



## TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS TARYBA

### SPRENDIMAS DĖL TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2023 METŲ METINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2024 m. balandžio 25 d. Nr. S1E-90  
Trakai

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 15 straipsnio 2 dalies 7 punktu ir 67 straipsnio 9 dalies 14 punktu ir susipažinusi su Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos 2023 metų ataskaitų rinkiniu, Trakų rajono savivaldybės taryba n u s p r e n d ž i a:

Pritarti Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos 2023 metų ataskaitų rinkiniui (pridedama).

Šis sprendimas gali būti skundžiamas Lietuvos Respublikos administracinių bylų teisenos įstatymo nustatyta tvarka

Savivaldybės meras

Andrius Šatevičius

Parengė

Danutė Juškevičienė, Trakų rajono savivaldybės kontrolierė

PRITARTA  
Trakų rajono savivaldybės tarybos  
2024 m. balandžio 25 d.  
sprendimu Nr. S1E-90

## **TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2023 METŲ VEIKLOS ATASKAITA**

2024 m. kovo 29 d. Nr. R 4- 8

### **SAVIVALDYBĖS KONTROLIERIAUS ŽODIS**

2023 metų Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos veiklos ataskaita parengta vadovaujantis Trakų rajono savivaldybės tarybos veiklos reglamentu, Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos nuostatais ir 2023 metų veiklos planu.

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba (toliau – Tarnyba) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, prižiūrinti, ar teisėtai, efektyviai, ekonomiškai ir rezultatyviai valdomas ir naudojamas savivaldybės turtas bei patikėjimo teise valdomas valstybės turtas, kaip vykdomas savivaldybės biudžetas ir naudojami kiti piniginiai ištekčiai (Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 3 straipsnio 11 dalis). Tarnyba turi teisę atlikti finansinius, atitikties ir veiklos auditus Savivaldybės administracijoje, Savivaldybės administravimo subjektuose ir Savivaldybės valdomose įmonėse. Bendras finansinių auditų tikslas – pareikšti nepriklausomą nuomonę dėl finansinių ir kitų ataskaitų tikrumo ir teisingumo, taip pat Savivaldybės lėšų ir turto valdymo, naudojimo, disponavimo jais teisėtumo ir jų naudojimo įstatymų nustatytiems tikslams vertinimas ir nepriklausomos nuomonės pareiškimas.

Vietos savivaldos įstatymas nurodo, kad Tarnybos veikla grindžiama nepriklausomumo, teisėtumo, viešumo, objektyvumo ir profesionalumo principais. Tarnyba, atlikdama auditus, taip pat vadovaujasi tarptautinių audito standartų pritaikymo, nuomonės nepriklausomumo, viešosios atskaitomybės, audituojamojo subjekto vadovybės atsakomybės, vidaus kontrolės, duomenų prieinamumo, viešųjų ir privačių interesų konflikto vengimo principais.

Tarnybai Savivaldybės tarybos sprendimu nustatytos trys pareigybės. 2023 metais Tarnyboje dirbo tik dvi valstybės tarnautojos. Savivaldybės kontrolierė Danutė Juškevičienė turi aukštąjį ekonominį išsilavinimą ir vidaus auditoriaus kvalifikaciją, darbo stažas Savivaldybės kontrolės ir audito tarnyboje yra 25 metai. Tarnybos vyriausioji specialistė Nijolė Kmieliauskienė turi aukštąjį ekonominį

išsilavinimą, jos darbo stažas Savivaldybės kontrolės ir audito tarnyboje yra 10 metų. Šiuo metu Tarnyboje yra viena neužimta pareigybė.

