



**TELŠIŲ LOPŠELIS - DARŽELIS  
„MASTIS“**

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

Telšių rajono savivaldybės administracijos 2016-04-15 Nr. F -02  
Finansų skyriui

**2016 METŲ I KETV. BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ**

***AIŠKINAMASIS RAŠTAS***

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

2016 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.

2016 metais įstaiga vykdo **4.01.01.34 Ugdymo proceso ir aplinkos užtikrinimo programas**. 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 – 0,0 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį pilnai panaudoti.

Per ataskaitinį laikotarpį pravesta į biudžetą – 9985,83 eurai, gauta - 4484,21 eurų ir panaudota – 4484,21 eurų. Negauto finansavimo iš biudžeto likutis laikotarpio pabaigai 5501,62 eurų.

**F.Nr.2- tikslinė dotacija mokinio krepšeliui finansuoti ir spec. dotacija valstybinėms funkcijoms vykdyti.**

Š.m. skirta I ketv. (141 lėšų) 26200,00 eurų asignavimų. Per 2016 m. I ketv. gauta – 22963,35 eurų asignavimų, faktiškai panaudota asignavimų 22963,35 eurų (kasinės išlaidos).

**F Nr.2 – savivaldybės biudžeto lėšos.**

Š.m. I ketv. skirta (151 lėšų) 46500,00 eurų asignavimų. Per 2016 m. I ketv. gauta – 40573,04 eurų asignavimų, faktiškai panaudota asignavimų 40573,04 eurų (kasinės išlaidos). Biudžetas įvykdytas 87,25 procentų.

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

Įstaigos pajamų likutis metų pradžiai – 0,0 eurų.

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

Sąmata (34 lėšų) 2016 m. I ketv. 9900,00 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį gauta ir panaudota – 4484,21 eurų.

Mokykla banke turi 5 atsiskaitomasias sąskaitas savivaldybės biudžeto lėšoms, mokinio krepšelio lėšoms, įstaigos pajamoms, 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 9,2 tūkst. eurų, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 16,5 tūkst. eurų. Įsiskolinimų, kurie viršytų 45 dienas - 0,0 tūkst. eurų.

Gautinų sumų laikotarpio pradžiai buvo – 4,8 tūkst. eurų, o laikotarpio pabaigai - 5,2 tūkst. eurų. Tai nuomininkų skolos už komunalinius patarnavimus ir tėvų įnašai.

**F Nr. 4 – Speciali tikslinė dotacija mokinio krepšeliui finansuoti ir spec. dotacija valstybinėms funkcijoms vykdyti.**

Mokėtinų sumų ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 2,4 tūkst. eurų, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 7,7 tūkst. eurų. Įsiskolinimų, kurie viršytų 45 dienas nėra.

Gautinų sumų laikotarpio pradžiai buvo – 0,0 tūkst. eurų, o laikotarpio pabaigai - 0,00 tūkst. eurų.

Nukrypimų atskaitomybėje nėra, visos gautos lėšos panaudotos pagal paskirtį.

Direktorė

Danutė Popovič

Centralizuotas biudžetinių įstaigų  
Vedėja  
Finansinės apskaitos skyrius  
Vedėja  
Lina Buzelienė

Lina Buzelienė

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

## BIUDŽETO IŠLAIDŲ ŠAMATOS VYKDYMO

2016 M. KOVO 31 D.

ketvirtinė  
(metinė, ketvirtinė)

### ATASKAITA

2016 m. balandžio 15 Nr. 1  
d.  
(data)

Ugdymo proceso ir aplinkos užtikrinimas BĮ lopšelyje-darželyje "Mastis"  
(programos pavadinimas)

				Kodas
		Ministerijos/Savivaldybės		100011
		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	149.900,00	46.500,00	40.573,04	40.573,04
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	124.000,00	34.900,00	32.087,51	32.087,51
2 1 1	Darbo užmokestis	3	94.700,00	26.600,00	24.802,16	24.802,16
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	94.700,00	26.600,00	24.802,16	24.802,16
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis	5	94.700,00	26.600,00	24.802,16	24.802,16
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	94.700,00	26.600,00	24.802,16	24.802,16
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	8	29.300,00	8.300,00	7.285,35	7.285,35
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	9	29.300,00	8.300,00	7.285,35	7.285,35
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	10	29.300,00	8.300,00	7.285,35	7.285,35
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	29.300,00	8.300,00	7.285,35	7.285,35
2 2	Prekių ir paslaugų naudojimas	12	25.900,00	11.600,00	8.485,53	8.485,53
2 2 1	Prekių ir paslaugų naudojimas	13	25.900,00	11.600,00	8.485,53	8.485,53
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų naudojimas	14	25.900,00	11.600,00	8.485,53	8.485,53
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų naudojimas	15	25.900,00	11.600,00	8.485,53	8.485,53
2 2 1 1 1 1	Mityba	16	9.900,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
2 2 1 1 1 2	Medikamentai (ir darbuotojų sveikatos tikrinimas)	17	100,00			
2 2 1 1 1 5	Ryšių paslaugos	18	500,00	300,00	181,80	181,80
2 2 1 1 1 7	Apranga ir patalynė	20	800,00	400,00	345,86	345,86
2 2 1 1 1 10	Kitos prekės	22	200,00	100,00	0,43	0,43

