

Aiškinaamasis raštas

DĖL MOLĖTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS 2013

METŲ BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITOS

1. Pajamos

Molėtų rajono savivaldybės patikslintas 2013 m. biudžeto pajamų planas įvykdytas 100,6 proc. ir gauta 260,7 tūkstančių litų viršplaninių pajamų. 2012 metais savivaldybės viršplaninės pajamos buvo 1156,4 tūkstančio litų.

Gyventojų pajamų mokesčio (GPM) į savivaldybės biudžetą gauta 47,9 tūkstančio litų mažiau, negu planuota, iš jų daugiausia (208,0 tūkstančio litų) iš valstybės išdo gyventojų pajamų mokesčio savivaldybės pajamoms iš gyventojų pajamų mokesčio išlyginti. Gyventojų pajamų mokesčio išlaidų struktūros skirtumams išlyginti pervesta 19,0 tūkstančių litų mažiau, negu planuota. GPM pagal procentinę dalį pervedamo tiesiogiai per Valstybinę mokesčių inspekciją, gauta 141,1 tūkstančio litų daugiau, negu planuota.

Didžiausią 2013 m. rajono savivaldybės biudžeto pajamų dalį (27705,3 tūkstančio litų) sudarė dotacijų lėšos, iš kurių 22896,7 tūkstančio litų kaip specialias tikslines dotacijas savivaldybės biudžetui skyrė valstybės biudžeto lėšas kuruojančios valstybės institucijos. Taip pat 2013 metais rajono savivaldybės biudžetas gavo 3089,0 tūkstančio litų bendrosios dotacijos kompensaciją, 1380,0 tūkstančių litų tikslinę dotaciją iš apskrities perimtai socialinių paslaugų įstaigai išlaikyti, 835,0 tūkstančius litų tikslinių dotacijų valstybės investicijų programai vykdyti ir 884,6 tūkstančio litų Europos Sąjungos finansinės paramos lėšų.

Didžiausia planuotų specialiųjų tikslinių dotacijų lėšų dalis yra lėšos mokinio krepšeliui finansuoti (12735,1 tūkstančio litų). 2013 metais lėšos mokinio krepšeliui dėl sumažėjusio mokinių skaičiaus mūsų savivaldybei buvo sumažintos 262,0 tūkstančiais litų. Dėl mokinių judėjimo tarp Molėtų rajono savivaldybės ir kitų savivaldybių mokyklų pagal tarpusavio suderinimo aktus gauta 12,3 tūkstančio litų ir perduota kitoms savivaldybėms 8,8 tūkstančio litų mokinio krepšelio lėšų. Nepanaudota ir Švietimo ir mokslo ministerijai grąžinta 1,2 tūkstančio litų mokinio krepšelio lėšų. Valstybinėms (perduotoms savivaldybėms) funkcijoms vykdyti Molėtų rajono savivaldybei 2013 metams buvo skirta 8616,2 tūkstančio litų, iš kurių 5006,9 tūkstančio litų – socialinėms išmokoms ir kompensacijoms skaičiuoti ir mokėti. 2013 metais specialioji tikslinė dotacija socialinėms išmokoms ir kompensacijoms skaičiuoti ir mokėti sumažinta 26,9 tūkstančio litų, taip pat negavus prašomos papildomos sumos 2014 m. sausio 1 d. liko 44,6 tūkstančio litų įsiskolinimas, kurį Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerija grąžino 2014 m. sausio mėn. Socialinės apsaugos ir darbo ministerijai grąžinta 18,0 tūkstančių litų lėšų, planuotų socialinėms pašalpoms mirusiųjų artimiesiems išmokėti.

