

**(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 (konsoliduojamą finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 m. birželio mėn. 30 d. DUOMENIS**

2024-08-19 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2024-06-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2023-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		70289542,92	66654606,24
I	Nematerialusis turtas	P01	158552,07	144695,06
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programiniu įranga ir jos licencijos		87469,37	87234,51
I.3	Kitas nematerialusis turtas		42416,69	28794,54
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		28666,01	28666,01
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	50426773,75	46681410,15
II.1	Žemė		3862148,16	289653,00
II.2	Pastatai		6652902,02	7730068,95
II.3	Infrastruktūros statiniai		20810145,58	21478702,60
II.4	Kiti statiniai		4264160,34	4643284,83
II.5	Mašinos ir įrenginiai		142573,53	155146,46
II.6	Transporto priemonės		138019,74	159584,61
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		252754,70	252074,28
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		14752,00	14752,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		14289317,68	11958143,42
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P03	19704217,10	19828501,03
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS	P04	241684,71	241684,71
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P05	3073973,48	2155543,93
I.	Atsargos		110989,06	63928,16
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		110989,06	63928,16
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		52488,04	13292,36
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2528505,31	1878100,33
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		76108,85	137117,92
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2395629,66	1678383,89
III.6	Kitos gautinos sumos		56766,80	62598,52
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		381991,07	200223,08
	IŠ VISO TURTO:		73605201,11	69051834,88
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P06	70058939,71	66807599,14
I.	Iš valstybės biudžeto		23776395,81	21149782,73
II.	Iš savivaldybės biudžeto		18318860,13	18957935,32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		16200191,63	16196527,26

IV.	Iš kitų šaltinių		11763492,14	10503353,83
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P07	3552055,10	2416710,96
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		216136,62	228228,51
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		192673,32	196739,02
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		23463,30	31489,49
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3335918,48	2188482,45
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		13785,70	14019,62
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		179578,39	45861,90
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		844826,60	831704,54
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1089134,00	486475,90
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		270543,70	468,82
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		847917,14	696770,74
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		90132,95	113180,93
F.	GRYNASIS TURTAS	P08	-5793,70	-172475,22
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		247868,63	102824,93
II.1	Tikrosios vertės rezervas		247868,63	102824,93
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-1790305,42	-1790305,42
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1536643,09	1515005,27
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		21637,82	14573,79
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1515005,27	1500431,48
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		73605201,11	69051834,88

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)

(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 2024 m. birželio mėn. 30 d. D. DUOMENIS

2024-08-19 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2024-01-01 - 2024-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2023-01-01 - 2023-06-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P08	12140086,63	11597896,79
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		12129557,30	11590044,24
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4933590,12	5469325,45
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		7592672,30	5224826,31
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		555822,82	669452,60
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		-952527,94	226439,88
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10529,33	7852,55
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		500161,97	341901,29
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-489632,64	-334048,74
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P08	12131718,81	11581801,83
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2113127,06	1817900,70
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1760736,17	1735712,03
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		253432,15	179705,16
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3599,79	1990,86
V.	TRANSPORTO		49293,37	47459,40
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		10579,31	5092,12
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		191280,88	208937,45
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		16366,14	3038,48
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		87259,94	74695,47
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		5752829,71	5871277,81
XI.	NUOMOS		300,00	291,90
XII.	FINANSAVIMO		579689,32	617155,96
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1313334,58	916073,74
XIV.	KITOS		-109,61	102470,75
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8367,82	16094,96
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		13270,00	2171,03
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		13270,00	2228,90
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			-57,87
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-37373,75
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO BEI ESMINIŲ KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBES METODO ĮTAKA		21637,82	-19107,76
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			-32995,59
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		21637,82	-52103,35
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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)

1

LAZDIJŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA
Įmonės kodas 188714992, Vilniaus g. 1, Lazdijai

2024 m. rugpjūčio 19 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 2024 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 2023 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje pateikta informacija apie Administracijos turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų būklę 2024-06-30:

P01 Nematerialusis turtas, kurio likutinė vertė 158 552,07 Eur. Administracijoje yra naudojamas ilgalaikis nematerialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas.

