**Šiaulių "RAGAINĖS" PROGIMNAZIJA**

Biudžetinė įstaiga, Tilžės g. 85, LT-78113 Šiauliai, mob. tel. 8 657 82787,

el. p. [ragainespm@splius.lt](mailto:ragainespm@splius.lt), duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, įm. kodas 190531756

# BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

**2022 METŲ RUGSĖJO 30 D.**

2022-10-18

# BENDROJI DALIS

Ragainės progimnazija yra priešmokyklinio, pradinio ir pagrindinio 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** |
| 141 | 6281,02  3770,71  4500,00 | 2.1.1.1.1.1.E.  2.2.1.1.1.21.  3.1.1.3.1.4. | Lėšos naudotos pagal poreikį, bus panaudotos IV ketvirtyje. |
| 151 | 14791,68 | 2.1.1.1.1.1.E. | Lėšos naudotos pagal poreikį, bus panaudotos IV ketvirtyje |
| 32 | 3500,00 | 2.1.1.1.1.1.E. | Lėšos bus panaudotos pagal poreikį IV ketvirtyje. |  |

# 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** |
| 151 | 2.7.3.1.1.1. | -949,55 | Darbdavio išmokos už pirmas 2 nedarbingumo dienas ir išeitinės išmokos buvo didesnės nei planuota. Sąmata bus patikslinta IV ketvirtyje. |

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

# Eur

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lėšų šaltinis** | **Nepanaudota gautų asignavimų suma iš viso** | **Išlaidų straipsnis** | **Nepanaudojimo priežastys** |
| 151 | 1008,84 | 2.1.1.1.1.1.E. | Lėšos bus panaudotos pagal poreikį IV ketvirtyje. |

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

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

# 32 lėšos – 156,00 Eur; 33 lėšos – 12,50 Eur.

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

# 32 lėšų planas 11900,00 Eur, surinkta 11117,86 Eur, plano nevykdymas 782,14 Eur, dėl teikiamų paslaugų apimties sumažėjimo.

# 33 lėšų planas 1200,00 Eur, surinkta 1290,00 Eur, metų plano viršytas 90,00 Eur dėl teikiamų paslaugų padidėjimo.

# 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 lėšų likutis banke | 0,00 | 61,41 | 151 – 39,85 Eur ir 32 – 21,56 Eur |
| 2 | Valstybės lėšų likutis banke | 0,00 | 66,52 | 141 – 66,52 Eur |
| 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 – 608,00 Eur (30 lėšos).

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

**5. Kreditorinis įsiskolinimas 2022 m. rugsėjo mėn. 30 dienai – 10543,36 Eur. Tame skaičiuje:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **141 Lėšos ugdymo reikmėms** | | | **4 864,32** |
|  |  | 2.2.1.1.1.05. Ryšių įrangos ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 23,03 |
|  |  | 2.2.1.1.1.21. Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 4 620,43 |
|  |  | 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 220,86 |
| **151 Savivaldybės biudžeto lėšos** | | | **694,51** |
|  |  | 2.2.1.1.1.15. Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 388,61 |
|  |  | 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 305,90 |
| **153 Savivaldybės biudžeto lėšos (Praėjusių metų likučiai)** | | | **2 773,60** |
|  |  | 2.2.1.1.1.20. Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos | 2 773,60 |
| **32 Įstaigos pajamų lėšos - atsitiktinės paslaugos** | | | **2 210,93** |
|  |  | 2.2.1.1.1.01. Mitybos išlaidos | 2 108,81 |
|  |  | 2.2.1.1.1.15. Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 79,86 |
|  |  | 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 22,26 |

**6. Mokėtinos darbo užmokesčio sumos – 149,89 Eur, tame skaičiuje :**

|  |  |
| --- | --- |
| Mokėtinos darbo užmokesčio sumos | 0,00 |
| Darbdavio socialinio draudimo įmokus | 149,89 |

**7. Gautinų sumų likutis 911,75 Eur, kurį sudaro gautinos įmokos.**

Direktorė Dinara Vitkuvienė

Šiaulių apskaitos centro vyr. buhalterė Stanislava Vaičiulienė

Viktorija Saročkienė, tel. +370 610 34361, el. p. viktorija.sarockiene@sac.lt