

# SPRENDIMO „DĖL KUPIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS 2019 METŲ BIUDŽETO PATVIRTINIMO“ PROJEKTO

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. vasario 7 d.

**Parengto sprendimo projekto tikslas ir uždaviniai:** Parengtas sprendimo projektas dėl Kupiškio rajono savivaldybės 2019 metų biudžeto patvirtinimo. Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymo 26 straipsnio 5 dalimi, Savivaldybės taryba biudžetą patvirtina per du mėnesius nuo valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo. Jeigu biudžetas laiku nepatvirtinamas, asignavimai metų pradžioje iki biudžeto patvirtinimo kiekvieną mėnesį negali viršyti 1/12 praėjusių metų biudžeto asignavimų.

Kupiškio rajono savivaldybės 2019 metų biudžeto projektas parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymo 26 straipsnio 4 dalimi, Lietuvos Respublikos 2017 metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymu, kitais norminiais teisės aktais, Savivaldybės tarybos sprendimais, Strateginio veiklos plano programomis, Savivaldybės administracijos struktūrinių padalinių pateiktomis pajamų prognozėmis, atsižvelgiant į 2018 metų Savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojų kasines ir faktines išlaidas, kreditinius įsiskolinimus ir 2018 metų nepanaudotų Savivaldybės biudžeto lėšų likučio dydį.

**Dabartinis sprendimo projekte aptariamų klausimų reguliavimas:** Savivaldybės biudžeto tvirtinimą reglamentuoja Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymas, Lietuvos Respublikos 2019 metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymas.

**Sprendimo projekte numatyta:** Patvirtinti Kupiškio rajono savivaldybės (toliau – Savivaldybė) 2019 metų biudžetą – 17731892 eurus prognozuojamų pajamų, 18183625 eurus išlaidų, iš jų turtui įsigyti – 1 174 038 eurus, paskoloms grąžinti – 66640 eurų.

Taip pat numatyta patvirtinti 482290 eurų biudžetinių įstaigų pajamų įmokų ir 451733 eurų nepanaudoto Savivaldybės 2018 metų biudžeto lėšų likučio paskirstymą.

### **Kupiškio rajono savivaldybės 2019 metų biudžeto pajamos**

2019 metų valstybės ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymu nustatytas Savivaldybės biudžeto finansinis rodiklis – prognozuojamos pajamos savarankiškosioms funkcijoms vykdyti – 10074,0 tūkst. eurų. Palyginus su 2018 metais, 2019 metų valstybės ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių įstatymu patvirtintos prognozuojamosios pajamos didėja 223,0 tūkst. eurų, arba 2,3 proc. Gyventojų pajamų mokesčio dalis (procentais), tenkanti savivaldybių biudžetams – 46,88 proc., kurią sudaro pastovioji dalis – 42,78 proc., kintamoji dalis – 4,1 proc. (2018 m. 82,82 proc.). 2019 metų gyventojų pajamų mokesčio procentinės dalies mažinimą lemia nuo 2019

metų sausio 1 d. įgyvendinama mokesčių reforma ir keičiama darbo užmokesčio apskaičiavimo sistema.

Tvirtinant 2019 metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinius rodiklius, įstatyme liko galioti nuostata, kuria patvirtintos savivaldybių prognozuojamos pajamos (įstatymo 8 priedas) negali būti keičiamos ir kuriomis savivaldybės privalo vadovautis rengdamos savo biudžetus.

Į prognozuojamas pajamas neįskaitomos savivaldybių biudžetinių įstaigų gaunamos pajamos, vietinės rinkliavos, Europos Sąjungos finansinės paramos lėšos bei pajamos, priskirtos pagal Savivaldybių aplinkos apsaugos rėmimo specialiosios programos įstatymą. Taip pat 2019 metais dėl įplaukų nepastovumo į savivaldybių prognozuojamas pajamas neįskaičiuojamos įmokos už ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto realizavimą. Savivaldybių prognozuojamos pajamos skiriamos savarankiškai savivaldybių funkcijai vykdyti.

