

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių
rengimo taisyklių
2 priedas

TELŠIŲ CENTRAS "VILTIS"

(dokumento sudarytojo pavadinimas)

2025 METŲ 9 MĖNESIŲ BIUDŽETO VYKDYMO

(I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

**ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2025-10-15 Nr. 03

(data)

**I SKYRIUS
BENDROSIOS NUOSTATOS**

Telšių centras "Viltis" (toliau- įstaiga) yra biudžetinė savivaldybės įstaiga, įregistruota 1998-04-07, įstaigos kodas – 180703499, buveinės adresas – Kauno g. 9A, LT-87148, Telšiai, pagrindinė veiklos sritis - socialinių paslaugų teikimas.

2025 metais įstaigos biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Telšių rajono savivaldybės mero potvarkio 2025 m. gegužės 23 d. Nr. M1-352 "Dėl Telšių rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų finansinių, biudžeto vykdymo ir veiklos ataskaitų bei programų sąmatų ir kitų formų sudarymo ir pateikimo taisyklių bei naudojamų formų patvirtinimo" bei Lietuvos Respublikos finansų ministro 2025 m. kovo 25 d. įsakymu Nr. 1K-63 „Dėl biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklių patvirtinimo“, 5 punktu.

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio rengimo tikslas – pateikti informaciją apie gautus ir panaudotus biudžeto asignavimus, išlaidų pagal valstybės funkcines ir ekonomines klasifikacijas vykdymą, pateikti visuomenei informaciją apie vykdomas programas, programų finansavimo šaltinius, bei atskleisti asignavimų nepanaudojimo priežastis.

Vadovaujantis Centralizuoto viešojo sektoriaus subjektų buhalterinės apskaitos organizavimo tvarkos aprašu, už biudžeto vykdymo ataskaitų parengimą yra atsakingas Telšių rajono savivaldybės Centralizuoto įstaigų buhalterinės apskaitos skyrius.

**II SKYRIUS
APSKAITOS POLITIKA**

Sudarant biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį buvo vadovautasi šiais bendraisiais apskaitos principais:

Pinigų principu – ataskaitose pajamos pripažįstamos, kai pinigai gaunami į sąskaitas, o išlaidos pripažįstamos, kai jos apmokamos;

Subjekto principu – įstaiga yra atskiras apskaitos vienetas, todėl į atskaitas įtraukia tik savo patirtas išlaidas, uždirbtas pajamas bei skirtus asignavimus;

Periodiškumo principu – veikla, tvarkant apskaitą, skirstoma į biudžetinius metus, kurie trunka 12 mėn. nuo sausio 1 d. iki gruodžio 31 d., kuriems pasibaigus sudaromas metinis biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys. Tarpiniai ir metinis ataskaitų rinkiniai sudaromi pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis;

Pastovumo principu – taikytas apskaitos metodas, analogiškas kaip ir ankstesniais metais. Ataskaitų rinkinio sudėtis, rengimo procesas iš esmės nepakito.

Piniginio mato principu – informacija ataskaitose ir aiškinamajame rašte pateikta eurais ir centais.

**III SKYRIUS
BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ PLANO VYKDYMAS**

Įstaiga gauna įmokas už išlaikymą švietimo, soc. apsaugos ir kitose įstaigose.

2024 metais gruodžio 31 d. pervestos ir nepanaudotos pajamos, kurios perkeltos į 2025 metus sudaro 11433,52 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį į savivaldybės biudžetą įmokėjo 105766,71 Eur, o asignavimų iš savivaldybės biudžeto gavo 99054,83 Eur, iš kurių savo veikloje panaudojo 99054,83 Eur. Detalesnė informacija apie įstaigos pajamas pateikiama 3 priede.

