

**KELMĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS KELMĖS SENIŪNIJA,
188647821**

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

2025-07-08 Nr. B11-227

**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 vyr. specialistas, tvarkantis seniūnijos apskaitą.

**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 išsami;
- 4) suprantama;
- 5) palyginama;
- 6) atsekama (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 VYKDYMAS

Biudžetinių įstaigų pajamų, skirtų Komunalinio ūkio plėtros funkcijai (06.02.01.01.) įgyvendinti, likutis metų pradžioje buvo 4275,58 Eurai. Ataskaitiniam laikotarpiui patvirtintas planas 4,3 tūkst. eurų. Per ataskaitinį ketvirtį lėšos nepanaudotos. Minėtos pajamos gautos už parduotas kolumbariumo nišas. Surinktos lėšos bus panaudotos Kelmės kapinių reikmėms.

IV SKYRIUS

BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS

2025 metų pusmečio Kelmės seniūnijai patvirtintas biudžeto asignavimų planas, įskaitant patikslinimus, 187,7 tūkst. eurų. Gauta asignavimų 113,3 tūkst. eurų, padaryta kasinių išlaidų 112,8 tūkst. eurų. Nepanaudota planuotų asignavimų 74,4 tūkst. eurų. Programų sąmata įvykdyta, palyginus planą su kasinėmis išlaidomis, 60,1 procentų.

2 programos ataskaitinio laikotarpio patvirtintas planas, įskaitant patikslinimą, 172,7 tūkst. eurų. Gauta asignavimų 105,4 tūkst. eurų, padaryta kasinių išlaidų 105,4 tūkst. eurų. Nepanaudota planuotų asignavimų 67,3 tūkst. eurų. Programos sąmata, palyginus planą su kasinėmis išlaidomis, įvykdyta 61,0 procentu.

3 programos ataskaitinio laikotarpio patvirtintas planas įskaitant patikslinimą 2,0 tūkst. eurų. Gauta asignavimų 0,5 tūkst. eurų, padaryta kasinių išlaidų 0,5 tūkst. eurų. Nepanaudota planuotų asignavimų 1,5 tūkst. eurų. Programos sąmata, palyginus planą su kasinėmis išlaidomis, įvykdyta 25,0 procentais.

7 programos ataskaitinio laikotarpio patvirtintas planas įskaitant patikslinimą 13,0 tūkst. eurų. Gauta asignavimų 7,4 tūkst. eurų, padaryta kasinių išlaidų 6,9 tūkst. eurų. Nepanaudota planuotų asignavimų 5,6 tūkst. eurų. Programos sąmata, palyginus planą su kasinėmis išlaidomis, įvykdyta 53,8 procentais.

Apie asignavimų nepanaudojimo priežastis informacija pateikta aiškinamojo rašto priede „Informacija apie asignavimų nepanaudojimo priežastis pagal 2025 m. birželio 30 d. duomenis“.

V SKYRIUS

KITA INFORMACIJA

Banko sąskaitos likučio ataskaitinio laikotarpio pradžioje nebuvo, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybės biudžeto lėšų banke yra 0,5 tūkst. Eur. Tai atstatytos patalpų naudotojų pagal panaudos sutartis lėšos už komunalines paslaugas (01.03.02.09.).

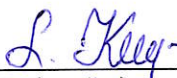
Projektų iš ES fondų ir kitos tarptautinės finansinės paramos seniūnija nevykdo.

