

**2022 METŲ I KETVIRČIO BIUDŽETO IŠLAIDŲ
ŠAMATOS VYKDYMO ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2022-04-13
Švenčionys

I. BENDROJI DALIS

Švenčionių rajono savivaldybės administracija (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Švenčionių rajono savivaldybės ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, įstaigos identifikavimo kodas 188766722.

2022 m. I ketvirčio biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys sudarytas vadovaujantis Valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir kitų subjektų žemesniojo lygio biudžeto vykdymo ataskaitų sudarymo taisyklėmis, patvirtintomis 2008 m. gruodžio 31 d. Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu Nr. 1 K-465 „Dėl Valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir kitų subjektų žemesniojo lygio biudžeto vykdymo ataskaitų sudarymo taisyklių ir formų patvirtinimo“ (2018 m. gruodžio 31 d. nauja redakcija Nr. 1K-464).

2022 m. I ketvirčio biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys pateiktas pagal 2022 m. kovo 31d. duomenis.

Pateikiami duomenys išreikšti LR piniginiiais vienetais - eurai ir centais.

Finansiniai metai prasideda nuo sausio 1d. iki gruodžio 31d.

2022 m. I ketvirčio biudžeto išlaidų sąmatų įvykdymo ataskaitų rinkinį sudaro šios formos:

Nr. 2 „Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaita“

Nr. 4 „Mokėtinų sumų ataskaita“.

Buhalterinė apskaita tvarkoma naudojant buhalterines programas Finas, Finalga, FinNet.

II. PAGRINDINIAI BIUDŽETO IŠLAIDŲ ŠAMATŲ VYKDYMO RODIKLIAI

2022 metams pagal sąmatą skirta 19.808.000,00 Eur (devyniolika milijonų aštuoni šimtai aštuoni tūkstančiai eurų 00 ct), tai sudaro 123,32 % lėšų, panaudotų 2021 metais.

2022 metų I ketvirčiui pagal sąmatą skirta 5.134.900,00 Eur (penki milijonai šimtas trisdešimt keturi tūkstančiai devyni šimtai eurų 00 ct), gauta 3.071.957,27 Eur (trys milijonai septyniasdešimt vienas tūkstantis devyni šimtai penkiasdešimt septyni eurai 27 ct.), panaudota 2.977.575,85 (du milijonai devyni šimtai septyniasdešimt septyni tūkstančiai penki šimtai septyniasdešimt penki eurai 85 ct.). Dalis išlaidų (41.093,77 Eur) apmokėta iš 2021-12-31 likučio.

2022 m. kovo 31 d. biudžetinių lėšų sąskaitose pinigų likutis – 94.381,42 Eur. Nepanaudotos lėšos bus naudojamos ateinančiuose ketvirčiuose.

Informacija apie savarankiškų funkcijų finansavimo biudžeto išlaidų vykdymo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto asignavimų planas – 2.688.900,00 Eur, gauta asignavimų – 2.013.827,74 Eur, panaudota – 1.988.379,48 Eur. Lėšų, skirtų savarankiškų funkcijų vykdymui, likutis 2022 m. kovo 31 d. biudžetinių lėšų sąskaitose 25.448,26 Eur.

Išlaidos pagal straipsnius:

Darbo užmokesčio ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 741.600,00 Eur; gauta asignavimų – 617.432,20 Eur; panaudota – 594.949,99 Eur.

Socialinio draudimo įmokų ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 10.600,00 Eur; gauta – 9.804,11 Eur, panaudota asignavimų – 9.313,75 Eur.

Prekių ir paslaugų naudojimui ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 677.000,00 Eur; gauta asignavimų – 615.353,84 Eur, visos gautos lėšos panaudotos, iš jų panaudota:

- gyvenamųjų vietovių viešojo ūkio ir komunalinių paslaugų įsigijimui – 452.867,17 Eur;
- materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimui – 92.931,01 Eur;
- kitų prekių ir paslaugų įsigijimui – 64.948,14 Eur.

Palūkanų ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 1.100,00 Eur, gauta ir panaudota asignavimų – 458,07 Eur.

Subsidijų ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 94.000,00 Eur, gauta ir panaudota asignavimų – 89.435,52 Eur.

Socialinių išmokų ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 366.000,00 Eur, gauta asignavimų – 354.899,84 Eur, panaudota -353.314,15 Eur.

Kitų išlaidų ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 68.000,00 Eur, gauta asignavimų - 40.544,00 Eur, panaudota – 39.654,00 Eur.

Materialiajam turtui įsigyti ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 730.600,00 Eur, gauta asignavimų – 285.900,00 Eur. Visos gautos lėšos panaudotos, iš jų:

- Negyvenamųjų pastatų įsigijimui – 212.804,02 Eur;
- Infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimui – 58.470,74 Eur;
- Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimui – 4.989,82 Eur;
- Kito nematerialiojo turto įsigijimui – 6.715,50 Eur.

