

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

MOLĖTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS, M311
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
MOLĖTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA, 188712799, Vilniaus g. 44, Molėtai
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023M. RUGSĖJO 30D. DUOMENIS

2023-11-21 Nr. F12-28
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		13102930,54	8881730,51
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		12669680,65	8462745,61
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		12669680,65	8462745,61
II.1.1.	Mokesčių pajamos		12669680,65	8462745,61
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		0,00	0,00
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		433249,89	418984,90
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		433249,89	418984,90
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		-12594161,71	-8556622,04
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-489,15	-211,50
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		-12593672,56	-8556410,54
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		509257,98	325108,47
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-83246,19	-55060,74
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		426500,94	270047,73
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		426500,94	270047,73

Meras
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

_____ (parašas)

_____ (parašas)

Saulius Jauneika
(vardas ir pavardė)

Vida Verikienė
(vardas ir pavardė)

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

MOLĖTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS, M311

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

MOLĖTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA, 188712799, Vilniaus g. 44, Molėtai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023M. RUGSĖJO 30D. DUOMENIS**

2023-11-21 Nr. F12-30

(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	0
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3295151,98	2285766,75
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		1091940,99	1200894,15
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		137236,92	361324,19
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		735967,7	555158,3
III.6	Kitos gautinos sumos		218736,37	284411,66
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2203210,99	1084872,6
	IŠ VISO TURTO:		3295151,98	2285766,75
D.	FINANSAVIMO SUMOS		459669,25	86268,54
I.	Iš valstybės biudžeto		459669,25	86268,54
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5924091,01	5714607,43
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3115616,61	3181006,55
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3115616,61	3181006,55
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2808474,4	2533600,88
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		581223,7	515833,76
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			221805,04

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		6001,2	0,99
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		2221249,5	1795961,09
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		-3088608,28	-3515109,22
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-3088608,28	-3515109,22
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		426500,94	-68964,95
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-3515109,22	-3446144,27
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		3295151,98	2285766,75

Meras

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas admin. vadovas)

Finansų skyriaus specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Saulius Jauneika

(vardas ir pavardė)

Vida Verikienė

(vardas ir pavardė)

MOLĖTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS**MOLĖTŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS (IŽDO)****2023 METŲ TREČIO KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO****AIŠKINAMASIS RAŠTAS Nr. F12-29****I. BENDROJI DALIS**

Molėtų rajono savivaldybės administracija (toliau – Savivaldybės administracija) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kuri buvo įregistruota 1998 m. vasario 19 d., įstaigos kodas 188712799.

Savivaldybės administracijos steigėjas yra Molėtų rajono savivaldybė. Steigėjo teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Molėtų rajono savivaldybės taryba.

Savivaldybės administracijos buveinė: Vilniaus g.44, Molėtai.

Molėtų rajono savivaldybės išdo apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia Molėtų rajono savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys – Finansų skyrius.

Savivaldybės administracijos Finansų skyrius yra juridinio asmens teisių neturintis viešojo sektoriaus subjektas.

Molėtų rajono savivaldybės išdo paskirtis – užtikrinti efektyvų ir racionalų 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.

Savivaldybės išdas kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Savivaldybės administracijos Finansų skyrius nuo 2010 metų sausio 1 dienos savivaldybės išdo apskaitą tvarko, organizuoja ir rengia finansinių ataskaitų rinkinį vadovaudamasis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu (2007-06-26 Nr.X-1212), Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu (2021-11-23 Nr. XIV-680), Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos.

Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos savivaldybei kas mėnesį teikia duomenis apie pervestinas, pervestas ir laikotarpio pabaigai likusias nepervestas mokesčių bei kitų įmokų įplaukų sumas augančiai nuo metų pradžios pagal formą „Mokesčių ir kitų įmokų į biudžetus apyskaitos formos 1-VP 4 priedo papildomi duomenys apie pervestas ir likusias nepervestas mokesčių ir kitų įmokų įplaukas į savivaldybės biudžetą pagal įmokų rūšis“, o duomenis pagal surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių pajamas teikia ketvirčiais, ataskaitos forma S1.

Savivaldybės išdas pagal formos S1 papildomus duomenis pripažįsta sukauptas mokesčių ir kitas pajamas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai gautinus mokesčius sudaro gyventojų pajamų mokestis, žemės mokesčiai bei turto mokesčiai, kurie parodo į Valstybinės mokesčių inspekcijos prie LR finansų ministerijos banko sąskaitą įplaukusių mokesčių sumą, kuri liko nepervesta savivaldybės išdui.

