

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklių
24 priedas

(Savivaldybės biudžeto išlaidų vykdymo ataskaitos forma Nr.2-sav)

KAZLŲ RŪDOS SAVIVALDYBĖ
(dokumento sudarytojo (savivaldybės) pavadinimas)

metinė
(1 ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

SAVIVALDYBĖS BIUDŽETO IŠLAIDŲ VYKDYMO 2025 M GRUODŽIO 31 D. ATASKAITA

2026-01 Nr.
(data)
Kazlų Rūda
(sudarymo vieta)

Savivaldybės kodas : 59

I SKYRIUS

SAVIVALDYBĖS BIUDŽETO IŠLAIDŲ VYKDYMAS PAGAL VALSTYBĖS FUNKCIJŲ IR IŠLAIDŲ EKONOMINĘ KLASIFIKACIJĄ

Suvestinė
(Išlaidų pavadinimas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją)

Funkcijos kodas: 0

(tūkst. eur)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas						Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Patikslinta ataskaitinio laikotarpio išlaidų sąmata	Vykdymas
1						2	3	4	5
2						Išlaidos (2+8+26+40+44+58+66)	1	26369,1	25681,6
2	1					Darbo užmokestis ir socialinis draudimas (3+6)	2	15707,1	15621,4
2	1	1				Darbo užmokestis	3	15458,1	15373,6
2	1	1	1	1	1	Darbo užmokestis pinigais	4	15458,1	15373,6
2	1	1	1	2	1	Pajamos natūra	5	0,0	0,0
2	1	2				Socialinio draudimo įmokos	6	249,0	247,8
2	1	2	1	1	1	Socialinio draudimo įmokos	7	249,0	247,8
2	2					Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos (9)	8	7231,7	6742,5
2	2	1				Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos (10+....+25)	9	7231,7	6742,5
2	2	1	1	1	1	Mitybos išlaidos	10	317,8	300,0
2	2	1	1	1	2	Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos	11	1,6	1,6
2	2	1	1	1	5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	12	35,4	35,3
2	2	1	1	1	6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	13	249,1	246,6
2	2	1	1	1	7	Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos	14	5,1	5,1
2	2	1	1	1	11	Komandiruočių išlaidos	15	11,8	11,5
2	2	1	1	1	12	Gyvenamųjų vietovių viešojo ūkio išlaidos	16	694,3	678,8
2	2	1	1	1	14	Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos	17	17,7	17,7
2	2	1	1	1	15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	18	1416,3	1181,1
2	2	1	1	1	16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	19	44,9	42,4
2	2	1	1	1	17	Ekspertų ir konsultantų paslaugų įsigijimo išlaidos	20	0,0	0,0
2	2	1	1	1	20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	21	644,9	636,8
2	2	1	1	1	21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	22	130,2	126,4

(tūkst. eur)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas							Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Patikslinta ataskaitinio laikotarpio išlaidų sąmata	Vykdymas
1							2	3	4	5
2	2	1	1	1	22		Reprezentacinės išlaidos	23	12,2	12,2
2	2	1	1	1	23		Viešinimo išlaidos	24	5,3	5,3
2	2	1	1	1	30		Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	3645,1	3441,7
2	3						Palūkanos (27+38)	26	96,8	94,5
2	3	1					Palūkanos (28+31+34)	27	96,8	94,5
2	3	1	1				Palūkanos nerezidentams	28	0,0	0,0
2	3	1	1	1	1		Asignavimų valdytojų sumokėtos palūkanos	29	0,0	0,0
2	3	1	1	1	3		Savivaldybių sumokėtos palūkanos	30	0,0	0,0
2	3	1	2				Palūkanos rezidentams, kitiems nei valdžios sektorius (tik už tiesioginę skolą) (32+33)	31	96,8	94,5
2	3	1	2	1	1		Asignavimų valdytojų sumokėtos palūkanos	32	0,0	0,0
2	3	1	2	1	3		Savivaldybių sumokėtos palūkanos	33	96,8	94,5
2	3	1	3				Palūkanos kitiems valdžios sektoriaus subjektams (35+36+37)	34	0,0	0,0
2	3	1	3	1	1		Palūkanos valstybės biudžetui	35	0,0	0,0
2	3	1	3	1	2		Palūkanos savivaldybių biudžetams	36	0,0	0,0
2	3	1	3	1	3		Palūkanos nebiudžetiniams fondams	37	0,0	0,0
2	3	2					Žemės nuoma	38	0,0	0,0
2	3	2	1	1	1		Žemės nuoma	39	0,0	0,0
2	4						Subsidijos (41)	40	0,0	0,0
2	4	1					Subsidijos iš biudžeto lėšų (42+43)	41	0,0	0,0
2	4	1	1	1	2		Subsidijos gaminiams	42	0,0	0,0
2	4	1	1	1	3		Subsidijos gamybai	43	0,0	0,0
2	5						Dotacijos (45+48+51)	44	0,0	0,0
2	5	1					Dotacijos užsienio valstybėms (46+47)	45	0,0	0,0
2	5	1	1	1	1		Dotacijos užsienio valstybėms einamiesiems tikslams	46	0,0	0,0
2	5	1	1	1	2		Dotacijos užsienio valstybėms turtui įsigyti	47	0,0	0,0
2	5	2					Dotacijos tarptautinėms organizacijoms (49+50)	48	0,0	0,0
2	5	2	1	1	1		Dotacijos tarptautinėms organizacijoms einamiesiems tikslams	49	0,0	0,0
2	5	2	1	1	2		Dotacijos tarptautinėms organizacijoms turtui įsigyti	50	0,0	0,0
2	5	3					Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams (52+55)	51	0,0	0,0
2	5	3	1				Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams einamiesiems tikslams (53+54)	52	0,0	0,0
2	5	3	1	1	1		Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams einamiesiems tikslams	53	0,0	0,0
2	5	3	1	1	2		Dotacijos savivaldybėms einamiesiems tikslams	54	0,0	0,0
2	5	3	2				Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams turtui įsigyti (56+57)	55	0,0	0,0
2	5	3	2	1	1		Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams turtui įsigyti	56	0,0	0,0
2	5	3	2	1	2		Dotacijos savivaldybėms turtui įsigyti	57	0,0	0,0
2	7						Socialinės išmokos (pašalpos) (59+62+63)	58	1899,3	1844,5
2	7	2	1				Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos) (60+61)	59	1850,4	1799,1
2	7	2	1	1	1		Socialinė parama pinigais	60	1850,4	1799,1
2	7	2	1	1	2		Socialinė parama natūra	61	0,0	0,0
2	7	2	2	1	1		Rentos	62	0,0	0,0

