



KAZLŲ RŪDOS SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Biudžetinė įstaiga. Atgimimo g. 12, LT-69443 Kazlų Rūda, tel. (8 343) 95 276, el. p. priimamasis@kazluruda.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188777932

_____ Nr. _____
I. _____ Nr. _____

KAZLŲ RŪDOS SAVIVALDYBĖS 2020 METŲ KONSOLIDUOTO BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. 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 prisiimtų 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 apskaitos 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 administracijos direktorius.

Į konsoliduotą biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį sujungta 19 viešojo sektoriaus biudžeto vykdymo ataskaitų ir teikiamas kaip vienas biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys. 2020 metais įsteigta nauja biudžetinė įstaiga Kazlų Rūdos savivaldybės visuomenės sveikatos biuras.

Konsoliduotas biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys už 2020 metus pateikiamas tūkstančiais eurų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Sudarant metinį ataskaitų rinkinį buvo vadovautasi šiais apskaitos principais:

1. Grynujų 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 ir išlaidų plano vykdymo ataskaitos (forma Nr. 1-sav.) 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;

- Savivaldybės biudžeto pajamų ir išlaidų plano vykdymo ataskaitos (forma Nr. 1-sav.) 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 pervedamos 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. PAJAMŲ VYKDYMAS

2020 m. vasario 17 d. Kazlų Rūdos savivaldybės Taryba sprendimu Nr. TS-33 patvirtino 2020 m. savivaldybės biudžetą:

1. Kazlų Rūdos savivaldybės 2020 metų biudžeto pajamas – 13290,2 tūkst. Eur, iš jų:

1.1. Kazlų Rūdos savivaldybės 2020 metų pradžios likutį, skirtą paskirstymui – 587,1 tūkst. Eur;

1.2. Kazlų Rūdos savivaldybės 2020 metų finansinių įsipareigojimų prisiėmimo (skolinimosi) pajamas – 231,1 tūkst. Eur;

1.3. Kazlų Rūdos savivaldybės 2020 metų finansinių įsipareigojimų prisiėmimo (skolinimosi) pajamas investicijoms pagal Lietuvos Respublikos finansų ministro 2019-03-28 įsakymu Nr. 1K-98 „Dėl projektų atrankos“ patvirtintą tvarką – 255,0 tūkst. Eur.

2. Kazlų Rūdos savivaldybės 2020 metų biudžeto asignavimų paskirstymą pagal asignavimų valdytojus, veiklos programas ir priemones – 13290,2 tūkst. Eur, iš jų: savarankiškomis funkcijoms vykdyti – 7361,3 tūkst. Eur; tikslinėms funkcijoms vykdyti – 5084,0 tūkst. Eur; kitoms programoms vykdyti: specialiosioms programoms vykdyti, biudžetinių įstaigų gautoms pajamoms – 358,8 tūkst. Eur; skolintoms lėšoms įsisavinti – 486,1 tūkst. Eur.

2020 metų savivaldybės biudžetas tikslintas 10 kartų, 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 4621,4 tūkst. Eur.

Kazlų Rūdos savivaldybės 2020 metų biudžeto pajamų planas iš viso, išskyrus metų pradžios likutį ir įplaukas iš finansinio turto ir įsipareigojimų, įvykdytas 95,9 %, iš to skaičiaus: mokesčiai – 94,5 %, dotacijos – 96,9 %, kitos pajamos – 96,4 %. Materialiojo ir nematerialiojo turto realizavimo pajamų planas įvykdytas – 97,2 %, vidaus finansinių įsipareigojimų prisiėmimo pajamos (ilgalaikės paskolos gautos) – 95,8 %,

2020 metais dėl apyvartinių lėšų trūkumo savivaldybės savarankiškomis funkcijoms vykdyti, savivaldybės tarybos sprendimu iš Lietuvos Respublikos finansų ministerijos paimta 300,0 tūkst. Eur trumpalaikė paskola.

Kazlų Rūdos savivaldybės biudžeto pajamų įvykdymo struktūra parodyta 1 lentelėje.

1 lentelė

Informacija apie Kazlų Rūdos savivaldybės 2020 metų biudžeto pajamų vykdymą

Pajamų pavadinimas	Patikslintas planas, tūkst. Eur	Įvykdyta, tūkst. Eur	Įvykdyta, %
Mokesčiai	6806,0	6431,7	94,5
Dotacijos	9633,0	9340,3	97,0
Kitos pajamos	389,4	375,3	96,4
Materialiojo ir nematerialiojo turto realizavimo pajamos	10,0	9,7	97,2
IŠ VISO ĮPLAUKŲ	16838,4	16157,0	96,0
Metų pradžios lėšų likutis	587,1	587,1	100,0
Trumpalaikės paskolos (gautos)		300,0	0,0
Ilgalaikės paskolos (gautos)	486,1	465,7	95,8
IŠ VISO	17911,6	17509,8	97,8

Gyventojų pajamų mokestis, gautas iš VMI sudaro didžiausią pajamų dalį, kuris įvykdytas 94,6 %.

Turto mokesčių planas įvykdytas 93,0 %, iš jų žemės mokestis 98,2 %, nekilnojamojo turto mokestis 86,0%, paveldimo turto mokestis 306,6 %, mokestis už aplinkos teršimą įvykdytas 90,4 %.

Bendras dotacijų plano įvykdymas 97,0 %.

Biudžeto pajamų ir išlaidų plano vykdymo ataskaitoje Forma Nr. 1-sav. 27 eilutėje Speciali tikslinė dotacija valstybinėms (valstybės perduotoms savivaldybėms) funkcijoms atlikti įvykdyta 91,0 %, grąžinta nepanaudotų lėšų 123,0 tūkst. Eur, iš kurių 120,5 tūkst. Eur grąžinta nepanaudota spec. tikslinė dotacija Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijai.

Speciali tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti įvykdyta 100 %.

Biudžeto pajamų ir išlaidų plano vykdymo ataskaitoje Forma Nr. 1-sav. 29 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) 342,0 tūkst. Eur; iš Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos parodyta speciali tikslinė dotacija vietinės reikšmės viešiesiems ir vidaus keliams tiesti, taisyti (remontuoti), rekonstruoti, prižiūrėti, saugaus eismo sąlygoms užtikrinti 737,2 tūkst. Eur (einamiems tikslams); iš Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerijos gauta dotacija tarpinstitucinio koordinatoriaus pareigybei išlaikyti 31,7 tūkst. Eur., iš kurių grąžinta 11,5 tūkst. Eur; iš Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerijos gautos valstybės biudžeto lėšos, skirtos mokytojų, dirbančių pagal neformaliojo vaikų švietimo (išskyrus ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo) programas savivaldybių mokyklose, kurios yra priskirtos Lietuvos Respublikos švietimo įstatymo 41 straipsnio 13 dalies 2 punkte nurodytoms mokyklų grupėms ir kurių teisinė forma yra biudžetinė įstaiga, 34,1 tūkst. Eur (Kazlų Rūdos Rimvydo Žigaičio menų mokyklai ir Kazlų Rūdos Sporto centrai); iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos skirtos Valstybės biudžeto lėšos vienkartinėms premijoms už ypač svarbių užduočių vykdymą valstybės lygio ekstremaliosios situacijos ir karantino laikotarpiu savivaldybių socialinių paslaugų įstaigose

dirbantiems darbuotojams išmokėti 5,2 tūkst. Eur; iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ministerijos skirta Kita tikslinė dotacija socialinių išmokų ir kompensacijų mokėjimo organizavimui 136,9 tūkst. Eur; iš Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerijos skirta Kita tikslinė dotacija pedagoginių darbuotojų skaičiui optimizuoti 58,7 tūkst. Eur; iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos gauta Kita tikslinė dotacija psichikos sveikatai stiprinti (stiprinti sveikos gyvensenos įgūdžius bendruomenėse bei vykdyti visuomenės sveikatos stebėseną savivaldybėse) 5,9 tūkst. Eur; iš Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerijos gauta Kita tikslinė dotacija ilgalaikių neigiamų COVID-19 pandemijos pasekmių visuomenės psichikos sveikatai mažinimo veiksnių plane numatytoms veikloms finansuoti – švietimo įstaigų psichologų priemonėms išmokėti 1,7 tūkst. Eur; iš Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerijos skirta Kita tikslinė dotacija vaikų vasaros stovykloms ir kitoms neformaliojo vaikų švietimo veikloms finansuoti 30,8 tūkst. Eur; Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020-08-19 nutarimu Nr. 907 „Dėl lėšų skyrimo“ skirta Kita tikslinė dotacija savivaldybės patirtoms materialinių išteklių teikimo, siekiant šalinti COVID -19 ligos (koronaviruso infekcijos) padarinius ir valdyti jos plitimą esant valstybės lygio ekstremaliajai situacijai, išlaidoms kompensuoti 57,5 tūkst. Eur; iš Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerijos skirta Speciali tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti skaitmeninio ugdymo plėtrai 12,5 tūkst. Eur.

Biudžeto pajamų ir išlaidų plano vykdymo ataskaitoje Forma Nr. 1-sav. 29 eilutėje taip pat parodytos iš Lietuvos Respublikos sveikatos ministerijos tiesiogiai pervestos VŠĮ Kazlų Rūdos pirminės sveikatos priežiūros centrui 5,3 tūkst. Eur, Kazlų Rūdos ligoninei 1,1 tūkst. Eur, Kazlų Rūdos savivaldybės visuomenės sveikatos biurui 1,8 tūkst. Eur lėšos patirtoms išlaidoms, susijusioms su įrangos ir priemonių, būtinų asmens sveikatos priežiūros paslaugoms teikti asmenims, įtariamais, kad serga, ar sergantiems COVID-19 liga (koronaviruso infekcija), įsigijimu ir funkcijų vykdymo užtikrinimu, išlaidoms kompensuoti. Įstaigoms pervestos lėšos 8,2 tūkst. Eur yra priskiriamos valstybės biudžeto dotacijomis savivaldybių biudžetams, todėl šios lėšos turi atsispindėti savivaldybės biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinyje.

Biudžeto pajamų ir išlaidų plano vykdymo ataskaitoje Forma Nr. 1-sav. 30 eilutėje parodyta Europos Sąjungos lėšos gautos iš LR švietimo ir mokslo ministerijos neformaliam vaikų švietimui 40,5 tūkst. Eur. Ši dotacija įvykdyta 76,1 %. Taip pat gautos kompensuojamos patirtos išlaidos už savivaldybės kofinansuotus projektus – 80,4 tūkst. Eur.

Biudžeto pajamų ir išlaidų plano vykdymo ataskaitoje Forma Nr. 1-sav. 37 eilutėje Kita 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 2416,9 tūkst. Eur (kapitalui formuoti); Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020-05-06 nutarimu Nr.458 „Dėl lėšų skyrimo“ Kazlų Rūdos savivaldybei skirta 73,0 tūkst. Eur kultūros paslaugų plėtrai ir kokybės gerinimui Kazlų Rūdos savivaldybės kultūros centre; Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020-05-06 nutarimu Nr.458 „Dėl lėšų skyrimo“ Kazlų Rūdos savivaldybei skirta 232,0 tūkst. Eur Kazlų Rūdos Prano Dovydaičio pagrindinės mokyklos sporto aikštyno atnaujinimui adresu Kazlų Rūda Maironio g. Nr.24 B; iš Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerijos gauta Kita tikslinė dotacija Kazlų Rūdos Prano Dovydaičio pagrindinės mokyklos sporto aikštyno atnaujinimui adresu Kazlų Rūda M. Valančiaus g. Nr. 3; iš Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerijos gauta Kita tikslinė dotacija vėdinimo ir kondicionavimo sistemų Kazlų Rūdos savivaldybės egzaminų centruose - grupėse įrengimui 12,4 tūkst. Eur.

Kitų pajamų planas iš viso įvykdytas 95,1 %. Iš jų žemės nuomos mokesčiai 105,3 %, mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius 194,7 %, pajamos už prekes ir paslaugas 85,7 %. Pajamos iš baudų ir konfiskacijos sudarė 4,9 tūkst. Eur ir kitos neišvardytos pajamos 5,9 tūkst. Eur.

Ilgalaikio materialaus turto realizavimo pajamas sudarė žemės realizavimo pajamos, kurios įvykdyta 97,2 % .

2020 m. balandžio 29 d. Kazlų Rūdos savivaldybės sprendimu Nr. TS-97 „Dėl ilgalaikės paskolos ėmimo“ leista Kazlų Rūdos savivaldybės administracijai imti iki 210,7 tūkst. Eur ilgalaikę

paskolą iš palankiausias sąlygas pasiūlysiiančios kredito įstaigos Kazlų Rūdos savivaldybės vykdomiems investiciniams projektams.

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos 2019 metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymo 12 straipsnio 1 dalies 2 punktu bei atsižvelgdama į gautą iš Lietuvos Respublikos finansų ministerijos 2019 m. birželio 19 d. raštą „Dėl projektų tinkamumo finansuoti savivaldybės pasiskolintomis lėšomis“ Kazlų Rūdos savivaldybės taryba 2019 m. liepos 31 d. priėmė sprendimą Kazlų Rūdos savivaldybės administracijai imti iki 255 000 eurų ilgalaikę paskolą iš palankiausias sąlygas pasiūlysiiančios kredito įstaigos Kazlų Rūdos savivaldybės vykdomam investiciniam projektui „Ikimokyklinio ugdymo paslaugų plėtra Kazlų Rūdoje“. 2020 metais gauta 255,0 tūkst. Eur paskola iš kredito įstaigos.

2020 m. biudžeto planas dėl COVID-19 pandemijos neįvykdytas -354,4 tūkst. Eur ir dėl apyvartinių lėšų trūkumo savivaldybės savarankiškomis funkcijoms vykdyti, savivaldybės tarybos sprendimu, iš Lietuvos Respublikos finansų ministerijos paimta 300,0 tūkst. Eur trumpalaikė paskola.

2020 metais prisiimti įsipareigojimai sudarė 765,7 tūkst. Eur.

IV. IŠLAIDŲ VYKDYMAS

Patvirtintas 2020 metų savivaldybės biudžeto išlaidų planas 13290,2 tūkst. Eur, patikslintas 2020 metų savivaldybės biudžeto išlaidų planas 17911,6 tūkst. Eur, išlaidos įvykdyta 17109,7 tūkst. Eur arba 95,5 %. Patvirtintas 2019 metų savivaldybės biudžeto išlaidų planas buvo 11727,3 tūkst. Eur, patikslintas 2019 metų savivaldybės biudžeto išlaidų planas – 12648,2 tūkst. Eur, išlaidos įvykdyta – 12259,1 tūkst. Eur arba 95,4 %.

2020 metų Savivaldybės biudžeto išlaidų pagal valstybės funkcijas struktūroje didžiausią savivaldybės biudžeto išlaidų dalį – 41,5 % sudaro švietimas; ekonomika – 28,2 %, socialinė apsauga – 10,9 %, bendros valstybės paslaugos – 8,7 % Kazlų Rūdos savivaldybės biudžeto išlaidų struktūra pagal funkcinę klasifikaciją parodyta 2 lentelėje.

2 lentelė

Kazlų Rūdos savivaldybės biudžeto 2020 m. išlaidos pagal valstybės funkcijas

Valstybės funkcijos kodas	Valstybės funkcijos pavadinimas	Įvykdyta tūkst. Eur.	Lyginamasis svoris visose išlaidose proc.
01	Bendros valstybės paslaugos	1488,9	8,7
02	Gynyba	21,0	0,1
03	Viešojoji tvarka ir visuomenės apsauga	246,7	1,5
04	Ekonomika	4827,7	28,2
05	Aplinkos apsauga	291,4	1,7
06	Būstas ir komunalinis ūkis	298,2	1,8
07	Sveikatos apsauga	143,4	0,8
08	Poilsis, kultūra ir religija	820,3	4,8
09	Švietimas	7107,9	41,5
10	Socialinė apsauga	1864,2	10,9
	Iš viso	17109,7	100,0

Kazlų Rūdos savivaldybėje vykdomas programinis biudžetas. 2020 metų biudžetas sudarytas iš 6 programų. Savivaldybės biudžeto išlaidų struktūroje pagal programas struktūroje didžiausią savivaldybės biudžeto išlaidų dalį – 42,2 % 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; 22,2 % sudaro viešosios infrastruktūros plėtros programa; 12,0 % savivaldybės biudžeto išlaidų struktūroje sudaro savivaldybės veiklos programa; 11,5 % sudaro socialinės paramos plėtojimo ir visuomenės skatinimo, programa; Kazlų Rūdos savivaldybės biudžeto išlaidų struktūra pagal programas parodyta 3 lentelėje.

3 lentelė

Kazlų Rūdos savivaldybės biudžeto 2020 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	7223,6	42,2
02	Ekonominio konkurencingumo didinimo programa	1708,0	10,0
03	Viešosios infrastruktūros plėtros programa	3799,3	22,2
04	Aplinkos gerinimo programa	363,0	2,1
05	Savivaldybės veiklos programa	2058,1	12,0
06	Socialinės paramos plėtojimo ir visuomenės skatinimo programa	1957,7	11,5
	Iš viso	17109,7	100,0

Savivaldybės biudžeto išlaidų įvykdymo pagal ekonominę klasifikaciją struktūroje didžiausią savivaldybės biudžeto išlaidų dalį – 45,1 % sudaro išlaidos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui; 21,6 % 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.); 23,1 % sudaro materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos.

