

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

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

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

**Kėdainių rajono savivaldybės administracija, IŽDAS (M23I)**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS  
2023 m. rugpjūčio 18 d.**

(data)

Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio	Paskutinė praėjusio ataskaitinio
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		15 286 069,24	10 225 489,57
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turta, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	5 487 866,04	3 518 618,23
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		459 474,76	891 915,09
III.3	Gautinos finansavimo sumos		747 872,41	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		339,93	672,65
III.5	Sukauptos gautinos sumos		4 147 526,62	2 465 714,76
III.6	Kitos gautinos sumos		132 652,32	160 315,73
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	9 798 203,20	6 706 871,34
	IŠ VISO TURTO:		15 286 069,24	10 225 489,57
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	4 698 297,16	509 312,42
I.	Iš valstybės biudžeto		4 569 900,01	309 001,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		128 397,15	200 310,70
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		12 417 338,57	11 757 034,64
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P13	3 762 253,53	3 938 361,50
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3 762 253,53	3 938 361,50
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P14	8 655 085,04	7 818 673,14
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		358 718,31	1 836 641,16
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			



3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“  
I priedas

**Kėdainių rajono savivaldybės administracija, IŽDAS (M23I)**

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

kodas 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. rugpjūčio 18 d. Nr. \_\_\_\_\_

(data)

*Eur*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		23 704 765,25	20 646 729,78
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P16	22 851 686,63	20 137 128,05
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		22 851 686,63	20 137 128,05
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	P17	853 078,62	509 601,73
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		853 078,62	509 601,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		23 832 931,67	18 680 085,02
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(94,39)	952,09
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	P18	23 833 026,06	18 679 132,93
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(128 166,42)	1 966 644,76
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		256 829,22	261 936,28
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P19	256 829,22	261 936,28
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P20	22 048,88	(19 957,07)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		(60 579,32)	
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	P15	211 291,00	2 208 623,97
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		211 291,00	2 208 623,97

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 IŽDO  
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS  
2023-06-30 D.**

Kėdainių rajono savivaldybės išdo bendrosios dalies informacija pateikta 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte, kuris paskelbtas savivaldybės interneto svetainėje [www.kedainiai.lt](http://www.kedainiai.lt).

**3. Aiškinamojo rašto pastabos**

3.1. (Pastaba P10) Per vienerius metus gautinas sumas sudaro Valstybinės mokesčių inspekcijos administruojamų gautinų mokesčių likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigai nepervesti savivaldybei, gautina suma 5 487 866,04 Eur, iš jų: 459 373,13 Eur gyventojų pajamų mokestis, 96,25 Eur žemės mokestis, 5,38 Eur valstybinius gamtos išteklius.

Gautinos sumos už turto naudojimą - 339,93 Eur nuomos mokestis už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandenų fondo vandens telkinius.

Gautinas finansavimo sumas sudaro: 665 861,68 Eur specialioji tikslinė dotacija vietinės reikšmės keliams, 82 010,73 Eur Kėdainių kultūros centro rekonstrukcijai.

Gautinos sumos už turto naudojimą yra gautinas nuomos mokestis už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandenų fondo vandens telkinius 339,93 Eur.

Sukauptas gautinas sumas sudaro:

Valstybės biudžeto sukauptos gautinos finansavimo sumos, iš jų: 2 067 724,84 Eur mokymo reikmėms sukauptos gautinos sumos, 613 547,30 Eur valstybės deleguotoms funkcijoms vykdyti sukauptos gautinos sumos, 107 388,81 Eur specialios tikslinės dotacijos savivaldybių mokykloms (klasėms), skirtoms šalies (regiono) mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, ir kitoms savivaldybėms perduotoms įstaigoms sukauptos gautinos sumos; 16 176,84 Eur bendrosios dotacijos kompensacija ir lėšos pagal atskirus LRV nutarimus; 282 091,66 Eur speciali dotacija vietinės reikšmės keliams.—

Savivaldybės biudžeto sukauptos gautinos pajamų sumos 909 523,31 Eur VMI gyventojų pajamų mokestis, 140 542,65 Eur sukauptos pajamos už turto naudojimą iš valstybės žemės nuomą, 10 531,21 Eur kitos gautinos pajamos.

