

Tauragės rajono savivaldybės išdas, Respublikos 2, Tauragė

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147356102

D/L: --

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		8.612.216,04	12.478.510,31
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	P10	4.209.559,77	7.915.752,15
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		860.788,68	941.442,84
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		87,00	90,41
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3.120.260,62	6.733.334,76
III.6	Kitos gautinos sumos		228.423,47	240.884,14
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	4.402.656,27	4.562.758,16
	IŠ VISO TURTO:		8.612.216,04	12.478.510,31
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	437.419,20	109.662,49
I	Iš valstybės biudžeto		131.458,62	104.662,49
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		305.960,58	5.000,00
IV	Iš kitų šaltinių			

(tęsinys kitame puslapyje)

Tauragės rajono savivaldybės išdas, Respublikos 2, Tauragė

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tėsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I	2	3	4	5
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		13.340.139,18	15.364.375,22
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		7.507.012,56	5.957.923,69
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	7.507.012,56	5.957.923,69
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5.833.126,62	9.406.451,53
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	830.383,17	830.318,34
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetą ir fondus			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinės sumos	P17	5.002.731,59	8.576.103,72
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	11,86	29,47
F	GRYNASIS TURTAS	P18	-5.165.342,34	-2.995.527,40
I	Rezervai			
II	Nuosavybės metodo įtaka			
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		-5.165.342,34	-2.995.527,40
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2.169.814,94	-1.290.324,59
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-2.995.527,40	-1.705.202,81
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		8.612.216,04	12.478.510,31

Administracijos direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų

Finansų skyriaus vyresn. specialistė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Gintarė Rakauskienė

(vardas ir pavardė)

Ilona Pušinskienė

(vardas ir pavardė)

Tauragės rajono savivaldybės išdas, Respublikos 2, Tauragė

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147356102
D/L: --

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		43.855.483,35	39.598.287,01
I	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P19, P20	41.427.306,81	37.656.305,88
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		41.427.306,81	37.656.305,88
II.1.1	Mokesčių pajamos		41.427.306,81	37.656.305,88
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		2.428.176,54	1.941.981,13
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2.428.176,54	1.941.981,13
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P22	-45.976.440,96	-40.749.143,07
I	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ		-139,80	123,75
II	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III	FINANSAVIMO		-45.964.008,55	-40.741.342,34
IV	KITOS		-12.292,61	-7.924,48
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2.120.957,61	-1.150.856,06
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-48.857,33	-139.468,54
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			0,01
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-2.169.814,94	-1.290.324,59
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2.169.814,94	-1.290.324,59

Administracijos direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vyresn. specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

_____ (parašas)

_____ (parašas)

Gintarė Rakauskienė

(vardas ir pavardė)

Ilona Pušinskienė

(vardas ir pavardė)

Tauragės rajono savivaldybės išdas, Respublikos 2, Tauragė

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147356102
D/L: --

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1.709.255,41	-2.007.974,57
I	Įplaukos		84.871.756,40	72.593.739,96
I.1	Finansavimo sumos:		37.225.908,99	30.957.747,28
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		36.351.116,69	30.873.929,50
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		874.792,30	83.817,78
I.1.4	Iš kitų šaltinių			
I.2	Iš mokesčių		41.777.860,31	37.595.650,07
I.3	Iš socialinių įmokų			
I.4	Už suteiktas paslaugas			
I.5	Gautos palūkanos		132.418,51	
I.6	Kitos įplaukos		5.735.568,59	4.040.342,61
II	Pervestos lėšos		-86.258.358,97	-74.366.049,44
II.1	I valstybės biudžetą		-1.123.744,52	-218.299,96
II.2	I savivaldybių biudžetus			
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms			
II.4	I kitus išteklių fondus			
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-85.122.112,78	-74.139.824,99
II.6	Kitiems subjektams		-12.501,67	-7.924,49
III	Išmokos		-322.652,84	-235.665,09
III.1	Socialinių išmokų			
III.2	Kitų paslaugų įsigijimo			
III.3	Sumokėtos palūkanos		-322.652,84	-235.665,09
III.4	Kitos išmokos			
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			66.517,04
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas			
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI	Gauti dividendai			14.780,10
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			51.736,94
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.549.153,52	1.539.725,67
I	Įplaukos iš gautų paskolų		2.379.432,16	2.282.061,52
II	Gautų paskolų grąžinimas		-830.278,64	-742.335,85
III	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai			
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI			
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-160.101,89	-401.731,86
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4.562.758,16	4.964.490,02
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		4.402.656,27	4.562.758,16

Administracijos direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vyresn. specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

_____ (parašas)

_____ (parašas)

Gintarė Rakauskienė

(vardas ir pavardė)

Ilona Pušinskienė

(vardas ir pavardė)

Tauragės rajono savivaldybės išd. Respublikos 2, Tauragė
 2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147356102
 D/L: --

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
 (data)

Pateiktino valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalinių kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviešis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
5	Kiti sudaryti rezervai		X						
6	Kiti panaudoti rezervai		X						
7	Dalinių (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviešis ar deficitas		X	X	X				
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
14	Kiti sudaryti rezervai		X						
15	Kiti panaudoti rezervai		X						
16	Dalinių (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviešis ar deficitas		X	X	X				
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną								

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Administracijos direktorė
 (teisės aktais pareižoto pasirašyti asmens pareižų pavadinimas)
Finansų skyriaus vyresn. specialistė
 (vartanasiis buhalteris, būhalteris), šėiu orivaloma nazal teisės aktus)

Gintarė Rakauskienė
 (vardas ir pavardė)
Ilona Pušinskienė
 (vardas ir pavardė)

TAURAGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Įmonės kodas 188737457, Respublikos g. 2, Tauragė

TAURAGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2024 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO 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 buveinė yra Respublikos g. Nr. 2., Tauragė, Lietuvos Respublika.

