**BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ**

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**2023 METŲ RUGSĖJO 30 D.**

2023 m. spalio 12 d.

**BENDROJI DALIS**

Įstaigos pavadinimas: Lopšelis-darželis „Salduvė“

Įstaigos kodas: 190526428

Įstaigos adresas: Vilniaus g. 38D, Šiauliai

Įstaigos paskirtis: ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo įstaiga.

Įstaigos pagrindinė programa: užtikrinti ikimokyklinį ir priešmokyklinį ugdymą (08.01.03.09).

Įstaigos finansavimo šaltiniai: savivaldybės biudžeto lėšos, valstybės lėšos, pajamos už teikiamas paslaugas, lėšos gautos iš kitų biudžetinių įstaigų (VSS) už teikiamas paslaugas; įvairios lėšos iš kitų šaltinių.

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: 65498,03 €, tame skaičiuje:

(Tikslumas – eurai, ct)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Finansavimo šaltinis ir ekonominės klasifikacijos straipsnis** | |  | **Programa** | **Suma** |
| *141 Mokymo lėšos* | |  | 08 | **33970,71** |
|  | 2.1.1.1.1.1. Darbo užmokestis |  |  | 33170,75 |
|  | 2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos |  |  | 537,99 |
|  | 2.2.1.1.1.16. Kvalifikacijos kėlimo išlaidos |  |  | 30,00 |
|  | 2.2.1.1.1.21. Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  |  | 121,00 |
|  | 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  |  | 110,97 |
| *151 Savivaldybės biudžeto lėšos* | |  | *08* | ***20659,20*** |
|  | 2.1.1.1.1.1. Darbo užmokestis |  |  | 19739,25 |
|  | 2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos |  |  | 315,48 |
|  | 2.2.1.1.1.02. Medikamentų ir medicininių prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  |  | 46,50 |
|  | 2.2.1.1.1.05. Ryšių įrangos ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  |  | 21,81 |
|  | 2.2.1.1.1.15 Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  |  | 50,18 |
|  | 2.2.1.1.1.20.Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos |  |  | 241,01 |
|  | 2.2.1.1.1.21. Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  |  | 61,95 |
|  | 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  |  | 183,02 |
| *30 Įstaigos pajamų lėšos (Praėjusių metų likučiai)* | |  | *08* | ***0,00*** |
|  | 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  |  | 0,00 |
| *33 Įstaigos pajamų lėšos – įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose* | |  | *08* | ***10868,12*** |
|  | 2.1.1.1.1.1. Darbo užmokestis |  |  | 1971,14 |
|  | 2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos |  |  | 30,76 |
|  | 2.2.1.1.1.01. Mitybos išlaidos |  |  | 6908,99 |
|  | 2.2.1.1.1.07. Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos |  |  | 189,01 |
|  | 2.2.1.1.1.21. Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  |  | 781,45 |
|  | 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  |  | 986,77 |

|  |
| --- |
| **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 įvykdytas lygiai. |
| 33 priemonė | Planas neįvykdytas – 10300,00 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** |
|  | Biudžetinių lėšų likutis banke | 0,00 | 3885,92 | 151 – 3237,01eur, 30,32,33 – 65,00eur, 141 -583,91eur |
|  | Mokėjimo kortelėse | 0,00 |  |  |
|  | Kasoje | 0,00 |  |  |

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 priemonė | 3994,37 |

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** |
| --- | --- | --- | --- |
| 141  IU | 56243,24 | 2.1.1.1.1.1.E | Panaudota pagal poreikį. |
|  |  |  |  |
| 141  PU | 16102,92 | 2.1.1.1.1.1.E | Panaudota pagal poreikį. |
| 151 | 8945,49 | 2.1.1.1.1.1.E | Panaudota pagal poreikį. |
| 151 | 10034,75 | 2.2.1.1.1.20. | Panaudota pagal poreikį. |
| 33 | 13359,91 | 2.2.1.1.1.01. | Panaudota 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 | 350,92 | 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 | 618,97 | 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)

|  |  |
| --- | --- |
| Gautinų sumų rūšis | Gautina suma |
| Gautinos sumos už suteiktas paslaugas | 406,94 |
| Gautinos įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose | 9 133,61 |

Direktorė Aida Striaukaitė-Gumuliauskienė

Šiaulių apskaitos centro vyriausioji buhalterė Stanislava Vaičiulienė