

**KELMĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS UŽVENČIO SENIŪNIJA,
188647789**

**2025 METŲ 9 MĖNESIŲ BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2025-10-09 Nr. B11-294

**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 išsamai;

- 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 886,34 Eurai. Per 9 mėnesius gauta pajamų už patalpų nuomą ir pirties paslaugas 4166,57 Eurų. Ataskaitiniam laikotarpiui patvirtintas planas 5,9 tūkst. eurų. Gauta asignavimų 4,2 tūkst. eurų, padaryta kasinių išlaidų 4,2 tūkst. eurų. Planas neįvykdytas 1,7 tūkst. eurų.

IV SKYRIUS

BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS

2025 metų 9 mėnesių Užvenčio seniūnijai patvirtintas biudžeto asignavimų planas, įskaitant patikslinimus, 183,1 tūkst. eurų. Gauta asignavimų 133,2 tūkst. eurų, padaryta kasinių išlaidų 133,1 tūkst. eurų. Nepanaudota planuotų asignavimų 50,0 tūkst. eurų. Programų sąmata įvykdyta, palyginus planą su kasinėmis išlaidomis, 72,7 procentais.

2 programos ataskaitinio laikotarpio patvirtintas planas, įskaitant patikslinimą, 153,3 tūkst. eurų. Gauta asignavimų 111,8 tūkst. eurų, padaryta kasinių išlaidų 111,8 tūkst. eurų. Nepanaudota planuotų asignavimų 41,5 tūkst. eurų. Programos sąmata, palyginus planą su kasinėmis išlaidomis, įvykdyta 72,9 procentais.

3 programos ataskaitinio laikotarpio patvirtintas planas įskaitant patikslinimą 11,6 tūkst. eurų. Gauta asignavimų 9,8 tūkst. eurų, padaryta kasinių išlaidų 9,8 tūkst. eurų. Nepanaudota planuotų asignavimų 1,8 tūkst. eurų. Programos sąmata, palyginus planą su kasinėmis išlaidomis, įvykdyta 77,6 procentais.

7 programos ataskaitinio laikotarpio patvirtintas planas įskaitant patikslinimą 18,2 tūkst. eurų. Gauta asignavimų 11,6 tūkst. eurų, padaryta kasinių išlaidų 11,5 tūkst. eurų. Nepanaudota planuotų asignavimų 6,7 tūkst. eurų. Programos sąmata, palyginus planą su kasinėmis išlaidomis, įvykdyta 63,2 procentais.

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

V SKYRIUS

KITA INFORMACIJA

Banko sąskaitos likučio ataskaitinio laikotarpio pradžioje nebuvo, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybės biudžeto lėšų banke yra 0,1 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. rugsėjo 30 d. duomenis (3 priedas).

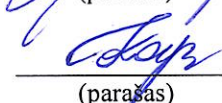
2. Informacija apie asignavimų nepanaudojimo priežastis pagal 2025 m. rugsėjo 30 d. duomenis.

Seniūnas


(parašas)

LINAS MAČERNIUS

Apskaitos skyriaus vedėja


(parašas)

IRENA KAIRIENĖ

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

Kelmės rajono savivaldybės administracijos Užvenčio seniūnija, 188648019, Višinskio g. 10, Užventis, Kelmės r.
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

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

2025-10-09 Nr. B11-294
(data)

Ministerijos / savivaldybės
Departamento
Įstaigos

Kodas

188648019


(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:	886,34	7086,34	4166,57	4143,04	4143,04	909,87		909,87
Finansavimo šaltinis 1.4.1.1.1.	0	0	0			0		0
Finansavimo šaltinis 1.4.2.1.1.	886,34	7086,34	4166,57	4143,04	4143,04	909,87		909,87
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)

Linus Mačernius
(vardas ir pavardė)

Irena Kairienė
(vardas ir pavardė)

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

Kelmės rajono savivaldybės administracijos Kelmės seniūnija, 188648019, Višinskio g. 10, Užventis, Kelmės r.

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

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

9 mėnesių

(I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

**ATASKAITA
2025-10-09**

(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 programos įgyvendinimas	143,4	103,6	-	39,8	7,2	Vykdomi kelių remonto, skaldavimo, žvyravimo darbai pagal atliktus viešuosius pirkimus.			
		2.1.2.30 Savivaldybės turto inventorizacija ir įteisinimas					1,0	Planuotos lėšos nepanaudotos, nes neatsirado poreikio. Planuota socialinio būsto registracija.			
		2.1.4.3 Komunalinio ūkio plėtra					22,6	Neapmokėta rugsėjo mėn. sąskaita už degalus, elektrą ir kt. . Vyksta Užventčio miesto civilinių kapinių remonto darbai, II etapas (pagal sutartį darbai turi būti atlikti per 6 mėn.),			
		2.2.5.1 Kelmės rajono gatvių apšvietimo tinklų atnaujinimas ir plėtra					5,4	Planuotos didesnės išlaidos gatvių apšvietimui atsizvelgus į praeitų metų išlaidas, bet sutrumpinus gyvenviečių apšvietimo laiką, lėšos sutaupytos, todėl bus naudojamos kitais ketv. Užsitęsė šviestuvų su atramomis montavimo darbai.			
		2.2.5.2 Atliekų surinkimas ir sniego valymas seniūnijose					2,2	Lėšos planuotos atsizvelgus į praeitų metų išlaidas. Sunku iš anksto tiksliai numatyti ir suplanuoti kiek konteinerių bus išvežta ir kokios bus gautos sąskaitos.			
		2.2.5.3 Kelmės rajono savivaldybės užimtumo didinimo programa									
		2.2.5.4 Saugumo kamerų rajone išlaikymas ir plėtra					1,4	Po naujų viešųjų pirkimų žymiai sumažėjo kamerų aptarnavimo kaina			
	601	2.1.4.3 Komunalinio ūkio plėtra	5,9	4,2	-	1,7	1,7	Liko nepanaudotos lėšos planuotos soc. būstų kapitaliniam remontui. Soc. būste keičiamas šildymo katilas, sąskaitos bus apmokėtos atlikus darbus, IV ketv.			
	630	2.1.4.3 Komunalinio ūkio plėtra									
	20016	2.2.5.3 Kelmės rajono savivaldybės užimtumo didinimo programa	4,0	4,0							
	Iš viso pagal programą:		153,3	111,8	-	41,5					
3	102	3.1.3.6 Kultūrinės veikla	11,6	9,8	-1,8	1,8	Atlikus viešuosius pirkimus pavyko pigiau nei planuota nupirkti įgarsinimo aparatūra. Sutaupytos lėšos bus panaudotos kalėdinėms dekoracijoms				
	Iš viso pagal programą:		11,6	9,8	-1,8						

