

ŠILALĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

BIUDŽETO VYKDYMO 2020 M. RUGSĖJO 30 D. ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-10-20 Nr. AB6-186(7.3.)

I SKYRIUS BENDROSIOS NUOSTATOS

Šilalės rajono savivaldybės administracija (toliau – Savivaldybės administracija) biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį sudarė vadovaudamasi Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465 „Dėl valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir kitų subjektų žemesniojo lygio biudžeto vykdymo ataskaitų sudarymo taisyklių ir formų patvirtinimo“ (su galiojančiais pakeitimais) bei Šilalės rajono savivaldybės biudžeto sudarymo ir vykdymo taisyklėmis, patvirtintomis Šilalės rajono savivaldybės tarybos 2011 m. rugsėjo 9 d. sprendimu T1-268 „Dėl Šilalės rajono savivaldybės biudžeto sudarymo ir vykdymo taisyklių patvirtinimo“ su pakeitimais (2019 m. rugpjūčio 30 d. sprendimas Nr. T1-186).

Biudžeto vykdymo 2020 m. rugsėjo 30 d. ataskaitų rinkinį sudaro:

- Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų į biudžetą, biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų, skiriamų programoms finansuoti ataskaita (forma Nr. 1);
- Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaitos (forma Nr. 2);
- Aiškinamasis raštas.

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio rengimo tikslas – pateikti teisingą informaciją apie Šilalės rajono savivaldybės administracijos biudžeto asignavimų paskirstymą ir naudojimą, pajamų ir išlaidų vykdymą pagal programas, priemones, valstybės funkcijas ir ekonominę klasifikaciją.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Sudarant ataskaitų rinkinį buvo vadovautasi šiais bendraisiais apskaitos principais:

1. Subjekto – Savivaldybės administracija yra atskiras apskaitos vienetas, kuris rengia biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį ir į ataskaitas įtraukia tik Savivaldybės administracijai skirtus Savivaldybės tarybos asignavimus, patirtas išlaidas ir uždirbtas pajamas.
2. Veiklos tęstinumo – rengiant atskaitomybę daroma prielaida, kad Savivaldybės administracijos veiklos laikotarpis neribotas ir jos nenumatoma likviduoti.
3. Periodiškumo – Savivaldybės administracijos ataskaitos sudarytos pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis.
4. Pastovumo – Savivaldybės administracija taikė apskaitos metodą analogišką ankstesniems metams. Ataskaitų rinkinio sudėtis, rengimo procesas iš esmės nepakito. Savivaldybės administracijos ataskaitos pateiktos pagal programas, priemones, finansavimo šaltinius, valstybės funkcijas, ekonominę klasifikaciją.
5. Pinigų – Savivaldybės administracija pajamas ir išlaidas apskaito tada, kai gaunami arba išleidžiami pinigai, t.y. kai sumokama už pateiktą prekę ar suteiktą paslaugą.

III SKYRIUS BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMOS

Savivaldybės administracija biudžetinių įstaigų pajamų lėšas gauna už ilgalaikio materialiojo turto ir socialinio būsto nuomą bei kitos atsitiktinės pajamos. Biudžetinių įstaigų

pajamų lėšos naudojamos socialinio būsto remontui, valdymo ir pagrindinių funkcijų vykdymo ir infrastruktūros priežiūros ir plėtros programų priemonių vykdymui.

Informacija apie Savivaldybės administracijos gautas pajamas sudaro: perkeltas įmokų likutis ataskaitinių metų pradžioje (išdo sąskaitoje) 21,5 tūkst. Eur, asignavimų planas, įskaitant patikslinimus, per ataskaitinį laikotarpį sudarė 18,9 tūkst. Eur, per ataskaitinį laikotarpį biudžetinių įstaigų pajamų lėšų pervesta į Savivaldybės biudžetą 36,8 tūkst. Eur, iš jų gauta ir panaudota 35,7 tūkst. Eur, nepanaudotas asignavimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (išdo sąskaitoje) 22,6 tūkst. Eur.

