

MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Įm. k. 188769113, J. Basanavičiaus a. 1, Marijampolė

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2025 m. _____ Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		291 312 299,41	197 668 754,38
I	Nematerialusis turtas	3.3	848 288,34	778 916,55
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		220 035,56	252 690,24
I.3	Kitas nematerialusis turtas		628 252,78	526 226,31
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	3.4	220 020 163,20	134 668 267,81
II.1	Žemė		94 341 986,06	8 645 054,00
II.2	Pastatai		16 767 119,14	15 822 346,07
II.3	Infrastruktūros statiniai		89 562 552,15	91 778 742,21
II.4	Kiti statiniai		0,00	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 132 402,85	1 284 990,41
II.6	Transporto priemonės		77 584,64	22 360,68
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		277 674,42	372 916,61
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		234 534,53	243 802,53
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		17 626 309,41	16 498 055,30
III	Ilgalaikis finansinis turtas	3.5	70 443 847,87	62 221 570,02
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS	3.6	2 887 290,10	2 962 459,10
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		6 062 921,03	4 255 619,05
I	Atsargos	3.7	69 365,56	155 612,98
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	2 046,08
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		69 364,40	151 039,84
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	2 525,90
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		1,16	1,16
II	Išankstiniai apmokėjimai	3.8	369 076,78	268 514,78
III	Per vienerius metus gautinos sumos	3.9	4 951 436,21	3 712 184,39
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		691 995,57	499 356,42
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1 206 959,77	

III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		382 104,08	799 398,78
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2 192 700,63	2 181 668,72
III.6	Kitos gautinos sumos		477 676,16	231 760,47
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.10	673 042,48	119 306,90
	IŠ VISO TURTO		300 262 510,54	204 886 832,53
D	FINANSAVIMO SUMOS	3.11	229 157 589,56	181 630 897,94
I	Iš valstybės biudžeto		98 212 756,82	53 737 346,25
II	Iš savivaldybės biudžeto		68 041 805,78	63 453 972,75
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		49 249 305,18	51 580 788,75
IV	Iš kitų šaltinių		13 653 721,78	12 858 790,19
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		5 372 677,93	5 784 372,62
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai	3.12	1 384 100,74	2 021 244,13
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		374 527,27	562 129,48
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	3.13	35 952,94	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		973 620,53	1 459 114,65
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.14	3 988 577,19	3 763 128,49
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		710 921,40	518 643,26
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		113 566,66	89 133,30
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		1 847 506,35	1 552 742,35
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		561 893,49	457 410,56
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		633 355,57	813 225,70
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		121 333,72	331 973,32
F	GRYNASIS TURTAS	3.15	65 732 243,05	17 471 561,97
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		45 882 239,75	2 937 248,56
II.1	Tikrosios vertės rezervas		45 882 239,75	2 937 248,56
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka		5 945 403,75	5 375 884,46
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		13 904 599,55	9 158 428,95
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4 746 170,60	-32 920,93
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9 158 428,95	9 191 349,88
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		300 262 510,54	204 886 832,53

Administracijos direktorius

Nerijus Mašalaitis

Buhalterijos skyriaus vedėja - vyriausioji buhalterė

Vita Šatė

MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Įm. k. 188769113, J. Basanavičiaus a. 1, Marijampolė

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2025 m. _____ Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	3	4
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	3.16	56 944 492,24	53 446 780,85
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		56 944 492,24	53 446 780,85
I.1	Iš valstybės biudžeto		29 135 133,35	25 755 679,17
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		23 764 919,01	22 397 464,54
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3 311 878,33	4 771 071,83
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		732 561,55	522 565,31
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte			
II.1.1	Mokesčių pajamos bendrąja verte			
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma			
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos bendrąja verte			
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		879 256,12	1 188 072,78
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-879 256,12	-1 188 072,78
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.17	-56 926 585,15	-53 142 304,29
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-6 109 933,14	-5 265 641,74
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-7 770 827,36	-7 610 295,07
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-1 506 851,21	-441 702,63
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-3 339,42	-4 275,80
V	TRANSPORTO		-46 976,11	-40 897,48
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-15 954,39	-11 702,90
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2 617 339,02	-2 532 727,59
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-960 225,42	-662 915,59
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-368 754,85	-549 986,03
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-26 039 758,13	-24 262 975,94
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO		-3 154 854,23	-4 197 820,33
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-8 232 538,89	-7 412 621,76
XIV	KITOS		-99 232,98	-148 741,43
XIV.1	Veiklos mokesčių sąnaudos			
XIV.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos		-99 232,98	-148 741,43
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		17 907,09	304 476,56

