

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

IGNALINOS SAVIVALDYBĖS IŽDAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

288768350, Laisvės a. Nr. 70 Ignalina

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2021 M.KOVO 31 D.

2021- 05- 20 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	0	0
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2	2070631,36	2357412,48
I.	Atsargos		0	0
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		552773,42	918301,15
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		190015,53	363313,35
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		392094,85	444371,83
III.6	Kitos gautinos sumos		33839,41	110615,97
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1517857,94	1439111,33
	IŠ VISO TURTO:		2070631,36	2357412,48
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3	179160,35	35347,11
I.	Iš valstybės biudžeto		179160,35	35347,11
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		4319723,45	3915449,51
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	4	2772289,07	2772289,07
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		2772289,07	2772289,07
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	5	1547434,38	1143160,44
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		101069,79	101069,79
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.7	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8	Sukauptos mokėtinos sumos		1243518,26	847062,15
II.9	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		202846,33	195028,5
F.	GRYNASIS TURTAS	6	-2428252,44	-1593384,14
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			

II.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-2428252,44	-1593384,14
II.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-834868,3	379482,55
II.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1593384,14	-1972866,69
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRŲNOJO TURTO:		2070631,36	2357412,48

Administracijos direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas adm.vadovas)
Finansų valdymo ir apskaitos
skyriaus vyresn. specialistė
Vyriausiasis buhalteris (bhalteris)

(parašas)

(parašas)

Jūratė Balinskienė
(vardas ir pavardė)

Elena Mikalauskienė
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų (įskaitant socialinės apsaugos fondus)
veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

IGNALINOS SAVIVALDYBĖS IŽDAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

288768350, Laisvės a.Nr .70 Ignalina

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

2021 M.KOVO 31 D. DUOMENIS

2021-05- 24 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	7	2292954,58	2357792,7
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		2252902,89	2350180,83
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		2252902,89	2350180,83
II.1.1.	Mokesčių pajamos		2252902,89	2350180,83
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		0	0
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		40051,69	7611,87
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		40051,69	7611,87
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	8	3128401,92	2711690,37
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		3128401,92	2711690,37
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	9	-835447,34	-353897,67
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		579,04	-112,59
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-834868,3	-354010,26
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	10	-834868,3	-354010,26

Administracijos direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas
administracijos vadovas)

Finansų valdymo ir apskaitos
skyriaus vyresn. specialistė
vyriausiasis buhalteris (bualteris)

(parašas)

(parašas)

Jūratė
Balinskienė
(vardas ir pavardė)

Elena
Mikalauskienė
vardas ir pavardė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, 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
			Gautos finansavimo sumos, išskyrus nemokamai gautą turtą	Nemokamai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Gražinta	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perleidimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Gautinių finansavimo sumų pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės asignavimams priklausančią finansavimo sumų, gautų / gautinų iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų, dalį):	35347,12	1409026,02	0	1265212,79		0	0	0	179160,35
1.1.	Budžeto asignavimai:	35347,12	1409026,02	0	1265212,79		0	0		179160,35
1.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti									0
1.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	35347,12	1409026,02		1265212,79					179160,35
1.2.	Iš valstybės biudžetinių įstaigų	0	0	0	0		0	0	0	0
1.2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti									0
1.2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									0
2.	Iš savivaldybės biudžeto:	0	0	0	0		0	0	0	0
2.1.	Budžeto asignavimai:	0	0	0	0		0	0	0	0
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti									0
2.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									0
2.2.	Iš savivaldybės biudžetinių įstaigų	0	0	0	0		0	0	0	0
2.2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti									0
2.2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									0
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	0	0	0	0		0	0	0	0
3.1.	Budžeto asignavimai:	0	0	0	0		0	0	0	0
3.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti									0
3.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									0
3.2.	Iš valstybės biudžetinių įstaigų	0	0	0	0		0	0	0	0
3.2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti									0
3.2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									0
3.3.	Tiesiogiai:	0	0	0	0		0	0	0	0
3.3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti									0
3.3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									0
4.	Iš kitų šaltinių:	0	0	0						0
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti									0
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									0
5.	Iš viso finansavimo sumų:	35347,12	1409026,02	0	1265212,79	0	0	0		179160,35

IGNALINOS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 M I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

I. BENDROJI DALIS

1. Ignalinos rajono savivaldybės iždas yra juridinio asmens teisių neturintis išteklių fondas, kurio veikla kaupti, valdyti ir naudoti savivaldybės išteklius.

Savivaldybės iždo steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Ignalinos rajono savivaldybės administracija, turinti juridinio asmens teises. Ignalinos rajono savivaldybės administracija yra biudžetinė įstaiga, kodas 288768350, adresas: Laisvės a. Nr 70, Ignalina, Lietuvos Respublika. Veiklos rūšis: Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla (kodas 75.11.20).

