

Kėdainių rajono savivaldybės išdas

**2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

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

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378434
D/L: 2023-03-10 10:20:54

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

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 ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		10.225.489,57	9.343.544,12
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 vienus metus gautinos sumos	P10	3.518.618,23	3.049.104,09
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		891.915,09	521.584,53
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		672,65	409,70
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2.465.714,76	2.326.862,45
III.6	Kitos gautinos sumos		160.315,73	200.247,41
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	6.706.871,34	6.294.440,03
	IŠ VISO TURTO:		10.225.489,57	9.343.544,12
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	509.312,42	727.828,19
I	Iš valstybės biudžeto		309.001,72	144.716,44
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		200.310,70	583.111,75
IV	Iš kitų šaltinių			0,00

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

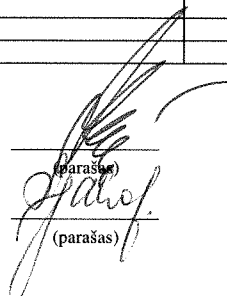
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
E	ISIPAREIGOJIMAI		11.757.034,64	10.456.151,81
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3.938.361,50	4.605.318,45
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	3.938.361,50	4.605.318,45
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		7.818.673,14	5.850.833,36
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	1.836.641,16	1.169.684,21
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		344,36	
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		10.957,40	3.968,36
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	5.898.140,35	4.617.168,01
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	72.589,87	60.012,78
F	GRYNASIS TURTAS	P18	-2.040.857,49	-1.840.435,88
I	Rezervai			
II	Nuosavybės metodo įtaka			
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		-2.040.857,49	-1.840.435,88
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-200.421,61	1.918.822,95
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1.840.435,88	-3.759.258,83
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		10.225.489,57	9.343.544,12

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

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

(parašas)

(parašas)

Arūnas Kacevičius
(vardas ir pavardė)

Jolanta Sakavičienė
(vardas ir pavardė)

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378434
D/L: 2023-03-10 10:20:54

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		42.375.547,89	35.783.103,67
I	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P19, P20	40.969.255,96	34.045.884,40
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		40.969.255,96	34.045.884,40
II.1.1	Mokesčių pajamos		40.969.255,96	34.045.884,40
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		1.406.291,93	1.737.219,27
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	1.406.291,93	1.737.219,27
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P22	-43.695.056,81	-34.835.431,44
I	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-10.723,09	19.169,13
II	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III	FINANSAVIMO		-43.684.333,72	-34.854.600,57
IV	KITOS		0,00	
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1.319.508,92	947.672,23
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.189.518,30	952.684,15
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.189.518,30	952.684,15
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-70.430,99	18.466,57
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-200.421,61	1.918.822,95
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-200.421,61	1.918.822,95

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

Biudžeto ir finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Arūnas Kacevičius
(vardas ir pavardė)

Jolanta Sakavičienė
(vardas ir pavardė)

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378434
D/L: 2023-03-10 10:20:54

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		396.201,16	1.778.718,07
I	Išplaukos		78.272.183,65	67.899.388,16
I.1	Finansavimo sumos:		32.314.109,16	28.794.402,35
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		31.298.842,21	27.189.071,58
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.015.266,95	1.399.910,05
I.1.4	Iš kitų šaltinių			205.420,72
I.2	Iš mokesčių		40.464.677,59	34.646.264,39
I.3	Iš socialinių įmokų			
I.4	Už suteiktas paslaugas		2.638.645,05	2.201.187,29
I.5	Gautos palūkanos		2.902,49	1.007,02
I.6	Kitos išplaukos		2.851.849,36	2.256.527,11
II	Pervestos lėšos		-77.770.087,83	-66.050.618,56
II.1	I valstybės biudžetą		-279.614,08	-337.070,43
II.2	I savivaldybių biudžetus			
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-18.488,60	
II.4	I kitus išteklių fondus			
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-77.471.985,15	-65.713.548,13
II.6	Kitiems subjektams			
III	Išmokos		-105.894,66	-70.051,53
III.1	Socialinių išmokų			
III.2	Kitų paslaugų įsigijimo		-15.717,57	-824,35
III.3	Sumokėtos palūkanos		-66.492,32	-51.881,41
III.4	Kitos išmokos		-23.684,77	-17.345,77
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		16.230,15	69.914,49
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		16.230,15	69.914,49
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		0,00	218.822,89
I	Išplaukos iš gautų paskolų		1.169.684,21	2.378.784,21
II	Gautų paskolų grąžinimas		-1.169.684,21	-1.426.661,32
III	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai			-733.300,00
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO [TAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI]			
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		412.431,31	2.067.455,45
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6.294.440,03	4.226.984,58
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		6.706.871,34	6.294.440,03

