

Panevėžio lopšelis-darželis "Rūta", 190414144, Alyvų g. 3, Panevėžys
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO
2025 M. BIRŽELIO 30 D.

Pusmečio
(I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

ATASKAITA

2025 m. liepos 2 d. Nr. _____
(data)

ŠVIETIMO IR UGDYMO PROGRAMA (13)
(programos pavadinimas)

				Kodas	
Ministerijos/Savivaldybės				100018	
Departamento					
Įstaigos				190414144	
Programos				13	
Finansavimo šaltinio	1411,1456,151,30,302				
Valstybės funkcijos	09	01			
(eurais, ct)					

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas						Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praejusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
								metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1						2	3	4	5	6	7
2						IŠLAIDOS	1	1 067 920,56	677 020,56	477 740,92	477 715,92
2	1					Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	924 600,00	591 800,00	410 310,20	410 310,20
2	1	1				Darbo užmokestis	3	911 300,00	583 100,00	402 751,11	402 751,11
2	1	1	1			Darbo užmokestis	4	911 300,00	583 100,00	402 751,11	402 751,11
2	1	1	1	1		Darbo užmokestis pinigais	5	911 300,00	583 100,00	402 751,11	402 751,11
2	1	1	1	1	1	Darbo užmokestis pinigais	6	911 300,00	583 100,00	402 751,11	402 751,11
2	1	2				Socialinio draudimo įmokos	9	13 300,00	8 700,00	7 559,09	7 559,09
2	1	2	1			Socialinio draudimo įmokos	10	13 300,00	8 700,00	7 559,09	7 559,09
2	1	2	1	1		Socialinio draudimo įmokos	11	13 300,00	8 700,00	7 559,09	7 559,09
2	1	2	1	1	1	Socialinio draudimo įmokos	12	13 300,00	8 700,00	7 559,09	7 559,09
2	2					Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	131 120,56	74 020,56	58 594,57	58 569,57
2	2	1				Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	131 120,56	74 020,56	58 594,57	58 569,57
2	2	1	1			Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	131 120,56	74 020,56	58 594,57	58 569,57
2	2	1	1	1		Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	131 120,56	74 020,56	58 594,57	58 569,57
2	2	1	1	1	1	Mitybos išlaidos	17	59 000,00	30 500,00	28 478,76	28 478,76
2	2	1	1	1	2	Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos	18	1 000,00	500,00	116,93	116,93
2	2	1	1	1	5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	500,00	300,00	184,05	184,05
2	2	1	1	1	7	Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos	21	4 100,00	2 700,00	1 910,09	1 910,09
2	2	1	1	1	11	Komandiruočių išlaidos	22	100,00			
2	2	1	1	1	15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	11 020,56	5 020,56	2 184,44	2 184,44
2	2	1	1	1	16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	1 300,00	900,00	322,50	297,50
2	2	1	1	1	20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	36 800,00	25 000,00	19 065,85	19 065,85

2	2	1	1	1	21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	3 200,00	1 800,00	1 199,11	1 199,11
2	2	1	1	1	30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	14 100,00	7 300,00	5 132,84	5 132,84
2	7					Socialinės išmokos (pašalpos)	107	12 200,00	11 200,00	8 836,15	8 836,15
2	7	3				Darbdavių socialinė parama	121	12 200,00	11 200,00	8 836,15	8 836,15
2	7	3	1			Darbdavių socialinė parama	122	12 200,00	11 200,00	8 836,15	8 836,15
2	7	3	1	1		Darbdavių socialinė parama	123	12 200,00	11 200,00	8 836,15	8 836,15
2	7	3	1	1	1	Darbdavių socialinė parama pinigais	124	12 200,00	11 200,00	8 836,15	8 836,15
3						MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	152	4 000,00	4 000,00		
3	1					Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	153	4 000,00	4 000,00		
3	1	1				Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	154	3 000,00	3 000,00		
3	1	1	3			Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	163	1 000,00	1 000,00		
3	1	1	3	1		Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	164	1 000,00	1 000,00		
3	1	1	3	1	4	Kompiuterinės techninės ir elektroninių ryšių įrangos įsigijimo išlaidos	168	1 000,00	1 000,00		
3	1	1	5			Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	174	2 000,00	2 000,00		
3	1	1	5	1		Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	175	2 000,00	2 000,00		
3	1	1	5	1	1	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	176	2 000,00	2 000,00		
3	1	2				Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	177	1 000,00	1 000,00		
3	1	2	1			Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	178	1 000,00	1 000,00		
3	1	2	1	1		Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	179	1 000,00	1 000,00		
3	1	2	1	1	2	Kompiuterinės programinės įrangos ir kompiuterinės programinės įrangos licencijų įsigijimo išlaidos	180	1 000,00	1 000,00		
						IŠ VISO	336	1 071 920,56	681 020,56	477 740,92	477 715,92

