

**MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖS IŽDAS**  
Marijampolės savivaldybės administracija, 188769113, J. Basanavičiaus a. 1

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019-11-29 Nr. AL-8840-(6.28.K)

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr.  | Straipsniai  | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| <b>A.</b> | <b>ILGALAIKIS TURTAS</b>   |              | 0  | 0  |
| I.        | Nematerialusis turtas  |              |  |  |
| II.       | Ilgalaikis materialusis turtas   |              |  |  |
| III.      | Ilgalaikis finansinis turtas   |              |  |  |
| IV.       | Kitas ilgalaikis turtas  |              |  |  |
| <b>B.</b> | <b>BIOLOGINIS TURTAS</b>   |              |  |  |
| <b>C.</b> | <b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>   |              | 5374476,26                               | 2688408,38   |
| I.        | Atsargos   |              | 0  | 0  |
| I.1       | Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti |              |  |  |
| I.2       | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti               |              |  |  |
| II.       | Išankstiniai apmokėjimai   |              |  |  |
| III.      | Per vienus metus gautinos sumos  | 1            | 2748808,58                               | 2547260,69   |
| III.1     | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos                                       |              |  |  |
| III.2     | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos                                       |              | 502594,63                                | 585221,12  |
| III.3     | Gautinos finansavimo sumos   |              |  |  |
| III.4     | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas        |              | 103,26                                   |  |
| III.5     | Sukauptos gautinos sumos   |              | 2245011,35                               | 1961262  |
| III.6     | Kitos gautinos sumos   |              | 1099,34                                  | 777,57   |
| IV.       | Trumpalaikės investicijos  |              |  |  |
| V.        | Pinigai ir pinigų ekvivalentai   | 2            | 2625667,68                               | 141147,69  |
|           | <b>IŠ VISO TURTO:</b>  |              | 5374476,26                               | 2688408,38   |
| <b>D.</b> | <b>FINANSAVIMO SUMOS</b>   | 3            | 1166269,9                                | 148,75   |
| I.        | Iš valstybės biudžeto  |              | 1164281,93                               | 1,44   |
| II.       | Iš savivaldybės biudžeto   |              |  |  |
| III.      | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų         |              | 1987,97                                  | 147,31   |
| IV.       | Iš kitų šaltinių   |              |  |  |
| <b>E.</b> | <b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>   |              | 13472263,9                               | 10896002   |
| I.        | Ilgalaikiai įsipareigojimai  |              | 6364700,08                               | 6289575,95   |
| I.1       | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai                                      | 4            | 6333122,76                               | 6257998,63   |
| I.2       | Ilgalaikiai atidėjiniai  |              |  |  |
| I.3       | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai   |              | 31577,32                                 | 31577,32   |
| II.       | Trumpalaikiai įsipareigojimai  |              | 7107563,82                               | 4606426,05   |
| II.1      | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai       |              |  |  |
| II.2      | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis                                | 4            | 1411153,54                               | 1332492,54   |
| II.3      | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai                                    |              |  |  |
| II.4      | Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos                         |              |  |  |
| II.5      | Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą                                  |              |  |  |
| II.6      | Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus  |              |  | 28950,62   |

| Eil. Nr.  | Straipsniai   | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| II.7      | Mokėtinos socialinės išmokos                                      |              |  |  |
| II.8      | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos                       |              | 86044,97                                 | 171468,05  |
| II.9      | Tiekėjams mokėtinos sumos   |              |  |  |
| II.10     | Sukauptos mokėtinos sumos   | 5            | 5610365,31                               | 3073514,84   |
| II.11     | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai                                |              |  |  |
| <b>F.</b> | <b>GRYNASIS TURTAS</b>  | 6            | -9264057,54                              | -8207742,37  |
| I.        | Rezervai  |              |  |  |
| II.       | Nuosavybės metodo įtaka   |              |  |  |
| III.      | Sukauptas perviršis ar deficitas                                  |              | -9264057,54                              | -8207742,37  |
| III.1     | Einamųjų metų perviršis ar deficitas                              |              | -1056315,17                              | 469584,09  |
| III.2     | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas                            |              | -8207742,37                              | -8677326,46  |
|           | <b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:</b> |              | 5374476,26                               | 2688408,38   |

Administracijos direktorius

Karolis Podolskis

Vyriausioji specialistė

Inga Žadeikienė

**MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖS IŽDAS**  
Marijampolės savivaldybės administracija, 188769113, J. Basanavičiaus a.