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

Budžeto ir finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Arūnas Kacevičius
(vardas ir pavardė)

Jolanta Sakavičienė
(vardas ir pavardė)

**KĖDAINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2022-12-31 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 2022 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 atskaitos 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 nustatytais 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 išde 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 kelioms teikiamas 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: 889 152,87 Eur gyventojų pajamų mokestis, 2 023,92 Eur žemės mokestis, 719,22 Eur kiti gautini mokesčiai už aplinkos teršimą ir 19,08 Eur valstybinius gamtos išteklius;

-gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas, prekes, turtą, paslaugas, iš jų: 18,02 Eur pajamos turto nuomą, 30,00 Eur pajamos už atsitiktines paslaugas, 624,63 Eur įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose.

Per vienerius metus gautinos sumos, lyginant su 2021 m., padidėjo 469 514,14 Eur.

Sukauptas gautinas sumas sudaro:

-valstybės biudžeto sukauptos gautinos finansavimo sumos, iš jų:

1 436 647,70 Eur mokymo reikmėms sukauptos gautinos sumos;

273 006,21 Eur valstybės deleguotoms funkcijoms vykdyti sukauptos gautinos sumos, iš jų: 16 255,13 Eur visuomenės sveikatos stiprinimui ir stebėsenai, 72,82 Eur visuomenės psichikos sveikatos gerinimui, 94 161,98 Eur socialinėms paslaugoms (47 506,45 socialinei globai asmenims su sunkia negalia, 45 090,93 Eur socialinei priežiūrai socialinės rizikos šeimoms, 1 564,60 Eur darbuotojams teikti šeimoms individualios priežiūros paslaugas), 394,63 Eur socialinėms kompensacijoms skaičiuoti ir išmokėti, 1 901,13 Eur socialinei paramai mokiniams administruoti, 38 262,62 Eur žemės ūkio funkcijoms vykdyti, 56,03 Eur tarpinstitucinio bendradarbiavimo koordinatoriaus pareigybei išlaikyti, 70 279,00 Eur priešgaisrinei saugai, 18 756,89 Eur savivaldybėms priskirtiems archyviniams dokumentams tvarkyti, 12 328,20 Eur civilinės būklės aktams registruoti, 1 562,07 Eur civilinei saugai, 972,58 Eur valstybinės kalbos vartojimo ir taisyklingumo kontrolei, 11 196,19 Eur dalyvauti rengiant ir vykdant mobilizaciją, 2 567,80 Eur jaunimo teisių apsaugai, 2 208,19 Eur pirminei teisinei pagalbai, 1 253,44 Eur gyvenamosios vietos deklaravimui, 777,51 Eur darbo rinkos politikos rengimas ir įgyvendinimas;

64 646,20 Eur specialios tikslinės dotacijos savivaldybių mokykloms (klasėms), skirtoms šalies (regiono) mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, ir kitoms savivaldybėms perduotoms įstaigoms sukauptos gautinos sumos;

Valstybės biudžeto sukauptos gautinos finansavimo pajamų sumos pagal ekonominę klasifikaciją pasiskirsto tarp straipsnių: 1 577 938,90 Eur priskaičiuotam darbo užmokesčiui ir sukauptam atostogų rezervui, 144 755,25 Eur darbdavių socialinei paramai ir pripažintiems sukauptiems pensijų atidėjiniams, 33 930,92 Eur socialinio draudimo įmokoms, 17 675,04 Eur kitų prekių ir paslaugų įsigijimui, gautinoms sumoms šildymui, elektros energijai, transporto išlaikymui ir transporto paslaugų įsigijimui, kt.

