

Tauragės rajono savivaldybės lūdas

Tauragės rajono savivaldybės administracija, įm.k.188737457, Respublikos g. 2, LT 72255 Tauragė

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-08-21

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabas Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		77 520,32	80 580,32
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1.	77 520,32	80 580,32
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2.	6 010 333,36	3 067 860,23
I.	Atsargos			
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		1 984 540,70	1 828 286,47
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	2.1	8 670,00	6 630,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	2.2	199 016,35	413 173,83
III.3	Gautinos finansavimo sumos			15 896,98
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	2.3	4 730,32	6 257,41
III.5	Sukauptos gautinos sumos	2.4	1 748 193,70	1 379 341,52
III.6	Kitos gautinos sumos	2.5	23 930,33	6 986,73
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.6	4 025 792,66	1 239 573,76
	IS VISO TURTO:		6 087 853,68	3 148 440,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.	278 119,03	53 776,70
I.	Iš valstybės biudžeto		278 119,03	37 879,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			15 896,98
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI	4.	6 561 275,88	5 632 905,12
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	4.1	3 437 104,11	3 542 075,05
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3 240 878,68	3 345 849,62
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	4.2	196 225,43	196 225,43
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3 124 171,77	2 090 830,07
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	4.1	193 965,06	484 912,65
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			366,88
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			40,40
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	4.3	1 136,82	1 785,15
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	4.4	2 929 069,89	1 603 724,99
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		- 751 541,23	-2 538 241,28
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		- 751 541,23	-2 538 241,28
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 786 700,05	516 961,37
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		- 2 538 241,28	-3 055 202,65
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ IR GRYNANO TURTO:		6 087 853,68	3 148 440,54

Administracijos direktorius

Finansų skyriaus vyres. specialistė

Modestas Petraitis

Ilona Pušinskienė

Tauragės rajono savivaldybės Iždas

Tauragės rajono savivaldybės administracija, jm.k. 188737457, Respublikos g. 2, LT 72255 Tauragė

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-08-21

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		10 428 730,42	8 485 906,17
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	1.	9 878 995,28	7 975 914,84
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		9 878 995,28	7 975 914,84
II.1.1.	Mokesčių pajamos		9 878 995,28	7 975 914,84
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	2.	549 735,14	509 991,33
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		549 735,14	509 991,33
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.	8 931 325,90	7 780 913,76
I.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ	3.2	84,94	86 654,09
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	3.1	8 931 240,96	7 692 618,44
IV.	KITOS			1641,23
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 497 404,52	704 992,41
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	4.	52 847,10	60 646,96
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		52 847,10	60 646,96
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	5.	236 439,80	216,06
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		8,63	-0,02
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	6.	1 786 700,05	765 855,41
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 786 700,05	765 855,41

Administracijos direktorius

Modestas Petraitis

Finansų skyriaus vyresn. specialistė

Ilona Pušinskienė

TAURAGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Įmonės kodas 188737457, Respublikos g. 2, 72255 Tauragė

TAURAGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2017 METŲ 6 MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Tauragės rajono savivaldybės administracija yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1999 m. gruodžio 15 d., rejestro Nr. 004648, įstaigos kodas 188737457.

Savivaldybės administracijos steigėjas yra Tauragės rajono savivaldybė. Steigėjo teises ir pareigas įgyvendinanti institucija yra Tauragės rajono taryba.

Savivaldybės administracijos buveinė yra Respublikos g. Nr. 2, Tauragė, Lietuvos Respublika.

Tauragės rajono savivaldybės išdas yra juridinio asmens teisių neturintis išteklių fondas, kurio veikla kaupti, valdyti ir naudoti savivaldybės išteklius.

Veiklos rūšis: Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla.

Savivaldybės išdo paskirtis – užtikrinti efektyvų ir racionalų Tauragės 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.

Savivaldybės išdo finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Savivaldybės išdo buhalterinę apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia Tauragės rajono savivaldybės administracijos Finansų skyrius, kuris yra Tauragės rajono savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys.

2017 metų 6 mėnesių Savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 m. birželio 30 dienos apskaitos duomenis.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigiais vienetais – eurai su centais.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar struktūrinių padalinių Tauragės rajono savivaldybės išdas neturi.

