

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2026 m. birželio 30 d. ataskaitos forma Nr. 2)

Josvainių socialinis ir ugdymo centras, 191874779, Skroblų 8, Josvainiai, Kėdainių raj.

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO

2026 M. BIRŽELIO 30 D.

pusmečio

(I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

ATASKAITA

2026 m. sausio 1 d. Nr. II

(data)

(programos pavadinimas)

					Kodas
	Ministerijos/Savivaldybės				100133
	Departamento				
	Įstaigos				191874779
	Programos				
Finansavimo šaltinio					
Valstybės funkcijos					

(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	1.530.400,00	742.800,00	611.340,76	611.322,26
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	1.181.500,00	571.100,00	497.299,41	497.299,41
2 1 1	Darbo užmokestis	3	1.163.900,00	562.000,00	489.702,69	489.702,69
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	1.163.900,00	562.000,00	489.702,69	489.702,69
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	1.163.900,00	562.000,00	489.702,69	489.702,69
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	1.163.900,00	562.000,00	489.702,69	489.702,69
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	17.600,00	9.100,00	7.596,72	7.596,72
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	17.600,00	9.100,00	7.596,72	7.596,72
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	17.600,00	9.100,00	7.596,72	7.596,72
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	17.600,00	9.100,00	7.596,72	7.596,72
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	333.000,00	164.000,00	109.060,00	109.041,50
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	333.000,00	164.000,00	109.060,00	109.041,50
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	333.000,00	164.000,00	109.060,00	109.041,50
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	333.000,00	164.000,00	109.060,00	109.041,50
2 2 1 1 1 1	Mitybos išlaidos	17	95.700,00	44.400,00	40.080,67	40.080,67
2 2 1 1 1 2	Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos	18	27.500,00	14.700,00	9.469,47	9.469,47
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	2.900,00	1.500,00	424,03	424,03
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	20	11.100,00	5.400,00	3.321,16	3.321,16
2 2 1 1 1 7	Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos	21	22.000,00	10.500,00	5.605,63	5.605,63

			Kodas
Ministerijos/Savivaldybės			100133
Departamento			
Istaigos			191874779
Programos			
Finansavimo šaltinio			
Valstybės funkcijos			

(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 11	Komandiruočių išlaidos	22	300,00	200,00		
2 2 1 1 1 15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	19.500,00	9.300,00	3.165,19	3.165,19
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	8.800,00	4.400,00	1.217,00	1.217,00
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	90.700,00	47.900,00	29.105,30	29.105,30
2 2 1 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	7.400,00	3.700,00	2.793,43	2.793,43
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	33	47.100,00	22.000,00	13.878,12	13.859,62
2 7	Socialinės išmokos (pašalpos)	112	15.900,00	7.700,00	4.981,35	4.981,35
2 7 3	Darbdavių socialinė parama	126	15.900,00	7.700,00	4.981,35	4.981,35
2 7 3 1	Darbdavių socialinė parama	127	15.900,00	7.700,00	4.981,35	4.981,35
2 7 3 1 1	Darbdavių socialinė parama	128	15.900,00	7.700,00	4.981,35	4.981,35
2 7 3 1 1 1	Darbdavių socialinė parama pinigais	129	15.900,00	7.700,00	4.981,35	4.981,35
3	MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	158	85.800,00	60.500,00	37.549,93	37.549,93
3 1	Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	159	85.800,00	60.500,00	37.549,93	37.549,93
3 1 1	Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	160	85.800,00	60.500,00	37.549,93	37.549,93
3 1 1 3	Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	169	85.800,00	60.500,00	37.549,93	37.549,93
3 1 1 3 1	Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	170	85.800,00	60.500,00	37.549,93	37.549,93
3 1 1 3 1 1	Transporto priemonių įsigijimo išlaidos	171	38.000,00	38.000,00	37.549,93	37.549,93
3 1 1 3 1 2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	172	47.800,00	22.500,00		
	IŠ VISO	342	1.616.200,00	803.300,00	648.890,69	648.872,19

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Erika Markova

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

Giedrė Sinickienė

(vardas ir pavardė)

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių
rengimo taisyklių
2 priedas

(Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio aiškinamojo rašto forma)

JOSVAINIŲ SOCIALINIS IR UGDYMO CENTRAS

(dokumento sudarytojo pavadinimas)

pusmečio **BIUDŽETO VYKDYMO**
(I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2026-07-13 Nr. 2
(data)

I SKYRIUS BENDROSIOS NUOSTATOS

Josvainių socialinis ir ugdymo centras yra įregistruotas 1997 m. gruodžio mėn. 31 d. kaip biudžetinė įstaiga, kuriai priklauso vaikų darželis, senelių globos namai, savarankiški gyvenimo namai. Adresas: Skroblų g. 8, Josvainiai, Kėdainių r. Etatų skaičius – 46,74.

