**PLUNGĖS LOPŠELIS-DARŽELIS „SAULUTĖ“**

 Savivaldybės biudžetinė įstaiga A.Jucio g. 2, LT-90144 Plungė,

 tel. (8448)-72387, fax. (8448)-72387, el. p. saulutebuhalterija@gmail.com

­ Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191128612 ­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­

Plungės rajono savivaldybės administracijos

Finansų ir biudžeto skyriui

 **Aiškinamasis raštas prie biudžeto išlaidų sąmatų vykdymo**

 **ataskaitų 2021 m. kovo 31 dienai**

2021 m. balandžio 13 d.

Plungė

**I. BENDROJI DALIS**

Biudžetinė įstaiga, Plungės lopšelis-darželis ,,Saulutė",(toliau įstaiga) buvo įregistruota 1994 m. spalio mėn. 12 dieną, rejestro Nr. 084038, įstaigos kodas 191128612, adresas – A. Jucio g. 2, Plungė, steigėjas Plungės rajono savivaldybės taryba.

 Subjektas atlieka įstatymų ir kitų teisės aktų jai pavestas ikimokyklinio ugdymo funkcijas ir įgyvendina šiose srityse valstybės politiką.

 Subjektas yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą ir atsiskaitomąją sąskaitą AB Luminor Bank banke . Sudaro ir teikia biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Pagrindinė veiklos rūšis – ugdymo kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo programa. Kita veiklos rūšis - priešmokyklinis ugdymas, nuosavo arba nuomojamojo turto nuoma ir eksploatavimas, kitų maitinimo paslaugų teikimas. Lopšelis darželis yra paramos ir labdaros gavėjas, lopšelis - darželis savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Vyriausybės nutarimais, Švietimo ir mokslo ministro įsakymais, savivaldybės tarybos sprendimais, mero potvarkiais, administracijos direktoriaus įsakymais, Švietimo skyriaus vedėjo įsakymais, kitais teisės aktais ir nuostatais.

Įstaiga finansuojama valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, įstaigos pajamų už išlaikymą, už turto nuomą, už prekes ir paslaugas lėšomis. Gaunama parama iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (fizinių asmenų gyventojų pajamų mokesčio 2%). Įstaigai finansuoti gali būti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gaunamos nebiudžetinės lėšos.

 Lopšelio - darželio ,,Saulutė" patvirtintus (patikslintus) 2021 metų biudžeto lėšų asignavimus 39,56 % sudaro valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija mokinio krepšeliui finansuoti, 51,00 % savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti, 9,19 % įstaigos pajamos ( už išlaikymą), 0,1 % įstaigos pajamos (už nuomą), 0,15 % sudaro įstaigos pajamos už prekes ir paslaugas.

2021 03 31 d. įstaigoje yra 47,10 etatų. 23,15 etatų pedagoginių darbuotojų, iš jų : 19,4 etato - auklėtojų, 1 etatas - direktorės, 0,75 etatas - direktorės pavaduotojos ugdymui, 1 etatas - meninio ugdymo mokytojos , 1 etatas - logopedo ir 23,95 etatai - aplinkos personalo.

**II. GAUTI ASIGNAVIMAI IR KASINĖS IŠLAIDOS**

Biudžeto išlaidų sąmatos pagal patvirtintus finansavimo šaltinius, programą, funkcinę ir ekonominę klasifikaciją vykdomos atsižvelgiant į patvirtintus biudžeto išlaidų sąmatas.

2021 02 18 patvirtinti asignavimai Tarybos sprendimu Nr. T1-50 ugdymo kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo programai 781500,00 Eur., iš jų : 399400,00 Eur. – savarankiškoms savivaldybės funkcijom; 308100,00 Eur. – mokymo lėšoms; 72000,00 Eur. – įstaigos pajamos (už išlaikymą); 800,00 Eur. - įstaigos pajamos (už nuomą); 1200,00 Eur. - įstaigos pajamos (už prekes ir paslaugas).

 Savivaldybės taryba 2021 m. kovo 25 d. sprendimu Nr. T1-91 padidino šiuos asignavimus:

1. Mokymo lėšoms, bendra suma 1800,00 Eur., iš jų darbo užmokesčiui – 1800,00 Eur.

 Per ataskaitinį laikotarpį Lopšelis-darželis "Saulutė" gavo 134010,03 Eur. asignavimų, iš jų: 55220,19 Eur. mokymo lėšų išlaidoms finansuoti; 69304,13 Eur. savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti; 9185,71 Eur. biudžetinės įstaigos pajamų už išlaikymą, 0,00 Eur įstaigos pajamų už nuomą, 300,00 Eur įstaigos pajamų už prekes ir paslaugas.

 Kasinės išlaidos sudarė – 134010,03 Eur.

 2021-03-31 savarankiškoms funkcijų lėšoms gauti asignavimai sudaro 69304,13 Eur., kasinės išlaidos sudaro 69304,13 Eur.:

 1.1. Darbo užmokestis pinigais – 56469,67 eurai,

 1.2. Socialinio draudimo įmokos – 864,50 eurai,

 1.3. Mitybos išlaidos – 700,00 eurų,

 1.4. Ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 94,95 eurai,

 1.5. Materialiojo turto paprastojo remonto išlaidos – 597,56 eurai,

 1.6.Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 8452,32 eurai,

 1.7.Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 359,37 eurai,

 1.8.Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 265,76 eurai,

 1.9.Darbdavio socialinė parama pinigais – 1500,00 eurai.