D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-280 866,59	-357 973,95
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		212 024,91	426 211,80
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-219 758,90	-218 721,61
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		-273 132,60	-565 464,14
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	3.19	4 830 298,73	20 576,46
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4 567 339,23	-32 920,93
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		569 519,29	1 292 024,67
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5 136 858,52	1 259 103,74
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorius

Nerijus Mašalaitis

Buhalterijos skyriaus vedėja - vyriausioji buhalterė

Vita Šatė

MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Įm. k. 188769113, J. Basanavičiaus a. 1, Marijampolė

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2025 m. _____ Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	3.18	12 205 026,95	0,00	12 205 026,95	-1 567 662,24	1 063 066,21	-504 596,03
I	Įplaukos		68 550 102,59	0,00	68 550 102,59	52 220 439,36	1 313 066,21	53 533 505,57
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		65 445 210,94	0,00	65 445 210,94	50 409 614,63	682 448,00	51 092 062,63
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		29 986 131,91	0,00	29 986 131,91	27 888 886,99	55 101,25	27 943 988,24
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		32 706 706,71	0,00	32 706 706,71	20 773 997,49	0,00	20 773 997,49
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 349 372,32	0,00	2 349 372,32	1 481 330,57	627 346,75	2 108 677,32
I.1.4	Iš kitų šaltinių		403 000,00	0,00	403 000,00	265 399,58	0,00	265 399,58
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		2 388 716,70	0,00	2 388 716,70	1 260 384,37	595,50	1 260 979,87
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		413 188,83	0,00	413 188,83	396 831,56	0,00	396 831,56
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		302 986,12	0,00	302 986,12	153 608,80	630 022,71	783 631,51
II	Pervestos lėšos		-11 303 469,21	0,00	-11 303 469,21	-8 174 808,27	-250 000,00	-8 424 808,27
II.1	Į valstybės biudžetą					-294 030,98	0,00	-294 030,98
II.2	Į savivaldybių biudžetus		-2 535 502,25	0,00	-2 535 502,25	-2 427 888,13	0,00	-2 427 888,13
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-5 657 760,11	0,00	-5 657 760,11	-3 948 710,36	-250 000,00	-4 198 710,36
II.6	Kitiems subjektams		-3 110 206,85	0,00	-3 110 206,85	-1 504 178,80	0,00	-1 504 178,80
III	Išmokos		-45 041 606,43	0,00	-45 041 606,43	-45 613 293,33	0,00	-45 613 293,33
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-6 109 933,14	0,00	-6 109 933,14	-4 983 701,07	0,00	-4 983 701,07
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-1 506 851,21	0,00	-1 506 851,21	-274 286,90	0,00	-274 286,90
III.3	Komandiruočių		-3 339,42	0,00	-3 339,42	-4 421,00	0,00	-4 421,00
III.4	Transporto		-46 976,11	0,00	-46 976,11	-80 395,18	0,00	-80 395,18
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-15 954,39	0,00	-15 954,39	-16 111,62	0,00	-16 111,62
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-2 617 339,02	0,00	-2 617 339,02	-3 425 027,97	0,00	-3 425 027,97

