

LIETUVOS RESPUBLIKOS VALSTYBĖS BIUDŽETO PAJAMŲ PLANO VYKDYMO 2023 M.BIRŽELIO 30 D. ATASKAITA

I pusmečio

(I ketvirčio, pusmečio, devynių mėnesių, metinė)

2023-08- Nr. (3.13Mr-02)-15K-

(tūkst. eurų)

Pajamų rūšis	Pajamų klasifikacija	Planas	Vykdymas	Plano vykdymas, proc.
1	2	3	4	5
PAJAMOS	1	5 826 930	6 890 450,0	118,3
MOKESČIAI	1.1	5 544 394	6 469 975,1	116,7
Pajamų ir pelno mokesčiai	1.1.1	2 103 505	2 438 888,3	115,9
Gyventojų pajamų mokestis	1.1.1.1	1 115 787	1 300 815,4	116,6
Pelno mokestis	1.1.1.2	987 718	1 138 072,9	115,2
Turto mokesčiai	1.1.3	0	3 692,2	-
Nekilnojamojo turto mokestis	1.1.3.3	0	3 692,2	-
Prekių ir paslaugų mokesčiai	1.1.4	3 340 889	3 966 026,3	118,7
Pridėtinės vertės mokestis	1.1.4.1	2 433 313	3 007 794,2	123,6
Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą	1.1.4.2	15 284	27 782,2	181,8
Akcizai	1.1.4.3	811 359	832 061,5	102,6
Loterijų ir lošimų mokesčiai	1.1.4.5	29 764	33 361,7	112,1
Transporto priemonių mokesčiai	1.1.4.6	26 891	30 162,7	112,2
Mokesčiai už aplinkos teršimą	1.1.4.7.1	24 278	34 864,0	143,6
Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai	1.1.5	100 000	61 368,3	61,4
KITOS PAJAMOS	1.4	282 536	420 474,9	148,8
Turto pajamos	1.4.1	134 375	192 587,3	143,3
Palūkanos už paskolas	1.4.1.1.1	2 717	4 681,9	172,3
Palūkanos už indėlius, depozitus, sąskaitų likučius ir vertybinius popierius	1.4.1.1.2; 1.4.1.1.3	245	23 425,0	9561,2
Lietuvos banko pelno įmokos	1.4.1.2.1.1	0	0,0	0,0
Dividendai ir valstybės įmonių pelno įmokos	1.4.1.2.1.2; 1.4.1.2.1.3	119 436	151 827,4	127,1
Mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius	1.4.1.5.1.1; 1.4.1.5.1.2	11 318	11 494,0	101,6
Angliavandenilių išteklių mokestis	1.4.1.5.1.3	659	1 111,5	168,7
Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise	1.4.1.6.1	0	47,5	-
Pajamos už prekes ir paslaugas	1.4.2.1	97 440	144 051,2	147,8
Biudžetinių įstaigų pajamos už prekes ir paslaugas	1.4.2.1.1	43 423	54 370,5	125,2
Pajamos už ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto nuomą	1.4.2.1.2	1 474	2 128,1	144,4
Konsulinis mokestis	1.4.2.1.3	13 460	16 714,2	124,2
Žyminis mokestis	1.4.2.1.5	4 974	7 194,4	144,6
Rinkliavos	1.4.2.1.6	29 471	28 278,0	96,0
Kitos pajamos	1.4.2.1.7	4 638	35 366,0	762,5
Pajamos iš baudų, konfiskuoto turto ir kitų netesybų	1.4.3	40 800	49 481,5	121,3
Kitos neišvardytos pajamos	1.4.4.1	9 921	34 354,9	346,3
SANDORIŲ DĖL MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO REALIZAVIMO, FINANSINIO TURTO SUMAŽĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ PRISIĖMIMO PAJAMOS	4	77 743	80 179,6	103,1
Materialiojo ir nematerialiojo turto realizavimo pajamos	4.1	74 463	79 567,0	106,9
Žemės realizavimo pajamos	4.1.1.1	19 328	15 915,5	82,3
Kito materialiojo ir nematerialiojo turto realizavimo pajamos	4.1.1.2–4.1.1.5; 4.1.2; 4.1.3	55 135	63 651,5	115,4
Finansinio turto sumažėjimo pajamos (finansinio turto pardavimo pajamos / grįžusios finansinės investicijos)	4.2	3 280,0	612,6	18,7
Akcijos ir kitos gautinos sumos	4.2.1.5; 4.2.1.7	3 280	612,6	18,7
Iš viso		5 904 673	6 970 629,6	118,1
Europos Sąjungos ir kitos tarptautinės finansinės paramos lėšos		1 728 656	1 916 378,5	110,9
IŠ VISO		7 633 329	8 887 008,1	116,4

Pastaba. Sąrašas gali būti papildytas, jei įmokėtos neplanuotos pajamos.

Finansų viceministras

(parašas)

Mindaugas Liutvinskas

(vardas ir pavardė)

Valstybės išdo departamento vyresnysis patarėjas

(parašas)

Audrius Želionis

(vardas ir pavardė)

(Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto išlaidų plano vykdymo 2023 m. birželis 30 d. I ketvirčio, pusmečio, devynių mėnesių, metinės ataskaitos forma Nr.2)

Lietuvos Respublikos finansų ministerija
(įstaigos pavadinimas)

LIETUVOS RESPUBLIKOS VALSTYBĖS BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMO 2023 M. BIRŽELIO 30 D.

pusmečio

(I ketvirčio, pusmečio, devynių mėnesių,

ATASKAITA

2023-08- Nr. (3.13Mr-02)-15K-
(data)

(tūkst. eurų)

Valstybės veiklos sritis, asignavimų valdytojo pavadinimas	iš viso				Iš jų:		
					darbo užmokesčiui		
	Planas	Planas su leistiniais patikslinimais	Vykdymas	Patikslinto plano vykdymas, proc.	Planas	Planas su leistiniais patikslinimais	Vykdymas
1	2	3	4	5	6	7	8
I SKYRIUS. VALSTYBĖS VALDYMAS, REGIONINĖ POLITIKA IR VIEŠASIS ADMINISTRAVIMAS	152 996,4	136 496,6	109 654,9	80,3	50 162,5	50 267,5	45 330,6
Lietuvos Respublikos Prezidento kanceliarija	4 258,0	4 426,0	3 677,6	83,1	2 763,0	2 763,0	2 215,3
Lietuvos Respublikos Seimo kanceliarija	18 105,0	18 114,5	17 757,3	98,0	13 243,0	13 243,0	13 030,4
Lietuvos Respublikos valstybės kontrolė	5 166,6	5 166,6	3 788,6	73,3	4 251,0	4 251,0	3 322,4
Lietuvos Respublikos vyriausioji rinkimų komisija	21 477,0	21 477,0	19 780,8	92,1	14 137,0	14 137,0	12 669,8
Vyriausioji tarnybinės etikos komisija	674,0	674,0	568,4	84,3	470,0	470,0	457,6
Lietuvos Respublikos Vyriausybės kanceliarija	9 681,0	9 681,0	7 850,4	81,1	4 686,0	4 686,0	3 901,9
Tarptautinės komisijos nacių ir sovietinio okupacinių režimų nusikaltimams Lietuvoje įvertinti	86,9	86,9	77,8	89,5	59,0	59,0	55,4
Vidaus reikalų ministerija	93 547,9	76 870,6	56 154,1	73,1	10 553,5	10 658,5	9 677,9
II SKYRIUS. APLINKA, MIŠKAI IR KLIMATO KAITA	279 557,3	400 782,3	170 587,6	42,6	38 520,4	38 616,3	32 815,4
Aplinkos ministerija	279 557,3	400 782,3	170 587,6	42,6	38 520,4	38 616,3	32 815,4
III SKYRIUS. ENERGETIKA	173 974,6	242 916,9	147 550,9	60,7	6 110,4	6 308,3	5 667,7
Valstybinė energetikos reguliavimo taryba	4 304,5	5 938,6	3 611,6	60,8	3 001,0	3 201,0	2 676,8
Valstybinė atominės energetikos saugos inspekcija	972,0	972,0	875,1	90,0	830,0	830,0	780,0

Valstybės veiklos sritis, asignavimų valdytojo pavadinimas	iš viso				Iš jų:		
	Planas	Planas su leistiniais patikslinimais	Vykdymas	Patikslinto plano vykdymas, proc.	darbo užmokesčiui		
					Planas	Planas su leistiniais patikslinimais	Vykdymas
1	2	3	4	5	6	7	8
Energetikos ministerija	168 698,1	236 006,3	143 064,3	60,6	2 279,4	2 277,3	2 210,8
IV SKYRIUS. VIEŠIEJI FINANSAI IR OFICIALIOJI STATISTIKA	1 165 708,1	1 639 568,2	816 654,3	49,8	92 810,5	93 623,5	69 236,9
Finansų ministerija	1 156 936,6	1 630 796,7	808 682,0	49,6	87 163,6	87 976,6	63 946,6
Valstybės duomenų agentūra	8 771,5	8 771,5	7 972,3	90,9	5 646,9	5 646,9	5 290,3
V SKYRIUS. EKONOMIKOS KONKURENCINGUMAS IR VALSTYBĖS INFORMACINIAI IŠTEKLIAI	265 342,0	273 799,6	146 640,4	53,6	15 365,0	15 553,8	14 554,9
Lietuvos Respublikos konkurencijos taryba	1 391,8	1 474,6	1 354,2	91,8	1 060,2	1 143,0	1 127,6
Ekonomikos ir inovacijų ministerija	262 458,5	270 736,3	143 775,3	53,1	13 123,6	13 132,6	12 149,8
Viešųjų pirkimų tarnyba	1 491,7	1 588,7	1 510,9	95,1	1 181,2	1 278,2	1 277,5
VI SKYRIUS. VALSTYBĖS SAUGUMAS IR GYNYBA	897 700,0	737 116,2	608 489,0	82,5	254 134,9	239 540,3	206 730,1
Lietuvos Respublikos valstybės saugumo departamentas	23 358,3	19 112,5	15 916,4	83,3	13 643,0	13 643,0	11 785,0
Lietuvos Respublikos specialiųjų tyrimų tarnyba	7 283,4	7 283,4	6 306,6	86,6	4 600,0	4 563,8	4 493,3
Krašto apsaugos ministerija	855 138,3	698 430,3	575 453,7	82,4	228 159,9	213 231,5	182 593,0
Lietuvos Respublikos vadovybės apsaugos tarnyba	11 920,0	12 290,0	10 812,4	88,0	7 732,0	8 102,0	7 858,7
VII SKYRIUS. VIEŠASIS SAUGUMAS	372 610,5	371 801,7	310 060,4	83,4	213 959,0	212 668,2	194 786,9
Vidaus reikalų ministerija	372 610,5	371 801,7	310 060,4	83,4	213 959,0	212 668,2	194 786,9
VIII SKYRIUS. KULTŪRA IR VISUOMENĖS INFORMAVIMAS	274 901,4	286 768,3	188 761,3	65,8	84 642,0	86 813,1	72 469,3
Lietuvos Respublikos valstybinė kultūros paveldo komisija	181,5	181,5	175,9	96,9	148,0	148,0	146,5
Etninės kultūros globos taryba	147,5	147,5	131,0	88,8	124,0	124,0	117,3
Lietuvos gyventojų genocido ir rezistencijos tyrimo centras	2 016,7	2 090,2	1 980,5	94,8	1 343,0	1 343,0	1 301,8
Lietuvos radijo ir televizijos komisija	608,0	1 218,9	657,5	53,9	350,0	810,0	486,4
Valstybinė lietuvių kalbos komisija	520,9	520,9	467,1	89,7	215,3	215,3	212,5
Žurnalistų etikos inspektoriatas	351,9	351,9	312,5	88,8	285,0	285,0	257,9
Viešojo įstaiga "Lietuvos nacionalinis radijas ir televizija"	29 524,6	29 524,6	26 809,3	90,8	9 399,1	9 399,1	8 194,8
Kultūros ministerija	186 420,0	194 939,1	111 846,8	57,4	39 644,8	40 796,8	32 912,0
Tautinių mažumų departamentas prie Lietuvos Respublikos Vyriausybės	1 127,8	1 127,8	971,1	86,1	198,0	198,0	153,6
Lietuvos vyriausiojo archyvaro tarnyba	8 471,1	8 656,8	6 331,5	73,1	3 751,2	3 823,3	3 025,7
Lietuvos nacionalinė Martyno Mažvydo biblioteka	5 815,1	5 815,1	5 432,0	93,4	4 431,7	4 431,7	4 411,5
Lietuvos nacionalinis muziejus	4 694,0	4 714,0	3 798,8	80,6	2 790,0	2 790,0	2 360,1
Lietuvos nacionalinis dailės muziejus	4 994,6	5 348,0	4 345,7	81,3	3 564,0	3 564,0	3 054,1
Nacionalinis M. K. Čiurlionio dailės muziejus	2 492,4	2 798,9	2 392,8	85,5	1 575,0	1 605,0	1 597,4
Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras	12 120,5	13 133,3	8 730,7	66,5	8 680,0	8 680,0	6 284,8
Lietuvos nacionalinis dramos teatras	5 339,1	5 381,4	4 868,7	90,5	2 038,9	2 038,9	1 905,9
Nacionalinis Kauno dramos teatras	1 903,8	2 367,6	2 026,4	85,6	1 560,0	2 017,0	1 696,8

