

Kėdainių rajono savivaldybės išdas, J. Basanavičiaus 36, LT- 57288 Kėdainiai

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367691
D/L: 2024-02-28 15:15:50FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS_____
(data) Nr. _____

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			
I	Nematerialusis turtas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		18.199.730,36	10.225.489,57
I	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialų ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	9.967.822,20	3.518.618,23
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		1.176.051,93	891.915,09
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		3.741,31	672,65
III.5	Sukauptos gautinos sumos		8.491.676,21	2.465.714,76
III.6	Kitos gautinos sumos		296.352,75	160.315,73
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	8.231.908,16	6.706.871,34
	IŠ VISO TURTO:		18.199.730,36	10.225.489,57
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	593.799,18	509.312,42
I	Iš valstybės biudžeto		565.070,00	309.001,72
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		28.729,18	200.310,70
IV	Iš kitų šaltinių			

(tęsinys kitame puslapyje)

Kėdainių rajono savivaldybės išdas, J. Basanavičiaus 36, LT- 57288 Kėdainiai

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 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	ĮSIPAREIGOJIMAI		19.408.655,07	11.757.034,64
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6.085.892,44	3.938.361,50
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	6.085.892,44	3.938.361,50
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		13.322.762,63	7.818.673,14
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	1.574.954,97	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		79.698,51	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	P17	6.115.179,83	5.898.140,35
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	5.552.929,32	72.589,87
F	GRYNASIS TURTAS	P18	-1.802.723,89	-2.040.857,49
I	Rezervai			
II	Nuosavybės metodo įtaka			
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		-1.802.723,89	-2.040.857,49
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		238.133,60	-200.421,61
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-2.040.857,49	-1.840.435,88
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲ TURTO:		18.199.730,36	10.225.489,57

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų)

(parašas)

Gintautas Muznikas
(vardas ir pavardė)

Biudžeto ir finansų skyriaus vedėja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jolanta Sakavičienė
(vardas ir pavardė)

Kėdainių rajono savivaldybės išdas, J. Basanavičiaus 36, LT- 57288 Kėdainiai

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367691
D/L: 2024-02-28 15:15:50

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						-1.840.435,88	-1.840.435,88	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-200.421,61	-200.421,61	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						-2.040.857,49	-2.040.857,49	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		238.133,60	238.133,60	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						-1.802.723,89	-1.802.723,89	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Administracijos direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Biudžeto ir finansų skyriaus vedėja

(vriausiasis buhalteris (buhalteris), ieieju orivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Gintautas Muznikas

(vardas ir pavardė)

Jolanta Sakavičienė

(vardas ir pavardė)

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367691
D/L: 2024-02-28 15:15:50PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS_____
(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-448.201,04	396.201,16
I	Įplaukos		94.307.003,85	78.272.183,65
I.1	Finansavimo sumos:		40.060.808,96	32.314.109,16
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		38.386.044,64	31.298.842,21
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.674.764,32	1.015.266,95
I.1.4	Iš kitų šaltinių			
I.2	Iš mokesčių		48.200.967,16	40.464.677,59
I.3	Iš socialinių įmokų			
I.4	Už suteiktas paslaugas		3.092.997,28	2.638.645,05
I.5	Gautos palūkanos		128.246,50	2.902,49
I.6	Kitos įplaukos		2.823.983,95	2.851.849,36
II	Pervestos lėšos		-94.567.363,86	-77.770.087,83
II.1	I valstybės biudžetą		-312.584,67	-279.614,08
II.2	I savivaldybių biudžetus			
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-43.043,85	-18.488,60
II.4	I kitus išteklių fondus			
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-94.211.735,34	-77.471.985,15
II.6	Kitiems subjektams			
III	Išmokos		-187.841,03	-105.894,66
III.1	Socialinių išmokų			
III.2	Kitų paslaugų įsigijimo		-5.766,25	-15.717,57
III.3	Sumokėtos palūkanos		-179.532,88	-66.492,32
III.4	Kitos išmokos		-2.541,90	-23.684,77
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		87.393,11	16.230,15
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		87.393,11	16.230,15
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.885.844,75	0,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų		3.722.485,91	1.169.684,21
II	Gautų paskolų grąžinimas		-1.836.641,16	-1.169.684,21
III	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai			
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI			
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		1.525.036,82	412.431,31
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6.706.871,34	6.294.440,03
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		8.231.908,16	6.706.871,34

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)_____
(parašas)Biudžeto ir finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))_____
(parašas)Gintautas Muznikas
(vardas ir pavardė)Jolanta Sakavičienė
(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS_____
(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		50.457.958,58	42.375.547,89
I	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P19, P20	48.580.696,30	40.969.255,96
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		48.580.696,30	40.969.255,96
II.1.1	Mokesčių pajamos		48.580.696,30	40.969.255,96
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma			
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		1.877.262,28	1.406.291,93
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	1.877.262,28	1.406.291,93
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P22	-51.547.575,79	-43.695.056,81
I	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ		430,45	-10.723,09
II	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
III	FINANSAVIMO		-51.548.006,24	-43.684.333,72
IV	KITOS			0,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1.089.617,21	-1.319.508,92
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.293.575,50	1.189.518,30
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.293.575,50	1.189.518,30
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	34.175,31	-70.430,99
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		238.133,60	-200.421,61
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		238.133,60	-200.421,61

