

(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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024-05-22 Nr. 1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		493 339,63	493 339,63
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1	493 339,63	493 339,63
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		16 509 728,63	12 241 408,88
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		8 804 332,76	8 481 986,78
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	2	358 645,22	1 033 786,66
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	3	195,52	58,10
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	8 008 993,67	7 009 486,15
III.6	Kitos gautinos sumos	5	436 498,35	438 655,87
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	7 705 395,87	3 759 422,10
	IŠ VISO TURTO:		17 003 068,26	12 734 748,51
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	2 717 466,58	488 783,61
I.	Iš valstybės biudžeto		2 717 466,58	488 783,61
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		24 717 342,18	21 295 675,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	8	8 143 544,12	8 929 466,93
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		7 650 204,49	8 436 127,30
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		493 339,63	493 339,63
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	16 573 798,06	12 366 208,30
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	10	2 974 858,83	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			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	13 598 939,23	9 663 790,94
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	12		
F.	GRYNASIS TURTAS		(10 431 740,50)	(9 049 710,33)
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(10 431 740,50)	(9 049 710,33)
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	13	(1 382 030,17)	(1 922 734,68)
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(9 049 710,33)	(7 126 975,65)
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		17 003 068,26	12 734 748,51

Švietimo ir sporto skyriaus vedėja, laikinai atliekanti direktoriaus funkcijas

Lina Leinartienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja

Regina Radimonienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų
veiklos rezultatų ataskaitos forma)
Telšių rajono švaivaldybės 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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024-05-22 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		8 512 010,15	8 011 137,07
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		8 171 306,73	7 673 871,46
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		8 171 306,73	7 673 871,46
II.1.1.	Mokesčių pajamos	14	8 171 306,73	7 673 871,46
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		340 703,42	337 265,61
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	15	340 703,42	337 265,61
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	16	9 829 510,89	9 896 028,91
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		16,50	12,50
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		9 829 494,39	9 896 016,41
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(1 317 500,74)	(1 884 891,84)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	17	31 990,50	98 022,11
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		31 990,50	98 022,11
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	18	(96 519,93)	(64 465,35)
F.	ATSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ ATSKAITOS	19		
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIES NUOSAVYBĖS	20	(1 382 030,17)	(1 851 335,08)
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(1 382 030,17)	(1 851 335,08)

Švietimo ir sporto skyriaus vedėja, laikinai atliekanti direktoriaus funkcijas
(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 I 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. I ketvirčio finansinės ataskaitos sudarytos pagal 2024 m. kovo 31 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 – 8804332,76 Eur ir pinigai ir pinigų ekvivalentai banko sąskaitose – 7705395,87 Eur.

Didžiausią dalį (90,97 proc.) per vienus metus gautinų sumų sudaro sukauptos gautinos sumos (pajamos iš mokesčių ir socialinių įmokų – 4437136,90 Eur, kitos sukauptos gautinos sumos pagal pateiktas finansavimo pajamų pažymas – 3228463,84 Eur, sukauptos pajamos už turto naudojimą – 10450,11 Eur ir kitos sukauptos pajamos – 332942,82 Eur).

Gautinas mokesčių ir socialinių įmokų pajamas 2024 m. kovo 31 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 – 358645,22 Eur. Didžiausią dalį sudaro gautinas gyventojų pajamų mokestis – 355164,38 Eur.

3. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2717466,58 Eur.

4. Įsipareigojimai

Savivaldybės išdo įsipareigojimus sudaro ilgalaikiai įsipareigojimai (ilgalaikės vidaus paskolos ir ilgalaikiai atidėjiniai) – 8143544,12 Eur ir trumpalaikiai įsipareigojimai (ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis, sukauptos mokėtinos sumos) – 16573798,06 Eur.

Trumpalaikių įsipareigojimų didžiausią dalį (82,05 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 (1382030,17 Eur). Iš viso sukaupta deficito suma (10431740,50 Eur).

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

6. Pagrindinės veiklos pajamos

Savivaldybės išdo pagrindinės veiklos pajamas sudaro mokesčių ir socialinių įmokų pajamos iš Valstybinės mokesčių inspekcijos 8171306,73 Eur ir pagrindinės veiklos kitos pajamos iš rinkliavų 340703,42 Eur.

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos

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

2024 m. kovo 31 d. viešojo sektoriaus subjektų finansavimo sąnaudos ir per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos viešojo sektoriaus subjektų sukauptos finansavimo sąnaudos sudarė 9829510,89 Eur.

8. Kitos veiklos rezultatas

2024 m. kovo 31 d. kitos veiklos pajamos sudarė 31990,50 Eur, tai apskaičiuotos kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos 14807,85 Eur, apskaičiuotos kitos pajamos 25767,06 Eur ir pajamos už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandenių fondo vandens telkinius (8584,41 Eur).

9. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Savivaldybės biudžeto finansinės ir investicinės veiklos pajamos 2024 m. kovo 31 d. sudarė 46266,46 Eur (palūkanų pajamos už lėšų likutį einamosiose banko sąskaitose, apskaičiuotos baudų ir delspinigių pajamos), o sąnaudos – 142786,39 Eur (palūkanų sąnaudos už gautas paskolas).

2024 m. kovo 31 d. finansinės ir investicinės veiklos rezultatas buvo neigiamas (96519,93 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. kovo 31 d. Savivaldybės išdo deficitas yra 1382030,17 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“ – 249004,59 Eur ir UAB „Telšių vandenys“ – 1739173,69 Eur.

Švietimo ir sporto skyriaus vedėja,
laikusiai atliekanti direktoriaus funkcijas

Lina Leinartienė

Finansų skyriaus vedėja

Regina Radimonienė

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Telšių rajono savivaldybė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Telšių rajono savivaldybės išdo 2024 m. kovo 31 d. finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-05-22 Nr. F4-37
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Regina Radimonienė Skyriaus vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-05-22 13:15
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-10-29 19:28 - 2025-10-28 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Lina Leinartienė Skyriaus vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-05-22 16:51
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-09-24 16:26 - 2025-09-23 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2024-03-31 išdo aiškinamasis raštas.docx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240509.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-05-22)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-05-22 nuorašą suformavo Vaida Rimkienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-