

**(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. rugsėjo mėn. 30 d. DUOMENIS**

2023-11-20 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2023-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2022-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		58715593,63	54460478,25
I	Nematerialusis turtas	P01	102285,61	127113,75
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programiniu įranga ir jos licencijos		45942,91	74652,10
I.3	Kitas nematerialusis turtas		27676,69	23795,64
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		28666,01	28666,01
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	39081358,82	34906120,76
II.1	Žemė		274404,00	274404,00
II.2	Pastatai		6858161,63	6023858,18
II.3	Infrastruktūros statiniai		14914034,02	15343296,25
II.4	Kiti statiniai		4531069,94	4499812,94
II.5	Mašinos ir įrenginiai		131060,55	124825,17
II.6	Transporto priemonės		170961,26	21903,56
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		183218,55	285608,96
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		14752,00	14752,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		12003696,87	8317659,70
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		19531949,20	19427243,74
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS	P03	241684,71	241684,71
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P04	3011707,96	2334800,96
I.	Atsargos		45997,89	36637,07
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		45997,89	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		84615,72	54030,63
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2545393,18	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		74103,21	122457,69
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2416045,47	1608275,30
III.6	Kitos gautinos sumos		55244,50	63307,55
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		335701,17	450092,72
	IŠ VISO TURTO:		61968986,30	57036963,92
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P05	57197212,73	54234845,57
I.	Iš valstybės biudžeto		18946489,33	18626785,33
II.	Iš savivaldybės biudžeto		18560913,61	15596098,84

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		16112585,69	16597939,52
IV.	Iš kitų šaltinių		3577224,10	3414021,88
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P06	4674727,04	2634924,79
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		148078,89	156127,18
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		128755,29	136803,58
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		19323,60	19323,60
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4526648,15	2478797,61
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		10799,06	10879,05
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		185265,38	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		753954,91	903754,48
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2462498,92	713021,52
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		260387,69	610,09
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		755320,42	703640,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		98421,77	118417,64
F.	GRYNASIS TURTAS	P07	122439,57	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		1488673,08	1500431,48
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-11758,40	260159,61
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1500431,48	1240271,87
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		61994379,34	57036963,92

Administracijos direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Šarūnė Dumbliauskienė
(vardas ir pavardė)

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

(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. rugsėjo mėn. 30 d. D. DUOMENIS

2023-11-20 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023-01-01 - 2023-09-30	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2022-01-01 - 2022-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P08	17071487,52	15785838,72
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		17056973,69	15783051,64
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7943267,98	7846916,05
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		7816107,95	6088074,27
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		959893,70	1431219,32
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		337704,06	416842,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15439,46	2787,08
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		469501,41	443413,25
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-454061,95	-440626,17
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P08	17049747,06	15742917,17
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2790889,32	2298456,71
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2472572,95	3392396,50
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		244202,33	293114,39
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		6295,31	3562,06
V.	TRANSPORTO		69289,31	60573,40
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		6517,12	13332,11
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		417712,14	122793,94
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		3507,18	425123,02
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		139805,53	224178,99
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		8300350,70	6347166,20
XI.	NUOMOS		441,90	450,00
XII.	FINANSAVIMO		1001167,82	947989,40
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1470195,75	1436471,52
XIV.	KITOS		126799,70	177308,93
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		21740,46	42921,55
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3874,89	-47657,16
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3932,76	138,76
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		57,87	47795,92
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-37373,75	256817,97
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO BEI ESMINIŲ KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBES METODO ĮTAKĄ		-11758,40	252082,36
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-32995,59	747,48
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-44753,99	252829,84
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0,00	0,00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0,00	0,00

Administracijos direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Šarūnė 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. lapkričio 20 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. rugsėjo 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 2023-09-30:

P01 Nematerialusis turtas, kurio likutinė vertė 102285,61 Eur. Administracijoje yra naudojamas ilgalaikis nematerialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas.

