

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2026 m. kovo 31 d. ataskaitos forma Nr. 2)

Akmenės rajono savivaldybės administracija, 188719391, L. Petravičiaus a. 2, 85132 Naujoji Akmenė

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO

2026 M. KOVO 31 D.

I ketvirčio

(I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

ATASKAITA

2026 m. balandžio 10 d. Nr. AF-461/Bendra

suvestinė

(data)

(programos pavadinimas)

					Kodas
Ministerijos/Savivaldybės					104005
Departamento					
Įstaigos					188719391
Programos					
Finansavimo šaltinio					
Valstybės funkcijos					

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas						Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praejusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
								metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1						2	3	4	5	6	7
2						IŠLAIDOS	1	27 573 564,74	9 052 804,23	3 857 665,70	3 626 915,90
2	1					Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	6 769 997,56	1 735 299,56	993 473,01	922 226,93
2	1	1				Darbo užmokestis	3	6 670 651,73	1 708 231,73	979 357,26	908 185,34
2	1	1	1			Darbo užmokestis	4	6 670 651,73	1 708 231,73	979 357,26	908 185,34
2	1	1	1	1		Darbo užmokestis pinigais	5	6 670 651,73	1 708 231,73	979 357,26	908 185,34
2	1	1	1	1	1	Darbo užmokestis pinigais	6	6 670 651,73	1 708 231,73	979 357,26	908 185,34
2	1	2				Socialinio draudimo įmokos	9	99 345,83	27 067,83	14 115,75	14 041,59
2	1	2	1			Socialinio draudimo įmokos	10	99 345,83	27 067,83	14 115,75	14 041,59
2	1	2	1	1		Socialinio draudimo įmokos	11	99 345,83	27 067,83	14 115,75	14 041,59
2	1	2	1	1	1	Socialinio draudimo įmokos	12	99 345,83	27 067,83	14 115,75	14 041,59
2	2					Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	7 360 517,53	3 030 678,36	1 066 971,88	965 910,54
2	2	1				Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	7 360 517,53	3 030 678,36	1 066 971,88	965 910,54
2	2	1	1			Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	7 360 517,53	3 030 678,36	1 066 971,88	965 910,54
2	2	1	1	1		Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	7 360 517,53	3 030 678,36	1 066 971,88	965 910,54
2	2	1	1	1	1	Mitybos išlaidos	17	2 150,00	600,00		
2	2	1	1	1	2	Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos	18	2 050,00	500,00		
2	2	1	1	1	5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	17 600,00	4 425,00	1 952,17	1 952,17
2	2	1	1	1	6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	20	113 450,00	32 325,00	6 037,05	6 037,05

Ministerijos/Savivaldybės Departamento Įstaigos Programos	Kodas	104005
		188719391
Finansavimo šaltinio		
Valstybės funkcijos		