Savivaldybės išdo steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra savivaldybės administracija.

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 buhalterinę apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinius rengia Tauragės rajono savivaldybės administracijos Finansų skyrius, kuris Tauragės rajono savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys.

Savivaldybės išdo finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2024 metų savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024 m. gruodžio 31 dienos apskaitos duomenis.

Savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurais.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Savivaldybės išdas taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo,

vadovaujamosi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Apskaitos politikos tikslas – reglamentuoti ir detalizuoti savivaldybės išdo apskaitą, finansinių ir kitų ataskaitų sudarymą.

Savivaldybės išdo buhalterinė apskaita tvarkoma naudojant kompiuterinę apskaitos sistemą „Biudžetas“.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje.

Apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis šiais apskaitos principais: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Visos ūkinės operacijos apskaitoje registruojami eurais ir centais.

FINANSINIS TURTAS

Ūkinės operacijos susiję su finansiniu turtu apskaitoje registruojamos ir finansinio turto apskaita tvarkoma, vadovaujantis 17-uoju VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Savivaldybės Išdo finansinį turtą sudaro ilgalaikis finansinis turtas, gautinos sumos ir pinigai. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos ir registruojamos įsigijimo savikaina. Savivaldybės išdas gautinų sumų nuvertėjimo nuostolių neskaičiuoja. Sukauptos gautinos sumos registruojamos po nuvertėjimo įvertinimo. Per vienerius metus gautinos sumos skirstomos į :

gautinus mokesčius;

gautinas finansavimo sumas;

gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas;

sukauptas gautinas sumas;

kitas gautinas sumas.

Pinigams priskiriami Lietuvos komercinių bankų sąskaitose laikomi pinigai. Finansinės būklės ataskaitoje pinigai priskiriami prie trumpalaikio turto, nes pinigų naudojimo jais laikas nėra apribotas ilgiau nei 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

FINANSAVIMO SUMOS

Finansavimo sumos apskaitomos pagal 20-jame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus reikalavimus. Finansavimo sumos savivaldybės išdo apskaitoje pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus pripažinimo kriterijus. Finansavimo sumas savivaldybės išdas gali

gauti iš valstybės biudžeto, tiesiogiai iš užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų, Europos sąjungos, kitų išteklių fondų ar kitų šaltinių savo funkcijoms vykdyti ir savivaldybės nustatytiems tikslams pasiekti.

Gautos ir gautinos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Asignavimų valdytojams perduotos finansavimo sumos, kurios buvo gautos iš valstybės biudžeto, sąnaudomis nepripažįstamos, bet registruojamos kaip perduotos finansavimo sumos.

Visos gautinos, gautos ir perduotos finansavimo sumos savivaldybės išdo apskaitoje yra grupuojamos pagal finansavimo sumų paskirtį. Gautos ir gautinos finansavimo sumos, kurių paskirtis registravimo apskaitoje metu neaiški (nepiniginiam turtui ar išlaidoms), priskiriamos finansavimo sumoms kitoms išlaidoms ir yra pergrupuojamos, paaiškėja jų tikroji paskirtis.

Finansavimo sąnaudos pripažįstamos, kai asignavimų valdytojai finansuojami iš savivaldybės biudžeto pajamų.

FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Finansinių įsipareigojimų apskaitai taikomi 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-jame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“ nustatyti reikalavimai.

Savivaldybės išde visi įsipareigojimai yra finansiniai įsipareigojimai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Prie ilgalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama ilgalaikės vidaus paskolos. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama: ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis, mokėtinos finansavimo sumos, grąžintinos finansavimo sumos, grąžintini permokėti ir gauti išankstiniai mokesčiai ir įmokos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Finansinės būklės ataskaitoje trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai parodomi įsigijimo savikaina, atėmus apmokėtas sumas, iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikrąja verte.

GAUTOS PASKOLOS

Gautos ilgalaikės arba trumpalaikės paskolos pripažinimo momentu apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina.

Jei paskola gaunama viešo konkurso būdu, laikoma, kad jos palūkanų norma atitinka rinkos palūkanų normą.

PAJAMOS

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-jame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-jame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-jame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Gaunamos įplaukos už biudžetinių įstaigų suteiktas paslaugas, kurios turės būti gražintos toms pačioms biudžetinėms įstaigoms, pajamomis nepripažįstamos.

