

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

2015 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 kt.

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 2015 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 Iždo buhalterinės apskaitos vadovo nuostatomis.

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

Iždo apskaitos politika yra pateikta 2013 m. finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Per vienerius metus gautinos sumos (pastabos Nr. P10)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai gautini mokesčiai sudarė 348 037,51 Eur, iš jų savivaldybės išdas pripažino gautinas mokesčių ir kitų pajamų įmokų sumas pagal valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių pajamų ataskaitos formas S1, S2 – 193 467,51 Eur ir Lietuvos Respublikos finansų ministerijos (Valstybės išdas) suderinimą – 154 570,00 Eur.

Iždo apskaitoje užregistruotos gautinos sumos už parduotą turtą (miesto žemę) iš Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos – 6 773,61 Eur.

Sukauptos gautinos sumos sudarė 2 003 313,60 Eur, iš jų savivaldybės biudžeto sukauptos pajamos iš mokesčių sudaro 1 418 606,72 Eur, sukauptos finansavimo pajamos – 411 415,76 Eur, sukauptos savivaldybės biudžeto pajamos, gautos iš valstybinės mokesčių inspekcijos neadministruojamų įmokų ir kitų subjektų administruojamų rinkliavų pajamų – 127 181,21 Eur, sukauptos pajamos už turto nuomos mokesčių iš apskaičiuotos valstybinės žemės ir valstybinio vidaus vandenių fondo vandens telkinius – 19 129,94 Eur, sukauptos pajamos iš savivaldybės administruojamų vietinių rinkliavų ir iš Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos parduotą turtą (miesto žemę) – 26 979,97 Eur.

2. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastabos Nr. P11)

2015 m. gruodžio 31 d. Savivaldybės išdo AB DNB banke sąskaitų likutis – 1 477 849,25 Eur:

Eil. Nr.	Banko atsiskaitomosios sąskaitos numeris	Suma, Eur
1.	LT104010042700010043 (savivaldybės biudžeto atsisk. sąskaita)	1 347 337,06
2.	LT874010042700030094 (mokinio krepšelio atsisk. sąskaita)	47,75
3.	LT314010042700070193 (įstaigų pajamų atsisk. sąskaita)	37 296,70
4.	LT084010042700070025 (spec. tikslinių dotacijų atsisk. sąskaita)	93 167,74

3. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai (pastabos Nr. P13, P14)

Trakų rajono savivaldybė yra paėmusi dvi ilgalaikes paskolas iš LR Finansų ministerijos ir tris ilgalaikes paskolas iš AB DnB banko. Visų paimtų paskolų paskirtis - investicinių projektų finansavimas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai negrąžintų paskolų ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai sudarė – 3 683 825,46 Eur, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis - 1 516 627,01 Eur, iš viso negrąžintų paskolų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 5 200 452,47 Eur:

Paskolos teikėjas	Sutarties data ir numeris	Paskolos suma	Paskolos grąžinimo terminas	Negrąžintos paskolos dalis 2015-12-31 (Eur)
Finansų ministerija (Lentvario nuot.val. įreng. finansuoti) (valst.vardu)	2000-11-09 Paskolos sut. Nr. 402	2.220.000,0 Eur (7.662.216,00 Lt)	2010-09-01 iki 2022-09-01	1.243.200,00
Finansų ministerija (investic. proj. finansuoti) (valst.vardu)	2009-10-27 Paskolos sut. Nr. 581	840.766,58 Eur (2.902.998,85 Lt)	2016-03-15 iki 2034-03-15	840.766,58
AB DnB Nord bankas (investic. proj. finansuoti) (saviv.vardu)	2012-01-20 Kreditavimo sutartis Nr. K-2400- 2011-316	1.332.252,09 Eur (4.600.000,02 Lt)	2015-02-28 iki 2020-01-31	1.088.005,89
AB DnB Nord bankas (investic. proj. finansuoti) (saviv.vardu)	2013-10-18 Kreditavimo sutartis Nr. 181626536-K1	1.448.100,00 Eur (4.999.999,68 Lt)	2014-12-31 iki 2018-10-18	1.158.480,00
AB DnB Nord bankas (investic. proj. finansuoti) (saviv.vardu)	2015-10-28 Kreditavimo sutartis Nr. 181626536-K2	870.000,00 Eur	2016-04-30 iki 2020-12-31	870.000,00
Iš viso:				5.200.452,47

4. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastabos Nr. P17)

Pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos – 1 395 294,04 Eur, iš jų mokinio krepšeliui finansuoti – 352 849,66 Eur, valstybės deleguotoms funkcijoms atlikti – 58 566,10 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 983 878,28 Eur. Sukauptos mokėtinos vidaus palūkanos už pasiimtas LR Finansų ministerijos paskolas – 29 010,57 Eur, sukauptos mokėtinos sumos (įstaigų pajamos) – 37 296,70 Eur, kitos sukauptos mokėtinos sumos (VMI priskaičiuotos sumos iš baudų ir delspinigių) – 12 530,54 Eur, gautos nuomos mokesčio už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandenių fondo vandens telkinius permokos – 4 998,56 Eur.

Kitas gautas permokas sudaro įsiskolinimas dėl specialiosios tikslinės dotacijos lėšų grąžinimo Socialinių paslaugų priežiūros departamentui prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos. Šis įsipareigojimas registruojamas, atlikus 2015 m. savivaldybėje valstybinį finansinį (teisėtumo) auditą ir nustatčius, kad Socialinės apsaugos ir darbo ministerija Lentvario vaikų globos namų išlaikymui specialiosios tikslinės dotacijos lėšų skyrė daugiau negu priklausė – 250 231,70 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje grąžintinos nepanaudotos finansavimo sumos į valstybės biudžetą sudarė 94 295,91 Eur: Socialinių paslaugų priežiūros departamentui prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos – 76 773,50 Eur, LR švietimo ir mokslo ministerijai – 12 116,70 Eur (iš jų – nepanaudotos valstybės biudžeto neformaliojo vaikų švietimui lėšos - 47,75 Eur), Mobilizacijos ir pilietinio pasipriešinimo departamentui prie KAM – 5 405,71 Eur.

5. Pagrindinės veiklos pajamos (pastabos Nr. P19, P21)

Savivaldybės išdo pajamas sudaro LR finansų ministerijos pervestos lėšos savivaldybių gyventojų pajamų mokestis išlaidų struktūrų skirtumams išlyginti 2 266 595,75 Eur, gyventojų pajamų mokesčių pajamos gautos iš Valstybinės mokesčių inspekcijos prie LR finansų ministerijos – 10 614 319,62 Eur. Kitos mokesčių sumos, gautos iš Valstybinės mokesčių inspekcijos prie LR finansų ministerijos, sudarė: žemės mokestis – 410 105,23 Eur, paveldimo turto mokestis – 9 878,93 Eur, nekilnojamojo turto mokestis – 358 848,10 Eur, mokestis už valstybinius gamtos išteklius – 76 539,93 Eur, mokestis už aplinkos teršimą – 33 196,45 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 1 117 320,09 Eur, iš jų valstybės ir vietinės rinkliavos – 397 375,89 Eur, pajamos iš administracinių baudų – 10 755,34 Eur, apskaičiuotas mokestis už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandenių fondo vandens telkinius – 76 714,64 Eur, apskaičiuotos kitos pajamos, gautos už praėjusių laikotarpių įgyvendintus projektus, finansuojamus Europos sąjungos lėšomis bei kitos pajamos – 632 474,22 Eur.

6. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastabos Nr. P22)

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 sukaupimus.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sąnaudas sudarė 14 239 580,66 Eur, pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro įsiskolinimas dėl specialiosios tikslinės dotacijos lėšų grąžinimo Socialinių paslaugų priežiūros departamentui prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos – 250 231,70 Eur. Šis įsipareigojimas dengiamas iš savivaldybės biudžeto lėšų. Taip pat per ataskaitinį laikotarpį buvo patirtos kitos sąnaudos (banko paslaugos) – 14 Eur.

7. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (pastabos Nr. P23)

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos pripažįstamos pagal 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ nustatytas sąlygas tada, kai jos uždirbamos. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos registruojamos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kuriuo jos buvo patirtos, remiantis 11-uoju VSAFAS „Sąnaudos“.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansinės ir investicinės veiklos rezultatas neigiamas, susidaręs iš vidaus palūkanų ir delspinigių pajamų bei sąnaudų – 71 749,82 Eur.

8. Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaidos klaidų taisymo įtaka

Savivaldybės Iždo apskaitoje ataskaitinių metų pradžioje buvo atlikti apskaitos klaidų taisymai. Pirmą kartą, gavus S4 ataskaitą iš viešojo sektoriaus subjekto (administracijos Apskaitos skyriaus), pagal 3 skilties duomenis buvo pripažintos sukauptos pajamos ir registruojama apskaitos politikos keitimo teigiama įtaka – 74 938,31 Eur. Įrašas buvo registruojamas 9 klasės sąskaitoje ir parodytas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“.

9. Grynasis perviršis ar deficitas

Per ataskaitinį laikotarpį pripažintų pajamų ir sąnaudų straipsniai įtraukiami nustatant laikotarpio grynąjį perviršį ar deficitą. Veiklos rezultatų ataskaitoje apskaičiuotas pagrindinės veiklos perviršis 400 166,24 Eur.

10. Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai

Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai Iždo apskaitoje gali būti pripažinti dėl Trakų rajono savivaldybės suteiktų garantijų kitų subjektų gautoms paskoloms. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis – 887 009,59 Eur. Informacija apie Iždo neapibrėžtuosius įsipareigojimus pateikta 18 - ojo VSAFAS 5 priede „Suteiktos garantijos dėl paskolų“.

Administracijos direktorius



Jonas Liesys

Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyriaus vedėja



Danė Rudelienė

Dokumentą rengė

Diana Bagdevičienė, tel. (8 528) 58306, el.p. diana.bagdeviciene@trakai.lt

Trakų rajono savivaldybės išdas, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

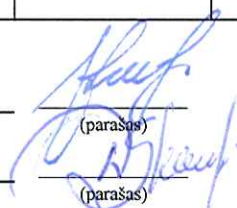
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 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
E	ISIPAREIGOJIMAI		7.024.110,49	6.516.181,55
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3.683.825,46	4.897.108,67
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	3.683.825,46	4.897.108,67
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai (diskontuota)			
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3.340.285,03	1.619.072,88
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	1.516.627,01	
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		94.295,91	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	1.474.131,85	1.572.356,03
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	255.230,26	46.716,85
F	GRYNASIS TURTAS	P18	-3.188.136,51	-3.588.302,75
I	Rezervai			
II	Nuosavybės metodo įtaka			
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		-3.188.136,51	-3.588.302,75
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		400.166,24	-3.588.302,75
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-3.588.302,75	
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		3.835.973,98	2.927.878,80

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

Vyr. specialistas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Jonas Liesys
(vardas ir pavardė)

Diana Bagdevičienė
(vardas ir pavardė)

Trakų rajono savivaldybės įždas, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147463453
D/L: 2016-03-24 17:28:34

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		3.835.973,97	2.927.878,80
I	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	2.358.124,72	2.045.087,19
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		348.037,51	175.029,02
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2.003.313,60	1.868.222,74
III.6	Kitos gautinos sumos		6.773,61	1.835,43
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.477.849,25	882.791,61
	IŠ VISO TURTO:		3.835.973,97	2.927.878,80
D	FINANSAVIMO SUMOS		0,00	
I	Iš valstybės biudžeto		0,00	
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių			

(tęsinys kitame puslapyje)

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147463453
D/L: 2016-03-24 17:28:34

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		14.886.804,10	15.095.777,25
I	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P19, P20	13.769.484,01	14.602.974,16
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		13.769.484,01	14.602.974,16
II.1.1	Mokesčių pajamos bendrąja verte		13.769.484,01	14.602.974,16
II.1.2	Pervestintų mokesčių suma			
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos bendrąja verte			
II.2.2	Pervestintų socialinių įmokų suma			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.117.320,09	492.803,09
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	1.117.320,09	492.803,09
III.2	Pervestintos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P22	-14.489.826,35	-13.926.526,27
I	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
II	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III	FINANSAVIMO		-14.239.580,66	-13.926.526,27
IV	KITOS		-250.245,69	
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		396.977,75	1.169.250,98
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			1.179,85
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			1.179,85
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-71.749,82	-156.482,03
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		74.938,31	-140.010,09
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		400.166,24	873.938,71
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		400.166,24	873.938,71

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

Vyr. specialistas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Jonas Liesys
(vardas ir pavardė)

Diana Bagdevičienė
(vardas ir pavardė)

Trakų rajono savivaldybės išdas, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147463453
D/L: 2016-04-15 09:19:41