7	102	7.1.5.4 Seniūnijų veikla					Dalis seniūnaičių išlaidų kompensavimui dokumentus pateikė pasibaigus ketvirčiui. Sąskaitos už elektrą, degalus už rugsėjo mėn. gautos spalio mėn.
		7.1.6.13 Socialinės paramos ir paslaugų funkcijų vykdymas	18,2	11,5	-6,7	5,1	Isigyntas kompiuteris, saskaita bus apmokėta spalio mėn.
		Iš viso pagal programą:	18,2	11,5	-6,7		1,6 Planuotos lėšos galimam transporto gedimui, komunalinėms paslaugoms (praeitų metų lygyje). Lėšos bus naudojamos sekantį ketvirtį.
		Iš viso:	183,1	133,1	-50,0		

Pastabos:


* Asignavimų valdytojai 2 stulpelyje finansavimo šaltinius nurodo atskirose eilutėse.

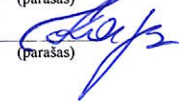
** Prie vienos priemonės (skirtingose eilutėse) galima nurodyti kelias asignavimų nepanaudojimo priežastis.

Seniūnas

Apskaitos skyriaus vedėja

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


(parašas)


(parašas)

Linas Mačernius

Irena Kairienė

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

Kelmės rajono savivaldybės administracijos Užvenčio seniūnija, 188648019, P. Višinskio g.10, Užvenčio m., 86343 Kelmės r.

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO

2025 M. RUGSĖJO 30 D.

9 mėnesių

(I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

ATASKAITA

2025 m. spalio 9 d. Nr. B11-294

(data)

Visų programų suvestinė

(programos pavadinimas)

					Kodas
		Ministerijos/Savivaldybės			335
		Departamento			
		Įstaigos			188648019
		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	155.016,34	141.316,34	114.284,02	114.224,76
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	155.016,34	141.316,34	114.284,02	114.224,76
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	155.016,34	141.316,34	114.284,02	114.224,76
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	155.016,34	141.316,34	114.284,02	114.224,76
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	155.016,34	141.316,34	114.284,02	114.224,76
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo	19	300,00	300,00	197,71	197,71
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų	20	23.100,00	18.600,00	16.690,81	16.690,81
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	300,00	300,00	84,00	84,00
2 2 1 1 1 12	Gyvenamųjų vietovių viešojo ūkio išlaidos	23	16.450,00	15.150,00	10.955,94	10.955,94
2 2 1 1 1 14	Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos	24	700,00	700,00	390,83	390,83
2 2 1 1 1 15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	45.416,77	45.316,77	37.965,87	37.965,87
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	700,00	700,00	360,00	360,00
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	26.578,57	23.178,57	17.287,07	17.227,81
2 2 1 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	3.660,00	2.860,00	2.778,10	2.778,10
2 2 1 1 1 22	Reprezentacinės išlaidos	30	1.831,00	1.631,00	1.328,62	1.328,62
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	35.980,00	32.580,00	26.245,07	26.245,07
3	MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ	152	43.750,00	41.750,00	18.897,80	18.897,80
3 1	Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	153	43.750,00	41.750,00	18.897,80	18.897,80

3	1	1				Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo	154	43.750,00	41.750,00	18.897,80	18.897,80
3	1	1	2			Pastatų ir statinių įsigijimo išlaidos	158	36.200,00	34.200,00	12.935,38	12.935,38
3	1	1	2	1		Pastatų ir statinių įsigijimo išlaidos	159	36.200,00	34.200,00	12.935,38	12.935,38
3	1	1	2	1	3	Infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimo išlaidos	162	36.200,00	34.200,00	12.935,38	12.935,38
3	1	1	3			Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	163	5.950,00	5.950,00	4.387,00	4.387,00
3	1	1	3	1		Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	164	5.950,00	5.950,00	4.387,00	4.387,00
3	1	1	3	1	2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	166	2.950,00	2.950,00	2.950,00	2.950,00
3	1	1	3	1	4	Kompiuterinės techninės ir elektroninių ryšių	168	3.000,00	3.000,00	1.437,00	1.437,00
3	1	1	5			Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo	174	1.600,00	1.600,00	1.575,42	1.575,42
3	1	1	5	1		Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo	175	1.600,00	1.600,00	1.575,42	1.575,42
3	1	1	5	1	1	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo	176	1.600,00	1.600,00	1.575,42	1.575,42
						IŠ VISO	336	198.766,34	183.066,34	133.181,82	133.122,56

Seniūnas

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Linas Mačernius

(vardas ir pavardė)

Skyriaus vedėja

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

(parašas)

IRENA KAIRIENĖ

(vardas ir pavardė)