Kitas gautinas finansavimo sumas sudaro: 125 693,90 Eur gautinos grąžintinos finansavimo sumos, 6 915,22 Eur gautinos rinkliavos, 43,20 Eur gautini delspinigiai, vidaus palūkanos, dividendai.

3.2. (Pastaba P11) Lėšų likutis banke yra 9 798 203,20 Eur, iš jų: 5 270 737,83 Eur savivaldybės biudžeto vykdymo, 3 825 603,81 Eur valstybės biudžeto lėšos, 573 464,41 Eur pajamų už prekes ir paslaugas, 128 397,15 Eur Europos Sąjungos lėšos.

3.3. (Pastaba P12) Finansavimo sumų likutį laikotarpio pabaigoje sudaro 3 822 027,60 Eur valstybės biudžeto finansavimo sumos, 128 397,15 Eur Europos Sąjungos finansavimo sumos.

3.4. (Pastaba P13) Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai bankams yra 3 762 253,53 Eur.

3.5. (Pastaba P14) Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: 358 718,31 Eur ilgalaikių skolinių įsipareigojimų bankams einamųjų metų dalis, 549,20 Eur nekilnojamo turto mokesčio permoka, 72 399,22 Eur vietinė rinkliava, 125 693,90 Eur mokėtina dotacija, 573 464,41 Eur pervestinos specialiųjų programų sumos, 8 221 870,44 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) Ataskaitiniu laikotarpiu Savivaldybės išde sukauptas grynojo turto perviršis 211 291,00 Eur.

3.7. (Pastaba P16) Mokesčių apskaičiuotos pajamos 22 851 686,63 Eur, iš jų: 20 567 248,31 Eur gyventojų pajamų mokesčio, -1 349,95 Eur žemės mokesčio, 48 392,53 Eur paveldimo turto mokesčio, 1 851 641,03 Eur turto mokesčio, 262 273,10 Eur už aplinkos teršimą, 78 136,90 Eur už medžiojamų gyvūnų išteklių naudojimą, 45 344,61 Eur už valstybinius gamtos išteklius.

3.8. (Pastaba P17) Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro apskaičiuotos pajamos iš vietinių rinkliavų 815 654,25 Eur ir valstybės rinkliavų 37 424,37 Eur.

3.9. (Pastaba P18) Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudaro 23 833 026,06 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu finansavimo sąnaudos padidėjo 5 153 893,13 Eur.

3.10. (Pastaba P19) Kitos veiklos pajamas sudaro apskaičiuotas pajamos už ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto nuomos, kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos, apskaičiuotų pajamų už parduotas prekes kitai veiklai, apskaičiuotos baudos, delspinigiai, kitos pajamos.

3.11. (Pastaba P20) Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas yra teigiamas 22 048,88 Eur, tai 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 15 286 069,24 Eur, lyginant su 2022 m., įsipareigojimai padidėjo 5 060 579,67 Eur.

Administracijos direktorius

Gintautas Muznikas

Biudžeto ir finansų skyriaus vedėja

Jolanta Sakavičienė

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Kėdainių rajono savivaldybės administracija 188768545, J. Basanavičiaus g. 36, LT-57288
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	KĖDAINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	–
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	–
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Jolanta Sakavičienė, Skyriaus vedėjas, Biudžeto ir finansų skyrius
<b>Sertifikatas išduotas</b>	JOLANTA SAKAVIČIENĖ LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-08-22 14:45:42 (GMT+03:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-X-L
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2023-08-22 14:46:19 (GMT+03:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2020-02-04 17:51:28 – 2025-02-02 23:59:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Gintautas Muznikas, Administracijos direktorius, Administracija
<b>Sertifikatas išduotas</b>	GINTAUTAS MUZNIKAS LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2023-08-22 17:27:01 (GMT+03:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-X-L
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2023-08-22 17:27:16 (GMT+03:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2019-06-14 09:51:19 – 2024-06-12 23:59:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	–
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	–
<b>Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius</b>	–
<b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	–
<b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	–
<b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	–
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	DBSIS, versija 3.5.73.4
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Metaduomuo „Registravimo data“ turi būti nurodytas Metaduomuo „Dokumento registracijos Nr.“ turi būti nurodytas Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2023-08-24 14:45:55)
<b>Paieškos nuoroda</b>	–
<b>Papildomi metaduomenys</b>	Nuorašą suformavo 2023-08-24 14:45:55 DBSIS