-savivaldybės biudžeto sukauptas gautinas pajamų sumas sudaro: 347 647,79 Eur VMI gyventojų pajamų mokestis, 124 384,85 Eur sukauptos pajamos už turto naudojimą iš valstybės žemės nuomą, 107 380,63 Eur debitorių vietinės rinkliavos mokestis už komunalines atliekas, 63 553,23 Eur žemės mokestis, 18 421,62 Eur nekilnojamojo turto mokestis, 14 684,65 Eur delspinigiai, 2 846,01 Eur mokesstinės baudos, 1 410,31 Eur pajamos iš baudų už administracinius nusižengimus, 11 085,56 Eur kitos gautinos pajamos.

Sukauptos gautinos sumos, lyginant su 2021 m., padidėjo 138 852,31 Eur.

Kitas gautinas finansavimo sumas sudaro: 144 432,57 Eur investicinių projektų bendrosios dotacijos kompensacijai grąžinti priskaičiuotos gautinos sumos, 10 744,59 Eur vietinė rinkliava, 2 394,36 Eur kitos išlaidos kitiems einamiesiems tikslams, 2 223,08 Eur valstybinės žemės nuomos mokestis, 303,23 Eur delspinigiai, 170,80 Eur valstybės rinkliava, 24,93 Eur mokesstinės baudos, 18,06 Eur pajamos iš baudų už administracinius nusižengimus, 4,11 Eur palūkanos už mokeslines paskolas.

3.2. (Pastaba P11) Lėšų likutis banke 2022-12-31 dienai yra 6 706 871,34 Eur, iš jų: 5 845 583,96 Eur savivaldybės biudžeto vykdymo lėšų likutis banko sąskaitose, iš jų: 5 200 036,24 Eur savarankiškoms funkcijoms vykdyti, 10 174,85 Eur parduotų valstybinės žemės sklypų, 13 000,00 Eur vietinės rinkliavos, 224 109,54 Eur pajamos iš socialinio būsto pardavimo, 328 419,85 Eur aplinkos apsaugos rėmimo specialios programos, 69 843,48 Eur turto privatizavimo lėšos; 351 963,96 Eur mokėtinos pervestinos sumos savivaldybės biudžetinėms įstaigoms iš surinktų specialiųjų programų, iš jų: 49 336,47 Eur ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto nuomos, 109 447,11 Eur pajamų už prekes ir paslaugas, 193 180,38 Eur, įmokų už paslaugas švietimo, socialinės ir kitose savivaldybės įstaigose lėšos; 200 310,70 Eur Europos Sąjungos investicinių projektų lėšos;

309 001,72 Eur valstybės biudžeto lėšos, iš jų: 295 745,79 Eur už parduotą valstybinę žemę, 12 863,76 Eur bendrosios dotacijos kompensacijos lėšos investicinio projekto vykdymui, 392,17 Eur valstybės lėšos remiamiems Europos Sąjungos projektams; 11,00 Eur mokėtinos klaidingai gautos lėšos iš kitų šaltinių.

3.3. (Pastaba P12) Finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje:

295 745,79 Eur valstybės biudžeto finansavimo sumos už parduotą valstybinę žemę, 12 863,76 Eur valstybės biudžeto bendrosios dotacijos kompensacijos finansavimo sumos, 392,17 Eur valstybės biudžeto finansavimo sumos Europos Sąjungos projektams, 200 310,70 Eur Europos Sąjungos finansuojamų projektų finansavimo sumos.

3.4. (Pastaba P13, P14) Savivaldybės išdo ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai bankams sudaro 3 938 361,50 Eur. Einamaisiais metais iš bankų pasiskolinta ankstesnių metų prisiimtiems skoliniams įsipareigojimams įvykdyti 1 169 684,21 Eur.

