



TELŠIŲ L/D „EGLUTĖ“

Juridinių asmenų registras, kodas 190597763, Lygumų 52, LT- 87133 Telšiai,
tel. (8 444) 31739

Telšių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2022-10-10 Nr. F -03

2022 METŲ III KETV. BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. AIŠKINAMOJO RAŠTO BENDROJI DALIS

Darželio įsteigimo data: 1980 m.

Įmonės kodas 190597763.

Darželio teisinė forma - biudžetinė įstaiga.

Darželio priklausomybė: savivaldybės.

Darželio buveinė: Lygumų g. 52, Telšiai LT-87142.

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

Pagrindinė veiklos sritis – ikimokyklinis vaikų švietimas.

Darželis skyrių ar filialų neturi.

Įstaiga banke turi 7 atsiskaitomąsias sąskaitas : savivaldybės biudžeto lėšų, dotacijos mokinio krepšelio finansuoti, įstaigos pajamoms, specialios dotacijos, 1,2 procentų paramai ir kitoms funkcijoms vykdyti, projektams ir Europiniams projektams.

Biudžetinių lėšų sąskaitoje banke likučio nebuvo.

II. BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINYS

2022 metais finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis Telšių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2020 m. balandžio 15 d. įsakymo Nr.A1-590 „Dėl Telšių rajono savivaldybės biudžetinių įstaigų ir kitų subjektų biudžeto vykdymo, finansinių ataskaitų ir programų sąmatų sudarymo ir pateikimo taisyklių bei formų patvirtinimo“ ir 2022-05-10 Nr.A1-669 pakeitimo įsakymu.

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

LR Finansų ministro 2022 m. rugpjūčio 30 d. įsakymo Nr. IK-301 redakcija.

Ketvirčio biudžeto išlaidų sąmatų įvykdymo ataskaitų rinkinį sudaro:

- Aiškinamasis raštas;
- forma Nr.1 „Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų į biudžetą, biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų, skiriamų programoms finansuoti“ ataskaita (metinė, ketvirtinė);
- forma Nr. 2 „Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaita" (metinė, ketvirtinė);
- forma Nr. 3 „Biudžeto išlaidų plano vykdymo pagal programas ir finansavimo šaltinius „ ataskaita (metinė, pusmetinė);
- forma Nr.4 biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo pagal programas, uždavinius ir priemones ataskaita.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamajame rašte analizuojami asignavimai gauti tiesiai iš savivaldybės išdo. Patvirtinti Telšių rajono savivaldybės Tarybos sprendimu Nr. T1-36 2022-02-24.

2022 metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžeto finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymu įstaigai patvirtinti šie asignavimai:

1. Informacija apie „Ugdymo procesi ir aplinkos užtikrinimas BĮ lopšelyje –darželyje „Eglutė“ programos savivaldybės biudžeto išlaidų suvestinė (forma Nr.2) vykdymo ataskaitą.

(eurais,ct)

	2022 m. III ketv.		2021 m. III ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Įvykdymas	Planas	Įvykdymas	Plano	Įvykdymo
Iš viso	929207,40	802674,01	781634,62	657658,74	147572,78	145015,27
Iš jų:						
DU ir soc. draudimas	757144,60	671532,48	637432,00	546213,96	119712,60	125318,52
Turtas	0	0	2400,00	2400,00	-2400,00	-2400,00

Iš jos pagal lėšas:

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

(eurais,ct)

	2022 m. III ketv.		2021 m. III ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Įvykdymas	Planas	Įvykdymas	Plano	Įvykdymo
Iš viso	391500,00	336342,76	334200,00	275246,05	57300,00	61096,71
Iš jų:						
DU ir soc. draudimas	373800,00	329433,58	323100,00	265632,42	50700,00	63801,16
Turtas	0	0	2400,00	2400,00	-2400,00	-2400,00

3. Informacija apie valstybės biudžeto išlaidų 147 lėšų (pagal LVR nutarimus, prisidėjimas prie ES) (forma Nr. 2) vykdymo ataskaitą.

(eurais,ct)

	2022 m. III ketv.		2021 m. III ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Įvykdymas	Planas	Įvykdymas	Plano	Įvykdymo
Iš viso	0	0	1632,00	759,51	-1632,00	-759,51
Iš jų:						
DU ir soc. draudimas	0	0	1632,00	759,51	-1632,00	-759,51
Turtas						

4. Informacija apie „Speciali tikslinė dotacija mokymo lėšoms finansuoti“ pagal LRV nutarimus valstybės biudžeto išlaidų 147132 lėšų (forma Nr. 2) vykdymo ataskaitą.