## TARNYBOS VEIKLA

Tarnyba savo veiklą vykde pagal Trakų rajono savivaldybės tarybos 2019 m. spalio 31 d. sprendimu Nr. S1E-146 patvirtintus Tarnybos nuostatus. Kiekvienais metais darbas vykdomas pagal patvirtintą veiklos planą, kuris derinamas su Trakų rajono savivaldybės tarybos Kontrolės komitetu. Tarnybos 2023 metų veikla buvo planuojama ir vykdoma taip, kad užtikrintų prioritetinių užduočių – Išvadų dėl pateiktų tvirtinti 2022 metų Savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ir konsoliduotųjų biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių ir Išvados dėl Savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto ataskaitos – parengimą ir pateikimą Rajono savivaldybės tarybai. 2023 metais pagrindinis dėmesys buvo skiriamas Trakų rajono finansiniams auditams, kurie apima įvykusių ir finansinėse ataskaitose parodytų ūkinių operacijų vertinimą, biudžeto formavimo ir vykdymo proceso, vidaus kontrolės, finansų valdymo, apskaitos sistemos tyrimą, audituojamų subjektų sudarytų sutarčių ir sprendimų, susijusių su turto valdymu, naudojimu ir disponavimu juo, teisėtumo vertinimą.

Pagrindinės audito procedūros buvo atliktos pagal šias audito programas:

- Trakų rajono savivaldybės 2022 m. biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį;
- Trakų rajono savivaldybės 2022 m. konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį.

Siekiant nedubliuoti 2023 metų finansinio audito metu atliekamų procedūrų Savivaldybės administracijoje ir Savivaldybės įstaigose, buvo keistasi informacija su Lietuvos Respublikos valstybės kontrolės auditoriais apie atliekamas finansinio audito procedūras Savivaldybėje.

2023 metais buvo :

- Baigti atlikti Trakų rajono savivaldybės 2022 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų bei Savivaldybės biudžeto vykdymo ataskaitų ir Savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto ataskaitų auditai. Audito ataskaita ir Išvados pateiktos Trakų rajono savivaldybės tarybai, Trakų rajono savivaldybės merui, Trakų rajono savivaldybės administracijos direktoriui;
- Parengta ir pateikta Trakų rajono savivaldybės tarybai Savivaldybės kontrolieriaus 2022 metų veiklos ataskaita;
- Parengtas Kontrolės ir audito tarnybos veiklos planas 2024 metams ir nustatyta tvarka suderintas bei patvirtintas;
- Pradėtas vykdyti 2023 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių auditas;

➤ Pagal Savivaldybės kontrolieriaus kompetenciją buvo nagrinėti paklausimai, gyventojų skundai, prašymai, pranešimai, teikti atsakymai ir išvados.

Su atliktų auditų ataskaitomis ir auditų išvadomis galima susipažinti Trakų rajono savivaldybės interneto svetainėje [www.trakai.lt](http://www.trakai.lt), pasirenkant nuorodą → Savivaldybė → Kontrolės ir audito tarnyba.

Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos 2023 metų biudžeto išlaidų asignavimų planas metams buvo 101 500,00 Eur, gautos finansavimo sumos – 81 928,44 Eur, panaudoti asignavimai – 81 928,44 Eur. Gauti asignavimai panaudoti taip: Darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui – 79 051,84 Eur.; Ryšių paslaugos – 74,21 Eur.; Komandiruočių išlaidos – 36,40 Eur.; Kvalifikacijos kėlimo išlaidos – 745,00 Eur.; Savivaldybių kontrolierių asociacijos nario mokestis – 200,00 Eur.; Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 264,00 Eur.; Darbdavių socialinė parama (darbo užmokestis už pirmas dvi ligos dienas) – 1556,99 Eur. Savivaldybės tarybos paskirti Tarnybai biudžeto asignavimai buvo naudojami pagal patvirtintą sąmatą. Lėšų ir materialinių išteklių naudojimas tiesiogiai susijęs su Tarnybos funkcijų vykdymu.