2. Sukauptos gautinos sumos.

Sukauptas gautinas sumas sudaro sukauptos finansavimo pajamos pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas finansavimo sumų pažymas – 634 182,39 Eur, sukauptos pajamos iš mokesčių – 73 492,61 Eur, turto naudojimo – 28 278,74 Eur.

3. Kitos gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitas gautinas sumas sudaro gautinos gražintinos finansavimo sumos.

4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2023 m. rugsėjo 30 d. savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis sudarė 2 102 417,24 Eur, t.sk. – 122 296,02 Eur viešojo sektoriaus subjektų pervestos pajamos už teikiamas paslaugas, kurias jie turi teisę susigrąžinti, likusią dalį – 390 403,71 Eur sudaro nepanaudotos valstybės biudžeto finansavimo sumos, savivaldybės biudžeto pajamos sudaro – 1 417 491,76 Eur, 172 225,75 Eur – nepanaudotas gamtos fondo likutis.

5. Finansavimo sumos.

Informacija apie finansavimo sumas pagal 20 VSAFAS pateikiama 4 priede.

6,7,8,9. Įsipareigojimai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai sudarė 3 115 616,61 Eur, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 581 223,70 Eur. Paskolos gražinamos pagal bankų gražinimo grafikus kas pusmetį.

10. Sukauptos mokėtinios sumos.

Pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas finansavimo sumų pažymas užregistruotos sukauptos finansavimo sąnaudos – 635 235,22 Eur, sukauptos viešojo sektoriaus pervestos pajamos 391 466,56 Eur, kurias turi teisę susigražinti bei kitos mokėtinios sumos.

11. Grynasis turtas, sukauptas metų perviršis ar deficitas.

Apskaičiuotas ankstesnių metų deficitas – 3 515 109,22 Eur, einamojo laikotarpio pervirši sudaro 464 164,93 Eur. Bendras rezultatas sudaro 3 088 608,28 Eur deficitą.

12. Mokesčių pajamos.

Savivaldybės išdo pajamas sudaro mokesčių pajamos, kurias apskaičiavo Valstybinė mokesčių inspekcija prie LR finansų ministerijos. Didžiausią dalį mokesčių pajamose sudaro gyventojų pajamų mokesčio pajamos – 12 700 691,26 Eur. Lyginant su praėjusių metų to laikotarpio duomenimis, mokesčių pajamos padidėjo 1 954 027,56 Eur.

13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Didžiausią dalį pagrindinės veiklos kitų pajamų sudaro apskaičiuotos rinkliavos bei kitos pajamos.

14,15. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Finansavimo sąnaudos pripažintos registruojant iš savivaldybės biudžeto pajamų mokėtinias finansavimo sumas viešojo sektoriaus subjektams ir per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos viešojo sektoriaus subjektų sukauptos finansavimo sąnaudos pagal pateiktas finansavimo pažymas. Lyginant su praėjusių metų to laikotarpio duomenimis, sąnaudos padidėjo 611 216,87 Eur.

16. Kitos veiklos pajamos.

Kitos veiklos pajamas sudaro pajamos už žemės nuomą, turto pardavimo pajamos.

17. Finansinės investicinės veiklos rezultatas.

Neigiamas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas susidaro palyginus palūkanų, dividendų bei delspinigių pajamas su palūkanų sąnaudomis.

18. Grynasis perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką sudaro 426 500,94 Eur.

Molėtų rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriuje nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai nerodomi nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte.

Visa savivaldybės garantuojama skola laikoma neapibrėžtaisiais įsipareigojimais. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutis sudarė 589 135,32 Eur, kuris parodytas užbalansinėje sąskaitoje. Savivaldybė garantavo kreditoriams, suteikusiems paskolą UAB „Utenos regiono komunalinių atliekų tvarkymo centras“ - 109 489,26 Eur, UAB „Molėtų švara“ – 283 951,42 Eur ir UAB „Molėtų vanduo” – 195 694,64 Eur.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Per laikotarpį nuo paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos savivaldybės išdo veiklai nebuvo.

Meras

Finansų skyriaus specialistė

Saulius Jauneika

Vida Verikienė

Vida Verikienė (8-383-40062), vida.verikiene@moletai.lt
Rengėjo vardas, pavardė, tel.Nr. ir el.p.