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS


Nr. _____
(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		-1,040,811.60	-513,472.63
I	Iplaukos		25,265,700.23	25,815,238.13
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		9,949,544.46	13,643,558.74
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		9,949,544.46	13,643,558.74
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
I.1.4	Iš kitų šaltinių			
I.2	Iš mokesčių		13,880,965.93	11,141,767.19
I.3	Iš socialinių įmokų			
I.5	Už suteiktas paslaugas		153,913.12	701,098.74
I.6	Gautos palūkanos			
I.7	Kitos įplaukos		1,281,276.72	328,813.46
II	Pervestos lėšos		-26,201,629.48	-25,542,216.91
II.1	I valstybės biudžetą		-65,278.85	-54,882.99
II.2	I savivaldybių biudžetus			
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms			
II.4	I kitus išteklių fondus			
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-26,136,350.63	-25,487,333.92
II.6	Kitiems subjektams			
III	Išmokos		-104,882.35	-786,493.85
III.1	Socialinių išmokų			
III.2	Kitų paslaugų įsigijimo		-14.19	
III.3	Sumokėtos palūkanos		-104,868.16	-122,765.03
III.4	Kitos išmokos			-663,728.82
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	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1,635,869.24	921,675.00
I	Iplaukos iš gautų paskolų		870,000.00	1,284,103.98
II	Gautų paskolų grąžinimas		-566,656.20	-460,558.75
III	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		1,332,525.44	98,129.77
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI			-2,834.82
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		595,057.64	405,367.55
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		882,791.61	477,424.07
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1,477,849.25	882,791.61

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

Vyr. specialistas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Jonas Liesys
(vardas ir pavardė)

Diana Bagdevičienė
(vardas ir pavardė)

Trakų rajono savivaldybės išdas, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106
 2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147463453
 D/L: 2016-04-15 09:19:41

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
 (data)

Pateiktimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	Likutis užraėjusio laikotarpio paskutinę dieną	3	4	5	6	7	8	9	10
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			-4,462,241.49	
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X			0.01		
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X			873,938.73	873,938.73	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X					
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X			-3,588,302.75	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X						
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X			400,166.24	400,166.24	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X					
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną							-3,188,136.51	

X pažymėti ataskaitos likučiai nepildomi.

Administracijos direktorius
 (teisės aktais įpareigojoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. specialistas
 (vyriausiasis buhalteris / buhalteris), lėšų tvirtinama ozaal / teisės aktus)

Jonas Liesys
 (vardas ir pavardė)

Diana Bagdevičienė
 (vardas ir pavardė)

Trakų rajono savivaldybės išdas, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turį	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)		11.169.210,79	0,00		-11.169.210,79			
1.1	Nepaigintam turtui įsigyti		1.332.525,44	5.200,00		-1.337.725,44			
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		9.836.685,35	-5.200,00		-9.831.485,35			
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)								
2.1	Nepaigintam 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)								
3.1	Nepaigintam turtui įsigyti								
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
4	Iš kitų šaltinių								
4.1	Nepaigintam turtui įsigyti								
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
5	Iš viso finansavimo sumų		11.169.210,79	0,00		-11.169.210,79			

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų paisyimas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis.

Trakų rajono savivaldybės židas, Vytauto g. 33, Trakai LT-21106

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147463453

D/L: 2016-03-24 17:28:34

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		10 Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	11 Finansavimo sumos grąžintos	12 Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	13 Kiti pokyčiai	14	
1	2	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					0,00	
1.1	Nepaigūniam turtui įsigyti					0,00	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
2.1	Nepaigūniam 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)						
3.1	Nepaigūniam turtui įsigyti						
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
4	Iš kitų šaltinių						
4.1	Nepaigūniam turtui įsigyti						
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
5	Iš viso finansavimo sumų					0,00	

(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	2015 metai					Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	valiutų kursų pasikeitimo įtaka (+/-)	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7-8-3-4+5+6	8	9
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 DEL TARPTAUTINIŲ FINANSŲ INSTITUCIJŲ ĮSDUOTŲ PASKOLŲ IR							
IV.	SUTEIKTA VALSTYBĖS GARANTIJŲ DĖL PASKOLŲ, IŠ VISO (I+II+III) SUTEIKTOS SAVIVALDYBĖS							
V.	GARRANTIJOS DĖL VIDAUS IR UŽSIENIO PASKOLŲ							
VI.	SUTEIKTOS VALSTYBĖS IR SAVIVALDYBĖS GARANTIJOS DĖL	909542,54	100000,00	122532,95				887009,59