Mokesčių pajamos registruojamos apskaitoje ir pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį įvyksta mokestinis įvykis, jei mokesčių prievolės sumą galima patikimai įvertinti iki ataskaitinio laikotarpio, kuriuo įvyko mokestinis įvykis, finansinių ataskaitų parengimo dienos. Jeigu mokesčių prievolės suma negali būti patikimai įvertinta, pajamos nėra pripažįstamos. Tuo atveju pajamos pripažįstamos anksčiausią ataskaitinį laikotarpį, kurį mokesčių prievolės suma gali būti patikimai įvertinta.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tik tuomet, jei patiriamos sąnaudos, kurioms finansavimo sumos gautos.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamas savivaldybės išde sudaro palūkanų pajamos, ir delspinigių pajamos už pradelstus mokėjimus.

Palūkanų pajamomis pripažįstamos pajamos, gaunamos už atidėtus mokėjimus.

Savivaldybės išdo pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo pajamos, mokesčių pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos.

SĄNAUDOS

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-jame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų apskaita, apskaitos principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Finansavimo sąnaudos Savivaldybės išdo apskaitoje pripažįstamos tuomet, kai savivaldybės išdas registruoja asignavimų valdytojams pervestinas finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto ir pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas registruoja sukauptas finansavimo sąnaudas.

Finansavimo sąnaudos nepripažįstamos, kai registruojamos asignavimų valdytojams mokėtinos sumos iš biudžetinių įstaigų uždirbtų pajamų.

Finansinės investicinės veiklos sąnaudas savivaldybės išde sudaro palūkanų sąnaudos už gautas paskolas, delspinigių sąnaudos už laiku nesumokėtas paskolas ir palūkanas, baudų ir delspinigių sąnaudos.

TARPUSAVIO UŽSKAITA

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, finansinio turto ir įsipareigojimai, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos.

Vadovaujantis 21-ojo VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“ nuostatomis tarpusavyje užskaitomos pajamos ir sąnaudos dėl teigiamo ir neigiamo užsienio valiutos kurso pokyčio įtakos.

NEAPIBRĖŽTIEJI ĮSIPAREIGOJIMAI IR NEAPIBRĖŽTASIS TURTAS

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto apskaitos principai nustatyti 18-jame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

Savivaldybės išdo apskaitoje neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas turi būti registruojamas nebalansinėse sąskaitose. Prie neapibrėžtųjų įsipareigojimų savivaldybės išde priskiriamos savivaldybės suteiktos garantijos dėl paskolų.

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

ĮVYKIAI, PASIBAIGUS ATASKAITINIAM LAIKOTARPIUI

Įvykiai nuo ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos iki finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo dienos laikomi poataskaitiniais įvykiais.

Įvykiai, kurie pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, suteikia papildomos informacijos apie išdo finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtaką, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose.

Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia informaciją apie išdo finansinę padėtį einamuoju laikotarpiu, yra laikomi nekoreguojančiais.

Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, jei jie yra reikšmingi, aprašomi aiškinamajame rašte.

SEGMENTAI

Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo ataskaitose principai nustatyti 25-jame VSAFAS „Segmentai“.

Veiklos segmentas pagal valstybės funkciją – savivaldybės išdo pagrindinės veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos, nustatytos Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje, atlikimą.

Segmentai išskiriami pagal atliekamas valstybės funkcijas: bendrųjų valstybės paslaugų, viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos, ekonomikos sektoriaus, aplinkos apsaugos, būsto ir komunalinio ūkio, sveikatos priežiūros, poilsio, kultūros ir religijos, švietimo, socialinės apsaugos.

Prie tam tikro segmento priskirtas sąnaudas sudaro sumos, kurios tiesiogiai priskiriamos prie segmento, ir sumos, kurios gali būti netiesiogiai, bet pagrįstai priskiriamos prie segmento.

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMAS IR KLAIDŲ TAISYMAS

Apskaitos politika keičiama, kai keičiasi VSAFAS ar kiti buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojantys teisės aktai. Apskaitos politikos keitimas apskaitoje registruojamas ir finansinėse ataskaitose parodomas retrospektyviai (praeities), išskyrus atvejus, kai VSAFAS pakeitimuose nurodyta, kad turi būti taikomas perspektyvinis (ateities) būdas.

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių ir klaidų taisymas“.

Klaidos, pastebėtos po finansinių ataskaitų sudarymo, skirstomos į esmines ir neesmines. Neesminės klaidos taisomos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos pastebėtos, koregavimą parodant toje pačioje ataskaitų eilutėje, kurioje padarytas buvo klaida. Esminės klaidos taisomos atskiroje Veiklos rezultatų eilutėje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, tai yra nekoreguojama. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba su kitomis tą ataskaitinį laikotarpį nustatytomis klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 2 proc. per finansinius metus gautų finansavimo sumų ir mokesčių pajamų sumos.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Trumpalaikis turtas

1.1 Per vienus metus gautinos sumos (pastaba P10)

2024 metais savivaldybės išdo per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė yra 4 209 559,77 Eur, t.y. 3 706 192,38 Eur arba 46,8 proc. mažiau negu 2023 metais, didžiausia dalimi dėl sukaupto gautino gyventojų pajamų iš mokesčio.

Gautini mokesčiai 2024 m. gruodžio 31 d. yra 860 788,68 Eur, t.y. 80 654,16 Eur arba 8,6 proc. mažiau nei praėjusiais metais. Šią sumą sudaro iš Valstybinės mokesčių inspekcijos gautini mokesčiai.