**IV SKYRIUS
BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS**

Istaiga yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kuri įgyvendina programą: 007-01-02-04 (Socialinių paslaugų teikimas BĮ Telšių centre "Viltis"), valstybės funkciją - 10.01.02.01. (Socialinė žmonių su negalia rehabilitacija). Programos finansuojamos iš Valstybės biudžeto lėšų (iš Savivaldybės išdo), Savivaldybės biudžeto lėšų, biudžetinių įstaigų pajamų įmokų. Asignavimai gauti tiesiai iš savivaldybės išdo. Patvirtinti Telšių rajono savivaldybės Tarybos sprendimu Nr.T1-51 "Dėl Telšių rajono savivaldybės 2025-2027 Informacija apie sąmatų biudžeto vykdymą pagal finansavimo šaltinius:

Finansavimo šaltinis	Asignavimų planas, Eur			Gauti asignavimai, Eur	Panaudoti asignavimai, Eur	Ataskaitinio laikotarpio plano įvykdymas, proc.
	metams	metams (patikslintas)	ataskaitiniam laikotarpiui			
Savivaldybės biudžeto lėšos (151)	690236,00	690236,00	556900,00	475770,21	475770,21	85
Valstybės biudžeto lėšos (kita tikslinė dotacija) (147143)	29642,00	29642,00	22230,00	22230,00	22230,00	100
Nepanaudotos praėjusių metų įstaigos pajamos (31)	11433,52	11433,52	11433,52	11433,52	11433,52	100
Įmokos už išlaikymą švietimo, soc. apsaugos ir kitose įstaigose.(34)	113100,00	138100,00	108500,00	87621,31	87621,31	81
VISO:	844411,52	869411,52	699063,52	597055,04	597055,04	85

Detalesnė informacija apie jų panaudojimą pagal ekonominę klasifikaciją pateikiama 1 priede.

Nepanaudotas sąmatos likutis susidarė dėl kelių pagrindinių priežasčių: sąskaitos už suteiktas paslaugas, kurios apmokamos po ataskaitinio laikotarpio pabaigos ir apskaičiuotas darbo užmokestis išmokamas po ataskaitinio laikotarpio pabaigos, įstaigos pajamos naudojamos pagal poreikį.

Kita informacija pagal programas, uždavinius ir priemones biudžeto išlaidų plano vykdymą pateikiama 5 priede.

IV SKYRIUS KITA INFORMACIJA

Istaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokėtinų sumų neturėjo, kurių išmokėjimo terminas yra suėjęs.

Istaigos lėšos banko sąskaitose, likučiai metų pradžioje ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

(eurais, ct)

Sąskaitos numeris	Likučiai metų pradžiai	Likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Nepanaudojimo priežastis
LT504010051002204500 (VB dot.)			
LT754010042800010150 (IP)	353,55	0,00	
LT834010042800060058 (SB)			
LT674010042800090028 (paramos)	7146,36	7331,74	Naudojamos pagal poreikį
LT804010042800535509 (dotacija GGN)			
LT914010051006021779			
LT234010051002204501 (pavediminė)		11752,87	Naudojamos pagal poreikį

Praėjusiais metais nepanaudoto lėšų likučio, kuris ataskaitiniais metais būtų įskaitytas į nuo metų pradžios gautus asignavimus, nėra.

Įgyvendinant iš Europos Sąjungos fondų ir (arba) kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų bendrai finansuojamus projektus, išlaidų, kurios buvo apmokėtos iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų dėl neplanuotų netinkamų finansuoti išlaidų – nebuvo.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo, kitos reikšmingos nepaminėtos informacijos nėra.

