|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Projektas**   |  | | --- | | **PLUNGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS  TARYBA** | | **SPRENDIMAS** | | **DĖL PLUNGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS 2017 METŲ BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINIO PATVIRTINIMO** | | 2018 m. liepos 26 d. Nr. T1- | | Plungė |   Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymo 36 straipsnio 3 dalimi ir Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 16 straipsnio 2 dalies 15 punktu, Plungės rajono savivaldybės taryba n u s p r e n d ž i a:   1. Patvirtinti pridedamus:   1.1. Plungės rajono savivaldybės 2017 metų biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį (1 priedas):  1.1.1. Biudžeto pajamų ir išlaidų plano vykdymo 2017 m. gruodžio 31 d. ataskaitą  (forma Nr. 1-sav.);  1.1.2. Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2017 m. gruodžio 31 d. ataskaitą (forma Nr. 2-sav.);  1.1.3. Paaiškinimą prie Plungės rajono savivaldybės 2017 metų biudžeto vykdymo ataskaitos;  1.2. 32 713,4 tūkst. eurų pajamų (2 priedas), iš jų: 167,8 tūkst. Eurų - iš Savivaldybės biudžeto išlaikomų įstaigų gautų pajamų už atsitiktines paslaugas; 509,0 tūkst. eurų - įmokų už išlaikymą švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose ir 157,7 tūkst. eurų - už patalpų nuomą (3 priedas).  1.3. 33 241,8 tūkst. eurų išlaidų (32 424,0 tūkst. eurų - asignavimų ir 817,8 tūkst. eurų - paskoloms grąžinti); iš jų: 13 735,5 tūkst. eurų - darbo užmokesčiui ir 5 969,7 tūkst. eurų - turtui įsigyti:  1.3.1. 17 051,3 tūkst. eurų - savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti (4 priedas);  1.3.2. 2 082,7 tūkst. eurų - valstybinėms (perduotoms savivaldybėms) funkcijoms vykdyti (5 priedas);  1.3.3. 7 547,3 tūkst. eurų - įstaigoms iš mokinio krepšelio finansuoti (6 priedas);  1.3.4. 5 086,9 tūkst. eurų - įstaigoms ir projektams iš kitų dotacijų finansuoti (7 priedas);  1.3.5. 834,3 tūkst. eurų - biudžetinių įstaigų gautų lėšų ir pajamų už nuomą (8 priedas);  1.3.6. 639,3 tūkst. eurų – 2016 metais nepanaudotų biudžeto lėšų 2017 m. sausio 1 d. esantiems įsiskolinimams padengti ir tikslinės paskirties programoms finansuoti (9 priedas);  1.3.7. biudžeto asignavimų panaudojimo pagal 2016-2018 metų strateginio veiklos plano programas (10 priedas).  Savivaldybės meras  SUDERINTA:  Administracijos direktorius G. Bagužis  Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja D. Mažeikienė  Kalbos tvarkytojas A. Eidukaitis  Juridinio ir personalo administravimo skyriaus vedėjas V. Tumas  Sprendimą rengė Finansų ir biudžeto skyriaus vedėjo pavaduotoja M. Tamošauskienė |

**FINANSŲ IR BIUDŽETO SKYRIUS**

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**PRIE PLUNGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS TARYBOS SPRENDIMO PROJEKTO**

**„DĖL PLUNGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS 2017 METŲ BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINIO PATVIRTINIMO“**

2018 m. balandžio 20 d.

Plungė

Plungės rajono savivaldybės tarybos 2017 m. vasario 15 d. sprendimu Nr. T1-22 patvirtintas Plungės rajono savivaldybės 2017 metų biudžetas:

* 28 471,1 tūkst. eurų pajamų, iš jų – 847,8 tūkst. eurų iš biudžetinių įstaigų pajamų už teikiamas paslaugas ir patalpų nuomą įmokų į Savivaldybės biudžetą;
* Plungės rajono savivaldybės 2017 metų biudžeto asignavimai – 29 261,6 tūkst. eurų.

Tuo pačiu sprendimu Savivaldybės taryba nusprendė 2017 metais panaudoti:

* 2016 metais nepanaudotų biudžeto lėšų 2017 m. sausio 1 d. – 790,5 tūkst. eurų;
* Plungės rajono savivaldybės 2017 metų skolintas lėšas – 818,0 tūkst. eurų.

Per 2017 metus biudžeto apimtis dėl šakinių ministerijų vadovų įsakymų ir dėl Savivaldybės tarybos sprendimų padidinta 4 292,1 tūkst. eurų; iš jų - 3 616,9 tūkst. eurų gauta dotacijų. 2017 metų pabaigoje pajamų planas buvo 32 763,2 tūkst. eurų, išlaidų - 34 371,7 tūkst. eurų.

Pasiskolinta 777,4 tūkst. eurų ilgalaikių paskolų.

* 1. **Pajamų plano įvykdymas**

Patikslintas 2017 m. pajamų planas įvykdytas 99,8 procento, arba negauta 49,8 tūkst. eurų planuotų pajamų.

2017 metais pajamų planas projektams, finansuojamiems iš Europos Sąjungos finansinės paramos lėšų, buvo 803,4 tūkst. eurų, o buvo gauta 347,4 tūkst. eurų.

Vykdant projektą „Aktyvaus poilsio ir pramogų zonos sukūrimas Plungės m. M. Oginskio dvaro teritorijoje, prie autobusų stoties“ Centrinei projektų valdymo agentūrai 2017 m. gruodžio 7 d. pateikta 455,7 tūkst. eurų paraiška buvo apmokėta 2018 m. sausio 17 d., ir tai lėmė, kad 2017 m. biudžeto pajamų planas liko neįvykdytas.

2017 metais surinktų pajamų, mokesčių ir gautų dotacijų struktūra procentais pavaizduota 1 paveiksle.

1 pav. Plungės rajono savivaldybės 2017 metų biudžeto pajamų struktūra

Dotacijų dalis Savivaldybės gautose pajamose 2014 metais – 49,6 procento biudžeto pajamų, 2015 metais dotacijų dalis gautose pajamose sudarė 46,7 procento, 2016 metais – 45,5 procento, 2017 metais - 45,6 procento.

