Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo
taisyklių
2 priedas

(I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metų biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio aiškinamojo rašto forma)

TAURAGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS

(įstaigos pavadinimas)

2026 METŲ III KETVIRČIO BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2026-10-12 Nr. _____
(data)

I SKYRIUS
BENDROSIOS NUOSTATOS

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys (toliau – Ataskaitų rinkinys) parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos vyriausybės 2001 m. gegužės 14 d. nutarimu Nr. 543 „Dėl Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymo įgyvendinimo“ ir Tauragės rajono savivaldybės tarybos 2024 m. balandžio 24 d. sprendimu Nr. 1-129 „Dėl Tauragės rajono savivaldybės biudžeto sudarymo, vykdymo, įsiskolinimo padengimo ir atskaitomybės taisyklių patvirtinimo“.

Ataskaitų rinkinio parengimo tikslas – pateikti informaciją apie Tauragės rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro biudžeto vykdymo rezultatus 2026 m. III ketvirtį.

Ataskaitų rinkinį sudarė Tauragės rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro darbuotojas, atsakingas už finansinės apskaitos ataskaitų parengimą ir pateikimą.

II SKYRIUS
APSKAITOS POLITIKA

Rengiant ataskaitų rinkinį buvo vadovaujamasi Tauragės rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitos politikos principais:

1. Pinigų principu – taikant šį principą pajamos ir išlaidos registruojamos tada, kai pinigai faktiškai gaunami arba išleidžiami, užtikrinant ataskaitose realius finansinius pinigų srautus per ataskaitinį laikotarpį.

2. Subjekto principu – ataskaitos rengiamos atskirai, kaip Tauragės rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro savarankiško subjekto, neįtraukiant kitų juridinių asmenų finansinių duomenų.

3. Periodiškumo – finansiniai duomenys pateikiami ir visi įvykiai priskiriami atitinkamam ataskaitiniam laikotarpiui.

4. Pastovumo – apskaitos metodai ir taisyklės taikomi nuosekliai, nekeičiant jų ataskaitinio laikotarpio metu, siekiant užtikrinti duomenų palyginamumą.

5. Piniginio mato principu – visi finansiniai duomenys ir operacijos išreiškiami piniginiu vienetu – eurais.

Apskaitos politika atitinka Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo reikalavimus bei Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS), taikomus biudžetinėms įstaigoms. Rengiant ataskaitas, užtikrinamas apskaitos duomenų tikslumas, skaidrumas ir atitiktis teisės aktų reikalavimams.

III SKYRIUS
BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ PLANO VYKDYMAS

Specialiųjų programų pajamos

2026 m. rugsėjo 30 d. planuota surinkti už suteiktas paslaugas 3500 Eur pajamų. Per ataskaitinį laikotarpį surinkta – 5119 Eur. Plano įvykdymas – 146,3 %.

IV SKYRIUS
BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto planas 515788 Eur, panaudota asignavimų 399309,46 Eur, plano vykdymas 77,42 %:

7 programa – savižudybių prevencijos programos įgyvendinimas, sveikatos priežiūros užtikrinimas. Savivaldybės biudžeto lėšų planas – 14300 Eur, panaudota asignavimų 0 Eur, plano vykdymas 0 %. Ataskaitiniu laikotarpiu asignavimai nebuvo panaudoti dėl neįdarbinto specialisto;

7 programa – sveikos gyvensenos įgūdžių stiprinimas ugdymo įstaigose ir bendruomenėse, visuomenės sveikatos stebėsenos vykdymas, sveikatos priežiūros užtikrinimas. Savivaldybės biudžeto lėšų planas – 51600 Eur, panaudota asignavimų 37857,53 Eur, plano vykdymas 72,8 %. Ataskaitiniu laikotarpiu asignavimai nebuvo

panaudoti dėl užsitęsusių viešųjų pirkimų procedūrų, nespėjus įsigyti psichologo paslaugų, taip pat dėl faktiškai mažesnių nei planuota komunalinių paslaugų išlaidų;

7 programa – savivaldybės sveikatos programos vykdymas, kiti jokiai grupei nepriskirti su sveikatos apsauga susiję reikalai. Savivaldybės biudžeto lėšų planas – 10000 Eur, panaudota asignavimų 10000 Eur, plano vykdymas 100 %;

