

Rokiškio rajono savivaldybė

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

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

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tukstančiais eurų, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367607
D/L 2024-04-16 09:22:53

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

2024-04-16 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		137.065,06	130.807,43
I	Nematerialusis turtas	P03	207,72	210,12
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		65,56	23,69
I.3	Kitas nematerialusis turtas		132,24	176,51
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		9,92	9,92
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	125.409,24	119.683,75
II.1	Žemė		198,70	197,44
II.2	Pastatai		27.577,69	27.927,40
II.3	Infrastruktūros statiniai		58.602,95	58.058,15
II.4	Kiti statiniai		18.899,34	17.613,90
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.426,19	1.479,00
II.6	Transporto priemonės		649,80	573,49
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.483,73	2.660,84
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		4.606,26	3.397,72
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		10.964,58	7.775,81
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	11.448,09	10.913,56
III.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		11.448,09	10.913,56
III.1.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus		11.448,09	10.913,56
III.1.2	Investicijos į kitus subjektus			
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
III.3	Po vienu metų gautinos sumos			
III.4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
III.5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS	P07	81,44	81,69
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		14.544,47	9.711,30
I	Atsargos	P08	1.302,75	1.394,41
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti		1.165,52	1.257,18
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		137,23	137,24
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	53,78	59,68
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	7.960,88	4.022,05
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		778,82	587,34
III.3	Gautinos finansavimo sumos		2,20	15,15
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	1.373,28	1.279,82
III.5	Suakauptos gautinos sumos		5.705,87	1.982,17
III.6	Kitos gautinos sumos		100,71	157,58
IV	Trumpalaikės investicijos	P05	850,00	
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4.377,06	4.235,16
	IŠ VISO TURTO		151.690,97	140.600,42

(tęsinys kitame puslapyje)

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	102.554,68	97.875,66
I	Iš valstybės biudžeto		42.067,99	38.895,73
II	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		21.500,83	20.226,34
IV	Iš kitų šaltinių		38.985,87	38.753,59
E	ĮSIPAREIGIJIMAI		19.582,44	15.644,73
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		10.122,98	9.648,49
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	9.789,70	9.320,01
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	333,28	328,48
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		9.459,45	5.996,24
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P15	319,59	227,04
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	P17	374,79	619,49
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		72,47	163,28
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		974,65	944,77
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	372,86	559,23
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	2.949,59	2.718,15
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	4.395,49	764,29
F	GRYNASIS TURTAS	P18	29.553,85	27.080,03
I	Rezervai		2.954,75	2.627,61
II	Nuosavybės metodo įtaka		-441,94	-336,73
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		27.041,04	24.789,15
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.251,89	1.557,12
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		24.789,15	23.232,03
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		151.690,97	140.600,42

Savivaldybės meras
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėjos pavaduotoja
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Ramūnas Godoliauskas
(vardas ir pavardė)

Zita Žiukelienė
(vardas ir pavardė)

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367607
D/L 2024-04-16 09:22:53

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

2024-04-16 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		81.547,74	71.980,68
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		34.046,50	31.347,04
II	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		47.501,24	40.633,65
II.1	Mokesčių pajamos	P19	31.152,69	26.109,97
II.1.1	Pelno ir pajamų		29.438,47	24.802,59
II.1.2	Prekių ir paslaugų			
II.1.3	Kitų mokesčių		1.714,23	1.307,38
II.2	Socialinių įmokų pajamos			
II.3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	16.348,54	14.523,67
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS		-79.510,03	-70.109,81
I	BENDRŲ VALSTYBĖS PASLAUGŲ		-8.029,44	-7.188,86
II	GYNYBOS		-26,19	-26,79
III	VIEŠOSIOS TVARKOS IR VISUOMENĖS APSAUGOS		-1.460,48	-1.305,44
IV	EKONOMIKOS		-3.199,19	-2.834,49
V	APLINKOS APSAUGOS		-1.654,90	-1.180,58
VI	BŪSTO IR KOMUNALINIO ŪKIO		-2.344,13	-2.415,83
VII	SVEIKATOS APSAUGOS		-13.483,60	-13.121,63
VIII	ŠAUNODOS, SUSIJUSIOS SU POILSIU, KULTŪRA IR RELIGIJA		-5.436,41	-4.240,94
IX	ŠVIETIMO		-23.083,89	-20.509,94
X	SOCIALINĖS APSAUGOS		-20.791,82	-17.285,30
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.037,71	1.870,87
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		107,04	129,27
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	105,88	-443,08
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	358,44	
G	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.609,07	1.557,06
H	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-105,21	-749,01
I	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.503,86	808,05
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		2.503,86	808,05
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Savivaldybės meras

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėjos pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Ramūnas Godoliauskas

(vardas ir pavardė)

Zita Žiuklienė

(vardas ir pavardė)

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367607
D/L 2024-04-16 09:22:53

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-04-16 Nr. 3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		8.003,39	7.918,50
I	Iplaukos		82.852,12	92.547,95
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		34.518,94	31.316,51
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		33.443,20	30.081,80
I.1.2	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		969,41	1.143,27
I.1.3	Iš kitų šaltinių		106,33	91,44
I.2	Iš mokesčių		31.045,50	25.823,05
I.3	Iš socialinių įmokų			
I.4	Už suteiktas paslaugas		12.554,22	10.706,69
I.5	Gautos palūkanos		30,35	
I.6	Kitos įplaukos		4.703,11	24.701,70
II	Pervestos lėšos		-1.946,34	-744,26
III	Išmokos		-72.902,40	-83.885,20
III.1	Bendrų valstybės paslaugų		-5.925,84	-24.319,99
III.2	Gynybos		-42,38	-37,30
III.3	Viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos		-1.417,33	-1.326,37
III.4	Ekonomikos		-2.286,60	-2.547,73
III.5	Aplinkos apsaugos		-1.525,39	-1.319,02
III.6	Būsto ir komunalinio ūkio		-1.948,17	-2.247,62
III.7	Sveikatos apsaugos		-10.766,83	-10.547,36
III.8	Susijusios su poilsiu, kultūra ir religija		-4.421,35	-3.914,24
III.9	Švietimo		-22.354,28	-20.102,48
III.10	Socialinės apsaugos		-22.214,24	-17.523,08
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-8.967,08	-7.741,22
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-8.605,35	-7.741,22
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas		-11,73	0,00
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas		-350,00	
VI	Gauti dividendai			
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai		0,00	
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.105,59	-10,97
I	Iplaukos iš gautų paskolų		555,91	32,38
II	Gautų paskolų grąžinimas		-86,22	-71,59
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas			
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		1.130,68	114,97
V	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti			-84,50
VI	Gauti dalininko įnašai		0,00	0,00
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		-494,79	-2,23
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI			
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		141,90	166,31
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4.235,16	4.068,85
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		4.377,06	4.235,16

Savivaldybės meras

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigu pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėjos pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Ramūnas Godeliauskas

(vardas ir pavardė)

Zita Žiukelienė

(vardas ir pavardė)

Rokiškio rajono savivaldybės Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tikslausiais eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

2024-04-16 Nr. 4
 (data)

Paviršius
 ID -2147367607
 D/L 2024-04-16 09:22:53

Patikimo vieta ir bilansas: *instituciniai surai*

Bil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojamajam subjektui				Iš viso	Mažumos dalis	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			Suakauptas perviešis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	2.261,44	X	412,28	23.232,03	25.905,75	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	366,17	X	X		366,17	
5	Kiti sudaryti rezervai		X		X	X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X		X	X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X	X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviešis ar deficitas		X		X	-749,01			
9	Kiti konsolidavimo pokyčiai						0,06		
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	2.627,61	X	-336,73	24.789,15	27.080,03	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X	X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	327,14	X	X		327,14	
15	Kiti panaudoti rezervai		X		X	X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviešis ar deficitas		X		X	-105,21			
18	Kiti konsolidavimo pokyčiai						0,00		
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	2.954,75	X	-441,94	27.041,04	29.553,85	

X pažymėti ataskaitos laukai neapildomi.

Savivaldybės meras
 (teisis aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėjos pavaduotoja
 (vntausiainis buhalteris (buhalteris), iešiu orivaldoma oreal teisis aktus)

Ramūnas Godulianstas
 (vardas ir pavardė)

Zita Žukelienė
 (vardas ir pavardė)

**ROKIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS
2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Rokiškio rajono savivaldybės finansinių ataskaitų rinkinį rengia Rokiškio rajono savivaldybės administracija (toliau – savivaldybės administracija).

Rokiškio rajono savivaldybė (toliau - Savivaldybė) - įstatymo nustatytas valstybės teritorijos administracinis vienetas, kurio bendruomenė turi Konstitucijos laiduotą savivaldos teisę, įgyvendinamą per to valstybės teritorijos administracinio vieneto nuolatinių gyventojų išrinktą savivaldybės tarybą ir jos sudarytas, jai atskaitingas vykdomąją ir kitas savivaldybės institucijas ir įstaigas. Savivaldybė atlieka Konstitucijos nustatytas, Lietuvos Respublikos vietos savivaldos ir kitų įstatymų savivaldybėms priskirtas vietos valdžios, viešojo administravimo ir viešųjų paslaugų teikimo funkcijas. Savivaldybės atliekamos funkcijos apibrėžtos Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais ir kitais teisės aktais.

Savivaldybės administracija yra viešasis juridinis asmuo, įstaigos kodas 188772248.

Savivaldybės administracijos buveinė: Sąjūdžio a. 1, Rokiškis.

**INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS
SUBJEKTUS ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE**

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Subjektų skaičius
1	2	3
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	31
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	3
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	0
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės	0
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	5
6.	Asocijuotieji subjektai	0
7.	Administruojami išteklių fondai	1
8.	Administruojami mokesčių fondai	0
9.	Kiti subjektai	0

Į šį ataskaitų rinkinį yra įtrauktos savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansinės ataskaitos už 2023 metus:

31 biudžetinės įstaigos;

3 viešųjų įstaigų, pagal Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą priskirtų prie viešojo sektoriaus subjektų;

Rokiškio rajono savivaldybės izdo.

Taip pat šiame ataskaitų rinkinyje yra įtrauktas finansinis turtas, kurį sudaro savivaldybei priklausantis šių bendrovių ir įstaigų nuosavas kapitalas: 5 kontroliuojamų akcinių ir uždarytųjų akcinių bendrovių (UAB Rokiškio autobusų parkas, UAB Rokiškio vandenys, AB Rokiškio komunalininkas, AB Panevėžio energija, UAB Panevėžio regiono atliekų tvarkymo centras).

Visi viešojo sektoriaus subjektai pateikė 2023 m. finansinių ataskaitų rinkinius duomenų konsolidavimui.

Šis ataskaitų rinkinys parengtas konsolidavus tik kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansines ataskaitas (sąrašas pridedamas). Savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų sąrašas patvirtintas Savivaldybės mero 2023 m. spalio 23 d. potvarkiu Nr.MV-435 ir pateiktas Lietuvos Respublikos finansų ministro 2023 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr.1K-423 patvirtintoje 2023 metų konsolidavimo schemoje.

2023 metų savivaldybės finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal 2023 metų gruodžio 31 dienos apskaitos duomenis. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Šiame ataskaitų rinkinyje pateikiama lyginamoji informacija už 2022 metus. Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys teikiamas Lietuvos Respublikos finansų ministerijai nustatytais terminais.

2023 m. savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų vidutinis darbuotojų skaičius – 2175, lyginant su 2022 m., sumažėjo 43.

