**GARGŽDŲ „KRANTO“ PROGIMNAZIJA**

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**PRIE 2023 METŲ BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINIO**

Vadovaujantis Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2023-01-26 sprendimu Nr. T11-23 „Dėl Klaipėdos rajono savivaldybės 2023 metų biudžeto patvirtinimo“, Gargždų „Kranto“ progimnazijai (toliau – Įstaiga) buvo skirta 2758900 Eur, iš jų darbo užmokesčiui – 2318900 Eur. Savivaldybės lėšų (toliau – SB) žinių visuomenės plėtros programos sąmatoje skirta 779600 Eur, iš jų darbo užmokesčiui – 612900 Eur, susisiekimo ir inžinerinės infrastruktūros plėtros programoje skirta 85000 Eur. Specialiosios tikslinės dotacijos mokymo reikmėms finansuoti (toliau – ML) programos sąmatoje skirta 1755100 Eur, iš jų darbo užmokesčiui – 1676800 Eur. Klasių, skirtų mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, ūkio lėšų (toliau – VBD) programos sąmatoje skirta 19300 Eur, iš jų darbo užmokesčiui – 19000 Eur. Lėšų už paslaugas ir nuomą (toliau – S) programos sąmatoje skirta 73200 Eur, iš jų darbo užmokesčiui – 10200 Eur. Dotacijos savivaldybėms iš Europos sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų programos sąmatoje skirta 46700 Eur.

Vadovaujantis Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2023-02-23 sprendimu Nr. T11-56buvo papildomai skirtos lėšos Specialiosios tikslinės dotacijos ugdymo reikmėms finansuoti (toliau – ML(UK)) programos sąmatoje „Darbo užmokesčio“ ir „Socialinio draudimo įmokų“ straipsniuose 29800 Eur.

Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2023-03-30 sprendimu Nr. T11-95 skirtos papildomos lėšos:

1. Užsieniečių, pasitraukusių iš Ukrainos dėl Rusijos Federacijos karinių veiksmų Ukrainoje, ugdymo ir pavėžėjimo į mokyklą ir atgal (toliau – VBD(UK)) programos sąmatos „Darbo užmokesčio“ straipsnyje – 620 Eur.

2. Savivaldybės biudžeto 2022 m. lėšų likučio (toliau – LK) programos sąmatoje – 65300 Eur, iš jų: „Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 3500 Eur, „Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 12700 Eur, „Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 12000 Eur, „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 15000 Eur, „Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 10000 Eur, „Kompiuterinės techninės ir elektroninių ryšių įrangos įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 11400 Eur, „Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 700 Eur.

Vadovaujantis Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2023-05-30 sprendimu Nr. T11-184buvo papildomai skirtos lėšos:

1. VBD(UK) programos sąmatos „Darbo užmokesčio“ straipsnyje – 620 Eur.

2. SB programos sąmatoje – 24209 Eur, iš jų: „Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 5080 Eur, „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 12379 Eur, „Kompiuterinės techninės ir elektroninių ryšių įrangos įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 5150 Eur, „Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 1600 Eur.

Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2023-06-29 sprendimu Nr. T11-224 skirtos papildomos lėšos:

1. VBD(UK) programos sąmatos „Darbo užmokesčio“ ir „Socialinio draudimo įmokų“ straipsniuose – 1240 Eur.

2. Klimato kaitos programos lėšų nutolusiems saulės parkams (toliau – KKP) įsigyti programos sąmatos „Infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 46700 Eur.

Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2023-08-31 sprendimu Nr. T11-290 programų sąmatose padaryti šie pakeitimai:

1. ML programos sąmatos „Darbdavių socialinės paramos pinigais“ straipsnis padidintas 5285 Eur.

2. SB programos sąmatos „Darbdavių socialinės paramos pinigais“ straipsnis padidintas 10571 Eur, „Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidų“ straipsnis sumažintas 10600 Eur.

Vadovaujantis Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2023-09-28 sprendimu Nr. T11-316 SB programos sąmatoje papildomai skirtos lėšos 21400 Eur, iš jų: „Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 17240 Eur, „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 2960 Eur, „Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 1200 Eur

Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2023-12-01 sprendimu Nr. T11-392 programų sąmatose padaryti šie pakeitimai:

1. SB programos sąmatos „Darbo užmokesčio“ straipsnis sumažintas 9500 Eur, „Darbdavių socialinės paramos pinigais“ straipsnis padidintas 22500 Eur, „Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidų“ straipsnis padidintas 3200 Eur.

2. ML programos sąmatos „Darbo užmokesčio“ straipsnis padidintas 63598 Eur, „Socialinio draudimo įmokų“ straipsnis padidintas – 5334 Eur, „Darbdavių socialinės paramos pinigais“ straipsnis padidintas 2280 Eur.

3. ML(UK) programos sąmatos „Darbo užmokesčio“ straipsnis padidintas 9300 Eur, „Socialinio draudimo įmokų“ straipsnis padidintas – 200 Eur.

4. S programos sąmata padidinta 29700 Eur, iš jų: „Darbo užmokesčio“ straipsnis – 6000 Eur, „Socialinio draudimo įmokų“ straipsnis – 100 Eur, „Mitybos išlaidų“ straipsnis – 20000 Eur, „Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų“ straipsnis – 2000 Eur, „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų“ straipsnis – 1600 Eur.

Vadovaujantis Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2023-12-21 sprendimu Nr. T11-421, sumažintos šios programų sąmatos:

1. SB „Infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimo išlaidų“ straipsnis – 85000 Eur.

2. KKP „Infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimo išlaidų“ straipsnis – 46700 Eur.

Visų programų sąmatų asignavimų planas, įskaitant patikslinimus, 2023 m. buvo 2902257 Eur. Panaudota 2898907,10 Eur. ML, ML(UK), VBD, VBD(UK) ir LK sąmatos įvykdytos 100 %. SB sąmata įvykdyta 99,98 %. Programos sąmatos Lėšos už paslaugas ir nuomą asignavimų planas įvykdytas 96,69 %, nes nesurinkta planuotų lėšų suma.

 2022 m. gruodžio 31 d. Įstaigos kreditorinis įsiskolinimas buvo 7127,48 Eur. 2023 m. gruodžio 31 d. kreditorinio įsiskolinimo suma – 1034,11 Eur, už komunalines paslaugas.

2023 m. sausio 1 d. etatų skaičius – 120,18. Per laikotarpį padidėjo 3,57 etato mokytojo (dėl padidėjusio mokinių skaičiaus) ir 2,25 etato mokytojo padėjėjo (dėl padidėjusio mokinių skaičiaus, kuriems skirtas mokytojo padėjėjas). 2023 m. gruodžio 31 d. etatų skaičius – 126, iš jų: 0,75 etato (virtuvės darbininkės) buvo išlaikoma iš surinkto valgyklos antkainio, o 0,25 etato (darbininko) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo neužimtas. Vaikų skaičius padidėjo 20.

 Ilgalaikio materialiojo turto 2023 m. iš SB lėšų įsigyta už 73100,50 Eur: kompiuteriai, interaktyvus ekranas, kasos aparatai, gimnastikos ožys, baldai, projektoriai, išmaniosios lentos, vejos priežiūros technika, indaplovė, maišyklė, lifto įrengimas.

2023 m. gruodžio 7 d. pagal turto perdavimo ir priėmimo aktą Klaipėdos rajono savivaldybė Įstaigai perdavė aikštelės, kurių įsigijimo savikaina 54069,66 Eur.

Materialinių vertybių inventorizacija atlikta 2023 m. lapkričio 30 d. būklei. Pertekliaus ir trūkumų nerasta.

 Per 2023 m. tikslinių lėšų gauta 188161,86 Eur, panaudota 206002,94 Eur, likutis 2023 m. gruodžio 31d. 6657,47 Eur. Šių lėšų gavimas ir panaudojimas detaliai pateikiamas lentelėje.

Direktorė Vilija Lukauskienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos Viktorija Kaprizkina

apskaitos skyriaus vedėja

Auksė Žitkuvienė, 8 659 61692, aukse.zitkuviene@krcb.lt