1 lentelė

### Kupiškio rajono savivaldybės biudžeto visos prognozuojamos pajamos

Rodiklio pavadinimas	2018 m. pajamos (tūkst. Eur)	2019 m. prognozuojamos pajamos (tūkst. Eur)	2019 m. palyginti su 2018 m.	
			proc.	suma
<i>GPM procentinė dalis tenkanti savivaldybių biudžetams</i>	82,82%	46,88%		
<b>1. Pajamos iš mokesčių ir turto pajamos</b>	<b>9 851,0</b>	<b>10 074,0</b>	2,3%	223,0
<b>iš jų:</b> 1) GPM savivaldybių biudžetams	9 296,0	9 452,0	1,7%	156,0
2) nekilnojamo turto mokestis	210,0	230,0	9,5%	20,0
3) žemės mokestis	260,0	270,0	3,8%	10,0
4) valstybinės žemės nuomos mokestis	60,0	70,0	16,7%	10,0
5) paveldimo turto mokestis	5,0	7,0	40,0%	2,0
6) valstybės rinkliavos	14,0	30,0	114,3%	16,0
7) pajamos iš baudų ir konfiskacijos	5,0	5,0	0,0%	0,0
8) kitos pajamos	1,0	10,0	900,0%	9,0
<b>Prognozuojamosios pajamos savarankiškosioms funkcijoms vykdyti</b>	<b>9 851,0</b>	<b>10 074,0</b>	<b>2,3%</b>	<b>223,0</b>
<b>2. Planuojama valstybės biudžeto speciali tikslinė dotacija:</b>	<b>5 612,3</b>	<b>6 105,2</b>	<b>8,8%</b>	<b>492,9</b>
4.1. Valstybės deleguotoms funkcijoms finansuoti	1 970,7	2 102,2	6,7%	131,5
4.2. Ugdymo lėšoms finansuoti	3 604,3	3 871,2	7,4%	266,9
4.3. Tikslinės lėšos, mokiniams turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių	37,3	43,9	17,7%	6,6
4.4. Tikslinės lėšos, skirtos mokytojų, dirbančių pagal neformaliojo vaikų švietimo programas darbo užmokesčiui	0,0	17,0	0	17,0
4.5. Kitos tikslinės dotacijos ir lėšos	0,0	70,9	0	70,9
<b>3. Planuojama valstybės biudžeto dotacija turtui įsigyti</b>	<b>0,0</b>	<b>116,0</b>	<b>0</b>	<b>116,0</b>
3.1. švietimo įstaigų sporto aikštynų atnaujinimas	0,0	116,0	0	116,0
<b>Valstybės biudžeto dotacijos (2+3)</b>	<b>5 612,3</b>	<b>6 221,2</b>	<b>10,8%</b>	<b>608,9</b>