PRIEDAI:

1. Informacija apie biudžetinių įstaigų pajamas pagal 2025 m. birželio 30 d. duomenis (3 priedas).

2. Informacija apie asignavimų nepanaudojimo priežastis pagal 2025 m. birželio 30 d. duomenis.

Seniūnas


(parašas)

LIGITA KUNDROTIENĖ

Apskaitos skyriaus vedėja


(parašas)

IRENA KAIRIENĖ

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

Kelmės rajono savivaldybės administracijos Kelmės seniūnija, 188647821 Žemaitės g. 23, Kelmės r. sav.
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

INFORMACIJA APIE BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMAS PAGAL 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2025-07-10 Nr. B11-227
(data)

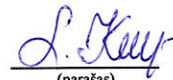
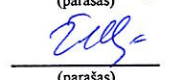
Ministerijos / savivaldybės	Kodas
Departamento	
Įstaigos	188647821

(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:	4275,58	4275,58				4275,58		4275,58
Finansavimo šaltinis 1.4.1.1.1.								
Finansavimo šaltinis 1.4.2.1.1.	4275,58	4275,58				4275,58		4275,58
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)

(parašas)

Ligita Kundrotienė _____
(vardas ir pavardė)

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

Irena Želviene _____
(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 Kelmės seniūnija, 188647821, Žemaitės g. 23, Kelmė

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**INFORMACIJA APIE ASIGNAVIMŲ NEPANAUDOJIMO PRIEŽASTIS
PAGAL 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
PUSMEČIO**

(I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

**ATASKAITA
2025-07-10**

(data)

(tūkst. eurų)

1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8			
Programos kodas	Finansavimo šaltinio kodas *	Priemonės kodas ir pavadinimas	Ataskaitinio laikotarpio planas, įskaitant patikslinimus	Vykdymas	Nuokrypis	Nuokrypio sumos detalizavimas	Asignavimų nepanaudojimo priežasčių detalus paaiškinimas **			
2	102	2.1.1.1 Kelių plėtros ir priežiūros programos įgyvendinimas	165,7	102,7	- 63,0	11,2	Buvo planuota tvarkyti miesto kelių duobių 1000 m2. Faktiškai buvo poreikis sutvarkyti 550 m2. Bus atliekami gatvių greideriavimo ir duobių taisymo darbai.			
		2.1.2.30 Savivaldybės turto inventORIZACIJA ir įteisinimas				0,2	Pirmą pusmetį nebuvo poreikio			
		2.1.4.3 Komunalinio ūkio plėtra				17,1	Planuotos didesnės išlaidos traktorių ir automobilio gedimams, atsarginėms dalims, žymesnių gedimų nebuvo. Dalis sąskaitų už birželio mėnesį gautos liepos mėnesio pradžioje.			
		2.2.5.1 Kelmės rajono gatvių apšvietimo tinklų atnaujinimas ir plėtra				23,4	Vykdomi gatvių apšvietimo tinklų atnaujinimo ir priežiūros darbai. Pabaigus darbus bus gautos sąskaitos ir panaudotos lėšos. Sąskaitos už birželio mėn. elektrą gautos liepos mėn. pradžioje ir bus apmokamos liepos mėn.			
		2.2.5.2 Atliekų surinkimas ir sniego valymas seniūnijose				4,1	Buvo išvežta mažiau atliekų iš Kelmės miesto kapinių.			
		2.2.5.3 Kelmės rajono savivaldybės užimtumo didinimo programa				4,3	Įdarbinta mažiau asmenų nei planuota.			
		2.2.5.4 Saugumo kamerų rajone išlaikymas ir plėtra				2,7	Po naujų viešųjų pirkimų ženkliai sumažėjo kamerų aptarnavimo kaina			
						4,3	- 4,3			
	630	2.1.4.3 Komunalinio ūkio plėtra							4,3	Lėšos bus panaudotos kapinių tvarkymo darbams
	20016	2.2.5.3 Kelmės rajono savivaldybės užimtumo didinimo programa				2,7	2,7			
	Iš viso pagal programą:		172,7	105,4	- 67,3					
3	102	3.1.3.6 Kultūrinės veiklos finansavimas	2,0	0,5	-1,5	1,5	Seniūnijų žaidynėms skirtos lėšos bus panaudotos liepos mėnesį.			
	Iš viso pagal programą:		2,0	0,5	-1,5					
7	102	7.1.5.4 Seniūnijų veiklos finansavimas	13,0	6,9	-6,1	6,1	Dalis sąskaitų už birželio mėnesį gautos liepos mėnesio pradžioje ir bus apmokamos liepos mėnesį			
	Iš viso pagal programą:		13,0	6,9	-6,1					
	Iš viso:		187,7	112,8	-74,9					

Pastabos:

* Asignavimų valdytojai 2 stulpelyje finansavimo šaltinius nurodo atskirose eilutėse.