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)_____
(parašas)_____
Gintautas Muznikas
(vardas ir pavardė)_____
Biudžeto ir finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))_____
(parašas)_____
Jolanta Sakavičienė
(vardas ir pavardė)

Kėdainių rajono savivaldybės išdas, J. Basanavičiaus 36, LT- 57288 Kėdainiai

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367691
D/L: 2024-02-28 15:15:50

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-5.731.426,31		-106.928,83	-1.652.204,83	-5.650.383,49	-2.353.203,50	-860.389,14	-7.358.607,91	-18.413.904,60	-9.420.527,18	-51.547.575,79
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos											
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kelimo											
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	430,45										430,45
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina											
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo	-5.731.856,76		-106.928,83	-1.652.204,83	-5.650.383,49	-2.353.203,50	-860.389,14	-7.358.607,91	-18.413.904,60	-9.420.527,18	-51.548.006,24
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos	-187.841,03										-187.841,03
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo											
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo											
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-5.766,25										-5.766,25
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-179.532,88										-179.532,88
3.1.12	Kitos išmokos	-2.541,90										-2.541,90

Kėdainių rajono savivaldybės išdas, J. Basanavičiaus 36, LT- 57288 Kėdainiai

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367691
D/L: 2024-02-28 15:15:50

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-5.118.150,46		-82.012,73	-1.441.527,73	-4.736.020,68	-2.622.205,44	-559.945,08	-6.255.568,55	-12.921.127,96	-9.958.498,18	-43.695.056,81
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos											
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kelimo											
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-10.723,09										-10.723,09
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina											
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo	-5.107.427,37		-82.012,73	-1.441.527,73	-4.736.020,68	-2.622.205,44	-559.945,08	-6.255.568,55	-12.921.127,96	-9.958.498,18	-43.684.333,72
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos	-105.894,66										-105.894,66
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo											
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo											
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-15.717,57										-15.717,57
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-66.492,32										-66.492,32
3.1.12	Kitos išmokos	-23.684,77										-23.684,77

Kėdainių rajono savivaldybės išdas, J. Basanavičiaus 36, LT- 57288 Kėdainiai

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367691
D/L: 2024-02-28 15:15:50

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS 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 savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	9.967.822,20	9.967.822,20		3.518.618,23	3.392.010,30	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	1.176.051,93	1.176.051,93		891.915,09	891.915,09	
1.2.1	Gautini mokesčiai	1.176.051,93	1.176.051,93		891.915,09	891.915,09	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	3.741,31	3.741,31		672,65	672,65	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	2.520,17	2.520,17		0,00	0,00	
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes				0,00	0,00	
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1.221,14	1.221,14		672,65	672,65	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	249,07	249,07		346,22	346,22	
1.5	Sukauptos gautinos sumos	8.491.676,21	8.491.676,21		2.465.714,76	2.341.329,91	
1.5.1	Iš biudžeto	1.953.144,72	1.953.144,72		1.774.300,11	1.774.300,11	
1.5.2	Kitos	6.538.531,49	6.538.531,49		691.414,65	567.029,80	
1.6	Kitos gautinos sumos	296.103,68	296.103,68		159.969,51	157.746,43	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	9.967.822,20	9.967.822,20		3.518.618,23	3.392.010,30	

Kėdainių rajono savivaldybės izdas, J. Basanavičiaus 36, LT- 57288 Kėdainiai

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367691
D/L: 2024-02-28 15:15:50

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	593.799,18		509.312,42	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	593.799,18		509.312,42	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	7.638.108,98		6.197.558,92	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	7.638.108,98		6.197.558,92	
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	8.231.908,16		6.706.871,34	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Kėdainių rajono savivaldybės išdas, J. Basanavičiaus 36, LT- 57288 Kėdainiai

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ 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 turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
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)	309.001,72	38.376.731,06				-37.593.202,08	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	12.863,76	6.427.899,81				-6.174.349,08	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	296.137,96	31.948.831,25				-31.418.853,00	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)							
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	200.310,70	1.644.582,97				-1.773.120,64	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	200.310,70	1.644.582,97				-1.773.120,64	
4	Iš kitų šaltinių							
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
5	Iš viso finansavimo sumų	509.312,42	40.021.314,03				-39.366.322,72	

* 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

Kėdainių rajono savivaldybės išdas, J. Basanavičiaus 36, LT- 57288 Kėdainiai

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367691
D/L: 2024-02-28 15:15:50

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) pasikeitimas		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)		-527.460,70			565.070,00
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-266.414,49			0,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-261.046,21			565.070,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		-43.043,85			28.729,18
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-43.043,85			28.729,18
4	Iš kitų šaltinių					
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
5	Iš viso finansavimo sumų		-570.504,55			593.799,18

Kėdainių rajono savivaldybės išdas, J. Basanavičiaus 36, LT- 57288 Kėdainiai

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367691
D/L: 2024-02-28 15:15:50

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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)		309.001,72	309.001,72		565.070,00	565.070,00
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)		200.310,70	200.310,70		28.729,18	28.729,18
4	Iš kitų šaltinių						
5	Iš viso		509.312,42	509.312,42		593.799,18	593.799,18

Kėdainių rajono savivaldybės išdas, J. Basanavičiaus 36, LT- 57288 Kėdainiai

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367691
D/L: 2024-02-28 15:15:50

