

ŠIAULIŲ "RASOS" PROGIMNAZIJA

Biudžetinė įstaiga, Tiesos g. 1, LT-78181 Šiauliai, mob. tel. 8 650 95306,
el. p. rasosp@splius.lt, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, įm. kodas 190532096

BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 METŲ KOVO 31 D.

2022-04-14

BENDROJI DALIS

Šiaulių Rasos progimnazija yra priešmokyklinio, pradinio ugdymo ir pagrindinio ugdymo įstaiga, vykdanči 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 ir 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
151 32 33	10165,04 4000,00 2900,00	2.1.1.1.1.1. 2.1.1.1.1.1. 2.1.1.1.1.1.	Negauti asignavimai darbo užmokesčiui (pagal sąmatas) bus panaudoti 2022 m. II ketvirtyje, nes darbo užmokestis mokamas kito mėnesio 8 dieną.
33	3000,00	2.2.1.1.1.01.	Negauti asignavimai mitybos išlaidoms bus panaudoti 2022 m. II ketvirtyje.

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

Eur

Lėšų šaltinis	Patvirtintų asignavimų viršyta suma	Išlaidų straipsnis	Viršijimo priežastys
141	499,74	2.7.3.1.1.1.	Dėl darbuotojų ligos atvejų, lėšų trūkumas buvo dengiamas iš darbo užmokesčiui skirtų asignavimų

3. Pagal paraiškas gauti ir nepanaudoti asignavimai (Reikšminga suma – 500 Eur)

Eur

Lėšų šaltinis	Nepanaudota gautų asignavimų suma iš viso	Išlaidų straipsnis	Nepanaudojimo priežastys
141	507,45	2.1.1.1.1.1.	Dėl darbuotojų ligos atvejų, lėšų trūkumas buvo dengiamas iš darbo užmokesčiui skirtų asignavimų

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

4.1. Įstaigos gautų pajamų likutis banko sąskaitoje I ketvirčio pabaigoje pagal lėšų šaltinius:

Eur

	Likutis pabaigai
33 Įstaigos pajamų lėšos – ugdymas	975,51
32 Įstaigos pajamų lėšos – atsitiktinės paslaugos	2232,06

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

2022 metais 1 ketv. buvo planuota **(33)** surinkti 6500,00 Eur, surinkta 4575,46 Eur. Pagrindinė nevykdymo priežastis – vis dar tebesitęsianti COVID -19 pandemija I ketvirtyje ir jos sukeltos pasekmės.

2022 metais 1 ketv. planuota **(32)** surinkti 10400,00 Eur, surinkta 11327,00 Eur. Surinkta įstaigos pajamų daugiau nei planuota.

Per 2022 metus 1 ketv. įstaigos pajamų **33** lėšų pervesta į biudžetą 3880,00 Eur. **32** lėšų – 9990,00 Eur.

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 biudžeto lėšos	0	377,17	Nepanaudotas pinigų likutis darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms susidarė dėl darbuotojų nedarbingumo, kuris bus panaudotas II ketv., ir lėšų likutis skirtas banko mokesčiams sumokėti kito mėnesio 1 d.
2	Mokymo lėšų likutis banke	0	0,13	Darbo užmokesčiui bus panaudotas II ketv.
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 – 19756,20 Eur.

4.6. Kitų svarbių įvykių ir aplinkybių, kurios galėtų paveikti veiklą, biudžeto vykdymo ataskaitų sudarymo dieną nėra.

5. Kreditorinis įsiskolinimas 2022 m. kovo mėn. 31 dienai – 109079,31 Eur. Tame skaičiuje:

141 Lėšos ugdymo reikmėms	59948,31
2.2.1.1.1.E. Darbo užmokestis	58723,15
2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos	972,72
2.2.1.1.1.16. Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	32,00
2.2.1.1.1.21. Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	220,44
151 Savivaldybės biudžeto lėšos	44896,21
2.2.1.1.1.E. Darbo užmokestis	27088,70
2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos	515,35
2.2.1.1.1.05. Ryšių įrangos ir paslaugų įsigijimo išlaidos	54,73
2.2.1.1.1.15. Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	179,93

2.2.1.1.1.16. Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	75,00
2.2.1.1.1.20. Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	16 005,67
2.2.1.1.1.21. Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	404,52
2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	572,31
30 Įstaigos pajamų lėšos (Praėjusių metų likučiai)	151,25
2.2.1.1.1.06. Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	151,25
32 Įstaigos pajamų lėšos - atsitiktinės paslaugos	2 175,16
2.2.1.1.1.01. Mitybos išlaidos	2 175,16
33 Įstaigos pajamų lėšos - įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose	1 908,38
2.2.1.1.1.01. Mitybos išlaidos	1 678,55
2.2.1.1.1.07. Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos	29,83

6. Gautinų sumų likutis 2022 m. kovo 31 d. 2360,42 Eur, kurį sudaro gautinos įmokos.

Direktorė

Diana Tamutienė

Šiaulių apskaitos centro
vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

Parengė: Kristina Ubavičiūtė -Rudaitienė . +370 659 13334 El. p.: kristina.rudaitiene@sac.lt