Rodiklio pavadinimas	2018 m. pajamos (tūkst. Eur)	2019 m. prognozuojamos pajamos (tūkst. Eur)	2019 m. palyginti su 2018 m.	
			proc.	suma
<b>4. Kitos pajamos</b>	<b>50,0</b>	<b>56,0</b>	<b>12,0%</b>	<b>6,0</b>
4.1. turto realizavimo pajamos	50,0	56,0	12,0%	6,0
<b>5. Biudžetinių įstaigų pajamos už teikiamas paslaugas</b>	<b>462,9</b>	<b>482,3</b>	<b>4,2%</b>	<b>19,4</b>
<b>6. Aplinkos apsaugos rėmimo specialioji programa</b>	<b>84,0</b>	<b>86,0</b>	<b>2,4%</b>	<b>2,0</b>
6.1. mokestis už aplinkos teršimą	19,0	18,0	-5,3%	-1,0
6.2. mokestis už valstybinius gamtos išteklius	40,0	41,0	2,5%	1,0
6.3. medžiojamų gyvūnų mokestis	25,0	27,0	8,0%	2,0
<b>7. Vietinės rinkliavos</b>	<b>406,0</b>	<b>440,0</b>	<b>8,4%</b>	<b>34,0</b>
7.1. komunalinių atliekų surinkimo	400,0	430,0	7,5%	30,0
7.2. kitos vietinės rinkliavos	6,0	10,0	66,7%	4,0
<b>Savivaldybių biudžetų pajamų kiti šaltiniai (4+5+6+7)</b>	<b>1 002,9</b>	<b>1 064,3</b>	<b>6,1%</b>	<b>61,4</b>
<b>Europos Sąjungos finansinės paramos lėšos ir bendrojo finansavimo lėšos</b>	<b>171,1</b>	<b>372,4</b>	<b>117,7%</b>	<b>201,3</b>
<b>Einamųjų metų prognozuojamos savivaldybės biudžeto pajamos, iš viso</b>	<b>16 637,3</b>	<b>17 731,9</b>	<b>6,6%</b>	<b>1094,6</b>
<i>Nepanaudota pajamų dalis, trumpalaikiams įsipareigojimams buvusiems praėjusių metų gruodžio 31 dieną padengti</i>	<i>207,3</i>	<i>283,9</i>	<i>37,0%</i>	<i>76,6</i>
<b>Iš viso einamųjų metų prognozuojamos savivaldybės biudžeto pajamos</b>	<b>16 844,6</b>	<b>18 015,8</b>	<b>7,0%</b>	<b>1171,2</b>
<i>Praėjusių metų nepanaudotas biudžeto lėšų likutis</i>	<i>300,6</i>	<i>167,8</i>	<i>-44,2%</i>	<i>-132,8</i>
<b>Finansiniai įsipareigojimai (ilgalaikės paskolos)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<b>Savivaldybės biudžeto visi pajamų šaltiniai, iš viso</b>	<b>17 145,2</b>	<b>18 183,6</b>	<b>6,1%</b>	<b>1038,4</b>
<b>iš jų išlaidos finansiniams įsipareigojimams vykdyti (paskolų gražinimas)</b>	<b>66,6</b>	<b>66,6</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0</b>

Savivaldybės biudžeto GPM dalis (procentais) iš viso didėja 156,0 tūkst. eurų, arba 1,7 proc., iš jų pastovioji, kuri 2019 biudžetiniams metams imama tokia, kokia buvo patvirtinta 2018 metams ir kuri koreguojama dėl mokesčio prognozių, didėja – 128,0 tūkst. eurų ir kintamoji dalis, kuri skiriama išlaidų pokyčiams dėl Seimo ir Vyriausybės priimtų teisės aktų pasikeitimų (minimalios mėnesinės algos, pareiginės algos bazinio dydžio, kultūros darbuotojų darbo užmokesčiui padidinti ir kt.) kompensuoti – 229,0 tūkst. eurų. Vertinant šio mokesčio kintamąją dalį, akivaizdu, kad Seimo ir Vyriausybės priimtiems teisės aktams įgyvendinti lėšų skiriama nepakankamai – trūksta 73,0 tūkst. eurų.

Žemės mokesčio planuojama surinkti 270,0 tūkst. eurų, t. y. 3,8 proc. arba 10,0 tūkst. eurų daugiau nei planuota 2018 metais.

Nekilnojamojo turto mokesčio numatoma gauti 230,0 tūkst. eurų, t. y. 9,5 proc. arba 20,0 tūkst. eurų daugiau.

Žemės nuomos mokesčio surinkimo planas – 70 tūkst. eurų, t. y. 1,6 proc. arba 10,0 tūkst. daugiau nei planuota 2018 m.

