

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių
rengimo taisyklių
30 priedas

Kauno miesto savivaldybė

(įstaigos pavadinimas)

2025 SAVIVALDYBĖS BIUDŽETO VYKDYMO
(metų)

**ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

_____ Nr. _____
(data)

**I SKYRIUS
BENDROSIOS NUOSTATOS**

Kauno miesto savivaldybės biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartų nuostatomis, Lietuvos Respublikos finansų ministro 2004 m. sausio 1 d. įsakymu Nr. 1K-184 „Dėl Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžeto pajamų ir išlaidų klasifikacijos patvirtinimo“, Lietuvos Respublikos finansų ministro 2025 m. kovo 25 d. įsakymu Nr. 1K-63 „Dėl biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių rengimo taisyklių“ ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais biudžetinių įstaigų biudžeto vykdymą ir atskaitomybės sudarymą.

Kauno miesto savivaldybės (toliau – Savivaldybė) biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio rengimo tikslas – pateikti išsamią ir tikslią informaciją apie Savivaldybės biudžeto pajamų plano, iš valstybės biudžeto gautų dotacijų ir asignavimų plano įvykdymą bei atskleisti jų nepanaudojimo priežastis 2025 metais. Savivaldybės meras organizuoja Savivaldybės biudžeto vykdymą, Savivaldybės biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį rengia ir už parengimą atsako Savivaldybės administracijos padalinys, kuriam pavesta atlikti mokėjimų, apskaitos ir atskaitomybės funkcijas.

**II SKYRIUS
APSKAITOS POLITIKA**

Savivaldybės biudžetas tvirtinamas biudžetiniams metams. Savivaldybės biudžeto projekto rengimas organizuojamas Savivaldybės mero (toliau – meras) nustatyta tvarka. Meras parengtą Savivaldybės biudžeto projektą teikia svarstyti Savivaldybės tarybai Savivaldybės tarybos veiklos reglamento nustatyta tvarka. Biudžetas tvirtinamas Savivaldybės tarybos sprendimu.

Savivaldybės taryba, tvirtindama Savivaldybės pirmųjų biudžetinių metų biudžeto pajamas, numato lėšas iš valstybės biudžeto pagal tam tikrų metų biudžeto patvirtinimo įstatyme patvirtintus finansinius rodiklius, valstybės institucijų pranešimus apie planuojamas skirti specialiųjų tikslinių dotacijų sumas valstybinėms (valstybės perduotoms savivaldybėms) funkcijoms atlikti, ugdymo reikmėms, kitoms tikslinėms išlaidoms finansuoti, taip pat numato Europos Sąjungos ir kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšas. Savivaldybės antrųjų ir trečiųjų biudžetinių metų bendras biudžeto pajamų sumas, planuoja sumas iš gyventojų pajamų mokesčio (išskyrus fiksuoto dydžio gyventojų pajamų mokestį, mokamą už pajamas, gaunamas iš veiklos, kuria verčiamasi turint verslo liudijimą) ir dotacijas iš valstybės biudžeto vadovaudamasi tam tikrų metų biudžeto patvirtinimo įstatyme patvirtintais antrųjų ir trečiųjų biudžetinių metų prognozuojamais dydžiais.

Savivaldybės biudžeto apyvartinės lėšos sudaromos iš Savivaldybės biudžeto lėšų likučio, o kai jo nepakanka, – iš biudžeto pajamų.

Savivaldybės biudžetinės įstaigos programų sąmatose patvirtintiems asignavimams pirmiausia naudoja lėšas, gautas iš einamaisiais biudžetiniais metais įmokėtų į Savivaldybės biudžetą tos biudžetinės įstaigos pajamų, įskaitant ankstesniais metais nepanaudotus šių lėšų likučius.

Savivaldybės biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Savivaldybės biudžeto pajamų ir išlaidų vykdymo apskaitos duomenimis, sudarytas konsoliduojant Savivaldybės biudžeto, 167-ųjų Savivaldybės biudžetinių įstaigų pateiktus biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaitų duomenis pagal Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintas ataskaitų formas. Į konsolidavimą taip pat įtraukti 4-ųjų Savivaldybės viešųjų įstaigų, kurioms Savivaldybės 2025 metų biudžete buvo numatyti asignavimai, biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaitų duomenys. Savivaldybės biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio, parengto pagal 2025 m. gruodžio 31 d. būklę, duomenys nurodomi taikant pinigų apskaitos principą.

Savivaldybės biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį pasirašo meras ir teikia Savivaldybės tarybai tvirtinti Savivaldybės tarybos veiklos reglamento nustatyta tvarka ir terminais.

III SKYRIUS

SAVIVALDYBĖS BIUDŽETO PAJAMŲ PLANO VYKDYMAS

Kauno miesto savivaldybės taryba 2025 metų pradžioje patvirtino 663 562,1 tūkst. eurų savivaldybės biudžeto pajamų planą. Metų eigoje gavus informaciją apie papildomai skirtas ar sumažintas valstybės biudžeto dotacijas, Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšas bei į savivaldybės biudžetą įskaitomas savarankiškas pajamas, biudžeto

pajamų planas buvo tikslintas. Ataskaitiniam laikotarpiui biudžeto pajamų patikslintas planas sudarė 730 315,3 tūkst. eurų, o faktiškai gauta 757 705,7 tūkst. eurų, t. y. pajamų planas viršytas 103,8 proc., arba 27 390,4 tūkst. eurų.

Savivaldybės 2025 metų patikslintas pajamų planas savarankiškoms funkcijoms atlikti 439 875 tūkst. eurų (be dotacijų) įvykdytas 107,1 proc. ir gauta 31 212,9 tūkst. eurų daugiau nei planuota. Pajamų planas įvykdytas pagal visas pajamų rūšis, išskyrus kitas neišvardintas pajamas.

Gyventojų pajamų mokesčio 2025 metų pajamų planas 368 022 tūkst. eurų, įvykdytas 102,9 proc., t. y. gauta 10 584,4 tūkst. eurų daugiau nei planuota ir 32 018,9 tūkst. eurų daugiau, nei 2024 metais.

Turto mokesčių planas 24 150 tūkst. eurų, įvykdytas 123,4 proc. arba gauta 5 644,7 tūkst. eurų daugiau nei planuota. Iš šios sumos 5 039,5 tūkst. eurų daugiau gauta nekilnojamojo turto mokesčio, 489,8 tūkst. eurų – žemės mokesčio ir 115,4 tūkst. eurų – paveldimo turto mokesčio.

Mokesčių už aplinkos teršimą planas įvykdytas 103,4 tūkst. eurų, t. y. 47,4 tūkst. eurų daugiau nei planuota.

Kitų pajamų patikslintas planas įvykdytas 128,4 proc. arba gauta 11 940,3 tūkst. eurų daugiau nei planuota ir 5 991,6 tūkst. eurų daugiau nei 2024 metais. Turto pajamų planas įvykdytas 175,7 proc. t. y. šių pajamų gauta daugiau 3 556 tūkst. eurų. Pajamų už prekes ir paslaugas patikslintas planas 34 565,5 tūkst. eurų įvykdytas 122,6 proc. arba 7 817,8 tūkst. eurų daugiau nei planuota. Taip pat šių pajamų grupei priskiriamos rinkliavos, kurių 2025 metų planas 13 950 tūkst. eurų įvykdytas ir viršytas 2 922,4 tūkst. eurų, iš jų: 1 910,3 tūkst. eurų daugiau surinkta vietinės rinkliavos už automobilių statymą Kauno miesto savivaldybės tarybos nustatytose miesto gatvių ir aikščių vietose, 153,3 tūkst. eurų daugiau – už naudojimąsi Kauno miesto viešojo turizmo ir poilsio infrastruktūra.

Pajamų iš baudų, konfiskuoto turto ir kitų netesybų planas taip pat įvykdytas ir viršytas 1 432,1 tūkst. eurų.

Kitų neišvardintų pajamų (pajamų klasifikacijos kodas 1.4.4) pagal planą negauta 865,6 tūkst. eurų.

Materialiojo ir nematerialiojo turto realizavimo pajamų planas įvykdytas 170,7 proc., t. y. gauta 2 996,1 tūkst. eurų daugiau nei buvo planuota.

Dotacijų (be Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų) patikslintas planas 263 776,7 tūkst. eurų, įvykdytas 260 060,7 tūkst. eurų arba 98,6 proc., t. y. liko nepanaudota 3 716 tūkst. eurų.

Į valstybės biudžetą grąžinta 1 849,4 tūkst. eurų nepanaudotų valstybės biudžeto dotacijų, kurios buvo numatytos Lietuvos Respublikos 2025-2027 metų biudžeto patvirtinimo įstatyme ir valstybės institucijų paskirstytos Savivaldybei, iš jų:

1. 1 182,5 tūkst. eurų – ugdymo planui įgyvendinti ir ugdymo procesui organizuoti bei švietimo specialiajai pagalbai teikti, dėl biudžetinėse švietimo įstaigose neužimtų etatų, darbuotojų nedarbingumo, pedagoginių darbuotojų žemesnės kvalifikacijos ir minimalaus pasirinktų mokytis dalykų skaičiaus;

2. 158,9 tūkst. eurų – valstybinėms (valstybės perduotoms savivaldybėms) funkcijoms atlikti, tame tarpe:

– 81,6 tūkst. eurų – Savivaldybės užimtumo didinimo programai įgyvendinti, iš jų: 71,1 tūkst. eurų nepanaudota, nes programoje dalyvavusios įmonės įdarbino mažiau tikslinės grupės asmenų, taip pat dalis asmenų atsisakė dalyvauti darbo rinkoje visą programos laiką. Dėl mažesnio poreikio atvejo vadybininko paslaugoms liko nepanaudoti 5,9 tūkst. eurų ir 4,6 tūkst. eurų – administravimo išlaidoms skirtų lėšų, nes negali būti viršijama nustatyta administravimo išlaidoms taikoma procentinė dalis, skaičiuojama nuo faktiškai panaudotų lėšų paslaugai teikti (4 procentai programos vykdymui skirtų lėšų);