Centro buhalterinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos įstatymais bei norminiais aktais. 2026 metais patvirtintas naujas „Buhalterinės apskaitos vadovas“, kurį sudaro: apskaitos politika, sąskaitų planas, finansinių ataskaitų rinkinys, apskaitos organizavimas, funkcijų paskirstymo lentelė. Per atskaitinį laikotarpį patvirtintas naujas centro sąskaitų planas pagal patvirtintą Lietuvos Respublikos finansų ministro 2025 m. gruodžio 15 d. įsakymą Nr. 1K-301 „Dėl finansų ministro 2008 m. gruodžio 22 d. įsakymo Nr. 1K-455 „Dėl viešojo sektoriaus subjektų privalomojo bendrojo sąskaitų plano patvirtinimo“ pakeitimo“.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Biudžeto vykdymo ataskaita sudaroma vadovaujantis Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu (galiojanti suvestinė redakcija nuo 2026-02-01), kuris reglamentuoja biudžeto ataskaitų sudarymo principus. Šis įstatymas nustato biudžeto vykdymo ataskaitos rinkinio rengimui keliamus reikalavimus ir atsakomybę už jų parengimą, pateikimą ir paskelbimą.

Biudžeto vykdymo ataskaitos sudaromos atsižvelgiant į apskaitos registrų duomenis, piniginių įplaukų ir piniginių išlaidų laiką, laikantis tokio principo, kad būtų tikrai ir teisingai parodytas viešojo sektoriaus išlaidų sąmatos vykdymas.

Ataskaitose teikiama informacija yra:

- 1) tinkama ataskaitų informacijos vartotojų sprendimams priimti;
- 2) patikima, nes:
 - a) teisingai rodo viešojo sektoriaus subjekto biudžeto vykdymą;
 - b) atskleidžia ūkinių operacijų ekonominę prasmę, ne vien teisinę formą;
 - c) yra nešališka;
- 3) visais reikšmingais atžvilgiais išsamiai;
- 4) suprantama;

- 5) palyginama;
- 6) atsekama (yra aiški jos rengimo, teikimo seka).

III SKYRIUS

BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ PLANO VYKDYMAS

Per 2026 m. II ketvirtį centras į Kėdainių rajono savivaldybės biudžetą pervedė 223,60 tūkst. eurų pajamų. Centras gauna pajamas už faktines teikiamas paslaugas iš trijų šaltinių: tėvų įnašai, senelių globos namų gyventojų įnašai ir savarankiško gyvenimo namų gyventojų įnašai. Gautinų pajamų planas sudaromas atsižvelgiant į praėjusių metų vidutinį paslaugų gavėjų skaičių ir planuojamas paslaugų kainas jų išlaikymui. 2026 m. II ketvirčio pajamų planas buvo vykdomas tinkamai.

IV SKYRIUS

BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS

2026 metams centro asignavimų planas sudaro 1616,20 tūkst. Eur. Ataskaitinio laikotarpio planas – 803,30 tūkst. Eur. Per ataskaitinį laikotarpį gauta 648,89 tūkst. Eur ir panaudota asignavimų – 648,87 tūkst. Eur. Pusmečio biudžeto išlaidų sąmatos įvykdymas siekia 80,78 proc. 2026 m. pusmečio plano. Nepanaudotos lėšos liko str. „Darbo užmokestis“ (72,30 tūkst. Eur) dėl netikslaus planavimo, dėl neužimtos pareigybės ir dėl darbuotojų nedarbingumo. 18,79 tūkst. Eur liko str. „Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos (Kas mėnesį keičiasi elektros tiekėjo kainos už suvartojamą elektrą). Nepanaudota 8,12 tūkst. Eur str. „Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos“ bei 5,23 tūkst. Eur str. „Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos“, kadangi dalis suplanuotų II ketvirčio pirkimų persikėlė į kitus ataskaitinius laikotarpius.

2026 m. ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas savarankiškomis funkcijoms atlikti 287,50 tūkst. Eur. Biudžeto išlaidų sąmatos įvykdymas sudaro 89,84 proc. (atitinkamai 0101 programa – 83,87 proc., 0202 programa – 94,15 proc.).

2026 m. II ketvirčio asignavimų planas ugdymo reikmėms finansuoti 100,90 tūkst. Eur. Biudžeto išlaidų sąmatos įvykdymas sudaro 82,27 proc.

2026 m. ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas socialinės globos teikimui asmenims su sunkia negalia 95,60 tūkst. Eur. Biudžeto išlaidų sąmatos įvykdymas sudaro 99,07 proc.

2026 m. pusmečio valstybės specialių tikslinių dotacijų asignavimų planas 6,20 tūkst. Eur. Biudžeto išlaidų sąmatos įvykdymas sudaro 88,40 proc.

2026 m. II ketvirčio centro pajamų, gautų už išlaikymą švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose, asignavimų planas 313,10 tūkst. Eur. Biudžeto išlaidų sąmatos įvykdymas sudaro 66,23 proc. (atitinkamai 0101 programa – 65,34 proc., 0202 programa – 66,26 proc.).

