

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių
rengimo taisyklių
2 priedas

(Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio aiškinamojo rašto forma)

Kėdainių rajono savivaldybės administracijos Kėdainių miesto seniūnija

(dokumento sudarytojo pavadinimas)

2025 metų metinis **BIUDŽETO VYKDYMO**
(I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

**ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2026-01-13 Nr. _____
(data)

**I SKYRIUS
BENDROSIOS NUOSTATOS**

Istaigos pavadinimas: Kėdainių rajono savivaldybės administracijos Kėdainių miesto seniūnija.

Istaigos kodas: 288610090.

Istaigos adresas: S. Jaugelio Telegos g. 2, Kėdainiai.

Istaigos paskirtis: Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla, kodas 75.11.20.

Istaigos pagrindinė programa: Socialinės gerovės užtikrinimas (02), Darnios aplinkos ir infrastruktūros plėtra (03), Savivaldybės valdymo tobulinimas (05).

Istaigos finansavimo šaltiniai: savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto, Europos Sąjungos ir kitos lėšos.

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio sudėtis: Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys parengtas, vadovaujantis:

1. Lietuvos Respublikos finansų ministro 2013 m. gruodžio 13 d. įsakymu Nr.1K-417 „Dėl valdžios sektoriaus subjektų apskaitos duomenų teikimo finansų ministerijai ir skelbimo taisyklių patvirtinimo“.

2. Lietuvos Respublikos finansų ministro 2025 m. kovo 25 d. įsakymu Nr.1K-63 „Dėl biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklių patvirtinimo“.

3. Kėdainių rajono savivaldybės tarybos 2024 m. lapkričio 29 d. sprendimu Nr.TS-347 „Dėl Kėdainių rajono savivaldybės biudžeto sudarymo ir vykdymo taisyklių patvirtinimo“.

Už ataskaitų rinkinio parengimą atsakingas seniūnijos seniūnas.

**II SKYRIUS
APSKAITOS POLITIKA**

Biudžeto vykdymo ataskaita sudaroma vadovaujantis Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, kuris reglamentuoja biudžeto ataskaitų sudarymo principus. Šis įstatymas nustato biudžeto vykdymo ataskaitos rinkinio rengimui keliamus reikalavimus ir atsakomybę už jų parengimą, pateikimą ir paskelbimą.

Biudžeto vykdymo ataskaitos sudaromos atsižvelgiant į apskaitos registrų duomenis, piniginių įplaukų ir piniginių išlaidų laiką, laikantis tokio principo, kad būtų tikrai ir teisingai parodytas viešojo sektoriaus išlaidų sąmatos vykdymas.

Ataskaitose teikiama informacija yra:

- 1) tinkama ataskaitų informacijos vartotojų sprendimams priimti;
- 2) patikima, nes:

- a) teisingai rodo viešojo sektoriaus subjekto biudžeto vykdymą;
- b) atskleidžia ūkinių operacijų ekonominę prasmę, ne vien teisinę formą;
- c) yra nešališka;
- 3) visais reikšmingais atžvilgiais išsami;
- 4) suprantama;
- 5) palyginama;
- 6) atsekama (yra aiški jos rengimo, teikimo seka).

III SKYRIUS

BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ PLANO VYKDYMAS

2025 m. gruodžio 31 d. nepanaudotas lėšų likutis 12230,84 eurai:
31 lėšų likutis – 12197,33 eurai;
32 lėšų likutis – 33,51 eurai.

Įstaigos gaunamų pajamų 2025 m. IV ketvirčio planas įvykdytas nepilnai. 31 lėšose negauta už nuomą 819,87 Eur. Pravesta į biudžetą 3947,88 Eur.

IV SKYRIUS

BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS

2025-12-31

Programos kodas	Programos pavadinimas	Finansavimo šaltinio kodas *	Planas su leistiniais patikslinimais	Vykdymas	Patikslinto plano vykdymas, proc.	Nuokrypis	Nuokrypio sumos detalizavimas	Asignavimų nepanaudojimo priežasčių detalus paaiškinimas
1	2	3	4	5	6=5/4*100-100	7=5-4	8	9
0202_031204	Socialinė išmoka	142	0,3	0,2	0,0	-0,1	10.07.01.01.	Dėl mažesnio pašalpų gavėjų skaičiaus, nei buvo planuota
0202_031201	Socialinės išmokos (VD)	142	142,9	142,9	0,00	-	10.03.01.01.	Dėl mažesnio vienkartinųjų išmokų poreikio
0202_031202	Institucijos valdymo išlaidos	142	4,9	4,9	0,0	-	10.09.01.09.	Netikslus planavimas**
0202_0320	Finansinė parama mirusio palaikams parvežti	142	5,3	5,3	0,0	0,0	10.07.01.01.	Dėl mažesnio pašalpų gavėjų skaičiaus, nei buvo planuota
0202_031202	Socialinių išmokų ir kompensacijų administravimas	151	117,8	117,7	-0,1	-0,1	10.09.01.09.	Personalo kaita ir laikinas nedarbingumas
0202_031203	Socialinės išmokos ir kompensacijos (B)	151	77,2	77,1	-0,1	-0,1	10.06.01.01.	Dėl mažesnio pašalpų gavėjų skaičiaus, nei buvo planuota
0202_031203	Socialinės išmokos ir kompensacijos (B)	151	1199,00	1198,9	0,0	-0,1	10.07.01.01	Dėl mažesnio pašalpų gavėjų skaičiaus, nei buvo planuota
0202_031203	Socialinės išmokos ir kompensacijos (B)	144	0,0	0,0	0,0	0,0	10.06.01.01	
0202_031203	Socialinės išmokos ir kompensacijos (B)	144			0,0	0,0	10.07.01.01	Netikslus planavimas**
		Iš viso pagal 0202 programą :	1627,9	1 162,5	0,0	-0,4		
0301_0701	Išstaigos pagrindinė veikla	151	383,3	380,3	-0,8	-3,0	06.04.01.01.	Dėl mažesnio, nei planuota pirkimų poreikio
	Išstaigos pagrindinė veikla	151	38,0	38,0	0,0	0,0	04.05.01.02.	Dėl mažesnio, nei planuota pirkimų poreikio
		Iš viso pagal 0301 programą :	421,3	418,3	-0,7	-3,0		
0302_0801	Išstaigos pagrindinė veikla	151	1823,9	1510,9	-17,2	-313,0	05.01.01.01.	Personalo kaita ir laikinas nedarbingumas
								Dėl mažesnio nei planuota pirkimų poreikio
	Išstaigos pagrindinė veikla	151	385,1	378,7	-1,7	-6,4	05.02.01.01.	Dėl mažesnio nei planuota pirkimų poreikio
	Išstaigos pagrindinė veikla	151	8,8	8,3	-5,7	-0,5	06.03.01.01.	Dėl mažesnio nei planuota

