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

Panevėžio lopšelis-darželis "Rugelis", 190416152, Parko g. 49, 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				100006
Departamento				
Įstaigos				190416152
Programos				13
Finansavimo šaltinio				
Valstybės funkcijos	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	1.274.398,18	788.098,18	586.230,06	586.198,03
2	1					Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	1.112.900,00	698.600,00	518.889,77	518.889,77
2	1	1				Darbo užmokestis	3	1.097.000,00	688.600,00	510.243,20	510.243,20
2	1	1	1			Darbo užmokestis	4	1.097.000,00	688.600,00	510.243,20	510.243,20
2	1	1	1	1		Darbo užmokestis pinigais	5	1.097.000,00	688.600,00	510.243,20	510.243,20
2	1	1	1	1	1	Darbo užmokestis pinigais	6	1.097.000,00	688.600,00	510.243,20	510.243,20
2	1	2				Socialinio draudimo įmokos	9	15.900,00	10.000,00	8.646,57	8.646,57
2	1	2	1			Socialinio draudimo įmokos	10	15.900,00	10.000,00	8.646,57	8.646,57
2	1	2	1	1		Socialinio draudimo įmokos	11	15.900,00	10.000,00	8.646,57	8.646,57
2	1	2	1	1	1	Socialinio draudimo įmokos	12	15.900,00	10.000,00	8.646,57	8.646,57
2	2					Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	156.298,18	86.098,18	64.825,29	64.793,26
2	2	1				Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	156.298,18	86.098,18	64.825,29	64.793,26
2	2	1	1			Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	156.298,18	86.098,18	64.825,29	64.793,26
2	2	1	1	1		Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	156.298,18	86.098,18	64.825,29	64.793,26
2	2	1	1	1	1	Mitybos išlaidos	17	73.498,18	39.198,18	26.256,96	26.256,96
2	2	1	1	1	2	Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos	18	500,00	300,00	300,00	300,00
2	2	1	1	1	5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	600,00	400,00	264,35	264,35
2	2	1	1	1	7	Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos	21	4.300,00	2.400,00	1.789,77	1.789,77
2	2	1	1	1	15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	13.600,00	6.000,00	5.121,75	5.121,75

							Kodas
						Ministerijos/Savivaldybės	100006
						Departamento	
						Įstaigos	190416152
						Programos	13
					Finansavimo šaltinio		
					Valstybės funkcijos	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	2	1	1	1	16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	1.800,00	1.100,00	751,00	751,00
2	2	1	1	1	20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	41.500,00	24.500,00	19.346,01	19.346,01
2	2	1	1	1	21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	2.500,00	1.600,00	1.369,09	1.369,09
2	2	1	1	1	30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	18.000,00	10.600,00	9.626,36	9.594,33
2	7					Socialinės išmokos (pašalpos)	107	5.200,00	3.400,00	2.515,00	2.515,00
2	7	3				Darbdavių socialinė parama	121	5.200,00	3.400,00	2.515,00	2.515,00
2	7	3	1			Darbdavių socialinė parama	122	5.200,00	3.400,00	2.515,00	2.515,00
2	7	3	1	1		Darbdavių socialinė parama	123	5.200,00	3.400,00	2.515,00	2.515,00
2	7	3	1	1	1	Darbdavių socialinė parama pinigais	124	5.200,00	3.400,00	2.515,00	2.515,00
						IŠ VISO	336	1.274.398,18	788.098,18	586.230,06	586.198,03

Direktorius		Justina Macevičienė
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Ikimokyklinių ugdymo įstaigų apskaitos skyriaus vadovė		Kristina Andrikonytė
(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių
rengimo taisyklių
2 priedas

PANEVĖŽIO LOPŠELIS-DARŽELIS „RUGELIS“
(dokumento sudarytojo pavadinimas)

2025 METŲ PUSMEČIO BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2025 07 02 Nr. _____
(data)

I SKYRIUS
BENDROSIOS NUOSTATOS

Panevėžio lopšelio-darželio „Rugelis“, įstaigos kodas – 190416152 , buveinės adresas – Parko g. 49, 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 „Rugelis“ 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	1,6	0,8	-0,8	Mažiau kartų valgė darbuotojai
1.4.2.1.2.1.	Pajamos už ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto nuomą	0,2	0,2		
1.4.2.1.4.1.	Įmokos už išlaikymą švietimo įstaigose	38,2	40,0	1,8	Buvo geras lankomumas ir sumokėjo skolininkai
Iš viso:		**40,0**	**41,0**	**1,0**	

IV SKYRIUS
BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS

Nepanaudotas asignavimo likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 201,9 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
30	0,00	32,03	Užsakyta per daug lėšų
Iš viso:	**0,00**	**32,03**	

4. Praėjusiais metais nepanaudotas lėšų likutis, kuris ataskaitiniais metais buvo įskaitytas kaip gauti asignavimai, sudarė 3798,18 Eur.

