

**ŠIAULIŲ LOPŠELIS – DARŽELIS „ŽILVITIS”**

Biudžetinė įstaiga, Marijampolės g. 8, 76193 Šiauliai, tel/faks. (8-41) 54 52 67, el. paštas [zilvitis@splius.lt](mailto:zilvitis@splius.lt)

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190529876

# BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ

# AIŠKINAMASIS RAŠTAS

**2022 METŲ KOVO 31 D.**

2022-04-14

# BENDROJI DALIS

Šiaulių lopšelis – darželis „Žilvitis“ 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 ataskaita (forma Nr. 1);
* biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaitos (forma Nr. 2);
* aiškinamasis raštas.

# AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

# Biudžeto išlaidų sąmatų nevykdymo priežastys. Reikšminga suma – 2000 Eur

# Eur

| Lėšų šaltinis | Nepanaudota patvirtintų išlaidų suma iš viso | Išlaidų straipsnis | Nepanaudojimo priežastys |
| --- | --- | --- | --- |
| 141 | 16 699,01 | 2.1.1.1.1.1. | Panaudota pagal poreikį; darbo užmokestis už praėjusį mėn. mokamas iki sekančio mėn. 8 d. |
| 151 | 10 515,84 | 2.1.1.1.1.1. | Panaudota pagal poreikį; darbo užmokestis už praėjusį mėn. mokamas iki sekančio mėn. 8 d. |
| 151 | 2 112,10 | 2.2.1.1.1.20. | Faktinės sąnaudos buvo mažesnės nei planuota |
| 33 | 2 000,00 | 2.1.1.1.1.1. | Nebuvo poreikio |
| 33 | 3 191,32 | 2.2.1.1.1.01. | Mažesnis nei planuota pirkimų poreikis |

# Biudžeto išlaidų sąmatų vykdymas, kai yra viršyti patvirtinti asignavimai. Reikšminga suma – 100 Eur

# Eur

| Lėšų šaltinis | Išlaidų straipsnis | Patvirtintų asignavimų viršyta suma | Viršijimo priežastys |
| --- | --- | --- | --- |
| 151 | 2.7.3.1.1.1. | 207,90 | Poreikis buvo didesnis nei planuota |

# Pagal paraiškas gauti ir nepanaudoti asignavimai. Reikšminga suma – 500 Eur

# Eur

| Lėšų šaltinis | Nepanaudota gautų asignavimų suma iš viso | Išlaidų straipsnis | Nepanaudojimo priežastys |
| --- | --- | --- | --- |
| 141 | 2 239,19 | 2.1.1.1.1.1. | Pasikeitusios aplinkybės; panaudota pagal poreikį |
| 33 | 1 613,30 | 2.2.1.1.1.01. | Kovo mėn. pabaigoje parengtų mokėjimo pavedimų nebespėta pasirašyti iki 31 d. Pavedimai pasirašyti ir lėšos nuskaitytos iš banko sąskaitų balandžio 1 d. |
| 33 | 753,33 | 2.2.1.1.1.30. | Kovo mėn. pabaigoje parengtų mokėjimo pavedimų nebespėta pasirašyti iki 31 d. Pavedimai pasirašyti ir lėšos nuskaitytos iš banko sąskaitų balandžio 1 d. |

# Papildoma reikšminga informacija, nenurodoma žemesniojo lygio biudžeto išlaidų arba lėšų sąmatų vykdymo ataskaitose.

# Įstaigos gautų pajamų likutis banko sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagal lėšų šaltinius:

# 33 priemonė – 913,13 Eur.

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

# Ataskaitinio laikotarpio įstaigos pajamų planas (33 priemonė) buvo 12600,00 Eur; į biudžetą pervesta 10400,00 Eur. Planas neįvykdytas (2200,00 Eur) – ugdytinių lankomumas buvo truputį mažesnis nei tikėtasi.

# 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 |
|  | Biudžetinių lėšų likutis banke | 0,00 | 5 076,22 | Pasikeitusios aplinkybės; lėšos panaudotos pagal poreikį. Lėšų likutis bus panaudotos II ketv. Taip pat kovo mėn. pabaigoje parengti pavedimai buvo pasirašyti balandžio 1 d. |
|  | Mokėjimo kortelėse | 0,00 | 0,00 |  |
|  | Kasoje | 0,00 | 0,00 |  |

# Ilgalaikių įsipareigojimų, kurių terminas ilgesnis negu 1 metai įstaiga neturi.

# Praėjusiais metais nepanaudotas lėšų likutis, kuris ataskaitiniais metais buvo įskaitytas į nuo metų pradžios gautus asignavimus – nėra.

# Kitų svarbių įvykių ir aplinkybių, kurios galėtų paveikti veiklą, finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

1. **Kreditorinis įsiskolinimas 2022 m. kovo mėn. 31 dienai – 39892,65 Eur. Tame skaičiuje:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 141 Mokymo lėšos | | 17 326,77 |
|  | 2.1.1.1.1.1. Darbo užmokestis | 15 470,04 |
|  | 2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos | 258,86 |
|  | 2.7.3.1.1.1. Darbdavių socialinė parama pinigais | 1 122,04 |
|  | 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 475,83 |
| 151 Savivaldybės biudžeto lėšos | | 17 683,29 |
|  | 2.1.1.1.1.1. Darbo užmokestis | 11 433,66 |
|  | 2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos | 269,87 |
|  | 2.7.3.1.1.1. Darbdavių socialinė parama pinigais | 5 618,25 |
|  | 2.2.1.1.1.05. Ryšių įrangos ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 15,13 |
|  | 2.2.1.1.1.16. Kvalifikacijos kėlimo išlaidos | 50,00 |
|  | 2.2.1.1.1.20. Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos | 296,38 |
| 33 Įstaigos pajamų lėšos – įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose | | 4 882,59 |
|  | 2.2.1.1.1.01. Mitybos išlaidos | 3 455,84 |
|  | 2.2.1.1.1.02. Medikamentų ir medicininių prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 159,08 |
|  | 2.2.1.1.1.07. Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos | 126,85 |
|  | 2.2.1.1.1.15. Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 92,64 |
|  | 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 1 048,18 |

Mokėtinos sumos 2022-03-31, lyginant su jų likučiu metų pradžioje, ženkliai padidėjo – padidėjo ir su darbo santykiais susijusios mokėtinos sumos, ir įsiskolinimai už prekes ir paslaugas. Mokėtinas sumas sudaro einamieji įsiskolinimai, kurie apmokami 04 mėn.

1. **Gautinų sumų likutis – 5098,94 Eur, kurį sudaro gautinos įmokos.**

Direktorė Eglė Ivanauskaitė - Rimšė

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė Stanislava Vaičiulienė

Lina Andriuškevičiūtė, tel. +370 659 13312, el. p. lina.andriuskeviciute@sac.lt