

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

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 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. kovo 20 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		110 172 049,94	92 703 725,52
I.	Nematerialusis turtas		335 413,01	251 719,84
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		68 737,70	13 532,73
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		173 596,64	174 129,60
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		93 078,67	64 057,51
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		79 319 325,35	74 714 217,15
II.1.	Žemė		6 703 591,00	6 524 815,00
II.2.	Pastatai		16 208 394,86	17 035 862,75
II.3.	Infrastruktūros statiniai		37 690 252,26	37 710 180,76
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		210 158,08	217 877,44
II.6.	Transporto priemonės		223 026,42	136 778,22
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		690 448,50	766 106,71
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės		1 035 832,02	992 832,02
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		16 557 622,21	11 329 764,25
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		30 517 311,58	17 737 788,53
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		95 415,36	95 415,36
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 433 938,95	1 867 735,99
I.	Atsargos		40 477,43	86 288,31
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		35 278,44	73 264,19
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		5 191,89	13 017,02
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		7,10	7,10
II.	Išankstiniai apmokėjimai		33 658,69	44 433,54
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1 089 939,96	885 056,40
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		15 021,66	14 302,69
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		1 071 110,88	868 836,90
III.6.	Kitos gautinos sumos		3 807,42	1 916,81

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		269 862,87	851 957,74
	IŠ VISO TURTO:		111 701 404,25	94 666 876,87
D.	FINANSAVIMO SUMOS		110 221 018,29	92 792 713,68
I.	Iš valstybės biudžeto		36 029 177,74	33 147 588,11
II.	Iš savivaldybės biudžeto		46 379 978,78	42 016 522,92
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		19 894 464,54	9 703 944,23
IV.	Iš kitų šaltinių		7 917 397,23	7 924 658,42
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1 099 903,05	1 039 125,41
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		48 772,56	81 263,33
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			25 885,58
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		48 772,56	55 377,75
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1 051 130,49	957 862,08
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		6 925,50	9 338,88
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		6 078,41	38 496,55
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		753,50	1 461,12
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		3 029,73	2 035,88
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			160,62
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		3 029,73	1 875,26
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos		453 322,94	338 529,84
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		177 450,56	144 748,32
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		403 269,85	423 251,49
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		300,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		380 482,91	835 037,78
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		1 097 747,36	993 713,75
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		1 097 747,36	993 713,75
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		(1 565 647,64)	(931 681,64)
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		848 383,19	773 005,67
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		75 377,52	65 635,38
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		773 005,67	707 370,29
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		111 701 404,25	94 666 876,87

_____ Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos)	_____ (parašas)	_____ Akvilė Kilijonienė (vardas ir pavardė)
_____ Buhalterijos vedėja (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	_____ (parašas)	_____ Gražina Gudelevičienė (vardas ir pavardė)

METINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2022 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-00134 Palanga.
2. Palangos miesto savivaldybė kontroliuoja 5 viešojo sektoriaus subjektus, asocijuotųjų subjektų neturi.
3. 2022 metais Administracijos vidutinis darbuotojų skaičius buvo 115 valstybės tarnautojai ir darbuotojai. Taip pat į Administracijos sudėtį neįeinantys 2 politikai ir 1 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 2022 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
4	Prestižas	15 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, akmens	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

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
4.	Transporto priemonės	
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.	Muzikos instrumentai	
6.2.1.	Vargonai	50
6.2.2.	Pianinai, rojaliai, arfos	20
6.2.3.	Pučiamieji, mušamieji, styginiai ir kiti instrumentai	10
6.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	10
6.4.	Specialieji drabužiai ir avalynė	3
6.5.	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 būsimais laikotarpiais 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 grynąja galimo realizavimo verte, 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 turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

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 turtą.