Tvirtinant savivaldybės biudžetą mokinių socialinei paramai 2013 m., buvo numatyta 983,1 tūkstančio litų, socialinėms paslaugoms finansuoti - 551,5 tūkstančio litų. Socialinės apsaugos ir darbo ministro įsakymais minėtos lėšos buvo sumažintos: 228,5 tūkstančio litų mokinių socialinei paramai skirtos lėšos ir 23,0 tūkstančiais litų socialinių paslaugų lėšos. Nepanaudota ir Socialinės apsaugos ir darbo ministerijai grąžinta 17,6 tūkstančio litų mokinių socialinei paramai skirtų lėšų ir 12,0 tūkstančių litų socialinėms paslaugoms nepanaudotų lėšų, 1,9 tūkstančio litų darbo rinkos politikos priemonių įgyvendinimui ir gyventojų įdarbinimui skirtų specialiosios tikslinės dotacijos lėšų.

Kitoms valstybinėms funkcijoms (perduotoms savivaldybėms) nepanaudotos mažesnės sumos ir bendrai į ministerijų ir kitų kuruojančių žinybų sąskaitas grąžinta dar 2,5 tūkstančio litų specialiųjų tikslinių dotacijų lėšų.

2013 metų turto mokesčių planas įvykdytas 128,1 procento ir turto mokesčių gauta 184,2 tūkstančio litų daugiau negu planuota, iš kurių didžiausią sumą sudaro žemės mokestis, nes nekilnojamojo turto mokesčio planas neįvykdytas. 57,6 tūkstančio litų daugiau, negu planuota, gauta turto pajamų, tačiau bendras kitų pajamų planas viršytas tik 46,0 tūkstančiais litų.

Savivaldybių biudžetinės įstaigos 2013 m. už savo teikiamas paslaugas gavo 869,4 tūkstančio litų pajamų. Didžiausią jų dalį sudaro pajamos už išlaikymą vaikų darželiuose ir Alantos senelių globos namuose.

2013 m. savivaldybė planavo panaudoti 4567,0 tūkstančio litų paskolų lėšų investiciniams projektams finansuoti. Įsisavinta tik 2374,2 tūkstančio litų.

2013 m. savivaldybės gaunamos pajamos iš turto realizavimo sudaro tik 30,5 tūkstančio litų.

2013 metais viršijant savivaldybės tarybos patvirtintas bendrąsias asignavimų sumas, buvo panaudota 1237,4 tūkstančio litų iš savivaldybės apyvartos lėšų 2013 m. sausio 1 d. Vadovaujantis 2013 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: 172,6 tūkstančio litų asignavimų valdytojų programoms finansuoti iš nepanaudotų ir gautų viršplaninių biudžetinių įstaigų pajamų sumos, pervestos į savivaldybės biudžetą ir nepanaudotos praėjusiais biudžetiniais metais bei specialios gamtos apsaugos programos lėšų likučio, 220,6 tūkstančio litų asignavimų valdytojų įsiskolinimams už atliktus darbus ir paslaugas, bei įsigytas prekes, susidariusiems iki 2013-01-01 dengti ir 844,2 tūkstančio litų kreditoriniams įsipareigojimams (paskoloms grąžinti) vykdyti.

2. Išlaidos

2013 m. Molėtų rajono savivaldybės patikslintas išlaidų planas įvykdytas 96,8 proc., tai yra nepanaudota 1665,6 tūkstančio litų planuotų išlaidų, iš jų 181,5 tūkstančio litų (6,3 proc.) išlaidos iš pajamų už įstaigų teikiamas paslaugas. Įvertinus tai, kad vykdant 2013 m. savivaldybės biudžetą, 1237,4 tūkstančio litų išlaidų buvo padengta iš laisvo lėšų likučio 2013 m. sausio 1 d. (kurio plane nėra), tai bendras išlaidų neįvykdymas - 2903,0 tūkstančio litų.

Kadangi 2013 metais neleista nepanaudotų specialiųjų tikslinių dotacijų panaudoti kitiems tikslams, į ministerijų ir kitų valstybės institucijų sąskaitas grąžinta 52,1 tūkstančio litų nepanaudotų specialiųjų tikslinių dotacijų ir 1,2 tūkstančio litų mokinio krepšelio lėšų (1,8 proc. nepanaudotų lėšų).

