

TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
EKONOMINĖS ANALIZĖS, FINANSŲ IR BIUDŽETO SKYRIAUS (IŽDO)
METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. gruodžio 31 d.

I. BENDROJI DALIS

Trakų rajono savivaldybės Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyrius (toliau – Savivaldybės išdas) yra administracijos struktūrinis padalinys. Trakų rajono savivaldybės registracijos adresas: Vytauto 33, Trakai, Lietuva. Įstaigos kodas 181626536, kuriuo naudojasi ir savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys – Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyrius.

Savivaldybės išdo paskirtis - įvertinti savivaldybės finansinę padėtį, organizuoti ir rengti savivaldybės biudžetą, tvarkyti išdo apskaitą, taip pat užtikrinti efektyvų ir racionalų Trakų rajono savivaldybės finansinių išteklių valdymą ir jų naudojimą savivaldybės tarybos patvirtintoms socialinėms ir ekonominėms bei kitoms programoms įgyvendinti, savivaldybės biudžetinėms įstaigoms išlaikyti ir viešųjų paslaugų teikimui organizuoti.

Savivaldybės išdas savo veiklą grindžia LR Konstitucija, Civiliniu kodeksu, Vietos savivaldos įstatymu, Biudžeto sandaros įstatymu, LR vyriausybės nutarimais, LR finansų ministerijos teisės aktais, Trakų rajono savivaldybės tarybos sprendimais ir kitais dokumentais.

Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir kitų struktūrinių padalinių Savivaldybės išdas neturi. Informacijos apie svarbias sąlygas, kurios gali turėti įtakos tolesnei Savivaldybės išdo veiklai nėra. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo įvertinta. Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Savivaldybės išdo finansiniai metai yra kalendoriniai metai – finansinių metų pradžia sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d.

Savivaldybės išdo buhalterinė apskaita vedama naudojant finansų valdymo ir apskaitos sistemą „Biudžetas VS“. Savivaldybės išdo metinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas 2021 m. gruodžio 31 d. apskaitos duomenimis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Savivaldybės išdas nuo 2010 m. sausio 1 d. apskaitą tvarko, organizuoja ir rengia finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaudamasis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos, finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), Savivaldybės Išdo buhalterinės apskaitos vadovo nuostatomis. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, tvarkant Išdo apskaitą vadovaujamosi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Pagal subjekto principą Išdas laikomas atskiru apskaitos vienetu: atskirai tvarkoma jo apskaita, sudaromi ir teikiami atskiri finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniai. Savivaldybės išdo apskaitoje registruojamas tik Išdo finansinis turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos.

Išdo apskaitos politika yra pateikta 2013 m. finansinių ataskaitų rinkinyje, taip pat Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinėje sistemoje (VSAKIS). Apskaitos politika parengta pagal VSAFAS ir atitinka kiekvieno taikytino Išdo apskaitai VSAFAS reikalavimus.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Per vienerius metus gautinos sumos (pastabos Nr. P1)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinos sumos sudarė 3 122 769,32 Eur, iš jų:

1) gautini mokesčiai pagal valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių pajamų ataskaitos formas S1, S2 sudarė 424 827,19 Eur, iš jų gyventojų pajamų mokestis – 422 413,88 Eur, nekilnojamojo turto mokestis – 1 011,07 Eur, kiti mokesčiai – 1 402,24 Eur;

2) sukauptos gautinos sumos sudarė 2 697 657,73 Eur, iš jų sukauptos finansavimo sumos sudarė 861 001,34 Eur, sukauptos pajamos iš mokesčių pagal valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktas ataskaitos formas S1, S2 – 244 489,13 Eur, sukauptos pajamos už turto naudojimą (žemės ir vandens telkinių nuomos mokestis) – 54 405,05 Eur, sukauptos pajamos iš savivaldybės administruojamų vietinių rinkliavų – 835 733,96 Eur, kitos sukauptos gautinos sumos – 702 028,25 Eur.

4) kitas gautinas sumas sudarė gautinos vietinės rinkliavos – 284,40 Eur.