7 programa – sveikos gyvensenos įgūdžių stiprinimas ugdymo įstaigose ir bendruomenėse, visuomenės sveikatos stebėsenos vykdymas, sveikatos priežiūros užtikrinimas. Deleguotoms funkcijoms vykdyti deleguotų biudžeto lėšų planas – 227800 Eur, panaudota asignavimų 209227,05 Eur, plano vykdymas 91,9 %;

7 programa – savižudybių prevencijos programos įgyvendinimas, sveikatos priežiūros užtikrinimas. Deleguotoms funkcijoms vykdyti deleguotų biudžeto lėšų planas – 69600 Eur, panaudota asignavimų 61729,07 Eur, plano vykdymas 88,7 %;

7 programa – sveikos gyvensenos įgūdžių stiprinimas ugdymo įstaigose ir bendruomenėse, visuomenės sveikatos stebėsenos vykdymas, sveikatos priežiūros užtikrinimas. Iš pajamų už suteiktas paslaugas lėšų planas – 17200 Eur, panaudota asignavimų 3375,05 Eur, plano vykdymas 19,6 %, nepanaudotos iš ankstesnių metų surinktos lėšos, nes nebuvo poreikio;

7 programa – prevencinių priemonių, stiprinančių visuomenės sveikatą bei psichologinę gerovę ir atsparumą stiprinimas Tauragės rajono savivaldybėje, sveikatos priežiūros užtikrinimas. Europos Sąjungos finansinės paramos lėšų planas – 33800 Eur, pinigų likutis metų pradžiai – 5802,31 Eur, panaudota asignavimų – 34054,98 Eur, gauta lėšų – 54405,48 Eur;

7 programa – specialios tikslinės dotacijos lėšos gautos projekto „Kompleksinių ir integruotų, mokslu pagrįstų visuomenės sveikatos paslaugų prieinamumo užtikrinimas, bazinių visuomenės sveikatos paslaugų tikslinėms grupėms tenkinimas" modelių aprašų bandomojo diegimo vykdytojų atrankos organizavimo nuostatų, vykdymui. Planas – 85288 Eur, gauta lėšų – 68230,16 Eur, panaudota asignavimų 36996,76 Eur.

V SKYRIUS
KITA INFORMACIJA

1. Informacija apie mokėtinas ir gautinas sumas.

2026 m. rugsėjo 30 d. mokėtinų ir gautinų sumų praleistais terminais neturi.

2. Informacija apie reikšmingą ataskaitose nenurodytą informaciją.

2.1. Tauragės rajono savivaldybės tarybos 2023 m. vasario 1 d. sprendimu Nr. 1-17 „Dėl didžiausio leistino pareigybių skaičiaus Tauragės rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biure nustatymo“ patvirtintas didžiausias leistinas darbuotojų pareigybių (etatų) skaičius – 21,2. 2026 m. rugsėjo 30 d. įstaigoje dirbo 17 darbuotojų. Užimta 15,1 etato.

Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 17,3.

3. Informacija apie biudžeto ir kitų lėšų likučius.

3.1. Biuras kasos neturi.

3.2. Banko sąskaitose likutis 2026 m. sausio 1 d. – 15035,64 Eur. Likutis 2026 m. rugsėjo 30 d. – 76996,31 Eur.

3.2.1. Biudžetinių lėšų banko sąskaitos likučio 2026 m. sausio 1 d. nebuvo, likutis 2026 m. rugsėjo 30 d. – 0,03 Eur. Likutį sudarė paslaugoms apmokėti skirtos lėšos.

3.2.2. Įplaukų iš kitų šaltinių banko sąskaitoje likutis 2026 m. sausio 1 d. likučio nebuvo, 2026 m. rugsėjo 30 d. – 14584 Eur gauta iš Tauragės rajono savivaldybės aplinkos apsaugos rėmimo specialiosios programos: šeimos instituto stiprinimas „Sąmoninga tėvystė“ – 2800 Eur, „Vaikų higienos įgūdžių ugdymas“ – 1284 Eur, „Krizinės psichologinės pagalbos konsultacijų paslaugos“ – 2000 Eur, „Gerinkime psichikos sveikatą kartu“ – 800 Eur, „Psichoaktyviųjų medžiagų vartojimo prevencijos programa“ – 2000 Eur, savižudybių prevencijos konferencija „Nuo prevencijos iki intervencijos“ – 3000 Eur, „Valgymo ir sveikatos sutrikimų, susijusių su antsvoriu ir nutukimu, neigiamo poveikio sveikatai mažinimas ir prevencija“ – 2700 Eur;

3.2.3. Įplaukų projektams vykdyti banko sąskaitoje likutis 2026 m. sausio 1 d. buvo 5233,33 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį gauta lėšų – 9553,60 Eur. 2026 m. rugsėjo 30 d. likutis – 4605,59 Eur. Tai lėšų likutis iš Higienos instituto – projekto „Neįtikėtini metai“ įgyvendinimui (Europos Sąjungos lėšos – 85 % ir valstybės biudžeto lėšos – 15 %).

