



TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS TARYBA
SPRENDIMAS
DĖL TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO
TARNYBOS 2024 METŲ METINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2025 m. balandžio 24 d. Nr. S1E-70
Trakai

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 15 straipsnio 2 dalies 7 punktu ir 67 straipsnio 9 dalies 14 punktu ir susipažinusi su Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos 2024 metų ataskaitų rinkiniu, Trakų rajono savivaldybės taryba n u s p r e n d ž i a:

Pritarti pridedamam Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos 2024 metų ataskaitų rinkiniui.

Šis sprendimas gali būti skundžiamas Lietuvos Respublikos administracinių bylų teisenos įstatymo nustatyta tvarka

Savivaldybės meras

Andrius Šatevičius

Parengė
Savivaldybės kontrolierė
Danutė Juškevičienė

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba

**2024 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m., Trakų r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358956
D/L: 2025-02-28 14:05:27

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2025-02-28 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		0,00	0,00
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		31.656,35	24.160,09
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	P09	66,95	243,00
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	31.589,40	23.917,09
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		31.589,40	23.917,09
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		31.656,35	24.160,09

(tęsinys kitame puslapyje)

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m., Trakų r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS


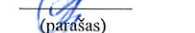
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	66,95	243,00
I	Iš valstybės biudžeto			
II	Iš savivaldybės biudžeto		66,95	243,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių			
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		31.589,40	23.917,09
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		31.589,40	23.917,09
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	31.589,40	23.917,09
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS		0,00	0,00
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNANOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		31.656,35	24.160,09

Savivaldybės kontrolierė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. specialistė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

(parašas)

Danutė Juškevičienė
(vardas ir pavardė)

Nijolė Kmieliauskienė
(vardas ir pavardė)

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m., Trakų r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358956
D/L: 2025-02-28 14:05:27

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

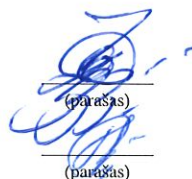
2025-02-28 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		104.046,15	84.600,02
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		104.046,15	84.600,02
I.1	Iš valstybės biudžeto			
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		104.046,15	84.600,02
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-104.046,15	-84.600,02
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-103.623,30	-83.302,11
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS			-61,30
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-67,55	-74,21
IV	KOMANDIRUOČIŲ			-36,40
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-90,00	-745,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-265,30	-181,00
XIV	KITOS			-200,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Savivaldybės kontrolierė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Danutė Juškevičienė
(vardas ir pavardė)

Nijolė Kmieliauskienė
(vardas ir pavardė)

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m., Trakų r. sav.
2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2024-12-31 Nr. 3
 (data)

Pareikimo vieta ir tikslumas: eurais

Paviršiuma
 ID: -2147358956
 D/L: 2025-02-28 14:05:27

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pareikimo vieta ir tikslumas		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Išlankos		96.197,79	0,00	96.197,79	81.928,44	0,00	81.928,44
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir asmenims:		96.197,79	0,00	96.197,79	81.928,44	0,00	81.928,44
I.1.1	Iš valstybės biudžeto							
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		96.197,79	0,00	96.197,79	81.928,44	0,00	81.928,44
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš parčiųjų							
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palikamos							
I.7	Kitos įlankos							
II	Pervestos lėšos							
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-96.197,79	0,00	-96.197,79	-81.928,44	0,00	-81.928,44
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-95.950,99	0,00	-95.950,99	-80.608,83	0,00	-80.608,83
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-67,55	0,00	-67,55	-74,21	0,00	-74,21
III.3	Komandiruočių					-36,40	0,00	-36,40
III.4	Transporto		-90,00	0,00	-90,00	-745,00	0,00	-745,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo							
III.6	Paprasčiojo remonto ir eksploataavimo							
III.7	Atsargų išsigijimo							
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų išsigijimo		-89,25	0,00	-89,25	-264,00	0,00	-264,00
III.11	Sumokėtos palikamos							
III.12	Kitos išmokos					-200,00	0,00	-200,00

(tesinys kitame puslapyje)

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m., Trakų r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praeities ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilegalio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto išieėjimas							
II	Ilegalio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perdėjimas							
III	Ilegalio finansinio turto išieėjimas							
IV	Ilegalio finansinio turto perdėjimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicines veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos įgaliaukiam ir biologiniam turtui išiegti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos įgaliaukiam ir biologiniam turtui išiegti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansines veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUCIŲ							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							

Savivaldybės kontrolė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. specialistė

