

VILNIAUS JUOZO TALLAT-KELPŠOS KONSERVATORIJA

BIUDŽETO VYKDYSO ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2016 m. RUGSĖJO 30 d.

2016-10-11
Vilnius

Bendroji dalis

Vilniaus Juozo Tallat-Kelpšos konservatorija (sutrumpintas pavadinimas – Konservatorija) yra valstybinė biudžetinė švietimo įstaiga, teisinė forma – viešasis juridinis asmuo, turintis herbinį antspaudą bei atskaitomąsią saskaitas banke. Konservatorija įregistruota valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filiale 2005 m. sausio 24 d. registro Nr.057715). Konservatorija sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Konservatorijos kodas – 3000033284. Konservatorijos adresas – Didžioji 36, Vilnius, LT-01128). Konservatorijos steigėja – Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministerija.

Pagrindinė Konservatorijos veiklos sritis – švietimas.

Pagrindinis Konservatorijos tikslas – suteikti valstybinius standartus atitinkantį pagrindinį, vidurinį, meninį išsilavinimą ir neformalųjį švietimą.

Konservatorija finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto teisės aktų nustatyta tvarka. Vilniaus konservatorijai finansuoti gali būti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos.

Vilniaus konservatorija kontroliuojamų, asocijuotų bei kitų subjektų neturi.

Filialų ar kitų struktūrių vienetų Vilniaus konservatorijoje nėra.

Nuo euro įvedimo dienos – 2015 metų sausio 1 d. konservatorijos buhalterinė apskaita tvarkoma eurais. Saskaitų plano likučiai 2014 metų gruodžio 31 d. perskaičiuoti į eurus pagal neatšaukiama nustatyta euro ir lito perskaičiavimo kursą – 3,4528 ir apvalinti pagal Nacionaliniame euro įvedimo plane nustatytas apvalinimo taisykles. Skirtumas, atsiradęs duomenis perskaičiuojant iš litų į eurus parodytas 2015 m. finansinės būklės ataskaitoje.

2016 m. rugėjo 30 d. konservatorijoje dirbo 124 darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis. Vidutinis darbuotojų skaičius 122. Palyginimui 2015 m. rugėjo 30 d. vidutinis darbuotojų skaičius 119.

Konservatorijoje 2016 m. rugėjo 30 d. mokėsi 131 mokiniai.

Vadovaujantis 20018 m. gruodžio 31 d. Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu Nr.1K 465, Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerijos 2015 m. gruodžio 31 d. raštu Nr. SR-6087 ir 2016 m. gegužės 27 d. Nr. SR- 2473 raštu, reglamentuojančiu tarpinių biudžeto ir finansinių ataskaitų formų teikimą, Konservatorijos teikiamą 2016 m. rugėjo 30 d. biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį sudaro:

1. Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų į biudžetą, biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų, skiriamų programoms finansuoti (forma Nr. 1)
2. Biudžeto išlaidų sąmatų vykdymo ataskaitos (forma Nr. 2 pateikiama pagal vykdomas programas iš VBAMS sistemos)
3. Mokėtinų ir gautinų sumų ataskaita (forma Nr. 4)
4. Aiškinamasis raštas.
5. Pažyma dėl finansavimo sumų.
6. Pažyma apie asignavimų valdytojo valstybės biudžeto išlaidų sąmatos vykdymą pagal patvirtintas programas ir jų finansavimo šaltinius ir asignavimų nepanaudojimo priežastis 2016 m. rugėjo 30 d.
7. Pažyma apie banko saskaitų likučius.

Biudžetinių išstaigų pajamų įmokų į biudžetą, biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų, skiriamų programoms finansuoti (forma Nr. 1)

Specialioji programa. Vilniaus konservatorija vykdo „Švietimo ir mokslo administravimo (asignavimų valdytojo pajamų įmokos) programą“(11.002), finansavimo šaltinis- biudžetinių išstaigų pajamų įmokos(1.4.1.1.1).

2015 m. nepanaudotų lėšų likutis buvo 2923,26 eurai. 2016 metams „Švietimo ir mokslo administravimo (asignavimų valdytojo pajamų įmokos) programos“ išlaidų sąmata patvirtinta 17.000 eurų.

Per 2016 m. III ketv. surinkta ir pervaista Finansų ministerijai 5471,56 eurų (už suteiktas paslaugas 3283 eurų ir už ilgalaikio turto nuomą 2188,56 eurų). Panaudota konservatorijos reikmėms 5448,83 eurai. Liko pervestų, bet nepanaudotų lėšų 2945,99 eurų.

Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2016 m. rugsėjo 30 d. ataskaita (forma Nr. 2)

Biudžeto lėšos. Konservatorijos veikla finansuojama iš valstybės biudžeto pagal programą “Švietimo ir mokslo administravimas (valstybės biudžeto lėšos), kodas 11.002.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto planas 771.500 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį gauta asignavimų 714.206,84 eurų, padaryta kasinių išlaidų 711.352,45 eurų.

