



TELŠIŲ LOPŠELIS -DARŽELIS „NYKŠTUKAS“

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Žalgirio g. 2, Telšiai, LT-87118
Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre, kodas 190597578

Telšių rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui

2024-07-15 Nr.F-002

2024 METŲ II KETVIRČIO BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. AIŠKINAMOJO RAŠTO BENDROJI DALIS

Įstaigos įsteigimo data: 1964 m. rugsėjo 24 d.

Įmonės kodas 190597578

Teisinė forma - biudžetinė įstaiga.

Priklausomybė: savivaldybės.

Įstaigos buveinė: Žalgirio g. 2, Telšiai, LT-87118

Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Pagrindinė veiklos sritis – švietimas.

Įstaiga banke turi 5 atsiskaitomąsias sąskaitas: savivaldybės biudžeto lėšų, dotacijos mokinio krepšelio finansuoti, įstaigos pajamų, specialios dotacijos, 2 procentus ir kitos. Biudžetinių lėšų atskaitinių laikotarpiu banko sąskaitoje nebuvo.

II. BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINYS

2024 metais finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis Telšių rajono savivaldybės mero potvarkio 2023 m. gegužės 22 d. Nr. M1-115 "Dėl Telšių rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų finansinių, biudžeto vykdymo ir veiklos ataskaitų bei programų sąmatų ir kitų formų sudarymo ir pateikimo taisyklių bei naudojamų formų patvirtinimo" patvirtintomis taisyklėmis.

LR Finansų ministro 2008 m. gruodžio 31 d. įsakymo Nr. 1K-465 redakcija.

LR Finansų ministro 2024 m. kovo 26 d. įsakymo Nr. 1K-119 redakcija.

Ketvirčio biudžeto išlaidų sąmatų įvykdymo ataskaitų rinkinį sudaro:

- Aiškinamasis raštas;
- forma Nr.1 „Biudžeto vykdymo ataskaitų aiškinamojo rašto biudžetinių įstaigų pajamų ataskaita“
- forma Nr. 2 „Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaita“
- forma Nr.4 "Biudžeto vykdymo ataskaitų aiškinamojo rašto pagal programas, uždavinius ir priemones ataskaita"
- forma Nr. 3 "Biudžeto vykdymo ataskaitų aiškinamojo rašto pagal programas ir finansavimo šaltinius ataskaita"

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamajame rašte analizuojami asignavimai gauti tiesiai iš savivaldybės išdo. Patvirtinti Telšių rajono savivaldybės Tarybos sprendimu Nr.T1-39 2024-02-29.

2024 metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžeto finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymu įstaigai patvirtinti šie asignavimai:

1. Informacija apie „Išsilavinusios bendruomenės ugdymo(-si)“ programos (forma Nr.2) vykdymo ataskaitą.
(eurais, ct)

SUVESTINĖ

	2024m. II ketv.		2023m. II ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Ivykdymas	Planas	Ivykdymas	Plano	Ivykdymo
Iš viso	415326,85	357936,12	382000,27	302531,50	33326,58	55404,62
Iš jų:						
DU ir soc. draudimas	358600,00	321335,07	327024,00	265160,10	31576,00	56174,97
Turtas	1500,00	0,00	1400,00	1400,00	700,00	-800,00

iš jų:

Informacija apie „Speciali tikslinė dotacija mokymo lėšoms finansuoti“ valstybės biudžeto išlaidų 141 lėšų (forma Nr. 2) vykdymo ataskaitą.
(eurais, ct)

	2024m. II ketv.		2023m. II ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Ivykdymas	Planas	Ivykdymas	Plano	Ivykdymo
Iš viso	180200,00	159352,10	189800,00	149053,98	-9600,00	10298,12
Iš jų:						
DU ir soc. draudimas	175400,00	157715,99	184200,00	145749,64	-8800,00	11966,35
Turtas	1500,00		800,00	800,00	700,00	-800,00

Informacija apie „Speciali tikslinė dotacija finansuoti“ valstybės biudžeto išlaidų 147134 lėšų (forma Nr. 2) vykdymo ataskaitą.
(eurais, ct)

	2024m. II ketv.		2023m. II ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Ivykdymas	Planas	Ivykdymas	Plano	Ivykdymo
Iš viso	5700,00	5500,00			5700,00	5500,00
Iš jų:						
DU ir soc. draudimas	5500,00	5500,00			5500,00	5500,00
Turtas					0,00	0,00