2023 metais reorganizuota Rokiškio rajono savivaldybės pedagoginė-psichologinė tarnyba, prijungiant prie Rokiškio rajono savivaldybės švietimo centro. Viešoji įstaiga Rokiškio turizmo ir verslo informacijos centras 2023 metais pertvarkyta į biudžetinę įstaigą Rokiškio turizmo informacijos centrą ir metų pabaigoje prijungtas prie Rokiškio krašto muziejaus.

Savivaldybės finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

1. Finansinės būklės ataskaita;
2. Veiklos rezultatų ataskaita;
3. Pinigų srautų ataskaita;
4. Grynojo turto pokyčių ataskaita;
5. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

2023 metų savivaldybės finansinių ataskaitų rinkiniui nustatytas reikšmingumo kriterijus 0,1 proc. savivaldybės konsoliduotojo turto, t. y. 151,69 tūkst. eurų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

2023 metų savivaldybės finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo tvarkos aprašu, viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimo metodika bei kitais teisės aktais.

Finansinių ataskaitų konsolidavimo principai

Savivaldybės 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant kaupimo principą bei taikant vienodus apskaitos metodus panašioms sandoriams ir kitiems įvykiams panašiomis aplinkybėmis.

Rengiant savivaldybės finansinių ataskaitų rinkinį savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų grupė laikoma ekonominiu vienetu, konsoliduojamos jų finansinės ataskaitos. Konsolidavimas vykdomas sudedant finansinių ataskaitų atitinkamus straipsnius ir eliminuojant konsoliduojamų subjektų tarpusavio ūkines operacijas ir tarpusavio skolų likučius, eliminuojamos investicijos į prie viešojo sektoriaus subjektų grupės priklausančius konsoliduojamus subjektus, šių investicijų nuvertėjimo sumos ir konsoliduojamų subjektų dalininkų kapitalas.

Konsoliduotose finansinėse ataskaitose rodomi tik ūkinių operacijų su prie viešojo sektoriaus subjektų grupės nepriklausančiais viešojo sektoriaus subjektais rezultatai (perviršis ar

deficitas). Šiame ataskaitų rinkinyje teikiama informacija apie Savivaldybės subjektų turta, finansavimo sumas, įsipareigojimus ir grynąjį turta 2023 finansinių metų paskutinės dienos būklei, ataskaitinio laikotarpio pajamas ir sąnaudas, pinigų įplaukas ir išmokas.

Konsolidavimo procedūros atliktos Finansų ministerijos administruojamoje viešojo sektoriaus apskaitos ir konsolidavimo informacinėje sistemoje (toliau – VSAKIS). Finansinių ataskaitų pastabos sunumeruotos pagal VSAKIS pateiktą numeraciją.

Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinėse ataskaitose visos sumos pateiktos bendra Europos Sąjungai priklausančių valstybių valiuta – eurai. Į VSAKIS viešojo sektoriaus subjektai savo finansinių ataskaitų rinkinius pateikė tikslumu – eurai ir euro centais. Konsolidavimo procedūros sistemoje taip pat atliktos tikslumu eurai ir euro centais. Rokiškio rajono savivaldybės finansinių ataskaitų rinkinys pagal Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo nuostatas ir VSAFAS nustatytas aukštesniojo lygio finansinių ataskaitų formas pateikiamas tūkstančiais eurų (su dviem skaičiais po kablelio).

Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas

Apskaitos politika gali būti keičiama dėl VSAFAS nuostatų ar kitų teisės aktų, reglamentuojančių finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, pasikeitimo arba siekiant tinkamiau parodyti viešojo sektoriaus subjekto finansinę būklę, veiklos rezultatus ir pinigų srautus. Apskaitos politikos keitimu laikomas principų, metodų ir taisyklių, pagal kuriuos tvarkoma apskaita, keitimas.

Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, tai yra nauja apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo, išskyrus atvejus, kai VSAFAS pakeitimuose nurodyta, kad turi būti taikomas perspektyvinis būdas.

Klaidos, pastebėtos po finansinių ataskaitų sudarymo, skirstomos į esmines ir neesmines. Neesminės klaidos taisomos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos pastebėtos, koregavimą parodant toje pačioje finansinių ataskaitų eilutėje, kurioje buvo padaryta klaida. Esminės klaidos taisomos retrospektyviai, klaidų poveikį perviršiu ar deficitui parodant atskiroje Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“.

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų klaidos dėl skirtingose finansinėse eilutėse suderintų tarpusavio sandorių ir todėl atsirandančios eliminuojant tarpusavio sandorius, taisomos VSAKIS rankiniais įrašais.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus: yra lengvai atskiriamas nuo kitų turto vienetų, tikėtina, kad būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, turi teisę tuo turtu disponuoti.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką. Šio turto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai

naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Nematerialusis turtas nurašomas iš apskaitos, jei jis pripažįstamas nebetinkamu (negalimu) naudoti ir nebeatitinka nematerialiojo turto požymių.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka šio turto pripažinimo kriterijus: pagrįstai tikėtina, kad būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, turi teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei Vyriausybės nustatyta minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė (šis kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, kilnojamosioms kultūros vertybėms ir transporto priemonėms). Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką.

Šio turto nusidėvėjimas pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažinus nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Biologinis turtas

Biologinis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje tikrąja verte arba įsigijimo savikaina, jei įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti, pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš šio turto gaus ekonominės naudos arba šis turtas bus naudojamas socialiniais, kultūriniais, gamtosauginiais, pažintiniais tikslais ir galima patikimai nustatyti tikrąją vertę arba įsigijimo savikainą.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas – turtas, kuris yra pinigai ir pinigų ekvivalentai; sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau palankiomis sąlygomis; įsigyti kito subjekto vertybiniai popieriai; sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą šioje apibrėžtyje nurodytą turtą iš kito subjekto. Ūkinės operacijos, susijusios su finansiniu turtu, apskaitoje registruojamos ir finansinio turto apskaita tvarkoma tik tada, kai savivaldybė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

Pirmą kartą pripažįstamą finansinį turtą savivaldybės viešojo sektoriaus subjektai įvertina įsigijimo savikaina ir registruoja pagal jo įsigijimo pagrindimo dokumentus.

Finansinis įsipareigojimas – įsipareigojimas perduoti pinigus ar kitą finansinį turtą kitai šaliai arba pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau nepalankiomis sąlygomis.

Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Prie ilgalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriamos ilgalaikės vidaus paskolos. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriamos - ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, mokėtinos finansavimo sumos ir kiti. Investicijos į kontroliuojamus subjektus, asocijuotuosius ir kitus subjektus apskaitoje ir finansinėse ataskaitose pirminio pripažinimo momentu registruojamos įsigijimo savikaina.

Atsargos

Atsargomis laikomas trumpalaikis turtas, kuris per vienerius metus sunaudojamas pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas - įsigijimo savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte. Prie atsargų priskiriamos medžiagos, žaliavos ir neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Naudojamo inventoriaus apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekinė ir vertinė išraiška.

Kai atsargos (taip pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) parduodamos ar kitaip perleidžiamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos – Viešojo sektoriaus subjektų iš valstybės ar savivaldybės, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, paramos fondų ir kiti gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas VSS tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos pripažįstamos apskaitoje, jei tenkinamos davėjo nustatytos sąlygos gauti finansavimo sumas, yra davėjo sprendimų ar kitų rašytinių įrodymų, kad finansavimo sumos bus suteiktos, finansavimo sumų dydis gali būti patikimai įvertintas.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimą nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos viešojo sektoriaus subjekto sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos. Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, registruojamos kaip viešojo sektoriaus subjekto sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

Mokesčių pajamos

Mokesčio suma pripažįstama mokesčio pajamomis tą ataskaitinį laikotarpį, kurį įvyko mokestinis įvykis, jei dydį galima patikimai įvertinti iki to ataskaitinio laikotarpio, kurį įvyko mokestinis įvykis, finansinių ataskaitų parengimo dienos. Kitais atvejais pajamos pripažįstamos anksčiausią ataskaitinį laikotarpį, kurį mokesčio dydis gali būti patikimai įvertintas. Kai įmoka, kurią įmokėjus įvykdoma mokesčio prievolė, sumokama neteikiant deklaracijos ar kito dokumento, tokios įmokos suma pripažįstama mokesčių pajamomis jos gavimo momentu. Mokesčių pajamos apskaitoje ir finansinėse ataskaitose registruojamos pagal mokesčių fondo administratoriaus pateiktą informaciją. Mokesčių pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu.

Savivaldybės apskaitoje mokesčių pajamas sudaro valstybės biudžeto bendroji dotacija, savivaldybių biudžetams skiriama gyventojų pajamų mokesčiui ir savivaldybių struktūrų skirtumams išlyginti ir iš Valstybinės mokesčių inspekcijos prie LR Finansų ministerijos gautos pelno ir pajamų, turto ir kitų mokesčių įplaukos.

Kitos pajamos

Pajamos pripažįstamos tik tuomet, kai tikėtina, kad savivaldybė gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai gali patikimai įvertinti pajamas, gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Kitos pajamos apskaitoje registruojamos ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos uždirbamos, t.y. suteikiamos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento ir jos finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo ir jų išleidimo momentą. Kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Išlaidos, skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėse ataskaitose kaip turtas ir bus pripažįstamos sąnaudomis būsimaisiais laikotarpiais.

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinyje sąnaudos pateikiamos pagal veiklos segmentus.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir finansinės prasmės. Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui.

Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui.

Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos per nuomos laikotarpį.

Sandoriai užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitos dokumentuose pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitose.

Valiutinių straipsnių likučiai yra perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginių vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Straipsnių tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra įskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos. Kai ataskaitiniu laikotarpiu pakeičiama finansinių ataskaitų straipsnių pateikimo ar klasifikavimo tvarka, norint užtikrinti finansinės informacijos palyginamumą, praėjusio laikotarpio finansiniai duomenys taip pat turi būti atitinkamai perklasifikuoti. Tuo atveju, kai praėjusio laikotarpio palyginamosios informacijos perklasifikuoti neįmanoma arba tai padaryti neracionalu, savivaldybės viešojo sektoriaus subjektai turi nurodyti priežastį, dėl kurios perklasifikuoti netikslinga, taip pat pokyčių, kurie įvyktų, jei sumos būtų perklasifikuotos, pobūdį.

Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimas

Savivaldybės viešojo sektoriaus subjektai tvarko apskaitą pagal segmentus. Segmentai - viešojo sektoriaus subjektų pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienaarūšes viešojo sektoriaus subjektų teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

Konsoliduotoje finansinėje ataskaitoje informacija pateikta pagal šiuos veiklos segmentus: bendros valstybės paslaugos, gynybos, viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos, ekonomikos, aplinkos apsaugos, būsto ir komunalinio ūkio, sveikatos apsaugos, poilsio, kultūros ir religijos, švietimo, socialinės apsaugos. Apie kiekvieną segmentą pateikiama tokia informacija: segmento pagrindinės veiklos sąnaudos, segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

Savivaldybės įstaigos, tvarkydamos apskaitą, vadovaujasi subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą principais. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniais įrašais.

Reikšminga informacija yra tokia, kurios nepateikimas arba klaidingas pateikimas gali iškreipti ataskaitą arba paveikti informacijos vartotojų priimamus sprendimus.

Reikšmingumo dydis vertinamas pagal esminę klaidą ir laikoma, kad suma yra reikšminga, jei yra didesnė nei 0,1 proc. VSS grupės konsoliduotojo turto.