## **AUDITŲ IŠVADOS BEI REKOMENDACIJOS**

Vykdam Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymo (taikomo ataskaitų rinkiniams, sudaromiems už 2022 metus) 37 straipsnio 3 dalies, Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo (taikomo ataskaitų rinkiniams, sudaromiems už 2022 metus) 27 straipsnio 1 dalies 2 punkto ir 9 dalies 10 punkto reikalavimus bei vadovaujantis Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymo 25 straipsnio 2 dalies ir Trakų rajono savivaldybės tarybos veiklos reglamento nuostatomis, Kontrolės ir audito tarnyba parengė ir pateikė 2023 m. liepos 14 d. Savivaldybės tarybai, Savivaldybės merui, Savivaldybės administracijos direktoriui – Savivaldybės audito ataskaitą Nr. AA – 2 „Trakų rajono savivaldybės 2022 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinių duomenų bei biudžeto lėšų ir turto naudojimo vertinimas“ bei šias Audito išvadas:

Dėl Trakų rajono savivaldybės 2022 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinių, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo;

Dėl Trakų rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto ataskaitos pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis.

Už konsoliduotųjų finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų parengimą ir pateikimą Tarybai yra atsakingas Rajono savivaldybės meras, o Turto ataskaitų parengimą ir pateikimą Tarybai yra atsakinga Rajono savivaldybės administracija, o Tarnybos pareiga – pateikti Tarybai išvadas dėl Tarnybai pateiktų Ataskaitų. Audito išvados: dėl 2022 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio; dėl 2022 metų sa-

vivaldybės biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio ir savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto ataskaitos pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis buvo besąlyginės. Audito metu įstaigoms teiktos rekomendacijos – pastebėjimai žodžiu, elektroniniu paštu.

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba dėl audito metu nustatytų neatitikimų ilgalaikio turto apskaitos srityse informavo šešis audituojamuosius subjektus 2023 m. birželio 19 d. raštais Nr. R1-9; R1-10; R1-11; R1-12; R-13; R1-14. Visos įstaigos pateikė atsakymus. Dėl 2022 finansinio audito metu nustatytų neatitikimų ilgalaikio turto srityje 2023-07-04 raštu Nr. R1-15 buvo informuotas Trakų rajono savivaldybės meras. 2022 metais audituojamiesiems subjektams buvo pateikta 19 rekomendacijų, kurios suderintos su audituojamaisiais subjektais ir yra įgyvendintos.

### ***Išvados dėl Trakų rajono savivaldybės skolinimosi***

Kontrolės ir audito tarnyba Savivaldybės tarybai teikia išvadas, suteikiančias jai pagrindą priimti sprendimus dėl savivaldybės naudojimosi bankų kreditais, paskolų ėmimo, garantijų suteikimo ir laidavimo kreditoriams už Savivaldybės valdomų įmonių imamas paskolas; viešojo ir privataus sektorių partnerystės projektų, galimybės savivaldybei prisiimti finansinius įsipareigojimus dėl prioritetinės savivaldybės infrastruktūros plėtros.

2023 metais Kontrolės ir audito tarnyba parengė ir pateikė Savivaldybės tarybai išvadą: Dėl Trakų rajono savivaldybės galimybės imti ilgalaikę paskolą investicijų projektams finansuoti (iki 2 000,00 tūkst. eurų) (2023 m. rugpjūčio 7 d. Nr. R4 – 21).

### **KITA TARNYBOS VEIKLA**

#### ***Bendrosios veiklos funkcijos***

Tarnybos atlikti auditai neapsprendžia visos Tarnybos veiklos, kadangi buvo atliekamos ir kitos funkcijos, suplanuotos Tarnybos 2023 metų veiklos plane. Tarnyba, kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga, be teisės aktais jai deleguotų išorės audito funkcijų, vykdė bendras biudžetinės įstaigos funkcijas, t. y. veiklos planavimo, viešojo administravimo, įstaigos vidaus dokumentų tvarkymo, personalo valdymo, valstybės tarnybos tarnautojų mokymo, jų tarnybinės veiklos vertinimo ir kt. funkcijas, kurios taip pat pareikalavo atitinkamų darbo laiko sąnaudų.

2023 metais buvo parengtos ir archyviniam saugojimui paruoštos Kontrolės ir audito tarnybos 2021 metų dokumentų bylos, kaip reikalauja Lietuvos vyriausiojo archyvaro 2011 m. liepos 4 d. įsakymu Nr. V – 118 patvirtintos Dokumentų tvarkymo ir apskaitos taisyklės (su vėlesniais pakeitimais).

