

Raseinių rajono savivaldybės išdas (M38I)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

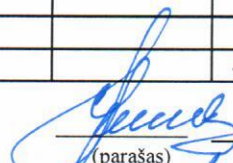
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016-06-29 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3380108,23	
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		438000	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		2763174,77	
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte			
II.1.1.	Mokesčių pajamos		2763174,77	
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		178933,46	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		178933,46	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		6222827	
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		6222822,39	
IV.	KITOS		4,61	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2842718,77	
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		-50110,42	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-2892829,19	
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2892829,19	

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 išdas (M381)

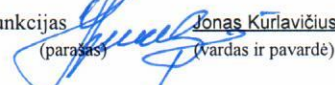
Įm. kodas 288740810, V.Kudirkos g.5, 60150 Raseiniai

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016-06-29 Nr. 2
(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		4344463,17	
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikj materialujj ir biologinj turta, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2317237,32	
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		81726,87	
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1800,88	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2232848,87	
III.6	Kitos gautinos sumos		860,7	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2027225,85	
	IŠ VISO TURTO:		4344463,17	
D.	FINANSAVIMO SUMOS		847378,95	
I.	Iš valstybės biudžeto		847378,95	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGIJIMAI		13801008,09	
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		7196868,77	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		7196868,77	
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		6604139,32	
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		1137145,5	
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 išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		17610,86	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		5383032,9	
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		66350,06	
F.	GRYNASIS TURTAS		-10303923,87	
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-10303923,87	
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2892829,19	
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-7411094,68	
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ IR GRYNŲ TURTO:		4344463,17	

Administracijos direktoriaus pavaduotojas, atliekantis direktoriaus funkcijas (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)  Jonas Kurlavičius
(parašas) (vardas ir pavardė)

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

 Dalia Andriulienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	8	9	10	11	12			
			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 panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0	2580428,24			-1733049,29						847378,95	
1.1.	nepinigiama turtui įsigyti	0	75658,24			-49022,48						26635,76	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	2504770			-1684026,81						820743,19	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
2.1.	nepinigiama turtui įsigyti												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
3.	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):												
3.1.	nepinigiama turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:												
4.1.	nepinigiama turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų												

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

RASEINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2016 M. I 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 2016-03-31 duomenis.

Apskaitai naudojama kompiuterinė programa „Biudžetas VS“.

Finansinių ataskaitų rinkinys pateikiamas eurais.

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 I 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 81 726,87 eurų, pagal VMI pateiktą S1 ataskaitą už 2016 m. I ketv.

Sukauptas gautinas sumas iš viso sudaro 2 232 848,87 eurų, iš jų didžiausios:

900 178,35 eurų - valstybės biudžeto lėšos (pagal asignavimų valdytojų pateiktas finansavimo sumų pažymas;

864 457,48 eurų – sukauptos gautinos mokesčių ir kitų pajamų sumos (pagal VMI pateiktą S1 ataskaitą už 2016 m. I ketv.);

377 254,59 eurų – sukauptos gautinos vietinės rinkliavos sumos už komunalinių atliekų tvarkymą (pagal Raseinių rajono savivaldybės administracijos pateiktą S6 ataskaitą už 2016 m. I ketv.);

50 206,83 eurų – sukauptos gautinos valstybinės žemės nuomos mokesčio pajamos (pagal Raseinių rajono savivaldybės administracijos pateiktą S5 ataskaitą už 2016 m. I ketv.);

34 436,66 eurų – sukauptos gautinos pajamos (pagal Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos pateiktą S6 ataskaitą už 2016 m. I ketv.).

2 Pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Savivaldybės išdo banko sąskaitose atskaitinio laikotarpio pabaigoje liko 2 027 225,85 eurų, iš jų: iš valstybės biudžeto gautos specialiosios tikslinės dotacijos 847 378,95 eurų; viešojo sektoriaus subjektų uždirbtos negrąžintos pajamos 66 350,06 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 2 580 428,24 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 8 334 014,27 eurų, iš jų 1 137 145,5 – 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. Mokėtinios sumos

Sukauptos finansavimo sąnaudos 3 635 475,6 eurų – pagal asignavimų valdytojų pateiktas pažymas užregistruota savivaldybės išdo apskaitoje mokėtinios sumos iš savivaldybės biudžeto.

Kitos sukauptos mokėtinios sumos 1 747 557,3 – pagal asignavimų valdytojų pateiktas pažymas užregistruota savivaldybės išdo apskaitoje mokėtinios sumos iš valstybės biudžeto lėšų.

Kitos mokėtinios sumos 66 350,06 eurų - specialiųjų programų lėšos asignavimų valdytojams.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

7. Pastaba. Finansavimo pajamos.

Finansavimo pajamų 2016 m. I ketv. užregistruota 438 000 eurų, tai iš finansų ministerijos gauta Bendrosios dotacijos kompensacija.

8. Pastaba. Pagrindinės veiklos pajamos

Mokesčių pajamas 2 763 174,77 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. kovo 31 d. būklei pripažintos sukauptomis gautinomis mokesčių pajamomis.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas 178 933,46 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 58 296,76 eurų palūkanų sąnaudų, ir apskaitė 8 186,34 eurų delspinigių ir palūkanų pajamų.

Administracijos direktoriaus pavaduotojas,
atliekantis direktoriaus funkcijas


Jonas Kurlavičius