

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2024 m. birželio 30 d. ketvirčio, pusmečio, metų ataskaitos forma)

Naujosios Akmenės Ramučių gimnazija, 300008683, Ramučių g. 5, 85159 Naujoji Akmenė

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO

2024 M. BIRŽELIO 30 D.

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2024 m. liepos 5 d. Nr. _____

(data)

(programos pavadinimas)

					Kodas	
				Ministerijos/Savivaldybės		100127
				Departamento		
				Įstaigos		300008683
				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	IŠLAIDOS	1	1 210 673,97	780 536,97	637 117,88	636 927,49
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	1 061 888,64	674 977,64	582 400,24	582 400,24
2 1 1	Darbo užmokestis	3	1 046 466,99	665 187,99	573 884,88	573 884,88
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	1 046 466,99	665 187,99	573 884,88	573 884,88
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	1 046 466,99	665 187,99	573 884,88	573 884,88
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	1 046 466,99	665 187,99	573 884,88	573 884,88
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	15 421,65	9 789,65	8 515,36	8 515,36
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	15 421,65	9 789,65	8 515,36	8 515,36
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	15 421,65	9 789,65	8 515,36	8 515,36
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	15 421,65	9 789,65	8 515,36	8 515,36
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	94 884,90	69 288,90	43 376,61	43 186,22
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	94 884,90	69 288,90	43 376,61	43 186,22
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	94 884,90	69 288,90	43 376,61	43 186,22
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	94 884,90	69 288,90	43 376,61	43 186,22
2 2 1 1 1 2	Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos	18	800,00	500,00		
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	1 700,00	900,00	502,83	502,83
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	20	3 750,00	2 280,00	2 093,38	1 947,15
2 2 1 1 1 7	Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos	21	130,00	65,00		
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	2 063,30	1 663,30	1 092,15	1 092,15

									Kodas
									100127
									Departamento
									Įstaigos
									300008683
									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 2 1 1 1 14	Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos	24	200,00	100,00		
2 2 1 1 1 15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	1 950,00	1 000,00	856,93	856,93
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	3 047,00	2 300,00	957,07	957,07
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	50 000,00	37 900,00	26 798,09	26 753,93
2 2 1 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	6 866,10	5 571,10	682,74	682,74
2 2 1 1 1 22	Reprezentacinės išlaidos	30	300,00	300,00	133,23	133,23
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	24 078,50	16 709,50	10 260,19	10 260,19
2 7	Socialinės išmokos (pašalpos)	107	53 900,43	36 270,43	11 341,03	11 341,03
2 7 2	Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos) ir rentos	113	21 047,52	13 937,52	5 969,65	5 969,65
2 7 2 1	Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	114	21 047,52	13 937,52	5 969,65	5 969,65
2 7 2 1 1	Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	115	21 047,52	13 937,52	5 969,65	5 969,65
2 7 2 1 1 2	Socialinė parama natūra	117	21 047,52	13 937,52	5 969,65	5 969,65
2 7 3	Darbdavių socialinė parama	121	32 852,91	22 332,91	5 371,38	5 371,38
2 7 3 1	Darbdavių socialinė parama	122	32 852,91	22 332,91	5 371,38	5 371,38
2 7 3 1 1	Darbdavių socialinė parama	123	32 852,91	22 332,91	5 371,38	5 371,38
2 7 3 1 1 1	Darbdavių socialinė parama pinigais	124	32 852,91	22 332,91	5 371,38	5 371,38
3	MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	152	955,90	955,90	955,90	955,90
3 1	Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	153	955,90	955,90	955,90	955,90
3 1 1	Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	154	955,90	955,90	955,90	955,90
3 1 1 3	Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	163	955,90	955,90	955,90	955,90
3 1 1 3 1	Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	164	955,90	955,90	955,90	955,90
3 1 1 3 1 4	Kompiuterinės techninės ir elektroninių ryšių įrangos įsigijimo išlaidos	168	955,90	955,90	955,90	955,90
	IŠ VISO	336	1 211 629,87	781 492,87	638 073,78	637 883,39

Direktorius

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Darius Jonas Kazlauskas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Ina Pundziuvienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

**NAUJOSIOS AKMENĖS RAMUČIŲ GIMNAZIJA,
KODAS 300008683, RAMUČIŲ G. 5, NAUJOJI AKMENĖ**

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2024 M. BIRŽELIO 30 D. BIUDŽETO VYKDYMO
ATASKAITŲ RINKINIO**

2024 m. liepos 19 d. Nr.
Naujoji Akmenė

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

Naujosios Akmenės Ramučių gimnazijos 2024 m. kovo 31 d. biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys sudarytas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465 „Dėl valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir kitų subjektų žemesniojo lygio biudžeto vykdymo ataskaitų sudarymo taisyklių ir formų patvirtinimo“ bei Akmenės rajono savivaldybės biudžeto sudarymo ir vykdymo taisyklėmis, patvirtintomis Akmenės rajono savivaldybės tarybos 2023 m. gegužės 22 d. sprendimu Nr. T-137.