III. PASTABOS

P01 pastaba. Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politikos keitimo ir apskaitos klaidų taisymo įtaka grynajam turtui sudaro 358,44 tūkst. eurų: dėl apskaitos politikos keitimo, pertvarkius Turizmo informacijos centrą iš Viešosios įstaigos į biudžetinę įstaigą – 357,18 tūkst. eurų, Visuomenės sveikatos biuro dėl ankstesnių metų klaidų taisymo dėl neteisingai apskaitytų vykdomo projekto lėšų 1,26 tūkst. eurų.

P02 pastaba. Informacija pagal segmentus.

Konsoliduotose savivaldybės ataskaitose pagrindinės veiklos sąnaudos ir pagrindinės veiklos pinigų srautai pateikti pagal segmentus. Informacija pagal segmentus pateikiama prieduose „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“ ir „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“.

2023 metų pagrindinės veiklos sąnaudos 79510,03 tūkst. eurų, iš jų 29 proc. tenka švietimui; 26,2 proc. - socialinei apsaugai; 17 proc. - sveikatos apsaugai; 10,1 proc. - bendrosioms valstybės paslaugoms; 6,8 proc. - poilsiui, kultūrai ir religijai; 4 proc. - ekonomikai; 3 proc. - būstui ir komunaliniam ūkiui; 2,1 proc. - aplinkos apsaugai; 1,8 proc. - viešajai tvarkai ir visuomenės apsaugai;

Didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudarė viešojo sektoriaus subjektų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 41494,77 tūkst. eurų (52,2 proc.), iš jų didžiausia dalis teko švietimo funkcijai 18450,62 tūkst. eurų (44,5 proc. nuo visų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų) ir sveikatos apsaugai 10505,23 tūkst. eurų (25,3 proc. nuo visų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų). Atsižvelgiant į tai, kad į savivaldybės finansinių ataskaitų rinkinį įtraukiamos 3 viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų finansinės ataskaitos, pažymime, kad didžioji dalis sveikatos apsaugos segmentui tekusių darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų finansuota ne iš savivaldybės ar valstybės biudžetų lėšų, o iš privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos rodo ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimą. 2023 metais apskaičiuota 5444,93 tūkst. eurų nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų. Tai sudaro 6,8 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų. Šių sąnaudų analizė rodo, kad didžiausia dalis 42,1 proc. tenka bendrųjų valstybės paslaugų segmentui; 15,2 proc. - švietimo segmentui; 14,8 proc. - būsto ir komunalinio ūkio segmentui; 12,6 proc. - ekonomikos segmentui, 7,4 proc. - sveikatos apsaugos segmentui, 5,5 proc. - poilsio, kultūros ir religijos segmentui.

Socialinių išmokų sąnaudų straipsnyje parodytos iš biudžeto mokamų socialinių išmokų sąnaudos, kurios 2023 metais sudarė 11396,29 tūkst. eurų. Šios sąnaudos sudaro 14,3 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų. Didžiausia šių sąnaudų dalis 96,5 proc. tenka socialinės apsaugos segmentui.

Finansavimo sąnaudos sudaro 9,3 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų.

Kitų paslaugų sąnaudos sudaro 5,8 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina sudaro 4 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos - 3,6 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų.

2,2 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos.

Transporto sąnaudos sudaro 0,6 proc.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos sudaro 0,6 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų,

Likusios sąnaudos sudaro nereikšmingą dalį visų sąnaudų.

Šiame aiškinamajame rašte pateikiamos pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos nėra tiesiogiai palyginamos su išlaidomis biudžeto vykdymo ataskaitose, nes finansinėse ataskaitose sąnaudos parodytos taikant kaupimo principą, o biudžeto vykdymo ataskaitose įplaukos ir išlaidos rodomos pinigų principu, sąnaudų klasifikacija skiriasi nuo išlaidų ekonominės klasifikacijos, taip pat dalis sąnaudų finansuojama ne iš valstybės ar savivaldybės biudžeto, o iš kitų biudžetų (pvz. privalomojo sveikatos draudimo fondo).

P03 pastaba. Nematerialusis turtas.

Informacija apie nematerialųjį turtą pateikiama priede „Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą“.

Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 207,72 tūkst. eurų, lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 2,4 tūkst. eurų. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta nematerialiojo turto už 58,02 tūkst. eurų, nurašyta už 6,7 tūkst. eurų, perduota – 2,23 tūkst. eurų, pergrupuota - 16,14 tūkst. eurų. Kita informacija apie nematerialųjį turtą:

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina 1453,71 tūkst. eurų.

Didžiausią nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, dalį sudaro savivaldybės administracijos nematerialusis turtas 1428,76 tūkst. eurų, iš jų 754,95 tūkst. eurų – programinė įranga ir jos licencijos, 673,81 tūkst. eurų – kitas nematerialusis turtas.

Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio nematerialiojo turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, nebuvo.

P04 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas.

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą pateikiama prieduose „Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą“, „Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąja verte, balansinės vertės pasikeitimą“, „Informacija apie valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinę vertę“.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė laikotarpio pabaigoje 125409,25 tūkst. eurų, per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 5725,49 tūkst. eurų, iš jų nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai padidėjo 3188,77 tūkst. eurų, iš kurių 3089,6 tūkst. eurų – savivaldybės administracijos.

Įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 13657,52 tūkst. eurų, iš jų už 7988,02 tūkst. eurų pirktas turto įsigijimo savikaina, 5669,5 tūkst. eurų – neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina. Parduota, perduota ir nurašyta ilgalaikio materialiojo turto už 2945,52 tūkst. eurų.

Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 80079,03 tūkst. eurų. Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma 5407,48 tūkst. eurų.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės pasikeitimas – 329,1 tūkst. eurų, iš jų: 4,37 tūkst. savivaldybės administracijos žemės ir nekilnojamų kultūros vertybių tikrosios vertės pokytis, Rokiškio krašto muziejaus kilnojamųjų ir nekilnojamųjų kultūros vertybių vertė padidėjo 324,73 tūkst. eurų.

Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės administracijos patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 13647,99 tūkst. eurų, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, vertė padidėjo 642,8 tūkst. eurų: infrastruktūros ir kitų statinių vertė padidėjo 665,4 tūkst. eurų, žemės vertė padidėjo 4 tūkst. eurų, nebaigtos statybos vertė sumažėjo 26,37 tūkst. eurų, kito patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė sumažėjo 0,23 tūkst. eurų.

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 5483,03 tūkst. eurų: didžiausią dalį materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, sudaro savivaldybės administracijos turtas 3733,62 tūkst. eurų, 550,91 tūkst. eurų – VŠĮ Rokiškio pirminio asmens sveikatos priežiūros centro, Panemunėlio universalios daugiafunkcio centro - 193,08 tūkst. eurų, Obelių gimnazijos – 195,83 tūkst. eurų, Priešgaisrinės tarnybos – 129,09 tūkst. eurų, Obelių socialinių paslaugų namų – 122,69

tūkst. eurų, Juodupės lopšelio-darželio – 24,69 tūkst. eurų, Rokiškio rajono kūno kultūros ir sporto centro – 81,1 tūkst. eurų, Pandėlio UDC – 19,2 tūkst. eurų

P05, P06 pastabos. Ilgalaikis finansinis turtas.

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą pateikiama prieduose „Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą“, „Parduoti laikomo finansinio turto pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, „Iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto ir suteiktų paskolų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, „Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną“.

Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus sumažėjo 268,38 tūkst. eurų: dalininko kapitalas padidintas VŠĮ Rokiškio rajono ligoninei ir VŠĮ Rokiškio pirminio asmens sveikatos priežiūros centrui - 88,8 tūkst. eurų, VŠĮ Rokiškio turizmo centras reorganizuotas į biudžetinę įstaigą, dalininko įnašas sumažėjo 357,18 tūkst. eurų. Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus padidėjo 534,54 tūkst. eurų: Lietuvos Respublikos aplinkos projektų valdymo agentūra perdavė dotacijas ilgalaikiam turtui investuoti ir didinti nuosavą kapitalą 639,74 tūkst. eurų: UAB „Rokiškio vandenys“ - 231,22 tūkst. eurų, AB „Rokiškio komunalininkas“ 0,48 tūkst. eurų, UAB Panevėžio regiono atliekų centras“ – 391,48 tūkst. eurų, AB „Panevėžio energija“ – 16,56 tūkst. eurų. Neigiama nuosavybės metodo įtaka finansinį turtą sumažino 105,21 tūkst. eurų.

Trumpalaikės investicijos 850 tūkst. eurų, iš kurių 500 tūkst. eurų – VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės, 350 tūkst. eurų – VŠĮ Rokiškio pirminio asmens sveikatos priežiūros centro terminuoti indėliai.

Kontroliuojamų uždaryjū akcinių bendrovių jungtinės finansinės būklės ataskaitos pateiktos priede „Kontroliuojamų akcinių ir uždaryjū akcinių bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)“.

Savivaldybės administracija pagal panaudos sutartis perdavusi kitiems Viešojo sektoriaus subjektams ilgalaikio materialiojo turto, kurio balansinė vertė paskutinę ataskaitinio mėnesio dieną 1132,28 tūkst. eurų, iš kurių 45,91 tūkst. eurų – kitos grupės Viešojo sektoriaus subjektams perduotas turtas (VŠĮ „Placiajuostis internetas“ – 6,39 tūkst. eurų, Valstybinė teritorijų planavimo ir statybos inspekcija prie Aplinkos ministerijos – 1,26 tūkst. eurų, Greitosios medicinos pagalbos tarnyba – 38,26 tūkst. eurų).

P07 pastaba. Biologinis turtas.

Informacija apie biologinį turtą pateikiama priede „Informacija apie biologinio turto vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį“. Per ataskaitinį laikotarpį biologinio turto vertė dėl nurašymo sumažėjo 0,25 tūkst. eurų. Biologinio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 81,44 tūkst. eurų, iš jų 72,18 tūkst. eurų daugiamečiai sodiniai, 7 tūkst. eurų – parkų ir skverų želdiniai, 2,26 tūkst. eurų – kitas biologinis turtas.

P08 pastaba. Atsargos.

Informacija apie atsargas pateikiama prieduose „Atsargų vertė pagal grupes“ ir „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, Valstybei nuosavybės teise priklausančių, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje“.

Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1302,75 tūkst. eurų. Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį už 3753,07 tūkst. eurų, parduota, perleista, sunaudota veikloje ir kt. nurašymai – 3838,79 tūkst. eurų. Atsargų balansinė vertė 2023 m. sumažėjo 91,66 tūkst. eurų.

Didžiausią dalį (89,2 proc.) atsargų grupėje sudarė medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss. Savivaldybės administracijos ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti – 137,23 tūkst. eurų.

Savivaldybės administracija turi valstybei nuosavybės teise priklausančių, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų, kurių balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 10,05 tūkst. eurų.

P09 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama priede „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“.

Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 53,78 tūkst. eurų. Didžiausią dalį išankstinių apmokėjimų sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 38,64 tūkst. eurų, iš jų 19,57 tūkst. eurų – savivaldybės administracijos, ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti 5,65 tūkst. eurų: 3,01 tūkst. eurų - VŠĮ Rokiškio pirminio asmens sveikatos priežiūros centro, 2,64 tūkst. eurų – savivaldybės administracijos.

P10 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos.

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama priede „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“.

Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė 7960,88 tūkst. eurų. Didžiausią dalį per vienus metus gautinų sumų sudarė sukauptos gautinos sumos 5705,87 tūkst. eurų (71,7 proc. gautinų sumų), iš jų 1740,88 tūkst. eurų – sukauptos gautinos sumos iš biudžeto, tai įstaigų patirtos sąnaudos, kurios bus kompensuotos iš finansavimo sumų, kitos sukauptos gautinos sumos –3965 tūkst. eurų, iš jų 3949,83 tūkst. eurų – savivaldybės išdo sukauptos pajamos iš mokesčių, kurios sudarė reikšmingą pokytį, lyginant su praėjusiais metais, kadangi Valstybinė mokesčių inspekcija nuo 2023 metų pradėjo teikti pakeistas ataskaitas (informacijos, reikalingos LR išdams finansinėms ataskaitoms sudaryti I priedą), kuriose atsispindi ne tik pervestinių sumų likutis, bet ir kas įeina į likučio sumą – tai permokos, mokesčių skirtumai ir išankstiniai apmokėjimai bei sukauptos pervestinos sumos. Dėl to susidarė reikšmingas pokytis sukauptų gautinų sumų ir įsipareigojimų straipsniuose. Rezultatas nepakito.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 1373,28 tūkst. eurų, iš jų - už suteiktas paslaugas 1179,03 tūkst. eurų, iš kurių didžiausią dalį sudaro sveikatos priežiūros įstaigų gautinos sumos už suteiktas paslaugas: 781,11 tūkst. eurų VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės, 292,52 tūkst. eurų – VŠĮ Rokiškio pirminės asmens sveikatos centro, 55,93 tūkst. eurų VŠĮ Rokiškio psichikos sveikatos centro. Gautinos sumos už turto naudojimą – 194,24 tūkst. eurų, iš jų 160,1 tūkst. eurų gautinas nuomos mokestis už valstybinę žemę.

Gautini mokesčiai – 778,9 tūkst. eurų – savivaldybės išdo gautini mokesčiai finansinėje ataskaitoje pripažinti ir užregistruoti pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos ir Viešojo sektoriaus subjektų pateiktas ataskaitas.

P12 pastaba. Finansavimo sumos. Parama.

Informacija apie finansavimo sumas pateikiama priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

Informacija apie gautą ir panaudotą paramą pateikiama prieduose „Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą“ ir „Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį“.

Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinyje nelieka – visos sumos eliminuojamos derinamose ir nederinamose operacijose, taip pat rankinių įrašų pagalba koreguojant finansavimo sumų perdavimą ne savo grupės viešojo sektoriaus subjektams.

Savivaldybės kontroliuojami viešojo sektoriaus subjektai 2023 metais gavo 115,08 tūkst. eurų paramą, iš jų 68,5 tūkst. eurų pinigais, 46,63 tūkst. eurų turtu. Didžiausią paramos dalį 64,7 proc. skyrė Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys, 10,6 proc. – fiziniai asmenys, 17,6 proc. – fiziniai asmenys, gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį, 7,1 proc. – anonimiškai skirta parama.

Paramos likutis 2023 metų pabaigoje – 132,8 tūkst. eurų.

P13 pastaba. Finansiniai įsipareigojimai.

Informacija apie finansinius įsipareigojimus pateikiama priede „Įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytis per ataskaitinį periodą“, priede „Gautos paskolos ir išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai pagal gražinimo ir išpirkimo laikotarpius paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną“ ir „Informacija apie paskolų įvykdymo terminus ir palūkanų normas“, „Suteiktos garantijos dėl paskolų“.

Savivaldybės išdo ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai 2023 metų pabaigoje 9789,7 tūkst. eurų.

Trumpalaikių finansinių įsipareigojimų laikotarpio pabaigai nebuvo.

Paskolų, dėl kurių suteiktos savivaldybės garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 350 tūkst. eurų. 2022 metais suteikta garantija uždarajai akcinei bendrovei „Rokiškio vandenys“ paskolai gauti.

P14 pastaba. Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių.

Informacija apie įsipareigojimus, atsirandančius iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių pateikiama prieduose „Finansinė nuoma. Veiklos nuoma. Panauda“.

Laikotarpio pabaigai finansinės nuomos įsipareigojimų ir turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą) nebuvo.

Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos) – 102,62 tūkst. eurų, iš jų 64,77 tūkst. eurų savivaldybės administracijos, 24,01 tūkst. eurų – Obelių socialinių paslaugų namų, 7,84 tūkst. eurų – VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės, 4,32 tūkst. eurų – Visuomenės sveikatos biuro, 1,68 tūkst. eurų – VŠĮ Rokiškio pirminės asmens sveikatos priežiūros centro.

Pagal panaudą gauto turto balansinė vertė 3140,63 tūkst. eurų, iš jų 3128,06 tūkst. eurų – ilgalaikis materialusis turtas.

Didžiausią pagal panaudą gauto turto dalį 2594,75 tūkst. eurų (82,6 proc.) sudaro savivaldybės administracijos pagal panaudos sutartis gauta žemė.

Pagal panaudą gautų atsargų vertė 11,6 tūkst. eurų (medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių).

P15 pastaba. Atidėjiniai

Informacija apie atidėjinius pateikiama prieduose „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ ir „Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką“.

Atidėjinių vertė laikotarpio pabaigai 652,88 tūkst. eurų, iš jų 258,39 tūkst. eurų – kompensacijos darbuotojams, 366,46 tūkst. eurų – kiti atidėjiniai (pensinio amžiaus darbuotojų

išeitinėms išmokoms), 28,03 tūkst. eurų – žalos atlyginimas buvusiam darbuotojui (VŠĮ Rokiškio pirminės asmens sveikatos priežiūros centras).

Atidėjiniai pagal panaudojimo laiką: 319,59 tūkst. eurų - per vienerius metus, 10,79 tūkst. eurų - nuo vienu iki penkerių metų, 322,52 tūkst. eurų – po penkerių metų.

P17 pastaba. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas.

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama priede „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“.

Didžiausią dalį 3720,92 tūkst. eurų sudaro Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, iš kurių 3703,82 tūkst. eurų kitos mokėtinos sumos. Lyginant su ankstesniais metais susidarė didelis savivaldybės išdo kitų mokėtinų sumų pokytis dėl Valstybinės mokesčių inspekcijos pakeistų ataskaitų (informacija prie P10 pastabos). Mokėtini veiklos mokesčiai 17,1 tūkst. eurų – VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės mokėtina įmoka už pacientams padarytą žalą. Sukauptos mokėtinos sumos – 2949,59 tūkst. eurų, iš kurių 2783,32 tūkst. eurų – sukauptos atostoginių sąnaudų; kitos sukauptos mokėtinos sumos 162,29 tūkst. eurų, iš jų 161,79 tūkst. eurų – savivaldybės išdo. Tiekėjams mokėtinos sumos 372,86 tūkst. eurų, iš kurių didžiausią dalį sudaro: 185,43 tūkst. eurų savivaldybės administracijos, 33,3 tūkst. eurų - VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės, 28,04 tūkst. eurų - VŠĮ Rokiškio pirminio asmens sveikatos priežiūros centro, 20,13 tūkst. eurų – Pandėlio gimnazijos tiekėjams mokėtinos sumos. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 674,57 tūkst. eurų (8,3 proc. trumpalaikių mokėtinų sumų).

Savivaldybės administracijos mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos – 619,4 tūkst. eurų, iš jų 217,5 tūkst. eurų kontroliuojamiems ne viešojo sektoriaus subjektams.

P18 pastaba. Grynasis turtas.

Tikrosios vertės rezervas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 2954,75 tūkst. eurų. Didžiausią jo dalį 2888,26 tūkst. eurų (97,7 proc.) sudaro Rokiškio krašto muziejaus muziejinės ir nekilnojamosios kultūros vertybės įvertintos tikraja verte. Likusi suma 66,49 tūkst. eurų – savivaldybės administracijos tikrosios vertės rezervas. Tikrosios vertės padidėjimas per ataskaitinį laikotarpį 327,14 tūkst. eurų.

2023 m. savivaldybės administracija paskaičiavo neigiamą nuosavybės metodo įtaką 105,21 tūkst. eurų, tai sumažino finansinį turtą.

Savivaldybės grynasis turtas apskaičiuojamas iš viso turto balansinės vertės atėmus visų įsipareigojimų ir finansavimo sumų balansinę vertę. Grynasis turtas 2023 metų pabaigoje sudarė 29553,85 tūkst. eurų. Jis sudaro 19,5 proc. nuo bendros turto sumos.

P19 pastaba. Mokesčių pajamos.

Informacija apie mokesčių pajamas pateikiama priede „Mokesčių sumos pagal atskirą mokestį grynąja verte“.

2023 m. mokesčių pajamos 31152,69 tūkst. eurų.

Gyventojų pajamų mokestis – 29438,47 tūkst. eurų ir sudaro 94,5 proc. visų mokesčių pajamų.

Turto mokesčiai 1453,17 tūkst. eurų, tai sudaro 4,7 proc. visų mokesčių pajamų, iš jų 1087,41 tūkst. eurų žemės mokestis (74,8 proc. turto mokesčių), nekilnojamo turto mokestis – 339,09

tūkst. eurų (23,3 proc. turto mokesčių), paveldimo turto mokestis – 26,68 tūkst. eurų (1,8 proc. turto mokesčių).

Kiti gauti mokesčiai (už valstybinius gamtos išteklius, aplinkos teršimą ir kt.) – 261,05 tūkst. eurų (0,8 proc. visų mokesčių pajamų).

P21 pastaba. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos.

Informacija apie kitas pagrindinės veiklos pajamas ir kitas pajamas pateikiama priede „Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“ ir priede „Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 16348,54 tūkst. eurų, iš jų didžiausią dalį 8781,48 tūkst. eurų (53,7 proc.) sudaro VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės pajamos iš PSDF biudžeto ir fiziniams bei juridiniams asmenims suteiktos mokamos sveikatos priežiūros paslaugų pajamos.

Savivaldybės išdo pagrindinės veiklos kitos pajamos 221,75 tūkst. eurų, iš jų 167,57 tūkst. eurų – prisidėjimui prie projektų ir kitų išlaidų finansavimo grąžintos savivaldybės biudžeto lėšos. Suteiktų paslaugų pajamos – 6442,8 tūkst. eurų, didžiausią dalį apskaičiuotų pagrindinės veiklos suteiktų paslaugų pajamų sudaro VŠĮ Rokiškio pirminio asmens sveikatos priežiūros centro 3781,68 tūkst. eurų (58,7 proc.) pajamos už asmens sveikatos priežiūros suteiktas mokamas paslaugas ir paslaugas, kurios apmokamos iš privalomo sveikatos draudimo fondo; 457,1 tūkst. eurų – savivaldybės išdo gautos žemės nuomos mokesčių pajamos; 343,9 tūkst. eurų – Visuomenės sveikatos biuro gautos pajamos už sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis iš kitų savivaldybių; 502,32 tūkst. eurų - VŠĮ Rokiškio psichikos sveikatos centro pajamos už suteiktas paslaugas; 307,87 tūkst. eurų – Rokiškio baseino gautos pajamos už suteiktas paslaugas, 188,96 tūkst. eurų – Rokiškio socialinės paramos centro pajamos už suteiktas paslaugas, 110,89 tūkst. eurų - Obelių socialinių paslaugų namų pajamos už suteiktas paslaugas, kita dalis suteiktų paslaugų pajamų - ikimokyklinių įstaigų tėvų įnašai už vaikų išlaikymą ikimokyklinio ugdymo įstaigose bei kitų įstaigų valgyklų, socialinių paslaugų, kultūrinių renginių, transporto nuomos bei kitos atsitiktinės pajamos.

