



**TELŠIŲ LOPŠELIS - DARŽELIS
„MASTIS“**

Juridinių asmenų registras, kodas 190598299, S.Daukanto 35, LT- 87133 Telšiai,
tel. (8 444) 60216

Telšių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2015-04-13 Nr. F -01

2015 METŲ I KETV. BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Lopšelis – darželis „ Mastis“ yra biudžetinė įstaiga. Ji vykdo ugdymo proceso ir aplinkos užtikrinimo programas.

2015 metais finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis LR Finansų ministro 2012 m. gruodžio 27 d. įsakymo Nr. 1K – 452 redakcija, LR Finansų ministro 2013 m. gruodžio 5 d. įsakymo Nr. 1K – 388 redakcija, LR Finansų ministro 2014 m. lapkričio 28 d. įsakymo Nr. 1K-407 redakcija. Įstaigos ataskaitų rinkinį sudaro F S7 „Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaita“, F Nr.2 „Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaita“ ir F Nr. 4 „Mokėtinų ir gautinų sumų ataskaita“. Kitos veiklos ir įsipareigojimų neturi.

2015 metais įstaiga vykdo **4.01.01.34 Ugdymo proceso ir aplinkos užtikrinimo programą**. Šios programos yra finansuojamos iš savivaldybės biudžeto lėšų ir valstybės dotacijos mokinio krepšeliui finansuoti:

S7 – Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaitos forma.

Apyvartinių lėšų likutis metų pradžiai – 4476,43 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį pilnai panaudoti.

Per ataskaitinį laikotarpį pravesta į biudžetą – 9924,95 eurai, gauta - 9867,32 eurų ir panaudota – 9867,32 eurų. Negauto finansavimo iš biudžeto likutis laikotarpio pabaigai - 4534,06 eurų.

F.Nr.2- tikslinė dotacija mokinio krepšeliui finansuoti.

Š.m. I ketv. skirta 23356,00 eurų asignavimų. Per 2015 m. I ketv. gauta – 19635,73 eurų asignavimų, faktiškai panaudota asignavimų 19635,73 eurų (kasinės išlaidos).

F Nr.2 – savivaldybės biudžeto lėšos.

Š.m. I ketv. skirta 43651,00 eurų asignavimų. Per 2015 m. I ketv. gauta – 36112,89 eurų asignavimų, faktiškai panaudota asignavimų 36112,89 eurų (kasinės išlaidos). Biudžetas įvykdytas 82,73 procentų.

F Nr. 2 – Įstaigos pajamų (vaikų išlaikymas švietimo įstaigose) apyvartinės lėšos.

Įstaigos pajamų likutis metų pradžiai – 4476,43 eurų. Visos lėšos panaudotos pagal patvirtintą sąmatą.

F Nr. 2 – Įstaigos pajamos (vaikų išlaikymas švietimo įstaigose).

Sąmata 2015 m. I ketv. 11819,00 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį gauta ir panaudota – 5390,89 eurų.

Mokykla banke turi 4 atsiskaitomąsias sąskaitas savivaldybės biudžeto lėšoms, mokinio krepšelio lėšoms, kitoms lėšoms ir 2 procentų gautai paramai.

Biudžetinių lėšų sąskaitose lėšų likučiai metų pradžioje ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 0,00 eurų.

F Nr. 4 – Švietimo įstaigų aplinkos finansavimas.

Mokėtinų sumų ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 11,1 tūkst. eurų, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 15,9 tūkst. eurų. Įsiskolinimų, kurie viršytų 45 dienas - 0,8 tūkst. eurų (už komunalinius patarnavimus).

Gautinų sumų laikotarpio pradžiai buvo – 4,2 tūkst. eurų, o laikotarpio pabaigai - 4,7 tūkst. eurų. Tai nuomininkų skolos už komunalinius patarnavimus ir tėvų įnašai ir būsimų laikotarpių sąnaudos.

F Nr. 4 – Speciali tikslinė dotacija mokinio krepšeliui finansuoti.

Mokėtinų sumų ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 0,7 tūkst. eurų, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 6,7 tūkst. eurų. Įsiskolinimų, kurie viršytų 45 dienas nėra.

Gautinų sumų laikotarpio pradžiai buvo – 0,0 tūkst. eurų, o laikotarpio pabaigai - 0,1 tūkst. eurų.