(vyr. specialistės buhalteris (buhalteris))

(paraišys)

(rašakės)

Danutė Juskeviciene

(vardas ir pavardė)

Nijolė Kmielianskienė

(vardas ir pavardė)

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m., Trakų r. sav.
2024 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2024-12-31 Nr. 4
 (data)

Patvirtina
 ID: -2147388956
 D/L: 2025-02-28 14:05:27

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tanka kontroliuojamajam subjektui					Iš viso	Mazumos datis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perivis̄is ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaka		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto įgaliaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba perduoto įgaliaikio turto kiam subjekto įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perivis̄is ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
11	Perimto įgaliaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto įgaliaikio turto kiam subjekto įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perivis̄is ar deficitas		X	X	X		0,00	0,00	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						0,00	0,00	

X pažymėti ataskaitos įtaka nepildomi.

Savivaldybės kontrolierė
 (teisės aktais įpareigotoji pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
 Vyr. specialistė
 (vyr. teisės aktais įpareigotoji pasirašyti asmens pavardė)


 (pavardė)

Daruije Juskeviciene
 (vardas ir pavardė)
 Nijole Knieimuskienė
 (vardas ir pavardė)

TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

Istaigos kodas 188673410, adresas Vytauto 33, Trakai

2024 METŲ FINANSINIO ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba (toliau — tarnyba) yra Trakų rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga. Kodas — 188673410. Buveinės adresas — Vytauto g. 33, Trakai.

Tarnyba yra juridinis asmuo, įregistruotas Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre, kodas 188673410, turintis atskirą išlaidų sąmatą, sąskaitą banke.

Tarnyba yra finansuojama iš Savivaldybės biudžeto.

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba (toliau-Tarnyba) yra juridinis asmuo, įgyvendinantis savivaldybės kontrolės ir audito funkcijas. Tarnyba vykdo Trakų rajono savivaldybės 2023-2025 m. strateginio veiklos plano programą – Savivaldybės valdymo programa (kodas Nr.1), priemonė Kontrolės ir audito tarnybos darbo organizavimas (Kodas 1.1.1.3).

Tarnyba savo veikloje vadovaujasi nuostatais, Vietos savivaldos įstatymu, kitais įstatymais, Valstybės kontrolės parengtomis metodikomis.

Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios šiais finansiniais metais įtakotų Tarnybos veiklą, nėra.

Ataskaitinio laikotarpio Tarnybos vidutinis darbuotojų skaičius buvo 2 darbuotojai, patvirtinti 3 etatai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tarnyba, tvarkydama apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau-VSAFAS) ir kitais apskaitą ir atskaitomybę reglamentuojančiais teisės aktais.

Istaigos finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS nuostatomis.

Tarnybos metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- finansinės būklės ataskaita;
- veiklos rezultatų ataskaita;
- pinigų srautų ataskaita;
- grynojo turto pokyčių ataskaita
- finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Kontrolės ir audito tarnyba apskaitą tvarko ir finansinėse ataskaitose sumas pateikia Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, eurai su centais.

Apskaitai tvarkyti yra naudojama buhalterinė programa „Biudžetas VS“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Informacija apie veiklos segmentus.

Kontrolės ir audito tarnybos pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos „Bendros valstybės paslaugos“ segmentui.

Informacija apie ataskaitinio laikotarpio veiklos segmentus pateikta priede „P2 Informacija pagal segmentus“.

2. Informacija apie išankstinius apmokėjimus.

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 66,95 Eur. Juos sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumerata).

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta priede „P9 Išankstiniai apmokėjimai“.

3. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas.

Tarnybos per vienus metus gautinas sumas sudaro sukauptos gautinos sumos.

Informacija apie per vienus metus gautinas pateikta priede „P10 Gautinos sumos“.

4. Finansavimo sumų likučiai.

Informacija apie finansavimo likučius pateikta priede „Finansavimo sumų likučiai“.

5. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta priede „P12 Finansavimo sumos“.

6. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas.

Tarnybos trumpalaikės mokėtinos sumos yra 31 589,40 Eur. Jas sudaro sukauptos atostogų rezervo ir nuo jo priskaičiuoto socialinio draudimo mokesčių sąnaudos. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta priede „P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

7. Informacija apie darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir kitas pagrindinės veiklos sąnaudas.

Kontrolės ir audito tarnyba 2024 metais patyrė 104 046,15 eurų pagrindinės veiklos sąnaudų. Jas sudarė: Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro atitinkamai 102 151,74 eurų ir 1 471,56 eurų. Ryšių paslaugų sąnaudos sudarė 67,55 eurų, išlaidos darbuotojų kvalifikacijai – 90 eurų, kitų paslaugų sąnaudos – 265,30 eurų. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta priede „P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

Nevykdyti jokie sprendimai įstaigoje dėl teisinių ginčų.

