

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Širvintų rajono savivaldybės išlaidos
(viešojo sektoriaus subjektų arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Vilniaus g. 61, Širvintos M21
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020-09-30

17.41-83 2020 m. lapkričio 18 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praejusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Pėtūros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	1	3 351 849,00	1 777 638,43
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir tikinis inventoriūs			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1 561 475,41	789 604,18
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	2	148 688,20	314 869,09
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	3	1 213,60	13 005,64
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1 244 434,81	461 729,45
III.6	Kitos gautinos sumos		167 138,80	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 790 373,59	988 034,25
	IŠ VISO TURTO:		3 351 849,00	1 777 638,43
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	1 033 654,73	667,04
I.	Iš valstybės biudžeto		1 032 935,97	67,56
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		718,76	599,48
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	5	4 863 315,85	3 716 179,66
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2 299 339,12	2 303 547,69
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		2 299 339,12	2 303 547,69
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2 563 976,73	1 412 631,97
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		388 375,40	388 375,40
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetų			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų		0,00	26 813,90
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			26 813,90
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		2 173 383,16	994 780,89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	6	2 218,17	2 661,78
F.	GRYNASIS TURTAS	7	-2 545 121,58	-1 939 208,27
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-2 545 121,58	-1 939 208,27
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-605 913,31	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1 939 208,27	-1 939 208,27
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3 351 849,00	1 777 638,43

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

Ingrida Baltušytė-Četruskienė
(vardas ir pavardė)

Biudžeto valdymo ir strateginio planavimo poskyrio vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vilija Šeipokienė
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų
veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Širvintų rajono savivaldybės išždas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

M21 Vilniaus g. 61, Širvintos

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

2020 m. rugsėjo 30 d.

2020 m. lapkričio 18 d. 17.41-84

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	8	6785436,31	6510590,59
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		0,00	21,53
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	9	6493615,78	6191230,60
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		6493615,78	6191230,60
II.1.1.	Mokesčių pajamos		6493615,78	6191230,60
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma		0,00	0,00
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		0,00	0,00
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos		0,00	0,00
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		291820,53	319338,46
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		291820,53	319338,46
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	10	7376503,31	7694807,58
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
III.	FINANSAVIMO		7376503,31	7694786,05
IV.	KITOS		0,00	21,53
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-591067,00	-1184216,99
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	11	-14846,31	-4329,14
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-605913,31	-1188546,13
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-605913,31	-1188546,13

Administracijos direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Ingrida Baltušytė-Četrauskienė

(vardas ir pavardė)

Biudžeto valdymo ir strateginio planavimo poskyrio vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vilija Šeipokienė

(vardas ir pavardė)

ŠIRVINTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

Širvintų rajono savivaldybės administracijos
Ekonomikos ir strateginio planavimo skyrius
Biudžeto valdymo ir strateginio planavimo poskyris
188722373, Vilniaus g. 61, Širvintos

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. rugsėjo 30 d.

I. Bendrieji duomenys

1. Širvintų rajono savivaldybės išdo tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį rengia Širvintų rajono savivaldybės administracijos Ekonomikos ir strateginio planavimo skyriaus Biudžeto valdymo ir strateginio planavimo poskyris, kodas 188722373. Širvintų rajono savivaldybės administracijos Ekonomikos ir strateginio planavimo skyriaus Biudžeto valdymo ir strateginio planavimo poskyrio veikla apima Savivaldybės biudžeto pajamų ir išlaidų, taip pat piniginių išteklių, kuriuos Savivaldybė teisės aktų nustatyta tvarka yra gavusi, pasiskolinusi ar kitaip investavusi, buhalterinės apskaitos tvarkymą, vadovaujantis VSAFAS nuostatomis pagal kaupimo principą. Kontroliuojantis subjektas – Širvintų rajono savivaldybės taryba.

2. Širvintų rajono savivaldybės išdas kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų neturi.

3. Širvintų rajono savivaldybės išdas filialų ar kitų struktūrinių padalinių neturi.

