

**BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2023 METŲ GRUODŽIO MĖN. 31 D.

2024 m. kovo mėn. 08 d.

BENDROJI DALIS

Istaigos pavadinimas: Rokiškio rajono Kūno kultūros ir sporto centras

Istaigos kodas: 173259236

Istaigos adresas: Basanavičiaus g. 3 Rokiškis

Istaigos paskirtis: Neformaliojo ugdymo programų įgyvendinimas

Istaigos pagrindinė veikla: Neformalusis vaikų švietimas (02) programa; Kūno kultūros ir sporto plėtros įgyvendinimas (03) programa.

Istaigos finansavimo šaltiniai: Savivaldybės lėšos

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio sudėtis: biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaitos (forma Nr. 2), aiškinamasis raštas.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likusios mokėtinos sumos, kurių apmokėjimo terminas yra suėjęs, ir jų paaiškinimas, nurodoma programa, ekonominės klasifikacijos straipsnis, finansavimo šaltinis ir mokėtinos sumos susidarymo priežastis.

Kreditorinis įsiskolinimas 2023 m. gruodžio mėn. 31 dienai 16752,33 €, tame skaičiuje:
(tikslumas – eurais)

Programa ir ekonominės klasifikacijos straipsnis	Finansavimo šaltinis	Suma	Mokėtinos sumos susidarymo priežastis
1.01 Savivaldybės biudžeto lėšos			
2.1.1.1.1.01 darbo užmokestis	SB	1643,12	Nepakankamas SB finansavimas
2.1.2.1.1.01 Socialinio draudimo įmokos	SB	200,00	Nepakankamas SB finansavimas
2.2.1.1.1.05 Ryšių paslaugos	SB	101,53	Sąskaita už paslaugas gauta sausio mėn.
2.2.1.1.1.06 Transporto išlaikymas	SB	863,39	Sąskaita už paslaugas gauta sausio mėn.

Parengė: Rokiškio rajono savivaldybės Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus buhalterė Jolanta Užkurėlienė, Tel. +370 458 71 285 el.p. j.uzkureliene@rokiskis.lt

2.2.1.1.1.20 Komunalinės paslaugos	SB	12930,13	Sąskaita už paslaugas gauta sausio mėn.
2.2.1.1.1.30 Kitos paslaugos	SB	1014,16	Sąskaita už paslaugas gauta sausio mėn.

Papildomi paaiškinimai dėl įstaigos mokėtinų sumų

2. Papildoma reikšminga informacija, nenurodoma žemesnio lygio biudžeto išlaidų arba lėšų sąmatų vykdymo ataskaitoje.

2.1. Įstaigos gautų pajamų likutis banko sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagal lėšų šaltinius.

Priemonės duomenys	Lėšų suma
02.1.1.02 neformaliojo ugdymo programų įgyvendinimas	0,00

2.2. Įstaigos gaunamų pajamų plano ataskaitiniam laikotarpiui vykdymas/nevykdymas ir priežastys pagal pajamų rūšį.

Priemonės duomenys	Planas	Į biudžetą pervesta lėšų	Plano nevykdymo priežastys
02.1.1.02 neformaliojo ugdymo programų įgyvendinimas	21000,00	37239,63	Surinkta daugiau

2.3. Ilgalaikių įsipareigojimų, kurių terminas ilgesnis negu 1 metai.

Ilgalaikio įsipareigojimo rūšis	Suma	Pastabos
		Įstaiga tokių įsipareigojimų neturi.

3. Biudžetinių lėšų sąskaitose (kasoje, mokėjimo kortelėse) lėšų likučiai metų pradžioje ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir paaiškinamos jų susidarymo priežastys.

(tikslumas – eurais)

Eil. Nr.	Informacija apie biudžetinių lėšų likučius	Likutis metų pradžioje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likučio susidarymo priežastys
1.	Banko sąskaita SB; VB	0,00	0,00	
2.	Banko sąskaita 4.06 (kiti šaltiniai)	359,65	1082,15	Nebiudžetinės lėšos, 1.2 %

4. Praėjusiais metais nepanaudotas lėšų likutis, kuris ataskaitiniais metais buvo įskaitytas į nuo metų pradžios gautus asignavimus.

(tikslumas – eurais)

Lėšų rūšis, papildoma informacija	Suma
02.1.1.02 neformaliojo ugdymo programų įgyvendinimas	7823,00

Parengė: Rokiškio rajono savivaldybės Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus buhalterė Jolanta Užkurėlienė, Tel. +370 458 71 285 el.p. j.uzkureliene@rokiskis.lt

5. Informacija apie biudžeto lėšų sąmatų vykdymą/nevykdymą:

5.1. Biudžeto išlaidų sąmatų nevykdymo priežastys.

Reikšminga suma - 2000€

(tikslumas – eurai)

Lėšų šaltinis	Nepanaudota patvirtintų išlaidų suma iš viso	Išlaidų straipsnis	Nepanaudojimo priežastys

5.2. Biudžeto išlaidų sąmatų vykdymas, kai yra viršyti patvirtinti asignavimai.

Reikšminga suma - 100€

(tikslumas – eurai)

Lėšų šaltinis	Išlaidų straipsnis	Patvirtintų asignavimų viršyta suma	Viršijimo priežastys

5.3. Pagal paraiškas gauti ir nepanaudoti asignavimai.

Reikšminga suma - 500€

(tikslumas – eurai)

Lėšų šaltinis	Nepanaudota gautų asignavimų suma iš viso	Išlaidų straipsnis	Nepanaudojimo priežastys

6. Informacija apie įgyvendinant iš Europos Sąjungos (toliau – ES) fondų ir (arba) kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų bendrai finansuojamus projektus padarytas išlaidas iš valstybės biudžeto lėšų dėl neplanuotų netinkamų finansuoti ES fondų ir (arba) kitos tarptautinės finansinės paramos lėšomis išlaidų apmokėjimo.