Savivaldybės kontrolierė



Danutė Juškevičienė

Vyr. specialistė



Nijolė Kmieliauskienė

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansiškai atskleidžiamų straipsnių	Bendros valstybės pašalijos	Gryna	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Segmentai			Segmentai			Iš viso	
					Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Polisė, kultūra ir religija	Sveikimas		Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-104,046,15										-104,046,15
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-103,653,30										-103,653,30
1.2	Nusidėjimai ir amortizacijos											
1.3	Komunalinių paslaugų ir gyvi	-67,55										-67,55
1.4	Komunaliniai											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-90,00										-90,00
1.7	Patalpų remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuovargimo ir narstygi sumų											
1.9	Sunaudoj ir pardavimų atlyginis savitarna											
1.10	Socialiniai fondai											
1.11	Nuomos											
1.12	Emisijos											
1.13	Kiti pasyrai	-265,30										-265,30
1.14	Kitės											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esančių įvykių kaidų											
3	Ašyimo indeks											
3.1	Pagrindinės veiklos pinigų sraunai											
3.1.1	Įmokos	-96,197,79										-96,197,79
3.1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-95,950,99										-95,950,99
3.1.3	Komunaliniai	-67,55										-67,55
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-90,00										-90,00
3.1.6	Patalpų remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Abskyji įsigijimo											
3.1.8	Socialiniai fondai											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kiti pasyrai įsigijimo	-89,25										-89,25
3.1.11	Simonkijos padidavimas											
3.1.12	Kitos įmokos											

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m., Trakų r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147358956
D/L: 2025-02-28 14:05:27

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	66,95	243,00
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	66,95	243,00
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	66,95	243,00

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 1886/3410, Vytauto g. 33, Trakų m., Trakų r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147338956
D/L: 2025-02-28 14:05:27

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINIAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų		
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo sąvoka. Iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	31.589,40	31.589,40		23.917,09	23.917,09			
1.1	Gautinos finansavimo sumos								
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos								
1.2.1	Gautini mokesčiai								
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos								
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, pardotas prekes, turta, paslaugas								
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą								
1.3.2	Gautinos sumos už pardotas prekes								
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas								
1.3.4	Gautinos sumos už pardotą ilgalaikį turta								
1.3.5	Kitos								
1.4	Gautinos sumos už konfiskotą turta, baudos ir kitos netesybos								
1.5	Sukauptos gautinos sumos	31.589,40	31.589,40		23.917,09	23.917,09			
1.5.1	Iš biudžeto	31.589,40	31.589,40		23.917,09	23.917,09			
1.5.2	Kitos								
1.6	Kitos gautinos sumos								
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	31.589,40	31.589,40		23.917,09	23.917,09			

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m., Trakų r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtina
ID: -2147358956
D/L: 2025-02-28 14:05:27

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
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)						
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		243,00	243,00		66,95	66,95
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaminama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)						
4	Iš kitų šaltinių						
5	Iš viso		243,00	243,00		66,95	66,95

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIMŲ TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)							
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	243,00	96.197,79					-96.373,84
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	243,00	96.197,79					-243,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							-96.130,84
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)							
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių							
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
5	Iš viso finansavimo sumų	243,00	96.197,79					-96.373,84

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas: praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų r. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina

ID: -2147358956

D/L: 2025-02-28 14:05:27

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikertimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
2	iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					66,95
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					0,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					66,95
3	iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neišskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	iš kitų šaltinių					
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
5	iš viso finansavimo sumų					66,95

Asignavimų valdytojų, kitų valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir valstybės biudžeto asignavimus garantuojančių kitų subjektų biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio ir tarpinių ataskaitų rinkinio sudavimo taisyklių I priedas

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2024 m. gruodžio 31 d. ketvirčio, pusmečio, metų ataskaitos forma)

Trakų r. savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m.

