

KRAŠTO APSAUGOS MINISTERIJOS 2019 METŲ BIUDŽETO IŠLAIDŲ ŠAMATOS VYKDYMO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. vasario 13 d.
Vilnius

Krašto apsaugos ministerijos (toliau – KAM) 2019 metų asignavimų planas (kartu su asignavimais, perkeltais į 2019 m. naudoti viršijant Lietuvos Respublikos Seimo patvirtintas bendras asignavimų sumas) sudaro 981 781,0 tūkst. eurų, iš jų išlaidoms skirta 530 385,7 tūkst. eurų, materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo, finansinio turto padidėjimo ir finansinių įsipareigojimų vykdymo išlaidoms – 451 395,3 tūkst. eurų. Pažymėtina, kad, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2019 m. balandžio 3 d. nutarimu Nr. 316 „Dėl valstybės įmonės „Infostruktūra“ pertvarkymo ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2017 m. gegužės 31 d. nutarimo Nr. 406 „Dėl valstybės įmonės „Infostruktūra“ savininko teisių ir pareigų įgyvendinimo“ pripažinimo netekusiu galios“, valstybės įmonė „Infostruktūra“ nuo 2019 m. liepos 1 d. pertvarkyta į biudžetinę įstaigą „Kertinį valstybės telekomunikacijų centrą“, kurios savininko teises ir pareigas įgaliota įgyvendinti KAM.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos 2019 m. valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymo (toliau – Finansinių rodiklių įstatymas) 13 straipsnio 5 dalies 3 punktu į 2019 m. buvo perkeltas pereinamasis 2018 metų lėšų likutis (692,9 tūkst. eurų), esantis tarptautinių operacijų karinio vieneto sąskaitoje užsienio kredito įstaigoje. Pažymėtina, kad vadovaujantis Finansinių rodiklių įstatymo 13 straipsnio 5 dalies 4 ir 5 punktais patikslinti patvirtinti asignavimai 4 271,4 tūkst. eurų 2018 m. planuotų, bet nepanaudotų valstybės biudžeto asignavimų, perkeltų į 2019 m. (neliečiamoms atsargoms kaupti ir įrangai, skirtai kontržvalgybos ir žvalgybos funkcijoms vykdyti, įsigyti) sumai. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Biudžeto sandaros įstatymo 14 straipsnio 3 dalimi buvo perkelta 2018 metais nepanaudota biudžetinių įstaigų pajamų įmokų 64,7 tūkst. eurų suma, o 14 straipsnio 4 dalimi – valstybės įmonės „Infostruktūra“ įmokėtų į valstybės biudžetą biudžetinių įstaigų pajamų įmokų pereinamojo likučio 2 063,0 tūkst. eurų suma, taip pat 1187,0 tūkst. eurų suma Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2019 m. birželio 26 d. nutarimu Nr. 626 „Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2019 m. vasario 13 d. nutarimo Nr. 134 „Dėl 2019 metų Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto patvirtintų asignavimų paskirstymo pagal programas“ pakeitimo“.

Siekiant užtikrinti Lietuvos Respublikos įsipareigojimus, susijusius su naryste NATO (užtikrinant 2,03 procento bendrojo vidaus produkto skyrimą) Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2019 m. spalio 30 d. nutarimu Nr. 1074 „Dėl lėšų skyrimo“ KAM buvo papildomai skirta 25 500 tūkst. eurų.

Nurodytos sumos yra įtrauktos į biudžeto išlaidų šamatos vykdymo ataskaitos rodiklius.
2019 m. KAM biudžeto vykdymas siekė 99,6 proc.

2019 m. KAM vykdė 9 programas. Detalesni paaiškinimai apie pagrindinius programų vykdymo rodiklius išdėstyti ataskaitoje „Biudžeto išlaidų plano vykdymo pagal programas ir finansavimo šaltinius ataskaita“ (Forma Nr. 3) ir pažymoje „Dėl asignavimų ekonomijos pagal patvirtintas programas susidarymo ir jos panaudojimo priežasčių atskleidimo“.

Informacija apie pinigų likučius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiama pažymoje „Pažyma (patikslinta) apie valstybės biudžeto, bendrojo finansavimo ir Europos Sąjungos ir kitos tarptautinės paramos lėšų likučius“.

2019 m. gruodžio 31 d. biudžetinių lėšų likutis sąskaitose buvo 709,3 tūkst. eurų – Lietuvos kariuomenės operacinio vieneto, dislokuoto Afganistano Islamo Respublikoje, išaldytų piniginių lėšų likutis *Development Bank of Afghanistan* sąskaitoje.

Informacija apie mokėtinas ir gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiama ataskaitoje „Mokėtinių ir gautinų sumų ataskaita“ (Forma Nr. 4).

Mokėtinos sumos 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 3 192,2 tūkst. eurų, iš jų išlaidos – 2 511,5 tūkst. eurų, materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos – 680,7 tūkst. eurų.

Reikšmingiausios mokėtinos sumos:

- darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 691,3 tūkst. eurų. Iš jų - 649,6 tūkst. eurų yra pagal Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. rugpjūčio 26 d. nutarimo Nr. 903 „Dėl Lietuvos Respublikos asmenų, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymo įgyvendinimo“ nuostatas apskaičiuotas grąžintinas darbo užmokestis (kartu su gyventojų pajamų mokesčiu) - 514,9 tūkst.

eurų ir socialinio draudimo įmokos 134,7 tūkst. eurų. Papildomai informuojame, kad šiam tikslui 2019 m. buvo panaudota 554,0 tūkst. eurų: darbo užmokesčiui (kartu su gyventojų pajamų mokesčiu) – 420,3 tūkst. eurų ir socialinio draudimo įmokoms – 133,7 tūkst. eurų;

- transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos – 959,4 tūkst. eurų, iš jų: degalams ir spec. skysčiams įsigyti – 137,7 tūkst. eurų, atsarginėms dalims įsigyti – 785,6 tūkst. eurų, komunalinėms paslaugoms – 247,0 tūkst. eurų, dotacijoms - 100,5 tūkst. eurų, kitoms mašinoms ir įrenginiams įsigyti – 476,2 tūkst. eurų, karinėms atsargoms įsigyti – 98,9 tūkst. eurų ir kt.

Informacija apie mokėtinų sumų, kurių apmokėjimo terminas yra suėjęs, likutį – 110,4 tūkst. eurų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta pažymoje „Informacija apie mokėtinų sumų, kurių apmokėjimo terminas yra suėjęs, likučius“.

2019 m. gruodžio 31 d. gautinos sumos sudarė 870 584,3 tūkst. eurų. Reikšmingiausios gautinos sumos:

1) Gynybos resursų agentūros prie KAM išankstiniai apmokėjimai materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo dalyje sudarė 659 381,0 tūkst. eurų, iš jų: už kt. mašinas ir įrenginius – 47 125,0 tūkst. eurų už ginklus ir karinę įrangą – 526 514,0 tūkst. eurų, už transporto priemones – 4 906,7 tūkst. eurų, už nematerialųjį turtą – 8 301,2 tūkst. eurų, už strategines ir neliečiamas atsargas – 72 534,1 tūkst. eurų.

2) Lietuvos kariuomenės gautinos sumos – 205 728,0 tūkst. eurų, iš jų:

- išankstiniai apmokėjimai išlaidų dalyje sudarė 27 209,5 tūkst. eurų, iš jų: už transporto išlaikymą – 22 358,6 tūkst. eurų, už orlaivių priežiūros paslaugas pagal ilgalaikes sutartis – 2 278,3 tūkst. eurų, už aprangą ir patalynę – 1 942,6 tūkst. eurų, už ginklų ir karinės technikos remonto darbus – 908,9 tūkst. eurų, už kitas prekes ir paslaugas pagal sutartis – 919,2 tūkst. eurų, už darbdavių socialinę paramą pinigais Atstovavimo grupei -276,8 tūkst. eurų ir kt.

- išankstiniai apmokėjimai materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo dalyje sudarė 178 518,5 tūkst. eurų, iš jų: VĮ Turto bankui už jam perduotą pardavimui žemės sklypą – 293,6 tūkst. eurų ir gyvenamuosius namus – 3 766,4 tūkst. eurų, už kitus pastatus ir statinius – 31,0 tūkst. eurų, už 5 t sunkvežimius – 24 574,2 tūkst. eurų, už keleivinius mikroautobusus – 806,1 tūkst. eurų, už spec. paskirties mikroautobusus – 792,8 tūkst. eurų, už sunkvežimius ir tralus – 699,0 tūkst. eurų, už įrenginių įsigijimą (stovyklos įranga, trumpo nuotolio oro erdvės stebėjimo įranga, radijo stotys ir kt.) – 61 893,1 tūkst. eurų, už ginklų ir karinės įrangos įsigijimą (termovizualinio matymo įranga, prožektoriai su lazeriniu žymekliu) – 6 571,4 tūkst. eurų, už strategines ir neliečiamas atsargas – 18 286,4 tūkst. eurų, už kitą karinę įrangą – 60 612,8 tūkst. eurų ir kt.

Informacija apie valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos, skiriamos savivaldybių biudžetams, plano vykdymą pateikiama formoje BV-6, taip pat kartu pateikiama informacija apie perduotas dotacijų sumas pagal kiekvieną savivaldybę.

Informacija apie pajamų įmokas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiama ataskaitoje „Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų į biudžetą, biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų, skiriamų programoms finansuoti, ataskaita“ (forma Nr. 1), taip pat apie apskaičiuotų administruojamų kitų pajamų sumas – formoje A5.

KAM biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaitų rinkinys buvo sudarytas atsižvelgiant į Finansų ministerijos 2019 m. gruodžio 30 d. rašte Nr. (3.5-04)-6K-1906823 „Dėl 2019 metų ir 2020 metų ketvirtinių biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaitų sudarymo ir pateikimo“ pateiktas rekomendacijas.

Finansų ir biudžeto departamento direktorė

Inga Anuškevičiūtė

Finansų ir biudžeto departamento Finansų skyriaus vedėja

Jelena Orlovskaja