2 paveiksle parodyta, kaip keitėsi biudžeto pajamų struktūra 2014-2017 metais.

2014 metais gautos pajamos pateikiamos eurais, kad būtų lengviau palyginti.

2 pav. Biudžeto pajamų struktūra 2014–2017 m., mln. eurų

2 paveiksle matyti, kad per pastaruosius ketverius metus Savivaldybės biudžeto pajamų dalyje didėjo gyventojų pajamų mokestis.

Dotacijų dalis per 2014-2016 metus buvo labai panašiame lygmenyje. Dotacijos padidėjo 2017 metais, nes Savivaldybės biudžete apskaitomos Europos Sąjungos finansinės paramos lėšos.

3 paveiksle parodyta, kaip keitėsi Savivaldybės biudžeto pajamos per pastaruosius 4 metus, t. y. 2014-2017 metais.

3 pav. Biudžeto pajamų dinamika 2014–2017 m., mln. eurų

Pajamų didėjimas buvo paskutiniaisiais metais. Tai lėmė nauja dotacija savivaldybės vietinės reikšmės keliams (gatvėms) tiesti, taisyti, prižiūrėti, kuri nuo 2015 metų buvo apskaitoma Savivaldybės biudžete, didesnės pajamos iš gyventojų pajamų mokesčio (savivaldybėms Finansinių rodiklių įstatymu kiekvienais metais skiriama didesnė gyventojų pajamų mokesčio dalis (procentais), tenkanti visų savivaldybių biudžetams nuo šio mokesčio pajamų į konsoliduotus valstybės biudžetą ir savivaldybių biudžetus): 2017 m. – 78,17 procento, 2016 m. – 75,49 procento, 2015 m.– 72,8 procento, 2014 m. - 67,78 proc. Nuo 2017 metų Savivaldybės biudžete apskaitomos Europos Sąjungos finansinės paramos lėšos.

Savivaldybės 2017 metų biudžeto pajamų plano pagal pajamų rūšis vykdymas parodytas 1 lentelėje.

**1 lentelė. Savivaldybės 2017 metų biudžeto pajamų plano vykdymas, tūkst. eurų**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Eil. Nr. | Pajamų pavadinimas | 2017 m. biudžeto planas metų pradžioje | 2017 metų plano pakeitimai | 2017 m. patikslin  tas planas | 2017 m. patikslinto plano įvykdymas | 2017 m. patikslinto plano įvykdymo proc. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Gyventojų pajamų mokestis proc.) | 13933 | 343,9 | 14276,9 | 14569,8 | 102,1 |
| 2. | Žemės mokestis | 280 | 26 | 306 | 313,7 | 102,5 |
| 3. | Nekilnojamojo turto mokestis | 364 | 45 | 409 | 409,9 | 100,2 |
| 4. | Paveldimo turto mokestis | 10 | -3,5 | 6,5 | 6,4 | 98,5 |
| 5. | Nuomos mokestis už valstybinę žemę | 160 | 0 | 160 | 163,1 | 101,9 |
| 6. | Valstybės rinkliava | 35 | 8 | 43 | 47,6 | 110,7 |
| 7. | Pajamos iš baudų ir konfiskacijos | 20 | 9 | 29 | 31,2 | 107,6 |
| 8. | Dividendai | 0 | 10,6 | 10,6 | 10,9 | 102,8 |
| 9. | Palūkanos | 0 | 0 | 0 | 2,3 |  |
| 10. | Kitos neišvardytos pajamos | 30 | 4 | 34 | 34,2 | 100,6 |
| 11. | Sandoriai dėl materialiojo ir nematerialiojo turto | 40 | 0 | 40 | 220,1 | 550,3 |
| 12. | Vietinė rinkliava | 15 | 7,2 | 22,2 | 24,4 | 109,9 |
| 13. | Vietinė rinkliava (už atliekų tvarkymą) | 924 | 180 | 1104 | 1076,5 | 97,5 |
| 14. | Pajamos už patalpų nuomą | 151,4 | 12,7 | 164,1 | 157,7 | 96,1 |
| 15. | Pajamos už atsitiktines paslaugas | 149,3 | 27,6 | 176,9 | 167,8 | 94,9 |
| 16. | Įmokos už išlaikymą švietimo, soc. įstaigose | 547,1 | -2 | 545,1 | 509,0 | 93,4 |
| 17. | Mokestis už aplinkos teršimą | 38 | 1,3 | 39,3 | 40,4 | 102,8 |
| 18. | Mokestis už valstybinius gamtos išteklius | 36 | 5,4 | 41,4 | 51,3 | 123,9 |
| 19. | Dotacijos | 11738,3 | 3616,9 | 15355,2 | 14877,1 | 96,9 |
| **20.** | **IŠ VISO** | **28471,1** | **4292,1** | **32763,2** | **32713,4** | **99,8** |
| 21. | Laisvi likučiai | 442,3 |  | 442,3 | 442,3 | 100,0 |
| 22. | Aplinkos apsaugos rėmimo programos likutis | 22,7 |  | 22,7 | 22,7 | 100,0 |
| 23. | Likutis už parduotą žemę | 45,9 |  | 45,9 | 45,9 | 100,0 |
| 24. | Likutis už parduotą socialinį būstą | 199,6 |  | 199,6 | 199,6 | 100,0 |
| 25. | ES lėšų laisvi likučiai | 69 |  | 69 | 69 | 100,0 |

2017 metais Savivaldybės taryba savo sprendimais juridiniams ir fiziniams asmenims suteikė 69,4 tūkst. eurų mokesčių lengvatų:

1. Gyventojų pajamų mokesčio – 14,3 tūkst. eurų;

2. Žemės nuomos mokesčio – 13,8 tūkst. eurų;

3. Žemės mokesčio – 41,3 tūkst. eurų;

1. **Išlaidų plano įvykdymas**

Patikslintas 2017 m. išlaidų planas buvo 34 371,7 tūkst. eurų. Išlaidų planas įvykdytas 96,7 procento, ir atskiroms veiklos priemonėms finansuoti panaudota 33 241,8 tūkst. eurų.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje į valstybės biudžetą grąžinta 17,8 tūkst. eurų nepanaudotų lėšų:

1. 11,4 tūkst. eurų - valstybinėms (perduotoms savivaldybei) funkcijoms vykdyti, iš jų:

1.1. 0,4 tūkst. eurų - socialinėms paslaugoms finansuoti;

1.2. 5,4 tūkst. eurų - socialinei paramai mokiniams;

1.3. 3,5 tūkst. eurų - socialinėms išmokoms ir kompensacijoms skaičiuoti ir mokėti;

1.4. 0,1 tūkst. eurų – neveiksnių asmenų būklės peržiūrėjimui užtikrinti;

1.5. 1,7 tūkst. eurų - dalyvauti rengiant ir įgyvendinant darbo rinkos politikos priemones ir gyventojų užimtumo programas;

1.6. kitų valstybinėms (perduotoms savivaldybei) funkcijoms vykdyti lėšų grąžinta 0,3 tūkst. eurų.

2. Mokinio krepšelio lėšų grąžinta 1,5 tūkst. eurų.

3. Lėšų, skirtų išlaidoms, susijusioms su pedagoginių darbuotojų skaičiaus optimizavimu, grąžinta 4,5 tūkst. eurų.

4. Asignavimų, skirtų pedagoginių darbuotojų darbo apmokėjimo sąlygoms gerinti, grąžinta 0,1 tūkst. eurų.

5. Kitų tikslinių dotacijų – 0,3 tūkst. eurų.

Ketverių metų asignavimų dinamika, analizuojant plano įvykdymą, pavaizduota 4 paveiksle.

2015, 2016 metais išlaidos didėjo, nes dotacija savivaldybės vietinės reikšmės keliams (gatvėms) tiesti, taisyti, prižiūrėti (apie 1,9 mln. eurų 2015 metais ir apie 2,1 mln. eurų 2016 metais) nuo 2015 metų buvo apskaitoma Savivaldybės biudžete. 2016 m. išlaidose buvo numatyta 2,8 mln. eurų paskoloms grąžinti (iš jų – 2,4 mln. eurų paimtoms paskoloms grąžinti). 2017 metais Savivaldybės biudžete buvo apskaitomos Europos Sąjungos finansinės paramos lėšos.

4pav. Plungės rajono savivaldybės biudžeto 2014 – 2017 metų išlaidų dinamika, mln. eurų

Savivaldybės biudžeto 2014 – 2017 metų asignavimai (mln. eurų), analizuojant plano įvykdymą pagal ekonominį paskirstymą, pavaizduoti 5 paveiksle.

5 pav. 2014 – 2017 metų asignavimai (mln. eurų) pagal ekonominį paskirstymą

2015 metais suma darbo užmokesčiui, palyginti su 2014 metais, padidėjo 0,2 mln. eurų, nes didėjo minimali mėnesinė alga (iki 325 eurų), kultūros darbuotojų darbo užmokestis. 2016 metais lėšos darbo užmokesčiui didėjo net 0,7 mln. eurų, palyginti su 2015 metais, nes 2 kartus buvo didinama minimali mėnesinė alga (iki 350 ir 380 eurų), didėjo kai kurių socialinių darbuotojų darbo užmokestis, buvo gautos dotacijos kultūros ir meno darbuotojų darbo užmokesčiui didinti, valstybės tarnautojams buvo grąžintas visas dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažintas darbo užmokestis. 2017 metais darbo užmokestis Savivaldybės biudžetinėse įstaigose didėjo 0,6 mln. eurų, palyginti su 2016 metais. Darbo užmokestis didėja, nes nuo 2016-07-01 padidintiems kultūros darbuotojų atlyginimams ir padidintai iki 380 eurų minimaliai mėnesinei algai 2017 m. numatytos lėšos dvylikai mėnesių; įsteigti 5,5 naujų etatų darbui su socialinės rizikos šeimomis; numatytas darbo užmokestis vykdomuose projektuose iš ES lėšų. 2017 m. apskaičiuotos lėšos darbo užmokesčiui nėra sumažintos, o 2016 m. buvo sumažintos 2 procentais. 195,3 tūkst. eurų numatyta pedagogų darbo užmokesčiui didinti; keitėsi švietimo įstaigoms lėšų darbo užmokesčiui apskaičiavimo metodikos. 2017 metais gauta 116,8 tūkst. eurų dotacija valstybės ir savivaldybių įstaigų darbuotojų darbo apmokėjimo įstatymui įgyvendinti, buvo didinamas darbo užmokestis tiek valstybės tarnautojams, tiek biudžetinių įstaigų darbuotojams, dirbantiems pagal sutartis.

Išlaidų turtui įsigyti didelę dalį sudaro skolintos lėšos ir paskolų atidavimas bei lėšos Valstybės investicijų programoje numatytoms kapitalo investicijoms finansuoti. Šios lėšos nuo 2015 metų didėja, nes nauja dotacija savivaldybės vietinės reikšmės keliams (gatvėms) tiesti, taisyti, prižiūrėti nuo 2015 metų buvo apskaitoma Savivaldybės biudžete. 2016 metais išlaidos turtui žymiai didėjo ir dėl to, kad buvo perskolintos net 3 paskolos; todėl išlaidose turtui įsigyti apskaityta net 2,4 mln. eurų, kurie buvo skirti paskoloms grąžinti. 2017 metais buvo vykdoma daug įvairų projektų, todėl išlaidos turtui įsigyti sudarė 6 tūkst. eurų. Biudžetinės įstaigos galėjo įsigyti įvairaus turto, nes nemažas sumas perkėlė iš komunalinių paslaugų straipsnio.

2 lentelėje parodyta, kokias sumas įstaigos perkėlė iš komunalinių paslaugų straipsnio 2016 – 2017 metais.

Formuojant 2018 metų biudžetą, komunalinių paslaugų straipsnio išlaidoms (šildymui, elektrai, vandeniui) apskaičiuoti atsisakyta normatyvų, ir lėšos skirtos pagal 2017 metų įstaigų kasines išlaidas.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2 lentelė. Išlaidų komunalinėms paslaugoms analizė 2016 - 2017 metais (eurais)** | | | | | | | | |
| Įstaigos pavadinimas | Suma, įtraukta į 2016 metų biudžeto sąmatas komunalinėms paslaugoms | Padidinta(+), sumažinta(-) per 2016 metus | Proc. (+;-) | Apskaičiuota pagal normatyvus 2017 m. | Suma, įtraukta į 2017 metų biudžeto sąmatas komunalinėms paslaugoms | Padidinta(+), sumažinta (-) per 2017 metus | Korekcijos proc. (+;-) (nuo sąmatos, plius metų pabaigos likutis) | Likutis 2017 metų pabaigoje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Senamiesčio mokykla | 44100 | 2100 | 5 | 54800 | 54800 | -10400 | -19 |  |
| "Ryto" pagrindinė mokykla | 58900 | 5900 | 10 | 66300 | 66300 | -14200 | -21 |  |
| "Saulės" gimnazija | 63300 | -14100 | -22 | 62700 | 62700 | -14900 | -24 |  |
| Akademiko A. Jucio pagrindinė mok. | 33200 | -11100 | -33 | 31700 | 31700 | -6700 | -21 |  |
| Platelių gimnazija | 31800 | -6900 | -22 | 33300 | 33300 | -11500 | -35 |  |
| Žem. Kalvarijos M.Valančiaus gimnazija | 21500 | -4000 | -19 | 21600 | 21600 | -4500 | -21 |  |
| Alsėdžių S. Narutavičiaus gimnazija | 42900 | 0 | 0 | 42900 | 42900 | -6500 | -15 |  |
| "Babrungo" pagrindinė mokykla | 13200 | 1900 | 14 | 22200 | 22200 | -3000 | -14 |  |
| Vyskupo M. Valančiaus pradinė mok. | 6900 | 900 | 13 | 7500 | 7500 | -400 | -5 |  |
| Suaugusių švietimo centras | 15900 | 0 | 0 | 14300 | 14300 | -100 | -1 |  |
| Kulių gimnazija | 45100 | -16000 | -35 | 50000 | 50000 | -22800 | -46 |  |
| Šateikių pagrindinė mokykla | 30600 | -6500 | -21 | 30200 | 30200 | -2800 | -9 |  |
| Nausodžio pagrindinė mokykla | 13300 | -6500 | -49 |  |  |  |  |  |
| Stalgėnų pagrindinė mokykla | 30500 | -3300 | -11 |  |  |  |  |  |
| Stanelių pagrindinė mokykla | 9800 | -2400 | -24 |  |  |  |  |  |
| Kantaučių pagrindinė mokykla | 5100 | -3400 | -67 |  |  |  |  |  |
| Žlibinų I. Končiaus pagrindinė mokykla | 21600 | -8900 | -41 |  |  |  |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Lopšelis-darželis “Rūtelė” | 44100 | 300 | 1 | 34500 | 39000 | 200 | 1 |  |
| Lopšelis-darželis “Saulutė” | 35800 | 800 | 2 | 28300 | 28300 | 1100 | 4 |  |
| Lopšelis-darželis “Pasaka” | 20800 | -1400 | -7 | 20100 | 20100 | -200 | -1 |  |
| Lopšelis -darželis “Vyturėlis” | 26600 | 200 | 1 | 23200 | 23900 | -1300 | -5 |  |
| Lopšelis-darželis “Raudonkepuraitė” | 42000 | 2400 | 6 | 29200 | 34700 | -2000 | -6 |  |
| Lopšelis-darželis “Nykštukas” | 17000 | 2100 | 12 | 16000 | 17200 | 400 | 2 |  |
| Prūsalių darželis- mokykla | 14400 | 2200 | 15 | 11400 | 11400 | -1200 | -11 |  |
| Žem.Kalvarijos lopšelis - darželis | 14000 | 5400 | 39 | 10200 | 10200 | 3700 | 36 |  |
| Platelių daugiafunkcis centras | 12800 | -4400 | -34 | 10000 | 10000 | -400 | -4 |  |
| Didvyčių daugiafunkcis centras | 13600 | -700 | -5 | 10500 | 10500 | -900 | -9 |  |
| Alsėdžių lopšelis darželis | 6300 | 0 | 0 | 6200 | 6200 | 1400 | 23 |  |
| Sporto ir rekreacijos centras | 6100 | 0 | 0 | 9500 | 16000 | 5100 | 32 |  |
| M. Oginskio meno mokykla | 19800 | 0 | 0 | 21600 | 21600 | -3000 | -14 |  |
| Platelių meno mokykla |  | 0 |  |  |  |  |  |  |
| Plungės raj. savivaldybės viešoji bibl. | 25000 | -500 | -2 | 22600 | 22600 | -1000 | 47 | 9,7 |
| Žemaičių dailės muziejus | 42900 | -13500 | -31 | 35500 | 35500 | -8000 | -23 |  |
| Plungės raj. savivaldybės kultūros c. | 34200 | 0 | 0 | 35000 | 35000 | -6000 | 25 | 2,8 |
| Plungės krizių centras | 16200 | -4600 | -28 | 15500 | 15500 | -3500 | -23 |  |
| Plungės socialinių paslaugų centras | 10000 | -1500 | -15 | 9600 | 9600 |  | 0 |  |
| Žem. Kalvarijos kultūros centras | 24700 | -4400 | -18 | 23100 | 23100 | -6800 | -29 |  |
| Kulių kultūros centras | 7900 | -700 | -9 | 6700 | 6700 | -300 | -4 |  |
| Šateikių kultūros centras | 10600 | -3700 | -35 | 10400 | 10400 | -5100 | -49 |  |
| Žlibinų kultūros centras | 10000 | -700 | -7 | 11600 | 11600 | -1700 | -15 |  |
| Pedagoginė psicholog. tarnyba | 100 | 0 | 0 | 100 | 100 |  | 0 |  |
| Plungės TIC | 800 | -300 | -38 | 700 | 1500 | -300 | -20 |  |
| Savivaldybės administracija | 35400 | -54900 | -155 | 34000 | 34200 | 0 | 15 | 5,2 |
| Alsėdžių seniūnija | 7500 |  | 0 | 7700 | 8300 | -1200 | -14 |  |
| Babrungo seniūnija | 5000 |  | 0 | 5200 | 5200 | -1000 | -19 |  |
| Kulių seniūnija | 16200 |  | 0 | 16100 | 16100 | -3000 | -19 |  |
| Nausodžio seniūnija | 7300 |  | 0 | 11800 | 11800 | -4300 | -36 |  |
| Paukštakių seniūnija | 13200 |  | 0 | 12000 | 12000 | -6600 | -55 |  |
| Platelių seniūnija | 10700 |  | 0 | 10800 | 10800 | -3900 | -36 |  |
| Stalgėnų seniūnija | 9000 |  | 0 | 8500 | 8500 | -3700 | -44 |  |
| Šateikių seniūnija | 2900 |  | 0 | 3000 | 3000 | -700 | -23 |  |
| Žem. Kalvarijos seniūnija | 23800 |  | 0 | 21600 | 21600 | -8400 | -39 |  |
| Žlibinų seniūnija | 7500 |  | 0 | 8300 | 8300 | -2600 | -31 |  |
| Plungės miesto seniūnija | 98200 |  | 0 | 95800 | 95800 | -12100 | -13 |  |
| Iš viso | 1180100 | -150200 | -13 | 1073800 | 1093800 | -175100 | -16 |  |

