

TELŠIŲ RAJONO VAIKO IR ŠEIMOS GEROVĖS CENTRAS

(dokumento sudarytojo pavadinimas)

2025 METŲ I KETVIRČIO BIUDŽETO VYKDYMO

(I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2025-04-15 Nr. 01
(data)

I SKYRIUS BENDROSIOS NUOSTATOS

Telšių rajono vaiko ir šeimos gerovės centras (toliau- įstaiga) yra biudžetinė savivaldybės įstaiga, įregistruota 1998-05-27, įstaigos kodas – 190989999, buveinės adresas – Įstaigos buveinė: Džiugo g. 6, 87117 Telšiai, Pagrindinė veiklos sritis – kita

Įstaigos biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2025 m. kovo 25 d. įsakymu Nr. 1K-63 „Dėl biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklių patvirtinimo“, 5 punktu.

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio rengimo tikslas – pateikti informaciją apie gautus ir panaudotus biudžeto asignavimus, išlaidų pagal valstybės funkcines ir ekonomines klasifikacijas vykdymą, pateikti visuomenei informaciją apie vykdomas programas, programų finansavimo šaltinius, bei atskleisti asignavimų nepanaudojimo priežastis.

Vadovaujantis Centralizuoto viešojo sektoriaus subjektų buhalterinės apskaitos organizavimo tvarkos aprašu, už biudžeto vykdymo ataskaitų parengimą yra atsakingas Telšių rajono savivaldybės Centralizuoto įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Sudarant biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį buvo vadovautasi šiais bendraisiais apskaitos principais:

Pinigų principu – ataskaitose pajamos pripažįstamos, kai pinigai gaunami į sąskaitas, o išlaidos pripažįstamos, kai jos apmokamos;

Subjekto principu – įstaiga yra atskiras apskaitos vienetas, todėl į ataskaitas įtraukia tik savo patirtas išlaidas, uždirbtas pajamas bei skirtus asignavimus;

Periodiškumo principu – veikla, tvarkant apskaitą, skirstoma į biudžetinius metus, kurie trunka 12 mėn. nuo sausio 1 d. iki gruodžio 31 d., kuriems pasibaigus sudaromas metinis biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys. Tarpiniai ir metinis ataskaitų rinkiniai sudaromi pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis;

Pastovumo principu – taikytas apskaitos metodas, analogiškas kaip ir ankstesniais metais. Ataskaitų rinkinio sudėtis, rengimo procesas iš esmės nepakito.

Piniginio mato principu – informacija ataskaitose ir aiškinamajame rašte pateikta eurai ir centais.

III SKYRIUS BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ PLANO VYKDYMAS

Įstaiga pajamas gauna už turto nuomą, už atsiktines suteiktas paslaugas, įmokas už išlaikymą švietimo, soc. apsaugos ir kitose įstaigose.

2024 metais gruodžio 31 d. pervestos ir nepanaudotos pajamos, kurios perkeltos į 2025 metus sudaro 17528,67 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį (2025 m. I ketvirtį) į savivaldybės biudžetą įmokėjo 52175,48 Eur, o asignavimų iš savivaldybės biudžeto gavo 53710,86 Eur, iš kurių savo veikloje panaudojo 53710,86 Eur. Detalesnė informacija apie įstaigos pajamas pateikiama 3 priede.

IV SKYRIUS BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS

Įstaiga yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kuri įgyvendina programą: 4.01.01.09. „Ugdymo proceso ir aplinkos užtikrinimas BĮ "Ateities" progimnazijoje), valstybės funkciją - 09.02.01.01. (Mokyklos, priskiriamos pagrindinės mokyklos tipui). Programos finansuojamos iš Valstybės biudžeto lėšų (iš Savivaldybės išdo), Savivaldybės biudžeto lėšų, biudžetinių įstaigų pajamų įmokų. Asignavimai gauti tiesiai iš savivaldybės išdo. Patvirtinti Telšių rajono savivaldybės Tarybos sprendimu Nr.T1-51 2025-02-27.

