

Raseinių rajono savivaldybės išdas (M38I)

Įm. kodas 288740810, V.Kudirkos g.5, 60150 Raseiniai

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016-08-31 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4124105,34	
I.	Atsargos			
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		1905427,86	
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		60621,31	
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1171,05	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1817939,52	
III.6	Kitos gautinos sumos		25695,98	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		2218677,48	
	IŠ VISO TURTO:		4124105,34	
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1679057,24	
I.	Iš valstybės biudžeto		1679057,24	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		16162301,64	
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		7282130,72	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		7282130,72	
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		8880170,92	
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		791514,7	
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		20657,1	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		7952867,36	
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		115131,76	
F.	GRYNASIS TURTAS		-13717253,54	
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-13717253,54	
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-6306158,86	
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-7411094,68	
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		4124105,34	

Administracijos direktoriaus pavaduotojas, atliekantis direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas) Jonas Kurlavičius
(vardas ir pavardė)

Budžeto ir finansų analizės skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Dalia Andriulienė
(vardas ir pavardė)

Raseinių rajono savivaldybės išdas (M38I)

[m. kodas 288740810, V.Kudirkos g.5, 60150 Raseiniai

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016-08-31 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7761381,65	
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		876000	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		6428810,69	
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte			
II.1.1.	Mokesčių pajamos		6428810,69	
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		456570,96	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		456570,96	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		13984374,63	
I.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		13983912,54	
IV.	KITOS		462,09	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-6222992,98	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-83165,88	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-6306158,86	
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-6306158,86	

Administracijos direktoriaus pavaduotojas, atliekantis direktoriaus
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Jonas Kurlavičius
(vardas ir pavardė)

Biudžeto ir finansų analizės skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Dalia Andriulienė
(vardas ir pavardė)

RASEINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2016 M. II KETV. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Raseinių rajono savivaldybės išdas, administruojamas Biudžeto ir finansų analizės skyriuje, yra savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys. Biudžeto ir finansų analizės skyriaus nuostatai patvirtinti Raseinių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2011-10-19 įsakymu (5.4)A2-421 pakeisti 2013-02-07 direktoriaus įsakymu Nr. (5.4)A2-43.

Raseinių rajono savivaldybės išdo buveinė: V.Kudirkos g.5, 60150 Raseiniai.

Įmonės kodas: 288740810.

Svarbiausi skyriaus uždaviniai:

- tvarkyti biudžeto lėšų apskaitą ir parengti biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius pagal teisės aktais nustatytus reikalavimus;

- tvarkyti rajono Savivaldybės išdo apskaitą ir sudaryti išdo finansinių ataskaitų rinkinius pagal viešojo sektoriaus apskaitos standartų reikalavimus;

- užtikrinti teikiamos informacijos ir duomenų tikslumą, savalaikiškumą bei konfidencialumą;

- užtikrinti teigiamą rajono Savivaldybės įvaizdžio formavimą.

Savivaldybės išdas neturi filialų ar struktūrinių vienetų.

Savivaldybės išdas neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

Per ataskaitinį laikotarpį dirbo 3 darbuotojai.

Savivaldybės išdas neturi informacijos apie svarbias sąlygas, kurios gali paveikti tolesnę subjekto veiklą.

Tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016-06-30 duomenis.

Apskaitai naudojama kompiuterinė programa „Biudžetas VS“.

Finansinių ataskaitų rinkinys pateikiamas eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Raseinių rajono savivaldybės išdo apskaitos politika aprašyta 2015 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Savivaldybės administracijos Biudžeto ir finansų analizės skyrius Savivaldybės išdo apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia vadovaudamasis Lietuvos Respublikos buhalterinės

apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Savivaldybės išdo 2016 metų II ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys skelbiamas Raseinių rajono savivaldybės interneto svetainėje.

Nuo 2015 metų Savivaldybės išdo apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos eurais.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1 Pastaba. Per vienus metus gautinos sumos.

Gautinas mokesčių pajamas sudaro 60 621,31 eurų, pagal VMI pateiktą S1 ataskaitą už 2016 m. II ketv.