Informacija apie „Speciali tikslinė dotacija finansuoti“ valstybės biudžeto išlaidų 1471611 lėšų (forma Nr. 2) vykdymo ataskaitą.
(eurais, ct)

	2024m. II ketv.		2023m. II ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Ivykdymas	Planas	Ivykdymas	Plano	Ivykdymo
Iš viso			824,00	824,00	-824,00	-824,00
Iš jų:						
DU ir soc. draudimas			824,00	824,00	-824,00	-824,00
Turtas					0,00	0,00

Informacija apie „Išsilavinusios bendruomenės ugdymo(-si)“ programos savivaldybės biudžeto išlaidų (forma Nr.2) 151 lėšų vykdymo ataskaitą.
(eurais, ct)

	2023m. II ketv.		2023m II ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Ivykdymas	Planas	Ivykdymas	Plano	Ivykdymo
Iš viso	202400,00	177733,34	168700,00	136556,80	33700,00	41176,54
Iš jų:						
DU ir soc. draudimas	177700,00	158119,08	142000,00	118586,46	35700,00	39532,62
Turtas					0,00	0,00

Informacija apie „Išsilavinusios bendruomenės ugdymo(-si)“ programos savivaldybės biudžeto apyvartinių išlaidų (forma Nr.2) 156 lėšų vykdymo ataskaitą.
(eurais, ct)

	2024m. II ketv.		2023m. II ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Ivykdymas	Planas	Ivykdymas	Plano	Ivykdymo
Iš viso					0,00	0,00
Iš jų:					0,00	0,00
DU ir soc. draudimas					0,00	0,00
Turtas						

Informacija apie biudžetinių įstaigų gautų pajamų finansavimo biudžeto išlaidų (forma Nr. 2) vykdymo ataskaitą.

Plano neįvykdymo priežastis:

įstaigos pajamos buvo surinktos gruodžio mėnesį (tėveliai padengė skolas), todėl liko nepanaudotos 5326,85 eur.

31 lėšos- apyvartinės

	2024m. II ketv.		2023m. II ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Ivykdymas	Planas	Ivykdymas	Plano	Ivykdymo
Iš viso	5326,85	5326,85	1476,27	1476,27	3850,58	3850,58
Iš jų:						
DU ir soc. draudimas					0,00	0,00
Turtas			600	600		

32 lėšos- patalpų nuoma

(eurais, ct)

	2024m. II ketv.		2023m. II ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Ivykdymas	Planas	Ivykdymas	Plano	Ivykdymo
Iš viso	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Iš jų:						
DU ir soc. draudimas					0,00	0,00
Turtas						

34 lėšos- įmokos už išlaikymą švietimo įstaigose

(eurais, ct)

	2024m. II ketv.		2023m. II ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Ivykdymas	Planas	Ivykdymas	Plano	Ivykdymo
Iš viso	21600,00	10023,83	21100,00	14620,45	500,00	-4596,62
Iš jų:						
DU ir soc. draudimas					0,00	0,00
Turtas						

2. Banko sąskaitų likučiai

(eurais, ct)

Sąskaitos numeris	Likučiai metų pradžiai	Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
LT294010042800049778 (JP)		92,00
LT334010042800120613 (paramos)	16,89	16,89
LT914010051003421791(Pavediminė)		
LT494010042800080070 (SB)		
LT264010042800545502 (MK- mokinio lėšoms)		

3. Informacija apie mokėtinų sumų įsiskolinimą.

Įvykdymo terminas praleistas daugiau kaip 45 dienas nėra.

4. Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų į biudžetą (forma F1) ketvirtinė vykdymo ataskaitą.

Formoje pateikta įmokų į biudžetą, skiriamų gautoms pajamoms finansuoti, ataskaita.

Likutis 2024-01-01

Pervesta į savivaldybės biudžetą

5326,85 Eur.

Gauta ir panaudota asignavimų.

19109,67 Eur.

Negauti biudžeto asignavimai

15350,68 Eur.

9085,84 Eur.

Kitos veiklos ir įsipareigojimų neturi.

5. Tinklo, etatų ir kontingentų rodiklių pasikeitimo priežastys

Kontingentas-įstaiga iš viso turi etatų

28,63

Iš jų :

5.1 Aptarnaujančio personalo

3,50

5.2 Pedagoginių darbuotojų

15,08

5.3 Mokytojo padėdėjo

5.4 Ikimokyklinio ugdymo mokytojo padėdėjo

Nukrypimų atskaitomybėje nėra, visos gautos lėšos panaudotos pagal paskirtį.
Mokėtinų sumų ataskaitose pradelstų terminų nėra.

