

AKMENĖS RAJONO SOCIALINIŲ PASLAUGŲ NAMAI

153089342, Respublikos g. 28, Naujoji Akmenė

1 KETVIRČIO BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2026 m. balandžio 28 d. Nr. 25

I SKYRIUS BENDROSIOS NUOSTATOS

Akmenės rajono socialinių paslaugų namų 2026 m. kovo 31 d. biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys sudarytas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465 „Dėl valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir kitų subjektų žemesniojo lygio biudžeto vykdymo ataskaitų sudarymo taisyklių ir formų patvirtinimo“ bei Akmenės rajono savivaldybės biudžeto sudarymo ir vykdymo taisyklėmis, patvirtintomis Akmenės rajono savivaldybės tarybos 2024 m. spalio 21 d. sprendimu Nr. T-270.

2026 metų kovo 31 d. ataskaitų rinkinį sudaro:

- biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2026 m. kovo 31 d. ataskaita (forma Nr. 2);
- biudžeto vykdymo aiškinamasis raštas.

Tarpinis biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys teikiamas Akmenės rajono savivaldybės administracijos Planavimo ir finansų valdymo skyriui bei skelbiamas Akmenės rajono socialinių paslaugų namų interneto svetainėje www.akmenespn.lt/

Tarpinio biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio rengimo tikslas – pateikti informaciją apie gautus ir panaudotus biudžeto asignavimus, išlaidų pagal valstybės funkcines ir ekonomines klasifikacijas vykdymą, pateikti visuomenei informaciją apie vykdomas programas, programų finansavimo šaltinius, bei atskleisti asignavimų nepanaudojimo priežastis.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Sudarant metinį biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį buvo vadovautasi šiais bendraisiais apskaitos principais:

Pinigų principu – ataskaitose pajamos pripažįstamos, kai pinigai gaunami į sąskaitas, o išlaidos pripažįstamos, kai jos apmokamos;

Subjekto principu – Akmenės rajono socialinių paslaugų namai yra atskiras apskaitos vienetas, todėl į ataskaitas įtraukia tik savo patirtas išlaidas, uždirbtas pajamas bei skirtus asignavimus;

Periodiškumo principu – veikla, tvarkant apskaitą, skirstoma į biudžetinius metus, kurie trunka 12 mėn. nuo sausio 1 d. iki gruodžio 31 d., kuriems pasibaigus sudaromas metinis biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys. Ketvirtiniai ir metinis ataskaitų rinkiniai sudaromi pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis;

Pastovumo principu – taikytas apskaitos metodas, analogiškas kaip ir ankstesniais metais. Ataskaitų rinkinio sudėtis, rengimo procesas iš esmės nepakito.

Piniginio mato principu – informacija ataskaitose ir aiškinamajame rašte pateikta eurais ir centais.

III SKYRIUS BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ PLANO VYKDYMAS

Informacija apie biudžetinių įstaigų pajamas pateikiama biudžetinių įstaigų pajamų 2026 m. kovo 31 d. ataskaitoje (forma Nr. 1).

Akmenės rajono socialinių paslaugų namai biudžetinių įstaigų pajamų lėšas gauna už atsitiktines paslaugas, patalpų nuomą, soc. priežiūros paslaugas, dienos ir integralios pagalbos paslaugas, asmeninės pagalbos paslaugas ir pirties paslaugas.

Biudžetinių įstaigų pajamų programos sąmata, įskaitant patikslinimus, per ataskaitinį laikotarpį sudarė 367916,90 Eur (iš jų 45772,90 Eur perkeltas nepanaudotas per 2025 metus įmokų likutis), į Savivaldybės biudžetą pravešta 279366,67 Eur už patalpų nuomą ir atsitiktines paslaugas, ir kitas paslaugas iš kurių panaudota 175616,51 Eur. prekėms ir paslaugoms įsigyti. Surinktų nepanaudotų pajamų likutis 149523,06 Eur. Lėšos nepanaudotos dėl viešųjų pirkimų procedūrų vykdymo.