2023 m. visų seminarų ir mokymų metu įgytomis žiniomis buvo pasidalinta su įstaigų vadovais ir buhalteriais, juos konsultuojant, padedant išspręsti jiems iškilusias problemas. Taip pat Savivaldybės kontrolierius priima gyventojus bei juos konsultuoja.

Tarnybai priskirtų funkcijų vykdymui žmogiškieji ištekliai yra minimalūs.

Tarnyba nuolat siekė su audituojamaisiais subjektais abipusio suinteresuotumo ir pasitikėjimu pagrįstų santykių. Todėl, teikiant šią ataskaitą, dėkojame audituotų subjektų vadovams, finansininkams ir kitiems specialistams, padėjusiems gauti reikiamą auditui informaciją, rinkti audito įrodymus audito tikslams pasiekti.

---

**Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba**

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

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

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m., Trakų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370201  
D/L: 2024-02-28 15:02:31

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-02-28 Nr. 1  
(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
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I	Nematerialusis turtas		0,00	61,30
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		0,00	61,30
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	61,30
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		24.160,09	21.383,81
I	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	243,00	160,00
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	23.917,09	21.223,81
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		23.917,09	21.223,81
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		24.160,09	21.445,11

(tesinys kitame puslapyje)



Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m., Trakų r. sav.


2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

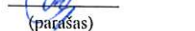
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>243,00</b>	<b>221,30</b>
I	Iš valstybės biudžeto		243,00	221,30
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių			
E	<b>ĮSIPAREIGIJIMAI</b>		<b>23.917,09</b>	<b>21.223,81</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		23.917,09	21.223,81
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	23.917,09	21.223,81
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>24.160,09</b>	<b>21.445,11</b>

Savivaldybės kontrolierė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. specialistė  
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

  
(parašas)

Danutė Juškevičienė  
(vardas ir pavardė)

Nijolė Kmieliauskienė  
(vardas ir pavardė)

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m., Trakų r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370201  
D/L: 2024-02-28 15:02:31

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-02-28 Nr. 21  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęstas ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		84.600,02	88.460,45
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		84.600,02	88.460,45
I.1	Iš valstybės biudžeto			
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		84.600,02	88.460,45
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-84.600,02	-88.460,45
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-83.302,11	-86.560,23
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-61,30	-734,88
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-74,21	-79,34
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-36,40	-45,00
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-745,00	-745,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDŲTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-181,00	-96,00
XIV	KITOS		-200,00	-200,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	0,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Savivaldybės kontrolierė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. specialistė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Danutė Juškevičienė  
(vardas ir pavardė)

Nijolė Kmieliauskienė  
(vardas ir pavardė)

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m., Trakų r. sav.  
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
 2023-09-28 Nr. 3  
 (data)

Paviršius  
 ID: -2147370201  
 D/L: 2024-02-28 15:02:31

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pareikimo valiuta ir tikslumas: eurais		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Išlankos		81,928,44	0,00	81,928,44	82,856,14	0,00	82,856,14
I.1	Finansavimo sumos kioms išlaidoms ir atsargoms:		81,928,44	0,00	81,928,44	82,856,14	0,00	82,856,14
I.1.1	Iš valstybės biudžeto							
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		81,928,44	0,00	81,928,44	82,856,14	0,00	82,856,14
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų							
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palikamos							
I.7	Kitios įplaukos							
II	Pervestos lėšos							
II.1	I valstybės biudžeta							
II.2	I savivaldybių biudžetais							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išieškintus fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	PO2	-81,928,44	0,00	-81,928,44	-82,856,14	0,00	-82,856,14
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-80,608,83	0,00	-80,608,83	-81,626,80	0,00	-81,626,80
III.2	Komunalinių paslaugų ir ūkių		-74,21	0,00	-74,21	-79,34	0,00	-79,34
III.3	Komandiruočių		-36,40	0,00	-36,40	-45,00	0,00	-45,00
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos keitimo		-745,00	0,00	-745,00	-745,00	0,00	-745,00
III.6	Paprasčiojo remonto ir eksploataavimo							
III.7	Aisargų įsigijimo							
III.8	Socialinių įmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-264,00	0,00	-264,00	-160,00	0,00	-160,00
III.11	Sumokėtos palikamos							
III.12	Kitos išmokos		-200,00	0,00	-200,00	-200,00	0,00	-200,00

