

(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 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. lapkričio 22 d. Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

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		1671429	1276186
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		1095295	1039307
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		78729	228218
III.3	Gautinos finansavimo sumos		132959	306
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		2853	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		785091	809429
III.6	Kitos gautinos sumos		95663	1354
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		576134	236879,00
	IŠ VISO TURTO:		1671429	1276186

D.	FINANSAVIMO SUMOS		639933	0
I.	Iš valstybės biudžeto		639933	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5421839	5797892
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3996989	3476320
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3996989	3476320
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1424850	2321572
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		100917	1149736
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		134152	
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			72854
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			6591
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		1110864	1092168
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		78917	223
F.	GRYNASIS TURTAS		-4390343	-4521706
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-4390343	-4521706
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		131363	403191,47
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-4521706	-4924897,47
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		1671429	1276186

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)


Finansų skyriaus
vyriausioji buhalterė
Raimundas Vaitiekus

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 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016 m. lapkričio 22 d. Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7.485.663	6.779.280
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			35.282
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		7.039.195	6.204.759
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		7.039.195	6.204.759
II.1.1.	Mokesčių pajamos		7.039.195	6.204.759
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		446.468	539.239
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		446.468	539.239
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		7.243.122	7.085.504
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		7.243.054	7.085.504
IV.	KITOS		68	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		242.541	(306.224)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(111.178)	(48.089)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		131.363	(354.313)
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		131.363	(354.313)

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)

1 iš 1



Finansų skyriaus
vyr. buhalteris
Reginė Vėlaviciūtė

(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 2016 M. RUGSĖJO 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):		7.925.422,00			(7.414.248,00)				(4.200,00)	132.959,00	639.933,00
2	nepiniginiam turtui įsigyti		718.040,00			(889.816,00)					84.601,00	(87.175,00)
3	kitoms išlaidoms kompensuoti		7.207.382,00			(6.524.432,00)				(4.200,00)	48.358,00	727.108,00
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):		41.936,00			(41.936,00)						
8	nepiniginiam turtui įsigyti											
9	kitoms išlaidoms kompensuoti		41.936,00			(41.936,00)						
10	Iš kitų šaltinių:											
11	nepiniginiam turtui įsigyti											
12	kitoms išlaidoms kompensuoti											
13	Iš viso finansavimo sumų		7.967.358,00			(7.456.184,00)				(4.200,00)	132.959,00	639.933,00


Finansų skyriaus
vyr. specialistė
Rugė 30, 2016 m.

**ŠILALĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE
2016 M. RUGSĖJO 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: 2016 m. sausio 1 d. – 2016 m. rugsėjo 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 78 729 Eur.

Pastaba Nr.2 „Gautinos finansavimo sumos“.

132 959 Eur yra pateiktos paraiškos gauti lėšų (Kelių direkcijai).

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

2853 Eur sumą sudaro: Šilalės rajono savivaldybės administracijos nepervedas fizinių ir juridinių asmenų nuomos mokesčiai už valstybinę žemę - 10 Eur, Nacionalinė žemės tarnyba prie žemės ūkio ministerijos – 2 322 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 785 091 Eur: iš Savivaldybės biudžetinių įstaigų valstybės biudžeto mokinio krepšeliui ir valstybinėms funkcijoms atlikti – 379 770 Eur, iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (VMI) sukauptos gautinos sumos iš apskaičiuotų mokesčių – 276 448 Eur, sukauptos gautinos sumos iš žemės nuomos mokesčio iš fizinių ir juridinių asmenų 26 266 Eur, sukauptos gautinos sumos iš paveldimo turto mokesčio ir nekilnojamo turto mokesčio 49 872, sukauptos gautinos sumos iš mokesčio už aplinkos teršimą ir mokesčio už valstybinius gamtos išteklius – 39 426 Eur ir 13 311 Eur – kitos sukauptos gautinos sumos.

Pastaba Nr.5 „Kitos gautinos sumos“.

95 663 Eur yra gautinos vietinės ir valstybės rinkliavos. Didžiausią dalį 95 461 Eur sudaro vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą.

Pastaba Nr.6 „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“.

Pinigų likutis Savivaldybės išdo sąskaitose sudaro 576 134 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 3 996 989 Eur.

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

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis komerciniams bankams sudaro 100 917 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 134 152 Eur.

Pastaba Nr.11 „Sukauptos mokėtinos sumos“.

Pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sąnaudos 1 110 864 Eur.

Pastaba Nr.12 „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“.

Biudžetinėms įstaigoms gražintinos sumos, kurias biudžetinės įstaigos pervedė už teikiamas paslaugas, bet turi teisę susigrąžinti – 78 420 Eur. 497 Eur – mokėtinos palūkanos už kreditus.

Pastaba Nr.13 „Sukauptas perviršis ar deficitas“.

Sukauptas deficitas yra 4 390 343 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr.14 „Mokesčių pajamos“.

Bendra mokesčių pajamų suma sudaro 7 039 195 Eur. Didžiausią dalį mokesčių pajamose sudaro gyventojų pajamų mokestis – 6 745 235 Eur.

Pastaba Nr.15 „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“.

Pagrindinės veiklos kitų pajamų suma sudaro 446 468 Eur. Reikšmingiausią dalį pagrindinės veiklos kitose pajamose sudaro vietinės rinkliavos – 346 003 Eur (pagrindinę dalį sudaro rinkliava už komunalinių atliekų surinkimą – 95 461 Eur).

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

Pagrindinės veiklos sąnaudas 7 243 054 Eur sudaro: viešojo sektoriaus subjektų finansavimo sąnaudos.

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

Pagrindinės veiklos perviršį sudaro 242 541 Eur (skirtumas tarp pagrindinės veiklos pajamų 7 485 663 Eur ir pagrindinės veiklos sąnaudų 7 243 122 Eur).

Pastaba Nr.18 „Finansinės investicinės veiklos rezultatas“.

Iždas per ataskaitinį laikotarpį priskaitė pajamų iš finansinės ir investicinės veiklos 4 054 Eur. Patyrė išlaidų iš finansinės ir investicinės veiklos 115 233 Eur, todėl finansinės investicinės veiklos rezultatas 2016-09-30 yra neigiamas (111 178 Eur).

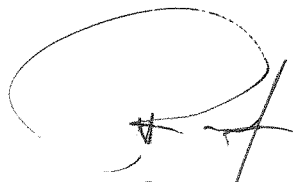
Pastaba Nr.19 „Grynasis perviršis ar deficitas“.

131 363 Eur perviršis yra sudarytas iš pagrindinės veiklos perviršio 242 541 Eur ir 111 178 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



Dangolė Vėlavičiūtė


Finansų skyriaus
vyr. specialistė
Regina Muižienė