Savivaldybės biudžetinės įstaigos planuoja surinkti 482,3 tūkst. eurų pajamų už suteiktas paslaugas, ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto ir už išlaikymą švietimo, socialinės apsaugos bei kitose įstaigose.

Konkrečioms išlaidoms finansuoti Savivaldybei 2019 metais numatytos specialiosios tikslinės dotacijos iš valstybės biudžeto sudaro 6221,2 tūkst. eurų, iš jų: valstybinėms (valstybės perduotoms savivaldybėms) funkcijoms vykdyti – 2102,3 tūkst. eurų, ugdymo reikmėms finansuoti – 3871,2 tūkst. eurų, 43,9 tūkst. eurų specialios tikslinės dotacijos Kupiškio mokyklos „Varpelis“ mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių bei mokytojų, dirbančių pagal neformaliojo vaikų švietimo programas darbo užmokesčiui padidinti – 17,0 tūkst. eurų. Taip pat 2019 m. iš valstybės biudžeto planuojama gauti 116,0 tūkst. eurų Švietimo įstaigų sporto aikštynų atnaujinimo programos lėšų Kupiškio Povilo Matulionio progimnazijos sporto aikštynams modernizuoti. Iš viso iš šios programos Kupiškio Povilo Matulionio progimnazijos sporto aikštynams modernizuoti skirta 232,0 tūkst. eurų ir kita dalis lėšų numatoma panaudoti 2020 metais.

2 lentelė

**Kupiškio rajono savivaldybei skiriamos valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos**

<b>Pajamų pavadinimas</b>	<b>Eil. Nr.</b>	<b>Patvirtinta 2018 m.</b>	<b>Pokytis +;-</b>	<b>Projektas 2019 m.</b>
<b>Speciali tikslinė dotacija einamiems tikslams (2+28+29)</b>	<b>1</b>	<b>5611280</b>	<b>493962</b>	<b>6105242</b>
Valstybinėms (valstybės perduotoms savivaldybėms) funkcijoms atlikti (3+...+27)	2	1969680	132502	2102182
Socialinių išmokų ir kompensacijų skaičiavimas ir mokėjimas	3	118600	-3300	115300
Socialinė parama mokiniams	4	249600	-23700	225900
Socialinės paslaugos	5	439000	80700	519700
Vaikų teisių apsauga	6	33000	-33000	0
Jaunimo teisių apsauga	7	14800	1200	16000
Savivaldybės patvirtintai užimtumo didinimo programai įgyvendinti	8	100700	-1900	98800
Būsto nuomos ar išperkamosios būsto nuomos mokesčių dalies kompensacijų skaičiavimas ir mokėjimas	9	100	0	100

