**BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ**

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**2024 METŲ KOVO 31 D.**

2024 m. balandžio 09 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 2024 m. kovo 31 dienai: 17 991,13 Eur, tame skaičiuje:

(Tikslumas – eurai, ct)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Finansavimo šaltinis ir ekonominės klasifikacijos straipsnis** |  | **Programa** | **Suma** |
| *141 Mokymo lėšos* |  | 08.01.03.09 | **89,50** |
|  | 2.1.1.1.1.1. Darbo užmokestis |  |  |  |
|  | 2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos |  |  |  |
|  | 2.2.1.1.1.06. Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 36,30 |
|  | 2.2.1.1.1.16. Kvalifikacijos kėlimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 53,20 |
|  2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 0 |
| *142 Lėšos valstybinėms funkcijoms atlikti* |  | 10.01.05.07.01 | **879,90** |
| *2.7.2.1.1.1.F.kitos neišvardintos* |  | 08.01.03.09 | 879,90 |
| *151 Savivaldybės biudžeto lėšos* |  | 08.01.03.09 | **4 850,66** |
|  | 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 | 20,13 |
|  | 2.2.1.1.1.15 Materialiojo turto ir paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 95,59 |
|  | 2.2.1.1.1.16 Kvalifikacijos kėlimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 100 |
|  | 2.2.1.1.1.20. Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 08.01.03.09. | 2794,42 |
|  | 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 37,62 |
|  3.1.1.3.1.2. Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 1802,90 |
| *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 | **10 836,61** |
|  | 2.2.1.1.1.01. Mitybos išlaidos |  | 08.01.03.09 | 9320,10 |
|  | 2.2.1.1.1.02. Medikamentų ir medicininių prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 27,69 |
|  | 2.2.1.1.1.07. Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos |  | 08.01.03.09 | 90,60 |
|  | 2.2.1.1.1.15 Materialiojo turto ir paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 995,98 |
|  | 2.2.1.1.1.20. Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 343,46 |
|  | 2.2.1.1.1.21. Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 6,53 |
|  | 2.2.1.1.1.30. Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 08.01.03.09 | 52,25 |
|  | *151 Savivaldybės biudžeto lėšos* |  | 08.01.03.10 | **1 334,46** |
|  | 2.7.2.1.1.2 Socialinė parama natūra |  | 08.01.03.09 | 1334,46 |

|  |
| --- |
| **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 neįvykdytas (planas- 100 Eur)  |
| 33 priemonė | Planas įvykdytas 4100 Eur (Planas -24700) |

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 | 645,77 | Bus panaudotas 2024 m. II ketv.  |
|  | 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 | 2665,71 |

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 | 7 283,60 | 2.1.1.1.1.1.E. | Negauti asignavimai darbo užmokesčiui (pagal sąmatas) bus panaudoti 2024 m. II ketvirtyje. |
| 151 | 9 447,44 | 2.1.1.1.1.1.E. | Negauti asignavimai darbo užmokesčiui (pagal sąmatas) bus panaudoti 2024 m. II ketvirtyje. |
| 151 | 3 499,06 | 2.2.1.1.1.20. | Negauti asignavimai komunalinėms paslaugoms bus sunaudoti per 2024 m. II ketvirtį |
| 151 | 2 000 | 2.2.1.1.1.30 | Negauti asignavimai kt. Prekių įsigijimui bus panaudoti 2024 m. II ketvirtyje. |
| 33 | 7 849,39 | 2.2.1.1.1.01 | Negauti asignavimai mitybos išlaidoms bus panaudoti 2024m. II 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** |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |

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 | 10529,09 |
|  |  |

Direktorius Roma Jarulienė

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalteris Stanislava Vaičiulienė