

ŠILALĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
J.Basanavičiaus gt. 2 Šilalė 188773720

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M.RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

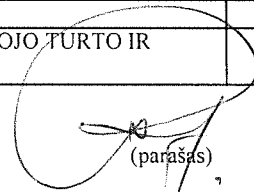
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

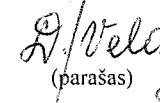
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		45998061	45219518
I.	Nematerialusis turtas		65863	58053
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		11225	3784
I.3	Kitas nematerialusis turtas		54638	54269
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		42338200	41504588
II.1	Žemė		49284	49284
II.2	Pastatai		11129962	11233574
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		27867035	28580344
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		138091	140919
II.6	Transporto priemonės		95877	89154
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		55448	62699
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		72593	198374
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2929910	1150240
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		3593998	3656877
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		1969	1969
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2103129	1367510
I.	Atsargos		69112	42617
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		66807	39742
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		2305	2875
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		277370	83363
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1395979	1236436
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			8636
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		22602	30371
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1198319	997195
III.6	Kitos gautinos sumos		175058	200234
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		360668	5094
	IŠ VISO TURTO:		48103159	46588997
D.	FINANSAVIMO SUMOS		46771309	46154730
I.	Iš valstybės biudžeto		17428174	17727261
II.	Iš savivaldybės biudžeto		17137323	16577427
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		11784535	11472426
IV.	Iš kitų šaltinių		421277	377616
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2259437	1312755
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		77436	75631
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		50564	50490
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		245	756
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		26627	24385

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2182001	1237124
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		67	417
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		4426	19699
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		44896	
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		108	1895
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			994
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		108	901
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		560599	424794
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		1184257	283856
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4785	217
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		368615	490478
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		14248	15768
F.	GRYNASIS TURTAS		-927587	-878488
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		4214	4214
II.1	Tikrosios vertės rezervas		4214	4214
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-1463548	-1330669,29
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		531747	447967,29
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		83780	188586
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		447967	259381,29
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		48103159	46588997

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

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Raimundas Vaitiekus
(vardas ir pavardė)

Danguolė Vėlavičiūtė
(vardas ir pavardė)

ŠILALĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
J.Basanavičiaus gt.2 Šilalė 188773720
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		12107506	10129869
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		12102796	10104795
I.1.	Iš valstybės biudžeto		6762530	5938751
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		4582206	3497621
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		740859	609313
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		17201	59110
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4710	25074
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		474382	413208
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-469672	-388134
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		12117556	10112675
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2146182	2012267
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1500683	1566017
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		159708	143262
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		9517	7121
V.	TRANSPORTO		108949	79358
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		7853	7802
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		555130	335485
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		7347	30538
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		149994	141180
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		5540786	4139701
XI.	NUOMOS		1870	2728
XII.	FINANSAVIMO		186422	157244
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1324507	1104915
XIV.	KITOS		418608	385057
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-10050	17194
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		23832	-3651
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		27491	797
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-432
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-3659	-4016
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		69998	177678
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		83780	191221
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-132879	7489
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-49099	198710
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Raimundas Vaitiekus
(parašas) (vardas ir pavardė)

Danguolė Vėlavaičiūtė
(parašas) (vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2018-09-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	17727261	6406426		58581	189873		6545635	28586	0		17428174
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	17718284	259507		58581	43635		670453				17322284
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8977	6146919			146238		5875182	28586			105890
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	16577427	5482680		170364	143277	7347	4703477	100669	138378	0	17137323
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	16411671	1124937	74501	170364	41801	7347	739260	62761	116816	6	16813494
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	165756	4357743	-74501		101476		3964217	37908	21562	-6	323829
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	11472426	1025345		112797	95147		622259	99991	0	-8636	11784535
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11440493	749267		112797	52486		499491	57690		-392	11692498
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	31933	276078			42661		122768	42301		-8244	92037
4.	Iš kitų šaltinių:	377616	20027		45421	4615		17172				421277
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	374195	469		45421	1770		10084				408231
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3421	19558			2845		7088				13046
5.	Iš viso finansavimo sumų	46154730	12934478		387163	432912	7347	11888543	229246	138378	-8636	46771309

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

**ŠILALĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE
2018 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**

I. BENDROJI DALIS

Šilalės rajono savivaldybės administracija yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 2001 m. rugsėjo 25 d. Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre, įstaigos kodas 188773720. Savivaldybės administracijos buveinė: J. Basanavičiaus g. 2, Šilalė.