P02 Ilgalaikis materialusis turtas, kurio vertė 39081358,82 Eur. Administracijoje yra naudojamas ilgalaikis materialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas.

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

P04 Trumpalaikį turta sudaro – 3011707,96 Eur; iš jų: :

medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių (degalai, tepalai, raštinės reikmenys, popierius, atsarginės dalys ir kt.) – 45997,89 Eur;

išankstiniai apmokėjimai – 84615,72 Eur;

gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas – 74103,21 Eur;

sukauptos gautinos sumos – 2416045,47 Eur;

kitos gautinos sumos – 55244,50 Eur;

pinigai ir pinigų ekvivalentai – 335701,17 Eur.

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

P06 Administracijos įsipareigojimus sudaro – 4674727,04 Eur; iš jų:

ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – 128755,29 Eur;

ilgalaikiai atidėjimai – 19323,60 Eur;

ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 10799,06 Eur;

mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos – 185265,38 Eur;

mokėtinos socialinės išmokos – 753954,91 Eur;

tiekejams mokėtinos sumos – 2462498,92 Eur;

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 260387,69 Eur;

sukauptos mokėtinos spalvos – 755320,42 Eur;

kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 98421,77 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio įsipareigojimai, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 2039802,25 Eur.

P07 Grynojo turto pokytis sumažėjo – 44753,99 Eur palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu.

P08 Pagrindinės veiklos pajamos ir pagrindinės sąnaudos.

Administracijos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos – 17056973,69 Eur. Iš jų:

valstybės biudžeto – 7943267,98 Eur;

savivaldybės biudžeto – 7816107,95 Eur;

ES, užsienio valstybių ir tarptautinių – 959893,70 Eur.

Kitų finansavimo šaltinių – 337704,06 Eur.

Administracijos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 1285648,80 Eur.

Administracijos pagrindinės veiklos sąnaudos – 17049747,06 Eur. Iš jų didžiausią dalį sudaro socialinių išmokų sąnaudos – 8300350,7 Eur (~ 48,7 %). Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 1306829,89 Eur.

Kita pastabų informacija:

Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos – nėra.

Administracijos direktorė

Šarūnė 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 - 2023-09-30]									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	9 096 881,10		291 944,20	1 234 692,41	5 406,93	7 540 347,51	212 070,69	76 603,76		18 946 489,33
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	18 467 368,29	1 116 768,27	105 836,93	291 944,20	23 981,11	5 406,93	1 018 056,94	108 466,93	49 520,76		18 776 485,02
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	159 417,04	7 980 112,83	-105 836,93		1 210 711,30		6 522 290,57	103 603,76	27 083,00		170 004,31
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	15 596 098,84	12 642 273,72		345 844,60	2 298 984,45	352,40	7 311 013,80	191 540,61	221 412,29		18 560 913,61
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15 446 805,92	3 701 813,99	37 980,00	345 844,60	199 444,69	352,40	847 685,25	24 098,09	57 416,30		18 403 447,78
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	149 292,92	8 940 459,73	-37 980,00		2 099 539,76		6 463 328,55	167 442,52	163 995,99		157 465,83
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	483 962,53		339 836,16	354 453,50	154,34	625 923,96	324 081,34	4 539,38		16 112 585,69
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	16 285 567,52	72 322,65	236 659,83	339 836,16	220 618,14	154,34	543 460,22	305 264,05			15 864 889,41
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	312 372,00	411 639,88	-236 659,83		133 835,36		82 463,74	18 817,29	4 539,38		247 696,28
4.	Iš kitų šaltinių:	3 414 021,88	845,00		514 850,35	14 789,07		337 704,06				3 577 224,10
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 345 908,30	363,00	563,12	514 850,35	14 789,07		321 622,86				3 525 272,84
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	68 113,58	482,00	-563,12				16 081,20				51 951,26
5.	Iš viso finansavimo sumų	54 234 845,57	22 223 962,35		1 492 475,31	3 902 919,43	5 913,67	15 814 989,33	727 692,64	302 555,43		57 197 212,73

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