

TAURAGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS M48I

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

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

2021-11-19 Nr. 3

*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>		51 510,32	57 630,32
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1	51 510,32	57 630,32
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	2	9 321 174,55	6 570 186,60
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turą, skirta parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2 458 714,24	3 111 150,61
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	2.1	16 830,00	10 710,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	2.2	243 402,32	751 628,37
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	2.3	11 707,05	200,23
III.5	Sukauptos gautinos sumos	2.4	2 126 215,84	2 223 912,55
III.6	Kitos gautinos sumos	2.5	60 559,03	124 699,46
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.6	6 862 460,31	3 459 035,99
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		9 372 684,87	6 627 816,92
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	3	607 645,51	106 974,65
I.	Iš valstybės biudžeto		603 645,51	106 974,65
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4 000,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių			
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	4	10 148 895,63	9 328 506,75
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4 201 746,33	3 946 574,53
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	4.1	4 201 746,33	3 946 574,53
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	4.2	5 947 149,30	5 381 932,22
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	4.1	623 673,07	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	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		503,59	676,10
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinės sumos		5 322 972,64	3 021 707,76
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		-1 383 856,27	-2 807 664,49
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-1 383 856,27	-2 807 664,49
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 423 808,22	-452 751,96
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-2 807 664,49	-2 354 912,53
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲO TURTO:</b>		<b>9 372 684,87</b>	<b>6 627 816,91</b>

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021-11-19 Nr. 3

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		20 044 093,58	16 540 154,12
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	1	781 276,14	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	2	18 161 550,24	15 525 181,32
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		18 161 550,24	15 525 181,32
II.1.1.	Mokesčių pajamos		18 161 550,24	15 525 181,32
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		1 101 267,20	1 014 972,80
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3	1 101 267,20	1 014 972,80
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS</b>	4	18 794 114,56	16 773 660,80
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-9,71	-16,14
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		18 790 147,57	16 773 676,94
IV.	KITOS		3 976,70	
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		1 249 979,02	-233 506,68
<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 ŠAŪAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	5	279 780,96	3 007,17
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>	6	-105 951,76	
<b>G.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>	7	1 423 808,22	-230 499,51
<b>H.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>I.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		1 423 808,22	-230 499,51

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 9 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 9 mėnesių savivaldybės išdo finansinės ataskaitos sudarytos pagal 2021 m. rugsėjo 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. rugsėjo mėn. 30 d. kitų ilgalaikių gautinų sumų likutis 51 510,32 Eur.

#### 2. Trumpalaikis turtas

Trumpalaikį turtą - 9 321 174,55 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 – 16 830 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 III ketvirtį - 243 402,32 Eur.

2.3 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas - 11 707,05 Eur.

2.4 Sukauptos gautinos sumos 2 126 215,84 Eur, iš jų:

982 884,41 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;

289 886,44 Eur sukauptos gautinos sumos iš mokesčių;

25 733,64 Eur sukauptos nuomos pajamos už valstybinę žemę;

6 587,63 Eur sukauptos netesybų pajamos;

166 492,52 Eur kitos sukauptos pajamos, kurių didžiausia dalis -3131 394,52 Eur- sukauptos vietinės rinkliavų pajamos už atliekų tvarkymą;

2,34 Eur gautinos palūkanos;

654 628,86 gautinos gražintinos 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 60 484,34 Eur, kurių didžiausia dalis -55 267,10 Eur- valstybės biudžetui gautina gražintina dotacijos suma pagal nustatytą grafiką .

2.6 Pinigai ir jų ekvivalentai. Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis yra 6 862 460,31 Eur, iš kurių 144 133,88 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 607 645,51 Eur.

### **4. Įsipareigojimai**

4.1 Savivaldybės išdo gautų ilgalaikių paskolų likutis su perskaičiuota einamųjų metų dalimi yra 4 825 419,40 Eur. Visos paskolos gautos iš komercinių bankų kintamomis palūkanomis.

4.2 Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro sukauptos mokėtinos sumos ir gautos mokesčių permokos – 5 323 476,23 Eur, iš jų:

2 066 696,58 Eur sukauptos mokėtinos sumos iš valstybės biudžeto;

2 939 763,84 Eur sukauptos finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto;

11 111,24 Eur palūkanų sąnaudos;

144 133,88 Eur viešojo sektoriaus subjektams mokėtinos sumos už jų pervestas pajamas.

503,59 Eur gautos mokesčių ir netesybų permokos;

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

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

## **VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

### **1. Finansavimo pajamos**

Finansavimo pajamos 781 276,14 Eur - užregistruotos negrąžintos trumpalaikės paskolos dalį įskaitant į negautas savivaldybės biudžeto pajamas -730 900- bei užregistravus iš valstybės biudžeto gautą kompensaciją ilgalaikiai paskolai dengti -50 376,14 Eur.

### **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 – 18 161 550,24 Eur.

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

Pagrindinės veiklos kitos pajamos yra turto pardavimo, rinkliavų bei kitos pajamos – 1 101 267,20 Eur, iš kurių didžiausia dalis tenka rinkliavų pajamoms – 904 609,85 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 - 18 790 147,57 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 - 279 780,96 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 iždo grynasis perviršis susidarė pajamoms viršijus išlaidas 1 423 808,22 Eur.

Administracijos direktorė

Gintarė Rakauskienė

Finansų skyriaus vyresn. specialistė

Ilona Pušinskienė