**PASVALIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

Pasvalio rajono savivaldybės administracijos biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys pagal 2024 m. birželio 30 d. duomenis sudarytas vadovaujantis Valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir kitų subjektų žemesniojo lygio biudžeto vykdymo sudarymo taisyklėmis, patvirtintomis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. gruodžio 31 d. įsakymų Nr. 1K-465 „Dėl Valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir kitų subjektų žemesniojo lygio biudžeto vykdymo ataskaitų sudarymo taisyklių ir formų patvirtinimo“.

1. **Asignavimų planas ir jo vykdymo suvestinė pagal finansavimo šaltinius (1 priedas).**

Administracijos 2024 m. II ketv. bendras biudžeto asignavimų planas sudarė **10921400,00** Eur, t. sk. valstybės deleguotoms funkcijoms atlikti – **1133800,00** Eur, biudžeto lėšos – **8409500,00** Eur, specialiosios lėšos – **60700,00** Eur, valstybės biudžeto lėšos – **269200,00** Eur, valstybės dotacijos – **4600,00** Eur, Europos Sąjungos paramos lėšos – **852900,00** Eur, mokymo lėšoms finansuoti – **190700,00** Eur.

Per 2024 m. II ketv. iš viso panaudota – **7159497,29** Eur, t. sk. valstybės deleguotoms funkcijoms atlikti – **891481,00** Eur, biudžeto lėšų – **5356392,80** Eur, specialiųjų lėšų – **46840,70** Eur, valstybės biudžeto lėšos – **230833,98** Eur, valstybės dotacijų – **480,00** Eur, Europos Sąjungos paramos lėšų – **633468,81** Eur. Bendras biudžeto sąmatų vykdymas pagal ataskaitinio laikotarpio planą sudaro **65,56** %.

1. **Pajamų įmokų į biudžetą ataskaita (2 priedas).**

Patvirtintas biudžetinių įstaigų pajamų įmokų į savivaldybės biudžetą 2024 m. planas – 112300,00 Eur. Administracija į savivaldybės iždą per ataskaitinį laikotarpį pervedė -65566,30 Eur pajamų įmokų, iš jų: biudžetinių įstaigų pajamos už prekes ir paslaugas, įmokos kodas 1.4.2.1.1.1.- 3073,54 Eur, biudžetinių įstaigų pajamos už materialiojo turto nuomą, įmokos kodas 1.4.2.1.2.1. -62492,76 Eur.

Gauti ir panaudoti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį 46840,70 Eur, iš jų: įmokos kodas 1.4.2.1.1.1. – 2693,13 Eur, 1.4.2.1.2.1 – 44147,57 Eur.

Negautų ir nepanaudotų asignavimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 18725,60 Eur, iš jų: įmokos kodas 1.4.2.1.1.1. – 380,41 Eur, 1.4.2.1.2.1 – 18345,19 Eur.

1. **Papildoma reikšminga ataskaitose nenurodyta informacija.**

Įstaiga tokios informacijos neturi.

1. **Mokėtinų ir gautinų sumų susidarymo priežastys.**

2024-06-30 mokėtinų sumų virš 45 d. likutis - 2420,00 Eur.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Programa | Ekonominės klasifikacijos straipsnis | Finansavimo šaltinis | Suma | Susidarymo priežastis |
| 005 | 3.1.1.2.1.3 | B | 2420,00 | Negauti pinigai iš AB „VIA Lietuva“ |
|  |  |  |  |  |
| Iš viso: | | | 2420,00 |  |

1. **Biudžetinių lėšų sąskaitose (kasoje, mokėjimo kortelėse) lėšų likučiai metų pradžioje ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, jų susidarymo priežastys.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Atsiskaitomosios sąskaitos Nr. | Likutis Eur 2024-01-01 | Likutis Eur 2024-06-30 | Susidarymo priežastys |
| LT064010042600060054 | 0,00 | 0,00 |  |
| LT067300010089787901 | 0,00 | 0,00 |  |
| LT037300010142442950 | 0,00 | 2485,14 | Grąžintos, neišmokėtos kompensacijos ir pašalpos gyventojams. |
| LT594010042600235737 (DU) | 0,00 | 0,00 |  |
| LT327300010082432020 | 0,00 | 0,00 |  |
| LT277044060006530816 | 0,00 | 0,00 |  |
| LT957300010093739631 | 0,00 | 0,00 |  |
| LT027044060006523894 | 0,00 | 37,03 | Nenuskaitytas banko mokestis SEB banke. |
| LT647300010092810153 | 0,00 | 387,20 | Gauta dotacija kompensavus patirtas išlaidas. |
| Iš viso: | 0,00 | 2909,37 |  |

1. **Praėjusiais metais nepanaudotas lėšų likutis, kuris ataskaitiniame ketvirtyje buvo įskaitytas į nuo metų pradžios gautus asignavimus**.

Įstaiga tokio likučio neturėjo.

1. **Informacija apie ES ir (ar) kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų finansuojamų projektų padarytas išlaidas iš savivaldybės biudžeto dėl neplanuotų, netinkamų finansuoti išlaidų apmokėjimo.**

Projektas „Priemonių, gerinančių ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumą tuberkulioze sergantiems asmenims, įgyvendinimas Pasvalio rajone“ finansuotas Europos Sąjungos, valstybės biudžeto ir savivaldybės biudžeto lėšomis. Atsižvelgiant į tai, kad projekto įgyvendinimo laikotarpiu 2018-2023 metais nuo tuberkuliozės DOTS kabinete gydėsi 19 sergančių asmenų vietoje planuotų 43 asmenų, projekto rezultatas nebuvo pasiektas. Dėl šios priežasties, pateikus galutinį mokėjimo prašymą, Europos socialinio fondo agentūra proporcingai perskaičiavo nuosavo įnašo (DOTS kabineto darbuotojo darbo užmokesčio) dalį ir priėmė sprendimą dėl lėšų grąžinimo, kuriuo įpareigojo grąžinti 805,04 Eur paramos sumą. Tai padarius šios išlaidos liko apmokėtos savivaldybės biudžeto 07 programos lėšomis.

Administracijos direktorius Povilas Balčiūnas

Apskaitos skyriaus vedėja Vitalija Motiejūnienė