

# BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 METŲ BIRŽELIO 30 D.

2023 m. LIEPOS 11 d.

## BENDROJI DALIS

Istaigos pavadinimas: “ ŠIAULIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „EŽERĖLIS““

Istaigos kodas: 290526190

Istaigos adresas: Ežero g. 70, LT-74244 Šiauliai

Istaigos paskirtis: *ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo įstaiga.*

Istaigos pagrindinė programa: *savivaldybės biudžeto švietimo prieinamumo ir kokybės užtikrinimo programa (08).*

Istaigos finansavimo šaltiniai: *savivaldybės biudžeto ir kitos lėšos.*

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio sudėtis: *(Ketvirtinį ataskaitų rinkinį sudaro Taisyklių 2.1, 2.2 ir 2.3<sup>1</sup> papunkčiuose nurodytos ataskaitos ir aiškinamasis raštas. Teikiant pusmečio ataskaitų rinkinį papildomai teikiama Taisyklių 2.3 papunktyje nurodyta ataskaita.)*

## AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likusios mokėtinės sumos:

Kreditorinis įsiskolinimas 2023 m. birželio 30 dienai: 69751,19 €, tame skaičiuje:

(Tikslumas – eurais, ct)

Finansavimo šaltinis ir ekonominės klasifikacijos straipsnis	Programa	Suma
<i>141 Mokymo lėšos</i>		<b>36589,96</b>
2.1.1.1.1.1. Darbo užmokestis	08	35677,38
2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos	08	872,66
2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	08	39,92
<i>151 Savivaldybės biudžeto lėšos</i>		<b>28571,71</b>
2.1.1.1.1.1. Darbo užmokestis	08	26958,18
2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos	08	545,18
2.2.1.1.1.20. Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	08	959,07
2.2.1.1.1.05. Ryšių įrangos ir paslaugų įsigijimo išlaidos	08	19,73
2.2.1.1.1.15 Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	08	33,70
2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	08	55,85
<i>33 Įstaigos pajamų lėšos – įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose</i>		<b>4589,52</b>
2.2.1.1.1.01 Mitybos išlaidos	08	2096,15
2.1.1.1.1.1. Darbo užmokestis	08	1729,35
2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos	08	35,64
2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	08	412,57
2.2.1.1.1.07. Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros	08	315,81

išlaidos		
----------	--	--

**Papildomi paaiškinimai dėl įstaigos mokėtinų sumų (jeigu apmokėjimo terminas yra suėjęs).**

Mokėtinų sumų, kurių apmokėjimo terminas yra suėjęs įstaiga neturi.

2. Įstaigos gaunamų pajamų plano ataskaitiniam laikotarpiui vykdymas / nevykdymas ir priežastys pagal pajamų rūšį.

(Tikslumas – eurai, ct)

Priemonės duomenys	Plano nevykdymo priežastys
32 priemonė- plano viršytas 800,00 Eur	
33 priemonė -planas neįvykdytas 33700,00 Eur	Dėl mažesnio vaikų lankomumo ligos atvejais.

3. Biudžetinių lėšų sąskaitose (kasoje, mokėjimo kortelėse) lėšų likučiai metų pradžioje ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir paaiškinamos jų susidarymo priežastys.

(Tikslumas – eurai, ct)

Eil. Nr.	Informacija apie biudžetinių lėšų likučius	Likutis metų pradžioje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likučio susidarymo priežastys
1	Biudžetinių lėšų likutis banke	0,00	285,00	
	Mokėjimo kortelėse			
	Kasoje			

4. Praėjusiais metais nepanaudotas lėšų likutis, kuris ataskaitiniais metais buvo įskaitytas į nuo metų pradžios gautus asignavimus.

(Tikslumas – eurai, ct)

Lėšų rūšis, papildoma informacija	Suma
30 lėšos	7303,41

5. Informacija apie biudžeto lėšų sąmatų vykdymą / nevykdymą:

5.1. Biudžeto išlaidų sąmatų nevykdymo priežastys.

(Reikšminga suma – 2000 €)

(Tikslumas – eurai, ct)

Lėšų šaltinis	Nepanaudota patvirtintų išlaidų suma iš viso	Išlaidų straipsnis	Nepanaudojimo priežastys
151	2159,06	2.2.1.1.1.20.	Lėšos naudotos pagal faktines išlaidas.
151	40800,00	2.1.1.1.1.1.E.	Bus panaudota sekančiame ketvirtyje.
141 IU	28309,00	2.1.1.1.1.1.E.	Bus panaudota sekančiame ketvirtyje.
141 PU	21579,75	2.1.1.1.1.1.E.	Bus panaudota sekančiame ketvirtyje.
33	4590,88	2.2.1.1.1.15	Bus panaudota sekančiame ketvirtyje.
33	35788,36	2.2.1.1.1.01	Bus panaudota sekančiame ketvirtyje.

5.2. Biudžeto išlaidų sąmatų vykdymas, kai yra viršyti patvirtinti asignavimai.

(Reikšminga suma – 100 €)

(Tikslumas – eurai, ct)

Lėšų šaltinis	Išlaidų straipsnis	Patvirtintų asignavimų viršyta suma	Viršijimo priežastys
141 IU	2.7.3.1.1.1	456,83	Dėl negalimo numatyti darbuotojų sergamumo, netiksliai suplanuotos straipsnio lėšos. Lėšų trūkumas dengiamas iš darbo užmokesčiui skirtų lėšų.
151	2.7.3.1.1.1	419,00	Dėl negalimo numatyti darbuotojų sergamumo, netiksliai suplanuotos straipsnio lėšos. Lėšų trūkumas dengiamas iš darbo užmokesčiui skirtų lėšų.

5.3. Pagal paraiškas gauti ir nepanaudoti asignavimai.

(Reikšminga suma – 500 €)

(Tikslumas – eurai, ct)

Lėšų šaltinis	Nepanaudota gautų asignavimų suma iš viso	Išlaidų straipsnis	Nepanaudojimo priežastys

6. Informacija apie kitus svarbius įvykius ir aplinkybes, kurie galėtų paveikti įstaigos veiklą.

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio sudarymo dienai tokių įvykių ir aplinkybių nėra

7. Informacija apie gautinas sumas.

(Tikslumas – eurai, ct)

Gautinų sumų rūšis	Gautinos sumos už paslaugas
Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	30,00
Gautinos įmokos	9673,95

Direktorė

Rita Daubarienė

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalteris

Stanislava Vaičiulienė