

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių
rengimo taisyklių
2 priedas

Prienų rajono savivaldybės administracija

(dokumento sudarytojo pavadinimas)

I ketvirčio **BIUDŽETO VYKDYMO**

(I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

**ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

Nr. _____

(data)

**I SKYRIUS
BENDROSIOS NUOSTATOS**

Prienų rajono savivaldybės administracijos (toliau – Administracija) Biudžeto vykdymo ataskaitos parengtos vadovaujantis Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių sudarymo taisyklėmis, patvirtintomis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2025 m. kovo 25 d. įsakymu Nr. 1K-63. Biudžeto ataskaitų rinkinio rengimo tikslas – pateikti informaciją apie Administracijos biudžeto išlaidų plano vykdymą pagal valstybės funkcinę ir ekonominę klasifikacijas. Už ataskaitų rinkinio parengimą yra atsakingas Apskaitos skyrius.

**II SKYRIUS
APSKAITOS POLITIKA**

Biudžeto vykdymo ataskaitos yra sudaromos pagal Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą. Ataskaitose pateikiami savivaldybės biudžeto vykdymo duomenys taikant pinigų principą. Ataskaitos rengiamos remiantis apskaitos registrų duomenimis, atsižvelgiant į piniginių įplaukų ir piniginių išlaidų laiką. Ataskaitos sudarytos laikantis tokio principo, kad būtų tikrai ir teisingai parodytas Administracijos išlaidų sąmatų vykdymas. Ataskaitos rengiamos lietuvių kalba, pateikiami duomenys išreiškiami eurais.

**III SKYRIUS
BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ PLANO VYKDYMAS**

Biudžetinių įstaigų pajamų metinis planas yra 88000 eurų, I ketvirčio – 28000 eurų. Panaudoti asignavimai per ataskaitinį laikotarpį – 17112,84 eurų.

**IV SKYRIUS
BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS**

Biudžeto išlaidų plano vykdymo duomenys pagal valstybės funkcijas, finansavimo šaltinius, programas pateikiami Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2026 m. kovo 31 d. ataskaitose. Administracijos metinis biudžeto asignavimų planas yra 21141800 Eurų, I ketvirčio planas – 8351500 eurų, panaudota – 4257032,29 eurų.

V SKYRIUS KITA INFORMACIJA

Mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1688519,95 eurus. Iš jų: darbo užmokestis pinigais – 362350,37 eurai, socialinio draudimo įmokos – 5707,71 eurai, kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 754510,49 eurai, socialinių išmokų išlaidos – 294369,61, kitos išlaidos – 83271,88 eurai, materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos – 186766,85 eurai. Didžiausias įsiskolinimas yra už šiukšlių išvežimą UAB „ARATC“ – 525851,99 Eurai.

Pinigų likutis sąskaitoje 2026 m. kovo 31 d. yra 11808,02 eurai. Iš jų: 9332,86 eurai - grąžintos tarybos nario išmokos, 695,36 eurai – lėšos už komunalines paslaugas, 1776 eurų, skirtų mirties pašalpoms mokėti ir 3,80 eurai, skirti banko paslaugoms mokėti.