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019-11-29 Nr.AL-8841-(6.28.K)  
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai*

| Eil. Nr.  | Straipsniai   | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>  |              | 22962220,45              | 22184664,35                      |
| I.        | FINANSAVIMO PAJAMOS   | 7            | 923803,00                | 781727,56                        |
| II.       | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS  | 8            | 21695284,18              | 21044773,18                      |
| II.1.     | Mokesčių pajamos grynąja verte  |              | 21695284,18              | 21044773,18                      |
| II.1.1.   | Mokesčių pajamos  |              | 21695284,18              | 21044773,18                      |
| II.1.2.   | Pervestinių mokesčių suma   |              |                          |                                  |
| II.2.     | Socialinių įmokų pajamos grynąja verte  |              | 0,00                     | 0,00                             |
| II.2.1.   | Socialinių įmokų pajamos  |              |                          |                                  |
| II.2.2.   | Pervestinių socialinių įmokų suma   |              |                          |                                  |
| III.      | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS   | 9            | 343133,27                | 358163,61                        |
| III.1.    | Pagrindinės veiklos kitos pajamos   |              | 343133,27                | 358163,61                        |
| III.2.    | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma                              |              |                          |                                  |
| <b>B.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>   | 10           | 23997602,27              | 22135354,84                      |
| I.        | NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ  |              | 244,33                   | -41,41                           |
| II.       | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ   |              |                          |                                  |
| III.      | FINANSAVIMO   |              | 23997357,94              | 22135396,25                      |
| IV.       | KITOS   |              |                          |                                  |
| <b>C.</b> | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>                             |              | -1035381,82              | 49309,51                         |
| <b>D.</b> | <b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>   |              | 0,00                     | 0,00                             |
| I.        | KITOS VEIKLOS PAJAMOS   |              |                          |                                  |
| II.       | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                  |              |                          |                                  |
| III.      | KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS  |              |                          |                                  |
| <b>E.</b> | <b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>                          | 11           | -20933,35                | -23363,32                        |
| <b>F.</b> | <b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b> |              |                          |                                  |
| <b>G.</b> | <b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>          |              | -1056315,17              | 25946,19                         |
| <b>H.</b> | <b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>  |              |                          |                                  |
| <b>I.</b> | <b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>  |              | -1056315,17              | 25946,19                         |

Administracijos direktorius

Karolis Podolskis

Vyriausioji specialistė

Inga Žadeikienė

Finansų ir strateginio planavimo  
skyriaus vedėja  
Laima Malinauskienė



## MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

### MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖSD IŽDO 2019 M. DEVYNIŲ MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. lapkričio 29 d. Nr. AL-8842 (6.28. K)  
Marijampolė

#### I. BENDROJI DALIS

Marijampolės savivaldybės administracija (toliau – Savivaldybės administracija) yra Savivaldybės biudžetinė įstaiga, kuri buvo įregistruota 2001 m. balandžio 10 d., rejestro Nr. 021670, įstaigos kodas 188769113.

Savivaldybės administracijos steigėjas yra Marijampolės savivaldybė. Steigėjo teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Marijampolės savivaldybės taryba.

Savivaldybės administracijos buveinė: J. Basanavičiaus a. 1, LT-68307 Marijampolė.

