RIETAVO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS

BUHALTERIJA

SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS 2017 M. RUGSĖJO 30 D.

Rietavas

RIETAVO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS

BUHALTERIJA

SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO TURINYS

1. Finansinės būklės ataskaita.
2. Veiklos rezultatų ataskaita.
3. Aiškinamasis raštas.

Rietavas

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

Rietavo savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 188747184, Laisvės a. 3, 90316 Rietavas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 m. RUGSĖJO MĖN. 30 d. DUOMENIS

2017.11.20 Nr. ____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2017.09.30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2016.12.31
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**17800225.46**	**17665859.77**
I.	Nematerialusis turtas	P03	125144.47	186523.17
I.1	Plėtros darbai		0.00	0.00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		20585.09	42382.26
I.3	Kitas nematerialusis turtas		89392.53	121344.84
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		15166.85	22796.07
I.5	Prestižas		0.00	
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	16821341.89	16627013.52
II.1	Žemė		10964.56	10964.56
II.2	Pastatai		2546041.01	2686159.35
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		10725102.16	11044866.11
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		75352.02	235582.89
II.5	Mašinos ir įrenginiai		19436.35	22414.45
II.6	Transporto priemonės		91575.95	66625.45
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0.00	0.00
II.8	Baldai ir biuro įranga		18155.19	24421.59
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4998.84	5445.25
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3329715.81	2530533.87
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P05	853739.10	852323.08
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		0.00	0.00
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**563102.60**	**461517.62**
I.	Atsargos	P08	10239.03	13135.74
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		10239.03	13135.74
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	P09	9335.93	6726.44
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	543527.64	441655.44
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0.00	0.00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		123943.30	87795.42
III.5	Sukauptos gautinos sumos		402917.58	343992.37
III.6	Kitos gautinos sumos		16666.76	9867.65
IV.	Trumpalaikės investicijos		0.00	0.00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	38468.57	5816.28
	IŠ VISO TURTO:		**18401796.63**	**18133193.67**
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	P12	**17861925.27**	**17991911.83**
I.	Iš valstybės biudžeto		8367642.43	8153581.88
II.	Iš savivaldybės biudžeto		5708132.84	5802079.44
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3142630.57	3191859.43

IV.	Iš kitų šaltinių		643519.43	844391.08
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**	P13	**909012.99**	**486159.07**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		53834.18	54287.00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0.00	0.00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		53834.18	54287.00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	855178.81	431872.07
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0.00	0.00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			1794.54
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0.00	0.00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		1625.35	0.00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0.00	0.00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0.00	0.00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		119537.98	118117.29
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0.00	0.00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		471303.85	111832.70
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		89895.79	70238.69
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		171489.43	129449.63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1326.41	439.22
F.	**GRYNASIS TURTAS**	P18	**-369141.63**	**-344877.23**
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		15926.36	46494.98
II.1	Tikrosios vertės rezervas		15926.36	46494.98
II.2	Kiti rezervai		0.00	
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-309041.86	-309041.86
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-77442.13	-82330.35
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4888.22	-96753.58
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-82330.35	14423.23
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		**18401796.63**	**18133193.67**

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

(parašas)

Vytautas Dičiūnas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Ina Vytienė
(vardas ir pavardė)

Suderinta 2017-11-27
Teisės ir finansų skyriaus
vyr. specialistė
Zita Beržonskienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Rietavo savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 188747184, Laisvės a. 3, 90316 Rietavas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 m. RUGSĖJO MĖN. 30 d. DUOMENIS

2017.11.20 Nr. ____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2017.01.01 - 2017.09.30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2016.01.01 - 2016.09.30
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**3332195.88**	**4064380.15**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P20	3319405.76	4050633.31
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1685361.13	2051940.87
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1437266.68	1519301.00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		169220.43	506657.79
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		27557.52	-27266.35
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0.00	0.00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	12790.12	13746.84
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12790.12	13746.84
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	P22	**3328254.08**	**3517448.72**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		836156.33	787222.64
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		454023.29	450829.45
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		78413.64	91720.90
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		4448.75	1810.22
V.	TRANSPORTO		30529.83	31875.91
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3449.59	2536.74
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		158951.08	140225.16
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-71.71	51242.51
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		33748.67	102962.39
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		1167756.33	1154172.22
XI.	NUOMOS		2186.67	2160.33
XII.	FINANSAVIMO		12171.06	60484.89
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		468605.49	513454.58
XIV.	KITOS		77885.06	126750.78
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**3941.80**	**546931.43**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**755.72**	**-6239.64**
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		130557.15	191084.92
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		129801.43	197324.56
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0.00	0.00
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**	P23	**190.70**	**405.20**
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**	P01		**470670.19**
G.	**PELNO MOKESTIS**		**0.00**	**0.00**
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**4888.22**	**69616.40**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**		**1416.00**	**19281.88**
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**3472.22**	**50334.52**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0.00	0.00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0.00	0.00