Iš valstybės biudžeto sukauptos gautinos sumos – 1 936 950,26 Eur - užregistruotos pagal biudžetinių įstaigų pateiktas pažymas dėl finansavimo sumų, kurių didžiausią dalį - 99,8 proc. - sudaro atostogų kaupinių rezervo bei apskaičiuotų atidėjinių darbuotojų išmokoms mokėti lėšos.

Sukaupų gautinų sumų pasikeitimą lyginant su praėjusiais metais nulemia išdo apskaitoje užregistruojama informacija pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos administruojamų surinktų ir apskaičiuotų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaitą už 2024 m. 4 ketvirtį apie sukaupų pervestinių sumų likučio detalizavimą, atskirai pateikiant sukauptas pervestinas sumas 586 069,61 Eur bei permokų mokesčių skirtumus ir išankstinius apmokėjimus 168 382,17 Eur.

Kitos gautinos sumos 228 423,47 Eur, iš jų 217 602,56 Eur yra savivaldybės administracijos gražintina dotacija valstybės biudžetui pagal nustatytą grafiką.

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikta aiškinamojo rašto 10 priede.

2. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba P11)

Pinigų likutis savivaldybės išdo banko sąskaitose 2024 m. gruodžio 31 d. buvo 4 402 656,27 Eur, lyginant su praėjusių metų gruodžio 31 d. sumažėjo 160 101,89 Eur.

Savivaldybės išdo lėšų banko likutį sudaro: biudžeto lėšų likutis 3 549 277,68 Eur, aplinkos apsaugos rėmimo programos lėšos 255 321,87 Eur, viešojo sektoriaus subjektams negražintos jų uždirbtos pajamos 255 050,11 Eur, valstybinės žemės sklypų realizavimo pajamos 60 604,51 Eur, valstybės prisidėjimas lėšomis prie projektų 1 743, 07 Eur, ES finansinės paramos likutis 280 659,03 iš kurių 270 659,03 Eur yra projekto “Tūkstantmečio mokyklos II “ gautas ir nepanaudotas finansavimas.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta šio aiškinamojo rašto 11 priede.

3. Finansavimo sumos (pastaba P12)

Savivaldybės išdas 2024 metais iš valstybės biudžeto gavo finansavimo sumų 36 518 043,57 Eur, iš kurių 7 909 941,46 Eur nepiniginiam turtui įsigyti, 28 608 102,11 Eur kitoms išlaidoms dengti.

Didžiausią dalį gautų iš valstybės biudžeto finansavimo sumų sudaro tikslinės dotacijos mokymo lėšoms finansuoti - 18 089 100,00 Eur – arba 49,53 proc. visų gautų dotacijų.

Asignavimų valdytojams perduota 35 376 919,14 Eur finansavimo sumų iš valstybės biudžeto arba 96,88 proc. visų gautų finansavimo sumų.

Finansavimo sumos gražintos – nepanaudotas finansavimas iš valstybės biudžeto 896 725,74 Eur gražintas į atitinkamų valstybės institucijų sąskaitas bei užregistruota gražintina valstybės biudžetui dotacijos suma pagal patvirtintą grafiką 217 602,56 Eur, viso 1 114 328,30 Eur.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta šio aiškinamojo rašto 12 priede.

4. Finansiniai įsipareigojimai (pastabos P13; P14)

2024 m. gruodžio 31 d. Savivaldybės išdo ilgalaikiai ir trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai yra 8 337 395,73 Eur arba 1 549 153,70 Eur daugiau nei 2023 m. gruodžio 31 d.

2024 m. savivaldybė paėmė ilgalaikių paskolų investiciniams projektams, kuriems yra pritarusi Tauragės rajono savivaldybės taryba, finansuoti 2 379 432,16 Eur.

2024 m. grąžinta bankams ilgalaikių paskolų 830 278,46 Eur.

Finansinių įsipareigojimų pokytis per 2024 metus pateiktas šio aiškinamojo rašto 13 priede.

Informacija apie gautas paskolas pagal grąžinimo laikotarpius ir palūkanų normas pateikta šio aiškinamojo rašto 14 priede.

2024 m. gruodžio 31 d. savivaldybė liko skolinga komerciniams bankams 8 337 395,73 Eur.

5. Trumpalaikės mokėtinos sumos (pastaba P17)

2024 m. gruodžio 31 d. pagal viešojo sektoriaus pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto 2 340 100,40 Eur, sukauptos mokėtinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 2 154 552,82 Eur, sukauptos mokėtinos biudžetinių įstaigų pajamos 255 050,11 Eur, ES paramos lėšų 7 469,97 Eur, sukauptos mokėtinos palūkanų sąnaudos bankams už ilgalaikes paskolas 77 176,12 Eur bei kitos sukauptos mokėtinos sumos – 168 394,03 Eur – pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktą informaciją užregistruotos mokesčių permokų ir išankstinių apmokėjimų sumos, viso 5 002 743,45 Eur.

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta šio aiškinamojo rašto 17 priede.

6. Grynasis turtas (pastaba P18)

Savivaldybės grynasis turtas apskaičiuojamas iš viso turto balansinės vertės atėmus visų įsipareigojimų ir finansavimo sumų balansinę vertę.