Trumpalaikius finansinius įsipareigojimus sudaro ilgalaikių skolinių įsipareigojimų bankams einamųjų metų dalis 1 836 641,16 Eur.

344,36 Eur mokėtinos nepanaudotos finansavimo sumos į valstybės biudžetą.

10 957,40 Eur gražintina nekilnojamo turto mokesčio permoka.

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

1 774 300,11 Eur - valstybės biudžeto sukauptos mokėtinos finansavimo sąnaudos (lyginant su 2021 m., padidėjo 209 061,46 Eur), iš jų: 1 436 647,70 Eur mokymo reikmėms, 273 006,21 Eur valstybės deleguotoms funkcijoms, 64 646,20 Eur specialios tikslinės dotacijos savivaldybių mokykloms (klasėms), skirtoms šalies perduotoms įstaigoms.

3 626 771,06 Eur - savivaldybės biudžeto sukauptos mokėtinos finansavimo sąnaudos (lyginant su 2021 m., padidėjo 986 724,22 Eur), iš jų: 3 494 516,14 Eur, savarankiškų biudžeto pajamų sukauptos mokėtinos sumos, 131 762,61 Eur vietinės rinkliavos sukauptos mokėtinos sumos, 492,31 Eur pajamos iš turto privatizavimo.

497 069,18 Eur kitos sukauptos sumos yra 352 636,61 Eur savivaldybės biudžetinėms įstaigoms specialių programų mokėtinos (pervestinos) sumos, 144 432,57 Eur Finansų ministerijai mokėtinos sumos.

72 589,87 Eur - kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 64 172,54 Eur vietinė rinkliava, administruojama savivaldybės administracijos, 7 080,18 Eur VMI administruojamos palūkanos už mokestines paskolas ir 1 337,15 Eur – užregistruoti įsipareigojimai fiziniams asmenims už valstybinės žemės nuomą.

Mokėtinos sumos sukauptos iš priskaičiuoto darbo užmokesčio, atostoginių rezervo (3 417 036,38 Eur), kompensacijų už šildymą (933 856,35 Eur), kitos neišvardintos paramos socialiniai pažeidžiamiesiems asmenims (192 820,04 Eur), gyvenamųjų vietovių viešojo ūkio paslaugų

(187 488,64 Eur), komunalinių paslaugų už šildymą (88 304,18 Eur), socialinio draudimo įmokų (63 344,87 Eur), darbdavių socialinės paramos pinigais sukauptiems pensijų ar išeitinių atidėjiniams (369 348,56 Eur), važiavimo keleiviniu transportu lengvatų (35 933,77 Eur), komunalinių paslaugų už vandentiekį ir kanalizaciją (33 440,39 Eur), kitų prekių ir paslaugų įsigijimo (19 854,30 Eur), kompensacijų už (14 456,83) šaltą ir (9 897,21 Eur) karštą vandenį, kitų neišvardintų sąnaudų (elektros energijos, ryšių, aprangos ir patalynės, materialiojo turto paprastojo remonto, transporto išlaikymo) savivaldybės išde užregistruotų biudžetinėms įstaigoms pateiktus pažymas dėl finansavimo sumų.

Lyginant ataskaitinį laikotarpį su praėjusiu, sukauptos mokėtinos sumos padidėjo 1 195 785,68 Eur. Padidėjimas pastebimas šiuose ekonominiuose straipsniuose: darbo užmokestis 450 268,85 Eur, kompensacijos už šildymą 810 398,24 Eur, darbdavių socialinė parama pinigais 105 661,19 Eur, kita neišvardinta socialinė parama 71 810,28 Eur, ir kt. Sukauptos mokėtinos sumos sumažėjo ekonominiuose straipsniuose: gyvenamųjų vietovių viešojo ūkio išlaidos 249 563,91 Eur, nemokamas moksleivių maitinimas 92 034,22 Eur, elektros energija 19 860,90 Eur ir kt.