2. Savivaldybės iždo paskirtis – užtikrinti efektyvų ir racionalų Ignalinos rajono savivaldybės finansinių išteklių valdymą ir jų naudojimą Savivaldybės tarybos patvirtintoms socialinėms ir ekonominėms bei kitoms programoms įgyvendinti, savivaldybės biudžetinėms įstaigoms išlaikyti ir viešųjų paslaugų teikimui organizuoti.

3. Iždo buhalterinę apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia Ignalinos rajono savivaldybės administracijos finansų valdymo ir apskaitos skyrius, kuris yra Ignalinos rajono savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys.

Savivaldybės iždo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 m. kovo 31 dienos apskaitos duomenis.

APSKAITOS POLITIKA

Skyrius (Iždas) taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, vadovaujamosi bendraisiais apskaitos principais, nustatyta pirmajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Apskaitos politika pateikta 2020 m. gruodžio 31 d. Finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Pastaba 1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio turto savivaldybės iždas neturėjo

Pastaba 2. Trumpalaikį turtą 2070,6 tūkst. eurų sudaro; gautini mokesčiai iš mokesčių inspekcijos 190,0 tūkst. eurų. Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos savivaldybės iždui liko nepervedusi įplaukusių mokesčių sumų. Savivaldybės iždas gautinas mokesčių pajamas pripažino pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktą VMI surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaitą S1 bei formos 1 – VP 4 priedo papildomus duomenis. Savivaldybės iždas, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, pagal pateiktas viešojo sektoriaus subjektų „Pažymas dėl finansavimo sumų“ užregistravo savo apskaitoje 363,8 tūkst. eurų per ataskaitinį laikotarpį sukauptų gautinų finansavimo sumų. Šias sumas sudaro iš valstybės biudžeto lėšų mokami sukaupti atostoginiai ir įmokos socialiniam draudimui, bei gautinos pašalpos, kompensacijos ir išmokos vaikams. Kitas gautinas 33,8 tūkst eurų sumas

ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro , gautinos sumos už parduotą turtą, paslaugas. Didžiausią 1517,9 tūkst. eurų trumpalaikio turto dalį sudaro pinigai banko sąskaitose.

Pastaba 3. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai iš valstybės biudžeto 179,2 tūkst. eurų, liko nepanaudotos krepšelio lėšos 39,4 tūkst. eurų , (perduotų savivaldybėms) funkcijų vykdymui skirtos lėšos 87,0 tūkst. eurų , ir kitų dotacijų 14,9 tūkst. eurų .Liko nepanaudota 37,9 tūkst. eurų. už parduotą žemę.

Pastaba 4. Ilgalaikius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2772,3 tūkst. eurų., tai paskolos banke. Per 2021m. pirmą ketvirtį buvo gauta 40,5 tūkst. eurų paskolų. Ši paskola panaudota ankstesnių paskolų refinansavimui.

Pastaba 5. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis 1001,1 tūkst. eurų, sukaupotos mokėtinos sumos 1243,5 tūkst. eurai. biudžetinių įstaigų atostoginiai ir kreditoriniai įsiskolinimai . Kitus trumpalaikius įsipareigojimus 202,8 tūkst. eurų sudaro, grąžintini specialiųjų lėšų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Pastaba 6. Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro (-2428,3) tūkst. eurų. Ataskaitinio laikotarpio deficitas (-834,9) tūkst.. eurų, ankstesnių metų deficitas (-1593,4) tūkst. eurai.

Pastaba 7. Pagrindinės veiklos pajamas 2293,0 tūkst. eurų sudaro: mokesčių pajamos 2252,9 tūkst. eurų, pagrindinės veiklos kitos pajamos 40,1 tūkst. eurų. Kitas pajamas sudaro pajamos iš rinkliavų , ilgalaikio turto pardavimo.

Pastaba 8. Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro: finansavimo sąnaudos 3128,4 tūkst. eurų, tai lėšos iš savivaldybės biudžeto . Lyginant su praeitų metų tuo pačiu laikotarpiu (2711,7 tūkst. eurų) išlaidos padidėjo 416,7 tūkst. eurų. Tai lėmė darbo užmokesčio padidėjimas, prekių ir paslaugų kainų didėjimas.

Pastaba 9. Pagrindinės veiklos deficitas (-835,4)tūkst. eurų. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatą sudaro vidaus palūkanų pajamos 2,7 tūkst. eurų., atėmus vidaus palūkanų sąnaudas 2,1 tūkst. eurų tai sudaro 0,6 tūkst. eurų.

Pastaba 10. Už ataskaitinį laikotarpį deficitas sudaro (-834,9) tūkst. eurų. Per šį ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu deficitas padidėjo (-480,8) tūkst. eurų. Per 2021m. pirmą ketvirtį gavome mažiau pajamų 64,1 tūkst. eurų, o finansavimo sąnaudos padidėjo 416,7 tūkst. eurų .

Administracijos direktorė

Jūratė Balinskienė

Finansų valdymo ir apskaitos
skyriaus vyresnioji specialistė

Elena Mikalauskienė