AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Dėl Molėtų rajono savivaldybės 2020 m. biudžeto patvirtinimo

**1. Parengto tarybos sprendimo projekto tikslai ir uždaviniai**

Molėtų rajono savivaldybės 2020 m. biudžeto planuojamos pajamos – 22501,5 tūkst. Eur ir planuojamos skolintis lėšos 550 tūkst. Eur (1 priedas), asignavimai – 23870 tūkst. Eur (3 priedas). 2020 m. rajono savivaldybės biudžeto pajamos koreguojamos 818,5 tūkst. Eur (2019 m. nepanaudota pajamų dalimi), iš kurių 165,4 tūkst. Eur planuojama panaudoti tiksliniam finansavimui (7 priedas) ir trumpalaikiams įsipareigojimams, buvusiems 2019 m. gruodžio 31 d., padengti (30,3 tūkst. Eur) (6 priedas).

Savivaldybė 2020 m. planuoja skolintis 550 tūkst. Eur paskolų grąžinimui. Pasiskolinta suma būtų 14,9 tūkst. Eur mažesnė už grąžinamų paskolų dydį.

Savivaldybė, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos fiskalinės sutarties įgyvendinimo konstitucinio įstatymo 4 straipsnio 4 dalimi, savo biudžetą planuoja taip, kad biudžeto asignavimai neviršytų jo pajamų. 2020 m. planuojamos pajamos yra 22501,5 tūkst. Eur, išlaidos (be mokėtinos paskolos dalies- 564,9 tūkst. Eur) yra 23305,1 tūkst. Eur, susidaręs neigiamas skirtumas tarp pajamų ir asignavimų yra -803,6 tūkst. Eur dengiamas nepanaudota 2019 m pajamų dalimi 818,5 tūkst. Eur.

14,9 tūkst. Eur teigiamas balansas (818,5-803,5=14,9) rodo, kad savivaldybė išlaikė fiskalinės drausmės nuostatas ir asignavimai neviršijo pajamų.

**1.1. PAJAMOS**

Molėtų rajono savivaldybės 2020 metų biudžeto pajamas iš mokesčių, dotacijų ir kitų pajamų sudaro 22501,5 tūkst. Eur, tai yra 111,1 tūkst. Eur daugiau negu pernai. 2019 m. patikslintas biudžeto pajamų planas yra 22390,4 tūkst. Eur.

Savivaldybės prognozuojamos pajamos ir savivaldybės biudžetui skiriamos gyventojų pajamų mokesčio dalys patvirtintos 2020 metų valstybės ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatyme. Savivaldybės prognozuojamos gauti pajamos skaičiuojant savivaldybių biudžetų finansinius rodiklius yra 11359 tūkst. Eur. Prognozuojamų pajamų, gyventojų pajamų mokesčio, tenkančio Molėtų rajono savivaldybei apskaičiavimas pateikiamas lentelėje:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Eil.  Nr.** | **Mokesčių pavadinimas** | **2019 metų  prognozuo-jamos pajamos** | **2020 metų  prognozuo-jamos pajamos** | **Skirtumas  tarp 2020 ir 2019 metų** | **Pastabos** |
| **1.** | **Gyventojų pajamų mokestis** | **9925** | **10917** | **992** |  |
| ***1.1.*** | ***Pastovioji GPM dalis (42,84 %)*** | ***8753*** | ***9844*** | ***1091*** |  |
| 1.1.1. | Molėtų rajono savivaldybės prognozuo-jamas gyventojų pajamų mokestis (100 % pervedamas savivaldybei) | 4353 | 6670 | 2317 | Prognozuojamas Molėtų  rajono gyventojų pajamų mokestis |
| 1.1.2. | Išlaidų struktūros skirtumams išlyginti | 1951 | 1605 | -346 | Šią GPM sumą lemia nuo savivaldybės veiklos nepriklau-santys objektyvūs veiksniai (rodikliai detalizuojami 1 –oje lentelėje) |
| 1.1.3. | Gyventojų pajamų mokesčiui išlyginti | 2449 | 1569 | -880 | Ši suma apskaičiuo-jama pagal nustatytą išlyginimo koeficientą ir pagal gyventojų pajamų mokestį 1-am gyventojui |
| ***1.2.*** | ***Kintamoji GPM dalis (3,1 %)*** | ***1172*** | ***1073*** | ***-99*** |  |
| 1.2.1. | Praeitų metų suma kintamajai GPM daliai apskaičiuoti | 711 | 679 | -32 |  |
| 1.2.2. | Savivaldybės išlaidų pokyčiams  kompensuoti | **236** | **268** | 32 | Skiriama dėl Seimo ir Vyriausybės  priimtų sprendimų |
| 1.2.2.1. | Valstybės ir savivaldybių  įstaigų darbuotojų darbo apmokėjimo įstatymui laipsniškai įgyvendinti | 69 | 69 | 0 | Kintamosios dalies nustatymui ir didinimui |
| 1.2.2.2. | Minimaliai mėnesinei algai padidinti | 79 | 86 | 7 | 2019 m. iki 555 Eur  2020 m. iki 607 Eur |
| 1.2.2.3. | Kultūros darbuotojų darbo užmokesčiui padidinti | 39 |  | -39 |  |
| 1.2.2.4. | Pareiginės algos (atlyginimo)  baziniam dydžiui didinti | 62 | 88 | 26 | nuo 173 iki 176 |
| 1.2.2.5. | Pagal teisės aktus perduotoms funkcijoms vykdyti | -13 | -24 | -11 | Apskaičiuota pagal 2019 m. faktinius mokėjimus |
| 1.2.2.6. | Mažiausiems koeficientams padidinti |  | 49 | 49 | dirbantiems pagal darbo sutartis |
| 1.2.3. | Savivaldybės prognozuojamų pajamų  mažėjimui kompensuoti | 225 | 0 | -225 | Ši dalis apskaičiuota palyginus ateinančių (90 %) ir einamųjų metų savivaldybių prognozuojamas pajamas |
| 1.2.4. | Kultūros darbuotojų darbo užmokesčiui padidinti |  | 64 | 64 | Didinama 10 proc. pastovioji koeficiento dalis kiekvienai kultūros darbuotojo pareigybei |
| 1.2.5. | Verslo plėtros sąlygoms gerinti |  | 62 | 62 | Lėšos bus naudojamos verslo plėtros sąlygoms gerinti |
| **2.** | **Pajamos ir mokesčiai iš turto** | **370** | **407** | **37** |  |
| 2.1. | Žemės mokestis | 200 | 230 | 30 |  |
| 2.2. | Nekilnojamojo turto mokestis | 90 | 100 | 10 |  |
| 2.3. | Paveldimo turto mokestis | 10 | 5 | -5 |  |
| 2.4. | Valstybinės žemės nuomos mokestis | 70 | 72 | 2 |  |
| **3.** | **Kitos pajamos** | **34** | **35** | **1** |  |
| 3.1. | Valstybės rinklavos | 22 | 22 | 0 |  |
| 3.2. | Pajamos iš baudų ir konfiskacijų | 10 | 11 | 1 |  |
| 3.3. | Kitos neišvardintos pajamos | 2 | 2 | 0 |  |
| **Iš viso pajamų:** | | **10329** | **11359** | **1030** |  |

