



**TELŠIŲ RAJONO  
NEVARĖNŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA**

Juridinių asmenų registras, kodas 190560836, Liepų g. 34, Nevarėnų mstl., Telšių rajonas  
tel. (8 444) 44153

Telšių rajono savivaldybės administracijos  
Finansų skyriui

2024-04-15 Nr. F - 01

**2024 METŲ I KETV. BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ**

***AIŠKINAMASIS RAŠTAS***

**I. AIŠKINAMOJO RAŠTO BENDROJI DALIS**

Mokyklos įsteigimo data: 1956 m. rugsėjo 01 d.

Įmonės kodas 190560836.

Mokyklos teisinė forma - biudžetinė įstaiga.

Mokyklos priklausomybė: savivaldybės.

Mokyklos buveinė: Liepų g. 34, Telšių r. Nevarėnų mstl. LT-88467.

Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Pagrindinė veiklos sritis - švietimas.

Mokykla skyrių ar filialų neturi.

Įstaiga banke turi 6 atsiskaitomąsias sąskaitas : savivaldybės biudžeto lėšų, specialios dotacijos mokinio krepšelio finansuoti, projektams, 1,2 procentų paramai ir kitoms funkcijoms vykdyti..

Biudžetinių lėšų sąskaitoje banke likučio nebuvo.

**II. BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINYS**

2024 metais finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis Telšių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2020 m. balandžio 15 d. įsakymo Nr.A1-590 „Dėl Telšių rajono savivaldybės biudžetinių įstaigų ir kitų subjektų biudžeto vykdymo, finansinių ataskaitų ir programų sąmatų sudarymo ir pateikimo taisyklių bei formų patvirtinimo“ ir 2022-05-10 Nr.A1-669 pakeitimo įsakymu.

LR Finansų ministro 2008 m. gruodžio 31d. įsakymo Nr. 1K-465 redakcija.

LR Finansų ministro 2022 m. rugpjūčio 30 d. įsakymo Nr. IK-301 redakcija.

Ketvirčio biudžeto išlaidų sąmatų įvykdymo ataskaitų rinkinį sudaro:

- Aiškinamasis raštas;
- forma Nr.1 „Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų į biudžetą, biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų, skiriamų programoms finansuoti“ ataskaita (metinė, ketvirtinė);
- forma Nr. 2 „Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaita" (metinė, ketvirtinė);
- forma Nr. 3 „Biudžeto išlaidų plano vykdymo pagal programas ir finansavimo šaltinius „ ataskaita (metinė, pusmetinė);
- forma Nr.4 biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo pagal programas, uždavinius ir priemones ataskaita.

**III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

Aiškinamajame rašte analizuojami asignavimai gauti tiesiai iš savivaldybės išdo. Patvirtinti Telšių rajono savivaldybės Tarybos sprendimu Nr. T1-39 2024-02-29.

2024 metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžeto finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymu įstaigai patvirtinti šie asignavimai :

**Informacija apie „Ugdymo proceso ir aplinkos užtikrinimas BĮ Nevarėnų pagrindinėje mokykloje“ Išsilavinusios bendruomenės ugdymo(-si)“ programos savivaldybės biudžeto išlaidų suvestinė (forma Nr.2) vykdymo ataskaitą.**

(eurais, ct)

	2024 m. I ketv.		2023 m. I ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Įvykdymas	Planas	Įvykdymas	Plano	Įvykdymo
<b>Iš viso</b>	228083,77	146394,10	214300,00	123658,84	13783,77	22735,26
<b>Iš jų:</b>						
DU ir soc. draudimas	201900,00	135929,05	182100,00	115662,57	19800,00	20266,48
<b>Turtas</b>	500,00	0	0	0	500,00	0,00

**Iš jos pagal lėšas:**

**1. Informacija apie „Speciali tikslinė dotacija mokymo lėšoms finansuoti“ valstybės biudžeto išlaidų 141 lėšų (forma Nr. 2) vykdymo ataskaitą.**

(eurais, ct)

	2024 m. I ketv.		2023 m. I ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Įvykdymas	Planas	Įvykdymas	Plano	Įvykdymo
<b>Iš viso</b>	145800,00	91940,68	131500,00	80024,60	14300,00	11916,08
<b>Iš jų:</b>						
DU ir soc. draudimas	143000,00	90959,07	129000,00	79347,57	14000,00	11611,50
<b>Turtas</b>	500,00	5,38	0	0	500,00	5,38

