



TRAKŲ RAJONO BRAŽUOLĖS LOPŠELIS-DARŽELIS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Ažuolų g.4 Bražuolės k., Trakų sen., 21100 Trakų r. sav., tel. (8 528) 22 424,
el. p. a.malaitite@gmail.com

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190658885

Trakų rajono savivaldybės administracija
Ekonominės analizės,
finansų ir biudžeto skyrius

2016 10 20
Bražuolė

2016 METŲ III-OJO KETVIRČIO BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS:

Įregistravimo data: 1994 m rugsėjo 15 d.

Įstaigos kodas: 190658885

Darželio teisinė forma: biudžetinė įstaiga

Adresas: Ažuolų g.4 Bražuolės k., Trakų raj.sav.

Finansiniai metai: pradžia 2016 metų sausio 1 dieną, pabaiga 2016 m. gruodžio 31 dieną.

Pagrindinė veiklos sritis: ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas

Ketvirčio pabaigoje įstaigoje dirbo 10 darbuotojų, iš jų – 4 pedagogai, kiti 6 – techninis personalas.

Bražuolės lopšelis-darželis gauna finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto ir iš mokinio krepšelio. Įstaigos pajamas sudaro gautos pajamos už vaikų išlaikymą švietimo įstaigoje.

II. BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINYS

Biudžeto vykdymo ataskaitų formas pagal Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymą 2014 m. lapkričio 28 d. Nr. 1K-407 sudaro:

- forma Nr.1 – biudžetinių įstaigų pajamų įmokų į biudžetą, biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų, skiriamų programoms finansuoti, 2016 m. rugsėjo 30 d. ataskaita;
- forma Nr.2 – biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2016 m. rugsėjo 30 d. ataskaita;
- forma Nr.3 – finansinės nuomos (lizingo) ir pirkimo išsimokėtinai įsipareigojimų 2016 m. rugsėjo 30 d. ataskaita;
- forma Nr.4 – mokėtinų ir gautinų sumų 2016 m. rugsėjo 30 d. ataskaita;
- priedas S7 – Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaita už 2016 m. III kv.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Per 2016 metų tris ketvirčius įstaiga surinko pajamų už suteiktas paslaugas 9672,27 Eurais. Šią sumą sudaro tėvų įnašai už maitinimą bei ugdymo priemones. Metų pradžioje darželis turėjo 383,49 Eurų likutį negražintų biudžeto asignavimų. Biudžetas juos gražino 2016 metų I-ame ketvirtyje. Iš viso per tris ketvirčius darželis gavo iš biudžeto 10055,76 Eurais ir juos visus panaudojo. **Formoje Nr.1** nurodžiau patvirtintas įmokas metams – 16100,00 Eurais, faktines įmokas į biudžetą per 2016 metų ataskaitinį laikotarpį, gautus ir panaudotus biudžeto asignavimus per ketvirtį ir negražintus biudžeto asignavimus.

Pagal formą Nr.2 matosi, kad metinis įstaigos asignavimų planas yra 123520,00 Eur. Per III-ąją ketvirtį gauta asignavimų 73938,79 Eurais. Šią sumą sudaro savivaldybės biudžeto (SB) asignavimai, mokinio krepšelio (MK) asignavimai, deleguotos valstybės lėšos (D) bei įstaigos pajamos (IP). Buvo panaudota – 73937,58 Eurais. Liko nepanaudota 1,21 Eurais

Per 2016 metų III-ąją ketvirtį įstaigos asignavimai iš MK buvo gauti ir visi panaudoti. Iš viso gauta 19795,22 Eurais. Iš jų darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms buvo gauta ir panaudota 19275,35 Eurais, o prekių ir paslaugų naudojimui buvo gauta ir panaudota 519,87 Eurais: spaudiniams įsigyti – 67,27 Eurais, prekėms įsigyti – 394,60 Eurais, kvalifikacijos kėlimui – 58,00 Eurais.

Per 2016 metų III-ąją ketvirtį SB asignavimų buvo gauta 44087,81 Eurais. Iš jų darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui buvo gauta ir išnaudota 32970,92 Eurais. Prekių ir paslaugų naudojimui buvo gauta 11116,89 Eurais asignavimų: mitybai – 300,00 Eurų; ryšių paslaugoms buvo gauta ir panaudota 673,67 Eurais, kitoms prekėms gauta 1063,60 Eurais, bet panaudota 1062,39 Eurais (liko nepanaudoti 1,21 Eurais), komunalinėms paslaugoms buvo gauta ir panaudota 6062,35 Eurais, kitoms paslaugoms buvo gauta 3017,27 Eurais.

2016 metams įstaiga susiplanavo surinkti 16100,00 Eurų pajamų. Per III-ąją ketvirtį numatyta susrinkti 12100,00 Eurų pajamų, bet surinko ir panaudojo 10055,76 Eurais. Pagal sąmatą šios lėšos buvo skirtos mitybai ir prekėms. Mitybai įstaiga išleido 7777,78 Eurais, o kitoms prekėms 2277,98 Eurais.

Ši ketvirtį įstaigai buvo skirtas papildomas valstybės lėšų (D) finansavimas kompensuoti išlaidas, susijusias su minimalios algos padidėjimu. Iki metų pabaigos gausime 1120,00 Eurų finansavimą. Iš jo 860,00 Eurų yra skirti darbo užmokesčiui ir 260,00 Eurų socialinio draudimo įmokoms. Per III-ąją ketvirtį darželis nepanaudojo šių lėšų.

2016 metų rugsėjo 30 dieną įstaigos biudžeto atsiskaitomoje sąskaitoje likutis 1,21 Eurais.

2016 metų rugsėjo 30 dienai **Formoje Nr.4** parodyti įstaigos kreditoriniai įsiskolinimai iš savivaldybės biudžeto (SB) lėšų 3697,10 Eurais ir Mokinio krepšelio (MK) lėšų 2413,07 Eurais.

Kreditorinis įsiskolinimas iš SB III-ojo ketvirčio pabaigoje sudarė: už darbo užmokestį (įskaitant ir gyventojų pajamų mokestį) 1703,55 Eurais, socialinio draudimo įmokos 1393,58 Eurais, už ryšių paslaugas 73,02 Eurais, už prekes 8,99 Eurais, už komunalines paslaugas 336,03 Eurais ir už kitas paslaugas 181,93 Eurais. Metų pradžioje įstaiga taip pat turėjo kreditorinį įsiskolinimą už komunalines paslaugas – 13,94 Eurais. Taip pat 2016 metų pradžioje darželis turėjo ir debitorinius įsiskolinimus už komunalines paslaugas 44,37 Eurais. Ketvirčio pabaigoje debitorinio įsiskolinimo iš SB darželis neturėjo.

Kreditorinis įsiskolinimas iš MK III-ojo ketvirčio pabaigoje sudarė: už darbo užmokestį (įskaitant ir gyventojų pajamų mokestį) 1494,41 Eurais, socialinio draudimo įmokos 918,66 Eurais. Ketvirčio pabaigoje debitorinio įsiskolinimo iš MK darželis neturėjo.

Finansinės nuomos ir pirkimo išsimokėtinai įstaiga neturi, todėl **formoje Nr.3** įsipareigojimų už finansinės nuomos (lizingo) būdu ar išsimokėtinai įsigytą turtą nerodome.

Priede S7 rodome per III ketvirtį pervestas į biudžetą įstaigos pajamas ir gautas iš biudžeto sumas. Pavedėme į išdą ir gavome iš išdo 3552,27 Eurais. Laikotarpio pabaigoje gražintinų sumų neliko.

Direktorė

Aldona Malaitytė

Buhalterė

Rasa Bliakevič