IV SKYRIUS BIUDŽETO IŠLAIDŲ VYKDYMAS

Savivaldybės administracija įgyvendino Šilalės rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginį veiklos planą, kuris patvirtintas Šilalės rajono savivaldybės tarybos 2019 m. kovo 28 d. sprendimu Nr. T1-66 „Dėl Šilalės rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“. Pagal patvirtintą Šilalės rajono savivaldybės 2020 metų biudžetą Šilalės rajono savivaldybės tarybos 2020 m. vasario 21d. sprendimas Nr. T1-39 „Dėl Šilalės rajono savivaldybės 2020 metų biudžeto patvirtinimo“ (su vėlesniais pakeitimais). Pateikiame informaciją apie biudžeto išlaidų sąmatų vykdymą pagal programas:

Progr amos kodas	Programos pavadinimas	Ataskaitinio laikotarpio planas, Eur	Panaudoti asignavimai, Eur	Įvykdymas, proc.
01	Savivaldybės funkcijų įgyvendinimo ir valdymo tobulinimo programa	1842926,00	1195337,38	65
02	Aplinkos apsaugos ir gerų sanitarijos ir higienos sąlygų užtikrinimas gyvenamojoje aplinkoje programa	152083,00	49180,10	32
03	Šilalės rajono viešosios tvarkos ir visuomenės priešgaisrinės apsaugos programa	211396,00	31476,80	15
04	Sveikatos apsaugos programa	71635,00	33725,00	47
05	Kultūros ugdymo ir etnokultūros puoselėjimo programa	73653,00	33198,49	45
06	Kūno kultūros ir sporto programa	38500,00	7730,00	20
07	Švietimo kokybės ir mokymosi aplinkos užtikrinimo programa	214683,00	116343,07	54
08	Valstybinių (perduotų savivaldybėms) funkcijų programa	832784,00	637912,69	77
09	Socialinės apsaugos plėtojimo programa	1531144,00	1089252,87	71
10	Žemės ūkio plėtros ir melioracijos programa	177250,00	21843,48	12
11	Komunalinio ūkio ir turto programa	869690,00	366031,76	42
12	2019-2021 metų Šilalės rajono savivaldybės investicijų programa	2438155,00	31169,86	1
13	Savivaldybės infrastruktūros objektų priežiūros ir plėtros programa	5414099,00	1928050,50	36
14	Jaunimo politikos įgyvendinimo programa	24600,00	11440,00	47
	Iš viso	13892598,00	5552692,00	40

Informacija apie išlaidų sąmatų vykdymą pagal priemones, valstybės funkcijas ir ekonominę klasifikaciją pateikiama formoje Nr. 2 (pridedama).

V SKYRIUS BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

Informacija apie įgyvendinant projektus iš ES fondų, kitos tarptautinės finansinės paramos ir (arba) bendrojo finansavimo lėšų padarytas išlaidas, kurios pripažintos netinkamos finansuoti išlaidų apmokėjimo:

Eil. Nr.	Finansinės paramos programos ar priemonės pavadinimas	Projekto pavadinimas	Netinkamų finansuoti išlaidų atsiradimo priežastis	Netinkamų finansuoti išlaidų suma, Eur	Netinkamų finansuoti išlaidų finansavimo šaltinis
1.	Nr. 08.1.1-CPVA-v-427 "Institucinės globos pertvarka: investicijos į infrastruktūrą"	Bendruomeninių vaikų globos namų steigimas ir vaikų dienos centrų tinkle plėtra Šilalės rajono savivaldybėje	Projektų finansavimo ir administravimo taisyklių 421.8 p. bei rekomendacijų dėl projektų išlaidų atitikties ES struktūrinių fondų reikalavimo 10.5 p. (viršyta rinkos kaina)	292,04	Savivaldybės biudžetas
2.	Nr. 08.2.1.-CPVA-R-908 „Kaimo gyvenamųjų vietovių atnaujinimas“	Šilalės rajono Kvėdarnos gyvenamosios vietovės atnaujinimas	Statinio ir žemės sklypo kadastrinių matavimų bylų parengimo išlaidoms nepritaikyta prorata.	43,75	Savivaldybės biudžetas
3.	Nr. 08.1.2-CPVA-R-408-71-0002	Socialinio būsto fondo plėtra Šilalės rajono savivaldybėje	Įsigyto turto vertė viršijo nekilnojamojo turto vertintojų nustatytas kainas.	1000,00	Savivaldybės biudžetas

PRIDEDAMA.