2020 m. planuojama surinkti 10917 tūkst. Eur gyventojų pajamų mokesčio, tai 992 tūkst. Eur daugiau nei 2019 m.

2020 m. planuojama surinkti 335 tūkst. Eur turto pajamų, iš kurių žemės mokestis -230 tūkst. Eur, nekilnojamojo turto mokestis-100 tūkst. Eur ir paveldimo turto mokestis-5 tūkst. Eur. 2019 m. metais iš šių mokesčių savivaldybės biudžetas gavo 427,3 tūkst. Eur. pajamų.

Žemės nuomos mokesčio 2020 m. planuojama surinkti – 72 tūkst. Eur, tačiau 2019 metais gauta 86,6 tūkst. Eur.

Kitų pajamų dalis bendrose pajamose nežymi ir didesnės įtakos pajamų vykdymui neturės.

Pagrindiniai rodikliai, darantys įtaką prognozuojamam gyventojų pajamų mokesčiui ir reikalingi išlaidų struktūros skirtumų išlyginimui apskaičiuoti detalizuojami 1 lentelėje.

1 lentelė

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Eil.  Nr.** | **Demografiniai, socialiniai ir kiti rodikliai** | **2019 m.** | **2020 m.** | **Skirtumas tarp  2020 ir 2019 metų** |
| 1. | Gyventojų skaičius | 19858 | 19346 | -512 |
| 2. | Vaikų skaičius nuo 0 iki 6 metų, vnt. | 780 | 760 | -20 |
| 3. | Vaikų skaičius nuo 7 iki 17 metų, vnt. | 1753 | 1628 | -125 |
| 4. | Pensinio amžiaus gyventojų skaičius, vnt. | 4984 | 4830 | -154 |
| 5. | Vietinių kelių ir gatvių ilgis, km | 1247 | 1261 | 14 |
| 6. | Teritorijos plotas, ha | 136682 | 136682 | 0 |
| 7. | Savivaldybei priklausančių švietimo įstaigų  naudingas patalpų plotas, m2 | 51783 | 49742 | -2041 |
| 8. | Užstatytos teritorijos plotas, ha | 4350 | 4350 | 0 |

Visi rodikliai, išskyrus užstatytos teritorijos plotą (ha) ir teritorijos plotą (ha), sumažėjo: gyventojų skaičius sumažėjo dėl migracijos -512, pensinio amžiaus gyventojų sumažėjo 154.

Lyginant su kitomis savivaldybės gaunamomis pajamomis, savivaldybės lėšos sudaro 53,9

proc. nuo bendros pajamų sumos. Savivaldybės lėšos skiriamos biudžetinėms įstaigoms išlaikyti, vykdomų projektų savivaldybės daliai finansuoti, socialinei paramai teikti. Savivaldybės lėšų paskirstymas pagal programas pateikiamas lentelėje:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Progra-mos kodas** | **Savivaldybės veiklos programa** | **2019 m. planas** | **2020 m.  projektas** | **2020 ir 2019 metų skirtumas** | **2020 m.  lėšos  procentais** |
|
| 1 | Kaimo plėtros, turizmo ir verslo skatinimo programa | 115,3 | 149,9 | 34,6 | 1 |
| 2 | Valdymo programa | 2417,1 | 2809,9 | 392,8 | 23 |
| 3 | Infrastruktūros objektų ir gyvenamosios aplinkos tvarkymo ir priežiūros programa | 2058,1 | 2075,5 | 17,4 | 17 |
| 4 | Aplinkos apsaugos programa | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Kultūros ir jaunimo politikos plėtros ir  bendruomeniškumo skatinimo programa | 1215,3 | 1326,1 | 110,8 | 11 |
| 6 | Ugdymo proceso užtikrinimo programa | 3156,8 | 3490,9 | 334,1 | 29 |
| 7 | Socialinės atskirties mažinimo programa | 2043,6 | 2215,5 | 171,9 | 18 |
| 8 | Sveikatos apsaugos programa | 4 | 54,3 | 50,3 | 0 |
|  | **Iš viso** | **11010,2** | **12122,1** | **1111,9** | **100** |

Molėtų rajono savivaldybės 2020 m. planuojamos biudžeto pajamos pagal finansavimo šaltinius detalizuojamos 2 lentelėje, taip pat pateikiamas 2019 m. ir 2020 m. lyginamasis variantas.

