

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 2016 M.KOVO 31 D. DUOMENIS

2016 06 14 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		45049496	45251089
I.	Nematerialusis turtas		253082	291388
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		6591	4838
I.3	Kitas nematerialusis turtas		246491	286550
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		41028658	41320122
II.1	Žemė		56727	20274
II.2	Pastatai		10044122	10032384
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		26387827	26689143
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		135233	141779
II.6	Transporto priemonės		128183	119898
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		59103	65597
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		507598	555607
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3709865	3695440
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		3767756	3639579
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1780895	1710834
I.	Atsargos		78402	89957
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		32117	42223
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		38198	39647
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		8087	8087
II.	Išankstiniai apmokėjimai		54574	31052
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1520254	1564141
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		6572	29794
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		66753	63249
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1103059	971615
III.6	Kitos gautinos sumos		343870	499483
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		127665	25684
	IŠ VISO TURTO:		46830391	46961923
D.	FINANSAVIMO SUMOS		46176774	46361227
I.	Iš valstybės biudžeto		16785010	16909415
II.	Iš savivaldybės biudžeto		17208689	17201708
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		12028357	12098622
IV.	Iš kitų šaltinių		154718	151482
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1619561	1697044
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		55617	56582
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		54797	55672
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		820	910
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1563944	1640462
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		389	408
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		5003	4577
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		35379	
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			1269
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		356	1269
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		416559	418006
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		370752	422480
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		109737	28772
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		619914	757433
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5855	7517
F.	GRYNASIS TURTAS		-965944	-1096348
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		1230	1230
II.1	Tikrosios vertės rezervas		1230	1230
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-1218487	-1346664
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		251313	249086
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2227	216505
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		249086	32581
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		46830391	46961923

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

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

D. Veliūz

[Prašas]

(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 2016 M.KOVO 31 D. DUOMENIS

2016 06 14 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3164523	
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3162278	
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1922759	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1061843	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		165943	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		11733	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2245	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		98878	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-96633	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS		3162590	
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		675794	
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		490258	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		68486	
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		925	
V.	TRANSPORTO		15908	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2880	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		76358	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		25643	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		62512	
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		1333418	
XI.	NUOMOS		416	
XII.	FINANSAVIMO		12572	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		262602	
XIV.	KITOS		134818	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1933	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		294	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		6312	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-18	
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS		6000	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2227	
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		128177	
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		130404	
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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


(parašas)

Raimundas Vaitiekus
(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Danguolė Vėlaviciūtė
(vardas ir pavardė)

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2016-03-31

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai 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):	16909415	1735223		61618	93347		1803361		16071	439	16785010
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	16862746	1807		61618	24381		218794		5273		16677723
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	46669	1733416			68966		1584567	8906	10798	439	107287
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	17201708	1076592		9780	18591	28900	1024310		13723	6133	17208689
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	17182589	463859		9780	2955	28900	447338		1270		17175765
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	19119	612733			15636		576972		12453	6133	32924
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):	12098622	35744		117534			193749			-29794	12028357
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12070463	6543		117534			165837			-6543	12022160
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	28159	29201					27912			-23251	6197
4.	Iš kitų šaltinių:	151482	15218					11982				154718
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	137713	6863					3561				141015
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	13769	8355					8421				13703
5.	Iš viso finansavimo sumų	46361227	2862777		188932	111938	28900	3033402	8906	29794	-23222	46176774

* 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
2016 M. KOVO 31 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**

I. BENDROJI DALIS

Šilalės rajono savivaldybės administracija yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 2001m. 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 atsiskaitomasias 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 padaliniai – 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: 2016 m. sausio 01 d. – 2016 m. kovo 31 d.

Šilalės rajono savivaldybės administracijos restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Administracijos apskaitos politika aprašyta 2014 m. finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. 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 ir trumpalaikis turtas. Ilgalaikis turtas skirstomas į nematerialųjį turtą, kurio vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 253082 Eur, materialųjį turtą, kurio vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 41028658 Eur ir finansinį turtą, kurio vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 3767756 Eur. Pagal turto grupes daugiausia yra kito nematerialiojo turto - 246491 Eur, infrastruktūros ir kitų statinių – 26387827 Eur, pastatų – 10044122 Eur, nebaigtos statybos ir išankstinių apmokėjimų – 3709865 Eur. Palyginus su praėjusių metų pabaigos likučiais ilgalaikio turto vertė sumažėjo 201593 Eur. Tarp turto grupių nežymiai

pakito visos turto grupės. Ilgalaikio turto vertė mažėja perduodant turtą kitiems viešojo sektoriaus subjektams (arba ne viešojo sektoriaus subjektams) ir priskaičiuojant nusidėvėjimą, o didėja įsigyjant (perkant arba gaunant neatlygintinai).