2

8,05

Paula
Direktorius pavaduotoja
ugdymui
Sandra Paulauskienė
Giedrė Achimovič

Direktorė

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina
Lina B izelienė

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

Telšių lopšelis-darželis "Nykštukas", 190597578, Žalgirio g. 2, LT-87118, Telšiai

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO

2024 M. BIRŽELIO 30 D.

ketvirtinė

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2024 m. liepos 15 d. Nr. 01

(data)

Ugdymo proceso ir aplinkos užtikrinimas BĮ lopšelyje-darželyje "Nykštukas"

(programos pavadinimas)

SUVESTINĖ	Ministerijos/Savivaldybės	Kodas			
	Departamento	100025			
	Įstaigos	190597578			
	Programos	4.01.01.31.			
Finansavimo šaltinio					
Valstybės funkcijos	09	01	01	01	
(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	680.297,85	413.826,85	357.936,12	357.936,12
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	593.092,00	358.600,00	321.335,07	321.335,07
2 1 1	Darbo užmokestis	3	584.545,00	353.220,00	316.621,82	316.621,82
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	584.545,00	353.220,00	316.621,82	316.621,82
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	584.545,00	353.220,00	316.621,82	316.621,82
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	584.545,00	353.220,00	316.621,82	316.621,82
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	8.547,00	5.380,00	4.713,25	4.713,25
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	8.547,00	5.380,00	4.713,25	4.713,25
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	8.547,00	5.380,00	4.713,25	4.713,25
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	8.547,00	5.380,00	4.713,25	4.713,25
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	70.505,85	43.926,85	28.235,50	28.235,50
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	70.505,85	43.926,85	28.235,50	28.235,50
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	70.505,85	43.926,85	28.235,50	28.235,50
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	70.505,85	43.926,85	28.235,50	28.235,50
2 2 1 1 1 1	Mitybos išlaidos	17	38.066,16	22.966,16	13.317,48	13.317,48
2 2 1 1 1 2	Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos	18	600,00	200,00		
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	600,00	300,00	237,34	237,34
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	20	300,00	200,00	129,47	129,47
2 2 1 1 1 7	Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos	21	2.100,00	1.200,00	814,15	814,15
2 2 1 1 1 15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	1.400,00	700,00	293,86	293,86
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kelimo išlaidos	26	1.220,00	900,00	572,90	572,90


2	2	1	1	1	17	Ekspertų ir konsultantų paslaugų įsigijimo išlaidos	27	100,00	100,00		
2	2	1	1	1	20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	14.500,00	10.800,00	9.407,24	9.407,24
2	2	1	1	1	21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	1.300,00	800,00	457,80	457,80
2	2	1	1	1	30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	10.319,69	5.760,69	3.005,26	3.005,26
2	7					Socialinės išmokos (pašalpos)	107	16.700,00	11.300,00	8.365,55	8.365,55
2	7	2				Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos) ir rentos	113	10.500,00	7.500,00	6.744,67	6.744,67
2	7	2	1			Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	114	10.500,00	7.500,00	6.744,67	6.744,67
2	7	2	1	1		Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	115	10.500,00	7.500,00	6.744,67	6.744,67
2	7	2	1	1	2	Socialinė parama natūra	117	10.500,00	7.500,00	6.744,67	6.744,67
2	7	3				Darbdavių socialinė parama	121	6.200,00	3.800,00	1.620,88	1.620,88
2	7	3	1			Darbdavių socialinė parama	122	6.200,00	3.800,00	1.620,88	1.620,88
2	7	3	1	1		Darbdavių socialinė parama	123	6.200,00	3.800,00	1.620,88	1.620,88
2	7	3	1	1	1	Darbdavių socialinė parama pinigais	124	6.200,00	3.800,00	1.620,88	1.620,88
3						MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	152	1.500,00	1.500,00		
3	1					Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	153	1.500,00	1.500,00		
3	1	1				Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	154	1.500,00	1.500,00		
3	1	1	3			Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	163	1.500,00	1.500,00		
3	1	1	3	1		Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	164	1.500,00	1.500,00		
3	1	1	3	1	4	Kompiuterinės techninės ir elektroninių ryšių įrangos įsigijimo išlaidos	168	1.500,00	1.500,00		
						IŠ VISO	336	681.797,85	415.326,85	357.936,12	357.936,12

