

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

Panevėžio lopšelis-darželis "Pasaka", 190414482, Sirupio g. 55, Panevėžys

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO

2025 M. RUGSĖJO 30 D.

9 mėnesių

(I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

ATASKAITA

2025 m. rugsėjo 30 d. Nr. SUM

(data)

ŠVIETIMO IR UGDYMO PROGRAMA (13)

(programos pavadinimas)

Finansavimo šaltinio Valstybės funkcijos	Ministerijos/Savivaldybės			Kodas
	Departamento			100038
	Įstaigos			190414482
	Programos			13
	09			

(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	1.453.766,18	1.118.666,18	935.678,98	935.678,98
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	1.321.600,00	1.006.800,00	854.404,11	854.404,11
2 1 1	Darbo užmokestis	3	1.302.700,00	992.500,00	840.855,46	840.855,46
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	1.302.700,00	992.500,00	840.855,46	840.855,46
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	1.302.700,00	992.500,00	840.855,46	840.855,46
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	1.302.700,00	992.500,00	840.855,46	840.855,46
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	18.900,00	14.300,00	13.548,65	13.548,65
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	18.900,00	14.300,00	13.548,65	13.548,65
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	18.900,00	14.300,00	13.548,65	13.548,65
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	18.900,00	14.300,00	13.548,65	13.548,65
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	127.266,18	107.266,18	77.707,31	77.707,31
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	127.266,18	107.266,18	77.707,31	77.707,31
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	127.266,18	107.266,18	77.707,31	77.707,31
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	127.266,18	107.266,18	77.707,31	77.707,31
2 2 1 1 1 1	Mitybos išlaidos	17	58.462,77	47.862,77	32.697,89	32.697,89
2 2 1 1 1 2	Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos	18	1.000,00	800,00	154,05	154,05
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	742,20	642,20	379,80	379,80
2 2 1 1 1 7	Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos	21	4.400,00	3.600,00	3.337,87	3.337,87
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	200,00	200,00	131,88	131,88

Finansavimo šaltinio Valstybės funkcijos	Ministerijos/Savivaldybės			Kodas
	Departamento			100038
	Įstaigos			190414482
	Programos			13
	09			

(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	15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	8.900,00	6.000,00	4.793,77	4.793,77
2	2	1	1	1	16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	800,00	800,00	441,00	441,00
2	2	1	1	1	20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	37.400,00	34.600,00	24.283,66	24.283,66
2	2	1	1	1	21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	5.000,00	3.900,00	3.077,15	3.077,15
2	2	1	1	1	30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	10.361,21	8.861,21	8.410,24	8.410,24
2	7					Socialinės išmokos (pašalpos)	107	4.900,00	4.600,00	3.567,56	3.567,56
2	7	3				Darbdavių socialinė parama	121	4.900,00	4.600,00	3.567,56	3.567,56
2	7	3	1			Darbdavių socialinė parama	122	4.900,00	4.600,00	3.567,56	3.567,56
2	7	3	1	1		Darbdavių socialinė parama	123	4.900,00	4.600,00	3.567,56	3.567,56
2	7	3	1	1	1	Darbdavių socialinė parama pinigais	124	4.900,00	4.600,00	3.567,56	3.567,56
3						MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	152	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
3	1					Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	153	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
3	1	1				Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	154	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
3	1	1	3			Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	163	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
3	1	1	3	1		Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	164	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
3	1	1	3	1	2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	166	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
						IŠ VISO	336	1.456.766,18	1.121.666,18	938.678,98	938.678,98

Direktorė		Alma Simonavičienė	
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)		(parašas)	
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 „PASAKA“
(dokumento sudarytojo pavadinimas)

**2025 METŲ 9 MĖNESIŲ BIUDŽETO VYKDYMO
ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2025-10-06 Nr. _____
(data)

**I SKYRIUS
BENDROSIOS NUOSTATOS**

Panevėžio lopšelio-darželio „Pasaka“, įstaigos kodas – 190414482, buveinės adresas – Sirupio g.55, 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 „Pasaka“ 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	3,9	1,6	-2,3	Liko skolingi darbuotojai už mitybą ir 30 proc. antkainį 152,60 Eur, netikslus planavimas.
1.4.2.1.2.1.	Pajamos už ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto nuomą	0,4	0,3	-0,1	Netikslus planavimas
1.4.2.1.4.1.	Įmokos už išlaikymą švietimo įstaigose	34,1	31,6	-2,5	Liko tėvai skolingi už vaikų mitybą ir ugdymą, rugpjūčio mėnesį darželis buvo uždarytas ir ugdymo veikla nebuvo vykdoma.
Iš viso:		38,4	33,5	-4,9	

IV SKYRIUS BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS

Nepanaudotas asignavimo likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 183,0 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 7666,18 Eur.

