

PLUNGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS 2024 M. BIUDŽETO RENGIMO GAIRĖS

2023 m.

Pagrindiniai teisės aktai, kuriais vadovaujamasi rengiant Savivaldybės 2024 metų biudžeto projektą

Savivaldybės mero potvarkiai:

2023 m. rugpjūčio 8 d. potvarkis Nr. PE-213 „Dėl Plungės rajono savivaldybės biudžeto projekto rengimo tvarkos patvirtinimo“

2023 m. rugpjūčio 10 d. potvarkis Nr. PE-215 „Dėl Plungės rajono savivaldybės 2024 metų biudžeto projekto rengimo darbų grafiko patvirtinimo“

2023 m. rugsėjo 26 d. potvarkis Nr. PE-275 „Dėl Plungės rajono savivaldybės švietimo įstaigų prekių ir paslaugų naudojimo išlaidų normų asignavimų savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti 2024 metų biudžeto projektui skaičiuoti“

2023 m. gruodžio 5 d. Lietuvos Respublikos Seime patvirtintas 2024 metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymas

Savivaldybės 2024 m. biudžetas.

Pagrindinės įstatymo nuostatos

Lietuvos Respublikos 2024 metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatyme patvirtinti savivaldybių biudžetų finansiniai rodikliai:

GPM dalis (procentais), tenkanti visų savivaldybių biudžetams nuo šio mokesčio pajamų į konsoliduotus valstybės biudžetą ir savivaldybių biudžetus, – 51,62 procento (2023 metais – 50,88)

Plungės rajono savivaldybės biudžetui skiriama GPM dalis (procentais) – 1,0849 (2023 metais – 1,1038), pagal kurią Valstybinė mokesčių inspekcija faktiškai įplaukusias lėšas iš gyventojų pajamų mokesčio perveda Savivaldybei

GPM dalys (procentais), reikalingos prognozuojamoms pajamoms iš gyventojų pajamų mokesčio apskaičiuoti:
Plungės rajono savivaldybei – 100 procentų.

Lietuvos Respublikos 2024 metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatyme Plungės rajono savivaldybei numatyta

GPM kintamojoje dalyje yra numatytos lėšos:

1. minimaliems koeficientams padidinti – 179 tūkst. eurų;
2. valstybės tarnybos reformai įgyvendinti (merams, vadovams) – 18 tūkst. eurų;
3. minimaliajai mėnesinei algai padidinti – 267 tūkst. eurų;
4. kultūros ir meno darbuotojų darbo užmokesčiui padidinti – 70 tūkst. eurų;
5. pedagoginių darbuotojų, vykdančių neformalųjį vaikų švietimą ir ikimokyklinį, priešmokyklinį ugdymą, darbo užmokesčiui padidinti – 352 tūkst. eurų;
6. Socialinių paslaugų plėtrai ir prieinamumui didinti – 57 tūkst. eurų;
7. 2018–2023 metų sumos kintamajai gyventojų pajamų mokesčio daliai apskaičiuoti – 3 922 tūkst. eurų.

Lietuvos Respublikos 2024 metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatyme numatyta

Plungės rajono savivaldybės 2024 m. prognozuojamos
pajamos iš gyventojų pajamų mokesčio –
32 914 tūkst. eurų

Palyginti su 2023 m. metų pradžioje patvirtintu planu, didėja 4,387 mln. eurų, arba 15,4%

Savivaldybės biudžeto 2023 m. ir 2024 m. pajamų savarankiškosios funkcijos vykdyti palyginimas