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Regina Mikalauskienė

(vardas ir pavardė)

Išimokyklinio ugdymo įstaigų apskaitos skyriaus vadovė

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

Kristina Andrikonytė

(vardas ir pavardė)

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių
rengimo taisyklių
2 priedas

PANEVĖŽIO LOPŠELIS – DARŽELIS „RŪTA“
(dokumento sudarytojo pavadinimas)

**2025 METŲ PUSMEČIO BIUDŽETO VYKDYMO
ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2025-07-07 Nr. _____
(data)

I SKYRIUS
BENDROSIOS NUOSTATOS

Panevėžio lopšelio – darželio „Rūta“, įstaigos kodas – 190414144, buveinės adresas – Alyvų g. 3, Panevėžys, biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų sudarymo ir vykdymo taisyklėmis, patvirtintomis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2001 m. gegužės 14 d. nutarimu Nr. 543 „Dėl Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymo įgyvendinimo“. Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklės ir formos patvirtintos Lietuvos Respublikos finansų ministro 2025 m. kovo 25 d. įsakymu Nr. 1K-63 „Dėl Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklių patvirtinimo“, Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2011 m. rugsėjo 29 d. sprendimu Nr. 1-9-3 „Dėl Panevėžio miesto savivaldybės biudžetų asignavimų administravimo, biudžeto vykdymo ir atskaitomybės tvarkos aprašo patvirtinimo“, Savivaldybės tarybos 2003 m. lapkričio 27 d. sprendimo Nr. 1-10-2 1 punkto pripažinimo netekusiu galios pakeitimo ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais biudžeto vykdymo ataskaitų rengimą.

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio rengimo tikslas – pateikti informaciją apie savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojo Panevėžio lopšelio-darželio „Rūta“ pajamų ir išlaidų plano vykdymą, nepanaudojimo priežastis.

Panevėžio apskaitos centras atsakingas už biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio parengimą.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Biudžeto vykdymo ataskaitos sudaromos atsižvelgiant į piniginių įplaukų ir piniginių išlaidų laiką, jeigu kituose teisės aktuose, reglamentuojančiuose apskaitos tvarkymą, nenurodyta kitaip.

Ataskaitos sudarytos laikantis tokio principo, kad būtų tikrai ir teisingai parodytas viešojo sektoriaus subjekto pajamų plano ir išlaidų sąmatos vykdymas.

III SKYRIUS BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ PLANO VYKDYMAS

Biudžetinės įstaigos pajamas sudaro lėšos gaunamos atliekant funkcijas, numatytas įstaigos veiklą reglamentuojančiuose dokumentuose ir pajamos už turto nuomą.

Informacija apie biudžetinės įstaigos pajamas pateikiama Taisyklių 3 priede.

Pajamų klasifikacijos kodas	Pajamų pavadinimas	Ataskaitinio laikotarpio planas (tūkst. Eur)	Ataskaitinio laikotarpio plano įvykdymas (tūkst. Eur)	Skirtumas +/-	Įvykdymo (neįvykdymo) priežastis
1.4.2.1.1.1.	Pajamos už prekes ir paslaugas	2,5	2,1	-0,4	Gautos įmokos už paslaugas perduodamos į biudžetą sekantį mėnesį.
1.4.2.1.2.1.	Pajamos už ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto nuomą	0,3	0,1	-0,2	Gautos pajamos už paslaugas į biudžetą perduodamos pasibaigus ketvirčiui.
1.4.2.1.4.1.	Įmokos už išlaikymą švietimo įstaigose	33,5	35,5	2,0	Netikslus planavimas.
Iš viso:		36,3	37,7	1,4	

IV SKYRIUS BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS

Nepanaudotas asignavimo likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 203,3 tūkst. Eur. Informacija apie nepanaudotus asignavimo likučius pagal programą, valstybės funkciją, lėšas ir nepanaudojimo priežastis pateikiama ataskaitoje „Informacija apie asignavimų nepanaudojimo priežastis“ (pridedama).

V SKYRIUS KITA INFORMACIJA

1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokėtinų sumų, kurių išmokėjimo terminas būtų suėjęs, nėra.
2. Papildomos reikšmingos informacijos nėra.
3. Informacija apie lėšų likučius biudžetinių lėšų sąskaitose:

Lėšų šaltinis	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Likučio susidarymo priežastys
1411	0,00	25,00	Užsakyta per daug lėšų.
Iš viso:	0,00	25,00	

4. Praėjusiais metais nepanaudotas lėšų likutis, kuris ataskaitiniais metais buvo įskaitytas kaip gauti asignavimai, sudarė 2420,56 Eur.

