

**2022 METŲ 9 MĖNESIŲ BIUDŽETO IŠLAIDŲ
SĄMATOS VYKDYMO ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**2022-10-17
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. 9 mėnesių 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. 9 mėnesių biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys pateiktas pagal 2022 m. rugsėjo 30 d. duomenis.

Pateikiami duomenys išreikšti LR piniginiiais vienetais - eurai ir centais.

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

2022 m. 9 mėnesių 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 SĄMATŲ VYKDYMO RODIKLIAI

2022 metams pagal patikslintą sąmatą skirta 22.043.400,00 Eur (dvidešimt du milijonai keturiasdešimt trys tūkstančiai keturi šimtai eurų 00 ct).

2022 metų 9 mėnesiams pagal sąmatą skirta 18.358.500,00 Eur (aštuoniolika milijonų trys šimtai penkiasdešimt aštuoni tūkstančiai penki šimtai eurų 00 ct), gauta 13.267.909,31 Eur (trylika milijonų du šimtai šešiasdešimt septyni tūkstančiai devyni šimtai devyni Eur 31 ct.), panaudota 13.066.229, 19 (trylika milijonų šešiasdešimt šeši tūkstančiai du šimtai dvidešimt devyni Eur 19 ct.). Dalis išlaidų (713.520,19 Eur) apmokėta iš 2021-12-31 likučio. 2022 m. rugsėjo 30 d. biudžetinių

lėšų sąskaitose pinigų likutis – 201.680,12 Eur. Nepanaudotos lėšos bus naudojamos ketvirtame ketvirtyje.

Informacija apie savarankiškų funkcijų finansavimo biudžeto išlaidų vykdymo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto asignavimų planas – 9.386.100,00 Eur, gauta asignavimų – 7.674.234,80 Eur, panaudota – 7.661.624,85 Eur. Lėšų, skirtų savarankiškų funkcijų vykdymui, likutis 2022 m. rugsėjo 30 d. biudžetinių lėšų sąskaitose 12.609,95 Eur.

Išlaidos pagal straipsnius:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 2.430.700,00 Eur; gauta asignavimų – 2.433.671,59 Eur; panaudota – 2.422.246,47 Eur.

Prekių ir paslaugų naudojimui ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 1.946.400,00 Eur; gauta asignavimų – 1.656.838,81 Eur, panaudota asignavimų – 1.656.091,92 Eur., iš jų:

- gyvenamųjų vietovių viešojo ūkio ir komunalinių paslaugų įsigijimui – 999.956,88 Eur;
- materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimui – 339.582,85 Eur;
- kitų prekių ir paslaugų įsigijimui – 301.970,89 Eur.

Palūkanų ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 6.000,00 Eur, gauta ir panaudota asignavimų – 4.711,39 Eur.

Subsidijų ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 366.900,00 Eur, gauta ir panaudota asignavimų – 316.096,11 Eur.

Socialinių išmokų ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 1.005.200,00 Eur, gauta asignavimų – 921.687,37 Eur, panaudota -921.449,43 Eur.

Kitų išlaidų ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 518.300,00 Eur, gauta asignavimų - 387.666,89 Eur, panaudota – 387.466,89 Eur.

Materialiajam ir nematerialiajam turtui įsigyti ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 2.777.600,00 Eur, gauta asignavimų – 1.618.562,45 Eur. Visos gautos lėšos panaudotos, iš jų:

- Negyvenamųjų pastatų įsigijimui – 509.704,32 Eur;
- Infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimui – 1.056.972,51 Eur;
- Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimui – 19.968,00 Eur;
- Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimui – 19.626,83 Eur;
- Kito nematerialiojo turto įsigijimui – 6.715,50 Eur.

Finansiniam turtui įsigyti ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 335.000,00 Eur, gauta ir panaudota asignavimų – 335.000,19 Eur. Gautos lėšos panaudotos:

- 170.000,012 Eur - UAB „Švenčionių švara“ ir UAB „Pabradės komunalinis ūkis“ akcijų įsigijimui;

• 80.000,00 Eur – padidintas viešosios įstaigos „Švenčionių rajono ligoninė“ savivaldybės įstatinis kapitalas.

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

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto asignavimų planas – 900.300,00 Eur, gauta asignavimų – 745.161,79 Eur, panaudota – 730.470,68 Eur. Lėšų, skirtų valstybės perduotų savivaldybėms funkcijoms vykdyti, likutis 2022 m. rugsėjo 30 d. – 14.691,11 Eur .

Išlaidos pagal straipsnius:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 270.800,00 Eur; gauta asignavimų – 256.021,16 Eur., panaudota – 252.536,61 Eur.