Marijampolės savivaldybės išdas (toliau – Savivaldybės išdas) yra juridinio asmens teisių neturintis fondas, Savivaldybės ištekliams kaupti, valdyti ir naudoti. Savivaldybės išteklių fondas laikomas atskiru viešojo sektoriaus subjektu, nes atitinka šiuos išteklių fondo kriterijus:

- 1) įsteigtas tam tikroms savivaldybės funkcijoms atlikti;
- 2) pajamos būdingos tik šiam fondui;
- 3) lėšos kaupiamos atskiroje sąskaitoje ir pagal teisės aktų nustatytą tvarką naudojamos fondo uždaviniams įgyvendinti.

Savivaldybės išdo paskirtis – užtikrinti efektyvų ir racionalų Savivaldybės finansinių išteklių valdymą ir jų naudojimą Savivaldybės tarybos patvirtintoms socialinėms ir ekonominėms bei kitoms programoms įgyvendinti, savivaldybių biudžetinėms įstaigoms išlaikyti ir viešųjų paslaugų teikimui organizuoti.

Savivaldybės išdo apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys – Finansų ir strateginio planavimo skyrius.

Savivaldybės išdo finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2019 metų devynių mėnesių Savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 m. rugsėjo 30 d. apskaitos duomenis.

Savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurai.

Savivaldybės išdas kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų neturi.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Marijampolės savivaldybės išdo veiklą, finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Savivaldybės išdo finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikos finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS), kurie taikomi išteklių fondo apskaitai tvarkyti ir finansinėms ataskaitoms sudaryti.

Savivaldybės išdas taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo,

vadovaujamosi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Savivaldybės išdo buhalterinės apskaita tvarkoma naudojantis kompiuterinę apskaitos sistemą „Biudžetas“.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje.

Apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis šiais apskaitos principais: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

#### FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

##### 1. Per vienerius metus gautinos sumos.

Didžiausią dalį per vienerius metus gautinų sumų sudarė sukauptos gautinos sumos – 2 245 011,35 eurų. Didžiausią dalį šios sumos sudaro iš valstybės biudžeto gautinos finansavimo sumos – 1 863 142,15 eurai, sukauptos pajamos iš mokesčių – 31 044,93 eurai, sukauptos pajamos už turto naudojimą – 271 033,35 eurai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautina gyventojų pajamų mokesčio suma – 502 343,94 eurai.

##### 2. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2019-09-30 Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis –2 625 667,68 eurai.

##### 3. Finansavimo sumos.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumas pateikiama 20 VSAFAS 4 priede (pridedama).

##### 4. Finansiniai įsipareigojimai.

2019-09-30 Marijampolės savivaldybė yra paėmusi vienuolika ilgalaikių paskolų.

##### 5. Sukauptos mokėtinos sumos.

Pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 1 863 142,15 eurai, sukauptos finansavimo sąnaudos – 3 426 418,96 eurai, kt. sukauptos mokėtinos sumos – 320 804,20 eurai.

##### 6. Grynasis turtas.

Savivaldybės grynasis turtas apskaičiuojamas aritmetiškai – iš viso turto balansinės vertės atimama visų įsipareigojimų ir finansavimo sumų balansinės vertė. Savivaldybės grynasis turtas laikotarpio pabaigoje sudarė – 9 264 057,54 eurai. Savivaldybės grynąjį turtą sudaro sukauptas deficitas.

#### VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

##### 7. Finansavimo pajamos.

Per 2019 m. devynis mėnesius užregistruotas finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams – 923 803 eurai.

##### 8. Mokesčių pajamos.

Savivaldybės išdo pajamas sudaro mokesčių, kuriuos administruoja Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos, savivaldybės administracijos, pajamos – 21 695 284,18 eurai.

##### 9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas 343 133,27 eurai sudaro vietinės rinkliavos, valstybės rinkliavos, turto pardavimo, paslaugų suteikimo pajamos.