(rašymų kitarne pasirašyti)




Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m., Trakų r. sav.  
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>B</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
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 (paddėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicines veiklas pinigų srautai							
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų anksčiavimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti							
IV/1	Iš valstybės biudžeto							
IV/2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV/3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV/4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansines veiklas pinigų srautai							
<b>D</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUCIUI</b>							
<b>I</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>							
<b>III</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>							

Savivaldybės kontrolierė  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)  
 Vyr. specialistė  
 (vyrtausiasis buhalteris (buhalteris))

  
 (paršas)

Danutė Juskevičienė  
 (vardas ir pavardė)  
 Nijolė Komelianskienė  
 (vardas ir pavardė)

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m., Trakų r. sav.  
**2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASHAIGUŠIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
 (Visos sumos eurasis, jei nenurodyta kitaip)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
 2024-02-28 Nr. 4  
 (data)

Patvirtina  
 ID: -2147370201  
 D/L: 2024-02-28 16:02:31

Patikimo valiuta ir tikslumas: eurasis

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiam subjektui							Iš viso	Mazumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas pervertis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaka	9	10		
1	1. Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną	2									
2	Perimto ligalaidžio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X						
3	Perduoto arba perduoto ligalaidžio turto kitiem subjektui įtaka		X		X						
4	Kitios rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X					
5	Kiti sudaryti rezervai		X			X					
6	Kiti paramuotai rezervai		X		X		X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X						
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervertis ar deficitas		X		X					0,00	
9	Kiti pokyčiai										
10	1. Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną										
11	Perimto ligalaidžio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X						
12	Perduoto arba perduoto ligalaidžio turto kitiem subjektui įtaka		X		X						
13	Kitios rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X					
14	Kiti sudaryti rezervai		X			X					
15	Kiti paramuotai rezervai		X		X		X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X						
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervertis ar deficitas		X		X					0,00	
18	Kiti pokyčiai										
19	1. Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną									0,00	

X pažymėti ataskaitos likutai neįplėdomi.

Savivaldybės kontrolė  
 (vesės aktas pareigoto patirašyti asmuo pareigų pavadinimas)  
 Vyr. specialistė  
 (vriusiušis buhalteris (buhalteris), iešu drvidoma nazal tesus aktus)

(pramas)  
 (parraš)

Danute Juskeviciene  
 (vardas ir pavardė)  
 Nijole Krucianskiene  
 (vardas ir pavardė)

# **TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA**

Istaigos kodas 188673410, adresas Vytauto 33, Trakai

## **2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ**

### **FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

#### **I. BENDROJI DALIS**

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba (toliau – tarnyba) yra Trakų rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga. Kodas – 188673410. Buveinės adresas – Vytauto 33, Trakai.

Tarnyba yra juridinis asmuo, įregistruotas Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre, kodas 188673410, turintis atskirą išlaidų sąmatą, sąskaitą banke.

Tarnyba yra finansuojama iš Savivaldybės biudžeto. Tarnybai asignavimai skiriami 1 savivaldybės biudžeto valdymo programoje.

Tarnyba savo veikloje vadovaujasi nuostatais, Vietos savivaldos įstatymu, kitais įstatymais, Valstybės kontrolės parengtomis metodikomis.

Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios šiais finansiniais metais įtakotų Tarnybos veiklą, nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio Tarnybos vidutinis darbuotojų skaičius buvo 2 darbuotojai, patvirtinti 3 etatai.

#### **II. APSKAITOS POLITIKA**

Tarnyba, tvarkydama apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais apskaitą ir atskaitomybę reglamentuojančiais teisės aktais.

Įstaigos finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS nuostatomis.

Tarnybos metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- finansinės būklės ataskaita;
- veiklos rezultatų ataskaita;
- pinigų srautų ataskaita;
- finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Kontrolės ir audito tarnyba apskaitą tvarko ir finansinėse ataskaitose sumas pateikia Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, eurais.