2. Pinigai (pastabos Nr. P2)

Savivaldybės išdo pinigams priskiriami Lietuvos komercinių bankų sąskaitose laikomi pinigai eurais. Pinigų likutis bankų atsiskaitomosiose sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 4 324 132,81 Eur.

2021 m. gruodžio 31 d. savivaldybės išdo atsiskaitomųjų sąskaitų likučiai:

Banko pavadinimas ir atsiskaitomosios sąskaitos numeris	Suma, Eur
LUMINOR banke:	
LT084010042700070025 (spec. tikslinės dotacijos valstybinėms funkcijoms atlikti)	120 668,32
LT314010042700070193 (biudžetinių įstaigų pajamos)	113 111,99
LT104010042700010043 (savivaldybės biudžeto lėšos)	3 076 182,10
LT854010051003663526 (parduotos valst. žemės lėšos)	68 341,39
LT844010051003820684 (ES lėšos)	40 388,89
ŠIAULIŲ banke:	
LT737180300003130019 (savivaldybės biudžeto lėšos)	905 440,12
Iš viso:	4 324 132,81

3. Finansavimo sumos (gautos) (pastabos Nr. P3)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautos finansavimo sumos sudarė – 126 218 Eur, iš jų lėšos, gautos už parduotus valstybinės žemės sklypus – 65 181 Eur, už Europos Sąjungos lėšos – 40 389 Eur, taip pat gautos dotacijos iš valstybės biudžeto nuosavam indėliui finansuoti (VIPA, APVA) – 20 648 Eur.

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti vadovaujantis 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 prieduose:

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas ¹	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų mažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų mažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	81 170,21	19 632 458,93	-8 715,00		-18 399 590,74			-827 400,00	-392 093,90		85 829,50	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7 995,54	1 631 681,84	-7 995,54		-1 631 681,84						0,00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	73 174,67	18 000 777,09	-719,46		-16 767 908,90			-827 400,00	-392 093,90		85 829,50	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	2 240,71	79 735,60	8 715,00		-50 302,42						40 388,89	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 240,71	79 735,60	8 715,00		-50 302,42						40 388,89	
4.	Iš kitų šaltinių:												
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	83 410,92	19 712 194,53	0,00	0,00	-18 449 893,16	0,00	0,00	-827 400,00	-392 093,90	0,00	126 218,39	

Eur. ct

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eur, ct

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		81 170,21	81 170,21		85 829,50	81 170,21
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		2 240,71	2 240,71		40 388,89	40 388,89
4.	Iš kitų šaltinių						
5.	Iš viso		83 410,92	83 410,92		126 218,39	126 218,39

4. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai (pastabos Nr. P4)

2021 metais su AS Luminor banku buvo pasirašyta ir gauta 520 000,00 Eur ilgalaikė paskola su metine palūkanų norma, kuri apskaičiuojama, imant atitinkamos trukmės kintamosios palūkanų dalies reikšmės (kintama 6 mėn. EURIBOR) ir 0,73 proc. fiksuotos kredito maržos sumą visu sutarties galiojimo laikotarpiu. Paskolos paskirtis – investicijų projektams finansuoti. Galutinis kredito grąžinimo terminas 2026 m. lapkričio 30 d.

2021 metais savivaldybės viešojo pastato modernizavimui (atnaujinimui), siekiant skatinti energijos vartojimo efektyvumo didinimą, buvo pasirašytos lengvatinės paskolos su AB „Šiaulių bankas“, veikiančio pagal su Viešųjų investicijų plėtros agentūra (toliau – VIPA) pasirašytą finansinės priemonės „Paskolos savivaldybių pastatų modernizavimui, finansuojamos iš Europos