Trumpalaikį turtą sudaro atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos ir pinigai. Bendra trumpalaikio turto vertė 1780895 Eur. Iš to skaičiaus daugiausia yra gautinų sumų – 1520254 Eur, kurias sudaro gautinos finansavimo sumos – 6572 Eur, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas – 66753 Eur, sukauptos gautinos sumos sudaro 1103059 Eur, kitos gautinos sumos 343870 Eur. Sukauptas gautinas sumas sudaro įvairios skolos (tiekejams, darbuotojams darbo užmokestis, mokesčiai) bei sukauptų atostoginių sąnaudų. Išankstiniai apmokėjimai sudaro 54574 Eur, atsargų ketvirčio pabaigoje buvo 78402 Eur, pinigų – 127665 Eur. Palyginus su praėjusių metų pabaigos likučiais trumpalaikio turto vertė padidėjo 70061 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 yra 46176774 Eur, kuris pasiskirsto sekančiai: valstybės biudžeto 16785010 Eur, savivaldybės biudžeto 17208689 Eur, Europos Sąjungos 12028357 Eur, kitų šaltinių 154718 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pateikta 20 VSAFAS 4 priede. Palyginus su praėjusių metų pabaigos likučiais finansavimo sumos sumažėjo 184453 Eur. Finansavimo sumos sumažėja dėl turto perdavimo kitiems subjektams, priskaičiuojant ilgalaikio turto nusidėvėjimą bei nurašant atsargas.

Įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiai įsipareigojimai 55617 Eur, trumpalaikių įsipareigojimų bendra vertė 1563944 Eur. Atsižvelgiant į tai, kad buvo priimti Lietuvos Respublikos asmenų, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymas 2015 m. birželio 30 d. Nr.XII-1927 ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. rugpjūčio 26 d. nutarimas Nr.903 papildomai priskaičiuota 55606 Eur. Pagal galiojančią tvarką 2016 metais privaloma išmokėti 5 proc. papildomai priskaičiuoto darbo užmokesčio, tai sudaro 2780 Eur, o likusi suma 52826 Eur apskaitoma kaip ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai. Didžiausių trumpalaikių įsipareigojimų dalį sudaro skolos tiekėjams 370752 Eur, socialinės išmokos 416559 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 109737 Eur, sukauptos mokėtinos sumos 619914 Eur. Jas sudaro sukauptos atostoginių sąnaudų su socialinio draudimo priskaitymais.

Grynasis turtas susidaro iš ankstesnių metų ir einamųjų metų perviršio ir deficito. Per 2016 m. pirmą ketvirtį priskaičiuota 2227 Eur perviršio. Praėjusių metų pelnas sudaro 249086 Eur. Sukauptas perviršis sudaro 251313 Eur. Nuosavybės metodo įtaka sudaro 1218487 Eur nuostolio. Ji susidarė pritaikius nuosavybės metodo įtaką investicijoms į uždarąsias akcines bendroves. Per 2016 metų pirmą ketvirtį nuostolis sumažėjo 128177 Eur, iš to skaičiaus:

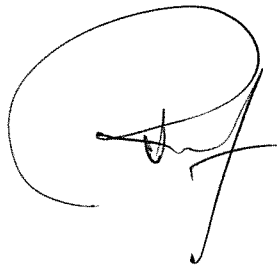
- UAB „Šilalės vandenys“ nuostolis 25876 Eur,
- UAB „Šilalės autobusų parkas“ pelnas 6614 Eur,
- UAB „Šilalės šilumos tinklai“ pelnas 146380 Eur,
- UAB „Šilalės knygynas“ nuostolis 2216 Eur,
- UAB „Gedmina“ pelnas 3275 Eur,

Per ataskaitinį laikotarpį nebalansinėje sąskaitoje užregistruota ir apskaitoma nepripažinta asocijuoto subjekto UAB „Tauragės atliekų tvarkymo centras“ nuostolio dalis (tenkanti Šilalės rajono savivaldybės investicijų dydžiui) 177626 Eur.

Finansinės būklės ataskaita pateikta su palyginamaisiais 2015 metų gruodžio 31 d. duomenimis. Informacija apie veiklos rezultatus pateikta 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“1 priede. Per 2016 metų pirmą ketvirtį pagrindinės veiklos pajamos yra 3164523 Eur, o sąnaudų 3162590 Eur. Didžiąją sąnaudų dalį sudaro socialinės išmokos 1333418 Eur, darbo užmokesčio su socialinio

draudimo priskaitymais 675794 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 490258 Eur, kitų paslaugų 262602 Eur. Pagrindinės veiklos perviršis sudaro 1933 Eur, kitos veiklos perviršis 294 Eur. Bendras pelnas prieš nuosavybės metodo įtaką sudaro 2227 Eur. Po nuosavybės metodo įtakos grynasis perviršis yra 130404 Eur. Veiklos rezultatų ataskaitoje praėjusio ataskaitinio laikotarpio palyginamųjų duomenų nėra, kadangi 2015 m. pirmą ketvirtį vadovaujantis Finansų ministerijos rekomendacijomis nebuvo sudaromos tarpinės finansinės ataskaitos dėl euro įvedimo. 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 administracija, kadangi yra didžiausias asignavimų valdytojas.

Administracijos direktorius



Raimundas Vaitiekus