IV SKYRIUS BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS

Akmenės rajono socialinių paslaugų namai yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kuri 2026 m. vykdo programas: 02 – Socialinės apsaugos plėtojimo, skurdo bei socialinės atskirties mažinimo, saugios aplinkos ir sveikatos; BĮP paslaugos; ES projektinės lėšos. Programos finansuojamos iš Valstybės biudžeto lėšų (iš Savivaldybės išdo), Savivaldybės biudžeto lėšų, biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ir Europos Sąjungos lėšų. 2026 metams Akmenės rajono socialinių paslaugų namų programoms vykdyti patvirtinta 3289359,82 Eur asignavimų, iš jų – 2507551,00 Eur darbo užmokesčiui, 229357,00 Eur ilgalaikiam materialiajam ir nematerialiam turtui įsigyti (detalesnė informacija apie skirtas lėšas ataskaitiniam laikotarpiui ir jų panaudojimą pagal ekonominę klasifikaciją pateikiama formoje Nr. 2).

Per ataskaitinį laikotarpį Akmenės rajono socialinių paslaugų namai panaudojo 479625,68 Eur arba 36,61 proc. ataskaitiniam laikotarpiui skirtų lėšų. Vertinant pagal finansavimo lėšas, didžiausias lėšų nepanaudojimas susidarė 02 programoje, nes pagal pasirašytą centralizuotos buhalterinės apskaitos sutartį darbo užmokestis už einamą mėnesį išmokamas sekantį mėnesį ne vėliau kaip iki 5 d. d., o visos sąskaitos už paslaugas ir prekes apmokamos balandžio mėn.

V SKYRIUS KITA INFORMACIJA

2026 m. I ketvirčio biudžeto mokėtinų sumų likutis sudarė 207486,95 Eur, iš jų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išlaidos – 173281,64 Eur, prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 34205,31 Eur. Mokėtinos sumos susidarė už 2026 m. kovo mėn. atsiskaitymus pagal darbo užmokestį ir už suteiktas paslaugas pagal sutartis. Visos mokėtinos sumos bus apmokėtos per balandžio mėn.

2026 m. I ketvirčio gautinų sumų likutis sudarė 31936,76 Eur, gautinos sumos iš Globotinių skola – 31936,76 Eur už soc. paslaugas per kovo mėn., nes Akmenės rajono savivaldybės administracijos Socialinės paramos skyrius ir VSDFV šalpos pensijas už kovo mėn. moka sekantį mėnesį, t.y. 2026 m. balandžio mėn.:

Įstaiga/fizinis asmuo	Suma, Eur
Akmenės rajono savivaldybės administracijos Socialinės paramos skyrius	26040,26
VSDFV šalpos pensijas	5896,50

2026 m. I ketvirčio likusių mokėtinų ir gautinų sumų, kurių apmokėjimo terminas yra suėjęs, nėra.

Pinigų likutis 2026 metų pradžiai Akmenės rajono socialinių paslaugų namų buvo 147631,43 Eur., pavedimų – 48653,08 Eur.; depozitinė – 22598,95 Eur.; projektinė – 76379,40 Eur., o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 159523,99 Eur, iš jų pavedimų – 50368,58Eur.; depozitinė –

23172,47 Eur.; projektinė – 85982,94 Eur. Pinigų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje susidarė banke, nes nebuvo gauti pateisinantys dokumentai jiems panaudoti.

Akmenės rajono socialinių paslaugų namai turėjo nepanaudoto biudžetinių įstaigų pajamų likučio, kuris 2026 metais įskaitytas į metų pradžios gautus asignavimus (45772,90 Eur). 2026 m. kovo 31 d. lėšos panaudotos 39690,99 Eur., likutis 6081,91 Eur.

Akmenės rajono socialinių paslaugų namai per ataskaitinį laikotarpį vykdė:
Socialinės apsaugos plėtojimo, skurdo bei socialinės atskirties mažinimo, saugios aplinkos ir sveikatos programos projektus:

1. Socialinių dirbtuvių paslaugos teikimas (skirta – 102 000,00 Eur), panaudota 10628,66 Eur;
2. Laikino atokvėpio paslaugai organizuoti (skirta – 35275,00 Eur), panaudota 370,00 Eur.;
3. Lietuvos – Latvijos projektas (skirta 94 600,00 Eur).
4. VVG projektas – (skirta 58022,00 Eur., panaudota – 3918,87 Eur.)
Įgyvendinant projektą nebuvo nustatyta išlaidų, kurios būtų pripažintos netinkamomis.