regioninės plėtros fondo“ įgyvendinimo sutartį. Lengvatinės paskolos pasirašytos projektams: „Mokslo paskirties Trakų gimnazijos pastato (Unikalus. Nr. 7997-2000-3018) Birutės g. 44, Trakų m., rekonstravimas“ - 712 180,59 Eur bei „Trakų rajono savivaldybės viešojo pastato, esančio adresu Skrebės g. 2D, Aukštadvario mstl., unikalus Nr. 7998-9018-8019 modernizavimui (atnaujinimui), siekiant padidinti energijos vartojimo efektyvumą“ (Aukštadvario mokykla-darželis „Gandriukas“) – 550 128,92 Eur. Abiejų paskolų terminai – 10 metų, palūkanų norma: kintamų palūkanų banko marža (57 proc. paskolos) 0,9 proc. + 6 mėn. Euribor, savivaldybių pastatų fondo daliai (43 proc. paskolos) taikoma 0 proc. + 6 mėn. Euribor. Euribor reikšmei esant neigiamai, Euribor bus lygus nuliui. Per 2021 metus šių paskolų panaudota (išimta) – 164 561,44 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai negrąžintų paskolų ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai sudarė – 3 174 117,63 Eur.

Gautų paskolų grąžinimo laikotarpiai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pateikti 17 VSAFAS 10 priede. Visos paskolos paimtos su kintama palūkanų norma (17 VSAFAS 11 priedas):

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
10 priedas

(Informacijos apie gautas paskolas ir išleistus ne nuosavybės vertybinius popierius pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL
GRĄŽINIMO IR IŠPIRKIMO LAIKOTARPIUS 2021 M. GRUODŽIO 31 D.**

Eur, ct

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1.	Vieni metai	413 038,94	413 038,94
2.	Nuo vieno iki dvejų metų	600 648,18	600 648,18
3.	Nuo dvejų iki trejų metų	642 857,20	642 857,20
4.	Nuo trejų iki ketverių metų	1 789 904,37	1 789 904,37
5.	Nuo ketverių iki penkerių metų	1 017 538,44	1 017 538,44
6.	Ilgesnis kaip penkeri metai	164 561,44	164 561,44
7.	Iš viso	4 628 548,57	4 628 548,57

(Informacijos apie paskolas pagal įvykdymo terminus ir palūkanų normas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eur, ct

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		beprocentės paskolos	paskolos su fiksuota palūkanų norma	paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1.	Per vienus metus:			1 454 430,94
1.1.	Trumpalaikės paskolos			
1.2.	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis			1 454 430,94
2.	Nuo vieno iki penkerių metų			3 009 556,19
3.	Po penkerių metų			164 561,44
4.	Iš viso paskolų (1+2+3)			4 628 548,57

Negrąžintų paskolų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 4 628 548,57 Eur, iš jų: LR finansų ministerijai – 177 600,00 Eur, AS Luminor bankui – 3 308 969,93 Eur, AB Šiaulių bankui – 1 141 978,64 Eur.

5. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai (pastabos Nr. P5)

Savivaldybės išdo trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė – 4 502 023,11 Eur, iš jų: ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis - 1 454 430,94 Eur, kitos gautos permokos – 234,10 Eur, grąžintinos nepanaudotos finansavimo sumos į valstybės biudžetą – 396 072,94 Eur, sukauptos mokėtinos sumos 2 651 285,13 Eur, iš jų: pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos – 2 537 999,45 Eur (mokinio krepšeliui finansuoti – 744 769,65 Eur, valstybės deleguotoms funkcijoms atlikti – 116 231,69 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 1 676 998,11 Eur) ir sukauptos mokėtinos vidaus palūkanos už pasiimtas LR finansų ministerijos paskolas - 173,69 Eur, mokėtinos sumos (infrastruktūros plėtros įmokos) – 113 111,99 Eur.

6. Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai

Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai Išdo apskaitoje gali būti pripažinti dėl Trakų rajono savivaldybės suteiktų garantijų kitų subjektų gautoms paskolų, finansinės nuomos (lizingo) sutartims. Savivaldybės garantijos suteiktos vadovaujantis Lietuvos Respublikos atitinkamų metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatyme nustatytais skolinimosi limitais ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės patvirtintomis savivaldybių skolinimosi taisyklėmis.