Nukrypimų atskaitomybėje nėra, visos gautos lėšos panaudotos pagal paskirtį.

Direktore

Danutė Popovič

Centralizuotas biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyrius
Vedėja

Vedėja

Lina Buzelienė

Lina Buzelienė

Forma Nr. 4 patvirtinta
Lietuvos Respublikos finansų ministro
2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465
(Lietuvos Respublikos finansų ministro
2014 m. lapkričio 28 d. įsakymo Nr. 1K-407
redakcija)

Telšių lopšelis - darželis "Mastis", 190598299, S. Daukanto g. 35 a. Telšiai
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

MOKĖTINŲ IR GAUTINŲ SUMŲ

2015 M.KOVO 31 D.

(metinė, ketvirtinė, mėnesinė)

ATASKAITA

2015-04-13 Nr. 3

(data)

SUVESTINĖ

Kodas

Ministerijos / Savivaldybės
Departamento
[įstaigos]

(tūkst. eurų)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Mokėtinos sumos			
		likutis metų pradžioje	biudžeto lėšos		
			likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			iš viso	iš jų įvykdymo terminas praleistas daugiau kaip	
10 dienų	45 dienas				
1	2	3	4	5	6
2	IŠLAIDOS	11,8	22,6		0,8
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	5,7	14,9		
2 1 1	<i>Darbo užmokestis</i>	4,4	10,6		x
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	4,4	10,6		x
	iš jų: gyventojų pajamų mokestis	0,6	1,6		x
2 1 1 1 1 2	Pajamos natūra				x
2 1 2	<i>Socialinio draudimo įmokos</i>	1,3	4,3	x	
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	1,3	4,3	x	
2 2	Prekių ir paslaugų naudojimas	6,1	7,6		0,8
2 2 1	<i>Prekių ir paslaugų naudojimas</i>	6,1	7,6		0,8
2 2 1 1 1	Mityba	3,3	4,2	x	
2 2 1 1 1 2	Medikamentai (ir darbuotojų sveikatos tikrinimas)			x	
2 2 1 1 1 5	Ryšių paslaugos			x	
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymas			x	
2 2 1 1 1 7	Apranga ir patalynė	0,1	0,1	x	
2 2 1 1 1 8	Spaudiniai			x	
2 2 1 1 1 10	Kitos prekės			x	
2 2 1 1 1 11	Komandiruotės (transporto, apgyvendinimo, ryšio ir kitos komandiruotės išlaidos)				x
2 2 1 1 1 12	Miestų ir gyvenviečių viešasis ūkis			x	
2 2 1 1 1 14	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nuoma (įskaitant veiklos nuomą)			x	