Administracijos direktorė

Jūratė Mickevičienė

Apskaitos skyriaus vedėja

Ingrida Laurinaitienė

2	2	1	1	1	7	Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos	21	500,00	500,00	-	-
2	2	1	1	1	11	Komandiruočių išlaidos	22	19 500,00	16 900,00	11 232,00	232,00
2	2	1	1	1	12	Gyvenamųjų vietovių viešojo ūkio išlaidos	23	1 549 400,00	570 000,00	247 889,14	247 889,14
2	2	1	1	1	14	Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos	24	1 100,00	500,00	481,71	481,71
2	2	1	1	1	15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	2 140 500,00	946 600,00	465 904,98	465 883,82
2	2	1	1	1	16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	13 100,00	5 600,00	2 160,00	360,00
2	2	1	1	1	17	Ekspertų ir konsultantų paslaugų įsigijimo išlaidos	27	136 700,00	44 700,00	39 494,72	39 494,72
2	2	1	1	1	20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	246 000,00	138 000,00	108 676,48	108 002,28
2	2	1	1	1	21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	206 600,00	120 400,00	50 713,87	38 013,87
2	2	1	1	1	22	Reprezentacinės išlaidos	30	75 500,00	33 000,00	16 654,79	16 654,79
2	2	1	1	1	23	Viešinimo išlaidos		27 700,00	12 000,00	3 579,70	3 579,70
2	2	1	1	1	24	Teisinių paslaugų įsigijimo išlaidos		10 000,00	10 000,00	1 246,30	1 246,30
2	2	1	1	1	30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	31	2 438 700,00	1 052 900,00	682 141,21	600 506,29
2	3					Palūkanos	32	15 000,00	5 000,00	4 532,23	4 532,23
2	3	1				Palūkanos	33	15 000,00	5 000,00	4 532,23	4 532,23
2	3	1	2			Palūkanos rezidentams, kitiems nei valdžios sektorius (tik už tiesioginę skolą)	39	15 000,00	5 000,00	4 532,23	4 532,23
2	3	1	2	1		Palūkanos rezidentams, kitiems nei valdžios sektorius (tik už tiesioginę skolą)	40	15 000,00	5 000,00	4 532,23	4 532,23
2	3	1	2	1	3	Savivaldybių sumokėtos palūkanos	43	15 000,00	5 000,00	4 532,23	4 532,23
2	5					Dotacijos	60	-	-	-	-
2	5	3				Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams	71	-	-	-	-
2	5	3	1			Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams einamiesiems tikslams	72	-	-	-	-
2	5	3	1	1		Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams einamiesiems tikslams	73	-	-	-	-
2	5	3	1	1	2	Dotacijos savivaldybėms einamiesiems tikslams	75	-	-	-	-
2	5	3	2			Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams turtui įsigyti	76	-	-	-	-
2	5	3	2	1		Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams turtui įsigyti	77	-	-	-	-
2	5	3	2	1	2	Dotacijos savivaldybėms turtui įsigyti	79	-	-	-	-
2	7					Socialinės išmokos (pašalpos)	102	3 099 200,00	1 270 800,00	1 024 268,74	1 022 492,74
2	7	2				Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos) ir rentos	108	3 004 400,00	1 235 500,00	996 243,26	994 467,26
2	7	2	1			Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	109	3 004 400,00	1 235 500,00	996 243,26	994 467,26
2	7	2	1	1		Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	110	3 004 400,00	1 235 500,00	996 243,26	994 467,26
2	7	2	1	1	1	Socialinė parama pinigais	111	2 200 400,00	826 500,00	689 829,36	688 053,36
2	7	2	1	1	2	Socialinė parama natūra	112	804 000,00	409 000,00	306 413,90	306 413,90
2	7	3				Darbdavių socialinė parama	116	94 800,00	35 300,00	28 025,48	28 025,48
2	7	3	1			Darbdavių socialinė parama	117	94 800,00	35 300,00	28 025,48	28 025,48
2	7	3	1	1		Darbdavių socialinė parama	118	94 800,00	35 300,00	28 025,48	28 025,48
2	7	3	1	1	1	Darbdavių socialinė parama pinigais	119	94 800,00	35 300,00	28 025,48	28 025,48
2	8					Kitos išlaidos	121	2 470 400,00	796 900,00	576 388,31	505 356,40
2	8	1				Kitos išlaidos	122	2 470 400,00	796 900,00	576 388,31	505 356,40