Prekių ir paslaugų naudojimui ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 161.500,00 Eur; gauta asignavimų 45.093,21 Eur, panaudota – 40.898,41 Eur.

Socialinių išmokų ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 466.700,00 Eur, gauta asignavimų – 442.752,72 Eur, panaudota - 435.740,96 Eur.

Materialiojo turto įsigijimo ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 1.300,00 Eur, gauta asignavimų – 1.294,70 Eur. Visos gautos lėšos panaudotos.

Informacija apie aplinkos apsaugos rėmimo specialios programos vykdymo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto planas – 124.900,00 Eur. Per 9 mėnesius gauta asignavimų 49.758,15 Eur, panaudota 49.358,15 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto planas – 88.200,00 Eur, gauta – 59.544,24 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 – 41.400,00 Eur, gauta – 42.224,00 Eur. Visos gautos lėšos panaudotos. Lėšos panaudotos akredituotiems vaikų dienos centrams.

Informacija apie COVID-19 išlaidų kompensavimo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto planas – 4.000,00 Eur., gauta – 4.035,00 Eur. Visos gautos lėšos panaudotos. Lėšos skirtos praeito laikotarpio išlaidoms kompensuoti.

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

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto planas – 691.300,00 Eur; gauta – 365.339,06 Eur, panaudota asignavimų 247.072,86 Eur. Lėšos skirtos ir panaudotos ilgalaikio turto įsigijimui.

Informacija apie valstybės kapitalo investicijų programos finansavimo biudžeto išlaidų vykdymo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto asignavimų planas – 890.000,00 Eur. Per 9 mėnesius gauta 770.000,00 Eur., panaudota – 760.338,20 Eur. Lėšos panaudotos pastatų ir statinių bei negyvenamųjų pastatų įsigijimui.

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

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto planas – 488.700,00 Eur; gauta ir panaudota asignavimų – 131.641,12 Eur.

Informacija apie 2021 metų savivaldybės biudžeto likučio panaudojimo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto asignavimų planas – 641.800,00 Eur, gauta asignavimų – 585.229,25 Eur, panaudota – 581.879,07 Eur.

Išlaidos pagal straipsnius:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 204.000,00 Eur; gauta asignavimų ir panaudota – 200.951,51 Eur.

Prekių ir paslaugų naudojimui ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 393.600,00 Eur; gauta – 343.983,35 Eur, panaudota asignavimų – 340.633,17 Eur, iš jų panaudota:

- medikamentų ir medicininių prekių įsigijimui – 4.914,05 Eur;
- ryšių paslaugų įsigijimui – 21.667,70 Eur;
- transporto išlaikymui ir transporto paslaugų įsigijimui – 49.396,51 Eur;
- komandiruočių ir kvalifikacijos kėlimo išlaidoms – 25.244,15 Eur;
- komunalinių paslaugų įsigijimui – 74.713,14 Eur;
- ekspertų ir konsultantų paslaugų įsigijimui – 12.086,70 Eur;
- informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimui – 30.161,23 Eur;
- reprezentacinėms išlaidoms – 16.109,92 Eur;
- kitų prekių ir paslaugų įsigijimui – 103.889,64 Eur.

Socialinių išmokų ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 35.300,00 Eur, gauta ir panaudota asignavimų – 31.450,46 Eur.

Kitų išlaidų ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 8.900,00 Eur, gauta asignavimų – 8.843,93 Eur, visos gautos lėšos panaudotos.

Informacija apie valstybės biudžeto lėšų vykdymo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto planas – 199.900,00 Eur; gauta – 88.280,61 Eur, panaudota asignavimų 78.419,51 Eur, iš jų 71.650,49 Eur panaudota kitoms išlaidoms einamiesiems tikslams.

Informacija apie mokinio krepšelio biudžeto išlaidų vykdymo ataskaitą.

Ataskaitiniam laikotarpiui lėšų nenumatyta. Metams biudžeto planas – 112.000,00 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto planas – 979.700,00 Eur; gauta – 768.850,62 Eur, visos gautos lėšos panaudotos, iš jų 725.867,48 Eur panaudota gyvenamųjų vietovių viešojo ūkio paslaugų įsigijimui.

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

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto planas – 433.800,00 Eur; gauta – 274.030,47 Eur, panaudota 253.102,26 Eur. Lėšos panaudotos ilgalaikio turto įsigijimui.