**2. Informacija apie „Išsilavinusios bendruomenės ugdymo(-si)“ programos savivaldybės biudžeto išlaidų (forma Nr.2) 151 lėšų vykdymo ataskaitą.**

(eurais, ct)

	2024 m. I ketv.		2023 m. I ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Įvykdymas	Planas	Įvykdymas	Plano	Įvykdymo
<b>Iš viso</b>	81100,00	53728,90	81100,00	42797,63	0,00	10931,27
<b>Iš jų:</b>						
DU ir soc. draudimas	58900,00	44969,98	53100,00	36315,00	5800,00	8654,98
<b>Turtas</b>						

**3. Informacija apie biudžetinių įstaigų gautų pajamų finansavimo biudžeto išlaidų (forma Nr. 2) vykdymo ataskaitą.**

**31 lėšos- įstaigos pajamų apyvartinės lėšos**

(eurais, ct)

	2024 m. I ketv.		2023 m. I ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Įvykdymas	Planas	Įvykdymas	Plano	Įvykdymo
<b>Iš viso</b>	83,77	83,77	100,11	100,11	-16,34	-16,34
<b>Iš jų:</b>						
DU ir soc. draudimas						
<b>Turtas</b>						

**32 lėšos- patalpų nuoma**

(eurais, ct)

	2024 m. I ketv.		2023 m. I ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Įvykdymas	Planas	Įvykdymas	Plano	Įvykdymo
<b>Iš viso</b>	100,00	0	100,00	0,00	0,00	0,00

<b>Iš jų:</b>						
DU ir soc. draudimas						
<b>Turtas</b>						

**34 lėšos- tėvų įnašai**  
(eurais, ct)

	2024 m. I ketv.		2023 m. I ketv.		Pokyčiai	
	Planas	Įvykdymas	Planas	Įvykdymas	Plano	Įvykdymo
<b>Iš viso</b>	1000,00	640,75	1500,00	736,50	<b>-500,00</b>	<b>-95,75</b>
<b>Iš jų:</b>						
DU ir soc. draudimas						
Turtas						

**4.**

<b>Banko sąskaitų likučiai:</b>	<b>Likučiai 2023-12-31</b>	<b>Likučiai 2024-03-31</b>
LT 114010042800395228 (SB)		
LT 344010042800365229 (ML- mokinio lėšoms)		
LT 404010042800477641(IP)		
LT 614010042800410721 (1,2%)	<b>2167,21</b>	<b>1118,67</b>
LT 904010042800325227 (Pavedimams)		
LT 794010051003874318 (projektams)		

**5. Informacija apie mokėtinų sumų įsiskolinimą.**

Įvykdymo terminas paleistas daugiau kaip 45 dienos nėra.

**6. Savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokų į biudžetą (forma F1) ketvirtinė vykdymo ataskaitą.**

Formoje pateikta įmokų į biudžetą, skiriamų gautoms pajamoms finansuoti, ataskaita.

Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	83,77 eur.,
Pervesta į savivaldybės biudžetą	1131,91 Eur.,
Gauta ir panaudota asignavimų.	724,52 Eur.,
Negauti biudžeto asignavimai	491,16 Eur..

**7. Tinklo, etatų ir kontingentų rodiklių pasikeitimo priežastys:**

Kontingentas-įstaigos iš viso turi 41,10 etatų.

Iš jų :

Aptarnaujančio personalo 14,75

Ikimokyklinio ugdymo mokytojo padėjėjo 1,81

Pedagoginių darbuotojų 7,85

Kultūros darbuotojų 0,5

Mokytojo padėjėjo 1,50

Tarifikuoti mokytojai 14,69.

Direktorė



Indrė Kuprijanovienė

Centralizuoto biudžetinių įstaigų

buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Lina Buzelienė



Asignavimų valdytojų, kitų valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir valstybės biudžeto asignavimus ataskaitų rinkinio sudarymo taisyklių 2 priedas

(Biudžeto vykdymo ataskaitų aiškinamojo rašto biudžetinių įstaigų pajamų 2024 m. kovo 31 d. ketvirtio, pusmečio, metų ataskaitos forma)

Telšių rajono Nevarėnų pagrindinė mokykla, 190560836, Nevarėnų mstl. Telšių r.

