

(Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio aiškinamojo rašto forma)

KALVARIJOS SAVIVALDYBĖS

(dokumento sudarytojo pavadinimas)

I KETVIRČIO BIUDŽETO VYKDYMO

(I ketvirčio, pusmečio, 9 mėnesių, metinė)

**ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2025-04-22 Nr. _____
(data)

**I SKYRIUS
BENDROSIOS NUOSTATOS**

Kalvarijos savivaldybės biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį rengia Kalvarijos savivaldybės administracijos Finansų ir biudžeto planavimo skyrius (toliau savivaldybės išdas), kuris yra Kalvarijos savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys. Finansų ir biudžeto planavimo skyrius rūpinasi efektyviu ir racionaliu Kalvarijos savivaldybės finansinių išteklių valdymu ir jų naudojimu savivaldybės tarybos patvirtintoms socialinėms, ekonominėms ir kitoms programoms įgyvendinti, savivaldybės biudžetinėms įstaigoms išlaikyti ir viešųjų paslaugų teikimui organizuoti.

Kalvarijos savivaldybės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.
Savivaldybės lėšos laikomos AB "Swedbank" sąskaitose.

**II SKYRIUS
APSKAITOS POLITIKA**

Kalvarijos savivaldybės 2025 metų I ketvirčio biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2025 metų kovo 31 dienos apskaitos duomenis, vadovaujantis Biudžeto sandaros įstatymu, Valstybės išdo įstatymu, Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir kitais teisės aktais.

**III SKYRIUS
BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ PLANO VYKDYMAS**

Per ataskaitinį laikotarpį į savivaldybės išdą gauta 5 458,0 tūkst. Eur pajamų. Patikslintas laikotarpio pajamų planas (5 241,7 tūkst. Eur) viršytas 216,3 tūkst. Eur arba 4,1 proc. Pagal atskiras pajamų rūšis vykdymas fiksuojamas įvairiai: surinkimas iš mokesčių nevykdytas apie 20,0 tūkst. Eur (iš jų GPM negauta 57,3 tūkst. Eur), tačiau apie 68 proc. daugiau gauta turto mokesčių ir aplinkos teršimo mokesčių. Beveik 3,5 karto viršytas kitų pajamų planas (dėl mokesčių už valstybinius gamtos išteklius, kurie sumokėti į savivaldybės biudžetą dėl vykdomų VIA BALTICA kelių tiesimo darbų). Dotacijų iš kitų valdžios sektoriaus subjektų planas įvykdytas pilnai.

**IV SKYRIUS
BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS**

2025 metų I ketvirtį iš savivaldybės išdo buvo finansuojama 12 biudžetinių įstaigų, vykdančių savivaldybės tarybos patvirtintas 8 strateginės veiklos programas pagal valstybės deleguotas (perduotas savivaldybėms), mokymo lėšų, savarankiškąsias, Europos sąjungos paramos, biudžetinių įstaigų pajamų ir specialiųjų programų funkcijas.

Patvirtintas išlaidų planas nevykdytas apie 32 proc. (6 082,8 tūkst. Eur planuota, 4 115,8 tūkst. Eur išleista). Nevykdymas yra pagal visas vykdomas valstybės funkcijas. Mažiausias atotrūkis nuo plano susidaręs vykdant poilsio, kultūros ir religijos funkciją (planas neįvykdytas tik 4 proc.), mažiausiai planuotų lėšų (apie 40 proc.) išleista aplinkos apsaugos funkcijai.

V SKYRIUS KITA INFORMACIJA

Mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje be skolinių įsipareigojimų yra 1 299,8 tūkst. Eur (metų pradžioje buvo 116,4 tūkst. Eur), iš jų: darbo užmokesčio ir soc. draudimo įmokų 969,1 tūkst. Eur, prekių ir paslaugų 137,5 tūkst. Eur, einamojo mėnesio socialinių išmokų (pagal piniginės socialinės paramos nepasiturintiems gyventojams skyrimo įstatymo nuostatas) 193,0 tūkst. Eur.

Negražintų paskolų likutis laikotarpio pabaigoje yra 1 343,0 tūkst. Eur (metų pradžioje taip pat buvo 1 343,0 tūkst. Eur).

Lėšų likutis išdo surenkamosiose sąskaitose kovo 31 d. buvo 3 084,9 tūkst. Eur.

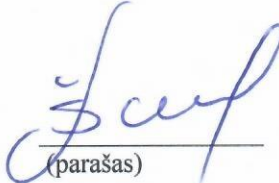
Praėjusiais metais nepanaudotas biudžeto pajamų likutis, kuris įskaitytas į šių metų asignavimus, 1 742,7 tūkst. Eur.

Įgyvendinant projektus su Europos Sąjungos finansinės paramos fondų lėšomis nuosavų investicijų dalis per I ketvirtį sudarė 201,9 tūkst. Eur, netinkamų finansuoti išlaidų nebuvo.

PRIEDAI:

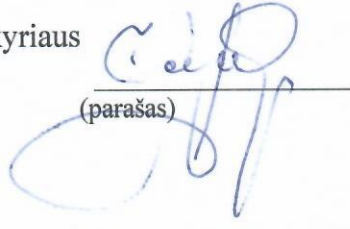
1. Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklių 23 priedas.
2. Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklių 24 priedas.

Meras


(parašas)

Nerijus Šidlauskas
(vardas ir pavardė)

Finansų ir biudžeto planavimo skyriaus
vedėja


(parašas)

Laima Trečiokienė
(vardas ir pavardė)