5. Panevėžio lopšelis – darželis „Rūta“ neturi išlaidų, įgyvendinant Europos Sąjungos fondų ir kitų tarptautinių organizacijų finansinės paramos lėšomis bendrai finansuojamus projektus, apmokėtų iš valstybės biudžeto lėšų neplanuotoms, netinkamoms finansuoti iš ES fondų ir kitos tarptautinės finansinės paramos išlaidoms padengti.

PRIEDAI:

1. Informacija apie biudžetinių įstaigų pajamas pagal 2025 m. birželio 30 d. duomenis (3 priedas).
2. Informacija apie asignavimų nepanaudojimo priežastis.

Direktorė

(parašas)

Regina Mikalauskienė

(vardas ir pavardė)

Ikimokyklinio ugdymo įstaigų apskaitos
skyriaus vadovė

(parašas)

Kristina Andrikonytė

(vardas ir pavardė)

Kristina Andrikonytė tel. +370 69932110, el. paštas rita.elmentiene@panac.lt

3 priedas

INFORMACIJA APIE BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMAS PAGAL 2025 M. birželio 30 D. DUOMENIS

	Kodas
Ministerijos / savivaldybės	
Departamento	
Įstaigos	190414144

Finansavimo šaltinio kodas	Perkeltas įmokų likutis ataskaitinių metų pradžioje (išdo sąskaita)	Lietuvos Respublikos tam tikrų metų biudžeto 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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Biudžetinių įstaigų pajamos, kaip jos apibrėžiamos Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymo 2 straipsnio 4 dalyje, iš viso, iš jų:	2420,56	72500,00	37746,63	30501,74	30501,74	9665,45		9665,45
Finansavimo šaltinis ...								
Finansavimo šaltinis ...								
Finansavimo šaltinis ...								
...								

Kristina Andrikonytė
(vardas ir pavardė)

IŠLAIDŲ PERŽIŪRA (KAUPIAMA)

2025 m. birželio 30 d.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

	Patvirtinta išlaidų sąmata		Finansavimas		Sąmatos įvykdymo procentas		Likutis		Nefinansuotas sąmatos likutis		Asignavimų nepanaudojimo priežastys
	Metų	II ketvirtis	Metų	II ketvirtis	Metų	II ketvirtis	Metų	II ketvirtis	Metų	II ketvirtis	
13.01.01.01.01 Ikimokyklinių ugdymo mokyklų išlaikymas ir programų įgyvendinimas											
	1 071,9	681,0	477,7	477,7	44,6	70,1	594,2	203,3	594,2	203,3	
09.01.01.01. Mokyklos, priskiriamos ikimokyklinio ugdymo mokyklos tipui											
	977,2	621,2	445,5	445,5	45,6	71,7	531,7	175,7	531,7	175,7	
1411 Mokyimo lėšos (Mokinio krepšelis)											
	339,3	228,0	184,9	184,9	54,5	81,1	154,4	43,1	154,4	43,1	1.2 netikslus planavimas (atostoginiai išmokėti vėliau nei planuota); 2.2 mažesnis nei planuota pirkimų poreikis.
1456 Pedagoginių darbuotojų DU padidinimui											
	24,2	15,3	15,3	15,3	63,2	100,0	8,9	0,0	8,9	0	
151 Savivaldybės biudžeto											
	538,8	339,2	214,8	214,8	39,9	63,3	324,0	124,4	324	124,4	1.2 netikslus planavimas (atostoginiai išmokėti vėliau nei planuota); 2.2 mažesnis nei planuota pirkimų poreikis.
30 Biudžetinių įstaigų pajamos (bendrai)											
	72,5	36,3	30,5	30,5	42,1	84,0	42,0	5,8	42	5,8	2.2 mažesnis ,nei planuota pirkimų poreikis
302 Biudžetinių įstaigų pajamos (likučiai)											
	2,4	2,4		0,0	0,0	0,0	2,4	2,4	2,4	2,4	2.2 mažesnis ,nei planuota pirkimų poreikis
09.01.02.01. Mokyklos, priskiriamos pradinės mokyklos tipui, kitos mokyklos, vykdančios priešmokyklinio ugdymo											

	94,7	59,8	32,2	32,2	34,0	53,8	62,5	27,6	62,5	27,6	1.2 netikslus planavimas (atostoginiai išmokėti vėliau nei planuota); 2.2 mažesnis nei planuota pirkimų poreikis.
1411	Mokymo lėšos (Mokinio krepšelis)										
	94,7	59,8	32,2	32,2	34,0	53,8	62,5	27,6	62,5	27,6	
Iš viso:	1 071,9	681,0	477,7	477,7	44,6	70,1	594,2	203,3	594,2	203,3	