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO

2024 M. GRUODŽIO 31 D.

metinė

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2024 m. gruodžio 31 d. Nr. KI-2 2024/4

(data)

Kontrolės ir audito tarnybos darbo organizavimas

(programos pavadinimas)

				Kodas
Ministerijos/Savivaldybės				51
Departamento				
Įstaigos				188673410
Programos				01.010103
Finansavimo šaltinis				151
Valstybės funkcijos	01	01	01	03

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2	IŠLAIDOS	1	97.500,00	97.500,00	96.197,79	96.197,79
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	95.294,00	95.294,00	95.288,21	95.288,21
2 1 1	Darbo užmokestis	3	93.930,00	93.930,00	93.926,31	93.926,31
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	93.930,00	93.930,00	93.926,31	93.926,31
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	93.930,00	93.930,00	93.926,31	93.926,31
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	93.930,00	93.930,00	93.926,31	93.926,31
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	1.364,00	1.364,00	1.361,90	1.361,90
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	1.364,00	1.364,00	1.361,90	1.361,90
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	1.364,00	1.364,00	1.361,90	1.361,90
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	1.364,00	1.364,00	1.361,90	1.361,90
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	1.150,00	1.150,00	246,80	246,80
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	1.150,00	1.150,00	246,80	246,80
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	1.150,00	1.150,00	246,80	246,80
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	1.150,00	1.150,00	246,80	246,80
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	400,00	400,00	67,55	67,55
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	160,00	160,00		
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	90,00	90,00	90,00	90,00
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	500,00	500,00	89,25	89,25
2 7	Socialinės išmokos (pašalpos)	107	1.056,00	1.056,00	662,78	662,78
2 7 3	Darbdavių socialinė parama	121	1.056,00	1.056,00	662,78	662,78

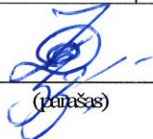
				Kodas
	Ministerijos/Savivaldybės			51
	Departamento			
	Istaigos			188673410
	Programos			01.010103
Finansavimo šaltinis				151
Valstybės funkcijos	01	01	01	03

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	EIL Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2 7 3 1	Darbdavių socialinė parama	122	1.056,00	1.056,00	662,78	662,78
2 7 3 1 1	Darbdavių socialinė parama	123	1.056,00	1.056,00	662,78	662,78
2 7 3 1 1 1	Darbdavių socialinė parama pinigais	124	1.056,00	1.056,00	662,78	662,78
	IŠ VISO	336	97.500,00	97.500,00	96.197,79	96.197,79

Savivaldybės Kontrolierius

(istaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Danutė Juškevičienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji specialistė

(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos istaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Nijolė Knielauskienė

(vardas ir pavardė)

(Mokėtinų sumų ataskaitos forma)

Triakų r. savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

MOKĖTINŲ SUMŲ
2024 M. GRUODŽIO 31 D.

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2024 m. gruodžio 31 d. Nr. KT-9 2024/4
d.
(data)

Ministerijos/Savivaldybės	Kodas
Departamento	
Įstaiga	188673410

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Mokėtinų sumos		
			Išlaidų pradžioje	biudžeto lėšos	
				Išlaidos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2	3	4	5	6
2	IŠLAIDOS	1			
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2			
2 1 1	Darbo užmokestis	3			
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	4			
	iš jų: gyventojų pajamų mokestis	5			
2 1 1 1 1 2	Pajamos natūra	6			
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	7			
2 2	Prekių ir paslaugų naudojimas	8			
2 2 1	Prekių ir paslaugų naudojimas	9			
2 3	Palūkanos	10			
2 3 1	Palūkanos	11			
2 3 2	Žemės nuoma	12			
2 4	Subsidijos	13			
2 4 1	Subsidijos iš biudžeto lėšų	14			
2 4 1 1 1 1	Subsidijos importui	15			
2 4 1 1 1 2	Subsidijos gaminiams	16			
2 4 1 1 1 3	Subsidijos gamybai	17			
2 5	Dotacijos	18			
2 5 1	Dotacijos užsienio valstybėms	19			
2 5 1 1 1 1	Dotacijos užsienio valstybėms einamiesiems tikslams	20			
2 5 1 1 1 2	Dotacijos užsienio valstybėms turtui įsigyti	21			
2 5 2	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms	22			
2 5 2 1 1 1	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms einamiesiems tikslams	23			

