

KELMĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA, 188768730

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

2025-04-08 Nr. B11 -142

**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 Tytuvėnų 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 išsamai;
- 4) suprantama;
- 5) palyginama;
- 6) atsekama (yra aiški jos rengimo, teikimo seka).

Administrācijas 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 2999,6 Eur., per 2025 metų I ketvirtį surinkta lėšų 2226,2 Eur., planas įvykdytas 54,0 proc., išleista per I ketvirtį 1106,56 Eur., likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai 4119,24 Eur. Nepanaudotas BĮP likutis kaupiamas ir per I ketvirtį surinktos lėšos bus panaudotas seniūnijos pastato remontui, pirties priežiūrai, remontui ir seniūnijoje vykstančių švenčių organizavimui, miestelio tvarkymui

IV SKYRIUS BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS

2025 metų I ketvirčio Kelmės rajono savivaldybės administracijos Tytuvėnų seniūnijai buvo patvirtintas biudžeto asignavimų planas įskaitant patikslinimus – 37,3 tūkst. eurų, gauta asignavimų 21,3 tūkst. eurų, padaryta kasinių išlaidų 20,2 tūkst. eurų. Nepanaudota planuotų asignavimų 17,1 tūkst. eurų. Programų sąmata, palyginus planą su kasinėmis išlaidomis, įvykdyta 54,0 procentais.

2 programą ataskaitinio laikotarpio planas, įskaitant patikslinimą buvo 28,2 tūkst. eurų, gauta asignavimų 17,9 tūkst. eurų, padaryta kasinių išlaidų 17,2 tūkst. eurų. Nepanaudota planuotų asignavimų 11,1 tūkst. eurų. Programos sąmata įvykdyta palyginus planą su kasinėmis išlaidomis, 61,0 procentu.

7 programos planas, I ketvirčio įskaitant patikslinimą, buvo 4,0 tūkst. eurų, gauta asignavimų 2,0 tūkst. eurų, padaryta kasinių išlaidų 1,7 tūkst. eurų. Programos sąmata įvykdyta palyginus planą su kasinėmis išlaidomis 43,0 procentais.

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 1,1 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:

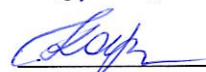
1. Informacija apie biudžetinių įstaigų pajamas pagal 2025 m. Kovo 31 d. duomenis (3 priedas)
2. Informacija apie asignavimų nepanaudojimo priežastis pagal 2025 m. Kovo 31 d. duomenis.

Seniūnas


(parašas)

Seniūno pavaduotoja
Lina Lukošienė
VALDAS IVANAUSKAS
(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja


(parašas)

IRENA KAIRIENĖ
(vardas ir pavardė)

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

Kelmės rajono savivaldybės administracijos Tytuvėnų seniūnija, 188648695, J.Basanavičiaus g.2 Tytuvėnų m., LT86486, Kelmės r.sav.
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

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

2025-04-08 Nr. B11-142
(data)

Ministerijos / savivaldybės
Departamento
Įstaigos

Kodas

(urai, ct)

Finansavimo šaltinio kodas	Perkeltas įmokų likutis ataskaitinių metų pradžioje (iždo 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 iždo (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:	2999,6	9499,6	2226,2	1106,56	1106,56	4119,24	0	4119,24
Finansavimo šaltinis ...1.4.2.1.2.1.2	2999,6	9499,6	2226,2	1106,56	1106,56	4119,24	0	4119,24
Finansavimo šaltinis ...								
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)


(parašas)


Valdas Ivanauskas
(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)