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūlanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	3.938.361,50	3.722.485,91	-1.574.954,97						6.085.892,44
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti išdo vekseliai									
1.3	Gautos paskolos	3.938.361,50	3.722.485,91	-1.574.954,97						6.085.892,44
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	1.836.641,16		1.574.954,97			-1.836.641,16			1.574.954,97
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti išdo vekseliai									
2.3	Gautos paskolos	1.836.641,16		1.574.954,97			-1.836.641,16			1.574.954,97
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti įsipareigojami									
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai									
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis									
4	Iš viso	5.775.002,66	3.722.485,91	0,00			-1.836.641,16			7.660.847,41

* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Kėdainių rajono savivaldybės išdas, J. Basanavičiaus 36, LT- 57288 Kėdainiai

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367691
D/L: 2024-02-28 15:15:50

GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL GRAŽINIMO IR IŠPIRKIMO LAIKOTARPIUS PASKUTINĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO DIENĄ

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1	Vieni metai	1.574.954,97	1.574.954,97
2	Nuo vieno iki dvejų metų	2.065.760,36	2.065.760,36
3	Nuo dvejų iki trejų metų	1.698.408,90	1.698.408,90
4	Nuo trejų iki ketverių metų	1.135.475,57	1.135.475,57
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	873.599,43	873.599,43
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	312.648,18	312.648,18
7	Iš viso	7.660.847,41	7.660.847,41

Kėdainių rajono savivaldybės išdas, J. Basanavičiaus 36, LT- 57288 Kėdainiai

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367691
D/L: 2024-02-28 15:15:50

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Beprocentinės paskolos	Paskolos su fiksuota palūkanų norma	Paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1	Per vienus metus			1.574.954,97
1.1	Trumpalaikės paskolos			
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis			1.574.954,97
2	Nuo vieno iki penkerių metų			5.773.244,26
3	Po penkerių metų			312.648,18
4	Iš viso paskolų (1+2+3)			7.660.847,41

Kėdainių rajono savivaldybės išdas, J. Basanavičiaus 36, LT- 57288 Kėdainiai

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367691
D/L: 2024-02-28 15:15:50

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinos sumos						
4	Sukauptos mokėtinos sumos	6.115.179,83	6.115.179,83		5.898.140,35	5.898.140,35	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	1.953.144,72	1.953.144,72		1.774.300,11	1.774.300,11	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	3.363.449,51	3.363.449,51		3.626.771,06	3.626.771,06	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	798.585,60	798.585,60		497.069,18	497.069,18	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	5.552.929,32	5.552.929,32		72.589,87	71.252,72	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	5.461.562,36	5.461.562,36				
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	87.236,47	87.236,47		64.172,54	64.172,54	
5.3	Kitos mokėtinos sumos	4.130,49	4.130,49		8.417,33	7.080,18	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	11.668.109,15	11.668.109,15		5.970.730,22	5.969.393,07	

Kėdainių rajono savivaldybės išdas, J. Basanavičiaus 36, LT- 57288 Kėdainiai

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367691
D/L: 2024-02-28 15:15:50

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuota mokesčių pajamų suma bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Gautinos mokesčių sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Mokesčiai, gauti avansu, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Grąžintini mokesčiai ir jų permokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*
1	2	3	4	5	6
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	44.520.610,06	1.173.895,82		
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	44.520.610,06	1.173.895,82		
1.2	Pelno mokestis				
1.3	Socialinis mokestis				
2	Turto mokesčių iš viso	3.564.250,42	1.058,94		
2.1	Žemės mokestis	1.610.872,95	963,25		
2.2	Paveldimo turto mokestis	59.361,53			
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	1.894.015,94	95,69		
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso				
3.1	Pridėtinės vertės mokestis				
3.2	Akcizai				
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą				
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai				
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis				
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso				
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus				
4.2	Eksporto mokesčiai				
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai				
5	Kitų mokesčių iš viso	495.835,82	1.097,17		
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	123.174,39			
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis				
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	372.661,43	1.097,17		
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise				
5.5	Kiti mokesčiai				
6	Mokesčių sumų iš viso	48.580.696,30	1.176.051,93		

* Nurodomos sumos yra įvertintos 17-ojo VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" nustatyta tvarka.

Kėdainių rajono savivaldybės išdas, J. Basanavičiaus 36, LT- 57288 Kėdainiai

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367691
D/L: 2024-02-28 15:15:50