Valstybės veiklos sritis, asignavimų valdytojo pavadinimas	iš viso				Iš jų:		
	Planas	Planas su leistiniais patikslinimais	Vykdymas	Patikslinto plano vykdymas, proc.	darbo užmokesčiui		
					Planas	Planas su leistiniais patikslinimais	Vykdymas
1	2	3	4	5	6	7	8
Koncertinė įstaiga Lietuvos nacionalinė filharmonija	3 737,0	3 825,3	3 600,6	94,1	2 920,0	2 920,0	2 912,8
Nacionalinis muziejus Lietuvos Didžiosios Kunigaikštystės valdovų rūmai	2 530,1	2 720,7	2 238,7	82,3	1 570,0	1 570,0	1 389,9
Viešoji įstaiga Spaudos, radijo ir televizijos rėmimo fondas	1 904,8	1 904,8	1 643,5	86,3	54,0	54,0	47,6
IX SKYRIUS. SOCIALINĖ APSAUGA IR UŽIMTUMAS	2 583 527,7	2 659 665,7	2 563 020,2	96,4	65 659,2	66 507,5	61 353,5
Nacionalinė šeimos taryba	37,2	37,2	32,2	86,6	30,0	30,0	29,4
Socialinės apsaugos ir darbo ministerija	2 583 490,5	2 659 628,5	2 562 988,0	96,4	65 629,2	66 477,5	61 324,1
X SKYRIUS. TRANSPORTAS IR RYŠIAI	368 115,8	422 493,4	275 109,1	65,1	9 787,0	9 687,0	7 954,1
Lietuvos Respublikos ryšių reguliavimo tarnyba	4 783,0	7 740,0	4 425,5	57,2	3 090,0	3 090,0	2 501,6
Susisiekimo ministerija	363 332,8	414 753,4	270 683,6	65,3	6 697,0	6 597,0	5 452,5
XI SKYRIUS. SVEIKATA	642 341,1	649 049,2	421 505,3	64,9	24 719,4	25 347,6	21 401,9
Nacionalinė sveikatos taryba	43,9	43,9	34,3	78,2	33,0	33,0	32,9
Sveikatos apsaugos ministerija	641 683,2	648 391,3	421 022,6	64,9	24 216,4	24 844,6	21 023,7
Narkotikų, tabako ir alkoholio kontrolės departamentas	614,0	614,0	448,3	73,0	470,0	470,0	345,3
XII SKYRIUS. ŠVIETIMAS, MOKSLAS IR SPORTAS	1 578 988,7	1 635 675,5	1 387 692,1	84,8	329 483,9	329 604,4	283 356,6
Lietuvos Respublikos akademinės etikos ir procedūrų kontrolieriaus tarnyba	134,6	134,6	94,4	70,1	101,0	101,0	65,4
Lietuvos mokslo taryba	22 490,1	22 531,1	15 667,3	69,5	1 605,0	1 646,0	1 470,1
Lietuvos mokslų akademija	4 253,1	4 257,5	4 071,0	95,6	2 051,4	2 051,4	1 926,6
Švietimo, mokslo ir sporto ministerija	1 320 481,0	1 376 947,1	1 177 814,1	85,5	151 324,0	151 694,6	131 355,9
Vilniaus universitetas	67 348,8	67 347,0	52 710,7	78,3	50 803,0	50 801,3	40 665,0
Vytauto Didžiojo universitetas	23 376,4	23 373,9	20 560,1	88,0	18 845,0	18 842,6	16 512,7
Kauno technologijos universitetas	20 583,6	23 581,4	21 895,4	92,9	13 400,0	16 397,9	15 467,7
Vilniaus Gedimino technikos universitetas	24 139,0	24 136,6	21 240,2	88,0	17 956,0	17 553,6	16 094,2
Klaipėdos universitetas	9 794,0	9 788,6	7 127,9	72,8	8 565,0	8 209,6	6 152,4
Mykolo Romerio universitetas	8 010,4	8 009,9	6 510,7	81,3	6 300,0	6 300,0	5 245,4
Lietuvos sveikatos mokslų universitetas	23 909,2	23 913,6	19 070,0	79,7	18 064,1	18 064,1	15 737,3
Vilniaus dailės akademija	7 392,5	7 402,8	6 973,4	94,2	5 791,0	5 801,1	5 568,1
Lietuvos sporto universitetas	3 989,8	3 989,8	2 754,1	69,0	3 031,0	3 031,0	1 953,6
Lietuvos muzikos ir teatro akademija	8 850,4	8 850,4	5 557,9	62,8	6 110,0	6 110,0	4 190,9
Lietuvos energetikos institutas	7 106,0	3 853,5	3 157,5	81,9	5 210,0	2 672,9	2 672,9
Nacionalinis vėžio institutas	1 185,5	1 185,5	703,5	59,3	870,0	870,0	604,0
Lietuvos kultūros tyrimų institutas	1 558,3	1 558,3	1 491,5	95,7	1 370,0	1 370,0	1 362,4
Lietuvos istorijos institutas	1 997,6	2 035,8	1 766,2	86,8	1 546,4	1 546,4	1 434,6
Lietuvių literatūros ir tautosakos institutas	1 677,3	1 695,8	1 322,1	78,0	1 242,0	1 242,0	1 141,1
Lietuvių kalbos institutas	1 113,0	1 113,0	967,5	86,9	933,0	933,0	870,5

Valstybės veiklos sritis, asignavimų valdytojo pavadinimas	iš viso				Iš jų:		
	Planas	Planas su leistiniais patikslinimais	Vykdymas	Patikslinto plano vykdymas, proc.	darbo užmokesčiui		
					Planas	Planas su leistiniais patikslinimais	Vykdymas
1	2	3	4	5	6	7	8
Lietuvos socialinių mokslų centras	1 897,0	2 023,5	1 407,8	69,6	1 457,0	1 457,0	1 157,6
Valstybinis mokslinių tyrimų institutas Inovatyvios medicinos centras	1 430,0	1 430,0	658,0	46,0	921,0	921,0	533,3
Lietuvos agrarinių ir miškų mokslų centras	3 825,1	3 825,1	3 290,7	86,0	3 212,0	3 212,0	2 837,4
Gamtos tyrimų centras	4 336,0	4 580,5	3 596,7	78,5	3 116,0	3 116,0	2 889,0
Valstybinis mokslinių tyrimų institutas Fizinių ir technologijos mokslų centras	7 951,0	7 951,0	7 124,7	89,6	5 660,0	5 660,0	5 448,7
Kauno kunigų seminarija	62,0	62,0	62,0	100,0			
Telšių Vyskupo Vincento Borisevičiaus kunigų seminarija	32,0	32,0	32,0	100,0			
Vilniaus Šv. Juozapo kunigų seminarija	65,0	65,0	65,0	100,0			
XIII SKYRIUS. TEISINGUMAS	159 237,5	161 208,4	127 384,9	79,0	113 173,6	113 242,4	94 375,0
Lietuvos Respublikos Konstitucinis Teismas	1 315,0	1 315,0	1 230,0	93,5	1 011,0	1 011,0	1 001,4
Lietuvos Aukščiausiasis Teismas	2 255,7	2 398,7	2 373,3	98,9	2 079,8	2 219,8	2 219,8
Lietuvos vyriausiasis administracinis teismas	1 829,1	1 829,1	1 441,6	78,8	1 696,0	1 696,0	1 342,6
Lietuvos apeliacinis teismas	2 212,6	2 218,3	2 165,2	97,6	2 068,0	2 068,0	2 068,0
Vilniaus apygardos teismas	2 885,1	2 901,9	2 750,5	94,8	2 628,0	2 644,8	2 522,6
Kauno apygardos teismas	2 789,0	2 793,5	2 482,0	88,8	2 528,0	2 528,0	2 257,7
Klaipėdos apygardos teismas	1 663,0	1 663,0	1 552,7	93,4	1 543,0	1 543,0	1 457,3
Šiaulių apygardos teismas	1 182,9	1 182,9	1 158,6	97,9	1 078,7	1 078,7	1 064,9
Panevėžio apygardos teismas	1 125,1	1 125,1	1 004,0	89,2	1 050,0	1 050,0	940,5
Vilniaus miesto apylinkės teismas	5 530,3	5 538,6	5 420,5	97,9	4 601,0	4 585,5	4 579,9
Kauno apylinkės teismas	4 687,2	4 696,1	3 905,1	83,2	3 987,0	3 987,0	3 387,1
Klaipėdos apylinkės teismas	2 557,7	2 557,7	2 319,3	90,7	2 300,0	2 300,0	2 107,4
Šiaulių apylinkės teismas	3 399,5	3 399,5	2 934,2	86,3	2 708,0	2 708,0	2 290,5
Panevėžio apylinkės teismas	2 421,5	2 424,9	1 942,7	80,1	2 106,4	2 106,4	1 652,6
Alytaus apylinkės teismas	1 845,7	1 845,7	1 758,3	95,3	1 562,0	1 562,0	1 488,4
Marijampolės apylinkės teismas	1 961,9	1 963,0	1 531,1	78,0	1 663,0	1 663,0	1 270,0
Plungės apylinkės teismas	1 058,1	1 059,2	1 052,8	99,4	882,0	883,1	883,1
Tauragės apylinkės teismas	1 184,9	1 184,9	1 149,0	97,0	1 039,1	1 039,1	1 014,2
Telšių apylinkės teismas	1 079,8	1 079,8	1 057,8	98,0	922,2	922,2	922,2
Utenos apylinkės teismas	1 644,0	1 644,0	1 393,0	84,7	1 400,0	1 400,0	1 172,2
Vilniaus regiono apylinkės teismas	2 354,7	2 384,7	2 352,6	98,7	1 874,0	1 874,0	1 842,0
Vilniaus apygardos administracinis teismas	1 766,0	1 780,1	1 584,0	89,0	1 610,0	1 610,0	1 449,4
Regionų apygardos administracinis teismas	1 569,5	1 569,5	1 503,1	95,8	1 372,0	1 372,0	1 328,0
Nacionalinė teismų administracija	6 653,9	6 653,9	4 839,3	72,7	1 165,3	1 165,3	1 076,4
Lietuvos Respublikos generalinė prokuratūra	19 994,3	20 040,4	17 347,3	86,6	17 038,5	17 038,7	15 366,6

Valstybės veiklos sritis, asignavimų valdytojo pavadinimas	iš viso				Iš jų:		
					darbo užmokesčiui		
	Planas	Planas su leistiniais patikslinimais	Vykdymas	Patikslinto plano vykdymas, proc.	Planas	Planas su leistiniais patikslinimais	Vykdymas
1	2	3	4	5	6	7	8
Lietuvos Respublikos Seimo kontrolierių įstaiga	714,0	714,0	620,2	86,9	562,0	562,0	482,6
Lietuvos Respublikos vaiko teisių apsaugos kontrolieriaus įstaiga	377,2	377,2	323,8	85,8	291,0	291,0	279,6
Lygių galimybių kontrolieriaus tarnyba	332,1	332,1	263,8	79,4	240,0	240,0	224,1
Teisingumo ministerija	78 859,1	80 532,0	56 158,1	69,7	48 506,6	48 432,8	35 216,6
Lietuvos administracinių ginčų komisija	856,5	856,5	749,0	87,4	735,0	735,0	629,4
Mokestinių ginčų komisija prie Lietuvos Respublikos Vyriausybės	359,0	374,0	358,7	95,9	288,0	288,0	277,2
Valstybinė duomenų apsaugos inspekcija	773,1	773,1	663,2	85,8	638,0	638,0	560,7
XIV SKYRIUS. UŽSIENIO POLITIKA	84 251,5	89 011,6	63 539,6	71,4	15 200,0	15 200,0	13 498,0
Užsienio reikalų ministerija	84 251,5	89 011,6	63 539,6	71,4	15 200,0	15 200,0	13 498,0
XV SKYRIUS. ŽEMĖS IR MAISTO ŪKIS, KAIMO PLĖTRA IR ŽUVININKYSTĖ, VETERINARIJA IR ŽEMĖS TVARKYMAS	367 992,5	368 949,5	217 380,5	58,9	31 880,7	32 058,6	27 163,1
Žemės ūkio ministerija	347 892,0	348 436,5	203 899,2	58,5	18 701,7	18 879,6	17 326,7
Valstybinė maisto ir veterinarijos tarnyba	20 100,5	20 513,0	13 481,3	65,7	13 179,0	13 179,0	9 836,4
IŠ VISO:	9 367 245,1	10 075 303,1	7 554 030,6	75,0	1 345 608,5	1 335 038,6	1 150 694,1

Finansų viceministras
(pareigos)

(parašas)

Mindaugas Liutvinskas
(vardas ir pavardė)