(tūkst. eur)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas						Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Patikslinta ataskaitinio laikotarpio išlaidų sąmata	Vykdymas
1						2	3	4	5
2	7	3				Darbdavių socialinė parama (64+65)	63	48,9	45,4
2	7	3	1	1	1	Darbdavių socialinė parama pinigais	64	48,9	45,4
2	7	3	1	1	2	Darbdavių socialinė parama natūra	65	0,0	0,0
2	8					Kitos išlaidos (67+71)	66	1434,2	1378,7
2	8	1	1			Kitos išlaidos einamiesiems tikslams (68+69+70)	67	1434,2	1378,7
2	8	1	1	1	1	Stipendijos	68	0,0	0,0
2	8	1	1	1	2	Kitos išlaidos kitiems einamiesiems tikslams	69	1434,2	1378,7
2	8	1	1	1	3	Valiutos kurso įtaka	70	0,0	0,0
2	8	1	2	1	1	Kitos išlaidos turtui įsigyti	71	0,0	0,0
3	1					MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO IŠLAIDOS (73+91+96+98+100)	72	3419,6	3203,8
3	1	1				Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos (74+76+80+85+89)	73	3296,7	3134,2
3	1	1	1			Žemės įsigijimo išlaidos	74	0,0	0,0
3	1	1	1	1	1	Žemės įsigijimo išlaidos	75	0,0	0,0
3	1	1	2			Pastatų ir statinių įsigijimo išlaidos (77+78+79)	76	2571,5	2435,0
3	1	1	2	1	1	Gyvenamųjų namų įsigijimo išlaidos	77	20,0	20,0
3	1	1	2	1	2	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo išlaidos	78	1076,5	1290,4
3	1	1	2	1	3	Infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimo išlaidos	79	1475,0	1124,6
3	1	1	3			Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos (81+82+83+84)	80	309,7	309,5
3	1	1	3	1	1	Transporto priemonių įsigijimo išlaidos	81	274,1	274,1
3	1	1	3	1	2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	82	29,9	29,7
3	1	1	3	1	3	Ginklų ir karinės įrangos įsigijimo išlaidos	83	0,0	0,0
3	1	1	3	1	4	Kompiuterinės techninės ir elektroninių ryšių įrangos įsigijimo išlaidos	84	5,7	5,7
3	1	1	4			Kultūros ir kitų vertybių įsigijimo išlaidos (86+87+88)	85	0,0	0,0
3	1	1	4	1	1	Muziejinių vertybių įsigijimo išlaidos	86	0,0	0,0
3	1	1	4	1	2	Antikvarinių ir kitų meno kūrinių įsigijimo išlaidos	87	0,0	0,0
3	1	1	4	1	3	Kitų vertybių įsigijimo išlaidos	88	0,0	0,0
3	1	1	5			Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	89	415,5	389,7
3	1	1	5	1	1	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	90	415,5	389,7
3	1	2				Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos (92+93+94+95)	91	122,9	69,6
3	1	2	1	1	2	Kompiuterinės programinės įrangos, kompiuterinės programinės įrangos licencijų įsigijimo išlaidos	92	122,9	69,6
3	1	2	1	1	3	Patentų įsigijimo išlaidos	93	0,0	0,0
3	1	2	1	1	4	Literatūros ir meno kūrinių įsigijimo išlaidos	94	0,0	0,0
3	1	2	1	1	5	Kito nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	95	0,0	0,0
3	1	3				Atsargų kūrimo ir įsigijimo išlaidos	96	0,0	0,0
3	1	3	2	1	6	Kitų atsargų įsigijimo išlaidos	97	0,0	0,0
3	1	4				Ilgalaikio turto finansinės nuomos (lizingo) išlaidos	98	0,0	0,0

(tūkst. eur)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas						Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Patikslinta ataskaitinio laikotarpio išlaidų sąmata	Vykdymas
1						2	3	4	5
3	1	4	1	1	1	Ilgalaikio turto finansinės nuomos (lizingo) išlaidos	99	0,0	0,0
3	1	5				Biologinio turto ir žemės gelmių išteklių įsigijimo išlaidos (101+102+103)	100	0,0	0,0
3	1	5	1	1	1	Žemės gelmių išteklių įsigijimo išlaidos	101	0,0	0,0
3	1	5	1	1	2	Gyvulių ir kitų gyvūnų įsigijimo išlaidos	102	0,0	0,0
3	1	5	1	1	3	Miškų, vaismedžių ir kitų augalų įsigijimo išlaidos	103	0,0	0,0
						IŠ VISO ASIGNAVIMŲ (1+72)	104	29788,7	28885,4
3	2					Finansinio turto padidėjimo išlaidos (finansinio turto įsigijimo / investavimo išlaidos) (106+110)	105	0,0	0,0
3	2	1				Vidaus finansinio turto padidėjimo išlaidos (investavimo į rezidentus išlaidos) (107+108+109)	106	0,0	0,0
3	2	1	5	1	1	Akcijos (įsigytos iš rezidentų)	107	0,0	0,0
3	2	1	7	1	1	Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos (suteiktos)	108	0,0	0,0
3	2	1	7	1	2	Kitos ilgalaikės mokėtinos sumos (suteiktos)	109	0,0	0,0
3	2	2				Užsienio finansinio turto padidėjimo išlaidos (investavimo į nerezidentus išlaidos) (111+112+113)	110	0,0	0,0
3	2	2	5	1	1	Akcijos (įsigytos iš nerezidentų)	111	0,0	0,0
3	2	2	7	1	1	Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos (suteiktos)	112	0,0	0,0
3	2	2	7	1	2	Kitos ilgalaikės mokėtinos sumos (suteiktos)	113	0,0	0,0
3	3					Finansinių įsipareigojimų vykdymo išlaidos (grąžintos skolos) (115+120)	114	349,9	349,9
3	3	1				Vidaus finansinių įsipareigojimų vykdymo išlaidos (kreditoriams rezidentams grąžintos skolos) (116+117+118+119)	115	349,9	349,9
3	3	1	4	1	1	Trumpalaikės paskolos (grąžintos)	116	0,0	0,0
3	3	1	4	1	2	Ilgalaikės paskolos (grąžintos)	117	349,9	349,9
3	3	1	7	1	1	Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos (grąžintos)	118	0,0	0,0
3	3	1	7	1	2	Kitos ilgalaikės mokėtinos sumos (grąžintos)	119	0,0	0,0
3	3	2				Užsienio finansinių įsipareigojimų vykdymo išlaidos (grąžinta kreditoriams nerezidentams) (121+122+123+124)	120	0,0	0,0
3	3	2	4	1	1	Trumpalaikės paskolos (grąžintos)	121	0,0	0,0
3	3	2	4	1	2	Ilgalaikės paskolos (grąžintos)	122	0,0	0,0
3	3	2	7	1	1	Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos (grąžintos)	123	0,0	0,0
3	3	2	7	1	2	Kitos ilgalaikės mokėtinos sumos (grąžintos)	124	0,0	0,0
						IŠ VISO IŠLAIDŲ (104+105+114)	125	30138,6	29235,3