2	5	2	1	1	2	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms turtui įsigyti	24		
2	5	3				Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams	25		
2	5	3	1	1	1	Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams einamiesiems tikslams	26		
2	5	3	1	1	2	Dotacijos savivaldybėms einamiesiems tikslams	27		
2	5	3	2	1	1	Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams turtui įsigyti	28		
2	5	3	2	1	2	Dotacijos savivaldybėms turtui įsigyti	29		
2	6					Įmokos į Europos Sąjungos biudžetą	30		
2	6	1				Tradiciniai nuosavi ištekčiai	31		
2	6	2				Pridėtinės vertės mokesčio nuosavi ištekčiai	32		
2	6	3				Bendrųjų nacionalinių pajamų nuosavi ištekčiai	33		
2	6	4				Biudžeto disbalansų korekcija Jungtinės Karalystės raudai	34		
2	6	5				Su nuosavais ištekliais susijusios baudos, delspinigiai ir neįjiamos palūkanos	35		
2	6	6				Neperdirbto plastiko atliekų nuosavi ištekčiai	36		
2	7					Socialinės išmokos (pašalpos)	37		
2	7	1				Socialinio draudimo išmokos (pašalpos)	38		
2	7	1	1	1	1	Socialinio draudimo išmokos pinigais	39		
2	7	1	1	1	2	Socialinio draudimo išmokos natūra	40		
2	7	2				Socialinė parama (soc. paramos pašalpos) ir rentos	41		
2	7	2	1	1	1	Socialinė parama pinigais	42		
2	7	2	1	1	2	Socialinė parama natūra	43		
2	7	2	2	1	1	Rentos	44		
2	7	3				Darbdavių socialinė parama	45		
2	8					Kitos išlaidos	46		
2	8	1	1			Kitos išlaidos einamiesiems tikslams	47		
2	8	1	1	1	1	Stipendijoms	48		
2	8	1	1	1	2	Kitos išlaidos kitiems einamiesiems tikslams	49		
2	8	1	1	1	3	Valiutos kurso įtaka	50		
2	8	1	2			Kitos išlaidos turtui įsigyti	51		
2	9					Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos	52		
3						MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	53		
3	1					Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	54		
3	1	1				Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	55		
3	1	2				Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	56		
3	1	3				Atsargų kūrimo ir įsigijimo išlaidos	57		
3	1	4				Ilgalaikio turto finansinės nuomos (lizingo) išlaidos	58		
3	1	5				Biologinio turto ir žemės gelmių išteklių įsigijimo išlaidos	59		
3	2					Finansinio turto padidėjimo išlaidos (finansinio turto įsigijimo / investavimo išlaidos)	60		
3	3					Finansinių įsipareigojimų vykdymo išlaidos (grąžintos skolos)	61		
						IŠ VISO (2+3)	62		

Pastaba. Ilgalaičių įsipareigojimų likutis – įsipareigojimai, kurių terminas ilgesnis negu 1 metai.

Savivaldybės Kontrolierius
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Danutė Juškevičienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji specialistė

Nijolė Knieliauskienė

TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

Įmonės kodas 188673410, Vytauto 33, Trakai

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

DĖL 2024 METŲ BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINIO

Trakų kontrolės ir audito tarnyba yra juridinis asmuo, įgyvendinantis savivaldybės kontrolės ir audito funkcijas, įregistruotas Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre, kodas 188673410, turintis atskirą išlaidų sąmatą, įstaigos sąskaitą banke. Tarnyba vykdo Savivaldybės strateginio veiklos plano 1 programos – Savivaldybės valdymo programos 1.1.1.3 priemonę „Kontrolės ir audito darbo organizavimas“.

Biudžeto programų sąmatos įvykdymas

Trakų rajono savivaldybės tarybos 2024 metų vasario mėn. 14 d. sprendimu Nr. S1E-2 „Dėl Trakų rajono savivaldybės 2024 metų biudžeto patvirtinimo“ savivaldybės kontrolės ir audito tarnybai patvirtinta asignavimų suma 2024 metams iš viso - 97 500 eurų. Per 2024 metus Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba gavo asignavimų – 96 197,79 eurų, panaudojo asignavimų – 96 197,79 eurų.

Biudžetinių lėšų likutis

Biudžetinių lėšų likutis Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos sąskaitoje Nr. LT 334010051003349891 Luminor banke 2024 m. sausio 1 d. buvo - 0 eurų. Kontrolės ir audito tarnybos biudžeto lėšų likutis 2024 m. gruodžio 31 d. buvo 0 eurų.

Mokėtinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba likusių mokėtinų sumų neturėjo.

Savivaldybės kontrolierė

Vyriausioji specialistė



Danutė Juškevičienė

Nijolė Kmieliauskienė

TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2024 METŲ VEIKLOS ATASKAITA

2025 m. kovo 27 d. Nr. R 4 – 9

SAVIVALDYBĖS KONTROLIERIAUS ŽODIS

2024 metų Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos veiklos ataskaita parengta vadovaujantis Trakų rajono savivaldybės tarybos veiklos reglamentu, Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos nuostatais ir 2024 metų veiklos planu.