Valstybės išdo departamento
vyresnysis patarėjas
(pareigos)

(parašas)

Audrius Želionis
(vardas ir pavardė)

(Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto išlaidų plano vykdymo 2023 m. birželio 30 d. I ketvirčio, pusmečio, devynių mėnesių, metinės ataskaitos
(pagal valstybės funkcijas) forma Nr. 4)

Lietuvos Respublikos finansų ministerija
(įstaigos pavadinimas)

LIETUVOS RESPUBLIKOS VALSTYBĖS BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMO 2023 M. BIRŽELIO 30 D.

pusmečio

(I ketvirčio, pusmečio, devynių mėnesių, metinė)

ATASKAITA (PAGAL VALSTYBĖS FUNKCIJAS)

2023-08-
(data)

Nr. (3.13Mr-02)-15K-

(tūkst. eurų)

	iš viso				Iš jų darbo užmokesčiui		
Valstybės funkcijos pavadinimas	Planas	Planas su leistiniais patikslinimais, kai viršijama Seimo patvirtinta suma	Vykdymas	Patikslinto plano vykdymas, proc.	Planas	Planas su leistiniais patikslinimais, kai viršijama Seimo patvirtinta suma	Vykdymas
I	1	2	3	4	5	6	7
BENDROS VALSTYBĖS PASLAUGOS	1 334 343,7	1 258 469,2	728 274,7	57,9	165 592,2	166 730,1	134 550,4
GYNYBA	896 365,4	738 653,5	613 627,3	83,1	272 892,2	259 204,7	227 038,8
VIEŠOJI TVARKA IR VISUOMENĖS APSAUGA	538 720,7	521 931,3	416 968,4	79,9	278 401,2	276 941,0	243 907,9
EKONOMIKA	1 222 035,7	1 910 674,4	1 052 955,1	55,1	92 152,7	92 430,7	82 571,8
APLINKOS APSAUGA	173 787,2	294 624,3	112 422,9	38,2	23 601,0	23 610,7	18 354,2
BŪSTAS IR KOMUNALINIS ŪKIS	77 886,2	77 308,0	34 068,9	44,1	398,0	398,0	370,2
SVEIKATOS APSAUGA	660 721,1	665 841,2	436 831,4	65,6	37 194,8	37 485,5	32 704,4
POILSIS, KULTŪRA IR RELIGIJA	313 453,6	326 815,8	219 385,0	67,1	83 620,5	85 798,5	71 420,6
ŠVIETIMAS	1 572 673,4	1 627 081,0	1 379 925,1	84,8	342 441,2	342 276,3	293 546,9
SOCIALINĖ APSAUGA	2 577 258,1	2 653 904,4	2 559 571,7	96,4	49 314,7	50 163,0	46 228,9
IŠ VISO:	9 367 245,1	10 075 303,1	7 554 030,6	75,0	1 345 608,5	1 335 038,6	1 150 694,1

Finansų viceministras		Mindaugas Liutvinskas
	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Valstybės išdo departamento vyresnysis patarėjas		Audrius Želionis
	(parašas)	(vardas ir pavardė)

LIETUVOS RESPUBLIKOS VALSTYBĖS BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO
VYKDYMO 2023 M. BIRŽELIS 30 D. ATASKAITA
(PAGAL EKONOMINĘ KLASIFIKACIJĄ)

pusmečio
(I ketvirčio, pusmečio, devynių mėnesių, metinė)

2023-08- Nr. (3.13Mr-02)-15K-
(data)

(tūkst. eurų)

Ekonominė klasifikacijos kodas	Ekonominės klasifikacijos pavadinimas	Planas su leistiniais patikslinimais	Vykdymas	Patikslinto plano vykdymas, proc
2.	IŠLAIDOS	9 708 523,2	7 308 021,6	75,3
2. 1,	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 356 675,1	1 168 594,4	86,1
2. 1. 1,	Darbo užmokestis	1 335 038,6	1 150 694,1	86,2
2. 1. 1. 1	Darbo užmokestis	1 335 038,6	1 150 694,1	86,2
2. 1. 1. 1. 1	Darbo užmokestis	1 334 968,1	1 150 629,0	86,2
2. 1. 1. 1. 1.01	Darbo užmokestis pinigais	1 334 968,1	1 150 629,0	86,2
2. 1. 1. 1. 2	Pajamos natūra	70,5	65,1	92,3
2. 1. 1. 1. 2.01	Pajamos natūra	70,5	65,1	92,3
2. 1. 2,	Socialinio draudimo įmokos	21 636,5	17 900,4	82,7
2. 1. 2. 1	Socialinio draudimo įmokos	21 636,5	17 900,4	82,7
2. 1. 2. 1. 1	Socialinio draudimo įmokos	21 636,5	17 900,4	82,7
2. 1. 2. 1. 1.01	Socialinio draudimo įmokos	21 636,5	17 900,4	82,7
2. 2,	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	596 693,5	434 589,4	72,8
2. 2. 1,	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	596 693,5	434 589,4	72,8
2. 2. 1. 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	596 693,5	434 589,4	72,8
2. 2. 1. 1. 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	596 693,5	434 589,4	72,8
2. 2. 1. 1. 1.01	Mitybos išlaidos	43 687,8	35 914,7	82,2
2. 2. 1. 1. 1.02	Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos	7 023,4	4 042,9	57,6
2. 2. 1. 1. 1.05	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	10 846,1	8 915,3	82,2
2. 2. 1. 1. 1.06	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	59 723,9	48 353,4	81,0
2. 2. 1. 1. 1.07	Aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidos	24 776,0	20 955,6	84,6
2. 2. 1. 1. 1.11	Komandiruočių išlaidos	18 024,4	14 618,9	81,1
2. 2. 1. 1. 1.14	Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos	30 929,7	28 320,6	91,6
2. 2. 1. 1. 1.15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	24 540,7	13 813,1	56,3
2. 2. 1. 1. 1.16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	5 525,6	2 911,1	52,7
2. 2. 1. 1. 1.17	Ekspertų ir konsultantų paslaugų įsigijimo išlaidos	9 122,8	4 202,2	46,1
2. 2. 1. 1. 1.20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	81 433,4	59 078,5	72,5
2. 2. 1. 1. 1.21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	49 988,4	32 800,1	65,6
2. 2. 1. 1. 1.22	Reprezentacinės išlaidos	6 986,3	5 120,7	73,3
2. 2. 1. 1. 1.30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	224 084,9	155 542,3	69,4
2. 3,	Palūkanos	152 320,7	143 068,8	93,9
2. 3. 1,	Palūkanos	152 319,1	143 068,1	93,9
2. 3. 1. 1	Palūkanos nerezidentams	138 110,0	138 062,9	100,0
2. 3. 1. 1. 1	Palūkanos nerezidentams	138 110,0	138 062,9	100,0
2. 3. 1. 1. 1.02	Finansų ministerijos sumokėtos palūkanos	138 110,0	138 062,9	100,0
2. 3. 1. 2	Palūkanos rezidentams, kitiems nei valdžios sektorius (tik už tiesioginę skolą)	14 209,1	5 005,2	35,2

Ekonominė klasifikacijos kodas	Ekonominės klasifikacijos pavadinimas	Planas su leistiniais patikslinimais	Vykdymas	Patikslinto plano vykdymas, proc
2. 3. 1. 2. 1	Palūkanos rezidentams, kitiems nei valdžios sektorius (tik už tiesioginę skolą)	14 209,1	5 005,2	35,2
2. 3. 1. 2. 1.01	Asignavimų valdytojų sumokėtos palūkanos	1,1	0,5	45,0
2. 3. 1. 2. 1.02	Finansų ministerijos sumokėtos palūkanos	14 208,0	5 004,7	35,2
2. 3. 2,	Žemės nuoma	1,6	0,7	46,3
2. 3. 2. 1	Žemės nuoma	1,6	0,7	46,3
2. 3. 2. 1. 1	Žemės nuoma	1,6	0,7	46,3
2. 3. 2. 1. 1.01	Žemės nuoma	1,6	0,7	46,3
2. 4,	Subsidijos	67 962,3	52 190,6	76,8
2. 4. 1,	Subsidijos iš biudžeto lėšų	67 962,3	52 190,6	76,8
2. 4. 1. 1	Subsidijos iš biudžeto lėšų	67 962,3	52 190,6	76,8
2. 4. 1. 1. 1	Subsidijos iš biudžeto lėšų	67 962,3	52 190,6	76,8
2. 4. 1. 1. 1.02	Subsidijos gaminiam	30 864,4	23 206,0	75,2
2. 4. 1. 1. 1.03	Subsidijos gamybai	37 097,9	28 984,6	78,1
2. 5,	Dotacijos	2 691 197,5	2 575 452,3	95,7
2. 5. 1,	Dotacijos užsienio valstybėms	3 358,6	2 467,8	73,5
2. 5. 1. 1	Dotacijos užsienio valstybėms	3 358,6	2 467,8	73,5
2. 5. 1. 1. 1	Dotacijos užsienio valstybėms	3 358,6	2 467,8	73,5
2. 5. 1. 1. 1.01	Dotacijos užsienio valstybėms einamiesiems tikslams	2 575,4	2 141,1	83,1
2. 5. 1. 1. 1.02	Dotacijos užsienio valstybėms turtui įsigyti	783,2	326,7	41,7
2. 5. 2,	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms	20 023,9	15 950,1	79,7
2. 5. 2. 1	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms	20 023,9	15 950,1	79,7
2. 5. 2. 1. 1	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms	20 023,9	15 950,1	79,7
2. 5. 2. 1. 1.01	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms einamiesiems tikslams	11 931,9	8 751,4	73,3
2. 5. 2. 1. 1.02	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms turtui įsigyti	8 092,0	7 198,7	89,0
2. 5. 3,	Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams	2 667 815,0	2 557 034,4	95,8
2. 5. 3. 1	Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams einamiesiems tikslams	2 588 768,7	2 517 779,5	97,3
2. 5. 3. 1. 1	Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams einamiesiems tikslams	2 588 768,7	2 517 779,5	97,3
2. 5. 3. 1. 1.01	Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams einamiesiems tikslams	1 473 044,1	1 426 056,5	96,8
2. 5. 3. 1. 1.02	Dotacijos savivaldybėms einamiesiems tikslams	1 115 724,6	1 091 723,0	97,8
2. 5. 3. 2	Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams turtui įsigyti	79 046,3	39 254,9	49,7
2. 5. 3. 2. 1	Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams turtui įsigyti	79 046,3	39 254,9	49,7
2. 5. 3. 2. 1.02	Dotacijos savivaldybės turtui įsigyti	79 046,3	39 254,9	49,7
2. 6,	Įmokos į Europos Sąjungos biudžetą	390 644,0	323 762,5	82,9
2. 6. 1,	Tradicioniai nuosavi ištekliai	69 742,0	51 496,9	73,8
2. 6. 1. 1	Tradicioniai nuosavi ištekliai	69 742,0	51 496,9	73,8
2. 6. 1. 1. 1	Tradicioniai nuosavi ištekliai	69 742,0	51 496,9	73,8
2. 6. 1. 1. 1.01	Muitai	69 742,0	51 496,9	73,8
2. 6. 2,	Pridėtinės vertės mokesčio nuosavi ištekliai	43 849,0	36 781,5	83,9
2. 6. 2. 1	Pridėtinės vertės mokesčio nuosavi ištekliai	43 849,0	36 781,5	83,9
2. 6. 2. 1. 1	Pridėtinės vertės mokesčio nuosavi ištekliai	43 849,0	36 781,5	83,9
2. 6. 2. 1. 1.01	Pridėtinės vertės mokesčio nuosavi ištekliai	43 849,0	36 781,5	83,9
2. 6. 3,	Bendrujų nacionalinių pajamų nuosavi ištekliai	270 163,9	228 751,3	84,7
2. 6. 3. 1	Bendrujų nacionalinių pajamų nuosavi ištekliai	270 163,9	228 751,3	84,7
2. 6. 3. 1. 1	Bendrujų nacionalinių pajamų nuosavi ištekliai	270 163,9	228 751,3	84,7
2. 6. 3. 1. 1.01	Bendrujų nacionalinių pajamų nuosavi ištekliai	270 163,9	228 751,3	84,7
2. 6. 5,	Su nuosavais ištekliais susijusios baudos, delspinigiai ir neigiamos palūkanos	44,0	0,0	0,0
2. 6. 5. 1	Su nuosavais ištekliais susijusios baudos, delspinigiai ir neigiamos palūkanos	44,0	0,0	0,0