Informacija apie projektų kofinansavimo biudžeto išlaidų vykdymo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto asignavimų planas – 771.500,00 Eur, gauta asignavimų ir panaudota – 706.220,06 Eur. Panaudotus asignavimus sudaro negyvenamųjų pastatų įsigijimo išlaidos – 335.959,18 Eur bei infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimo išlaidos – 370.260,88 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 176.200,00 Eur, gauta ir panaudota – 163.510,85 Eur.

Informacija apie įmokų infrastruktūros plėtrai vykdymo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto asignavimų planas – 60.000,00 Eur. Per 9 mėnesius lėšos nepanaudotos.

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

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto asignavimų planas – 29.000,00 Eur, gauta – 11.281,37 Eur, panaudota asignavimų 1.216,34 Eur. Lėšos panaudotos ilgalaikio turto įsigijimui.

Informacija apie vaikų iš Ukrainos ugdymui ir pavėžėjimui skirtų lėšų vykdymo ataskaitą.

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto asignavimų planas – 20.400,00 Eur. Per 9 mėnesius gauta – 19.908,18 Eur, panaudota 19.790,55 Eur.

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

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto asignavimų planas – 30.000,00 Eur. Lėšos nepanaudotos.

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

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto asignavimų planas – 2.336.100,00 Eur. Per 9 mėnesius gauta ir panaudota asignavimų – 758.641,92 Eur., iš jų:

- 372.944,70 Eur kitų paslaugų įsigijimui;
- 385.697,22 Eur infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimui.

Informacija apie gautas pajamas už teikiamas paslaugas ir patalpų nuomą.

Per 2022 m. I pusmetį viso įmokėta į biudžetą:

36.405,91 Eur už ilgalaikio turto nuomą,

3.836,29 Eur už teikiamas paslaugas.

Per 2022 m. I pusmetį surinkta 33.538,95 Eur žemės nuomos mokesčio, iš jų 534,03 Eur sumokėti delspinigiai.

III. MOKĖTINOS SUMOS

Įstaigos 2022 m. rugsėjo 30 d. mokėtinų sumų ataskaitoje (9 priedas) apskaitomas 3.567.331,05 Eur mokėtinų sumų įsiskolinimas, iš jų 2.204.871,99 Eur sudaro skola įmonėms pagal vykdomus projektus ilgalaikiam turtui įsigyti.

2022 m. rugsėjo 30 d. mokėtinų ir gautinų sumų įsiskolinimą sudaro:

darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos – 325.008,26 Eur (iš jų GPM įsiskolinimas 50.230,98 Eur);

prekių ir paslaugų naudojimas – 770.783,46 Eur., iš jų didžiausią dalį sudaro:

įsiskolinimas už miestų ir gyvenviečių viešąjį ūkį ir įsiskolinimas už komunalines paslaugas – 244.355,07 Eur.,

įsiskolinimas už transporto išlaikymą – 6.531,17 Eur.,

įsiskolinimas už ilgalaikio materialiojo turto remontą – 181.128,72 Eur.,

įsiskolinimas už ekspertų ir konsultantų paslaugas – 5.851,91 Eur.,

įsiskolinimas už informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimą – 19.650,90 Eur.,

įsiskolinimas už kitų prekių ir paslaugų įsigijimą – 304.154,47 Eur.

Subsidijos 2022 m. rugsėjo 30 d. sudaro 143.255,36 Eur.

Įsiskolinimas už socialines išmokas (pašalpas) 2022 m. rugsėjo 30 d. sudaro 120.362,34 Eur.

Įsiskolinimas už kitas išlaidas – 3.049,64 Eur.

Gautinos sumos 2022 m. rugsėjo 30 d. – 1.331.000,34 Eur, iš jų:

gautinas nuomos mokestis už valstybinę žemę ir vandens telkinius – 54.855,01 Eur,

vietinė rinkliava už atliekas – 567.226,41 Eur,
gautinos palūkanos, priskaičiuotos pagal vykdomuosius raštus – 110.419,46 Eur,
gautinos sumos už soc. busto nuomą – 164.579,03 Eur,
gautinos sumos už ilgalaikio turto nuomą – 6.971,19 Eur,
gautinos sumos už daugiabučių namų renovaciją – 81.503,73 Eur,
gautinos sumos iš pašalpų gavėjų – 859,02 Eur,
gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 12.782,13 Eur,
gautinos sumos už padengtus renovuojamų namų gyventojų įsiskolinimus – 78.272,52 Eur,
gautinos infrastruktūros plėtros įmokos – 16.197,22 Eur,
išankstiniai apmokėjimai – 237.334,62 Eur.

Administracijos direktorė

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Jovita Rudėnienė

Irina Sabaliauskienė