Eil. Nr.	Pajamų pavadinimas	2023 m. metų pradžioje patvirtintas biudžetas	2023 metų pakeitimai	2023 metų patikslintas planas	2024 m. biudžeto projekto planas	2024 biudž. proj. su 2023 metų pradžioje patvirtintu	2024 biudž. proj. su 2023 metų pradžioje patvirtintu
		tūkst.Eur					proc.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Gyventojų pajamų mokestis	28527	965,4	29492,4	32914,0	4387,0	115,4
2	GPM iš fiksuoto pajamų mokesčio už veiklas, kuriomis verčiamasi turint verslo liudijimą	41	0,0	41,0	70	29,0	170,7
3	Žemės mokestis	420	0,0	420,0	460	40,0	109,5
4	Paveldimo turto mokestis	15	0,0	15,0	15	0,0	100,0
5	Nekilonojamojo turto mokestis	450	92,0	542,0	500	50,0	111,1
6	Mokestis už aplinkos teršimą	125	0,0	125,0	130	5,0	104,0
7	Palūkanos	1	0,0	1,0	40	39,0	4000,0
8	Dividendai ir kitos pelno įmokos	0	4,8	4,8	0	0,0	
9	Nuomos mokestis už valstybinę žemę	190	0,0	190,0	200	10,0	105,3
10	Mokesčiai už medžiojamųjų gyvūnų išteklius	40	0,0	40,0	35	-5,0	87,5
11	Kiti mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius	60	0,0	60,0	80	20,0	133,3
12	Valstybės rinkliava	50	0,0	50,0	60	10,0	120,0
13	Vietinė rinkliava (be atliekų)	0	35,0	35,0	50	50,0	
14	Vietinė rinkliava už atliekų tvarkymą	1240	0,0	1240,0	1180	-60,0	95,2
15	Pajamos iš baudų, konfiskuoto turto ir kitų	30	0,0	30,0	60	30,0	200,0
16	Kitos neišvardytos pajamos	30	0,0	30,0	20	-10,0	66,7
17	Ilgalaikio materialiojo turto realizavimo pajamos	90	84,0	174,0	110	20,0	122,2
18	IŠ VISO	31309	1181,2	32490,2	35924,0	4615,0	114,7

Savivaldybės 2024 m. biudžeto projekte – lėšos darbo užmokesčiui

Pareiginei algai apskaičiuoti taikomas naujas bazinis dydis – 1785,4 eurų, t. y. 2022 m. vidutinis mėnesinis darbo užmokestis. Šis dydis naudojamas perskaičiuojant pareiginės algos koeficientus, todėl jie, palyginus su 2023 metais esamu, yra mažesni (2023 m. bazinis dydis – 186 eurai). Tačiau alga eurais nuo to nesikeičia.

MMA – 924 eurų.

Kiekvienai pareigybei, finansuojamai iš savarankiškųjų funkcijų lėšų, numatytas atlyginimo didinimas vidutiniškai 10 procentų.

Visų švietimo įstaigų lėšos darbo užmokesčiui skaičiuojamos vadovaujantis Savivaldybės mero potvarkiu patvirtintu DU apskaičiavimo tvarkos aprašu.

2024 m. biudžeto projekte savarankiškosioms funkcijoms vykdyti darbo užmokesčiui reikalinga suma bus apskaičiuota, kai bus žinomos Savivaldybei skiriamos mokymo lėšų bei valstybinėms funkcijoms vykdyti dotacijos.

Savivaldybės 2024 m. biudžeto projekte – lėšos kitoms išlaidoms

Socialinėms pašalpoms, kompensacijoms skaičiuoti ir mokėti bei teikiamai paramai organizuoti 2024 m. lėšų poreikis – 4,2 mln. eurų, arba 0,7 mln. eurų, 15 proc. didesnis nei 2023 m. planuojamas panaudojimas.

Kitos išlaidos švietimo įstaigoms apskaičiuojamos vadovaujantis Savivaldybės mero potvarkiu patvirtintose biudžeto lėšų apskaičiavimo tvarkose nustatytais normatyvais.

Savivaldybės įstaigų šildymo, elektros energijos išlaidos apskaičiuojamos pagal Vietos ūkio skyriaus pateiktus šilumos ir elektros energijos sunaudojimo kiekius.

2024 metams įstaigų išlaidoms apskaičiuota suma – 4,9 mln. eurų, ir tai yra 0,4 mln. eurų arba 10 proc. daugiau nei 2023 metais tvirtinant biudžetą.

Programoms, projektams finansuojamiems iš savarankiškųjų funkcijų, poreikis – virš 15,6 mln. eurų. 2023 m. biudžete metų pradžioje šioms programoms, projektams buvo numatyta virš 7 mln. eurų.

Savivaldybės 2024 m. biudžeto projektas

Šiuo metu 2024 m. biudžeto projekto parengtame variante biudžetas nesubalansuotas apie 4,7 mln. eurų.

Po užbaigiamosios apyvartos bus aiškus 2023 m. nepanaudotų lėšų likutis ir dar kartą bus peržiūrėtos suplanuotos išlaidos, kad jos būtų lygios pajamoms.

Plungės rajono savivaldybės administracijos
Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja
Daiva Mažeikienė