

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2025 m. birželio 30 d. ketvirčio, pusmečio, metų ataskaitos forma Nr. 2)

Panevėžio Kastyčio Ramanausko lopšelis-darželis, 190377799, Vilties g. 18a, 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. birželio 30 d. Nr. _____

(data)

(programos pavadinimas)

Finansavimo šaltinio Valstybės funkcijos	Kodas		
	Ministerijos/Savivaldybės	100022	
	Departamento		
	Įstaigos	190377799	
	Programos		
	09	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	1.286.487,17	827.587,17	574.324,65	574.324,65
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	1.119.600,00	733.000,00	505.431,52	505.431,52
2 1 1	Darbo užmokestis	3	1.103.000,00	721.600,00	497.628,64	497.628,64
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	1.103.000,00	721.600,00	497.628,64	497.628,64
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	1.103.000,00	721.600,00	497.628,64	497.628,64
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	1.103.000,00	721.600,00	497.628,64	497.628,64
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	16.600,00	11.400,00	7.802,88	7.802,88
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	16.600,00	11.400,00	7.802,88	7.802,88
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	16.600,00	11.400,00	7.802,88	7.802,88
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	16.600,00	11.400,00	7.802,88	7.802,88
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	155.087,17	84.987,17	66.129,60	66.129,60
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	155.087,17	84.987,17	66.129,60	66.129,60
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	155.087,17	84.987,17	66.129,60	66.129,60
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	155.087,17	84.987,17	66.129,60	66.129,60
2 2 1 1 1 1	Mitybos išlaidos	17	64.916,27	34.316,27	31.447,48	31.447,48
2 2 1 1 1 2	Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos	18	100,00	100,00	46,12	46,12
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	1.700,00	1.200,00	1.164,27	1.164,27
2 2 1 1 1 7	Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos	21	6.300,00	3.200,00	1.301,73	1.301,73
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	500,00	300,00		

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių
rengimo taisyklių
2 priedas

PANEVĖŽIO KASTYČIO RAMANAUSKO LOPŠELIS DARŽELIS

2025 METŲ PUSMEČIO BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2025-06-30 Nr. _____
(data)

I SKYRIUS BENDROSIOS NUOSTATOS

Panevėžio Kastyčio Ramanausko lopšelio-darželio, įstaigos kodas – 190377799 , buveinės adresas – Vilties g.18, 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 Kastyčio Ramanausko lopšelio-darželio 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	2,3	2,3		
1.4.2.1.2.1.	Pajamos už ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto nuomą	0,1	0,1		
1.4.2.1.4.1.	Įmokos už išlaikymą švietimo įstaigose	34,4	41,9	7,5	Netikslus planavimas
Iš viso:		36,8	44,3	7,5	

IV SKYRIUS BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS

Nepanaudotas asignavimo likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 255,3 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
	0,00	0,00	
Iš viso:	0,00	0,00	

4. Praėjusiais metais nepanaudotas lėšų likutis, kuris ataskaitiniais metais buvo įskaitytas kaip gauti asignavimai, sudarė 3887,17 Eur.

5. Panevėžio Kastyčio Ramanausko lopšelis-darželis 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)

Alma Petrunina

(vardas ir pavardė)

Ikimokyklinio ugdymo įstaigų apskaitos
skyriaus vadovė

(parašas)

Kristina Andrikonytė

(vardas ir pavardė)

PANEVĖŽIO KASTYČIO RAMANAUSKO LOPŠELIS DARŽELIS 190377799 Vilties g. 18A Panevėžys
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

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

_____ Nr. _____
(data)

Ministerijos / savivaldybės
Departamento
Įstaigos

Kodas

(eurai, ct)

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:	3887.17	73600.00	44281.12	32743.02	32743.02	15425.27		15425.27
Finansavimo šaltinis ...								
Finansavimo šaltinis ...								
Finansavimo šaltinis ...								
...								