PRIEDAI:

Informacija apie biudžetinių įstaigų pajamas pagal 2026 m. kovo 31 d. duomenis.

Direktorė

Sigita Kupstienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos
skyriaus vedėja

Ina Pundziuvienė

I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metų informacijos apie biudžetinių įstaigų pajamas pagal 2026 m. kovo 31 d. duomenis forma Nr. 1)

Akmenės rajono socialinių paslaugų namai, 153089342, Respublikos g. 28, 85154 Naujoji Akmenė

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

INFORMACIJA APIE BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMAS PAGAL 2026 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

(I ketvirčio)

2026 m. balandžio 20 d. Nr. 18

(data)

Kodas	
Ministerijos/Savivaldybės	
Departamento	
Įstaigos	153089342

(eurai, ct)

Finansavimo šaltinio kodas	Perkeltas įmokų likutis ataskaitinių metų pradžioje (išdo sąskaita)	Lietuvos Respublikos tam tikrų metų biudžeto 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 išdo (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 apibrėžiamos Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymo 2 straipsnio 4 dalyje, iš viso, iš jų:	45 772,90	1 007 072,90	279 366,67	175 616,51	175 616,51	149 523,06	0,00	149 523,06
1.1. Finansavimo šaltinis 211	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Finansavimo šaltinis 212	0,00	73 200,00	27 443,97	7 418,45	7 418,45	20 025,52	0,00	20 025,52
1.3. Finansavimo šaltinis 213	0,00	888 000,00	251 922,70	128 507,07	128 507,07	123 415,63	0,00	123 415,63
1.4. Finansavimo šaltinis 214	26 819,69	26 819,69	0,00	25 695,91	25 695,91	1 123,78	0,00	1 123,78
1.5. Finansavimo šaltinis 215	18 953,21	18 953,21	0,00	13 995,08	13 995,08	4 958,13	0,00	4 958,13

Pastaba. Asignavimų valdytojai, finansuojami iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltinius detaliai nurodo atskirose eilutėse, vadovaudamiesi Finansavimo šaltinių klasifikacija, patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2011 m. rugpjūčio 8 d. įsakymu Nr. 1K-265 „Dėl Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų sudarymo ir vykdymo taisyklių taikymo“.

Direktorius

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja

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

(parašas)

(parašas)

Sigita Kupstienė

(vardas ir pavardė)

Ina Pundziuvienė

(vardas ir pavardė)

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2026 m. kovo 31 d. ataskaitos forma Nr. 2)
 Akmenės rajono socialinių paslaugų namai, 153089342, Respublikos g. 28, 85154 Naujoji Akmenė
 (įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO
 2026 M. KOVO 31 D.**

1 ketvirčio

(I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

ATASKAITA

2026 m. balandžio 10 Nr. 15

d.

(data)

(programos pavadinimas)

Finansavimo šaltinio Valstybės funkcijos	Ministerijos/Savivaldybės	Kodas	100157
	Departamento		
	Įstaigos		153089342
	Programos		

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2	IŠLAIDOS	1	3 060 002,82	1 113 686,82	494 169,92	479 114,49
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	2 547 087,00	898 625,00	378 449,29	367 663,86
2 1 1	Darbo užmokestis	3	2 507 551,00	884 887,00	372 713,00	362 033,45
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	2 507 551,00	884 887,00	372 713,00	362 033,45
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	2 507 551,00	884 887,00	372 713,00	362 033,45
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	2 507 551,00	884 887,00	372 713,00	362 033,45
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	39 536,00	13 738,00	5 736,29	5 630,41
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	39 536,00	13 738,00	5 736,29	5 630,41
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	39 536,00	13 738,00	5 736,29	5 630,41
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	39 536,00	13 738,00	5 736,29	5 630,41
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	474 128,82	197 235,82	109 720,60	105 450,60
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	474 128,82	197 235,82	109 720,60	105 450,60
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	474 128,82	197 235,82	109 720,60	105 450,60
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	474 128,82	197 235,82	109 720,60	105 450,60
2 2 1 1 1 1	Mitybos išlaidos	17	110 248,00	49 729,00	38 794,01	38 794,01
2 2 1 1 1 2	Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos	18	24 725,00	7 230,00	2 356,86	2 306,86
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	5 750,00	2 055,00	217,80	217,80
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	20	66 283,00	23 927,00	5 674,92	5 304,92
2 2 1 1 1 7	Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos	21	28 500,00	10 200,00	6 950,05	6 950,05