Informacija apie valstybės perduotų savivaldybėms funkcijų finansavimo biudžeto išlaidų vykdymo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto asignavimų planas – 294.200,00 Eur, gauta asignavimų – 161.633,34 Eur, panaudota – 159.654,13 Eur. Lėšų, skirtų valstybės perduotų savivaldybėms funkcijoms vykdyti, likutis 2022 m. kovo 31 d. – 1.979,21 Eur .

Išlaidos pagal straipsnius:

Darbo užmokesčio ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 78.600,00 Eur; gauta asignavimų ir panaudota – 44.629,41 Eur.

Socialinio draudimo įmokų ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 1.400,00 Eur; gauta asignavimų – 655,10 Eur, visos lėšos per I ketvirtį panaudotos.

Prekių ir paslaugų naudojimui ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 79.000,00 Eur; gauta asignavimų 8.467,15 Eur, panaudota – 7.281,26 Eur.

Socialinių išmokų ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 135.200,00 Eur, gauta asignavimų - 107.881,68 Eur, panaudota -107.088,36 Eur.

Informacija apie aplinkos apsaugos rėmimo specialios programos vykdymo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto planas – 20.900,00 Eur. Per I ketvirtį gauta asignavimų ir panaudota 16.121,45 Eur.

Informacija apie iš LR Švietimo ministerijos gauto finansavimo (NVŠ) panaudojimo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto planas – 29.400,00 Eur, gauta – 11.623,05 Eur. Visos gautos lėšos panaudotos. Lėšos panaudotos neformaliojo vaikų švietimo programų vykdymui.

Informacija apie iš LR Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos gauto finansavimo (akredituotiems vaikų dienos centrams) panaudojimo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto planas – 13.800,00 Eur, gauta – 14.275,00 Eur, panaudota – 14.044,58 Eur. Lėšos panaudotos akredituotiems vaikų dienos centrams.

Informacija apie ES finansinės paramos lėšų (SB lėšos) vykdymo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto planas – 184.800,00 Eur; gauta – 180.428,64 Eur, panaudota asignavimų 128.785,72 Eur. Lėšos skirtos ir panaudotos ilgalaikio turto įsigijimui.

Informacija apie valstybės kapitalo investicijų programos finansavimo (finansavimo šaltinis Ė) biudžeto išlaidų vykdymo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto asignavimų planas – 270.000,00 Eur. Per I ketvirtį lėšos nepanaudotos.

Informacija apie 2021 metų biudžeto likučio (specialiųjų programų) panaudojimo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto planas – 460.500,00 Eur; gauta ir panaudota asignavimų – 41.093,77 Eur.

Informacija apie 2021 metų savivaldybės biudžeto likučio panaudojimo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto asignavimų planas – 453.700,00 Eur, gauta asignavimų – 122.194,79 Eur, Visos gautos lėšos panaudotos.

Išlaidos pagal straipsnius:

Prekių ir paslaugų naudojimui ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 432.900,00 Eur; gauta ir panaudota asignavimų – 114.252,68 Eur, iš jų panaudota:

- medikamentų ir medicininių prekių įsigijimui – 4.064,66 Eur;
- ryšių paslaugų įsigijimui – 9.503,13 Eur;
- transporto išlaikymui ir transporto paslaugų įsigijimui – 15.142,01 Eur;
- kvalifikacijos kėlimo išlaidoms – 2.001,80 Eur;
- komunalinių paslaugų įsigijimui – 44.603,50 Eur;
- reprezentacinėms išlaidoms – 6.978,65 Eur;
- kitų prekių ir paslaugų įsigijimui – 28.201,67 Eur.

Socialinių išmokų ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 20.300,00 Eur, gauta ir panaudota asignavimų – 7.402,11 Eur.

Kitų išlaidų ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 500,00 Eur, gauta asignavimų – 540,00 Eur, visos gautos lėšos panaudotos.

Informacija apie valstybės biudžeto lėšų (I finansavimo šaltinis) vykdymo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto planas – 100,00 Eur; gauta – 7.480,20 Eur, panaudota asignavimų 7.125,20 Eur, iš jų 7.100,00 Eur panaudota kitoms išlaidoms einamiesiems tikslams.

Informacija apie mokinio krepšelio biudžeto išlaidų vykdymo ataskaitą.

Ataskaitiniam laikotarpiui lėšų nenumatyta. Metams biudžeto planas – 153.300,00 Eur.

Informacija apie vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimo lėšų vykdymo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto planas – 200.400,00 Eur; gauta – 196.464,89 Eur, visos gautos lėšos panaudotos, iš jų 177.076,79 Eur panaudota gyvenamųjų vietovių viešojo ūkio paslaugų įsigijimui.

Informacija apie VIPA (valstybės biudžeto lėšos) lėšų vykdymo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto planas – 109.800,00 Eur; gauta – 24.271,02 Eur, panaudota 20.261,84 Eur. Lėšos panaudotos ilgalaikio turto įsigijimui.

Informacija apie projektų kofinansavimo biudžeto išlaidų vykdymo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto asignavimų planas – 157.800,00 Eur, gauta asignavimų ir panaudota – 150.562,01 Eur. Panaudotus asignavimus sudaro negyvenamųjų pastatų įsigijimo išlaidos – 85.959,18 Eur bei infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimo išlaidos – 64.602,83 Eur.