MOKESČIŲ PAJAMOS GRŪNAJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuotos pajamos per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų sumažėjimas dėl gražintinų mokesčių per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų grynąja verte apskaičiavimas per ataskaitinį laikotarpį					Iš viso pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Iš viso pajamų grynąja verte per praėjusį ataskaitinį laikotarpį
				Pajamos bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į valstybės biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į savivaldybių biudžetus per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į fondus, kurie laikomi viešojo sektoriaus subjektais, per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinių pajamų sumažėjimas dėl gautinų sumų nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį		
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8	9	10	11
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	44.520.610,06		44.520.610,06					44.520.610,06	37.575.784,53
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	44.520.610,06		44.520.610,06					44.520.610,06	37.575.784,53
1.2	Pelno mokestis									
1.3	Socialinis mokestis									
2	Turto mokesčių iš viso	3.564.250,42		3.564.250,42					3.564.250,42	2.871.784,47
2.1	Žemės mokestis	1.610.872,95		1.610.872,95					1.610.872,95	1.034.711,06
2.2	Paveldimo turto mokestis	59.361,53		59.361,53					59.361,53	37.041,64
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	1.894.015,94		1.894.015,94					1.894.015,94	1.800.031,77
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso									
3.1	Pridėtinės vertės mokestis									
3.2	Akcizai									
3.3	Apskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą									
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai									
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis									
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso									
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus									
4.2	Eksporto mokesčiai									
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai									
5	Kitų mokesčių iš viso	495.835,82		495.835,82					495.835,82	521.686,96
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	123.174,39		123.174,39					123.174,39	122.492,75
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis									
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	372.661,43		372.661,43					372.661,43	399.194,21
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise									
5.5	Kiti mokesčiai									
6	Mokesčių sumų iš viso	48.580.696,30		48.580.696,30					48.580.696,30	40.969.255,96

Kėdainių rajono savivaldybės išdas, J. Basanavičiaus 36, LT- 57288 Kėdainiai

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367691
D/L: 2024-02-28 15:15:50

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	1.877.262,28	1.406.291,93
1.1	Pajamos iš rinkliavų	1.877.262,28	1.406.291,93
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**		
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1.877.262,28	1.406.291,93

* 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.

Kėdainių rajono savivaldybės išdas, J. Basanavičiaus 36, LT- 57288 Kėdainiai

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367691
D/L: 2024-02-28 15:15:50

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	1.293.575,50	1.189.518,30
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	1.802,90	2.938,79
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų	78.125,22	63.719,42
1.4	Nuomos pajamos	912.563,75	917.686,09
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	301.083,63	205.174,00
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	1.293.575,50	1.189.518,30

* 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.

Kėdainių rajono savivaldybės išdas, J. Basanavičiaus 36, LT- 57288 Kėdainiai

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367691
D/L: 2024-02-28 15:15:50

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	219.474,44	11.778,90
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos	132.081,33	-4.451,25
1.4	Dividendai	87.393,11	16.230,15
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-185.299,13	-82.209,89
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-179.532,88	-66.492,32
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	-5.766,25	-15.717,57
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	34.175,31	-70.430,99

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kėdainių rajono savivaldybės išdas, J. Basanavičiaus 36, LT- 57288 Kėdainiai

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147367691
D/L: 2024-02-28 15:15:50

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGIJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGIJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	11.757.034,64	19.408.655,07
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	11.757.034,64	19.408.655,07

Kėdainių rajono savivaldybės išdas

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

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

**KĖDAINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2023-12-31 D.**

1. Bendroji dalis

1.1. Kėdainių rajono savivaldybės administracijos Biudžeto ir finansų skyrius (toliau – savivaldybės išdas) yra savivaldybės administracijos vienetas. Kėdainių rajono savivaldybės administracija yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios pagrindinė veikla – Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla. Įstaigos įmonės kodas 188768545, adresas – J. Basanavičiaus 36, LT-57288 Kėdainiai.

1.2. Aiškinamasis raštas pateiktas pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ nustatytus bendruosius finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto reikalavimus.

1.3. Savivaldybės išdas neturi kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų.

1.4. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios gali paveikti esamą ar tolesnę savivaldybės išdo veiklą nėra.

1.5. Finansinių ataskaitų duomenys pateikiami eurais, centais.

1.6. Savivaldybės išdo metinių finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas už buhalterinius metus remiantis 2023 m. gruodžio 31 d. duomenimis.

2. Apskaitos politika

2.1. Savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys atitinka parengtas VSAFAS nuostatas. Apskaita tvarkoma pagal patvirtintą individualų sąskaitų planą.

2.2. Finansinės apskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, 26-uju viešojo sektoriaus ir atskaitomybės standartu (toliau VSAFAS) „Išteklių Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės, kitais teisės aktais ir Kėdainių rajono savivaldybės išdo apskaitos politika.

2.3. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

2.4. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo nebuvo.

2.5. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto savivaldybės išde nėra.

2.6. Tyrimo ir plėtros išlaidų savivaldybės išde nėra.

2.7. Biologinio turto savivaldybės išde nėra.

2.8. Finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų apskaitos principai.

Savivaldybės išdas vadovaujasi finansinio turto metodais ir taisyklėmis nustatytomis 17-ame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 18-ame VSAFAS “Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

Finansinis turtas skirstomas į trumpalaikį ir ilgalaikį. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama: per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir jų ekvivalentai, kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Savivaldybės išdo apskaitoje neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas registruojami nebalansinėse sąskaitose.

Pinigų ekvivalentų savivaldybės išde nėra.

Finansinių įsipareigojimų apskaita. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Finansiniai įsipareigojimai yra skirstomi į trumpalaikius ir ilgalaikius. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, trumpalaikės vidaus paskolos, mokėtinos sumos, kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriamos ilgalaikės finansinės skolos, kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

2.9. Statybos ir su ja susijusių ilgalaikių sutarčių savivaldybės išde nėra.

2.10. Atsargų savivaldybės išde nėra.

2.11. Finansavimo sumų, finansavimo pajamų ir finansavimo sąnaudų apskaitos principai. Finansavimo apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Visos gautinos, gautos ir perduotos finansavimo sumos apskaitoje yra grupuojamos pagal finansavimo sumų paskirtį: nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms, finansavimo šaltinius, išdo sąskaitų plano sąskaitas ir pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS kriterijus.