II SKYRIUS
SAVIVALDYBĖS BIUDŽETO IŠLAIDŲ VYKDYMAS PAGAL VALSTYBĖS FUNKCIJŲ
KLASIFIKACIJĄ

Savivaldybės kodas : 59

(tūkst. eurų)

Funkcinės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Patikslintas ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas	Vykdymas
1	2	3	4	5
1	Bendros valstybės paslaugos	1	2479,4	2393,7
2	Gynyba	2	47,4	31,0
3	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	3	413,7	413,7
4	Ekonomika	4	5013,5	4746,4
5	Aplinkos apsauga	5	911,2	817,2
6	Būstas ir komunalinis ūkis	6	946,5	786,6
7	Sveikatos apsauga	7	255,8	250,1
8	Poilsis, kultūra ir religija	8	1608,5	1588,3
9	Švietimas	9	13910,8	13794,4
10	Socialinė apsauga	10	4201,9	4064,0
	IŠ VISO ASIGNAVIMŲ (1+...+10)	11	29788,7	28885,4
	iš jų asignavimai, skirti Europos Sąjungos ir kitai tarptautinei finansinei paramai bendrai finansuoti, įskaitant tinkamų finansuoti išlaidų daliai tenkanti pridėtinės vertės mokestį, išskyrus iš valstybės biudžeto gautus asignavimus, skirtus Europos Sąjungos ir kitai tarptautinei finansinei paramai bendrai finansuoti	12	170,7	170,7
	Finansinio turto padidėjimo išlaidos (finansinio turto įsigijimo / investavimo išlaidos)	13		
	Finansinių įsipareigojimų vykdymo išlaidos (grąžintos paskolos)	14	349,9	349,9
	IŠ VISO IŠLAIDŲ (11+13+14)	15	30138,6	29235,3
	LĖŠŲ LIKUTIS ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE (17+20+21)	16	x	1393,7
	iš jo: apyvartinių lėšų likutis	17	x	1393,7
	iš jo praėjusių metų sukaupta nepanaudota pajamų dalis (pildoma tik teikiant ataskaitą už metus)	18	x	1393,7
	iš jos nepanaudotos valstybės biudžeto dotacijos, skirtos Europos Sąjungos ir kitai tarptautinei finansinei paramai bendrai finansuoti (pildoma tik teikiant ataskaitą už metus)	19	x	0,0
	skolintų lėšų likutis	20	x	0,0
	kitos apyvartinės lėšos dėl kredito įstaigų veiklos apribojimo	21	x	0,0

Pastaba. Teikiant pasirašytą Savivaldybės biudžeto išlaidų vykdymo ataskaitą, šios ataskaitos I skyriaus lentelėje duomenys nurodomi pagal Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikaciją, patvirtintą Lietuvos Respublikos finansų ministro 2003 m. liepos 3 d. įsakymu Nr. 1K-184 „Dėl Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijos patvirtinimo“, nedetalizuojant pagal valstybės funkcijas.

Savivaldybės meras

Mantas Varaška

(ataskaitą pasirašančio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas, pavardė)

Finansų skyriaus vyriausioji specialistė

Edita Šlekienė

(už ataskaitos parengimą atsakingo asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas, pavardė)

(Savivaldybės biudžeto pajamų vykdymo ataskaitos forma Nr.1-sav)

KAZLŲ RŪDOS SAVIVALDYBĖ

(dokumento sudarytojo (savivaldybės) pavadinimas)

metinė

(1 ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

SAVIVALDYBĖS BIUDŽETO PAJAMŲ VYKDYMO 2025 M. GRUODŽIO 31 D. ATASKAITA

2026-01 Nr.

(data)

(sudarymo vieta)

Savivaldybės kodas: **59**

(tūkst. eurų)

Pajamų ekonominės klasifikacijos kodas	Pajamų pavadinimas						Eil.Nr.	Patikslintas ataskaitinio laikotarpio planas	Vykdymas
1	2						3	4	5
1 1	Mokesčiai (2+4+10)						1	13721,9	14204,7
1 1 1	Pajamų ir pelno mokesčiai						2	12330,6	12586,3
1 1 1 1	Gyventojų pajamų mokestis						3	12330,6	12586,3
1 1 3	Turto mokesčiai (5+8+9)						4	760,3	925,1
1 1 3 1	Žemės mokestis						5	250,0	318,3
1 1 3 1 1	Fizinių asmenų žemės mokestis						6	228,6	293,7
1 1 3 1 1 2	Juridinių asmenų žemės mokestis						7	21,4	24,6
1 1 3 2	Paveldimo turto mokestis						8	7,0	8,7
1 1 3 3	Nekilnojamojo turto mokestis						9	503,3	598,1
1 1 4	Prekių ir paslaugų mokesčiai (11+12+13+14)						10	631,0	693,3
1 1 4 2 1 1	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą						11	477,0	540,0
1 1 4 5 1 1	Loterijų ir lošimų mokesčiai						12		
1 1 4 7 1 1	Mokesčiai už aplinkos teršimą						13	154,0	153,3
1 1 4 8 1 1	Kiti mokesčiai						14		
1 3	Dotacijos (16+19+22+25)						15	13482,1	13373,9
1 3 1	Dotacijos iš užsienio šalių						16	0,0	0,0
1 3 1 1 1 1	Dotacijos iš užsienio šalių einamiesiems tikslams						17		
1 3 1 2 1 1	Dotacijos iš užsienio šalių turtui įsigyti						18		
1 3 2	Dotacijos iš tarptautinių organizacijų						19	0,0	0,0
1 3 2 1 1 1	Dotacijos iš tarptautinių organizacijų einamiesiems tikslams						20		
1 3 2 2 1 1	Dotacijos iš tarptautinių organizacijų turtui įsigyti						21		
1 3 3	Europos Sąjungos finansinės paramos lėšos						22	0,0	0,0
1 3 3 1 1 1	Europos Sąjungos finansinės paramos lėšos einamiesiems tikslams						23		
1 3 3 2 1 1	Europos Sąjungos finansinės paramos lėšos turtui įsigyti						24		
1 3 4	Dotacijos iš kitų valdžios sektoriaus subjektų (26+33)						25	13482,1	13373,9
1 3 4 1	Dotacijos iš kitų valdžios sektoriaus subjektų einamiesiems tikslams (27+31+32)						26	12997,7	12890,2
1 3 4 1 1 1	Speciali tikslinė dotacija savivaldybėms einamiesiems tikslams, iš viso (28+29+30)						27	10460,6	10354,4
	Valstybinėms (valstybės perduotoms savivaldybėms) funkcijoms atlikti						28	2231,2	2128,7
	Ugdymo reikmėms finansuoti						29	7670,0	7666,3
	Kita tikslinė dotacija						30	559,4	559,4