Reikšmingų įvykių, kurie gali turėti įtakos išdo veiklai, finansinių ataskaitų sudarymo dieną nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Savivaldybės išdo finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikos finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau - VSAFAS), kurie taikomi išteklių fondo apskaitai tvarkyti ir finansinėms ataskaitoms sudaryti bei Savivaldybės Išdo apskaitos politiką.

Savivaldybės Išdo buhalterinė apskaita tvarkoma naudojant kompiuterinę apskaitos sistemą „Biudžeto valdymas“.

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMAS IR KLAIDŲ TAISYMAS

Apskaitos politika keičiama, kai keičiasi VSAFAS, ar kiti buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojantys teisės aktai.

Klaidos pastebėtos po finansinių ataskaitų sudarymo skirstomos į esmines ir neesmines. Neesminės klaidos taisomos tuo ataskaitiniu laikotarpiu kai jos pastebėtos.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikis finansinis turtas Savivaldybės išdo apskaitoje užregistruotas pagal 2016 m. rugsėjo 15 d. pasirašytą sutartį tarp Tauragės rajono savivaldybės administracijos ir VšĮ „Tauragės futbolas“, kuria VšĮ įsipareigojo grąžinti savivaldybei 88 230,32 Eur pagal šios sutarties priede Nr. 1 nustatytą grafiką. 2017 m. birželio 30 d. lėšų likutis 79 520,32 Eur.

2. Trumpalaikis turtas

Trumpalaikį turtą sudaro gautinos trumpalaikės finansinės sumos, gautini mokesčiai ir socialinės įmokos, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes ir paslaugas, kitos gautinos sumos ir pinigai banko sąskaitoje.

2.1 Gautinas trumpalaikes finansines sudaro VšĮ „Tauragės futbolas“ per 12 mėnesių grąžintinos lėšos.

2.2 Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos Savivaldybės išdo apskaitoje užregistruoti pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos pateiktą

savivaldybei surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaitą už 2017 metų II ketvirtį (forma S1) 199 016,35 Eur, t.y. mokesčių suma, įplaukusi, bet nepervesta Savivaldybės biudžetui.

2.3 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 4 730,32 Eur, iš jų gautini mokesčiai už nuomojamą valstybinę žemę 17,15 Eur, gautinos sumos už privatizuojamas savivaldybės gyvenamąsias patalpas 4 713,17 Eur (socialinių būstų privatizavimo pajamos).

2.4. Sukauptos gautinos sumos 1 748 193,70 Eur, iš jų:

1 522 115,62 Eur – sukauptos pajamos iš mokesčių ir socialinių įmokų, užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktas ataskaitas (S1 forma) duomenis;

20 780,12 Eur – sukauptos pajamos už turto naudojimą, užregistruotos pagal savivaldybės administracijos pateiktą ataskaitą (S5 forma);

1634,12 Eur – sukaupti žemės nuomos mokesčio delspinigiai;

203 525,76 Eur - kitos sukauptos pajamos, kurių didžiausią dalį – 198 149,29 Eur – sudaro sukauptos pajamos už komunalinių atliekų tvarkymą.

138,09 Eur – gautinos palūkanos už privatizuojamus butus.

2.5. Kitų gautinų sumų lėšos 23 678,89 Eur užregistruotos pagal S1, S2, S4, S6 formas pateiktas ataskaitas.

2.6 Pinigai. Savivaldybės izdo banko sąskaitų likutis 2017-06-30 dienos būklei yra 4 025 792,66 Eur, iš jų biudžetinių įstaigų uždirbtos pajamos, kurias jos turi teisę susigrąžinti 175 090,82 Eur.

3. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumas sudaro iš valstybės biudžeto ir Europos sąjungos gautų finansavimo sumų, skirtų perduoti kitiems viešojo sektoriaus subjektams jų programoms ir pavedimams vykdyti lėšos.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumas pateikiama 20 VSAFAS 4 priede.

4. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai ir ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis.