Gautinos finansavimo sumos savivaldybės išdo apskaitoje registruojamos tuomet, kai remiantis dokumentais galima tiksliai įvertinti gautiną finansavimo sumą, ir yra garantija, kad ši suma bus gauta. Pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui viešojo sektoriaus subjektai teikia pažymą dėl finansavimo sumų, o savivaldybės išdas registruoja sukauptas mokėtinas finansavimo pajamų sumas ir mokėtinas finansavimo sumas.

Gautos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos tuomet, kai lėšos faktiškai gaunamos į savivaldybės išdo sąskaitą banke.

2.12. Atidėjinių savivaldybės išde nėra.

2.13. Nuoma, finansinė nuoma. Savivaldybės išdo apskaitomos gautinos finansavimo sumos už valstybinės žemės nuomą. Gautos finansavimo sumos už valstybinės žemės nuomą apskaitoje registruojamos tuomet, kai lėšos gaunamos į savivaldybės išdo sąskaitą banke. Finansinės nuomos savivaldybės išde nėra.

2.14. Apskaitos politika dėl informacijos grupavimo pagal segmentus. Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ame VSAFAS „Atsiskaitymai pagal segmentus“. Segmentai - apskaitos veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančias vienu ar keliems teikiama viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų

klasifikaciją: bendrąsias valstybės paslaugas, gynybą, viešąją tvarką ir visuomenės apsaugą, ekonomiką, aplinkos apsaugą, būstą ir komunalinį ūkį, sveikatos apsaugą, poilsį, kultūrą ir religiją, švietimą, socialinę apsaugą.

2.15. Savivaldybės išdas mokesčių ir (arba) socialinių įmokų pajamų nevykdo. Mokesčių pajamos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį vyksta mokestinis įvykis, pagal mokesčių administratorių teikiamas ataskaitas, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Mokesčių pajamos priskiriamos prie savivaldybės išdo pagrindinės veiklos pajamų.

2.16. Kitų pajamų ir sąnaudų apskaitos principai.

Pajamos. Pajamos pripažįstamos pagal 9-ąjį VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-ąjį VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ąjį VSAFAS „Finansavimo sumos“, vadovaujantis juose nustatytais apskaitos principais, metodais ir taisyklėmis. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos. 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ prie pagrindinės veiklos kitų pajamų priskiriamos rinkliavų pajamos, prie kitos veiklos pajamų priskiriamos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos, prie finansinės ir investicinės veiklos pajamų priskirti baudų, sumų už konfiskuotą turtą ir kitų netesybų, susijusių su finansine ar investicine veikla, pajamos.

Sąnaudos. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų uždirbimo laiką. Savivaldybės išde patiriamos finansavimo sąnaudos, kai iš gautų pajamų (mokesčių, turto pardavimo, palūkanų pajamų) suteikiamos arba įsipareigojama suteikti finansavimo sumas viešojo sektoriaus subjektų programoms vykdyti. Finansavimo sąnaudos registruojamos tuo pačiu metu, kai registruojama subjektui mokėtina finansavimo suma, pagal pateiktą ir patvirtintą mokėjimo paraišką ar kitą dokumentą, arba priimamas sprendimas nurašyti subjekto skolą savivaldybės išdui. Finansavimo sumos apskaitoje detalizuojamos pagal subjektus, valstybės funkcijas, programas, finansavimo šaltinius, biudžetų išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnius.

2.17. Valstybės skolos ir kitų skolinimosi išlaidų apskaitos principai. Savivaldybės skolos išdo apskaitoje pripažįstamos įsipareigojimą įvertinant įsigijimo savikaina. Visos tiesiogiai su įsipareigojimu susijusios išlaidos yra pripažįstamos to ataskaitinio laikotarpio finansinės veiklos sąnaudomis. Įsipareigojimai savivaldybės išdo apskaitoje registruojami pagal trukmę, kredito įstaigą, finansavimo šaltinio požymį, vadovaujantis 17-ame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

2.18. Operacijų užsienio valiuta savivaldybės išde nėra.

2.19. Pajamų ir sąnaudų straipsnių tarpusavio užskaitų savivaldybės išde nėra.

2.20. Finansinės rizikos valdymo principai. Įstaigoje vadovaujamosi parengtomis Vidaus kontrolės ir Finansų kontrolės taisyklėmis. Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą ir Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymą „Dėl Biudžetinių įstaigų apskaitos organizavimo taisyklių patvirtinimo“ už apskaitos organizavimą, apskaitos dokumentų išsaugojimą ir finansinių ataskaitų rinkinio pateikimą laiku atsakingas BĮ vadovas. Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą BĮ vyriausiasis buhalteris atsako už buhalterinių įrašų teisingumą.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

3.1. (Pastaba P10) Per vienerius metus gautinos sumos sudaro:

gautinos mokesčių sumos, iš jų: 1 173 895,82 Eur gyventojų pajamų mokestis, 963,25 Eur žemės mokestis, gautinos sumos už turto nuomą 1 097,17 Eur kiti gautini mokesčiai už aplinkos teršimą, 95,69 Eur nekilnojamojo turto mokestis;

gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas, prekes, turta, paslaugas, iš jų: 2 520,17 Eur už turto nuomą, 1 221,43 Eur įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose.

