

**KĖDAINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2023-09-30 D.**

Kėdainių rajono savivaldybės išdo bendrosios dalies informacija pateikta 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte, kuris paskelbtas savivaldybės interneto svetainėje www.kedainiai.lt.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

3.1. (Pastaba P10) Ataskaitiniu laikotarpiu per vienerius metus gautinas sumas sudaro VMI administruojamų mokesčių likučiai pabaigoje nepervesti savivaldybei: 344 095,90 Eur gyventojų pajamų mokestis, 144,91 Eur žemės mokestis, 60,69 Eur nekilnojamojo turto mokestis, 42,31 Eur kiti gautini mokesčiai už aplinkos teršimą, 100,00 Eur gautinos sumos už parduotą turtą.

Gautinas finansavimo sumas sudaro: 303 645,33 Eur specialioji tikslinė dotacija vietinės reikšmės keliams, 143 275,52 Eur kita dotacija investicinių žemės sklypų projektui "Kėdainių miesto viešosios infrastruktūros, svarbios verslui, atnaujinimas ir plėtra" įgyvendinti, 353 712,49 Eur kita dotacija įgyvendinti projektą „Kėdainių miesto viešosios inžinierinės infrastruktūros, svarbios verslui, atnaujinimas ir plėtra“ (LEZ gatvių projektas), 44 298,35 Eur Kėdainių kultūros centro rekonstrukcijai.

Gautinas sumas už turto naudojimą sudaro nuomos mokestis už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandenų fondo vandens telkinius.

Sukauptas gautinas sumas sudaro:

valstybės biudžeto sukauptos gautinos finansavimo sumos, iš jų: 2 747 534,79 Eur mokymo reikmėms sukauptos gautinos sumos, 600 391,49 Eur valstybės deleguotoms funkcijoms vykdyti sukauptos gautinos sumos, 90 790,41 Eur specialios tikslinės dotacijos savivaldybių mokykloms (klasėms), skirtoms šalies (regiono) mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, ir kitoms savivaldybėms perduotoms įstaigoms sukauptos gautinos sumos, 35 645,69 Eur bendrosios dotacijos kompensacija ir lėšos pagal atskirus LRV nutarimus; 53 384,80 Eur speciali dotacija vietinės reikšmės keliams.—

savivaldybės biudžeto sukauptos gautinos pajamų sumos 3 477 254,75 Eur VMI gyventojų pajamų mokestis, 132 269,52 Eur sukauptos pajamos už turto naudojimą iš valstybės žemės nuomą, 261 004,26 Eur vietinė rinkliava, 58 679,09 Eur kitos gautinos pajamos.

Kitas gautinas finansavimo sumas sudaro: 125 693,90 Eur gautinos gražintinos finansavimo sumos, 5 797,89 Eur gautinos rinkliavos, 10 698,37 Eur gautinos mokestinės palūkanos, delspinigiai, kitos neišvardintos pajamos.

3.2. (Pastaba P11) Lėšų likutis banke yra 10 171 861,36 Eur, iš jų: 6 311 932,09 Eur savivaldybės biudžeto vykdymo, 3 235 722,59 Eur valstybės biudžeto lėšos, 590 029,37 Eur pajamų už prekes ir paslaugas, 34 177,31 Eur Europos Sąjungos lėšos.

3.3. (Pastaba P12) Finansavimo sumų likutį laikotarpio pabaigoje sudaro 4 077 078,07 Eur valstybės biudžeto finansavimo sumos, t.sk. 844 931,69 eur gautinos finansavimo sumos, 34 177,31 Eur Europos Sąjungos finansavimo sumos.

3.4. (Pastaba P13) Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai bankams yra 2 835 162,39 Eur.

3.5. (Pastaba P14) Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: 1 577 797,67 Eur ilgalaikių skolinių įsipareigojimų bankams einamųjų metų dalis, 3 314 464,90 VMI gyventojų pajamų mokestis, 1 058,44 Eur valstybinės žemės nuomos mokestis, 250 327,19 Eur vietinė rinkliava, 125 693,90 Eur mokėtina dotacija, 590 029,37 Eur pervestinos specialiųjų programų sumos, 8 343 092,96 Eur sukauptas mokėtinas finansavimo sumos, 73 947,09 Eur kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (palūkanos už mokestines paskolas, nuomos mokestis už valstybinę žemę, vietinė rinkliava).

3.6. (Pastaba P15) Savivaldybės išde sukauptas grynojo turto perviršis 145 255,14 Eur.

3.7. (Pastaba P16) VMI mokesčių apskaičiuotos: 31 060 324,04 Eur gyventojų pajamų mokesčio, 3 975,38 Eur žemės mokesčio, 54 439,53 Eur paveldimo turto mokesčio, 1 867 441,59 Eur turto mokesčio, 368 687,39 Eur už aplinkos teršimą, 55 812,13 Eur už medžiojamų gyvūnų išteklių naudojimą, 64 812,75 Eur už valstybinius gamtos išteklius.

3.8. (Pastaba P17) Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro apskaičiuotos pajamos 1 224 396,28 Eur iš vietinių rinkliavų ir 54 208,01 Eur valstybės rinkliavų.