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. 2022 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 vertė 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 nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		121 074,77			1 277 494,59	64 057,51			1 462 626,87	
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį		68 892,25		12 000,00	380,00	48 241,12			129 513,37	
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		68 690,25		12 000,00	380,00	48 241,12			129 311,37	
2.2.	neatlyginamai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		202,00							202,00	
2.3.	Nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-5 563,24			-380,00				-5 943,24	
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto		-663,00			-380,00				-1 043,00	
3.3.	nurašyto		-4 900,24							-4 900,24	
4.	Pergrupavimai (+/-)					19 219,96	-19 219,96			0,00	
5.	Kiti pokyčiai										
6.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		184 403,78		12 000,00	1 296 714,55	93 078,67			1 586 197,00	
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		69 917,70			542 267,86				612 185,56	
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-107 542,04		X	-1 103 364,99	X	X		-1 210 907,03	
8.	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X			
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-13 353,00		X	-31 752,92	X	X		-45 105,92	
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	5 228,96		X		X	X		5 228,96	

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	20 042 929,65	48 621 441,95	6 851 842,35	549 031,18	375 479,54	1 263 707,92	11 329 764,25	89 034 196,84
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)	472 227,12	222 545,66	0,00	35 428,20	147 938,00	353 213,93	7 838 429,22	9 069 782,13
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina	93 537,67	36 998,66	0,00	35 428,20	147 938,00	267 098,23	7 838 429,22	8 419 429,98
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	378 689,45	185 547,00	0,00			86 115,70		650 352,15
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
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)	-1 069 735,01	-871 173,03	-12 351,42	-22 743,52	-45 254,00	-326 108,84	-413 711,47	-2 761 077,29
3.1	parduoto	-365 585,91							-365 585,91
3.2	perduoto	-691 011,86			-21 296,00	-45 254,00	-257 982,73	-409 399,03	-1 424 943,62
3.3	nurašyto	-13 137,24	-871 173,03	-12 351,42	-1 447,52	0,00	-68 126,11	-4 312,44	-970 547,76
4	Pergrupavimai (+/-)		2 196 859,79	27 000,00			186 800,00	-2 196 859,79	213 800,00
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	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
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudė-vėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo	237 032,99	55 393,01	162 426,53	170 041,61	191 360,12	441 748,74		1 258 003,00

	sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasiga-minimo savikaina								
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-2 971 557,90	-14 675 362,69	-3 087 740,85	-331 153,74	-238 701,32	-791 401,21	X	-22 095 917,71
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	-119 527,51						X	-119 527,51
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-238 810,81	-1 483 959,79	-197 535,30	-21 851,56	-22 698,00	-100 614,65	X	-2 065 470,11
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	128 378,32	91 363,43	7 322,16	1 447,52	6 262,20	104 851,35	X	339 624,98
10.1	parduoto	106 417,14						X	106 417,14
10.2	perduoto	8 825,94				6 262,20	37 284,68	X	52 372,82
10.3	nurašyto	13 135,24	91 363,43	7 322,16	1 447,52	0,00	67 566,67	X	180 835,02
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-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
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								
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)	-35 509,00							-35 509,00

22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	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
22.1	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
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė	9 881 030,04		982 483,19					10 863 513,23
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								
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)	17 035 862,75	33 946 079,26	3 764 101,50	217 877,44	136 778,22	472 306,71	11 329 764,25	66 902 770,13
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė					55 495,94			55 495,94
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė	10 022 296,32		1 024 185,35					11 046 481,67
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	laikiniai 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			Nekilnojamos kultūros vertybės	Kilnojamos 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		12 333 547,79	245 030,35	274 979,40	581 499,07	293 800,00	13 728 856,61
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)		60 578,39	57 820,00				118 398,39
2.1	pirkto turto įsigijimo savikaina							
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		60 578,39	57 820,00				118 398,39
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)						-80 000,00	-80 000,00
3.1	parduoto							
3.2	perduoto						-80 000,00	-80 000,00
3.3	nurašyto							
4	Pergrupavimai (+/-)						-213 800,00	-213 800,00
5	Kiti pokyčiai							
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		12 394 126,18	302 850,35	274 979,40	581 499,07	0,00	13 553 455,00
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X	-21 497,74		X	-21 497,74