Administracijos direktorius — (parašas) — Vytautas Dičiūnas (vardas ir pavardė)
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė — (parašas) — Ina Beržonskienė (vardas ir pavardė)
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Šiaulėnuose 2017-11-27

Teisės ir finansų skyriaus vyr. specialistė

RIETAVO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS 2017 METŲ TREČIOJO KETVIRČIO FINANSINIŲ ATSKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 M. RUGSĖJO 30 D.

1. BENDROJI DALIS

1. Bendrieji duomenys apie finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Rietavo savivaldybės administracija (toliau – Įstaiga) 2000 m. balandžio 21 d. įregistruota Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie įstaigą. Registro Nr. 055509.

Įstaigos kodas – 188747184.

Buveinės adresas – Laisvės a. 3, LT 90316 Rietavas.

Teisinė forma – Savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Administracijos steigėja – Rietavo savivaldybė. Steigėjo teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Rietavo savivaldybės taryba (toliau –Taryba).

Įstaiga yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, sąskaitas bankuose ir antspaudą su Savivaldybės herbu ir pavadinimu „Lietuvos Respublika Rietavo savivaldybės administracija".

Įstaigos uždavinys – užtikrinti Savivaldybės institucijų funkcijų įgyvendinimą ir atlikti Tarybos, Savivaldybės mero ir Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos finansinį, ūkinį ir materialinį aptarnavimą.

Įstaigos funkcijos – Savivaldybės teritorijoje organizuoti ir kontroliuoti Savivaldybės institucijų sprendimų įgyvendinimą arba pačiai juos įgyvendinti; įgyvendinti įstatymus ir Vyriausybės nutarimus, nereikalaujančius Savivaldybės tarybos sprendimų; įstatymų nustatyta tvarka organizuoti Savivaldybės biudžeto pajamų, išlaidų ir kitų piniginių išteklių buhalterinės apskaitos tvarkymą, organizuoti ir kontroliuoti Savivaldybės turto valdymą ir naudojimą; administruoti viešųjų paslaugų teikimą; per įgaliotus valstybės tarnautojus atstovauti Savivaldybei jos įmonių ir akcinių bendrovių valdymo organuose; rengti Savivaldybės institucijų sprendimų ir potvarkių projektus; atlikti mero, Tarybos narių ir Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos finansinį, ūkinį ir materialinį aptarnavimą; vykdyti kitas įstatymų ir kitų teisės aktų nustatytas funkcijas.

Pagrindinė veiklos rūšis – Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla, kodas 84.11.20, seniūnijų – Lietuvos Respublikos seniūnijų veikla, kodas 84.11.30.

Savivaldybės administracija yra paramos gavėja. Veikla grindžiama įstatymų viršenybės, objektyvumo, proporcingumo, nepiktnaudžiavimo valdžia, tarnybinio bendradarbiavimo principais.

Rietavo savivaldybės administraciją sudaro struktūriniai padaliniai (skyriai, tarnybos, seniūnijos). Struktūriniams padaliniams vadovauja vedėjai, seniūnijoms – seniūnai. Struktūrinių padalinių veiklą reglamentuoja jų veiklos nuostatai, kuriuose konkrečiai nurodomos padalinio funkcijos.

Savivaldybės administracijos apskaitą tvarko ir jungtinį administracijos, seniūnijų, žemės ūkio skyriaus, sveikatos, socialinės paramos ir rūpybos skyriaus finansinių ataskaitų rinkinį rengia Rietavo savivaldybės administracijos Buhalterija.

Ataskaitinis laikotarpis – 2017 m. sausio 1 d. – 2017 m. rugsėjo 30 d.

2. Finansiniai metai.

Savivaldybės administracijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, veiklos laikotarpis – neribotas.

3. Informacija apie įstaigos struktūrinius vienetus.

Savivaldybės administraciją sudaro struktūriniai padaliniai, į struktūrinius padalinius neįeinantys valstybės tarnautojai ir struktūriniai teritoriniai padaliniai – seniūnijos (Savivaldybės administracijos filialai). Savivaldybės administracijos struktūriniai padaliniai: Savivaldybės centralizuota vidaus audito tarnyba, Buhalterija, Kanceliarija, Teisės ir finansų skyrius, Švietimo, kultūros ir sporto skyrius, Vietos ūkio skyrius, Sveikatos, socialinės paramos ir rūpybos skyrius, Civilinės metrikacijos skyrius, Architektūros skyrius, Vaiko teisių apsaugos skyrius, Ūkio grupė, Tarpžinybinis archyvas, Žemės ūkio skyrius.

Rietavo savivaldybės seniūnijos

Eil. Nr.	Pavadinimas	Buveinės adresas
1.	Daugėdų seniūnija	Daugėdų sen., Rietavo sav.
2.	Rietavo miesto seniūnija	Oginskių g., 8 Rietavas
3.	Rietavo seniūnija	Oginskių g., 8 Rietavas
4.	Medingėnų seniūnija	Medingėnų sen., Rietavo sav.
5.	Tverų seniūnija	Tverų sen., Rietavo sav.

Administracijos struktūrą, jos veiklos nuostatus ir darbo užmokesčio fondą, didžiausią leistiną valstybės pareigybių ir darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis ir užmokestį iš Savivaldybės biudžeto, skaičių, Administracijos direktoriaus siūlymu ir mero teikimu tvirtina ir keičia Taryba.

4. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus.

Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų.

1. Rietavo pirminės priežiūros centras (valdomų akcijų skaičius – 100 %, likutinė balansinė vertė – 15,1 tūkst. Eur).
2. VŠĮ Plungės rajono greitoji medicinos pagalba (valdomų akcijų skaičius – 0,01 %)

Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų.

1. VŠĮ Rietavo žirgynas (valdomų akcijų skaičius – 61 %, likutinė balansinė vertė – 65,4 tūkst. Eur).
2. VŠĮ Rietavo verslo informacijos centras (valdomų akcijų skaičius – 99,9 %, likutinė balansinė vertė – 12,6 tūkst. Eur).

Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės.

1. 1. UAB Rietavo komunalinis ūkis (valdomų akcijų skaičius – 100 %, likutinė balansinė vertė – 674,2 tūkst. Eur).
2. UAB Telšių regiono atliekų tvarkymo centras (valdomų akcijų skaičius – 6 %, likutinė balansinė vertė – 25,2 tūkst. Eur).

Kiti subjektai.

3. AB Plungės Lagūna (likutinė balansinė vertė – 28,9 tūkst. Eur).

6. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Savivaldybės administracijos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Nuo 2010-01-01 Rietavo savivaldybės administracijos finansinė apskaita ir finansinių ataskaitų rinkiniai rengiami pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS). Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis:

- LR buhalterinės apskaitos įstatymu;
- LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;
- Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės nuostatomis;

- kitais LR įstatymais ir teisės aktais, susijusiais su buhalterinės apskaitos ir atskaitomybės sudarymu.

Apskaitos politika patvirtinta Savivaldybės administracijos direktoriaus 2015 m. kovo 31 d. įsakymu Nr. AV-192.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius – valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį, valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurais. Nuo 2015 m. sausio 1 d. litas susietas su euru santykiu 3,4528 lito už 1 eurą. Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Finansinių ataskaitų forma

Savivaldybės administracijos ketvirtinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos – Finansinės būklės ataskaita, Veiklos rezultatų ataskaita, Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas. Ataskaitos sudaromos Lietuvos Respublikos finansų ministerijos nustatytais terminais.

III. PASTABOS

3.1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (pastaba Nr. P03).

Nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, lyginant su praėjusiais metais, sumažėjo 61,4 tūkst. Eur tai sudarė 125,1 tūkst. Eur. Nematerialiojo turto likutinė vertė pasikeitė dėl nusidėvėjimo padidėjimo.