Per vienerius metus gautinos sumos, lyginant su 2022 m., padidėjo 6 449 203,97 Eur,

Sukauptas gautinas sumas sudaro:

1 953 144,72 Eur valstybės biudžeto sukauptos gautinos finansavimo sumos, iš jų:

1 582 129,54 Eur mokymo reikmėms sukauptos gautinos sumos;

308 493,03 Eur valstybės deleguotoms funkcijoms vykdyti sukauptos gautinos sumos,

62 511,15 Eur specialios tikslinės dotacijos savivaldybių mokykloms (klasėms), skirtoms šalies (regiono) mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, ir kitoms savivaldybėms perduotoms įstaigoms sukauptos gautinos sumos;

11,00 Eur bendrosios dotacijos kompensacijos lėšos pagal atskirus LRV nutarimus.

Valstybės biudžeto sukauptos gautinos finansavimo sumos pagal ekonominę klasifikaciją pasiskirsto tarp straipsnių: 1 771 199,48 Eur priskaičiuotas darbo užmokestis, sukauptas atostogų rezervas (t.sk. 1 387 462,95 Eur pedagogų), 27 515,39 Eur socialinio draudimo įmokos, 154 429,85 Eur prekių ir paslaugų įsigijimas, gautinos sumos šildymui, elektros energijai, transporto išlaikymui ir transporto paslaugų įsigijimui, kt.

6 538 531,49 Eur savivaldybės biudžeto sukauptos gautinos sumas, iš jų:

5 893 571,83 Eur gyventojų pajamų mokestis, 179 691,60 Eur sukauptos pajamos už turto naudojimą iš valstybės žemės nuomą, 347 006,06 Eur debitorių vietinės rinkliavos mokestis už komunalines atliekas, 61 474,79 Eur žemės mokestis, 21 320,09 Eur nekilnojamojo turto mokestis 18 048,63 Eur delspinigiai, 17 418,49 Eur kitos gautinos pajamos.

Savivaldybės biudžeto sukauptos gautinos sumos, lyginant su 2022 m., padidėjo 5 545 924,04 Eur, tokią dinamiką lėmė sukaupto gyventojų pajamų mokesčio priskaitymas ir kt.

Kitas gautinas finansavimo sumas sudaro: 279 954,45 Eur dotacijų gautinos sumos įgyvendinus investicinius projektus, 16 116,03 Eur vietinės rinkliavos, 157,62 Eur delspinigiai, 91,45 Eur palūkanos už mokestines paskolas, 33,20 Eur valstybės rinkliavos.

3.2. (Pastaba P11) Pinigų likutį banke sudaro:

7 041 409,21 Eur savivaldybės biudžeto lėšos bankų sąskaitose, iš jų: 6 363 468,43 Eur savarankiškomis funkcijoms vykdyti, 13 678,64 Eur parduotų valstybinės žemės sklypų, 10 989,78 Eur vietinės rinkliavos, 64 814,27 Eur socialinio būsto pardavimo, 319 348,43 Eur aplinkos apsaugos rėmimo specialios programos, 135 199,47 Eur turto privatizavimo, 133 910,19 prioritetingos ir neprioritetingos infrastruktūros įmokų lėšos;

517 001,26 Eur mokėtinos pervestinos sumos savivaldybės biudžetinėms įstaigoms iš surinktų specialiųjų programų, iš jų: 80 342,25 Eur ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto nuomos, 155 826,62 Eur atsitiktinių paslaugų, 280 832,39 Eur, įmokų už paslaugas švietimo, socialinės ir kitose savivaldybės įstaigose lėšos;

28 729,18 Eur ES investicinių projektų lėšos;

644 768,51 Eur valstybės biudžeto lėšos, iš jų: 565 070,00 Eur už parduotą valstybinę žemę, 76 600,10 Eur valstybės lėšos ES investiciniam projektui, 3 098,41 Eur valstybės deleguotoms funkcijoms vykdyti.

Pinigų likutis metų pabaigoje, lyginant su 2022 m., padidėjo 1 525 036,82 Eur.

3.3. (Pastaba P12) Finansavimo sumų likutį sudaro 565 070,00 Eur už parduotą valstybinę žemę ir 28 729,18 Eur ES investicinių projektų finansavimo sumos.

3.4. (Pastaba P13, P14) Savivaldybės išdo ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai kredito įstaigoms sudaro 6 085 892,44 Eur. Einamaisiais metais iš kredito įstaigų pasiskolinta 1 836 641,16 Eur ankstesnių metų prisiimtiems skoliniamis įsipareigojimams ir 1 885 844,75 Eur investicijoms vykdyti.

Trumpalaikius finansinius įsipareigojimus sudaro:

1 574 954,97 Eur kredito įstaigoms ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;

76 600,10 Eur valstybės biudžetui ES investicinio projekto mokėtinos finansavimo sumos,

3 098,41 Eur valstybės biudžetui deleguotų funkcijų vykdymo mokėtinos finansavimo sumos.