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 Tytuvėnų seniūnija, 188648695, J.Basanavičiaus g.2, Tytuvėnai, LT- 86486 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	28,2	17,2	-11,0	0,3	Mažesnis, nei planuota, pirkimų poreikis I ketvirtį
		2.1.3.4 Socialinio būsto įsigijimas įvairiuose rajono vietose				0,4	Netikslus planavimas, nebuvo atliekami socialinių būstų remonto darbai
		2.1.4.3 Komunalinio ūkio plėtra				5,1	Užsitęsusių viešųjų pirkimų ir susijusių teisinės ir administracinės procedūros (Sedulos gatvės šaligatvio remontas)
		2.2.5.1 Kelmės rajono gatvių apšvietimo tinklų atnaujinimas ir plėtra				2,9	Netikslus planavimas, nebuvo atliekami gatvių apšvietimo remonto darbai
		2.2.5.4 Saugumo kamerų rajone išlaikymas ir plėtra				0,1	Mažesnis, nei planuota, pirkimų kaina
		2.2.5.2 Atliekų surinkimas ir sniego valymas seniūnijose				2,2	Sutaupytos lėšos, skirtos sniego valymui nuo kelių
	601	2.1.4.3 Komunalinio ūkio plėtra	1,1	0	-1,1	1,1	Mažesnis, nei planuota, pirkimų poreikis
630	2.1.4.3 komunalinio ūkio plėtra	3,0	1,1	-1,9	1,9	Mažesnis, nei planuota, pirkimų poreikis, pirktas mažesnis kiekis priemonių pirties priežiūrai, nereikėjo prekių santechnikos remontui	
Iš viso pagal programą			32,3	18,3	-14,0	14,0	
7	102	7.1.5.4 Seniūnijų veiklos finansavimas	3,3	1,4	-1,90	1,9	Netikslus planavimas. Seniūno funkcijas dalijasi pavaduojantis seniūnas ir kiti darbuotojai. Dėl visiems padidėjusio darbo krūvio nespėjama atlikti suplanuotų darbų
		7.1.6.13 Socialinės paramos ir paslaugų funkcijų vykdymo finansavimas	0,7	0,3	-0,40	0,4	Mažesnis, nei planuota pirkimų poreikis

Iš viso pagal programą		4,0	1,7	-2,3	2,3		
3	102	3.1.3.6 Kultūrinės veiklos finansavimas	1,0	0,2	-0,8	0,8	Mažesnis, nei planuota, pirkimų poreikis I ketvirtį
Iš viso pagal programą		1,0	0,2	-0,8	0,8		
Iš viso:		37,3	20,2	-17,1	17,1		

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)

(paršas)

(paršas)

Seniūno pavaduotoja
Lina Lukošienė
Vaidas Ivanauškas

Irena Kairienė

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2025 m. kovo 31 d. ketvirčio, pusmečio, metų ataskaitos forma Nr. 2)
Kelmės rajono savivaldybės administracijos Tytuvėnų seniūnija, 188648695, J. Basanavičiaus g. 2, Tytuvėnų m., 86486 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. B11-142/1

(data)

SUVESTINĖ

(programos pavadinimas)

						Kodas
Ministerijos/Savivaldybės						101
Departamento						
Įstaigos						188648695
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	127.199,60	37.299,60	21.322,53	20.256,48
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	127.199,60	37.299,60	21.322,53	20.256,48
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	127.199,60	37.299,60	21.322,53	20.256,48
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	127.199,60	37.299,60	21.322,53	20.256,48
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	127.199,60	37.299,60	21.322,53	20.256,48
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	100,00	100,00	15,64	15,64
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	20	12.800,00	4.000,00	1.062,26	1.062,26
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	400,00	100,00		
2 2 1 1 1 12	Gyvenamųjų vietovių viešojo ūkio išlaidos	23	17.700,00	5.500,00	1.667,73	1.667,73
2 2 1 1 1 14	Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos	24	3.140,00	1.040,00	780,00	780,00
2 2 1 1 1 15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	12.800,00	4.000,00	2.630,34	1.849,59
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	500,00	200,00	75,00	75,00
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	39.000,00	17.300,00	13.114,13	12.828,83
2 2 1 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	1.500,00	400,00	311,19	311,19
2 2 1 1 1 22	Reprezentacinės išlaidos	30	6.859,60	1.559,60	199,14	199,14
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	32.400,00	3.100,00	1.467,10	1.467,10
3	MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO IŠLAIDOS	152	24.000,00			
3 1	Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	153	24.000,00			
3 1 1	Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	154	24.000,00			
3 1 1 2	Pastatų ir statinių įsigijimo išlaidos	158	20.000,00			
3 1 1 2 1	Pastatų ir statinių įsigijimo išlaidos	159	20.000,00			

3	1	1	2	1	3	Infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimo išlaidos	162	20.000,00			
3	1	1	3			Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	163	4.000,00			
3	1	1	3	1		Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	164	4.000,00			
3	1	1	3	1	2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	166	4.000,00			
						IŠ VISO	336	151.199,60	37.299,60	21.322,53	20.256,48

Seniūnas

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Valdas Ivanauskas
VALDAS IVANAUSKAS

(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)