3.6. (Pastaba P18). Pandemijos Covid-19 pasekmės prisidėjo prie šalies ekonomikos, finansų krizės ir turėti įtakos pajamų surinkimo stygiui, lėšų skolinimuisi, atsiskaitymams, paveikdama savivaldybės išdo esamą ir tolimesnę veiklą ir finansinius rezultatus. Savivaldybės išde ataskaitiniu laikotarpiu sukauptas grynojo turto deficitas 200 421,61 Eur, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, deficitas padidėjo iki 2 119 244,56 Eur, sukauptas deficitas iš viso 2 040 857,40 Eur.

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

3 757 784,53 Eur apskaičiuotos gyventojų pajamų mokesčio pajamos,

1 034 711,06 Eur apskaičiuotos žemės mokesčio pajamos,

37 041,64 Eur apskaičiuotos paveldimo turto mokesčio pajamos,

1 800 031,77 Eur apskaičiuotos turto mokesčio pajamos,

399 194,21 Eur apskaičiuotos kitų mokesčių pajamos už aplinkos teršimą,

122 492,75 Eur kitos apskaičiuotos mokesčių pajamos už valstybinius gamtos išteklius.

Apskaičiuotos mokesčių pajamos, lyginant su 2021 m., padidėjo 6 923 371,56 Eur, tarp minėtų mokesčių dominuoja padidėjimas apskaičiuoto gyventojų pajamų mokesčio 6 600 119,34 Eur.

3.8. (Pastaba P21) Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro apskaičiuotos 1 357 574,99 Eur vietinių rinkliavų ir 48 716,94 Eur valstybės rinkliavų pajamos, lyginant su 2021 m., pagrindinės veiklos kitos pajamos sumažėjo 330 927,34 Eur.

(Pastaba P21) Kitos veiklos pajamas sudaro apskaičiuotas:

2 938,79 Eur žaliavų ir medžiagų realizavimo pajamos,

63 719,42 Eur pajamos iš administracinių baudų, iš jų: delspinigiai 50 763,02 Eur, baudos už administracinius nusižengimus 12 956,40 Eur,

917 686,09 Eur ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto nuomos pajamos valstybinės žemės nuomos 829888,62 Eur ir savivaldybei priklausančių butų nuomos 87 797,47 Eur, 205 174,00 Eur kitos veiklos pajamos, iš jų: gyvenamųjų namų realizavimo pajamos 149 464,30 Eur, negyvenamųjų pastatų realizavimo pajamos 47 526,90 Eur, infrastruktūros ir kitų statinių realizavimo pajamos 549,29 Eur, transporto priemonių realizavimo pajamos 1 949,51 Eur, kitos neišvardintos pajamos 5 684,00 Eur. pagrindinės kitos veiklos pajamos.

Kitos veiklos pajamos, lyginant su 2021 m., padidėjo 236 834,15 Eur, iš jų: mokestis už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandenų fondo vandens telkinius 147 180,27 Eur, apskaičiuotos turto pardavimo pajamos 72 386,91 Eur, kt.

3.9. (Pastaba P22) Pagrindinės veiklos sąnaudos - viešojo sektoriaus subjektų finansavimas, lyginant su 2021 m., padidėjo 8 829 733,15 Eur. Analizuojant, pagal valstybės funkcijų klasifikaciją, finansavimo sąnaudos padidėjo šių valstybės funkcijų: 3 616 220,08 Eur „Socialinė apsauga“, 1 228 347,47 Eur „Poilsis, kultūra ir religija“, 1 223 812,45 Eur „Bendros valstybės paslaugos“, 989 459,61 Eur „Būstas ir komunalinis ūkis“, 1 975 340,38 Eur „Švietimas“, 169 232,87 Eur „Sveikatos apsauga“, 52 454,38 Eur „Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga“, 673 451,69 Eur „Aplinkos apsauga“. Finansavimo sąnaudos sumažėjo 1 098 585,78 Eur valstybės funkcijos „Ekonomika“.

