

## TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS

(dokumento sudarytojo pavadinimas)

### 2025 METŲ I KETVIRČIO BIUDŽETO VYKDYMO

(1 ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

#### ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2025-04-15 Nr. 01

(data)

#### I SKYRIUS BENDROSIOS NUOSTATOS

Telšių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras (toliau - įstaiga) yra biudžetinė savivaldybės įstaiga, įregistruota 2011-01-11, įstaigos kodas – 302657581, buveinės adresas – Įstaigos buveinė: Džiugo g. 6, 87117 Telšiai., Pagrindinė veiklos sritis – Sveikatos

Įstaigos biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis 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 ataskaitas 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 nepakitė.

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

#### III SKYRIUS BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ PLANO VYKDYMAS

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

2024 metais gruodžio 31 d. pervestos ir nepanaudotos pajamos, kurios perkeltos į 2025 metus sudaro 1066,09 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį (2025 m. I ketvirtį) į savivaldybės biudžetą įmokėjo 760,12 Eur, o asignavimų iš savivaldybės biudžeto gavo 321,85 Eur, iš kurių savo veikloje panaudojo 321,85 Eur. Detalesnė informacija apie įstaigos pajamas pateikiama 3 priede.

#### IV SKYRIUS BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS

Istaiga yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kuri įgyvendina programą: 3. 01.02.05 (Užtikrinti su visuomenės sveikatos stiprinimu), valstybės funkciją -07.04.01.02. Telšių visuomenės sveikatos biuro veiklai vykdyti. 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 2025-02-27.

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)	134300,00	134300,00	13816,09	9503,72	9503,72	69
Specialioji tikslinė valstybės biudžeto (142)	493420,00	493420,00	132200,00	109705,72	109705,72	83
Nepanaudotos praėjusių metų įstaigos pajamos (31)	1066,09	1066,09	1066,09	249,61	249,61	23
Pajamos už atsistiktines paslaugas (33)	4500,00	4500,00	1800,00	72,24	72,24	4
VISO:	<b>633286,09</b>	<b>633286,09</b>	<b>148882,18</b>	<b>119531,29</b>	<b>119531,29</b>	<b>80</b>

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, 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
LT 814010042800682737 (SB)			
LT054010051005493610	2060,65	5741,56	
LT 034010042800612943 (VB- pavedimams)			
LT 164010051005493994 (VB projektas)			
LT 37401005100434972(IP)			
LT 634010051003360118 (EU proj. Vykdyti)			
LT 904010042800614190 (1,2%)			

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

Igyvendinant 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. kovo 31d. duomenis (3 priedas).
2. Informacija pagal programas, uždavinius ir priemones pagal 2025 m. kovo 31 d. duomenis (5 priedas).

Direktorius

Aurelijus Laurinavičius

Centralizuoto įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

(Budžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2025 m. kovo 31 d. ketvirčio, pusmečio, metų ataskaitos forma Nr. 2)

Telšių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302657581, Džiugo g. 6, LT-87117, Telšiai

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO**

**2025 M. KOVO 31 D.**

ketvirtinė

(1 ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

**ATASKAITA**

2025 m. balandžio 15 d. Nr. 004

(data)

Užtikrinti su visuomeninės sveikatos stiprinimu susijusių paslaugų prieinamumą

(programos pavadinimas)

	Kodas
Ministerijos/Savivaldybės	99
Departamento	
Įstaigos	302657581
Programos	3.01.02.05 , 3.01.02.06
Finansavimo šaltinio	
Valstybės funkcijos	07 4 1 2