3.2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (pastaba Nr. P04).

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, lyginant su praėjusių metų pabaiga, padidėjo 194,3 tūkst. Eur ir sudarė 16821,3 tūkst. Eur. Savivaldybės administracijos

materialiojo turto likučio pokytį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje padidėjimą nulėmė vykdomi pagal įvairius projektus darbai.

3.3 Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą (pastaba Nr.P05).

Ilgalaikio finansinio turto likutinę vertę sudaro:

- investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus – 15,1 tūkst. Eur, kontroliuojamas viešąsias įstaigas, nepriskiriamas prie viešojo sektoriaus subjektų – 78,0 tūkst. Eur, kontroliuojamas akcines ir uždarąsias akcines bendroves – 699,4 tūkst. Eur, kitus subjektus – 28,9 tūkst. Eur.

- ilgalaikiai įsipareigojimai darbuotojams, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymu ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. rugpjūčio 26 d. nutarimu Nr.903 „Dėl Lietuvos Respublikos asmenų, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymo Įgyvendinimo“, grąžintinos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokos – 32,4 tūkst. Eur.

3.4. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (pastaba Nr. P08).

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 2,9 tūkst. Eur ir sudarė 10,2 tūkst. Eur.

3.5. Informacija apie išankstinius apmokėjimus ir gautinas sumas (pastabos Nr. P09, Nr.P10).

Ataskaitinio laikotarpio išankstinių apmokėjimų balansinė vertė, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 2,6 tūkst. Eur ir sudarė 9,3 tūkst. Eur.

Gautinos sumos per vienerius metus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje padidėjo 101,9 tūkst. Eur ir sudarė 543,5 tūkst. Eur.

3.6. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (pastaba Nr. P11).

Ataskaitinio laikotarpio pinigų likutis, lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 32,7 tūkst. Eur ir sudarė 38,5 tūkst. Eur. Pinigų likutį sudaro pinigai bankų sąskaitose iš Savivaldybės ir valstybės biudžetų, įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą, ir iš kitų šaltinių.

3.7. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, finansavimo sumų likučiai (pastaba Nr. P12).

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 1 priede (pridedama). Per ataskaitinį ketvirtį gauta finansavimo sumų, išskyrus

neatlygintinai gautą turtą, iš įvairių finansavimo šaltinių už 3428,9 tūkst. Eur, neatlygintinai gauta turto už 72,4 tūkst. Eur, perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams už 332,6 tūkst. Eur. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio ketvirčio pabaigoje, lyginant su praėjusių metų pabaiga sumažėjo 130,0 tūkst. Eur ir sudaro 17861,9 tūkst. Eur.

Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikiama 2 priede (pridedama).

3.8. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis.

Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikta lentelėje. Savivaldybės administracijos veiklą reglamentuoja Lietuvos Respublikos įstatymai, Vyriausybės nutarimai ir kiti teisės aktai.

Įsipareigojimų dalis valiuta	**Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**
2	3	4
Nacionaline		
Eurais	486159,07	909012,99
JAV doleriais		
Kitomis		
Iš viso		

3.9. Informacija apie ilgalaikes, kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas (pastabos Nr. P13, Nr. P17).

Ilgalaikiai kiti įsipareigojimai yra mokėtinos sumos Plungės savivaldybei už akcijas – 9,5 tūkst. Eur, „Vatušių" bendrijai už gyvenamuosius butus išsimokėtinai – 12,0 tūkst. Eur, išmokos darbuotojams, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio dalies – 32,4 tūkst. Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikiai įsipareigojimai lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 0,2 tūkst. Eur, ir sudarė 54,1 tūkst. Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikės mokėtinos sumos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 423,3 tūkst. Eur. Padidėjo: su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 19,7 tūkst. Eur, mokėtinos sumos tiekėjams – 359,5 tūkst. Eur, sukauptos mokėtinos sumos – 42,0 tūkst. Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 0,9 tūkst. Eur.

3.10. Informacija apie grynąjį turtą (pastaba Nr. P18).

Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, sumažėjo 24,3 tūkst. Eur. Ataskaitinio laikotarpio grynojo turto pasikeitimui įtakos turėjo einamųjų metų perviršio ar deficito rezultatų padidėjimas.