Informacija socialinių išmokų kompensavimui skirtų išlaidų vykdymo ataskaitą.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministro 2021 m. gruodžio 23 d. įsakymu Nr. A1-969 „Dėl valstybės biudžeto lėšų paskirstymo savivaldybių administracijoms 2022 metais, siekiant užtikrinti Lietuvos Respublikos piniginės socialinės paramos nepasiturintiems gyventojams įstatymo įgyvendinimą dėl padidėjusių išlaidų būsto šildymo išlaidų kompensacijoms teikti patvirtinimo“ ataskaitiniam laikotarpiui skirta 120.700,00 Eur, gauta ir panaudota – 120.700,00 Eur.

Informacija apie įmokų infrastruktūros plėtrai vykdymo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto asignavimų planas – 20.000,00 Eur. Per I ketvirtį lėšos nepanaudotos.

Informacija apie valstybės biudžeto lėšų ES projektams vykdyti (SB lėšos) (finansavimo šaltinis VES) vykdymo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto asignavimų planas – 1.600,00 Eur, gauta – 11.281,37 Eur, panaudota asignavimų 564,94 Eur. Lėšos panaudotos ilgalaikio turto įsigijimui.

Informacija apie lėšų, gautų už žemės pardavimą, panaudojimo ataskaitą.

Ataskaitiniam laikotarpiui lėšų nenumatyta. Metams biudžeto planas – 45.000,00 Eur.

Informacija apie kelių priežiūros ir plėtros programos biudžeto išlaidų vykdymo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto asignavimų planas – 100.000,00 Eur. Lėšos I ketvirtyje nepanaudotos.

Informacija apie gautas pajamas už teikiamas paslaugas ir patalpų nuomą .

Per 2022 m. I ketvirtį viso įmokėta į biudžetą:

6.545,86 Eur už ilgalaikio turto nuomą,

1.942,67 Eur už teikiamas paslaugas,

Per 2022 m. I ketvirtį surinkta 19.111,50 Eur žemės nuomos mokesčio, iš jų 534,03 Eur sumokėti delspinigiai.

III. MOKĖTINOS SUMOS

Ištaigos 2022 m. kovo 31 d. mokėtinų sumų ataskaitoje (9 priedas) apskaitomas 1.595.897,00 Eur mokėtinų sumų įsiskolinimas, lyginant su įsiskolinimu 2021-12-31, mokėtinų sumų padidėjo 844.771,14 eurai.

2022 m. kovo 31d. mokėtinų ir gautinų sumų įsiskolinimą sudaro:

darbo užmokestis – 334.237,03 Eur (iš jų GPM įsiskolinimas 60.899,44 Eur);

socialinio draudimo įmokos – 5.522,13 Eur;

prekių ir paslaugų naudojimas – 401.121,34 Eur., iš jų didžiausią dalį sudaro:

įsiskolinimas už miestų ir gyvenviečių viešąjį ūkį ir įsiskolinimas už komunalines paslaugas – 237.695,98 Eur.,

įsiskolinimas už transporto išlaikymą – 4.877,50Eur.,

įsiskolinimas už ilgalaikio materialiojo turto remontą – 78.568,68 Eur.,

įsiskolinimas už ekspertų ir konsultantų paslaugas – 12.870,95 Eur.,

įsiskolinimas už informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimą – 15.672,87 Eur.,

įsiskolinimas už kitų prekių ir paslaugų įsigijimą – 46.962,30 Eur.

Subsidijos 2022 m. kovo 31 d. sudaro 92.716,04 Eur.

Įsiskolinimas už socialines išmokas (pašalpas) 2022 m. kovo 31 d. sudaro 198.821,47 Eur.

Įsiskolinimas už kitas išlaidas – 1.578,32 Eur.

Įsiskolinimas ilgalaikiam turtui įsigyti – 561.900,67 Eur, tai skola įmonėms pagal vykdomus projektus.

Gautinos sumos 2022 m. I ketvirčio pabaigai – 1.439.681,28 Eur, iš jų:
gautinas nuomos mokestis už valstybinę žemę ir vandens telkinius – 86.128,14 Eur,
vietinė rinkliava už atliekas – 815.295,60 Eur,
gautinos palūkanos, priskaičiuotos pagal vykdomuosius raštus – 110.486,51 Eur,
gautinos sumos už soc. busto nuomą – 133.405,13 Eur,
gautinos sumos už ilgalaikio turto nuomą – 5.253,83 Eur,
gautinos sumos už daugiabučių namų renovaciją – 81.503,73 Eur,
gautinos sumos iš pašalpų gavėjų – 569,25 Eur,
gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 12.254,64 Eur,
gautinos sumos už padengtus renovuojamų namų gyventojų įsiskolinimus – 84.014,07 Eur,
gautinos infrastruktūros plėtros įmokos – 20.517,61 Eur,
išankstiniai apmokėjimai – 90.252,75 Eur.

Administracijos direktorė

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Jovita Rudėnienė

Irina Sabaliauskienė