8	Neatlygintinai gauto turto sukaupia nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Sukaupia 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	Sukaupia 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 sukaupia nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Sukaupia 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		-6 026 946,79	-26 816,35	157 851,29			-5 895 911,85
21	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		60 421,61					60 421,61
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)			-44,00	43 000,00			42 956,00
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)		-5 966 525,18	-26 860,35	200 851,29			-5 792 534,24
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)		6 427 601,00	275 990,00	454 332,95	581 499,07	0,00	7 739 423,02
27.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							

27.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.4	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)		6 306 601,00	218 214,00	411 332,95	581 499,07	293 800,00	7 811 447,02
28.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.4	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.

3.6. Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio laikotarpio pabaigoje 9382258,81 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 9222569,48 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	30.479.343,97	17.692.938,52
1.1.	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus	212.057,46	212.057,46
1.2.	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus	30.267.286,51	17.480.881,06
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 vienu metų gautinos sumos	37.967,61	44.850,01
4.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7.	Iš viso	30.517.311,58	17.737.788,53

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

Dotacijų suma padidėjo UAB Palangos šilumos tinklai-1250692 Eur., UAB Palangos vandenys-11752371 Eur., UAB Palangos komunalinis ūkis-79883 Eur. Viso 13082946 Eur.

4. Biologinis turtas P7

4.1. Informacija apie biologinio turto vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį sudarė parkų ir skverų želdiniai 95415,36 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 1041,41 Eur

5.2. Atsargų nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis 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 atskaitinį 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 atskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15.	Atsargų balansinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		35.278,44				5.191,89	7,10	40.477,43
16.	Atsargų balansinė vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		73.264,19				13.017,02	7,10	86.288,31

*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	33.658,69	44.433,54
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	13.228,69	34.433,54
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	4.430,00	
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	16.00,00	16.00,00
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	33.658,69	44.433,54

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 37967,61 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)	1 089 939,96	1 041 278,35		885 056,40	869 072,56	
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	15 021,66			14 302,69		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	15 021,66			14 302,69		
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	1 248,57			92,96		
1.5	Sukauptos gautinos sumos	1 071 110,88	1 040 003,33		868 836,90	868 836,90	
1.5.1	Iš biudžeto	1 011 423,94	1 011 423,94		839 445,43	839 445,43	
1.5.2	Kitos	59 686,94	28 579,39		29 391,47	29 391,47	
1.6	Kitos gautinos sumos	2 558,85	1 275,02		1 823,85	235,66	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	1 089 939,96	1 041 278,35		885 056,40	869 072,56	

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)	130 397,58	0	692 182,92	0
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	130 397,58		692 182,92	
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	125 098,10	0
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose	117 581,10	117 581,10	125 098,10	
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	34 676,72	0
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	21 884,19		34 676,72	
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)	269 862,87	117 581,10	851 957,74	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)		33 147 588,11	33 147 588,11		36 029 177,74	36 029 177,74
2	Iš savivaldybės biudžeto		42 016 522,92	42 016 522,92		46 379 978,78	46 379 978,78
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		9 703 944,23	9 703 944,23		19 894 464,54	19 894 464,54
4	Iš kitų šaltinių		7 924 658,42	7 924 658,42		7 917 397,23	7 917 397,23
5	Iš viso		92 792 713,68	92 792 713,68		110 221 018,29	110 221 018,29