								pirkimų poreikio
		Iš viso pagal 0302 programą :	2217,8	1897,9	-14,4	-319,9		
0501_1 121	Gyvenamos vietos deklaravimas	142	4,9	4,9	0,0	-	01.06.01.02.	Personalo kaita ir laikinas nedarbingumas
		Iš viso pagal 0501 programą :	4,9	4,9	0,0	-		
0501_1 101	Pagrindinė įstaigos veikla	151	254,0	240,4	-5,4	-13,6	01.03.02.09.	Personalo kaita ir laikinas nedarbingumas
		31	27,0	10,1	-62,6	-16,9		Dėl mažesnio nei planuota pirkimų poreikio
		32	0,3	0,0	-100,0	-0,3		Dėl mažesnio nei planuota pirkimų poreikio
		Iš viso pagal 0501 programą :	281,3	250,5	-10,9	-30,8		
0202_0 334	Darbo rinkos politikos reguliavimas ir įgyvendinimas	151	18,2	18,2	0,0	0,0	04.01.02.01.	Personalo kaita ir laikinas nedarbingumas
		142	9,4	9,4	0,0	-	04.01.02.01.	Personalo kaita ir laikinas nedarbingumas
		Iš viso pagal 0202 programą :	27,6	27,6	0,0	0,0		
		Iš viso pagal programa s:	4500,3	4146,20	-7,7	-354,1		
		144			0,0	0,0		
		142	167,7	167,60	-0,1	-0,1		
		151	4305,3	3968,5	-7,8	-336,8		
		31	27,0	10,1	-62,6	-16,9		
		32	0,3	0,0	-100,0	-0,0		
		151,142,31 32,144	4500,3	4146,20	-7,7	-354,1		

Kitų eilučių nepanaudoti išlaidų likučiai nereikšmingi.

Biudžeto išlaidų sąmatų vykdymas, kai viršijamos patvirtintos asignavimų sumos, nebuvo.

V SKYRIUS KITA INFORMACIJA

1. **Mokėtinų sumų** metų pradžioje 203205,14 eurų, 2025 m. gruodžio 31 dienai – 39730,11 eurų, iš jų didžiausios:

Tiekėjai	Suma Eur	Pastabos
UAB „Ekonovus“	16440,52	Gatvių kelkraščių, šaligatvių valymas
UAB „Ecoservice projektai“	4002,60	Takų, laiptų, aikštelių valymas
AB „Energijos skirstymo operatorius“	5397,09	Elektros energijos perdavimas
Enefit, UAB	11970,11	Elektros energija

Mokėtinų sumų, kurių terminas yra suėjęs įstaiga neturi.

2. **Papildoma informacija.**

Gautinos sumos sudaro 128172,85 Eur. t. sk. turto nuomą – 1000,28 eurų, sukauptos finansavimo sumos – 107840,94 eurų, specialiųjų programų gautinos sumos – 12230,84 eurų, gautina rinkliava – 58,00 eurai, kitos gautinos sumos – 7042,79 eurai.

2024 metų pabaigoje įstaigoje dirbo 35 darbuotojai. 2025 metų gruodžio 31 dieną dirba 37 darbuotojai.

Pinigų likučiai:

Biudžetinių lėšų likutis metų pradžioje 0,00 eurų, 2025 metų gruodžio 31 dieną – 0,00 eurų.

Spec. lėšų likutis banko sąskaitoje metų pradžioje 0,00 eurų, 2025 metų gruodžio 31 dieną – 0,00 eurų,

Praėjusiais metais nepanaudotas lėšų likutis, kuris įskaitytas į šių metų asignavimus – 8055,17 eurai (31 lėšų likutis – 7825,10 eurai; 32 lėšų likutis – 230,07 eurų).

3. **Europos Sąjungos lėšų** įstaiga 2025 metais gruodžio negavo.

PRIEDAI:

1. Informacija apie biudžetinių įstaigų pajamas pagal 2025 m. gruodžio 31 d. duomenis (3 priedas).

Seniūnijos seniūnas



Artūras Gustas
(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus buhalterė

Dalė Andriušienė
(vardas ir pavardė)