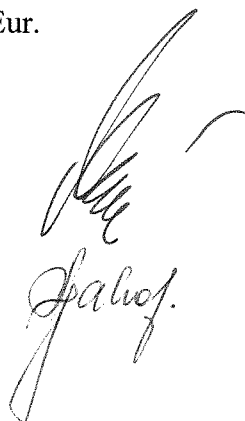
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos, lyginant su 2021 m., padidėjo 29 892,22 Eur, dėl pajamų iš baudų už administracinius nusižengimus ir valstybinės žemės nuomos mokesčio nepatikimų mokėtojų nurašytų sumų sąnaudų pripažinimo.

3.10. (Pastaba P23) Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas yra neigiamas 70 430,99 Eur, jį sudaro skirtumas tarp finansinės ir investicinės veiklos pajamų, gautų iš apskaičiuotų dividendų 16 230,15 Eur, neigiamų palūkanų už mokesčines paskolas 4 451,25 Eur ir vidaus palūkanų sąnaudų 66 492,32 Eur (lyginant su 2021 m. padidėjo 14 610,91 Eur), bei kitų finansinės veiklos sąnaudų 15 717,57 Eur (lyginant su 2021 m. padidėjo 14 893,22 Eur).

3.11. (Pastaba P24) Savivaldybės išdo įsipareigojimai sudaro 11 757 034,64 Eur, lyginant su 2021 m., įsipareigojimai padidėjo 1 300 882,83 Eur.

Administracijos direktorius

Biudžeto ir finansų skyriaus vedėja



Arūnas Kacevičius

Jolanta Sakavičienė

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147378434

D/L: 2023-03-10 10:20:54

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)	3.518.618,23	3.392.010,30		3.049.104,09	2.992.758,21	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	891.915,09	891.915,09		521.584,53	521.584,53	
1.2.1	Gautimi mokesčiai	891.915,09	891.915,09		521.584,53	521.584,53	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	672,65	672,65		409,70	409,70	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00	0,00				
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes	0,00	0,00				
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	672,65	672,65		409,70	409,70	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	346,22	346,22				
1.5	Sukauptos gautinos sumos	2.465.714,76	2.341.329,91		315,88	315,88	
1.5.1	Iš biudžeto	1.774.300,11	1.774.300,11		2.326.862,45	2.272.196,02	
1.5.2	Kitos	691.414,65	567.029,80		1.565.238,65	1.565.238,65	
1.6	Kitos gautinos sumos	159.969,51	157.746,43		761.623,80	706.957,37	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				199.931,53	198.252,08	
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	3.518.618,23	3.392.010,30		3.049.104,09	2.992.758,21	

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378434
D/L: 2023-03-10 10:20:54

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)	509.312,42		727.828,19	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	509.312,42		727.828,19	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	6.197.558,92		5.566.611,84	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	6.197.558,92		5.566.611,84	
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose 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 įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose 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)	6.706.871,34		6.294.440,03	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	144.716,44	31.298.673,23	0,00				
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	928,37	3.651.497,72	23.020,84				
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	143.788,07	27.647.175,51	-23.020,84				
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)	583.111,75	1.013.351,86			-1.377.664,31		
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	583.111,75	1.013.351,86			-1.377.664,31		
4	Iš kitų šaltinių							
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
5	Iš viso finansavimo sumų	727.828,19	32.312.025,09	0,00		-32.280.171,16		

* 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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378434
D/L: 2023-03-10 10:20:54

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 grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	14	
1	2	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-231.881,10			309.001,72	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-168,98			12.863,76	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-231.712,12			296.137,96	
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)		-18.488,60			200.310,70	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-18.488,60			200.310,70	
4	Iš kitų šaltinių						
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
5	Iš viso finansavimo sumų		-250.369,70			509.312,42	

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12

Patvirtinta

ID: -2147378434

D/L: 2023-03-10 10:20:54

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

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)		144.716,44	144.716,44		309.001,72	309.001,72
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)		583.111,75	583.111,75		200.310,70	200.310,70
4	Iš kitų šaltinių						
5	Iš viso		727.828,19	727.828,19		509.312,42	509.312,42

