

ŠIAULIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „EŽERĖLIS“

Biudžetinė įstaiga, kodas 290526190, Ežero g. 70, LT-74244 Šiauliai, Tel./faks. (8-41) 523 827, el. p. darzelis@ezerelis-siauliai.lt, (duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre)

BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 METŲ KOVO 31 D.

2022-04-14

BENDROJI DALIS

Šiaulių lopšelis darželis „Ežerėlis“ yra ikimokyklinio ugdymo įstaiga, vykdanči Savivaldybės biudžeto Švietimo prieinamumo ir kokybės užtikrinimo programą (08). Įstaigos veikla finansuojama savivaldybės biudžeto ir kitomis lėšomis.

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį sudaro:

- biudžetinių įstaigų pajamų į biudžetą, biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų, skiriamų programoms finansuoti, ataskaita (forma Nr.1);
- biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaitos (forma Nr.2);
- aiškinamasis raštas.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Biudžeto išlaidų sąmatų nevykdymo priežastys Reikšminga suma – 2000 Eur

Eur

Lėšų šaltinis	Nepanaudota patvirtintų išlaidų suma iš viso	Išlaidų straipsnis	Nepanaudojimo priežastys
141 IU	21971,94	2.1.1.1.1.1	Bus panaudota 2022 m. 2 ketvirtyje.
141 PU	8524,30	2.1.1.1.1.1	
1435	4300,00	2.1.1.1.1.1	
151	17298,07	2.1.1.1.1.1	
33	3700,00	2.1.1.1.1.1	
151	5426,23	2.2.1.1.1.20	Metų pabaigoje įstaiga atsiskaitė su komunalinių paslaugų tiekėjais, todėl 1 ketvirčio lėšų poreikis buvo mažesnis nei planuota.
33	2836,63	2.2.1.1.1.01	Metų pradžioje buvo naudojamas finansavimo likutis programos „Nacionalinės paramos ekologiški produktai ikimokyklinio ugdymo įstaigoms“, todėl liko nepanaudotos 1 ketvirčio mitybai planuotos lėšos.

2. Biudžeto išlaidų sąmatų vykdymas, kai yra viršyti patvirtinti asignavimai Reikšminga suma – 100 Eur

Eur

Lėšų šaltinis	Išlaidų straipsnis	Patvirtintų asignavimų viršyta suma	Viršijimo priežastys
141	2.7.3.1.1.1	778,57	(valst.f. 09.01.01.01) Dėl didelio ir negalimo numatyti darbuotojų sergamumo, netiksliai suplanuotos straipsnio lėšos. Lėšų trūkumas dengiamas iš darbo užmokesčiui skirtų lėšų

141	2.7.3.1.1.1	234,88	(valst.f. 09.01.02.01) Dėl didelio ir negalimo numatyti darbuotojų sergamumo, netiksliai suplanuotos straipsnio lėšos. Lėšų trūkumas dengiamas iš darbo užmokesčiui skirtų lėšų
151	2.7.3.1.1.1.	308,00	Dėl didelio ir negalimo numatyti darbuotojų sergamumo, netiksliai suplanuotos straipsnio lėšos. Lėšų trūkumas dengiamas iš darbo užmokesčiui skirtų lėšų.

3. Pagal paraiškas gauti ir nepanaudoti asignavimai Reikšminga suma – 500 Eur

Eur

Lėšų šaltinis	Nepanaudota gautų asignavimų suma iš viso	Išlaidų straipsnis	Nepanaudojimo priežastys
151	1298,07	2.1.1.1.1.1	Nepanaudotais asignavimais dengiamas straipsnio 2.7.3.1.1.1. lėšų trūkumas
141	1980,27	2.1.1.1.1.1	(valst.f. 09.01.01.01) Nepanaudotais asignavimais dengiamas straipsnio 2.7.3.1.1.1. lėšų trūkumas

4. Papildoma reikšminga informacija, nenurodoma žemesniojo lygio biudžeto išlaidų arba lėšų sąmatų vykdymo ataskaitose.

4.1. Įstaigos gautų pajamų likutis banko sąskaitoje ketvirčio pabaigoje pagal lėšų šaltinius.

33 lėšų likutis- 1031,75 Eur.

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

32 lėšų patvirtinta suma ketvirčiui – 200,00. Surinkta 0,00 Eur, pervesta į savivaldybės biudžetą 0,00 Eur. Plano nevykdymą įtakojo paskelbta pandemija šalyje.

33 lėšų patvirtinta suma ketvirčiui – 16700,00. Surinkta 16724,88 Eur, pervesta į savivaldybės biudžetą 16200,00 Eur.

4.3. Informacija apie biudžetinių lėšų sąskaitose (kasoje, mokėjimo kortelėse) esančius lėšų likučius metų pradžioje ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, bei jų susidarymo priežastys.

Eur

Eil. Nr.	Informacija apie biudžetinių lėšų likučius	Likutis metų pradžioje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likučio susidarymo priežastys
1	Savivaldybės biudžeto lėšos	0,00	1194,68	Bus panaudota 2022 m. 2 ketvirtyje.
2	Mokymo lėšos	0,00	1279,30	Bus panaudota 2022 m. 2 ketvirtyje.
3	Kasoje	-	-	

4.4. Ilgalaičių įsipareigojimų, kurių terminas ilgesnis negu 1 metai įstaiga neturi.

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

4.6. Kitų svarbių įvykių ir aplinkybių, kurios galėtų paveikti veiklą, finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

5. Kreditorinis įsiskolinimas 2022 m. kovo mėn. 31 dienai – 59 014,52 Eur. Tame skaičiuje:

141 Lėšos ugdymo reikmėms	30 971,59
2.1.1.1.1.1.E. Darbo užmokestis pinigais	29 456,10
2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos	487,89
2.7.3.1.1.1. Darbdavių socialinė parama pinigais	299,42
2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	728,18

<i>151 Savivaldybės biudžeto lėšos</i>	<i>26 233,45</i>
2.1.1.1.1.1.E. Darbo užmokestis pinigais	21 977,17
2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos	448,57
2.7.3.1.1.1. Darbdavių socialinė parama pinigais	173,37
2.2.1.1.1.20. Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	3 546,39
2.2.1.1.1.05. Ryšių įrangos ir paslaugų įsigijimo išlaidos	21,26
2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	38,93
2.2.1.1.1.15. Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	27,76
<i>33 Įstaigos pajamų lėšos - įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose</i>	<i>1 809,48</i>
2.1.1.1.1.1.E. Darbo užmokestis pinigais	977,40
2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos	14,16
2.2.1.1.1.01. Mitybos išlaidos	369,62
2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	117,48
2.2.1.1.1.15. Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	113,02
2.2.1.1.1.21. Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	129,84
2.2.1.1.1.20. Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	67,50
2.2.1.1.1.02. Medikamentų ir medicininių prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	20,46

6. Gautinų sumų likutis 8342,76 Eur, kurį sudaro gautinos įmokos.

Direktorė

Rita Daubarienė

Šiaulių apskaitos centro
vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė