



## TAURAGĖS LOPŠELIS-DARŽELIS „KODĖLČIUS“

Biudžetinė įstaiga, Moksleivių al. 12, 72279 Tauragė, tel./faks. (8 446) 57 710, el. p. Darzeliskodelcius.com  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 302430295

### 2018 METŲ IV KETVIRČIO BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-01-21 Nr. 11

**1. Asignavimų ir jų panaudojimo pokyčių, lyginant su praėjusiais biudžetiniiais metais, suvestinė pagal programas ir finansavimo šaltinius, nurodant daugiausiai padidėjusių (sumažėjusių) asignavimų sumas, priežastis ir paskirtį.**

Lopšelis-darželis „Kodėlčius“ yra biudžetinė įstaiga, pavaldi Tauragės miesto savivaldybei. Įstaigos kodas: 302430295. Adresas: Moksleivių alėja 12, Tauragė, LT-72288. Įstaiga nėra PVM mokėtoja.

Darželis įsteigtas 2009 m. rugpjūčio 31 d. Lopšelis-darželis „Kodėlčius“ vykdo ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo veiklą. Darželyje veikia 12 grupių: 2 priešmokyklinio ugdymo ir 10 ikimokyklinio ugdymo grupių. Šiuo ataskaitiniu laikotarpiu įstaigą lankė 264 vaikai. Lopšelis-darželis „Kodėlčius“ neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų, filialų ar panašių struktūrinių vienetų. Lopšelyje-darželyje „Kodėlčius“ dirba 48 darbuotojai.

Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį buvo finansuojama pagal dvi programas.

P001 – „Savivaldybės valdymo programa“

P009 – „Ugdymo kokybės ir mokymosi aplinkos užtikrinimo“

**1 lentelė. P009 (09.01.01.01.) Ugdymo kokybės ir mokymosi aplinkos užtikrinimo savivaldybės ir valstybės biudžeto išlaidų sąmatos vykdymas IV ketvirtį.**

| Asignavimo šaltinis                 | Patikslintas asignavimo planas 2017 m. (Eur.ct) | Vykdytas 2017 m. (proc.) | Patikslintas asignavimo planas 2018 m. (Eur.ct) | Vykdytas 2018 m. (proc.) | Lyginamųjų metų pokytis (-/+ )Eur. |
|-------------------------------------|---|--------------------------|---|--------------------------|------------------------------------|
| <b>Savivaldybės biudžeto lėšos</b>  | <b>211145,00</b>                                | <b>99</b>                | <b>252200,00</b>                                | <b>100</b>               | <b>+41055</b>                      |
| <b>Iš jų:</b>                       |   |                          |   |                          |                                    |
| Darbo užmokestis ir soc.draudimas   | 172872  | 100                      | 212094,00                                       | 100                      | +39222                             |
| Komunalinės paslaugos               | 23650,00  | 93                       | 22027,00  | 100                      | -1623                              |
| Kitų prekių ir pasl. įsigijimo išl. | 14523,00  | 100                      | 16835,00  | 100                      | +2312                              |
| Darbdavių soc. parama pinigais      | 100,00  | 100                      | 1244,00   | 100                      | +1144                              |
| Asignavimo šaltinis                 | Patikslintas asignavimo planas 2017 m.          | Vykdytas 2017 m. (proc.) | Patikslintas asignavimo planas 2018 m.          | Vykdytas 2018 m. (proc.) | Lyginamųjų metų pokytis (-/+ )Eur. |

|  | (Eur.ct)         |            | (Eur.ct)         |            |                 |
|--|------------------|------------|------------------|------------|-----------------|
| <b>Mokinio krepšelio lėšos</b>             | <b>246056,00</b> | <b>100</b> | <b>252037,00</b> | <b>100</b> | <b>+5981,00</b> |
| <b>Iš jų:</b>                              |                  |            |                  |            |                 |
| Darbo užmokestis ir soc.draudimas          | 231269,00        | 100        | 241631,00        | 100        | +10362          |
| Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 14787,00         | 100        | 9518,00          | 100        | <b>-5269</b>    |
| Darbdavių soc. parama pinigais             | x                | 100        | 888,00           | 100        | +888,00         |

2018 metais išaugo darbo užmokesčio bei soc.draudimo išlaidos :

- dėl skiriamų priemonių auklėtojams ir jų padėjėjoms pagal Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių įstaigų darbuotojų darbo apmokėjimo įstatymo 10 straipsnį bei Tauragės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2017 m. spalio 20 d. ir 2018 m. vasario 9 d. raštus „Dėl priemonių skyrimo“.
- dėl 2018 m. įsigaliojusio Lietuvos respublikos Valstybinio socialinio draudimo įstatymo Nr. 1-1336 10 straipsnio pakeitimo.
- dėl patvirtintos 2018 m. naujos darbo apmokėjimos sistemos keitėsi auklėtojų bei jų padėjėjų pareiginių algos pastoviosios dalies koeficientai.
- dėl vykdymo Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių įstaigų darbuotojų darbo apmokėjimo įstatymo 14 straipsnio 6 dalies, bei Tauragės lopšelio –darželio „Kodėlčius“ direktoriaus 2017 m. vasario 28 d. įsakymo Nr. V-14 „Dėl Tauragės lopšelio darželio „Kodėlčius“ darbuotojų pareigybių sąrašo, aprašų patvirtinimo bei užduočių 2017 m. nustatymo“, buvo skiriamos techniniam personalui pareiginės algos kintamosios dalies dydis nuo 3% iki 10%.
- dėl Lietuvos Respublikos vyriausybės nutarimo 2017 m spalio d. Nr. 814 „Dėl minimalaus darbo užmokesčio“ buvo padidinta minimali alga nuo 380 Eur iki 400 Eur.

Savivaldybės biudžeto lėšų įvykdymas 100 proc.

Mokinio krepšelio lėšų įvykdymas 100 proc. Nurodyta 1 lentelėje.

**2 lentelė. P009 (09.01.01.01.)** Ugdymo kokybės ir mokymosi aplinkos užtikrinimo išlaidos iš pajamų už teikiamas paslaugas sąmatos vykdymas IV ketvirtį.

| Asignavimo šaltinis                              | Patikslintas asignavimo planas 2017 m. (Eur.ct) | Vykdymas 2017 m. (proc.) | Patikslintas asignavimo planas 2018 m. (Eur.ct) | Vykdymas 2018 m. (proc.) | Lyginamųjų metų pokytis (-/+ ) Eur. |
|--|---|--------------------------|---|--------------------------|-------------------------------------|
| <b>Pajamų gautų už teikiamas paslaugas lėšos</b> | <b>100100,00</b>                                | <b>100</b>               | <b>106900,00</b>                                | <b>100</b>               | <b>+6800</b>                        |
| Mityba   | 78354,00  | 100                      | 78000,00  | 100                      | <b>-354</b>                         |
| Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos       | 20340,00  | 100                      | 25900,00  | 100                      | +5560                               |
| Kitas ilgalaikis turtas                          | 1406,00   | 100                      | 3000,00   | 100                      | +1594                               |

2018 metais pajamų gautų už suteikiamas paslaugas kasinės išlaidos buvo didesnės, nes grąžintas likutis, kuris 2017 metais pervestas į Tauragės rajono savivaldybės izdo sąskaitą. Šios lėšos buvo panaudotas darželio virtuvės remonto, bei laiptinės turėklų naujinimo darbams.

Įstaiga spec. programų asignavimo planą panaudojo 100 procentų. Išsamiai parodyta 2 lentelėje.

**3 lentelė. P001 (09.01.01.01.)** Ugdymo kokybės ir mokymosi aplinkos užtikrinimo savivaldybės ir valstybės biudžeto išlaidų sąmatos vykdymas IV ketvirtį.

| Asignavimo šaltinis                          | Patikslintas asignavimo planas 2017 m. (Eur.ct) | Vykdymas 2017 m. (proc.) | Patikslintas asignavimo planas 2018 m. (Eur.ct) | Vykdymas 2018 m. (proc.) | Lyginamųjų metų pokytis (-/+) Eur. |
|--|---|--------------------------|---|--------------------------|------------------------------------|
| Savivaldybės biudžeto lėšos                  | 5000,00   | 100                      | 8000,00   | 100                      | +3000,00                           |
| <b>Iš jų:</b>                                |   |                          |   |                          |                                    |
| Materialiojo turto paprasto remonto išlaidos | 5000,00   | 100                      | 8000,00   | 100                      | +3000,00                           |

2018 m. materialiojo turto paprasto remonto išlaidos išaugo, nes Tauragės rajono savivaldybė skyrė lėšas pagal darželio 2017 m. spalio 3 d. N. S-103 prašymą virtuvės remontui.

Savivaldybės biudžeto lėšų įvykdymas 100 proc. Nurodyta 3 lentelėje.

## 2. Papildoma reikšminga ataskaitose nenurodyta informacija.

Įstaiga neturi ataskaitose nenurodytos informacijos.

## 3. Biudžetinių lėšų sąskaitose (kasoje, mokėjimo kortelėse) lėšų likučiai metų pradžioje ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir paaiškinamos jų susidarymo priežastys.

### 4 lentelė.

| Luminor Bank AB banko sąskaita (biudžetinė) | Finansavimo šaltinis                        | Likutis banke 2017-12-31 | Gautos piniginės lėšos | Išleistos piniginės lėšos per | Likutis banke 2018-12-31 | Kam panaudota                                     |
|---|---|--------------------------|------------------------|-------------------------------|--------------------------|---|
| LT614010041600394718                        | Biudžetas                                   | 0,0                      | 260200,00              | 260200,00                     | 0                        | X   |
| LT614010041600394718                        | Krepšelis                                   | 0,0                      | 252037,00              | 252037,00                     | 0                        | X   |
| LT614010041600394718                        | Biudžeto (atstatomosios komunaliniai lėšos) | 0,0                      | 3400,00                | 3400,00                       | 0,0                      | Gautos lėšos už valgyklos komunalinius mokesčius. |
| LT614010041600394718                        | Lėšos grąžintos už prekes ir paslaugas      | 0,0                      | 430,28                 | 430,28                        | 0,0                      | X   |
| LT614010041600394718                        | Lėšos už metalo laužą                       | 0,0                      | 6,30                   | 6,30                          | 0,0                      | X   |
| LT614010041600394718                        | Spec. lėšos                                 | 0,0                      | 106900,00              | 106900,00                     | 0,0                      | X   |
| <b>Iš viso:</b>                             | <b>X</b>                                    | <b>0,0</b>               | <b>623030,58</b>       | <b>623030,58</b>              | <b>0,0</b>               |   |

### 5 lentelė.

| Luminor Bank AB banko sąskaita (pavediminė) | Finansavimo šaltinis             | Likutis banke 2017-12-31 | Gautos piniginės lėšos | Išleistos piniginės lėšos | Likutis banke 2018-12-31 | Kam panaudota         |
|---|----------------------------------|--------------------------|------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| LT594010041600324720                        | 2 % parama                       | 4579,79                  | 2770,06                | 1954,68                   | 5395,17                  | Prekėms ir paslaugoms |
| LT594010041600324720                        | Projektas „Sveikatos takelius-5“ | 0                        | 450,00                 | 450                       | 0                        | Prekėms ir paslaugoms |

|                      |   |          |                |                |                |                       |
|----------------------|---|----------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| LT594010041600324720 | Projektas „Gamtos takeliu keliaukime kartu“ | 0        | 2400,00        | 2400,00        | 0              | Prekėms ir paslaugoms |
| LT594010041600324720 | Socialinė parama                            | 0        | 57             | 57             | 0              | Prekėms               |
| <b>Iš viso:</b>      |   | <b>X</b> | <b>4579,79</b> | <b>5677,06</b> | <b>4861,68</b> | <b>5395,17</b>        |

6 lentelė.

| Luminor Bank AB banko sąskaita (spec.lėšos) | Finansavimo šaltinis | Likutis banke 2017-12-31 | Gautos pinigines lėšos | Išleistos pinigines lėšos | Likutis banke 2018-12-31 | Kam panaudota             |
|---|----------------------|--------------------------|------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| LT84401004160364719                         | Tėvų įnašai          | 0,0                      | 47172,91               | 46913,43                  | 259,48                   | Mitybai ir ugdymo prekėms |
| <b>Iš viso:</b>                             |                      | <b>X</b>                 | <b>0,0</b>             | <b>47172,91</b>           | <b>46913,43</b>          | <b>259,48</b>             |

7 lentelė.

| Swedbank banko sąskaita (spec.lėšos) | Finansavimo šaltinis | Likutis banke 2017-12-31 | Gautos pinigines lėšos | Išleistos pinigines lėšos | Likutis banke 2018-12-31 | Kam panaudota             |
|--------------------------------------|----------------------|--------------------------|------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| LT387300010118141104                 | Tėvų įnašai          | 360,64                   | 54313,91               | 54477,43                  | 197,12                   | Mitybai ir ugdymo prekėms |
| <b>Iš viso:</b>                      |                      | <b>X</b>                 | <b>360,64</b>          | <b>54313,91</b>           | <b>197,12</b>            |                           |

#### 4. Informacija apie praėjusiais metais nepanaudotų lėšų likučio .

Įstaiga 2018 m. gruodžio 31 d. duomenimis savivaldybei yra pervedusi 3422,34 Eur tėvų įnašų.

#### 6. Informacija apie ES ir (ar) kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų finansuojamų projektų padarytas išlaidas iš savivaldybės biudžeto dėl neplanuotų, netinkamų finansuoti išlaidų apmokėjimo.

Įstaiga neturi ES projektų.

#### 7. Mokėtinų ir gautinų sumų susidarymo priežastys.

8 lentelė.

| KREDITORIAI         | IŠLAIDŲ PAVADINIMAS | SUMA (Eur.ct) |
|---------------------|---------------------|---------------|
| UAB Lietuvos paštas | ryšiai              | 0,56          |
| <b>VISO:</b>        |                     | <b>0,56</b>   |

9 lentelė.

| DEBITORINIS                  | IŠLAIDŲ PAVADINIMAS              | SUMA (Eur.ct)  |
|------------------------------|----------------------------------|----------------|
| Tėvų įnašai (SSS_PAJ)        | Priskaičiuotos lėšos per 12 mėn. | <b>9272,94</b> |
| VšĮ „Bruneros“               | Už komunalinius patarnavimus     | 943,20         |
| UAB TELE2                    | Už ryšio paslaugas               | 1,78           |
| UAB GRIFS AG                 | Už apsauga                       | 7,51           |
| Telia Lietuva AB             | Už ryšio paslaugas               | 1,94           |
| VšĮ „Bruneros“               | Už mityba                        | 1736,70        |
| UAB Tauragės vandenys        | Už vandens tiekimą               | 16,50          |
| UAB Tauragės šilumos tinklai | Už šildymo paslaugas             | 205,69         |

|                                    |                 |                 |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 30,98 % soc.draudimo               | Už soc.draudimą | 47,31           |
| Energijos tiekimas UAB             | Už elektrą      | 246,73          |
| AB Energijos skirstymo operatorius | Už elektrą      | 275,33          |
|                                    | <b>VISO:</b>    | <b>12755,63</b> |

Pastaba: debitorinis įsiskolinimas susidaro:

- Už komunalines paslaugas turime debitorinį įsiskolinimą, nes VšĮ “Bruneros“ pravedė įsiskolinimą už praeitus mėnesius gruodžio mėnesio paskutinėmis dienomis kai jau buvome sumokėję už komunalinius patarnavimus iš biudžeto lėšų.
- sąskaita už komunalinius, nes ją išrašėme paskutinę gruodžio darbo dieną,
- Tėvų įnašai, nes priskaičiuojame juos už praėjusį mėn. paskutinę mėnesio darbo dieną, apmoka per sausio mėnesį.

Direktorė

Lina Kymantienė

Vyr. buhalterė

Jurgita Krakienė