**KUPIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOSIOS BIBLIOTEKOS**

**2022 M. I KETVIRČIO BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATŲ VYKDYMO AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

Kupiškio rajono savivaldybės viešoji biblioteka 2022 m. I ketvirtį vykdė žinių visuomenės, kultūrinio ir sportinio aktyvumo skatinimo ( B, S, U – 1) programą.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Ataskaitinis laikotarpis | Pajamų įmokų ataskaitinio laikotarpio surinkimo planas (Eur) | Faktinės įmokos į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį (Eur,ct) |
| 2022 metai I ketv. | 400.00 | 293.85 |

Pajamų įmokų surinkimo planas neįvykdytas dėl mažesnio kiekio teikiamų paslaugų nei buvo planuota

**MOKĖTINOS SUMOS**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likusios mokėtinos sumos, pagal išlaidų straipsnius ir finansavimo šaltinius 2022 m. kovo 31 dienai:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Programa | Finansavimo šaltinis | Ekonominės klasifikacijos kodas | Mokėtina suma (Eur, ct) | Mokėtinos sumos susidarymo priežastys |
| 1 | B | 2.1.1.1.1.1  2.1.2.1.1.1  2.7.3.1.1.1 | 40837.08  661.43  421.21 | Darbo užmokestis  Socialinio draudimo įmokos  Darbdavių socialinė parama pinigais  Darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos išmokėti kitą mėnesį. |
| 1 | B | 2.2.1.1.1.5 | 536.70 | Už interneto, mobilaus ryšio paslaugas.  Sąskaitos faktūros gaunamos pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui. |
| 1 | B  S | 2.2.1.1.1.6 | 281.78  100.00 | Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos  Sąskaitos faktūros gaunamos pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui. |
| 1 | B | 2.2.1.1.1.15 | 1026.17 | Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos  Sąskaitos faktūros gaunamos pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui. |
| 1 | B | 2.2.1.1.1.20 | 6179.99 | Komunalinės paslaugos už atliekų išvežimą, vandenį ir nuotekas, elektros energiją, patalpų šildymą  Sąskaitos faktūros gaunamos pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui. |
| 1 | B | 2.2.1.1.1.21 | 36.30 | Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos  Sąskaitos faktūros už prekes ir paslaugas gaunamos pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui. |
| 1 | B  U (NVŠ) | 2.2.1.1.1.30 | 102.34  104.00 | Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos  Sąskaitos už suteiktas paslaugas gaunamos ir apmokamos po ataskaitinio laikotarpio pabaigos. |
| 1 | U | 3.1.1.5.1.1 | 99.97 | Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos  Sąskaitos faktūros už prekes gaunamos pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui. |

Kreditorinis įsiskolinimas 2022 metų sausio 1 dienai buvo 7152.99 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigai 50 386.97 Eur. Įsiskolinimo padidėjimą lėmė darbo užmokesčio, socialinio draudimo įmokų išmokėjimas kitą mėnesį, nei buvo priskaičiuota, įsiskolinimas už prekes, paslaugas ir kitų paslaugų įsigijimo išlaidos.

Pradelstų įsiskolinimų, kuriems terminas didesnis negu 45 dienos nėra.

**ASIGNAVIMŲ NEPANADOJIMO PRIEŽASTYS**

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo gauto finansavimo nepanaudojimas dėl darbo užmokesčio išmokėjimo kitą mėnesį, nei buvo suplanuota – 41 745.96 Eur. Dėl netikslaus planavimo – 28 446.48 Eur.

Nepanaudotos medikamentų, ryšių, transporto, komandiruočių išlaidos 722.50 Eur – dėl mažesnio paslaugų poreikio.

Nepanaudotos materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos 1338.07 Eur – dėl mažesnio paslaugų poreikio.

Komunalinių išlaidų lėšų nepanaudojimas 757.46 Eur – dėl mažesnio paslaugų poreikio.

Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo, reprezentacinėms išlaidoms lėšų nepanaudojimas 315.80 Eur – dėl mažesnio paslaugų poreikio.

Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų lėšų nepanaudojimas 1065.85 Eur – dėl mažesnio paslaugų poreikio.

Darbdavių socialinės paramos pinigais nepanaudojimas 429.98 Eur – dėl netikslaus darbuotojų laikino nedarbingumo lėšų planavimo.

**BIUDŽETINIŲ LĖŠŲ SĄSKAITOS LĖŠŲ LIKUČIAI**

Metų pradžioje banko sąskaitose biudžetinių lėšų likutis buvo 2.00 Eur – nebuvo nurašyti banko sąskaitos aptarnavimo mokesčiai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitoje buvo 41745.96 Eur – mokėtino darbo užmokesčio ir socialinio draudimo lėšos.

Direktorius Algirdas Venckus

Savivaldybės įstaigų buhalterinės apskaitos

tarnybos vedėja Jolanta Balaišienė