2	8	1	1			Kitos išlaidos einamiesiems tikslams	123	2 470 400,00	796 900,00	576 388,31	505 356,40
2	8	1	1	1		Kitos išlaidos einamiesiems tikslams	124	2 470 400,00	796 900,00	576 388,31	505 356,40
2	8	1	1	1	2	Kitos išlaidos kitiems einamiesiems tikslams	126	2 470 400,00	796 900,00	576 388,31	505 356,40
2	8	1	2			Kitos išlaidos turtui įsigyti	128	-	-	-	-
2	8	1	2	1		Kitos išlaidos turtui įsigyti	129	-	-	-	-
2	8	1	2	1	1	Kitos išlaidos turtui įsigyti	130	-	-	-	-
3						MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO	147	3 362 400,00	1 947 500,00	1 075 646,63	314 179,30
3	1					Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	148	3 362 400,00	1 947 500,00	1 075 646,63	314 179,30
3	1	1				Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	149	3 303 400,00	1 888 500,00	1 030 646,63	269 179,30
3	1	1	1			Žemės įsigijimo išlaidos	150	-	-	-	-
3	1	1	1	1		Žemės įsigijimo išlaidos	151	-	-	-	-
3	1	1	1	1	1	Žemės įsigijimo išlaidos	152	-	-	-	-
3	1	1	2			Pastatų ir statinių įsigijimo išlaidos	153	3 181 500,00	1 788 600,00	1 028 276,13	266 808,80
3	1	1	2	1		Pastatų ir statinių įsigijimo išlaidos	154	3 181 500,00	1 788 600,00	1 028 276,13	266 808,80
3	1	1	2	1	1	Gyvenamųjų namų įsigijimo išlaidos	155	304 900,00	234 900,00	29 536,79	12 878,61
3	1	1	2	1	2	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo išlaidos	156	1 288 300,00	858 800,00	653 443,89	63 962,74
3	1	1	2	1	3	Infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimo išlaidos	157	1 588 300,00	694 900,00	345 295,45	189 967,45
3	1	1	3			Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	158	88 900,00	88 900,00	1 100,00	1 100,00
3	1	1	3	1		Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	159	88 900,00	88 900,00	1 100,00	1 100,00
3	1	1	3	1	1	Transporto priemonių įsigijimo išlaidos	160	60 000,00	60 000,00	-	-
3	1	1	3	1	2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	161	16 900,00	16 900,00	-	-
3	1	1	3	1	4	Kompiuterinės techninės ir elektroninių ryšių įrangos įsigijimo išlaidos	163	12 000,00	12 000,00	1 100,00	1 100,00
3	1	1	5			Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	169	33 000,00	11 000,00	1 270,50	1 270,50
3	1	1	5	1		Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	170	33 000,00	11 000,00	1 270,50	1 270,50
3	1	1	5	1	1	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	171	33 000,00	11 000,00	1 270,50	1 270,50
3	1	2				Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	172	59 000,00	59 000,00	45 000,00	45 000,00
3	1	2	1			Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	173	59 000,00	59 000,00	45 000,00	45 000,00
3	1	2	1	1		Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	174	59 000,00	59 000,00	45 000,00	45 000,00
3	1	2	1	1	2	Kompiuterinės programinės įrangos ir kompiuterinės programinės įrangos licencijų įsigijimo išlaidos	175	14 000,00	14 000,00	-	-
3	1	2	1	1	5	Kito nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	178	45 000,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00
3	1	5				Biologinio turto ir žemės gelmių išteklių įsigijimo išlaidos	195	-	-	-	-
3	1	5	1			Biologinio turto ir žemės gelmių išteklių įsigijimo išlaidos	196	-	-	-	-
3	1	5	1	1		Biologinio turto ir žemės gelmių išteklių įsigijimo išlaidos	197	-	-	-	-
3	1	5	1	1	3	Miškų, vaismedžių ir kitų augalų įsigijimo išlaidos	200	-	-	-	-
3	2					Finansinio turto padidėjimo išlaidos (finansinio turto įsigijimo / investavimo	201	-	-	-	-
3	2	1				Vidaus finansinio turto padidėjimo išlaidos (investavimo į rezidentus išlaidos)	202	-	-	-	-

3	2	1	5		Akcijos (įsigytos iš rezidentų)	224	-	-	-	-
3	2	1	5	1	Akcijos (įsigytos iš rezidentų)	225	-	-	-	-
3	2	1	5	1	1	Akcijos (įsigytos iš rezidentų)	226	-	-	-
					IŠ VISO	331	21 141 800,00	8 351 500,00	5 200 855,54	4 257 032,29

Administracijos direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Jūratė Mickevičienė

(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja

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

Ingrida Laurinaitienė

(vardas ir pavardė)