

TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

**2017 M. KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
PARENGTAS PAGAL VIEŠOJO SEKTORIAUS APSKAITOS IR FINANSINĖS
ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS**

**Trakai,
2017-05-05**

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

Trakų rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

181626536, Vytauto g. 33, Trakai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2017.05.05 Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		51.616.384,53	51.649.903,95
I.	Nematerialusis turtas	P1	315.828,66	346.381,26
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		12.057,87	13.421,70
I.3	Kitas nematerialusis turtas		303.770,79	332.959,56
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P2	45.205.905,42	45.130.591,38
II.1	Žemė		266.699,33	266.700,00
II.2	Pastatai		10.529.313,44	10.602.372,67
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		20.035.886,38	20.176.527,66
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		129.050,00	129.050,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		148.978,11	159.722,09
II.6	Transporto priemonės		257.673,66	199.326,58
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		101.416,42	113.410,03
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		510.023,83	542.626,16
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		13.226.864,25	12.940.856,19
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		6.094.650,45	6.172.931,31
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.643.739,60	1.687.286,98
I.	Atsargos	P3	47.873,82	40.234,18
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		39.284,90	22.546,20
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		8.588,92	8.591,62
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			9.096,36

II.	Išankstiniai apmokėjimai		4.446,37	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1.357.975,96	1.565.868,80
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		3.776,60	17.096,03
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		89.954,17	20.533,14
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		49.402,12	37.950,51
III.5	Sukauptos gautinos sumos		985.241,08	1.285.747,80
III.6	Kitos gautinos sumos		229.601,99	204.541,32
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P4	233.443,45	81.184,00
	IŠ VISO TURTO:		53.260.124,13	53.337.190,93
D.	FINANSAVIMO SUMOS		51.678.076,29	51.771.322,13
I.	Iš valstybės biudžeto		13.743.922,34	14.380.694,83
II.	Iš savivaldybės biudžeto		26.719.088,16	27.975.703,36
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7.575.637,23	7.587.277,40
IV.	Iš kitų šaltinių		3.639.428,56	1.827.646,54
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2.500.219,80	1.632.217,41
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		63.372,69	63.372,69
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		63.372,69	63.372,69
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P5	2.436.847,11	1.568.844,72
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		17.096,03	17.096,03
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		37.634,58	36.580,79
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		37.433,78	482,31
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		200,80	36.098,48
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		313.526,96	389.235,01
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1.142.648,54	657.715,58
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		191.610,27	5.904,26
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		721.204,13	447.439,53
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		13.126,60	14.873,52
F.	GRYNASIS TURTAS		(918.171,96)	(66.348,62)
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		224.975,10	164.277,04
II.1	Tikrosios vertės rezervas		224.975,10	164.277,04
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		(78.289,95)	(1.634.325,02)
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(1.064.857,11)	1.403.699,36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(123.135,97)	(941.721,14)

IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(941.721,14)	2.345.420,50
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO		53.260.124,13	53.337.190,92

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Darius Kvedaravičius

(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Audra Kurdzikauskienė

(vardas ir pavardė)

Trakų rajono savivaldybės administracija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

181626536, Vytauto g. 33, Trakai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 m. gegužės 10 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3.053.888,80	2.927.116,44
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3.032.888,34	2.907.874,45
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.125.034,36	1.059.489,78
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1.807.988,76	1.781.695,53
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		70.799,18	40.507,38
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		29.066,04	26.181,76
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		21.000,46	19.241,99
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		94.345,52	86.763,28
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		(73.345,06)	(67.521,29)
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		3.046.253,38	2.929.413,09
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		521.810,08	480.981,82
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		321.560,47	272.738,06
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		78.114,71	54.929,84
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2.855,43	1.630,66
V.	TRANSPORTO		11.936,80	12.027,40
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		9.174,09	4.041,55
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		159.669,41	175.020,22
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			129,14
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		27.000,97	33.545,32
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		1.315.510,96	1.303.122,37
XI.	NUOMOS		2.154,78	2.154,78
XII.	FINANSAVIMO		147.091,42	209.444,44
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		404.779,05	325.860,85
XIV.	KITOS		44.595,21	53.796,64
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7.635,42	(2.296,65)

D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		25.808,51	19.413,98
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		47.356,02	47.496,54
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		21.547,51	28.082,56
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			(590,03)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DU TAISYMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		(123.135,97)	16.527,30
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		(78.289,95)	(113.091,99)
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(44.846,02)	129.619,29
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS			

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos
vadovas)

(parašas)

Darius Kvedaravičius

(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Audra Kurdzikauskienė

(vardas ir pavardė)



TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Biudžetinė įstaiga, Vytauto g. 33, 21106 Trakai, tel. (8 528) 58 300, faks. (8 528) 55 524
el. p. direktorius@trakai.lt, interneto svetainė www.trakai.lt.