5. Panevėžio lopšelis-darželis „Pasaka“ 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. rugsėjo 30 d. duomenis (3 priedas)
2. Informacija apie asignavimų nepanaudojimo priežastis.

Direktorė

(parašas)

Alma Simonavičienė

(vardas ir pavardė)

Ikimokyklinio ugdymo įstaigų apskaitos
skyriaus vadovė

(parašas)

Kristina Andrikonytė

(vardas ir pavardė)

Panevėžio lopšelis-darželis "Pasaka", 190414482, Sirupio 55, Panevėžys
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

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

2025-10-01 Nr. 3
(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:	7666,18	50500,00	33458,61	33565,96	33565,96	7558,83		7558,83
Finansavimo šaltinis ...								
Finansavimo šaltinis ...								
Finansavimo šaltinis ...								
...								

Pastaba. Asignavimų valdytojai, finansuojami iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltinių detalai 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 Simonavičienė
(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)

Informacija apie asignavimų nepanaudojimo priežastis

2025 m. rugsėjo 30 d.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

	Patvirtinta išlaidų sąmata		Finansavimas		Sąmatos įvykdymo procentas		Likutis		Nefinansuotas sąmatos likutis		Asignavimų nepanaudojimo priežastis
	Metų	III ketvirtis	Metų	III ketvirtis	Metų	III ketvirtis	Metų	III ketvirtis	Metų	III ketvirtis	
13.01.01.01.01 Ikimokyklinių ugdymo mokyklų išlaikymas ir programų įgyvendinimas											
	1 456,8	1 121,7	938,7	938,7	64,4	83,7	518,1	183,0	518,1	183,0	
09.01.01.01. Mokyklos, priskiriamos ikimokyklinio ugdymo mokyklos tipui											
	1 356,8	1 037,9	858,5	858,5	63,3	82,7	498,3	179,4	498,3	179,4	
1411 Mokymo lėšos (Mokinio krepšelis)											
	428,5	312,1	311,0	311,0	72,6	99,6	117,5	1,1	117,5	1,1	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)											
	8,6	8,6	8,6	8,6	100,0	100,0		0,0		0	
1456 Pedagoginių darbuotojų DU padidinimui											
	35,3	25,1	21,4	21,4	60,6	85,3	13,9	3,7	13,9	3,7	1.1. Netikslus planavimas (dėl apskaičiuoto darbo užmokesčio ir atostoginių išmokėjimo kitą mėnesį, nei buvo suplanuota).
151 Savivaldybės biudžeto											
	826,2	646,0	483,9	483,9	58,6	74,9	342,3	162,1	342,3	162,1	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)											
	50,5	38,4	25,9	25,9	51,3	67,4	24,6	12,5	24,6	12,5	2.2. Mažesnis, nei planuota, pirkimų poreikis.
302 Biudžetinių įstaigų pajamos (likučiai)											
	7,7	7,7	7,7	7,7	100,0	100,0		0,0		0	
09.01.02.01. Mokyklos, priskiriamos pradinės mokyklos tipui, kitos mokyklos, vykdančios priešmokyklinio											
	100,0	83,8	80,2	80,2	80,2	95,7	19,8	3,6	19,8	3,6	

1411 Mokymo lėšos (Mokinio krepšelis)											
	96,1	79,9	76,7	76,7	79,8	96,0	19,4	3,2	19,4	3,2	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)											
	2,2	2,2	2,2	2,2	100,0	100,0		0,0		0	
1456 Pedagoginių darbuotojų DU padidinimui											
	1,7	1,7	1,3	1,3	76,5	76,5	0,4	0,4	0,4	0,4	1.1. Netikslus planavimas (dėl apskaičiuoto darbo užmokesčio ir atostoginių išmokėjimo kitą mėnesį, nei buvo suplanuota).
Iš viso:	1 456,8	1 121,7	938,7	938,7	64,4	83,7	518,1	183,0	518,1	183,0	