

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

125196077, Vytauto g. 112, 00154 Palanga

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

Palangos miesto savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2024 m. vasario 26 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		113 223 896,63	110 172 049,94
I.	Nematerialusis turtas		276 396,95	335 413,01
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		53 819,35	68 737,70
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		173 028,10	173 596,64
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		49 549,50	93 078,67
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		76 959 167,70	79 319 325,35
II.1.	Žemė		7 306 551,00	6 703 591,00
II.2.	Pastatai		15 966 227,28	16 208 394,86
II.3.	Infrastruktūros statiniai		38 224 147,30	37 690 252,26
II.4.	Kiti statiniai		2 550 938,91	
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		246 609,96	210 158,08
II.6.	Transporto priemonės		179 495,23	223 026,42
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		804 531,44	690 448,50
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės		1 132 947,83	1 035 832,02
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		10 547 718,75	16 557 622,21
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		35 988 331,98	30 517 311,58
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		95 415,36	95 415,36
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 668 200,65	1 433 938,95
I.	Atsargos		282 725,19	40 477,43
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		277 526,20	35 278,44
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		5 191,89	5 191,89
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		7,10	7,10

II.	Išankstiniai apmokėjimai		199 471,10	33 658,69
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1 097 711,99	1 089 939,96
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		16 013,30	15 021,66
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		1 078 282,18	1 071 110,88
III.6.	Kitos gautinos sumos		3 416,51	3 807,42
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		88 292,37	269 862,87
	IŠ VISO TURTO:		114 987 512,64	111 701 404,25
D.	FINANSAVIMO SUMOS		112 773 659,79	110 221 018,29
I.	Iš valstybės biudžeto		37 024 987,83	36 029 177,74
II.	Iš savivaldybės biudžeto		46 386 554,32	46 379 978,78
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		21 171 995,58	19 894 464,54
IV.	Iš kitų šaltinių		8 190 122,06	7 917 397,23
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1 140 322,30	1 099 903,05
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		128 408,76	48 772,56
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		69 442,79	
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		58 965,97	48 772,56
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1 011 913,54	1 051 130,49
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		6 449,16	6 925,50
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		69 442,80	6 078,41
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		3 012,37	753,50
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		2 975,42	3 029,73
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		2 975,42	3 029,73
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos		465 265,69	453 322,94
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		96 609,03	177 450,56
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		63,73	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		367 795,34	403 269,85
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		300,00	300,00
F.	GRYNASIS TURTAS		1 073 530,55	380 482,91
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		1 246 555,02	1 097 747,36
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		1 246 555,02	1 097 747,36
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		(1 106 073,64)	(1 565 647,64)
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		933 049,17	848 383,19
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		84 665,98	75 377,52
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		848 383,19	773 005,67
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		114 987 512,64	111 701 404,25

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

(parašas)

Violeta Staskonienė

(vardas ir pavardė)

vadovo pareigų pavadinimas)

Buhalterijos vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Gražina Gudelevičienė

(vardas ir pavardė)

3-jojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Palangos miesto savivaldybės administracija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

125196077, Vytauto g. 112, 00154 Palanga

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024 m. vasario 26 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		22 984 855,38	21 673 477,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		22 984 807,05	21 673 347,53
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7 334 464,57	7 530 838,97
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		14 550 568,41	12 502 515,90
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		754 379,81	1 201 000,56
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		345 394,26	438 992,10
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		48,33	130,28
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		24 672,33	29 519,03
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		24 624,00	29 388,75
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		23 162 553,53	21 805 152,32
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3 401 510,33	2 840 948,15
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 238 928,04	2 110 576,03
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1 173 515,30	965 630,08
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		8 551,62	8 506,98
V.	TRANSPORTO		15 363,17	17 487,42
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 557,90	3 489,10
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 820 039,73	1 703 685,37
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(328 636,22)	339 052,93
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		184 043,72	268 629,11
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		6 917 304,22	6 253 951,64
XI.	NUOMOS		67 293,01	21 901,00
XII.	FINANSAVIMO		1 973 094,15	1 630 342,38
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 689 988,56	5 640 899,13
XIV.	KITOS			53,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(177 698,15)	(131 674,51)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		262 647,60	210 728,43
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		279 109,54	1 164 024,66

II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4 095,70	953 296,23
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		12 366,24	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(283,47)	(3 676,40)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		84 665,98	75 377,52
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		459 574,00	(633 966,00)
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		544 239,98	(558 588,48)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Violeta Staskonienė

(vardas ir pavardė)

Buhalterijos vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gražina Gudelevičienė

(vardas ir pavardė)

METINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

I. BENDROJI DALIS

1. Palangos miesto savivaldybės administracija, identifikavimo kodas 125196077, yra Palangos miesto biudžetinė įstaiga, veikianti tam tikroje teritorijos dalyje. Veiklos 841120 – Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla. Administracijos adresas: Vytauto g. 112, LT-00153 Palanga.

2. Palangos miesto savivaldybė kontroliuoja 5 neviešojo sektoriaus subjektus ir 1 savivaldybės įmonę (Šventosios jūrų uosto direkcija), asocijuotųjų subjektų neturi.

3. 2023 metais Administracijos vidutinis darbuotojų skaičius buvo 115 valstybės tarnautojai ir darbuotojai. Taip pat į Administracijos sudėtį neįeinantys 1 politikas ir 4 politinio (asmeninio) pasitikėjimo valstybės tarnautojai.

4. Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę Savivaldybės administracijos veiklą, Administracijos darbuotojai nežvelgia.