1. Forma Nr. 1, 2 lapai;
2. Forma Nr. 2, 276 lapai;
3. Išlaidas pagrindžiantys buhalterinės apskaitos dokumentai prie Savivaldybių

atsiskaitymo Krašto apsaugos ministerijai už joms perduotas valstybinės funkcijos „Dalyvavimas rengiant ir vykdanč mobilizaciją, demobilizaciją, priimančiosios šalies paramą“ įvykdymą ir lėšų jai vykdyti panaudojimą tvarkos aprašo 2 priedo, 2 lapai;

Administracijos direktorius



Valdemaras Jasevičius

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Ona Bubelaitė

Forma Nr. 1 patvirtinta
Lietuvos Respublikos finansų ministro
2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465
(Lietuvos Respublikos finansų ministro
2019 m. gruodžio 30 d. įsakymo Nr. 1K-405 redakcija)

Šilalės rajono savivaldybės administracija, 188773720, J. Basanavičiaus g.2, Šilalė

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ ĮMOKŲ Į BIUDŽETĄ, BIUDŽETO PAJAMŲ IŠ MOKESČIŲ DALIES
IR KITŲ LĖŠŲ, SKIRIAMŲ PROGRAMOMS FINANSUOTI,

2020 M. RUGSĖJO 30 D.

ketvirtinė
(metinė, ketvirtinė)
ATASKAITA

2020-10- _____ Nr. AB6-

(data)

kodas

Ministerijos / Savivaldybės
Departamento
Įstaigos

SUVESTINĖ

(programos pavadinimas)

Pavadinimas*	Perkeltas įmokų likutis ataskaitinių metų pradžioje (išdo sąskaita)	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
1. Biudžetinių įstaigų pajamų įmokos, iš viso, iš jų pagal:	21531,51	55283,00	36807,81	35694,41	35707,55	22644,91	-13,14	22631,77
1.1. Finansavimo šaltinis 3.1.	0,00	10917,00	8265,20	3160,57	3173,71	5104,63	-13,14	5091,49
1.2. Finansavimo šaltinis 3.2.	0,00	0,00	3967,10	0,00	0,00	3967,10	0,00	3967,10
1.3. Finansavimo šaltinis 3.4.	0,00	22835,00	24575,51	12962,78	12962,78	11612,73	0,00	11612,73
1.4. Finansavimo šaltinis 3.5.	21531,51	21531,00	0,00	19571,06	19571,06	1960,45	0,00	1960,45

* Asignavimų valdytojai, finansuojami iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltinius nurodo atskirose eilutėse vadovaudamiesi klasifikacija, patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2011 m. rugpjūčio 8 d. įsakymu Nr. 1K-265

„Dėl Asignavimų valdytojų programų, finansuojamų iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltinių klasifikacijos patvirtinimo“.

**Valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymas.

Administracijos direktorius

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris) /centralizuotos apskaitos įstaigos vadov

(parašas)

(parašas)

Valdemaras Jasevičius

(vardas ir pavardė)

Ona Bubelaitė

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Šilalės rajono savivaldybė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų į biudžetą, biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų, skiriamų programoms finansuoti 2020 m. rugsėjo 30 d.
Dokumento registracijos data ir numeris	2020-10-12 16:09 Nr. AB6-182 ()
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Ona Bubelaitė Vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-10-12 15:53
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2020-10-12 15:53
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-A
Sertifikato galiojimo laikas	2018-10-09 15:55 - 2021-10-08 15:55
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Valdemaras Jasevičius Administracijos direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-10-12 16:06
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2020-10-12 16:07
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-B
Sertifikato galiojimo laikas	2019-07-17 10:20 - 2022-07-16 10:20
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Ona Bubelaitė Vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-10-12 16:09
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2020-10-12 16:10
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-A
Sertifikato galiojimo laikas	2018-10-09 15:55 - 2021-10-08 15:55
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DekaDoc v.20201002.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Metaduomuo "Priskirtos bylos (tomo) indeksas (-ai)" privalo būti elektroniniame dokumente ir kiekviename pasikartojančiame tėviniame elemente
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2020-10-15 08:50 nuorašą suformavo Ona Bubelaitė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-

Šilalės rajono Savivaldybės administracija, 188773720, J.Basanavičiaus gt.2, Šilalė
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO
2020 M. RUGSĖJO MĖN. 30 D.**

3 ketvirtis
(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2020.10.09 Nr. F2-III-BENDRA
(data)

(programos pavadinimas)

				Kodas
Ministerijos / Savivaldybės				
Departamento				
Įstaigos				188773720
Programos				
Finansavimo šaltinio				
Valstybės funkcijos				

