**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

**2021 METŲ GRUODŽIO 31 D.**

2022-01-18

# 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** | |
| 32 | 3590,00 | 2.2.1.1.1.20. | Nebuvo surinkta pakankamai pajamų pagal planą | |  |
|  | | | |

# 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** |
| 141 | 2.7.3.1.1.1. | 256,45 | Lėšas nedarbingumo išlaidoms sumokėti buvo suplanuotos ir patvirtintos Tarybos sprendimu. Per paskutinius mėnesius buvo nemažai sergančiųjų, todėl planuotų lėšų straipsnyje nepakako ir jis buvo viršytas. Viršyta suma dengiama iš darbo užmokesčio straipsnio. |

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

# Eur

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lėšų šaltinis** | **Nepanaudota gautų asignavimų suma iš viso** | **Išlaidų straipsnis** | **Nepanaudojimo priežastys** |
| - | - | - | - |

# 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:

# Eur

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | | **Likutis pabaigai** |
|  | 33 Įstaigos pajamų lėšos – ugdymas | 2,50 |
|  | 32 Įstaigos pajamų lėšos – atsitiktinės paslaugos | 99,02 |

# Lėšos liko nepervestos, nes pinigai buvo gauti paskutinėmis metų dienomis.

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

# 32 lėšų planas 15100,00 Eur, surinkta 9458,76 Eur, plano nevykdymas 5641,24 Eur, dėl visoje šalyje paskelbtos valstybės lygio ekstremalios situacijos buvo ribojamos visos kontaktinės paslaugos, todėl pajamos nesurinktos.

# 33 lėšų planas 600,00 Eur, surinkta 552,50 Eur, plano nevykdymas 47,50 Eur, dėl visoje šalyje paskelbtos valstybės lygio ekstremalios situacijos buvo ribojamos visos kontaktinės paslaugos.

# 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 | 0,00 |  |
| 2 | Valstybės lėšų likutis banke | 0,00 | 0,00 |  |
| 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 – nėra.

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

**5. Kreditorinis įsiskolinimas 2021 m. gruodžio mėn. 31 dienai – 7251,27 Eur. Tame skaičiuje:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 141 Mokymo lėšos |  | 54,93 |
| 2.2.1.1.1.21. Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 54,93 |
| 151 Savivaldybės biudžeto lėšos |  | 7179,64 |
| 2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos |  | 107,36 |
| 2.2.1.1.1.05. Ryšių įrangos ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 23,03 |
| 2.2.1.1.1.15. Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 79,86 |
| 2.2.1.1.1.20. Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 6912,67 |
| 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 56,72 |
| 33 Įstaigos pajamų lėšos - įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose |  | 16,70 |
| 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 16,70 |

Didelį kreditorinių įsiskolinimų likutį 151 lėšų 2.2.1.1.1.20 eilutėje sudaro gauta beveik dvigubai didesnė AB „Šiaulių energija“ sąskaita už šildymo paslaugas. Socialinio draudimo įmoka nuo MMA už 2021 m. gruodžio mėn.

**6. Gautinų sumų likutis 2021 m. gruodžio 31 d. 674,00 Eur, kurį sudaro gautinos įmokos.**

Direktorius (-ė) Dinara Vitkuvienė

Vyriausioji buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

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