5. Savivaldybės administracija vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

6. Savivaldybės administracijos apskaitos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

7. Finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2023 biudžetinius metus.

8. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti piniginiiais vienetais – Eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Savivaldybės administracijos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS reikalavimus. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Savivaldybės administracijos apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją, programą, priemonę, projektą, lėšų šaltinį, valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį, kitus požymius.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos keitimų nebuvo.

Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo ir finansinio turto, atsargų, pinigų, įsipareigojimų, nemokamai gauto turto, atidėjinių, nuomos, finansinės nuomos (lizingo), pajamų ir sąnaudų) apskaitos principai, įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiais įstaigos apskaitos politikos skyriuose.

Įstaigos apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant šiuos bendruosius apskaitos principus: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Nematerialiuoju turtu laikomas toks turtas, kuris yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų, tikėtina, kad būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ir pasigaminimo savikainą, Savivaldybės administracija turi teisę tuo turtu disponuoti.

Savivaldybės administracijos nematerialusis turtas skirstomas į tokias grupes, kurioms patvirtintas naudingo tarnavimo laikas pagal minimalius turto amortizacijos normatyvus (metais):

1	Programinė įranga , jos licencijos ir techninė dokumentacija	3 m
2	Patentai ,išradimai,licencijos , įsisgytos kitos teisės	10 m
3	Kitas nematerialus turtas	10 m

Amortizacija skaičiuojama taikant tiesinį amortizacijos skaičiavimo metodą.

Nematerialus turtas turi būti nurašomas jį perleidžiant arba jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų.

Ilgalaikis materialusis turtas (IMT). Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Ilgalaikis turtas registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur. (šis kriterijus netaikomas nekilnojamajam turtui, transporto priemonėms), veikloje tarnaus ilgiau nei vienerius metus, pagrįstai tikėtina, kad būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, Administracija turi teisę tuo turtu disponuoti.

Administracijoje yra IMT grupės nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
	MATERIALUSIS TURTAS	
1.	Pastatai	
1.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	140
1.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	100
1.3.	Tašytų rąstų pastatai	50
1.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	20
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
2.1.	Infrastruktūros statiniai	
2.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys	100
2.1.2.	Metaliniai	50
2.1.3.	Mediniai	30
2.2.	Melioraciniai statiniai	70
2.3.	Kiti statiniai	30
3.	Mašinos įrenginiai	
3.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	25
3.2.	Ginkluotė, ginklai ir karinė technika	40
3.3.	Medicinos įranga	10
3.4.	Apsaugos įranga	10
3.5.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	5
3.6.	Radio ir televizijos, informacijos ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	15
3.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	12
4.	Transporto priemonės	

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
4.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10
4.2.	Specialieji automobiliai	7
4.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	7
4.4.	Kitos transporto priemonės	15
5.	Baldai ir biuro įranga	
5.1.	Baldai	12
5.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	3
5.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3
5.4.	Kita biuro įranga	5
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
6.1.	Scenos meno priemonės	15
6.2.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	10

Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti taikant tiesinį nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Kultūros vertybėms ir žemėms nusidėvėjimas neskaiciuojamas.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Biologinis turtas Administracijos apskaitoje registruojamas tikrąja verte arba įsigijimo savikaina ir jei įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti, pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsima laikotarpiu ir šio turto gaus ekonominės naudos arba šis turtas bus naudojamas socialiniais, kultūriniais, moksliniais, teisėsaugos, pažintiniais tikslais, galima patikimai nustatyti turto tikrąją vertę arba įsigijimo savikainą.

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas- įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąją galimo realizavimo vertę, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Taip pat atsargomis laikomos ūkinis inventorių-materialusis turtas, kuris naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią įstaigos ilgalaikio materialiojo turto vertę 500 Eur.

Kai atsargos atiduodamos naudoti Administracijos veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Finansinis turtas Administracijos apskaitoje registruojamas tik tada, kai įstaiga gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Finansinis turtas pirminio pripažinimo metu į apskaitą yra įtraukiamas pagal įsigijimo savikainą. Finansinis turtas gali būti ilgalaikis ir trumpalaikis. Įstaigos finansinį turtą sudaro: gautinos sumos, pinigai ir pinigų ekvivalentai, kitas finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Pavedimai bankui pateikiami naudojantis AB Šiaulių bankas paslaugomis.

Pateikus bankui (sąrašinį) pavedimą, jo kopija (nepatvirtinta) lieka prie atitinkamos sąskaitos bankinių dokumentų, kurie pagrindžiami banko išrašu. Iš banko gaunami sąskaitų išrašai saugomi prie atitinkamos sąskaitos bankinių dokumentų chronologine tvarka.

Finansavimo sumos. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – įstaigos iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos (finansinė parama), užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų bei iš kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir kitą turta pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turta.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti, atsargoms įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turta.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kietiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojant perduotas finansavimo sumas.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Savivaldybės administracija turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami, o tikrai informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtąjį įsipareigojimą yra pateikiam finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte. Atidėjiniai peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

Finansiniai įsipareigojimai. Administracijoje visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: ilgalaikiai atidėjiniai, ilgalaikės finansinės skolos, kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: trumpalaikiai atidėjiniai, ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis, trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai, finansavimo sumos, pervestinos sumos, mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami: ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai- amortizuota savikaina; trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai- įsigijimo savikaina.

Finansinė nuoma (lizingas). Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai registruojami apskaitoje pasirašius veiklos nuomos sutartį pagal turto perdavimo priėmimo akto sudarymo datą.

Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai registruojami apskaitoje ilgalaikių įsipareigojimų ir ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalies sąskaitose.

Apskaitoje registruojamos finansinės nuomos įmokos yra padalinamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas. Palūkanos priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudomis ir apskaitoje yra registruojamos kaupimo principu, t. y. registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, už kurį apskaičiuojamos ateityje mokėtinos palūkanos. Finansinės nuomos būdu įsigyto ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo vertė paskirstoma per visą jo naudingo tarnavimo laiką. 2023 m. gruodžio 31 d. Savivaldybės administracija turi 1 finansinės nuomos sutartį.

Pajamos. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos įvertinamos tikrąją verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo, ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Jos apskaitoje įvertinamos tikrąją verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Segmentai. Įstaiga turi tvarkyti apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – įstaigos veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos, nustatytos Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje, atlikimą. Įstaiga pagrindinę veiklą vykdo pagal Ekonomikos segmentą

Apie segmentą pateikiama tokia informacija:

segmento sąnaudos;

segmento pinigų srautai.

Apskaitinių įverčių keitimas. Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

Apskaitos klaidų taisymas. Ataskaitiniu laikotarpiu pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, taisomos tame laikotarpyje, jei jos buvo pastebėtos.

III. PASTABOS

1.Nematerialusis turtas. P3

1.1 Administracija turi šias nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą ir licencijas, kito nematerialiojo turto, nebaigtų projektų.

1.2 Nematerialiojo turto vienetų, kurio tarnavimo laikas pasibaigęs yra.

1.3 Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, ir turto kuris nebenaudojamas administracija neturi.

1.4 Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertę sudaro

Ataskaitinis laikotarpis Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis Eur
12.000,00	

1.5 Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		184 403,78		12 000,00	1 296 714,55	93 078,67			1 586 197,00
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		16 335,00			39 645,00	21 094,80			77 074,80
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		16 335,00			39 645,00	21 094,80			77 074,80
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-42 532,18			-49 599,18	-54 646,84			-146 778,20
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto		-42 532,18			-49 599,18	-54 646,84			-146 778,20
4.	Pergrupavimai (+/-)					-45 780,38	-9 977,13			-55 757,51
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		158 206,6		12 000,00	1 240 979,99	49 549,50			1 460 736,09
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		45 957,09			486 509,35				532 466,44
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-115 666,08		X	-1 135 117,91	X	X		-1 250 783,99
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-21 812,69		X	-31 883,99	X	X		-53 696,68
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma		33 091,52		X	31 291,50	X	X		64 383,02

10.1.	parduoto	X			X		X	X		
10.2.	perduoto	X			X		X	X		
10.3.	nurašyto	X	33 091,52		X	31 291,50	X	X		64 383,02
11.	Pergrupavimai (+/-)	X			X	55 758,51	X	X		55 758,51
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 +/- 11 +/- 12)	X	-104 387,25		X	-1 079 951,89	X	X		-1 184 339,14
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1.	parduoto									
18.2.	perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	Pergrupavimai (+/-)									
20.	Kiti pokyčiai									
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 +/- 19 +/- 20)									
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)		53 819,35		12 000,00	161 028 ,10	49 549,50			276 396,95
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14)		68 737,70		12 000,00	161 596,64	93 078,67			335 413,01
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

2. Ilgalaikis materialusis turtas. P4

2.1. Ilgalaikio materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija administracijoje nėra.

2.2. Ilgalaikio materialiojo turto kuris laikinai nebenaudojamas veikloje nėra.

2.3. Turto pergrupavimo ataskaitiniame laikotarpyje yra.

2.4. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą P4-1

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	19 445 421,76	50 169 674,37	6 866 490,93	561 715,86	478 163,54	1 477 613,01	16 557 622,21	95 556 701,68
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)	5 380 117,63	449 962,90	409 798,28	66 717,67	0	331 050,62	9 278 648,59	15 916 295,69
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina	15 695,84	122 520,18	12 075,80	66 717,67	0	168 213,32	9 133 470,60	9 518 693,41
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	5 364 421,79	327 442,72	397 722,48			12 377,91	145 177,99	6 247 142,89
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina						150 459,39		150 459,39
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-5 344 111,83	-527 461,51	-453 481,57	-7 493,34	-32 670,00	-377 179,01	-10 187 419,82	-16 929 817,08
3.1	parduoto								
3.2	perduoto	-5 285 551,53	-36 895,15	-453 480,99		-32 670,00	-279 938,99	-5 320 754,47	-11 409 291,13
3.3	nurašyto	-58 560,30	-490 566,36	-0,58	-7 493,34	0,00	-97 240,02	-4 866 665,35	-5 520 525,95
4	Pergrupavimai (+/-)		3 269 666,31	1 726 003,41			161 221,02	-5 101 132,23	55 758,51
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	19 481 427,56	53 361 842,07	8 548 811,05	620 940,19	445 493,54	1 592 705,64	10 547 718,75	94 598 938,80

