

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

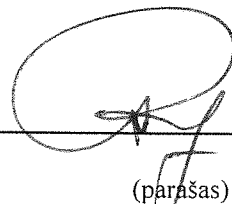
2017 m. rugpjūčio 30 d. Nr.
(data)

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		4175744	1732529
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		2042812	1240929
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		121460	258184
III.3	Gautinos finansavimo sumos		273292	0
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		2639	521,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1541579	982078
III.6	Kitos gautinos sumos		103842	146
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2132932	491600,00
	IŠ VISO TURTO:		4175744	1732529
D.	FINANSAVIMO SUMOS		983181	0
I.	Iš valstybės biudžeto		980381	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2800	
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		6536464	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		2984480	1620117
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		293047	528317
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		259262	16392,00
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		2311770	981572
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		120401	48905
F.	GRYNASIS TURTAS		-3343901	-3439572
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-3343901	-3439572
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		95671	1082134
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-3439572	-4521706
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		4175744	1732529

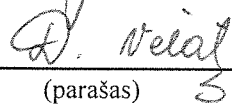
Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Raimundas Vaitiekus
(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Danguolė Vėlaviciūtė
(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017 m. rugpjūčio 30 d. Nr. _____

(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		6.257.842	5.006.923
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		5.948.282	4.691.626
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		5.948.282	4.691.626
II.1.1.	Mokesčių pajamos		5.948.282	4.691.626
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		309.560	315.297
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		309.560	315.297
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		6.143.830	5.005.702
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		6.143.584	5.005.681
IV.	KITOS		246	21
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		114.012	1.221
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(18.341)	(101.820)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		95.671	(100.599)
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		95.671	(100.599)

Administracijos direktorius

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

(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

**ŠILALĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE
2017 M. BIRŽELIO 30 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. birželio 30 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 121 460 Eur. Didžiąją gautinų mokesčių dalį sudaro gautinas gyventojų pajamų mokestis – 120 995 Eur.

Pastaba Nr.2 „Gautinos finansavimo sumos“.

273 292 sumą sudaro: 259 262 Eur pateiktos paraiškos gauti lėšų (Kelių direkcijai). 14 030 Eur gautinos sumos iš ES finansuojamų projektų, kurios buvo paskolintos ES projektų vykdymui.

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

2 639 Eur sumą sudaro: Nacionalinė žemės tarnyba prie žemės ūkio ministerijos – 2 103 Eur nepervedė už parduotą valstybinę žemę. Kitos sumos – 536 Eur.

Pastaba Nr.4 „Sukauptos gautinos sumos“.

Savivaldybės išdas, pagal pateiktas viešojo sektoriaus subjektų pažymas užregistravo sukauptas gautinas finansavimo sumas 1 541 580 Eur: iš Savivaldybės biudžetinių įstaigų valstybės biudžeto mokinio krepšeliui ir valstybinėms funkcijoms atlikti – 816 196 Eur, iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (VMI) sukauptos gautinos sumos iš apskaičiuotų mokesčių – 671 351 Eur, sukauptos gautinos sumos iš žemės nuomos mokesčio iš fizinių ir juridinių asmenų 28 Eur, sukauptos gautinos sumos iš paveldimo turto mokesčio ir nekilnojamo turto mokesčio 39 563 Eur, sukauptos gautinos sumos iš mokesčio už aplinkos teršimą ir mokesčio už valstybinius gamtos išteklius – 334 Eur ir 14 108 Eur – kitos sukauptos gautinos sumos.

Pastaba Nr.5 „Kitos gautinos sumos“.

103 842 Eur yra gautinos vietinės ir valstybės rinkliavos. Didžiausią dalį 103 593 Eur sudaro vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą.

Pastaba Nr.6 „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“.

Pinigų likutis Savivaldybės išdo sąskaitose sudaro 2 132 932 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 293 047 Eur.

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

Biudžetinės įstaigos yra pateikusios paraiškas Savivaldybės išdui finansavimo gavimui.

Paraiškos yra užregistruotos, bet neįvykdytos už 259 262 Eur.

Pastaba Nr.11 „Sukauptos mokėtinos sumos“.

Pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sąnaudos 2 311 770 Eur.

Pastaba Nr.12 „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“.

Biudžetinėms įstaigoms grąžintinos sumos, kurias biudžetinės įstaigos pervedė už teikiamas paslaugas, bet turi teisę susigrąžinti – 120 401 Eur.

Pastaba Nr.13 „Sukauptas perviršis ar deficitas“.

Sukauptas deficitas yra (3 343 900) Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr.14 „Mokesčių pajamos“.

Bendra mokesčių pajamų suma sudaro 5 948 282 Eur. Didžiausią dalį mokesčių pajamose sudaro gyventojų pajamų mokestis – 5 693 208 Eur.

Pastaba Nr.15 „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“.

Pagrindinės veiklos kitų pajamų suma sudaro 309 560 Eur. Reikšmingiausią dalį pagrindinės veiklos kitose pajamose sudaro vietinės rinkliavos – 229 342 Eur (pagrindinę dalį sudaro rinkliava už komunalinių atliekų surinkimą – 103 593 Eur).

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

Pagrindinės veiklos sąnaudas 6 143 830 Eur sudaro: viešojo sektoriaus subjektų finansavimo sąnaudos.

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

Pagrindinės veiklos perviršį sudaro 114 012 Eur (skirtumas tarp pagrindinės veiklos pajamų 6 257 842 Eur ir pagrindinės veiklos sąnaudų 6 143 830 Eur).

Pastaba Nr.18 „Finansinės investicinės veiklos rezultatas“.

Iždas per ataskaitinį laikotarpį priskaitė pajamų iš finansinės ir investicinės veiklos 2 358 Eur. Patyrė išlaidų iš finansinės ir investicinės veiklos 20 699 Eur, todėl finansinės investicinės veiklos rezultatas 2017-06-30 yra neigiamas (18 341 Eur).

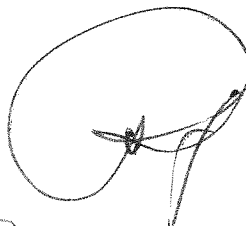
Pastaba Nr.19 „Grynasis perviršis ar deficitas“.

95 671 Eur perviršis yra sudarytas iš pagrindinės veiklos perviršio 114 012 Eur ir (18 341) 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. BIRŽELIO 30 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):		5.637.777,00			(4.916.658,00)					259.262,00	980.381,00
2	nepiniginiam turtui įsigyti											
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		5.637.777,00			(4.916.658,00)					259.262,00	980.381,00
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):		19.182,00			(16.382,00)						2.800,00
8	nepiniginiam turtui įsigyti											
9	kitoms išlaidoms kompensuoti		19.182,00			(16.382,00)						2.800,00
10	Iš kitų šaltinių:											
11	nepiniginiam turtui įsigyti											
12	kitoms išlaidoms kompensuoti											
13	Iš viso finansavimo sumų		5.656.959,00			(4.933.040,00)					259.262,00	983.181,00