  2021-03-31 mokymo lėšoms gauti asignavimai sudaro 55220,19 Eur., kasinės išlaidos sudaro 55220,19 Eur.:

 1.1. Darbo užmokestis pinigais – 49826,59 eurai,

 1.2. Socialinio draudimo įmokos – 718,75 eurai,

 1.3. Kvalifikacijos kėlimo išlaidos – 363,20 eurai,

 1.4. Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 480,00 eurai,

 1.5. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 518,23 eurų,

 1.6. Darbdavio socialinė parama pinigais – 313,42 eurai,

 1.7. Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos – 3000,00 eurai.

 2021-03-31 pajamų už nuomą asignavimai sudaro 0,00 Eur., kasinės išlaidos sudaro 0,00 Eur.

 2021-03-31 pajamų už prekes ir paslaugas asignavimai sudaro 300,00 Eur., kasinės išlaidos sudaro 300,00 Eur:

* 1. Mitybos išlaidos – 300,00 eurai.

 2021-03-31 pajamų už išlaikymą asignavimai sudaro 9185,71 Eur., kasinės išlaidos sudaro 9185,71 Eur.:

* 1. Mitybos išlaidos – 6275,28 eurai,
	2. Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 197,00 eurai,
	3. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 2713,43 eurai.

Liko surinkta ir pravesta iždui, bet nepanaudota 8313,58 eurai įstaigos pajamų už teikiamas paslaugas. Juos naudosime kreditoriniam įsiskolinimui dengti ir būsimoms išlaidoms apmokėti.

 Banko sąskaitoje biudžeto lėšų likutis 2021 m. kovo 31 d. 0,00 eurų.

 **Debetinis įsiskolinimas – 0,00 Eur.**

 2021 m. kovo 31 d. įstaigos biudžeto lėšų debetinį įsiskolinimą sudaro 0,00 Eur.

 **Kreditinis įsiskolinimas – 63325,35 Eur.:**

1. **Savarankiškos funkcijos – 33874,97 Eur.:**
	1. 27947,69 Eur – neišmokėti atlyginimai už kovo mėnesį;

1.2. 454,19 Eur – nesumokėta sodrai nuo kovo mėn atlyginimo;

1.3. už mitybos išlaidas – 824,32 Eur. (UAB Mažeikių mėsinė – 443,42 Eur., UAB Lobby baltic 150,01 Eur., AB Žemaitijos pienas – 230,89 Eur.);

1.4. už ryšio paslaugas – 42,98 Eur. (UAB Bitė Lietuva – 42,98 Eur.);

1.5. komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidų kreditorinis įsiskolinimas sudaro – 3464,20 Eur. (AB Energijos skirstymo operatorius – 226,43 Eur., UAB Ignitis – 192,46 Eur., UAB Plungės šilumos tinklams – 2776,08 Eur., UAB Plungės vandenys – 269,23 Eur);

1.6. už materialinio turto paprasto remonto įsigijimo išlaidas sudaro 300,08 Eur. (UAB ,,Elti“ 203,28 Eur, UAB Eurosistema ir ko- 96,80 Eur);

1.7. Kvalifikacijos kėlimo išlaidos sudaro 32,00 Eur (UAB Higimeda);

1.8. Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos sudaro 127,05 Eur (UAB Nevda – 24,20 Eur., UAB Sistemų valdymo konsultacijos – 102,85 Eur);

1.9. už prekes ir paslaugas sudaro 571,46 Eur. (UAB Rudagys – 9,00 Eur., UAB Arvedas 442,38 Eur., UAB Lindstrom – 38,72 Eur., UAB Koslita – 17,42 Eur., UAB Amazis - 27,64 Eur., UAB Argus – 36,30 Eur.);

* 1. 111,00 Eur – nesumokėta darbdavių socialinė parama pinigais už kovo mėnesį.
1. **Mokymo lėšos – 24319,24 Eur.:**
	1. 23383,53 Eur - neišmokėti atlyginimai už kovo mėnesį;
	2. 351,17 Eur - nesumokėta sodrai nuo kovo mėn atlyginimo;
	3. Kvalifikacijos kėlimo išlaidos sudaro 80,00 Eur (UAB Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centras);
	4. Už prekes ir paslaugas 422,85 Eur. (UAB Akimirka – 258,36 Eur., UAB Skytech.Lt – 164,49 Eur);
	5. 81,69 Eur - nesumokėta darbdavių socialinė parama pinigais už kovo mėnesį.
2. **Biudžetinės įstaigos pajamos – 5131,14 Eur.:**
	1. už maisto produktus – 4355,44 Eur. (UAB Mažeikių mėsinė – 720,77 Eur., UAB „Pitlius“ – 205,62 Eur, UAB Lobby baltic – 2466,67 Eur., AB Žemaitijos pienas – 962,38 Eur.);
	2. Kvalifikacijos kėlimo išlaidos sudaro 220,00 Eur (MB Pozityvios tėvystės laboratorija);
	3. Už prekes ir paslaugas 555,70 Eur (UAB Tangutas – 23,60 Eur., UAB Koslita – 169,53 Eur., UAB Verslo stimulas – 172,00 Eur., UAB Lidl Lietuva – 49,90 Eur., UAB Skytech.Lt – 140,67 Eur.).

Mokėtinų sumų, kurių mokėjimo terminas, yra suėjęs įstaiga neturi.

Direktorė Birutė Razutienė

Plungės PŠPC biudžetinių įstaigų centra- Genovaitė Bertašienė

lizuotos apsk. skyriaus vedėja

Sudarė:

Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos

centro centralizuotos buhalterijos buhalterė Dovilė Virkšienė

dovilevirksiene@plungespspc.lt

Tel.: 8-448 59052