Pajamos iš rinkliavų 1124,27 tūkst. eurų, iš jų 1075,1 tūkst. eurų – vietinės rinkliavos, 49,17 tūkst. eurų – valstybės rinkliavos.

Kitos veiklos pajamų didžiausią dalį sudaro kitos pajamos, iš kurių didžiausią dalį 70,87 tūkst. eurų sudaro suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos, iš jų 70 tūkst. eurų - Juozo Tumo Vaižganto gimnazijos gautos valgyklų, transporto nuomos bei kitos atsitiktinės pajamos; nuomos pajamos 65,67 tūkst. eurų, iš kurių 59,47 tūkst. eurų savivaldybės administracijos nuomos pajamos. 22,63 tūkst. eurų – pajamos iš atsargų pardavimo, iš kurių 9,03 tūkst. eurų – Rokiškio turizmo informacijos centro, 13,42 tūkst. eurų – Rokiškio baseino, 0,18 tūkst. – Rokiškio krašto muziejaus .

Kitos veiklos sąnaudos 70,68 tūkst. eurų, iš kurių 53,17 tūkst. eurų J.Tumo-Vaižganto gimnazijos kitos veiklos kitos sąnaudos.

Kitos veiklos rezultatas – 107,04 tūkst. eurų.

P22 pastaba. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, kitos pagrindinės veiklos sąnaudos.

Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama prieduose „Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte“, „Informacijos apie kitas pagrindinės veiklos sąnaudas pagal pobūdį pateikimas žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“.

Didžiausią dalį kitų pagrindinės veiklos sąnaudų 24,94 tūkst. eurų sudarė savivaldybės administracijos, 23,65 tūkst. eurų – J. Keliuočio viešosios bibliotekos, 23,55 tūkst. eurų VŠĮ Rokiškio pirminės asmens sveikatos priežiūros centro, 22,1 tūkst. eurų - VŠĮ Rokiškio rajono

ligoninės kitos pagrindinės veiklos sąnaudos, veiklos mokesčiai – 22,2 tūkst. eurų, iš kurių 18,19 tūkst. eurų VŠĮ Rokiškio rajono ligoninės, 4 tūkst. eurų – VŠĮ Rokiškio pirminės asmens sveikatos priežiūros centro.

P23 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas pateikiama priede „Finansines ir investicines veiklos pajamos ir sąnaudos“.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos 125,88 tūkst. eurų, iš jų: 44,45 tūkst. eurų į savivaldybės išdą gauti dividendai, 45,51 tūkst. eurų – baudų ir delspinigių pajamos, 35,92 tūkst. eurų – savivaldybės išdo palūkanų pajamos Reikšmingas pokytis (padidėjimas) finansinės ir investicinės veiklos pajamų, lyginant su praėjusių metų rezultatu susidarė dėl gautų palūkanų pajamų ir daugiau gautų dividendų.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų didžiąją dalį sudaro 375,96 tūkst. eurų savivaldybės išdo bankams už paskolas ir ilgalaikius įsipareigojimus sumokėtos palūkanos. Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos 357,18 tūkst. eurų – atstatytas investicijų nurašymo eliminavimas reorganizavus VŠĮ Rokiškio turizmo ir verslo informacijos centrą į biudžetinę įstaigą.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 105,88 tūkst. eurų).

P24 pastaba. Finansinės rizikos valdymas.

Informacija apie finansinės rizikos valdymą pateikiama priede „Informacija apie įsipareigojimų dalį eurais ir užsienio valiutomis“.

Savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų įsipareigojimams 2023 m. gruodžio 31 d. – 18929,56 tūkst. eurų, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, įsipareigojimų suma padidėjo 3840,3 tūkst. eurų

Visa įsipareigojimų suma nacionaline valiuta - eurais.

P27 pastaba. Kontroliuojamų subjektų finansinė būklė.

Kontroliuojamų akcinių ir uždaryjū akcinių bendrovių jungtinės finansinės būklės ataskaita pateikta priede „Kontroliuojamų akcinių ir uždaryjū akcinių bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)“.

Savivaldybės meras

Ramūnas Godeliauskas

Finansų skyriaus vedėjos pavaduotoja

Zita Žiukelienė

M39 Rokiškio rajono savivaldybė

Kontroliuojami ir (arba) valdomi viešojo sektoriaus subjektai

Kontroliuojamo arba valdomo VSS kodas	Kontroliuojamo arba valdomo VSS pavadinimas	Nuosavybės dalys (%)
173223934	VIEŠOJI ĮSTAIGA ROKIŠKIO PIRMINĖS ASMENS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS	100,00
173224274	Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė	100,00
173234044	Rokiškio socialinės paramos centras	100,00
173236814	Rokiškio rajono savivaldybės priešgaisrinė tarnyba	100,00
173259236	Rokiškio rajono kūno kultūros ir sporto centras	100,00
173722563	Viešoji įstaiga Rokiškio psichikos sveikatos centras	100,00
188662691	Rokiškio rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba	100,00
188772248	Rokiškio rajono savivaldybės administracija	100,00
190227842	Rokiškio lopšelis-darželis "Nykštukas"	100,00
190227995	Rokiškio lopšelis-darželis "Pumpurėlis"	100,00
190237765	Rokiškio lopšelis-darželis "Varpelis"	100,00

190238290	Rokiškio mokykla-darželis "Ažuoliukas"	100,00
190248822	Rokiškio senamiesčio progimnazija	100,00
190249358	Rokiškio Juozo Tubelio progimnazija	100,00
190249696	Rokiškio r. Juodupės gimnazija	100,00
190250136	Rokiškio r. Karnajų Antano Strazdo gimnazija	100,00
190251195	Rokiškio r. Panemunėlio universalus daugiafunkcis centras	100,00
190253584	Rokiškio Rudolfo Lymano muzikos mokykla	100,00
190254729	Rokiškio jaunimo centras	100,00
190263888	Rokiškio rajono savivaldybės Juozo Keliučio viešoji biblioteka	100,00
190263920	Rokiškio krašto muziejus	100,00
191570541	Rokiškio kultūros centras	100,00
290228030	Rokiškio r. Juodupės lopšelis-darželis	100,00
290250660	Rokiškio r. Obelių gimnazija	100,00
290257110	Obelių socialinių paslaugų namai	100,00
300026051	Rokiškio rajono savivaldybės švietimo centras	100,00

300026076	Rokiškio rajono savivaldybės Pedagoginė-psichologinė tarnyba	100,00
301817855	Rokiškio rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras	100,00
301843565	Rokiškio r. Pandėlio gimnazija	100,00
302308156	Rokiškio turizmo informacijos centras	100,00
302662322	Rokiškio r. Pandėlio universalaus daugiaviečių centras	100,00
302843970	Rokiškio Juozo Tumo-Vaižganto gimnazija	100,00
303331300	Rokiškio pagrindinė mokykla	100,00
304836298	Rokiškio baseinas	100,00
M39I	Rokiškio rajono savivaldybės išlaidos	100,00

Kontroliuojamų VSS, kurie neturi tiesiogiai kontroliuojamų VSS, bet turi netiesiogiai kontroliuojamų ir (arba) valdomų VSS, netiesiogiai kontroliuojami ir (arba) valdomi viešojo sektoriaus subjektai

Kontroliuojančio arba valdančio VSS kodas	Kontroliuojančio arba valdančio VSS pavadinimas	Kontroliuojamo arba valdomo VSS kodas	Kontroliuojamo arba valdomo VSS pavadinimas	Nuosavybės dalys (%)

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID -2147367607
D/L 2024-04-16 09:22:5

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Fil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąmušis	-8,029,44	-26,19	-1,460,48	-3,199,19	-1,654,90	-2,344,13	-13,483,60	-5,436,41	-23,083,89	-20,791,82	-79,510,03
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-4,704,84	+17,04	-1,364,64	-368,10			-10,505,23	-2,936,80	-18,450,62	-3,147,50	-41,494,77
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-2,292,39	-0,12	-40,36	-685,34		-805,82		-300,97	-827,66	-88,56	-5,444,93
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-129,91	-6,00	-25,02	-4,45		-499,06	-275,09	-487,89	-1,250,17	-160,76	-2,838,34
1.4	Komandiruočių	-2,40						-4,16	-18,37	-2,85	-0,66	-28,44
1.5	Transporto	-43,02		-12,10	-2,90		-21,62	-85,40	-32,74	-201,39	-84,42	-483,59
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	+10,62						-17,46	-3,56	-50,95	-15,67	-98,26
1.7	Paprašytojo remonto ir eksploataavimo				-673,16	-59,67	-205,99	-134,66	-541,22	-102,17	-42,64	-1,759,51
1.8	Nuovėrimo ir nuorūšių sumų	-37,52			-357,18	-0,25	-22,26	-13,96	-66,47	-3,52	-0,32	-501,47
1.9	Sunaudojimo ir parduotų atsargų savikaina	-130,50	-1,12	-8,31	-32,23	-8,69	-307,58	-933,64	-198,86	-1,268,11	-294,00	-3,183,05
1.10	Socialinių išmokų	-356,58			-1,06			-20,10	-0,30	-16,60	-11,001,65	-11,396,29
1.11	Nuomos	-49,97	-0,02		-3,13		-0,73	-13,84	-10,61		-24,33	-102,69
1.12	Finansavimo	0,78		0,00	-270,53	-1,246,46	0,00	-32,46	-291,06	-195,40	-5,387,48	-7,422,60
1.13	Kitų paslaugų	-268,32	-1,89	-10,04	-780,32	-339,83	-481,07	-970,46	-517,86	-714,46	-543,82	-4,628,07
1.14	Kitos	-4,15			-20,79			-73,43	-29,69		-0,01	-128,07
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos	-5,925,84	-42,38	-1,417,33	-2,286,60	-1,525,39	-1,948,17	-10,766,83	-4,421,35	-22,354,28	-22,214,24	-72,902,40
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-4,674,30	-29,87	-1,321,81	-505,47			-8,046,24	-2,834,32	-18,014,65	-3,170,12	-38,596,78
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-167,44	-6,00	-28,17	-14,13		-1,007,25	-291,55	-525,91	-1,254,95	-166,51	-3,461,92
3.1.3	Komandiruočių	-2,30						-1,23	-7,64	-1,07	-0,66	-12,90
3.1.4	Transporto	-111,39		-21,80	-2,23		-26,86	-91,16	-25,57	-403,60	-63,81	-746,43
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	+1,01						-18,40	-2,88	-52,22	-15,43	-99,94
3.1.6	Paprašytojo remonto ir eksploataavimo	-6,55			-831,18	-59,67	-456,56	-131,41	-50,31	-193,97	-58,45	-1,788,11
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-141,58	-4,61	-16,42	-20,51		-252,32	-886,35	-219,47	-1,199,98	-153,52	-2,894,75
3.1.8	Socialinių išmokų	-93,37						-18,64	-6,33	-129,44	-16,56	-38,07
3.1.9	Nuomos		-1,90	-25,13	-236,98	-24,73	-205,18	-101,34	-638,60	-813,46	-484,48	-3,783,74
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-341,93						-10,90	-10,61	-16,70,26	-16,56	-16,418,04
3.1.11	Surokėtos patalpos	-375,96										-376,09
3.1.12	Kitos išmokos	0,00		-4,00	-676,09	-1,440,99		-259,60	-99,70	-290,93	-1,914,31	-4,685,62