PRIEDAI:

1. Informacija apie biudžetinių įstaigų pajamas pagal 2025m. rugsėjo 30 d. duomenis (3 priedas).

2. Informacija pagal programas, uždavinius ir priemones pagal 2025 m. rugsėjo 30 d. duomenis (5 priedas).

Direktorė

Irmina Dobilienė

Centralizuoto įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja

Asta Gedeikienė

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

Telšių centras "Viltis", 180703499, Telšių r. sav. Telšių m. Kauno g. 9A

(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. spalio 15 d. Nr. 03

(data)

Socialinių paslaugų teikimas BĮ Telšių centre "Viltis"

(programos pavadinimas)

Kodas

Ministerijos/Savivaldybės 100083

Departamento

Įstaigos 180703499

Programos 007-01-02-04

Finansavimo šaltinio

Valstybės funkcijos

10 01 02 01

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praejusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2	IŠLAIDOS	1	795 411,52	625 063,52	535 124,38	535 124,38
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	676 942,00	522 830,00	439 145,50	439 145,50
2 1 1	Darbo užmokestis	3	667 118,00	515 112,00	432 026,11	432 026,11
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	667 118,00	515 112,00	432 026,11	432 026,11
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	667 118,00	515 112,00	432 026,11	432 026,11
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	667 118,00	515 112,00	432 026,11	432 026,11
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	9 824,00	7 718,00	7 119,39	7 119,39
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	9 824,00	7 718,00	7 119,39	7 119,39
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	9 824,00	7 718,00	7 119,39	7 119,39
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	9 824,00	7 718,00	7 119,39	7 119,39
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	111 669,52	95 533,52	89 968,46	89 968,46
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	111 669,52	95 533,52	89 968,46	89 968,46
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	111 669,52	95 533,52	89 968,46	89 968,46
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	111 669,52	95 533,52	89 968,46	89 968,46
2 2 1 1 1 1	Mitybos išlaidos	17	58 533,52	48 533,52	44 039,00	44 039,00
2 2 1 1 1 2	Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos	18	2 000,00	2 000,00	1 566,25	1 566,25
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	500,00	500,00	500,00	500,00
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	20	9 300,00	7 400,00	7 400,00	7 400,00
2 2 1 1 1 7	Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos	21	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	100,00	100,00		
2 2 1 1 1 15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	1 500,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	800,00	800,00	592,00	592,00
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	28 300,00	26 800,00	26 796,10	26 796,10

2	2	1	1	1	21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	836,00	600,00	290,40	290,40
2	2	1	1	1	30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	8 300,00	6 000,00	5 984,71	5 984,71
2	7					Socialinės išmokos (pašalpos)	107	6 800,00	6 700,00	6 010,42	6 010,42
2	7	2				Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos) ir rentos	113	2 000,00	2 000,00	1 939,55	1 939,55
2	7	2	1			Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	114	2 000,00	2 000,00	1 939,55	1 939,55
2	7	2	1	1		Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	115	2 000,00	2 000,00	1 939,55	1 939,55
2	7	2	1	1	1	Socialinė parama pinigais	116	2 000,00	2 000,00	1 939,55	1 939,55
2	7	3				Darbdavių socialinė parama	121	4 800,00	4 700,00	4 070,87	4 070,87
2	7	3	1			Darbdavių socialinė parama	122	4 800,00	4 700,00	4 070,87	4 070,87
2	7	3	1	1		Darbdavių socialinė parama	123	4 800,00	4 700,00	4 070,87	4 070,87
2	7	3	1	1	1	Darbdavių socialinė parama pinigais	124	4 800,00	4 700,00	4 070,87	4 070,87
3						MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	152	74 000,00	74 000,00	61 930,66	61 930,66
3	1					Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	153	74 000,00	74 000,00	61 930,66	61 930,66
3	1	1				Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	154	74 000,00	74 000,00	61 930,66	61 930,66
3	1	1	3			Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	163	74 000,00	74 000,00	61 930,66	61 930,66
3	1	1	3	1		Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	164	74 000,00	74 000,00	61 930,66	61 930,66
3	1	1	3	1	1	Transporto priemonių įsigijimo išlaidos	165	65 000,00	65 000,00	52 937,50	52 937,50
3	1	1	3	1	4	Kompiuterinės techninės ir elektroninių ryšių įrangos įsigijimo išlaidos	168	9 000,00	9 000,00	8 993,16	8 993,16
						IŠ VISO	336	869 411,52	699 063,52	597 055,04	597 055,04