6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektorius subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	222 677,09	65 587,06	849 951,43	262 380,66	123 889,92	351 320,51		1 875 806,67
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-3 201 517,90	-16 067 959,05	-3 277 953,99	-351 557,78	-255 137,12	-787 164,51	X	-23 941 290,35
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	-276 425,41	-1 549,39	-56 344,00	0,00	0,00	-1 711,35	X	-336 030,15
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-235 221,57	-1 588 317,84	-204 847,57	-30 265,79	-22 140,16	-104 438,43	X	-2 185 231,36
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	316 820,23	5 060,35	112 103,09	7 493,34	11 278,97	105 140,09	X	557 896,07
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto	276 425,41	3 341,45	112 102,51		11 278,97	8 421,85	X	411 570,19
10.3	nurašyto	40 394,82	1 718,90	0,58	7 493,34	0,00	96 718,24	X	146 325,88
11	Pergrupavimai (+/-)		-29 906,72	-25 851,79				X	-55 758,51
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9- 10+/-11+/-12)	-3 396 344,65	-17 682 672,65	-3 452 894,26	-374 330,23	-265 998,31	-788 174,20	X	-25 960 414,30
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-35 509,00							-35 509,00
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-83 346,63							-83 346,63
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								

21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	-118 855,63								-118 855,63
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	15 966 227,28	35 679 169,42	5 095 916,79	246 609,96	179 495,23	804 531,44	10 547 718,75		68 519 668,87
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė						150 459,40			150 459,40
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė	9 739 763,76								9 739 763,76
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė									
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė									
22.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė	83 346,63								83 346,63
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X		
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	16 208 394,86	34 101 715,32	3 588 536,94	210 158,08	223 026,42	690 448,50	16 557 622,21		71 579 902,33
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė					44 903,82				44 903,82
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė	9 881 030,04		982 483,19						10 863 513,23

23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikinais nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma

iki perdavimo.

2.5 Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąja verte, balansinės vertės pasikeitimą P04-2

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamo sios kultūros vertybės	Kilnojamo sios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12 394 126,18	302 850,35	274 979,40	581 499,07		13 553 455,00
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)			31 110,00				31 110,00
2.1	pirkto turto įsigijimo savikaina							
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			31 110,00				31 110,00
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-11 884,19			-11 884,19
3.1	parduoto							
3.2	perduoto							
3.3	nurašyto				-11 884,19			-11 884,19
4	Pergrupavimai (+/-)		-1,0					-1,0
5	Kiti pokyčiai							
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		12 394 125,18	333 960,35	263 095,21	581 499,07	0,00	13 572 679,81
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X	-21 497,74		X	-21 497,74

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamo sios kultūros vertybės	Kilnojamo sios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstyb inė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	X	X			X	
9.1	parduoto	X	X	X			X	
9.2	perduoto	X	X	X			X	
9.3	nurašyto	X	X	X			X	
10	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
11	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7+8-9+/-10+/-11)	X	X	X	-21 497,74		X	-21 497,74
13	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	X	X			X	
16.1	parduoto	X	X	X			X	
16.2	perduoto	X	X	X			X	
16.3	nurašyto	X	X	X			X	
17	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
18	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13+14-15-16+/-17+/-18)	X	X	X			X	
20	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-5 966 525,18	-26 860,35	200 851,29			-5 792 534,24
21	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		564 900,00	6 951,00	109 000,00			680 851,00
23	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)							
23.1	parduoto							
23.2	perduoto							
23.3	nurašyto							
24	Pergrupavimai (+/-)							
25	Kiti pokyčiai							
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25)		-5 401 625,18	-19 909,35	309 851,29			-5 111 683,24
26.1	Iš jos: vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
26.2	vidutinė rinkos vertė							
26.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							
26.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)		6 992 500,00	314 051,00	551 448,76	581 499,07	0,00	8 439 498,83

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamo sios kultūros vertybės	Kilnojamo sios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
27.1	Iš jos:	x	X	X	X	X	X	x
27.1.1.	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
27.1.2.	vidutinė rinkos vertė		6 992 500,00	282 941,00	551 448,76			7 826 889,76
27.1.3.	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina			31 110,00		581 499,07		612 609,07
27.1.4.	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27.2.	Iš jos:							
27.2.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.2.1.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.2.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.2.4.	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	
28	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-13+20)		6 427 601,00	275 990,00	454 332,95	581 499,07	0	7 739 423,02
28.1.	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.1.1.	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
28.1.2.	vidutinė rinkos vertė		6 427 601,00	275 990,00	545 332,95			7 157 923,95
28.1.3.	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina					581 499,07		581 499,07
28.1.4.	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
28.2.	Iš jos:							
28.2.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.2.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamo sios kultūros vertybės	Kilnojamo sios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
28.2.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.2.4.	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

2.6. Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio laikotarpio pabaigoje 9 222 569,48 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 10 139 003,12 Eur.

3. Finansinis turtas P5

3.1. Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą

I. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius	35.956.813,53	30.479.343,97
1.1.	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus	222.057,46	212.057,46
1.2.	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus	35.734.756,07	30.267.286,51
1.3.	Investicijos į kitus subjektus		
2.	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą		
2.2.	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3.	Po vienerių metų gautinos sumos	31.518,45	37.967,61
4.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas	31.518,45	37.967,61
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7.	Iš viso	35.988.331,98	30.517.311,58

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

3.2. Reikšmingų sumų, pateiktų „Informacijoje apie ilgalaikį finansinį turtą“ duomenų įvedimo formoje, detalizavimas:

2023-12-21 Tarybos sprendimu Nr. T2-321 SĮ Šventosios jūrų uosto direkcijai perduotas turtas 5 348 395,00 Eur., kurio verte registruojamas savininko nuosavas kapitalas.

4. Biologinis turtas P7

4.1. Informacija apie biologinio turto vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį sudarė parkų ir skverų želdiniai 95 415,36 Eur.

5. Atsargos. P8

5.1. Valstybei nuosavybės teise priklausančių, savivaldybės patikėjimo teise valdomų atsargų balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių sudarė 0,00 Eur

5.2. Atsargų nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1.	Parduota								
11.2.	Perleista (paskirstyta)								
11.3.	Sunaudota veikloje								
11.4.	Kiti nurašymai								
12.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13.	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		277.526,20				5.191,89	7,10	282.725,19
16.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		35.278,44				5.191,89	7,10	40.477,43

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

6. Išankstiniai apmokėjimai. P9

6.1. Informacija apie išankstinius apmokėjimus

Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	199.471,10	33.658,69
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	140.359,89	17.658,69
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai	57 921,95	
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.189,26	16.00,00
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	199.471,10	33.658,69

7. Gautinos sumos. P10

7.1. Po vienerių metų gautinos sumos pagal grąžinimo laikotarpius ir jų einamųjų metų dalis kitų ilgalaikių gautinų sumų nuo vieno iki penkerių metų sudarė 31 518,45 Eur

7.2. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas

Eil. Nr.	Straipsniai	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	1 097 711,99	1 075 666,12		1 089 939,96	1 041 278,35	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	16 013,30			15 021,66		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	16 013,30			15 021,66		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	1 189,48			1 248,57		
1.5	Sukauptos gautinos sumos	1 078 282,18	1 075 666,12		1 071 110,88	1 040 003,33	
1.5.1	Iš biudžeto	960 274,89	960 274,89		1 011 423,94	1 011 423,94	
1.5.2	Kitos	118 007,29	115 391,23		59 686,94	28 579,39	
1.6	Kitos gautinos sumos	2 227,03			2 558,85	1 275,02	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	1 097 711,99	1 075 666,12		1 089 939,96	1 041 278,35	

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. P11

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6)	66 408,18	0	130 397,58	0
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	66 408,18		130 397,58	
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)			117 581,10	117 581,10
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose			117 581,10	117 581,10
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	21 884,19	0	21 884,19	0
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	21 884,19		21 884,19	
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	88 292,37	0	269 862,87	0
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

9. Finansavimo sumos. P12

9.1 Finansavimo sumų likučiai:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų priklausančią finansavimo sumų iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų dalį)		36 029 177,74	36 029 177,74		37 024 987,83	37 024 987,83
2	Iš savivaldybės biudžeto		46 379 978,78	46 379 978,78		46 386 554,32	46 386 554,32
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		19 894 464,54	19 894 464,54		21 171 995,58	21 171 995,58
4	Iš kitų šaltinių		7 917 397,23	7 917 397,23		8 190 122,06	8 190 122,06
5	Iš viso		110 221 018,29	110 221 018,29		112 773 659,79	112 773 659,79

9.2 Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergru-pavimas	Neatlyginti nai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansa-vimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavi mo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavi mo sumų sumažėjim as dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektam s	Finansavimo sumos gražintos	Finansavim o sumų (gautinų) pasikeitima s	
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):	36 029 177,74	12 012 435,47	0,00	3 213 047 68	-6 672 307,73		-7 302 007,68		-255 357,65		37 024 987,83
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	36 025 046,17	3 807 466,19	69 827,68	3 213 047,68	-5 898 695,06		-192 541,16		-2 178,00		37 021 973,50
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4 131,57	8 204 969,28	-69 827,68		-773 612,67		-7 109 466,52		-253 179,65		3 014,33
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	46 379 978,78	20 307 213,31	0,00	2 189 088,17	-6 340 359,56		-14 633 698,01		- 1 515 668,37		46 386 554,32,95
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	46 363 319,46	5 563 613,92	65 617,21	2 189 088,17	-5 272 947,37		-1 628 934,92		-1 093 119,12		46 186 637,35
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	16 659,32	14 743 599,39	-65 617,21		-1 067 412,19		-13 004 763,09		-422 549,25		199 916,97
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):	19 894 464,54	2 399 821,09	0,00	45 040,25	-370 672,48		-782 919,11		-13 738,71		21 171 995,58
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	19 734 936,05	1 388 945,82	604 059,54	45 040,25	-214 126,29		-437 489,43		-12 759,01		21 108 606,93
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	159 528,49	1 010 875,27	-604 059,54		-156 546,19		-345 429,68		-979,70		63 388,65
4.	Iš kitų šaltinių:	7 917 397,23	61 034,24		557 147,29	-62,44		-345 394,26				8 190 122,06
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7 917 397,23	0,00		557 147,29	-62,44		-284 360,02				8 190 122,06
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		61 034,24					-61 034,24				0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų:	110 221 018,29	34 780 504,11	0,00	6 004 323,39	-13 383 402,21		-23 064 019,06		-1 784 764,73		112 773 659,79

10. Finansiniai įsipareigojimai. P13

10.1. Finansiniai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pradžioje sudarė: ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai 0,00 Eur iš jų gautos paskolos 0,00 Eur ir finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai 6 078,41 Eur. Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalį sudarė (nuomos (lizingo) įsipareigojimai) 6 078,41 Eur.

Per ataskaitinį prisiimti ilgalaikiai įsipareigojimai (gautos paskolos) 158 005,22 Eur, prisiimti trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalį sudarė gautos paskolos 7 545,83 Eur. (nuomos (lizingo) įsipareigojimai) 150 459,39 Eur. Įvykdyti įsipareigojimai per ataskaitinį laikotarpį: ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai 7 545,83 Eur, trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis (nuomos (lizingo) įsipareigojimai 17 652,21 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis (finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai 138 885,59 Eur.

11. Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių. P14

11.1. Finansinės nuomos paslaugos gavėjo įsipareigojimai pagal laikotarpius

Eil. Nr.	Laikotarpis	Pagrindinės nuomos įmokos	Dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienerius metus	69 442,80	69 442,80
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	X	69 442,80
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	69 442,79	69 442,79
3	Po penkerių metų		
4	Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	138 885,59	X
5	Palūkanos (-)		X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	138 885,59	138 885,59

11.2. Ilgalaikės finansinės nuomos įsipareigojimai ir jų einamųjų metų dalis

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	69 442,80	6 078,41
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	69 442,79	0,00
3	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	138 885,59	6 078,41

12. Atidėjiniai. P15

12.1. Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje sudarė 55 698,06 Eur, iš jų kompensacijos darbuotojams 10 804,95 Eur, garantijų įsipareigojimai 37 967,61 Eur ir kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui sudarė 6 925,50 Eur. Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 65 415,13 Eur, iš jų: kompensacijos darbuotojams 27 447,52 Eur, garantijų įsipareigojimai 31 518,45 Eur ir kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui sudarė 6 449,16 Eur.

12.2. Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką

Nr.	EEil.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1		2	3	4
		Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalies ir trumpalaikių atidėjinių likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		6 449,16
1		Per vienus metus	6 449,16	6 449,16
1.1		Trumpalaikiai atidėjiniai	6 449,16	6 449,16
1.2		Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
		Ilgalaikių atidėjinių likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		58 965,97
2		Nuo vienu iki penkerių metų	58 965,97	58 965,97
3		Po penkerių metų		
4		Atidėjinių suma, iš viso	65 415,13	65 415,13

13. Trumpalaikės mokėtinės sumos. P17

13.1. Trumpalaikės mokėtinės sumos praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 584 803,64 Eur, iš jų mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos 753,50 Eur, tiekėjams mokėtinės sumos 177 450,56 Eur, sukauptos mokėtinės sumos sudarė iš viso 406 299,58 Eur, iš jų atostoginių sąnaudų 403 269,85 Eur ir kitos sukauptos mokėtinės sumos 3 029,73 Eur, ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (gauti išankstiniai apmokėjimai) 300,00 Eur.

Trumpalaikės mokėtinės sumos ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 470 755,89 Eur, iš jų mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos 3 012,37 Eur, tiekėjams mokėtinės sumos 96 609,03 Eur, sukauptos mokėtinės sumos sudarė iš viso 370 770,76 Eur, iš jų atostoginių sąnaudų 367 795,34 Eur ir kitos sukauptos mokėtinės sumos 2 975,42 Eur, ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (gauti išankstiniai apmokėjimai) 300,00 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 63,73 Eur.

14. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos. P21

14.1 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	24 672,33	29 519,03

1.1	Pajamos iš rinkliavų	24 624,00	29 388,75
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir išipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	48,33	130,28
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-24 624,00	-29 388,75
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	48,33	130,28

14.2. Kitos veiklos pajamos.

Apskaičiuotos kitos veiklos pajamos ataskaitiniame laikotarpyje sudarė 279 109,54 Eur . Jas sudarė apskaičiuotos nuomos pajamos 26 2647,80 Eur ir kitos 16 461,94 Eur.. Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos 4 095,70 Eur., kitos veiklos sąnaudos 12 366,24 Eur. Kitos veiklos pajamas sudarė 262 647,60 Eur. (veiklos rezultatas).

Apskaičiuotos kitos veiklos pajamos ataskaitiniame laikotarpyje 1 164 024,66 Eur . Jas sudarė ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas 952 566,23, apskaičiuotos nuomos pajamos 210 728,43 Eur ir kitos pajamos 730 Eur. Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos 953 296,23 Eur. Kitos veiklos pajamas sudarė 210 728,43Eur. (veiklos rezultatas).

15. Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį. P22

15.1. Kitos pagrindinės veiklos sąnaudas ataskaitiniu laikotarpiu sudarė -53,00 Eur

16. Darbo užmokesčio sąnaudos. P22

16.1. Praėjusiame laikotarpyje vidutinis darbuotojų skaičius 115 , iš jų 3 valstybės politikai ir valstybės pareigūnai, 83 valstybės tarnautojai: 26 einantys vadovaujamas pareigas, 9 patarėjai, 48 specialistai, 29 darbuotojai dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis: 2 einantys vadovaujamas pareigas, 27 kiti darbuotojai.

Ataskaitiniame laikotarpyje vidutinis darbuotojų skaičius 115 , iš jų 2 valstybės politikai ir valstybės pareigūnai, 84 valstybės tarnautojai: 27 einantys vadovaujamas pareigas, 6 patarėjai, 51 specialistai, 29 darbuotojai dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis: 3 einantys vadovaujamas pareigas, 26 kiti darbuotojai.

16.2. Praėjusiame ataskaitiniame laikotarpyje valstybės politikų ir valstybės pareigūnų pareiginė alga -78 936,57 Eur, priedai, priemokas, premijas sudarė 8 723,15 Eur. Valstybės tarnautojų pareiginė alga – 1 760 948,8 Eur , iš jų einančių vadovaujamas pareigas 775 620,00 Eur, patarėjų 133 800,23, specialistų 851 528,61. Valstybės tarnautojų priedai, priemokas, premijas sudarė 407 307,21 Eur, iš jų einančių vadovaujamas pareigas 193 870,95 Eur, patarėjų 25 950,40 Eur, specialistų 187 485,86 Eur. Pareiginė alga darbuotojų, dirbančių pagal neterminuotas darbo sutartis sudarė 461 703,13 Eur, iš jų einančių vadovaujamas pareigas 63 945,34 Eur, kitų darbuotojų 397 757,79 Eur. Priedai, premijos, priemokos sudarė 123 319,25 Eur, iš jų einančių vadovaujamas pareigas 19 192,92 Eur, kitų darbuotojų 104 126,33 Eur. Socialinis Draudimo sąnaudos pareiginės algos sudarė 32 896,04 Eur, premijos, priemokos, priedai – 6 529,92 Eur.