Kodas

 Ministerijos / Savivaldybės
 Departamento
 Įstaigos

(tūkst. eurų)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Mokėtinos sumos			
		biudžeto lėšos			
		likutis metų pradžioje	likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			iš viso	iš jų įvykdymo terminas praleistas daugiau kaip	
	10 dienų	45 dienas			
1	2	3	4	5	6
2 2 1 1 1 15	Ilgalaikio materialiojo turto einamasis remontas			x	
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimas		0,3	x	
2 2 1 1 1 17	Apmokėjimas ekspertams ir konsultantams			x	
2 2 1 1 1 18	Turto vertinimo paslaugų apmokėjimas			x	
2 2 1 1 1 20	Komunalinės paslaugos	2,6	3,0	x	0,8
2 2 1 1 1 30	Kitos paslaugos	0,1		x	
2 3	Turto išlaidos			x	
2 3 1	<i>Palūkanos</i>			x	
2 3 1 1	<i>Nerezidentams</i>			x	
2 3 1 1 1 1	Asignavimų valdytojų sumokėtos palūkanos			x	
2 3 1 1 1 2	Finansų ministerijos sumokėtos palūkanos			x	
2 3 1 1 1 3	Savivaldybių sumokėtos palūkanos			x	
2 3 1 2	<i>Rezidentams, kitiems nei valdžios sektorius (tik už tiesioginę skolą)</i>			x	
2 3 1 2 1 1	Asignavimų valdytojų sumokėtos palūkanos			x	
2 3 1 2 1 2	Finansų ministerijos sumokėtos palūkanos			x	
2 3 1 2 1 3	Savivaldybių sumokėtos palūkanos			x	
2 3 1 3	<i>Kitiems valdymo lygiams</i>			x	
2 3 1 3 1 1	Valstybės biudžetui			x	
2 3 1 3 1 2	Savivaldybių biudžetams			x	
2 3 1 3 1 3	Nebiudžetiniams fondams			x	
2 3 2	<i>Nuoma</i>			x	
2 3 2 1 1 1	Nuoma už žemę, žemės gelmių išteklius ir kitą atsirandantį gamtoje turą			x	
2 4	Subsidijos			x	
2 4 1	<i>Subsidijos iš biudžeto lėšų</i>			x	
2 4 1 1 1 1	Subsidijos importui			x	
2 4 1 1 1 2	Subsidijos gaminiams			x	
2 4 1 1 1 3	Subsidijos gamybai			x	
2 5	Dotacijos			x	
2 5 1	<i>Dotacijos užsienio valstybėms</i>			x	
2 5 1 1 1 1	Einamiesiems tikslams			x	
2 5 1 1 1 2	Kapitalui formuoti			x	
2 5 2	<i>Dotacijos tarptautinėms organizacijoms</i>			x	
2 5 2 1 1 1	Einamiesiems tikslams			x	
2 5 2 1 1 2	Kapitalui formuoti			x	
2 5 3	<i>Dotacijos kitiems valdymo lygiams</i>			x	
2 5 3 1 1 1	Einamiesiems tikslams			x	
2 5 3 1 1 2	Kapitalui formuoti			x	
2 6	Įmokos į Europos Sąjungos biudžetą			x	
2 6 1	<i>Tradiciniai nuosavi ištekliai</i>			x	
2 6 1 1 1 1	Muitai			x	

Kodas

 Ministerijos / Savivaldybės
 Departamento
 Įstaigos

(tūkst. eurų)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Mokėtinos sumos			
		likutis metų pradžioje	biudžeto lėšos		
			iš viso	iš jų įvykdymo terminas praleistas daugiau kaip	
				10 dienų	45 dienas
1	2	3	4	5	6
2 6 1 1 1 2	Cukraus sektoriaus mokesčiai			X	
2 6 2	<i>PVM nuosavi ištekliai</i>			X	
2 6 2 1 1 1	PVM nuosavi ištekliai			X	
2 6 3	<i>Bendrujų nacionalinių pajamų nuosavi ištekliai</i>			X	
2 6 3 1 1 1	Bendrujų nacionalinių pajamų nuosavi ištekliai			X	
2 6 4	<i>Biudžeto disbalansų korekcija Jungtinės Karalystės naudai</i>			X	
2 6 4 1 1 1	Biudžeto disbalansų korekcija Jungtinės Karalystės naudai			X	
2 6 5	<i>Su nuosavais ištekliais susijusios baudos ir delspinigiai</i>			X	
2 6 5 1 1 1	Su nuosavais ištekliais susijusios baudos ir delspinigiai			X	
2 7	Socialinės išmokos (pašalpos)		0,1	X	
2 7 1	<i>Socialinio draudimo išmokos (pašalpos)</i>			X	
2 7 1 1 1 1	Socialinio draudimo išmokos pinigais			X	
2 7 1 1 1 2	Socialinio draudimo išmokos natūra			X	
2 7 2	<i>Socialinė parama (soc. paramos pašalpos)</i>		0,1	X	
2 7 2 1 1 1	Socialinė parama pinigais		0,1	X	
2 7 2 1 1 2	Socialinė parama natūra			X	
2 7 3	<i>Darbdavių socialinė parama</i>			X	
2 7 3 1 1 1	Darbdavių socialinė parama pinigais			X	
2 7 3 1 1 2	Darbdavių socialinė parama natūra			X	
2 8	Kitos išlaidos			X	
2 8 1 1	<i>Einamiesiems tikslams</i>			X	
2 8 1 1 1 1	Stipendijoms			X	
2 8 1 1 1 2	Kitiems einamiesiems tikslams			X	
2 8 1 2	<i>Kapitalui formuoti</i>			X	
2 8 1 2 1 1	Pervedamos lėšos (kapitalui formuoti)			X	
2 9	Pervedama Europos Sąjungos, kita tarptautinė finansinė parama ir bendrojo finansavimo lėšos			X	
2 9 1	<i>Subsidijos iš Europos Sąjungos ir kitos tarptautinės finansinės paramos (ne valdžios sektoriui)</i>			X	
2 9 1 1 1 1	Subsidijos			X	
2 9 2	<i>Pervedama Europos Sąjungos, kita tarptautinė finansinė parama ir bendrojo finansavimo lėšos</i>			X	
2 9 2 1	<i>Einamiesiems tikslams</i>			X	
2 9 2 1 1 1	Einamiesiems tikslams savivaldybėms			X	