II. Apskaitos politika

Širvintų rajono savivaldybės išdo apskaita tvarkoma ir rengiamos finansinės ataskaitos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir patvirtinta apskaitos politika. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Apskaitos politika aprašyta 2019 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. Sutrumpinto aiškinamojo rašto pastabos

1. Trumpalaikis turtas – 3 351 849,00 Eur. Jį sudaro per vienus metus gautinos sumos – 1 561 475,41 Eur ir pinigai – 1 790 373,59 Eur, esantys bankų sąskaitose.

2. Gautini mokesčiai – 148 688,20 Eur. Tai antro ketvirčio mokesčių likutis, kurį gauname kitą mėnesį po ataskaitinio laikotarpio iš Lietuvos Respublikos valstybinės mokesčių inspekcijos.

3. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 1 213,60 Eur, tai negautas žemės nuomos mokestis iš juridinių ir fizinių asmenų.

4. Finansavimo sumos – 1 033 654,73 Eur. Jas sudaro 2019 m. sausio 31 d. finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ir iš Europos Sąjungos likutis 667,04 Eur ir per devynis mėnesius gautas finansavimas iš valstybės biudžeto ir iš Europos Sąjungos – 6 508 441,98 Eur, minus pervestos lėšos viešojo sektoriaus subjektams – 5 298 315,49 Eur programoms vykdyti, minus gražintos finansavimo sumos – 177 138,80 .

5. Įsipareigojimai – 4 863 315,85 Eur. Juos sudaro: ilgalaikės paskolos – 2 299 339,12 Eur, ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis – 388 375,40 Eur iš komercinių bankų, sukauptos mokėtinos sumos – 2 173 383,16 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 2 218,17 Eur.

6. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų suma – 2 218,17 Eur. Šią sumą sudaro gražintinos žemės nuomos mokesčio ir delspinigių permokos – 2 218,17 Eur.

7. Grynasis turtas – (-2 545 121,58) Eur. Jį sudaro einamųjų metų perviršis – (605 913,31) Eur ir ankstesnių metų deficitas – (-1 939 208,27) Eur.

8. Pagrindinės veiklos pajamos – 6 785 436,31 Eur. Jas sudaro mokesčių pajamos – 6 493 615,78 Eur ir pagrindinės veiklos kitos pajamos – 291 820,53 Eur.

9. Mokesčių pajamos – 6 493 615,78 Eur. Tai Lietuvos Respublikos valstybinės mokesčių inspekcijos priskaičiuotos mokesčių pajamos – 6 493 615,78 Eur.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 7 376 503,31 Eur. Jas sudaro Viešojo sektoriaus subjektams pervestos sumos iš Savivaldybės biudžeto lėšų – 6 988 195,35 Eur programoms vykdyti, sukauptų mokėtinų sumų iš biudžeto lėšų pokytis – 388 307,96 Eur.

11. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (14 846,31) Eur – tai sumokėtos palūkanos ir kitos sąnaudos bankams – 17 665,99 Eur už ilgalaikes paskolas minus iš VMI gautos

palūkanos už mokestines paskolas – 88,79 Eur, iš VMI gautos pajamos iš delspinigių – 2 730,89 Eur.

Prie sutrumpinto aiškinamojo rašto dar teikiame 20 VSAFAS 4 priedą.

Administracijos direktorė



Ingrida Baltušytė-Četrauskienė

Biudžeto valdymo ir strateginio planavimo
poskyrio vedėja



Vilija Ščipokienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame 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	7	8	9	10	11	12	13			
1.	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	67,56	0,00	0,00	-5 277 246,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032 935,97
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	67,56	1 995 244,80		-1 807 330,35										10 643,21
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		4 492 008,65		-3 469 715,89										1 022 292,76
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti														0,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														0,00
3.	IS 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):	599,48	21 188,53	0,00	-21 069,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	718,76
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti														0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	599,48	21 188,53		-21 069,25										718,76
4.	IS kitų šaltinių:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti														0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														0,00
5.	IS viso finansavimo sumų	667,04	6 508 441,98	0,00	-5 298 315,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-177 138,80	0,00	1 033 654,73

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