3.5. (Pastaba P17) Sukauptas mokėtinas finansavimo sumas sudaro:

1 953 144,72 Eur - valstybės biudžeto sukauptos mokėtinos finansavimo sumos (lyginant su 2022 m., padidėjo 178 844,61 Eur), iš jų: 1 582 129,54 Eur mokymo reikmėms, 308 493,03 Eur valstybės deleguotoms funkcijoms, 62 511,15 Eur specialios tikslinės dotacijos savivaldybių mokykloms (klasėms), skirtoms šalies perduotoms įstaigoms, 11,00 Eur bendrosios dotacijos kompensacijos.

3 363 449,51 Eur - savivaldybės biudžeto sukauptos mokėtinos finansavimo sumos (lyginant su 2022 m.), sumažėjo 263 321,55 Eur.

798 585,60 Eur kitos sukauptos mokėtinos sumos, iš jų: 518 631,15 Eur savivaldybės biudžetinėms įstaigoms specialių programų mokėtinos (pervestinos) sumos, 279 954,45 Eur mokėtinos dotacijos Finansų ministerijai įgyvendinus investicinius projektus. Lyginant su 2022 m., kitos sukauptos mokėtinos sumos, padidėjo 301 516,42 Eur.

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro sukauptos mokėtinos sumos:

5 461 419,32 gyventojų pajamų mokestis, 86 646,78 Eur vietinė rinkliava, 3 332,69 Eur palūkanos už mokestines paskolas ir 589,69 Eur – užregistruoti įsipareigojimai už valstybinės žemės nuomą, 940,84 Eur kiti įsipareigojimai.

Mokėtinos sumos sukauptos iš priskaičiuoto darbo užmokesčio, atostoginių rezervo (3 860 439,02 Eur), kompensacijų už šildymą (351 640,21 Eur), kitos neišvardintos paramos socialiai pažeidžiamiems asmenims (176 508,73 Eur), gyvenamųjų vietovių viešojo ūkio paslaugų (324 252,73 Eur), komunalinių paslaugų už šildymą (31 205,83 Eur), socialinio draudimo įmokų (58 424,55 Eur), darbdavių socialinės paramos pinigais sukauptiems pensijų ar išeitinių atidėjiniams (376 237 Eur), važiavimo keleiviniu transportu lengvatų (62 229,59 Eur), komunalinių paslaugų už vandentiekį ir kanalizaciją (2 314,96 Eur), kitų prekių ir paslaugų įsigijimo (8 886,38 Eur), kompensacijų už (10 329,07) šaltą ir (4 796,44 Eur) karštą vandenį, transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos (4 919,96 Eur), elektros energijos (33 363,04 Eur), ryšių (3 360,33Eur), kitų neišvardintų sąnaudų (76 86,39 Eur) savivaldybės išde užregistruotų biudžetinėms įstaigoms pateiktus Pažymas dėl finansavimo sumų.

Lyginant ataskaitinį laikotarpį su 2022 m., sukauptos mokėtinos sumos sumažėjo 84 476,94 Eur.

3.6. (Pastaba P18). Savivaldybės išde einamaisiais metais fiksuojamas grynojo turto perviršis 238 133,60 Eur. Sukauptas deficitas, lyginant su 2022 m., sumažėjo iki 1 802 723,89 Eur.

3.7. (Pastaba P19, P20) Mokesčių pajamas sudaro apskaičiuotos:

44 520 610,06 Eur gyventojų pajamų mokesčio pajamos,

1 610 872,95 Eur žemės mokesčio pajamos,

59 361,53 Eur paveldimo turto mokesčio pajamos,

1 894 015,94 Eur nekilnojamo turto mokesčio pajamos,

372 661,43 Eur kitų mokesčių pajamos už aplinkos teršimą,

123 174,39 Eur kitos mokesčių pajamos už valstybinius gamtos išteklius.

Apskaičiuotos mokesčių pajamos bendrąja verte, lyginant su 2022 m., padidėjo 7 611 440,34 Eur, tarp kurių dominuoja apskaičiuotas gyventojų pajamų mokesčio (6 944 825,53 Eur).

3.8. (Pastaba P21) Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro apskaičiuotos 1 811 813,19 Eur vietinių rinkliavų ir 65 449,09 Eur valstybės rinkliavų pajamos. Lyginant su 2022 m., pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo 470 970,35 Eur.

(Pastaba P21) Kitos veiklos pajamas sudaro apskaičiuotos:

1 802,90 Eur žaliavų ir medžiagų realizavimo pajamos,

78 125,22 Eur pajamos iš administracinių baudų, iš jų: delspinigiai 65 275,91 Eur, baudos už administracinius nusižengimus 12 849,31 Eur,

912 563,75 Eur ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto nuomos pajamos iš valstybinės žemės nuomos 791 145,34 Eur ir savivaldybei nuosavybės teise priklausančių butų nuomos 121 418,41 Eur,

301 083,63 Eur kitos veiklos pajamos, iš jų: gyvenamųjų namų 77 964,72 Eur ir negyvenamųjų pastatų realizavimo pajamos 8 446,00 Eur, kitos VMI neišvardintos pajamos 214 672,91 Eur.

Kitos veiklos pajamos, lyginant su 2022 m., padidėjo 104 057,20 Eur, iš jų dominuoja apskaičiuotos VMI kitos neišvardintos pajamos 95 909,63 Eur.

