

Radviliškio rajono savivaldybės administracija (Iždas)

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 188726247, Aušros 10, LT 82196 Radviliškis

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 m. rugsėjo mėn. 30 d. DUOMENIS**

2020.11.18 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2020.01.01 - 2020.09.30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019.01.01 - 2019.09.30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		16 309 622,01	16 107 104,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		0,00	0,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		15 185 394,41	14 761 117,41
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		15 185 394,41	14 761 117,41
II.1.1.	Mokesčių pajamos		15 185 394,41	14 761 117,41
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		1 124 227,60	1 345 986,74
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 124 227,60	1 345 986,74
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		16 987 375,12	16 032 216,89
I.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ		-27,14	-6,51
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
III.	FINANSAVIMO		16 987 402,26	16 032 223,40
IV.	KITOS		0,00	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-677 753,11	74 887,26
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		-2 489,63	580,29
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-680 242,74	75 467,55
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-680 242,74	75 467,55

Radviliškio rajono savivaldybės administracija (Iždas)

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 188726247, Aušros 10, LT 82196 Radviliškis

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2020 m. rugsėjo mėn. 30 d. DUOMENIS

2020.11.18 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2020-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2019-12-31
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		8 358 147,76	6 514 556,84
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, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2 111 211,32	2 523 553,03
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		345 965,76	737 348,77
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		2 918,35	10 286,32
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1 705 924,85	1 623 804,96
III.6	Kitos gautinos sumos		56 402,36	152 112,98
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6 246 936,44	3 991 003,81
	IŠ VISO TURTO:		8 358 147,76	6 514 556,84
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2 575 113,55	0,00
I.	Iš valstybės biudžeto		2 558 658,99	0,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	0,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		16 454,56	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		0,00	0,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2 201 170,42	2 252 450,31
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2 201 170,42	2 252 450,31
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		26 633,55	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	49 022,75
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		0,00	0,00
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		2 098 394,30	2 015 266,58
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		76 142,57	188 160,98
F.	GRYNASIS TURTAS		3 581 863,79	4 262 106,53
I.	Rezervai		0,00	0,00
II.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3 581 863,79	4 262 106,53
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-680 242,74	14 512,72
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4 262 106,53	4 247 593,81
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		8 358 147,76	6 514 556,84

**RADVILIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO
2020 METŲ 9 MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Radviliškio rajono savivaldybės administracija (toliau – Savivaldybės administracija) yra Savivaldybės biudžetinė įstaiga, kuri buvo įregistruota 1998 m lapkričio 4 d., rejestro Nr. 033917, įstaigos kodas 188726247.

Savivaldybės administracijos steigėjas yra Radviliškio rajono savivaldybė. Steigėjo teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Radviliškio rajono taryba. Pagrindinė veikla - Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla. Savivaldybės administracijos buveinė: Aušros a. -10, LT-82196 Radviliškis.

Savivaldybės administraciją sudaro 12 skyrių, 1 poskyris, savivaldybės gydytojas, 2 vyriausieji specialistai (1 iš jų jaunimo reikalų koordinatorius) ir 12 seniūnijų.

Radviliškio rajono savivaldybės administracijos išdo finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d..

Radviliškio rajono savivaldybės išdo apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia Radviliškio rajono savivaldybės administracijos Finansų skyrius.

Savivaldybės išdas yra juridinio asmens teisių neturintis viešojo sektoriaus subjektas, kuris kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų, filialų ar struktūrinių vienetų taip pat neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Radviliškio rajono savivaldybės išdo apskaitai taikoma tokia politika, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus.

Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, savivaldybės išdas vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“.

Savivaldybės išdo apskaitos ir finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo tvarką, sudėties bei turinio bendruosius reikalavimus nustato 26-asis VSAFAS „Išteklių fondo apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“. Atskiros finansinės ataskaitos sudaromos, tam tikros ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai pripažįstami, įvertinami, registruojami apskaitoje ir pateikiami finansinėse ataskaitose pagal kitus VSAFAS.

Apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas taikant šiuos bendruosius apskaitos principus:

- subjekto;
- veiklos tęstinumo;
- periodiškumo;
- pastovumo;
- piniginio mato;
- kaupimo;
- palyginimo;
- atsargumo;
- neutralumo;
- turinio viršenybės prieš formą.

Pagal subjekto principą savivaldybės išdas laikomas apskaitos vienetu: atskirai tvarkoma jo apskaita, sudaromi ir teikiami atskiri finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniai.

Savivaldybės išdo apskaitoje registruojamas tik išdo finansinis turtas, finansavimo sumos ir išipareigojimai, pajamos ir sąnaudos.

Savivaldybės išdo apskaitoje taikomi visi VSAFAS, išskyrus 8 VSAFAS „Atsargos, 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“ ir 16 VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai išteklių“.

III. PASTABOS FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Trumpalaikis turtas.

Savivaldybės išdo trumpalaikį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro pinigines lėšos banko sąskaitose ir per vienerius metus gautinos mokesčių sumos, sumos už turto naudojimą bei paslaugas, sukauptos gautinos sumos ir kitos gautinos sumos - 8 358 147,76 Eur.

2. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumų nepanaudotas likutis ketvirčio pabaigoje iš valstybės biudžeto 2 558 658,99 Eur, finansavimo sumų, skirtų neformaliajam švietimui, iš Europos Sąjungos organizacijų 16 454,56 Eur, iš viso finansavimo sumų likutis 2 575 113,55 Eur.

3. Įsipareigojimai.

Išdo įsipareigojimai - trumpalaikiai įsipareigojimai, mokėtinos sumos į biudžetus, sukauptos mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 2 201 170,42 Eur.

4. Grynasis turtas.

Einamųjų metų deficitas 680 242,74 Eur ir ankstesnių metų perviršis 4 262 106,53 Eur sudaro 2020 metų devynių mėnesių grynąjį turtą - biudžeto perviršį 3 581 863,79 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

4. Pagrindinė veiklos pajamos.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos mokesčių pajamos – 15 185 394,41 Eur, pagrindinės veiklos kitos pajamos – 1 124 227,60 Eur, iš viso pagrindinės veiklos pajamos 16 309 622,01 Eur.

5. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – minus 27,14 Eur ir finansavimo sąnaudos – 16 987 402,26 Eur, iš viso pagrindinės veiklos sąnaudų 16 987 375,12 Eur.

6. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas.

Pagrindinės veiklos deficitas 677 753,11 Eur susidarė dėl finansavimo sąnaudų viršijančių gautas pajamas per ataskaitinį laikotarpį.

7. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

Finansinės ir investicinės veiklos deficitas 2 489,63 Eur susidarė dėl didesnių bankams sumokėtų banko paslaugų mokesčių ir mažesnių finansinės ir investicinės veiklos pajamų.

8. Grynasis perviršis ar deficitas.

Apskaičiuotas deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 680 242,74 Eur.

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

(Eur)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį [2020.01.01 - 2020.09.30]									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintina i 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):	0,00	13 545 101,01	0,00	0,00	10 923 942,02	0,00	0,00	0,00	62 500,00	0,00	2 558 658,99
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	1 066 364,62	186 809,04	0,00	1 253 173,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	12 478 736,39	-186 809,04	0,00	9 670 768,36	0,00	0,00	0,00	62 500,00	0,00	2 558 658,99
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	0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	252 688,85	0,00	0,00	236 234,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 454,56
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	318,88	0,00	318,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	252 688,85	-318,88	0,00	235 915,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 454,56
4.	Iš kitų šaltinių:	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	0,00	13 797 789,86	0,00	0,00	11 160 176,31	0,00	0,00	0,00	62 500,00	0,00	2 575 113,55

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