Šilalės rajono savivaldybės administracijos struktūriniai padaliniai – seniūnijos (savivaldybės administracijos filialai), kurių yra 14, registruotos Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre ir turi atsiskaitomąsias sąskaitas banke.

Šilalės rajono savivaldybės administraciją sudaro: struktūriniai padaliniai, į struktūrinius padalinius neįeinantys valstybės tarnautojai ir struktūriniai teritoriniai padaliniai – seniūnijos (savivaldybės administracijos filialai). Steigėjas yra Šilalės rajono savivaldybės taryba.

Šilalės rajono savivaldybės administracijos apskaitą tvarko buhalterinės apskaitos skyrius, jos struktūrinių padalinių - seniūnijų apskaitą tvarko juose esantys buhalteriai, kurie finansinių ataskaitų rinkinį pateikia Šilalės rajono savivaldybės administracijos struktūriniam padaliniiui – Finansų skyriui.

Šilalės rajono savivaldybės bendrą administracijos finansinių ataskaitų rinkinį rengia Šilalės rajono savivaldybės administracijos padalinys - Finansų skyrius.

Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotus ir kitus subjektus pateikta prieduose Nr.1, Nr.2 (pridedama).

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Šilalės rajono savivaldybės administracijos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

Ataskaitinis laikotarpis: 2018 m. sausio 01 d. – 2018 m. rugsėjo 30 d.

Šilalės rajono savivaldybės administracijos restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita atitinka 2-ojo Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto (toliau VSAFAS) reikalavimus ir informacija pateikta 2 priede. Administracijos turtą sudaro ilgalaikis, biologinis ir trumpalaikis turtas. Ilgalaikis turtas skirstomas į nematerialųjį turtą, kurio vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 65863 Eur, materialųjį turtą, kurio vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 42338200 Eur ir finansinį turtą, kurio vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 3593998 Eur. Pagal turto grupes daugiausia yra infrastruktūros ir kitų statinių – 27867035 Eur, pastatų – 11129962 Eur, nebaigtos statybos ir išankstinių mokėjimų – 2929910 Eur. Palyginus su praėjusių metų pabaigos likučiais ilgalaikio turto vertė padidėjo 778543 Eur. Tarp turto grupių nežymiai pakito visos turto grupės. Ilgalaikio turto vertė mažėja perduodant, perduodant turtą kitiems viešojo sektoriaus subjektams (arba ne viešojo sektoriaus subjektams) ir priskaičiavus nusidėvėjimą, o didėja išigyjant (perkant arba gaunant neatlygintinai).

Biologinio turto vertė nesikeitė nuo praėjusių metų pabaigos ir ataskaitinio ketvirčio pabaigoje buvo 1969 Eur.

Trumpalaikį turtą sudaro atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos ir pinigai. Bendra trumpalaikio turto vertė 2103129 Eur. Iš to skaičiaus daugiausia yra per vienerius metus gautinų sumų – 1395979 Eur, kurias sudaro gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas 22602 Eur, sukauptos gautinos sumos sudaro 1198319 Eur, kitos gautinos sumos 175058 Eur. Sukauptas gautinas sumas sudaro įvairios skolos (tiekėjams, darbuotojams darbo užmokestis, mokesčiai) bei sukauptų atostoginių sąnaudų. Išankstiniai apmokėjimai sudaro 277370 Eur. Atsargų ketvirčio pabaigoje buvo už 69112 Eur, pinigų 360668 Eur. Palyginus su praėjusių metų pabaigos likučiais trumpalaikio turto vertė padidėjo 735619 Eur.

Finansavimo sumos apskaitomos pagal 20-tą VSAFAS. Finansavimo sumos skirstomos į nepiniginiam turtui ir kitoms išlaidoms. Pagal lėšų kilmę finansavimo sumos skirstomos iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos ir kitų šaltinių lėšas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų likutis buvo 46771309 Eur, kuris pasiskirsto sekančiai: valstybės biudžeto 17428174 Eur, savivaldybės biudžeto 17137323 Eur, Europos Sąjungos 11784535 Eur, kitų šaltinių 421277 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pateikta 20 VSAFAS 4 priede. Palyginus su praėjusių metų pabaigos likučiais finansavimo sumos padidėjo 616579 Eur. Finansavimo sumos sumažėja dėl turto pardavimo, perdavimo kitiems subjektams, priskaičiavus ilgalaikio turto nusidėvėjimą bei nurašant atsargas, o didėja gaunant finansavimą pinigais arba turtu.

Įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiai įsipareigojimai sudaro 77436 Eur, trumpalaikių įsipareigojimų bendra vertė 2182001 Eur. Didžiausią trumpalaikių įsipareigojimų dalį sudaro skolos tiekėjams 1184257 Eur, socialinės išmokos 560599 Eur, sukauptos mokėtinos sumos 368615 Eur. Jas sudaro sukauptos atostoginių sąnaudų su socialinio draudimo priskaitymais.

Grynasis turtas susidaro iš rezervų, nuosavybės metodo įtakos ir sukaupto perviršio ar deficito. Per 2018 m. devynis mėnesius priskaičiuota 83780 Eur perviršio. Praėjusių metų perviršis sudaro 447967 Eur. Sukauptas perviršis sudaro 531747 Eur. Nuosavybės metodo įtaka sudaro - 132879 Eur. Ji susidarė pritaikius nuosavybės metodo įtaką investicijoms į uždarąsias akcines bendroves. Per 2018 metų devynis mėnesius gauta 132879 Eur nuostolio, iš to skaičiaus:

- UAB „Šilalės vandenys“ nuostolis 16963 Eur,
- UAB „Šilalės autobusų parkas“ nuostolis 8897 Eur,
- UAB „Šilalės šilumos tinklai“ nuostolis 115969 Eur,
- UAB „Gedmina“ pelnas 6373 Eur.

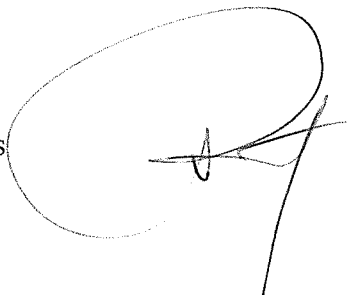
Pakoregavus pritaikytą nuosavybės metodo įtaką investicijoms į uždarąsias akcines bendroves pagal audituotas ir patvirtintas uždarujų acinių bendrovių 2017 metų finansines ataskaitas nuosavybės metodas padidėjo 2577 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nebalansinėje sąskaitoje užregistruota ir apskaitoma nepripažinta asocijuoto subjekto UAB „Tauragės atliekų tvarkymo centras“ nuostolio dalis (tenkanti Šilalės rajono savivaldybės investicijų dydžiui) 155412 Eur.

Finansinės būklės ataskaita pateikta su palyginamaisiais 2017 metų gruodžio 31 d. duomenimis. Informacija apie veiklos rezultatus pateikta 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 1 priede. 2018 metų devynių mėnesių pagrindinės veiklos pajamos sudaro 12107506 Eur, o sąnaudų 12117556 Eur. Didžiąją sąnaudų dalį sudaro socialinės išmokos 5540786 Eur, darbo užmokesčio su socialinio draudimo priskaitymais 2146182 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų 1500683 Eur, kitų paslaugų 1324507 Eur. Pagrindinės veiklos deficitą sudaro 10050 Eur, kitos veiklos perviršis 23832 Eur. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas sudaro piniginiomis lėšomis padengus 2017 m. nuostolius: UAB Gedmina – 20000 Eur, UAB Šilalės autobusų parkas – 50000 Eur. Grynasis perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką sudaro 83780 Eur. Po nuosavybės metodo įtakos deficitas yra 49099 Eur. Veiklos rezultatų ataskaitoje praėjusio ataskaitinio laikotarpio

palyginamieji duomenys yra 2017 m. devynių mėnesių. Aiškinamojo rašto pradžioje buvo minėta, kad administracijos finansinių ataskaitų rinkinį sudaro 14 seniūnijų, buhalterinės apskaitos ir socialinės paramos skyriaus duomenys. Finansinės būklės ataskaitoje ir veiklos rezultatų ataskaitoje didžiąją dalį likučių ir sąnaudų sudaro savivaldybės administracijos bei socialinės paramos skyriaus, kadangi yra didžiausi asignavimų valdytojai.

Administracijos direktorius

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'R' followed by a vertical line and a horizontal stroke.

Raimundas Vaitiekus