(eurais,ct)

	2022 m. III ketv.		2021 m. III ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Įvykdymas	Planas	Įvykdymas	Plano	Įvykdymo
Iš viso	0	0	2085,00	2085,00	-2085,00	-2085,00
Iš jų:						
DU ir soc. draudimas						
Turtas						

5. Informacija apie „Speciali tikslinė dotacija mokymo lėšoms finansuoti“ pagal LRV nutarimus valstybės biudžeto išlaidų 147134 lėšų (forma Nr. 2) vykdymo ataskaitą.

(eurais,ct)

	2022 m. III ketv.		2021 m. III ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Įvykdymas	Planas	Įvykdymas	Plano	Įvykdymo
Iš viso	6442,00	1778,33	0	0	6442,00	1778,33
Iš jų:						
DU ir soc. draudimas	5037,60	1405,33	0	0	5037,60	1405,33
Turtas						

6. Informacija apie „Speciali tikslinė dotacija mokymo lėšoms finansuoti“ pagal LRV nutarimus valstybės biudžeto išlaidų 147135 lėšų (forma Nr. 2) vykdymo ataskaitą.

(eurais, ct)

	2022 m. III ketv.		2021 m. III ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Įvykdymas	Planas	Įvykdymas	Plano	Įvykdymo
Iš viso	12915,00	6752,90	0	0	12915,00	6752,90
Iš jų:						
DU ir soc. draudimas	12915,00	6752,90	0	0	12915,00	6752,00
Turtas						

7. Informacija apie „Speciali tikslinė dotacija mokymo lėšoms finansuoti“ pagal LRV nutarimus valstybės biudžeto išlaidų 147154 lėšų (forma Nr. 2) vykdymo ataskaitą.

(eurais,ct)

	2022 m. III ketv.		2021 m. III ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Įvykdymas	Planas	Įvykdymas	Plano	Įvykdymo
Iš viso	3300,00	2743,77	0	0	3300,00	2743,77
Iš jų:						
DU ir soc. draudimas	3300,00	2743,77	0	0	3300,00	2743,77
Turtas						

8. Informacija apie „Speciali tikslinė dotacija mokymo lėšoms finansuoti“ pagal LRV nutarimus valstybės biudžeto išlaidų 1471611 lėšų (forma Nr. 2) vykdymo ataskaitą.

(eurais,ct)

	2022 m. III ketv.		2021 m. III ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Įvykdymas	Planas	Įvykdymas	Plano	Įvykdymo
Iš viso	992,00	992,00	0	0	992,00	992,00
Iš jų:						
DU ir soc. draudimas	992,00	992,00	0	0	992,00	992,00
Turtas						

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

(eurais,ct)

	2022 m. III ketv.		2021 m. III ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Įvykdymas	Planas	Įvykdymas	Plano	Įvykdymo
Iš viso	428000,00	382071,78	369200,00	326509,39	58800,00	55562,39
Iš jų:						
DU ir soc. draudimas	361100,00	330204,90	312700,00	279822,03	48400,00	50382,87
Turtas						

10. Informacija apie „Išsilavinusios bendruomenės ugdymo(-si)“ programos savivaldybės biudžeto išlaidų apyvartinės lėšų (forma Nr.2) 156 vykdymo ataskaitą.

(eurais,ct)

	2022 m. III ketv.		2021 m. III ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Įvykdymas	Planas	Įvykdymas	Plano	Įvykdymo
Iš viso	13374,08	13374,08	2372,93	2372,93	11001,15	11001,15
Iš jų:						
DU ir soc. draudimas						
Turtas						

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

31 lėšos- apyvartinės

(eurais,ct)

	2022 m. III ketv.		2021 m. III ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Įvykdymas	Planas	Įvykdymas	Plano	Įvykdymo
Iš viso	684,32	684,32	844,69	844,69	-160,37	-160,37
Iš jų:						
DU ir soc. draudimas						
Turtas						

12. 32 lėšos- patalpų nuoma

(eurais,ct)

	2022 m. III ketv.		2021 m. III ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Įvykdymas	Planas	Įvykdymas	Plano	Įvykdymo
Iš viso	100,00	0	100,00	0	0	0
Iš jų:						
DU ir soc. draudimas						
Turtas						

13. 34 lėšos- įmokos už išlaikymą švietimo įstaigose

(eurais,ct)

	2022 m. III ketv.		2021 m. III ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Įvykdymas	Planas	Įvykdymas	Plano	Įvykdymo
Iš viso	71900,00	57934,07	71200,00	49841,17	700,00	8092,90
Iš jų:						
DU ir soc. draudimas						
Turtas						

11.