Ekonominė klasifikacijos kodas	Ekonominės klasifikacijos pavadinimas	Planas su leistiniais patikslinimais	Vykdymas	Patikslinto plano vykdymas, proc
2. 6. 5. 1. 1	Su nuosavais ištekliais susijusios baudos, delspinigiai ir neigiamos palūkanos	44,0	0,0	0,0
2. 6. 5. 1. 1.01	Su nuosavais ištekliais susijusios baudos, delspinigiai ir neigiamos palūkanos	44,0	0,0	0,0
2. 6. 6,	Neperdirbto plastiko atliekų nuosavi ištekliai	6 845,1	6 732,8	98,4
2. 6. 6. 1	Neperdirbto plastiko atliekų nuosavi ištekliai	6 845,1	6 732,8	98,4
2. 6. 6. 1. 1	Neperdirbto plastiko atliekų nuosavi ištekliai	6 845,1	6 732,8	98,4
2. 6. 6. 1. 1.01	Neperdirbto plastiko atliekų nuosavi ištekliai	6 845,1	6 732,8	98,4
2. 7,	Socialinės išmokos (pašalpos)	1 762 571,3	1 434 533,1	81,4
2. 7. 1,	Socialinio draudimo išmokos (pašalpos)	8 100,0	8 099,6	100,0
2. 7. 1. 1	Socialinio draudimo išmokos (pašalpos)	8 100,0	8 099,6	100,0
2. 7. 1. 1. 1	Socialinio draudimo išmokos (pašalpos)	8 100,0	8 099,6	100,0
2. 7. 1. 1. 1.01	Socialinio draudimo išmokos pinigais	8 100,0	8 099,6	100,0
2. 7. 2,	Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos) ir rentos	1 685 150,4	1 370 098,2	81,3
2. 7. 2. 1	Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	1 679 996,7	1 365 102,6	81,3
2. 7. 2. 1. 1	Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	1 679 996,7	1 365 102,6	81,3
2. 7. 2. 1. 1.01	Socialinė parama pinigais	1 284 543,0	1 135 753,7	88,4
2. 7. 2. 1. 1.02	Socialinė parama natūra	395 453,7	229 348,9	58,0
2. 7. 2. 2	Rentos	5 153,7	4 995,6	96,9
2. 7. 2. 2. 1	Rentos	5 153,7	4 995,6	96,9
2. 7. 2. 2. 1.01	Rentos	5 153,7	4 995,6	96,9
2. 7. 3,	Darbdavių socialinė parama	69 320,9	56 335,3	81,3
2. 7. 3. 1	Darbdavių socialinė parama	69 320,9	56 335,3	81,3
2. 7. 3. 1. 1	Darbdavių socialinė parama	69 320,9	56 335,3	81,3
2. 7. 3. 1. 1.01	Darbdavių socialinė parama pinigais	69 320,9	56 335,3	81,3
2. 8,	Kitos išlaidos	791 776,0	444 683,9	56,2
2. 8. 1,	Kitos išlaidos	791 776,0	444 683,9	56,2
2. 8. 1. 1	Kitos išlaidos einamiesiems tikslams	494 857,4	255 296,8	51,6
2. 8. 1. 1. 1	Kitos išlaidos einamiesiems tikslams	494 857,4	255 296,8	51,6
2. 8. 1. 1. 1.01	Stipendijos	36 161,5	32 684,4	90,4
2. 8. 1. 1. 1.02	Kitos išlaidos kitiems einamiesiems tikslams	458 494,9	222 465,2	48,5
2. 8. 1. 1. 1.03	Valiutos kurso įtaka	201,1	147,2	73,2
2. 8. 1. 2	Kitos išlaidos turtui įsigyti	296 918,6	189 387,1	63,8
2. 8. 1. 2. 1	Kitos išlaidos turtui įsigyti	296 918,6	189 387,1	63,8
2. 8. 1. 2. 1.01	Kitos išlaidos turtui įsigyti	296 918,6	189 387,1	63,8
2. 9,	Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos, bendrojo finansavimo lėšos ir kitos bendrai finansuojamos iš ES ar kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų projektams įgyvendinti skirtos valstybės biudžeto lėšos	1 898 682,8	731 146,5	38,5
2. 9. 1,	Subsidijos iš Europos Sąjungos ir kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų (ne valdžios sektoriui)	55 777,0	35 593,4	63,8
2. 9. 1. 1	Subsidijos iš Europos Sąjungos ir kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų (ne valdžios sektoriui)	55 777,0	35 593,4	63,8
2. 9. 1. 1. 1	Subsidijos iš Europos Sąjungos ir kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų (ne valdžios sektoriui)	55 777,0	35 593,4	63,8
2. 9. 1. 1. 1.01	Subsidijos iš Europos Sąjungos ir kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų (ne valdžios sektoriui)	55 777,0	35 593,4	63,8
2. 9. 2,	Pervedama Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos, bendrojo finansavimo lėšos ir kitos bendrai finansuojamos iš ES ar kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų projektams įgyvendinti skirtos valstybės biudžeto lėšos	1 842 905,8	695 553,1	37,7
2. 9. 2. 1	Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos, bendrojo finansavimo lėšos ir kitos bendrai finansuojamiems iš ES ar kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų projektams įgyvendinti skirtos valstybės biudžeto lėšos einamiesiems tikslams	796 837,3	212 720,4	26,7

Ekonominė klasifikacijos kodas	Ekonominės klasifikacijos pavadinimas	Planas su leistiniais patikslinimais	Vykdymas	Patikslinto plano vykdymas, proc
2. 9. 2. 1. 1	Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos, bendrojo finansavimo lėšos ir kitos bendrai finansuojamiems iš ES ar kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų projektams įgyvendinti skirtos valstybės biudžeto lėšos einamiesiems tikslams	796 837,3	212 720,4	26,7
2. 9. 2. 1. 1.01	Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos, bendrojo finansavimo lėšos ir kitos bendrai finansuojamiems iš ES ar kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų projektams įgyvendinti skirtos valstybės biudžeto lėšos einamiesiems tikslams savivaldybėms	16 659,6	8 095,6	48,6
2. 9. 2. 1. 1.02	Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos, bendrojo finansavimo lėšos ir kitos bendrai finansuojamiems iš ES ar kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų projektams įgyvendinti skirtos valstybės biudžeto lėšos einamiesiems tikslams kitiems valdžios sektoriaus subjektams	636 522,5	124 255,5	19,5
2. 9. 2. 1. 1.03	Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos, bendrojo finansavimo lėšos ir kitos bendrai finansuojamiems iš ES ar kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų projektams įgyvendinti skirtos valstybės biudžeto lėšos einamiesiems tikslams ne valdžios sektoriui	143 655,2	80 369,3	55,9
2. 9. 2. 2	Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos, bendrojo finansavimo lėšos ir kitos bendrai finansuojamiems iš ES ar kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų projektams įgyvendinti skirtos valstybės biudžeto lėšos investicijoms	1 046 068,5	482 832,7	46,2
2. 9. 2. 2. 1	Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos, bendrojo finansavimo lėšos ir kitos bendrai finansuojamiems iš ES ar kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų projektams įgyvendinti skirtos valstybės biudžeto lėšos investicijoms	1 046 068,5	482 832,7	46,2
2. 9. 2. 2. 1.01	Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos, bendrojo finansavimo lėšos ir kitos bendrai finansuojamiems iš ES ar kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų projektams įgyvendinti skirtos valstybės biudžeto lėšos investicijoms, skirtoms savivaldybėms	88 783,6	44 858,1	50,5
2. 9. 2. 2. 1.02	Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos, bendrojo finansavimo lėšos ir kitos bendrai finansuojamiems iš ES ar kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų projektams įgyvendinti skirtos valstybės biudžeto lėšos investicijoms kitiems valdžios sektoriaus subjektams	387 720,4	172 416,8	44,5
2. 9. 2. 2. 1.03	Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos, bendrojo finansavimo lėšos ir kitos bendrai finansuojamiems iš ES ar kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų projektams įgyvendinti skirtos valstybės biudžeto lėšos investicijoms ne valdžios sektoriui	569 564,5	265 557,8	46,6
3.	MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	366 779,9	246 009,0	67,1
3. 1,	Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	364 329,8	243 691,6	66,9
3. 1. 1,	Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	284 507,0	193 859,2	68,1
3. 1. 1. 1	Žemės įsigijimo išlaidos	4 768,3	3 856,6	80,9
3. 1. 1. 1. 1	Žemės įsigijimo išlaidos	4 768,3	3 856,6	80,9
3. 1. 1. 1. 1.01	Žemės įsigijimo išlaidos	4 768,3	3 856,6	80,9
3. 1. 1. 2	Pastatų ir statinių įsigijimo išlaidos	82 300,2	50 276,3	61,1
3. 1. 1. 2. 1	Pastatų ir statinių įsigijimo išlaidos	82 300,2	50 276,3	61,1
3. 1. 1. 2. 1.01	Gyvenamųjų namų įsigijimo išlaidos	2 276,8	941,9	41,4
3. 1. 1. 2. 1.02	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo išlaidos	70 428,9	41 831,4	59,4
3. 1. 1. 2. 1.03	Infrastruktūros ir kitų statinių įsigijimo išlaidos	9 594,5	7 503,0	78,2
3. 1. 1. 3	Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	194 993,1	138 766,2	71,2
3. 1. 1. 3. 1	Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	194 993,1	138 766,2	71,2
3. 1. 1. 3. 1.01	Transporto priemonių įsigijimo išlaidos	31 813,1	27 090,4	85,2
3. 1. 1. 3. 1.02	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	61 108,9	40 423,1	66,1
3. 1. 1. 3. 1.03	Ginklų ir karinės įrangos įsigijimo išlaidos	78 705,1	57 722,7	73,3
3. 1. 1. 3. 1.04	Kompiuterinės techninės ir elektroninių ryšių įrangos įsigijimo išlaidos	23 366,0	13 530,0	57,9
3. 1. 1. 4	Kultūros ir kitų vertybių įsigijimo išlaidos	237,7	60,6	25,5
3. 1. 1. 4. 1	Kultūros ir kitų vertybių įsigijimo išlaidos	237,7	60,6	25,5

Ekonominė klasifikacijos kodas	Ekonominės klasifikacijos pavadinimas	Planas su leistiniais patikslinimais	Vykdymas	Patikslinto plano vykdymas, proc
3. 1. 1. 4. 1.01	Muziejinių vertybių įsigijimo išlaidos	234,4	57,4	24,5
3. 1. 1. 4. 1.03	Kitų vertybių įsigijimo išlaidos	3,3	3,3	98,0
3. 1. 1. 5	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	2 207,7	899,5	40,7
3. 1. 1. 5. 1	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	2 207,7	899,5	40,7
3. 1. 1. 5. 1.01	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	2 207,7	899,5	40,7
3. 1. 2,	Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	23 533,0	7 886,4	33,5
3. 1. 2. 1	Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	23 533,0	7 886,4	33,5
3. 1. 2. 1. 1	Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	23 533,0	7 886,4	33,5
3. 1. 2. 1. 1.02	Kompiuterinės programinės įrangos ir kompiuterinės programinės įrangos licencijų įsigijimo išlaidos	21 481,2	6 192,0	28,8
3. 1. 2. 1. 1.03	Patentų įsigijimo išlaidos	0,1	0,1	91,9
3. 1. 2. 1. 1.04	Literatūros ir meno kūrinių įsigijimo išlaidos	2,7	0,6	23,0
3. 1. 2. 1. 1.05	Kito nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	2 048,9	1 693,7	82,7
3. 1. 3,	Atsargų kūrimo ir įsigijimo išlaidos	55 868,1	41 772,5	74,8
3. 1. 3. 1	Strateginių ir nelinečiamųjų atsargų įsigijimo išlaidos	19 178,2	13 614,8	71,0
3. 1. 3. 1. 1	Strateginių ir nelinečiamųjų atsargų įsigijimo išlaidos	19 178,2	13 614,8	71,0
3. 1. 3. 1. 1.01	Strateginių ir nelinečiamųjų atsargų įsigijimo išlaidos	19 178,2	13 614,8	71,0
3. 1. 3. 2	Kitų atsargų įsigijimo išlaidos	36 689,9	28 157,7	76,7
3. 1. 3. 2. 1	Kitų atsargų įsigijimo išlaidos	36 689,9	28 157,7	76,7
3. 1. 3. 2. 1.04	Prekių, skirtų parduoti arba perduoti, įsigijimo išlaidos	40,0	2,2	5,6
3. 1. 3. 2. 1.05	Karinių atsargų įsigijimo išlaidos	36 649,9	28 155,5	76,8
3. 1. 4,	Ilgalaikio turto finansinės nuomos (lizingo) išlaidos	397,5	169,0	42,5
3. 1. 4. 1	Ilgalaikio turto finansinės nuomos (lizingo) išlaidos	397,5	169,0	42,5
3. 1. 4. 1. 1	Ilgalaikio turto finansinės nuomos (lizingo) išlaidos	397,5	169,0	42,5
3. 1. 4. 1. 1.01	Ilgalaikio turto finansinės nuomos (lizingo) išlaidos	397,5	169,0	42,5
3. 1. 5,	Biologinio turto ir žemės gelmių išteklių įsigijimo išlaidos	24,2	4,5	18,8
3. 1. 5. 1	Biologinio turto ir žemės gelmių išteklių įsigijimo išlaidos	24,2	4,5	18,8
3. 1. 5. 1. 1	Biologinio turto ir žemės gelmių išteklių įsigijimo išlaidos	24,2	4,5	18,8
3. 1. 5. 1. 1.02	Gyvulių ir kitų gyvūnų įsigijimo išlaidos	24,2	4,5	18,8
3. 2,	Finansinio turto padidėjimo išlaidos (finansinio turto įsigijimo /investavimo išlaidos)	2 450,1	2 317,4	94,6
3. 2. 1,	Vidaus finansinio turto padidėjimo išlaidos (investavimo į rezidentus išlaidos)	0,1	0,1	100,0
3. 2. 1. 5	Akcijos (įsigytos iš rezidentų)	0,1	0,1	100,0
3. 2. 1. 5. 1	Akcijos (įsigytos iš rezidentų)	0,1	0,1	100,0
3. 2. 1. 5. 1.01	Akcijos (įsigytos iš rezidentų)	0,1	0,1	100,0
3. 2. 2,	Užsienio finansinio turto padidėjimo išlaidos (investavimo į nerezidentus išlaidos)	2 450,0	2 317,3	94,6
3. 2. 2. 5	Akcijos (įsigytos iš nerezidentų)	2 450,0	2 317,3	94,6
3. 2. 2. 5. 1	Akcijos (įsigytos iš nerezidentų)	2 450,0	2 317,3	94,6
3. 2. 2. 5. 1.01	Akcijos (įsigytos iš nerezidentų)	2 450,0	2 317,3	94,6
	IŠ VISO:	10 075 303,1	7 554 030,6	75,0