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

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


(parašas)

Direktorius pavaduotoja
Giedrė Jachimovič

(vardas ir pavardė)

Sandra Paulauskienė

Lina Buzelienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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 mėn 30 d. ketvirčio, pusmečio, metų ataskaitos forma)

Telšių lopšelis-darželis „Nykštukas“, 190597578, Žalgirio g. 2, LT-87118, Telšiai
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

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

(kevirtinė)
(metinė, ketvirtinė)
ATASKAITA

2024-07-15 Nr. 01
(data)

Kodas	100025
Ministerijos/savivaldybės	
Departamento	
Istaigos	190597578

Finansavimo šaltinio kodas	Perkeltas įmokų likutis ataskaitinių metų pradžioje (išdo sąskaita)	Lietuvos Respublikos tam tikrų metų valstybės biudžeto ir savivaldybių rodiklių patvirtinimo įstatymu patvirtintos įmokos metimas	Faktinės įmokos ir biudžetaper ataskaitinių laikotarpi	Gauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Panaudoti asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Negautas asignavimų likutis išdo (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
Budžetinių įstaigų pajamos, kaip jos apibrėžtos Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymo 2 straipsnio 7 dalyje, iš viso, iš jų:	5326,85	45326,85	19109,67	15350,68	15350,68	9085,84	0,00	9085,84
Finansavimo šaltinis 1.4.1.1.	5326,85	45326,85	19109,67	15350,68	15350,68	9085,84	0,00	9085,84
Finansavimo šaltinis ...								
Finansavimo šaltinis ...								
Finansavimo šaltinis ...								

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 patvirtinimo, Lietuvos Respublikos finansų ministro 2011 m. rugpjūčio 8 d. įsakymu Nr. IK-265 „Dėl Asignavimų valdytojų programų, finansuojamų iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltinių klasifikacijos patvirtinimo“.

Direktorė
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

(parašas)

Direktorius pavaldytojų
Giedrė Jachimovičė
Savivaldybės administracijos

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

(Biudžeto vykdymo ataskaitų aiškinamojo rašto pagal programas, uždavinius ir priemones 2024 m. birželio 30 d. ketvirčio, pusmečio, metų ataskaitos forma)

Telšių lopšelis-darželis „Nykštukas“, 190597578, Žalgirio g. 2, LT-87118, Telšiai
(įstaigos pavadinimas, kodas juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO PAGAL PROGRAMAS, UŽDAVINIUS IR PRIEMONES
2024 M. BIRŽELIO 30 D.

(ketvirtinė)
(ketvirtinė, metinė)
ATASKAITA

2024-07-15 Nr.002
(data)

1 Programos / uždavinio / priemonės pavadinimas	2 Programos / uždavinio / priemonės kodas	3 Programos / uždavinio / priemonės pozicijos kodas	4 Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		6 Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	7 Panaudoti asignavimai
			metams	atskaitiniam laikotarpiui		
4. Išsilavinusios bendruomenės ugdymo(-si) programa		F	681797,85	415326,85	357936,12	357936,12
Užtikrinti ugdymo (-si) programų įvairovę ir ugdymo kokybę šiuolaikiškai aprūpintose švietimo įstaigose	4.01.	T	681797,85	415326,85	357936,12	357936,12
Ugdymo proceso ir aplinkos užtikrinimas BĮ lopšelyje-darželyje „Nykštukas“	4.01.01.31	TP	681797,85	415326,85	357936,12	357936,12
Iš viso:		F+V	681797,85	415326,85	357936,12	357936,12
Iš jų:		F	681797,85	415326,85	357936,12	357936,12
1.1. Funkcijų vykdymo programos		V				
1.2. Valdymo programos		P				
2.1. Pažangos uždaviniai		T	681797,85	415326,85	357936,12	357936,12
2.2. Tęstinės veiklos uždaviniai		PP, RE, PD, PN				
3.1. Pažangos priemonės		TP, TD, TN, TI, TE	681797,85	415326,85	357936,12	357936,12
3.2. Tęstinės veiklos priemonės		PR				
3.3. Pervadintųjų priemonės						

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

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

Sandra Paulauskienė
(parašas)

Sandra Paulauskienė
(vardas, pavardė)

Lina Buzelienė
(vardas, pavardė)