(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	633 286,09	148 882,09	119 531,29	119 531,29
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	474 624,00	115 416,00	110 493,33	110 493,33
2 1 1	Darbo užmokestis	3	467 712,00	113 612,00	108 797,38	108 797,38
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	467 712,00	113 612,00	108 797,38	108 797,38
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	467 712,00	113 612,00	108 797,38	108 797,38
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	467 712,00	113 612,00	108 797,38	108 797,38
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	6 912,00	1 804,00	1 695,95	1 695,95
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	6 912,00	1 804,00	1 695,95	1 695,95
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	6 912,00	1 804,00	1 695,95	1 695,95
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	6 912,00	1 804,00	1 695,95	1 695,95
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	148 862,09	31 266,09	8 375,93	8 375,93
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	148 862,09	31 266,09	8 375,93	8 375,93
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	148 862,09	31 266,09	8 375,93	8 375,93
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	148 862,09	31 266,09	8 375,93	8 375,93
2 2 1 1 1 1	Mitybos išlaidos	17	2 800,00	800,00		
2 2 1 1 1 2	Medikamentų ir medicininių prekių bei	18	1 800,00	800,00	700,00	700,00
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo	19	500,00	200,00	69,33	69,33
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų	20	2 050,00	550,00	423,29	423,29
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	2 000,00	1 000,00	313,78	313,78
2 2 1 1 1 14	Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos	24	1 100,00	600,00		
2 2 1 1 1 15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	1 200,00	400,00	86,22	86,22
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	2 717,80	317,80	217,80	217,80
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	4 900,00	2 000,00	1 864,86	1 864,86
2 2 1 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	3 700,00	950,00	381,78	381,78
2 2 1 1 1 23	Viešinimo išlaidos	31	3 600,00	1 100,00		
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	122 494,29	22 548,29	4 318,87	4 318,87
2 7	Socialines išmokos (pašalpos)	107	9 800,00	2 200,00	662,03	662,03
2 7 3	Darbdavių socialinė parama	121	9 800,00	2 200,00	662,03	662,03
2 7 3 1	Darbdavių socialinė parama	122	9 800,00	2 200,00	662,03	662,03

2	7	3	1	1		Darbdavių socialinė parama	123	9 800,00	2 200,00	662,03	662,03
2	7	3	1	1	1	Darbdavių socialinė parama pinigais	124	9 800,00	2 200,00	662,03	662,03
						IŠ VISO	336	633 286,09	148 882,09	119 531,29	119 531,29

**Direktorius**

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

**Aurelijus Laurinavičius**

(vardas ir pavardė)

**Centralizuotos įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus**

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

(parašas)

**Lina Buzelienė**

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie biudžetinių įstaigų pajamas pagal 2025 m. kovo 31 d. duomenis forma Nr. 1)

Telšių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302657581, Džiugo g. 6, Telšiai

(įstaigos pavadinimas, kodas juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ 2025 M. KOVO 31 D.

metinė  
(medinė, ketvirtinė)  
ATASKAITA

2025-04-15 Nr. 1

(data)

Ministerijos / savivaldybės  
Departamento  
Istaigos

IM1097  
1818970668

Finansavimo šaltinio kodas	Perkeltas 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 į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Gauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Panaudoti asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Negausai asignavimų likutis iš išdo (2+4-5)	Nepanaudotas asignavimų likutis sąskaitoje, kasoje, mokėjimo kortelėse	Bendras nepanaudotas asignavimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8)	remit. sk.	
									2	3
Biudžetinių įstaigų pajamos, kaip jos apibrėžtos Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymo 2 straipsnio 7 dalyje, iš viso, iš jų:	1066,09	5566,09	760,12	321,85	321,85	1504,36	0,00	1504,36		
Finansavimo šaltinis 1.4.1.1.1.	1066,09	5566,09	760,12	321,85	321,85	1504,36	0,00	1504,36		
Finansavimo šaltinis 1.4.2.1.1.										

Pastaba. Asignavimų valdytojai, finansuojami iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansuoti šaltinius detaliai nurodo atskirose eilutėse, vėlavaudamiesi Asignavimų valdytojų programų, finansuojamų iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltinių klasifikacija patvirtinimo".

Direktorius

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Centrinis biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vadėia  
(finansinę apskaitą tvarkantis asmuo, centralizuotose apskaitos įstaigose vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Aurelijus Laumavėčius  
(vardas ir pavardė)

Lina Buzelienė  
(vardas ir pavardė)

