

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

2020 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 2020 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 3 399 647,40 Eur, kur:

1) gautini mokesčiai pagal valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių pajamų ataskaitos formas S1, S2 sudarė 742 615,18 Eur, iš jų gyventojų pajamų mokestis – 738 272,25 Eur, žemės mokestis – 2 298,95 Eur, kiti mokesčiai – 2 043,98 Eur;

2) gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas sudarė nuomos mokestis už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandens fondo vandens telkinius – 4 006,54 Eur;

3) sukauptos gautinos sumos sudarė 2 644 199,42 Eur, iš jų sukauptos finansavimo sumos sudarė 754 396,50 Eur, sukauptos pajamos iš mokesčių pagal valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktas ataskaitos formas S1, S2 – 367 437,00 Eur, sukauptos pajamos už turto naudojimą (žemės ir vandens telkinių nuomos mokestis) – 38 071,18 Eur, sukauptos pajamos iš savivaldybės administruojamų vietinių rinkliavų – 780 102,50 Eur, kitos sukauptos gautinos sumos – 701 192,24 Eur.

4) kitas gautinas sumas sudarė gautinos vietinės rinkliavos – 8 826,26 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 – 6 285 316,68 Eur.

2020 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)	68 028,43
LT104010042700010043 (savivaldybės biudžeto lėšos)	4 819 258,19
LT854010051003663526 (parduotos valst. žemės lėšos)	74 753,49
LT844010051003820684 (ES lėšos)	2 240,71
ŠIAULIŲ banke:	
LT737180300003130019 (savivaldybės biudžeto lėšos)	1 321 035,86
Iš viso:	6 285 316,68

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautos finansavimo sumos sudarė – 83 410,92 Eur, iš jų lėšos, gautos už parduotus valstybinės žemės sklypus – 73 174,67 Eur, už Europos Sąjungos lėšos – 2 240,71 Eur, taip pat gautos dotacijos iš valstybės biudžeto nuosavam indėliui finansuoti (VIPA) – 7 995,54 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 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)		117 924,31	117 924,31		81 170,21	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)		690,82	690,82		2 240,71	2 240,71
4.	Iš kitų šaltinių						
5.	Iš viso		118 615,13	118 615,13		83 410,92	83 410,92

4. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai (pastabos Nr. P4)

2020 metais iš AS Luminor banko buvo gauta 1 200 000,00 Eur ilgalaikė paskola investiciniams projektams finansuoti. Paskola suteikta su metine palūkanų norma - kintama 6 mėn. EURIBOR + 0,96 proc. nekintama kredito marža visu sutarties galiojimo laikotarpiu. Sutarties pasirašymo dieną nustatyta metinė palūkanų norma – 0,96 proc. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai negrąžintų paskolų ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai sudarė – 3 446 448,69 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):

(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 2019 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	2 409 230,68	2 409 230,68
2.	Nuo vienu iki dvejų metų	1 304 662,76	1 304 662,76
3.	Nuo dvejų iki trejų metų	509 100,00	509 100,00
4.	Nuo trejų iki ketverių metų	857 142,88	857 142,88
5.	Nuo ketverių iki penkerių metų	2 048 491,61	2 048 491,61
6.	Ilgesnis kaip penkeri metai		
7.	Iš viso	7 128 627,93	7 128 627,93

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

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:			3 682 179,24
1.1.	Trumpalaikės paskolos			1 800 000,00
1.2.	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis			1 882 179,24
2.	Nuo vienu iki penkerių metų			3 446 448,69
3.	Po penkerių metų			
4.	Iš viso paskolų (1+2+3)			7 128 627,93

Negrąžintų paskolų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 5 328 627,93 Eur, iš jų:
LR finansų ministerijai – 355 200,00 Eur, AS Luminor bankui – 3 607 185,05 Eur, AB Šiaulių bankui – 1 366 242,88 Eur.

5. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai (pastabos Nr. P5)

Savivaldybės išdo trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė – 5 433 624,17 Eur, iš jų: ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis - 1 882 179,24 Eur, trumpalaikė paskola paimta iš LR finansų ministerijos – 1 800 000,00 Eur, kitos gautos permokos – 142,72 Eur, grąžintinos nepanaudotos finansavimo sumos į valstybės biudžetą – 40 268,49 Eur, sukauptos mokėtinos sumos 1 711 033,72 Eur, iš jų: pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos – 1 710 567,47 Eur (mokinio krepšeliui finansuoti – 650 434,00 Eur, valstybės deleguotoms funkcijoms atlikti – 103 962,50 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 956 170,97 Eur) ir sukauptos mokėtinos vidaus palūkanos už pasiimtas LR Finansų ministerijos paskolas - 466,25 Eur.

6. Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai

Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai Iždo 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 – 920 979,25 Eur, grąžinta paskolų, dėl kurių buvo suteiktos garantijos, per 2020 metus – 130 926,85 Eur. Garantijų likutyje nėra suteiktų garantijų, dėl kurių 2020 metais būtų atlikti Savivaldybės mokėjimai.

Informacija apie šiuos Iždo 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

Eur. ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2018 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	1 051 422,10	484,00	-130 926,85			920 979,25
VI.	SUTEIKTOS VALSTYBĖS IR SAVIVALDYBĖS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ, IŠ VISO (IV+V)	1 051 422,10	484,00	-130 926,85			920 979,25

7. Pagrindinės veiklos pajamos (pastabos Nr. P6)

Pajamos pripažįstamos, vadovaujantis 9-uoju VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmoku pajamos“ ir 10-uoju VSAFAS „Kitos pajamos“. Iždo pagrindinės veiklos pajamas sudaro mokesčių pajamos ir kitos pajamos – 23 718 141 Eur. Didžiausią savivaldybės iždo pajamų dalį sudaro mokesčių pajamos, gautos iš Valstybinės mokesčių inspekcijos prie LR finansų ministerijos – 22 137 031,17 Eur (arba 93,3 proc. nuo visų pajamų), iš jų: gyventojų pajamų mokesčių pajamos – 20 730 705,29 Eur, žemės mokestis – 717 675,81 Eur, paveldimo turto mokestis – 11 170,00 Eur, nekilnojamojo turto mokestis – 471 048,29 Eur, mokestis už valstybinius gamtos išteklius – 170 996,88 Eur, mokestis už aplinkos teršimą – 35 434,90 Eur. Lyginat su 2019 metais pajamų iš mokesčių gauta 2 466 748 Eur daugiau.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 1 581 110,14 Eur (arba 6,7 proc. nuo visų pajamų), iš jų valstybės ir vietinės rinkliavos – 1 376 074,63 Eur, apskaičiuotas mokestis už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandenų fondo vandens telkinius (suteiktų paslaugų pajamos) – 92 495,96 Eur, kitos pajamos: apskaičiuotos kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos – 106 514,55 Eur, baudų pajamos – 6 025,00 Eur. Lyginant su 2019 metais pagrindinės veiklos kitų pajamų gauta 351 415 Eur mažiau.

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
1 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	1 581 110,14	1 932 525,18
1.1.	Pajamos iš rinkliavų	1 376 074,63	1 762 031,25
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmoku į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos	92 495,96	24 264,45
1.4.	Kitos	112 539,55	146 229,48
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1 581 110,14	1 932 525,18

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 sukaupimus.

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 21 509 114,13 Eur. Savivaldybės biudžeto finansavimo sąnaudas sudarė 21 503 629,47 Eur. Pagal valstybės funkcijas daugiausia finansavimo sąnaudų teko švietimui – 7 498 651,61 Eur (34,9 proc.), bendroms valstybės paslaugoms – 4 072 794,56 Eur (18,9 proc.) ir socialinei apsaugai – 2 608 345,54 Eur (12,1 proc.). Lyginant su 2019 metais savivaldybės biudžeto finansavimo sąnaudos padidėjo 1 649 982 Eur. Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro per ataskaitinį laikotarpį patirtos banko paslaugos – 5 400,00 Eur, nuvertėjimo sąnaudos – 84,66 Eur.

2020 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eur, ct

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		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

2019 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eur, ct

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		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	74,70										74,70
2.	Finansavimo	3 925 805,45		125 476,97	1 366 378,73	1 116 454,71	1 154 634,23	79 935,43	2 016 124,74	7 456 227,10	2 612 609,33	19 853 646,69
3.	Kitų paslaugų	5 408,40										5 408,40
4.	Kitos											
											Iš viso:	19 859 129,79

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-uoju VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 11-uoju 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 – 57 845,10 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