Ministerijos/Savivaldybės	Kodas	100157
	Departamento	
	Įstaigos	153089342
Programos		

Finansavimo šaltinio			
Valstybės funkcijos			

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	1 650,00	600,00		
2 2 1 1 1 15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	11 900,00	6 100,00	2 684,26	2 684,26
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	11 414,00	5 019,00	595,00	495,00
2 2 1 1 1 17	Ekspertų ir konsultantų paslaugų įsigijimo išlaidos	27	4 100,00	2 800,00	1 557,50	1 557,50
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	106 130,00	49 990,00	35 169,31	35 169,31
2 2 1 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	10 900,00	4 920,00	755,24	755,24
2 2 1 1 1 22	Reprezentacinės išlaidos	30	4 300,00	1 120,00		
2 2 1 1 1 23	Viešinimo išlaidos	31	1 000,00	400,00		
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	33	87 228,82	33 145,82	14 965,65	11 215,65
2 7	Socialinės išmokos (pašalpos)	112	38 787,00	17 826,00	6 000,03	6 000,03
2 7 2	Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos ir šalpos išmokos) ir rentos	118	22 550,00	10 400,00	2 503,95	2 503,95
2 7 2 1	Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	119	22 550,00	10 400,00	2 503,95	2 503,95
2 7 2 1 1	Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	120	22 550,00	10 400,00	2 503,95	2 503,95
2 7 2 1 1 1	Socialinė parama pinigais	121	22 550,00	10 400,00	2 503,95	2 503,95
2 7 3	Darbdavių socialinė parama	126	16 237,00	7 426,00	3 496,08	3 496,08
2 7 3 1	Darbdavių socialinė parama	127	16 237,00	7 426,00	3 496,08	3 496,08
2 7 3 1 1	Darbdavių socialinė parama	128	16 237,00	7 426,00	3 496,08	3 496,08
2 7 3 1 1 1	Darbdavių socialinė parama pinigais	129	16 237,00	7 426,00	3 496,08	3 496,08
3	MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	158	229 357,00	196 433,00	511,19	511,19
3 1	Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	159	229 357,00	196 433,00	511,19	511,19
3 1 1	Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	160	229 357,00	196 433,00	511,19	511,19
3 1 1 2	Pastatų ir statinių įsigijimo išlaidos	164	121 551,00	121 551,00		
3 1 1 2 1	Pastatų ir statinių įsigijimo išlaidos	165	121 551,00	121 551,00		
3 1 1 2 1 1	Gyvenamųjų namų įsigijimo išlaidos	166	121 551,00	121 551,00		
3 1 1 3	Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	169	93 583,00	73 115,00	511,19	511,19
3 1 1 3 1	Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	170	93 583,00	73 115,00	511,19	511,19
3 1 1 3 1 1	Transporto priemonių įsigijimo išlaidos	171	72 600,00	72 600,00		
3 1 1 3 1 2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	172	16 983,00	515,00	511,19	511,19
3 1 1 3 1 4	Kompiuterinės techninės ir elektroninių ryšių įrangos įsigijimo išlaidos	174	4 000,00			
3 1 1 5	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	180	14 223,00	1 767,00		
3 1 1 5 1	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	181	14 223,00	1 767,00		
3 1 1 5 1 1	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	182	14 223,00	1 767,00		

						Kodas
						Ministerijos/Savivaldybės 100157
						Departamento
						Įstaigos 153089342
						Programos
Finansavimo šaltinio						
Valstybės funkcijos						

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
	IŠ VISO	342	3 289 359,82	1 310 119,82	494 681,11	479 625,68

Direktorius (įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)	_____ (parašas)	Sigita Kupstienė (vardas ir pavardė)
Biudžetinių įstaigų centralizuotos apskaitos skyriaus vedėja (finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)	_____ (parašas)	Ina Pundziuvienė (vardas ir pavardė)