

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,

finansinės būklės ataskaitos forma)

Lazdijų rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 188714992, Vilniaus g. 1, Lazdijai

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 m. kovo mėn. 31 d. DUOMENIS

2023-05-15 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2023-03-31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2022-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		54956158,69	54460478,25
I	Nematerialusis turtas	P01	121115,25	127113,75
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programiniu įranga ir jos licencijos		69794,41	74652,10
I.3	Kitas nematerialusis turtas		22654,83	23795,64
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		28666,01	28666,01
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	35467087,35	34906120,76
II.1	Žemė		274404,00	274404,00
II.2	Pastatai		5950801,95	6023858,18
II.3	Infrastruktūros statiniai		14791203,95	15343296,25
II.4	Kiti statiniai		4365696,24	4499812,94
II.5	Mašinos ir įrenginiai		106909,13	124825,17
II.6	Transporto priemonės		193719,08	21903,56
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		230065,29	300360,96
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		9554287,71	8317659,70
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		19367956,09	19427243,74
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS	P03	241684,71	241684,71
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P04	3312007,09	2334800,96
I.	Atsargos		31629,73	36637,07
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		31629,73	36637,07
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		72920,81	54030,63
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2667765,30	1794040,54
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		97135,94	122457,69
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2507735,01	1608275,30
III.6	Kitos gautinos sumos		62894,35	63307,55
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		539691,25	450092,72
	IŠ VISO TURTO:		58509850,49	57036963,92

D.	FINANSAVIMO SUMOS	P05	53854658,17	54234845,57
I.	Iš valstybės biudžeto		18411494,48	18626785,33
II.	Iš savivaldybės biudžeto		15706851,55	15596098,84
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių institucijų		16263486,09	16597939,52
IV.	Iš kitų šaltinių		3472826,05	3414021,88
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P06	4482327,32	2634924,79
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		153405,26	156127,18
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		134081,66	136803,58
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		19323,60	19323,60
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4328922,06	2478797,61
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		10881,49	10879,05
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		214608,90	28474,49
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		1058151,06	903754,48
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1596383,45	713021,52
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		265411,99	610,09
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1055669,47	703640,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		127815,70	118417,64
F.	GRYNASIS TURTAS	P07	172865,00	167193,56
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		87575,93	87575,93
II.1	Tikrosios vertės rezervas		87575,93	87575,93
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-1420813,85	-1420813,85
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1506102,92	1500431,48
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5671,44	260159,61
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1500431,48	1240271,87
G.	MAŽUMOS DALIS		58509850,49	57036963,92
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Sonata Dumbliauskienė
(vardas ir pavardė)

Vedėja-vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gitana Varanauskienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,

veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Lazdijų rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 188714992, Vilniaus g. 1, Lazdijai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 m. kovo mėn. 31 d. DUOMENIS

2023-05-15 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2022-01-01 - 2023-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2022-01-01 - 2022-03-31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		5726856,06	4750886,11
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P08	5726896,22	4759052,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2372838,70	2316900,43
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2929505,09	1905555,43
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		305980,44	446382,33
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		118571,99	90214,39
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		-40,16	-8166,47
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		275527,78	111998,68
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-275567,94	-120165,15
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P08	5723075,65	4725481,74
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		855348,50	709146,73
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		972318,13	1133022,46
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		118916,48	125166,90
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		106,52	603,80
V.	TRANSPORTO		21981,08	18782,59
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2528,00	8410,76
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		37856,37	13503,01
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1087,50	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		40284,47	9936,95
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		2926488,87	2043431,24
XI.	NUOMOS		150,00	150,00
XII.	FINANSAVIMO		296689,65	273022,47
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		395019,12	323579,48
XIV.	KITOS		54300,96	66725,35
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3780,41	25404,37
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1891,03	-19254,48
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1948,90	138,76
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		-57,87	19393,24
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO BEI ESMINIŲ KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBES METODO ĮTAKA		5671,44	6149,89
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5671,44	6149,89
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Sonata Dumbliauskienė
(vardas ir pavardė)