Pajamų ekonominės klasifikacijos kodas						Pajamų pavadinimas	Eil.Nr.	Patikslintas ataskaitinio laikotarpio planas	Vykdymas
1						2	3	4	5
1	3	4	1	1	4	Dotacija savivaldybėms iš Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų einamiesiems tikslams	31	1464,9	1522,0
1	3	4	1	1	5	Kitos dotacijos einamiesiems tikslams	32	1072,2	1013,8
1	3	4	2			Dotacijos iš kitų valdžios sektoriaus subjektų turtui įsigyti (34+39+40)	33	484,4	483,7
1	3	4	2	1	1	Speciali tikslinė dotacija savivaldybėms turtui įsigyti, iš viso (35+36+37+38)	34	0,0	0,0
						Valstybinėms (valstybės perduotoms savivaldybėms) funkcijoms atlikti	35		
						Ugdymo reikmėms finansuoti	36		
						Ilgalaikiam materialiajam ir nematerialiajam turtui įsigyti	37		
						Kita tikslinė dotacija	38		
1	3	4	2	1	4	Dotacija savivaldybėms iš Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų turtui įsigyti	39		
1	3	4	2	1	5	Kitos dotacijos turtui įsigyti	40	484,4	483,7
1	4					Kitos pajamos (42+54+62+63)	41	778,0	916,2
1	4	1				Turto pajamos (43+47+48+49+53)	42	147,0	126,1
1	4	1	1			Palūkanos (44+45+46)	43	10,0	8,5
1	4	1	1	1		Palūkanos už paskolas	44		1,0
1	4	1	1	2		Palūkanos už indėlius, depozitus ir sąskaitų likučius	45	10,0	7,5
1	4	1	1	3		Palūkanos už vertybinius popierius (išskyrus akcijas)	46		
1	4	1	2			Dividendai ir kitos pelno įmokos	47		
1	4	1	4			Nuomos mokestis už valstybinę žemę	48	101,0	84,3
1	4	1	5			Mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius (50+51+52)	49	36,0	33,3
1	4	1	5	1	1	Mokesčiai už medžiojamųjų gyvūnų išteklius	50	31,0	25,0
1	4	1	5	1	2	Kiti mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius	51	5,0	8,3
1	4	1	5	1	3	Angliavandenilių išteklių mokestis	52		
1	4	1	6			Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise	53		
1	4	2				Pajamos už prekes ir paslaugas (55+56+57+58+61)	54	566,8	723,8
1	4	2	1	1	1	Biudžetinių įstaigų pajamos už prekes ir paslaugas	55	288,2	463,3
1	4	2	1	2	1	Pajamos už ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto nuomą	56	64,0	59,2
1	4	2	1	4	1	Įmokos už išlaikymą švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose	57	183,6	164,8
1	4	2	1	6		Rinkliavos (59+60)	58	31,0	36,5
1	4	2	1	6	1	Valstybės rinkliava	59	20,0	24,7
1	4	2	1	6	2	Vietinė rinkliava	60	11,0	11,8
1	4	2	1	7		Kitos pajamos	61		
1	4	3				Pajamos iš baudų, konfiskuoto turto ir kitų netesybų	62	15,0	15,4
1	4	4				Kitos neišvardintos pajamos	63	49,2	50,9
4	1					Materialiojo ir nematerialiojo turto realizavimo pajamos (65+80+85+88)	64	34,0	11,6
4	1	1				Ilgalaikio materialiojo turto realizavimo pajamos (66+67+71+75+79)	65	34,0	11,6
4	1	1	1			Žemės realizavimo pajamos	66	34,0	11,6
4	1	1	2			Pastatų ir statinių realizavimo pajamos (68+69+70)	67	0,0	0,0
4	1	1	2	1	1	Gyvenamųjų namų realizavimo pajamos	68		
4	1	1	2	1	2	Negyvenamųjų pastatų realizavimo pajamos	69		
4	1	1	2	1	3	Infrastruktūros ir kitų statinių realizavimo pajamos	70		

Pajamų ekonominės klasifikacijos kodas							Pajamų pavadinimas	Eil.Nr.	Patikslintas ataskaitinio laikotarpio planas	Vykdymas
1							2	3	4	5
4	1	1	3				Mašinų ir įrenginių realizavimo pajamos (72+73+74)	71	0,0	0,0
4	1	1	3	1	1		Transporto priemonių realizavimo pajamos	72		
4	1	1	3	1	2		Kitų mašinų ir įrenginių realizavimo pajamos	73		
4	1	1	3	1	3		Ginklų ir karinės įrangos realizavimo pajamos	74		
4	1	1	4				Kultūros ir kitų vertybių realizavimo pajamos (76+77+78)	75	0,0	0,0
4	1	1	4	1	1		Muziejinių vertybių realizavimo pajamos	76		
4	1	1	4	1	2		Antikvarinių ir kitų meno kūrinių realizavimo pajamos	77		
4	1	1	4	1	3		Kitų vertybių realizavimo pajamos	78		
4	1	1	5				Kito ilgalaikio materialiojo turto realizavimo pajamos	79		
4	1	2					Nematerialiojo turto realizavimo pajamos (81+82+83+84)	80	0,0	0,0
4	1	2	1	1	2		Kompiuterinės programinės įrangos realizavimo pajamos	81		
4	1	2	1	1	3		Patentų, licencijų realizavimo pajamos	82		
4	1	2	1	1	4		Literatūros ir meno kūrinių realizavimo pajamos	83		
4	1	2	1	1	5		Kito nematerialiojo turto realizavimo pajamos	84		
4	1	3					Atsargų realizavimo pajamos (86+87)	85	0,0	0,0
4	1	3	1				Strateginių ir neliečiamųjų atsargų realizavimo pajamos	86		
4	1	3	2				Kitų atsargų realizavimo pajamos	87		
4	1	4					Biologinio turto ir žemės gelmių realizavimo pajamos	88		
							IŠ VISO PAJAMŲ (1+15+41+64)	89	28016,0	28506,4
							ĮPLAUKOS IŠ FINANSINIO TURTO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ (91+96)	90	730,0	730,0
4	2						Finansinio turto sumažėjimo pajamos (finansinio turto pardavimo pajamos / grįžusios finansinės investicijos) (92+95)	91	0,0	0,0
4	2	1					Vidaus finansinio turto sumažėjimo pajamos (surinktas iš rezidentų finansinis turtas) (93+94)	92	0,0	0,0
4	2	1	5	1			Akcijos (parduotos) ir kitas nuosavas kapitalas	93		
4	2	1	7	1			Kitos gautinos sumos (surinktos)	94		
4	2	2					Užsienio finansinio turto sumažėjimo pajamos (surinktas iš nerezidentų finansinis turtas)	95		
4	3						Finansinių įsipareigojimų prisiėmimo pajamos (skolinimasis) (97+101)	96	730,0	730,0
4	3	1					Vidaus finansinių įsipareigojimų prisiėmimo pajamos (pasiskolinta iš kreditorių rezidentų)	97	730,0	730,0
4	3	1	4	1			Paskolos (gautos) (99+100)	98	730,0	730,0
4	3	1	4	1	1		Trumpalaikės paskolos (gautos)	99		
4	3	1	4	1	2		Ilgalaikės paskolos (gautos)	100	730,0	730,0
4	3	2					Užsienio finansinių įsipareigojimų prisiėmimo pajamos (pasiskolinta iš kreditorių nerezidentų)	101	0,0	0,0
4	3	2	4	1			Paskolos (gautos) (103+104)	102	0,0	0,0
4	3	2	4	1	1		Trumpalaikės paskolos (gautos)	103		
4	3	2	4	1	2		Ilgalaikės paskolos (gautos)	104		
							Metų pradžios lėšų likutis	105	1392,6	1392,6
							iš jo praėjusių metų gruodžio 31 dieną buvusi sukaupta nepanaudota pajamų dalis	106	1392,6	1392,6
							IŠ VISO (89+90+105)	107	30138,6	30629,0

Savivaldybės meras

Mantas Varaška

(ataskaitą pasirašančio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas, pavardė)

Pajamų ekonominės klasifikacijos kodas	Pajamų pavadinimas	Eil.Nr.	Patikslintas ataskaitinio laikotarpio planas	Vykdydas
1	2	3	4	5

Finansų skyriaus vyriausioji specialistė

Edita Šlekienė

(už ataskaitos parengimą atsakingo asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas, pavardė)

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių
rengimo taisyklių
30 priedas

(Savivaldybės biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio aiškinamojo rašto forma)

KAZLŲ RŪDOS SAVIVALDYBĖ

(įstaigos pavadinimas)

2025 METŲ SAVIVALDYBĖS BIUDŽETO VYKDYMO

(metų)

**ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2026-02

(data)

Nr. _____

I SKYRIUS BENDROSIOS NUOSTATOS

Kazlų Rūdos savivaldybės biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio rengimo tikslas – parodyti savivaldybės biudžeto pajamų rūšis, lėšų šaltinius ir išlaidų dydį, pateikti informaciją apie vykdomas programas, asignavimų paskirstymą ir naudojimą, savivaldybės skolintų lėšų ir kitų priimtų įsipareigojimų dydį ir jų pokyčius.

Pagal Biudžeto sandaros įstatymo nuostatas savivaldybės biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį rengia Kazlų Rūdos savivaldybės administracijos Finansų skyrius, vadovaudamasis savivaldybės biudžeto buhalterinės apskaitos duomenimis – į savivaldybės biudžetą gautų pajamų ir savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojų pateiktais biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniais parengtais pagal Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo reikalavimus ir Finansų ministerijos nustatytas taisykles.

Savivaldybės biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį Biudžeto sandaros įstatymo ir Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo nustatyta tvarka tvirtina Savivaldybės taryba.

Mokesčių ir kitų įmokų į savivaldybių biudžetus apskaičiavimą ir mokėjimą kontroliuoja Mokesčių administravimo įstatymu įgaliotos institucijos. Savivaldybei priskirtus mokesčius, kitas įmokas ir rinkliavas mokėtojai sumoka į Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos Finansų ministerijos pajamų surenkamąją sąskaitą arba į savivaldybės išdo sąskaitas. Apie įmokas tiesiogiai pervestas į savivaldybės išdo sąskaitą, savivaldybės administracija parengia ir pateikia Valstybinei mokesčių inspekcijai mokesčių ir kitų įmokų į biudžetus apyskaitos formą 1-VP.

Už savivaldybės biudžeto programų vykdymo ir paskirtų asignavimų naudojimo teisėtumą, ekonomiškumą, efektyvumą, rezultatyvumą ir savivaldybės biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių teisingumą ir pateikimą laiku atsakingi biudžetinių įstaigų vadovai.

Savivaldybės biudžeto vykdymą organizuoja meras.

Į konsoliduotą biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį sujungta 12 viešojo sektoriaus biudžeto vykdymo ataskaitų ir teikiamas kaip vienas biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys.

Konsoliduotas biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys už 2025 metus pateikiamas tūkstančiais eurų.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Sudarant metinį ataskaitų rinkinį buvo vadovautasi šiais apskaitos principais:

1. Grynųjų pinigų principu – ataskaitose pajamos pripažįstamos, kai pinigai gaunami į sąskaitas, o išlaidos pripažįstamos, kai jos apmokamos.

2. Subjekto principu – apskaitoje registruojant ir ataskaitose rodant tik savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojų, mokesčių administratorių ir savivaldybės biudžeto vykdymo informaciją, iš jos:

- Savivaldybės biudžeto pajamų vykdymo ataskaitos (Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklių 23 priedas) pajamų dalis, apskaičiuota pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktą mokesčių ir kitų įmokų į biudžetą apyskaitą. Lėšos iš valstybės biudžeto, reikalingos įstatymų priskirtoms funkcijoms ir savivaldybei įstatymų perduotoms valstybės funkcijoms bei kitų lėšų, priskirtų prie savivaldybės biudžeto pajamų, kurios perduodamos tiesiogiai į savivaldybės išdo sąskaitas, apskaičiuota pagal savivaldybės išdo apskaitos duomenis, Europos Sąjungos ir bendrojo finansavimo bei kitos tarptautinės finansinės paramos lėšos apskaičiuotos pagal biudžetinių įstaigų pateiktus „Iš valstybės biudžeto gautų Europos Sąjungos ir bendrojo finansavimo bei kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų įtraukimo į Savivaldybių biudžetą tvarkos aprašo 1 priedo“ duomenis.

- Savivaldybės biudžeto išlaidų plano vykdymo ataskaitos (Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklių 24 priedas) išlaidų dalis – skiltyje „Patikslintas ataskaitinio laikotarpio planas“ rodomas asignavimų plano patikslinimas, leistinas Biudžeto sandaros įstatymo, atitinkamų metų Finansinių rodiklių įstatymo ir kitų teisės aktų nuostatomis, skiltyje „Įvykdyta“ – rodomi savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojų pateikti biudžeto išlaidų sąmatų vykdymo kasinių išlaidų duomenys.

3. Periodiškumo principu – į biudžetinių metų pajamas įskaitytos įmokos, kurios į Valstybinės mokesčių inspekcijos ir Valstybės išdo departamento sąskaitas, į kurias mokėtojai įmokas perveda tiesiogiai ir iš kurių įmokos perdedamos į savivaldybės biudžeto išdo sąskaitą, pateko iki gruodžio 31 dienos įskaitytinai.

4. Pastovumo principu – taikomas apskaitos metodas, analogiškas ankstesniems metams. Ataskaitų rinkinio sudėtis, rengimo procesas ir savivaldybės nustatytos kontrolės procedūros iš esmės nepakito. Savivaldybės biudžeto išlaidos pateiktos pagal patvirtintą asignavimų paskirstymą pagal valstybės funkcijas.