Pajamų pavadinimas	Eil. Nr.	Patvirtinta 2018 m.	Pokytis +;-	Projektas 2019 m.
Plėtoti sveiką gyvenseną ir stiprinti mokinių sveikatos įgūdžius ugdymo įstaigose	10	41800	40800	82600
Stiprinti sveikos gyvensenos įgūdžius bendruomenėse bei vykdyti visuomenės sveikatos stebėseną	11	27100	23900	51000
Neveiksnių asmenų būklės peržiūrėjimo funkcijai atlikti	12	1903	1727	3630
Užtikrinti savižudybių prevencijos priemonių prioritetų nustatymą ilgojo ir trumpojo laikotarpių savižudybių prevencijos priemonių ir joms įgyvendinti reikiamo finansavimo planavimo funkcijai atlikti	13	0	21500	21500
Gyventojų registro tvarkymas ir duomenų teikimas valstybės registrams	14	320	-20	300
Gyvenamosios vietos deklaravimas ir gyvenamosios vietos neturinčių asmenų apskaitos duomenų tvarkymas	15	5500	-100	5400
Priešgaisrinė sauga	16	509000	20700	529700
Civilinė sauga	17	12100	800	12900
Karo prievolės ir mobilizacijos administravimas savivaldybėse	18	6200	-300	5900
Žemės ūkio funkcijoms atlikti	19	144500	3100	147600
Melioracija (išlaidos)	20	201000	0	201000
Savivaldybės erdvinių duomenų rinkinio tvarkymo funkcijai atlikti	21	0	3522	3522
Savivaldybei priskirtai valstybinei žemei ir kitam valstybiniam turtui valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise	22	1757	-1757	0
Pirminė teisinė pagalba	23	6200	-1170	5030
Civilinės būklės aktų registravimas	24	20900	-900	20000
Valstybinės kalbos vartojimo ir taisyklingumo kontrolė	25	7900	200	8100
Savivaldybėms priskirtiems archyviniais dokumentams tvarkyti	26	27100	500	27600
Duomenų teikimas valstybės pagalbos registru	27	600	0	600
<b>Ugdymo reikmėms finansuoti</b>	<b>28</b>	<b>3604300</b>	<b>266900</b>	<b>3871200</b>
<b>Kita tikslinė dotacija (30+...+32)</b>	<b>29</b>	<b>37300</b>	<b>94560</b>	<b>131860</b>
Specialiųjų ugdymo poreikių turintiems mokiniams	30	37300	6600	43900
Lėšos, skirtos mokytojų, dirbančių pagal neformaliojo vaikų švietimo programas, darbo apmokėjimui	31	0	17000	17000
Pakuočių atliekų surinkimo iš gyvenamųjų namų priemonėms (konteineriams) įsigyti	32	0	0	70960

Vadovaujantis 2019 metų Valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymo 4 straipsnio 3 dalimi Europos Sąjungos ir kitos tarptautinės paramos bei

bendrojo finansavimo lėšos turi būti įskaitomos į Savivaldybės biudžetą. 2019 metų biudžete Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos sudaro 372,4 tūkst. eurų., iš jų didžiausią dalį sudaro: projekto „Centrinės Kupiškio miesto dalies viešųjų erdvių modernizavimas ir pritaikymas bendruomenės veikloms“ – 67,5 tūkst. eurų, projekto „Buvusios naftos bazės teritorijos Kupiškio r. sav., Noriūnų sen., Noriūnų k., sutvarkymas“ – 102,0 tūkst. eurų, projekto „Autobusų stoties pastato ir viešųjų erdvių Gedimino g. 96, Kupiškio mieste, modernizavimas“ – 50,0 tūkst. eurų, projekto „Buvusios naftos bazės teritorijos Kupiškio r. sav., Noriūnų sen., Rudilių k., sutvarkymas“ – 51,3 tūkst. eurų, neformaliojo vaikų švietimo programoms vykdyti – 34,2 tūkst. eurų.

Savivaldybės biudžetas, ministerijoms patvirtinus įsakymus, bus papildytas lėšomis vietinės reikšmės keliams (gatvėms) tiesti, taisyti, prižiūrėti ir saugaus eismo sąlygoms užtikrinti bei vykdomiems investicijų projektams numatytomis Europos Sąjungos finansinės paramos lėšomis.

Atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos fiskalinės sutarties įgyvendinimo konstitucinio įstatymo nuostatas, kuriomis yra nustatyti reikalavimai savivaldybių biudžetams užtikrinti fiskalinę drausmę, 2019 metams numatomi savivaldybių skolos, skolinimosi ir garantijų limitai., t. y. Savivaldybės skola negali viršyti 60 proc. Valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių įstatymu patvirtintu prognozuojamų Savivaldybės biudžeto pajamų. Kupiškio rajono savivaldybės skola sudaro 46,5 proc. šio įstatymo patvirtintų prognozuojamų pajamų. Nepanaudotas skolos limitas 2019 m. sausio 1 d. – 1355,0 tūkst. eurų. Praplečiamas metinio grynojo skolinimosi limitu panaudojamas – numatoma, kad savivaldybės biudžeto balanso rodiklis per ketverių metų laikotarpį turės būti lygus nuliui. Tai reiškia, kad savivaldybė, įvertinusi savo pajamų augimą ir esamą skolos lygį, gali nuspręsti vienus ar kelerius metus turėti deficitinį biudžetą, tačiau deficitas turi būti kompensuotas biudžeto pertekliais kitais minėto laikotarpio metais. Savivaldybės metinio grynojo skolinimosi suma – 503,7 tūkst. eurų, t. y. ne daugiau kaip 5 proc. nuo Valstybės ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių įstatymu patvirtintų prognozuojamųjų pajamų. Skolintis bus leidžiama tik vadovaujantis finansų ministro tvarka atrinktiems projektams.