Vedėja-vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gitana Varanauskienė
(vardas ir pavardė)

LAZDIJŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Įmonės kodas 188714992, Vilniaus g. 1, Lazdijai

2023 m. gegužės 15 d.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Lazdijų rajono savivaldybės administracija (toliau - Administracija) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lazdijų rajono savivaldybės ir Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 188714992.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Lazdijų rajono savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla „Savivaldybių veikla“. Administracija yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 m. kovo 31 d. paskutinės dienos buhalterinės apskaitos duomenis Eurais ir Euro centais.

Administracija turi vienuolika struktūrinių teritorinių padalinių – seniūnijų (savivaldybės administracijos filialai):

Eil. Nr.	Pavadinimas	Buveinių adresas
1.	Būdviečio seniūnija	Dzūkų g. 2, Dzūkų k., Būdviečio sen., Lazdijų r. sav., LT-67391
2.	Kapčiamiesčio seniūnija	Taikos g. 11, Kapčiamiesčio mstl., Lazdijų r. sav., LT-67313
3.	Krosnos seniūnija	Vytauto g. 3, Krosnos mstl., Krosnos sen., Lazdijų r. sav., LT-67443
4.	Kučiūnų seniūnija	Vilties g. 4, Kučiūnų sen., Lazdijų r. sav., LT-67371
5.	Lazdijų seniūnija	Vilniaus g. 1, Lazdijų m., Lazdijų sen., Lazdijų r. sav., LT- 67106
6.	Lazdijų miesto seniūnija	Vilniaus g. 1, Lazdijų m., Lazdijų sen., Lazdijų r. sav., LT- 67106
7.	Noragėlių seniūnija	Liepų g. 2, Noragėlių k., Noragėlių sen., Lazdijų r. sav., LT-67226
8.	Seirijų seniūnija	Vytauto g. 44, Seirijų mstl., Seirijų sen., Lazdijų r. sav., LT-67010
9.	Šeštokų seniūnija	Dzūkų g. 19, 67422 Šeštokų mstl., Šeštokų sen., Lazdijų r. sav. LT-67422
10.	Šventežerio seniūnija	Šventežerio mstl., Šventežerio sen., Lazdijų r. sav. LT-67203
11.	Veisiejų seniūnija	Santarvės g.3, Veisiejų m., Veisiejų sen., Lazdijų r. sav., LT-67340

Tolesnę Administracijos veiklą gali paveikti nepakankamas finansavimas einamoms išlaidoms padengti.

II. APSKAITOS POLITIKA

Lazdijų rajono savivaldybės administracijos tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Viešojo sektoriaus finansinės atskaitomybės standartais. Tarpinė finansinė atskaitomybė pateikiama atsižvelgiant į VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ nuostatas.

Apskaitos politika pateikta 2022 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje pateikta informacija apie Administracijos turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų būklę 2023-03-31:

P01 Nematerialusis turtas, kurio likutinė vertė 121115,25 Eur. Administracijoje yra naudojamas ilgalaikis nematerialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas.

P02 Ilgalaikis materialusis turtas, kurio vertė 35467087,35 Eur. Administracijoje yra naudojamas ilgalaikis materialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas.

P03 Biologinis turtas, kurio įsigijimo savikaina 241684,71 Eur.

P04 Trumpalaikį turtą sudaro – 3312007,09 Eur; iš jų: :

medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių (degalai, tepalai, raštinės reikmenys, popierius, atsarginės dalys ir kt.) – 31629,73 Eur;

išankstiniai apmokėjimai – 72920,81 Eur;

gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 97135,94 Eur;

sukauptos gautinos sumos – 2507735,01 Eur;

kitos gautinos sumos – 62894,35 Eur;

pinigai ir pinigų ekvivalentai – 539691,25 Eur.