Dėl planuotų lėšų iš ES paramos fondų neįsisavinimo, liko nepanaudota 2192,8 tūkstančio litų savivaldybės lėšų dalies, numatytos iš paskolų investiciniams projektams finansuoti. Tai sudaro 75,5 procento visų nepanaudotų išlaidų.

Savivaldybės savarankiškųjų funkcijų vykdymui atskirų biudžetinių įstaigų nepanaudotos planinės lėšos yra nedidelės ir jų bendra suma - 475,4 tūkstančio litų. Tai sudaro tik 16,4 procento visų nepanaudotų išlaidų.

Didžiausią nepanaudotų lėšų dalį (145,7 tūkstančio litų) sudaro lėšų, numatytų palūkanų už banko paskolas mokėjimui dalis, kadangi savivaldybė paskolų lėšų įsisavino daug mažiau, negu planavo.

Daugiausia savivaldybės planuotų savarankiškųjų funkcijų lėšų nepanaudojo Molėtų rajono savivaldybės administracija, Molėtų progimnazija. Kitų įstaigų nepanaudotos sumos yra nereikšmingos.

Kadangi 2013 m. pajamų surinkimo planas buvo įvykdytas tik gavus užbaigiamųjų apyvartų lėšas, todėl netekę paskirties planiniai asignavimai nebuvo perskirstomi kitoms reikmėms finansuoti. Tai ir yra pagrindinė nepanaudojimo priežastis.

Dėl moksleivių išvykimo į kitų savivaldybių mokyklas moksleivio krepšelio lėšos sumažėjo 8,8 tūkstančio litų, dėl atvykusių iš kitų savivaldybių moksleivių padidėjo 12,3 tūkstančio litų.

3. Kiti klausimai

2014 m. sausio 1 d. savivaldybės biudžetinės įstaigos mokėtinės sumos, kurių vykdymo terminas praleistas, sudaro 110,1 tūkstančio litų. Už atliktus miesto ir gyvenviečių viešojo ūkio priežiūros darbus skolinga liko Savivaldybės administracija, nes planuojant 2013 m. savivaldybės biudžetą nebuvo galima nukreipti išlaidoms dengti laisvų biudžeto lėšų, todėl suplanuotomis nerealiai mažomis lėšomis viešojo ūkio priežiūrai nebuvo įmanoma atlikti būtiniausių ir neatidėliotinių darbų.

Bendras mokėtinų sumų likutis 2014 m. sausio 1 dieną yra 511,5 tūkstančio litų, iš kurių 44,6 tūkstančio litų specialiosios tikslinės dotacijos lėšos iš valstybės biudžeto socialinių pašalpų ir kompensacijų mokėjimui, kurias Socialinės apsaugos ir darbo ministerija grąžino 2014 m. sausio mėn. ir 3,9 tūkstančio litų socialinių paslaugų lėšos. 254,5 tūkstančio litų sudaro skola už miesto ir gyvenviečių viešojo ūkio priežiūrą, 65,3 tūkstančio litų savivaldybės įstaigos liko skolingos už komunalines paslaugas, 36,3 tūkstančio litų skolą sudaro Savivaldybės administracijos skola dėl nesumokėtų subsidijų UAB Molėtų autobusų parkui už keleivių pervežimo paslaugos užtikrinimą, kuri 2013 m. labai išaugo. 53,7 tūkstančio litų liko neapmokėta už Savivaldybės administracijos įsigytą turtą (statybos darbai).

2013 metais grąžinta 844,2 tūkstančio litų paskolų (pagal grafiką) ir savivaldybės skola 2014-01-01 sudarė 7069,4 tūkstančio litų, nes savivaldybė pagal 2012 metais ir 2013 metais pasirašytas paskolų sutartis investicinių projektų vykdymui 2013 metais pasiskolino 2374,2 tūkstančio litų. Bendras skolos limitas pagal 2014 metams planuojamas pajamas sudaro 26,6 procento ir tai 1,8 proc. daugiau, negu iki 2013-01-01.

Finansų skyriaus vedėja

Genė Kulbienė