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergru-pavimas	Neatlyginti 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) pasikeitimai	
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):	33 147 588,11	10 429 814,24	1 527 276,00	198 018,71	-1 716 338,68		-7 448 564,11		-108 616,53		36 029 177,74
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	33 134 176,50	2 978 312,40	1 664 423,33	198 018,71	-1 036 631,67		-909 308,60		-3 944,50		36 025 046,17
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	13 411,61	7 451 501,84	-137 147,33		-679 707,01		-6 539 255,51		-104 672,03		4 131,57
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	42 016 522,92	16 191 994,83	1 625 568,00	259 159,94	-977 879,35		-12 410 398,87		-324 988,69		46 379 978,78
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	41 982 564,15	4 277 349,29	1 667 009,08	259 159,94	-186 569,45		-1 468 980,12		-167 213,43		46 363 319,46
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	33 938,77	11 914 645,54	-41 441,08		-791 309,90		-10 941 418,75		-157 775,26		16 659,32
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):	9 703 944,23	1 684 727,10	9 930 102,00	38 293,20	-287 900,62		-1 174 701,37				19 894 464,54
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9 488 129,54	220 327,10	10 526 888,06	38 293,20	-16 712,22		-521 989,63				19 734 936,05
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	215 814,69	1 464 400,00	-596 786,06		-271 188,40		-652 711,74				159 528,49
4.	Iš kitų šaltinių:	7 924 658,42	464 286,07	-596 786,06	243 518,26	-280 881,78		-434 183,74				7 917 397,23
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7 924 658,42	294 900,16		243 518,26	-280 881,78		-264 797,83				7 917 397,23
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		169 385,91					-169 385,91				0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų:	92 792 713,68	28 770 822,24	13 082 946,00	738 990,11	-3 263 000,43		-21 467 848,09		-433 605,22		110 221 018,29

10. Finansiniai įsipareigojimai. P13

10.1. Finansiniai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pradžioje sudarė: ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai 25885,58 Eur iš jų gautos paskolos 19807,17 Eur ir finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai 6078,41 Eur. Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalį sudarė (nuomos (lizingo) įsipareigojimai) 38496,55 Eur.

Per ataskaitinį prisiimti ilgalaikiai įsipareigojimai (gautos paskolos) 64343,56 Eur, prisiimti trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalį sudarė (nuomos (lizingo) įsipareigojimai) 6078,41 Eur. Įvykdyti įsipareigojimai per ataskaitinį laikotarpį: ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai 84150,73 Eur, trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis (nuomos (lizingo) įsipareigojimai 38496,55 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis (finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai 6078,41 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	6 078,41	6 078,41
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	X	6 078,41
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	6 078,41	X
5	Palūkanos (-)		X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	6 078,41	6 078,41

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	6 078,41	38 496,55
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	0,00	6 078,41
3	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	6 078,41	44 574,96

12. Atidėjiniai. P15

12.1. Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje sudarė 64716,63 Eur, iš jų kompensacijos darbuotojams 10527,74 Eur, garantijų įsipareigojimais 44850,01 Eur ir kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui sudarė 9338,88 Eur. Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 55698,06 Eur, iš jų: kompensacijos darbuotojams 10804,95 Eur, garantijų įsipareigojimais 37967,61 Eur ir kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui sudarė 6925,50 Eur.

12.2. Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką

EEil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus	6 925,50	6 925,50
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai	6 925,50	6 925,50
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vienu iki penkerių metų	48 772,56	48 772,56
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	55 698,06	55 698,06

13. Trumpalaikės mokėtinės sumos. P17

13.1. Trumpalaikės mokėtinės sumos praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 571336,19 Eur, iš jų mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos 1461,12 Eur, tiekėjams mokėtinės sumos 144748,32 Eur, sukauptos mokėtinės sumos sudarė iš viso 425126,75 Eur, iš jų atostoginių sąnaudos 423251,49 Eur ir kitos sukauptos mokėtinės sumos 1875,26 Eur.

Trumpalaikės mokėtinės sumos ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 584803,64 Eur, iš jų mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos 753,50 Eur, tiekėjams mokėtinės sumos 177450,56 Eur, sukauptos mokėtinės sumos sudarė iš viso 406299,58 Eur, iš jų atostoginių sąnaudos 403269,85 Eur ir kitos sukauptos mokėtinės sumos 3029,73 Eur, ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (gauti išankstiniai apmokėjimai) 300 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	29 519,03	170 318,91
1.1	Pajamos iš rinkliavų	29 388,75	170 197,75
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	130,28	121,16

1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-29 388,75	-170 197,75
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	130,28	121,16

14.2. Kitos veiklos pajamos.

Apskaičiuotos kitos veiklos pajamos praėjusiame ataskaitiniame laikotarpyje sudarė 1282367,51 Eur . Jas sudarė ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas 1014162,22 Eur ir apskaičiuotos nuomos pajamos 268205,29 Eur. Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos 1013924,22 Eur. Kitos veiklos pajamos sudarė 268443,29 Eur. (veiklos rezultatas).

