**PANEVĖŽIO LOPŠELIS-DARŽELIS ,,VARPELIS“**

190413576 Sirupio g. 8, Panevėžys

**2023 M. BIRŽELIO 30 D. BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ**

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

Vadovaujantis 2008 m. gruodžio 31 d. Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu Nr.1K-465 ir vėlesniais pakeitimais, Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2011 m. rugsėjo 29 d. Nr. 1-9-3 sprendimu ir vėlesniais pakeitimais, reglamentuojančiu tarpinių biudžeto ir finansinių ataskaitų formų teikimą, Panevėžio lopšelis-darželis „Varpelis“ teikia 2023 m. birželio 30 d. biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį, kurį sudaro:

1. Biudžeto išlaidų sąmatų vykdymo ataskaitos (forma Nr.2);

2. Mokėtinų sumų ataskaita (9 priedas);

3. Aiškinamasis raštas.

Praėjusiais metais nepanaudoto pinigų likučio, kuris ataskaitiniais metais būtų įskaitytas kaip gauti asignavimai, mokykloje nebuvo.

2023 m. birželio 30 d. biudžeto sąskaitos likutis banke 1019,64.

2022 m. biudžeto išlaidų pajamų likutis birželio 30 d. 865,85 Eur.

Specialiųjų lėšų plane numatyta surinkti 21100,00 Eur. Surinkta ir pervesta į savivaldybės biudžetą 22256,27 Eur (pajamos už suteiktas paslaugas). Negrąžinti iš biudžeto asignavimai sudaro 8295,56 Eur.

Mokyklos kreditorinis įsiskolinimas 2023 m. birželio 30 d. 18171,88 Eur. Iš jų darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui 14599,93 Eur, 3499,90 Eur už prekes ir paslaugas, darbdavio socialinė parama pinigais 72,05 Eur.

Mokymo lėšų įsiskolinimas darbo užmokesčiui 9360,59 Eur, socialiniam draudimui 119,36 Eur, darbdavio socialinė parama 0 Eur. Savivaldybės lėšos darbo užmokesčiui – 4982,96 Eur, socialiniam draudimui – 137,02 Eur, darbdavio socialinė parama 72,05 Eur.

Visi kreditoriniai likučiai susidarė per birželio mėnesį ir jie bus padengti per artimiausią mėnesį, gavus finansavimą.

2 ketv. pabaigoje liko nepanaudoti asignavimai:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Lėšos | Nepanaudoti asignavimai (tūkst. Eur) | Asignavimų nepanaudojimo priežastis |
| 1411 IU | 17,1 | Dėl apskaičiuoto darbo užmokesčio ir atostoginių išmokėjimo kitą mėnesį, nei buvo suplanuota |
| 1411 IU | 5,5 | Dėl mažesnio, nei planuota pirkimų poreikio |
| 1411 PU | 0,7,17) | Dėl mažesnio, nei planuota pirkimų poreikio |
| 14542 | 6,1 |  Dėl apskaičiuoto darbo užmokesčio ir atostoginių išmokėjimo kitą mėnesį, nei buvo suplanuota |
| 1416 | 1,1 | Dėl mažesnio, nei planuota pirkimų poreikio |
| 151 | 59,9 | Dėl apskaičiuoto darbo užmokesčio ir atostoginių išmokėjimo kitą mėnesį, nei buvo suplanuota |
|  | 7,3 | Dėl mažesnio, nei planuota pirkimų poreikio |
| 30 | 6,2,47) | Dėl mažesnio vaikų lankomumo mažesnis prekių ir paslaugų įsigijimas |
| 302 | 0,9,81) | Dėl mažesnio, nei planuota pirkimų poreikio |
| Iš viso | 104,8 |  |

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo.

Mokykla neturi išlaidų, įgyvendinant Europos Sąjungos fondų ir kitų tarptautinių organizacijų finansinės paramos lėšomis bendrai finansuojamus projektus, apmokėtų iš valstybės biudžeto lėšų neplanuotoms, netinkamoms finansuoti iš ES fondų ir kitos tarptautinės finansinės paramos išlaidoms padengti.

Mokykla neturi finansinės nuomos ir pirkimo išsimokėtinai įsipareigojimų.

Direktorė Jolanta Obrikienė

Ikimokyklinių įstaigų apskaitos skyriaus vadovė Kristina Andrikonytė

Rengėjas apskaitos specialistė Kristina Jankovskaja, tel. 8 682 72513, el.p. kristina.jankovskaja@panac.lt