**3. Išlaidos pagal funkcinę klasifikaciją**

2017 metais, kaip ir ankstesniais metais, didžiausia dalis patvirtinto biudžeto asignavimų teko švietimui – 50,9 proc. visų biudžeto lėšų (16 921,8 tūkst. eurų). Išlaidų dalis, skirta socialinei apsaugai – 9,7 proc. visų biudžeto lėšų (3 392,9 tūkst. eurų).

Palyginkime kai kurias 2014-2017 metų išlaidas pagal funkcinę klasifikaciją.

Išlaidos, 2014 - 2017 metais skirtos švietimui ir socialinei apsaugai, grafiškai parodytos 6 paveiksle:

6 pav. Išlaidos, 2014 – 2017 metais skirtos švietimui ir socialinei apsaugai

3 lentelėje ir 7 paveiksle parodyta, kaip 2017 m. buvo paskirstytos Savivaldybės biudžeto lėšos pagal funkcinę klasifikaciją.

**3 lentelė. 2017 metų biudžeto išlaidos pagal funkcinę klasifikaciją**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Funkcinės klasifikacijos kodas | Išlaidos pagal funkcinę klasifikaciją | Patikslintas ataskaitinio laikotarpio planas | Įvykdyta | Procentinė viso biudžeto dalis |
| tūkst. eurų | | proc. |
| 1. | Bendros valstybės paslaugos | 2720,8 | 2652,8 | 8,0 |
| 2. | Gynyba | 21,7 | 21,6 | 0,1 |
| 3. | Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga | 465,3 | 465,2 | 1,4 |
| 4. | Ekonomika | 3063,1 | 3027,4 | 9,1 |
| 5. | Aplinkos apsauga | 1238,0 | 1186,2 | 3,6 |
| 6. | Būstas ir komunalinis ūkis | 1223,3 | 949,8 | 2,9 |
| 7. | Sveikatos apsauga | 595,6 | 592,3 | 1,8 |
| 8. | Poilsis, kultūra ir religija | 3864,2 | 3392,9 | 10,2 |
| 9. | Švietimas | 17026,2 | 16921,8 | 50,9 |
| 10. | Socialinė apsauga | 3335,5 | 3214,0 | 9,7 |
| **Iš viso išlaidų** | | **33553,7** | **32424** |  |
| 11. | Finansinių įsipareigojimų vykdymas (paskolų grąžinimas) | 818 | 817,8 | 2,5 | |
| **Iš viso asignavimų** | | **34371,7** | **33241,8** | **100,0** | |

