

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 III ketvirčio **BIUDŽETO VYKDYMO**
(I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

**ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2025-10-13 Nr. 3
(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 išsamiai;
- 4) suprantama;
- 5) palyginama;
- 6) atsekama (yra aiški jos rengimo, teikimo seka).

III SKYRIUS

BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ PLANO VYKDYMAS

2025 m. rugsėjo 30 d. nepanaudotas lėšų likutis 13593,71 eurai:
31 lėšų likutis – 13580,54 eurai;
32 lėšų likutis – 13,17 eurų.

Įstaigos gaunamų pajamų 2025 m. III ketvirčio planas įvykdytas nepilnai. 31 lėšose negauta už nuomą 1466,24 Eur. Pravesta į biudžetą 4608,00 Eur..

IV SKYRIUS

BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS

2025-09-30

Programos kodas	Programos pavadinimas	Finansavimo šaltinio kodas *	Planas su leistiniais patikslinimais	Vykdyamas	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	137,8	142,9	3,7	5,1	10.03.01.01.	Dėl mažesnio vienkartinų 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	96,8	80,4	-16,9	-16,4	10.09.01.09.	Personalo kaita ir laikinas nedarbingumas
0202_031203	Socialinės išmokos ir kompensacijos (B)	151	77,2	77,1	-0,1	-0,17	10.06.01.01.	Dėl mažesnio pašalpų gavėjų skaičiaus, nei buvo planuota
0202_031203	Socialinės išmokos ir kompensacijos (B)	151	1239,2	1198,1	-3,3	-41,1	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	0,0	0,0	10.07.01.01	Netikslus planavimas**
		Iš viso pagal 0202 programą :	11561,5	1 508,9	-3,4	-52,6		
0301_0701	Ištaigos pagrindinė veikla	151	361,4	291,1	-19,5	-70,3	06.04.01.01.	Dėl mažesnio, nei planuota pirkimų poreikio
	Ištaigos pagrindinė veikla	151	29,4	17,0	-42,2	-12,4	04.05.01.02.	Dėl mažesnio, nei planuota pirkimų poreikio
		Iš viso pagal 0301 programą :	390,8	308,1	-21,2	-82,7		
0302_0801	Ištaigos pagrindinė veikla	151	1389,7	1035,8	-25,5	-353,9	05.01.01.01.	Personalo kaita ir laikinas nedarbingumas
	Ištaigos pagrindinė veikla	151	1298,0	255,4	-14,3	-42,6	05.02.01.01.	Dėl mažesnio nei planuota pirkimų poreikio
	Ištaigos pagrindinė veikla	151	6,7	6,0	-10,4	-0,7	06.03.01.01.	Dėl mažesnio nei planuota

								pirkimų poreikio
		Iš viso pagal 0302 programą :	1 694,4	1297,2	-23,4	-397,2		
0501_1 121	Gyvenamos vietos deklaravimas	142	3,7	2,7	-27,0	-1,0	01.06.01.02.	Personalo kaita ir laikinas nedarbingumas
		Iš viso pagal 0501 programą :	3,7	2,7	-27,0	-1,0		
0501_1 101	Pagrindinė įstaigos veikla	151	199,3	157,4	-21,0	-41,9	01.03.02.09.	Personalo kaita ir laikinas nedarbingumas
		31	22,3	4,8	-78,5	-17,5		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 :	221,9	162,2	-26,9	-59,7		
0202_0 334	Darbo rinkos politikos reguliavimas ir įgyvendinimas	151	15,9	8,4	-47,2	-7,5	04.01.02.01.	Personalo kaita ir laikinas nedarbingumas
		142	7,2	6	-16,7	-1,2	04.01.02.01.	Personalo kaita ir laikinas nedarbingumas
		Iš viso pagal 0202 programą :	23,1	14,4	-37,7	-8,7		
		Iš viso pagal programa s:	3 895,4	3293,5	-15,5	-601,9		
		144	0,0	0,0	0,0	0,0		
		142	159,2	162,0	1,8	2,8		
		151	3713,6	2 204,8	-22,8	-650,9		
		31	22,3	4,8	-78,5	-17,5		
		32	0,3	0,0	-100,0	-0,3		
		151,142,31 32,144	3895,4	3293,5	8,4	-601,9		

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. rugsėjo 30 dienai – 227711,98 eurų, iš jų didžiausios:

Tiekėjai	Suma Eur	Pastabos
UAB „Ekonovus“	20164,64	Gatvių kelkraščių, šaligatvių valymas
UAB „Ekonovus“	30293,23	Žaliųjų teritorijų šienavimas
UAB „Ekonovus“	3608,64	Mišrių komunalinių atliekų išvežimas
UAB „Ecoservice projektai“	7536,70	Takų, laiptų, aikštelių valymas
UAB „Kėdainių vandenys“	31781,50	Paviršinių nuotėkų valymas
UAB „Kėdainių vandenys“	1949,45	Vanduo r nuotėkos miesto objektuose
AB „Energijos skirstymo operatorius“	6921,07	Elektros energijos perdavimas
AB „Energijos skirstymo operatorius“	5760,81	Laikino elektros įvado įrengimas
Enefit, UAB	7186,50	Elektros energija
UAB „Ecoservice projektai“	3646,94	Viešųjų tualetų priežiūra
UAB „Ecoservice projektai“	2507,12	Kapinių atliekų išvežimas
UAB „Elektros verslas“	6292,00	Elektros įrengimų priežiūra
UAB „Elektros verslas“	6330,72	Liuteronų bažnyčios varpinės apšvietimo remontas
Lietuvos ir Ukrainos UAB „Fortera“	14587,57	Vaikų žaidimo aikštelės dangos įrengimas
UAB „Oksta“	4400,00	Viešųjų tualetų priežiūra
UAB „A&R paslaugos“	2577,30	Teniso kortų priežiūra
E. Kulikausko firma	2458,72	Fontanų priežiūra
Circle K Lietuva, UAB	3224,18	Kuras mašinoms ir traktoriams

Mokėtinų sumų, kurių terminas yra suėjęs įstaiga neturi.

2. **Papildoma informacija.**

Gautinos sumos sudaro 305521,08 Eur. t. sk. turto nuomą – 1466,24 eurai, sukaupotos finansavimo sumos – 283562,79 eurų, specialiųjų programų gautinos sumos – 13593,71 eurai, gautina rinkliava – 133,00 eurai, kitos gautinos sumos – 6769,34 euras.

2024 metų pabaigoje įstaigoje dirbo 35 darbuotojai. 2025 metų rugsėjo 30 dieną dirba 37 darbuotojai.

Pinigų likučiai:

Biudžetinių lėšų likutis metų pradžioje 0,00 eurų, 2025 metų rugsėjo 30 dieną – 0,00 eurų.

Spec. lėšų likutis banko sąskaitoje metų pradžioje 0,00 eurų, 2025 metų rugsėjo 30 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 rugsėjį negavo.

PRIEDAI:

1. *Informacija apie biudžetinių įstaigų pajamas pagal 2025 m. rugsėjo 30 d. duomenis (3 priedas).*

Seniūnijos seniūnas



Artūras Gustas
(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus buhalterė

Dalė Andriušienė
(vardas ir pavardė)