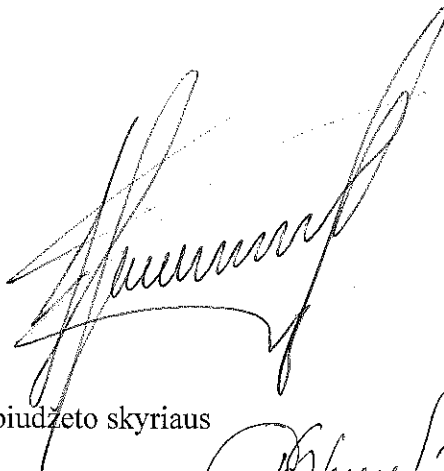
Eur, ct

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	11 974,12	34 333,53
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	11 679,74	39 697,74
1.3.	Palūkanų pajamos	294,38	1 761,58
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	-69 819,22	-63 169,40
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-69 819,22	-59 634,78
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	- 57 845,10	-28 835,87

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 perviršis – 2 151 182 Eur. Sukaupą ankstesnių metų perviršio (deficito) likutį sudarė deficitas 1 429 702 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupą perviršį (deficitą) sudaro perviršis - 721 480 Eur.

Administracijos direktorius



Andrius Šatevičius

Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyriaus
vedėja



Diana Bagdevičienė

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

TRAKU 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 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2021-03-15 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		9 684 964	5 904 805
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	3 399 647	2 330 612
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		742 615	694 748
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		4 007	8 016
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2 644 199	1 620 903
III.6	Kitos gautinos sumos		8 826	6 945
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P2	6 285 317	3 574 193
	IŠ VISO TURTO:		9 684 964	5 904 805
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P3	83 411	118 615
I.	Iš valstybės biudžeto		81 170	117 924
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2 241	691
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		8 880 073	7 215 892
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P4	3 446 449	3 280 136
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3 446 449	3 280 136
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P5	5 433 624	3 935 756
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		1 882 179	2 126 381
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		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 biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		40 268	21 077
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		40 268	21 077
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		1 711 034	1 617 231
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		143	171 067
F.	GRYNASIS TURTAS		721 480	-1 429 702
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		721 480	-1 429 702
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P9	2 151 182	1 714 842
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1 429 702	-3 144 544
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		9 684 964	5 904 805

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) Rėkų rajono savivaldybės administracijos
Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto skyriaus vedėja

Diana Bagdevičienė

20..... m. mėn. d.

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Andrius Šatevičius

(vardas ir pavardė)

(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 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2021-03-15 Nr. 4

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P6	23 718 141	21 602 808
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
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		22 137 031	19 670 283
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 581 110	1 932 525
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 581 110	1 932 525
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P7	-21 509 114	-19 859 130
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 NURAŠYTŲ SUMŲ		-85	-75
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		-21 503 629	-19 853 647
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		-5 400	-5 408
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		2 209 027	1 743 678
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	P8	-57 845	-28 835
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2 151 182	1 714 843
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS	P9	2 151 182	1 714 843
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Trakų rajono savivaldybės administracijos
Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto
skyriaus vedėja

Diana Bagdevičienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) 20 m. mėn. d.

Andrius Šatevičius

(vardas ir pavardė)

Diana Bagdevičienė

(vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

TRAKU 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 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2021-03-15 Nr. 4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

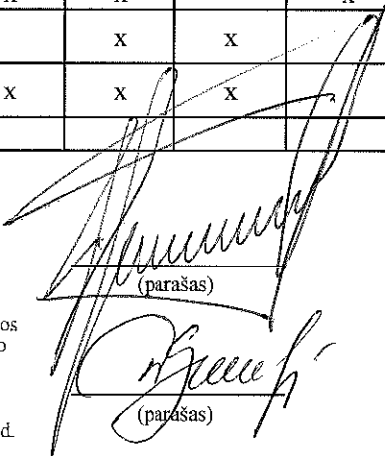
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui				Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.						-3 144 545	-3 144 545	
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		1 714 843	1 714 843	
9.	Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.						-1 429 702	-1 429 702	
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		2 151 182	2 151 182	
17.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.						721 480	721 480	

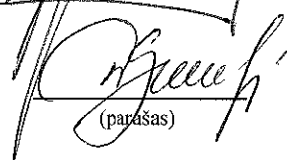
*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Administracijos direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Trakų rajono savivaldybės administracijos
Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto
skyriaus vedėja

Diana Bagdevičienė
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris), jeigu mėn. d.
privaloma pagal teisės aktus)


(parašas)


(parašas)

Andrius Šatevičius
(vardas ir pavardė)