Apskaičiuotos kitos veiklos pajamos ataskaitiniame laikotarpyje 1164024,66 Eur . Jas sudarė ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas 952566,23, apskaičiuotos nuomos pajamos 210728,43 Eur ir kitos pajamos 730 Eur. Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos 953296,23 Eur. Kitos veiklos pajamos sudarė 210728,43Eur. (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 2 valstybės politikai ir valstybės pareigūnai, 81 valstybės tarnautojai: 27 einantys vadovaujamas pareigas, 6 patarėjai, 48 specialistai, 32 darbuotojai dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis: 3 einantys vadovaujamas pareigas, 29 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 -76784,82 Eur, priedai, priemokas, premijas sudarė 8111,80 Eur. Valstybės tarnautojų pareiginė alga – 1680253,21 Eur , iš jų einančių vadovaujamas pareigas 754951,00 Eur, patarėjų 127155,90, specialistų 798146,31. Valstybės tarnautojų priedai, priemokas, premijas sudarė 385791,17 Eur, iš jų einančių vadovaujamas pareigas 190384,66 Eur, patarėjų 27910,62 Eur, specialistų 167495,89 Eur. Pareiginė alga darbuotojų, dirbančių pagal neterminuotas darbo sutartis sudarė 479830,59 Eur, iš jų einančių vadovaujamas pareigas 80887,69 Eur, kitų darbuotojų 398942,90 Eur. Priedai, premijos, priemokos sudarė 121501,10 Eur, iš jų einančių vadovaujamas pareigas 21255,50 Eur, kitų darbuotojų 100245,60 Eur. Socialinis Draudimo sąnaudos pareiginės algos sudarė 31971,02 Eur, premijos, priemokos, priedai – 7366,54 Eur.

Ataskaitiniame laikotarpyje valstybės politikų ir valstybės pareigūnų pareiginė alga - 78936,57, priedai, priemokas, premijas sudarė 8723,15 Eur. Valstybės tarnautojų pareiginė alga – 1760958,84 Eur, iš jų einančių vadovaujamas pareigas 775620,00 Eur, patarėjų 133800,23 Eur, specialistų 851538,61 Eur. Valstybės tarnautojų priedai, priemokas, premijas sudarė 407307,21 Eur, iš jų einančių vadovaujamas pareigas 193870,95 Eur, patarėjų 25950,40 Eur, specialistų 187485,86 Eur. Pareiginė alga darbuotojų, dirbančių pagal neterminuotas darbo sutartis sudarė 461703,13 Eur, iš jų einančių vadovaujamas pareigas 63945,34 Eur, kitų darbuotojų 397757,79 Eur. Priedai, premijos, priemokos sudarė 123319,25 Eur, iš jų einančių vadovaujamas pareigas 19192,92 Eur, kitų darbuotojų 104126,33 Eur. Socialinis Draudimo sąnaudos pareiginės algos sudarė 32896,04 Eur, premijos, priemokos, priedai – 6529,92 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	4 312,28	2 272,06
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-4 312,28	-2 272,06
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-3 676,40	-3 159,24
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		-19,57
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		-0,43
2.3	Palūkanų sąnaudos	-3 676,40	-3 139,24
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-3 676,40	-3 159,24

18. Finansinės rizikos valdymas. P24

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	974 408,78	1 044 204,99
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	974 408,78	1 044 204,99