(curais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praejusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
3	MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	158	19 663 907,97	3 822 362,97	330 456,97	234 550,37
3 1	Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	159	19 663 907,97	3 822 362,97	330 456,97	234 550,37
3 1 1	Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	160	19 359 300,57	3 700 155,57	277 822,89	186 053,57
3 1 1 1	Žemės įsigijimo išlaidos	161	15 000,00			
3 1 1 1 1	Žemės įsigijimo išlaidos	162	15 000,00			
3 1 1 1 1 1	Žemės įsigijimo išlaidos	163	15 000,00			
3 1 1 2	Pastatų ir statinių įsigijimo išlaidos	164	18 395 542,03	3 297 079,03	247 348,93	155 579,61
3 1 1 2 1	Pastatų ir statinių įsigijimo išlaidos	165	18 395 542,03	3 297 079,03	247 348,93	155 579,61
3 1 1 2 1 1	Gyvenamųjų namų įsigijimo išlaidos	166	855 764,00	377 289,00	124 392,20	35 728,02
3 1 1 2 1 2	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo išlaidos	167	1 446 800,16	397 800,16	58 977,90	58 977,90
3 1 1 2 1 3	Infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimo išlaidos	168	16 092 977,87	2 521 989,87	63 978,83	60 873,69
3 1 1 3	Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	169	377 721,00	75 039,00	6 736,07	6 736,07
3 1 1 3 1	Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	170	377 721,00	75 039,00	6 736,07	6 736,07
3 1 1 3 1 1	Transporto priemonių įsigijimo išlaidos	171	1 650,00	1 650,00		
3 1 1 3 1 2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	172	86 282,00	32 600,00	6 736,07	6 736,07
3 1 1 3 1 4	Kompiuterinės techninės ir elektroninių ryšių įrangos įsigijimo išlaidos	174	289 789,00	40 789,00		
3 1 1 4	Kultūros ir kitų vertybių įsigijimo išlaidos	175	98 000,00			
3 1 1 4 1	Kultūros ir kitų vertybių įsigijimo išlaidos	176	98 000,00			
3 1 1 4 1 3	Kitų vertybių įsigijimo išlaidos	179	98 000,00			
3 1 1 5	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	180	473 037,54	328 037,54	23 737,89	23 737,89
3 1 1 5 1	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	181	473 037,54	328 037,54	23 737,89	23 737,89
3 1 1 5 1 1	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	182	473 037,54	328 037,54	23 737,89	23 737,89
3 1 2	Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	183	304 607,40	122 207,40	52 634,08	48 496,80
3 1 2 1	Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	184	304 607,40	122 207,40	52 634,08	48 496,80
3 1 2 1 1	Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	185	304 607,40	122 207,40	52 634,08	48 496,80
3 1 2 1 1 2	Kompiuterinės programinės įrangos ir kompiuterinės programinės įrangos licencijų įsigijimo išlaidos	186	119 207,40	72 207,40	52 634,08	48 496,80
3 1 2 1 1 5	Kito nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	189	185 400,00	50 000,00		
	IŠ VISO	342	47 237 472,71	12 875 167,20	4 188 122,67	3 861 466,27

Administracijos direktorius
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Aromeda Laucienė
(vardas ir pavardė)

Vedėjas

(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Aušra Gedutienė

(vardas ir pavardė)

**AKMENĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
(I ketvirčio)**

2026 m. balandžio 24 d.

**I SKYRIUS
BENDROSIOS NUOSTATOS**

Akmenės rajono savivaldybės administracija (toliau – Administracija) biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį parengė vadovaudamasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklėmis, patvirtintomis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2025 m. kovo 25 d. įsakymu Nr. 1K-63 „Dėl biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklių patvirtinimo“, Akmenės rajono savivaldybės biudžeto sudarymo ir vykdymo taisyklėmis, patvirtintomis Akmenės rajono savivaldybės tarybos 2024 m. spalio 21 d. sprendimu Nr. T-270.

Administracijos 2026 m. I ketvirčio biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį sudaro:

- Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2026 m. kovo 31 d. ataskaita (2 forma);
- Aiškinamasis raštas.

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio rengimo tikslas – pateikti informaciją apie Administracijai skirtų biudžeto asignavimų panaudojimą, nepanaudotų asignavimų likučius ir jų susidarymo priežastis, taip pat apie įgyvendinamų projektų išlaidas, kurių nepadengia projektams skiriamas finansavimas iš Europos Sąjungos fondų ir (arba) kitų tarptautinės finansinės paramos lėšų, mokėtinas sumas bei biudžetinių lėšų likučius bankų sąskaitose.

**II SKYRIUS
APSKAITOS POLITIKA**

Tvarkant apskaitą ir sudarant biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį vadovautasi pinigų principu - kai gaunami arba išleidžiami pinigai, t.y. kai sumokama už suteiktas paslaugas ar gautas prekes ir bendraisiais apskaitos principais:

1. Subjekto – Administracija yra atskiras apskaitos vienetas, kuris rengia biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį ir į ataskaitas įtraukia tik Administracijos patirtas išlaidas ir uždirbtas pajamas bei Savivaldybės tarybos skirtus asignavimus.

2. Periodiškumo – Administracijos ataskaitos sudarytos pagal finansinių metų paskutinės dienos apskaitos registrų duomenis, finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

3. Pastovumo – Administracija taikė tokius pat apskaitos metodus, kaip ir ankstesniais metais. Ataskaitų rinkinio sudėtis ir rengimo procesas iš esmės nepakito.