Sukauptas gautinas sumas iš viso sudaro 1 817 939,52 eurų, iš jų didžiausios:

450 475,06 eurų - valstybės biudžeto lėšos (pagal asignavimų valdytojų pateiktas finansavimo sumų pažymas;

911 917,87 eurų – sukauptos gautinos mokesčių ir kitų pajamų sumos (pagal VMI pateiktą S1 ataskaitą už 2016 m. II ketv.);

377 082,19 eurų – sukauptos gautinos vietinės rinkliavos sumos už komunalinių atliekų tvarkymą (pagal Raseinių rajono savivaldybės administracijos pateiktą S6 ataskaitą už 2016 m. II ketv.);

38 151,45 eurų – sukauptos gautinos valstybinės žemės nuomos mokesčio pajamos (pagal Raseinių rajono savivaldybės administracijos pateiktą S5 ataskaitą už 2016 m. II ketv.);

34 412,61 eurų – sukauptos gautinos pajamos (pagal Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos pateiktą S6 ataskaitą už 2016 m. II ketv.).

2 Pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Savivaldybės išdo banko sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko 2 218 677,48 eurų, iš jų: iš valstybės biudžeto gautos specialiosios tikslinės dotacijos 1 679 057,24 eurų; viešojo sektoriaus subjektų uždirbtos negražintos pajamos 110 721,32 eurų, likusi suma – Savivaldybės biudžeto lėšos.

3. Pastaba. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateiktos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Iš Valstybės biudžeto gautos lėšos 1 679 057,24 eurų.

Daugiausia Valstybės biudžeto lėšų gauta iš Švietimo ir mokslo ministerijos.

4 Pastaba. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Savivaldybės išdo ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai sudarė 8 073 645,42 eurų, iš jų 791 514,7 – ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis.

5 Pastaba. Suteiktos garantijos dėl paskolų

Raseinių rajono savivaldybės taryba yra suteikusi 250 tūkst. eurų garantiją UAB „Raseinių vandenys“ paskolai.

6. Pastaba. Mokėtinos sumos

Sukauptos finansavimo sąnaudos 5 823 335,06 eurų – pagal asignavimų valdytojų pateiktas pažymas užregistruota savivaldybės išdo apskaitoje mokėtinos sumos iš savivaldybės biudžeto.

Kitos sukauptos mokėtinos sumos 2 129 532,3 – pagal asignavimų valdytojų pateiktas pažymas užregistruota savivaldybės išdo apskaitoje mokėtinos sumos iš valstybės biudžeto lėšų.

Kitos mokėtinos sumos 115 131,76 eurų - specialiųjų programų lėšos asignavimų valdytojams.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

7. Pastaba. Finansavimo pajamos.

Finansavimo pajamų 2016 m. I ketv. užregistruota 876 000 eurų, tai iš finansų ministerijos gauta Bendrosios dotacijos kompensacija.

8. Pastaba. Pagrindinės veiklos pajamos

Mokesčių pajamas 6 428 810,69 eurų sudaro Lietuvos Respublikos finansų ministerijos pervestos lėšos, skirtos savivaldybių gyventojų pajamų mokesčiui ir išlaidų struktūrų skirtumams išlyginti bei Valstybės mokesčių inspekcijos prie FM pervestos mokesčių pajamos ir pagal formą S1 nepervestos lėšos 2016 m. birželio 30 d. būkle pripažintos sukauptomis gautinomis mokesčių pajamomis.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas 456 570,96 sudaro pajamos iš baudų ir konfiskacijos, apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos, apskaičiuotos valstybinės ir vietinės rinkliavos.

9. Pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Šias sąnaudas sudaro asignavimų valdytojų finansavimo sąnaudos ir per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos asignavimų valdytojų sukauptos finansavimo sąnaudos.

10. Pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

Savivaldybės išdas už paskolas per ataskaitinį laikotarpį patyrė 83 165,88 eurų palūkanų sąnaudų.

Administracijos direktoriaus pavaduotojas,
atliekantis direktoriaus funkcijas



Jonas Kurlavičius