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 181626536

TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS 2017 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Trakų rajono savivaldybės administracija (toliau – įstaiga) yra biudžetinė įstaiga finansuojama iš Trakų rajono savivaldybės biudžeto, Lietuvos Respublikos biudžeto lėšų ir kitų šaltinių.

Įstaigos kodas 181626536, Adresas Vytauto g. 33, Trakai LT-21006.

Kontroliuojantis subjektas ir steigėjas yra Trakų rajono savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla – Lietuvos Respublikos savivaldybės veikla, kodas 75.11.20. Savivaldybė įgyvendina vietos valdžios principus, funkcijas savo aptarnaujamoje teritorijoje. Trakų rajono savivaldybės taryba 2017 m. kovo mėn. 2 d. Sprendimu Nr. S1-27 „Dėl Trakų rajono savivaldybės 2017-2019 strateginio veiklos plano patvirtinimo“ patvirtino septynias programas: 1 – savivaldybės valdymo programa; 2 – socialinės paramos ir sveikatos apsaugos paslaugų kokybės gerinimo programa; 3 – aplinkos apsaugos, kaimo plėtros ir verslo skatinimo programa; 4 – viešosios infrastruktūros priežiūros ir plėtros programa; 5 – investicijų programa; 6 – kultūros ir turizmo, sporto, jaunimo ir bendruomenių veiklos aktyvinimo programa; 7 – ugdymo kokybės ir mokymosi aplinkos užtikrinimo programa. Šios programos apskaitomos Apskaitos skyriuje. Savivaldybė vykdo savarankiškas savivaldybės ir valstybines (valstybės perduotoms savivaldybėms) funkcijas, bei pavedimus pagal ministerijų patvirtintas programas ir projektus.

Trakų rajono savivaldybės administracija - juridinis asmuo, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomasias sąskaitas AB Swedbanke, AB SEB ir AB DNB bankuose.

Trakų rajono savivaldybėje yra aštuonios seniūnijos, kurių veiklos programas apskaito savivaldybės administracijos Apskaitos skyrius.

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
1.	Aukštadvario seniūnija	Skrebės g. 2, Aukštadvaris	84 11 20 Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla
2.	Grendavės seniūnija	Ežero g. 6, Grendavės sen.	84 11 20 Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla
3.	Lentvario seniūnija	Klevų al. 47a, Lentvaris	84 11 20 Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla
4.	Onušio seniūnija	Daugų g. 2, Onuškis	84 11 20 Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla
5.	Paluknio seniūnija	Parko g. 1, Paluknio sen.	84 11 20 Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla
6.	Rūdiškių seniūnija	Trakų g. 67, Rūdiškės	84 11 20 Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla
7.	Senujų Trakų seniūnija	Trakų g. 50, Senieji Trakai	84 11 20 Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla
8.	Trakų seniūnija	Vytauto g. 33, Trakai	84 11 20 Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaigos kontroliuojamų subjektų skaičius nesikeitė:

UAB pavadinimas, adresas	Pagrindinė veikla	Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)
UAB Trakų autobusai Aukštadvario g. 5, Trakai	Keleivių vežimas mieste ir priemestyje	100
UAB Trakų paslaugos Birutės g. 35, Trakai	Kita valymo veikla	100
UAB Trakų šilumos tinklai Maironio g. 11, Trakai	Nekilnojamo turto tvarkyba	99,79
UAB Trakų vandenys Birutės g. 27, Trakai	Vandens rinkimas, valymas ir tiekimas	100
UAB VAATC Šeimyniškių g. 15, Vilnius	Atliekų ir šiukšlių tvarkymas	3,05

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys 2017 m. kovo 31 d. parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS) ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo

sektorius subjektų finansinių ataskaitų parengimą. Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas taikant visus Įstaigai taikytinus VSAFAS.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista. Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2016 m. gruodžio 31 d. ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 metų I-ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis eurais.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1.

Nematerialusis turtas.

Didžiausią įstaigos nematerialiojo turto dalį sudarė kitas nematerialusis turtas- 303771 Eur, šio turto nurašyta už 22979 Eur ir priskaičiuota nematerialiojo turto amortizacija – 29188,77 Eur; programinės įrangos vertė -12058 Eur, šio turto nurašyta – 39 Eur, ir priskaičiuota nematerialiojo turto amortizacija- 1364 Eur.

Pastaba Nr. 2.

Ilgalaikis materialusis turtas.

Pastatai sudarė 10529313 Eur vertės, iš kurių gyvenamieji pastatai -1939699 Eur. Vykdamas projektą „Socialinių paslaugų infrastruktūros plėtra Trakų rajono savivaldybėje“ 2017 m. I ketvirtyje nupirkta socialinis būstas 35000 Eur, o gyvenamųjų pastatų savikainos nurašyta už 20100 Eur. Gyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas – 7842 Eur. Negyvenamųjų pastatų įsigyta už 5580 Eur, o nurašyta už 39804,22 Eur, ir priskaičiuota negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas – 74249 Eur.