Savivaldybė nuosavų lėšų trūkumo problemą, prisidėti prie 2019 metais įgyvendinamų investicijų projektų, numato spręsti pasinaudodama dotacija iš Viešųjų investicijų plėtros agentūros. Dotaciją savivaldybės gali gauti projektams, vykdomiems iš Regioninės plėtros, Sanglaudos ir Socialinio fondų. 2018 metais 156,2 tūkst. eurų prašymas pateiktas dėl dotacijos gavimo projekto „Centrinės Kupiškio miesto dalies viešųjų erdvių modernizavimas ir pritaikymas bendruomenės veikloms“ išlaidoms finansuoti.

### **Kupiškio rajono savivaldybės 2019 metų biudžeto išlaidos**

Planuojamos 2019 metų biudžeto išlaidos su 2018 metų savivaldybės biudžeto nepanaudotomis lėšomis – 18183,6 tūkst. eurų, iš jų asignavimai – 17117,0 tūkst. eurų. Savivaldybės biudžeto asignavimams nėra priskiriamos išlaidos skirtos finansinių įsipareigojimų vykdymui (paskolų grąžinimas). 2019 metais planuojama grąžinti 66,6 tūkst. eurų ilgalaikių paskolų.

Sudarant 2019 metų Savivaldybės biudžeto išlaidų projektą buvo atsižvelgiama į pasirašytas finansinių įsipareigojimų sutartis, biudžetinių įstaigų vykdomas programas bei priemones, kreditinius įsiskolinimus už prekes ir paslaugas bei Savivaldybės finansines galimybes.

Savivaldybės biudžetinės įstaigoms asignavimai skiriami atsižvelgiant į 2018 metų patvirtintą biudžetą, jo įvykdymą 2018 m. gruodžio 31 d. bei pateiktas projektines paraiškas. Įstaigų poreikis 2019 metams, išskyrus darbo užmokesčio fondą, tenkinamas vidutiniškai 60 proc.

Darbo užmokesčio fondas skaičiuojamas atsižvelgiant į nuo 2019 metų sausio 1 d. įgyvendinamą mokesčių reformą ir darbo užmokesčio apskaičiavimo sistemos pakeitimą, vadovaujantis Kultūros ministro ir savivaldybių vadovų 2018 m. spalio 4 d. pasirašytu Memorandumu dėl bendradarbiavimo siekiant didinti savivaldybių kultūros ir meno darbuotojų darbo apmokėjimą, Valstybės tarnybos, Valstybės ir savivaldybių įstaigų darbuotojų darbo apmokėjimo įstatymų pakeitimais. Papildomai šiems pokyčiams įgyvendinti iš Savivaldybės biudžeto skiriama – 196,0 tūkst. Eurų. Į darbo užmokesčio fondą įskaičiuojamas biudžetinių įstaigų techninių darbuotojų pastoviosios dalies koeficientų pakėlimas vidutiniškai 7 proc., t. y. – 103,0 tūkst. eurų, kultūros ir meno darbuotojų darbo užmokesčiui padidinti – 64,0 tūkst. eurų, mėnesinės minimalios algos padidinimas – 73,0 tūkst. eurų, dėl valstybės tarnautojų nustatytų koeficientų ir valstybės tarnybos stažo skaičiavimo pasikeitimų – 60,0 tūkst. eurų.