4. Piniginio mato – Administracijos turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai ataskaitose rodomi eurai ir centais, aiškinamajame rašte – eurai.

**III SKYRIUS
BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMOS**

Administracija informaciją apie biudžetinių įstaigų pajamas per 2026 m. I ketvirtį pateikia biudžeto vykdymo ataskaitų aiškinamojo rašto biudžetinių įstaigų pajamų 2026 m. kovo 31 d. ataskaitoje (1 lentelė).

Biudžeto vykdymo ataskaitų aiškinamojo rašto biudžetinių įstaigų pajamų 2026 m. kovo 31 d. ataskaita

1 lentelė

Finansavimo šaltinio kodas	Perkeltas įmokų likutis ataskaitinių metų pradžioje (įždo sąskaita)	Lietuvos Respublikos tam tikrų metų biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymu patvirtintos įmokos metams	Faktinės įmokos į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Gauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Panaudoti asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Negautas asignavimų likutis iš įždo (2+4-5)	Nepanaudotas asignavimų likutis sąskaitoje, kasoje, mokėjimo kortelėse	Bendras nepanaudotas asignavimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Biudžetinių įstaigų pajamos, kaip jos apibrėžtos Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymo 2 straipsnio 7 dalyje, iš viso, iš jų:	242 597,47	204 895,00	32 906,29	10 052,45	10 052,45	365 451,31	0,00	365 451,31
1.1. Finansavimo šaltinis 211	0,00	204 895,00	32 906,29	0,00	0,00	32 906,29	0,00	32 906,29
1.2. Finansavimo šaltinis 215	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3. Finansavimo šaltinis 216	242 597,47	0,00	0,00	10 052,45	10 052,45	232 545,02	0,00	232 545,02

Biudžetinių įstaigų pajamų lėšos naudojamos valdymo ir pagrindinių funkcijų vykdymo ir infrastruktūros priežiūros ir plėtos programų priemonėms įgyvendinti. Savivaldybės administracija biudžetinių įstaigų pajamų lėšas gauna už ilgalaikio materialiojo turto nuomą.