Apskaitai tvarkyti yra naudojama buhalterinė programa „Biudžetas VS“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje.

### **III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

#### **1. Informacija apie išankstinius apmokėjimus**

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 243 Eur. Juos sudaro ateinančių laikotarpių – prenumeratos sąnaudos.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta priede „P9 - išankstiniai apmokėjimai“.

#### **2. Per vienus metus gautinos sumos**

Įstaigos sukauptas gautinas sumas sudaro atostoginių kaupiniai.

Informacija pateikta lentelėje „P10 – gautinos sumos“.

#### **3. Finansavimo sumos**

Informacija apie sugrupuotas finansavimo sumas per ataskaitinį laikotarpį pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti aiškinamojo rašto priede (P12).

#### **4. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas**

Tarnybos trumpalaikės mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje yra - 23 917,09 Eur. Jas sudaro sukauptos atostoginių ir nuo jų paskaičiuotos socialinio draudimo mokesčio sąnaudos.

Informacija pateikta lentelėje „P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

#### **5. Informacija apie darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir kitas pagrindinės veiklos sąnaudas**

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro atitinkamai 82 133,78 Eur ir 1 168,33 Eur. Detali informacija pateikta priede „P22 Darbo užmokesčio sąnaudos“.

Informacija apie 2023 metų veiklos segmentus pateikiama aiškinamojo rašto priede (P2). Kontrolės ir audito tarnybos veiklos sąnaudos priskiriamos segmentui „Bendros valstybės paslaugos“. Tarnyba patyrė iš viso 84 600,02 eurų pagrindinės veiklos sąnaudų.

Pagrindinės veiklos sąnaudas sudarė: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 83 302,11 eurų; dviejų įstaigoje naudojamų kompiuterių nusidėvėjimo sąnaudos – 61,30 eurų; ryšių sąnaudos

– 74,21 eurų; komandiruočių sąnaudos – 36,40 eurų; išlaidos darbuotojų kvalifikacijai – 745 eurų; prenumeratos sąnaudos – 181 euras ir 200 eurų narystės mokestis savivaldybių kontrolierių asociacijai.

Nevykdyti jokie sprendimai įstaigoje dėl teisinių ginčų.

Savivaldybės kontrolierė



Danutė Juškevičienė

Vyr. specialistė



Nijolė Kmieliauskienė



Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m., Trakų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370201  
D/L: 2024-02-28 15:02:31

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Strapsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	243,00	160,00
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	243,00	160,00
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	243,00	160,00

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m., Trakų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtina  
ID: -2147370201  
D/L: 2024-02-28 15:02:31

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 asocijuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuojamų 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)	23.917,09	23.917,09		21.223,81	21.223,81	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, pardavimas prekes, turą, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už pardavimas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už pardavimą ilgalaikį turą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už kontlikuota turą, bausdes ir kitos netesybos						
1.5	Suakauptos gautinos sumos	23.917,09	23.917,09		21.223,81	21.223,81	
1.5.1	Iš biudžeto	23.917,09	23.917,09		21.223,81	21.223,81	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	23.917,09	23.917,09		21.223,81	21.223,81	

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m., Trakų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĖ PASKIRTŲ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

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 sumazėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumazėjimas 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)							
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
1.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti							
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	221,30	81.928,44	0,00				-81.906,74
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	221,30	81.928,44	264,00				-242,30
2.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti			-264,00				-81.664,44
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)							
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
3.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių							
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
4.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti							
5	Iš viso finansavimo sumų	221,30	81.928,44	0,00				-81.906,74

\* 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

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m., Trakų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370201  
D/L: 2024-02-28 15:02:31

**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	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					243,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					243,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
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)					
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
5	Iš viso finansavimo sumų					243,00

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m., Trakų r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASHALGUSIŲ MŪŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius  
ID: -2147370201  
D/L: 2024-02-28 16:02:31

