

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-08-22 Nr. 2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

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>16 244 073,99</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		8 111 821,63	8 481 986,78
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	2	410 494,75	1 033 786,66
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	3	14,81	58,10
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	7 306 633,22	7 009 486,15
III.6	Kitos gautinos sumos	5	394 678,85	438 655,87
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	8 132 252,36	3 759 422,10
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>16 737 413,62</b>	<b>12 734 748,51</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	7	<b>3 551 691,38</b>	<b>488 783,61</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		3 551 691,38	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>23 763 786,18</b>	<b>21 295 675,23</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	8	7 346 795,14	8 929 466,93
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		6 853 455,51	8 436 127,30
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		493 339,63	493 339,63
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	16 416 991,04	12 366 208,30
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	10	2 803 158,83	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		10 782,31	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	13 603 049,90	9 663 790,94
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	12		
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>(10 578 063,94)</b>	<b>(9 049 710,33)</b>
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(10 578 063,94)	(9 049 710,33)
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	13	(1 528 353,61)	(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 GRYNŲJO TURTO:</b>		<b>16 737 413,62</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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-08-22 Nr. 2  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>21 504 350,93</b>	<b>19 787 092,12</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		20 800 029,53	19 084 782,54
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		20 800 029,53	19 084 782,54
II.1.1.	Mokesčių pajamos	14	20 800 029,53	19 084 782,54
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		704 321,40	702 309,58
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	15	704 321,40	702 309,58
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	16	<b>22 923 684,93</b>	<b>19 929 095,28</b>
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		28,59	(342,00)
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		22 923 656,34	19 929 437,28
IV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>(1 419 334,00)</b>	<b>(142 003,16)</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>	17	<b>69 624,23</b>	<b>165 532,92</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		69 624,23	165 532,92
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	18	<b>(178 643,84)</b>	<b>(136 612,86)</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>(1 528 353,61)</b>	<b>(113 083,10)</b>
<b>H.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>I.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>(1 528 353,61)</b>	<b>(113 083,10)</b>

Savivaldybės direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Lina Leinartienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Regina Radimonienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

# TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2024 METŲ II 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-rinkiniai>.

Telšių rajono savivaldybės išdo 2024 m. II ketvirčio finansinės ataskaitos sudarytos pagal 2024 m. birželio 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 – 8111821,63 Eur ir pinigai ir pinigų ekvivalentai banko sąskaitose – 8132252,36 Eur.

Didžiausią dalį (90,07 proc.) per vienus metus gautinų sumų sudaro sukauptos gautinos sumos (pajamos iš mokesčių ir socialinių įmokų – 4136515,70 Eur, kitos sukauptos gautinos sumos pagal pateiktas finansavimo pajamų pažymas – 3167459,37 Eur, sukauptos pajamos už turto naudojimą – 8,11 Eur ir kitos sukauptos pajamos – 2650,04 Eur).

Gautinas mokesčių ir socialinių įmokų pajamas 2024 m. birželio 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 – 410494,75 Eur. Didžiausią dalį sudaro gautinas gyventojų pajamų mokestis – 410457,06 Eur.

#### 3. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3551691,38 Eur.

#### **4. Įsipareigojimai**

Savivaldybės išdo įsipareigojimus sudaro ilgalaikiai įsipareigojimai (ilgalaikės vidaus paskolos ir ilgalaikiai atidėjiniai) – 7346795,14 Eur ir trumpalaikiai įsipareigojimai (ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis, sukauptos mokėtinos sumos) – 16416991,04 Eur.

Trumpalaikių įsipareigojimų didžiausią dalį (82,86 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 (1528353,61 Eur). Iš viso sukaupta deficito suma (10578063,94 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 20800029,53 Eur ir pagrindinės veiklos kitos pajamos iš rinkliavų 704321,40 Eur.

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

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

2024 m. birželio 30 d. viešojo sektoriaus subjektų finansavimo sąnaudos ir per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos viešojo sektoriaus subjektų sukauptos finansavimo sąnaudos sudarė 22923684,93 Eur.

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

2024 m. birželio 30 d. kitos veiklos pajamos sudarė 69624,23 Eur, tai apskaičiuotos kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos 27681,65 Eur, apskaičiuotos kitos pajamos 51473,54 Eur ir pajamos už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandenių fondo vandens telkinius (9530,96 Eur).

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

Savivaldybės biudžeto finansinės ir investicinės veiklos pajamos 2024 m. birželio 30 d. sudarė 98560,71 Eur (palūkanų pajamos už lėšų likutį einamosiose banko sąskaitose, apskaičiuotos baudų ir delspinigių pajamos, dividendai), o sąnaudos – 277204,55 Eur (palūkanų sąnaudos už gautas paskolas).

2024 m. birželio 30 d. finansinės ir investicinės veiklos rezultatas buvo neigiamas (178643,84 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. birželio 30 d. Savivaldybės išdo deficitas yra 1528353,61 Eur.

Telšių rajono savivaldybės administracijoje nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Užbalansinėje sąskaitoje apskaitytos suteiktos garantijos UAB „Telšių regiono atliekų tvarkymo centras“ paskoloms gauti – 51510,56 Eur, UAB „Telšių autobusų parkas“ – 236590,23 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. birželio 30 d. finansinių ataskaitų rinkinys
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2024-08-22 Nr. F4-93
<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>	2024-08-22 16:46
<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>	2024-08-22 17:02
<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>	2020-09-24 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>Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	2024-06-30 išdo aiškinamasis raštas.docx
<b>Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Elpako v.20240709.1
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-08-23)
<b>Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas</b>	2024-08-23 nuorašą suformavo Vaida Rimkienė
<b>Paieškos nuoroda</b>	-
<b>Papildomi metaduomenys</b>	-