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Pagrindinės veiklos sąnaudų	-7.189	-27	-1.305	-2.834	-1.181	-2.416	9	-13.122
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-3.642	-15	-1.227	-323	1	-321		-9.928
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-2.310		-35	-606	-1	-756		-370
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-88	-4	-2	-5	-92	-365		-381
1.4	Komandiruočių	-4		0	0	0	0		-3
1.5	Transporto	-43		-9	-2		-29		-142
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-18			0		0		-7
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-4		-1	-709		-152		-208
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-300			0	-22	-3		-15
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-117	-6	-22	-12	-7	-163		-1.052
1.10	Socialinių išmokų	-338							-14
1.11	Nuomos	-46			-3		0		-16
1.12	Finansavimo	-1		0	-294	-869	-7		0
1.13	Kitų paslaugų	-274	-1	-9	-877	-190	-619		-939
1.14	Kitos	-5			-4				-48
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka								
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai								
3.1	Išmokos	-24.320	-37	-1.326	-2.548	-1.319	-2.248		-10.547
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-3.084	-23	-1.197	-506		-438		-7.762
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-132	-4	-10	-5	-92	-798		-387
3.1.3	Komandiruočių	-3			0				0
3.1.4	Transporto	-102		-10	-2		-29		-141
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-18		-1	0		0		-8
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-17		-1	-709		-739		-207
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-142	-10	-85	-6		-232		-875
3.1.8	Socialinių išmokų	-70							-3
3.1.9	Nuomos								-11
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-538	-1	-18	-355		-11		-959
3.1.11	Sumokėtos palikamos	-141							
3.1.12	Kitos išmokos	-20.073		-3	-964	-1.227			-194

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Paviršinita
ID -2147367607
D/L 2024-04-16 09:22:53

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai				Iš viso
		10 Poilsis, kultura ir religija	11 Švietimas	12 Socialinė apsauga	13	
1	2	10	11	12	13	
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-4.241	-20.510	-17.285	-70.110	
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.630	-15.730	-2.832	-36.648	
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-3.19	-806	-75	-5.278	
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-464	-1.258	-154	-2.812	
1.4	Komandiruočių	-25	-1	-1	-33	
1.5	Transporto	-31	-163	-79	-497	
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-4	-76	-17	-122	
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-17	-50	-60	-1.201	
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-9	0	-99	-449	
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-265	-1.237	-193	-3.074	
1.10	Socialinių išmokų	-1	-306	-8.989	-9.648	
1.11	Nuomos	0	0	-21	-86	
1.12	Finansavimo	0	-189	-4.301	-5.661	
1.13	Kitų paslaugų	-424	-693	-466	-4.491	
1.14	Kitos	-51	0	0	-108	
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka					
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
3.1	Išmokos	-3.914	-20.102	-17.523	-83.885	
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2.539	-15.625	-2.881	-34.056	
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-417	-1.240	-169	-3.253	
3.1.3	Komandiruočių	-13	-12	-1	-29	
3.1.4	Transporto	-35	-635	-90	-1.044	
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-4	-71	-17	-120	
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-17	-65	-83	-1.839	
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-225	-1.176	-204	-2.953	
3.1.8	Socialinių išmokų	-10	-95	-12.676	-12.855	
3.1.9	Nuomos			-23	-34	
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-574	-953	-473	-3.884	
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				-141	
3.1.12	Kitos išmokos	-80	-230	-907	-23.678	

Rokiškio rajono savivaldybės Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Papildoma
 ID -2147367607
 D/L 2024-04-16 09:22:53

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėlėmus darbai	Programuinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigtai projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigtai projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradzioje		938,51		0,00	1,000,97	19,34			1,958,83	
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį		54,50			3,52				58,02	
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		55,28			0,52				55,80	
2.2	neįdyginūnai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		-0,78			3,00				2,22	
2.3	namaterialusis turtas, įsigytas pagal finansines nuomos (lizingo) sutartis										
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-8,93			0,00				-8,93	
3.1	parduoto										
3.2	perduoto		-2,22			0,00				-2,22	
3.3	nurašyto		-6,70							-6,70	
4	Pergupavimai (+/-)										
5	Kiti pokyčiai										
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		984,09		0,00	988,36	19,34			1,991,79	
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		779,90			673,81				1,453,71	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradzioje	X	-914,82		X	-757,56	X	X		-1,672,38	
8	Neįdyginūnai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X	2,25		X	-2,25	X	X		0,00	
9	Apskaiciuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-12,66		X	-31,06	X	X		-43,71	
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	6,70		X	0,00	X	X		6,70	
10.1	parduoto	X			X		X	X			
10.2	perduoto	X			X	0,00	X	X		0,00	
10.3	nurašyto	X	6,70		X		X	X		6,70	
11	Pergupavimai (+/-)	X			X	1,65	X	X		1,65	
12	Kiti pokyčiai	X			X	0,00	X	X		0,00	
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-918,52		X	-789,22	X	X		-1,707,74	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradzioje					-66,90	-9,43			-76,33	
15	Neįdyginūnai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma										

Rokiškio rajono savivaldybės Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147367607
 D/L 2024-04-16 09:22:53

P3 Nematerialiųjų turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	3	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	
16	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai				0,00				0,00	
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17+18+/-19+/-20)		65,56		-66,90		-9,43		-76,33	
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)			0,00	132,24		9,92		207,72	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		23,69	0,00	176,51		9,92		210,12	
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X			X	X		
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X					X	X		

Pastabos:

- X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
- Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti pusiškinti aiškinamajame raše.
- Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
- Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147367607
 D/L 2024-04-16 09:22:53

P4-1 Ilgalais materialūs turtas įsigijir
 INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMA

Eil. Nr.	Straipsniai	3	4	5	6	7	8	9	Iš viso
		Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Masinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	
1	2								10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	40.122,75	85.217,90	43.430,77	5.750,19	2.724,75	6.455,91	8.133,77	191.836,04
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)	89,77	3.935,13	1.608,57	284,09	219,47	480,25	7.040,24	13.657,52
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodyta 2.3 ir 2.4 punkčiuose) įsigijimo savikaina	57,15	95,38		284,09	195,64	315,52	7.040,24	7.988,02
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	32,62	3.839,75	1.608,57	0,00	23,84	164,73		5.669,50
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitrnkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-57,62	-1.331,99	-749,90	-467,37	-44,34	-294,30		-2.945,52
3.1	parduoto	-3,44							-3,44
3.2	perduoto	-41,00	-1.301,19	-723,73	-66,76	-23,84	-128,97		-2.285,48
3.3	nurašyto	-13,18	-30,80	-26,17	-400,62	-20,50	-165,33		-656,60
4	Pergrupavimai (+/-)	1.012,19	93,57	1.287,54	-48,78		0,18	-3.851,47	-1.506,77
5	Kiti pokyčiai	-726,53		726,53			0,00		0,00
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	40.440,56	87.914,61	46.303,51	5.518,12	2.899,89	6.642,05	11.322,54	201.041,27
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	283,01	742,36	1.443,95	598,36	1.181,89	1.233,45		5.483,03

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tikslinčiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147367607
 D/L 2024-04-16 09:22:53

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas išsigiję **INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ**

Eil. Nr.	Straipsniai	Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-12.195,35	-27.159,19	-25.816,87	-4.271,19	-2.151,26	-3.795,07	X			-75.388,93
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma		-194,25	-15,55	0,00	0,00	-1,70	-11,21	X			-222,72
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-683,95	-2.738,29	-1.036,47	-294,48	-139,76	-514,53	X			-5.407,48
10	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		220,25	23,15	1,74	441,24	42,63	171,24	X			900,26
10.1	perduoto								X			
10.2	perduoto		216,18	16,45	0,00	52,91	22,13	6,26	X			313,94
10.3	nurašyto		4,07	6,70	1,74	388,33	20,50	164,98	X			586,33
11	Pergrupavimai (+/-)		-280,42	578,22	-281,73	32,49		-8,74	X			39,83
12	Kiti pokyčiai		270,84		-270,84			0,00	X			0,00
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)		-12.862,87	-29.311,65	-27.404,17	-4.091,93	-2.250,09	-4.158,32	X			-80.079,03
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			-0,56								-358,52
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma											
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			0,56								0,56
18	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)											
18.1	perduoto											
18.2	perduoto											

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tikslstantis eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147367607
 D/L 2024-04-16 09:22:53

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas išsijūr
 ** **
 INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)						0,00	-357,96	-357,96
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	27.577,69	58.602,95	18.899,34	1.426,19	649,80	2.483,73	10.964,58	120.604,28
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privatus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147367607
 D/L 2024-04-16 09:22:53

P4-1 Įgalais materialius turtas įsigijū
INFORMACIJA APIE ĮGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMA

Eil. Nr.	Strapsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23	Įgalai materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	27,927,40	58,058,15	17,613,90	1,479,00	573,49	2,660,84	7,775,81	116,088,60
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privatus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4	nebeuždomo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

- X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
- Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
- Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID -2147367607
 D/L 2024-04-16 09:22:53

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte
 INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		184,00	13,44	857,80	209,64		1.264,87
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)				0,00			0,00
2.1	pirkto turto įsigijimo savikaina							
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				0,00			0,00
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-519,72			-520,86
3.1	parduoto							
3.2	perduoto				-1,14			-1,14
3.3	nurašyto				-519,72			-519,72
4	Pergrupavimai (+/-)				1.480,91			1.480,91
5	Kiti pokyčiai							
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		184,00	12,29	1.819,00	209,64		2.224,93
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X	-239,64		X	-239,64
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147367607

D/L 2024-04-16 09:22:53

P4-2 Ilgalais materialusis turtas tikraja verte

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė				Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)	6				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
9	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	X	X			X		
9.1	parduoto	X	X	X			X		
9.2	perduoto	X	X	X			X		
9.3	nurašyto	X	X	X			X		
10	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X	-15,99		X	-15,99	
11	Kiti pokyčiai	X	X	X			X		
12	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7+8+9-10+/--11)	X	X	X	-255,62		X	-255,62	
13	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X		
14	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma	X	X	X	-61,40		X	-61,40	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X		
16	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	X	X			X		
16.1	parduoto	X	X	X			X		
16.2	perduoto	X	X	X			X		
16.3	nurašyto	X	X	X			X		
17	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X		

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147367607
 D/L 2024-04-16 09:22:53

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte
INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
18	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metu (13+14-15-16+/-17+/-18)	X	X	X	-61,40		X	-61,40
20	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje				150,73	2.419,19		2.569,92
21	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		4,00	0,37	9,95	314,78		329,10
23	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)			-1,96				-1,96
23.1	parduoto							
23.2	perduoto			-1,96				-1,96
23.3	nurašyto							
24	Pergrupavimai (+/-)							
25	Kiti pokyčiai							
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25)		4,00	-1,59	160,68	2.733,97		2.897,06
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)		188,00	10,70	1.662,66	2.943,60		4.804,96
27.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147367607
 D/L 2024-04-16 09:22:53

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte
INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
27.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų				300,40			300,40
27.1.2	vidutinė rinkos vertė		188,00	10,70	154,29			353,00
27.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina				1.207,96	209,64		1.417,60
27.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė					2.733,97		2.733,97
27.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.2.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	
28	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-13+20)		184,00	13,44	768,90	2.628,83		3.595,16
28.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų				435,00			435,00

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147367607
 D/L 2024-04-16 09:22:53

P4-2 Ilgalaisis materialusis turtas tikraja verte
INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
28.1.2	vidutinė rinkos vertė		184,00	13,44	144,34			341,78
28.1.3	vertė, nustatyta remiančios įsigijimo savikaina				189,55	209,64		399,19
28.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė					2.419,19		2.419,19
28.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.2.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	X