Savivaldybės 2019 metų biudžeto asignavimai paskirstomi penkioms programoms vykdyti:

**Žinių visuomenės, kultūrinio ir sportinio aktyvumo skatinimo programai** – 8662,4 tūkst. eurų, iš jų 7078,0 tūkst. eurų darbo užmokesčio išlaidoms, 12,6 tūkst. eurų turtui įsigyti, kitoms išlaidoms – 1571,8 tūkst. eurų.

Švietimo įstaigų išlaidoms finansuoti skiriama 7076,5 tūkst. eurų, iš jų 3819,3 tūkst. eurų speciali tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti. Nuo 2018 m. rugsėjo 1 d. pakeista ugdymo lėšų skyrimo tvarka ir lėšos apskaičiuojamos nebe vienam mokiniui, o pagal sąlyginę klasių (grupių) skaičių ir mokinių skaičių jose. 2019 metais lėšos ugdymo reikmėms padidintos dėl ikimokyklinių ir priešmokyklinių ugdymo mokytojų pastoviosios dalies koeficientų padidinimo 10 proc., švietimo pagalbą teikiančių specialistų (psichologų, socialinių pedagogų, logopedų) pastoviosios dalies koeficientų padidinimo 20 proc., pareiginės algos bazinio dydžio pasikeitimo. Specialios tikslinės dotacijos ugdymo reikmėms finansuoti nepakanka švietimo pagalbai užtikrinti ir ugdymo procesui

organizuoti ir valdyti, todėl šioms funkcijoms atlikti papildomai iš savivaldybės biudžeto pajamų skiriama – ugdymo procesui organizuoti ir valdyti – 70,4 tūkst. eurų, švietimo pagalbai mokyklose teikti – 67,8 tūkst. eurų.

Kultūros įstaigų išlaidoms finansuoti skiriama 1411,2 tūkst. eurų, iš jų darbo užmokestis – 1068,7 tūkst. eurų. Į Savivaldybės kultūros įstaigų biudžetą įskaičiuojamos lėšos, skirtos kultūros ir meno darbuotojų darbo užmokesčiui padidinti – 66,0 tūkst. eurų.

Vadovaujantis Savivaldybės tarybos patvirtintais finansavimo aprašais, 2019 metų biudžete numatytos lėšos ir kitoms priemonėms finansuoti, iš jų: laisvalaikio užimtumo ir vasaros poilsio, vaikų ir jaunimo socializacijos projektams finansuoti – 10,0 tūkst. eurų, nevyriausybinų organizacijų projektams – 10,0 tūkst. eurų., Savivaldybės prisidėjimui prie Kultūros tarybos patvirtintų projektų – 6,0 tūkst. eurų, religinių bendruomenių teikiamiems projektams – 15,0 tūkst. eurų ir kt.

**Ekonominio konkurencingumo ir investicijų plėtros programai** – 1336,6 tūkst. eurų, iš jų darbo užmokestis 3,9 tūkst. eurų, turtui įsigyti – 1056,3 tūkst. eurų, kitoms išlaidoms – 276,4 tūkst. eurų. Šioje programoje iš Savivaldybės biudžeto pajamų savarankiškosioms funkcijoms vykdyti 379,0 tūkst. eurų numatyta skirti projekto „Kupiškio rajono savivaldybės viešosios bibliotekos pastato Kupiškyje, Lauryno Stuokos-Gucevičiaus a. 3A, rekonstravimas“ išlaidoms, 29,0 tūkst. eurų Kupiškio Povilo Matulionio progimnazijos sporto aikštynų atnaujinimui (tikslinė valstybės biudžeto dotacija – 116,0 tūkst. eurų), 60,8 tūkst. eurų – projektui „Palėvenės buvusio dominikonų vienuolyno ansamblio restauravimas ir pritaikymas šiuolaikinės visuomenės socialiniams ir ekonominiams poreikiams“ ir 112,6 tūkst. eurų kitų vykdomų projektų išlaidoms. Savivaldybės vykdomiems tęstiniais investicijų projektams finansuoti numatoma panaudoti 403,7 tūkst. eurų Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų.

