

**(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 2024 m. rugsėjo mėn. 30 d. DUOMENIS**

2024-11-15 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2024-09-30	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2023-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		73853289,65	66654606,24
I	Nematerialusis turtas	P01	143735,13	144695,06
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programiniu įranga ir jos licencijos		80976,64	87234,51
I.3	Kitas nematerialusis turtas		34092,48	28794,54
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		28666,01	28666,01
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	53952466,22	46681410,15
II.1	Žemė		3840566,16	289653,00
II.2	Pastatai		6581893,77	7730068,95
II.3	Infrastruktūros statiniai		22400979,13	21478702,60
II.4	Kiti statiniai		4160157,91	4643284,83
II.5	Mašinos ir įrenginiai		157717,33	155146,46
II.6	Transporto priemonės		127237,30	159584,61
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		400663,86	252074,28
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		14752,00	14752,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		16268498,76	11958143,42
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P03	19757088,30	19828501,03
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS	P04	241684,71	241684,71
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P05	3204662,73	2155543,93
I.	Atsargos		82598,00	63928,16
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		82598,00	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		95949,72	13292,36
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2714563,10	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, turta, paslaugas		75992,18	137117,92
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2583285,48	1678383,89
III.6	Kitos gautinos sumos		55285,44	62598,52
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		311551,91	200223,08
	IŠ VISO TURTO:		77299637,09	69051834,88
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P06	72928473,27	66807599,14
I.	Iš valstybės biudžeto		23835341,37	21149782,73
II.	Iš savivaldybės biudžeto		32069475,39	18957935,32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		16086022,48	16196527,26
IV.	Iš kitų šaltinių		937634,03	10503353,83

E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P07	4373754,81	2416710,96
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		201726,77	228228,51
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		178263,47	196739,02
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		23463,30	31489,49
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4172028,04	2188482,45
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		14384,17	14019,62
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		191335,11	45861,90
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		840587,60	831704,54
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1853225,74	486475,90
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		299420,64	468,82
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		811439,93	696770,74
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		161634,85	113180,93
F.	GRYNASIS TURTAS	P08	-2590,99	-172475,22
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		234988,79	102824,93
II.1	Tikrosios vertės rezervas		234988,79	102824,93
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-1790305,42	-1790305,42
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1552725,64	1515005,27
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		37720,37	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:		77299637,09	69051834,88

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 2024 m. rugsėjo mėn. 30 d. D. DUOMENIS

2024-11-15 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2024-01-01 - 2024-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2023-01-01 - 2023-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P08	18254193,32	17071487,52
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		18200375,17	17056973,69
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7722704,91	7943267,98
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		10738531,76	7816107,95
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		671476,58	959893,70
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		-932338,08	337704,06
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		53818,15	15439,46
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		688044,06	469501,41
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-634225,91	-454061,95
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P08	18203914,88	17049747,06
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3208277,54	2790889,32
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2643958,79	2472572,95
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		324100,34	244202,33
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		9692,69	6295,31
V.	TRANSPORTO		87074,18	69289,31
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		11607,11	6517,12
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		265069,89	417712,14
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		37948,14	3507,18
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		170031,15	139805,53
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		8415655,37	8300350,70
XI.	NUOMOS		450,00	441,90
XII.	FINANSAVIMO		1064814,37	1001167,82
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1962487,39	1470195,75
XIV.	KITOS		2747,92	126799,70
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		50278,44	21740,46
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		13280,00	3874,89
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		13280,00	3932,76
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			57,87
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-4317,81	-37373,75
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO BEI ESMINIŲ KLAIĐŲ TAIŠYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBES METODO ĮTAKA		59240,63	-11758,40
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			-32995,59
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		59240,63	-44753,99
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vedėja-vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Šarūnė Dumbliauskienė

(vardas ir pavardė)

Gitana Varanauskienė

(vardas ir pavardė)

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

2024 m. lapkričio 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 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. 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 2023 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje pateikta informacija apie Administracijos turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų būklę 2024-09-30:

P01 Nematerialusis turtas, kurio likutinė vertė 143 735,13 Eur. Administracijoje yra naudojamas ilgalaikis nematerialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas.

P02 Ilgalaikis materialusis turtas, kurio vertė 53 952 466,22 Eur. Administracijoje yra naudojamas ilgalaikis materialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas.

P03 Ilgalaikį finansinį turtą sudaro 19 757 088,30 Eur.