Paskolų, dėl kurių suteiktos Savivaldybės garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1 505 798,78 Eur, gražinta paskolų, dėl kurių buvo suteiktos garantijos, per 2021 metus – 154 935,88 Eur. Garantijų likutyje nėra suteiktų garantijų, dėl kurių 2021 metais būtų atlikti Savivaldybės mokėjimai.

Informacija apie šiuos Išdo neapibrėžtuosius įsipareigojimus pateikta 18 - ojo VSAFAS 5 priede „Suteiktos garantijos dėl paskolų“:

(Informacijos apie suteiktas garantijas dėl paskolų pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

SUTEIKTOS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2021 metai				Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			suteikta paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos ataskaitinį laikotarpį	grąžinta paskolų, dėl kurių buvo suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	įsipareigojimai dėl suteiktų valstybės (savivaldybės) garantijų, kurie priskiriami prie tiesioginės valstybės (savivaldybės) skolos per ataskaitinį laikotarpį	valiutų kursų pasikeitimo įtaka (+/-)	
1	2	3	4	5	6	7=8-3-4+5+6	8
I.	SUTEIKTOS VALSTYBĖS GARANTIJOS DĖL VIDAUS PASKOLŲ						
1.	Valdžios sektorius						
1.1.	Vietos valdžia (savivaldybės)						
1.2.	Valstybės socialinės apsaugos fondai						
2.	Finansų įstaigos						
2.1.	Bankai						
2.2.	Nebankinės finansų įstaigos						
3.	Nefinansų įstaigos						
II.	SUTEIKTOS VALSTYBĖS GARANTIJOS DĖL UŽSIENIO PASKOLŲ						
4.	Valdžios sektorius						
4.1.	Vietos valdžia (savivaldybės)						
4.2.	Valstybės socialinės apsaugos fondai						
5.	Finansų įstaigos						
5.1.	Bankai						
5.2.	Nebankinės finansų įstaigos						
6.	Nefinansų įstaigos						
III.	SUTEIKTOS VALSTYBĖS GARANTIJOS DĖL TARPTAUTINIŲ FINANSŲ INSTITUCIJŲ IŠDUOTŲ PASKOLŲ IR GARANTIŲ						
IV.	SUTEIKTA VALSTYBĖS GARANTIŲ DĖL PASKOLŲ, IŠ VISO (I+II+III)						
V.	SUTEIKTOS SAVIVALDYBĖS GARANTIJOS DĖL VIDAUS IR UŽSIENIO PASKOLŲ	920 979,25	739 755,41	-154 935,88			1 505 798,78
VI.	SUTEIKTOS VALSTYBĖS IR SAVIVALDYBĖS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ, IŠ VISO (IV+V)	920 979,25	739 755,41	-154 935,88			1 505 798,78

Eur. cf

7. Pagrindinės veiklos pajamos (pastabos Nr. P6)

Pajamos pripažįstamos, vadovaujantis 9-uju VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“ ir 10-uju VSAFAS „Kitos pajamos“. Iždo pagrindinės veiklos pajamas sudaro mokesčių pajamos ir kitos pajamos – 28 306 762,95 Eur.

Didžiausią savivaldybės iždo pajamų dalį sudaro mokesčių pajamos, gautos iš Valstybinės mokesčių inspekcijos prie LR finansų ministerijos – 25 868 259,61 Eur (arba 94,14 proc. nuo visų pajamų), iš jų: gyventojų pajamų mokesčių pajamos – 24 217 754,07 Eur, žemės mokestis – 769 707,69 Eur, paveldimo turto mokestis – 35 090,00 Eur, nekilnojamojo turto mokestis – 621 799,08 Eur, mokestis už valstybinius gamtos išteklius – 183 886,06 Eur, mokestis už aplinkos teršimą – 40 022,71 Eur. Lyginat su 2020 metais pajamų iš mokesčių gauta 3 731 229 Eur daugiau.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 1 611 103,34 Eur (arba 5,9 proc. nuo visų pajamų), iš jų valstybės ir vietinės rinkliavos – 1 395 356,03 Eur, apskaičiuotas mokestis už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandenių fondo vandens telkinius (suteiktų paslaugų pajamos) – 104 883,05 Eur, kitos pajamos: apskaičiuotos kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos – 108 721,11 Eur, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ir investicinė veikla, pajamos – 2 143,15 Eur. Lyginant su 2020 metais pagrindinės veiklos kitų pajamų gauta 29 993 Eur daugiau.