Pastabos:

- X pažymėti laukai nepildomi.
- Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
- Lentelės 8 ir 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147367607
 D/L 2024-04-16 09:22:53

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte
 INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė				Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)	6				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	

4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

INFORMACIJA APIE VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIO, SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMO
 ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĘ VERTĘ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Gyvenamieji, administraciniai ir kiti pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		184,00		3,67	12 645,98		
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		188,00		3,62	13 311,37		

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147367607
 D/L 2024-04-16 09:22:53

Eil. Nr.	Straipsniai	10	11	12	13	14	15	Iš viso
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					0,18	171,37	13.005,20
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						145,00	13.647,99
								16

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147367607

D/L 2024-04-16 09:22:53

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINI TURTA*

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius	11.448,09	10.913,56
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus	0,00	0,00
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus	11.448,09	10.913,56
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turta		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta		
3	Po vienu metu gautinos sumos		
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta		
7	IŠ VISO	11.448,09	10.913,56

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147367607
 D/L 2024-04-16
 09:22:53

PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Išgyta	Parduota (balansinė vertė pardavimo momentu)	Perkelta į (iš) kitas finansinio turto grupes	Nuvertėjimas	Nurašyta (balansinė vertė nurašymo momentu)*	Tikrosios vertės pokydis	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikis finansinis turtas									
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai									
1.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
1.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės									
1.4	Kitas									
2	Trumpalaikis finansinis turtas									
2.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai		500,00							500,00
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
2.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės									
2.4	Kitas		500,00							500,00
3	Iš viso		500,00							500,00

* Šioje skiltyje rodomas ir perduotas parduoti laikomas finansinis turtas

Rokiškio rajono savivaldybės Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tiksliai euru, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID -2147367607
 D/L 2024-04-16 09:22:53

IKI IŠPIRKIMO TERMINO LAIKOMO FINANSINIO TURTO IR SUTEIKTŲ PASKOLŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Įsigyta (išsigijimo savikaina)	Parduota (balansinė vertė pardavimo metu)	Perkelta iš (iš) kita finansinio turto grupę	Amortizacijos suma**	Valiutos kurso pokyčio įtaka	Piniginės įplaukos	Nurašyta	Nuvertėjimas	Kiti konsolidavimo pokyčiai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Ilgalaikis finansinis turas ir suteiktos paskolos												
1.1	Suteiktos paskolos												
1.2	Obligacijos												
1.3	Vekseliai												
1.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai												
1.5	Ilgalaikiai terminuoti indėliai												
2	Trumpalaikis finansinis turas ir suteiktos paskolos*		350,00									350,00	
2.1	Suteiktos paskolos												
2.2	Obligacijos												
2.3	Vekseliai												
2.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai												
2.5	Trumpalaikiai terminuoti indėliai		350,00									350,00	
3	Iš viso		350,00									350,00	

* Nurodoma ir ilgalaikio finansinio turto, ir suteiktų paskolų einamųjų metų dalis.

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

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367607
D/L 2024-04-16 09:22:53

Abejotinas gautinų pagrindinių nuomos įmokų sumas ir jų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį sudaro:

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai, kurie buvo pripažinti pajamomis per ataskaitinį laikotarpį:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Išnuomoto veiklos nuoma turto balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Bendra neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio pajamomis:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė pagal turto grupes
paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	45,91	7,65
2.1	Žemė	0,00	0,00
2.2	Pastatai	7,65	7,65
2.3	Infrastruktūros statiniai	0,00	0,00
2.4	Kiti statiniai	0,00	
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės	0,00	
2.6	Mašinos ir įrenginiai	38,26	0,00
2.7	Transporto priemonės	0,00	0,00
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	0,00	0,00
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamečiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	0,00	0,00
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	0,00	0,00
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	45,91	7,65

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinčia
 -2147367607
 2024-04-16 09:22:53

INFORMACIJA APIE BIOLOGINIO TURTO VERTĖS PASIKEITIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Gyvūnai	Medynai	Parkų ir skverų želdiniai	Daugiamiečiai sodiniai	Pasėlčiai	Kitas biologinis turfas	Esantys mokėjimai už biologinį turta	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likuts ataskaitinio laikotarpio pradzioje			7,00	72,18				81,69
2	Biologinio turto vertes padidėjimas per ataskaitinį laikotarpį iš: <ul style="list-style-type: none"> 2.1 Prieauglio ar prieauglio 2.2 Išėjimo 2.3 Gavimo nemokamai 2.4 Pergrupavimo 2.5 Nuvertėjimo sumos atkūrimo 2.6 Tikrosios vertės pokyčio 								
3	Biologinio turto vertes sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį iš: <ul style="list-style-type: none"> 3.1 Pardavimo 3.2 Perdavimo 3.3 Nurašymo 3.4 Pergrupavimo 3.5 Nuvertėjimo 3.6 Tikrosios vertės pokyčio 4 Kiti pokyčiai* 						-0,25		-0,25
5	Kiti konsolidavimo pokyčiai								
6	Likuts ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			7,00	72,18		2,26		81,44

Pastaba. Formos 4 punkte nurodyti pokyčiai turi būti
 puoškinti atskirame rašle.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367607
D/L 2024-04-16 09:22:53

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖ PAGAL GRUPES

Eil. Nr.	Atsargų grupės	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	1.162,27	1.250,04
3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		5,00
4	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	3,25	2,14
5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	137,23	137,24
6	Iš viso	1.302,75	1.394,41

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtina
 ID -2147367607
 D/L 2024-04-16

P8 Apsargos
 ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	3	Medžiagos, žaliavos ir ilkinis inventoris	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti			Iš viso
				5	6	7	8	9		
1	2	4							10	
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.250,41		5,00		0,00	2,14	137,24	1.394,79	
2	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	3.743,54				0,04	9,49		3.753,07	
2.1	Išgyvo turto įsigijimo savikaina	3.309,29				0,04	9,06		3.318,38	
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	434,25					0,43		434,69	
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	-3.825,78		-5,00			-8,00	0,00	-3.838,78	
3.1	Pardavta	-445,47					-7,66	0,00	-453,14	
3.2	Perleista (paskirstyta)	-222,81							-222,81	
3.3	Sunaudota veikloje	-3.511,05		-2,00			-0,34		-3.513,38	
3.4	Kiti nurašymai	-46,45		-3,00					-49,45	
4	Pergrupavimai (+/-)	-5,53					-0,42		-5,95	
5	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-6)	1.162,64				0,04	3,21	137,23	1.303,13	
6	Kiti atsargų įsigijimo vertės konsolidavimo pokyčiai									
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-0,37							-0,37	
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų stokaupo nuvertėjimo suma (iki perdavimo)									
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį									
10	Atsargų nuvertėjimo sukūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma									
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)									
11.1	Pardavta									
11.2	Perleista (paskirstyta)									
11.3	Sunaudota veikloje									
11.4	Kiti nurašymai									
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)									
13	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11+/-12+/-14)	-0,37							-0,37	
14	Kiti atsargų nuvertėjimo konsolidavimo pokyčiai									
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-13)	1.162,27				0,04	3,21	137,23	1.302,75	
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)	1.250,04		5,00		0,00	2,14	137,24	1.394,41	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašio tekste.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID -2147367607
 D/L 2024-04-16 09:22:53

VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIŲ, SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMŲ ATSARGŲ BALANSINĖ VERTĖ LAIKOTARPIO PABAIGOJE*

Eil. Nr.	Straipsniai*	3	4	5		6	7		8	9	10
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminsa gaminti produkcija	Pagaminsa gaminti produkcija ir atsargos, skirtos parduoti			
1	Valstybei nuosavybės teise priklausanti, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		11,90								
2	Valstybei nuosavybės teise priklausanti, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		10,05								10,05
											11,90
											10,05

* Pildoma tik savivaldybės administracija.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367607
D/L 2024-04-16 09:22:53

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	53,78	59,68
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	38,64	20,70
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		0,33
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	4,97	0,00
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	5,65	6,95
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	4,52	31,69
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	53,78	59,68

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147367607
 D/L 2024-04-16 09:22:53

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)	7,960,88	7,628,29		4,022,12	3,523,94	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	2,20	2,19		15,15	15,14	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	778,82	778,90		587,41	587,41	
1.2.1	Gautini mokesčiai	778,90	778,90		587,41	587,41	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	-0,08			0,00	0,00	
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1,373,28	1,127,98		1,279,82	1,105,99	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	194,24			128,80		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes	0,00			0,33	0,00	
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1,179,03	1,127,98		1,150,69	1,105,99	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos	0,00			0,00	0,00	
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	4,48					
1.5	Sukauptos gautinos sumos	5,705,87	5,703,44		1,982,17	1,804,94	
1.5.1	Iš biudžeto	1,740,88	1,740,88		1,522,96	1,522,96	
1.5.2	Kitos	3,964,99	3,962,56		459,21	281,98	
1.6	Kitos gautinos sumos	96,23	15,78		157,58	10,46	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				-0,08		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	7,960,88	7,628,29		4,022,05	3,523,94	

Rokiškio rajono savivaldybės Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
 ID: 2147376707
 D/L: 2024-04-16 09:22:53

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1	Iš valstybės biudžeto	38.895,73	32.960,15		-401,06		-0,23	-28.917,48	-269,51	-197,68	-1,93	0,00	42.067,99	
1.1	Nepiniguojam turtui išigyti	38.676,61	4.498,31	366,49	-48,18	-1.883,72	-0,23	-1.883,72				0,00	41.699,38	
1.2	Kitoms šiluminėms kompensacijoms	219,12	28.461,84	-366,49	-332,89	-27.033,75		-269,51		-197,68	-1,93	0,00	488,71	
2	Iš savivaldybės biudžeto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1	Nepiniguojam turtui išigyti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	Kitoms šiluminėms kompensacijoms	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	20.226,34	3.579,22	-5,85	-21,53	-0,01	-0,01	-2.235,98	-5,40	-25,00	-10,96	0,00	21.500,83	
3.1	Nepiniguojam turtui išigyti	20.013,33	2.046,48	451,43	0,00	-1.118,08	-0,01	-1.118,08					21.993,14	
3.2	Kitoms šiluminėms kompensacijoms	213,01	1.532,74	-457,27	-21,53	-0,01	-0,01	-1.117,90	-5,40	-25,00	-10,96	0,00	107,69	
4	Iš kitų šaltinių	38.753,59	2.856,74	5,85	-5,00	-1,45	-1,45	-2.625,86				0,00	38.965,87	
4.1	Nepiniguojam turtui išigyti	38.662,99	2.757,84	3,08	0,00	-2.570,59	-1,45	-2.570,59				0,00	38.851,87	
4.2	Kitoms šiluminėms kompensacijoms	90,60	100,89	2,77	-5,00	-0,00	-0,00	-55,26				0,00	134,00	
5	Iš viso finansavimo sumų	97.875,66	39.398,11	0,00	-427,59	-1,70	-1,70	-33.779,33	-274,91	-222,68	-12,90	0,00	102.554,68	

* Šioje skiltyje rodomos finansavimo sumų perėjimų taisyklės, taikomos visoms šioje skiltyje išvardintoms valdymo vienetams, vykdomoms šiluminės energijos tiekimo paslaugų išlaidoms, susijusioms su finansavimo struktūros finansavimo sumų didesnių proporcijų fondo finansavimo pajamomis.