7 pav. 2017 m. biudžeto išlaidos pagal funkcinę klasifikaciją, procentais

1. **Išlaidos švietimui**

2017 m., kaip ir ankstesniais metais, švietimui buvo skirta daugiausiai lėšų - 50,9 proc. visų biudžeto lėšų. 4 lentelėje pateikiame apskaičiavimus, kiek kurioje švietimo įstaigoje Savivaldybei 2017 metais kainavo vieno vaiko, mokinio išlaikymas, lavinimas.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **4 lentelė. Lėšų, skirtų 2017 metais švietimo įstaigoms, analizė, tūkst. eurų** | | | | | | | | | |
| Eil. Nr. | Švietimo įstaiga | Savarankiškosios ir valstybės priskirtos savivaldybių funkcijos, kitos dotacijos | | | Mokinio krepšelis | | | IŠ VISO | |
| Iš viso išlaidų 2017 m. | Mokinių sk. 2017-09-01 | **Tenka biudžeto lėšų 1 mok.** | Iš viso išlaidų 2017 m. | Mokinių sk. 2017-09-01 | **Tenka mok. krepšelio lėšų 1 mok.** | IŠ VISO IŠLAIDŲ | Tenka visų išlaidų 1 mok. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | **5** | 6 | 7 | **8** | 9 | 10 |
| 1 | "Saulės" gimnazija | 249,0 | 529 | **0,47** | 857,0 | 529 | **1,62** | 1106,0 | 2,1 |
| 2 | Platelių gimnazija | 145,6 | 156 | **0,93** | 290,1 | 156 | **1,86** | 435,7 | 2,8 |
| 3 | Senamiesčio mokykla | 292,8 | 885 | **0,33** | 1081,7 | 885 | **1,22** | 1374,5 | 1,6 |
| 4 | Alsėdžių S. Narutavičiaus g. | 219,4 | 272 | **0,81** | 441,3 | 272 | **1,62** | 660,7 | 2,4 |
| 5 | Kulių gimnazija | 199,5 | 221 | **0,90** | 371,2 | 221 | **1,68** | 570,7 | 2,6 |
| 6 | Ž. Kalvarijos M. Valančiaus g. | 138,4 | 205 | **0,68** | 358,7 | 205 | **1,75** | 497,1 | 2,4 |
| 7 | Suaugusiųjų švietimo centras | 116,1 | 83 | **1,40** | 83,8 | 83 | **1,01** | 199,9 | 2,4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | **5** | 6 | 7 | **8** | 9 | 10 |
| 8 | "Ryto" pagrindinė mokykla | 278,9 | 978 | **0,29** | 1174,5 | 978 | **1,20** | 1453,4 | 1,5 |
| 9 | Akademiko A.Jucio pagrindinė mokykla | 148,6 | 166 | **0,90** | 308,4 | 166 | **1,86** | 457,0 | 2,8 |
| 10 | "Babrungo" pagrindinė mokykla | 136,8 | 215 | **0,64** | 343,9 | 215 | **1,60** | 480,7 | 2,2 |
| 11 | Šateikių pagrindinė mokykla | 130,1 | 133 | **0,98** | 258,2 | 133 | **1,94** | 388,3 | 2,9 |
| 12 | Vysk. M. Valančiaus pradinė m. | 74,6 | 218 | **0,34** | 268,1 | 218 | **1,23** | 342,7 | 1,6 |
| 13 | Prūsalių mokykla-darželis | 90,8 | 49 | **1,85** | 75,5 | 49 | **1,54** | 166,3 | 3,4 |
| 14 | Didvyčių daugiafunkcis centr. | 62,1 | 16 | **3,88** | 41,6 | 16 | **2,60** | 103,7 | 6,5 |
| 15 | Lopšelis – darželis "Pasaka" | 379,7 | 214 | **1,77** | 217,4 | 214 | **1,02** | 597,1 | 2,8 |
| 16 | Lopšelis – darželis "Vyturėlis" | 301,0 | 203 | **1,48** | 175,4 | 203 | **0,86** | 476,4 | 2,3 |
| 17 | Lopšelis – darželis "Rūtelė" | 326,1 | 222 | **1,47** | 197,4 | 222 | **0,89** | 523,5 | 2,4 |
| 18 | Lopšelis – darželis "Saulutė" | 310,9 | 205 | **1,52** | 171,5 | 205 | **0,84** | 482,4 | 2,4 |
| 19 | Lopšelis – darželis "Raudonkepuraitė" | 302,6 | 188 | **1,61** | 159,1 | 188 | **0,85** | 461,7 | 2,5 |
| 20 | Lopšelis – darželis "Nykštukas" | 225,3 | 136 | **1,66** | 123,2 | 136 | **0,91** | 348,5 | 2,6 |
| 21 | Platelių universalus daugiafunkcis c. | 123,0 | 40 | **3,08** | 45,0 | 40 | **1,13** | 168,0 | 4,2 |
| 22 | Alsėdžių lopšelis – darželis | 89,6 | 44 | **2,04** | 43,3 | 44 | **0,98** | 132,9 | 3,0 |
| 23 | Žem. Kalvarijos lopšelis – darželis | 110,6 | 38 | **2,91** | 42,4 | 38 | **1,12** | 153,0 | 4,0 |
| 24 | Sporto ir rekreacijos centras | 395,0 | 471 | **0,84** | 8,6 | 471 | **0,02** | 403,6 | 0,9 |
| 25 | M. Oginskio meno mok. | 839,4 | 524 | **1,60** | 12,5 | 524 | **0,02** | 851,9 | 1,6 |
| 26 | Platelių meno mokykla | 243,0 | 227 | **1,07** | 3,9 | 227 | **0,02** | 246,9 | 1,1 |
| 27 | Specialiojo ugdymo centras | 467,4 | 82 | **5,70** | 327,6 | 82 | **4,00** | 795,0 | 9,7 |
| 28 | Pedagoginė psichologinė tarnyba | 12,8 | 0 |  | 66,0 | 0 |  | 227,1 |  |
| **Iš viso** | | **6409,1** | **6720** | **0,95** | **7547,3** | **6720** | **1,12** | **14104,7** | **2,10** |

8 paveiksle grafiškai pavaizduota, kaip 2017 metais švietimo įstaigoms iš visų finansavimo šaltinių buvo paskirstytas finansavimas, skiriamas vienam mokiniui, vaikui išlaikyti, ugdyti.

8 pav. Lėšos, skirtos vienam mokiniui, vaikui švietimo įstaigose 2017 metais, tūkst. eurų

9 paveiksle parodyta, kiek asignavimų 2017 metais buvo skirta vienam mokiniui iš savarankiškųjų, valstybės priskirtų savivaldybei funkcijų bei kitų dotacijų, be mokinio krepšelio lėšų.

9 pav. Lėšos, skirtos vienam mokiniui, vaikui švietimo įstaigose 2017 metais iš savarankiškųjų ir valstybės priskirtų savivaldybei funkcijų bei dotacijų, tūkst. eurų