2020 metų pabaigos banko likutis 400,1 tūkst. Eur, kurį sudaro savivaldybės biudžeto lėšų likutis 264,6 tūkst. Eur, aplinkos apsaugos rėmimo programos lėšų likutis 34,7 tūkst. Eur, visuomenės sveikatos apsaugos rėmimo programos likutis 13,8 tūkst. Eur, biudžetinių įstaigų lėšų likutis 63,8 tūkst. Eur, valstybinės žemės pardavimo pajamos 23,2 tūkst. Eur.

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

4 lentelė

Kazlų Rūdos savivaldybės biudžeto 2020 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	7722,0	45,1

	draudimas		
2.2.	Prekių ir paslaugų naudojimas	3696,0	21,6
2.3.	Palūkanos	11,9	0,1
2.7.	Socialinės išmokos	1143,0	6,7
2.8.	Kitos išlaidos	357,6	2,1
3.1.	Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	3957,1	23,1
3.2.	Finansinio turto padidėjimo išlaidos (finansinio turto įsigijimo/investavimo išlaidos)		
3.3.	Finansinių įsipareigojimų vykdymo išlaidos (paskolų grąžinimas)	222,1	1,3
	Iš viso	17109,7	100

V. MOKĖTINOS SUMOS

Savivaldybės mokėtinos sumos 2020 m. gruodžio 31 d. sudarė 1707,5 tūkst. Eur (2019 m. gruodžio 31 d. – 1115,8 tūkst. Eur), iš jų finansiniai įsipareigojimai (paskolos) – 1328,5 tūkst. Eur ilgalaikės paskolos ir 300,0 tūkst. Eur trumpalaikė paskola (2019 m. gruodžio 31 d. – 1084,8 tūkst. Eur.), kitos mokėtinos sumos – 34,8 tūkst. Eur. (2019 m. gruodžio 31 d. – 31,0 tūkst. Eur). Lyginant su 2019 m. gruodžio 31 d., iš viso mokėtinos sumos padidėjo 591,7 tūkst. Eur. Paprastų išlaidų įsiskolinimas, palyginus su įsiskolinimu metų pradžioje padidėjo 3,8 tūkst. Eur. Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo, finansinio turto padidėjimo ir finansinių įsipareigojimų vykdymo išlaidų įsiskolinimas padidėjo 542,9 tūkst. Eur. Finansinių įsipareigojimų vykdymo išlaidų įsiskolinimas padidėjo dėl 2020 metais paimtos 255,0 tūkst. Eur paskolos projektui „Ikimokyklinio ugdymo paslaugų plėtra Kazlų Rūdoje“ pagal Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymo 12 straipsnio 1 dalies 2 punktą ir dėl 2020 metais paimtos 300,0 tūkst. Eur trumpalaikės paskolos apyvartinių lėšų trūkumo savivaldybės savarankiškomis funkcijoms vykdyti.

Kazlų Rūdos savivaldybė 2020 metais prisiėmė įsipareigojimų pagal kreditavimo sutartis 765,7 tūkst. Eur, grąžino pagal kreditavimo sutartis 222,1 tūkst. Eur paskolų. Skolinių įsipareigojimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1628,4 tūkst. Eur.

Savivaldybės prisiimti įsipareigojimai pagal garantijas dėl savivaldybės kontroliuojamų įmonių prisiimtų įsipareigojimų 2020 m. gruodžio 31 d. – 423,8 tūkst. Eur (2019 m. gruodžio 31 d. – 441,8 tūkst. Eur).

Administracijos direktoriaus pavaduotoja,
atliekanti administracijos direktoriaus pareigas

Asta Matukynė

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Kazlų Rūdos savivaldybė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	KAZLŲ RŪDOS SAVIVALDYBĖS 2020 METŲ KONSOLIDUOTO BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS
Dokumento registracijos data ir numeris	2021-02-22 21:24 Nr. Vd-320
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Asta Matukynė Direktoriaus pavaduotojas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-02-22 21:25
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-B
Sertifikato galiojimo laikas	2020-07-09 09:35 - 2023-07-09 09:35
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20210210.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2021-02-23 09:46 nuorašą suformavo Giedrė Stankevičienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-