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147378434

D/L: 2023-03-10 10:20:54

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
			prisiminti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Ilgalaikiai skolimai įsipareigojimai	4.605.318,45	1.169.684,21	-1.836.641,16						3.938.361,50	
1.1	Išleistos obligacijos										
1.2	Išleisti išdo vekseliai										
1.3	Gautos paskolos	4.605.318,45	1.169.684,21	-1.836.641,16						3.938.361,50	
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai										
1.5	Kiti įsipareigojimai										
2	Trumpalaikiai skolimai ir ilgalaikių skolimų įsipareigojimų einamųjų metų dalis	1.169.684,21		1.836.641,16			-1.169.684,21			1.836.641,16	
2.1	Išleistos obligacijos										
2.2	Išleisti išdo vekseliai										
2.3	Gautos paskolos	1.169.684,21		1.836.641,16			-1.169.684,21			1.836.641,16	
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai										
2.5	Kiti įsipareigojimai										
3	Kiti įsipareigojimai										
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai										
3.2	Kiti ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis										
4	Iš viso	5.775.002,66	1.169.684,21	0,00			-1.169.684,21			5.775.002,66	

* 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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378434
D/L: 2023-03-10 10:20:54

243

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Išgijjimo 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			1.836.641,16
1.1	Trumpalaikės paskolos			0,00
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis			1.836.641,16
2	Nuo vieny iki penkerių metų			3.929.802,04
3	Po penkerių metų			8.559,46
4	Iš viso paskolų (1+2+3)			5.775.002,66

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147378434

D/L: 2023-03-10 10:20:54

PA3

GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL GRĄŽINIMO IR IŠPIRKIMO LAIKOTARPIUS PASKUTINĘ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO DIENĄ

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1	Vieni metai	1.836.641,16	1.836.641,16
2	Nuo vienu iki dvejų metų	1.478.755,53	1.478.755,53
3	Nuo dvejų iki trejų metų	1.249.560,92	1.249.560,92
4	Nuo trejų iki ketverių metų	882.209,46	882.209,46
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	319.276,13	319.276,13
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	8.559,46	8.559,46
7	Iš viso	5.775.002,66	5.775.002,66

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378434
D/L: 2023-03-10 10:20:54

P17 Trumpalaikės mokėtinės 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 asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos						
4	Sukauptos mokėtinės sumos	5.898.140,35	5.898.140,35		4.617.168,01	4.617.168,01	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	1.774.300,11	1.774.300,11		1.565.238,65	1.565.238,65	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	3.626.771,06	3.626.771,06		2.640.046,84	2.640.046,84	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	497.069,18	497.069,18		411.882,52	411.882,52	
5	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai	72.589,87	71.252,72		60.012,78	58.531,30	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	64.172,54	64.172,54		58.458,30	58.458,30	
5.3	Kitos mokėtinės sumos	8.417,33	7.080,18		1.554,48	73,00	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	5.970.730,22	5.969.393,07		4.677.180,79	4.675.699,31	

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378434
D/L: 2023-03-10 10:20:54

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuota mokesčių pajamų suma bendraja 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	37.575.784,53	889.152,87		
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	37.575.784,53	889.152,87		
1.2	Pelno mokestis				
1.3	Socialinis mokestis				
2	Turto mokesčių iš viso	2.871.784,47	2.023,92		10.957,40
2.1	Žemės mokestis	1.034.711,06	2.023,92		
2.2	Paveldimo turto mokestis	37.041,64			
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	1.800.031,77			10.957,40
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 azartinį 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	521.686,96	738,30		
5.1	Mokestis už vaistybinius gamtos išteklius	122.492,75	19,08		
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis				
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	399.194,21	719,22		
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise				
5.5	Kiti mokesčiai				
6	Mokesčių sumų iš viso	40.969.255,96	891.915,09		10.957,40