Finansų viceministras

(parašas)

Mindaugas Liutvinskas

(vardas ir pavardė)

Valstybės izdo departamento vyresnysis patarėjas

(parašas)

Audrius Želionis

(vardas ir pavardė)

2023 METŲ LIETUVOS RESPUBLIKOS VALSTYBĖS BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I pusmečio

2023-08-

Nr. (3.13Mr-02)-15K-

I SKYRIUS VALSTYBĖS BIUDŽETO PAJAMŲ PLANO VYKDYMAS

2023 metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymu patvirtinta valstybės biudžeto pajamų suma kartu su Europos Sąjungos (toliau – ES) ir kitos tarptautinės finansinės paramos lėšomis, sudaro 15 544,6 mln. eurų.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų sudarymo ir vykdymo taisyklių, patvirtintų 2001 m. gegužės 14 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu Nr. 543, 29 punktu, LR finansų ministro 2023 m. kovo 8 d. įsakymu Nr. 1K-82 „Dėl Lietuvos Respublikos 2023 metų valstybės biudžeto pajamų ir programų finansavimo lėšų paskirstymo pagal ketvirčius“ patvirtintas 2023 metų valstybės biudžeto pajamų planas, kuriame per 2023 metų pirmąjį pusmetį, kartu su ES ir kitos tarptautinės finansinės paramos lėšomis, suplanuota gauti 7 633,3 mln. eurų valstybės biudžeto pajamų. Šis planas įvykdytas 116,4 proc. – į valstybės biudžetą per pirmąjį 2023 metų pusmetį gauta 8 887 mln. eurų pajamų, t.y. 57,2 proc. suplanuotų metinių pajamų.

Nevertinant ES ir kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų, pajamų planas įvykdytas 118,1 proc. – gauta 6 970,6 mln. eurų (1 066 mln. eurų daugiau nei planuota), t.y. 56,2 proc. suplanuotų metinių pajamų. Palyginti su 2022 metų tuo pačiu laikotarpiu, per 2023 metų pirmą pusmetį į valstybės biudžetą pajamų (be ES ir kitos tarptautinės finansinės paramos) surinkta 475,3 mln. eurų arba 7,3 proc. daugiau.

Pajamų iš mokesčių į valstybės biudžetą gauta beveik 6 470 mln. eurų, tai yra 383,2 mln. eurų arba 6,3 proc. daugiau nei 2022 metų pirmąjį pusmetį.

Pagrindinė šių metų sausio–birželio mėn. valstybės biudžeto plano viršijimo priežastis (632 mln. eurų iš 1066 mln. eurų viršijimo) – neišsipildžiusi prielaida dėl paskutinį praėjusių metų ketvirtį Vyriausybės pradėtos taikyti mokestinės pagalbos priemonės nuo aukštų energijos kainų nukentėjusiems mokėtojams pasinaudojimo apimties. Planuojant 2023 metų biudžeto pajamas dėl šios priemonės buvo daryta prielaida, kad per pirmuosius 2023 metų mėnesius mokesčių bus surinkta mažiau, o vėlesniais mėnesiais bus pradėti pagal mokestinių paskolų sutartis atidėtų mokėjimų grąžinimai. Dėl pasikeitusių energijos kainų, mokestinės pagalbos priemonė 2023 m. I pusmečio valstybės biudžeto pajamų surinkimui įtakos beveik neturėjo. **Vertinant pajamų planą be energijos atidėjinių prielaidos, sausio–birželio mėn. valstybės biudžeto pajamos būtų 434 mln. eurų (7,3 proc.) didesnės nei planuota.** Šią pagrindinių mokesčių plano viršijimo dalį lėmė spartesnis nei planuota pajamų iš PVM, GPM ir pelno mokesčio augimas.

1 lentelė. 2023 m. pirmo pusmečio valstybės biudžeto pajamų plano vykdymas, mln. eurų

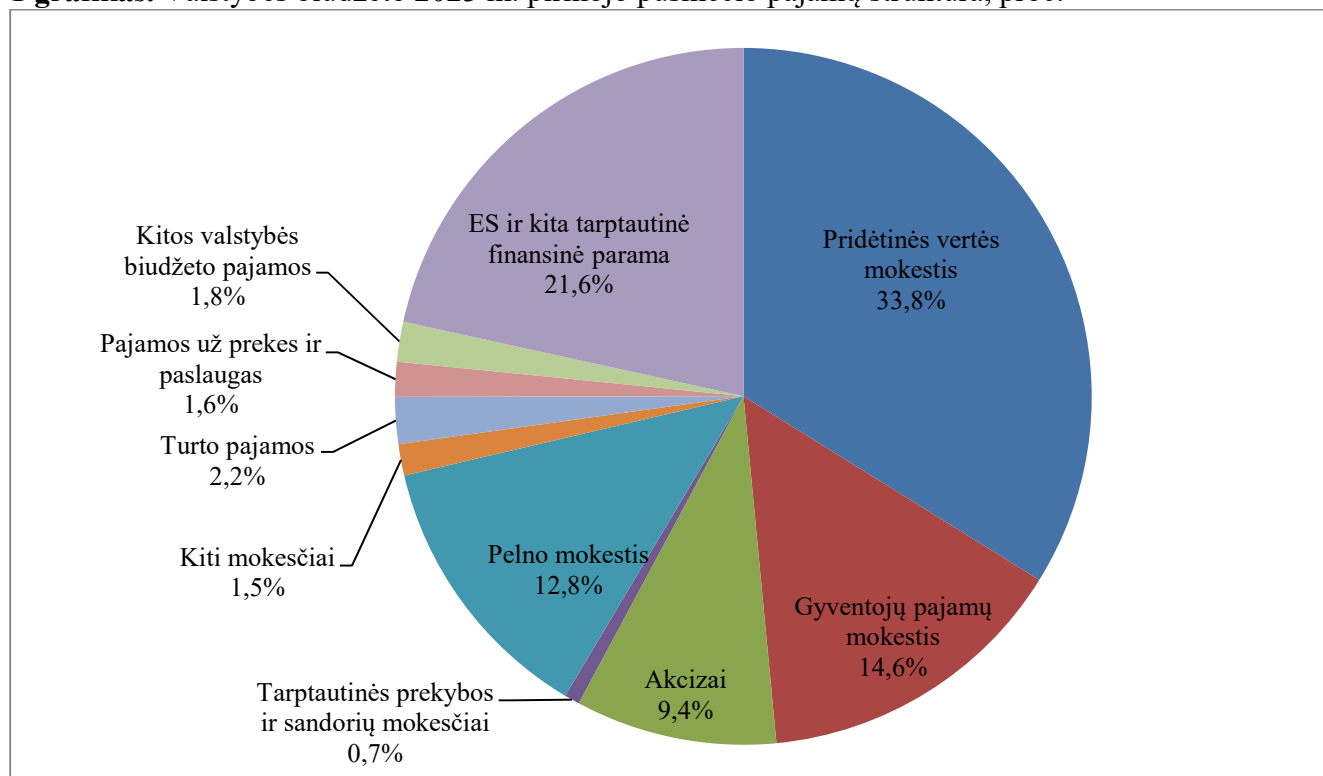
	2022 m. I pusmečio pajamos	2023 m. I pusmečio pajamų planas	2023 m. I pusmečio pajamos	2023 m. I pusmečio pajamų plano įvykdymas		2023 m. ir 2022 m. I pusmečių pajamų palyginimas
				+ / -	%	%
Pajamos iš viso	7 934,0	7 633,3	8 887,0	1 253,7	116,4	112,0
Valstybės biudžeto pajamos be ES ir kitos tarptautinės finansinės paramos	6 495,3	5 904,7	6 970,6	1 066,0	118,1	107,3
ES ir kita tarptautinė finansinė parama	1 438,7	1 728,7	1 916,4	187,7	110,9	133,2

Šaltinis - Finansų ministerija

Didžiausią per 2023 m. pirmąjį pusmetį surinktų valstybės biudžeto pajamų dalį sudarė mokesčių pajamos (72,8 proc.). Daugiausia pajamų gauta iš pridėtinės vertės mokesčio (toliau – PVM) (33,8 proc. visų biudžeto pajamų), gyventojų pajamų mokesčio (toliau – GPM) pajamos sudarė 14,6 proc., pelno mokesčio – 12,8 proc., akcizų pajamos – 9,4 proc., tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai – 0,7 proc., kiti mokesčiai – 1,5 proc.

2,2 proc. visų valstybės biudžeto pajamų sudarė turto pajamos (gautos palūkanos, dividendai ir kitos turto pajamos), 1,6 proc. – pajamos už prekes ir paslaugas, 1,8 proc. – kitos valstybės biudžeto pajamos. ES ir kita tarptautinė finansinė parama sudarė 21,6 proc. 2023 m. pirmojo pusmečio visų valstybės biudžeto pajamų.

1 grafikas. Valstybės biudžeto 2023 m. pirmojo pusmečio pajamų struktūra, proc.



Šaltinis - Finansų ministerija

PRIDĖTINĖS VERTĖS MOKESTIS

Pajamų iš **pridėtinės vertės mokesčio** (toliau – PVM) per 2023 m. sausio–birželio mėnesius surinkta 3 007,8 mln. eurų, t. y. 180,6 mln. eurų (6,4 proc.) daugiau nei per 2022 m. sausio–birželio mėnesius. Pagrindiniai veiksniai, turėję įtakos pajamų iš PVM surinkimui, yra:

- **PVM prievolės augimas.** Analizuojant 2023 m. sausio–birželio mėn. pajamų surinkimui įtakos turėjusį laikotarpį (2022 m. gruodžio mėn. – 2023 m. gegužės mėn.), deklaruota PVM prievolė buvo 15,8 proc. (411,8 mln. eurų) didesnė nei atitinkamą laikotarpį prieš metus. Dėl augusių PVM apmokestinamų pardavimų, kuriems įtakos turi ir ženkli infliacija, šalies viduje mokėtinas PVM išaugo 428,5 mln. eurų (9,4 proc.), o deklaruotas grąžintinas PVM (didžiąja dalimi dėl 0 proc. apmokestinamų pardavimų, atspindinčių eksporto apimtis) augo 16,7 mln. eurų (0,9 proc.). Nagrinėjant deklaracijų duomenis ketvirčiais, matyti, kad deklaruojamos PVM prievolės augimas paskutiniaisiais mėnesiais lėtėja: jei 2022 metų gruodžio – 2023 metų vasario mėn. PVM prievolė (turėjusi poveikį 2023 m. I ketvirčio pajamoms iš PVM) augo 22,2 proc., tai kovo – gegužės mėnesiais augimas sudarė 9,5 proc., Pažymėtina, kad toks II ketvirčio pajamas atitinkantis prievolės augimas susidarė ne tiek dėl didesnio deklaruoto mokėtino PVM (augo 1,7 proc.), o dėl mažesnio deklaruoto grąžintino PVM (mažėjo 8,2 proc.)
- **PVM permokos lygis sumažėjo.** Šio mokesčio permoka 2023 m. birželio 30 d. sudarė 457,8 mln. eurų, t.y. per 2023 m. sausio–birželio mėn. sumažėjo 69,2 mln. eurų (palyginti, per 2022 m. sausio–birželio mėn. ji padidėjo 75,2 mln. eurų). PVM grąžinimų ir mokesstinės permokos įskaitymų kitų mokesčių mokėtojų prievolėms padengti 2023 m. I pusmetį buvo atlikta 34,2 mln. eurų daugiau, nei prieš metus už atitinkamą laikotarpį.
- **PVM nepriemoka sumažėjo.** PVM nepriemoka 2023 m. birželio 30 d. sudarė 242,9 mln. eurų, t.y. per 2023 m. sausio–birželio mėn. ji sumažėjo 2,1 mln. eurų (palyginti, per 2022 m. sausio–birželio mėn. buvo sumažėjusi 101,7 mln. eurų).