– 61,7 tūkst. eurų – socialinei paramai mokinių nemokamam maitinimui, dėl nuo 2025 metų rugsėjo mėnesio priešmokyklinio ugdymo įstaigose sumažėjusio mokinių skaičiaus ir sergamumo;

– 6,6 tūkst. eurų – socialinėms išmokoms ir kompensacijoms (paramai mirties atveju mokėti) mokėti, dėl mažesnio besikreipusių asmenų skaičiaus;

– 4,1 tūkst. eurų – būsto nuomos mokesčio dalies kompensavimui, dėl mažesnio patvirtintų prašymų skaičiaus;

– 2,9 tūkst. eurų – kompensacijoms nepriklausomybės gynėjams bei jų šeimoms, iš jų 2,8 tūkst. eurų – mirus vienam nepriklausomybės gynėjų ir 0,1 tūkst. eurų – dėl mažesnio kompensacijų už komunalines paslaugas poreikio;

– 0,8 tūkst. eurų – civilinės saugos reikalų ir paslaugų administravimui, dėl darbuotojo nedarbingumo gruodžio mėnesį;

Dėl faktiškai mažesnio poreikio liko nepanaudota 1,2 tūkst. eurų kitoms valstybės deleguotoms funkcijoms vykdyti skirtų lėšų, iš jų: 0,5 tūkst. eurų – pirminės teisinės pagalbos teikimui, 0,3 tūkst. eurų – socialinėms paslaugoms, 0,2 tūkst. eurų – mobilizacijos administravimui, 0,2 tūkst. eurų – sveikatos įgūdžių stiprinimui ugdymo įstaigose ir visuomenės stebėsenai.

3. 508 tūkst. eurų – kitų dotacijų tame tarpe:

- 102,5 tūkst. eurų – būstų pritaikymui asmenims su negalia, nes dalis darbų, dėl jų specifiškumo persikėlė į kitus metus;
- 94 tūkst. eurų – specialistų pareigybėms finansuoti specialiojo ugdymo centruose, dėl kvalifikuotų specialiąją pagalbą teikiančių specialistų trūkumo Kauno šv. Roko mokykloje;
- 93 tūkst. eurų – neformaliojo vaikų švietimui, nes dalis vaikų dalyvavusių neformaliojo vaikų švietimo programose, pasirinko visos dienos mokyklos teikiamas paslaugas, kurios finansuojamos Kauno miesto savivaldybės biudžeto lėšomis;
- 62,5 tūkst. eurų – akredituotai socialinei reabilitacijai asmenims su negalia bendruomenėje, nes paslaugas gavusių asmenų skaičius buvo mažesnis nei akredituotose įstaigose deklaruotas vietų skaičius;
- 61,3 tūkst. eurų – laikino atokvėpio paslaugai teikti ir administruoti, iš jų 59,8 tūkst. eurų nepanaudota laikino atokvėpio paslaugai teikti, kadangi per 2025 metus šia paslauga pasinaudojo tik 40 asmenų. Likusi 1,5 tūkst. eurų suma – administravimui skirtos, tačiau nepanaudotos lėšos, nes administravimo išlaidoms taikoma procentinė dalis, skaičiuojama nuo faktiškai panaudotų lėšų paslaugai teikti;
- 39,3 tūkst. eurų – akredituotai vaikų dienos socialinei priežiūrai, nes du vaikų dienos centrai 2025 metų eigoje nutraukė veiklą;
- 14,7 tūkst. eurų – iš apskričių perduotų švietimo įstaigų išlaikymui Kauno Jono Laužiko mokykloje ir Kauno Prano Daunio ugdymo centre. Iš jų 7,5 tūkst. eurų mažiau nei planuota panaudota komunalinėms paslaugoms dėl 2025 metais palankių oro sąlygų; 4,3 tūkst. eurų – prekėms ir paslaugoms, dėl mažesnio jų poreikio bei pigesnių įsigijimų; 2,9 tūkst. eurų – su darbo santykiais susijusioms įmokoms, dėl darbuotojų nedarbingumo;
- 12,3 tūkst. eurų – asmeninės pagalbos teikimui, nes užtruko sutarčių pasirašymas su paslaugų teikėjais;
- 5,7 tūkst. eurų – asmenų su negalia reikalų koordinavimo funkcijai atlikti, dėl šių funkcijų atliekančio darbuotojo nemokamų atostogų ir nedarbingumo;
- 5,6 tūkst. eurų – vaikų, atvykusių iš Ukrainos, institucinei globai, nes biudžetinėje įstaigoje Vaikų gerovės centras „Pastogė“ faktiškas lėšų poreikis prekėms ir paslaugoms buvo mažesnis;
- 4,3 tūkst. eurų profesiniam orientavimui, dėl laikinai neužimtų pareigybių ir darbuotojų nedarbingumo švietimo biudžetinėse įstaigose;
- 3,8 tūkst. eurų – atvirų grupių, klasių ugdymo organizavimui dėl laikinai neužimtų mokytojo ir mokinio padėjėjų pareigybių;

- 3,7 tūkst. eurų – pedagoginių darbuotojų išlaikomų iš Savivaldybės biudžeto lėšų darbo užmokesčiui padidinti, dėl neužimtų pareigybų Kauno šv. Roko mokykloje;
- 2,6 tūkst. eurų – socialinių paslaugų srities darbuotojų darbo užmokesčiui didinti, dėl darbuotojų nedarbingumo Kauno socialinių paslaugų centre;
- 1,6 tūkst. eurų socialinės srities išlaidoms (iš valstybės vardu pasiskolintų lėšų), nes vienas vaikas, atvykęs iš Ukrainos dėl Rusijos Federacijos karinių veiksmų, atsisakė dienos socialinės globos paslaugų VšĮ „Ištiesk pagalbos ranką“;
- 1,1 tūkst. eurų – bendruomeninės veiklos stiprinimui, kadangi organizuojant bendruomenių nariams (senjorams, asmenims su negalia) edukacines veiklas ir teikiant transporto paslaugas taikomos nuolaidos. Asociacija „Kaunėnų bendruomenė“ sutaupė 0,8 tūkst. eurų, kurie buvo numatyti viešinimo ir narių mokymų paslaugoms.

Taip pat 2025 metų pabaigai liko skirtų, bet nepanaudotų 1 866,6 tūkst. eurų dotacijų, iš jų: 1 797,6 tūkst. eurų – Sporto komplekso (futbolo ir regbio maniežo) įrengimui Europos pr. 105A, Kaune, finansuoti, nes statybos leidimas buvo gautas liepos mėnesį, todėl tik tuomet pradėtos viešųjų pirkimų procedūros rangovui parinkti. Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų liko nepanaudota 48,7 tūkst. eurų, nes šiai sumai nebuvo pateikta paraiška lėšoms gauti. Mokyklos geltonajam autobusui įsigyti liko nepanaudota 20,2 tūkst. eurų, nes autobusas buvo nupirktas už mažesnę, nei skirtos lėšos, kainą. Vokietijos ginkluotųjų pajėgų brigados šeimos narių ugdymo pagal formaliojo ir neformaliojo švietimo programas sąlygoms sudaryti (įskaitant infrastruktūrą), ugdymo, švietimo, kitoms su švietimu susijusioms reikmėms finansuoti nepanaudota 0,1 tūkst. eurų, nes lėšos sutaupytos vykdant viešuosius pirkimus rangos darbams Partizanų g. 152 ir projektavimo darbams Verkių g. 30, Kaune.

Europos Sąjungos ir bendrojo finansavimo lėšų gauta 26 557,1 tūkst. eurų, arba 106,5 tūkst. eurų mažiau, nei buvo planuota. Nukrypimą nuo plano nulėmė VšĮ Centrinės projektų valdymo agentūros pritaikyta 139,7 tūkst. eurų dydžio finansinė korekcija projektui „Kauno rotušės pastato pritaikymas visuomenės poreikiams“, dėl kurios sumažintos projektui tinkamos finansuoti lėšos, ir 33,2 tūkst. eurų pervesti į biudžetą po Europos Sąjungos ir kitos tarptautinės finansinės paramos lėšomis finansuotų projektų įgyvendinimo užbaigimo ir galutinių atsiskaitymų.

IV SKYRIUS **SAVIVALDYBĖS BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS**

2025 metų Savivaldybės biudžeto patikslintas asignavimų planas (su biudžeto lėšų likučiu 2024 m. gruodžio 31 d.) 815 164,3 tūkst. eurų įvykdytas 777 701,4 tūkst. eurų arba 95,4 proc.,

t. y. liko nepanaudota 37 462,9 tūkst. eurų. Finansinių įsipareigojimų vykdymo išlaidų (grąžintų paskolų) planas 7 213,2 tūkst. eurų įvykdytas 100 proc.

2025 m. Savivaldybės biudžeto išlaidos pagal valstybės funkcijas (tūkst. eurų)

Valstybės funkcija	Patikslintas ataskaitinio laikotarpio išlaidų planas	Vykdymas	Skirtumas	Įvykdymo proc.
01. Bendros valstybės paslaugos	48 640,4	45 252,9	3 387,5	93,0
02. Gynyba	193,3	192,4	0,9	99,5
03. Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	111,5	106,2	5,3	95,2
04. Ekonomika	154 114,4	146 308,7	7 805,7	94,9
05. Aplinkos apsauga	11 194,1	10 589,7	604,4	94,6
06. Būstas ir komunalinis ūkis	33 505,1	31 144,3	2 360,8	93,0
07. Sveikatos apsauga	14 665,3	14 204,1	461,2	96,9
08. Poilsis, kultūra ir religija	75 502,0	64 162,0	11 340,0	85,0
09. Švietimas	373 756,2	364 497,1	9 259,1	97,5
10. Socialinė apsauga	103 482,0	101 244,0	2 238,0	97,8
Iš viso	815 164,3	777 701,4	37 462,9	95,4

01 Bendros valstybės paslaugos. Patikslintas asignavimų planas 48 640,4 tūkst. eurų įvykdytas 45 252,9 tūkst. eurų arba 93 proc., t. y. liko nepanaudota 3 387,5 tūkst. eurų.