Ataskaitiniame laikotarpyje valstybės politikų ir valstybės pareigūnų pareiginė alga - 113 536,15, priedai, priemokas, premijas sudarė 23 285,75 Eur. Valstybės tarnautojų pareiginė alga – 1 890 571,86 Eur, iš jų einančių vadovaujamas pareigas 804 735,98 Eur, patarėjų 147 448,33 Eur, specialistų 938 387,55 Eur. Valstybės tarnautojų priedai, priemokas, premijas sudarė 378 540,04 Eur, iš jų einančių vadovaujamas pareigas 175 316,22 Eur, patarėjų 2 876,94 Eur, specialistų 200 346,88 Eur. Pareiginė alga darbuotojų, dirbančių pagal neterminuotas darbo sutartis sudarė 611 446,09 Eur, iš jų einančių vadovaujamas pareigas 70 069,55 Eur, kitų darbuotojų 541 376,54 Eur. Priedai,

premijos, priemokos sudarė 384 130,44 Eur, iš jų einančių vadovaujamas pareigas 7 564,23 Eur, kitų darbuotojų 376 566,21 Eur. Socialinis Draudimo sąnaudos pareiginės algos sudarė 34 725,82 Eur, premijos, priemokos, priedai – 11 233,48 Eur.

17. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos. P23

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00	0,00
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	6 784,07	4 312,28
1.3	Palūkanų pajamos	342,19	
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-7 126,26	-4 312,28
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-283,47	-3676,40
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-283,47	-3 676,40
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-283,47	-3 676,40

18. Finansinės rizikos valdymas. P24

18.1. Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	1 044 204,99	1 075 907,17
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	1 044 204,99	1 075 907,17

19. Informacija apie kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus. P27

19.1. Valstybės ir savivaldybės įmonių (teikiama informacija apie tas valstybinės ar savivaldybinės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektus įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas) jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	5 549 344,00	104 384,00
I	Nematerialusis turtas	994,00	
II	Materialusis turtas	5 548 350,00	104 384,00
III	Finansinis turtas		
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	157 922,00	157 945,00
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	1 045,00	
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	17 100,00	102 600,00
IV	Kitas trumpalaikis turtas		
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	139 777,00	55 345,00
	Ateinančių laikotarpių sąnaudos		
	Iš viso turto:	5 707 266,00	262 329,00
D	Nuosavas kapitalas	5 374 326,00	25 123,00
I	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas		
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	5 348 419,00	24,00
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai	1 193,00	1 193,00
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	24 714,00	23 906,00
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	96,00	216,00
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	24 618,00	23 690,00
E	Dotacijos ir subsidijos	199 217,00	103 910,00
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	133 723,00	133 296,00
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	977,00	
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	132 746,00	133 296,00
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	5 707 266,00	262 329,00

20. Sandoriai užsienio valiuta. Palangos miesto savivaldybės administracija sandorių užsienio valiuta neturėjo.

21. Informacija pagal segmentus. P2

21.1. Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	1 453 532,22	-45 754,22	-42 620,59	-7 720 390,48	-376 315,79	-7 255 761,91	-296 854,16	-631 277,31	-221 667,32	-8 025 443,97	-23 162 553,53
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-3 158 288,38	-42 736,95		-50 723,77		-2 495,91	-611,34		-27 090,67	-119 563,31	-3 401 510,33
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-193 045,26		-2 333,31	-925 091,11	-34 154,45	-911 367,12	-16 665,84	-144 509,28	-13,32	-11 748,35	-2 238 928,04
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-84 881,66			-74 151,93		-1 003 563,54		-10 441,95		-476,22	-1 173 515,30
1.4	Komandiruočių	-6 871,09			-620,00						-1 060,53	-8 551,62
1.5	Transporto	-10 633,51			-2 009,20				-481,67		-2 238,79	-15 363,17
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-1 007,90									-550,00	-1 557,90
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-122 386,82	-1 110,00		-761 563,74	-22 958,08	-585 573,65	-198 387,61	-113 362,34		-14 697,49	-1 820 039,73
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	5 796 593,17			-5 363 849,51		-104 107,44					328 636,22
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-68 412,61	-1 788,14	-1 595,82	-47 035,34		-36 667,53	-1 064,71	-13 974,15	-1 144,88	-12 360,54	-184 043,72
1.10	Socialinių išmokų	-50 400,00						-989,29			-6 865 914,93	-6 917 304,22
1.11	Nuomos				-5 989,50		-61 170,34			-133,17		-67 293,01
1.12	Finansavimo	-266 758,63		-4 610,00	-328 096,71	-12 091,40			-324 505,74	-72 023,50	-965 008,57	-1 973 094,15
1.13	Kitų paslaugų	-380 375,09	-119,13	-34 081,46	-161 259,67	-307 112,26	-4 550 816,38	-79 135,37	-24 002,18	-121 261,78	-31 825,24	-5 689 988,56
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos	-3 964 507,95	-43 300,00	-34 397,89	-1 090 777,15	-590 123,54	-6 228 432,81	-279 199,03	-196 176,54	-152 518,01	-7 378 728,58	-19 958 161,50
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-3 155 917,94	-40 254,34		-48 723,29		-2 495,91	-611,34	-49,00	-26 467,90	-119 206,74	-3 393 726,46
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-127 426,93	-503,36		-1 951,37		-1 757,32		-10 441,95		-1 017,14	-143 098,07
3.1.3	Komandiruočių	-6 413,62			-120,00						-1 060,53	-7 594,15
3.1.4	Transporto	-11 672,55			-2 122,59				-2 861,67		-2 948,69	-19 605,50
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-1 117,90									-550,00	-1 667,90
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-122 386,82			-785 988,92	-22 958,08	-228 469,23	-198 387,61	-116 287,34		-7 550,02	-1 482 028,02
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-94 503,34	-591,87	-23 002,07	-58 958,43			-200,00		-30 319,54	-8 092,34	-215 667,59
3.1.8	Socialinių išmokų									-29 826,87	-7 178 226,61	-7 208 053,48
3.1.9	Nuomos						-61 170,34			-133,17		-61 303,51
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-432 702,61	-1 950,43	-11 395,82	-138 733,41	-567 165,46	-525 259,88	-80 000,08	-66 536,58	-65 770,53	-60 076,51	-1 949 591,31

