



**TELŠIŲ LOPŠELIS - DARŽELIS
„MASTIS“**

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

Telšių rajono savivaldybės administracijos 2016-10-14 Nr. F -03
Finansų skyriui

2016 METŲ III 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 – 4631,96 eurai, gauta - 6115,07 eurų ir panaudota – 6115,07 eurų. Negauto finansavimo iš biudžeto likutis laikotarpio pabaigai 4189,01 eurų.

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

Š.m. skirta III ketv. (141 lėšų) 78600,00 eurų asignavimų. Per 2016 m. III ketv. gauta – 75003,85 eurų asignavimų, faktiškai panaudota asignavimų 75003,85 eurų (kasinės išlaidos).

F Nr.2 – savivaldybės biudžeto lėšos.

Š.m. III ketv. skirta (151 lėšų) 124600,00 eurų asignavimų. Per 2016 m. III ketv. gauta – 117869,97 eurų asignavimų, faktiškai panaudota asignavimų 117869,97 eurų (kasinės išlaidos). Biudžetas įvykdytas 94,60 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. III ketv. 27700,00 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį gauta ir panaudota – 21479,70 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 - 14,5 tūkst. eurų. Įsiskolinimų, kurie viršytų 45 dienas - 0,0 tūkst. eurų.

Gautinų sumų laikotarpio pradžia buvo – 4,8 tūkst. eurų, o laikotarpio pabaigai - 8,0 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 - 7,0 tūkst. eurų. Įsiskolinimų, kurie viršytų 45 dienas nėra.

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

Į gautinas sumas neįtraukta ateinančių laikotarpių sąnaudos.

Nukrypimų atskaitomybėje nėra, visos gautos lėšos panaudotos pagal paskirtį.

Direktorė

Danutė Popovič

Vedėja

Centrinizuotas biudžetinių įstaigų
būhalterinės anekdotos skyrius
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

2016 M. RUGSĖJO 30 D.

(metinė, ketvirtinė, mėnesinė)

ATASKAITA

2016-10-14 Nr. 9

(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 jų įvykdymo terminas praleistas daugiau kaip	
				iš viso	10 dienų
1	2	3	4	5	6
2	IŠLAIDOS	11,6	21,5		
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	8,4	16,4		
2 1 1	<i>Darbo užmokestis</i>	6,4	12,0		x
2 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6,4	12,0		x
	iš jų: gyventojų pajamų mokestis	0,8	1,6		x
2 1 1 1 2	Pajamos natūra				x
2 1 2	<i>Socialinio draudimo įmokos</i>	2,0	4,4	x	
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	2,0	4,4	x	
2 2	Prekių ir paslaugų naudojimas	3,2	5,1		
2 2 1	<i>Prekių ir paslaugų naudojimas</i>	3,2	5,1		
2 2 1 1	Mityba	1,1	5,1	x	
2 2 1 1 2	Medikamentai (ir darbuotojų sveikatos tikrinimas)			x	
2 2 1 1 5	Ryšių paslaugos	0,1		x	
2 2 1 1 6	Transporto išlaikymas			x	
2 2 1 1 7	Apranga ir patalynė	0,1		x	
2 2 1 1 8	Spaudiniai			x	
2 2 1 1 10	Kitos prekės			x	
2 2 1 1 11	Komandiruotės (transporto, apgyvendinimo, ryšio ir kitos komandiruotės išlaidos)				x
2 2 1 1 12	Miestų ir gyvenviečių viešasis ūkis			x	
2 2 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			
		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 2 1 1 1 15	Ilgalaikio materialiojo turto einamasis remontas			x	
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimas			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	1,9		x	
2 2 1 1 1 30	Kitos paslaugos			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		
			likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	iš jų įvykdymo terminas praleistas daugiau kaip	
				iš viso	10 dienų
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>Bendrųjų nacionalinių pajamų nuosavi ištekliai</i>			x	
2 6 3 1 1 1	Bendrųjų 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)			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>			x	
2 7 2 1 1 1	Socialinė parama pinigais			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			
		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
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)	11,6	21,5		

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Gautinos sumos	
		biudžeto lėšos	
		likutis metų pradžioje	likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
2	IŠLAIDOS	4,8	8,0
3	SANDORIAI DĖL MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO BEI FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMAS		
	IŠ VISO (2+3)	4,8	8,0

Direktorė

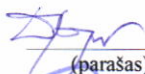
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

 Centralizuotas biudžetinių įstaigų
 buhalterinės apskaitos skyrius
 Vedėja

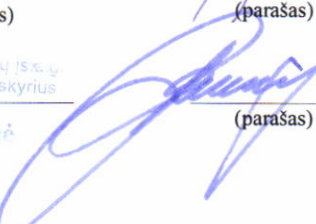
Lina Buzelienė



(parašas)

Danutė Popovič

(vardas, pavardė)



(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas, pavardė)

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. RUGSĖJO 30 D

ketvirtinė

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2016 m. spalio 14 d. Nr. 3

(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 šaltinis					151
Valstybės funkcijos	09	01	01	01	

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patilslinimus		Gauti asignavimai kartu su įsleitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	atskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2	IŠLAIDOS	1	150.000,00	124.600,00	117.869,97	117.869,97
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	124.000,00	104.000,00	100.519,00	100.519,00
2 1 1	Darbo užmokestis	3	94.700,00	79.400,00	77.035,09	77.035,09
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	94.700,00	79.400,00	77.035,09	77.035,09
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis	5	94.700,00	79.400,00	77.035,09	77.035,09
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	94.700,00	79.400,00	77.035,09	77.035,09
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	8	29.300,00	24.600,00	23.483,91	23.483,91
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	9	29.300,00	24.600,00	23.483,91	23.483,91
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	10	29.300,00	24.600,00	23.483,91	23.483,91
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	29.300,00	24.600,00	23.483,91	23.483,91
2 2	Prekių ir paslaugų naudojimas	12	25.600,00	20.200,00	16.970,97	16.970,97
2 2 1	Prekių ir paslaugų naudojimas	13	25.600,00	20.200,00	16.970,97	16.970,97
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų naudojimas	14	25.600,00	20.200,00	16.970,97	16.970,97
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų naudojimas	15	25.600,00	20.200,00	16.970,97	16.970,97
2 2 1 1 1 1	Mityba	16	9.900,00	8.200,00	6.184,26	6.184,26
2 2 1 1 1 2	Medikamentai (ir darbuotojų sveikatos tikrinimas)	17	100,00	100,00	56,35	56,35
2 2 1 1 1 5	Ryšų paslaugos	18	600,00	500,00	496,73	496,73
2 2 1 1 1 7	Apranga ir patalynė	20	1.000,00	900,00	885,31	885,31
2 2 1 1 1 10	Kitos prekės	22	300,00	300,00	78,58	78,58
2 2 1 1 1 11	Komandiruotės (transporto, apgyvendinimo, ryšio ir kitos komandiruotės išlaidos)	23	300,00	300,00	282,17	282,17