Valstybės dotacijų asignavimų planas įvykdytas 99,9 proc. Liko nepanaudota 0,6 tūkst. eurų valstybinėms (valstybės perduotoms savivaldybėms) funkcijoms vykdyti, dėl mažesnio asignavimų šioms paslaugoms poreikio, iš kurių 0,5 tūkst. eurų – valstybės garantuojamos pirminės teisinės pagalbos teikimui ir 0,1 tūkst. eurų – Savivaldybei priskirtos valstybinės žemės ir kito valstybės turto valdymui, naudojimui ir disponavimui juo patikėjimo teise.

Savivaldybės savarankiškosios funkcijos vykdyti iš skirtų 47 929,4 tūkst. eurų liko nepanaudota 3 386,8 tūkst. eurų, iš jų didžiausią nepanaudotų lėšų dalį – 1 068,6 tūkst. eurų sudaro lėšos skirtos Savivaldybės institucijų žmogiškųjų išteklių valdymui, dėl darbuotojų kaitos ir nedarbingumo. Nesant poreikio, 1 097 tūkst. eurų liko nepanaudota Mero rezervui skirtų asignavimų.

02 Gynyba. Patikslintas asignavimų planas 193,3 tūkst. eurų įvykdytas 192,4 tūkst. eurų arba 99,5 proc., t. y. liko nepanaudota 0,9 tūkst. eurų.

Valstybės dotacijų asignavimų planas įvykdytas 185 tūkst. eurų arba 99,5 proc. Dėl civilinės saugos funkciją vykdančio darbuotojo nedarbingumo nepanaudota 0,7 tūkst. eurų ir 0,2 tūkst. eurų

– mobilizacijos administravimo funkcijai, nes šiai funkcijai vykdyti reikalingos prekės įsigytos už mažesnę nei planuota kainą.

03 Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga. Patikslintas asignavimų planas 111,5 tūkst. eurų įvykdytas 106,2 tūkst. eurų arba 95,2 proc. Liko nepanaudota 5,3 tūkst. eurų *Savivaldybės savarankiškajai funkcijai* – stacionariai prevencinės greičio matavimo ir raudonos šviesos pažeidimų sistemai prižiūrėti ir eksploatuoti, dėl mažesnės techninės priežiūros ir eksploatacinių paslaugų apimties.

04 Ekonomika. Patikslintas asignavimų planas 154 114,4 tūkst. eurų, įvykdytas 146 308,7 tūkst. eurų arba 94,9 proc., t. y. liko nepanaudota 7 805,7 tūkst. eurų.

Valstybės dotacijų asignavimų planas 16 800,6 tūkst. eurų, įvykdytas 16 751,9 tūkst. eurų arba 99,7 proc. Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų Geležinio Vilko gatvės remontui, liko nepanaudota 48,7 tūkst. eurų, nes gatvės tvarkybos paruošiamieji darbai neatitiko programos finansavimo reikalavimų.

Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos – 4 664,2 tūkst. eurų skirtos pėsčiųjų tilto per Nemuno upę nuo Aleksoto iki salos ir nuo salos iki Karaliaus Mindaugo pr., Kaune, statybai.

Savivaldybės savarankiškosioms funkcijoms vykdyti iš skirtų 132 649,7 tūkst. eurų liko nepanaudota 7 756,6 tūkst. eurų, iš jų daugiausiai – 2 060,3 tūkst. eurų Stoties turgaus teritorijos vystymui, dėl vėlavusių šilumos perdavimo tinklų rekonstravimo ir perkėlimo projekto parengimo darbų. Taip pat 2 354,5 tūkst. eurų nepanaudota inžinerinės infrastruktūros darbams, nes Pramonės prospekto, Nemuno krantinės, Jurbarko gatvės, dalies Brastos gatvės ir Laisvės alėjos rekonstravimo darbai buvo apmokėti iš gautų Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų.

05 Aplinkos apsauga. Patikslintas asignavimų planas 11 194,1 tūkst. eurų įvykdytas 10 589,7 tūkst. eurų arba 94,6 proc., t. y. liko nepanaudota 604,4 tūkst. eurų.

Valstybės dotacijų asignavimų planas – 50 tūkst. eurų, skirtas miškų tvarkymui įgyvendinant miškų projektą, panaudotas 100 proc.

Savivaldybės savarankiškosioms funkcijoms vykdyti iš skirtų 11 144,1 tūkst. eurų liko nepanaudota 604,4 tūkst. eurų, iš jų daugiausiai – 591,4 tūkst. eurų Aplinkos apsaugos specialiosios programos asignavimų, dėl užsitęsusių paruošiamųjų darbų, susijusių su komunalinių atliekų surinkimo aikštelių įrengimu, taip pat dėl sumažėjusių kai kurių programos lėšomis finansuojamų darbų apimčių.

06 Būstas ir komunalinis ūkis. Patikslintas asignavimų planas 33 505,1 tūkst. eurų įvykdytas 31 144,3 tūkst. eurų arba 93 proc., t. y. liko nepanaudota 2 360,8 tūkst. eurų.

Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšomis įgyvendintiems projektams skirta 4 021,9 tūkst. eurų dalinai *Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšomis* įgyvendintiems projektams: 1 829,6 tūkst. eurų – projektui Kovo 11-osio parko atgaivinimas, 726,3 tūkst. eurų – Liepų alėjos žalinimui ir bendruomenei svarbios vietos stiprinimui, 602,5 tūkst. eurų – Naugardiškių parko atgaivinimui ir įveiklinimui, 628,5 tūkst. eurų – Vijūkų skvero žalinimui ir įveiklinimui, 235 tūkst. eurų – Naujakurių skvero atgaivinimui ir įveiklinimui.

Savivaldybės savarankiškosioms funkcijoms vykdyti iš skirtų 29 483,2 tūkst. eurų liko nepanaudota 2 360,8 tūkst. eurų, iš jų daugiausiai – 1 378 tūkst. eurų nepanaudota parkų sutvarkymui, nes vėlavo Sargėnų bei Aukštųjų Šančių parkų projektų ekspertizių išvadų parengimas, dėl projekto koregavimo nebuvo gautas statybos leidimas Girstupio parko sutvarkymo darbams. Kitų parkų ir skverų tvarkymo darbams liko nepanaudota 206,6 tūkst. eurų, nes juose vykdyti darbai buvo apmokėti Europos Sąjungos finansinės paramos gautomis lėšomis.

07 Sveikatos apsauga. Patikslintas asignavimų planas 14 665,3 tūkst. eurų įvykdytas 14 204,1 tūkst. eurų arba 96,9 proc., t. y. liko nepanaudota 461,2 tūkst. eurų.

Valstybės dotacijų asignavimų planas įvykdytas 2 301,7 tūkst. eurų arba 99,9 proc. Nesant lėšų poreikiui liko nepanaudota 0,1 tūkst. eurų sveikatos įgūdžių stiprinimui ugdymo įstaigose ir visuomenės stebėsenai.

Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos – 1 722,6 tūkst. eurų skirtos vykdomiems projektams finansuoti: 1 047,2 tūkst. eurų – „Sveikatos priežiūros paslaugoms teikti reikiamos infrastruktūros modernizavimas Kauno miesto sveikatos centre“, 402,7 tūkst. eurų – „Sveikatos priežiūros paslaugų kokybė ir prieinamumo gerinimas Kauno mieste“, 134,4 tūkst. eurų – „Kauno miesto sveikatos centro veiklos modelio diegimas“, 98,1 tūkst. eurų – „Ambulatorinės slaugos paslaugų namuose kokybės ir prieinamumo gerinimui Kauno mieste“, 33,1 tūkst. eurų – „SOC taškas – skaitmeninė platforma integracijai ir socialinei atskirčiai mažinti, priartinant socialinių paslaugų ir socialinės paramos prieinamumą Kauno mieste ir Telšių rajone“ ir 1,9 tūkst. eurų projektui „Sveikatos priežiūros specialistų rengimas ir pritraukimas Kauno miesto sveikatos centre“.

Savivaldybės savarankiškosioms funkcijoms vykdyti iš skirtų 10 259,5 tūkst. eurų liko nepanaudota 461,1 tūkst. eurų, iš jų didžiausią nepanaudotų asignavimų dalį – 232,5 tūkst. eurų sudaro Visuomenės sveikatos rėmimo specialiosios programos lėšos, nes pirmiausiai 2025 metais vykdytos paslaugos buvo apmokamos iš 2024 metų programos lėšų likučio. Taip pat 145,1 tūkst. eurų Savivaldybės biudžeto lėšų liko nepanaudota projektui „Sveikatos priežiūros paslaugoms teikti reikiamos infrastruktūros modernizavimas Kauno miesto sveikatos centre“, nes pirmiausia buvo naudotos gautos Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos.

08 Poilsis, kultūra ir religija. Patikslintas asignavimų planas 75 502 tūkst. eurų įvykdytas 64 162 tūkst. eurų arba 85 proc., t. y. liko nepanaudota 11 340 tūkst. eurų.

Valstybės dotacijų asignavimų planas 2 068,1 tūkst. eurų įvykdytas 270,5 tūkst. eurų arba 13,1 proc., t. y. liko nepanaudota 1 797,6 tūkst. eurų asignavimų sporto komplekso (futbolo ir regbio maniežo) įrengimui Europos pr. 105A, Kaune, nes liepos mėnesį buvo gautas statybos leidimas ir tik tuomet buvo pradėtos viešųjų pirkimų procedūros rangovui parinkti.

Europos Sąjungos finansinės paramos lėšos skirtos Savivaldybės patirtoms išlaidoms kompensuoti (106 tūkst. eurų) baigus įgyvendinti „Kauno rotušės pastato pritaikymas visuomenės poreikiams“ projektą. Projektui „Inovacijų plėtra viešojo sektoriaus institucijose“ skirta 6,7 tūkst. eurų.

Savivaldybės savarankiškosios funkcijos vykdyti iš skirtų 64 181,5 tūkst. eurų liko nepanaudota 9 402,6 tūkst. eurų, iš jų daugiausiai 4 920,6 tūkst. eurų – M. K. Čiurlionio koncertų centro statybai, nes užsitęsė viešųjų pirkimų procedūros dėl tarp pirkimo dalyvių kilusių teisminių ginčų, 1 666,7 tūkst. eurų – Panemunės baseino statybos darbams, nes pirmiausiai naudotos skolintos lėšos, 575,5 tūkst. eurų – kultūros paveldo objektų tvarkybos darbams, dėl nebaigtų rengti techninių ir kapitalinio remonto projektų (Aukštųjų Šančių piliakalnyje laiptų įrengimo, Kauno gynybinės sienos šiaurinės dalies ir kt.).

