**BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ**

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**2024 METŲ RUGSĖJO 30 D.**

2024 m. spalio 11 d.

**BENDROJI DALIS**

Įstaigos pavadinimas: Šiaulių Dainų progimnazija

Įstaigos kodas: 190532477

Įstaigos adresas: Dainų g. 45, Šiauliai

Įstaigos paskirtis savivaldybės švietimo įstaiga vykdo pradinio, pagrindinio ugdymo pirmosios dalies bei specialiųjų ugdymosi poreikių turintiems mokiniams pritaikytas pradinio ir pagrindinio ugdymo programas, neformaliojo vaikų švietimo, priešmokyklinio ugdymo programas.

Įstaigos pagrindinė programa: užtikrinti švietimo įstaigų veiklą *(08.01.03.01).*

Įstaigos finansavimo šaltiniai: savivaldybės biudžeto lėšos, valstybės lėšos, pajamos už teikiamas paslaugas, lėšos gautos iš kitų biudžetinių įstaigų (VSS) už teikiamas paslaugas, įvairios lėšos iš kitų šaltinių.

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio sudėtis: (*Ketvirtinį ataskaitų rinkinį sudaro Taisyklių 2.1, 2.2 ir 2.31**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 2024 m. rugsėjo 30 dienai: 21454,19 €, tame skaičiuje:

(Tikslumas – eurai, ct)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Finansavimo šaltinis ir ekonominės klasifikacijos straipsnis** | |  | **Programa** | | **Suma** | |
| *141 Mokymo lėšos* | |  | **08** | | **2021,15** | |
| 2.2.1.1.1.1. Mokėtinas darbo užmokestis | |  |  | | 0,00 | |
| 2.1.2.1.1.1. Mokėtinos socialinio draudimo įmokos | |  |  | | 222,36 | |
|  | 2.2.1.1.1.06. Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos |  | |  | | 870,00 |
|  | 2.2.1.1.1.16. Kvalifikacijos kėlimo išlaidos |  | |  | | 696,67 |
|  | 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | |  | | 232,12 |
| *151 Savivaldybės biudžeto lėšos* | |  | **08** | | **2161,43** | |
|  | 2.1.2.1.1.1. Mokėtinos socialinio draudimo įmokos |  | |  | | 56,03 |
|  | 2.1.2.1.1.02. Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos |  | |  | | 80,00 |
|  | 2.2.1.1.1.05. Ryšių įrangos ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | |  | | 109,10 |
|  | 2.2.1.1.1.15. Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | |  | | 305,10 |
|  | 2.2.1.1.1.20. Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos |  | |  | | 1433,52 |
|  | 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | |  | | 142,68 |
|  | 2.7.3.1.1.1. Darbdavių socialinė parama pinigais |  | |  | | 35,00 |
| *32 Įstaigos pajamų lėšos – atsitiktinės paslaugos* | |  |  | | **5914,29** | |
|  | 2.2.1.1.1.01. Mitybos išlaidos |  | |  | | 5445,77 |
|  | 2.2.1.1.1.20. Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos |  | |  | | 138,72 |
|  | 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | |  | | 329,80 |
| *33 Įstaigos pajamų lėšos – įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose* | |  | **08** | | **52,27** | |
|  | 2.2.1.1.1.07. Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos |  | |  | | 52,27 |
|  | *142 Lėšos valstybinėms funkcijoms atlikti* |  | |  | | **11196,90** |
|  | 2.7.2.1.1.1.F. Kitos neišvardintos |  | |  | | 11196,90 |
|  | *151 Savivaldybės biudžeto lėšos* |  | |  | | **108,15** |
|  | 2.7.2.1.1.2. Socialinė parama natūra |  | |  | | 108,15 |

|  |
| --- |
| **Papildomi paaiškinimai dėl įstaigos mokėtinų sumų (jeigu apmokėjimo terminas yra suėjęs).** |
| Mokėtinų sumų, kurių apmokėjimo terminas yra suėjęs įstaiga neturi. |

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

(Tikslumas – eurai, ct)

|  |  |
| --- | --- |
| **Priemonės duomenys** | **Plano nevykdymo priežastys** |
| 32 priemonė | Nesurinkta plano – 5000,00 Eur |
| 33 priemonė | Surinkta virš plano – 1740,00 Eur |

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 | 337,16 |  |
|  | 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 priemonė | 21049,58 |

I-II ketv. 30 lėšų panaudota 21049,58 eurų.

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** |
| --- | --- | --- | --- |
| 141 | 35756,25 | 2.1.1.1.1.1. | Panaudota pagal poreikį. |
| 141 | 3205,00 | 2.2.1.1.1.16. | Panaudota pagal poreikį. |
| 151 | 5429,03 | 2.2.1.1.1.21. | Panaudota pagal poreikį. |
| 151 | 18494,05 | 2.1.1.1.1.1. | Panaudota pagal poreikį. |
| 151 | 10374,58 | 2.2.1.1.1.20. | Panaudota pagal poreikį. |
| 151 | 8800,00 | 2.2.1.1.1.21. | Panaudota pagal poreikį. |
| 32 | 4924,42 | 2.1.1.1.1.1. | Panaudota pagal poreikį. |
| 32 | 7231,71 | 2.2.1.1.1.01. | Panaudota pagal poreikį. |
| 33 | 3530,57 | 2.2.1.1.1.01. | Panaudota pagal poreikį. |

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** |
| --- | --- | --- | --- |
| 141 | 2.7.3.1.1.1. | 1430,95 | Dėl negalimo numatyti darbuotojų sergamumo, netiksliai suplanuotos straipsnio lėšos. Lėšų trūkumas dengiamas iš darbo užmokesčiui skirtų lėšų. |
|  |  |  |  |

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 | 517,00 |
| Gautinos įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose | 2275,18 |

Direktorė Asta Vaičiūnienė

Šiaulių apskaitos centro vyriausioji buhalterė Stanislava Vaičiulienė

Parengė: Šiaulių apskaitos centro buhalterė Sigita Kulbeckienė , +37065913339 el. p. sigita.kulbeckiene@sac.lt