Vykdomo projekto pavadinimas	Netinkamų finansuoti išlaidų suma	Netinkamų finansuoti išlaidų atsiradimo priežastis	Netinkamų finansuoti išlaidų finansavimo šaltinį (valstybės ir (arba) savivaldybės biudžeto programa)

7. Informacija apie kitus svarbius įvykius ir aplinkybes, kurie galėtų paveikti įstaigos veiklą.

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio sudarymo dienai tokių įvykių ir aplinkybių nėra

8. Informacija apie gautinas sumas.

Debitoriniai įsiskolinimas 2023 m. gruodžio mėn. 31 dienai 4743,81 €, tame skaičiuje:

(tikslumas – eurai)

Gautinų sumų rūšis	Gautina suma
Neformalusis vaikų švietimas spec.lėšos.	2095,00
Pagal patalpų priežiūros sutartis spec.lėšos.	2648,81

Direktorius

Tadas Stakėnas

Buhalterė

Jolanta Užkurėlienė

Parengė: Rokiškio rajono savivaldybės Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus buhalterė Jolanta Užkurėlienė, Tel. +370 458 71 285 el.p. j.uzkureliene@rokiskis.lt

PATVIRTINTA

Lietuvos Respublikos finansų ministro

2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. IK-465

(Lietuvos Respublikos finansų ministro

2022 m. rugpjūčio 30 d. įsakymo Nr. IK-301 redakcija)

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2023 m. gruodžio 31 d. metinės, ketvirtinės ataskaitos forma Nr. 2)

Rokiškio rajono kūno kultūros ir sporto centras, į.k. 173259236

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO
2023 M. GRUODŽIO 31 D.**Metinė
(metinė, ketvirtinė)
ATASKAITA2023 m. gruodžio 31 d. Nr. 1
(data)**Bendra**

(programos pavadinimas)

Finansavimo šaltinio	Ministerijos / Savivaldybės	Kodas
Valstybės funkcijos	Departamento	
	Įstaigos	
	Programos	

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2	IŠLAIDOS	1	680692,00	680692,00	676839,66	676839,66
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	482236,88	482236,88	482236,88	482236,88
2 1 1	Darbo užmokestis	3	474747,00	474747,00	474747,00	474747,00
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	474747,00	474747,00	474747,00	474747,00
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	474747,00	474747,00	474747,00	474747,00
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	474747,00	474747,00	474747,00	474747,00
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	7489,88	7489,88	7489,88	7489,88
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	7489,88	7489,88	7489,88	7489,88
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	7489,88	7489,88	7489,88	7489,88
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	7489,88	7489,88	7489,88	7489,88
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	192346,00	192346,00	188493,66	188493,66
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	192346,00	192346,00	188493,66	188493,66
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	192346,00	192346,00	188493,66	188493,66
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	192346,00	192346,00	188493,66	188493,66
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	1907,00	1907,00	1907,00	1907,00
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	20	23254,00	23254,00	23041,04	23041,04
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	350,00	350,00	350,00	350,00
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	94960,86	94960,86	94960,86	94960,86
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	31	71874,14	71874,14	68234,76	68234,76

	Ministerijos / Savivaldybės	Kodas
	Departamento	
	Istaigos	
	Programos	
Finansavimo šaltinio		
Valstybės funkcijos		

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2 7	Socialinės išmokos (pašalpos)	106	6109,12	6109,12	6109,12	6109,12
2 7 3	Darbdavių socialinė parama	120	6109,12	6109,12	6109,12	6109,12
2 7 3 1	Darbdavių socialinė parama	121	6109,12	6109,12	6109,12	6109,12
2 7 3 1 1	Darbdavių socialinė parama	122	6109,12	6109,12	6109,12	6109,12
2 7 3 1 1 1	Darbdavių socialinė parama pinigais	123	6109,12	6109,12	6109,12	6109,12
3	MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	151	1075,00	1075,00	1075,00	1075,00
3 1	Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	152	1075,00	1075,00	1075,00	1075,00
3 1 1	Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	153	1075,00	1075,00	1075,00	1075,00
3 1 1 5	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	173	1075,00	1075,00	1075,00	1075,00
3 1 1 5 1	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	174	1075,00	1075,00	1075,00	1075,00
3 1 1 5 1 1	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	175	1075,00	1075,00	1075,00	1075,00
	IŠ VISO	335	681767,00	681767,00	677914,66	677914,66

Direktorius
(istaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Tadas Stakėnas
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris) / centralizuotos apskaitos istaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jolanta Užkurėlienė
(vardas ir pavardė)