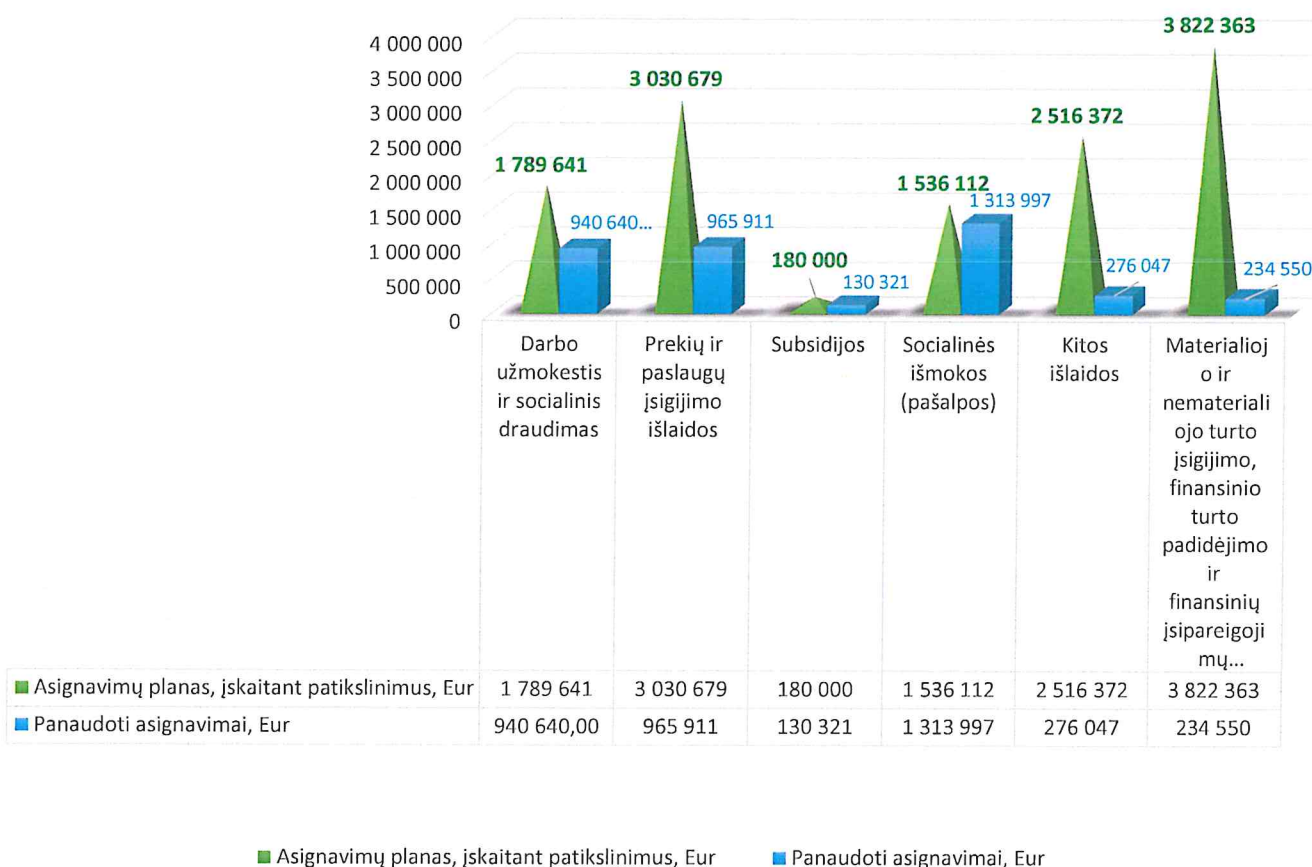
IV SKYRIUS

BIUDŽETO IŠLAIDŲ VYKDYMAS

Administracija įgyvendina 6 programų priemones, kurios patvirtintos Akmenės rajono savivaldybės tarybos 2026 m. vasario 17 d. sprendimu Nr. T- 4 „Dėl Akmenės rajono savivaldybės 2026–2028 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“. Skirtus biudžeto asignavimus naudojo pagal dešimt funkcijų ir ekonominius pajamų ir išlaidų kvalifikacijos straipsnius, patvirtintus Lietuvos Respublikos finansų ministro 2025 m. gruodžio 18 d. įsakymu Nr. 1K-308 „Dėl finansų ministro 2011 m. rugpjūčio 8 d. įsakymo Nr. 1K-265 „Dėl Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų sudarymo ir vykdymo taisyklių taikymo“ pakeitimo“.

Administracijai 2026 metų I ketvirčiui skirta (įskaitant patikslinimus) 12 875 167 Eur asignavimų, iš jų panaudota 3 861 466 Eur. Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2026 m. kovo 31 d. ataskaitoje (2 forma) pateikta informacija apie skirtus, gautus ir panaudotus asignavimus pagal išlaidų klasifikacijos straipsnius, o 1 pav. atvaizduota informacija apie skirtus ir panaudotus asignavimus pagal išlaidų klasifikacijos straipsnius.

1 paveikslas



Administracija skirtus asignavimus naudojo efektyviai ir taupiai, bet jų nepanaudojo dėl šių esminių priežasčių: neužimtų pareigybių ir laikino nedarbingumo, neišmokėto darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų, socialinių išmokų už kovo mėn., nepamokėtų sąskaitų faktūrų už suteiktas paslaugas ir gautas prekes per kovo mėn., mažesnių nei planuota pirkimų kainų, be to atlikta mažiau pirkimų procedūrų nei planuota, užsėtusių viešųjų pirkimų procedūrų bei darbų ar projektų veiklų perkeltų į kitą laikotarpį ir kt.

