

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)

Širvintų rajono savivaldybės išdas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Vilniaus g. 61, Širvintos 188722373

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą),
kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2023 m. birželio 30 d.

2023 m. rugpjūčio 14 d. Nr. 17.41-91

(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		0,00	0,00
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	1	6 317 126,55	4 361 812,08
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas,		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1 229 376,48	1 326 687,52
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	2	157422,40	302905,59
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	3	750,85	13150,19
III.5	Sukauptos gautinos sumos		917294,05	816128,14
III.6	Kitos gautinos sumos		153909,18	194503,60
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5087750,07	3035124,56
	IŠ VISO TURTO:		6 317 126,55	4 361 812,08
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	1 397 471,61	115 780,74
I.	Iš valstybės biudžeto		1391031,26	115780,74
II.	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	0,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6440,35	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		0,00	0,00
E.	ISIPAREIGOJIMAI	5	5 833 344,35	4 873 969,27
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2 783 108,53	2 754 480,06
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		2783108,53	2754480,06
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	3 050 235,82	2 119 489,21
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		605420,24	605420,24
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00

II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir		0,00	0,00
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos		0,00	0,00
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		153909,18	279319,47
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		0,00	0,00
II.10	Sukauptos mokėtinios sumos		2288204,11	1229768,75
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2702,29	4980,75
F.	GRYNASIS TURTAS	7	-913 689,41	-627 937,93
I.	Rezervai		0,00	0,00
II.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-913 689,41	-627 937,93
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-285751,48	0,00
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-627937,93	-627937,93
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		6 317 126,55	4 361 812,08

Administracijos direktorė

Ingrida Baltušytė

Biudžeto valdymo ir strateginio planavimo
poskyrio vyriausioji specialistė

Danguolė Kazlauskienė

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

Širvintų rajono savivaldybės išdas

(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

2023 m. birželio 30 d.

2023 m. rugpjūčio 14 d. Nr. 17.41-92

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	8	7623737,67	6999143,84
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		0,00	0,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	9	7593804,07	6587672,44
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		7593804,07	6587672,44
II.1.1.	Mokesčių pajamos		7593804,07	6587672,44
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		29933,60	411471,40
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		29933,60	411471,40
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10	7862008,45	6554846,77
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	11	-63,75	25,00
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0,00	0,00
III.	FINANSAVIMO		7862072,20	6554821,77
IV.	KITOS		0,00	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-238270,78	444297,07
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 SĄNAUDOS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	12	-47480,70	-6940,76
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-285751,48	437356,31
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-285751,48	437356,31

Administracijos direktorė

Ingrida Baltušytė

(parašas)

Biudžeto valdymo ir strateginio planavimo poskyrio
vyriausioji specialistė

Danguolė Kazlauskienė

(parašas)

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

2023 m. birželio 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 2022 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. Sutrumpinto aiškinamojo rašto pastabos

1. Trumpalaikis turtas – 6 317 126,55 Eur. Jį sudaro per vienus metus gautinos sumos – 1 229 376,48 Eur ir pinigai – 5 087 750,07 Eur, esantys bankų sąskaitose.
2. Gautini mokesčiai – 157 422,40 Eur. Tai pirmo 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 – 750,85 Eur, tai negautas žemės nuomos mokestis iš juridinių ir fizinių asmenų.
4. Finansavimo sumos – 1 397 471,61 Eur. Jas sudaro 2022 m. sausio 31 d. finansavimo sumų iš valstybės biudžeto likutis 115 780,74 Eur, per šešis mėnesius gautas finansavimas iš valstybės biudžeto ir iš Europos Sąjungos – 5 589 170,93 Eur, minus pervestos lėšos viešojo sektoriaus subjektams – 4 307 480,06 Eur programoms vykdyti.
5. Įsipareigojimai – 5 833 344,35 Eur. Juos sudaro: ilgalaikės paskolos – 2 783 108,53 Eur, ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis – 605 420,24 Eur iš komercinių bankų, mokėtinos sumos į biudžetus 153 909,18 Eur, sukauptos mokėtinos sumos – 2 288 204,11 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 2 702,29 Eur.
6. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų suma – 2 702,29 Eur. Šią sumą sudaro grąžintinos žemės nuomos mokesčio ir delpinigių permokos – 2 702,29 Eur.
7. Grynasis turtas – (-913 689,41) Eur. Jį sudaro einamųjų metų deficitas – (-285 751,48) Eur ir ankstesnių metų deficitas – (-627 937,93) Eur.
8. Pagrindinės veiklos pajamos – 7 623 737,67 Eur. Jas sudaro mokesčių pajamos – 7 593 804,07 Eur ir pagrindinės veiklos kitos pajamos – 29 933,60 Eur.
9. Mokesčių pajamos – 7 593 804,07 Eur. Tai Lietuvos Respublikos valstybinės mokesčių inspekcijos priskaičiuotos mokesčių pajamos – 7 593 804,07 Eur.
10. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 7 862 008,45 Eur. Jas sudaro Viešojo sektoriaus subjektams pervestos sumos iš Savivaldybės biudžeto lėšų – 7 172 244,57 Eur programoms vykdyti, sukauptų mokėtinų sumų iš biudžeto lėšų pokytis –689 827,63 Eur, nuvertėjimo ir nurašytos sumos – -63,75 Eur.
11. Lietuvos Respublikos valstybinės mokesčių inspekcijos apskaičiuotos gautinų sumų iš administracinių baudų nuvertėjimo sumos – -63,75 Eur.

12. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (-47 480,70) Eur – tai sumokėtos palūkanos ir kitos sąnaudos bankams – 62 014,29 Eur už ilgalaikes paskolas minus iš Lietuvos Respublikos valstybinės mokesčių inspekcijos ir Savivaldybės administracijos gautos palūkanos už mokestines paskolas – 1 939,90 Eur, ir iš Lietuvos Respublikos valstybinės mokesčių inspekcijos gautos pajamos iš baudų ir delspinigių – 12 593,69 Eur.

Prie sutrumpinto aiškinamojo rašto dar teikiame 20 VSAFAS 4 priedą.

Administracijos direktorė

Ingrida Baltušytė

Biudžeto valdymo ir strateginio planavimo
poskyrio vyriausioji specialistė

Danguolė Kazlauskienė

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
2023-08-14 Nr. 17,41-93

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 pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	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):	115 780,74	5 579 208,10	0,00	0,00	-4 302 857,58	0,00		0,00	-1 100,00	0,00	1 391 031,26	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	115 780,74	763 711,87			-264 476,42						615 016,19	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		4 815 496,23			-4 038 381,16				-1 100,00		776 015,07	
2.	Iš 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	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
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):	0,00	11 062,83	0,00	0,00	-4 622,48	0,00		0,00	0,00	0,00	6 440,35	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		11 062,83			-4 622,48						6 440,35	
4.	Iš kitų šaltinių:	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.	Iš viso finansavimo sumų	115 780,74	5 590 270,93	0,00	0,00	-4 307 480,06	0,00		0,00	-1 100,00	0,00	1 397 471,61	

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