

**(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. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS**

2023-08-14 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2023-06-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2022-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		56854636,38	54460478,25
I.	Nematerialusis turtas	P01	104027,08	127113,75
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programiniu įranga ir jos licencijos		54257,35	74652,10
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		21103,72	23795,64
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		28666,01	28666,01
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	37424244,31	34906120,76
II.1.	Žemė		274404,00	274404,00
II.2.	Pastatai		6802952,48	6023858,18
II.3.	Infrastruktūros statiniai		15206812,32	15343296,25
II.4.	Kiti statiniai		4651076,02	4499812,94
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		138165,93	124825,17
II.6.	Transporto priemonės		182275,86	21903,56
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		214536,77	300360,96
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		9954020,93	8317659,70
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		19326364,99	19427243,74
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS	P03	241684,71	241684,71
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P04	2678276,19	2334800,96
I.	Atsargos		71569,11	36637,07
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		71569,11	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		44153,99	54030,63
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2252880,54	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, turtą, paslaugas		56274,44	122457,69
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		2132406,53	1608275,30
III.6.	Kitos gautinos sumos		64199,57	63307,55
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		309672,55	450092,72
	IŠ VISO TURTO:		59774597,28	57036963,92

D.	FINANSAVIMO SUMOS	P05	56284282,81	54234845,57
I.	Iš valstybės biudžeto		19257783,62	18626785,33
II.	Iš savivaldybės biudžeto		17253939,54	15596098,84
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių institucijų		16265440,14	16597939,52
IV.	Iš kitu šaltinių		3507119,51	3414021,88
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P06	3375224,26	2634924,79
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		150779,54	156127,18
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		131455,94	136803,58
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		19323,60	19323,60
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3224444,72	2478797,61
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		10795,80	10879,05
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		196325,13	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		782909,88	903754,48
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1246533,49	713021,52
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		224725,02	610,09
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		675685,47	703640,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		87469,93	118417,64
F.	GRYNASIS TURTAS	P07	115090,21	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		-1453809,44	-1420813,85
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1481323,72	1500431,48
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-19107,76	260159,61
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1500431,48	1240271,87
G.	MAŽUMOS DALIS		59774597,28	57036963,92
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			

Administracijos 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. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS

2023-08-14 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023-01-01 - 2023-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2022-01-01 - 2022-06-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P08	11597896,79	9953994,45
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		11590044,24	9954378,35
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5469325,45	4756603,35
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		5224826,31	4077637,19
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		669452,60	876021,05
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		226439,88	244116,76
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7852,55	-383,90
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		341901,29	273451,39
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-334048,74	-273835,29
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P08	11581801,83	9911042,62
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1817900,70	1492721,53
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1735712,03	2287168,90
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		179705,16	217485,76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1990,86	1392,54
V.	TRANSPORTO		47459,40	40570,96
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		5092,12	10662,41
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		208937,45	14718,69
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		3038,48	42920,44
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		74695,47	49959,79
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		5871277,81	4102202,68
XI.	NUOMOS		291,90	300,00
XII.	FINANSAVIMO		617155,96	602816,17
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		916073,74	908019,25
XIV.	KITOS		102470,75	140103,50
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		16094,96	42951,83
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2171,03	-33748,06
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2228,90	138,76
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		-57,87	33886,82
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-37373,75	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO BEI ESMINIŲ KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBES METODO ĮTAKA		-19107,76	9203,77
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-32995,59	
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-52103,35	9203,77
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos 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. rugpjūčio 14 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 herbinių 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. birželio 30 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 2023-06-30:

P01 Nematerialusis turtas, kurio likutinė vertė 104027,08 Eur. Administracijoje yra naudojamas ilgalaikis nematerialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas.

P02 Ilgalaikis materialusis turtas, kurio vertė 37424244,31 Eur. Administracijoje yra naudojamas ilgalaikis materialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas.

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

P04 Trumpalaikį turtą sudaro – 2678276,19 Eur; iš jų: :

medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių (degalai, tepalai, raštinės reikmenys, popierius, atsarginės dalys ir kt.) – 71569,11 Eur;

išankstiniai apmokėjimai – 44153,99 Eur;

gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 56274,44 Eur;

sukauptos gautinos sumos – 2132406,53 Eur;

kitos gautinos sumos – 64199,57 Eur;

pinigai ir pinigų ekvivalentai – 309672,55 Eur.

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

P06 Administracijos įsipareigojimus sudaro – 3375224,26 Eur; iš jų:

ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – 150779,54 Eur;

ilgalaikiai atidėjimai – 19323,60 Eur;

ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 10795,8 Eur;

mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos – 196325,13 Eur;

mokėtinos socialinės išmokos – 782909,88 Eur;

tiekiėjams mokėtinos sumos – 1246533,49 Eur;

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 224725,02 Eur;

sukauptos mokėtinos spalvos – 675685,47 Eur;

kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 87469,93 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio įsipareigojimai, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 740299,47 Eur.

P07 Grynojo turto pokytis sumažėjo – 52103,35 Eur palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu.

P08 Pagrindinės veiklos pajamos ir pagrindinės sąnaudos.

Administracijos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos – 11590044,24 Eur. Iš jų:

valstybės biudžeto – 5469235,45 Eur;

savivaldybės biudžeto – 5224826,31 Eur;

ES, užsienio valstybių ir tarptautinių – 669452,60 Eur.

Kitų finansavimo šaltinių – 226439,88 Eur.

Administracijos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 1635665,89 Eur.

Administracijos pagrindinės veiklos sąnaudos – 11581801,83 Eur. Iš jų didžiausią dalį sudaro socialinių išmokų sąnaudos – 5871277,81 Eur (~ 50,7 %). Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 1670759,21 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 - 2023-06-30]									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	6 524 053,03		288 785,79	771 411,41	5 406,93	5 212 708,68	115 709,75	76 603,76		19 257 783,62
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	18 467 368,29	1 109 342,12	107 717,14	288 785,79	21 365,99	5 406,93	749 204,18	52 956,17	49 520,76		19 094 759,31
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	159 417,04	5 414 710,91	-107 717,14		750 045,42		4 463 504,50	62 753,58	27 083,00		163 024,31
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	15 596 098,84	8 082 414,28		345 844,60	1 454 287,66	352,40	5 070 118,26	86 735,62	158 924,24		17 253 939,54
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15 446 805,92	2 050 522,43	36 500,00	345 844,60	117 526,51	352,40	559 872,83	24 098,09	54 031,64		17 123 791,48
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	149 292,92	6 031 891,85	-36 500,00		1 336 761,15		4 510 245,43	62 637,53	104 892,60		130 148,06
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	268 596,76		339 447,72	277 882,90	154,34	424 654,08	237 852,54			16 265 440,14
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	16 285 567,52	49 620,25	199 729,61	339 447,72	220 229,70	154,34	374 749,00	219 358,32			16 059 873,74
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	312 372,00	218 976,51	-199 729,61		57 653,20		49 905,08	18 494,22			205 566,40
4.	Iš kitų šaltinių:	3 414 021,88	-155,00		334 481,58	14 789,07		226 439,88				3 507 119,51
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 345 908,30		563,12	334 481,58	14 789,07		211 138,08				3 455 025,85
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	68 113,58	-155,00	-563,12				15 301,80				52 093,66
5.	Iš viso finansavimo sumų	54 234 845,57	14 874 909,07		1 308 559,69	2 518 371,04	5 913,67	10 933 920,90	440 297,91	235 528,00		56 284 282,81

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