AKCIZAI

Pajamų iš **akcizų** surinkta 832,1 mln. eurų, t. y. 20,2 mln. eurų (2,5 proc.) daugiau nei 2022 m. sausio–birželio mėnesiais. Pagrindiniai veiksniai, turėję įtakos pajamų iš akcizų surinkimui, yra:

- **Išaugę kai kurių akcizinių prekių pardavimai.** 2022 m. gruodžio mėn.–2023 m. gegužės mėn., palyginti su 2021 m. gruodžio mėn.–2022 m. gegužės mėn., išaugo kaitinamojo tabako produktų, benzino ir suskystintų automobilių dujų pardavimai didmeninėje rinkoje.
- **Didesni akcizų tarifai.** Akcizų tarifai tabako produktams, elektroninių cigarečių skysčiui bei etilo alkoholiui ir alkoholiniams gėrimams buvo padidinti nuo 2022 m. sausio 1 d. (turėjo įtakos 2023 m. sausio mėn. pajamoms, palyginti su 2022 m. sausio mėn.) bei nuo 2023 m. sausio 1 d. (turėjo įtakos 2023 m. vasario–birželio mėn. pajamoms).

2 lentelė. Pajamų iš akcizų surinkimas pagal akcizais apmokestinamų prekių grupes, mln. eurų

Akcizais apmokestinamų prekių grupės	2022 m. sausio-birželio mėn. pajamos	2023 m. sausio-birželio mėn. pajamos	Pajamų pokytis	
			+ / -	%
IŠ VISO AKCIZŲ, iš jų:	811,9	832,1	20,2	2,5%
už etilo alkoholių ir alkoholinius gėrimus, iš jų:	211,8	210,2	-1,6	-0,8%
už vyną ir kitus fermentuotus gėrimus	25,2	25,5	0,3	1,2%
už tarpinius produktus	2,8	2,9	0,1	2,2%
už etilo alkoholių	135,6	132,9	-2,7	-2,0%
už alų	48,2	48,9	0,8	1,6%
už apdorotą tabaką ir kaitinamojo tabako produktus, iš jų:	164,5	178,0	13,4	8,2%
už cigaretes	137,5	136,6	-0,9	-0,7%
už cigarus ir cigarilės	4,4	4,9	0,5	10,5%
už rūkomąjį tabaką (įskaitant neapdorotą tabaką)	3,3	3,2	-0,1	-3,3%
už kaitinamojo tabako produktus	19,3	33,3	14,0	72,4%
už elektroninių cigarečių skystį	3,8	3,7	-0,1	-2,9%
už energinius produktus, iš jų:	430,9	438,9	8,0	1,9%
už variklių benzina, jo pakaitalus ir priedus	81,7	87,4	5,7	7,0%
už gazolius, jų pakaitalus ir priedus	328,4	330,9	2,5	0,8%
už gazolius skirtus naudoti žemės ūkio veikloje, įskaitant žuvininkystėje	5,6	5,8	0,2	3,7%
už suskystintas dujas, skirtas automobiliams	11,4	11,2	-0,3	-2,2%
už kitus energinius produktus	3,8	3,6	-0,2	-5,9%
už elektros energiją	0,8	1,2	0,5	58,1%

Šaltinis – Finansų ministerija (suvestiniai VMI ir muitinės duomenys).

3 lentelė. Akcizais apmokestinamų prekių pardavimai

Akcizais apmokestinamų prekių grupės	Mato vienetai	2021 m. gruodžio mėn.-2022 m. gegužės mėn. pardavimai	2022 m. gruodžio mėn.-2023 m. gegužės mėn. pardavimai	Pardavimų pokytis	
				+ / -	%
Vynas ir kiti fermentuoti gėrimai	Kiekis, hektolitrais	187 853	174 241	-13 612	-7,2%
Tarpiniai produktai	Kiekis, hektolitrais	11 750	10 702	-1 048	-8,9%
Etilo alkoholis	Kiekis, gryno alkoholio hektolitrais	62 024	60 232	-1 792	-2,9%
1% alus	Kiekis, hektolitrais	5 837 939	5 735 195	- 102 744	-1,8%*
Cigaretės	Kiekis, tūkst. vnt.	1 100 201	977 312	-122 889	-11,2%
Cigarai ir cigarilės	Kiekis, kg	66 001	64 091	-1 910	-2,9%
Rūkomasis tabakas	Kiekis, kg	28 817	26 265	-2 552	-8,9%
Kaitinamojo tabako produktai	Kiekis, kg	426 715	581 262	154 547	36,2%
Elektroninių cigarečių skystis	Kiekis, litrais	9 392	21 502	12 110	129,0%*
Variklių benzinas	Kiekis, tūkst. litrų	176 959	187 932	10 973	6,2%
Dyzelinas	Kiekis, tūkst. litrų	892 089	891 817	-272	-0,03%
Žymėtas dyzelinas žemės ūkio reikmėms	Kiekis, tūkst. litrų	97 756	98 340	584	0,6%
Suskystintos automobilių dujos	Kiekis, tonomis	36 514	38 203	1 689	4,6%

Šaltinis – VMI.

*Įvertinus muitinės administruojamas pardavimų apimtis, alaus pardavimai krito apie 5,2 proc., elektroninių cigarečių skysčio krito apie 9 proc.

GYVENTOJŲ PAJAMŲ MOKESTIS

Pajamų iš **gyventojų pajamų mokesčio** (toliau – GPM) per šių metų sausio–birželio mėnesius į valstybės ir savivaldybių biudžetus surinkta 2 655,6 mln. eurų, t. y. 221,6 mln. eurų (9,1 proc.) daugiau nei atitinkamu laikotarpiu pernai.

Pagal Lietuvos Respublikos 2023 m. valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymo nuostatas GPM dalis, išskyrus fiksuoto dydžio gyventojų pajamų mokestį, mokamą už pajamas, gaunamas iš veiklos, kuria verčiamasi turint verslo liudijimą, tenkanti savivaldybių biudžetams sudaro 50,88 proc., t. y. palyginti su 2022 m., yra didesnė 2,81 procentinio punkto, o šio mokesčio dalis, įskaitoma į valstybės biudžetą, tiek pat sumažėjo ir sudaro 49,12 proc. Pagrindiniai veiksniai, turėję įtakos pajamų iš gyventojų pajamų mokesčio surinkimui, yra:

- **Palanki situacija darbo rinkoje.** Valstybinio socialinio draudimo fondo prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos operatyviais įdarbinimų ir atleidimų duomenimis, 2023 m. liepos 1 d. šalyje buvo 1 318,5 tūkst. darbuotojo statusą turinčių asmenų, palyginti su 2022 m. liepos 1 d., darbuotojų skaičius padidėjo 32,1 tūkst. arba 2,5 proc.
- **Didėjusi minimalioji mėnesinė alga ir spartus darbo užmokesčio augimas.** Nuo 2023 m. sausio 1 d. minimalioji mėnesinė alga buvo padidinta 15,1 proc., t. y. nuo 730 iki 840 eurų. Vidutinis darbo užmokestis šalies ūkyje (su individualiosiomis įmonėmis) 2023 m. I ketvirtį sudarė 1 947,9 euro ir, palyginti su 2022 m. I ketvirčiu, išaugo 13,4 proc.
- **Neapmokestinamojo pajamų dydžio pokyčiai.** Nuo 2023 m. sausio 1 d. nustačius 625 eurų maksimalų taikytiną neapmokestinamąjį pajamų dydį, jo teikiama nauda minimalų atlyginimą uždirbančiam asmeniui, palyginus su 2022 m., padidėjo 15,7 proc. ir sudaro 125 eurus per mėnesį. Numatoma, kad dėl šio padidinimo per visus 2023 metus nebus gauta apie 164,3 mln. eurų pajamų iš GPM.

Didesni nei praėjusiais metais GPM permokos grąžinimai. GPM permokos grąžinimų suma per šių metų sausio–birželio mėnesius siekė 336,3 mln. eurų ir buvo 86,9 mln. eurų arba 34,8 proc. didesnė nei 2022 m. sausio–birželio mėnesiais. Prie grąžintino GPM sumos augimo prisidėjo ir nuo 2022 m. birželio 1 d. padidintas neapmokestinamasis pajamų dydis, kurio taikymas buvo numatytas atgaline data visiems 2022 metams, o faktinis šios lengvatos pritaikymas už pirmuosius 2022 m. mėnesius vyksta deklaruojant 2022 metų pajamas ir susigrąžinus permoką 2023 metais.

PELNO MOKESTIS

Pajamų iš **pelno mokesčio** gauta 1 138,1 mln. eurų, t. y. 146,6 mln. eurų (14,8 proc.) daugiau nei per 2022 m. sausio–birželio mėnesius. Pagrindiniai veiksniai, turėję įtakos pajamų iš pelno mokesčio surinkimui, buvo:

- **Didesnės metinio pelno mokesčio įmokos.** Per 2023 m. sausio–birželio mėn. sumokėta 536,4 mln. eurų metinio pelno mokesčio, tai yra 22 proc. (96,6 mln. eurų) daugiau nei prieš metus. Metinių pelno mokesčio įmokų augimą nulėmė 14,3 proc. (181,8 mln. eurų) išaugusi deklaruotos metinės pelno mokesčio prievolės suma.
2022 metais ne visi ekonominės veiklos sektoriai veiklos pelną augino vienodai. Veiklos pelnas 2022 metais reikšmingai augo apie 30 proc. deklaruotos pelno mokesčio prievolės sudarančiuose transporto ir saugojimo, informacijos ir ryšių, statybos bei finansinėje ir

draudimo veiklose (atitinkamai 94,6 proc., 55,1 proc., 27 proc. ir 23,4 proc.). Šiose veiklose deklaruota pelno mokesčio prievolė per metus išaugo 35,9 proc. Ketvirtadalį visos pelno mokesčio prievolės už 2022 metus deklaravęs didmeninės ir mažmeninės prekybos; variklinių transporto priemonių ir motociklų remonto sektorius pardavimus augino 10,5 proc., o veiklos pelnas ir deklaruotas mokėtinas pelno mokestis augo panašiu tempu – apie 4 proc. Tačiau dar beveik penktadalį pelno mokesčio deklaruojančiame apdirbamosios gamybos sektoriuje, nepaisant ženkliai išaugusios apyvartos (22,4 proc.), veiklos pelnas išliko 2021 metų lygyje (augo vos 0,1 proc.), o deklaruotas mokėtinas pelno mokestis buvo 4,8 proc. mažesnis.

- **Avansinio pelno mokesčio gauta daugiau nei prieš metus.** Per 2023 m. sausio–birželio mėn. sumokėta 553,2 mln. eurų avansinio pelno mokesčio (už 2023 m. I-II ketvirčius), tai yra 19,6 proc. (90,7 mln. eurų) daugiau nei prieš metus.
- **Sumokėta mažiau netipinio pelno mokesčio (prie pajamų šaltinio).** Sausio–birželio mėnesiais gauta 45 mln. eurų pelno mokesčio prie pajamų šaltinio¹. Palyginti, prieš metus tuo pačiu laikotarpiu šio mokesčio gauta 80,5 mln. eurų.

KITI MOKESČIAI IR KITOS PAJAMOS

Kitų pajamų, materialiojo ir nematerialiojo turto realizavimo bei finansinio turto sumažėjimo pajamų į valstybės biudžetą gauta 500,7 mln. eurų, t.y., 22,6 proc. (92,1 mln. eurų) daugiau nei 2022 m. pirmąjį pusmetį ir 39 proc. (140,4 mln. eurų) daugiau nei planuota.

II SKYRIUS VALSTYBĖS BIUDŽETO IŠLAIDŲ PLANO VYKDYMAS

2023 metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymu patvirtinta 18 632,5 mln. eurų valstybės biudžeto asignavimų išlaidoms ir turtui įsigyti. 2023 m. kovo 8 d. Finansų ministro įsakymu Nr. 1K-82 „Dėl Lietuvos Respublikos 2023 metų valstybės biudžeto pajamų ir programų finansavimo lėšų paskirstymo pagal ketvirčius“ patvirtintas 2023 metų valstybės biudžeto programų finansavimo (ketvirčiais) planas, kuriame per 2023 metų pirmąjį pusmetį suplanuota išleisti 9 367,2 mln. eurų valstybės biudžeto lėšų.

Vadovaujantis Biudžeto sandaros įstatymo 14 straipsniu, 2023 metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymo 14 straipsniu ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų sudarymo ir vykdymo taisyklių, patvirtintų Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2001 m. gegužės 14 d. nutarimu Nr. 543, 58 punktu, buvo pakeistas asignavimų paskirstymas ketvirčiais ir 2023 metų pirmojo pusmečio planas su leistiniais patikslinimais sudarė 10 075,3 mln. eurų (iš jo 1 662,0 mln. eurų sudarė ES ir kitos tarptautinės finansinės paramos lėšomis finansuojamos programos).

¹ Užsienio vieneto ne per nuolatines buveines Lietuvos Respublikos teritorijoje gautos pajamos, kurių šaltinis yra Lietuvos Respublikoje. Pelno mokestį prie pajamų šaltinio nuo išmokamų sumų išskaičiuoja ir per 15 dienų pasibaigus mėnesiui, kurį buvo išmokėtos sumos, į biudžetą sumoka išmokas išmokėjęs asmuo.

4 lentelė. 2023 metų pirmojo pusmečio patikslintas valstybės biudžeto asignavimų planas, perduoti asignavimai ir panaudoti asignavimai, mln. eurų

	Asignavimų planas su leistiniais patikslinimais viršijant Seimo patvirtintą	2023 m. I pusmečio perduoti asignavimai	2023 m. I pusmečio panaudoti asignavimai	Nepanaudotų asignavimų likutis palyginti su patikslintu planu	2022 m. I pusmečio panaudoti asignavimai
Iš viso	10 075,3	7 563,4	7 554,0	2 521,3	6 382,1
Iš jų ES ir kitos tarptautinės finansinės paramos programos	1 662,0	696,2	695,9	966,1	638,0

Šaltinis - Finansų ministerija

Faktiškai asignavimų valdytojų ir jų pavaldžių biudžetinių įstaigų ir kitų subjektų programų sąmatoms vykdyti į asignavimų valdytojų ir jiems pavaldžių biudžetinių įstaigų ir kitų subjektų biudžetinę sąskaitą banke pervesta arba tiesiogiai sumokėta tiekėjams už jų tiekiamas prekes, teikiamas paslaugas ir atliktus darbus 7 563,4 mln. eurų, arba 2 521,3 mln. eurų mažiau (25,0 proc.), negu buvo leidžiama pagal patikslintą asignavimų planą. Nepanaudota ES ir kitos tarptautinės finansinės paramos lėšomis finansuojamų programų asignavimų dalis sudaro 966,1 mln. eurų (9,6 proc. visų per pirmąjį pusmetį planuotų išlaidų).

Asignavimų valdytojų sąskaitose 2023 m. birželio 30 d. liko 17,0 mln. eurų biudžetinių lėšų likutis, iš jų 9,4 mln. eurų sudaro einamaisiais metais gauti nepanaudoti asignavimai, o 8,3 mln. eurų – įšaldytos valstybės biudžeto lėšos akcinių bendrovių banko „Snoras“ ir „Ūkio bankas“ sąskaitose.

5 lentelėje pateikta I pusmečio valstybės biudžeto išlaidų pagal valstybės funkcijas struktūra. Didžiausia dalis, tai yra 2 559,6 mln. eurų arba 40,1 proc. visų valstybės biudžeto išlaidų per pirmąjį 2023 metų pusmetį išleista socialinei apsaugai. Švietimui išleista 1 379,9 mln. eurų arba 21,6 proc. visų valstybės biudžeto išlaidų, o ekonomikai išleista – 1 052,9 mln. eurų arba 16,5 proc. visų išlaidų. Bendrosioms valstybės paslaugoms išleista 728,3 mln. eurų arba 11,4 proc. visų valstybės biudžeto išlaidų, iš kurių 144,5 mln. eurų arba 1,9 proc. visų valstybės biudžeto išlaidų sudaro skolos valstybės vardu valdymo išlaidos, 323,8 mln. eurų, arba 4,3 proc. visų valstybės biudžeto išlaidų – įmokos į ES biudžetą.

5 lentelė. 2023 m. I pusmečio valstybės biudžeto išlaidos pagal valstybės funkcijas, mln. eurų

Pavadinimas	2023 m. I pusmečio asignavimų planas su leistiniais patikslinimais	2023 m. I pusmečio panaudoti asignavimai	2023 m. I pusmečio išlaidų palyginimas su asignavimų planu	2023 m. I pusmečio išlaidų palyginimas su asignavimų planu, proc.	Lyginamoji dalis iš visų išlaidų, proc.
1. Bendrosios valstybės paslaugos	1 258,5	728,3	-530,2	57,9	9,6
2. Gynyba	738,6	613,6	-125,0	83,1	8,1
3. Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	521,9	417,0	-104,9	79,9	5,5
4. Ekonomika	1 910,7	1 052,9	-857,8	55,1	13,9
5. Aplinkos apsauga	294,6	112,4	-182,2	38,2	1,5
6. Būstas ir komunalinis ūkis	77,3	34,1	-43,2	44,1	0,5
7. Sveikatos apsauga	665,9	436,8	-229,1	65,6	5,8
8. Poilsis, kultūra ir religija	326,8	219,4	-107,4	67,1	2,9
9. Švietimas	1 627,1	1 379,9	-247,2	84,8	18,3
10. Socialinė apsauga	2 653,9	2 559,6	-94,3	96,4	33,9
Iš viso (su ES ir kita finansine parama)	10 075,3	7 554,0	-2 521,30	75,0	100,0

Šaltinis - Finansų ministerija

Palyginę 2022 m. ir 2023 m. pirmųjų pusmečių valstybės biudžeto išlaidas pagal 6 lentelės duomenis matome, kad 2023 metų pirmo pusmečio valstybės biudžeto išlaidos, lyginant su 2022 metų atitinkamu laikotarpiu, didėjo 1 171,9 mln. eurų arba 18,4 proc. Lyginant išlaidas pagal valstybės funkcijas daugiausia išlaidų didėjo ekonomikai – 366,8 mln. eurų (53,5 proc.), švietimui – 217,4 mln. eurų (18,7 proc.), socialinei apsaugai – 358,2 mln. eurų (16,3 proc.) ir gynybai – 204,5 mln. eurų (50,0 proc.), o sumažėjo išlaidų – bendrosioms valstybės paslaugoms – 117,6 mln. eurų (13,9 proc.).

6 lentelė. 2022 m. ir 2023 m. pirmųjų pusmečių valstybės biudžeto išlaidų palyginimas, mln. eurų

Valstybės funkcijos pavadinimas	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Panaudoti asignavimai		Asignavimų panaudojimas, lyginant su planu, proc.		2023 m. I pusm. asignavimų panaudojimo palyginimas su 2022 m. I pusm.	
	2022 m. I pusmetis	2023 m. I pusmetis	2022 m. I pusmetis	2023 m. I pusmetis	2022 m. I pusmetis	2023 m. I pusmetis	(+, -)	(proc.)
1. Bendrosios valstybės paslaugos	1 033,0	1 258,5	845,9	728,3	81,9	57,9	-117,6	-13,9
iš jų:								
-skolos valstybės vardu valdymas	182,0	157,1	179,2	144,5	98,5	92,0	-34,7	-19,4
-įmokos į ES biudžetą	357,2	390,6	331,4	323,8	92,8	82,9	-7,6	-2,3
2. Gynyba	511,3	738,6	409,1	613,6	80,0	83,1	204,5	50,0
3. Viešojoji tvarka ir visuomenės apsauga	450,9	521,9	360,7	417,0	80,0	79,9	56,3	15,6
4. Ekonomika	1 238,9	1 910,7	686,1	1 052,9	55,4	55,1	366,8	53,5
5. Aplinkos apsauga	146,5	294,6	85,1	112,4	58,1	38,2	27,3	32,1
6. Būstas ir komunalinis ūkis	37,0	77,3	33,5	34,1	90,5	44,1	0,6	1,8
7. Sveikatos apsauga	621,0	665,9	420,5	436,8	67,7	65,6	16,3	3,9
8. Poilsis, kultūra ir religija	288,6	326,8	177,3	219,4	61,4	67,1	42,1	23,7
9. Švietimas	1 347,3	1 627,1	1 162,5	1 379,9	86,3	84,8	217,4	18,7
10. Socialinė apsauga	2 319,3	2 653,9	2 201,4	2 559,6	94,9	96,4	358,2	16,3
Iš viso (su ES ir kita tarptautine finansine parama)	7 993,8	10 075,3	6 382,1	7 554,0	79,8	75,0	1 171,9	18,4

Šaltinis - Finansų ministerija

Iš visų valstybės biudžeto 2023 metų pirmąjį pusmetį patirtų išlaidų 2 575,4 mln. eurų arba 34,1 proc. sudaro dotacijos (iš jų 1 426,1 mln. eurų – dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams, 1 091,7 mln. eurų – dotacijos savivaldybėms einamiems tikslams). 1 434,5 mln. eurų arba 19,0 proc. sudaro socialinės išmokos (pašalpos). 1 168,6 mln. eurų arba 15,5 proc. pirmojo pusmečio valstybės biudžeto išlaidų sudaro darbo užmokestis ir socialinis draudimas (iš jų darbo užmokestis sudaro 1 150,6 mln. eurų).

7 lentelė. 2023 m. I pusmečio valstybės biudžeto išlaidos pagal ekonominę klasifikaciją, mln. eurų

Išlaidų ekonominė klasifikacija	2023 m. I pusmečio asignavimų planas su patikslinimais	2023 m. I pusmečio panaudoti asignavimai	2023 m. I pusmečio išlaidų palyginimas su asignavimų planu	2023 m. I pusmečio išlaidų palyginimas su asignavimų planu, proc.	2022 m. I pusmečio panaudoti asignavimai	2023 m. palyginimas su 2022 m. tuo pačiu laikotarpiu, proc.
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 356,7	1 168,6	-188,1	86,1	1 032,1	113,2
Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	596,7	434,6	-162,1	72,8	416,2	104,4
Palūkanos (turto išlaidos)	152,3	143,1	-9,2	94,0	161,2	88,8
Subsidijos	68,0	52,2	-15,8	76,8	27,0	193,3

Išlaidų ekonominė klasifikacija	2023 m. I pusmečio asignavimų planas su patikslinimais	2023 m. I pusmečio panaudoti asignavimai	2023 m. I pusmečio išlaidų palyginimas su asignavimų planu	2023 m. I pusmečio išlaidų palyginimas su asignavimų planu, proc.	2022 m. I pusmečio panaudoti asignavimai	2023 m. palyginimas su 2022 m. tuo pačiu laikotarpiu, proc.
Dotacijos	2 691,2	2 575,4	-115,8	95,7	2 190,2	117,6
Įmokos į ES biudžetą	390,6	323,8	-66,8	82,9	331,4	97,7
Socialinės išmokos (pašalpos)	1 762,6	1 434,5	-328,1	81,4	901,7	159,1
Kitos išlaidos	791,8	444,7	-347,1	56,2	569,6	78,1
Pervedamos ES, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos	1 898,7	731,1	-1 167,6	38,5	660,1	110,8
Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	364,3	243,7	-120,6	66,9	88,5	275,4
Finansinio turto padidėjimo išlaidos	2,4	2,3	-0,1	95,8	4,1	56,1
Iš viso:	10 075,3	7 554,0	-2 521,3	75,0	6 382,1	118,4

Šaltinis - Finansų ministerija

ES IR KITOS TARPTAUTINĖS FINANSINĖS PARAMOS LĖŠOMIS FINANSUOJAMŲ PROGRAMŲ VYKDYMAS

2023 metų pirmąjį pusmetį buvo planuojama, kad ES ir kitos tarptautinės finansinės paramos lėšos sudarys 1 662,0 mln. eurų, arba 16,5 proc. visų suplanuotų asignavimų. Daugiau nei pusė šios sumos – 739,5 mln. eurų planuota skirti ekonomikai skatinti, 241,4 mln. eurų – bendrosioms valstybės paslaugoms, o 211,8 mln. eurų – švietimo sričiai. Faktiškai per pirmąjį pusmetį buvo panaudota 695,9 mln. eurų ES ir kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų, arba 9,2 proc. nuo visų panaudotų asignavimų.