Pastaba. Asignavimų valdytojai, finansuojami iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltinius detaliai nurodo atskirose eilutėse, vadovaudamiesi Finansavimo šaltinių klasifikacija, patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2011 m. rugpjūčio 8 d. įsakymu Nr. 1K-265 „Dėl Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų sudarymo ir vykdymo taisyklių taikymo“.

Direktorė _____
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

_____ (parašas)

Alma Petrunina _____
(vardas ir pavardė)

Ikimokyklinio ugdymo įstaigų apskaitos skyriaus vadovė _____
(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

_____ (parašas)

Kristina Andrikonytė _____
(vardas ir pavardė)

Panevėžio Kastyčio Ramanausko lopšelis-darželis, 190377799

(įstaigos pavadinimas, įstaigos kodas)

Informacija apie asignavimų nepanaudojimo

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										
	1,290.5	829.6	574.3	574.3	44.5	69.2	716.2	255.3	716.2	255.3	
09.01.01.01.	Mokyklos, priskiriamos ikimokyklinio ugdymo mokyklos tipui										
	1,152.5	738.1	513.1	513.1	44.5	69.5	639.4	225.0	639.4	225	
1411	Mokymo lėšos (Mokinio krepšelis)										
	369.1	245.0	177.3	177.3	48.0	72.4	191.8	67.7	191.8	67.7	1.1. Netikslus planavimas (dėl apskaičiuoto darbo užmokesčio ir atostoginių išmokėjimo kitą mėnesį, nei buvo suplanuota) 2.2. Mažesnis, nei planuota pirkimų poreikis
14113	Ugdymo reikmėms finansuoti (PUK)										
	10.8	10.8	10.8	10.8	100.0	100.0		0.0		0	
1416	Soc. riziką patiriančių vaikų ikimokykliniam ugdymui										
	16.9	12.7	9.0	9.0	53.3	70.9	7.9	3.7	7.9	3.7	2.2. Mažesnis, nei planuota, pirkimų poreikis
1456	Pedagoginių darbuotojų DU padidinimui										
	27.4	16.9	16.9	16.9	61.7	100.0	10.5	0.0	10.5	0	
151	Savivaldybės biudžeto										
	650.8	412.0	266.4	266.4	40.9	64.7	384.4	145.6	384.4	145.6	1.1. Netikslus planavimas (dėl apskaičiuoto darbo užmokesčio ir atostoginių išmokėjimo kitą mėnesį, nei buvo suplanuota) 2.2. Mažesnis, nei planuota pirkimų poreikis
30	Biudžetinių įstaigų pajamos (bendrai)										
	73.6	36.8	30.0	30.0	40.8	81.5	43.6	6.8	43.6	6.8	2.2. Mažesnis, nei planuota, pirkimų poreikis
302	Biudžetinių įstaigų pajamos (likučiai)										
	3.9	3.9	2.7	2.7	69.2	69.2	1.2	1.2	1.2	1.2	2.2. Mažesnis, nei planuota, pirkimų poreikis
09.01.02.01.	Mokyklos, priskiriamos pradinės mokyklos tipui, kitos mokyklos, vykdančios priešmokyklinio ugdymo programą										
	138.0	91.5	61.2	61.2	44.3	66.9	76.8	30.3	76.8	30.3	
1411	Mokymo lėšos (Mokinio krepšelis)										
	137.2	90.7	60.4	60.4	44.0	66.6	76.8	30.3	76.8	30.3	1.1. Netikslus planavimas (dėl apskaičiuoto darbo užmokesčio ir atostoginių išmokėjimo kitą mėnesį, nei buvo suplanuota) 2.2. Mažesnis, nei planuota pirkimų poreikis
1456	Pedagoginių darbuotojų DU padidinimui										
	0.8	0.8	0.8	0.8	100.0	100.0		0.0		0	
Iš viso:	1,290.5	829.6	574.3	574.3	44.5	69.2	716.2	255.3	716.2	255.3	