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

P05 Trumpalaikį turtą sudaro – 3 204 662,73 Eur; iš jų: :

medžiagos, žaliavos (degalai, tepalai, raštinės reikmenys, popierius, atsarginės dalys ir kt.) – 82 598 Eur;

išankstiniai apmokėjimai – 95 949,72 Eur;

gautinos sumos už turto naudojamą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 75 992,18 Eur;

sukauptos gautinos sumos – 2 583 285,48 Eur;

kitos gautinos sumos – 55 285,44 Eur;

pinigai ir pinigų ekvivalentai – 311 551,91 Eur.

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

P07 Administracijos įsipareigojimus sudaro – 4 373 754,81 Eur; iš jų:

ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – 178 263,47 Eur;

ilgalaikiai atidėjimai – 23 463,3 Eur;

ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 14 384,17 Eur;

mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos – 191 335,11 Eur;

mokėtinos socialinės išmokos – 840 587,6 Eur;

tiekejams mokėtinos sumos – 1 853 225,74 Eur;

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 299 420,64 Eur;

sukauptos mokėtinos spalvos – 811 439,93 Eur;

kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 161 634,85 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio įsipareigojimai, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo

1 957 043,85 Eur.

P08 Grynojo turto pokytis sumažėjo – 169 884,23 Eur palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu.

P09 Pagrindinės veiklos pajamos ir pagrindinės sąnaudos.

Administracijos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos – 18 200 375,17 Eur. Iš jų:

valstybės biudžeto – 7 722 704,91 Eur;

savivaldybės biudžeto – 10 738 531,76 Eur;

ES, užsienio valstybių ir tarptautinių – 671 476,58 Eur.

Kitų finansavimo šaltinių – -932 338,08 Eur.

Administracijos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 1 182 705,80 Eur.

Administracijos pagrindinės veiklos sąnaudos – 18 203 914,88 Eur. Iš jų didžiausią dalį sudaro socialinių išmokų sąnaudos – 8 415 655,37 Eur (~ 46,2 %). Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 1 154 167,82 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 - 2024-09-30]									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 (gražintos)	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	8 308 450,99	0,00	3 455 169,11	1 677 356,18	0,00	7 233 586,71	161 613,43	5 505,14	0,00	23 835 341,37
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	21 092 491,41	592 555,49	4 018,17	3 455 169,11	431 139,79	0,00	1 025 064,68	59 224,00	0,00	0,00	23 628 805,71
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	57 291,32	7 715 895,50	-4 018,17	0,00	1 246 216,39	0,00	6 208 522,03	102 389,43	5 505,14	0,00	206 535,66
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	18 957 935,32	13 919 038,66	10 805 780,78	2 264 878,33	2 964 697,06	818,34	10 234 323,44	288 493,16	389 825,70	0,00	32 069 475,39
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	18 843 792,87	3 694 265,44	10 811 236,21	2 264 878,33	668 791,25	818,34	2 668 130,46	4 153,00	339 087,40	0,00	31 933 192,40
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	114 142,45	10 224 773,22	-5 455,43	0,00	2 295 905,81	0,00	7 566 192,98	284 340,16	50 738,30	0,00	136 282,99
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)	16 196 527,26	571 348,13	0,00	203 241,94	245 476,91	0,00	295 229,72	344 388,22	0,00	0,00	16 086 022,48
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	16 048 351,64	39 131,75	146 365,02	203 241,94	11 396,79	0,00	110 580,85	344 388,22	0,00	0,00	15 970 724,49
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	148 175,62	532 216,38	-146 365,02	0,00	234 080,12	0,00	184 648,87	0,00	0,00	0,00	115 297,99
4.	Iš kitų šaltinių:	10 503 353,83	7 961,61	-10 805 780,78	299 851,29	90,00	1,00	-932 339,08	0,00	0,00	0,00	937 634,03
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10 451 155,11	0,00	-10 805 780,78	299 851,29	90,00	1,00	-932 382,76	0,00	0,00	0,00	877 517,38
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	52 198,72	7 961,61	0,00	0,00	0,00	0,00	43,68	0,00	0,00	0,00	60 116,65
5.	Iš viso finansavimo sumų	66 807 599,14	22 806 799,39	0,00	6 223 140,67	4 887 620,15	819,34	16 830 800,79	794 494,81	395 330,84	0,00	72 928 473,27

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