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Skaičiuojant, kiek Savivaldybei iš biudžeto kainuoja išlaikyti vieną vaiką, mokinį, įvertinta, kiek buvo švietimo įstaigai skirta asignavimų savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms ir dotacijų - mokinio krepšeliui, valstybės priskirtoms funkcijoms bei kitoms dotacijoms tais metais.  Skaičiuojant lėšas vienam vaikui, mokiniui, yra kai kurių neatitikimų. Atkreiptinas dėmesys į Platelių meno mokyklą, Platelių gimnaziją, Platelių universalų daugiafunkcį centrą.  Platelių meno mokykloje vienam mokiniui skiriama mažiau biudžeto lėšų, negu M. Oginskio meno mokykloje, nes už Platelių meno mokyklos komunalines paslaugas moka Platelių gimnazija.  Platelių universaliame daugiafunkciame centre vieno vaiko išlaikymas skaičiuotas, pridedant visas išlaidas, kurios patiriamos vykdant daugiau veiklų: lankosi lankytojai - suaugusieji ir mokyklinio amžiaus vaikai, Platelių UDC patalpomis naudojasi Platelių meno mokyklos dailės specialybės moksleiviai.    5 lentelėje ir 10 paveiksle parodyta, kiek vienam mokiniui, vaikui Plungės rajono savivaldybės švietimo įstaigose tenka bendro pastatų ploto. Pastebimi labai dideli netolygumai. Skirtumas tarp vienam mokiniui, vaikui tenkančio bendro pastatų ploto siekia net 10 kartų ir daugiau, išskyrus Specialiojo ugdymo centrą, kur vienam mokiniui tenka 97,4 kv. metro pastatų ploto.  **5 lentelė. Vienam vaikui, mokiniui tenkanti bendrojo pastatų ploto dalis švietimo įstaigose**   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Eil. Nr. | Švietimo įstaiga | Įstaigos plotas, kv. m | Mokinių, vaikų sk. 2017-09-01 | **Tenka ploto vienam vaikui, mokiniui, kv. m** | | 1 | "Saulės" gimnazija | 7300,0 | 619 | **11,8** | | 2 | Platelių gimnazija | 4433,0 | 156 | **28,4** | | 3 | Senamiesčio mokykla | 6693,4 | 885 | **7,6** | | 4 | Alsėdžių S.Narutavičiaus g. | 5242,0 | 308 | **17,0** | | 5 | Kulių gimnazija | 3871,0 | 221 | **17,5** | | 6 | Ž.Kalvarijos M.Valančiaus g. | 2872,9 | 205 | **14,0** | | 7 | Suaugusiųjų šviet. centras | 2533,5 | 83 | **30,5** | | 8 | "Ryto" pagrindinė mokykla | 8342,2 | 978 | **8,5** | | 9 | Akademiko A.Jucio pagr. m. | 4758,9 | 166 | **28,7** | | 10 | "Babrungo" pagindinė m. | 3100,0 | 215 | **14,4** | | 11 | Šateikių pagrindinė mokykla | 3701,9 | 133 | **27,8** | | 12 | Vysk. M.Valančiaus pradinė m. | 800,0 | 137 | **5,8** | | 13 | Prūsalių mokykla-darželis | 701,6 | 49 | **14,3** | | 14 | Didvyčių daugiafunkcis c. | 591,0 | 16 | **36,9** | | 15 | Lopšel. - darž. "Pasaka" | 2195,3 | 214 | **10,3** | | 16 | Lopšel. - darž. "Vyturėlis" | 3329,3 | 203 | **16,4** | | 17 | Lopšel. - darž."Rūtelė" | 3266,8 | 222 | **14,7** | | 18 | Lopšel. - darž. "Saulutė" | 2505,7 | 205 | **12,2** | | 19 | Lopš.d. "Raudonkepuraitė" | 1780,2 | 188 | **9,5** | | 20 | Lopšel. - darž. "Nykštukas" | 1481,8 | 136 | **10,9** | | 21 | Platelių univ. daugiafunkcis c. | 1512,6 | 40 | **37,8** | | 22 | Alsėdžių lopšel.darželis | 715,6 | 44 | **16,3** | | 23 | Žem. Kalvarijos lopšel.darž. | 741,3 | 38 | **19,5** | | 24 | Sporto ir rekreac. centras | 1385,8 | 471 | **2,9** | | 25 | M.Oginskio meno mok. | 2844,0 | 524 | **5,4** | | 26 | Platelių meno mokykla | 733,5 | 227 | **3,2** | | 27 | Specialiojo ugdymo centras | 7983,7 | 82 | **97,4** | | **Iš viso** | | **85417,0** | **6765,0** | **12,6** | |

10 pav. Bendras švietimo įstaigų pastatų plotas, tenkantis vienam mokiniui, vaikui 2017 metais, kv. metrais

**5. Mokėtinos ir gautinos sumos**

Plungės rajono savivaldybės mokėtina suma 2017 m. gruodžio 31 d. buvo 6 939,1 tūkst. eurų, iš jų 5 680,7 tūkst. eurų - paskolos. Palyginti su 2016 m. gruodžio 31 d., mokėtina suma sumažėjo 179,4 tūkst. eurų. Mokėtinų sumų, kurių įvykdymo terminas praleistas daugiau kaip 45 dienos – nėra, o 2016 m. gruodžio 31 d. liko 523,8 tūkst. eurų mokėtina suma, kurios įvykdymo terminas praleistas daugiau kaip 45 dienos.

2017 m. gruodžio 31 d. Plungės rajono savivaldybės gautina suma – 35,0 tūkst. eurų. Palyginti su 2016 m. gruodžio 31 d., gautina suma sumažėjo 52,9 tūkst. eurų.

**6. Paskolos ir palūkanos**

Per 2017 metus paimta 777,5 tūkst. eurų ilgalaikių paskolų. Paskolos buvo paimtos projektams, finansuojamiems iš ES ir kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų, Valstybės investicijų projektams įgyvendinti bei prisidėti prie kitų investicijų projektų. Projektai, kuriems buvo naudojamos skolintos lėšos nurodyti 6 lentelėje