5. Piniginio mato principu – informacija ataskaitose, išreikšta tūkstančiais eurų.

III SKYRIUS

SAVIVALDYBĖS BIUDŽETO PAJAMŲ PLANO VYKDYMAS

2025 m. vasario 25 d. Kazlų Rūdos savivaldybės Taryba sprendimu Nr. TS-22 patvirtino 2025 m. savivaldybės biudžetą:

1. Kazlų Rūdos savivaldybės 2025 metų biudžeto pajamas – 28 855,4 tūkst. Eur, iš jų:

1.1. Kazlų Rūdos savivaldybės 2025 metų pradžios likutį, skirtą paskirstymui – 1 392,6 tūkst. Eur;

1.2. Kazlų Rūdos savivaldybės 2025 metų finansinių įsipareigojimų prisiėmimo (skolinimosi) pajamas – 730,0 tūkst. Eur;

2. Kazlų Rūdos savivaldybės 2025 metų biudžeto asignavimų paskirstymą pagal asignavimų valdytojus, veiklos programas ir priemones – 28 855,4 tūkst. Eur, iš jų: savarankiškomis funkcijoms vykdyti – 14 527,1 tūkst. Eur; tikslinėms funkcijoms vykdyti – 11 535,8 tūkst. Eur; Europos Sąjungos ir bendrojo finansavimo bei kitos tarptautinės finansinės paramos lėšoms įsisavinti – 1 000,0 tūkst. Eur, kitoms programoms vykdyti: specialiosioms programoms vykdyti – 363,1 tūkst. Eur, biudžetinių įstaigų gautoms pajamoms – 699,4 tūkst. Eur; skolintoms lėšoms įsisavinti – 730,0 tūkst. Eur.

2025 metų savivaldybės biudžetas tikslintas 9 kartus atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimus, valstybės institucijų įsakymus, savivaldybės veiklos plano programų koordinatorių ir biudžeto asignavimų valdytojų prašymus tikslinti pajamas ir asignavimus, ir padidėjo 1283,2 tūkst. Eur.

Kazlų Rūdos savivaldybės 2025 metų biudžeto pajamų planas iš viso, išskyrus metų pradžios likutį ir įplaukas iš finansinio turto ir išipareigojimų, įvykdytas 101,8 %, iš to skaičiaus: mokesčiai – 103,5 %, dotacijos – 99,2 %, kitos pajamos – 117,8 %. Materialiojo ir nematerialiojo turto realizavimo pajamų planas įvykdytas – 34,1 %, vidaus finansinių išipareigojimų prisiėmimo pajamos (ilgalaikės paskolos gautos) – 100 %.

Kazlų Rūdos savivaldybės biudžeto pajamų įvykdymo struktūra parodyta 1 lentelėje.

1 lentelė

Informacija apie Kazlų Rūdos savivaldybės 2025 metų biudžeto pajamų vykdymą

Pajamų pavadinimas	Patikslintas planas, tūkst. Eur	Įvykdyta, tūkst. Eur	Įvykdyta, %
Mokesčiai	13721,9	14204,7	103,5
Dotacijos	13482,1	13373,9	99,2
Kitos pajamos	778,0	916,2	117,8
Materialiojo ir nematerialiojo turto realizavimo pajamos	34,0	11,6	34,1
IŠ VISO ĮPLAUKŲ	28016,0	28506,4	101,8
Metų pradžios lėšų likutis	1392,6	1392,6	100,0
Trumpalaikės paskolos (gautos)			0,0
Ilgalaikės paskolos (gautos)	730,0	730,0	100,0
IŠ VISO	30138,6	30629,0	101,6

Gyventojų pajamų mokestis, gautas iš VMI sudaro didžiausią pajamų dalį, kuris įvykdytas 102,1 %.

Turto mokesčių planas įvykdytas 121,7 %, iš jų žemės mokestis 127,32 %, nekilnojamojo turto mokestis 118,8 %, paveldimo turto mokestis 124,3 %, mokestis už aplinkos teršimą įvykdytas 99,5 %.

Bendras dotacijų plano įvykdymas 99,2 %.

Biudžeto pajamų vykdymo ataskaitoje (Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklių 23 priedas) 28 eilutėje Speciali tikslinė dotacija valstybinėms (valstybės perduotoms savivaldybėms) funkcijoms atlikti įvykdyta 95,4 %, grąžinta nepanaudotų lėšų 102,5 tūkst. Eur, iš kurių 67,7 tūkst. Eur grąžinta nepanaudota spec. tikslinė dotacija Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijai, iš jų 35,8 tūkst. Eur lėšos, skirtos socialinei paramai mokiniams, nepanaudotos sumažėjus mokinių lankomumui dėl ligos, mažesnio prašymų, skirti nemokamą maitinimą, skaičiaus, 13,2 tūkst. Eur lėšos, skirtos laidojimo pašalpų mokėjimui, nepanaudotos sumažėjus prašymų paramai mirties atveju, 17,7 tūkst. Eur lėšos, skirtos socialinei priežiūrai socialinės rizikos šeimoms, nepanaudotos dėl laikino darbuotojų nedarbingumo ir nepilnai užimtų etatų.

Speciali tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti įvykdyta 99,9 % (Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklių 23 priedas) 29 eilutė.

Biudžeto pajamų vykdymo ataskaitoje (Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklių 23 priedas) 30 eilutėje Kita tikslinė dotacija parodyta iš Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerijos gauta speciali tikslinė dotacija iš apskričių savivaldybėms perduotos įstaigoms išlaikyti (Kazlų Rūdos „Saulės mokykla- daugiafunkcis centras) 559,4 tūkst. Eur.

Biudžeto pajamų vykdymo ataskaitoje (Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklių 23 priedas) 31 eilutėje parodyta Europos Sąjungos lėšos gautos kompensuoti patirtas išlaidas už savivaldybės koofinansuotus projektus – 164,8 tūkst. Eur, dotacija savivaldybėms iš Europos Sąjungos ir bendrojo finansavimo bei kitos tarptautinės finansinės paramos lėšos – 1 357,2 tūkst. Eur.

