

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)

Šilalės rajono savivaldybės administracija (Iždas)

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188773720, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalė

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

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

2017 m. liepos 31 d. Nr.
(data)

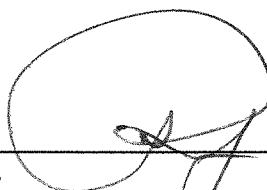
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		0	0
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2036072	1732529
I.	Atsargos		0	0
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turta, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		839927	1240929
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		93771	258184
III.3	Gautinos finansavimo sumos		15400	0
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		650	521,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		670557	982078
III.6	Kitos gautinos sumos		59549	146
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1196145	491600
	IŠ VISO TURTO:		2036072	1732529
D.	FINANSAVIMO SUMOS		383947	0
I.	Iš valstybės biudžeto		383947	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5393168	5172101
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3551984	3551984
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3551984	3551984
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1841184	1620117
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		421948	528317
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			16392
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			44234
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			697
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinės sumos		1319383	981572
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		99853	48905
F.	GRYNASIS TURTAS		-3741043	-3439572
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-3741043	-3439572
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-301471	1082134
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-3439572	-4521706
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		2036072	1732529

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 Vėlavičiūtė

(vardas ir pavardė)

Šilalės rajono savivaldybės administracija (Iždas)

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188773720, J. Basanavičiaus g. 2, Šilalė

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

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

2017 m. liepos 31 d. Nr.

(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.541.783	2.055.195
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		2.384.609	1.907.338
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		2.384.609	1.907.338
II.1.1.	Mokesčių pajamos		2.384.609	1.907.338
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		157.174	147.857
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		157.174	147.857
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		2.833.337	2.623.024
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		2.833.211	2.623.003
IV.	KITOS		126	21
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(291.554)	(567.829)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(9.917)	(18.154)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(301.471)	(585.983)
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(301.471)	(585.983)

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
(parašas)

(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

**ŠILALĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE
2017 M. KOVO 31 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**

I. BENDROJI DALIS

Šilalės rajono savivaldybės išdas priklauso Šilalės rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei. Išdo apskaitą vykdo Šilalės rajono savivaldybės Finansų skyrius. Jis yra Šilalės rajono savivaldybės administracijos padalinys.

Įstaigos kodas: 188773720.

Buveinės adresas: J. Basanavičiaus g. 2, Šilalė.

Išdas turi sąskaitų banke.

Išdas kontroliuojamų, asocijuotų subjektų neturi.

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

Ataskaitinis laikotarpis: 2017 m. sausio 1 d. – 2017 m. kovo 31 d.

Įstaigos veiklos nutraukimas nenumatomas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Šilalės rajono savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų ir kitų teisės aktų reikalavimais bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2012 m. rugpjūčio 31 d. įsakymu Nr. DĮV-1296 „Dėl Šilalės rajono savivaldybės išdo buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Pastaba Nr.1 „Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos“.

Pagal pateiktus Valstybinės mokesčių inspekcijos duomenis gautini mokesčiai sudaro 93 772 Eur. Didžiąją gautinų mokesčių dalį sudaro gautinas gyventojų pajamų mokestis – 93 346 Eur.

Pastaba Nr.2 „Gautinos finansavimo sumos“.

15 400 Eur sumą sudaro gautinos sumos iš ES finansuojamų projektų, kurios buvo paskolintos ES projektų vykdymui.

Pastaba Nr.3 „Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekės, turta, paslaugas“.

650 Eur sumą sudaro: Nacionalinė žemės tarnyba prie žemės ūkio ministerijos – 129 Eur nepervedė už parduotą valstybinę žemę. Kitos sumos – 521 Eur.

Pastaba Nr.4 „Sukauptos gautinos sumos“.

Savivaldybės išdas, pagal pateiktas viešojo sektoriaus subjektų pažymas užregistravo sukauptas gautinas finansavimo sumas 670 557 Eur: iš Savivaldybės biudžetinių įstaigų valstybės biudžeto mokinio krepšeliui ir valstybinėms funkcijoms atlikti – 506 220 Eur, iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (VMI) sukauptos gautinos sumos iš apskaičiuotų mokesčių – 58 014 Eur, sukauptos gautinos sumos iš žemės nuomos mokesčio iš fizinių ir juridinių asmenų 2 323 Eur, sukauptos gautinos sumos iš paveldimo turto mokesčio ir nekilnojamo turto mokesčio 76 697 Eur, sukauptos gautinos sumos iš mokesčio už aplinkos teršimą ir mokesčio už valstybinius gamtos išteklius – 11 241 Eur ir 16 062 Eur – kitos sukauptos gautinos sumos.