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 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2021-03-15 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		976 621	1 326 608
I.	Įplaukos		47 483 732	38 836 747
I.1.	Finansavimo sumos:		23 123 356	15 329 053
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		22 965 418	15 214 848
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto			
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		157 938	1 14 205
I.1.4.	Iš kitų šaltinių			
I.2.	Iš mokesčių		21 734 729	19 709 024
I.3.	Iš socialinių įmokų			
I.4.	Už suteiktas paslaugas			
I.5.	Gautos palūkanos			
I.6.	Kitos įplaukos		2 625 647	3 798 670
II.	Pervestos lėšos		-46 431 602	-37 440 323
II.1.	Iš valstybės biudžeta		-95 508	-53 749
II.2.	Iš savivaldybių biudžetams			
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms			
II.4.	Iš kitų išteklių fondams			
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams		-46 336 094	-37 386 574
II.6.	Kitiems subjektams			
III.	Išmokos		-75 509	-69 816
III.1.	Socialinių išmokų			
III.2.	Kitų paslaugų įsigijimo		-5 400	-5 408
III.3.	Sumokėtos palūkanos		-70 109	-64 408
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		1 734 503	-35 042
I.	Įplaukos iš gautų paskolų		3 000 000	1 000 000
II.	Gautų paskolų gražinimas		-1 265 497	-1 035 042
III.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai			
D.	VALIUTŲ KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI			
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		2 711 124	1 291 566
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3 574 193	2 282 627
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		6 285 317	3 574 193

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Trakų rajono savivaldybės administracijos
Ekonominės analizės, finansų ir biudžeto
skyriaus vedėja

Andrius Šatevičius

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (pagrindinė))

20..... m. mėn. d.

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	11 974,12	34 333,53
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	11 679,74	34 339,53
1.3.	Palūkanų pajamos	294,38	-6,00
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	-69 819,22	-63 169,40
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-57 845,10	-28 835,87

* 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*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	1 581 110,14	1 932 525,18
1.1.	Pajamos iš rinkliavų	1 376 074,63	1 762 031,25
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	92 495,96	24 264,45
1.4.	Kitos	112 539,55	146 229,48
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1 581 110,14	1 932 525,18

* 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 2020 M. GRUODŽIO 31 D.**

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1.	Vieni metai	2 409 230,68	2 409 230,68
2.	Nuo vieno iki dvejų metų	1 304 662,76	1 304 662,76
3.	Nuo dvejų iki trejų metų	509 100,00	509 100,00
4.	Nuo trejų iki ketverių metų	857 142,88	857 142,88
5.	Nuo ketverių iki penkerių metų	2 048 491,61	2 048 491,61
6.	Ilgesnis kaip penkeri metai		
7.	Iš viso	7 128 627,93	7 128 627,93

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

Eil. Nr.	Paskolos gražinimo 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:			3 682 179,24
1.1.	Trumpalaikės paskolos			1 800 000,00
1.2.	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis			1 882 179,24
2.	Nuo vieno iki penkerių metų			3 446 448,69
3.	Po penkerių metų			
4.	Iš viso paskolų (1+2+3)			7 128 627,93

(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	2020 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	1 051 422,10	484,00	-130 926,85		0,00	920 979,25
VI.	SUTEIKTOS VALSTYBĖS IR SAVIVALDYBĖS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ, IŠ VISO (IV+V)	1 051 422,10	484,00	-130 926,85		0,00	920 979,25

(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 ŠALTINI, 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	13					
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	117 924,31	22 948 968,05	0,00		-22 896 023,18											81 170,21
1.1.	nepinigiam turtui įsigyti	15 927,83	7 009 294,05	-14 492,85		-6 953 303,01											7 995,54
1.2.	kritoms išlaidoms kompensuoti	101 996,48	15 939 674,00	14 492,85		-15 942 726,17											73 174,67
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):																
2.1.	nepinigiam turtui įsigyti																
2.2.	kritoms 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):	690,82	157 938,28	0,00		-156 388,39											2 240,71
3.1.	nepinigiam turtui įsigyti																
3.2.	kritoms išlaidoms kompensuoti	690,82	157 938,28			-156 388,39											2 240,71
4.	Iš kitų šaltinių:																
4.1.	nepinigiam turtui įsigyti																
4.2.	kritoms išlaidoms kompensuoti																
5.	Iš viso finansavimo sumų	118 615,13	23 106 906,33	0,00	0,00	-23 052 411,57	0,00	0,00	0,00	-89 698,97	0,00	0,00	0,00	0,00		83 410,92	

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

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

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)		117 924,31	117 924,31		81 170,21	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)		690,82	690,82		2 240,71	2 240,71
4.	Iš kitų šaltinių						
5.	Iš viso		118 615,13	118 615,13		83 410,92	83 410,92