Lietuvos Respublikos vyriausybės 2021 m. kovo 31 d. nutarimu Nr. 196 „Dėl 2020 metų savivaldybių biudžetų negautų pajamų padengimo“ savivaldybei buvo skirtos lėšos 827 400 Eur, kurios įskaitytos į savivaldybės biudžetą kaip gautos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto.

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
I priedas

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	1 611 103,34	1 581 110,14
1.1.	Pajamos iš rinkliavų	1 395 356,03	1 376 074,63
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos	104 883,05	92 495,96
1.4.	Kitos	110 864,26	112 539,55
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1 611 103,34	1 581 110,14

8. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastabos Nr. P7)

Finansavimo sąnaudos patiriamos, kai finansavimas viešojo sektoriaus subjektams suteikiamas iš Trakų rajono savivaldybės biudžeto lėšų. Registruojant viešojo sektoriaus subjektams suteiktą finansavimą iš biudžeto lėšų, apskaitoje registruojamos finansavimo sąnaudos ir mokėtinos finansavimo sumos. Pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, visi iš Iždo finansavimo sumas gaunantys viešojo sektoriaus subjektai pateikia pažymą dėl finansavimo sumų, pagal kurias Iždo apskaitoje registruojama informacija apie sąnaudų sukauptumus.

Savivaldybės išdas viešojo sektoriaus subjektams savivaldybės biudžete skirtų lėšų apskaitą vykdo vadovaujantis 25 –ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Segmentai“. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 29 357 120,55 Eur. Savivaldybės biudžeto finansavimo sąnaudas sudarė 29 346 978,29 Eur. Pagal valstybės funkcijas daugiausia finansavimo sąnaudų teko švietimui – 11 310 033,98 Eur (38,5 proc.), bendroms valstybės paslaugoms – 5 015 769,25 Eur (17,1 proc.) ir socialinei apsaugai – 3 452 975,89 Eur (11,8 proc.). Lyginant su 2020 metais savivaldybės biudžeto finansavimo sąnaudos padidėjo 7 843 348,82 Eur. Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro per ataskaitinį laikotarpį patirtos banko paslaugos – 10 142,26 Eur.

2021 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eur, ct

Eil. nr.	Segmentai											Iš viso
	Finansinių ataskaitų straipsniai	Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
PAGRINDINĖS IŽDO VEIKLOS SĄNAUDOS												
1.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
2.	Finansavimo	5 015 769,25		174 412,99	3 036 972,67	1 735 998,28	1 395 218,30	130 176,98	3 095 419,95	11 310 033,98	3 452 975,89	29 346 978,29
3.	Kitų paslaugų	10 142,26										10 142,26
4.	Kitos											
											Iš viso:	29 357 120,55

2020 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eur, ct

Eil. nr.	Segmentai											Iš viso
	Finansinių ataskaitų straipsniai	Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
PAGRINDINĖS IŽDO VEIKLOS SĄNAUDOS												
1.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	84,66										84,66
2.	Finansavimo	4 072 794,56		120 577,23	2 427 178,51	1 107 536,05	1 312 725,39	55 000,00	2 300 820,58	7 498 651,61	2 608 345,54	21 503 629,47
3.	Kitų paslaugų	5 400,00										5 400,00
4.	Kitos											
											Iš viso:	21 509 114,13

8. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (pastabos Nr. P8)

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos registruojamos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kuriuo jos buvo patirtos bei uždirbamos, remiantis 10-uju VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 11-uju VSAFAS „Sąnaudos“.

