



TELŠIŲ LOPŠELIS - DARŽELIS
„MASTIS“

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

Telšių rajono savivaldybės administracijos 2017-04-14 Nr. F -01
 Finansų skyriui

2017 METŲ I KETV. BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

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

2017 metais finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis Telšių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2017 m. kovo 24 d. įsakymo Nr. A1-465 „Dėl Telšių rajono savivaldybės biudžeto vykdymo, biudžetinių įstaigų ir kitų subjektų programų sąmatų vykdymo ir finansinių ataskaitų pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus sudarymo taisyklių ir formų patvirtinimo“ redakcija.

LR Finansų ministro 2016m. gruodžio 16 d. įsakymo Nr. 1K-455 redakcija. Įstaigos ataskaitų rinkinį sudaro F S7 „Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaita“, F Nr.1, F Nr.2 „Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaita“ ir F Nr. 4 „Mokėtinų ir gautinų sumų ataskaita“. Kitos veiklos ir įsipareigojimų neturi.

2017 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 – 885,38 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį pilnai panaudoti.

Per ataskaitinį laikotarpį pravesta į biudžetą – 10357,20 eurai, gauta - 7048,97 eurų ir panaudota – 7048,97 eurų. Negauto finansavimo iš biudžeto likutis laikotarpio pabaigai 4193,61 eurų.

F Nr.1 Ketvirtinė įstaigos pajamų ir įmokų į biudžetą ataskaita.

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

Š.m. I ketv. skirta (141 lėšų) 27400,00 eurų asignavimų. Per 2017 m. I ketv. gauta – 18457,00 eurų asignavimų, faktiškai panaudota asignavimų 18457,00 eurų (kasinės išlaidos).

Š.m. I ketv skirta atlyginimo kompensavimui (147 lėšų) 900,00 eurų, gauta ir panaudota 0,0 eurų.

F Nr.2 – savivaldybės biudžeto lėšos.

Š.m. I ketv. skirta (151 lėšų) 40300,00 eurų asignavimų. Per 2017 m. I ketv. gauta – 29264,98 eurų asignavimų, faktiškai panaudota asignavimų 29264,98 eurų (kasinės išlaidos). Biudžetas įvykdytas 72,62 procentų.

F Nr.2 – savivaldybės biudžeto apyvartinės lėšos.

Š.m. I ketv. skirta (156 lėšų) 400,00 eurų asignavimų. Per 2017 m. I ketv. gauta – 400,00 eurų asignavimų, faktiškai panaudota asignavimų 400,00 eurų (kasinės išlaidos). Biudžetas įvykdytas 100,00 procentų.

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

Įstaigos pajamų likutis metų pradžiai – 885,38 eurų. Pajamos gautos ir panaudotos.

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

Sąmata (34 lėšų) 2017 m. I ketv. 10200,00 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį gauta ir panaudota – 6163,59 eurų.

Mokykla banke turi 5 atsiskaitomąsias 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 0,4 tūkst. eurų. o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 13,0 tūkst. eurų. Įsiskolinimų, kurie viršytų 45 dienas - 0,0 tūkst. eurų.

Gautinų sumų laikotarpio pradžiai buvo – 0,6 tūkst. eurų, o laikotarpio pabaigai - 0,9 tūkst. eurų. Tai nuomininkų skolos už komunalinius patarnavimus.

F Nr. 4 – Įstaigos pajamų finansavimas.

Mokėtinų sumų ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 0,1 tūkst. eurų. o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 2,8 tūkst. eurų. Įsiskolinimų, kurie viršytų 45 dienas - 0,0 tūkst. eurų.

Gautinų sumų laikotarpio pradžiai buvo – 6,9 tūkst. eurų, o laikotarpio pabaigai - 4,2 tūkst. eurų. Tai tėvų įnašų skolos.

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

Mokėtinų sumų ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 0,0 tūkst. eurų, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 7,1 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.

Tinklo, etatų ir kontingentų rodiklių pasikeitimo priežastys:

Kontingentas-įstaigos iš viso turi 28,17 etatų.

Iš jų :

Aptarnaujančio personalo 13,25

Pedagoginių darbuotojų 14,92

Direktorė

Danutė Popovič

Centralizuoto biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė