

## Aiškinamasis raštas

### DĖL MOLĒTU RAJONO SAVIVALDYBĖS 2015 METŪ BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITOS

#### 1.Pajamos

Molētų rajono savivaldybės patikslintas 2015 m. biudžeto pajamų planas įvykdytas 102,6 proc. ir gauta 331999 Eur viršplaninių pajamų. 2014 metais savivaldybės viršplaninės pajamos buvo 56108 Eur.

Gyventojų pajamų mokesčio (GPM) į savivaldybės biudžetą gauta daugiau , negu planuota 169872 Eur., iš jų 93300 Eur mažiau negu planuota pervaista iš valstybės iždo gyventojų pajamų mokesčio savivaldybės pajamoms iš gyventojų pajamų mokesčio išlyginti, gyventojų pajamų mokesčio išlaidų struktūros skirtumams išlyginti pervaista mažiau, negu planuota 231499 Eur. GPM pagal procentinę dalį, pervedamo tiesiogiai per valstybines mokesčių inspekcijas, gauta 494671 Eur. daugiau negu planuota.

Didžiausių 2015 m. rajono savivaldybės biudžeto pajamų dalį – 8546401 Eur sudarė dotacijų lėšos, iš kurių 1386401 Eur. kaip specialias tikslines dotacijas valstybės funkcijų (perduotų savivaldybėms) vykdymui savivaldybės biudžetui valstybines funkcijas kuruojančios valstybės institucijos. Taip pat 2015 metais rajono savivaldybės biudžetas gavo 300125 Eur. tikslinę dotaciją iš apskrities perimtai socialinių paslaugų įstaigai išlaikyti , 63424 Eur. specialią tikslinę dotaciją mokinii turinčių specialių ugdymosi poreikių išlaikymui, 904860 Eur tikslinių dotacijų valstybės investicijų programai vykdyti ir 80833 Eur.. Europos sajungos finansinės paramos lėšų , bei 963874 Eur.bendrosios dotacijos kompensacijos lėšų.

2015 metais gauta tikslinė dotacija 20094,77 Eur iš Aplinkos apsaugos investicijų fondo panaudota, tačiau į rajono savivaldybės biudžetą nebuvo įtraukta. 2015 metais į savivaldybės biudžetą buvo įjungta 1260576 Eur. specialios tikslinės dotacijos lėšų vietinės reikšmės keliams ir gatvėms tiesti, rekonstruoti ir taisyti(remontuoti), prižiūrėti ir saugaus eismo sąlygoms užtikrinti.2015 m. papildomai gauta 87854 Eur dotacijų iš kitų valdymo lygių , iš jų 51263 Eur. savivaldybės biudžetinių įstaigų darbuotojų minimalios algos padidinimui iki 325 Eur nuo 2015 m. liepos 1 d., 27123 Eur. Kultūros darbuotojų atlyginimų padidinimui nuo 2015 m. liepos 1. d.9456 Eur. pedagoginių darbuotojų skaičiaus optimizavimui, bei 8398 Eur padidintos specialių tikslinių dotacijų lėšos.

Didžiausia planuotų specialių tikslinių dotacijų lėšų dalis yra lėšos mokinio krepšeliui finansuoti- 3498009 Eur. 2015 metais lėšos mokinio krepšeliui dėl sumažėjusio mokiniių skaičiaus mūsų savivaldybei buvo sumažintos 51613 Eur. Nepanaudota ir grąžinta Švietimo ir mokslo ministerijai 3203 Eur.

Valstybinėms (perduotoms savivaldybėms) funkcijoms vykdyti Molētų rajono savivaldybei 2015 m. buvo skirta 1412301 Eur. , iš kurių 635511 Eur. – socialinėms išmokoms ir kompensacijoms skaičiuoti ir mokėti, socialinei paramai mokiniams ir socialinėms paslaugoms finansuoti lėšos. 2015 metais specialioji tikslinė dotacija paramai mokiniams sumažinta 47400 Eur., tačiau kompensacijos socialinėms paslaugoms mokėti padidintos 33000 Eur.. Socialinės apsaugos ir darbo ministerijai grąžinta 25826 Eur lėšų, iš kurių 23740 Eur socialinėms išmokoms ir kompensacijoms išmokėti skirtos lėšos ( pašalpoms mirusiuju artimiesiems išmokėti).

Mokiniių socialinei paramai 2015 m, tvirtinant savivaldybės biudžetą, buvo numatyta 213437 Eur. Socialinės apsaugos ir darbo ministro įsakymu minėtos lėšos buvo sumažintos 47400 Eur. Nepanaudota ir grąžinta socialinės apsaugos ir darbo ministerijai 1665 Eur.

.Kitoms valstybės funkcijoms ( perduotoms savivaldybėms) nepanaudotos mažesnės sumos ir bendrai į ministerijų ir kitų kuruojančių žinybų sąskaitas grąžinta dar 808 Eur.specialiųjų tikslinių dotacijų lėšų.

Visai nepanaudota ir grąžinta socialinės apsaugos ir darbo ministerijai 15090 Eur specialios tikslinės dotacijos lėšų būsto nuomos ar išperkamosios nuomos mokesčių dalies kompensacijoms skirtų lėšų.

2015 metų turto mokesčių planas įvykdymas 161,8 procento ir turto mokesčių gauta 129507 Eur. daugiau negu planuota, iš kurių didžiausią suną sudaro žemės mokesčis.

Savivaldybių biudžetinės įstaigos 2015 m. už savo teikiamas paslaugas gavo 319672 Eur. pajamų. Didžiausią jų dalį sudaro pajamos už išlaikymą vaikų darželiuose, Alantos senelių globos namuose, už paslaugas teikiamas Molėtų švietimo centro ir Molėtų menų mokyklos.

2015 m. savivaldybė planavo panaudoti 1568219 Eur. paskolų lėšų investicinių projektų finansavimui ir anksčiau paimtų paskolų perfinansavimui. Įsisavinta 1568042 Eur.

2015 m. savivaldybės gaunamos pajamos iš turto realizavimo sudaro 47066 Eur. Tai pagrinde už būsto pardavimą savivaldybės gautos lėšos, kurios ir buvo panaudotos savivaldybės socialinio būsto fondo plėtrai.

2015 metais buvo panaudota 464680 Eur. iš savivaldybės apyvartos lėšų 2015 m.sausio 1 d.. Vadovaujantis 2015 m. valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymu, kuriuo numatyta kokiems tikslams savivaldybė gali naudoti savo turimas apyvartos lėšas, jos buvo panaudotos taip: 49400 Eur. asignavimų valdytojų programoms finansuoti iš nepanaudotų ir gautų viršplaninių biudžetinių įstaigų pajamų sumos, pervestos į savivaldybės biudžetą ir nepanaudotos praėjusiais biudžetiniaisiais metais bei specialios gamtos apsaugos programos lėšų likučio , 53080 Eur. asignavimų valdytojų įsiskolinimams už atlikus darbus ir paslaugas, bei įsigytas prekes , susidariusiems 2015 01 01 dengti ir 362200 Eur. kreditoriniams įsipareigojimams ( paskoloms grąžinti) vykdyti .

## 2. Išlaidos

2015 m. Molėtų rajono savivaldybės patikslintas išlaidų planas įvykdytas 98,7 proc., tai yra nepanaudota 226506 Eur. planuotų išlaidų, iš jų 19416 Eur. ( 8,6 proc.) išlaidos iš už įstaigų teikiamas paslaugas pajamų.

Kadangi 2015 metais nebuvo leistas nepanaudotų specialiųjų tikslinių dotacijų panaudojimas kitiems tikslams, į ministerijų ir kitų valstybės institucijų sąskaitas grąžinta 41304 Eur. nepanaudotų specialių tikslinių dotacijų ir 3202 Eur. mokinio krepšelio lėšų (19,6 proc. nepanaudotų lėšų).

Didžiausia suma 102593 Eur. neįvykdytas socialinių pašalpų ir kompensacijų mokėjimo planas (45,3 proc. bendro neįvykdymo)

Savivaldybės savarankiškųjų funkcijų vykdymui atskirų biudžetinių įstaigų nepanaudotos planinės lėšos yra nedidelės ir jų bendra suma -59991 Eur. , tai sudaro tik 26,5 procento visų nepanaudotų išlaidų.

Daugiausia savivaldybės planuotų savarankiškųjų funkcijų lėšų nepanaudojo Molėtų rajono savivaldybės administracija.

Kadangi 2015 m. pajamų surinkimo planas buvo pilnai įvykdytas tik gavus užbaigiamųjų apyvartų lėšas, todėl netekę paskirties planiniai asignavimai nebuvo perskirstomi kitoms reikmėms finansuoti. Tai ir yra pagrindinė nepanaudojimo priežastis.

Jeigu pažiūrėti savivaldybės biudžeto lėšų panaudojimą pagal funkcijinę išlaidų klasifikaciją, didžiausią savivaldybės išlaidų dalį sudaro-37 proc. švietimo funkcijai atlikti panaudotos lėšos ( 6608091 Eur.). Antra pagal finansavimo dydį yra socialinė apsauga -2485342 Eur. , arba 13.9 proc. visų 2015 m. savivaldybės biudžeto išlaidų. 10,4 proc sudaro ekonomikos išlaidos, 9,2 proc, poilsio ir kultūros finansavimas, 8,8 proc. būsto ir komunalinio ūkio išlaidos.

Būsto ir komunalinio ūkio išlaidos pagrinde buvo finansuotos iš paskolos lėšų investicinių projektų vykdymui. Bendros valstybės paslaugos ( valdymas ) sudaro 1720085 Eur. (9,6 proc.), paskolų grąžinimas ir palūkanų mokėjimas-4,4 proc Likusioms gynybos, viešosios tvarkos, aplinkos apsaugos ir sveikatos funkcijoms vykdyti panaudota 1194598 Eur. arba 6,7 proc. visų 2015 m savivaldybės biudžeto išlaidų.

### 3. Kiti klausimai

2016 m. sausio 1 d. savivaldybės biudžetinės įstaigos mokėtinų sumų, kurių vykdymo terminas praleistas, neturi.

Bendras mokėtinų sumų likutis 2016 sausio 1 dieną yra 3177,1 tūkstančio Eur, iš kurių 3145,9 tūkst. Eur. paskolų lėšos. Savivaldybės biudžetinės įstaigos liko skolinos 31,2 tūkst. Eur., iš kurių 26,3 tūkst. Eur.- neapmokėtos išlaidos už prekių ir paslaugų įsigijimą ir 4,7 tūkst. Eur socialinių išmokų išlaidos. Šios skolos daugiausia susidarė dėl to, kad prekių ir paslaugų tiekėjai pateikė sąskaitas po 2015 m gruodžio 31 d.

2015 metais grąžinta 706,6 tūkst. Eur. paskolų, iš jų 362,2 tūkst. Eur. pagal grafiką ir 344,4 tūkst. Eur 2010-2011 metais paimitos paskolos su pastovia palūkanų norma likusi suma , nes 2010 metais skolinimosi palūkanų normos buvo gana didelės. Savivaldybės skola 2016 -01-01 sudarė 3145,9 tūkst. Eur., nes savivaldybė pagal 2014 metais ir 2015 metais pasirašytas paskolų sutartis investicinių projektų vykdymui 2015 metais pasiskolino 1568,0 tūkstančio Eur. . Bendras skolos limitas pagal 2016 metams planuojamas pajamas sudaro 37,5 procentą ir tai 9,3 proc. daugiau, negu 2015 01 01d..

Finansų skyriaus vedėja

Genė Kulbienė