3.2.4. Įplaukų projektams vykdyti banko sąskaitoje 2026 m. sausio 1 d. likučio nebuvo. 2026-05-29 gauta tikslinė dotacija 68230,16 Eur. 2026 m. rugsėjo 30 d. likutis – 31233,40 Eur. Lėšos gautos iš Higienos instituto projekto „Kompleksinių ir integruotų, mokslu pagrįstų visuomenės sveikatos paslaugų prieinamumo užtikrinimas, bazinių visuomenės sveikatos paslaugų tikslinėms grupėms tenkinimas“ modelių aprašų bandomojo diegimo vykdytojų atrankos organizavimo nuostatų (valstybės biudžeto lėšos – 100 %);

3.2.5. Įplaukų projektams vykdyti banko sąskaitoje likutis 2026 m. sausio 1 d. buvo 5802,31 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį gauta lėšų – 54405,48 Eur. 2026 m rugsėjo 30 d. likutis – 26152,81 Eur. Lėšos gautos (likutis) iš LR sveikatos apsaugos ministerijos projekto „Prevencinių priemonių, stiprinančių visuomenės sveikatą bei psichologinę gerovę ir

atsparumą stiprinimas Tauragės rajono savivaldybėje“ (Europos Sąjungos lėšos – 84,4 % ir savivaldybės biudžeto lėšos – 15,6 %).

3.2.6. Įplaukų projektams vykdyti banko sąskaitoje likutis 2026 m. sausio 1 d. – 4000 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį gauta lėšų – 4300 Eur. 2026 m. rugsėjo 30 d. likutis – 420,48 Eur. Lėšos gautos iš Narkotikų, tabako ir alkoholio kontrolės departamento projekto „Psichoaktyviųjų medžiagų vartojimo prevencija, ankstyvoji intervencija, pagalba ir žalos mažinimas“ Nr. 09-017-P vykdymui (Europos Sąjungos lėšos – 85 % ir valstybės biudžeto lėšos – 15 %).

3.2.7. Įplaukų už suteiktas paslaugas banko sąskaitoje likučio 2026 m. sausio 1 d. nebuvo. 2026 m. rugsėjo 30 d. likučio nėra.

4. Informacija apie praėjusiais metais nepanaudotą likutį.

2025 m. už suteiktas paslaugas gautos lėšos ir nepanaudotų lėšų likutis 2025-12-31 buvo 13714 Eur.

Informacija apie iš ES fondų ir (arba) kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų finansuojamus projektus.

Biuras sudarė sutartis:

1.1. Su VĮ Centrine projektų valdymo agentūra dėl projekto finansavimo „Prevencinių priemonių, stiprinančių visuomenės sveikatą bei psichologinę gerovę ir atsparumą stiprinimas Tauragės rajono savivaldybėje“, projekto veiklų vykdymo pabaiga 2027-12-31 (Europos Sąjungos lėšos – 84,4 % ir savivaldybės biudžeto lėšos – 15,6 %). 2026 m. rugsėjo 30 d. buvo gauta Europos Sąjungos lėšų 54405,48 Eur; per ataskaitinį laikotarpį panaudota – 34054,98 Eur, savivaldybės biudžeto lėšų gauta – 6069,02 Eur, tiek pat panaudota.

1.2. Su Higienos institutu pagal bendradarbiavimo sutartį įgyvendinamas projektas „Neįtikėtini metai“, kuris vykdomas nuo 2024 m. vasario mėn. Įdarbinus du grupės vadovus po 0,25 etato krūviu, jų darbo užmokesčiui ir veiklų organizavimui per ataskaitinį laikotarpį gauta 9553,60 Eur, panaudota 8654,10 Eur. Projektas tęsiamas iki 2029 m. kovo 1 d.

Direktorius		Daiva Genienė
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Vyr. buhalterė		Inga Hirsch
(įstaigos finansinę apskaitą tvarkančio asmens arba centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)