

## MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖS IŽDAS

Marijampolės savivaldybės administracija, 188769113, J. Basanavičiaus a. 1

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019-05-30 Nr. AL-4407 (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>		5722013,57	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	4008974,54	2547260,69
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		506548,51	585221,12
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		325,43	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3501480,52	1961262
III.6	Kitos gautinos sumos		620,08	777,57
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2	1713039,03	141147,69
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		5722013,57	2688408,38
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	3	1140311,07	148,75
I.	Iš valstybės biudžeto		1139863,46	1,44
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		447,61	147,31
IV.	Iš kitų šaltinių			
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		13541530,59	10896002
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6074557,66	6289575,95
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	4	6042980,34	6257998,63
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		31577,32	31577,32
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		7466972,93	4606426,05
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	4	1383291,54	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	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		285,61	171468,05
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinios sumos	5	6083395,78	3073514,84
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>6</b>	<b>-8959828,09</b>	<b>-8207742,37</b>
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-8959828,09	-8207742,37
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-752085,72	469584,09
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-8207742,37	-8677326,46
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲO TURTO:</b>		<b>5722013,57</b>	<b>2688408,38</b>

Administracijos direktorius

Karolis Podolskis

Vyriausioji specialistė

Inga Žadeikienė

## MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖS IŽDAS

Marijampolės savivaldybės administracija, 188769113, J. Basanavičiaus a. 1

## VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

## PAGAL 2019 M. KOVO 31D. DUOMENIS

2019-05 -30 Nr. AL-4406 (6.28.K)

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		6698542,11	7764638,90
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	7	301763,33	255044,15
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	8	6315603,92	7479769,74
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		6315603,92	7479769,74
II.1.1.	Mokesčių pajamos		6315603,92	7479769,74
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	81174,86	29825,01
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		81174,86	29825,01
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	10	7431624,82	7149117,40
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		125,82	6,54
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		7431499,00	7149110,86
IV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		-733082,71	615521,50
<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 SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	11	-19003,01	-1424,59
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		-752085,72	614096,91
<b>H.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>I.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		-752085,72	614096,91

Administracijos direktorius

Karolis Podolskis

Vyriausioji specialistė

Inga Žadeikienė





## MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

### MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖS D IŽDO 2019 M. PIRMOJO KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. gegužės 30 d. Nr. AL-4408 (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 pirmojo ketvirčio Savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 m. kovo 31 d. apskaitos duomenis.

Savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurais.

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 įrašų didžiojoje knygoje.

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

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dvejų 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 – 3 501 480,52 eurų. Didžiausią dalį šios sumos sudaro iš valstybės biudžeto gautinos finansavimo sumos – 2 140 188,42 eurai, sukauptos pajamos iš mokesčių – 964 894,29 eurai, sukauptos pajamos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą – 43 926,76 eurai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kitos gautinos sumos – 352 471,05 eurai, t.y. gautinos baudos, delspinigiai, palūkanos.

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

2019-03-31 Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis –1 713 039,03 eurai.

##### 3. Finansavimo sumos.

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

##### 4. Finansiniai įsipareigojimai.

2019-03-31 Marijampolės savivaldybė yra paėmusi dešimt ilgalaikių paskolų.

##### 5. Sukauptos mokėtinos sumos.

Pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 2 140 188,42 eurai, sukauptos finansavimo sąnaudos – 3 072 042,39 eurai, kt. sukauptos mokėtinos sumos – 871 164,97eurai.

##### 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 – 8 959 828,09 eurai. Savivaldybės grynąjį turtą sudaro sukauptas deficitas.

#### VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

##### 7. Finansavimo pajamos.

Per 2019 m. pirmąjį ketvirtį užregistruotas finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams – 301763,33 eurai.

##### 8. Mokesčių pajamos.

Savivaldybės išdo pajamas sudaro mokesčių, kuriuos administruoja Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos, savivaldybės administracijos, pajamos – 6 315 603,92 eurai.

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

Pagrindinės veiklos kitas pajamas 81 174,86 eurai sudaro vietinės rinkliavos, valstybės rinkliavos, turto pardavimo, paslaugu suteikimo pajamos.



### 10. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Finansavimo sąnaudos, pripažintos registruojant iš Savivaldybės biudžeto pajamų ir skolintų lėšų mokėtinas finansavimo sumas viešojo sektoriaus subjektams – 7 188 531,47 eurai, ne viešojo sektoriaus subjektams 305 193,33 eurai, kurias mažina finansavimo grąžinimas –62 225,8 eurai.

### 11. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

Savivaldybės biudžeto finansinės ir investicinės veiklos 2019 m. pirmojo ketvirčio pajamas sudarė – 3 286,13 eurai.

Palūkanų sąnaudas už gautas paskolas 2019 m. pirmojo ketvirčio sudarė – 22 289,14 eurų.

Einamojo laikotarpio pabaigoje finansinės ir investicinės veiklos rezultatas buvo neigiamas 19 003,01 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  
*Inga*  
Laima Malinauskienė

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1,44	0,00	0,00	-2697564,37	0,00	-301763,33	0,00	-43,14	0,00	13	1139863,46	
1.1.	ne piniginiam turtui įsigyti	28147,86			-14967,00							13182,30	
1.2.	kioms išlaidoms kompensuoti	4111085,00			-2682597,37							1126681,16	
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	
2.1.	ne piniginiam turtui įsigyti											0,00	
2.2.	kioms išlaidoms kompensuoti											0,00	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, ne skaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų E projektams finansuoti):	147,31	0,00	0,00	-71956,17	0,00	0,00	0,00	-147,31	0,00		447,61	
3.1.	ne piniginiam turtui įsigyti											0,00	
3.2.	kioms išlaidoms kompensuoti	147,31	0,00	0,00	-71956,17				-147,31			447,61	
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
4.1.	ne piniginiam turtui įsigyti											0,00	
4.2.	kioms išlaidoms kompensuoti											0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	148,75	0,00	0,00	-2769520,54	0,00	-301763,33	0,00	-190,45	0,00		1140311,07	

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