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUTIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautos)	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)						
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		221,30	221,30		243,00	243,00
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)						
4	Iš kitų šaltinių						
5	Iš viso		221,30	221,30		243,00	243,00

Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m., Trakų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147370201  
D/L: 2024-02-28 15:02:31

P17 Trumppalaiškes mokėtinios sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIŠKES 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 viešo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešo sektoriaus subjektams
1	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	3	4	5	6	7	8
2	Su darbo sąryškais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinios sumos						
4	Su kauptos mokėtinios sumos	23.917,09			21.223,81		
4.1	Su kauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Su kauptos atostoginių sąnaudos	23.917,09			21.223,81		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinios sumos						
5	Kiti trumppalaiškiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtiniai veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinios sumos						
6	Kai kurių trumppalaiškių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	23.917,09			21.223,81		

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansišų ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės pajamos	Gryčia	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinės ūkės	Sveikatos apsauga	Puikės kultūra ir religija	Sveikumas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Papildomos veiklos sąnaudos	-34,600,02										-34,600,02
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-83,302,11										-83,302,11
1.3	Kitos veiklos ir amortizacijos	-61,30										-61,30
1.4	Komunalinių paslaugų ir ūkių	-74,21										-74,21
1.5	Komunaliniai	-36,40										-36,40
1.6	Transporto	-745,00										-745,00
1.7	Kvalifikacijos kelimo											
1.8	Pagarbą gerinti ir desplanavimas											
1.9	Plūvimo ir nuotekų tvarkymas											
1.10	Socialiniai išmokai											
1.11	Kitos											
1.12	Finansavimas											
1.13	Kitos pajamos	-131,00										-131,00
1.14	Kitos	-200,00										-200,00
2	Aplinkos politikos keičimo ir esančių sąlykų keičimai											
3	Papildomos veiklos pajamų suma											
3.1	Birojos	-81,928,44										-81,928,44
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-80,608,83										-80,608,83
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ūkių	-74,21										-74,21
3.1.3	Komunaliniai	-36,40										-36,40
3.1.4	Transporto	-745,00										-745,00
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo											
3.1.6	Pagarbą gerinti ir desplanavimas											
3.1.7	Apsaugos pajamos											
3.1.8	Socialinių paslaugų											
3.1.9	Kitos	-264,00										-264,00
3.1.10	Kiti paslaugų įsigijimai											
3.1.11	Sunkios padidėjimas											
3.1.12	Kitos išmokos	-200,00										-200,00





PATVIRTINTA  
Lietuvos Respublikos finansų ministro  
2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465  
(Lietuvos Respublikos finansų ministro  
2022 m. rugpjūčio 30 d. įsakymo Nr. 1K-301 redakcija)

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2023 m. gruodžio 31 d. metinės, ketvirtinės ataskaitos forma Nr. 2)

Trakų r. savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, 188673410, Vytauto g. 33, Trakų m.  
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

## BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO

2023 M. GRUODŽIO 31 D.

metinė

(metinė, ketvirtinė)

### ATASKAITA

2023 m. gruodžio 31 d. Nr. KT-2 2023/4

(data)

Kontrolės ir audito tarnybos darbo organizavimas

(programos pavadinimas)

				Kodas
	Ministerijos/Savivaldybės			51
	Departamento			
	Įstaigos			188673410
	Programos			01.010103
Finansavimo šaltinis				151
Valstybės funkcijos	01	01	01	03

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	EL Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2	IŠLAIDOS	1	101.500,00	101.500,00	81.928,44	81.928,44
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	93.340,00	93.340,00	79.051,84	79.051,84
2 1 1	Darbo užmokestis	3	92.000,00	92.000,00	77.922,00	77.922,00
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	92.000,00	92.000,00	77.922,00	77.922,00
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	92.000,00	92.000,00	77.922,00	77.922,00
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	92.000,00	92.000,00	77.922,00	77.922,00
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	1.340,00	1.340,00	1.129,84	1.129,84
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	1.340,00	1.340,00	1.129,84	1.129,84
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	1.340,00	1.340,00	1.129,84	1.129,84
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	1.340,00	1.340,00	1.129,84	1.129,84
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	2.700,00	2.700,00	1.319,61	1.319,61
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	2.700,00	2.700,00	1.319,61	1.319,61
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	2.700,00	2.700,00	1.319,61	1.319,61
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	2.700,00	2.700,00	1.319,61	1.319,61
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	100,00	100,00	74,21	74,21
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	100,00	100,00	36,40	36,40
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kelimo išlaidos	26	2.000,00	2.000,00	745,00	745,00
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	31	500,00	500,00	464,00	464,00
2 7	Socialinės išmokos (pašalpos)	106	5.460,00	5.460,00	1.556,99	1.556,99
2 7 3	Darbdavių socialinė parama	120	5.460,00	5.460,00	1.556,99	1.556,99

