# ŠIAULIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „BITĖ“

190528774, Lieporių g. 4, Šiauliai, tel. (8 41) 552744

# BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

**2022 METŲ KOVO 31 D.**

2022-04-15

# BENDROJI DALIS

Šiaulių lopšelis-darželis „Bitė“ yra ikimokyklinio ugdymo įstaiga, vykdanti 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** |
| 151141IU141PU | 10893,4539306,513766,05 | 2.1.1.1.1.1.2.1.1.1.1.1.2.1.1.1.1.1. | Lėšos naudotos pagal poreikį. |
| 151 | 3887,80 | 2.2.1.1.1.20 | Lėšos naudojamos dokumentais pagrįstoms išlaidoms padengti. Nepanaudotas lėšų likutis bus panaudotas sekantį ketvirtį komunalinėms išlaidom apmokėti. |
|  |  |  |  |

# 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** |
| 141IU151141PU | 2.7.3.1.1.1.2.7.3.1.1.1.2.7.3.1.1.1. | 818,431090,38293,40 | 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** |
| 151141IU | 1130,541269,38 | 2.1.1.1.1.12.1.1.1.1.1 | 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 metų pabaigoje pagal lėšų šaltinius.

#  *32 lėšos – 29,49 Eur.*

#  *33 lėšos – 27,42 Eur.*

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

#  *32 lėšos – surinkta 717,42 Eur daugiau negu planuota.*

#  *33 lėšos – surinkta 650,00 Eur mažiau negu planuota.*

#  *Visos per metus gautinos atsitiktinės pajamos suplanuotos tik I ketvirtyje.*

# 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 biudžetinių lėšų likutis banke | 0 | 376,53 |  |
| 2 | Mokėjimo lėšų likutis banke | 0 | 516,51 |  |
| 3 | Kasoje | - | - |  |

# 4.4. Ilgalaikių 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 – *1538,25 Eur.*

# 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 – 2353,94 Eur. Tame skaičiuje:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 151 Savivaldybės biudžeto lėšos |  | 822,48 |
| 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 50,05 |
| 2.2.1.1.1.20. Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 765,43 |
| 2.2.1.1.1.05. Ryšių įrangos ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 7,00 |
|  33 Įstaigos pajamų lėšos |  | 1531,46 |
| 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 20,67 |
| 2.2.1.1.1.20. Mitybos išlaidos |  | 1510,79 |

**6. Gautinų sumų likutis 3969,80 Eur, kurį sudaro gautinos įmokos.**

Direktorius (-ė) Ilona Kazlauskienė

Vyriausioji buhalterė Stanislava Vaičiulienė

Alvina Marcinkienė, tel. +370 659 13327, el. p. alvina.marcinkiene@siauliai.lt