### 10. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Finansavimo sąnaudos, pripažintos registruojant iš Savivaldybės biudžeto pajamų ir skolintų lėšų mokėtinas finansavimo sumas viešojo sektoriaus subjektams – 23 131 060,76 eurai, ne viešojo sektoriaus subjektams 1 044 282,09 eurai, kurias mažina finansavimo gražinimas – 177 984,91 eurai.

### 11. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

Savivaldybės biudžeto finansinės ir investicinės veiklos 2019 m. devynių mėnesių pajamas sudarė – 50 873,66 eurai.

Palūkanų sąnaudas už gautas paskolas 2019 m. devynių mėnesių sudarė – 71 807,01 eurų.

Einamojo laikotarpio pabaigoje finansinės ir investicinės veiklos rezultatas buvo neigiamas 20 933,35 eurai.

## APSKAITINIŲ ĮVERČIŲ KEITIMAS

12. Ataskaitiniu laikotarpiu įverčiai nebuvo keičiami.

## NEAPIBRĖŽTI ĮSIPAREIGOJIMAI IR NEAPIBRĖŽTAS TURTAS

13. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo įvertinta.

## VIEŠOJO SEKTORIAUS RESTRUKTŪRIZAVIMAS, VEIKLOS NUTRAUKIMAS

14. Marijampolės savivaldybės administracijos Finansų ir strateginio planavimo skyriuje nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

## SPRENDIMAI DĖL TEISINIŲ GINČŲ

15. Per ataskaitinį laikotarpį sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Administracijos direktorius

Karolis Podolskis

Inga Žadeikienė, (8 343) 90 051

Finansų ir strateginio planavimo  
skyriaus vedėja  
  
Laima Malinauskienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos   | Per ataskaitinį laikotarpį |             |      |      |              |      |            |      |         |      |            | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|---|----------------------------|-------------|------|------|--------------|------|------------|------|---------|------|------------|---|---|
|          |   | 3                          | 4           | 5    | 6    | 7            | 8    | 9          | 10   | 11      | 12   | 13         |   |   |
| 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):  | 1,44                       | 13570157,84 | 0,00 | 0,00 | -11482031,21 | 0,00 | -923803,00 | 0,00 | -43,14  | 0,00 | 1164281,93 |   |   |
| 1.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti   | 1,44                       | 433826,48   |      |      | -384512,20   |      |            |      |         |      | 49315,72   |   |   |
| 1.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti  |                            | 13136331,36 |      |      | -11097519,01 |      | -923803,00 |      | -43,14  |      | 1114966,21 |   |   |
| 2.       | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):  | 0,00                       | 0,00        | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00    | 0,00 | 0,00       |   |   |
| 2.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti   |                            |             |      |      |              |      |            |      |         |      | 0,00       |   |   |
| 2.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti  |                            |             |      |      |              |      |            |      |         |      | 0,00       |   |   |
| 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): | 147,31                     | 177862,82   | 0,00 | 0,00 | -175638,52   | 0,00 | 0,00       | 0,00 | -383,64 | 0,00 | 1987,97    |   |   |
| 3.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti   |                            |             |      |      |              |      |            |      |         |      | 0,00       |   |   |
| 3.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti  | 147,31                     | 177862,82   |      |      | -175638,52   |      |            |      | -383,64 |      | 1987,97    |   |   |
| 4.       | Iš kitų šaltinių:   | 0,00                       | 0,00        | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00    | 0,00 | 0,00       |   |   |
| 4.1.     | nepiniginiam turtui įsigyti   |                            |             |      |      |              |      |            |      |         |      | 0,00       |   |   |
| 4.2.     | kitoms išlaidoms kompensuoti  |                            |             |      |      |              |      |            |      |         |      | 0,00       |   |   |
| 5.       | Iš viso finansavimo sumų  | 148,75                     | 13748020,66 | 0,00 | 0,00 | -11657669,73 | 0,00 | -923803,00 | 0,00 | -426,78 | 0,00 | 1166269,90 |   |   |

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