Pastaba Nr.5 „Kitos gautinos sumos“.

59 549 Eur yra gautinos vietinės ir valstybės rinkliavos. Didžiausią dalį 59 365 Eur sudaro vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą.

Pastaba Nr.6 „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“.

Pinigų likutis Savivaldybės išdo sąskaitose sudaro 1 196 145 Eur.

Pastaba Nr.7 „Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto“.

Informacija apie finansavimo sumas yra pateikta 20 VSAFAS 4 priede.

Pastaba Nr.8 „Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai“.

Iš komercinių bankų investiciniams projektams finansuoti paskolų likutis sudaro 3 551 984 Eur.

Pastaba Nr.9 „Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis“.

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis komerciniams bankams sudaro 421 948 Eur.

Pastaba Nr.10 „Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos“. Nėra.

Pastaba Nr.11 „Sukauptos mokėtinos sumos“.

Pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sąnaudos 1 319 383 Eur.

Pastaba Nr.12 „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“.

Biudžetinėms įstaigoms gražintinos sumos, kurias biudžetinės įstaigos pervedė už teikiamas paslaugas, bet turi teisę susigražinti – 99 853 Eur.

Pastaba Nr.13 „Sukauptas perviršis ar deficitas“.

Sukauptas deficitas yra (3 741 042) Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr.14 „Mokesčių pajamos“.

Bendra mokesčių pajamų suma sudaro 2 384 609 Eur. Didžiausią dalį mokesčių pajamose sudaro gyventojų pajamų mokestis – 2 133 671 Eur.

Pastaba Nr.15 „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“.

Pagrindinės veiklos kitų pajamų suma sudaro 157 174 Eur. Reikšmingiausią dalį pagrindinės veiklos kitose pajamose sudaro vietinės rinkliavos – 113 686 Eur (pagrindinę dalį sudaro rinkliava už komunalinių atliekų surinkimą – 59 365 Eur).

Pastaba Nr.16 „Pagrindinės veiklos sąnaudos – finansavimo“.

Pagrindinės veiklos sąnaudas 2 833 337 Eur sudaro: viešojo sektoriaus subjektų finansavimo sąnaudos.

Pastaba Nr.17 „Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas“.

Pagrindinės veiklos perviršį sudaro (291 554) Eur (skirtumas tarp pagrindinės veiklos pajamų 2 541 783 Eur ir pagrindinės veiklos sąnaudų 2 833 337 Eur).

Pastaba Nr.18 „Finansinės investicinės veiklos rezultatas“.

Iždas per ataskaitinį laikotarpį priskaitė pajamų iš finansinės ir investicinės veiklos 680 Eur. Patyrė išlaidų iš finansinės ir investicinės veiklos 10 597 Eur, todėl finansinės investicinės veiklos rezultatas 2017-03-31 yra neigiamas (9 917 Eur).

Pastaba Nr.19 „Grynasis perviršis ar deficitas“.

(301 471) Eur perviršis yra sudarytas iš pagrindinės veiklos perviršio (291 554) Eur ir (9 917) Eur finansinės investicinės veiklos deficito.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinio tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo įvertinta.

Šilalės rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriuje restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

Direktorius



Raimundas Vaitiekus

Finansų skyriaus vedėja



Danguolė Vėlavičiūtė

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

Šilalės rajono savivaldybės administracija (Iždas), 188773720

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

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 turą	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	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		2.234.300,00			(1.850.353,00)						383.947,00
2	nepiniginiam turtui įsigyti											
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		2.234.300,00			(1.850.353,00)						383.947,00
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
5	nepiniginiam turtui įsigyti											
6	kitoms išlaidoms kompensuoti											
7	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):		16.382,00			16.382,00						
8	nepiniginiam turtui įsigyti											
9	kitoms išlaidoms kompensuoti		16.382,00			16.382,00						
10	Iš kitų šaltinių:											
11	nepiniginiam turtui įsigyti											
12	kitoms išlaidoms kompensuoti											
13	Iš viso finansavimo sumų		2.250.682,00			(1.866.735,00)						383.947,00