				Kodas
	Ministerijos/Savivaldybės			51
	Departamento			
	Istaigos			188673410
	Programos			01.010103
Finansavimo šaltinis	151			
Valstybės funkcijos	01	01	01	03

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įsleitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2 7 3 1	Darbdavių socialinė parama	121	5.460,00	5.460,00	1.556,99	1.556,99
2 7 3 1 1	Darbdavių socialinė parama	122	5.460,00	5.460,00	1.556,99	1.556,99
2 7 3 1 1 1	Darbdavių socialinė parama pinigais	123	5.460,00	5.460,00	1.556,99	1.556,99
	IŠ VISO	335	101.500,00	101.500,00	81.928,44	81.928,44

Savivaldybės Kontrolierius

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji specialistė

(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Danutė Juškevičienė

(vardas ir pavardė)

Nijolė Kmielauskienė

(vardas ir pavardė)

# TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

Įmonės kodas 188673410, Vytauto 33, Trakai

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### DĖL 2023 METŲ BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINIO

Trakų kontrolės ir audito tarnyba yra juridinis asmuo, įregistruotas Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre, kodas 188673410, turintis atskirą išlaidų sąmatą, įstaigos sąskaitą banke. Tarnyba vykdo programą „Kontrolės ir audito darbo organizavimas“. 2023 metų įstaigos apskaita tvarkoma naudojant kompiuterinę Finansų valdymo ir apskaitos programą „BIUDŽETAS VS“.

#### Biudžeto programų sąmatos įvykdymas

Trakų rajono savivaldybės tarybos 2023 metų vasario mėn. 2 d. sprendimu Nr. S1E-3 „Dėl Trakų rajono savivaldybės 2023 metų biudžeto patvirtinimo“ savivaldybės kontrolės ir audito tarnybai, įstaigos kodas - 188673410, patvirtinta asignavimų suma 2023 metams iš viso - 101 500 eurų, tame tarpe darbo užmokesčiui – 92 000 eurų. Per 2023 metus Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba gavo asignavimų – 81 928,44 eurų, panaudojo asignavimų – 81 928,44 eurų.

#### Biudžetinių lėšų likutis

Biudžetinių lėšų likutis Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos sąskaitoje Nr. LT 334010051003349891 AB Luminor banke 2023 m. sausio 1 d. buvo - 0 eurų. Kontrolės ir audito tarnybos biudžeto lėšų likutis 2023 m. gruodžio 31 d. buvo 0 eurų.

#### Mokėtinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba likusių mokėtinų sumų neturėjo.

Savivaldybės kontrolierė

Vyriausioji specialistė



Danutė Juškevičienė

Nijolė Kmieliauskienė

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Trakų rajono savivaldybės administracija, Vytauto g. 33, LT-21106 Trakai, Lietuva (2024-04-30 15:05:05)
Dokumento pavadinimas (antraštė)	DĖL TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2023 METŲ METINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-04-25 Nr. S1E-90
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	Andrius Šatevičius, Meras
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-04-30 14:59:51 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-04-30 14:59:51 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugos teikėją	RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246, RCSC, LT
Sertifikato galiojimo laikas	2023-01-10 15:02:43–2025-01-09 15:02:43
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	2
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DocLogix v12.8.7.0
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-04-30 15:05:05)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-04-30 15:05:05 atspausdino Tomas Naktinis
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-