Biudžeto pajamų vykdymo ataskaitoje (Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklių 23 priedas) 32 eilutėje parodyta:

iš Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos speciali tikslinė dotacija vietinės reikšmės viešiesiems ir vidaus keliams tiesti, taisyti (remontuoti), rekonstruoti, prižiūrėti, saugaus eismo sąlygoms užtikrinti 421,5 tūkst. Eur (einamiems tikslams); kita tikslinė dotacija iš Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerijos valstybės biudžeto lėšos skirtos, neformaliam vaikų švietimui 72,7 tūkst. Eur, profesiniam orientavimui 37,4 tūkst. Eur, kita tikslinė dotacija pedagoginių darbuotojų skaičiui optimizuoti 3,6 tūkst. Eur, valstybės biudžeto lėšos, skirtos socialinę riziką patiriančių vaikų ikimokykliniam ugdymui 31,9 tūkst. Eur, Valstybės vardu pasiskolintos lėšos savivaldybių administracijoms išlaidoms, patirtoms 2025 metais, mokant laidojimo pašalpą pagal Lietuvos Respublikos paramos mirties atveju įstatymą ir teikiant socialinę paramą mokiniams pagal Lietuvos Respublikos socialinės paramos mokiniams įstatymą užsieniečiams, pasitraukusiems iš Ukrainos dėl Rusijos Federacijos karinių veiksmų Ukrainoje 1,5 tūkst. Eur, Valstybės vardu pasiskolintos lėšos savivaldybių administracijoms išlaidoms, patirtoms 2025 metais, teikiant socialinę pašalpą, būsto šildymo išlaidų, geriamojo vandens išlaidų ir karšto vandens išlaidų kompensacijas, skiriamas vadovaujantis Lietuvos Respublikos piniginės socialinės paramos nepasiturintiems gyventojams įstatymu, užsieniečiams, pasitraukusiems iš Ukrainos dėl Rusijos Federacijos karinių veiksmų Ukrainoje 1,4 tūkst. Eur, valstybės biudžeto lėšos, skirtos pedagoginių darbuotojų, dirbančių pagal ikimokyklinio, priešmokyklinio ir neformaliojo vaikų švietimo programas savivaldybių mokyklose, padidintam darbo užmokesčiui mokėti 84,0 tūkst. Eur, iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos valstybės biudžeto lėšos, socialinių paslaugų įstaigose dirbančių socialinių paslaugų srities darbuotojų pareiginei algai padidinti 10,3 tūkst. Eur, lėšos akredituotai vaikų dienos socialinei priežiūrai 159,3 tūkst. Eur, 2025 metų lėšos, skirtos savivaldybėms bendruomeninei veiklai stiprinti 7,3 tūkst. Eur, kompleksinėms paslaugoms šeimai organizuoti 13,9 tūkst. Eur, iš Lietuvos Respublikos kultūros ministerijos valstybės biudžeto dotacija savivaldybių viešosioms bibliotekoms dokumentams 2025 metais įsigyti 20,1 tūkst. Eur, iš Asmenų su negalia teisių apsaugos agentūros prie Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos neįgalųjų socialinei integracijai (asmeninei pagalbai teikti ir administruoti) 52,5 tūkst. Eur, asmenų su negalia reikalų koordinavimo funkcijai atlikti 18,5 tūkst. Eur, valstybės biudžeto lėšos akredituotai socialinei reabilitacijai neįgaliesiems bendruomenėje organizuoti, teikti ir administruoti 29,0 tūkst. Eur, valstybės biudžeto lėšos, skirtos užtikrinti asmenims, pradėjusiems gauti ilgalaikę socialinę globą iki 2007 m. sausio 1 d. iš apskričių viršininkų perduotose įstaigose, bendrųjų ir specialiųjų socialinių paslaugų finansavimą 16,4 tūkst. Eur, valstybės biudžeto lėšos būstams pritaikyti asmenims su negalia 32,5 tūkst. Eur.

Biudžeto pajamų vykdymo ataskaitoje (Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklių 23 priedas) 33 eilutėje Speciali tikslinė dotacija savivaldybėms turtui įsigyti parodyta iš Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos speciali tikslinė dotacija vietinės reikšmės viešiesiems ir vidaus keliams tiesti, taisyti (remontuoti), rekonstruoti, prižiūrėti, saugaus eismo sąlygoms užtikrinti 415,7 tūkst. Eur (kapitalui formuoti), Speciali tikslinė dotacija (valstybės lėšos, skirtos valstybės kapitalo investicijoms mokykliniam autobusui) turtui įsigyti 68,0 tūkst. Eur.

Speciali tikslinė dotacija savivaldybėms turtui įsigyti įvykdyta 99,9 %.

Kitų pajamų planas iš viso įvykdytas 117,8 %. Iš jų: turto pajamos 85,8 %, pajamos už prekes ir paslaugas 127,7 %, pajamos iš baudų ir konfiskuoto turto ir kitų netesybų 102,7 % ir kitos neišvardytos pajamos 103,5 %.

Ilgalaikio materialaus turto realizavimo pajamos įvykdytos 34,1 %.

2025 m. kovo 31 d. Kazlų Rūdos savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-38 „Dėl ilgalaikės paskolos ėmimo“ leista Kazlų Rūdos savivaldybei imti iki 730,0 tūkst. Eur ilgalaikę paskolą, iš palankiausias sąlygas pasiūlysiančios kredito įstaigos Kazlų Rūdos savivaldybės vykdomiems investiciniams projektams.

2025 metais prisiimti įsipareigojimai sudarė 730,0 tūkst. Eur.

IV SKYRIUS

SAVIVALDYBĖS BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS

Patvirtintas 2025 metų savivaldybės biudžeto išlaidų planas – 28855,4 tūkst. Eur, patikslintas 2025 metų savivaldybės biudžeto išlaidų planas 30138,6 tūkst. Eur, išlaidos įvykdyta 29235,3 tūkst. Eur arba 97,0 %. Patvirtintas 2024 metų savivaldybės biudžeto išlaidų planas buvo 22824,1 tūkst. Eur, patikslintas 2024 metų savivaldybės biudžeto išlaidų planas – 25582,1 tūkst. Eur, išlaidos įvykdyta – 24491,2 tūkst. Eur arba 95,7 %.

2025 metų Savivaldybės biudžeto išlaidų pagal valstybės funkcijas struktūroje didžiausią savivaldybės biudžeto išlaidų dalį – 47,2 % sudaro švietimas, ekonomika – 16,2 %, socialinė apsauga – 13,9 %, bendros valstybės paslaugos – 9,4 %. Kazlų Rūdos savivaldybės biudžeto išlaidų struktūra pagal funkcinę klasifikaciją parodyta 2 lentelėje.