2024 metų I ketvirčio ataskaitų rinkinį sudaro:

- biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2024 m. birželio 30 d. ataskaita (forma Nr. 2);
- biudžeto vykdymo aiškinamasis raštas.

Tarpinis biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys teikiamas Akmenės rajono savivaldybės administracijos Planavimo ir finansų valdymo skyriui bei skelbiamas Naujosios Akmenės Ramučių gimnazijos interneto svetainėje <https://ramuciugimnazija.lt/>

Tarpinio biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio rengimo tikslas – pateikti informaciją apie gautus ir panaudotus biudžeto asignavimus, išlaidų pagal valstybės funkcines ir ekonomines klasifikacijas vykdymą, pateikti visuomenei informaciją apie vykdomas programas, programų finansavimo šaltinius, bei atskleisti asignavimų nepanaudojimo priežastis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Sudarant metinį biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį buvo vadovautasi šiais bendraisiais apskaitos principais:

- Pinigų principu – ataskaitose pajamos pripažįstamos, kai pinigai gaunami į sąskaitas, o išlaidos pripažįstamos, kai jos apmokamos;
- Subjekto principu – Naujosios Akmenės Ramučių gimnazija yra atskiras apskaitos vienetas, todėl į ataskaitas įtraukia tik savo patirtas išlaidas, uždirbtas pajamas bei skirtus asignavimus;
- Periodiškumo principu – veikla, tvarkant apskaitą, skirstoma į biudžetinius metus, kurie trunka 12 mėn. nuo sausio 1 d. iki gruodžio 31 d., kuriems pasibaigus sudaromas metinis biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys. Tarpiniai ir metinis ataskaitų rinkiniai sudaromi pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis;
- Pastovumo principu – taikytas apskaitos metodas, analogiškas kaip ir ankstesniais metais. Ataskaitų rinkinio sudėtis, rengimo procesas iš esmės nepakitęs.
- Piniginio mato principu – informacija ataskaitose ir aiškinamajame rašte pateikta eurais ir centais.

III. BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMOS

Informacija apie biudžetinių įstaigų pajamas pateikiama biudžetinių įstaigų pajamų 2024 m. birželio 30 d. ataskaitoje (forma Nr. 1), pateikiamoje 1-ame priede.

Naujosios Akmenės Ramučių gimnazija biudžetinių įstaigų pajamų lėšas gauna už atsitiktines paslaugas, patalpų nuomą, kvalifikacijos kėlimo paslaugas fiziniams asmenims ir naudoja Švietimo, kultūros, jaunimo reikalų ir sporto paslaugų teikimo programos priemonėms vykdyti.

Biudžetinių įstaigų pajamų programos sąmata, įskaitant patikslinimus, per ataskaitinį laikotarpį sudarė 550,00 Eur, į Savivaldybės biudžetą pravešta 618,20 Eur už patalpų nuomą ir atsitiktines paslaugas, iš kurių panaudota 202,68 Eur.

IV. BIUDŽETO IŠLAIDŲ VYKDYMAS

Naujosios Akmenės Ramučių gimnazija yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kuri 2024 m. vykdo programas: 01 – Švietimo, kultūros, jaunimo reikalų ir sporto paslaugų teikimas; 02 – Socialinės apsaugos plėtojimo, skurdo bei socialinės atskirties mažinimo, saugios aplinkos ir sveikatos; ES projektinės lėšos. Programos finansuojamos iš Valstybės biudžeto lėšų (iš Savivaldybės išdo), Savivaldybės biudžeto lėšų, biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ir Europos Sąjungos lėšų. 2024 metams Naujosios Akmenės Ramučių gimnazijos programoms vykdyti patvirtinta 781 492,87 Eur asignavimų, iš jų – 674 977,64 Eur darbo užmokesčiui (detalesnė informacija apie skirtas lėšas ir jų panaudojimą pagal ekonominę klasifikaciją pateikiama formoje Nr. 2).

Per ataskaitinį laikotarpį Naujosios Akmenės Ramučių gimnazija panaudojo 637 883,39 Eur arba 81 proc. ataskaitiniam laikotarpiui skirtų lėšų. Vertinant pagal finansavimo lėšas, didžiausias lėšų nepanaudojimas susidarė mokinių nemokamam maitinimui skirtų išlaidų (02 programa) panaudojime (panaudota 41 proc. numatyto plano).

V. INFORMACIJA APIE MOKĖTINAS IR GAUTINAS SUMAS

2024 m. birželio 30 d. mokėtinų sumų likutis sudarė 79 363,21 Eur, iš jų – 76 714,60 Eur darbuotojams mokėtinų sumų ir 2 648,61 Eur skolų tiekėjams už prekes ir paslaugas. Mokėtinų sumų likutis susidarė dėl 2024 m. birželio mėn. atsiskaitymų pagal darbo užmokestį ir dėl suteiktų paslaugų pagal sutartis bei viešuosius pirkimus. Skolos apmokėtos 2024 m. liepos mėn. pradžioje.