Didžiausią ilgalaikio materialiojo turto dalį sudarė infrastruktūros ir kiti statiniai – 20035886 Eur, viso ilgalaikio turto sudarė 44 proc. Infrastruktūros statinių įsigyta už 15901 Eur, t. y. pėsčiųjų – dviračių takai Aukštadvario ir Gedimino gatvėse Trakų m. ir sukauptas nusidėvėjimas -145042 Eur. Kitų statinių sukauptas nusidėvėjimas sudarė – 11500 Eur.

Sąskaitos Mašinos ir įrenginiai sukauptas nusidėvėjimas priskaičiuotas 2017 m. I ketvirtyje - 10744 Eur.

Transporto priemonių nupirkta už 69789 Eur, ir nurašyta -11654 Eur, bei priskaičiuotas sukauptas nusidėvėjimas -11442 Eur.

Baldų sukauptas nusidėvėjimas yra 741 Eur, kompiuterinės įrangos nurašyta – 3923,71 Eur, kompiuterių perduota iš balanso į balansą Trakų viešajai bibliotekai už 2831 Eur ir sukauptas nusidėvėjimas – 8105 Eur. Kitos biuro įrangos sukauptas nusidėvėjimas- 316 Eur.

Kito ilgalaikio materialiojo turto nurašyta už 16677 Eur ir sukauptas nusidėvėjimas – 20982 Eur.

Nebaigtos statybos įsigijimo savikaina padidėjo 286008 Eur.

Ilgalaikis finansinis turtas.

Investicijos į kontroliuojamus VSS įsigijimo savikaina nepasikeitė- 95108 Eur, Investicijos į kontroliuojamus ne VSS vertės pasikeitimas sudarė 78290 Eur. Investicijos į asocijuotuosius subjektus įsigijimo savikaina nepasikeitė-582,14 Eur, Investicijos į pelno nesiekiančius juridinius asmenis įsigijimo savikaina nepasikeitė 0,58 Eur. Investicijų į kitus subjektus įsigijimo savikaina nepasikeitė 2,90 Eur. Kitos ilgalaikės gautinos sumos -63373 Eur t. y. priskaičiuotas grąžintinas dėl krizės neproporcingai sumažintas darbo užmokestis valstybės tarnautojams.

Pastaba Nr. 3.

Atsargos.

Per 2017 m. I ketvirtį įstaigos reikmėms buvo įsigyta atsargų už 24706 Eur, o ūkinio inventoriaus – už 21331 Eur ir nurašyta 29553 Eur.

Pastaba Nr. 4.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 233443 Eur, iš kurių: savivaldybės biudžeto lėšos- 8246 Eur; depozitinės sąskaitos likutis – 75219 Eur; įstaigos pajamų lėšos sudarė 5457 Eur; valstybės biudžeto sąskaitose - 114433 Eur; pavedimų lėšų sąskaitos likutis- 30088 Eur.

Pastaba Nr. 5.

Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis -17096 Eur, t. y. priskaičiuotas grąžintinas dėl krizės neproporcingai sumažintas darbo užmokestis valstybės tarnautojams.

Mokėtinos socialinės išmokos sudarė 313527 Eur, iš kurių savivaldybės biudžeto lėšos - 287298 Eur ir valstybės biudžeto lėšos- 26229 Eur. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 47 proc. visų

trumpalaikių įsipareigojimų, t. y. 1142648 Eur, iš kurių: savivaldybės biudžeto lėšos – 337022 Eur; kelių plėtros ir priežiūros programos lėšos – 762149 Eur; valstybės biudžeto lėšos -40502 Eur; įstaigos pajamų sąnaudos – 2975 Eur.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro depozitinės lėšos, gautos iš Trakų turgaus nuomotojų-13127 Eur.

Pastaba Nr. 6.

Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Sudaro 3046253 Eur. Pagal veiklos segmentus sąnaudos pasiskirsčiusios taip:

1. Bendros valstybės paslaugos – 931568 Eur;
2. Gynyba – 4496 Eur;
3. Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga – 0 Eur;
4. Ekonomika – 346532 Eur;
5. Aplinkos apsauga – 13384 Eur;
6. Būstas ir komunalinis ūkis – 195551 Eur;
7. Sveikatos apsauga – 30032 Eur;
8. Poilsis, kultūra ir religija – 145099 Eur;
9. Švietimas – 109141 Eur;
10. Socialinė apsauga – 1270450 Eur.

Administracijos direktorius

Apskaitos skyriaus vedėja

Darius Kvedaravičius

Audra Kurdzikauskienė