Informacija apie sąmatų biudžeto vykdymą pagal finansavimo šaltinius:

	Asignavimų planas, Eur		
--	------------------------	--	--

Finansavimo šaltinis	metams	metams (patikslintas)	ataskaitiniam laikotarpiui	Gauti asignavimai, Eur	Panaudoti asignavimai, Eur	Ataskaitinio laikotarpio plano įvykdymas, proc.
Specialioji tikslinė dotacija valstybės biudžeto (147)	26000,00	26000,00	6500,00	3301,01	3301,01	51
Savivaldybės biudžeto (151)	253736,00	253736,00	62500,00	41128,93	41128,93	
Valstybės biudžeto lėšos (kita tikslinė dotacija) (147143)	11116,00	11116,00	2779,00	4734,04	4734,04	170
Valstybės biudžeto lėšos (kita tikslinė dotacija) (147145)	27000,00	27000,00	6700,00	0,00	0,00	0
Pajamos už turto nuomą (32)	5000,00	5000,00	1700,00	998,25	998,25	59
Įmokos už išlaikymą švietimo, soc. apsaugos ir kitose įstaigose (34)	5000	5000,00	1300,00		0,00	0
VISO:	327852	327852	81479	50162,23	50162,23	62

Detalesnė informacija apie jų panaudojimą pagal ekonominę klasifikaciją pateikiama 1 priede.

Nepanaudotas sąmatos likutis susidarė dėl kelių pagrindinių priežasčių: sąskaitos už suteiktas paslaugas, kurios apmokamos po ataskaitinio laikotarpio pabaigos ir apskaičiuotas darbo užmokestis išmokamas po ataskaitinio laikotarpio pabaigos,

Kita informacija pagal programas, uždavinius ir priemones biudžeto išlaidų plano vykdymą pateikiama 5 priede.

IV SKYRIUS KITA INFORMACIJA

Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokėtinų sumų neturėjo, kurių išmokėjimo terminas yra suėjęs.

Įstaigos lėšos banko sąskaitose, likučiai metų pradžioje ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

(eurais, ct)

Sąskaitos numeris	Likučiai metų pradžiai	Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Nepanaudojimo priežastis
LT82 4010 0428 0001 0024 VB(147)			
LT62 4010 0428 0000 0102 SB(151)			
LT98 4010 0428 0060 8517 IP(34)		1961,08	
LT74 4010 0510 0340 0272 Pavedimų			
LT90 4010 0428 0009 0099 IP(38)			
LT72 4010 0510 0462 4448			
LT90 4010 0428 0006 0126 Parama	2022,46	2022,46	
LT29 4010 0510 0462 4446 Mok. kortelė			

Praėjusiais metais nepanaudoto lėšų likučio, kuris ataskaitiniais metais būtų įskaitytas į nuo metų pradžios gautus asignavimus, nėra.

Įgyvendinant iš Europos Sąjungos fondų ir (arba) kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų bendrai finansuojamus projektus, išlaidų, kurios buvo apmokėtos iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų dėl neplanuotų netinkamų finansuoti išlaidų – nebuvo.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo, kitos reikšmingos nepaminėtos informacijos nėra.

PRIEDAI:

1. Informacija apie biudžetinių įstaigų pajamas pagal 2025m. kovo 31d. duomenis (3 priedas).
2. Informacija pagal programas, uždavinius ir priemones pagal 2025 m. kovo 31 d. duomenis (5 priedas).

Direktorė

Rita Motiejūnienė

Centralizuoto įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2025 m. kovo 31 d. ketvirčio, pusmečio, metų ataskaitos forma)

Telšių rajono vaiko ir šeimos gerovės centras, 190989999, Džiugo g. 6, LT-87117 Telšiai

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO

2025 M. KOVO 31 D.

ketvirtinė

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2025 m. balandžio 15 d. Nr. 00001

(data)

Socialinių paslaugų teikimas BĮ Telšių rajono vaiko ir šeimos gerovės centre

(programos pavadinimas)