Paskutinę ataskaitinių metų dieną apskaičiuojamos ir registruojamos palūkanų sąnaudos bei sukauptos palūkanos už LR Finansų ministerijos suteiktą paskolą. Lietuvos komerciniams bankams palūkanos mokamos kas mėnesį, palūkanų sąnaudos apskaičiuojamos ir registruojamos kiekvieną mėnesį. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansinės ir investicinės veiklos rezultatas neigiamas, susidaręs iš vidaus palūkanų ir delspinigių pajamų bei sąnaudų – 26 579,70 Eur.

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
4 priedas

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eur, ct

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	32 974,70	11 974,12
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	31 856,67	11 679,74
1.3.	Palūkanų pajamos	1 118,03	294,38
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-59 554,40	-69 819,22
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-59 554,40	-69 819,22
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-26 579,70	-57 845,10

9. Grynasis perviršis ar deficitas (pastabos Nr. P9)

Per ataskaitinį laikotarpį pripažintų pajamų ir sąnaudų straipsniai įtraukiami nustatant laikotarpio grynąjį perviršį ar deficitą. Veiklos rezultatų ataskaitoje apskaičiuotas einamųjų metų grynasis deficitas – 1 076 937,30 Eur. Sukauptą ankstesnių metų perviršio (deficito) likutį sudarė perviršis 721 480,30 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptą perviršį (deficitą) sudaro deficitas - 355 457,00 Eur.

Administracijos direktorė



Jolanta Abucevičienė

Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyriaus
vedėja



Diana Bagdevičienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

181626536, Vytauto g. 33 Trakai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2022-03-15 Nr. 4

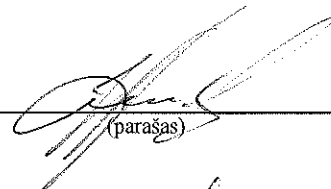
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga			
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		7 446 902	9 684 964
I.	Atsargos			
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P1	3 122 769	3 399 647
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		424 827	742 615
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			4 007
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		2 697 658	2 644 199
III.6.	Kitos gautinos sumos		284	8 826
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P2	4 324 133	6 285 317
	IŠ VISO TURTO:		7 446 902	9 684 964
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P3	126 218	83 411
I.	Iš valstybės biudžeto		85 829	81 170
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		40 389	2 241
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		7 676 141	8 880 073
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P4	3 174 118	3 446 449
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3 174 118	3 446 449
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P5	4 502 023	5 433 624
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		1 454 431	1 882 179
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	1 800 000

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		3 96 073	40 268
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		3 96 073	40 268
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		2 538 173	1 711 034
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 13 346	143
F.	GRYNASIS TURTAS		-355 457	721 480
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-355 457	721 480
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P9	-1 076 937	2 151 182
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		721 480	-1 429 702
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7 446 902	9 684 964

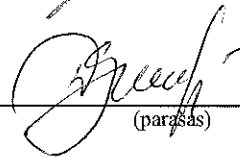
Administracijos direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Jolanta Abucevičienė
(vardas ir pavardė)

Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyrius
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Diana Bagdevičienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)**TRAKU RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

181626536, Vytauto g. 33 Trakai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2022-03-15 Nr. 4

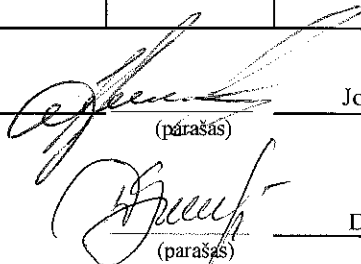
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P6	28 306 763	23 718 141
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		827 400	
I.1.	Iš valstybės biudžeto		827 400	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		25 868 260	22 137 031
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 611 103	1 581 110
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 611 103	1 581 110
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	P7	-29 357 120	-21 509 114
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO			
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS			
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ			
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			-85
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		-29 346 978	-21 503 629
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-10 142	-5 400
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1 050 357	2 209 027
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P8	-26 580	-57 845
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1 076 937	2 151 182
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P9	-1 076 937	2 151 182
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