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Irina Dobilienė

(vardas ir pavardė)

Centralizuoto įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo
pavadootoja

(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Asta Gedeikienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie biudžetinių įstaigų pajamas pagal 2025 m. rugsėjo 30 d. duomenis forma Nr. 1)

Telšių centras „Vilnis“, 180703499, Kauno g. 9A, LT-87148, Telšiai

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

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

2025-10-15 Nr. 03
(data)

Kodas	100083
Ministerijos/savivaldybės	
Departamento	
Įstaigos	180703499

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 apibrėžtos Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymo 2 straipsnio 4 dalyje, iš viso, iš jų :								
Finansavimo šaltinis 1.4.1.1.1.	11433,52	149533,52	105766,71	99054,83	99054,83	18145,40	0,00	18145,40
Finansavimo šaltinis ...	11433,52	149533,52	105766,71	99054,83	99054,83	18145,40	0,00	18145,40
Finansavimo šaltinis ...								
Finansavimo šaltinis ...								

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

Direktorė
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)
Irmina Dobilienė
(vardas ir pavardė)

Centralizuoto įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja
(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)
Asta Gedeikienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos pagal programas, uždavinius ir priemones 2025 m. rugsėjo 30 d. duomenis forma Nr. 4)

Telšių centras „Viltis“, 180703499, Kauno g. 9A, LT-87148, Telšiai
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

INFORMACIJA PAGAL PROGRAMAS, UŽDAVINIUS IR PRIEMONES
PAGAL 2025 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2025-10-15 Nr. 03
(data)

(tūkst. eurų)

Programos / uždavinio / priemonės pavadinimas	Programos / uždavinio / priemonės kodas	Programos / uždavinio / priemonės požymio kodas	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praejusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
Socialinės paramos įgyvendinimo programa	7	F	869,412	699,064	597,055	597,055
Mazinti socialinę atskirtį Telšių rajone	007-01	T	869,412	699,064	597,055	597,055
Socialinių paslaugų teikimas BĮ Telšių centre „Viltis“	007-01-02-04	TP	869,412	699,064	597,055	597,055
Iš viso:		F+V	869,412	699,064	597,055	597,055
Iš jų:		F	869,412	699,064	597,055	597,055
1.1. Funkcinių vykdymo programos		V				
1.2. Valdymo programos		P				
2.1. Pažangos uždaviniai		T	869,412	699,064	597,055	597,055
2.2. Tęstinės veiklos uždaviniai		PP, RE, PD, PN				
3.1. Pažangos priemonės		TP, TD, TN, TI, TE	869,412	699,064	597,055	597,055
3.2. Tęstinės veiklos priemonės		PR				
3.3. Pervedimų priemonės						

Direktorė
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Irmina Dobilienė
(vardas, pavardė)

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

(parašas)

Asta Gedeikienė
(vardas, pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Telšių rajono savivaldybė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Telšių centras "Viltis" BVAR 2025-09-30
Registracija #1	
Dokumento registracijos data ir numeris	2025-10-18T14:03:11+03:00, AP2-871
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašas #1	
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Asta Gedeikienė, Vedėjo pavaduotojas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2025-10-18T14:04:08.0000000+03:00
Parašo formatas	Kvalifikuotas elektroninis parašas
Laiko žymoje nurodytas laikas	-
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016 AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2028-05-28T23:59:59+03:00
Parašas #2	
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Irmina Dobilienė, Direktorius (-ė)
Parašo sukūrimo data ir laikas	2025-10-20T08:11:45.0000000+03:00
Parašo formatas	Kvalifikuotas elektroninis parašas
Laiko žymoje nurodytas laikas	2025-10-20T08:12:01+03:00
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016 AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2027-03-20T12:05:46+02:00
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	Metaduomenų vientisumas užtikrintas elektroniniais parašais
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0

Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20251015.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų, 2025-10-20 14:25:24