				Kodas
	Ministerijos/Savivaldybės			100011
	Departamento			
	Istaigos			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 2 1 1 1 11	Komandiruotės (transporto, apgyvendinimo, ryšio ir kitos komandiruotės išlaidos)	23	100,00			
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimas	27	200,00	100,00	53,00	53,00
2 2 1 1 1 20	Komunalinės paslaugos	30	13.900,00	7.100,00	4.383,41	4.383,41
2 2 1 1 1 30	Kitos paslaugos	31	200,00	100,00	21,03	21,03
	IŠ VISO	307	149.900,00	46.500,00	40.573,04	40.573,04

Direktorė

(Istaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Danutė Popovič

(vardas ir pavardė)

Vedėja

(vyriausias buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotas biudžetinių įstaigų  
bhalterinės apskaitos skyrius  
Vedėja

Lina Buzelienė

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

## BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO

2016 M. KOVO 31 D.

ketvirtinė  
(metinė, ketvirtinė)

### ATASKAITA

2016 m. balandžio 15 Nr. 1  
d.  
(data)

Ugdymo proceso ir aplinkos užtikrinimas BĮ lopšelyje-darželyje "Mastis"  
(programos pavadinimas)

				Kodas
	Ministerijos/Savivaldybės			100011
	Departamento			
	Įstaigos			190598299
	Programos			4.01.01.34.
Finansavimo šaltinio				141
Valstybės funkcijos	09	01	01	01

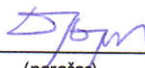
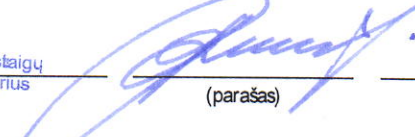
(eurais, ct)

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	104.800,00	26.200,00	22.963,35	22.963,35
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	100.400,00	25.200,00	22.895,38	22.895,38
2 1 1	Darbo užmokestis	3	76.700,00	19.200,00	17.762,98	17.762,98
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	76.700,00	19.200,00	17.762,98	17.762,98
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis	5	76.700,00	19.200,00	17.762,98	17.762,98
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	76.700,00	19.200,00	17.762,98	17.762,98
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	8	23.700,00	6.000,00	5.132,40	5.132,40
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	9	23.700,00	6.000,00	5.132,40	5.132,40
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	10	23.700,00	6.000,00	5.132,40	5.132,40
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	23.700,00	6.000,00	5.132,40	5.132,40
2 2	Prekių ir paslaugų naudojimas	12	4.400,00	1.000,00	67,97	67,97
2 2 1	Prekių ir paslaugų naudojimas	13	4.400,00	1.000,00	67,97	67,97
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų naudojimas	14	4.400,00	1.000,00	67,97	67,97
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų naudojimas	15	4.400,00	1.000,00	67,97	67,97
2 2 1 1 1 5	Ryšių paslaugos	18	600,00	200,00	37,97	37,97
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaidos	19	100,00	100,00		
2 2 1 1 1 8	Spaudiniai	21	300,00	100,00	13,00	13,00
2 2 1 1 1 10	Kitos prekės	22	2.100,00	200,00		
2 2 1 1 1 11	Komandiruotės (transporto, apgyvendinimo, ryšių ir kitos komandiruotės išlaidos)	23	100,00	100,00		
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimas	27	800,00	200,00	17,00	17,00

				Kodas
	Ministerijos/Savivaldybės			100011
	Departamento			
	Istaigos			190598299
	Programos			4.01.01.34.
Finansavimo šaltinio				141
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 2 1 1 1 30	Kitos paslaugos	31	400,00	100,00		
	IŠ VISO	307	104.800,00	26.200,00	22.963,35	22.963,35

Direktorė (istaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)	 (parašas)	Danutė Popovič (vardas ir pavardė)
Vedėja <small>Atsakingas biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius</small> (vyriausias buhalteris (buhalteris))	 (parašas)	Lina Buzelienė (vardas ir pavardė)