4.1 Tauragės rajono savivaldybės paskolų likutis su perskaičiuota einamųjų metų dalimi 2017-06-30 d. būklei yra 3 434 843,74 Eur. Visos paskolos gautos iš komercinių bankų kintamomis palūkanomis investiciniams projektams vykdyti.

4.2 Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai - 196 225,43 Eur. – savivaldybės administracijai ir savivaldybės kontrolės ir audito tarnybai neišmokėtos sumos asmenims, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės lėšų dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio dalies, kuri bus kompensuojama iš valstybės ir savivaldybės biudžetų iki 2020 metų, grąžinimo.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje apskaičiuota ilgalaikių įsipareigojimų dalis, kuri turi būti grąžinta per 12 mėnesių, perkelta į ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 193 965,06 Eur.

4.3 Gautos mokesčių permokos - nekilnojamo turto mokesčio 442,09 Eur, aplinkos teršimo mokesčio 0,70 Eur bei mokesčių už valstybinius gamtos išteklius 694,03 Eur - užregistruotos pagal VMI pateiktą informaciją savivaldybės išdui (forma S1).

4.4 Sukauptas mokėtinas sumas 2 929 069,89 Eur sudaro pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas dėl sukauptų finansavimo sumų užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 955 219,73 Eur, sukauptos finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto 1 791 180,55 Eur, viešojo sektoriaus subjektams mokėtinos sumos už jų pervestas uždirbtas pajamas 175 090,82 Eur, bei mokėtinos palūkanos už gautas ilgalaikes paskolas 7 578,79 Eur .

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos.

Savivaldybės Išdo mokesčių pajamas sudaro pajamos, pripažintos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos formos S1 duomenis, viso – 9 878 995,28 Eur, iš jų didžiausią dalį sudaro gyventojų pajamų mokestis – 9 009 410,77 Eur.

2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 549 735,14 Eur -yra apskaičiuotos turto naudojimo bei pardavimo bei kitos pajamos, iš kurių didžiausią dalį sudaro apskaičiuotų rinkliavų pajamos 497 019,37 Eur.

3. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

3.1 Finansavimo sąnaudos pripažintos registruojant iš savivaldybės biudžeto pajamų lėšų mokėtinas finansavimo sumas viešojo sektoriaus subjektams ir per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos viešojo sektoriaus subjektų sukauptų finansavimo sąnaudų pokytis pagal pateiktas pažymas - 8 931 240,96 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Savivaldybės išdas užregistravo nuvertėjimo sąnaudas 84,94 Eur pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktą informaciją.

4. Kitos veiklos rezultatas.

Kitos veiklos pajamos yra gautos iš ilgalaikio turto pardavimo – 52 847,10 Eur.

5. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas apskaičiuojamas palyginus vidaus palūkanų, dividendų bei delspinigių pajamas ir vidaus palūkanų sąnaudas, gautas teigiamas rezultatas 236 439,80 Eur.

6. Grynasis perviršis ar deficitas.

Ataskaitinio laikotarpio Savivaldybės išdo grynasis perviršis susidarė pagrindinės veiklos pajamoms viršijus finansavimo sąnaudas 1 786 700,05 Eur.

Administracijos direktorius

Modestas Petraitis

Finansų skyriaus vyresn. specialistė

Ilona Pušinskienė



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

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

2017-06-30

TAURAGĖS R. SAVIVALDYBĖS IŽDAS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	Perduota kitoms 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	12	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	37 879,72	8 545 948,74			8 305 709,43					278 119,03		
1.1.	nepiniginiam turtui išgyvi	122 130,72	454 101,45			576 232,17							
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	37 879,72	8 423 818,02	-454 101,45		7 729 477,26					278 119,03		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);												
2.1.	nepiniginiam turtui išgyvi												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti);		210 396,85			210 396,85					194 499,87		
3.1.	nepiniginiam turtui išgyvi		194 499,87			194 499,87							
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		15 896,98			15 896,98							
4.	Iš kitų šaltinių:												
4.1.	nepiniginiam turtui išgyvi												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	37 879,72	8 756 345,59			8 516 106,28			0,00		278 119,03		

* Šioje skylyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso pakita praeiti likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Modestas Petraitis

Ilona Pušinskienė

Administracijos direktorius

Finansų skyriaus vyresn. specialistė