2024 m. birželio 30 d. gautinų sumų nefiksuota.

2024 m. birželio 30 d. likusių mokėtinų sumų, kurių apmokėjimo terminas yra suėjęs, nėra.

VI. INFORMACIJA APIE PINIGŲ LIKUČIUS BANKO SĄSKAITOSE

Pinigų likutis 2024 m. pradžiai Naujosios Akmenės Ramučių gimnazijos banko sąskaitoje buvo 7 703,88 Eur. Šias lėšas sudarė paramos pinigai – 467,71 Eur ir ES projektų lėšos – 7 236,17 Eur.

Iš Europos Sąjungos fondų ir kitų tarptautinių finansinės paramos lėšų bendrai finansuojamų projektų likutis banke 2024 m. birželio 30 d. – 1 441,37 Eur, paramos lėšų – 346,15 Eur bei biudžeto lėšų – 190,39. Per II ketvirtį pastebimas šių lėšų padidėjimas dėl nepanaudotų atstatomųjų lėšų už transportą ir komunalinius mokesčius.

VII. INFORMACIJA APIE PRAĖJUSIAIS METAIS NEPANAUDOTĄ LĖŠŲ LIKUTĮ

2023 m. gruodžio 31 d. nepanaudoto biudžetinių įstaigų pajamų likučio, įskaityto į 2024 m. gautus asignavimus, Naujosios Akmenės Ramučių gimnazija neturėjo.

VI. INFORMACIJA APIE ĮGYVENDINAMUS PROJEKTUS

Naujosios Akmenės Ramučių gimnazija per ataskaitinį laikotarpį vykdė tęstinį Švietimo, kultūros, jaunimo reikalų ir sporto paslaugų teikimo programos ES projektą ERASMUS+. Projektui pasibaigus, likusios nepanaudotos lėšos, kurios bus panaudotos įstaigos veiklos užtikrinimui.

Įgyvendinant projektą nebuvo nustatyta išlaidų, kurios būtų pripažintos netinkamomis.

Direktorius pavaduotojas ūkio reikalams,
laikinais vykdantis direktoriaus funkcijas

Arūnas Akulavičius

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos
skyriaus vedėja

Ina Pundziuvienė

1 PRIEDAS

Asignavimų valdytojų, kitų valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir valstybės biudžeto asignavimus ataskaitų rinkinio sudarymo taisyklių
2 priedas

(Biudžeto vykdymo ataskaitų aiškinamojo rašto biudžetinių įstaigų pajamų 2024 m. birželio 30 d. ketvirčio, pusmečio, metų ataskaitos forma)

Naujosios Akmenės Ramučių gimnazija, 300008683, Ramučių g. 5, 85159 Naujoji Akmenė

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ 2024 M. BIRŽELIO 30 D.

(ketvirčio, pusmečio, metų)

ATASKAITA

2024 m. birželio 30 d. Nr. 2K

(data)

Kodas	
Ministerijos/Savivaldybės	
Departamento	
Istaigos	300008683

(eurai, ct)

Finansavimo šaltinio kodas	Perkeltas įmokų likutis ataskaitinių metų pradžioje (iždo sąskaita)	Lietuvos Respublikos tam tikrų metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymu patvirtintos įmokos metams	Faktinės įmokos į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Gauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Panaudoti asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Negautas asignavimų likutis iš iždo (2+4-5)	Nepanaudotas asignavimų likutis sąskaitoje, kasoje, mokėjimo kortelėse	Bendras nepanaudotas asignavimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Biudžetinių įstaigų pajamos, kaip jos apibrėžtos Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymo 2 straipsnio 7 dalyje, iš viso, iš jų:	0,00	900,00	1095,92	350,00	350,00	745,92	0,00	745,92
1.1. Finansavimo šaltinis 211	0,00	350,00	608,00	0,00	0,00	608,00	0,00	608,00

1.2. Finansavimo šaltinis 212	0,00	550,00	487,92	350,00	350,00	137,92	0,00	137,92
-------------------------------	------	--------	--------	--------	--------	--------	------	--------

Pastaba. Asignavimų valdytojai, finansuojami iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltinius detalai nurodo atskirose eilutėse, vadovaudamiesi Asignavimų valdytojų programų, finansuojamų iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltinių klasifikacijos, patvirtintos Lietuvos Respublikos finansų ministro 2011 m. rugpjūčio 8 d. įsakymu Nr. 1K-265 „Dėl Asignavimų valdytojų programų, finansuojamų iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltinių klasifikacijos patvirtinimo“.

Direktoriaus pavaduotojas ūkio reikalams, laikinai einantis
direktoriaus pareigas

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Budžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo
arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Arūnas Akulavičius

(vardas ir pavardė)

Ina Pundziuvienė

(vardas ir pavardė)