Eil. Nr.	Straipsnis	Planas	Įvykdyta	Likutis	Pastabos
1.	Darbo užmokestis	549200	528428	20772	nepanaudotas dėl darbuotojų ligos
2.	Soc. draudimo įmokos	169300	146835	22465	įmok. už 09 m. 8924,53 ir 3540,47 sustaupyta dėl darbuotojų ligos
3.	Mityba	7000	5074,54	1925,46	neapmokėta sąskaita už rugsėjo mėn. mokinių maitinimą
4.	Ryšių paslaugos	1500	757,37	742,63	pasirinkti geri mokėjimo planai
5.	Transporto išlaikymas	2000	500,35	1499,65	Neįvyko numatyti autoremonto darbai
6.	Spaudiniai	3500	1071,88	2428,12	nebuvo išleisti ir užsakyti reikiami vadovėliai
7.	Kitos prekės	3000	2978,08	21,92	
8.	Ilgalaikio turto einamasis remontas	1000	0	1000	neapmokėtos sąskaitos už rugsėjo mén. darbus
9.	Kvalifikacija	2000	355	1645	neįvyko numatyti kvalifikacijos kursai
10.	Komunalinės paslaugos	20000	16747,67	3252,33	neapmokėtos sąskaitos už rugsėjo mén. komunalines paslaugas
11.	Kitos paslaugos	10500	10024,65	475,35	neapmokėtos sąskaitos už rugsėjo mén. paslaugas
12.	Socialinė parama natūra	2500	1434,3	1065,7	neapmokėtos sąskaitos už rugsėjo mén. nemokamą mokinių maitinimą
	IS VISO:	771500	714206,84	57293,16	

Valstybinės švietimo strategijos įgyvendinimas. Vilniaus konservatorija vykdo „Valstybės švietimo strategijos įgyvendinimo programą“ (11.001), finansuojama iš valstybės biudžeto.

2016 metams Vilniaus konservatorijos pastatui Vilniuje, Gerosios Vilties g.19, rekonstruoti skirta 700.000 eurų. III ketv. sąmata 500.000 eurų, panaudota 259.978,1 eurų. Likutis 240.021,9 -UAB „Anrestas“ neatliko darbų pagal patvirtintą grafiką.

Mokėtinės ir gautinos sumos (forma Nr. 4)

Metų pradžioje gautinos sumos iš valstybės biudžeto sudarė 0,0 eurų, o 2016 m. rugsėjo 30 d. sudarė 0,0 eurų.

Mokėtinės sumos iš valstybės biudžeto lėšų metų pradžioje sudarė 20.746,60 eurų, ataskaitinio ketvirčio pabaigoje 67.325,86 eurų.

Mokėtinės sumos sudaro:

Socialinio draudimo įmokos už 09 mén.	18.924,53
Gyventojų pajamų mokesčiai už 09 mén.	4738,42
Ryšių paslaugos už 09 mén.	93,19
Mityba už 09 mén.	1295,41
Komandiruotės	2772,0
Ilgalaikio turto einamasis remontas	1604,48
Komunalinės paslaugos	331,53
Kitos suteiktos paslaugos	1071,65
Socialinė parama natūra	186,25
Viso (valstybės funkcija 09.02.02.01)	31.017,46
Už mokymo patalpų rekonstrukcijos darbus	36.308,4
Viso (valstybės funkcija 09.08.01.01)	36.308,4
Iš viso:	67.325,86

Visas kreditorinis įsiskolinimas apmokėtas š. m spalio mén. pradžioje.

Kita informacija

Sprendimų dėl teisinių ginčų konservatorija neturi, kitų reikšmingų įvykių per ataskaitinį laikotarpį nėra.

2015 m. gruodžio 31 d. biudžeto sąskaitos likutis banke 0,00 eurai, pinigų likutis kasoje 0,00 eurai.

2016 m. rugsėjo 30 d. biudžeto sąskaitos likutis banke 2854,39 eurai. (589,03 eurai – atostoginiai, 2257,47 – gautos lėšos iš nuomininkų už komunalines paslaugas, 7,89 – banko komisiniams). Pinigų likutis 2016-09-30 kasoje 0,00 eurai.

Konservatorija neturi išlaidų, įgyvendant ES ir kitų tarptautinių organizacijų finansinės paramos lėšomis bendrai finansuojamus projektus, apmokėtų iš valstybės biudžeto lėšų neplanuotoms, netinkamoms finansuoti ES fondų ir kitos tarptautinės finansinės paramos išlaidoms padengti.

Finansinės nuomas (lizingo ir pirkimo išsimokėtinai) įsipareigojimų ataskaita forma Nr.3 konservatorija neteikia, nes ataskaitinei datai duomenų neturi.

Apskaičiuotų administruojamų pajamų, i valstybės biudžetą sumokamų per mokesčių administratorius, ataskaita forma Nr.A5 konservatorija neteikia, nesant duomenų.

Apskaičiuotų administruojamų kitų pajamų, i valstybės biudžetą sumokamų pervedant i valstybės iždo sąskaitas, ataskaitas A6 konservatorija neteikia, nesant duomenų.

Surinktų neadministruojamų įplaukų, i valstybės biudžetą sumokamų pervedant tiesiogiai i valstybės iždo sąskaitas, ataskaita forma A7 konservatorija neteikia, nesant duomenų.

Informacijos apie kontroluojamų viešujų įstaigų skolinius įsipareigojimus konservatorija neteikia, nesant duomenų.

Įstaigos vadovas

Doleroza Pilikauskienė

Vyriausioji finansininkė

Otilija Sledžiuvienė