2024 m. gruodžio 31 d. savivaldybės grynojo turto sukauptas deficitas yra 5 165 342,34 Eur, palyginus su 2023 m. gruodžio 31 d. savivaldybės sukauptas deficitas padidėjo 2 169 814,94 Eur arba 72,44 proc. dėl savivaldybės prisiimtų ilgalaikių įsipareigojimų bankams.

7. Mokesčių pajamos (pastaba P19; P20)

Savivaldybės 2024 metais mokesčių pajamos – 41 427 306,81 Eur, lyginant su 2023 metais šių pajamų gauta 3 771 000,93 Eur arba 10,01 proc. daugiau, didžiąja dalimi dėl gyventojų pajamų mokesčio, kuris sudaro 94,8 proc. visų mokesčių pajamų.

Informacija apie mokesčių pajamas pateikta šio aiškinamojo rašto 19 priede.

Informacija apie mokesčių pajamas grynąja verte pateikta šio aiškinamojo rašto 20 priede.

8. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (pastaba P21)

2024 metais savivaldybės pagrindinės veiklos kitų pajamų apskaičiuota suma 2 428 176,54 Eur, kurią sudaro apskaičiuoti mokesčiai už valstybinės žemės ir valstybinio vidaus vandens fondo vandens telkinių nuomą – 279 327,57 Eur, prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos – 53 121,29 Eur, rinkliavų pajamos – 2 069 828,76 Eur, bei kitos pajamos – 25 898,92 Eur.

Didžiausią dalį pagrindinės veiklos kitų pajamų sudaro apskaičiuotos rinkliavų pajamos – 1 579 938,88 Eur, t.y. 81,4 proc. visų kitų pagrindinės veiklos pajamų.

Informacija apie savivaldybės išdo pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta šio aiškinamojo rašto 21 priede.

9. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba P22)

2024 m. pagrindinės veiklos sąnaudos 45 976 440,96 Eur, iš jų finansavimo sąnaudos 45 964 008,55 Eur, palyginti su 2023 m. jos padidėjo 5 227 297,89 Eur arba 12,83 proc.

Didžiausia sąnaudų dalis tenka švietimo išlaidoms – 11 010 766,65 Eur arba 23,95 proc. visų finansavimo sąnaudų, lyginant su 2023 m. sąnaudos švietimo funkcijai vykdyti sumažėjo 1 282 253,20 Eur, arba 10,43 proc.

Mažiausios – gynybos – sąnaudos 37 972,99 Eur, tai sudaro 0,08 proc. visų savivaldybės biudžeto sąnaudų sumos.

Informacija apie savivaldybės biudžeto sąnaudas pateikta šio aiškinamojo rašto P2 priede.

10. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (pastaba P23)

Savivaldybės biudžeto finansinės investicinės veiklos pajamos 2024 m. yra 243 126,96 Eur, lyginant su 2023 m. didesnės 94 365,70 Eur didžiausia dalimi dėl gautų palūkanų pajamų už sąskaitose laikomus lėšų likučius – 132 418,51 Eur.

Finansinės investicinės veiklos sąnaudos 2024 m. 291 984,29 Eur yra priskaičiuotos bankų palūkanos už ilgalaikes paskolas bei sąskaitų administravimo mokestis.

Finansinės investicinės veiklos rezultatas 2023 m. pabaigai yra neigiamas – 48 857,33 Eur.

Informacija apie finansinės investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta šio aiškinamojo rašto 23 priede.

11. Finansinės rizikos valdymas (pastaba P24)

Pagal pateiktą šio finansinių ataskaitų rinkinio priedo informaciją apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis matoma, kad visa išdo įsipareigojimų suma yra eurais – 9 238 089,64 Eur.

Informacija apie finansinių įsipareigojimų dalį ir įsipareigojimus eurais ir užsienio valiutomis pateikta šio aiškinamojo rašto 24 priede.

12. Pinigų srautai.

Pinigų srautų ataskaitoje 2024 m. gruodžio 31 d. būklei pagrindinės veiklos įplaukos - 84 871 756,40 Eur.

Specialiosios tikslinės dotacijos, gautos iš valstybės biudžeto – 36 351 116,69 Eur arba 42,83 proc. visų įplaukų.

Mokesčių įplaukos – 41 777 861,31 Eur arba 49,22 proc. visų įplaukų.

Gražinta į valstybės biudžetą 1 123 744,52 Eur nepanaudotų lėšų.

Savivaldybės išdas iš savo sąskaitų daugiausia lėšų pervedė viešojo sektoriaus subjektams – 85 122 112,78 Eur, arba 98,68 proc. visų pervestų lėšų.

13. Suteiktos garantijos dėl paskolų.

Šio aiškinamojo rašto 16 priede pateiktos savivaldybės suteiktos garantijos dėl paskolų.

Tai yra netiesioginiai savivaldybės turiniai įsipareigojimai gražinti visą paskolos sumą arba jos dalį kreditoriams už skolininkus, kurių įsipareigojimų įvykdymą garantuoja savivaldybė, jeigu šie nevykdo paskolos sutartyje numatytų įsipareigojimų arba įvykdo ne visus. Savivaldybės netiesioginiai įsipareigojimai dėl paskolų skaičiuojami nominaliaja verte.

Tauragės rajono savivaldybės administracija 2013 m. įsipareigojo užtikrinti prievolių pagal 2013-06-06 paskolos sutartį Nr. 807 tarp LR finansų ministerijos ir UAB „Tauragės vandenys“, kuria suteikta 342 764,99 Eur paskola UAB „Tauragės vandenys“ LR finansų ministerijai.

2010 m. yra suteiktos garantijos UAB „Tauragės vandenys“ paskolai gauti likutis 487 872,00 Eur.

2024 metų pabaigoje ūkio subjektų negražintų paskolų su savivaldybės garantija likutis 561 070,00 Eur.

Administracijos direktorė

Gintarė Rakauskienė

Finansų skyriaus vyresn. specialistė

Ilona Pušinskienė

Tauragės rajono savivaldybės išdas, Respublikos 2, Tauragė

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147356102

D/L: --

P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

SUTEIKTOS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitiniai metai					Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka (+/-)	Kiti pokyčiai	
I	2	3	4	5	6	7=8-3-4+5+6	8	9
I	Suteiktos valstybės garantijos dėl vidaus paskolų							
I	Valdžios sektorius							
I.1	Vietos valdžia (savivaldybės)							
I.1.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai							
2	Finansų įstaigos							
2.1	Bankai							
2.2	Nebankinės finansų įstaigos							
3	Nefinansų įstaigos							
II	Suteiktos valstybės garantijos dėl užsienio paskolų							
4	Valdžios sektorius							
4.1	Vietos valdžia (savivaldybės)							
4.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai							
5	Finansų įstaigos							
5.1	Bankai							
5.2	Nebankinės finansų įstaigos							
6	Nefinansų įstaigos							
III	Suteiktos valstybės garantijos dėl tarptautinių finansų institucijų išduotų paskolų ir garantijų							
IV	Suteikta valstybės garantijų dėl paskolų, iš viso (I+II+III)	622.054,00						
V	Suteiktos savivaldybės garantijos dėl vidaus ir užsienio paskolų			-60.984,00				561.070,00
VI	Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V)	622.054,00		-60.984,00				561.070,00

Tauragės rajono savivaldybės Iždiavos, Respublikos 2, Tauragė

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P.12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					
			4	5	6	7	8	9
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	104.662,49	36.518.043,57	0,00		-35.376.919,14		
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	18.343,25	7.909.941,46	520.352,53		-7.788.223,19		
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	86.319,24	28.608.102,11	-520.352,53		-27.588.695,95		
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)							
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	5.000,00	874.792,30			-573.831,72		
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	5.000,00	10.000,00			-5.000,00		
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		864.792,30			-568.831,72		
4	Iš kitų šaltinių							
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
5	Iš viso finansavimo sumų	109.662,49	37.392.835,87	0,00		-35.950.750,86		

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams; susijusiems su finansavimo sumomis; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams; pripažinta fondo finansavim

Tauragės rajono savivaldybės Iždas, Respublikos 2. Tauragė

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147356102
D/L: --

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-1.114.328,30			131.458,62
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-620.602,56			39.811,49
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-493.725,74			91.647,13
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					305.960,58
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					10.000,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					295.960,58
4	Iš kitų šaltinių					
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
5	Iš viso finansavimo sumų		-1.114.328,30			437.419,20

Tauragės rajono savivaldybės Iždius, Respublikos 2, Tauragė

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147356102
D/L: --

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	4.209.559,77	4.198.046,19		7.915.752,15	7.902.316,42	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	860.788,68	860.788,68		941.442,84	941.442,84	
1.2.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	860.788,68	860.788,68		941.442,84	941.442,84	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	87,00	87,00		90,41		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	87,00	87,00		90,41		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	3.120.260,62	3.108.747,04		6.733.334,76	6.733.334,76	
1.5.1	Iš biudžeto	1.936.950,26	1.936.950,26		1.558.791,23	1.558.791,23	
1.5.2	Kitos	1.183.310,36	1.171.796,78		5.174.543,53	5.174.543,53	
1.6	Kitos gautinos sumos	228.423,47	228.423,47		240.884,14	227.538,82	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	4.209.559,77	4.198.046,19		7.915.752,15	7.902.316,42	

Tauragės rajono savivaldybės išdas, Respublikos 2, Tauragė

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147356102
D/L: --

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	4.402.656,27		4.562.758,16	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	4.402.656,27		4.562.758,16	
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	4.402.656,27		4.562.758,16	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Tauragės rajono savivaldybės išdas, Respublikos 2, Tauragė

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147356102

D/L: --

P13 Finansiniai įsipareigojimai
ĮSIPAREIGIJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūlanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	5.957.923,69	2.379.432,16	-830.343,29						7.507.012,56	
1.1	Išleistos obligacijos										
1.2	Išleisti išdo vekseliai										
1.3	Gautos paskolos	5.957.923,69	2.379.432,16	-830.343,29						7.507.012,56	
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai										
1.5	Kiti įsipareigojimai										
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	830.318,34		830.343,29				-830.278,46		830.383,17	
2.1	Išleistos obligacijos										
2.2	Išleisti išdo vekseliai										
2.3	Gautos paskolos	830.318,34		830.343,29				-830.278,46		830.383,17	
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai										
2.5	Kiti įsipareigojimai										
3	Kiti įsipareigojimai										
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai										
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis										
4	Iš viso	6.788.242,03	2.379.432,16	0,00			-830.278,46			8.337.395,73	