Rokiškio rajono savivaldybės Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
 -2147367607
 ID
 2024-04-16 09:22:53
 D/L

P12 Gauta parama INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ GAUTA FINANSINĖ IR NEFINANSINĖ PARAMA

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalys				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusių paramą, pavadinimas	Kodas	P pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panaudą**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys	X	27,87	45,95			73,82
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys	X		0,68			0,68
3	Fiziniai asmenys*	X	12,19				12,19
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	20,23	X	X	X	20,23
5	Anonimiškai	X	8,16				8,16
6	Gauta iš paramos išų įgyto turto	X					
7	Iš viso	X	68,45	46,63			115,08

X pažymėti atskaitės laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panaudą gautas:

- nekinuojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekinuojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta kaina;

- užimtas inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 -2147367607
 ID
 D/L 2024-04-16 09:22:53

P12 Paramos panaudojimas
 INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	P pinigais	82,73	68,45		-42,27				108,91
2	Turtu, išskyrus pinigus	24,13	46,63		-46,58		-0,29		23,89
3	Paslaugomis	0,11			-0,11				
4	Turto panauda								
5	Iš viso	106,97	115,08		-88,96		-0,29		132,80

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367607
D/L 2024-04-16 09:22:53

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINIŲ PERIODĄ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūlanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	kiti konsolidavimo pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	9.320,01	555,91				-86,22			9.789,70
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti išdo vekseliai									
1.3	Gautos paskolos	9.320,01	555,91				-86,22			9.789,70
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,38					-0,38		
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti išdo vekseliai									
2.3	Gautos paskolos		0,38					-0,38		
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti įsipareigojimai									
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai									
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis									
4	Iš viso	9.320,01	556,29				-86,22	-0,38		9.789,70

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

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367607
D/L 2024-04-16 09:22:53

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		
2	Nuo vieno iki dviejų metų		
3	Nuo dviejų iki trejų metų		
4	Nuo trejų iki ketverių metų		
5	Nuo ketverių iki penkerių metų		
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	9.789,70	9.789,70
7	Iš viso	9.789,70	9.789,70

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367607
D/L 2024-04-16 09:22:53

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Beprocentinės paskolos	Paskolos su fiksuota palūkanų norma	Paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1	Per vienus metus			
1.1	Trumpalaikės paskolos			
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis			
2	Nuo vienu iki penkerių metų			
3	Po penkerių metų			9.790
4	Iš viso paskolų (1+2+3)			9.790

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367607
D/L 2024-04-16 09:22:53

P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

SUTEIKTOS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitiniai metai				Kiti konsolidavimo pokyčiai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7=9-3-4+5+6		
I	2	3	4	5	6	7=9-3-4+5+6	8	9
I	Suteiktos valstybės garantijos dėl vidaus paskolų							
I	Valdžios sektorius							
I.1	Vietos valdžia (savivaldybės)							
I.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai							
2	Finansų įstaigos							
2.1	Bankai							
2.2	Nebankinės finansų įstaigos							
3	Nefinansų įstaigos							
II	Suteiktos valstybės garantijos dėl užsienio paskolų							
4	Valdžios sektorius							
4.1	Vietos valdžia (savivaldybės)							
4.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai							
5	Finansų įstaigos							
5.1	Bankai							
5.2	Nebankinės finansų įstaigos							
6	Nefinansų įstaigos							
III	Suteiktos valstybės garantijos dėl tarptautinių finansų institucijų išduotų paskolų ir garantijų							
IV	Suteikta valstybės garantijų dėl paskolų, iš viso (I+II+III)							
V	Suteiktos savivaldybės garantijos dėl vidaus ir užsienio paskolų	350,00						350,00
VI	Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V)	350,00						350,00

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367607
D/L 2024-04-16 09:22:53

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-102.622,59	-86.059,06
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		-42,35
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas	973,68	1.302,40
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos	973,68	1.302,40
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	3.128.056,02	3.234.174,02
2.1	Žemė	2.837.505,15	2.816.379,70
2.2	Pastatai	6.389,28	6.389,28
2.3	Infrastruktūros statiniai	0,00	0,00
2.4	Kiti statiniai	0,00	
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės	0,00	
2.6	Mašinos ir įrenginiai	230.012,23	119.308,69
2.7	Transporto priemonės	0,00	233.646,01
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	54.149,36	58.450,34
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiametiniai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	11.603,03	8.821,07
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	11.603,03	8.821,07
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	3.140.632,73	3.244.297,49

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147367607
 D/L 2024-04-16 09:22:53

P15 Atidėjimai

ATIDĖJIMAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams	225,80	37,90		-5,32			258,39
2	Zalos atlyginimas	34,09			-6,06			28,03
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų įsipareigojimai							
7	Baudos							
8	Kompensacijų už valstybes išperkama nekilnojama turta bei LR religinių bendrijų teisės į šilkiniai nekilnojama turta atkūrimui							
9	Langvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš banko kredito išteklių pilietyboms, turintiems teisę į valstybes parumą, rinkos patikėtooms arba jų daliai padengti							
10	Sanauposis sukurti							
11	Kitas*	295,63	105,69		-34,85			366,46
12	Iš viso atidėjinių	555,52	143,59		-46,24			652,88

* Reikšmingos sumos detalizuojamos atskirame rašto tekste.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367607
D/L 2024-04-16 09:22:53

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Išsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus	319,59	319,59
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai	106,35	106,35
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis	213,24	213,24
2	Nuo vienu iki penkerių metų	10,77	10,77
3	Po penkerių metų	322,52	322,52
4	Atidėjinių suma, iš viso	652,88	652,88

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147367607
 D/L 2024-04-16 09:22:53

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	374,79		228,98	619,49		217,50
2	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai	674,57	213,96		689,93	178,24	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	372,86	3,12	10,91	559,23	4,92	43,39
4	Sukauptos mokėtinės sumos	2,949,59	165,79		2,718,15	258,71	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	0,00	0,00		0,00	0,00	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	2,783,32			2,392,72		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	3,99	3,99		4,24	4,24	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	162,29	161,80		321,19	254,47	
5	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai	3,720,92	3,639,54		74,36	5,13	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	17,10	17,10				
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	0,00			0,07		
5.3	Kitos mokėtinės sumos	3,703,82	3,622,44		74,29	5,13	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+)	8,092,73	4,022,42	239,89	4,661,16	447,00	260,89

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367607
D/L 2024-04-16 09:22:53

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ GRYNAJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčių pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	29.438,47	24.802,59
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	29.438,47	24.802,59
1.2	Pelno mokestis		
1.3	Socialinis mokestis		
2	Turto mokesčių iš viso	1.453,17	999,54
2.1	Žemės mokestis	1.087,41	640,29
2.2	Paveldimo turto mokestis	26,68	23,11
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	339,09	336,14
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso		
3.1	Pridėtinės vertės mokestis		
3.2	Akcizai		
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą		
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai		
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis		
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso		
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus		
4.2	Eksporto mokesčiai		
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai		
5	Kitų mokesčių iš viso	261,05	307,84
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	123,81	165,50
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis		
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	137,24	115,70
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise		
5.5	Kiti mokesčiai		26,65
6	Mokesčių pajamų iš viso	31.152,69	26.109,97

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367607
D/L 2024-04-16 09:22:53

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	16.348,54	14.523,67
1.1	Pajamos iš rinkliavų	1.124,27	1.061,39
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	6.442,80	6.249,37
1.4	Kitos	8.781,48	7.212,91
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	16.348,54	14.523,67

* 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.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367607
D/L 2024-04-16 09:22:53

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	177,72	166,41
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	22,63	20,74
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	0,00	2,03
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	65,67	6,11
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	70,87	67,33
1.6	Kitos	18,55	70,21
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	-70,68	-37,14
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-58,61	-12,33
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-6,26	
3.4	Paslaugų sąnaudos		-0,75
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-5,80	-24,06
4	Kitos veiklos rezultatas	107,04	129,27

* 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.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos E. 94, L.I.-42136 Rokiškis
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nurodyta kitaip)

Patvirtina
 -2117,667607
 2024-04-16
 09:22:53

ID
 D/L

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis											
		Darbo užmokesčio sąnaudos					Pradžės ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaitis	Pareigėnė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita	Vidutinis darbuotojų skaitis	Pareigėnė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	Tekėjai	3	-104,49	-8,76			-183,89	2	-74,94	-12,67			
3	Valstybės tarnautojai	92	-2,095,55	-343,63			-63,87	92	-2,351,37	-287,34			
3.1	ėnantis vadovaujamas pareigis	2,0	-70,04	-16,82			-6,23	3,0	-127,51	+10,20			
3.2	pareigijai	2,0	-43,41	-0,55				2,0	-54,70	-6,02			
3.3	specialistai	88,0	-1,982,10	-326,27			-57,64	87,0	-2,169,17	-271,12			
4	Kartai												
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	2,019	-34,751,30	-2,404,24			-508,25	2,046	-30,514,70	-2,207,91			-139,64
5.1	ėnantis vadovaujamas pareigis	66,0	-2,089,37	-137,90			-43,74	72,0	-1,835,57	-106,44			-4,28
5.2	kiti darbuotojai	1,953,0	-32,661,94	-2,271,34			-464,50	1,974,0	-28,679,13	-2,101,47			-135,36
6	Kiti	61	-892,86	-12,51			-125,42	78	-1,054,07	-5,53			
7	ė visur:	2,175	-37,844,20	-2,769,14			-881,43	2,218	-33,995,08	-2,513,44			-139,64
8	ė jį socialinio draudimo sąnaudos	X	-730,86	-24,32			-22,93	X	-475,07	-42,15			-2,15

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367607
D/L 2024-04-16 09:22:53

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

**INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE**

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-128,07	-107,81
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai	-22,20	-19,26
1.6	Kitos	-105,87	-88,54

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367607
D/L 2024-04-16 09:22:53

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	125,88	42,57
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	45,51	26,75
1.3	Palūkanų pajamos	35,92	
1.4	Dividendai	44,45	15,82
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-20,00	-485,65
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-1,22	-4,39
2.3	Palūkanų sąnaudos	-375,96	-141,00
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	357,18	-340,27
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	105,88	-443,08

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367607
D/L 2024-04-16 09:22:53

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	Eurais	15.089,21	18.929,56
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	15.089,21	18.929,56

Rokiškio rajono savivaldybė, Respublikos g. 94, LT-42136 Rokiškis

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367607
D/L 2024-04-16 09:22:53

KONTROLIUOJAMŲ AKCINIŲ IR UŽDARŲJŲ AKCINIŲ BENDROVIŲ
JUNGTINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (BALANSAS)

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	103.718,35	101.399,31
I	Nematerialusis turtas	214,70	135,30
II	Materialusis turtas	103.322,39	101.069,59
III	Finansinis turtas	181,27	194,42
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	22.234,17	25.009,86
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	3.807,34	4.001,42
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	10.427,89	13.354,48
IV	Kitas trumpalaikis turtas	810,44	1.009,07
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7.188,50	6.644,89
	Iš viso turto:	125.952,52	126.409,17
D	Nuosavas kapitalas	68.886,07	67.031,75
I	Išstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	41.280,87	41.280,87
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai	26.889,34	25.036,58
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	715,87	714,30
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	2.529,21	814,11
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	-1.813,35	-99,81
E	Dotacijos ir subsidijos	38.728,36	39.743,98
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	18.338,10	19.633,45
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	9.807,04	6.952,76
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	8.531,06	12.680,69
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	125.952,52	126.409,17