

TAURAGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS M48I

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021-08- Nr. 2

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		53 040,32	57 630,32
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1	53 040,32	57 630,32
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	2	8 166 463,46	6 570 186,60
I.	Atsargos		0,00	0,00
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		2 032 966,43	3 111 150,61
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	2.1	15 300,00	10 710,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	2.2	366 692,52	751 628,37
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	2.3	5 858,87	200,23
III.5	Sukauptos gautinos sumos	2.4	1 575 210,34	2 223 912,55
III.6	Kitos gautinos sumos	2.5	69 904,70	124 699,46
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.6	6 133 497,03	3 459 035,99
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		8 219 503,78	6 627 816,92
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	3	380 521,20	106 974,65
I.	Iš valstybės biudžeto		380 509,20	106 974,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		12,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių			
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	4	9 174 200,35	9 328 506,75
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3 920 262,76	3 946 574,53
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	4.1	3 920 262,76	3 946 574,53
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	4.2	5 253 937,59	5 381 932,22
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	4.1	471 945,80	703 548,36
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			1 656 000,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		1 020,00	676,10
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinės sumos		4 780 633,64	3 021 707,76
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		338,15	
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		-1 335 217,77	-2 807 664,49
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-1 335 217,77	-2 807 664,49
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 472 446,72	-452 751,96
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-2 807 664,49	-2 354 912,53
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲOJO TURTO:		8 219 503,78	6 627 816,91

Administracijos direktorė

Gintarė Rakauskienė

Finansų skyriaus vyresn. specialistė

Ilona Pušinskienė

TAURAGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS M48I

Tauragės r. savivaldybės administracija, įm. kodas 188737457, Respublikos 2, Tauragė

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021-08- Nr. 2

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		13 354 646,13	11 029 354,21
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	<b>1</b>	730 900,00	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	<b>2</b>	11 975 230,07	10 464 369,49
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		11 975 230,07	10 464 369,49
II.1.1.	Mokesčių pajamos		11 975 230,07	10 464 369,49
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		648 516,06	564 984,72
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	<b>3</b>	648 516,06	564 984,72
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>4</b>	12 053 513,54	11 347 208,90
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-0,65	-12,13
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		12 050 487,49	11 347 221,03
IV.	KITOS		3 026,70	
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		1 301 132,59	-317 854,69
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>5</b>	277 265,89	2 123,43
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>	<b>6</b>	-105 951,76	
<b>G.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>	<b>7</b>	1 472 446,72	-315 731,26
<b>H.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>I.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		1 472 446,72	-315 731,26

Administracijos direktorė

Gintarė Rakauskienė

Finansų skyriaus vyresn. specialistė

Ilona Pušinskienė

# TAURAGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Įmonės kodas 188737457, Respublikos g. 2, 72255 Tauragė

## TAURAGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2021 METŲ 6 MĖNESIŲ

### FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

#### I. BENDROJI DALIS

Tauragės rajono savivaldybės išdo bendrosios dalies informacija pateikta 2020 metų gruodžio 31 d finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

2021 metų 6 mėnesių savivaldybės išdo finansinės ataskaitos sudarytos pagal 2021 m. birželio mėn. 30 d. apskaitos duomenis.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2020 m. gruodžio 31 d. savivaldybės išdo metinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

#### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

##### 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. 2021 m. birželio mėn. 30 d. kitų ilgalaikių gautinų sumų likutis 53 040,32 Eur.

##### 2. Trumpalaikis turtas

Trumpalaikį turtą - 8 166 463,46 Eur - sudaro gautinos trumpalaikės finansinės sumos, gautini mokesčiai, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes ir paslaugas, kitos gautinos sumos ir pinigai banko sąskaitoje.

2.1 Gautinas trumpalaikės finansines sumas – 15 300 Eur - sudaro VšĮ „Tauragės futbolas“ per 12 mėnesių grąžintinos lėšos, įskaitant priskaičiuotą jų nuvertėjimą.

2.2 Gautini mokesčiai 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 2021 metų II ketvirtį - 366 692,52 Eur.

2.3 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas - 5 828,87 Eur.

