BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 METŲ GRUODŽIO 31 D.
2024 m. sausio 15 d.

BENDROJI DALIS

Įstaigos pavadinimas: "Šiaulių lopšelis – darželis Gintarėlis"
Įstaigos kodas: 190528240
Įstaigos adresas: Saulės takas 5, Šiauliai
Įstaigos paskirtis: *ikimokyklinio ir priešmokyklinį ugdymo užtikrinimas.*
Įstaigos pagrindinė programa: *08.01.03.09. užtikrinti ikimokyklinį ir priešmokyklinį ugdymą.*
Įstaigos finansavimo šaltiniai: *savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto, lėšos už teikiamas paslaugas, kitų šaltinių lėšos.*
Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio sudėtis: (*Ketvirtinį ataskaitų rinkinį sudaro Taisyklių 2.1, 2.2 ir 2.3[1] 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. gruodžio 31 dienai: 2847,56 €, tame skaičiuje:

(Tikslumas – eurai, ct)

Finansavimo šaltinis ir ekonominės klasifikacijos straipsnis	Programa	Suma
141 Mokymo lėšos		
2.1.1.1.1.1. Darbo užmokestis		
2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos		
151 Savivaldybės biudžeto lėšos	08.01.03.09	97,23
2.1.1.1.1.1. Darbo užmokestis		
2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos	08.01.03.09	85,04
2.2.1.1.1.05. Ryšių įrangos ir paslaugų įsigijimo išlaidos		
2.2.1.1.1.20. Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	08.01.03.09	12,19
2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos		
33 Įstaigos pajamų lėšos – įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose	08.01.03.09	2750,33
2.1.1.1.1.1. Darbo užmokestis	08.01.03.09	1330,39
2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos	08.01.03.09	17,84
2.2.1.1.1.01. Mitybos išlaidos	08.01.03.09	1402,10
2.2.1.1.1.20. Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos		
2.2.1.1.1.21. Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos		

Papildomi paaiškinimai dėl įstaigos mokėtinų sumų (jeigu apmokėjimo terminas yra suėjęs).
Skolą už mitybos išlaidas planuojama sumokėti per 2024 sausio mėn. iš surinktų įmokų.

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 viršytas 300,50 Eur
33 priemonė	Nesurinkta 20 464,04 Eur. Prastas vaikų lankomumas.

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		
	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	497,69 Eur, lėšos panaudotos.

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
33	7356,39	2.2.1.1.1.01	Nesurinkta pakankamai įmokų.
33	4657,60	2.2.1.1.1.15	Nesurinkta pakankamai įmokų.
33	5103,08	2.2.1.1.1.20	Nesurinkta pakankamai įmokų.
33	2185,87	2.2.1.1.1.30	Nesurinkta pakankamai įmokų.

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
151	2.1.1.1.1.1.E	-111,04	Panaudota darbo užmokesčio išlaidoms iš 2.7.3.1.1.1 eilutės
141 IU	2.1.1.1.1.1.E	-134,58	Panaudota darbo užmokesčio išlaidoms iš 2.7.3.1.1.1 eilutės
141 PU	2.1.1.1.1.1.E	-100,95	Panaudota darbo užmokesčio išlaidoms iš 2.7.3.1.1.1 eilutės

Lėšų šaltinis	Išlaidų straipsnis	Patvirtintų asignavimų viršyta suma	Viršijimo priežastys
141 PU	2.1.2.1.1.1	-125,30	Panaudota socialinio draudimo įmokoms iš 2.7.3.1.1.1 eilutės

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
Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	112,00
Gautinos įmokos už paslaugas švietimo, soc. apsaugos ir kt. įstaigose	11247,55

Direktorė Laimutė Garbačauskienė

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė Stanislava Vaičiulienė