3.9. (Pastaba P18) Pagrindinės veiklos finansavimo sąnaudos sudaro 35 439 088,53 Eur, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu finansavimo sąnaudos padidėjo 7 007 678,16 Eur.

3.10. (Pastaba P19) Kitos veiklos pajamas sudaro apskaičiuotas pajamos 6 006,33 Eur už valstybinės žemės nuomą, 80 627,59 Eur už ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto nuomą, 76 418,05 Eur materialinio turto realizavimo pajamos, 1 802,90 Eur žaliavų ir medžiagų realizavimo pajamos, 11 559,36 Eur apskaičiuotos baudos, 49 817,85 Eur delspinigiai, 220 459,11 Eur kitos pajamos.

3.11. (Pastaba P20) Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas yra teigiamas 32 122,19 Eur, t.y. teigiamas rezultatas skirtumo tarp finansinės ir investicinės veiklos pajamų, gautų iš apskaičiuotų dividendų, vidaus palūkanų, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų.

3.12. (Pastaba P21) Savivaldybės išdo įsipareigojimai sudaro 18 965 539,19 Eur.

Administracijos direktorius

Gintautas Muznikas

Biudžeto ir finansų skyriaus vedėja

Jolanta Sakavičienė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
I priedas

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)

188768545, J.Basanavičiaus g. 36, LT-57288 Kėdainiai

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

Kėdainių rajono savivaldybės administracija IŽDAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. lapkričio 14 d. Nr. _____

(data)

Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena, 2023-09-30 d.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, 2023-12-31 d.
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		18.965.539,19	10.225.489,57
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	8.793.677,83	3.518.618,23
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		344.343,81	891.915,09
III.3	Gautinos finansavimo sumos		844.931,69	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		5.257,37	672,65
III.5	Sukauptos gautinos sumos		7.456.954,80	2.465.714,76
III.6	Kitos gautinos sumos		142.190,16	160.315,73
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	10.171.861,36	6.706.871,34
	IŠ VISO TURTO:		18.965.539,19	10.225.489,57
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	4.111.255,38	509.312,42
I.	Iš valstybės biudžeto		4.077.078,07	309.001,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		34.177,31	200.310,70
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		17.040.396,44	11.757.034,64
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P13	2.835.162,39	3.938.361,50
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		2.835.162,39	3.938.361,50

I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P14	14.205.234,05	7.818.673,14
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		1.577.797,67	1.836.641,16
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			344,36
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			10.957,40
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		9.058.816,23	5.898.140,35
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3.568.620,15	72.589,87
F.	GRYNASIS TURTAS		(2.186.112,63)	(2.040.857,49)
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(2.186.112,63)	(2.040.857,49)
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P15	(145.255,14)	(200.421,61)
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(2.040.857,49)	(1.840.435,88)
	IŠ VISO TURTO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		18.965.539,19	10.225.489,57

<u>Administracijos direktorius</u> (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)	<u>(parašas)</u>	<u>Gintautas Muznikas</u> (vardas ir pavardė)
<u>Biudžeto ir finansų skyriaus vedėja</u> (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	<u>(parašas)</u>	<u>Jolanta Sakavičienė</u> (vardas ir pavardė)

Kėdainių rajono savivaldybės administracija IŽDAS

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188768545, J.Basanavičiaus g. 36, LT-57288 Kėdainiai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. lapkričio 14 d. Nr. _____

(data)

Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023-09-30 d.	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2022-09-30 d.
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		34.754.097,11	29.836.784,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		33.475.492,82	28.899.602,50
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte	P16	33.475.492,82	28.899.602,50
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.278.604,29	937.181,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P17	1.278.604,29	937.181,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		35.438.744,95	28.432.780,91
I.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		(343,58)	1.370,54
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	P18	35.439.088,53	28.431.410,37
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(684.647,84)	1.404.003,09
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		446.691,19	291.545,03
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P19	446.691,19	291.545,03
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P20	32.122,19	(41.098,96)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		(60.579,32)	
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	P15	(145.255,14)	1.654.449,16
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(145.255,14)	1.654.449,16

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Gintautas Muznikas

(parašas)

(vardas, pavardė)

Biudžeto ir finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Jolanta Sakavičienė

(parašas)

(vardas, pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Kėdainių rajono savivaldybės administracija 188768545, J. Basanavičiaus g. 36, LT-57288
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Kėdainių rajono savivaldybės išdo tarpinių finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas 2023-09-30 d.
Dokumento registracijos data ir numeris	–
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	Jolanta Sakavičienė, Skyriaus vedėjas, Biudžeto ir finansų skyrius
Sertifikatas išduotas	JOLANTA SAKAVIČIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-02-08 10:12:16 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-X-L
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-02-08 10:12:32 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2020-02-04 17:51:28 – 2025-02-02 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Gintautas Muznikas, Administracijos direktorius, Administracija
Sertifikatas išduotas	GINTAUTAS MUZNIKAS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-02-08 13:03:12 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-X-L
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-02-08 13:03:32 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2019-06-14 09:51:19 – 2024-06-12 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	–
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	2
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DBSIS, versija 3.5.75.7
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Metaduomuo „Registravimo data“ turi būti nurodytas Metaduomuo „Dokumento registracijos Nr.“ turi būti nurodytas Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2024-02-12 09:04:56)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2024-02-12 09:04:57 DBSIS