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba (toliau – Tarnyba) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, prižiūrinti, ar teisėtai, efektyviai, ekonomiškai ir rezultatyviai valdomas ir naudojamas savivaldybės turtas bei patikėjimo teise valdomas valstybės turtas, kaip vykdomas savivaldybės biudžetas ir naudojami kiti piniginiai ištekliai (Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 3 straipsnio 11 dalis). Tarnyba turi teisę atlikti finansinius, atitikties ir veiklos auditus Savivaldybės administracijoje, Savivaldybės administravimo subjektuose ir Savivaldybės valdomose įmonėse. Bendras finansinių auditų tikslas – pareikšti nepriklausomą nuomonę dėl finansinių ir kitų ataskaitų tikrumo ir teisingumo, taip pat Savivaldybės lėšų ir turto valdymo, naudojimo, disponavimo jais teisėtumo ir jų naudojimo įstatymų nustatytiems tikslams vertinimas ir nepriklausomos nuomonės pareiškimas.

Vietos savivaldos įstatymas nurodo, kad Tarnybos veikla grindžiama nepriklausomumo, teisėtumo, viešumo, objektyvumo ir profesionalumo principais. Tarnyba, atlikdama auditus, taip pat vadovaujasi tarptautinių audito standartų pritaikymo, nuomonės nepriklausomumo, viešosios atskaitomybės, audituojamojo subjekto vadovybės atsakomybės, vidaus kontrolės, duomenų prieinamumo, viešųjų ir privačių interesų konflikto vengimo principais.

Tarnybai Savivaldybės tarybos sprendimu nustatytos trys pareigybės. 2024 metais Tarnyboje dirbo tik dvi valstybės tarnautojos. Savivaldybės kontrolierė Danutė Juškevičienė turi aukštąjį ekonominį išsilavinimą ir vidaus auditoriaus kvalifikaciją, darbo stažas Savivaldybės kontrolės ir audito tarnyboje yra 27 metai. Tarnybos vyriausioji specialistė Nijolė Kmieliauskienė turi aukštąjį ekonominį išsilavinimą, jos darbo stažas Savivaldybės kontrolės ir audito tarnyboje yra 11 metų. Šiuo metu Tarnyboje yra viena neužimta pareigybė.

TARNYBOS VEIKLA

Tarnyba savo veiklą vykdė pagal Trakų rajono savivaldybės tarybos 2019 m. spalio 31 d. sprendimu Nr. S1E-146 patvirtintus Tarnybos nuostatus. Kiekvienais metais darbas vykdomas pagal patvirtintą veiklos planą, kuris derinamas su Trakų rajono savivaldybės tarybos Kontrolės komitetu. Tarnybos 2024 metų veikla buvo planuojama ir vykdoma taip, kad užtikrintų prioritetinių užduočių – Išvadų dėl pateiktų tvirtinti 2023 metų Savivaldybės veiklos ataskaitos, Savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ir konsoliduotųjų biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių ir Išvados dėl Savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto ataskaitos – parengimą ir pateikimą Rajono savivaldybės tarybai. 2024 metais pagrindinis dėmesys buvo skiriamas Trakų rajono finansiniams auditams, kurie apima įvykusių ir finansinėse ataskaitose parodytų ūkinių operacijų vertinimą, biudžeto formavimo ir vykdymo proceso, vidaus kontrolės, finansų valdymo, apskaitos sistemos tyrimą, audituojamų subjektų sudarytų sutarčių ir sprendimų, susijusių su turto valdymu, naudojimu ir disponavimo juo, teisėtumo vertinimą.

Pagrindinės audito procedūros buvo atliktos pagal šias audito programas:

- Trakų rajono savivaldybės 2023 m. biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį;
- Trakų rajono savivaldybės 2023 m. konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį.

Siekiant nedubliuoti 2024 metų finansinio audito metu atliekamų procedūrų Savivaldybės administracijoje ir Savivaldybės įstaigose, buvo keistasi informacija su Lietuvos Respublikos valstybės kontrolės auditoriais apie atliekamas finansinio audito procedūras Savivaldybėje.

