**BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ**

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**2023 METŲ RUGSĖJO 30 D.**

2023 m. SPALIO 12 d.

**BENDROJI DALIS**

Įstaigos pavadinimas: “ **ŠIAULIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS TRYS NYKŠTUKAI**“

Įstaigos kodas: 190530088

Įstaigos adresas: Tilžės g. 41 , Šiauliai

Įstaigos paskirtis: *ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo įstaiga.*

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

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

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio sudėtis: (*Ketvirtinį ataskaitų rinkinį sudaro Taisyklių 2.1, 2.2 ir 2.31**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 mokėtinos sumos:

Kreditorinis įsiskolinimas 2023 m. rugsėjo 30 dienai: 9896,01 €, tame skaičiuje:

(Tikslumas – eurai, ct)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Finansavimo šaltinis ir ekonominės klasifikacijos straipsnis** | |  | **Programa** | **Suma** |
| *141 Mokymo lėšos* | |  | 08 | **446,33** |
|  | 2.1.1.1.1.1. Darbo užmokestis |  |  | 0,00 |
|  | 2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos |  |  | 0,00 |
|  | 2.2.1.1.1.16. Kvalifikacijos kėlimo paslaugų įsigijimo išlaidos |  |  | 167,23 |
|  | 2.2.1.1.1.30 Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  |  | 279,10 |
| *151 Savivaldybės biudžeto lėšos* | |  | 08 | **3229,44** |
|  | 2.1.1.1.1.1. Darbo užmokestis |  |  | 0,00 |
|  | 2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos |  |  | 201,82 |
|  | 2.2.1.1.1.05. Ryšių įrangos ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  |  | 65,37 |
|  | 2.2.1.1.1.06. Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos |  |  | 292,85 |
|  | 2.2.1.1.1.15 Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  |  | 81,18 |
|  | 2.2.1.1.1.16. Kvalifikacijos kėlimo išlaidos |  |  | 13,31 |
|  | 2.2.1.1.1.20.Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos |  |  | 1554,60 |
|  | 2.2.1.1.1.30 Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | |  | 1020,31 |
|  | *32 Įstaigos pajamų lėšos – atsitiktinės paslaugos* | | 08 | **133,00** |
|  | 2.2.1.1.1.30 Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | |  | 133,00 |
| *33 Įstaigos pajamų lėšos – įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose* | |  | 08 | **6087,24** |
| 2.1.1.1.1.1. Darbo užmokestis | |  |  | 0,00 |
| 2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos | |  |  | 74,43 |
| 2.2.1.1.1.01 Mitybos išlaidos | |  |  | 5812,81 |
| 2.2.1.1.1.07. Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos | |  |  | 200,00 |

|  |
| --- |
| **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 | planas viršytas 200,00 Eur |
| 33 priemonė | planas viršytas 913,00 Eur |

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 | 464,72 | 151 -174,71 eur , 30,32,33 – 0,02 eur, 141 -289,99 eur |
|  | 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 | 8915.10 |

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** |
| --- | --- | --- | --- |
| 33 | 12422,51 | 2.1.1.1.1.1.E. Darbo užmokestis pinigais | Lėšos buvo naudojamos pagal poreikį. |
| 33 | 4803,42 | 2.2.1.1.1.01. Mitybos išlaidos | Lėšos buvo naudojamos pagal poreikį. |
| 33 | 2600,00 | 2.2.1.1.1.20.  Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos | Lėšos buvo naudojamos pagal poreikį. |
| 151 | 10730,34 | 2.1.1.1.1.1.E. Darbo užmokestis pinigais | Lėšos buvo naudojamos pagal poreikį. |
| 141 IU | 8638,13 | 2.1.1.1.1.1.E. Darbo užmokestis pinigais | Lėšos buvo naudojamos pagal poreikį. |
| 141 PU | 5171,70 | 2.1.1.1.1.1.E. Darbo užmokestis pinigais | Lėšos buvo naudojamos pagal poreikį. |

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  Darbdavių socialinė parama pinigais | 568,24 | Dėl negalimo numatyti darbuotojų sergamumo, netiksliai suplanuotos straipsnio lėšos. Lėšų trūkumas dengiamas iš darbo užmokesčiui skirtų lėšų. |
| 151 | 2.7.3.1.1.1  Darbdavių socialinė parama pinigais | 2124,10 | 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** |
| --- | --- | --- | --- |
| 141 IU | 668,24 | 2.1.1.1.1.1.E. Darbo užmokestis pinigais | Išmokėtas nedarbingumas |
| 151 | 2224,10 | 2.1.1.1.1.1.E. Darbo užmokestis pinigais | Išmokėtas nedarbingumas |

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)

|  |  |
| --- | --- |
| Gautinos sumos už suteiktas paslaugas | 251,00 |
| Gautinos įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose | 13453,52 |

Direktorė Danguolė Dargienė

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalteris Stanislava Vaičiulienė