

**KUPIŠKIO MOKYKLOS „VARPELIS“
2021 M. RUGSĖJO 30 D. BIUDŽETO VYKDYMO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ ĮMOKŲ Į BIUDŽETĄ, BIUDŽETO PAJAMŲ IŠ
MOKESČIŲ DALIES IR KITŲ LĖŠŲ, SKIRIAMŲ PROGRAMOMS FINANSUOTI,
ATASKAITA (forma Nr. 1)**

Pajamų įmokų surinkimo planas įvykdytas 63,96 %. Planas nepilnai įvykdytas dėl pandemijos šalyje esant mažesniai vaikų lankomumui ir didelio sergamumo. Dėl blogos epidemiologinės situacijos nebuvo transporto paslaugų poreikio ir dėl vairuotojo nedarbingumo III ketvirtį nebuvo teikiamos transporto paslaugos.

Ataskaitinis laikotarpis	Pajamų įmokų surinkimo planas (Eur)	Faktinės įmokos į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį (Eur,ct)
2021 metų I-III ketvirtis	31660	20250

MOKĖTINŲ SUMŲ ATASKAITA

Programa	Finansavimo šaltinis	Ekonominės klasifikacijos kodas	Mokėtina suma (Eur, ct)	Mokėtinų sumų susidarymo priežastys
1	B	2.1.1.1.1.1	22373,89	Mokėtinas darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai mokami kitą mėnesį.
1	B	2.1.2.1.1.1	417,80	Mokėtinas darbdavio socialinis draudimas mokamas kitą mėnesį.
1	B	2.2.1.1.1.01	800,00	Sąskaitos už maisto produktus gautos sekantį mėnesį.
1	B	2.2.1.1.1.05	32,57	Sąskaitos už ryšius gautos sekantį mėnesį.
1	B	2.2.1.1.1.06	507,27	Transporto draudimo įmokos bus apmokamos ateinančiais laikotarpiais.
1	B	2.2.1.1.1.15	27082,17	Sąskaitos už mokyklos dalies patalpų paprastąjį remontą – 27064,65 Eur ir už statinių techninę priežiūrą – 17,52 Eur gautos sekantį mėnesį.
1	B	2.2.1.1.1.30	97,26	Sąskaitos už paslaugas gautos sekantį mėnesį.
1	B	2.7.3.1.1.1	201,82	Mokėtina nedarbingumo pašalpa mokama kitą mėnesį.

2	B	3.1.1.3.1.2	4525,26	Sąskaita už saulės elektrinę gauta sekanti mėnesį.
1	ML	2.1.1.1.1.1	18042,05	Mokėtinas darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai mokami kitą mėnesį.
1	ML	2.1.2.1.1.1	348,42	Mokėtinas darbdavio socialinis draudimas mokamas kitą mėnesį.
1	ML	2.2.1.1.1.16	20,00	Sąskaita už seminarą gauta sekanti mėnesį.
1	ML	2.2.1.1.1.21	12,10	Sąskaita už paslaugas gauta sekanti mėnesį.
1	ML	2.7.3.1.1.1	25,37	Mokėtina nedarbingumo pašalpa mokama kitą mėnesį.
1	U	2.1.1.1.1.1	2296,27	Mokėtinas darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai mokami kitą mėnesį.
1	U	2.1.2.1.1.1	40,64	Mokėtinas darbdavio socialinis draudimas mokamas kitą mėnesį.
1	U	2.2.1.1.1.06	26,83	Sąskaitos už mokinių pavėžėjimą gautos sekanti mėnesį.
1	U	2.2.1.1.1.15	181,77	Sąskaita už prekes gauta sekanti mėnesį.
1	U	2.2.1.1.1.20	798,31	Sąskaitos už komunalines paslaugas gautos sekanti mėnesį: vanduo – 259,73 Eur, šiluma – 434,56 Eur, elektra – 104,02 Eur.
1	U	2.2.1.1.1.30	293,14	Sąskaita už prekes gauta sekanti mėnesį.
1	S	2.2.1.1.1.01	1670,93	Sąskaitos už maisto produktus gautos sekanti mėnesį.
4	D	2.2.1.1.1.30	812,04	Sąskaitos už nemokamą maitinimą gautos sekanti mėnesį.
Iš viso:			80605,91	

BIUDŽETINIŲ LĖŠŲ SĄSKAITOS LĖŠŲ LIKUČIAI

Biudžetinių lėšų sąskaitoje lėšų likučio metų pradžioje nebuvo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lėšų likutis 6,22 Eur – tai nepanaudotos lėšos, skirtos covid-19 padariniams šalinti.

ASIGNAVIMŲ NEPANAUDOJIMO PRIEŽASTYS

Programos kodas	Finansavimo šaltinio kodas	Planas su leistiniais patikslinimais	Vykdymas	Patikslinto plano vykdymas, proc.	Nuokrypis	Asignavimų nepanaudojimo priežasčių paaiškinimas
1	B	358765,00	258134,32	71,95	-100630,68	Dėl darbo užmokesčio apmokėjimo kitą mėnesį. Dėl nepasibaigusių mokyklos patalpų remonto darbų nepanaudotos lėšos materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimui - 88 250,18 Eur. Lėšos skirtos darbdavių socialinei paramai pinigais dėl mokytojų skaičiaus optimizavimo bus panaudotos ateinančią laikotarpį.
1	U	39220,00	28707,99	73,20	-10512,01	Sąskaitos už komunalines paslaugas gautos sekantį mėnesį. Lėšas kitų prekių ir paslaugų įsigijimui planuojama panaudoti ateinančią laikotarpį, pasibaigus naujos grupės įrengimo darbams. Lėšos skirtos darbdavių socialinei paramai pinigais dėl mokytojų skaičiaus optimizavimo bus panaudotos ateinančią laikotarpį.
1	K	229460,00	198578,79	86,54	-30881,21	Dėl darbo užmokesčio išmokėjimo ateinančią laikotarpį. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidas planuojama panaudoti ateinančią laikotarpį, pasibaigus naujos grupės įrengimo darbams. Laikotarpio pabaigoje gautos lėšos socialinei paramai pinigais dėl mokytojų skaičiaus optimizavimo bus panaudotos IV ketvirtį.
1	S	31660,00	15248,17	48,16	-16411,83	Dėl vaikų sergamumo ir mažesnio lankomumo vasaros metu nepanaudotos lėšos maitinimui. Taip pat už rugsėjo mėnesio maitinimą sąskaitos gautos sekantį mėnesį. Nesurinkta lėšų už transporto paslaugas dėl vairuotojo nedarbingumo. Lėšos infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimo išlaidoms skirtos laikotarpio pabaigoje bus panaudotos IV ketvirtį.
2	B	4526,00	0,00	0,00	-4526,00	Sąskaita už saulės elektrinę gauta sekantį mėnesį.
4	D	6150,00	3564,08	57,95	-2585,92	Dėl sąskaitų už rugsėjo mėnesio maitinimą gautų sekantį mėnesį ir netikslaus planavimo.

Direktorė

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos
tarnybos vedėja

Daiva Pečiukėnienė

Jolanta Balaišienė