P05 Finansavimo sumų detalesnė informacija apie finansavimo sumų gavimą ir panaudojimą pateikiama 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede (pridedama).

P06 Administracijos įsipareigojimus sudaro – 4482627,32 Eur; iš jų:

ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – 153405,26 Eur;

ilgalaikiai atidėjimai – 19323,60 Eur;

ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 10881,49 Eur;

mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos – 214608,90 Eur;

mokėtinos socialinės išmokos – 1058151,06 Eur;

tiekJams mokėtinos sumos – 1596383,45 Eur;

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 265411,99 Eur;

sukauptos mokėtinos spalvos – 1055669,47 Eur;

kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 127815,70 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio įsipareigojimai, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 1847402,53 Eur.

P07 Grynojo turto pokytis padidėjo – 5671,44 Eur palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu.

P08 Pagrindinės veiklos pajamos ir pagrindinės sąnaudos.

Administracijos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos – 5726896,22 Eur. Iš jų:

valstybės biudžeto – 2372838,7 Eur;

savivaldybės biudžeto – 2929505,09 Eur;

ES, užsienio valstybių ir tarptautinių – 305980,44 Eur.

Kitų finansavimo šaltinių – 118571,99 Eur.

Administracijos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 967843,64 Eur.

Administracijos pagrindinės veiklos sąnaudos – 5723075,65 Eur. Iš jų didžiausią dalį sudaro socialinių išmokų sąnaudos – 2926488,87 Eur (~ 51,1 %). Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 997593,91 Eur.

Kita pastabų informacija:

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos – nėra.

Administracijos direktorė

Sonata Dumbliauskienė

Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėja-vyr. buhalterė

Gitana Varanauskienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

(Eur)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį [2023-01-01 - 2023-03-31]									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	18 626 785,33	2 363 770,26	0,00	10 610,74	284 736,76	5 406,93	2 230 119,45	51 428,57	17 980,14	0,00	18 411 494,48
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	18 467 368,29	196 066,05	-582,08	10 610,74	20 063,31	5 406,93	447 083,49	26 308,79	0,00	0,00	18 174 600,48
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	159 417,04	2 167 704,21	582,08	0,00	264 673,45	0,00	1 783 035,96	25 119,78	17 980,14	0,00	236 894,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	15 596 098,84	3 168 109,17	0,00	0,00	543 643,74	328,65	2 438 286,84	57 824,49	17 272,74	0,00	15 706 851,55
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15 446 805,92	521 664,48	36 500,00	0,00	98 145,52	328,65	288 828,02	24 098,09	-6 902,15	0,00	15 600 472,27
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	149 292,92	2 646 444,69	-36 500,00	0,00	445 498,22	0,00	2 149 458,82	33 726,40	24 174,89	0,00	106 379,28
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):	16 597 939,52	81 852,76	0,00	129 915,76	250 485,95	109,09	196 435,55	99 191,36	0,00	0,00	16 263 486,09
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	16 285 567,52	3 578,65	27 241,14	129 915,76	218 693,00	109,09	179 870,34	99 191,36	0,00	0,00	15 948 439,28
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	312 372,00	78 274,11	-27 241,14	0,00	31 792,95	0,00	16 565,21	0,00	0,00	0,00	315 046,81
4.	Iš kitų šaltinių:	3 414 021,88	-155,00	0,00	192 260,23	14 729,07	0,00	118 571,99	0,00	0,00	0,00	3 472 826,05
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 345 908,30	0,00	0,00	192 260,23	14 729,07	0,00	103 857,40	0,00	0,00	0,00	3 419 582,06
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	68 113,58	-155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 714,59	0,00	0,00	0,00	53 243,99
5.	Iš viso finansavimo sumų	54 234 845,57	5 613 577,19	0,00	332 786,73	1 093 595,52	5 844,67	4 983 413,83	208 444,42	35 252,88	0,00	53 854 658,17

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis