

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)  
Telšių rajono savivaldybės išdas (M49I)

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

180878299, Žemaitės g. 14, LT-87133, Telšiai

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024-11-18 Nr. 3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais euru

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>493 339,63</b>	<b>493 339,63</b>
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1	493 339,63	493 339,63
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>15 307 458,54</b>	<b>12 241 408,88</b>
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		7 620 740,70	8 481 986,78
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	2	318 924,94	1 033 786,66
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	3	57,01	58,10
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	6 916 369,12	7 009 486,15
III.6	Kitos gautinos sumos	5	385 389,63	438 655,87
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	7 686 717,84	3 759 422,10
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>15 800 798,17</b>	<b>12 734 748,51</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	7	<b>2 925 008,25</b>	<b>488 783,61</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		2 925 008,25	488 783,61
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>23 461 240,72</b>	<b>21 295 675,23</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	8	6 566 916,57	8 929 466,93
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		6 073 576,94	8 436 127,30
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		493 339,63	493 339,63
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	16 894 324,15	12 366 208,30
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	10	3 203 538,16	2 582 569,32
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		10 775,72	119 848,04

II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9-	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	11	13 680 010,27	9 663 790,94
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	12		
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>(10 585 450,80)</b>	<b>(9 049 710,33)</b>
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(10 585 450,80)	(9 049 710,33)
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	13	(1 535 740,47)	(1 922 734,68)
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(9 049 710,33)	(7 126 975,65)
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:</b>		<b>15 800 798,17</b>	<b>12 734 748,51</b>

Savivaldybės direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Lina Leinartienė

(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Regina Radimonienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“  
1 priedas

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų  
veiklos rezultatų ataskaitos forma)  
Telšių rajono svaivaldybės išdas (M49I)

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
180878299, Žemaitės g. 14, LT-87133, Telšiai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024-11-18 Nr. 3  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>31 819 334,60</b>	<b>29 447 634,10</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		30 751 998,38	28 383 390,33
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		30 751 998,38	28 383 390,33
II.1.1.	Mokesčių pajamos	14	30 751 998,38	28 383 390,33
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		1 067 336,22	1 064 243,77
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	15	1 067 336,22	1 064 243,77
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	16	<b>33 218 582,48</b>	<b>29 790 316,37</b>
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(12,28)	(498,60)
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		33 218 594,76	29 790 814,97
IV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>(1 399 247,88)</b>	<b>(342 682,27)</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>	17	<b>128 550,39</b>	<b>227 104,26</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		128 550,39	227 104,26
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	18	<b>(265 042,98)</b>	<b>(202 877,41)</b>
<b>F.</b>	<b>AFSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ AFSKAITOS</b>	19		
<b>G.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS TRIES NUOSAVYBĖS</b>	20	<b>(1 535 740,47)</b>	<b>(318 455,42)</b>
<b>H.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>I.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>(1 535 740,47)</b>	<b>(318 455,42)</b>

Savivaldybės direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Lina Leinartienė

(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Regina Radimonienė

(vardas ir pavardė)

# TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2024 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

## I. BENDROJI DALIS IR APSKAITOS POLITIKA

Telšių rajono savivaldybės išdo (toliau – Savivaldybės išdas) bendrosios dalies ir apskaitos politikos informacija išsamiai pateikta 2023 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte, kuris paskelbtas Telšių rajono savivaldybės interneto svetainėje adresu <https://telsiai.lt/lt/administracija/administracine-informacija/finansiniu-ataskaitu-rinkinai>.

Telšių rajono savivaldybės išdo 2024 m. III ketvirčio finansinės ataskaitos sudarytos pagal 2024 m. rugsėjo 30 d. apskaitos duomenis.

Iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie galėtų turėti įtakos Telšių rajono savivaldybės išdo veiklai nėra.

## II. PASTABOS

### FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

#### 1. Ilgalaikis turtas

Savivaldybės išdo ilgalaikis finansinis turtas, tai lėšos, kurias sudaro sukaupti pensijinio amžiaus darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis, valstybės tarnautojų ir politinio pasitikėjimo valstybės tarnautojų atidėjiniai – 493339,63 Eur.

#### 2. Trumpalaikis turtas

Savivaldybės išdo trumpalaikį turtą sudaro per vienus metus gautinos sumos – 7620740,70 Eur ir pinigai ir pinigų ekvivalentai banko sąskaitose – 7686717,84 Eur.

Didžiausią dalį (90,76 proc.) per vienus metus gautinų sumų sudaro sukauptos gautinos sumos (pajamos iš mokesčių ir socialinių įmokų – 3287585,38 Eur, kitos sukauptos gautinos sumos pagal pateiktas finansavimo pajamų pažymas – 3502701,60 Eur ir kitos sukauptos pajamos – 126082,14 Eur).