* Amortizacijos suma apima skiriamą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Tauragės rajono savivaldybės išdas, Respublikos 2, Tauragė

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147356102

D/L: --

GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL GRĄŽINIMO IR IŠPIRKIMO LAIKOTARPIUS PASKUTINĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO DIENĄ

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1	Vieni metai	830.383,17	830.383,17
2	Nuo vieno iki dvejų metų	1.142.753,17	1.142.753,17
3	Nuo dvejų iki trejų metų	1.106.841,17	1.106.841,17
4	Nuo trejų iki ketverių metų	1.070.901,25	1.070.901,25
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	955.970,67	955.970,67
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	3.230.546,30	3.230.546,30
7	Iš viso	8.337.395,73	8.337.395,73

Tauragės rajono savivaldybės išdas, Respublikos 2, Tauragė

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147356102
D/L: --

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Išgijjimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Be procentinės paskolos	Paskolos su fiksuota palūkanų norma	Paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1	Per vienus metus			830.383,17
1.1	Trumpalaikės paskolos			
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis			830.383,17
2	Nuo vienių iki penkerių metų			
3	Po penkerių metų			
4	Iš viso paskolų (1+2+3)			830.383,17

Tauragės rajono savivaldybės išdas, Respublikos 2, Tauragė

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147356102
D/L: --

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĒTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	5.002.731,59	4.925.555,47		8.576.103,72	8.468.049,05	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	2.340.100,40	2.340.100,40		2.119.563,58	2.119.563,58	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudų						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudų	77.176,12			108.054,67		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudų	2.585.455,07	2.585.455,07		6.348.485,47	6.348.485,47	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos				29,47	29,47	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	11,86	11,86				
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	11,86	11,86		29,47	29,47	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	5.002.743,45	4.925.567,33		8.576.133,19	8.468.078,52	

Tauragės rajono savivaldybės išlaidas, Respublikos 2. Tauragė
 2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147356102
 D/L: --

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESČIŲ

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuota mokesčių pajamų suma bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Gautinos mokesčių sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Mokesčiai, gauti avansu, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Gražintini mokesčiai ir jų permokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*
1	2	3	4	5	6
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	39,271,033,13	859,796,07		
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	39,271,033,13	859,796,07		
1.2	Pelno mokestis				
1.3	Socialinis mokestis				
2	Turto mokesčių iš viso	1,936,685,48	875,63		
2.1	Žemės mokestis	832,828,98	736,37		
2.2	Paveldimo turto mokestis	26,712,00			
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	1,077,144,50	139,26		
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso				
3.1	Pridėtinės vertės mokestis				
3.2	Akcizai				
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą				
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai				
3.5	Loterijų ir azartinį lošimų mokestis				
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso				
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus				
4.2	Eksperto mokesčiai				
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai				
5	Kitų mokesčių iš viso	219,588,20	116,98		
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	100,576,98			
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis				
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	119,011,22	116,98		
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise				
5.5	Kiti mokesčiai				
6	Mokesčių sumų iš viso	41,427,306,81	860,788,68		

* Nurodomos sumos yra įvertintos 17-ojo VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" nustatyta tvarka.

Tauragės rajono savivaldybės išlaidos, Respublikos 2, Tauragė

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147356102
D/L: --

MOKESČIŲ PAJAMOS GRYNAJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuotos pajamos per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų sumažėjimas dėl gražintinų mokesčių per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų grynąja verte apskaičiavimas per ataskaitinį laikotarpį					Iš viso pajamų grynąja verte per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	
				Pajamos bendraja verte per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos i savivaldybės biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos i savivaldybės biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos i fondus, kurie laikomi viešojo sektoriaus subjektams per ataskaitinį laikotarpį	Pervestintų pajamų sumažėjimas dėl gautinų sumų nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį		Iš viso pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį
1	2	3	4	5-3+4	6	7	8	9	10	11
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	39.271.033,13		39.271.033,13					39.271.033,13	35.564.458,60
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	39.271.033,13		39.271.033,13					39.271.033,13	35.564.458,60
1.2	Pelno mokestis									
1.3	Socialinis mokestis									
2	Turto mokesčių iš viso	1.936.685,48		1.936.685,48					1.936.685,48	1.836.449,04
2.1	Zemės mokestis	832.828,98		832.828,98					832.828,98	828.139,39
2.2	Paveldimo turto mokestis	26.712,00		26.712,00					26.712,00	29.067,00
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	1.077.144,50		1.077.144,50					1.077.144,50	979.242,65
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso									
3.1	Pridedamės vertės mokestis									
3.2	Akeizai									
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą									
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai									
3.5	Loterijų ir azartinio lošimų mokestis									
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso									
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus									
4.2	Eksporto mokesčiai									
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai									
5	Kitų mokesčių iš viso	219.588,20		219.588,20					219.588,20	255.398,24
5.1	Mokėstis už valstybinius gautos išteklius	100.576,98		100.576,98					100.576,98	124.259,75
5.2	Naftos ir dujų išeklių mokestis									
5.3	Mokėstis už aplinkos teršimą	119.011,22		119.011,22					119.011,22	131.138,49
5.4	Mokėstis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise									
5.5	Kiti mokesčiai									
6	Mokesčių sumų iš viso	41.427.306,81		41.427.306,81					41.427.306,81	37.656.305,88