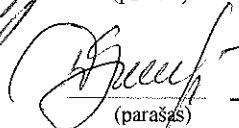
Administracijos direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



Jolanta Abuzevičienė

(vardas ir pavardė)

Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyrius
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


Diana Bagdevičienė

(vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

181626536, Vytauto g. 33 Trakai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2022-03-15 Nr. 4

(data)

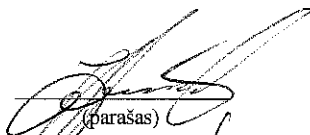
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

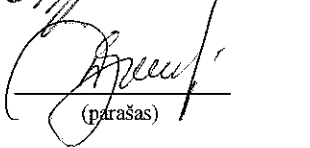
Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažu-mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezerva-i	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.						-1 429 702	-1 429 702	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		2 151 182	2 151 182	
9.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.						721 480	721 480	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-1 076 937	-1 076 937	
17.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.						-355 457	-355 457	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Administracijos direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)


(parašas)

Jolanta Abucevičienė

(vardas ir pavardė)

Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyrius

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

Diana Bagdevičienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų pinigų srautų ataskaitos forma)

TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

181626536, Vytauto g. 33 Trakai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2022-03-15 Nr. 4

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		538 896	976 621
I.	Iplaukos		49 051 512	47 483 732
I.1.	Finansavimo sumos:		18 875 009	23 123 356
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		18 822 051	22 965 418
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto			
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		52 958	157 938
I.1.4.	Iš kitų šaltinių			
I.2.	Iš mokesčių		26 424 093	21 734 729
I.3.	Iš socialinių įmokų			
I.4.	Už suteiktas paslaugas			
I.5.	Gautos palūkanos			
I.6.	Kitos įplaukos		3 752 410	2 625 647
II.	Pervestos lėšos		-48 442 579	-46 431 602
II.1.	I valstybės biudžetą		-56 178	-95 508
II.2.	I savivaldybių biudžetus			
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms			
II.4.	I kitus išteklių fondus			
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams		-48 386 401	-46 336 094
II.6.	Kitiems subjektams			
III.	Išmokos		-70 037	-75 509
III.1.	Socialinių išmokų			
III.2.	Kitų paslaugų įsigijimo		-10 190	-5 400
III.3.	Sumokėtos palūkanos		-59 847	-70 109
III.4.	Kitos išmokos			
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas			
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas			
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI.	Gauti dividendai			
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-2 500 080	1 734 503
I.	Iplaukos iš gautų paskolų		684 561	3 000 000
II.	Gautų paskolų grąžinimas		-3 184 641	-1 265 497
III.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai			
D.	VALIUTŲ KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI			
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-1 961 184	2 711 124
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6 285 317	3 574 193
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		4 324 133	6 285 317

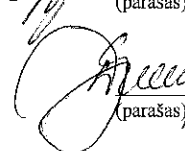
Administracijos direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Jolanta Abuzevičienė
(vardas ir pavardė)

Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyrius
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Diana Bagdevičienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	32 975,00	11 974,00
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	31 857,00	11 680,00
1.3.	Palūkanų pajamos	1 118,00	294,00
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-59 555,00	-69 819,00
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-26 580,00	-57 845,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	1 611 103,00	1 581 110,00
1.1.	Pajamos iš rinkliavų	1 395 356,00	1 376 075,00
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	104 883,00	92 496,00
1.4.	Kitos	110 864,00	112 539,00
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1 611 103,00	1 581 110,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
10 priedas

(Informacijos apie gautas paskolas ir išleistus ne nuosavybės vertybinius popierius pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL
GRAŽINIMO IR IŠPIRKIMO LAIKOTARPIUS 2021 M. GRUODŽIO 31 D.**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Išpirkimo arba gražinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1.	Vieni metai	413 039,00	413 039,00
2.	Nuo vieno iki dvejų metų	600 648,00	600 648,00
3.	Nuo dvejų iki trejų metų	642 857,00	642 857,00
4.	Nuo trejų iki ketverių metų	1 789 904,00	1 789 904,00
5.	Nuo ketverių iki penkerių metų	1 017 539,00	1 017 539,00
6.	Ilgesnis kaip penkeri metai	164 562,00	164 562,00
7.	Iš viso	4 628 549,00	4 628 549,00