Banko sąskaitų likučiai	Likučiai m. per.	Likučiai atask l. pabaigai
LT 594010042800305221 (SB	0	0
LT 774010042800375222 (MK- mokinio lėšoms)	0	0
LT 034010042800345223(IP)	108,26	185,22
LT 904010042800485471 (P –pavedimams vykdyti	0	0
LT 104010042800150612 (2%)	11816,36	6597,51
LT214010051005130057 (proj.)	5061,58	728,17
LT 294010042800565430 (EU proj.)	5622,76	5622,76

12. Informacija apie mokėtinų sumų įsiskolinimą.

Skolos, viršijančios 45 dienas, nėra.

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

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

Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	684,32 eur.,
Pervesta į savivaldybės biudžetą	67697,03 Eur.,
Gauta ir panaudota asignavimų.	58618,39 Eur.,
Negauti biudžeto asignavimai	9762,96 Eur.,

14. Tinklo, etatų ir kontingentų rodiklių pasikeitimo priežastys:

Kontingentas-įstaigos iš viso turi 64,34 etatų.

Iš jų :

Aptarnaujančio personalo 7,75

Ikimokyklinio ugdymo mokytojo padėjėjas 20,22

Pedagoginių darbuotojų 35,62

Mokytojo padėjėjų 0,75.

Direktorė

Vita Gailienė

Centralizuoto biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

Forma Nr. 1 patvirtinta
Lietuvos Respublikos finansų ministro
2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465
(Lietuvos Respublikos finansų ministro
2022 m. rugpjūčio 30 d. įsakymo Nr. 1K-301 redakcija)

(Biudžetinių įstaigų pajamų 2022 m. rugsėjo 30 d. metinės, ketvirtinės ataskaitos forma Nr. 1)

Telių lopšelis-darželis "Eglutė", 190597763, Lygumų g. 52, Telšiai
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ 2022 M. RUGSĖJO 30 D.

2022 m. rugsėjo 30 d.
ketvirtinė
(metinė, ketvirtinė)
ATASKAITA

2022-10-10 Nr. 1
(data)

Ministerijos / Savivaldybės	100038
Departamento	
Įstaigos	190597763
	4.01.35

Programos

Išsilavinusios bendruomenės ugdymo(-si)
(programos pavadinimas)

Finansavimo šaltinio kodas	Perkeltas įmokų likutis ataskaitinių metų pradžioje (išdo sąskaita)	Lietuvos Respublikos tam tikru metu valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymu įstatymu patvirtintos įmokos metams	Faktinės įmokos į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Gauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Panaudoti asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Nepaiešinti asignavimų likutis išdo (2-4-5)	Nepanaudotas asignavimų likutis sąskaitoje, kasoje, mokėjimo kortelėse	Bendras nepanaudotas asignavimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8)	(eurais, ct)	
									1	2
Budžetinių įstaigų pajamos, kaip apibrėžtos Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymo 2 straipsnio 7 dalyje, iš viso, iš jų:	684.32	101384.32	67697.03	58618.39	58618.39	9762.96	0.00	9762.96		
1.1. Finansavimo šaltinis 1.4.1.1.1	684.32	101384.32	67697.03	58618.39	58618.39	9762.96	0.00	9762.96		
1.2. Finansavimo šaltinis 1.4.2.1.1										

Pastaba. Asignavimų valdytojai, finansuojami iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, detaliai finansavimo šaltinius nurodo atskiroje eilutėje, vadovaujantis Asignavimų valdytojų programų, finansuojamų iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltinių klasifikacija, patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2011 m. rugpjūčio 8 d. įsakymu Nr. 1K-265 „Dėl Asignavimų valdytojų programų, finansuojamų iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltinių klasifikacijos patvirtinimo“.

Direktorius

Vita Gailienė

Centralizuotos budžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

Informacijos, reikalingos Lietuvos Respublikos savivaldybių išdu
finansinėms ataskaitoms sudaryti,
pateikimo taisyklių
7 priedas

(Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ataskaitos forma S7)

Telšių lopšelis- darželis "Eglutė", 190597763, Lygumų g. 52, Telšiai

(įstaigos pavadinimas, kodas)

SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ ĮMOKŲ ATASKAITA UŽ 2022 METŲ III KETVIRTĮ

2022-10-10 Nr. 001

(data)

Telšiai

(sudarymo vieta)

Didžiosios knygos sąskaitos numeris	Didžiosios knygos sąskaitos pavadinimas	Sukauptos gautinos iš savivaldybės išdu sumos							(eurais)
		Laikotarpio pradėjos likutis	Pervesta į išdu grąžintinų iš išdu sumų	Gauta iš išdu sumų	Grąžintinų sumų pokyčiai	Laikotarpio pabaigos likutis (3+4-5-6)	7		
1	2	3	4	5	6				
2282.501	Įstaigos pajamos apyvartinės lėšos (31)	0					0,00		
2282.501	Gautinos pajamos už asistencines paslaugas (34)	7346,35	17552,70	15144,09			9754,96		
2282.401	Gautinos pajamos už patalpų nuoma (32)	6,00	2,00	0,00			8,00		
							0,00		
	IŠ VISO:	7352,35	17554,70	15144,09	0,00		9762,96		