Tauragės rajono savivaldybės išdas, Respublikos 2, Tauragė

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147356102

D/L: --

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.428.176,54	1.941.981,13
1.1	Pajamos iš rinkliavų	2.069.828,76	1.579.938,88
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**		
1.4	Kitos	358.347,78	362.042,25
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.428.176,54	1.941.981,13

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Tauragės rajono savivaldybės Ištis, Respublikos 2, Tauragė
 2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147356102
 DIL: --

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai				Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Sveikimas	Socialinė apsauga		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	2												
1.1	Pagrindinės veiklos samanos	-5,484,893,22	-17,972,99	-2,511,655,33	-8,523,833,68	-1,023,892,10	-2,857,778,39	-171,019,83	-6,360,482,98	-11,010,766,65	-8,254,135,77	-45,976,410,96	
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo												
1.3	Nusidėjimo ir amonizacijos												
1.4	Komunalinių paslaugų ir ūkių												
1.5	Komandiruočių												
1.6	Transporto												
1.7	Kvalifikacijos kelimo												
1.8	Parastojų remonto ir eksploatavimo												
1.9	Nuovirijimo ir nurengyčių sumų	-139,80										-139,80	
1.10	Sumokėto ir mairuoto užmargų svirkaitina												
1.11	Specialinių išmokų												
1.12	Nuomos												
1.13	Įstaigos	-5,473,469,81	-17,972,99	-2,511,655,33	-8,523,833,68	-1,023,892,10	-2,857,778,39	-171,019,83	-6,360,482,98	-11,010,766,65	-8,254,135,77	-45,976,410,96	
1.14	Kiti paslaugų	-12,292,61										-12,292,61	
2	Kitos												
3	Apskaitos politikos keitimo ir esminiai apskaitos klaidų įtaisyimo įaka												
3.1	Pagrindinės veiklos pinigų srautai												
3.1.1	Išmokos	-322,652,84										-322,652,84	
3.1.2	Darbo užm-kesčio ir socialinio draudimo												
3.1.3	Komunalinių paslaugų ir ūkių												
3.1.4	Komandiruočių												
3.1.5	Transporto												
3.1.6	Kvalifikacijos kelimo												
3.1.7	Paprasstojų remonto ir eksploatavimo												
3.1.8	Atsargų išsigijimo												
3.1.9	Socialinių išmokų												
3.1.10	Nuomos												
3.1.11	Kiti paslaugų išsigijimo												
3.1.12	Sumokėtojo palikimas	-322,652,84										-322,652,84	
3.1.13	Kitos išmokos												

Tauragės rajono savivaldybės Ištis, Respublikos 2, Tauragė
 2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147356102
 DL: --

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai				IS viso
		Bendros sąlyšės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Polkis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-4,652,705.48		-1,62,533.16	-4,452,225.00	-2,452,334.35	-2,648,862.94	-801,699.78	-5,684,972.72	-12,293,019.85	-8,322,319.79	-40,741,343.07	
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo												
1.2	Nusidėjimų ir amortizacijos												
1.3	Komunalinių paslaugų ir ūslių												
1.4	Komandiruočių												
1.5	Transporto												
1.6	Kvalifikacijos kelimo												
1.7	Paprasčių remonto ir eksploatavimo												
1.8	Švietimo ir mokyklų ūslių	123.75										123.75	
1.9	Statutinių ir pareigūnų atsargų sveikata												
1.10	Socialinių ūslių												
1.11	Nuomos												
1.12	Finansavimo	-1,644,904.75		-1,62,533.16	-1,452,225.00	-2,452,334.35	-2,648,862.94	-801,699.78	-5,684,972.72	-12,293,019.85	-8,322,319.79	-40,741,343.34	
1.13	Kitų paslaugų	-7,924.48										-7,924.48	
1.14	Kitos												
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų ištaisymo įtaka												
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai												
3.1	Išmokos	-235,665.09											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo												
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ūslių												
3.1.3	Komandiruočių												
3.1.4	Transporto												
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo												
3.1.6	Paprasčių remonto ir eksploatavimo												
3.1.7	Atsargų įsigijimo												
3.1.8	Socialinių ūslių												
3.1.9	Nuomos												
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo												
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-235,665.09											
3.1.12	Kitos išmokos												

Tauragės rajono savivaldybės išdas, Respublikos 2, Tauragė

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147356102

D/L: --

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	243.126,96	148.761,26
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	107.880,87	75.725,32
1.3	Palūkanų pajamos	135.246,09	58.255,84
1.4	Dividendai		14.780,10
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-291.984,29	-288.229,80
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-291.984,29	-288.229,80
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-48.857,33	-139.468,54

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Tauragės rajono savivaldybės išdas, Respublikos 2, Tauragė

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147356102
D/L: --

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGIJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGIJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	15.364.375,22	13.340.139,19
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	15.364.375,22	13.340.139,19