09 Švietimas. Patikslintas asignavimų planas 373 756,2 tūkst. eurų įvykdytas 364 497,1 tūkst. eurų arba 97,5 proc., t. y. liko nepanaudota 9 259,1 tūkst. eurų.

Valstybės dotacijų asignavimų planas 199 514,1 tūkst. eurų įvykdytas 198 097,8 tūkst. eurų arba 99,3 proc., t. y. liko nepanaudota 1 416,3 tūkst. eurų, iš kurių 1 182,5 tūkst. eurų – ugdymo reikmėms finansuoti skirtų lėšų, 98,3 tūkst. eurų – profesiniam orientavimui, 93 tūkst. eurų – neformaliajam vaikų švietimui, 20,2 tūkst. eurų – mokyklos geltonajam autobusiukui įsigyti, 14,7 tūkst. eurų – iš apskričių perduotų švietimo įstaigų išlaikymui, 3,8 tūkst. eurų – pedagoginių darbuotojų išlaikomų iš Savivaldybės biudžeto lėšų darbo užmokesčio didinimui, 3,8 tūkst. eurų – atvirųjų grupių, klasių ugdymo organizavimui, 0,1 tūkst. eurų – Vokietijos ginkluotųjų pajėgų brigados šeimos narių ugdymo pagal formaliojo ir neformaliojo švietimo programas sąlygoms sudaryti (įskaitant infrastruktūrą), ugdymo, švietimo, kitoms su švietimu susijusioms reikmėms finansuoti.

Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos – 14 909,8 tūkst. eurų skirtos vykdomiems projektams finansuoti, iš jų: 6 201,4 tūkst. eurų – „Tūkstantmečio mokyklos II“, 4 553,6 tūkst. eurų – „Vaikų darželio pastato Vijūnų g. 78, Kaune, statyba“, 1 605 tūkst. eurų – „Kauno Tirkiliškių mokyklos-darželio (Dvarų g. 49) pastato statyba“, 1 582,5 tūkst. eurų – „Kauno

Tirkiliškių mokyklos-darželio (Yčo g. 2) pastato statyba“, 639,3 tūkst. eurų – „Ankstyvojo ugdymo užtikrinimas vaikams iš socialinę riziką patiriančių šeimų“, 211,7 tūkst. eurų – „Įtrauktis švietime stiprinimas (PASTIPRA)“, 116,3 tūkst. eurų – „Kauno šv. Roko mokyklos modernizavimas, įgyvendinant įtraukįjį ugdymą Vidurio Lietuvos regione“.

Savivaldybės savarankiškosioms funkcijoms vykdyti iš skirtų 159 332,3 tūkst. eurų liko nepanaudota 7 842,9 tūkst. eurų, iš jų daugiausiai – 2 422,4 tūkst. eurų su darbo užmokesčiu susijusiems mokėjimas, dėl neužimtų etatų ir darbuotojų nedarbingumo. Dėl 2025 metais šildymo sezono metu vyravusios teigiamos oro temperatūros 416,3 tūkst. eurų liko nepanaudota komunalinėms paslaugoms. Projektams „Kauno Tirkiliškių mokyklos-darželio (Yčo g. 2) pastato statyba“ ir „Kauno Tirkiliškių mokyklos-darželio (Dvarų g. 49) pastato statyba“ liko nepanaudota atitinkamai 384,3 tūkst. eurų ir 325,6 tūkst. eurų Savivaldybės biudžeto lėšų, nes pirmiausia buvo naudojamos projektams finansuoti gautos Europos Sąjungos finansinės paramos lėšos.

10 Socialinė apsauga. Patikslintas asignavimų planas 103 482 tūkst. eurų įvykdytas 101 244 tūkst. eurų arba 97,8 proc., t. y. liko nepanaudota 2 238 tūkst. eurų.