5. Panevėžio lopšelis-darželis „Rugelis“ 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) Justina Macevičienė (vardas ir pavardė)

Ikimokyklinio ugdymo įstaigų apskaitos skyriaus vadovė _____ (parašas) Kristina Andrikonytė (vardas ir pavardė)

Parengė: Kristina Švelnienė, tel. Nr. +37069846992, el. paštas kristina.svelniene@panac.lt

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklių
3 priedas

Panevėžio lopšelis-darželis "Rugelis", kodas 190416152
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

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

2025 07 01 Nr. _____
(data)

	Kodas
Ministerijos / savivaldybės	
Departamento	
Įstaigos	

(eurai, ct)

Finansavimo šaltinio kodas	Perkeltas įmokų likutis ataskaitinių metų pradžioje (iždo 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 iždo (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:	3798,18	80000,00	40953,78	32117,35	32085,32	12634,61	32,03	12666,64
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 _____ _____ Justina Macevičienė
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Ikimokyklinio ugdymo įstaigų apskaitos skyriaus vadovė _____ Kristina Andrikonytė
(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Panevėžio lopšelis-darželis "Rugelis", 190416152

(įstaigos pavadinimas, įstaigos kodas)

Informacija apie asignavimų nepanaudojimo priežastis

2025 m. birželio 30 d.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

	Patvirtinta išlaidų sąmata		Finansavimas		Kasinės išlaidos		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											
	1 274,4	788,1	586,2	586,2	586,2	586,2	688,2	201,9	688,2	201,9	
09.01.01.01. Mokyklos, priskiriamos ikimokyklinio ugdymo mokyklos tipui											
	1 169,8	718,2	523,4	523,4	523,4	523,4	646,4	194,8	646,4	194,8	
1411 Mokymo lėšos (Mokinio krepšelis)											
	352,2	233,3	185,8	185,8	185,8	185,8	166,4	47,5	166,4	47,5	1.2 netikslus planavimas (atostoginiai išmokėti vėliau ne planuota), 2.2 mažesnis, nei planuota pirkimų poreikis.
1416 Soc. riziką patiriančių vaikų ikimokykliniam ugdymui											
	4,2	3,2	3,0	3,0	3,0	3,0	1,2	0,2	1,2	0,2	
1456 Pedagoginių darbuotojų DU padidinimui											
	28,0	17,3	17,3	17,3	17,3	17,3	10,7	0,0	10,7	0	
151 Savivaldybės biudžeto											
	701,6	420,6	285,2	285,2	285,2	285,2	416,4	135,4	416,4	135,4	1.2 netikslus planavimas (atostoginiai išmokėti vėliau ne planuota), 2.2 mažesnis, nei planuota pirkimų poreikis.
30 Biudžetinių įstaigų pajamos (bendrai)											
	80,0	40,0	28,3	28,3	28,3	28,3	51,7	11,7	51,7	11,7	2.2 mažesnis, nei planuota pirkimų poreikis
302 Biudžetinių įstaigų pajamos (likučiai)											
	3,8	3,8	3,8	3,8	3,8	3,8		0,0		0	
09.01.02.01. Mokyklos, priskiriamos pradinės mokyklos tipui, kitos mokyklos, vykdančios priešmokyklinio ugdymo programą											
	104,6	69,9	62,8	62,8	62,8	62,8	41,8	7,1	41,8	7,1	
1411 Mokymo lėšos (Mokinio krepšelis)											
	103,7	69,0	61,9	61,9	61,9	61,9	41,8	7,1	41,8	7,1	1.2 netikslus planavimas (atostoginiai išmokėti vėliau ne planuota), 2.2 mažesnis, nei planuota pirkimų poreikis.
1456 Pedagoginių darbuotojų DU padidinimui											
	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9		0,0		0	
Iš viso:	1 274,4	788,1	586,2	586,2	586,2	586,2	688,2	201,9	688,2	201,9	