8 lentelė. 2023 metų pirmojo pusmečio valstybės biudžeto išlaidos pagal valstybės funkcijas ir finansavimo šaltinį, mln. Eurų

Valstybės funkcijos	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus			Panaudoti asignavimai		
	Iš viso	ES ir kitos tarptautinės finansinės paramos lėšos	Valstybės biudžetas (be ES ir kitos finansinės paramos)	Iš viso	ES ir kitos tarptautinės finansinės paramos lėšos	Valstybės biudžetas (be ES ir kitos finansinės paramos)
1. Bendrosios valstybės paslaugos	1 258,5	241,4	1 017,1	728,3	11,0	717,3
2. Gynyba	738,7		738,7	613,6		613,6
3. Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	521,9	115,9	406,0	417,0	74,1	342,9
4. Ekonomika	1 910,7	739,5	1 171,2	1 052,9	384,9	668,0
5. Aplinkos apsauga	294,6	127,4	167,2	112,4	45,0	67,4
6. Būstas ir komunalinis ūkis	77,3	45,2	32,1	34,1	9,6	24,5
7. Sveikatos apsauga	665,8	51,5	614,3	436,8	17,2	419,6
8. Poilsis, kultūra ir religija	326,8	51,9	274,9	219,4	19,1	200,3
9. Švietimas	1 627,1	211,8	1 415,3	1 379,9	98,9	1 281,0
10. Socialinė apsauga	2 653,9	77,4	2 576,5	2 559,6	36,1	2 523,5
Iš viso:	10 075,3	1 662,0	8 413,3	7 554,0	695,9	6 858,1

Šaltinis - Finansų ministerija

Didžiausia dalis ES ir kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų suplanuota skirti ES struktūrinių fondų lėšomis finansuojamiems projektams įgyvendinti. Nuo finansavimo laikotarpio pradžios iki 2023 m. birželio 30 d. 2014–2020 m. finansavimo laikotarpio ES fondų lėšomis finansuojamiems projektams įgyvendinti paskirstyta 7,2 mlrd. (102 proc.) eurų ES fondų lėšų. Iš viso investuota 6,38 mlrd. eurų (91 proc.), iš jų per 2023 m. I pusmetį investuota 369 mln. eurų ES fondų lėšų (5 proc. nuo visų Lietuvai skirtų ES fondų lėšų). Iš jų didžioji dalis ES struktūrinių fondų lėšų – 62 mln. eurų (17 proc.) investicijų skirta Veiksmų COVID-19 pandemijos sukeltai krizei įveikti skatinimui ir pasirengimui aplinką tausojančiam, skaitmeniniam ir tvariam ekonomikos atgaivinimui, beveik 50 mln. eurų (14 proc.) – Darniojo transporto, pagrindinių tinklų infrastruktūros skatinimui, 46 mln. eurų (13 proc.) – Aplinkosaugai, gamtos išteklių darniam naudojimui ir prisitaikymui prie klimato kaitos, 46 mln. eurų (13 proc.) – Energijos efektyvumo ir atsinaujinančių išteklių energijos gamybos ir naudojimo skatinimui. Atsižvelgiant į tai, kad dar neinvestuotoms šios veiksmų programos lėšoms ir papildomoms REACT-EU iniciatyvos lėšoms investuoti liko mažiau nei 1 metai, ir siekiant užtikrinti projektų įgyvendinimą ir Lietuvai skirtų lėšų investavimą laiku (iki 2023 m. pabaigos) būtina investicijų spartą išlaikyti ir 2023 m. investuoti paskutinįjį 1 mlrd. eurų ES fondų lėšų.

Sėkmingai tęsiamas pradėtas įgyvendinti „Naujos kartos Lietuva“ planas (toliau – NKL planas) ir nuo šio plano įgyvendinimo laikotarpio pradžios iki 2023 m. birželio 30 d. pasirašyta projektų sutarčių už 894 mln. eurų Ekonomikos gaivinimo ir atsparumo didinimo priemonės (toliau – EGADP) lėšų sumai, iš jų didžioji dalis – 568,4 mln. eurų (64%) lėšų skirta šioms investicijoms: socialinės apsaugos srities Užimtumo tarnybos projektui „Kryptis– Ateitis“, švietimo srities projektui „Tūkstantmečio mokyklos I“ įgyvendinti, skaitmeninimo srities projektui „Valstybės informacinių technologijų valdymo pertvarka“ įgyvendinti, energetikos srities projektams: „Elektros energijos kaupimo įrenginių (200 MW) įrengimas“, jungtinis projektas „Investicinė parama saulės elektrinėms sausumoje“, jungtinis projektas „Privačių elektromobilių įkrovimo prieigų įrengimas“, sveikatos apsaugos srities projektams „Infekcinių ligų klasterio įkūrimas Santaros klinikose“, „Aukščiausio lygio sveikatos priežiūros paslaugų plėtra LSMUL Kauno klinikose siekiant pagerinti infektologinės pagalbos kokybę ir infekcijų kontrolę“ įgyvendinti.

Nuo NKL plano įgyvendinimo laikotarpio pradžios iki 2023 m. birželio 30 d. išmokėta 134,1 mln. eurų lėšų NKL plano projektams įgyvendinti. Per 2023 m. išmokėta 81,8 mln. eurų NKL plano lėšų, t. y., 11 % 2023 m. asignavimų, iš jų didžioji dalis – 44 mln. eurų švietimo srities investicijos Tūkstantmečio mokyklų programai, Edtech skaitmeninei švietimo transformacijai, rinkos poreikius atliepiančios profesinio ugdymo sistemos kūrimui, vieno langelio principo karjerai planuoti ir įgūdžiams tobulinti diegimui, kokybiškoms, tarptautiškoms ir prieinamoms studijoms, inovacijų ekosistemų mokslo centruose stiprinimui, efektyvaus mokslo ir studijų sistemos valdymo užtikrinimui. 26,9 mln. eurų sudaro energetikos srities investicijos 200 MW elektros energijos kaupimo įrenginių sistemai įrengti, įgyvendinti degalų iš AEI gamybos priemonės ir plėtoti jų panaudojimo infrastruktūrą transporto sektoriuj, AEI dalies didinimui užtikrinant AEI integraciją į elektros tinklus, 3,1 mln. eurų investicijos nuoseklios inovacinės veiklos skatinimo sistemos kūrimui ir efektyvaus valstybės informacinių išteklių valdymui, 2,8 mln. eurų investicijos sveikatos priežiūros paslaugų kokybės gerinimui ir prieinamumui, 2,8 mln. eurų investicijos vidutinės trukmės biudžeto sistemos tobulinimui ir mokestinių prievolių vykdymo gerinimui, 1,8 mln. eurų socialinės apsaugos srities investicijos Užimtumo tarnybos veiklos procesų ir funkcijų efektyvinimui, 244 tūkst. eurų investicijos į kultūros išteklių skaitmeninimą ir prieinamumą, 116 tūkst. eurų investicijos pastatų renovacijai skatinti.

Nors užtrukus investicijų planavimo etapui, atsilieka nuo EGADP lėšų asignavimų plano vykdymo, tačiau iki 2023 m. birželio 30 d. patvirtintos 33 „Naujos kartos Lietuva“ plano priemonės už 2,1 mlrd. eurų ir paskelbta kvietimų už beveik 1,6 mlrd. eurų, sudarant prielaidas ženkliai spartesnėms investicijoms 2023 metais.

Taip pat sėkmingai prasidėjo ir ES 2021–2027 m. investavimo laikotarpis. Iki 2023 m. birželio 30 d. pasirašyta projektų sutarčių už 259 mln. eurų 2021–2027 ES fondų investicijų programos ES lėšų sumą, iš jų didžioji dalis – 175 mln. eurų skirta socialinės apsaugos srities projektams: UT projektas „Kita stotelė – darbas“, „karjeron“, „Integralios pagalbos teikimas ir plėtra Lietuvos savivaldybėse“ ir beveik 42 mln. eurų energetikos srities projektui „Fizinių asmenų saulės elektrinių įrengimas namų

ūkiuose”. Įvykdyti ir pirmieji 6,1 mln. eurų ES lėšų mokėjimai – socialinės apsaugos srities 4,48 mln. eurų investicijos tvarios nestacionarios ilgalaikės priežiūros sistemos kūrimui; plėsti socialinės integracijos priemones labiausiai pažeidžiamoms grupėms, energetikos srities pirmosios 1,5 mln. eurų investicijos AEI dalies didinimui, užtikrinant AI integraciją į elektros tinklus, švietimo srities 123 tūkst. eurų investicijos visiems prieinamo ankstyvojo ugdymo užtikrinimui.

Ypatingas dėmesys skiriamas 2021–2027 ES fondų investicijų programos priemonių aprašų kokybei ir efektyvaus investavimo kryptių identifikavimui ir kvietimų planavimui. Nors užtrukus intensyviai pasiruošimui atsiliekama nuo programos ES lėšų asignavimų vykdymo plano, jau patvirtintos efektyvias investicijas užtikrinančios 46 priemonės už beveik 3,8 mlrd. eurų ir paskelbta kvietimų už kiek daugiau nei 1 mlrd. eurų.

ASIGNAVIMŲ NEPANAUDOJIMO PRIEŽASTYS

Nepanaudoti asignavimai, palyginus išlaidas su planu su leistinais patikslinimais, sudaro 2 521,3 mln. eurų, iš jų: 966,0 mln. eurų – nepanaudota programų asignavimų dalis, finansuojama iš ES ir kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų, 113,9 mln. eurų – nepanaudotos bendrojo finansavimo lėšos, 125,3 mln. eurų – nepanaudoti asignavimai programoms, kurios finansuojamos iš įmokėtų biudžetinių įstaigų pajamų ir pajamų iš mokesčių dalies ir kitų tikslinių lėšų, 1 315,7 mln. eurų – nepanaudoti asignavimai programoms, kurių finansavimo šaltinis valstybės biudžeto lėšos ir 0,3 mln. eurų – Vyriausybės rezervo lėšų.

Apibendrinti asignavimų valdytojų paaiškinimai dėl nepanaudotų ir (arba) sutaupytų valstybės biudžeto lėšų pateikiami aiškinamojo rašto 3 priede. Šiame priede atskleidžiama informacija apie asignavimų nepanaudojimo priežastis, kai asignavimų valdytojo pagal atitinkamą programą panaudoti asignavimai, palyginti su planu, su leistinais patikslinimais, sudaro 90 ar mažiau procentų ir kai asignavimų valdytojo pagal atitinkamą programą nepanaudoti asignavimai siekia 1 mln. eurų ar daugiau.

Didžiausia dalis asignavimų – daugiau nei 709,7 mln. eurų arba 28,1 proc. visų nepanaudotų asignavimų, buvo nepanaudota dėl nenumatytų aplinkybių - nutrauktų paslaugų sutarčių, perkeltų atsiskaitymo terminų su tiekėjais į kitus metus, pasikeitusios geopolitinės situacijos, karo Ukrainoje, sutrikusių logistikos procesų, energetinių kainų šuolio, infliacijos, kelis kartus išaugusių techninių projektų rengimo kainų, išbrangusių statybinių medžiagų, rangos darbų kainų ir kitų priežasčių.

404,2 mln. eurų arba 16 proc. visų nepanaudotų asignavimų liko nepanaudota dėl užsitęsusių ar atidėtų darbų, veiklų, dokumentacijos tvarkymo. Dėl mažesnio nei planuota lėšų poreikio kompensuoti buitiniams vartotojams ir juridiniams asmenims dalį elektros ir dujų išlaidų buvo nepanaudota 330,1 mln. eurų arba 13,1 proc. visų nepanaudotų asignavimų. Pastebėtina, jog negavus asignavimų valdytojų prašymų dėl pažangos lėšų perskirstymo iš joms skirto rezervo liko nepanaudota apie 12,3 proc. visų asignavimų, t. y., 309,6 mln. eurų.

Nemaža dalis asignavimų valdytojų nurodė, kad lėšos liko nepanaudotos dėl užsitęsusių viešųjų pirkimų ir susijusių teisinių, administracinių procedūrų, vėluojančių sutarčių pasirašymo, neįvykusių viešųjų pirkimų arba paskelbus viešąjį pirkimą negautų pasiūlymų – dėl šių priežasčių liko nepanaudota dar apie 227,8 mln. eurų arba 9 proc. visų nepanaudotų asignavimų. Dėl personalo kaitos, laikino nedarbingumo ir kitų priežasčių susijusių su darbo užmokesčiu ir socialiniu draudimu nepanaudota asignavimų dalis siekė 172,3 mln. eurų arba 6,8 proc. visų nepanaudotų asignavimų.

Kita dažnai nurodoma priežastis – kitos šalies vėlavimas vykdyti įsipareigojimus sąlygoja dar apie 166,5 mln. eurų arba 6,6 proc. visų nepanaudotų asignavimų. Pastebėtina, jog 129,8 mln. eurų arba 5,1 proc. visų nepanaudotų asignavimų liko nepanaudota dėl netikslaus asignavimų valdytojų planavimo, sąskaitų už pateiktas prekes ir suteiktas paslaugas apmokėjimo po ataskaitinio laikotarpio pabaigos, dėl mažesnių, nei planuota, pirkimo kainų ar pirkimų poreikio nepanaudota apie 2,8 proc. visų asignavimų, t. y., 70,9 mln. eurų, o dėl įstaigų reorganizacijų nepanaudota 0,4 mln. eurų arba 0,1 proc. visų nepanaudotų asignavimų.

III SKYRIUS

BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

Lietuvos Respublikos 2023 metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymu patvirtinta, kad valstybės biudžeto asignavimai viršys pajamas 3 087,9 mln. eurų. Pagal finansų ministro 2023 m. kovo 8 d. įsakymu Nr. 1K-82 „Dėl Lietuvos Respublikos 2023 metų valstybės biudžeto pajamų paskirstymo ir programų finansavimo lėšų paskirstymo pagal ketvirčius“ patvirtintą 2023 metų valstybės biudžeto pajamų paskirstymą ir programų finansavimo planą pagal ketvirčius numatyta, kad valstybės biudžeto 2023 metų pirmojo pusmečio asignavimai viršys pajamas 1 733,9 mln. eurų, tačiau faktiškai pajamų buvo 1 333,0 mln. eurų daugiau nei išleista asignavimų. Tokį rezultatą lėmė geresnis pajamų surinkimas bei lėtesnis nei planuota asignavimų panaudojimas.

Finansų viceministras

Mindaugas Liutvinskas

Valstybės izdo departamento vyresnysis patarėjas

Audrius Želionis