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
11 priedas

(Informacijos apie paskolas pagal įvykdymo terminus ir palūkanų normas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		beprocentės paskolos	paskolos su fiksuota palūkanų norma	paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1.	Per vienus metus:			1 454 431,00
1.1.	Trumpalaikės paskolos			
1.2.	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis			1 454 431,00
2.	Nuo vieno iki penkerių metų			3 009 556,00
3.	Po penkerių metų			164 562,00
4.	Iš viso paskolų (1+2+3)			4 628 549,00

(Informacijos apie suteiktas garantijas dėl paskolų pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

SUTEIKTOS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2021 metai				Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			suteikta paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	grąžinta paskolų, dėl kurių buvo suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	įsipareigojimai dėl suteiktų valstybės (savivaldybės) garantijų, kurie priskiriami prie tiesioginės valstybės (savivaldybės) skolos per ataskaitinį laikotarpį	valiutų kursų pasikeitimo įtaka (+/-)	
1	2	3	4	5	6	7=8-3-4+5+6	8
I.	SUTEIKTOS VALSTYBĖS GARANTIJOS DĖL VIDAUS PASKOLŲ						
1.	Valdžios sektorius						
1.1.	Vietos valdžia (savivaldybės)						
1.2.	Valstybės socialinės apsaugos fondai						
2.	Finansų įstaigos						
2.1.	Bankai						
2.2.	Nebankinės finansų įstaigos						
3.	Nefinansų įstaigos						
II.	SUTEIKTOS VALSTYBĖS GARANTIJOS DĖL UŽSIENIO PASKOLŲ						
4.	Valdžios sektorius						
4.1.	Vietos valdžia (savivaldybės)						
4.2.	Valstybės socialinės apsaugos fondai						
5.	Finansų įstaigos						
5.1.	Bankai						
5.2.	Nebankinės finansų įstaigos						
6.	Nefinansų įstaigos						
III.	SUTEIKTOS VALSTYBĖS GARANTIJOS DĖL TARPTAUTINIŲ FINANSŲ INSTITUCIJŲ IŠDUOTŲ PASKOLŲ IR GARANTIJŲ						
IV.	SUTEIKTA VALSTYBĖS GARANTIJŲ DĖL PASKOLŲ, IŠ VISO (I+II+III)						
V.	SUTEIKTOS SAVIVALDYBĖS GARANTIJOS DĖL VIDAUS IR UŽSIENIO PASKOLŲ	920 979,25	739 755,41	-154 935,88		0,00	1 505 798,78
VI.	SUTEIKTOS VALSTYBĖS IR SAVIVALDYBĖS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ, IŠ VISO (IV+V)	920 979,25	739 755,41	-154 935,88		0,00	1 505 798,78

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašite forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12							
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	81 170,21	19 632 458,93	-8 715,00		-18 399 590,74		-827 400,00										
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7 995,54	1 631 681,84	-7 995,54		-1 631 681,84		-827 400,00										0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	73 174,67	18 000 777,09	-719,46		-16 767 908,90												85 829,50
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):																	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	2 240,71	79 735,60	8 715,00		-50 302,42												40 388,89
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 240,71	79 735,60	8 715,00		-50 302,42												40 388,89
4.	Iš kitų šaltinių:																	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																	
5.	Iš viso finansavimo sumų	83 410,92	19 712 194,53	0,00	0,00	-18 449 893,16	0,00	-827 400,00	0,00	-392 093,90	0,00							126 218,39

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyimas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		81 170,21	81 170,21		85 829,50	85 829,50
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		2 240,71	2 240,71		40 388,89	40 388,89
4.	Iš kitų šaltinių						
5.	Iš viso		83 410,92	83 410,92		126 218,39	126 218,39