2 lentelė

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Finansavimo šaltinis | 2019 m. patikslintas planas tūkst. Eur | 2020 m. projektas tūkst. Eur | Proc. nuo bendros pajamų sumos | Skirtumas tarp  2020 m. projekto  ir 2019 m. patvirtinto  plano |
|
| **1. Savivaldybės lėšos, iš jų:** | **10440,9** | **11427** | 50,78 | 986,1 |
| Pajamos iš mokesčių ir rinkliavų | 10245 | 11284 |  | 1039 |
| Dividendai | 100 | 60 |  | -40 |
| Nuomos mokestis už valstybinę žemę | 70 | 72 |  | 2 |
| Kitos neišvardintos pajamos | 25,9 | 11 |  | -14,9 |
| **2. Specialiosios programos lėšos (Aplinkos apsaugos rėmimo programa)** | **42,5** | **50** | 0,22 | 7,5 |
| Mokestis už aplinkos teršimą | 17,5 | 17 |  | -0,5 |
| Mokestis už medžiojamų gyvūnų išteklius | 16 | 20 |  | 4 |
| Mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius | 9 | 13 |  | 4 |
| **3. Europos Sąjungos finansinės  paramos lėšos** | **3312,9** | **2150,7** | 9,56 | -1162,2 |
| **4. Specialiosios tikslinės dotacijos** | **8023,2** | **8237,7** | 36,61 | 214,5 |
| Mokymo lėšos | 3790,9 | 4064,5 |  | 273,6 |
| Valstybinėms (valstybės perduotoms savivaldybėms) funkcijoms vykdyti | 1773,9 | 2040,2 |  | 266,3 |
| Pagal teisės aktus savivaldybėms perduotoms įstaigoms išlaikyti | 128 | 99 |  | -29 |
| Specialių poreikių turinčių vaikų išlaikymui iš dalies finansuoti | 67,6 | 73,4 |  | 5,8 |
| Kitos specialios tikslinės dotacijos | 558,8 | 532,9 |  | -25,9 |
| Kita tikslinė dotacija kelių priežiūrai ir rekonstrukcijai | 1359 | 1327,7 |  | -31,3 |
| Valstybės investicijų programai vykdyti | 345 | 100 |  | -245 |
| **5. Įstaigų pajamos už prekes ir paslaugas** | 465,2 | 590 | 2,62 | 124,8 |
| **6. Turto realizavimo pajamos** | 105,7 | 46,1 | 0,20 | -59,6 |
| Iš viso | **22390,4** | **22501,5** | **100,00** | 111,1 |

2019 m. savivaldybė gavo ir nepanaudojo 818,5 tūkst. Eur pajamų, iš kurių 165,4 tūkst. Eur biudžetinių įstaigų tikslinės lėšos (7 priedas). 2020 metais šios lėšos pridedamos prie pajamų ir paskirstomos asignavimų valdytojams, likusi suma 653,1 tūkst. Eur yra savivaldybės lėšos.

Galutinis pajamų išdėstymas ir sprendimo 1 priedo paaiškinimas pateikiamas lentelėje:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Pajamos** | **2019 m.** | **2020 m.** | **2020/2019 m.  skirtumas** |
| Iš viso mokesčiai, pajamos ir dotacijos | 22390,4 | 22501,5 | 111,1 |
| 2019 metų nepanaudotos biudžeto lėšos, kuriomis koreguojama 2020 m. pajamų dalis: | 682,3 | 818,5 | 136,2 |
| t.t. Tikslinės paskirties lėšos | 193,3 | 165,4 | -27,9 |
| Iš viso su 2019 metais nepanaudotomis lėšomis | 23072,7 | 23320 | 247,3 |
| Finansinių įsipareigojimų (skolintos) lėšos | 500 | 550 | 50 |
| **Iš viso** | **23572,7** | **23870** | **297,3** |

2020 m. pajamų išdėstymas pagal pajamų rūšis ir procentų dalį pateikiamas diagramoje:

Valstybinėms (perduotoms savivaldybėms) funkcijoms vykdyti specialios tikslinės dotacijos, lyginant su 2019 metais, skirta 266,3 tūkst. Eur daugiau. Ypatingas dėmesys skiriamas užimtumo didinimo programai. Socialinės apsaugos ministerija 2020 m. skiria 83,3 tūkst. Eur užimtumo skatinimo ir motyvavimo paslaugų nedirbantiems ir socialinę paramą gaunantiems asmenims užimtumo didinimo programos modeliui įgyvendinti. 103 tūkst. Eur 2020 m. skiriama priešgaisrinės funkcijos įgyvendinimui, lėšos perduodamos Molėtų rajono ugniagesių tarnybai.

Valstybinės funkcijos, perduotos savivaldybei pagal ministerijas ir kitus lėšų perdavėjus, detalizuojamos lentelėje:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Eil. Nr.** | **Lėšų tiekėjas** | **Lėšų paskirtis** | **Prog- rama** | **2019 m. suma** | **2020 m. suma** | **Skir- tumas  tarp 2020 ir 2019 m.** |
| 1. | LR Teisingumo  ministerija | Civilinės būklės aktams registruoti | 2 | 20,4 | 21,9 | 1,5 |
| Valstybės garantuojamai pirminei teisinei pagalbai teikti | 2 | 7,1 | 6,2 | -0,9 |
| Gyventojų registrui tvarkyti ir duomenims valstybės registrui teikti | 2 | 0,3 | 0,3 | 0 |
| **Iš viso:** |  | **27,8** | **28,4** | **0,6** |
| 2. | LR socialinės apsaugos  ir darbo ministerija | Socialinėms išmokoms ir kompensacijoms skaičiuoti ir mokėti | 7 | 101,3 | 135,9 | 34,6 |
| Socialinei paramai mokiniams | 7 | 150,1 | 176,7 | 26,6 |
| Socialinėms paslaugoms | 7 | 403,8 | 419,6 | 15,8 |
| Jaunimo teisių apsaugai | 2 | 16,4 | 18,3 | 1,9 |
| Savivaldybių patvirtintoms užimtumo didinimo programoms įgyvendinti | 3 | 85 | 167,8 | 82,8 |
| Būsto nuomos mokesčio daliai kompensuoti | 7 | 0,1 | 0,1 | 0 |
| **Iš viso:** |  | **756,7** | **918,4** | **161,7** |
| 3. | Lietuvos vyriausiojo  archyvaro tarnyba | Archyviniams dokumentams tvarkyti | 2 | 13,3 | 13,7 | 0,4 |
| 4. | LR žemės ūkio ministerija | Žemės ūkio funkcijoms atlikti | 2 | 153,2 | 160,8 | 7,6 |
| Melioracijai | 1 | 151 | 152 | 1 |
| Savivaldybei priskirtai valstybinei žemei ir kitam valstybiniam turtui valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise | 2 | 0,4 | 0,6 | 0,2 |
| Savivaldybės erdvinių duomenų rinkinio tvarkymas | 2 | 17,2 | 14,5 | -2,7 |
| **Iš viso:** |  | **321,8** | **327,9** | **6,1** |
| 5. | LR Sveikatos apsaugos  ministerija | Sveikos gyvensenos plėtojimas ir mokinių sveikatos įgūdžių stiprinimas ugdymo įstaigose | 8 | 82,8 | 77,8 | -5 |
| Sveikos gyvensenos įgūdžių stiprinimas bendruomenėse bei visuomenės sveikatos stebėsenos vykdymas savivaldybėje | 8 | 54,1 | 52,8 | -1,3 |
| Savižudybių prevencijos prioritetų nustatymo užtikrinimas | 8 | 22,8 | 22,7 | -0,1 |
| Neveiksnių asmenų būklės peržiūrėjimui užtikrinti | 8 | 0,4 | 0,1 | -0,3 |
| **Iš viso:** |  | **160,1** | **153,4** | **-6,7** |
| 6. | LR Vidaus  reikalų ministerija | Priešgaisrinės saugos funkcija | 2 | 446,6 | 549,6 | 103 |
| Civilinės saugos funkcija | 2 | 19,5 | 20,5 | 1 |
| Gyvenamosios vietos deklaravimo duomenų ir gyvenamosios vietos neturinčių asmenų apskaitos duomenims tvarkyti | 2 | 8,8 | 8,7 | -0,1 |
| **Iš viso:** |  | **474,9** | **578,8** | **103,9** |
| 7. | Lietuvos Respublikos Konkurencijos taryba | Duomenims į suteiktos valstybės pagalbos ir nereikšmingos pagalbos registrą teikti | 2 | 0,6 | 0,5 | -0,1 |
| 8. | Mobilizacijos ir pilietinio pasipriešinimo departamentas prie krašto apsaugos ministerijos | Dalyvauti rengiant ir vykdant mobilizaciją | 2 | 10,6 | 10,9 | 0,3 |
| 9. | Valstybinė kalbos  inspekcija | Valstybinės kalbos vartojimo ir taisyklingumo kontrolė | 2 | 8,1 | 8,2 | 0,1 |
| **Iš viso specialiosios tikslinės dotacijos savivaldybės biudžetui:** | | |  | **1773,9** | **2040,2** | **266,3** |

Pagal mokymo lėšų apskaičiavimo, paskirstymo ir panaudojimo tvarkos aprašą, 2020 metams savivaldybei skirta 4064,5 tūkst. Eur. Savivaldybės įstaigos mokymo lėšas naudoja pagal savivaldybės tarybos patvirtintus tvarkų aprašus. Dotacijos dalis ugdymo reikmėms finansuoti, skirta mokytojų darbo užmokesčiui didinti nuo 2020 m. rugsėjo 1 d. savivaldybei bus skirta vėliau.

2020 metais neformaliojo vaikų švietimo programoms vykdyti skiriama 35 tūkst. Eur iš Europos socialinio fondo agentūros (ES lėšos). Ši suma metų eigoje bus tikslinama, kai bus sudaryta nauja sutartis dėl finansavimo.

Specialioji tikslinė dotacija pagal teisės aktus savivaldybėms perduotoms įstaigoms išlaikyti, t. y. Molėtų vaikų savarankiško gyvenimo namams, sumažėjo 29 tūkst. Eur, nes mažėja iki 2007 metų namuose apgyvendintų vaikų skaičius. Socialinės apsaugos įstaigai išlaikyti skiriama 99 tūkst. Eur.

Kijėlių specialiajam ugdymo centrui LR švietimo, mokslo ir sporto ministerija 2020 m. skiria 73,4 tūkst. Eur tikslinę dotaciją specialių poreikių turinčių vaikų išlaikymui iš dalies finansuoti, 5,8 tūkst. Eur daugiau nei praėjusiais metais (67,6 tūkst. Eur).

Įstaigos planuoja surinkti 590 tūkst. Eur už teikiamas paslaugas (pajamos pagal kiekvieną įstaigą išdėstytos sprendimo projekto 2 priede), t.y. 161,8 tūkst. Eur daugiau nei 2019 m. (428,2 tūkst. Eur). Padidėjimą lemia darželių įmokų už išlaikymą švietimo įstaigose padidėjimas, Molėtų kultūros centro suplanuotos pajamos už teikiamas paslaugas naujai įrengtoje salėje.

Europos Sąjungos finansinės paramos lėšos – 1993,9 tūkst. Eur 2020 m. numatytos įgyvendinamiems projektams ir programoms finansuoti. Iš Europos Sąjungos lėšų bus finansuojama: savivaldybės pastatų modernizavimas, viešųjų erdvių, infrastruktūros sutvarkymas, socialinio būsto įsigijimas ir kiti savivaldybės vykdomi projektai.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos 2020 metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymo 12 straipsniu, savivaldybės skola negali viršyti 60 proc. šio įstatymo 6 priede nurodytų prognozuojamų savivaldybės biudžeto pajamų (11359 tūkst. Eur). Bendras skolos limitas Savivaldybei 2020 metams – 6815,4 tūkst. Eur ( 11359 x 60 proc.).

2020 m. sausio 1 d. savivaldybės įsipareigojimų suma yra 2992 tūkst. Eur ir bendras savivaldybės skolos limitas panaudotas 26,3 proc., todėl savivaldybė planuoja skolintis 550 tūks. Eur paskolų grąžinimui.

2019 m. gruodžio 31 d. savivaldybės biudžeto kreditorinis įsiskolinimas sudarė 3022,3tūkst. Eur,iš šios sumos 2992 tūkst. Eur sudaro paskolos, 30,3 tūkst. Eur įstaigų skola tiekėjams. Per 2019 m. savivaldybės biudžetinių įstaigų kreditorinis įsiskolinimas padidėjo 2 tūkst. Eur.

**1.2. IŠLAIDOS**

Planuojami 2020 metų biudžeto asignavimai – 23870 tūkst. Eur. Jų paskirstymas pagal vykdomas programas, asignavimų valdytojus ir finansavimo šaltinius išdėstytas sprendimo 3 priede.

2020 m. savivaldybės biudžeto planuojamos gauti pajamos -22501,5 tūkst. Eur papildomos 818,5 tūkst. Eur, t. y. 2019 m. nepanaudota pajamų dalimi. Ši suma skiriama išlaidoms dengti, tame tarpe 30,3 tūkst. Eur numatyta trumpalaikiams įsipareigojimams, buvusiems 2019 metų gruodžio 31 dienai, padengti (6 priedas) ir 165,4 tūkst. Eur tikslinės paskirties asignavimams (7 priedas). Likusi 622,8 tūkst. Eur nepanaudota asignavimų dalis perskirstoma 2020 m. asignavimams finansuoti.

Valstybinėms funkcijoms (perduotoms savivaldybėms) vykdyti, mokymo lėšoms finansuoti ir kitoms iš valstybės biudžeto specialių tikslinių dotacijų finansuojamoms sritims, planuojamos ministerijų nustatytos sumos.

Didžiausias asignavimų valdytojas - Savivaldybės administracija, kurios planuojamos

2020 metų išlaidos sudaro 11343,5 tūkst. Eur , iš kurių 124,4 tūkst. Eur praėjusių metų tikslinės lėšos ir 18,4 tūkst. Eur 2019 m. gruodžio 31 d. susidarę trumpalaikiai įsipareigojimai.

Savivaldybės 2020 metų biudžeto asignavimų su tikslinėmis ir paskolų lėšomis paskirstymas pagal veiklos programas pateikiamas lentelėje:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Progra-mos kodas** | **Savivaldybės veiklos programa** | **2019 m. planas tūkst. Eur** | **2020 m. projektas tūkst. Eur** | **Skirtumas tarp 2020 m. ir 2019 m.** | 2020 m. plano procentai nuo bendros asignavimų sumos |
|
| 1 | Kaimo plėtros, turizmo ir verslo skatinimo programa | 266,3 | 406,8 | 140,5 | 1,7 |
| 2 | Valdymo programa | 3720 | 4401,3 | 681,3 | 18,4 |
| 3 | Infrastruktūros objektų ir gyvenamosios aplinkos  tvarkymo ir priežiūros programa | 7083,4 | 5438,1 | -1645,3 | 22,8 |
| 4 | Aplinkos apsaugos programa | 86 | 193,1 | 107,1 | 0,8 |
| 5 | Kultūros ir jaunimo politikos plėtros ir  bendruomeniškumo skatinimo programa | 1268,9 | 1394,1 | 125,2 | 5,8 |
| 6 | Ugdymo proceso užtikrinimo programa | 7355,6 | 8079,9 | 724,3 | 33,9 |
| 7 | Socialinės atskirties mažinimo programa | 3428,4 | 3595 | 166,6 | 15,1 |
| 8 | Sveikatos apsaugos programa | 364,1 | 361,7 | -2,4 | 1,5 |
|  | **Iš viso** | **23572,7** | **23870** | **297,3** | 100 |

Savivaldybės 2020 metų biudžeto asignavimų su tikslinėmis ir paskolų lėšomis paskirstymas pagal veiklos programas pateikiamas diagramoje:

Didžiausia dalis nuo visų savivaldybės pajamų skiriama ugdymo proceso užtikrinimo programai- 34 procento.

2020 m. padidėjo mokymo lėšos, nes didinami mokytojų, padidėjo švietimo pagalbos specialistų (spec. pedagogų, psichologų) koeficientai. Nuo 2020 m. rugsėjo 1 d. didės mokytojų dirbančių pagal ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo programas atlyginimai.

Savivaldybė kompensuodama mokymo lėšų trūkumą, skiria papildomą finansavimą mokykloms iš savivaldybės lėšų švietimo pagalbos specialistų išlaikymui, ugdymo procesui organizuoti – tai sudaro 100 tūkst. Eur. Daugiausia savivaldybės lėšų skiriama Molėtų r. Švietimo pagalbos tarnybos, Molėtų menų mokyklos ir Molėtų r. kūno kultūros ir sporto centrui išlaikymui, nes finansavimas iš mokymo lėšų šioms įstaigoms sumažėjo.

Molėtų rajono ugdymo įstaigoms skiriamas finansavimas, mokinių skaičius ir jų pokytis pateikiamas aiškinamojo rašto 1 priede.

Į infrastruktūros objektų ir gyvenamosios aplinkos ir priežiūros programą įeina savivaldybės finansuojami statybos darbai, Europos Sąjungos lėšomis finansuojami projektai ir programos, tikslinės lėšos savivaldybės įgyvendinamiems projektams, seniūnijoms skiriamos lėšos, savivaldybės subsidija UAB Molėtų autobusų parkui už transporto paslaugų patiriamus nuostolius ir kitos su infrastruktūra ir gyvenamąja aplinka susijusios išlaidos. Ši programa sudaro 22,8 procentus visų paskirstytų asignavimų (5438,1 tūkst. Eur). 2020 metais savivaldybės vykdomi projektai ir Europos Sąjungos finansinės paramos, valstybės dotacijų ir savivaldybės lėšų dalis tenkanti 2020 metams pateikiami aiškinamojo rašto 2 priede.

Pagal valdymo programą finansuojama savivaldybės administracijos veikla, išlaikoma Molėtų rajono ugniagesių tarnyba ir Molėtų r paslaugų centras, apmokamos palūkanos ir grąžinamos paskolos. Valdymo programa sudaro 18,4 procento (4401,3 tūkst. Eur)

Socialinės atskirties mažinimo programai skiriama 15,1 procento nuo visų pajamų, t.y. 3595 tūkst. Eur. Socialinės išmokos ir kompensacijos, socialinė parama mokiniams, socialinės paslaugos, socialinių programų vykdymas, gyvenamųjų patalpų pritaikymas neįgaliesiems, socialinių būstų remontas ir įsigijimas, jaunų šeimų įsikūrimo išlaidos apmokamos iš socialinės atskirties programos. Skiriamas finansavimas Molėtų rajono Alantos senelių globos namams, Molėtų socialinės paramos centrui ir Molėtų vaikų savarankiško gyvenimo namams. 2020 m. 20 procentų didinami socialinių paslaugų srities darbuotojų minimalieji pareiginės pastoviosios dalies koeficientai, atsižvelgiama į kvalifikacinę kategoriją.

Kultūros ir jaunimo politikos plėtros ir bendruomeniškumo skatinimo programa (1394,1 tūkst. Eur) remiamos jaunimo užimtumo programos, nevyriausybinių organizacijų veikla, architektūrinių paveldo objektų projektai ir kitos kultūros programos. Molėtų kultūros centras, Molėtų krašto muziejus ir Molėtų rajono savivaldybės viešoji biblioteka išlaikomos pagal šią programą. 2018 m. spalio 4 d. pasirašytas Memorandumas dėl bendradarbiavimo siekiant didinti savivaldybių kultūros įstaigų kultūros ir meno darbuotojų darbo apmokėjimą. 2020 m. kultūros darbuotojams 10 proc. didinamas darbo užmokestis: 7 proc. kultūros darbuotojų darbo užmokestis didinamas valstybės lėšomis (skirta 69 tūkst. Eur) ir 3 proc. didinama savivaldybės lėšomis (skirta 27 tūkst. Eur).

Pagal kaimo plėtros, turizmo ir verslo skatinimo programą (406,8 tūkst. Eur) finansuojamos smulkaus verslo, VŠĮ Molėtų turizmo ir verslo informavimo centro programos. LR žemės ūkio ministerijos skirtos lėšos melioracijai.

Pagal sveikatos apsaugos programą (361,7 tūkst. Eur) finansuojamos valstybinės (savivaldybei perduotos) funkcijos: sveikos gyvensenos plėtojimas ir mokinių sveikatos įgūdžių stiprinimas ugdymo įstaigose, sveikos gyvensenos įgūdžių stiprinimas bendruomenėse bei visuomenės sveikatos stebėsenos vykdymas savivaldybėje, savižudybių prevencijos prioritetų nustatymo užtikrinimas, neveiksnių asmenų būklės peržiūrėjimo užtikrinimas.

Aplinkos apsaugos programa (193,1 tūkst. Eur) finansuojama pagal Molėtų rajono savivaldybės tarybos einamiesiems metams patvirtintą aplinkos apsaugos rėmimo specialiąją programą. Aplinkos apsaugos rėmimo specialiajai programai skiriamos visos planuojamos 2020 m. pajamos iš mokesčių už aplinkos teršimą, už medžiojamus gyvūnus ir kitus gamtos išteklius- 50 tūkst. Eur.

2020 m. savivaldybės išlaidų palyginimas tarp 2020 ir 2019 metų pateikiamas diagramoje:

Savivaldybės 2020 m. biudžeto projektas paskelbtas savivaldybės interneto svetainėje 2020 m. vasario 4 d.

**2. Šiuo metu esantis teisinis reglamentavimas**

Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymas

Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymas

Lietuvos Respublikos 2020 metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymas

**3. Galimos teigiamos ir neigiamos pasekmės priėmus siūlomą tarybos sprendimo projektą**

Neigiamos pasekmės-pajamų plano nevykdymas, tai sutrikdytų savivaldybės savarankiškųjų funkcijų vykdymą.

Teigiamos –2020 metų savivaldybės biudžeto patvirtinimas užtikrins savivaldybės funkcijų ir valstybinių (perduotų savivaldybei) funkcijų vykdymą.

**4. Priemonės sprendimui įgyvendinti**

Patvirtinus Molėtų rajono savivaldybės 2020 m. biudžetą, įstaigų vadovai-asignavimų valdytojai patvirtins išlaidų sąmatas pagal programas ir finansavimo šaltinius.

**5. Lėšų poreikis ir jų šaltiniai**

Paskirstomi biudžeto asignavimai 2020 metams: prognozuojamos Molėtų rajono savivaldybės biudžeto pajamos, valstybės biudžeto specialiųjų tikslinių dotacijų lėšos ir įstaigų planuojamos gauti pajamos už išlaikymą ir savo teikiamas paslaugas.

**6. Vykdytojai, įvykdymo terminai**

Savivaldybės administracija, biudžetinių įstaigų vadovai-asignavimų valdytojai.

Aiškinamojo rašto „Dėl Molėtų rajono savivaldybės

2020 m. biudžeto patvirtinimo“

1 priedas

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Molėtų rajono savivaldybės ugdymo įstaigoms skiriamas finansavimas ir lėšų vienam mokiniui/vaikui paskaičiavimas 2020 ir 2019 m.** | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Eil.  Nr.** | **Įstaigos pavadinimas** | **Skirta lėšų  tūkst. Eur  2020 m.** | **Mokinių  skaičius** | **Lėšos vienam mokiniui/ vaikui Eur** | **Skirta lėšų  tūkst. Eur  2019 m.** | **Mokinių  skaičius** | **Lėšos vienam mokiniui/ vaikui Eur** | **Skiriamų lėšų pokytis tūkst. Eur lyginant su 2019 m.** | **Mokinių skaičiaus pokytis lyginant su 2019 m.** | **Lėšų pokytis vienam mokiniui/vaikui lyginant su 2019 m.** |
| 1. | Molėtų gimnazija | 1074,1 | 375 | 2864,3 | 975,2 | 389 | 2506,9 | 98,9 | -14 | 357,3 |
| 2. | Molėtų progimnazija | 934,7 | 366 | 2553,8 | 904,8 | 367 | 2465,4 | 29,9 | -1 | 88,4 |
| 3. | Molėtų pradinė mokykla | 752 | 336 | 2238,1 | 717,9 | 369 | 1945,5 | 34,1 | -33 | 292,6 |
| **Iš viso miesto mokyklos (vidurkis)** | | **2760,8** | **1077** | 2563,4 | **2597,9** | **1125** | 2309,2 | 162,9 | -48 | 254,2 |
| 4. | Molėtų r. Alantos gimnazija | 666,8 | 174 | 3832,2 | 614,2 | 184 | 3338,0 | 52,6 | -10 | 494,1 |
| 5. | Molėtų r. Giedraičių A. Jaroševičiaus gimnazija | 733,7 | 199 | 3686,9 | 682,9 | 204 | 3347,5 | 50,8 | -5 | 339,4 |
| **Iš viso kaimo gimnazijos (vidurkis)** | | **1400,5** | **373** | 3754,7 | **1297,1** | **388** | 3343,0 | 103,4 | -15 | 411,7 |
| 6. | Molėtų r. Inturkės pagrindinė mokykla | 238 | 37 | 6432,4 | 251,3 | 53 | 4741,5 | -13,3 | -16 | 1690,9 |
| 7. | Molėtų r. Joniškio mokykla-daugiafunkcis centras | 297,2 | 44 | 6754,5 | 284,3 | 59 | 4818,6 | 12,9 | -15 | 1935,9 |
| 8. | Molėtų r. Suginčių pagrindinė mokykla | 352,9 | 64 | 5514,1 | 343,7 | 71 | 4840,8 | 9,2 | -7 | 673,2 |
| **Iš viso kaimo pagrindinės (vidurkis)** | | **888,1** | **145** | 6124,8 | **879,3** | **183** | 4804,9 | 8,8 | -38 | 1319,9 |
| **Iš viso mokyklos (vidurkis)** | | **5049,4** | **1595** | **3165,8** | **4774,3** | **1696** | **2815,0** | **275,1** | **-101** | **350,7** |
| 9. | Molėtų r. "Saulutės" vaikų lopšelis-darželis | 781,1 | 203 | 3847,8 | 595,3 | 201 | 2961,7 | 185,8 | 2 | 886,1 |
| 10. | Molėtų r. "Vyturėlio" vaikų lopšelis-darželis | 942,6 | 249 | 3785,5 | 815,7 | 249 | 3275,9 | 126,9 | 0 | 509,6 |
| **Iš viso vaikų darželiai (vidurkis)** | | 1723,7 | 452 | 3813,5 | 1411 | 450 | 3135,6 | 312,7 | 2 | 677,9 |
| 11. | Molėtų r. Kijėlių specialusis ugdymo centras | 305,5 | 23 | 13282,6 | 279,7 | 22 | 12713,6 | 25,8 | 1 | 569,0 |
| **Neformaliojo ugdymo įstaigos** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12. | Molėtų menų mokykla | 425,9 | 297 | 1434,0 | 383,3 | 296 | 1294,9 | 42,6 | 1 | 139,1 |
| 13. | Molėtų r. kūno kultūros ir sporto centras | 265,2 | 195 | 1360,0 | 310,5 | 204 | 1522,1 | -45,3 | -9 | -162,1 |
| **Iš viso neformaliojo ugdymo įstaigų:** | | 691,1 | 492 | 1404,7 | 693,8 | 500 | 1387,6 | -2,7 | -8 | 17,1 |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Aiškinamojo rašto "Dėl Molėtų rajono savivaldybės

2020 m. biudžeto patvirtinimo"

2 priedas

**Molėtų rajono savivaldybės vykdomų projektų planuojamas 2020 m. lėšų poreikis pagal finansavimo šaltinius**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Projekto pavadinimas** | Programa | **Planuojamas lėšų poreikis 2020 m.** | | | | |
| Eil.  Nr. | **Iš viso:** | **ES** | **SB** | **Kitos lėšos** | **Dotacija** |
| 1. | Molėtų miesto centrinės dalies kompleksinis sutvarkymas (I etapas) | 3 | **553,30** | 310,80 | 202,60 |  | 39,90 |
| 2. | Molėtų miesto J. Janonio g. gyvenamojo kvartalo viešosios infrastruktūros sutvarkymas | 3 | **381,10** | 219,70 | 151,90 |  | 9,50 |
| 3. | Molėtų miesto centrinės dalies kompleksinis sutvarkymas (II etapas) | 3 | **333,60** | 253,40 | 59,30 |  | 20,90 |
| 4. | Saugaus eismo priemonių diegimas Molėtų rajono Giedraičių miestelyje | 3 | **100,00** | 83,90 |  | 16,10 |  |
| 5. | Vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtra ir rekonstrukcija Molėtų rajone (II etapas) | 3 | **100,00** |  |  |  | 100,00 |
| 6. | Kūrybiškumą skatinančių edukacinių erdvių kūrimas Molėtų gimnazijos vidaus patalpose | 3 | **198,60** | 168,80 |  |  | 29,80 |
| 7. | Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centro veiklos efektyvumo didinimas“ įgyvendinimo | 8 | **108,30** | 89,20 | 19,10 |  |  |
| 8. | Institucinės globos pertvarka: Investicijos į infrastruktūrą | 3 | **161,20** | 113,70 | 47,50 |  |  |
| 9. | Socialinio būsto fondo plėtra Molėtų rajono savivaldybėje | 7 | **181,90** | 172,80 |  | 9,10 |  |
| 10. | Visuomeninės paskirties pastato Mindūnuose modernizavimas pritaikant bendruomenės poreikiams | 3 | **180,70** | 80,00 | 100,70 |  |  |
| 11. | Molėtų r. Joniškio mokyklos – daugiafunkcio centro pastato renovacijos užbaigimas | 3 | **134,40** | 46,20 | 88,20 |  |  |
| 12. | Bešeimininkių apleistų, kraštovaizdį darkančių statinių likvidavimas Molėtų rajono savivaldybėje | 4 | **54,80** | 54,80 |  |  |  |
| 13. | Kraštovaizdžio planavimas, tvarkymas ir būklės gerinimas Molėtų rajone | 4 | **46,10** | 39,20 |  |  | 6,90 |
| 14. | Viešosios infrastruktūros ir rekreacinės turizmo žvejybos plėtra „Žvejybos rojuje“ Mindūnuose (laivas) | 1 | **29,60** | 28,40 | 1,20 |  |  |
| 15. | Informacinės infrastruktūros plėtra Ignalinos, Molėtų ir Utenos rajonuose | 1 | **90,20** | 76,50 | 13,70 |  |  |
| 16. | Learn Eco Travel | 3 | **25,40** | 23,50 | 1,90 |  |  |
| 17. | Sveikos gyvensenos skatinimas Molėtų rajone | 8 | **70,00** | 64,80 | 5,20 |  |  |
| 18. | Kompleksinių paslaugų šeimai prieinamumo didinimas Molėtų rajono savivaldybėje | 7 | **77,20** | 77,20 |  |  |  |
| 19. | Paslaugų ir asmenų aptarnavimo kokybės gerinimas Molėtų rajono savivaldybėje | 2 | **109,00** | 91,00 |  |  | 18,00 |
|  | **Iš viso:** | | **2935,40** | **1993,90** | **691,30** | **25,20** | **225,00** |
|  | **Projektų paskirstymas pagal finansavimo šaltinius ir programas:** | | | | | | |
|  |  | Programa | **Iš viso:** | **ES** | **SB** | **Kitos lėšos** | **Dotacija** |
|  | 1 programa | 119,80 | 104,90 | 14,90 | 0,00 | 0,00 |
|  | 2 programa | 109,00 | 91,00 | 0,00 | 0,00 | 18,00 |
|  | 3 programa | 2168,30 | 1300,00 | 652,10 | 16,10 | 200,10 |
|  | 4 programa | 100,90 | 94,00 | 0,00 | 0,00 | 6,90 |
|  | 7 programa | 259,10 | 250,00 | 0,00 | 9,10 | 0,00 |
|  | 8 programa | 178,30 | 154,00 | 24,30 | 0,00 | 0,00 |
|  | **Iš viso:** | | **2935,40** | **1993,90** | **691,30** | **25,20** | **225,00** |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_