2.4 Sukauptos gautinos sumos 1 575 210,34 Eur, iš jų:

25 179,77 Eur sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto, užregistruotos pagal asignavimų valdytojų pateiktas finansavimo sumų pažymas ir įvertinus gautas finansavimo sumas iš valstybės biudžeto pagal valstybės funkcijas;

653 474,02 Eur sukauptos gautinos sumos iš mokesčių;

31 373,62 Eur sukauptos nuomos pajamos už valstybinę žemę;

2 203,27 Eur sukauptos netesybų pajamos;

295 685,41 Eur kitos sukauptos pajamos, kurių didžiausia dalis -367 356,06 Eur- sukauptos vietinės rinkliavų pajamos už atliekų tvarkymą;

2,34 Eur gautinos palūkanos;

561 558,19 gautinos grąžintinos finansavimo sumos, kurių didžiausią dalį sudaro teismo priteista Martyno Mažvydo progimnazijos suma, priteista iš kalto asmens ir užregistruota pagal savivaldybės administracijos finansavimo sumų pažymą;

2.5 Kitos gautinos sumos 69 390,42 Eur, kurių didžiausia dalis -55 267,10 Eur- valstybės biudžetui gautina grąžintina dotacijos suma pagal nustatytą grafiką .

2.6 Pinigai ir jų ekvivalentai. Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis yra 6 133 497,03 Eur, iš kurių 217 740,49 Eur yra biudžetinių įstaigų uždirbtos pajamos, kurias jos turi teisę susigrąžinti.

### **3. Finansavimo sumos**

Finansavimo sumas iš valstybės biudžeto sudaro gautos finansavimo sumos, skirtos perduoti kitiems viešojo sektoriaus subjektams programoms ir pavedimams vykdyti, jų likutis 380 521,20 Eur.

### **4. Įsipareigojimai**

4.1 Savivaldybės išdo gautų ilgalaikių paskolų likutis su perskaičiuota einamųjų metų dalimi yra 4 392 208,56 Eur. Visos paskolos gautos iš komercinių bankų kintamomis palūkanomis.

4.2 Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro sukauptos mokėtinos sumos ir gautos mokesčių permokos – 4 781 991,79 Eur, iš jų:

1 497 190,60 Eur sukauptos mokėtinos sumos iš valstybės biudžeto;

2 894 576,77 Eur sukauptos finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto;

9 858,68 Eur palūkanų sąnaudos;

217 740,49 Eur viešojo sektoriaus subjektams mokėtinos sumos už jų pervestas pajamas.

1 020,00 Eur gautos mokesčių permokos;

55 267,10 Eur grąžintina finansavimo suma į valstybės biudžetą;

106 000 Eur grąžintina suma UAB „Mano būstas vakarai“ pagal Klaipėdos apygardos teismo sprendimą.

338,15 Eur - ateinančių laikotarpių pajamos, užregistruotos pagal VMI pateiktą informaciją.

## **VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

### **1. Finansavimo pajamos**

Finansavimo pajamos -730 900 Eur -užregistruotos negrąžintos trumpalaikės paskolos dalį įskaitant į negautas savivaldybės biudžeto pajamas .

### **2. Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos**

Savivaldybės Iždo mokesčių pajamas sudaro pajamos, pripažintos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaitą duomenis, viso – 11 975 230,07 Eur.

### **3. Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

Pagrindinės veiklos kitos pajamos yra turto pardavimo, rinkliavų bei kitos pajamos – 648 516,06 Eur, iš kurių didžiausia dalis tenka rinkliavų pajamoms – 552 532,90 Eur..

### **4. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Finansavimo sąnaudos pripažintos registruojant iš savivaldybės biudžeto pajamų mokėtinas finansavimo sumas viešojo sektoriaus subjektams ir per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos viešojo sektoriaus subjektų sukauptų finansavimo sąnaudų pokytis pagal pateiktas pažymas - 12 050 487,49 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 rezultatas - 277 265,89 Eur.

### **6. Klaidų taisymas**

Ataskaitiniu laikotarpiu užregistruota praėjusių laikotarpių pajamų koregavimo įtaka – 106 000 Eur - 2020 m. priskaičiuotų pajamų sumažėjimas bei sąnaudų koregavimo įtaka 48,24 Eur.

### **7. Grynasis perviršis ar deficitas**

Ataskaitinio laikotarpio Savivaldybės išdo grynasis perviršis susidarė pajamoms viršijus išlaidas 1 472 446,72 Eur.

Administracijos direktorė

Gintarė Rakauskienė

Finansų skyriaus vyresn. specialistė

Ilona Pušinskienė