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	104 384,00	970,00
I	Nematerialusis turtas		
II	Materialusis turtas	104 384,00	970,00
III	Finansinis turtas		
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	157 945,00	34 771,00
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys		197,00
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	102 600,00	6 428,00
IV	Kitas trumpalaikis turtas		
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	55 345,00	28 146,00
	Iš viso turto:	262 329,00	35 741,00
D	Nuosavas kapitalas	25 123,00	24 336,00
I	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas		
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	24,00	24,00
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai	1 193,00	
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	23 906,00	24 312,00
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	216,00	11 959,00
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	23 690,00	12 353,00
E	Dotacijos ir subsidijos	103 910,00	
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	133 296,00	11 405,00
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	133 296,00	11 405,00
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	262 329,00	35 741,00

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				
		3	4	5	6	7	8	9	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga					
1	2													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							-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	Sunaudojų 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				
1.11	Nuomos				-8 976,00		-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							-16 925,52				
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-2 849,10										-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															
3.1.8	Socialinių išmokų	-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				
3.1.9	Nuomos											-6 189 804,45				
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				

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

- Saugoti priimtas turtas - 26224639,65
- Pagal panaudos sutartis gautas turtas - 535798,00
- Ūkinis inventorių - 883010,86

23. Klaidų taisymas.

2021 m. sausio 1 d. įsigaliojo Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymo Nr. 1K-389 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 14-ojo standarto patvirtinimo“ pakeitimas, pagal kurį keičiasi investicijos, apskaitomos nuosavybės metodu, įsigijimo savikainos registravimas valstybės ar savivaldybių valdomose bendrovėse, atsižvelgiant į bendrovės gautas dotacijas ilgalaikiam turtui įsigyti. 7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ 7.1 papunktis nustato, kad įtraukiant bendrovės gautų ir nepanaudotų dotacijų ilgalaikiam turtui įsigyti 2021 m. sausio 1 d. likutį į VSS finansinio turto įsigijimo savikainą, registruojamas apskaitos politikos keitimas.

2021 m. sausio 1d. nebuvo įtraukti dotacijų likučiai, todėl 2022 metais įtraukiant bendrovių gautų ir nepanaudotų dotacijų ilgalaikiam turtui įsigyti likučius 2022 m. sausio 1 d. į VSS finansinio turto įsigijimo savikainą. Registruojamas apskaitos politikos keitimas (finansinio turto ir finansavimo sumų padidėjimas UAB „Palangos vandenys“ – 11752371,00, UAB „Palangos šilumos tinklai“ – 1250692,00, UAB „Palangos komunalinis ūkis“ – 79883,00, viso – 13082946,00 Eur.

2022-12-31 dotacijų ilgalaikiam turtui įsigyti likutis (gavimas, panaudojimas, grąžinimas) yra 13420418,00 Eur.

Administracijos direktorė

Akvilė Kilijonienė

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

3-iojo 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 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023 m. kovo 20 d. Nr.

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bo s Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		21 673 477,81	16 852 813,55
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		21 673 347,53	16 852 692,39
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7 530 838,97	5 493 902,80
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		12 502 515,90	10 591 440,91
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 201 000,56	471 110,79
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		438 992,10	296 237,89
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		130,28	121,16
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		29 519,03	170 318,91
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		29 388,75	170 197,75
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŃAUDOS		21 805 152,32	17 052 462,22
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2 840 948,15	2 752 272,69
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 110 576,03	1 936 397,44
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		965 630,08	838 256,37
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		8 506,98	989,04
V.	TRANSPORTO		17 487,42	10 900,66
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3 489,10	1 974,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 703 685,37	903 383,71
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ		339 052,93	52 530,88
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		268 629,11	172 144,89
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		6 253 951,64	4 629 172,08
XI.	NUOMOS		21 901,00	8 101,48
XII.	FINANSAVIMO		1 630 342,38	891 127,20
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5 640 899,13	4 855 211,28
XIV.	KITOS		53,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(131 674,51)	(199 648,67)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		210 728,43	268 443,29
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 164 024,66	1 282 367,51
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		953 296,23	1 013 924,22
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(3 676,40)	(3 159,24)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO		75 377,52	65 635,38
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		(633 966,00)	98 528,00
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(558 588,48)	164 163,38