**Viešosios infrastruktūros plėtros programai** – 1566,0 tūkst. eurų, iš jų darbo užmokestis – 106,3 tūkst. eurų, 99,6 tūkst. eurų turtui įsigyti, kitoms išlaidoms – 1459,7 tūkst. eurų. Miesto ir gyvenviečių tvarkymo, gatvių ir jų apšvietimo, žaliųjų protų ir želdinių priežiūros darbams numatoma skirti – 563,9 tūkst. eurų, atliekų tvarkymui – 630,0 tūkst. eurų, iš jų lėšos iš vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų tvarkymą – 430,0 tūkst. eurų, vietinių kelių ir gatvių priežiūros išlaidoms – 93,0 tūkst. eurų. 26,7 tūkst. eurų skiriami Savivaldybės dalies išlaidoms vykdant priemonę privačių namų prijungimo prie geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo infrastruktūros, 17 tūkst. eurų - individualių nuotekų valymo įrenginių įrengimo arba prijungimo išlaidoms kompensuoti.

**Socialinės ir sveikatos apsaugos programai** – 3633,6 tūkst. eurų, iš jų darbo užmokesčiui – 1279,3 tūkst. eurų, kitoms išlaidoms – 2353,9 tūkst. eurų. Šioje programoje didėja skiriamos valstybės biudžeto specialios tikslinės dotacijos lėšos visuomenės sveikatos priežiūros funkcijoms atlikti – savivaldybėms pavedama vykdyti naują funkciją – užtikrinti savižudybių prevencijos



priemonių prioritetų nustatymą ilgojo ir trumpojo laikotarpių savižudybių prevencijos priemonių ir joms įgyvendinti reikiamo finansavimo planavimo funkcija. Šiai funkcijai įgyvendinti skiriama – 21,5 tūkst. eurų. Iš Savivaldybės biudžeto savarankiškųjų pajamų socialinėms pašalpoms skiriama 760,2 tūkst. eurų, būsto išlaikymo išlaidų kompensacijos – 245,0 tūkst. eurų, finansinei paramai šeimynoms ir globėjams – 10,0 tūkst. eurų, vienkartinėms išmokoms gimus vaikui – 15,0 tūkst. eurų. Tai pat numatomos lėšos, skirtos lengvatiniam moksleivių bei kitų keleivių vežimo išlaidoms kompensuoti – 183,7 tūkst. eurų.

**Savivaldybės valdymo ir pagrindinių funkcijų vykdymo programai** – 2985,3 tūkst. eurų, iš jų darbo užmokesčiui – 2158,8 tūkst. eurų, turtui įsigyti – 72,1 tūkst. eurų, kitoms išlaidoms – 754,4 tūkst. eurų. Šiai programai vykdyti iš valstybės biudžeto skiriama 876,4 tūkst. eurų valstybės biudžeto dotacija, iš jų priešgaisrinės saugos funkcijai vykdyti – 529,7 tūkst. eurų, žemės ūkio funkcijai atlikti – 147,6 tūkst. eurų, Savivaldybės patirtintai užimtumo didinimo programai įgyvendinti – 98,8 tūkst. eurų.

**Priėmus sprendimą galimos pasekmės (teigiamos, neigiamos).** Neigiamų – nenumatoma. Teigiamos – užtikrintas vykdomų programų ir priemonių finansavimas.

**Priėmus sprendimą keičiami ar panaikinami galiojantys Savivaldybės teisės aktai.**  
Nėra.

**Sprendimo projektą parengė** Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja Reda Totorienė, tel. (8 459) 35 508.

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja

Reda Totorienė