**BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ**

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**2023 METŲ RUGSĖJO 30 D.**

2023 m. spalio 11 d.

**BENDROJI DALIS**

Įstaigos pavadinimas: “ Šiaulių lopšelis darželis Rugiagėlė“

Įstaigos kodas: 190529495

Įstaigos adresas: Dainų g. 31 , Šiauliai

Įstaigos paskirtis: Ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas

Įstaigos pagrindinė programa: Užtikrinti ikimokyklini priešmokyklinį ugdymą *(08.01.03.09.)*

Įstaigos finansavimo šaltiniai: *savivaldybės biudžeto , valstybės 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: 16 207,92 Eur, tame skaičiuje:

(Tikslumas – eurai, ct)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Finansavimo šaltinis ir ekonominės klasifikacijos straipsnis** | |  | **Programa** | **Suma** |
| *141 Mokymo lėšos* | |  | 08.01.03.09 | **304,50** |
|  | 2.1.1.1.1.1. Darbo užmokestis |  |  |  |
|  | 2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos |  |  | 0 |
|  | 2.2.1.1.1.16. Kvalifikacijos kėlimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 247,00 |
| 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | |  | 08.01.03.09 | 57,50 |
| *151 Savivaldybės biudžeto lėšos* | |  | 08.01.03.09 | **6616,64** |
|  | 2.1.1.1.1.1. Darbo užmokestis |  |  |  |
|  | 2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos |  |  |  |
|  | 2.2.1.1.1.05 Ryšių įrangos ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 20,28 |
|  | 2.2.1.1.1.15 Materialiojo turto ir paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 2912 |
|  | 2.2.1.1.1.16 Kvalifikacijos kėlimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 200 |
|  | 2.2.1.1.1.20. Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 08.01.03.09. | 0 |
|  | 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 385,36 |
|  | 3.1.1.3.1.4. Kompiuterinės techninės ir elektroninių ryšių įrangos įsigijimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 3099,00 |
| *30 Įstaigos pajamų lėšos – Praėjusių metų likučiai* | |  | 08.01.03.09 | **0** |
| 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | |  |  | 0 |
| *33 Įstaigos pajamų lėšos – įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose* | |  | 08.01.03.09 | **9286,78** |
|  | 2.2.1.1.1.01. Mitybos išlaidos |  | 08.01.03.09 | 6289,74 |
|  | 2.2.1.1.1.02. Medikamentų ir medicininių prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 46,50 |
|  | 2.2.1.1.1.07 Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos |  | 08.01.03.09 | 548,24 |
|  | 2.2.1.1.1.15 Materialiojo turto ir paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 670,00 |
|  | 2.2.1.1.1.20 Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 863,36 |
|  | 2.2.1.1.1.21 Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 60,40 |
|  | 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 808,54 |

|  |
| --- |
| **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 | 700 Eur planas įvykdytas (planas – 300 Eur) |
| 33 priemonė |  |

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 | 54,50 |  |
|  | 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 lėšos | 2972,71 |

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 | 8390,38 | 2.1.1.1.1.1.E. | Negauti asignavimai darbo užmokesčiui (pagal sąmatas) bus panaudoti 2023 m. IV ketvirtyje. |
| 141 PU | 3445,35 | 2.1.1.1.1.1.E. | Negauti asignavimai darbo užmokesčiui (pagal sąmatas) bus panaudoti 2023 m. IV ketvirtyje. |
| 151 | 3845,15 | 2.1.1.1.1.1.E. | Negauti asignavimai darbo užmokesčiui (pagal sąmatas) bus panaudoti 2023 m. IV ketvirtyje. |
| 151 | 4849,95 | 2.2.1.1.1.15 | Panaudota pagal poreikį |
| 151 | 2449,92 | 2.2.1.1.1.20 | Panaudota pagal poreikį |
| 33 | 12481,38 | 2.1.1.1.1.1.E. | Panaudota pagal poreikį |
| 33 | 3176,87 | 2.2.1.1.1.15 | Panaudota pagal poreikį |
| 33 | 3193,68 | 2.2.1.1.1.20 | 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** |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |

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 | Gautina suma |
| 2267001 |  |
|  |  |

Direktorius Roma Jarulienė

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalteris Stanislava Vaičiulienė

Parengė I.Balčiūnaitė, tel. +37068661474