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ 2024 M. KOVO 31 D.

ketvirtinė

(metai, ketvirtinė)

ATASKAITA

2024-04-15

(data)

Nr.

1

Ministerijos / savivaldybės

Departamento

Įstaigos

100050

190560836

(eurais, ct)

	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Finansavimo šaltinio kodas	Pertekšas įmokų likutis ataskaitinių metų pradžioje (išdo sąskaita)	Lietuvos Respublikos tam tikrų metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymu patvirtintos įmokos metams	Faktinės įmokos i biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Gauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Panaudoti asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Negautas asignavimų likutis iš ūdo (2+4-5)	Nepanaudotas asignavimų likutis sąskaitoje, kasoje, mokėjimo kortelėse	Bendras nepanaudotas asignavimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8)	
Budžetinių įstaigų pajamos, kaip jos apibrėžtos Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymo 2 straipsnio 7 dalyje, iš viso, iš jų:	83.77	4783.77	1131.91	724.52	724.52	491.16	0.00	491.16	
Finansavimo šaltinis 1.4.1.1.1.	83.77	4783.77	1131.91	724.52	724.52	491.16	0.00	491.16	
Finansavimo šaltinis 1.4.2.1.1.									

Pastaba. Asignavimų valdytojai, finansuojami iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltinius 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“.

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

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

Indrė Kuprijanovičė

(vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)

Asignavimų valdytojų, kitų valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir valstybės biudžeto asignavimus gaunančių kitų subjektų biudžeto vykdymo auskaičių rinkinio ir tarpinių auskaičių rinkinio sudarymo taisyklių 4 priedas

(Biudžeto vykdymo ataskaitų aiškinamojo rašto pagal programas, uždavinius ir priemones 2024 m. kovo 31 d. ketvirčio, pusmečio, metų ataskaitos forma)

Teišių r. Nevarėnų pagrindinė mokykla, 190560836, Liepų g. 34, Nevarėnų mstl., Teišių r.  
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO PAGAL PROGRAMAS, UŽDAVINIUS IR PRIEMONES  
2024 M. KOVO 31 D.

ketvirtinė  
(ketvirtinė, metinė)  
ATASKAITA

2024-04-15 Nr.01  
(data)

Programos / uždavinio / priemonės pavadinimas	Programos / uždavinio / priemonės kodas	Programos / uždavinio / priemonės požymio kodas (pagal Strateginio valdymo metodikos, patvirtintos Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2021 m. balandžio 28 d. nutarimu Nr. 292 „Dėl Lietuvos Respublikos strateginio valdymo plėtros įstatymo 4 straipsnio 3 ir 5 dalių, 7 straipsnio 1 ir 4 dalių ir Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymo 14 straipsnio 3 dalies įgyvendinimo“. 9 priedė)	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaičiuotu praejusiu metų likučiu	Panaudoti asignavimai
			4	5		
04.	F	894488,77	228083,77	146394,10	146394,10	
04.01.	T	894488,77	228083,77	146394,10	146394,10	
04.01.01.12.	TP	894488,77	228083,77	146394,10	146394,10	
1.1. Funkcijų vykdymo programos	F+V	894488,77	228083,77	146394,10	146394,10	
1.2. Valdymo programos	F	894488,77	228083,77	146394,10	146394,10	
2.1. Pažangos uždaviniai	V					
2.2. Teisines veiklos uždaviniai	P					
3.1. Pažangos priemonės	T	894488,77	228083,77	146394,10	146394,10	
3.2. Teisines veiklos priemonės	PP, PE, PD, PN					
3.3. Personelinės priemonės	TP, TD, TN, TL, TE	894488,77	228083,77	146394,10	146394,10	
	PR					

  
(parašas)

Indrė Kuprijanovienė  
Lina Buzelienė  
(vardas ir pavardė)

Direktorė  
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)  
Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja  
(Vyriausybės buhalteris (buhalteris) / centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Asignavimų valdytojų, kitų valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir valstybės biudžeto asignavimus gaunančių kitų subjektų biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio ir tarpinių ataskaitų rinkinio sudarymo taisyklių I priedas

**(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2024 m. kovo 31 d. ketvirčio, pusmečio, metų ataskaitos forma)**

Telšių r. Nevarėnų pagrindinė mokykla, 190560836, Liepų g. 34, LT-88467, Nevarėnų mstl., Telšių r. sav.