2024 metais buvo :

- Baigti atlikti Trakų rajono savivaldybės 2023 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų bei Savivaldybės biudžeto vykdymo ataskaitų, Savivaldybės veiklos ataskaitos ir Savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto ataskaitų auditai. Audito ataskaitos ir Išvados pateiktos Trakų rajono savivaldybės tarybai, Trakų rajono savivaldybės merui;
- Parengta ir pateikta Trakų rajono savivaldybės tarybai Savivaldybės kontrolieriaus 2023 metų veiklos ataskaita;
- Parengtas Kontrolės ir audito tarnybos veiklos planas 2025 metams ir nustatyta tvarka suderintas bei patvirtintas;
- Pradėtas vykdyti 2024 metų Savivaldybės metinių ataskaitų rinkinių auditas;
- Pagal Savivaldybės kontrolieriaus kompetenciją buvo nagrinėti paklausimai, gyventojų skundai, prašymai, pranešimai, teikti atsakymai ir išvados.

Su atliktų auditų ataskaitomis ir auditų išvadomis galima susipažinti Trakų rajono savivaldybės interneto svetainėje www.trakai.lt, pasirenkant nuorodą → Savivaldybė → Kontrolės ir audito tarnyba.

Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos 2024 metų biudžeto išlaidų asignavimų planas metams buvo 97 500,00 Eur, gautos finansavimo sumos – 96 197,79 Eur, panaudoti asignavimai – 96 197,79 Eur. Gauti asignavimai panaudoti taip: Darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui – 95 288,21 Eur.; Ryšių paslaugos – 67,55 Eur.; Komandiruočių išlaidos – 0,00 Eur.; Kvalifikacijos kėlimo išlaidos – 90,00 Eur.; Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 89,25 Eur (Teisės aktų gido prenumerata); Darbdavių socialinė parama (darbo užmokestis už pirmas dvi ligos dienas) – 662,78 Eur. Savivaldybės tarybos paskirti Tarnybai biudžeto asignavimai buvo naudojami pagal patvirtintą sąmatą. Lėšų ir materialinių išteklių naudojimas tiesiogiai susijęs su Tarnybos funkcijų vykdymu.

AUDITŲ IŠVADOS BEI REKOMENDACIJOS

Vykdam Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymo (taikomo ataskaitų rinkiniams, sudaromiems už 2023 metus) 37 straipsnio 3 dalies, Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo (taikomo ataskaitų rinkiniams, sudaromiems už 2023 metus) 67 straipsnio 1 dalies 2 punkto ir 9 dalies 9 punkto reikalavimus ir Trakų rajono savivaldybės tarybos veiklos reglamento nuostatomis, Kontrolės ir audito tarnyba parengė ir pateikė 2024 m. gegužės 14 d. Savivaldybės tarybai, Savivaldybės merui – Savivaldybės audito ataskaitą Nr. AA – 2 „2023 metų Trakų rajono savivaldybės metinių ataskaitų rinkinio vertinimas“ ir Audito išvadą Nr. AI-1 „Dėl 2023 metų Trakų rajono savivaldybės metinių ataskaitų rinkinio“. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymo 25 straipsnio 2 dalies nuostatomis atliktas 2023 metų Trakų rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ataskaitos auditas ir 2024 m. rugsėjo 4 d. Savivaldybės tarybai, Savivaldybės merui – pateikta 2024 m. rugsėjo 3 d. Audito išvada Nr. AI-2 „Dėl 2023 metų Trakų rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ataskaitos“ bei šio audito 2024 m. rugsėjo 3 d. Audito ataskaita Nr. AA – 4.

Už konsoliduotųjų finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų, Savivaldybės veiklos ataskaitos parengimą ir pateikimą Tarybai yra atsakingas Rajono savivaldybės meras, o Turto ataskaitų parengimą ir pateikimą Tarybai yra atsakinga Rajono savivaldybės administracija, o Tarnybos pareiga – pateikti Tarybai išvadas dėl Tarnybai pateiktų Ataskaitų. Audito išvados: dėl 2023 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio; dėl 2023 metų savivaldybės biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio; dėl Savivaldybės veiklos ataskaitos ir Savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto ataskaitos pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis buvo besąlyginės. Audito metu įstaigoms teiktos rekomendacijos – pastebėjimai žodžiu, elektroniniu paštu.