2 lentelė

Kazlų Rūdos savivaldybės biudžeto 2025 m. išlaidos pagal valstybės funkcijas

Valstybės funkcijos kodas	Valstybės funkcijos pavadinimas	Įvykdyta tūkst. Eur.	Lyginamasis svoris visose išlaidose proc.
01	Bendros valstybės paslaugos	2743,6	9,4
02	Gynyba	31,0	0,1
03	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	413,7	1,4
04	Ekonomika	4746,4	16,2
05	Aplinkos apsauga	817,2	2,8
06	Būstas ir komunalinis ūkis	786,6	2,7
07	Sveikatos apsauga	250,1	0,9
08	Poilsis, kultūra ir religija	1588,3	5,4
09	Švietimas	13794,4	47,2
10	Socialinė apsauga	4064,0	13,9
	Iš viso	29235,3	100,0

Kazlų Rūdos savivaldybėje vykdomas programinis biudžetas. 2025 metų biudžetas sudarytas iš 6 programų. Savivaldybės biudžeto išlaidų struktūroje pagal programas struktūroje didžiausią savivaldybės biudžeto išlaidų dalį – 51,8 % sudaro žinių visuomenės, kultūrinio ir sportinio aktyvumo skatinimo programa, kurią sudaro savivaldybės švietimo įstaigų neformaliojo švietimo organizavimo, švietimo įstaigų ugdymo aplinkos gerinimo, bendrojo ugdymo organizavimo, pedagoginės psichologinės pagalbos organizavimo, dokumentų fondo bendruomenės poreikiams tenkinti kaupimo ir saugojimo, bendruomenės kultūrinių poreikių tenkinimo ir kitų priemonių įvykdymas; 14,9 % sudaro socialinės paramos plėtojimo ir visuomenės skatinimo programa; 12,6 % - savivaldybės veiklos programa. Kazlų Rūdos savivaldybės biudžeto išlaidų struktūra pagal programas parodyta 3 lentelėje.

Kazlų Rūdos savivaldybės biudžeto 2025 m. išlaidos pagal programas

Programos kodas	Programos pavadinimas	Įvykdyta tūkst. Eur.	Lyginamasis svoris visose išlaidose proc.
01	Žinių visuomenės, kultūrinio ir sportinio aktyvumo skatinimo programa	15142,8	51,8
02	Ekonominio konkurencingumo didinimo programa	2584,7	8,9
03	Viešosios infrastruktūros plėtros programa	1906,6	6,5
04	Aplinkos gerinimo programa	1558,5	5,3
05	Savivaldybės veiklos programa	3680,5	12,6
06	Socialinės paramos plėtojimo ir visuomenės skatinimo programa	4362,2	14,9
	Iš viso	29235,3	100,0

Savivaldybės biudžeto išlaidų įvykdymo pagal ekonominę klasifikaciją struktūroje didžiausią savivaldybės biudžeto išlaidų dalį – 53,4 % sudaro išlaidos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui; 23,1 % sudaro prekių ir paslaugų naudojimas (išlaidos už mitybos išlaidas, komunalines paslaugas, ryšių paslaugas, transporto išlaikymą, materialiojo turto paprastąjį remontą, kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidas, gyvenamųjų vietovių viešojo ūkio išlaidas ir kt.); 11,0 % sudaro materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos.

2025 metų pabaigos banko likutis 1393,7 tūkst. Eur, kuri sudaro savivaldybės biudžeto lėšų likutis 1026,1 tūkst. Eur, valstybinės žemės pardavimo pajamos 2,1 tūkst. Eur, aplinkos apsaugos ir visuomenės sveikatos rėmimo programų lėšų likutis 103,8 tūkst. Eur, biudžetinių įstaigų pajamų likutis 261,7 tūkst. Eur.

Kazlų Rūdos savivaldybės biudžeto išlaidų struktūra pagal ekonominę klasifikaciją parodyta 4 lentelėje.

Kazlų Rūdos savivaldybės biudžeto 2025 m. išlaidos pagal ekonominę klasifikaciją

Ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pagal ekonominę klasifikaciją pavadinimas	Įvykdyta tūkst. Eur	Lyginamasis svoris visose išlaidose proc.
2.1.	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	15621,4	53,4
2.2.	Prekių ir paslaugų naudojimas	6742,5	23,1
2.3.	Palūkanos	94,5	0,3
2.7.	Socialinės išmokos	1844,5	6,3
2.8.	Kitos išlaidos	1378,7	4,7
3.1.	Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	3203,8	11,0

3.2.	Finansinio turto padidėjimo išlaidos (finansinio turto įsigijimo/investavimo išlaidos)		
3.3.	Finansinių įsipareigojimų vykdymo išlaidos (paskolų grąžinimas)	349,9	1,2
	Iš viso	29235,3	100

V SKYRIUS KITA INFORMACIJA

Savivaldybės mokėtinos sumos 2025 m. gruodžio 31 d. sudarė 3549,6 tūkst. Eur (2024 m. gruodžio 31 d. – 2882,4 tūkst. Eur), iš jų finansiniai įsipareigojimai (paskolos) – 2935,1 tūkst. Eur ilgalaikės paskolos (2024 m. gruodžio 31 d. – 2555,0 tūkst. Eur.), kitos mokėtinos sumos – 162,3 tūkst. Eur. (2024 m. gruodžio 31 d. – 143,6 tūkst. Eur). Lyginant su 2024 m. gruodžio 31 d., iš viso mokėtinos sumos padidėjo 667,2 tūkst. Eur. Paprastųjų išlaidų įsiskolinimas, palyginus su įsiskolinimu metų pradžioje padidėjo 18,7 tūkst. Eur, ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidų įsiskolinimas padidėjo 268,4 tūkst. Eur, dėl išaugusių įsiskolinimų už kapitalinių gatvių remontą. Finansinių įsipareigojimų vykdymo išlaidų įsiskolinimas padidėjo 380,1 tūkst. Eur.

Kazlų Rūdos savivaldybė 2025 metais prisiėmė įsipareigojimų pagal kreditavimo sutartis 730,0 tūkst. Eur, grąžino pagal kreditavimo sutartis 349,9 tūkst. Eur paskolų.

Skolinių įsipareigojimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2991,2 tūkst. Eur.

Savivaldybės prisiimti įsipareigojimai pagal garantijas dėl savivaldybės kontroliuojamų įmonių prisiimtų įsipareigojimų 2025 m. gruodžio 31 d. – 873,2 tūkst. Eur (2024 m. gruodžio 31 d. – 566,0 tūkst. Eur).

SAVIVALDYBĖS MERAS

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

FINANSŲ SKYRIAUS VYRIAUSIOJI SPECIALISTĖ

(įstaigos finansinę apskaitą tvarkančio asmens
arba centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo
ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

MANTAS VARAŠKA

(vardas ir pavardė)

EDITA ŠLEKIENĖ

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Kazlų Rūdos savivaldybė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	SAVIVALDYBĖS BIUDŽETO VYKDYMO 2025 M. GRUODŽIO 31 D. ATASKAITA
Dokumento registracijos data ir numeris	2026-02-19 Nr. SD-506
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	LR Finansų ministerijos Valstybės išdo departamentas
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Edita Šlekienė Vyriausiasis specialistas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-02-19 15:31
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA ECC
Sertifikato galiojimo laikas	2024-11-25 09:49 - 2028-11-24 09:49
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Mantas Varaška Meras
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-02-19 15:40
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	SK ID Solutions EID-Q 2021E
Sertifikato galiojimo laikas	2025-12-05 11:46 - 2030-12-05 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	3
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	islaid59.xlsx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	pajam59.xlsx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Savivaldybės biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas.docx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20260212.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2026-02-19)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2026-02-19 nuorašą suformavo Edita Šlekienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2026-02-19 Dokumentų valdymo sistema „Kontora“