Kodas

Ministerijos/Savivaldybės 52

Departamento

Įstaigos 190989999

Programos 7.01.02.03

Finansavimo šaltinio

Valstybės funkcijos

10 4 1 1

(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	327 852,00	81 479,00	50 162,23	50 162,23
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	284 551,00	65 979,00	39 969,50	39 969,50
2 1 1	Darbo užmokestis	3	280 510,00	64 939,00	39 441,06	39 441,06
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	280 510,00	64 939,00	39 441,06	39 441,06
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	280 510,00	64 939,00	39 441,06	39 441,06
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	280 510,00	64 939,00	39 441,06	39 441,06
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	4 041,00	1 040,00	528,44	528,44
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	4 041,00	1 040,00	528,44	528,44
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	4 041,00	1 040,00	528,44	528,44
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	4 041,00	1 040,00	528,44	528,44
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	40 501,00	13 800,00	9 088,73	9 088,73
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	40 501,00	13 800,00	9 088,73	9 088,73
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	40 501,00	13 800,00	9 088,73	9 088,73
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	40 501,00	13 800,00	9 088,73	9 088,73
2 2 1 1 1 1	Mitybos išlaidos	17	2 300,00	800,00	540,00	540,00
2 2 1 1 1 2	Medikamentų ir medicininių prekių bei	18	450,00	200,00	14,62	14,62
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo	19	1 400,00	500,00	342,51	342,51
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų	20	4 000,00	1 000,00	421,84	421,84
2 2 1 1 1 7	Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros	21	1 050,00	200,00	47,00	47,00
2 2 1 1 1 15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	2 600,00	700,00	382,25	382,25
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	1 700,00	350,00	70,00	70,00
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	17 900,00	7 700,00	6 656,01	6 656,01
2 2 1 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	1 436,00	400,00	192,60	192,60
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	7 665,00	1 950,00	421,90	421,90
2 7	Socialinės išmokos (pašalpos)	107	2 800,00	1 700,00	1 104,00	1 104,00
2 7 2	Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	113	300,00	100,00	66,00	66,00
2 7 2 1	Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	114	300,00	100,00	66,00	66,00

2	7	2	1	1		Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	115	300,00	100,00	66,00	66,00
2	7	2	1	1	1	Socialinė parama pinigais	116	300,00	100,00	66,00	66,00
2	7	3				Darbdavių socialinė parama	121	2 500,00	1 600,00	1 038,00	1 038,00
2	7	3	1			Darbdavių socialinė parama	122	2 500,00	1 600,00	1 038,00	1 038,00
2	7	3	1	1		Darbdavių socialinė parama	123	2 500,00	1 600,00	1 038,00	1 038,00
2	7	3	1	1	1	Darbdavių socialinė parama pinigais	124	2 500,00	1 600,00	1 038,00	1 038,00
						IŠ VISO	336	327 852,00	81 479,00	50 162,23	50 162,23

Direktorius pavaduotoja

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Giedrė Nagienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos įstaigos buhalterinės apskaitos skyriaus

(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie biudžetinių įstaigų pajamas pagal 2025 m. kovo 31 d. duomenis forma Nr. 1)

Telšių rajono vaiko ir šeimos gerovės centras, 190989999, Džiugo g. 6, Telšiai

(įstaigos pavadinimas, kodas, juridinių asmenų registro adresas)

BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ 2025 M. KOVO 31 D.

metinė
(metinė, ketvirtinė)
ATASKAITA

2025-04-15 Nr. 1
(data)

Ministrijos / savivaldybės
Departamento
Įstaigos

100051
190989999

Finansavimo šaltinio kodas	Perkeltas įmokų likutis ataskaitinių metų pradžioje (išdo sąskaita)	Lietuvos Respublikos tam tikrų metų biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymu patvirtintos įmokos metams	Faktinės įmokos į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Gauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Panaudoti asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Negautas asignavimų likutis iš išdo (2+4-5)	Nepanaudotas asignavimų likutis sąskaitoje, kasoje, mokėjimo kortelėse	Bendras nepanaudotas asignavimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8)
	2	3	4	5	6	7	8	9
Budžetinių įstaigų pajamos, kaip jos apibūdintos Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymo 2 straipsnio 7 dalyje, iš viso, iš jų:								
Finansavimo šaltinis 1.4.1.1.1	0,00	5000,00	2274,91	998,25	998,25	1276,66	0,00	1276,66
Finansavimo šaltinis 1.4.2.1.1	0,00	5000,00	2274,91	998,25	998,25	1276,66	0,00	1276,66

Pastaba. Asignavimų valdytojai, finansuojami iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltinius detaliai nurodo atskirose eilutėse, vadovaudamiesi Asignavimų valdytojų programų, finansuojamų iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltinių klasifikacijos, patvirtintos Lietuvos Respublikos finansų ministro 2011 m. rugpjūčio 8 d. įsakymu Nr. IK-265 „Dėl Asignavimų valdytojų programų, finansuojamų iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltinių klasifikacijos patvirtinimo“.

Direktorius
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Giedrė Nagienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo
įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Lina Buzelienė
(vardas ir pavardė)