Valstybės dotacijų asignavimų planas 42 428,9 tūkst. eurų įvykdytas 41 977,1 tūkst. eurų arba 98,9 proc., t. y. liko nepanaudota 451,8 tūkst. eurų. Valstybės deleguotoms funkcijoms vykdyti liko nepanaudota 157,2 tūkst. eurų, iš kurių 81,6 tūkst. eurų – Savivaldybės užimtumo didinimo programai įgyvendinti, 61,7 tūkst. eurų – socialinei paramai mokymas mokėti, 6,6 tūkst. eurų – paramai mirties atveju mokėti, 4,2 tūkst. eurų – būsto nuomos mokesčio dalies kompensavimui, 2,9 tūkst. eurų – kompensacijoms nepriklausomybės gynėjams, 0,3 tūkst. eurų – socialinėms paslaugoms. Kitų valstybės dotacijų planas 6 152,2 tūkst. eurų įvykdytas 5 857,6 tūkst. eurų arba 95,2 tūkst. eurų. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai liko nepanaudota 102,5 tūkst. eurų – būstų pritaikymui asmenims su negalia, 62,5 tūkst. eurų – akredituotai socialinei reabilitacijai asmenims su negalia bendruomenėje, 61,3 tūkst. eurų – laikino atokvėpio paslaugai teikti ir administruoti, 39,3 tūkst. eurų – akredituotai vaikų dienos socialinei priežiūrai, 12,3 tūkst. eurų – asmeninės pagalbos teikimui, 5,7 tūkst. eurų – asmenų su negalia koordinavimo funkcijai atlikti, 5,6 tūkst. eurų – vaikų, atvykusių iš Ukrainos institucinei socialinei globai, 2,6 tūkst. eurų – socialinių paslaugų srities darbuotojų darbo užmokesčio didinimui, 1,6 tūkst. eurų – vaikų dienos socialinei globai, 1,1 tūkst. eurų – bendruomeninės veiklos stiprinimui.

Europos Sąjungos finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos – 428,6 tūkst. eurų skirtos vykdomiems projektams finansuoti, iš jų 219,3 tūkst. eurų – „Paslaugų, skatinančių ir efektyviai palaikančių globą šeimos aplinkoje, vystymas“, 125,7 tūkst. eurų – „Perėjimas nuo institucinės globos prie bendruomeninių paslaugų Sostinės regione, Vidurio ir vakarų Lietuvos

regione įgyvendinimas teikiant atvejo vadybininko paslaugas“, 81,4 tūkst. eurų – „SOC taškas – skaitmeninė platforma integracijai ir socialinei atskirčiai mažinti, priartinant socialinių paslaugų ir socialinės paramos prieinamumą Kauno mieste ir Telšių rajone“ ir 2,2 tūkst. eurų – „Jaunuolių palydėjimas į savarankišką gyvenimą“.

Savivaldybės savarankiškosioms funkcijoms vykdyti iš skirtų 60 624,5 tūkst. eurų liko nepanaudota 1 786,2 tūkst. eurų, iš jų daugiausiai – 725 tūkst. eurų socialinėms paslaugoms (socialinės priežiūros ir socialinės globos paslaugoms) dėl didesnio, nei faktinis poreikis, lėšų skyrimo iš Savivaldybės biudžeto, 260,7 tūkst. eurų socialinei pašalpai Kauno miesto nepasiturintiems gyventojams mokėti ir 269,3 tūkst. eurų – kompensacijoms nepasiturintiems gyventojams už šiluminę energiją, dėl sumažėjusio kompensacijų gavėjų skaičiaus.

V SKYRIUS KITA INFORMACIJA

Savivaldybės biudžeto lėšų mokėtina suma, kartu su išlaidomis dėl finansinių įsipareigojimų vykdymo, 2025 m. gruodžio 31 d. sudarė 89 142,1 tūkst. eurų ir palyginus su 2024 m. gruodžio 31 d. padidėjo 8 948,6 tūkst. eurų, arba 11,2 proc. Trumpalaikė mokėtina suma padidėjo 3161,8 tūkst. eurų. Finansinių įsipareigojimų vykdymo išlaidos padidėjo 5 786,8 tūkst. eurų, nes 2025 metais buvo gauta 13 000 tūkst. eurų ilgalaikė paskola iš Europos Tarybos vystymo banko baseinų infrastruktūros gerinimo bei Rotušės aikštės rekonstravimo darbams finansuoti, o pagal su kredito įstaigomis pasirašytas ilgalaikių paskolų sutartis grąžinta 7 213,2 tūkst. eurų. Mokėtinų sumų iš skolintų lėšų 2025 m. gruodžio 31 d. nebuvo.

Savivaldybės meras

Visvaldas Matijošaitis

Savivaldybės administracijos
Finansų ir ekonomikos skyriaus vedėja

Roma Vosylienė

Savivaldybės administracijos
Centrinio apskaitos skyriaus vedėja

Jolanta Brazaitienė

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Kauno miesto savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	KAUNO MIESTO SAVIVALDYBĖS 2025 METŲ SAVIVALDYBĖS BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS
Dokumento registracijos data ir numeris	2026-02-12 Nr. 02-45-2
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	Roma Vosylienė vedėja
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-02-11 16:21
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2026-02-11 16:21
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA ECC
Sertifikato galiojimo laikas	2024-07-02 10:06 - 2028-07-01 10:06
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Jolanta Brazaitienė vedėja
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-02-11 16:42
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2026-02-11 16:42
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA ECC
Sertifikato galiojimo laikas	2024-06-13 09:09 - 2028-06-12 09:09
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Visvaldas Matijošaitis Meras
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-02-12 13:40
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2026-02-12 13:40
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2024-05-22 16:11 - 2026-05-22 16:11
Parašo paskirtis	Registravimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rasma Balčiūnienė specialistė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-02-12 13:46
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2026-02-12 13:47
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2024-01-17 12:18 - 2029-01-15 23:59
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.20260121.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2026-02-12)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2026-02-12 nuorašą suformavo Lina Lukšienė

Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2026-02-12 Dokumentų valdymo sistema „Kontora“