BENDRA

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2	IŠLAIDOS	1	9969477,00	9108902,00	4642902,72	4562720,54
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	1722912,00	1562934,00	1211051,05	1151189,84
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	1694418,00	1537376,00	1192228,67	1132352,98
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	28494,00	25558,00	18822,38	18836,86
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	1192442,00	1121238,00	620988,68	604673,97
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	13580,00	12420,00	8231,56	8223,72
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	20	28562,00	27012,00	13209,43	13209,43
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	8933,00	8833,00	5290,74	5290,74
2 2 1 1 1 14	Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos	24	5550,00	5550,00	4486,68	4486,68
2 2 1 1 1 15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	111480,00	106600,00	27818,89	27821,10
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	5443,00	5303,00	3420,20	3420,20
2 2 1 1 1 17	Ekspertų ir konsultantų paslaugų įsigijimo išlaidos	27	19211,00	19111,00	17704,43	17572,84
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	45802,00	35398,00	29574,70	29052,11
2 2 1 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	62328,00	61498,00	41447,19	41375,94
2 2 1 1 1 22	Reprezentacinės išlaidos	30	22783,00	21783,00	10477,38	10477,51
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	31	868770,00	817730,00	459327,48	443743,70
2 3	Palūkanos	32	231,00	231,00	231,00	299,74

2	3	1	1	1	1	Asignavimų valdytojų sumokėtos palūkanos	36	231,00	231,00	231,00	299,74
2	7					Socialinės išmokos (pašalpos)	102	2082082,00	1478781,00	1160817,50	1159348,60
2	7	2	1	1	1	Socialinė parama pinigais	111	1405396,00	926988,00	747711,35	746396,00
2	7	2	1	1	2	Socialinė parama natūra	112	662016,00	537773,00	399910,52	399763,02
2	7	3	1	1	1	Darbdavių socialinė parama pinigais	119	14670,00	14020,00	13195,63	13189,67
2	8					Kitos išlaidos	121	4971810,00	4945718,00	1649814,49	1647208,30
2	8	1	1	1	2	Kitos išlaidos kitiems einamiesiems tikslams	126	1517610,00	1491518,00	704005,32	701399,13
2	8	1	2	1	1	Kitos išlaidos turtui įsigyti	130	3454200,00	3454200,00	945809,17	945809,17
3						MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	147	4817171,00	4783696,00	1067256,16	989971,61
3	1					Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	148	4817171,00	4783696,00	1067256,16	989971,61
3	1	1	1	1	1	Žemės įsigijimo išlaidos	152	161590,00	161590,00	9791,00	9791,00
3	1	1	2	1	1	Gyvenamųjų namų įsigijimo išlaidos	155	454646,00	434535,00	135219,07	76338,08
3	1	1	2	1	2	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo išlaidos	156	2713669,00	2713669,00	136462,84	128461,80
3	1	1	2	1	3	Infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimo išlaidos	157	1250120,00	1249960,00	691865,39	687868,80
3	1	1	3	1	1	Transporto priemonių įsigijimo išlaidos	160	57600,00	57600,00	17600,00	17600,00
3	1	1	3	1	2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	161	17935,00	17935,00	5988,00	785,00
3	1	1	3	1	4	Kompiuterinės techninės ir elektroninių ryšių įrangos įsigijimo išlaidos	163	10415,00	10415,00	10415,00	10415,00
3	1	1	4	1	3	Kitų vertybių įsigijimo išlaidos	167	700,00	700,00	700,00	700,00
3	1	1	5	1	1	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	170	13737,00	13737,00	11465,66	10262,64
3	1	2	1	1	2	Kompiuterinės programinės įrangos ir kompiuterinės programinės įrangos licencijų įsigijimo išlaidos	174	38615,00	38615,00	31433,25	31433,25
3	1	2	1	1	5	Kito nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	177	88144,00	74940,00	13648,88	13648,88
3	1	4	1	1	1	Ilgalaikio turto finansinės nuomos (lizingo) išlaidos	193	10000,00	10000,00	2667,07	2667,07
						IŠ VISO	330	14786648,00	13892598,00	5710158,88	5552692,15

Administracijos direktorius
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Valdemaras Jasevičius
(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris)/centralizuotos apskaitos įstaigos vadovas arba jo įgaliotas asmuo)

(parašas)

Ona Bubelaitė
(vardas ir pavardė)