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO**

**2024 M. KOVO 31 D.**

ketvirtinė

(metinė, ketvirtinė)

**ATASKAITA**

2024 m. balandžio 15 d. Nr. 01

(data)

Ugdymo proceso ir aplinkos užtikrinimas BĮ Nevarėnų pagrindinėje mokykloje

(programos pavadinimas)

SUVESTINĖ	Finansavimo šaltinio Valstybės funkcijos	09	02	01	01	Kodas	100051
						Ministerijos/Savivaldybės	
						Departamento	
						Įstaigos	190560836
Programos		4.01.01.12.					

(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	887 313,77	227 583,77	146 388,72	146 388,72
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	780 428,00	201 900,00	135 929,05	135 929,05
2 1 1	Darbo užmokestis	3	769 036,00	198 900,00	133 914,66	133 914,66
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	769 036,00	198 900,00	133 914,66	133 914,66
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	769 036,00	198 900,00	133 914,66	133 914,66
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	769 036,00	198 900,00	133 914,66	133 914,66
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	11 392,00	3 000,00	2 014,39	2 014,39
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	11 392,00	3 000,00	2 014,39	2 014,39
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	11 392,00	3 000,00	2 014,39	2 014,39
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	11 392,00	3 000,00	2 014,39	2 014,39
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	60 288,77	21 783,77	7 673,16	7 673,16
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	60 288,77	21 783,77	7 673,16	7 673,16
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	60 288,77	21 783,77	7 673,16	7 673,16
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	60 288,77	21 783,77	7 673,16	7 673,16
2 2 1 1 1 1	Mitybos išlaidos	17	3 851,55	751,55	674,52	674,52
2 2 1 1 1 2	Medikamentų ir medicininių prekių bei	18	500,00			
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo	19	700,00	300,00	81,78	81,78
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų	20	7 500,00	2 700,00	2 521,40	2 521,40
2 2 1 1 1 7	Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros	21	700,00	100,00		
2 2 1 1 1 14	Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos	24	100,00	100,00	7,26	7,26
2 2 1 1 1 15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	300,00	200,00		
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	1 285,00	500,00	143,00	143,00
2 2 1 1 1 17	Ekspertų ir konsultantų paslaugų įsigijimo išlaidos	27	100,00			



2	2	1	1	1	20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	36 500,00	14 100,00	2 077,85	2 077,85
2	2	1	1	1	21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	1 820,00	700,00	415,90	415,90
2	2	1	1	1	30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	6 932,22	2 332,22	1 751,45	1 751,45
2	7					Socialinės išmokos (pašalpos)	107	46 597,00	3 900,00	2 786,51	2 786,51
2	7	2				Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	113	2 600,00	700,00	578,15	578,15
2	7	2	1			Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	114	2 600,00	700,00	578,15	578,15
2	7	2	1	1		Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	115	2 600,00	700,00	578,15	578,15
2	7	2	1	1	2	Socialinė parama natūra	117	2 600,00	700,00	578,15	578,15
2	7	3				Darbdavių socialinė parama	121	43 997,00	3 200,00	2 208,36	2 208,36
2	7	3	1			Darbdavių socialinė parama	122	43 997,00	3 200,00	2 208,36	2 208,36
2	7	3	1	1		Darbdavių socialinė parama	123	43 997,00	3 200,00	2 208,36	2 208,36
2	7	3	1	1	1	Darbdavių socialinė parama pinigais	124	43 997,00	3 200,00	2 208,36	2 208,36
3						MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO	152	7 175,00	500,00	5,38	5,38
3	1					Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo	153	7 175,00	500,00	5,38	5,38
3	1	1				Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo	154	7 175,00	500,00	5,38	5,38
3	1	1	3			Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	163	6 175,00			
3	1	1	3	1		Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	164	6 175,00			
3	1	1	3	1	2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	166	3 800,00			
3	1	1	3	1	4	Kompiuterinės techninės ir elektroninių ryšių	168	2 375,00			
3	1	1	5			Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo	174	1 000,00	500,00	5,38	5,38
3	1	1	5	1		Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo	175	1 000,00	500,00	5,38	5,38
3	1	1	5	1	1	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo	176	1 000,00	500,00	5,38	5,38
						IŠ VISO	336	894 488,77	228 083,77	146 394,10	146 394,10

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Indrė Kuprijanovienė

(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)