

(Budžeto išlaidų sąmatos vykdymo pagal 2026 m. kovo 31 d. duomenis I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metų ataskaitos forma Nr. 2)

Kelmės rajono savivaldybės Kontrolės ir audito tarnyba, 188647593, Vytauto Didžiojo 58, 86143 Kelmė
 (įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO PAGAL

2026 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

1 ketvirčio

(1 ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metų)

ATASKAITA

2026 m. kovo 31 d. Nr. B11-160

(data)

Kontrolės ir audito tarnybos veiklos finansavimas

(programos pavadinimas)

				Kodas
	Ministerijos/Savivaldybės			63
	Departamento			
	Įstaigos			188647593
	Programos			7.1.5.2
Finansavimo šaltinio				102
Valstybės funkcijos	01	01	01	03

(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	135 300,00	31 900,00	29 358,01	29 267,43
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	121 800,00	30 500,00	28 703,74	28 613,16
2 1 1	Darbo užmokestis	3	120 000,00	30 000,00	28 294,78	28 204,20
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	120 000,00	30 000,00	28 294,78	28 204,20
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	120 000,00	30 000,00	28 294,78	28 204,20
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	120 000,00	30 000,00	28 294,78	28 204,20
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	1 800,00	500,00	408,96	408,96
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	1 800,00	500,00	408,96	408,96
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	1 800,00	500,00	408,96	408,96
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	1 800,00	500,00	408,96	408,96
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	13 100,00	1 000,00	654,27	654,27
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	13 100,00	1 000,00	654,27	654,27
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	13 100,00	1 000,00	654,27	654,27
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	13 100,00	1 000,00	654,27	654,27
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	100,00	100,00	16,12	16,12
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	1 500,00			
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	3 900,00	100,00	90,00	90,00
2 2 1 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	300,00			
2 2 1 1 1 24	Tėisinių paslaugų įsigijimo išlaidos	32	3 000,00			

				Kodas
	Ministerijos/Savivaldybės			63
	Departamento			
	Įstaigos			188647593
	Programos			7.1.5.2
Finansavimo šaltinio	102			
Valstybės funkcijos	01	01	01	03

(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 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	33	4 300,00	800,00	548,15	548,15
2 7	Socialinės išmokos (pašalpos)	112	400,00	400,00		
2 7 3	Darbdavių socialinė parama	126	400,00	400,00		
2 7 3 1	Darbdavių socialinė parama	127	400,00	400,00		
2 7 3 1 1	Darbdavių socialinė parama	128	400,00	400,00		
2 7 3 1 1 1	Darbdavių socialinė parama pinigais	129	400,00	400,00		
3	MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	158	1 000,00			
3 1	Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	159	1 000,00			
3 1 1	Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	160	1 000,00			
3 1 1 3	Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	169	1 000,00			
3 1 1 3 1	Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	170	1 000,00			
3 1 1 3 1 4	Kompiuterinės techninės ir elektroninių ryšių įrangos įsigijimo išlaidos	174	1 000,00			
	IŠ VISO	342	136 300,00	31 900,00	29 358,01	29 267,43

Savivaldybės kontrolierė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Neringa Dirmeikienė

(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 KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA, 188647593

**2026 METŲ I KETVIRČIO BIUDŽETO VYKDYMO
ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2026-04-10 Nr. B11-160

**I SKYRIUS
BENDROSIOS NUOSTATOS**

Kelmės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba (toliau –Tarnyba) 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 Tarnybai 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 yra atsakingas Apskaitos skyriaus vyriausiasis specialistas, tvarkantis Kontrolės ir audito tarnybos 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).

Tarnybos 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

Tarnyba biudžetinių įstaigų pajamų negavo.

IV SKYRIUS BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS

Tarnybos veikla finansuojama iš savivaldybės biudžeto lėšų (kodas 102), programos – Kontrolės ir audito tarnybos veiklos finansavimas (kodas 7.1.5.2).

Ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas - 31,9 tūkst. Eur. Per ataskaitinį laikotarpį panaudoti 29,3 tūkst. Eur. asignavimų. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokoms panaudoti 94,3 proc., prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms panaudoti 65,4 proc. Materialiojo ir nematerialiojo turto neįsigyta.


V SKYRIUS KITA INFORMACIJA

Tarnybos ataskaitinio laikotarpio mokėtinos sumos 0,3 tūkst. Eur.

Likutis banko sąskaitoje 0,1 tūkst. Eur.

Europos Sąjungos ir kitos tarptautinės finansinės paramos projektų nevykdo.

Savivaldybės kontrolierė




(parašas)

Neringa Dirmeikienė

(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 Kontrolės ir audito tarnyba, 188647593, Vytauto Didžiojo g. 58, 86143 Kelmė

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

INFORMACIJA APIE ASIGNAVIMŲ NEPANAUDOJIMO PRIEŽASTIS
PAGAL 2026 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

I ketvirčio

(I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

ATASKAITA

2026-04-10 Nr. B11-160

(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
7	102	7.1.5.2 Kontrolės ir audito tarnybos veiklos finansavimas	31,9	29,3	-2,6	-2,6	Po eilinio veiklos vertinimo nekito pareigūnės algos koeficientas.
	Iš viso pagal programą:		31,9	29,3	-2,6	-2,6	
	Iš viso:						


Pastabos:


* Asignavimų valdytojai 2 stulpelyje finansavimo šaltinius nurodo atskirose eilutėse.

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

Savivaldybės kontrolierė
(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)

Neringa Dirmeikienė

Irena Kairienė

(Informacijos apie biudžetinių įstaigų pajamas pagal 2026 m. kovo 31 d. duomenis forma Nr. 1)

Kelmės rajono savivaldybės Kontrolės ir audito tarnyba, 188647593, Vytauto Didžiojo g.58, 86143 Kelmė
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

INFORMACIJA APIE BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMAS PAGAL 2026 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2026-04-10

(data)

Nr.

B11-160

Kodas

Ministerijos / savivaldybės

Departamento

Įstaigos

(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 ...								
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“.

Savivaldybės kontrolierė

(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)

Neringa Dirmeikienė

(vardas ir pavardė)

Irena Kairienė

(vardas ir pavardė)