3.9. (Pastaba P22) Pagrindinės veiklos sąnaudos savivaldybės išde yra viešojo sektoriaus subjektų finansavimas. Lyginant su 2022 m., jis padidėjo 7 863 672,52 Eur. Analizuojant, pagal valstybės funkcijų klasifikaciją, finansavimo sąnaudos padidėjo šių valstybės funkcijų: 5 492 776,64 Eur „Švietimas“, 1 103 039,36 Eur „Poilsis, kultūra ir religija“, 914 362,81 Eur „Aplinkos apsauga“, 624 429,39 Eur „Bendros valstybės paslaugos“, 300 444,06 Eur „Sveikatos apsauga“, 210 677,10 Eur „Ekonomika“ 24 916,10 Eur „Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga“, valstybės funkcijos. Finansavimo sąnaudos sumažėjo 537 971,00 Eur „Socialinė apsauga“, 269 001,94 Eur „Būstas ir komunalinis ūkis“.

3.10. (Pastaba P23) Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas yra teigiamas 34 175,31 Eur, jį sudaro skirtumas tarp finansinės ir investicinės veiklos pajamų, gautų iš apskaičiuotų dividendų 87 393,11 Eur, gautų palūkanų už mokestines paskolas likučius ir indėlius 132 081,33 Eur ir vidaus palūkanų sąnaudų 179 532,88 Eur (lyginant su 2022 m., padidėjo 113 040,56 Eur), bei kitų finansinės veiklos sąnaudų 5 766,25 Eur (lyginant su 2022 m., sumažėjo 9 951,32 Eur).

3.11. (Pastaba P24) Savivaldybės išdo įsipareigojimai sudaro 1 9048 655,07 Eur, lyginant su 2022 m., įsipareigojimai padidėjo 7 651 620,43 Eur.

Administracijos direktorius

Gintautas Muznikas

Biudžeto ir finansų skyriaus vedėja

Jolanta Sakavičienė

Kėdainių rajono savivaldybės išdas M23I

2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinių ataskaitų rinkinyje, Finansų ministerijos programoje VSAKI, kontrolės rezultatuose liko įspėjimai:

ELI-503 – (AC = FP102111; FL = D8) – Žemės realizavimo pajamos pripažįstamos finansavimo sumomis, gautomis iš valstybės biudžeto, išimtis: su ne VVS partneriais – nederinama (Valstybės įmonė Turto bankas – ne VSS. Iš Valstybės įmonės Turto banko žemės realizavimo pajamų gauta 7919,49 Eur;

ELI-634 – (FL = F50; AC = FF1019113) – Išleistų ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalies pergrupavimo suma, išimtis: su ne VSS partneriais – nederinama (kredito įstaigos – ne VSS);

ELI-635 – (FL = F50; AC = FF10200213) Gautų ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalies pergrupavimo suma, išimtis su ne VSS partneriais – nederinama (kredito įstaigos – ne VSS).

Administracijos direktorius




Gintautas Muznikas

Biudžeto ir finansų skyriaus vedėja

Jolanta Sakavičienė

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2023.12 - M23}

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
	ELI-635	Kadangi 17 VSAFAS, 9 pr., 2.3.eil, 5 st. yra nurodyta suma, tai nederinamoje eliminavimo informacijoje su partneriais turi būti pateikta gautų ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalies pergrupavimo suma. Išimtis: paskolos gautos ne iš VSS	LEV3	Rankinė kontrolė	IF (#{PA} < 0 ; {PA sum RU-G-REAL} < 0)	{FL= F50; AC= FF10200213}	IF (1574954.97 < 0 ; N/A < 0)	IF (1574954.97 < 0 ; N/A < 0)	0	0,99
	ELI-634	Kadangi 17 VSAFAS, 9 pr., 1.3.eil, 5 st. yra nurodytos suma, tai nederinamoje eliminavimo informacijoje su partneriais turi būti pateikta išleistų ilgalaikių vekselių dalies pergrupavimo suma. Išimtis: paskolos gautos ne iš VSS	LEV3	Rankinė kontrolė	IF (#{PA} < 0 ; {PA sum RU-G-REAL} < 0)	{FL= F50; AC= FF1019113}	IF (- 1574954.97 < 0 ; N/A < 0)	IF (- 1574954.97 < 0 ; N/A < 0)	0	0,99
	ELI-503	Gautos finansavimo sumos iš valstybės (savivaldybės) biudžeto kitoms išlaidoms per ataskaitinį laikotarpį (tiesioginiai pinigų srautai), suderintos su VSS, turi būti lygios 5 VSAFAS, 2 pr., A.I.1.1-A.I.1.2 eil, 3 st. nurodytai sumai.	LEV3	Rankinė kontrolė	ABS (#{PA}) = ABS ({PA sum RU-G-REAL})	{AC= FP102111; FL= D8}	38386044.64 = 38378125.15	38386044.64 = 38378125.15	7919,49000000209	0,99

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Kėdainių rajono savivaldybės administracija 188768545, J. Basanavičiaus g. 36, LT-57288
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Kėdainių rajono savivaldybės išdo 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinių ataskaitų rinkinys
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	2024-03-01 14:01:09 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-03-01 14:01:38 (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	2024-03-01 14:23:02 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-03-01 14:23:18 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Certifitseerimiskeskus 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 3.5.75.8.1
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 (2024-03-01 14:38:39)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2024-03-01 14:38:39 DBSIS