Direktorius

(vadovo ar jo įgalioto asmens pareigos)

Vita Gailienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) ar jo įgalioto asmens pareigos)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2022 m. rugsėjo 30 d. metinės, ketvirtinės ataskaitos forma Nr. 2)

Telšių lopšelis-darželis "Eglutė", 190597763, Telšiai, Lygumų g. 52, LT-87142

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO

2022 M. RUGSĖJO 30 D.

ketvirtinė

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2022 m. spalio 10 d. Nr. 01

(data)

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

(programos pavadinimas)

SUVESTINĖ	Finansavimo šaltinio	Programos	Kodas			
			Ministerijos/Savivaldybės	100045		
			Departamento			
			Įstaigos	190597763		
Valstybės funkcijos	4.01.01.35.					
	09	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	1 243 160,40	929 207,40	802 674,01	802 674,01
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	1 016 497,60	757 144,60	671 532,48	671 532,48
2 1 1	Darbo užmokestis	3	1 001 603,84	745 623,84	661 523,11	661 523,11
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	1 001 603,84	745 623,84	661 523,11	661 523,11
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	1 001 603,84	745 623,84	661 523,11	661 523,11
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	1 001 603,84	745 623,84	661 523,11	661 523,11
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	14 893,76	11 520,76	10 009,37	10 009,37
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	14 893,76	11 520,76	10 009,37	10 009,37
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	14 893,76	11 520,76	10 009,37	10 009,37
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	14 893,76	11 520,76	10 009,37	10 009,37
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	180 960,19	135 360,19	106 509,62	106 509,62
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	180 960,19	135 360,19	106 509,62	106 509,62
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	180 960,19	135 360,19	106 509,62	106 509,62
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	180 960,19	135 360,19	106 509,62	106 509,62
2 2 1 1 1 1	Mitybos išlaidos	17	84 984,32	60 984,32	50 307,94	50 307,94
2 2 1 1 1 2	Medikamentų ir medicininių prekių bei	18	1 300,00	400,00	400,00	400,00
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo	19	2 213,00	1 813,00	541,92	541,92
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų	20	700,00	700,00		
2 2 1 1 1 7	Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros	21	2 509,57	1 809,57	1 009,57	1 009,57
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	300,00	300,00	183,98	183,98
2 2 1 1 1 15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	3 696,62	2 696,62	2 269,18	2 269,18
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	2 200,00	2 000,00	573,50	573,50

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	56 056,68	44 156,68	38 277,49	38 277,49
2	2	1	1	1	21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	2 700,00	2 200,00	1 062,06	1 062,06
2	2	1	1	1	30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	31	24 200,00	18 200,00	11 883,98	11 883,98
2	7					Socialinės išmokos (pašalpos)	106	45 602,61	36 602,61	24 631,91	24 631,91
2	7	2				Socialinė parama (socialinės paramos	112	33 902,61	25 102,61	20 497,27	20 497,27
2	7	2	1			Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	113	33 902,61	25 102,61	20 497,27	20 497,27
2	7	2	1	1		Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	114	33 902,61	25 102,61	20 497,27	20 497,27
2	7	2	1	1	1	Socialinė parama pinigais	115	200,00	200,00	154,00	154,00
2	7	2	1	1	2	Socialinė parama natūra	116	33 702,61	24 902,61	20 343,27	20 343,27
2	7	3				Darbdavių socialinė parama	120	11 700,00	11 500,00	4 134,64	4 134,64
2	7	3	1			Darbdavių socialinė parama	121	11 700,00	11 500,00	4 134,64	4 134,64
2	7	3	1	1		Darbdavių socialinė parama	122	11 700,00	11 500,00	4 134,64	4 134,64
2	7	3	1	1	1	Darbdavių socialinė parama pinigais	123	11 700,00	11 500,00	4 134,64	4 134,64
2	8					Kitos išlaidos	125	100,00	100,00		
2	8	1				Kitos išlaidos	126	100,00	100,00		
2	8	1	1			Kitos išlaidos einamiesiems tikslams	127	100,00	100,00		
2	8	1	1	1		Kitos išlaidos einamiesiems tikslams	128	100,00	100,00		
2	8	1	1	1	2	Kitos išlaidos kitiems einamiesiems tikslams	130	100,00	100,00		
						IŠ VISO	335	1 243 160,40	929 207,40	802 674,01	802 674,01

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)

(parašas)

Vita Gailienė

(vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)