3.11 Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas (pastabos Nr. P20, Nr. P21).

Pagrindinei veiklai vykdyti šiais metais sunaudota 3332,2 tūkst. Eur. finansavimo pajamų.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro vietinės ir valstybinės rinkliavos per ataskaitinį laikotarpį – 12,8 tūkst. Eur.

3.12. Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas, segmentus (pastaba Nr. P22).

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos, lyginant su tuo pačiu praėjusių metų laikotarpiu, sumažėjo 189,2 tūkst. Eur. Įstaigos veikla apskaitoma pagal šiuos segmentus: bendros valstybinės paslaugos, gynyba, viešoji tvarka ir visuomenės apsauga, ekonomika, aplinkos apsauga, būstas ir komunalinis ūkis, sveikatos apsauga, poilsis, kultūra ir religija, švietimas ir socialinė apsauga.

3.12. Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas (pastaba Nr. P23)

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas ataskainiu laikotarpiu, palyginus su tuo pačiu praėjusių metų laikotarpiu, sumažėjo 0,2 tūkst. Eur.

3.13. Poataskaitiniai įvykiai.

Esminių poataskaitinių įvykių, turinčių įtakos Savivaldybės administracijos veiklai, nebuvo. Po finansinių ataskaitų sudarymo įvykę nekoreguojantys įvykiai patvirtina veiklos tęstinumą.

Savivaldybės administracijos direktorius Vytautas Dičiūnas

Sudarė vyriausioji buhalterė
Ina Vytienė, tel. 68 656

Suderinta 2017-11-17
Teisės ir finansų skyriaus
vyr. specialistė
Zita Beržonskienė

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos"
4 priedas

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

2017.09.30

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 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)**	8153581.88	1915191.13	0	37910.63	85602.77	0	1652621.44	0	817	0	8367642.43
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8153213.52	378834.83	69.20	37910.63	5795.44	0.00	212387.58	0.00	0.00	0.00	8351845.16
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	368.36	1536356.30	-69.20	0.00	79807.33	0.00	1440233.86	0.00	817.00	0.00	15797.27
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	5802079.44	1340297.98	0	19962.72	12323.08	0	1397237.6	12171.06	32475.76	0	5708132.84
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5799415.18	81731.29	1293.03	19962.72	1046.10	0.00	156933.57	12171.06	27874.68	0.00	5704376.81
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2664.26	1258566.69	-1293.03	0.00	11276.98	0.00	1240304.03	0.00	4601.08	0.00	3756.03
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):**	3191859.43	145530.96	0	12942.51	32006.59	0	175695.74	0	0	0	3142630.57
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3191859.43	92777.80	0.00	12942.51	32006.59	0.00	129400.29	0.00	0.00	0.00	3136172.86
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0.00	52753.16	0.00	0.00	0.00	0.00	46295.45	0.00	0.00	0.00	6457.71
4.	**Iš kitų šaltinių:**	844391.08	27856.71	0	1596.77	202712.61	0	27557.52	0	55	0	643519.43
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	840346.85	0.00	0.00	1596.77	202712.61	0.00	4332.47	0.00	0.00	0.00	634898.54
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4044.23	27856.71	0.00	0.00	0.00	0.00	23225.05	0.00	55.00	0.00	8620.89
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	17991911.83	3428876.78	0.00	72412.63	332645.05	0.00	3253112.30	12171.06	33347.76	0.00	17861925.27

Suderinta 2017-11-27
Teisės ir finansų skyriaus
vyr. specialistė
Zita Bežonskienė

Vyriausioji buhalterė
Ina Vytienė

FR15_5

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos"
5 priedas

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

(Eur)

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje [2017.01.01]			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje [2017.09.30]		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0.00	8153581.88	8153581.88	0.00	8367642.43	8367642.43
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0.00	5802079.44	5802079.44	0.00	5708132.84	5708132.84
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	0.00	3191859.43	3191859.43	0.00	3142630.57	3142630.57
4.	Iš kitų šaltinių	0.00	844391.08	844391.08	0.00	643519.43	643519.43
5.	Iš viso	0.00	17991911.83	17991911.83	0.00	17861925.27	17861925.27

Vyriausioji buhalterė
Ina Vytienė