V SKYRIUS

BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

Informacija apie pinigus, esančius banko sąskaitose

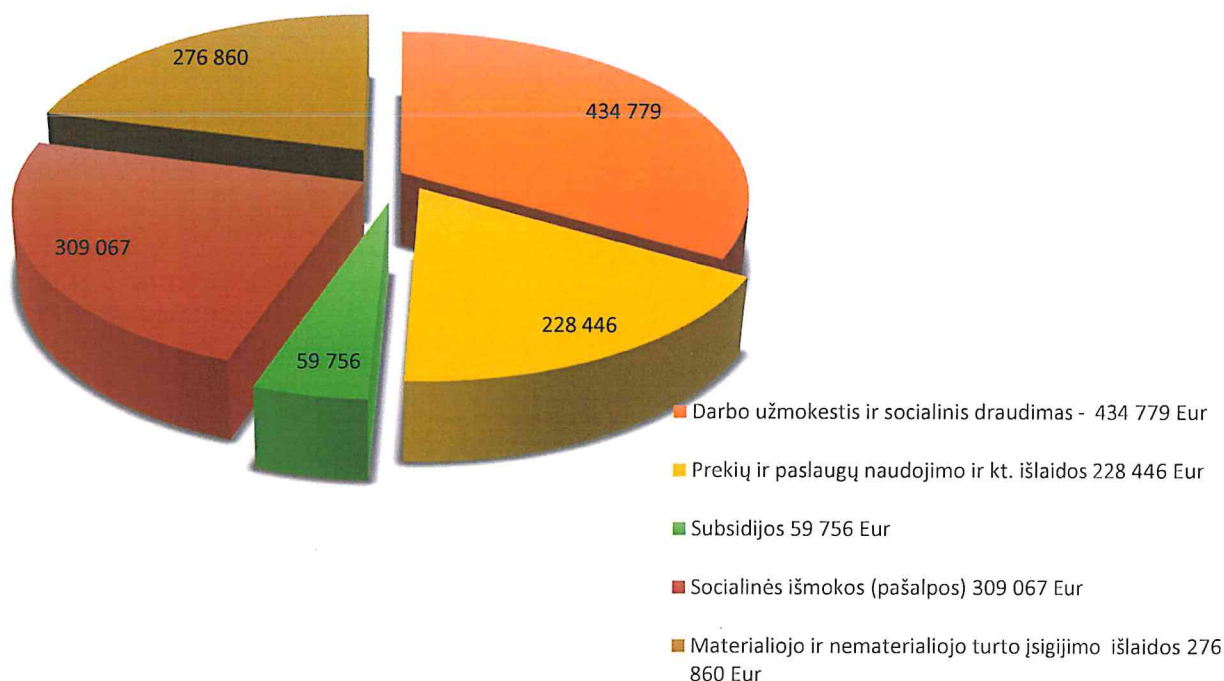
Savivaldybės administracijos turimose banko sąskaitose, esančiose Luminor Bank AS, Swedbank AB, Artea AB, Kredito unijoje pinigų likutis metų pradžiai – 1 256 691 Eur, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 1 707 356 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likę banko sąskaitose pinigų likučiai yra gauti avansai projektų, finansuojamų iš ES, vykdymui, gautos lėšos už: sutarčių įsipareigojimus (netesybos, sutarties užtikrinimai), banko mokesčiui pagal sutartinius įsipareigojimus mokėti, valstybinės žemės nuomą, socialinių išmokų mokėjimą ir kt.

Informacija apie įgyvendinamus projektus

Administracija įgyvendino per 2026 m. I ketvirtį projektus finansuojamus iš Europos Sąjungos (toliau – ES) fondų ir (arba) kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų. Ataskaitiniam laikotarpiui netinkamų finansuoti ES fondų ir (arba) kitos tarptautinės finansinės paramos lėšomis patirtų išlaidų nėra.

Informacija apie mokėtinas sumas

Savivaldybės administracijos *mokėtinų sumų* likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 1 308 908 Eur. Mokėtinų sumų likutis pagal ekonominės klasifikacijos straipsnius pavaizduotas 2 pav.



2 pav. Mokėtinos sumos pagal ekonominės klasifikacijos straipsnius, Eur

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likusios mokėtinos sumos, kurių apmokėjimo terminas yra suėjęs, Administracijoje nėra.

Administracijos direktorė

Aromeda Laucienė

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Aušra Gedutienė