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

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P20

Patvirtinta
ID: -2147378434
D/L: 2023-03-10 10:20:54

MOKESČIŲ PAJAMOS GRYNĄJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuotos pajamos per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų sumažėjimas dėl grąžintinių mokesčių per ataskaitinį laikotarpį	Pajamos bendraja verte per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų grynąja verte apskaičiuojamas per ataskaitinį laikotarpį				Iš viso pajamų grynąja verte per praėjusį ataskaitinį laikotarpį
					6	7	8	9	
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8	9	10
1.1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	37.575.784,53		37.575.784,53					37.575.784,53
1.2	Gyventojų pajamų mokesčiai	37.575.784,53		37.575.784,53					30.975.665,19
1.3	Pelno mokesčiai								
2	Turto mokesčių iš viso	2.871.784,47		2.871.784,47					2.751.444,24
2.1	Žemės mokesčiai	1.034.711,06		1.034.711,06					1.034.711,06
2.2	Paveldimo turto mokesčiai	37.041,64		37.041,64					37.041,64
2.3	Nekilnojamojo turto mokesčiai	1.800.031,77		1.800.031,77					1.800.031,77
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso								
3.1	Pridėtinės vertės mokesčiai								
3.2	Akcizai								
3.3	Apskaitymui nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos malkų įstatymą								
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai								
3.5	Ložinių ir azartinio lošimų mokesčiai								
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	521.686,96		521.686,96					521.686,96
5.1	Mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius	122.492,75		122.492,75					122.492,75
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokesčiai								
5.3	Mokesčiai už aplinkos teršimą	399.194,21		399.194,21					399.194,21
5.4	Mokesčiai už valstybes turto naudojimą patikėjimo teise								
5.5	Kiti mokesčiai								
6	Mokesčių sumų iš viso	40.969.255,96		40.969.255,96					40.969.255,96
									34.045.884,40

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378434
D/L: 2023-03-10 10:20:54

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	1.406.291,93	1.737.219,27
1.1	Pajamos iš rinkliavų	1.406.291,93	1.737.219,27
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	1.406.291,93	1.737.219,27

* 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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378434
D/L: 2023-03-10 10:20:54

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	1.189.518,30	952.684,15
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	2.938,79	2.497,27
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų	63.719,42	55.135,29
1.4	Nuomos pajamos	917.686,09	762.954,48
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	205.174,00	132.097,11
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	1.189.518,30	952.684,15

* 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 išd., J. Basnaričiaus 36, LT-57288 Kėdainiai
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147378454
 DL: 2023-03-10 10:20:54

P2. Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Iš viso			
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga		Polis, kultūra ir religija	Svietimas	Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindines veiklos sąnaudos	-5,118,150,46		-82,012,73	-1,441,527,73	-4,736,020,68	-2,632,205,44	-559,945,08	-6,255,568,55	-12,921,127,96	-9,958,498,18	-43,695,056,81
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
1.3	Nuokavėjimo ir amortizacijos											
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
1.5	Komandiruočių											
1.6	Transporto											
1.7	Kvalifikacijos kėlimo											
1.8	Paprastojo remonto ir eksploataavimo											
1.9	Nuvertėjimo ir nuraišyti sumų	-10,723,09										-10,723,09
1.10	Sunaudojti ir parduoti atsargų sąvokama											
1.11	Socialinių išmokų											
1.12	Nuomos											
1.13	Finansavimo	-5,107,427,37		-82,012,73	-1,441,527,73	-4,736,020,68	-2,632,205,44	-559,945,08	-6,255,568,55	-12,921,127,96	-9,958,498,18	-43,684,333,72
1.14	Kiti paslaugai											
1.15	Kitos											
2	Apstatos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įaka											
3	Pagrindines 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 kėlimo											
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo											
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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378434
D/L: 2023-03-10 10:20:54

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	11.778,90	71.162,82
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos	-4.451,25	1.248,33
1.4	Dividendai	16.230,15	69.914,49
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-82.209,89	-52.696,25
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-66.492,32	-51.871,90
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	-15.717,57	-824,35
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-70.430,99	18.466,57

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378434
D/L: 2023-03-10 10:20:54

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	10.456.151,81	11.757.034,64
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	10.456.151,81	11.757.034,64