V SKYRIUS

KITA INFORMACIJA

Metų pradžioje įstaigos kasoje ir biudžetinių lėšų banko sąskaitose likutis buvo 0 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigos kasoje likutis buvo 0 Eur, o vienoje biudžetinių lėšų banko sąskaitoje nepanaudotas asignavimų likutis sudarė 18,50 Eur. Dėl planavimo klaidos liko nepanaudoti banko paslaugoms skirti asignavimai.

Paramos – labdaros lėšų likutis banko sąskaitoje metų pradžioje sudarė 7441,04 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 6409,78 Eur.

Gyventojų, kurie teismo sprendimu globai priteisti įstaigai, banko sąskaitų likutis metų pradžioje – 9243,16 Eur., pusmečio pabaigoje – 11056,36 Eur. Suma padidėjo, dėl kas mėnesinių

socialinių išmokų dalies pervedimo į sąskaitą. Kasoje šių lėšų likutis metų pradžioje sudarė 0,00 Eur, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2,41 Eur. Šiuo metu įstaiga turi du tokius gyventojus.

Nuo 2024 m. IV ketvirčio įstaiga yra įtraukta į Europos socialinio fondo agentūros projektą „Ankstyvojo ugdymo užtikrinimas vaikams iš socialinę riziką patiriančių šeimų“. Per ataskaitinį laikotarpį šiam projektui įgyvendinti buvo gauta 2644,96 Eur. Šių lėšų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 0 Eur. Šiuo metu įstaigoje ugdomi 2 į projektą įtraukti vaikai.

Spec. lėšų likutis metų pradžioje 0202 programos – 167180,16 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 180257,57 Eur; 0101 programos – 2311,24 Eur., pusmečio pabaigoje – 5469,90 Eur.

Netinkamų finansuoti išlaidų įstaiga neturėjo.

Kreditorinės skolos metų pradžioje 3,10 tūkst. Eur. Kreditorinės skolos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 130,71 tūkst./Eur. Įsiskolinimų pusmečio pabaigoje apmokėjimo terminas nėra pasibaigęs.

Skolos darbuotojams ir socialinio draudimo įmokos:

1. Darbo užmokestis – 119519,16 Eur.
2. Socialinis draudimas – 1397,34 Eur.

Skolos tiekėjams – 9,79 tūkst./Eur.

Debitorinės skolos metų pradžioje sudarė - 2,3 tūkst. Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1,83 tūkst. Eur.

PRIEDAI:

1. Informacija apie biudžetinių įstaigų pajamas pagal 2026 m. birželio 30 d. duomenis (3 priedas).

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Erika Markova

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

Giedrė Sinickienė

(vardas ir pavardė)

Budžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklų
3 priedas

(Informacijos apie biudžetinių įstaigų pajamas pagal 2026 m. birželio 30 d. duomenis forma Nr. 1)

JOŠVAINIŲ SOCIALINIS IR UGDYMO CENTRAS, 191874779, Skroblų g. 8, Jošvainiai, Kėdainių r.

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

INFORMACIJA APIE BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMAS PAGAL 2026 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2026 07 13 Nr. 2
(data)

Ministerijos / savivaldybės
Departamento
Įstaigos

Kodas
191874779

Finansavimo šaltinio kodas	Perkeltos įmokų likutis ataskaitinių metų pradžioje (išlo sąskaita)	Lietuvos Respublikos tam tikrų metų biudžeto patvirtinimo 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 išlo (2 + 4 – 5)	Nepanaudotas asignavimų likutis sąskaitoje, kasoje, mokesčio korektive	Bendras nepanaudotas asignavimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Budžetinių įstaigų pajamos, kaip jos apibūdžiamos Lietuvos Respublikos biudžeto standarto įstatymo 2 straipsnio 4 dalyje, iš viso, iš jų:								
Finansavimo šaltinis 33 - 0202	169,491,40	435,500,00	223,600,00	207,382,43	207,363,93	185,708,97	18,50	185,727,47
Finansavimo šaltinis 33 - 0101	167,180,16	410,800,00	211,685,47	198,626,56	198,608,06	180,239,07	18,50	180,257,57
Finansavimo šaltinis ...	2,311,24	24,700,00	11,914,53	8,755,87	8,755,87	5,469,90		5,469,90

Pastaba. Asignavimų valdytojai, finansuojami iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltiniais deklaruoja atskirose eilutėse, vadovaujamieji Finansavimo šaltinių klasifikacija, patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2011 m. rugpjūčio 8 d. įsakymu Nr. 1K-365 „Dėl Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų sudarymo ir vykdymo taisyklių patvirtinimo“.

Direktoriė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Erica Markova
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(finansinių operacijų tvarkytojo asmens, esančio asmens, esančio asmens pareigų pavadinimas)
jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Giedrė Sinickienė
(vardas ir pavardė)