P02 Ilgalaikis materialusis turtas, kurio vertė 50 426 773,75 Eur. Administracijoje yra naudojamas ilgalaikis materialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas.

P03 Ilgalaikį finansinį turtą sudaro 19 704 217,10 Eur.

P04 Biologinis turtas, kurio įsigijimo savikaina 241 684,71 Eur.

P05 Trumpalaikį turtą sudaro – 3 073 973,48 Eur; iš jų: :

medžiagos, žaliavos (degalai, tepalai, raštinės reikmenys, popierius, atsarginės dalys ir kt.) – 110 989,06 Eur;

išankstiniai apmokėjimai – 52 488,04 Eur;

gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 76 108,85 Eur;

sukauptos gautinos sumos – 2 395 629,66 Eur;

kitos gautinos sumos – 56 766,80 Eur;

pinigai ir pinigų ekvivalentai – 381 991,07 Eur.

P06 Finansavimo sumų detalesnė informacija apie finansavimo sumų gavimą ir panaudojimą pateikiama 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede (pridedama).

P07 Administracijos įsipareigojimus sudaro – 3 552 055,10 Eur; iš jų:

ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – 192 673,32 Eur;

ilgalaikiai atidėjimai – 23 463,30 Eur;

ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 13 785,70 Eur;

mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos – 179 578,39 Eur;

mokėtinos socialinės išmokos – 844 826,60 Eur;

tiekJams mokėtinos sumos – 1 089 134 Eur;

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 270 543,70 Eur;

sukauptos mokėtinos spalvos – 847 917,14 Eur;

kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 90 132,95 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio įsipareigojimai, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 1 135 344,14 Eur.

P08 Grynojo turto pokytis sumažėjo – 166 681,52 Eur palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu.

P09 Pagrindinės veiklos pajamos ir pagrindinės sąnaudos.

Administracijos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos – 12 129 557,30 Eur. Iš jų:

valstybės biudžeto – 4 933 590,12 Eur;

savivaldybės biudžeto – 7 592 672,3 Eur;

ES, užsienio valstybių ir tarptautinių – 555 822,82 Eur.

Kitų finansavimo šaltinių – -952 527,94 Eur.

Administracijos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 539 513,06 Eur.

Administracijos pagrindinės veiklos sąnaudos – 12 131 718,81 Eur. Iš jų didžiausią dalį sudaro socialinių išmokų sąnaudos – 5 752 829,71 Eur (~ 47,4 %). Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 549 916,98 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 [2024-01-01 - 2024-06-30]									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turta	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)	21 149 782,73	5 108 605,65		3 438 669,99	1 190 683,87		4 638 439,64	91 538,40	0,65		23 776 395,81
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	21 092 491,41	105 658,52	-1 703,15	3 438 669,99	414 640,67		640 340,41	28 812,15			23 551 323,54
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	57 291,32	5 002 947,13	1 703,15		776 043,20		3 998 099,23	62 726,25	0,65		225 072,27
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautų iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	18 957 935,32	9 198 000,00		60 728,17	2 103 843,51	818,34	7 364 643,26	69 756,77	358 741,48		18 318 860,13
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	18 843 792,87	2 339 679,67		60 728,17	663 663,47	818,34	2 062 148,08	4 153,00	322 013,26		18 191 404,56
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	114 142,45	6 858 320,33			1 440 180,04		5 302 495,18	65 603,77	36 728,22		127 455,57
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)	16 196 527,26	514 592,92		203 185,12	189 959,52		276 057,51	248 096,64			16 200 191,63
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	16 048 351,64	39 131,75	145 645,94	203 185,12			130 190,17	248 096,64			16 058 027,64
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	148 175,62	475 461,17	-145 645,94		189 959,52		145 867,34				142 163,99
4.	Iš kitų šaltinių:	10 503 353,83	7 961,61		299 691,29	90,00	1,00	-952 576,41				11 763 492,14
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10 451 155,11			299 691,29	90,00	1,00	-952 576,41				11 703 331,81
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	52 198,72	7 961,61									60 160,33
5.	Iš viso finansavimo sumų	66 807 599,14	14 829 160,18		4 002 274,57	3 484 576,90	819,34	11 326 564,00	409 391,81	358 742,13		70 058 939,71

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