

KELMĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA, 188768730

**2025 METŲ I KETVIRČIO BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2025-04-08 Nr. B11- 143

**I SKYRIUS
BENDROSIOS NUOSTATOS**

Kelmės rajono savivaldybės administracija (toliau – Administracija) biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį sudarė vadovaudamasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymu, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2024-08-14 nutarimu Nr. 672 „Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2001 m. gegužės 14 d. nutarimo Nr. 543 „Dėl Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų sudarymo ir vykdymo taisyklių patvirtinimo“ pakeitimo“, Lietuvos Respublikos finansų ministro 2025-03-25 įsakymu Nr.1K-63 „Dėl biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklių patvirtinimo“, Kelmės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2025-03-31 įsakymu Nr. A-217 „Dėl Kelmės rajono savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojų biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklių patvirtinimo“.

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius sudaro:

1. Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaita (Lietuvos Respublikos finansų ministro 2025 m. kovo 25 d. įsakymo Nr. 1K-63, 1 priedas);

2. Aiškinamasis raštas (Lietuvos Respublikos finansų ministro 2025 m. kovo 25 d. įsakymo Nr.1K-63, 2 priedas), kuriame turi būti:

2.1. informacija apie biudžetinių įstaigų pajamas (Lietuvos Respublikos finansų ministro 2025 m. kovo 25 d. įsakymo Nr. 1K-63, 3 priedas) (I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė);

2.2. informacija apie asignavimų nepanaudojimo priežastis (forma pridedama). Pildant šią formą kiekviena nuokrypio suma detalizuojama atskiroje eilutėje, nurodant programos kodą, finansavimo šaltinio kodą, asignavimų nepanaudojimo priežastis.

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio rengimo tikslas – pateikti informaciją apie Administracijai skirtų biudžeto asignavimų panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį bei nepanaudotų asignavimų priežastis. Atskleisti informaciją apie įgyvendinamų projektų patirtas išlaidas, kurių nepadengia projektams finansavimas iš Europos Sąjungos fondų ir (arba) kitų tarptautinės finansinės paramos lėšų; mokėtinas sumas bei bankų sąskaitose esančias lėšas ir jų susidarymo priežastis.

Už biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio parengimą atsakingas Apskaitos skyriaus vyriausias specialistas tvarkantis Kražių seniūnijos apskaita.

**II SKYRIUS
APSKAITOS POLITIKA**

Biudžeto vykdymo ataskaitos turi būti sudarytos laikantis tokio principo, kad būtų tikrai ir teisingai parodytas viešojo sektoriaus subjekto išlaidų sąmatos vykdymas, biudžeto vykdymas. Ataskaitose teikiama informacija turi būti:

- 1) tinkama ataskaitų informacijos vartotojų sprendimams priimti;
- 2) patikima, nes:
 - a) teisingai rodo viešojo sektoriaus subjekto finansinius rezultatus ir finansinę būklę;
 - b) atskleidžia ūkinių operacijų ekonominę prasmę, ne vien teisinę formą;
 - c) yra nešališka;
- 3) visais reikšmingais atžvilgiais išsamūs;
- 4) suprantami;
- 5) palyginami;
- 6) atsekami (yra aiški jos rengimo, teikimo seka).

Administracijos biudžeto vykdymo ataskaitos rengiamos taikant pinigų apskaitos principą, atsižvelgiant į piniginių įplaukų ir piniginių išlaidų laiką, jeigu kituose teisės aktuose, reglamentuojančiuose apskaitos tvarkymą, nenurodyta kitaip. Pajamos apskaitomos tik tada, kai pinigai yra gaunami, išlaidos – kai pinigai išmokami.

III SKYRIUS BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ PLANO VYKDYMA

Biudžetinių įstaigų pajamų likutis metų pradžiai buvo 1194,14 Eur., per 2025 metų I ketvirtį surinkta lėšų 1419,90 Eur., planas įvykdytas 84 proc., likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai 2102,82 Eur. Nepanaudotas BĮP likutis kaupiamas ir per I ketvirtį surinktos lėšos bus panaudotas seniūnijos pastato remontui, butų remontui seniūnijoje vykstančių švenčių organizavimui, miestelio tvarkymui

IV SKYRIUS BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS

2025 metų I ketvirčio Kelmės rajono savivaldybės administracijos Kražių seniūnijai buvo patvirtintas biudžeto asignavimų planas įskaitant patikslinimus – 33,9 tūkst. eurų, gauta asignavimų 23,0 tūkst. eurų, padaryta kasinių išlaidų 22,7 tūkst. eurų. Nepanaudota planuotų asignavimų 11,2 tūkst. eurų. Programų sąmata, palyginus planą su kasinėmis išlaidomis, įvykdyta 67,0 procentais.

2 programą ataskaitinio laikotarpio planas, įskaitant patikslinimą buvo 25,9 tūkst. eurų, gauta asignavimų 19,3 tūkst. eurų, padaryta kasinių išlaidų 19,3 tūkst. eurų. Nepanaudota planuotų asignavimų 16,9 tūkst. eurų. Programos sąmata įvykdyta palyginus planą su kasinėmis išlaidomis, 74,0 procentais.

7 programos planas, I ketvirčio įskaitant patikslinimą, buvo 4,8 tūkst. eurų, gauta asignavimų 2,9 tūkst. eurų, padaryta kasinių išlaidų 2,6 tūkst. eurų. Programos sąmata įvykdyta, palyginus planą su kasinėmis išlaidomis 54,0 procentais.

Patvirtintas 3 programos planas, įskaitant patikslinimą buvo 0,3 tūkst. eurų, gauta asignavimų 0,3 tūkst. eurų, padaryta kasinių išlaidų 0,3 tūkst. eurų. Programos sąmata įvykdyta, palyginus planą su kasinėmis išlaidomis 100,0 procentu.

Apie asignavimų nepanaudojimo priežastis informaciją pateiktą aiškinamojo rašto priede, informacija apie asignavimų nepanaudojimo priežastis 2025-03-31.

V SKYRIUS KITA INFORMACIJA

Mokėtinų sumų kurių išmokėjimo terminas yra suėjęs seniūnija neturi.

Banko sąskaitos likutis metų pradžioje 0,0 tūkst. Eur., o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybės biudžeto lėšų yra 0,2 tūkst. Eur., Valstybės deleguotų lėšų likutis metų pradžioje 0,0 tūkst. Eur., o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutis 0,0 tūkst. Eur.

Projektų ES fondų ir (arba) kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų neturi.

PRIEDAI:

1. Informacija apie biudžetinių įstaigų pajamas pagal 2025 m. Kovo 31 d. duomenis (3 priedas)
2. Informacija apie asignavimų nepanaudojimo priežastis pagal 2025 m. Kovo 31 d. duomenis.


Seniūnas



(parašas)

ROLANDAS KARČIAUSKAS
(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja



(parašas)

IRENA KAIRIENĖ
(vardas ir pavardė)

Kelmės rajono savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojų biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklių priedas

(Informacijos apie asignavimų nepanaudojimo priežastis I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė ataskaitos forma)

Kelmės rajono savivaldybės administracijos Kražių seniūnija, 188648880, M.Valančiaus g.59, Kražiai, LT- 86274 Kelmės r.

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

INFORMACIJA APIE ASIGNAVIMŲ NEPANAUDOJIMO PRIEŽASTIS

PAGAL 2025 M.KOVO 31 D. DUOMENIS

I ketvirčio

(I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

ATASKAITA

2024-03-31

(data)

(tūkst. eurų)

Programos kodas	Finansavimo šaltinio kodas *	Priemonės kodas ir pavadinimas	Ataskaitinio laikotarpio planas, įskaitant patikslinimus	Vykdymas	Nuokrypis	Nuokrypio sumos detalizavimas	Asignavimų nepanaudojimo priežasčių detalus paaiškinimas **
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8
2	102	2.1.1.1 Kelių plėtros ir priežiūros programoms įgyvendinimas	25,9	19,3	-6,6	2,6	Dėl netinkamų oro sąlygų nebuvo galimybės atlikti suplanuotus kelių remonto darbus
		2.1.3.4 Socialinio būsto įsigijimas įvairiuose rajono vietose					
		2.1.4.3 Komunalinio ūkio plėtra				2,1	Mažesnis, nei planuotas pirkimų poreikis
		2.2.5.1 Kelmės rajono gatvių apšvietimo tinklų atnaujinimas ir plėtra				0,4	Mažesnis, nei planuotas pirkimų poreikis
		2.2.5.4 Saugomų kamerų rajone išlaikymas ir plėtra				0,4	Dėl naujai atliktų viešųjų pirkimų buvo sutaupytos lėšos.
		2.2.5.2 Atliekų surinkimas ir sniego valymas seniūnijose				1,1	Mažesnis, nei planuota, pirkimų poreikis (nereikėjo šalinti sniego nuo vietinės reikšmės kelių)
	601	2.1.4.3 Komunalinio ūkio plėtra				1,7	0,2
630	2.1.4.3 komunalinio ūkio plėtra	1,2	0,3	-0,9	0,9	Mažesnis, nei planuotas pirkimų poreikis	
Iš viso pagal programą			28,8	19,8	-9,0	9,0	
7	102	7.1.5.4 Seniūnijų veiklos finansavimas	4,1	2,3	-1,80	1,8	Užsitęse vykdomi remonto darbai, sąskaitos bus apmokomos po ataskaitinio laikotarpio
		7.1.6.13 Socialinės paramos ir paslaugų funkcijų vykdymo finansavimas	0,7	0,3	-0,40	0,4	Dėl neplanuotų išmokų specialisto atostogų ir nedarbingumo sumažėjo išlaidų poreikis
Iš viso pagal programą			4,8	2,6	-2,2	2,2	
3	102	3.1.3.6 Kultūrinės veiklos finansavimas	0,3	0,3	0	0,0	

Iš viso pagal programą	0,3	0,3	0,0	0,0	
Iš viso:	33,9	22,7	-11,2	11,2	

Pastabos:

* Asignavimų valdytojai 2 stulpelyje finansavimo šaltinius nurodo atskirose eilutėse.

** Prie vienos priemonės (skirtingose eilutėse) galima nurodyti kelias asignavimų nepanaudojimo priežastis.

Seniūnas

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Apskaitos skyriaus vedėja

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

(parašas)

(parašas)

Rolandas Karčiauskas

Irena Kairienė

(Informacijos apie biudžetinių įstaigų pajamas pagal 20__ m. _____ d. duomenis forma Nr. 1)

Kelmės rajono savivaldybės administracijos Kražių seniūnija, 188648880, M.Valančiaus g.59 Kražių mst., LT86274, Kelmė
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

INFORMACIJA APIE BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMAS PAGAL 2025M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2025-04-08 Nr. B11-143
(data)

Ministerijos / savivaldybės
Departamento
Įstaigos

Kodas


(eurai, ct)

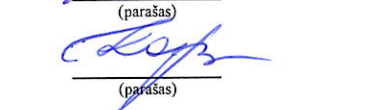
Finansavimo šaltinio kodas	Perkeltas įmokų likutis ataskaitinių metų pradžioje (išdo sąskaita)	Lietuvos Respublikos tam tikrų metų biudžeto patvirtinimo įstatymu patvirtintos įmokos metams	Faktinės įmokos į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Gauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Panaudoti 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 apibrėžiamos Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymo 2 straipsnio 4 dalyje, iš viso, iš jų:								
Finansavimo šaltinis ... 1.4.2.1.2.1.2	1194,14	8194,14	1419,9	511,22	511,22	2102,82		2102,82
Finansavimo šaltinis ...	1194,14	8194,14	1419,9	511,22	511,22	2102,82		2102,82
Finansavimo šaltinis ...								
...								

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

Seniūnas
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

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


(parašas)


(parašas)

Rolandas Karčiauskas
(vardas ir pavardė)

Irena Kairienė
(vardas ir pavardė)

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2025 m. kovo 31 d. ketvirčio, pusmečio, metų ataskaitos forma Nr. 2)
Kelmės rajono savivaldybės administracijos Kražių seniūnija, 188648880, M. Valančiaus g. 59, Kražiai, 86274 Kelmės r.

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO

2025 M. KOVO 31 D.

ketvirtinė

(I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

ATASKAITA

2025 m. kovo 31 d. Nr. B11-143/11

(data)

SUVESTINĖ

(programos pavadinimas)

						Kodas
					Ministerijos/Savivaldybės	324
					Departamento	
					Įstaigos	188648880
					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	123.494,14	33.894,14	23.001,46	22.788,81
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	123.494,14	33.894,14	23.001,46	22.788,81
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	123.494,14	33.894,14	23.001,46	22.788,81
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	123.494,14	33.894,14	23.001,46	22.788,81
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	123.494,14	33.894,14	23.001,46	22.788,81
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo	19	200,00	100,00	34,41	34,41
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų	20	14.600,00	4.600,00	3.020,59	3.020,59
2 2 1 1 1 7	Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros	21	200,00			
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	200,00	100,00		
2 2 1 1 1 12	Gyvenamųjų vietovių viešojo ūkio išlaidos	23	10.800,00	4.400,00	1.367,41	1.367,41
2 2 1 1 1 14	Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos	24	1.200,00			
2 2 1 1 1 15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	55.870,12	8.370,12	6.352,50	6.352,50
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	200,00	100,00		
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	30.700,00	12.700,00	10.642,51	10.441,97
2 2 1 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	1.500,00	900,00	432,43	432,43
2 2 1 1 1 22	Reprezentacinės išlaidos	30	2.824,02	824,02	300,00	300,00
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	5.200,00	1.800,00	851,61	839,50
3	MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO IŠLAIDOS	152	35.500,00			
3 1	Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo	153	35.500,00			
3 1 1	Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo	154	35.500,00			
3 1 1 2	Pastatų ir statinių įsigijimo išlaidos	158	13.000,00			

3	1	1	2	1		Pastatų ir statinių įsigijimo išlaidos	159	13.000,00			
3	1	1	2	1	2	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo išlaidos	161	13.000,00			
3	1	1	3			Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	163	22.500,00			
3	1	1	3	1		Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	164	22.500,00			
3	1	1	3	1	1	Transporto priemonių įsigijimo išlaidos	165	20.000,00			
3	1	1	3	1	2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	166	1.000,00			
3	1	1	3	1	4	Kompiuterinės techninės ir elektroninių ryšių	168	1.500,00			
						IŠ VISO	336	158.994,14	33.894,14	23.001,46	22.788,81

Seniūnas

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

ROLANDAS KARČIAUSKAS

(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja

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



(parašas)

IRENA KAIRIENĖ

(vardas ir pavardė)