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba dėl auditų metu nustatytų neatitikimų ilgalaikio turto apskaitos srityse informavo 2 audituojamuosius subjektus 2024 m. balandžio 30 d. raštu Nr. R1 – 6 ir 2024 m. liepos 2 d. raštu Nr. R1–14; dėl neatitikimų Biudžeto išlaidų sąmatos

vykdymo ataskaitoje buvo informuota viena įstaiga 2024 m. balandžio 30 d. raštu Nr. R1 – 8; dėl neatitikimų Finansinių ataskaitų rinkinyje – pajamų apskaitoje buvo informuota viena įstaiga 2024 m. balandžio 30 d. raštu Nr. R1 – 7. Visos įstaigos pateikė atsakymus. Dėl 2023 metų Trakų rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ataskaitos Trakų rajono savivaldybės administracijos direktorei 2024 m. liepos 2 d. raštu Nr. R1–14 buvo pateikta 27 nustatyti neatitikimai. Trakų rajono savivaldybės administracija 2024 m. rugpjūčio 2 d. raštu Nr.AP3E–2777 pateikė patikslintą 2023 metų Trakų rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ataskaitą bei paaiškinimus dėl nustatytų neatitikimų.

Išvados dėl Trakų rajono savivaldybės skolinimosi

Kontrolės ir audito tarnyba Savivaldybės tarybai teikia išvadas, suteikiančias jai pagrindą priimti sprendimus dėl savivaldybės prisiimamų įsipareigojimų pagal paskolų, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų įsipareigojamųjų skolos dokumentų sutartis, garantijų suteikimo ir laidavimo kreditoriams už Savivaldybės valdomų įmonių imamas paskolas; viešojo ir privataus sektorių partnerystės projektų, galimybės savivaldybei prisiimti finansinius įsipareigojimus dėl prioritetinės savivaldybės infrastruktūros plėtros.

2024 metais Kontrolės ir audito tarnyba parengė ir pateikė Savivaldybės tarybai išvadą – Dėl Trakų rajono savivaldybės galimybės imti ilgalaikę paskolą investicijų projektams finansuoti (iki 2 000,00 tūkst. eurų) (2024 m. spalio 4 d. Nr. R4 – 22).

KITA TARNYBOS VEIKLA

Bendrosios veiklos funkcijos

Tarnybos atlikti auditai neapsprendžia visos Tarnybos veiklos, kadangi buvo atliekamos ir kitos funkcijos, suplanuotos Tarnybos 2024 metų veiklos plane. Tarnyba, kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga, be teisės aktais jai deleguotų išorės audito funkcijų, vykdė bendras biudžetinės įstaigos funkcijas, t. y. veiklos planavimo, viešojo administravimo, įstaigos vidaus dokumentų tvarkymo, personalo valdymo, valstybės tarnybos tarnautojų mokymo, jų tarnybinės veiklos vertinimo ir kt. funkcijas, kurios taip pat pareikalavo atitinkamų darbo laiko sąnaudų.

2024 metais buvo parengtos ir archyviniam saugojimui paruoštos Kontrolės ir audito tarnybos 2022 metų dokumentų bylos, kaip reikalauja Lietuvos vyriausiojo archyvaro 2011 m. liepos 4 d. įsakymu Nr. V – 118 patvirtintos Dokumentų tvarkymo ir apskaitos taisyklės (su vėlesniais pakeitimais).

2024 m. seminarų ir mokymų metu įgytomis žiniomis buvo pasidalinta su apskaitą tvarkančiais asmenimis, juos konsultuojant, padedant išspręsti jiems iškilusias problemas. Taip pat Savivaldybės kontrolierius priima gyventojus bei juos konsultuoja.

Tarnybai priskirtų funkcijų vykdymui žmogiškieji ištekliai yra minimalūs.

Tarnyba nuolat siekė su audituojamaisiais subjektais abipusio suinteresuotumo ir pasitikėjimu pagrįstų santykių. Todėl, teikiant šią ataskaitą, dėkojame audituotų subjektų vadovams, finansininkams ir kitiems specialistams, padėjusiems gauti reikiamą auditui informaciją, rinkti audito įrodymus audito tikslams pasiekti.

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Trakų rajono savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	DĖL TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2024 METŲ METINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
Dokumento registracijos data ir numeris	2025-04-24 Nr. S1E-70
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Andrius Šatevičius Meras
Parašo sukūrimo data ir laikas	2025-04-28 15:47
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2025-04-28 15:47
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA-2
Sertifikato galiojimo laikas	2025-01-02 10:57 - 2027-01-02 10:57
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	3
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	S1E-70_2025_priedas.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	S1E-70_2025_priedas_2.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	S1E-70_2025_priedas_3.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20250417.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2025-05-26)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2025-05-26 nuorašą suformavo Tomas Naktinis
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-