Kodas

 Ministerijos / Savivaldybės
 Departamento
 Įstaigos

(tūkst. eurų)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Mokėtinos sumos			
		biudžeto lėšos			
		likutis metų pradžioje	iš viso	likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
				10 dienų	45 dienas
1	2	3	4	5	6
3 1 3 2 1 5	Karinės atsargos			X	
3 1 4	Ilgalaikio turto įsigijimas finansinės nuomos (lizingo) būdu			X	
3 1 5	Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai			X	
3 2	Finansinio turto įsigijimo išlaidos (perskolinimas)			X	
3 3	Išlaidos dėl finansinių įsipareigojimų vykdymo (paskolų grąžinimas)			X	
	IŠ VISO (2+3)	11,8	22,6		0,8

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Gautinos sumos	
		biudžeto lėšos	
		likutis metų pradžioje	likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
2	IŠLAIDOS	4,2	4,8
3	SANDORIAI DĖL MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO BEI FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMAS		
	IŠ VISO (2+3)	4,2	4,8

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

 Centralizuotas biudžetinių įstaigų
 buhalterinės apskaitos skyrius
 Vedėja
Lina Buzelienė

(parašas)

Danutė Popovič

(vardas, pavardė)

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas, pavardė)

Forma Nr. 2 patvirtinta
Lietuvos Respublikos finansų ministro
2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465
(Lietuvos Respublikos finansų ministro
2013 m. gruodžio 5 d. įsakymo Nr. 1K-388 redakcija)

Telšių lopšelis - darželis "Mastis", Telšių lopšelis - darželis "Mastis", 190598299, Telšiai, S. Daukanto g. 35A, LT-87104
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO

2015 M. KOVO 31 D.

ketvirtinė

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2015 m. balandžio 13 d., Nr. 1

(programos pavadinimas)

				Kodas			
				Ministerijos/Savivaldybės		100010	
				Departamento			
				Įstaigos		190598299	
				Programos		4.01.01.34.	
Finansavimo šaltinio				151			
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	142.631,00	43.651,00	36.112,89	36.112,89
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	116.446,00	30.955,00	28.753,67	28.753,67
2 1 1	Darbo užmokestis	3	88.903,00	23.633,00	22.397,20	22.397,20
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	88.903,00	23.633,00	22.397,20	22.397,20
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis	5	88.903,00	23.633,00	22.397,20	22.397,20
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	88.903,00	23.633,00	22.397,20	22.397,20
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	8	27.543,00	7.322,00	6.356,47	6.356,47
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	9	27.543,00	7.322,00	6.356,47	6.356,47
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	10	27.543,00	7.322,00	6.356,47	6.356,47
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	27.543,00	7.322,00	6.356,47	6.356,47
2 2	Prekių ir paslaugų naudojimas	12	26.185,00	12.696,00	7.359,22	7.359,22
2 2 1	Prekių ir paslaugų naudojimas	13	26.185,00	12.696,00	7.359,22	7.359,22
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų naudojimas	14	26.185,00	12.696,00	7.359,22	7.359,22
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų naudojimas	15	26.185,00	12.696,00	7.359,22	7.359,22
2 2 1 1 1 1	Mityba	16	10.185,00	2.927,00	2.021,60	2.021,60
2 2 1 1 1 2	Medikamentai (ir darbuotojų sveikatos tikrinimas)	17	174,00			
2 2 1 1 1 5	Ryšių paslaugos	18	434,00	134,00	88,78	88,78
2 2 1 1 1 7	Apranga ir patalynė	20	819,00	300,00	183,36	183,36
2 2 1 1 1 10	Kitos prekės	23	128,00			
2 2 1 1 1 11	Komandiruotės (transporto, apgyvendinimo, ryšio ir kitos komandiruotės išlaidos)	24	29,00			
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimas	28	285,00	145,00	29,00	29,00