**GARGŽDŲ „KRANTO“ PROGIMNAZIJA**

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**PRIE 2024 METŲ BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINIO**

Vadovaujantis Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2024-01-25 sprendimu Nr. T11-28 „Dėl Klaipėdos rajono savivaldybės 2024 metų biudžeto patvirtinimo“, Gargždų „Kranto“ progimnazijai (toliau – Įstaiga) buvo skirta 3476200 Eur, iš jų darbo užmokesčiui – 2820151 Eur. Savivaldybės lėšų (toliau – SB) žinių visuomenės plėtros programos sąmatoje skirta 1051300 Eur, iš jų darbo užmokesčiui – 686500 Eur, susisiekimo ir inžinerinės infrastruktūros plėtros programoje skirta 85000 Eur. Specialiosios tikslinės dotacijos mokymo reikmėms finansuoti (toliau – ML) programos sąmatoje skirta 2148400 Eur, iš jų darbo užmokesčiui – 2081400 Eur. Klasių, skirtų mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, ūkio lėšų (toliau – VBD) programos sąmatoje skirta 21300 Eur, iš jų darbo užmokesčiui – 21300 Eur, kita (VBD) dotacija 15200 Eur, iš jų darbo užmokesčiui – 15200 Eur. Lėšų už paslaugas ir nuomą (toliau – S) programos sąmatoje skirta 108300 Eur, iš jų darbo užmokesčiui – 15800 Eur. Dotacijos savivaldybėms iš Europos sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų programos sąmatoje skirta 46700 Eur.

Vadovaujantis Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2024-03-28 sprendimu Nr. T11-157buvo atlikti šie pakeitimai: padidinta žinių visuomenės plėtros (SB) sąmata 2900 Eur antrų klasių mokinių mokymo plaukti pamokoms. Padidinta (SB) sąmata 118270 Eur, iš jų: „Aprangos ir patalynės įsigijimo išlaidų“ – 2100 Eur, „Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 55790 Eur, „Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 1600 Eur, „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 21880 Eur, „Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 4900 Eur, „Infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimo išlaidos“ – 32000 Eur.

Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2024-05-30 sprendimu Nr. T11-265 buvo atlikti šie pakeitimai: padidinta žinių visuomenės plėtros (SB) sąmata 18100 Eur, iš jų: „Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 7500 Eur, „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 8600 Eur, „Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 2000 Eur.

Vadovaujantis Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2024-06-26 sprendimu Nr. T11-301 buvo atlikti šie pakeitimai: padidinta speciali tikslinė dotacija (ML) mokymo reikmėms – 6000 Eur kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų straipsnyje. Padidinta (S) sąmata už paslaugas ir nuomą - 1000 Eur materialiojo turto paprastojo remonto išlaidoms.

Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2024-08-29 sprendimu Nr. T11-377 buvo atlikti šie pakeitimai: padidinta (S) sąmata už paslaugas ir nuomą - 8000 Eur materialiojo turto paprastojo remonto išlaidoms. SB programos sąmatos „Darbdavių socialinės paramos pinigais“ straipsnis padidintas 3868 Eur, ML programos sąmatos „Darbdavių socialinės paramos pinigais“ straipsnis padidintas 3868 Eur. Sumažinta sąmata „infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimo išlaidos“ 47000 Eur ilgalaikio turto nutolusių saulės elektrinių įsigijimas (2022 m. rugsėjo mėn. 09 d. buvo atliktas avansinis mokėjimas – 20002,75 Eur).

 Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2024-10-31 sprendimu Nr. T11-474 buvo atlikti šie pakeitimai: padidinta (ML) programos sąmatos „Darbdavių socialinės paramos pinigais“ straipsnis padidintas 72800 Eur, padidinta (ML(SL)) programos sąmatos „Darbdavių socialinės paramos pinigais“ straipsnis padidintas 36400 Eur, padidinta speciali tikslinė dotacija (ML) mokymo reikmėms – 18000 Eur kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų straipsnyje. Padidinta žinių visuomenės plėtros (SB) sąmata 10500 Eur, iš jų: „Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 5200 Eur, „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų“ straipsnyje – 5300 Eur. Sumažinta žinių visuomenės plėtros (SB) sąmata 240000 Eur „Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos“, sumažinta žinių visuomenės plėtros (SB) sąmata 29030 Eur „Infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimo išlaidos“ .

 Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2024-12-19 sprendimu Nr. T11-554 buvo atlikti šie pakeitimai: padidinta (ML) programos sąmatos „Darbo užmokestis pinigais“ straipsnis 2600 Eur, padidinta (ML(UK)) programos sąmatos „Darbo užmokestis pinigais“ straipsnis 15900 Eur. Padidinta (S) programos sąmata padidinta 15000 Eur, iš jų: „Mitybos išlaidų“ straipsnis – 7000 Eur, „Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų“ straipsnis – 3000 Eur, „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų“ straipsnis – 5000 Eur. Padidinta (SB) programos sąmatos „Darbo užmokesčio“ straipsnis 12000 Eur, sumažintas (SB) programos sąmatos „Socialinio draudimo įmokų“ straipsnis 1100 Eur, „Darbdavių socialinės paramos pinigais“ (SB) straipsnis padidintas 3600 Eur, „Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidų“ (SB) straipsnis padidintas 1213 Eur.

Visų programų sąmatų asignavimų planas, įskaitant patikslinimus, 2024 m. buvo 3511206,00 Eur. Panaudota 3502334,19 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.

 2023 m. gruodžio 31 d. Įstaigos kreditorinis įsiskolinimas buvo 1034,11 Eur. 2024 m. gruodžio 31 d. kreditorinio įsiskolinimo suma – 3096,43 Eur, už komunalines paslaugas ir maisto produktus.

2024 m. sausio 1 d. įstaigoje patvirtinti etatų sąrašas– 126,75 etato. Nuo 2024 m. spalio mėn. padidėjo etatai: pailgintos mokymosi dienos grupės auklėtojos - 0,71, logopedo 0,5, specialiojo pedagogo - 0,5, psichologo - 1, mokytojo padėjėjo - 3, mokytojo – 0,27. Viso etatų skaičius 2024 m. gruodžio 31 d. – 132,73 et. Faktiškai užimta 2024-12-31 126,7 et, laisvų 6,03 et.

 Ilgalaikio materialiojo turto 2024 m. iš SB lėšų įsigyta už 168861,80 Eur: kompiuteriai, interaktyvus ekranas, kasos aparatai, nutolusi saulės elektrinė, baldai, projektoriai, išmaniosios lentos, vaizdo stebėjimo sistema, šilumos siurbliai, kondicionieriai, elektrinių vartų elektronika, šaldiklis.

2024 m. liepos 3 d. pagal turto perdavimo ir priėmimo aktą Klaipėdos rajono savivaldybė Įstaigai perdavė mobilius vaizdo įrašymo ir transliavimo įrenginius, kurių įsigijimo savikaina 3216,18 Eur.

2024 m. rugsėjo 5 d. pagal turto perdavimo ir priėmimo aktą Klaipėdos rajono savivaldybė Įstaigai perdavė mobilius vaizdo įrašymo ir transliavimo įrenginius, kurių įsigijimo savikaina 2274,80 Eur.

Materialinių vertybių inventorizacija atlikta 2024 m. lapkričio 30 d. būklei. Pertekliaus ir trūkumų nerasta.

 Per 2024 m. tikslinių lėšų gauta 219985,31 Eur, panaudota 219918,63 Eur, likutis 2024 m. gruodžio 31d. 6724,15 Eur. Šių lėšų gavimas ir panaudojimas detaliai pateikiamas lentelėje.

Direktorė Vilija Lukauskienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos Viktorija Kaprizkina

apskaitos skyriaus vedėja

Birutė Riabovienė, 8 65982625, birute.riaboviene@krcb.lt