Gautinas mokesčių ir socialinių įmokų pajamas 2024 m. rugsėjo 30 d. Savivaldybės išdas apskaitoje pripažino pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos pateiktus duomenis. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai Telšių rajono savivaldybei nepervesta mokesčių suma – 318924,94 Eur. Didžiausią dalį sudaro gautinas gyventojų pajamų mokestis – 318815,00 Eur.

#### 3. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2925008,25 Eur.

#### **4. Įsipareigojimai**

Savivaldybės išdo įsipareigojimus sudaro ilgalaikiai įsipareigojimai (ilgalaikės vidaus paskolos ir ilgalaikiai atidėjiniai) – 6566916,57 Eur ir trumpalaikiai įsipareigojimai (ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis, mokėtinos sumos į biudžetus, sukauptos mokėtinos sumos) – 16894324,15 Eur.

Trumpalaikių įsipareigojimų didžiausią dalį (80,97 proc.) sudaro sukauptos mokėtinos sumos savivaldybės biudžetinėms įstaigoms, Valstybinės mokesčių inspekcijos sukauptų pervestinių sumų permokos ir kitos sukauptos mokėtinos sumos.

#### **5. Grynasis turtas**

Eilutę „Grynasis turtas“ sudaro ankstesnių metų perviršis ar deficitas (9049710,33 Eur) ir einamųjų metų perviršis ar deficitas (1535740,47 Eur). Iš viso sukaupta deficito suma (10585450,80 Eur).

### **VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

#### **6. Pagrindinės veiklos pajamos**

Savivaldybės išdo pagrindinės veiklos pajamas sudaro mokesčių ir socialinių įmokų pajamos iš Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos 30751998,38 Eur ir pagrindinės veiklos kitos pajamos iš rinkliavų 1067336,22 Eur.

#### **7. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Savivaldybės išdo pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro finansavimo sumų, nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos.

2024 m. rugsėjo 30 d. viešojo sektoriaus subjektų finansavimo sąnaudos ir per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos viešojo sektoriaus subjektų sukauptos finansavimo sąnaudos sudarė 33218582,48 Eur.

#### **8. Kitos veiklos rezultatas**

2024 m. rugsėjo 30 d. kitos veiklos pajamos sudarė 128550,39 Eur, tai apskaičiuotos kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos 46275,65 Eur, apskaičiuotos kitos pajamos 90045,66 Eur ir pajamos už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandenių fondo vandens telkinius (7770,92 Eur).

#### **9. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas**

Savivaldybės biudžeto finansinės ir investicinės veiklos pajamos 2024 m. rugsėjo 30 d. sudarė 133945,73 Eur (palūkanų pajamos už lėšų likutį einamosiose banko sąskaitose, apskaičiuotos baudų ir delspinigių pajamos, dividendai), o sąnaudos – 398988,71 Eur (palūkanų sąnaudos už gautas paskolas).

2024 m. rugsėjo 30 d. finansinės ir investicinės veiklos rezultatas buvo neigiamas (265042,98 Eur), nes finansinės ir investicinės veiklos pajamos buvo mažesnės lyginant su finansinės ir investicinės veiklos sąnaudomis.

#### **10. Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pajamų užregistruota mažiau negu patirta veiklos sąnaudų, todėl 2024 m. rugsėjo 30 d. Savivaldybės išdo deficitas yra 1535740,47 Eur.

Telšių rajono savivaldybės administracijoje nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Užbalansinėje sąskaitoje apskaitytos suteiktos garantijos UAB „Telšių autobusų parkas“ – 224175,87 Eur ir UAB „Telšių vandenys“ – 1739173,69 Eur.

Savivaldybės direktorė

Lina Leinartienė

Finansų skyriaus vedėja

Regina Radimonienė

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Telšių rajono savivaldybė
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Telšių rajono savivaldybės išdo 2024 m. rugsėjo 30 d. finansinių ataskaitų rinkinys
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2024-11-18 Nr. F4-149
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	-
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Regina Radimonienė Skyriaus vedėjas
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2024-11-19 08:02
<b>Parašo formatas</b>	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2020-10-29 19:28 - 2025-10-28 23:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Lina Leinartienė Savivaldybės administracijos direktorius
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2024-11-19 08:51
<b>Parašo formatas</b>	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2020-09-24 16:26 - 2025-09-23 23:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	-
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	1
<b>Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius</b>	0
<b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	2024-09-30 išdo aiškinamasis raštas.docx
<b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Elpako v.20241030.1
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-11-19)
<b>Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas</b>	2024-11-19 nuorašą suformavo Vaida Rimkienė
<b>Paieškos nuoroda</b>	-
<b>Papildomi metaduomenys</b>	-