

(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 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. birželio 15 d. Nr.
(data)

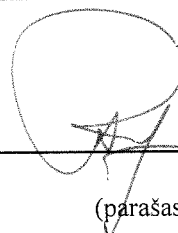
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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		2716152	2203971
I.	Atsargos		0	0
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1073757	957938
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		285013	406904
III.3	Gautinos finansavimo sumos		16210	95962
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1814	3359,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		574293	338518
III.6	Kitos gautinos sumos		196427	113195
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1642395	1246033
	IŠ VISO TURTO:		2716152	2203971
D.	FINANSAVIMO SUMOS		341451	35863
I.	Iš valstybės biudžeto		340801	14199
II.	Iš savivaldybės biudžeto			

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		650	21664
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5246321	4966601
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3241626	3241626
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3757230	3241626
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2004695	1724975
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		386702	515603
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			51891
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			35315
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		1507620	1050445
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		110373	71721
F.	GRYNASIS TURTAS		-2871620	-2798493
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-2871620	-2798493
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-73127	641079
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-2798493	-3439572
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲ TURTO:		2716152	2203971

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



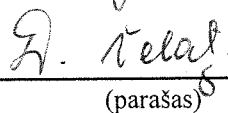
(parašas)

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 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. birželio 15 d. Nr. _____

(data)

Eurais

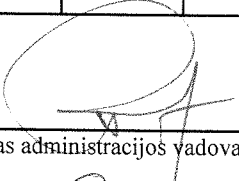
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3.059.069	2.541.783
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		2.903.970	2.384.609
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		2.903.970	2.384.609
II.1.1.	Mokesčių pajamos		2.903.970	2.384.609
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		155.099	157.174
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		155.099	157.174
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		3.125.227	2.833.337
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		3.125.107	2.833.211
IV.	KITOS		120	126
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(66.158)	(291.554)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(6.969)	(9.917)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(73.127)	(301.471)
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(73.127)	(301.471)

Administracijos direktorius

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

Finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Raimundas Vaitiekus

(vardas ir pavardė)

Danguolė Vėlavičiūtė

(vardas ir pavardė)

**ŠILALĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE
2018 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: 2018 m. sausio 1 d. – 2018 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 atitinka 2-ojo Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto (toliau VSAFAS) reikalavimus ir informacija pateikta 1 priede.

Trumpalaikį turtą sudaro per vienerius metus gautinos sumos ir pinigų likutis banke. Bendra trumpalaikio turto vertė 2 716 152 Eur. Pagal pateiktus Valstybinės mokesčių inspekcijos duomenis gautini mokesčiai ir socialinės įmokos sudaro 285 013 Eur. Didžiąją gautinų mokesčių dalį sudaro gautinas gyventojų pajamų mokestis – 284 900 Eur. Gautinos finansavimo sumos sudaro 16 210 Eur. Tai gautinos sumos iš ES finansuojamų projektų, kurios buvo paskolintos ES projektų vykdymui. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas sudaro 1 814 Eur. Nacionalinė žemės tarnyba prie žemės ūkio ministerijos 1 051 Eur nepervedė už parduotą valstybinę žemę. 241 Eur - nepervestas valstybinės žemės nuomos mokestis. Kitos sumos – 521 Eur.

Sukauptos gautinos sumos sudaro 574 293 Eur. Pagal pateiktas viešojo sektoriaus subjektų pažymas užregistruotos sukauptos iš valstybės biudžeto gautinos finansavimo sumos 126 484 Eur ir iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (VMI) sukauptos gautinos sumos iš apskaičiuotų mokesčių – 447 809 Eur. Kitos gautinos sumos 196 427 Eur yra gautinos vietinės ir valstybės rinkliavos. Didžiausią dalį 196 052 Eur sudaro vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą.

P pinigų likutis Savivaldybės išdo sąskaitose sudaro 1 642 395 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 341 451 Eur, kuris pasiskirsto sekančiai: valstybės biudžeto 340 801 Eur, Europos Sąjungos 650 Eur.

Įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikius įsipareigojimus sudaro paskolų likutis bankams 3 241 626 Eur, trumpalaikius 2 004 695 Eur, iš kurių ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis 386 702 Eur, sukauptos mokėtinos sumos 1 507 620 Eur, tai pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 110 373 Eur, tai biudžetinėms įstaigoms gražintinos sumos, kurias biudžetinės įstaigos pervedė už teikiamas paslaugas, bet turi teisę susigražinti.

Grynąjį turtą sudaro ankstesnių metų ir einamųjų metų perviršis ar deficitas. Sukauptas deficitas yra (2 871 620) Eur.

Informacija apie veiklos rezultatus pateikta 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 1 priede.

Per 2018 metų pirmą ketvirtį pagrindinės veiklos pajamos yra 3 059 069 Eur. Sąnaudos 3 125 227 Eur. Bendra mokesčių pajamų suma sudaro 2 903 970 Eur. Didžiausią dalį mokesčių pajamose sudaro gyventojų pajamų mokestis – 2 645 311 Eur.

Pagrindinės veiklos kitų pajamų suma sudaro 155 099 Eur. Reikšmingiausią dalį pagrindinės veiklos kitose pajamose sudaro vietinės rinkliavos – 144 252 Eur (pagrindinę dalį sudaro rinkliava už komunalinių atliekų surinkimą).

Pagrindinės veiklos sąnaudas 3 125 107 Eur sudaro viešojo sektoriaus subjektų finansavimo sąnaudos.

Pagrindinės veiklos deficitą sudaro (66 158) Eur (skirtumas tarp pagrindinės veiklos pajamų 3 059 069 Eur ir pagrindinės veiklos sąnaudų 3 125 227 Eur).

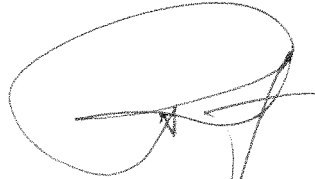
Iždas per ataskaitinį laikotarpį priskaitė pajamų iš finansinės ir investicinės veiklos 2 919 Eur. Patyrė išlaidų iš finansinės ir investicinės veiklos 9 888 Eur, todėl finansinės investicinės veiklos rezultatas 2018-01-31 yra neigiamas (6 969) Eur.

73 127 Eur deficitą yra sudarytas iš pagrindinės veiklos deficito (66 158) Eur ir (6 969) 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 2018 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 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	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):	14.199,00	1.916.918,00			(1.590.316,00)						340.801,00
2	nepiniginiam turtui įsigyti	14.199,00				(7.225,00)						6.974,00
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		1.916.918,00			(1.583.091,00)						333.827,00
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):	21.664,00	53.243,00			(74.257,00)						650,00
8	nepiniginiam turtui įsigyti	21.630,00	40.138,00			(52.706,00)						9.062,00
9	kitoms išlaidoms kompensuoti	34,00	13.105,00			(21.551,00)						(8.412,00)
10	Iš kitų šaltinių:											
11	nepiniginiam turtui įsigyti											
12	kitoms išlaidoms kompensuoti											
13	Iš viso finansavimo sumų	35.863,00	1.970.161,00			(1.664.573,00)						341.451,00

Finansavimas
vyr. specialistė
Regina Meičienė

