**ŠIAULIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „KREGŽDUTĖ“**

Biudžetinė įstaiga, P. Cvirkos g. 60, Šiauliai LT-77164

Tel. (8-41) 523829, el. p. kregzdute@splus.lt, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre,

įm. kodas 190526385

**BIUDŽETO vykdymo ATASKAITŲ RINKINIO**

**aiškinAmasIS RAŠTAS**

**2021 RUGSĖJO 30 d.**

2021-10-13

**BENDROJI DALIS:**

Šiaulių lopšelis darželis „Kregždutė“ yra biudžetinė savivaldybės švietimo įstaiga, įstaigos kodas 190526385. Buveinės adresas – P. Cvirkos g. Šiauliai. Lopšelio darželio steigėjas – Šiaulių m. savivaldybė. Šiaulių lopšelis darželis Kregždutė pagrindinė vykdoma veikla – ikimokyklinis ugdymas.

Lopšelio darželio „Kregždutė“ finansavimo šaltiniai yra savivaldybės biudžeto lėšos, valstybės lėšos, už teikiamas paslaugas lėšos, lėšos gautos iš kitų biudžetinių įstaigų už teikiamas paslaugas; įvairios lėšos iš kitų šaltinių.

**AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**:

Ketvirtinį ataskaitų rinkinį sudaro :

- biudžetinių įstaigų pajamų į biudžetą, biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų, skiriamų programoms finansuoti, ataskaita (forma Nr.1);

- biudžeto vykdymo ataskaita (forma Nr2);

- aiškinamasis raštas.

**Biudžetinių įstaigų pajamų į biudžetą, biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų, skiriamų programoms finansuoti, ataskaita (forma NR.1)**

**33** lėšųper **III ketvirtį** buvosuplanuota surinkti 38400 Eur. Surinkta 27742,86 Eur. Pervesta į biudžetą 27300 Eurų. Banko sąskaitoje liko nepervesta į Šiaulių miesto savivaldybės sąskaitą 442,86 Eur., nes į įstaigos sąskaitą pinigai buvo gauti paskutinę mėnesio dieną. Įstaigos pajamų planas nebuvo įvykdytas dėl nesurinktų tėvų įmokų, kurių surinkimą įtakojo paskelbta pandemija šalyje, bei darželio remontas.

**Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaita (forma Nr.2)**

**Per III ketvirtį MK** planą sudarė 104300 Eur, panaudota 102612,90Eur. Liko nepaimta ir nepanaudota 268,84 Eur. darbo užmokesčio bei socialinio draudimo lėšų. Liko nepanaudotų prekių ir paslaugų įsigijimo lėšų 250 Eur. banko sąskaitoje. Asignavimai buvo paimti einamam ketvirčiui, tikintis, kad numatytos lėšos bus panaudotos, bet planuoti pirkimai buvo perkelti į ateinantį ketvirtį.

**Per III ketvirtį SB planas** sudarė 221500 Eur. panaudota 178596,37 Eur. Liko nepaprašyta ir nepanaudota 36942,20 Eur. darbo užmokesčio bei socialinio draudimo lėšų. Asignavimai nebuvo panaudoti per ketvirtį, dėl pakitusio darbuotojų darbo krūvio pasiskirstymo remonto laikotarpiu. Komunalinėms paslaugoms apmokėti liko nepaprašyta ir nepanaudota 5291,87 Eur. Banko sąskaitoje liko nepanaudota 338,48 Eur. Komunaliniai asignavimai liko nepanaudoti dėl įstaigoje vykdomo remonto, nes darželio auklėtiniai lankė kitas įstaigas ir komunalinės išlaidos buvo apmokamos pagal tų įstaigų pateiktas sąskaitas, kurios buvo mažesnės nei L/D Kregždutė suplanuoti asignavimai. Taip pat banko sąskaitoje liko nepanaudoti 189,04 Eur. skirtų kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms. Asignavimai liko, nes planuoti pirkimai buvo perkelti kitam ketvirčiui. Lėšos bus panaudotos iki metų pabaigos.

**Per III ketvirtį SP ( 33 ) planas** 38400 Eur., panaudota 27047,84 Eur. Liko nepaprašyta ir nepanaudota 8966,08 Eur. mitybos išlaidoms skirtų asignavimų, nes dėl įstaigoje vykdomo remonto, darželio auklėtiniai maitinosi kitose įstaigose, todėl nebuvo galima tiksliai suplanuoti maitinimo išlaidų. Per einamą ketvirtį nebuvo surinkta planuotų lėšų. Dėl tos priežasties nepanaudojami kiti planuoti asignavimai.

**SP ( 30 ) metinis planas** 8002,37 Eur. Panaudota 5649,23 Eur. Liko nepaprašyta ir nepanaudota 1436,39 Eur. prekėms ir paslaugoms skirtų skirtų lėšų. Asignavimai liko, nes planuoti pirkimai buvo perkelti kitam ketvirčiui. Lėšos bus panaudotos iki metų pabaigos.

2021 metų **III ketvirčio** pabaigoje banko atsikaitomosiose sąskaitose liko 8552,65 Eur., iš jų :

Savivaldybės biudžeto lėšų likutis – 527,52 Eur.

Valstybės biudžeto lėšų likutis – 250,00 Eur.

Atsitiktinių pajamų lėšos – 77,24 Eur.

**Kreditorinis įsiskolinimas 2021 m. rugsėjo mėn. 30 dienai – 3853,20 Eur. Iš jų iš savivaldybės biudžeto ir įstaigos pajamų lėšų – 3101,70 Eur.**

|  |  |
| --- | --- |
| 6910001 Tiekėjams mokėtinos sumos (biudžeto, programų) | **3101,70** |
| 151 Savivaldybės biudžeto lėšos | 986,03 |
| 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 39,42 |
| 2.2.1.1.1.20. Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos | 894,62 |
| 2.2.1.1.1.05. Ryšių įrangos ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 51,99 |
| 33 Įstaigos pajamų lėšos - įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose | 2115,67 |
| 2.2.1.1.1.01. Mitybos išlaidos | 1915,09 |
| 2.2.1.1.1.16. Kvalifikacijos kėlimo išlaidos | 70,00 |
| 2.2.1.1.1.15. Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 66,55 |
| 2.2.1.1.1.07. Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos | 64,03 |
|   |   |   |   |

Direktorė Nijolė Gudžiūnienė

Švietimo centro Centralizuotos

buhalterinės apskaitos padalinio

vyr. buhalterė Stanislava Vaičiulienė

Parengė Rasa Baltaragienė, el.p. rasa.baltaragiene@šiauliai.lt