* Ašignavimų valdytojai 2 stulpelyje finansavimo šaltinius nurodo atskirose eilutėse.

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

Seniūnas

Apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja

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



(parašas)

(parašas)

Ligita Kundrotienė

Irena Želvienė

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2025 m. birželio 30 d. ketvirčio, pusmečio, metų ataskaitos forma Nr. 2)

Kelmės rajono savivaldybės administracijos Kelmės seniūnija, 188647821, Žemaitės g.23, 86143 Kelmė

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO

2025 M. BIRŽELIO 30 D.

pusmečio

(1 ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

ATASKAITA

2025 m. liepos 4 d. Nr. B11-227

(data)

SUVESTINĖ

(programos pavadinimas)

	Kodas	
Ministerijos/Savivaldybės	170	
Departamento		
Įstaigos	188647821	
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	356.615,58	165.550,58	93.080,63	92.603,21
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	356.615,58	165.550,58	93.080,63	92.603,21
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	356.615,58	165.550,58	93.080,63	92.603,21
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	356.615,58	165.550,58	93.080,63	92.603,21
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	356.615,58	165.550,58	93.080,63	92.603,21
2 2 1 1 1 2	Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos	18	200,00	200,00		
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	1.100,00	700,00	421,56	421,56
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	20	38.700,00	19.600,00	12.938,15	12.938,15
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	200,00	200,00	84,00	84,00
2 2 1 1 1 12	Gyvenamųjų vietovių viešojo ūkio išlaidos	23	84.955,58	42.275,58	18.987,83	18.987,83
2 2 1 1 1 14	Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos	24	1.600,00	1.600,00	794,68	794,68
2 2 1 1 1 15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	31.200,00	12.900,00	1.334,18	1.334,18
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	385,00	385,00	285,00	285,00
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	124.100,00	62.300,00	45.816,36	45.762,58
2 2 1 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	2.000,00	1.300,00	761,48	761,48
2 2 1 1 1 22	Reprezentacinės išlaidos	30	3.000,00	2.000,00	483,28	483,28
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	69.175,00	22.090,00	11.174,11	10.750,47

3						MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	152	53.600,00	22.100,00	20.186,43	20.186,43
3	1					Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	153	53.600,00	22.100,00	20.186,43	20.186,43
3	1	1				Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	154	53.600,00	22.100,00	20.186,43	20.186,43
3	1	1	2			Pastatų ir statinių įsigijimo išlaidos	158	21.600,00	100,00	3,63	3,63
3	1	1	2	1		Pastatų ir statinių įsigijimo išlaidos	159	21.600,00	100,00	3,63	3,63
3	1	1	2	1	3	Infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimo išlaidos	162	21.600,00	100,00	3,63	3,63
3	1	1	3			Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	163	32.000,00	22.000,00	20.182,80	20.182,80
3	1	1	3	1		Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	164	32.000,00	22.000,00	20.182,80	20.182,80
3	1	1	3	1	1	Transporto priemonių įsigijimo išlaidos	165	10.000,00			
3	1	1	3	1	2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	166	22.000,00	22.000,00	20.182,80	20.182,80
						IŠ VISO	336	410.215,58	187.650,58	113.267,06	112.789,64

Seniūnas

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

LIGITA KUNDROTIENĖ

(vardas ir pavardė)

Skyriaus vedėjos pavaduotoja

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



(parašas)

IRENA ŽELVIENĖ

(vardas ir pavardė)

182,80
82,80