

ŠIAULIŲ LOPŠELIS- DARŽELIS „EŽERĖLIS“

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

DĖL BIUDŽETO SĄMATŲ IŠLAIDŲ VYKDYMO 2018-09-30 BALANSO PAAIŠKINIMO

2018-10-15

Šiauliai

Šiaulių lopšelis-darželis „Ežerėlis“ - biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos biudžeto ir Šiaulių miesto savivaldybės biudžeto. Lopšelio - darželio adresas - Ežero g.70, Šiauliai. Įstaigos kodas - 290526190.

Lopšelio - darželio „Ežerėlis“ pagrindinė veiklos rūšis - ikimokyklinis ugdymas, kita švietimo veiklos rūšis - priešmokyklinio amžiaus vaikų ugdymas. Programoms vykdyti 2018 m. patvirtinta sąmata - 497,4 tūkst. Eur. Ją sudaro : savivaldybės biudžeto lėšos - 218,8 tūkst. Eur, mokinio krepšelio lėšos -161,2 tūkst. Eur (IU lėšos -141,00 Eur, PU lėšos -20,2 Eur), savivaldybės biudžeto lėšos pagal programą „Atnaujinti švietimo įstaigų patalpas, įrangą ir komunikacijas“ - 47,9 tūkst.Eur , įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose - 65,00 tūkst. Eur. Praėjusių metų likutis - 4,5 tūkst. Eur.

Įstaigoje 2018 m. rugsėjo 30 d. patvirtinta - 37,98 etatai, darbuotojų skaičius - 43. Sąrašinis vaikų skaičius laikotarpio pabaigai-163. Iš jų : 4 vaikai atleisti nuo atlyginimo už vaiko išlaikymą įstaigoje, 1 vaikas atleistas nuo mokesčio už maitinimo paslaugas, 14 vaikų 50 proc. mažinamas atlyginimas už maitinimo paslaugas.

Per 2018 metų devynis mėnesius gauta lėšų - 355,9 tūkst. Eur. Iš jų : savivaldybės biudžeto lėšos -189,1 tūkst. Eur (t.sk. - 39,8 tūkst. Eur. lėšos pagal programą), mokinio krepšelio lėšos - 118,8 tūkst. Eur, spec. lėšos - 43,5 tūkst. Eur, praėjusių metų likutis - 4,5 tūkst. Eur.

Biudžeto sąmatos vykdymo ataskaitose (Forma Nr. 2) 2018 m. rugsėjo 30 d. ženklių nukrypimų tarp gautų ir panaudotų asignavimų nėra.

Formoje F. 4 - Mokėtinų ir gautinų sumų ataskaitoje 2018 m. rugsėjo 30 d.- mokėtinų sumų likutis - 6,3 tūkst. Eur. 2018 m. rugsėjo 30 d. kreditinio įsiskolinimo ilgesnis kaip 45 dienos nėra. Lyginant mokėtinas sumas laikotarpio pabaigai su mokėtinomis sumomis metų pradžia, sumos padidėjo- 5,8 tūkst. Eur. PVM sąskaitos-faktūros už rugsėjo mėn. gaunamos tik spalio mėn .pradžioje, todėl neturint dokumentų, patvirtinančių apie patirtas sąnaudas, paraiškos lėšoms gauti nebuvo teikiamos. Didžiąją dalį mokėtinų sumų sudaro įsiskolinimas už maisto produktus įsigytus per rugsėjo mėn. - 4,4 tūkst. Eur. Įsiskolinimai bus apmokėti per spalio mėn.

Formoje F.4 - Mokėtinų ir gautinų sumų ataskaitoje 2018 m. rugsėjo 30 d gautinų sumų likutis - sudaro - 11,1 tūkst. Eur. Dėl ugdytinių maitinimo skaičiaus pasikeitimo gautinų sumų likutis (tėvų įmokų) laikotarpio pabaigai, lyginant su likučiu metų pradžiai, padidėjo - 0,9 tūkst. Eur.Tėvai už vaiko išlaikymą įstaigoje įmoka moka iki sekančio mėnesio 20 dienos.

Debitorių ir kreditorių sąrašas pridedamas.

Lėšų už suteikiamas paslaugas (tėvų įmokos) į savivaldybės biudžetą per 2018 metų devynis mėnesius pravesta - 51,6 tūkst. Eur. 2018 m. devynių mėnesių pajamų planas (tėvų įmokų) viršytas - 0,7 tūkst. Eur.

2018 m. rugsėjo 30 d. lėšų likutis įstaigos atsiskaitomosiose sąskaitose banke - 3,6 tūkst. Eur.

Lėšų likutį sudaro:

1. Savivaldybės biudžeto lėšos - 0,5 tūkst. Eur iš jų:

1.1 dėl darbuotojų ligų lėšų likutis str.2.1.1.1.1- darbo užmokestis pinigais - 139,21 Eur ,

1.2 likutis lėšų str. 3.1.1.3.1.2 - Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos - 255,59 Eur. Paraiška gauti lėšoms buvo parengta pagal preliminarų užsakymą, tiekėjui pritaikius papildomas nuolaidas PVM sąskaita-faktūra gauta mažesne suma.

2. Mokinio krepšelio lėšos - 0,3 tūkst. Eur, iš jų :
 - 2.1 dėl darbuotojų ligų likutis lėšų str.2.1.1.1.1- darbo užmokestis pinigais - 155,74 Eur ,
 3. Pajamų už teikiamas paslaugas lėšos - 0,2 tūkst. Eur;
 4. Atlyginimo už vaikų išlaikymą lėšos - 0,4 tūkst. Eur (tėvų įmokos pervestos rugsėjo mėn. 27-30 dienomis);
 5. Labdaros - paramos lėšos -1,9 tūkst. Eur (2 proc. parama nuo pajamų mokesčio - 1,5 tūkst. Eur);
 6. Kitos įstaigos lėšos - 0,1 tūkst. Eur;
 7. Lėšos už atsitiktines paslaugas - 0,2 tūkst. Eur.
- Per 2018 m. devynis mėnesius iš Apskaitos skyriaus vaiko išlaikymo įstaigoje lėšų gauta -3,8 tūkst. Eur, iš Socialinės paramos skyriaus mokinių nemokamam maitinimui - 60,96 Eur.

Direktorė

Rita Daubarienė

Vyriausioji buhalterė
Regina Baužienė
Tel. 8 41 523827