**6 lentelė. Projektai, kuriems 2017 metais buvo naudojamos skolintos lėšos**

|  |  |
| --- | --- |
| Projektai | Suma  tūkst. eurų |
| Kulių miestelio inžinerinių statinių ir viešųjų erdvių sutvarkymas | 3,2 |
| Buvusio mokyklos pastato dalies ir viešųjų erdvių Narvaišių kaime kompleksiškas atnaujinimas | 26,3 |
| Visuomeninės paskirties pastato, esančio Telšių 3 Alsėdžiuose, atnaujinimas ir pritaikymas kaimo bendruomenės poreikiams, socialinei ir kultūrinei veiklai | 21,2 |
| Plungės rajono savivaldybės kultūros centro pastato Plungėje, Senamiesčio a. 3, rekonstrukcija | 55,3 |
| Dalies visuomeninės paskirties pastato ir viešųjų erdvių, esančių Platelių miestelio centrinėje dalyje, sutvarkymas | 7,4 |
| Daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) programa, II etapas | 57,2 |
| Aktyvaus poilsio ir pramogų zonos sukūrimas Plungės m. M. Oginskio dvaro teritorijoje, prie autobusų stoties | 118,5 |
| Plungės rajono Žem. Kalvarijos kadastrinės vietovės dalies melioracijos sistemų rekonstrukcija (melioracijos sistemų naudotojų asociacija „Alksnos“) | 22,0 |
| Plungės rajono Žem. Kalvarijos kadastrinės vietovės dalies melioracijos sistemų rekonstrukcija (melioracijos sistemų naudotojų asociacija „Ajerynė“) | 23,4 |
| Plungės Senamiesčio mokyklos kapitalinis remontas | 40,0 |
| Darnaus turizmo paslaugų plėtra, priimant bendrus sprendimus | 44,6 |
| Paviršinių nuotekų sistemų tvarkymas Plungės mieste | 19,5 |
| Plungės dvaro sodybos žirgyno pastato Parko g. 5, Plungės m., Plungės raj. sav., pritaikymo kultūros reikmėms, kapitalinio remonto ir tvarkybos darbų techninis projektas | 39,9 |
| Viešosios bibliotekos pastato rekonstravimas, M. Oginskio dvaro ansamblio laikrodinės oranžerijos restauravimas ir pritaikymas bibliotekos reikmėms | 16,8 |
| Socialinio būsto plėtra Plungės rajone | 7,3 |
| Plungės r. Kulių gimnazijos remontas | 42,4 |
| Privažiavimo kelio prie Plungės r. Alsėdžių gimnazijos ir kiemo kapitalinio remonto projektui parengti, projekto ekspertizei, remonto darbams ir statybos darbų techninei priežiūrai vykdyti | 104,6 |
| Plungės „Saulės“ gimnazijos laiptų ir stogelio remontas | 19,6 |
| Makščių gatvės Alsėdžių miestelyje rekonstrukcijos darbai | 38,3 |
| VšĮ Plungės r. sav. ligoninės pastatų Tumo Vaižganto g. 89 ir Tumo Vaižganto g. 91, Plungėje, rekonstravimas (II etapas) | 70,0 |
| **Iš viso** | **777,5** |

2017 metais skolintos lėšos buvo imamos iš 2 paskolų pagal pasirašytas su AB Danske Bank A/S Lietuvos filialu sutartis. Šių paskolų panaudojimo sąrašai buvo tvirtinti ir keisti Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais.

Negrąžintų ilgalaikių paskolų likutis 2017 m. gruodžio 31 d. buvo 5 680,7 tūkst. eurų (metų pradžioje ilgalaikių paskolų liktis buvo 5 721,0 tūkst. eurų).

Per 2017 metus grąžinta komerciniams bankams ir Finansų ministerijai 817,8 tūkst. eurų ilgalaikių paskolų.

Savivaldybės įmonių paskolų, kurioms suteiktos garantijos, likutis 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė 455,1 tūkst. eurų (likutis garantijos dėl 1,8 mln. UAB „Plungės šilumos tinklai“ paskolos, paimtos investicijų projektui „Naujo biokuro katilo įrengimas Lentpjūvės g. katilinėje, panaikinant Telšių g. dujinę katilinę“ 868,9 tūkst. eurų dalies).

2017 m. Savivaldybės taryba suteikė garantiją dėl 164,7 tūkst. eurų uždarosios akcinės bendrovės „Telšių regiono atliekų tvarkymo centras“ septyneriems metams imamos 632,2 tūkst. eurų paskolos projekto „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Telšių regione“ finansavimui, bet bendrovė paskolos iki 2017 m. gruodžio 31 d. nepaėmė.

Savivaldybės skola neviršijo finansinių rodiklių įstatymu nustatyto skolinimosi limito.

2017 m. gruodžio 31 d. Savivaldybė turėjo įsipareigojimų komerciniams bankams ir Finansų ministerijai dėl paskolų grąžinimo iki 2027 metų. 7 lentelėje parodyta, kaip išdėstytas paimtų ilgalaikių paskolų atidavimas iki 2027 metų ir kokios 2017 m. pabaigoje buvo dabar turimų 7 ilgalaikių paskolų palūkanos.

**7 lentelė. Paimtų ilgalaikių paskolų atidavimas iki 2027 metų**



Per 2017 metus buvo sumokėta 54,1 tūkst. eurų palūkanų (per 2016 metus buvo sumokėta 109,3 tūkst. eurų palūkanų). Sumokamų palūkanų suma žymiai sumažėjo, nes 2016 metais buvo perskolintos paskolos bei mažėjo tarpbankinės palūkanų normos EURIBOR, kurių pagrindu sudarytos sutartys. Paskolų likučio ir palūkanų mokėjimo dinamika parodyta 11 paveiksle. Iš jo matyti, kad palūkanų kasmet reikia mokėti mažiau, nors paskolų likutis ir didėja (2017 metais nežymiai sumažėjo)

11 pav. Paskolų likučio ir palūkanų mokėjimo dinamika 2012- 2017 m., tūkst. eurų

|  |
| --- |
|  |

EURIBOR kitimas parodytas 5 lentelėje.

**8 lentelė. 3 ir 6 mėnesių EURIBOR kitimas 2012- 2017 m.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Data | 3 mėn. EURIBOR | 6 mėn. EURIBOR |
|  | procentai | |
| 2012-01-24 | 1,149 | 1,451 |
| 2012-12-31 | 0,187 | 0,320 |
| 2013-03-01 | 0,206 | 0,328 |
| 2013-12-02 | 0,236 | 0,331 |
| 2014-03-03 | 0,288 | 0,387 |
| 2014-12-31 | 0,078 | 0,171 |
| 2015-03-03 | 0,038 | 0,109 |
| 2015-12-31 | -0,131 | -0,04 |
| 2016-03-03 | -0,213 | -0,135 |
| 2016-12-31 | -0,319 | -0,221 |
| 2017-03-03 | -0,329 | -0,237 |
| 2017-12-31 | -0,329 | -0,271 |

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja Daiva Mažeikienė

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėjo pavaduotoja Margarita Tamošauskienė