3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos	-12 366,24			-54 179,14		-5 409 280,13					-5 475 825,51

21.2. Praėjusio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-3 136 759,94	-59 813,56	-50 526,44	-3 018 148,69	-709 678,32	-6 646 974,47	-228 251,59	-708 562,40	-197 951,10	-7 048 485,81	-21 805 152,32
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2 647 668,52	-34 371,96		-66 363,84		-1 875,40	-462,76		-22 592,19	-67 613,48	-2 840 948,15
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-207 281,37		-4 613,76	-800 015,94	-24 098,40	-915 436,71	-14 003,84	-134 155,35	-13,32	-10 957,34	-2 110 576,03
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-85 094,01			-62 144,04		-807 781,39		-9 389,29		-1 221,35	-965 630,08
1.4	Komandiruočių	-8 488,68			-18,30							-8 506,98
1.5	Transporto	-12 203,03			-1 557,52				-2 859,55	-867,32		-17 487,42
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-2 959,10									-530,00	-3 489,10
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-36 495,15	-1 110,00		-1 112 663,59		-492 784,77	-3 528,90	-25 042,09	-22 494,50	-9 566,37	-1 703 685,37
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	635 029,82			-425 145,26		-289 777,55		-259 159,94			-339 052,93
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-65 528,26	-24 265,05	-11 412,68	-89 985,19	-14 782,51	-42 523,88	-1 222,43	-4 357,97	-2 381,72	-12 169,42	-268 629,11
1.10	Socialinių išmokų	-25 550,00									-6 228 401,64	-6 253 951,64
1.11	Nuomos				-8 976		-12 925,00					-21 901,00
1.12	Finansavimo	-292 945,92		-5 100,00	-300 989,80	-11 097,26			-270 671,75	-60 010,00	-689 527,65	-1 630 342,38
1.13	Kitų paslaugų	-387 575,72	-66,55	-29 400,00	-150 236,21	-659 700,15	-4 083 869,77	-209 033,66	-2 926,46	-89 592,05	-28 498,56	-5 640 899,13
1.14	Kitos				-53,00							-53,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos	-3 371 623,88	-58 100,00	-29 400,00	-1 415 154,10	-668 170,15	-5 444 708,46	-224 905,81	-59 616,69	-131 377,76	-6 268 174,19	-17 671 231,04
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-2 647 874,20	-32 379,06		-68 956,42		-1 875,40	-462,76	-70,40	-21 869,84	-67 570,68	-2 841 058,76
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-128 193,31			-2 760,02		-1 408,47		-9 389,29		-1 221,35	-142 972,44
3.1.3	Komandiruočių	-8 488,68			-6 620,28							-15 108,96
3.1.4	Transporto	-11 675,37			-1 523,28				-2 859,55	-867,32		-16 925,52
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-2 849,10									-390,00	-3 239,10
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-36 495,15	-1 110,00		-1 078 155,08		-178 482,72	-3 528,90	-25 042,09	-22 494,50	-9 566,37	-1 354 874,81
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-93 741,75	-474,32	-20 400,00	-54 918,17			-5 343,52	-400,00	-15 053,28	-4 512,40	-194 843,44

3.1.8	Socialinių išmokų										-33 686,61	-6 156 117,84	-6 189 804,45
3.1.9	Nuomos						-12 925,00						-12 925,00
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-438 918,32	-24 136,62	-9 000,00	-163 483,02	-668 170,15	-549 749,43	-215 570,63	-21 855,36	-37 406,21	-28 795,55		-2 157 085,29
.11	Sumokėtos palūkanos												
3.1.12	Kitos išmokos	-3 388,00			-38 737,83		-4 700 267,44						-4 742 393,27

22. Užbalansinės sąskaitos. Palangos miesto savivaldybės administracijos užbalansinėje sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo:

- | | |
|--|---------------|
| - Saugoti priimtas turtas | - 26406639,65 |
| - Pagal panaudos sutartis gautas turtas | - 535798,00 |
| - Ūkinis inventoriųs | - 934423,01 |
| - Turtas, kuris apskaitoje buvo užregistruotas simboline verte | - 62,74. |

Administracijos direktorė

Violeta Staskonienė

Gražina Gudelevičienė, 8 460 34133, el.p. buhalterija@palanga.lt