III.7	Atsargų įsigijimo		-366 849,76	0,00	-366 849,76	-423 919,80	0,00	-423 919,80
III.8	Socialinių išmokų		-26 039 758,13	0,00	-26 039 758,13	-22 992 225,08	0,00	-22 992 225,08
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-8 232 538,89	0,00	-8 232 538,89	-10 765 536,63	0,00	-10 765 536,63
III.11	Sumokėtos palūkanos		-1 612,98	0,00	-1 612,98	-6 719,55	0,00	-6 719,55
III.12	Kitos išmokos		-100 453,38	0,00	-100 453,38	-2 640 948,53	0,00	-2 640 948,53
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-14 745 265,17	0,00	-14 745 265,17	-13 762 904,38	-1 307 474,76	-15 070 379,14
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-14 745 265,17	0,00	-14 745 265,17	-13 762 904,38	-1 307 474,76	-15 070 379,14
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		3 093 973,80	0,00	3 093 973,80	15 180 899,97	244 408,55	15 425 308,52
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų gražinimas		-2 459,46	0,00	-2 459,46	-12 425,14	0,00	-12 425,14
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		-193 742,78	0,00	-193 742,78	-188 059,61	-11 000,00	-199 059,61
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		3 290 176,04	0,00	3 290 176,04	15 295 820,83	255 408,55	15 551 229,38
IV.1	Iš valstybės biudžeto		3 290 176,04	0,00	3 290 176,04	2 938 213,90	255 408,55	3 193 622,45
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					10 702 760,34	0,00	10 702 760,34
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					1 654 846,59	0,00	1 654 846,59
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Gražintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					-374 436,11	0,00	-374 436,11
VI	Gauti dalininko įnašai					460 000,00	0,00	460 000,00
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		553 735,58	0,00	553 735,58	-149 666,65	0,00	-149 666,65
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		119 306,90		119 306,90	268 973,55		268 973,55
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		673 042,48		673 042,48	119 306,90		119 306,90

Administracijos direktorius

Nerijus Mašalaitis

Buhalterijos skyriaus vedėja - vyriausioji buhalterė

Vita Šatė

MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Įm. k. 188769113, J. Basanavičiaus a. 1, Marijampolė

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2025 m. _____ d Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną	3.20		2 878 318,69		2 771 681,01	7 337 211,33	12 987 211,03
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	63 979,19	X			63 979,19
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X	-7 797,36	X	28,96		-7 768,40
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	2 748,04		X		2 748,04
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X		
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X		
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X	1 312 149,82	1 854 138,55	3 166 288,37
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X	1 292 024,67	-32 920,93	1 259 103,74
9	Kiti pokyčiai (jungimai)							
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną			2 937 248,56		5 375 884,46	9 158 428,95	17 471 561,97
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	43 068 023,37	X		178 831,37	43 246 854,74
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X	-123 032,18	X			-123 032,18
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X		
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X		
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X		
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X	569 519,29	4 567 339,23	5 136 858,52
18	Kiti pokyčiai (jungimai)							
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			45 882 239,75		5 945 403,75	13 904 599,55	65 732 243,05

Administracijos direktorius

Nerijus Mašalaitis

Buhalterijos skyriaus vedėja - vyriausioji buhalterė

Vita Šatė

MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

2024 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Bendrieji duomenys:

1.1. Marijampolės savivaldybės administracija (toliau – Įstaiga) įregistruota Juridinių asmenų registre 2001 m. balandžio 10 d., rejestro Nr. 021670, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie įstaigą.

1.2. Įstaigos buveinė – J. Basanavičiaus a.1, LT – 68307 Marijampolė

1.3. Įstaigos kodas – 188769113.

1.4. Teisinė forma: savivaldybės biudžetinė įstaiga.

1.5. Įstaigos steigėjas – Marijampolės savivaldybės taryba.

1.6. Įstaiga turi sąskaitų bankuose ir anspaudą su Savivaldybės herbu ir pavadinimu “Lietuvos Respublika Marijampolės savivaldybės administracija”.

1.7. Įstaigos uždavinys – užtikrinti savivaldybės institucijų funkcijų įgyvendinimą ir aptarnauti tarybą, savivaldybės merą, mero pavaduotoją bei atlikti kitas teisės aktais pavestas funkcijas.

1.8. Įstaigos atliekamos funkcijos: savivaldybės teritorijoje organizuoti ir kontroliuoti savivaldybės institucijų sprendimų įgyvendinimą arba pačiai juos įgyvendinti; įstatymų nustatyta tvarka organizuoti savivaldybės biudžeto pajamų, išlaidų ir kitų piniginių išteklių buhalterinės apskaitos tvarkymą; organizuoti ir kontroliuoti savivaldybės turto valdymą ir naudojimą; administruoti viešųjų paslaugų teikimą; rengti savivaldybės institucijų sprendimų ir potvarkių projektus; per įgaliotus valstybės tarnautojus atstovauti savivaldybei savivaldybės įmonių ir akcinių bendrovių valdymo organuose bei atlikti kitas įstatymų ir kitų teisės aktų nustatytas funkcijas.

1.9. Marijampolės savivaldybės administraciją sudaro struktūriniai padaliniai, į struktūrinius padalinius neįeinantys valstybės tarnautojai ir struktūriniai teritoriniai padaliniai - seniūnijos. Struktūriniams padaliniams vadovauja vedėjai, struktūriniams teritoriniams padaliniams – seniūnai. Struktūrinių ir struktūrinių teritorinių padalinių veiklą reglamentuoja jų veiklos nuostatai, kuriuose konkrečiai nurodomos padalinio funkcijos.

1.10. Įstaiga turi kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir pavaldžių biudžetinių įstaigų. Informacija apie juos pateikiama priede Nr. 15.

1.11 Įstaiga yra paramos gavėja.

1.12. Įstaigos veiklos nutraukimas nenumatomas.

1.13. Ataskaitinis laikotarpis: 2024 m. sausio 1 d. – 2024 m. gruodžio 31 d. Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Visi duomenys aiškinamojo rašto lentelėse ir prieduose pateikiami eurais.

Esminės klaidos dydis yra 0,25 proc. nuo einamųjų metų turto vertės, t.y., 750,7 tūkst. Eur.

II. APSKAITOS POLITIKA

Marijampolės savivaldybės administracija taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Marijampolės savivaldybės administracija vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS "Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas".

Šiame apskaitos vadove pateikta apskaitos politika, ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų registravimo tvarka užtikrina, kad finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra:

1. svarbi vartotojų sprendimams priimti;
2. patikima, nes:
 - 2.1. teisingai nurodo Marijampolės savivaldybės administracijos finansinius rezultatus, finansinę būklę ir pinigų srautus;
 - 2.2. parodo ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų ekonominę prasmę, ne vien teisinę formą;
 - 2.3. nešališka, netendencinga;
 - 2.4. apdairiai pateikta (atsargumo principas);
 - 2.5. visais reikšmingais atvejais išsamai.

Marijampolės savivaldybės administracija pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat. Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis 7-uoju VSAFAS "Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas" ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas Marijampolės savivaldybės administracija vadovaujasi VSAFAS.

Marijampolės savivaldybės administracijos apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinė atskaitomybė sudaroma taikant šiuos bendruosius apskaitos principus: kaupimo; subjekto; veiklos tęstinumo; periodiškumo; pastovumo; piniginio mato; palyginimo; atsargumo; neutralumo; turinio viršenybės prieš formą.

Marijampolės savivaldybės administracija, sudarydama biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį, vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais: pinigų; subjekto; periodiškumo; pastovumo; piniginio mato.

Pagal subjekto principą Marijampolės savivaldybės administracija laikoma apskaitos vienetu, atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskirus finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Marijampolės savivaldybės administracijos apskaitoje registruojamas tik jos patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės ir savivaldybių turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos. Turtas, valdomas ir naudojamas kitomis teisėmis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose.

VSAFAS nustatyti faktiškai įvykusių ūkinių operacijų apskaitos metodai ir taisyklės. Pagal turinio viršenybės prieš formą principą Marijampolės savivaldybės administracijos apskaitos politikoje ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos vertinami ir pripažįstami pagal jų ekonominę prasmę ir turinį,

nepriklausomai nuo to, ar tokią ūkinę operaciją vykdyti, sandorį sudaryti viešojo sektoriaus subjektui leidžia jo veiklą reglamentuojantys teisės aktai.

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

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami Marijampolės savivaldybės administracijos sąskaitų plano sąskaitose taikant VSAFAS reikalavimus (nurodytus principus, metodus ir taisykles) atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms.

Toliau pateikiama Marijampolės savivaldybės administracijos taikoma apskaitos politika, apimanti atskirus finansinių ataskaitų elementus arba straipsnius, ūkines operacijas, ūkinius įvykius ir jų apskaitos procedūras.

NEMATERIALUSIS TURTAS

Nematerialiojo turto apskaitos politika nustatyta 13-ajame VSAFAS "Nematerialusis turtas", nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS "Turto nuvertėjimas".

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, patirtos po piršto ar susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t. y. kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas.

Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Tam tikro nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti veikloje, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas, nustatytas atsižvelgiant į sutartis ar kitas juridines teises, neturi būti ilgesnis už juridinių teisių galiojimo laikotarpį. Kitam nematerialiajam turtui Marijampolės savivaldybės administracija taiko nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Ilgalaikio materialiojo turto politika nustatyta 12-ajame VSAFAS "Ilgalaikis materialusis turtas", ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS "Turto nuvertėjimas".

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Į smulkesnes grupes ilgalaikis materialusis turtas skirstomas pagal įstaigos poreikį.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas priminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomi tikraja verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį, pailgina turto naudingo tarnavimo laiką arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir tikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių, nepadidina turto funkcijų apimties arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

BIOLOGINIS TURTAS IR MINERALINIAI IŠTEKLIAI

Biologinio turto ir mineralinių išteklių apskaitos politika nustatyta 16-ajame VSAFAS "Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai".

Biologinis turtas pripažįstamas ir grupuojamas pagal VSAFAS nustatytus kriterijus. Pirminio pripažinimo metu ir kiekvieno vėlesnio vertinimo metu žemės

ūkio paskirties biologinis turtas apskaitoje registruojamas tikrąja verte, atėmus įvertintas pardavimo išlaidas.

Pirminio pripažinimo metu ir kiekvieno vėlesnio vertinimo metu ne žemės ūkio paskirties biologinis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Kitas biologinis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo kitas biologinis turtas finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą.

Pelnas arba nuostoliai, susiję su biologinio turto tikrosios vertės (atėmus pardavimo išlaidas) pasikeitimu, turi būti parodomi ataskaitinio laikotarpio, per kurį yra nustatyti, veiklos rezultatų ataskaitoje.

ATSARGOS

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS "Atsargos".

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Strateginės atsargos vertinamos įsigijimo savikaina, išskyrus VSAFAS nustatytus atvejus. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Marijampolės savivaldybės administracija taiko atsargų įkainojimo būdą – konkrečių kainų būdą. Automobilių kuras gali būti pajamuojamas taikant vidutinių kainų metodą.

Atsargos gali būti nukainojamos iki gryniosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimosios ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, išmainius, paskirsčius ar panaudojus. Kai atsargos (taip pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) parduodamos, išmainomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos ar suteikiamos viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė (ir vertinė) apskaita turi būti tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

FINANSINIS TURTAS

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame VSAFAS "Jungimai ir Investicijos į asocijuotuosius subjektus" ir 17-ajame VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai".

Marijampolės savivaldybės administracijoje finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- ilgalaikės investicijos į kitų subjektų nuosavybės vertybinius popierius;
- ilgalaikės investicijos į skolos vertybinius popierius;

- po vienerių metų gautinos sumos;
- kitas ilgalaikis finansinis turtas.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- suteiktų ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis;
- trumpalaikės investicijos;
- išankstiniai apmokėjimai;
- per vienus metus gautinos sumos, prie kurių priskiriamos ir suteiktos trumpalaikės paskolos;
- pinigai ir pinigų ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Investicijos į kontroliuojamuosius, asocijuotuosius ir kitus subjektus apskaitoje pirminio pripažinimo momentu registruojamos savikainos metodu (įsigijimo savikaina), o vėliau registruojamos bei parodomos finansinėse ataskaitose savikainos, nuosavybės metodu ar tikraja verte.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

FINANSAVIMO SUMOS

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS "Finansavimo sumos".

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – viešojo sektoriaus subjekto iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas viešojo sektoriaus subjekto įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir viešojo sektoriaus subjekto gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas viešojo sektoriaus subjekto išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Marijampolės savivaldybės administracijos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

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

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos Marijampolės savivaldybės administracijos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos.

Gautos ir perduotos privataus sektoriaus subjektams finansavimo sumos, įskaitant suteiktas subsidijas, registruojamos kaip Marijampolės savivaldybės administracijos sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai", 18-ajame VSAFAS "Atidėjimai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui", 19-ajame VSAFAS "Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys" ir 24-ajame VSAFAS "Išmokos darbuotojams ir pensijų planai".

Finansiniai įsipareigojimai pripažįstami įsigijimo savikaina ir registruojami pagal įsigijimo dokumentus, perdavimo-priėmimo aktus, buhalterines pažymas ir kitus ūkinę operaciją pagrindžiančius dokumentus.

Finansiniai įsipareigojimai, išskyrus atidėjinius, grupuojami pagal trukmę ir pobūdį.

Apskaitoje įsipareigojimai registruojami ūkinės operacijos ar ūkinio įvykio dieną pagal visus, ne vėliau kaip iki kito mėnesio 10 d. gautus, dokumentus (metų pabaigoje – iki 15 d.). Po nurodyto termino gauti dokumentai registruojami iškart po to, kai yra galimybė tai padaryti.

Įsipareigojimai nurašomi iš apskaitos registru, kai įstaiga netenka teisės juos kontroliuoti, t. y. jie įvykdomi, panaikinami ar nustoja galioti.

ATIDĖJINIAI

Atidėjimai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Marijampolės savivaldybės administracija turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta (pvz., jei Marijampolės savivaldybės administracijai iškeltas ieškinys ir 90 procentų tikėtina, kad Marijampolės savivaldybės administracija privalės sumokėti ieškovui priteistą sumą, turi būti suformuotas atidėjimas, lygus tikėtina sumokėti sumai). Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjimai nėra pripažįstami, o tikrai informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtąjį įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte (toliau – aiškinamasis raštas). Atidėjimai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

NUOMA, FINANSINĖ NUOMA (LIZINGAS)

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansinė nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.

Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Nuoma yra laikoma finansine

nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui.

Apskaitoje registruojamos finansinės nuomos įmokos yra padalijamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas (kompensuotinas nuomos sumas, neapibrėžtus nuomos mokesčius ir pan., jei jie yra numatyti finansinės nuomos sutartyje). Palūkanos priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms 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 nudėvimoji vertė paskirstoma per visą jo naudingo tarnavimo laiką, kaip nurodyta Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos biudžetinėse įstaigose tvarkos apraše.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su tūrio nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį.

Jeigu parduotas turtas po pardavimo yra išsinuomojamas pagal atgalinės finansinės nuomos sutartį, pelnas, gautas pardavus turtą, tą laikotarpį, kurį turtas buvo parduotas, nepripažįstamas. Atgalinės finansinės nuomos sutarties ekonominė prasmė prilyginama finansavimui už užstatą, kai finansinės nuomos davėjas skolina gavėjui pinigus, kaip užstatą naudodamas nupirktą ir išnuomotą turtą.

PAJAMOS

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ajame "Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos", 10-ajame VSAFAS "Kitos pajamos" ir 20-ajame VSAFAS "Finansavimo sumos".

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusias sąnaudas. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas būtina nurodyti, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius arba sukuriant subsąskaitas.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad Marijampolės savivaldybės administracija gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamos, atsižvelgiant į įstaigos veiklą ir finansinių ataskaitų pildymo reikalavimus, Marijampolės savivaldybės administracijoje skirstomos į:

- pagrindinės veiklos (gautos vykdant pagrindinę veiklą);
- kitos veiklos;
- finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos (yra suteikiamos paslaugos ar perduodamas turtas) nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikraja verte.

SĄNAUDOS

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS "Sąnaudos". Sąnaudų, susijusių su turtu, finansavimo sumomis ir įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų išleidimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Apskaitoje sąnaudos grupuojamos išskiriant: pagrindinės veiklos sąnaudas, kitos veiklos sąnaudas, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas, nepriklausomai nuo to iš kokių finansavimo šaltinių ar kokių pajamų jos apmokamos.

Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte.

SANDORIAI UŽSIENIO VALIUTA

Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21-ajame VSAFAS "Sandoriai užsienio valiuta".

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitose.

Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginių vienetų ir užsienio valiutos santykį.

TURTO NUVERTĖJIMAS

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS "Atsargos", 17-ajame VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" ir 22-ajame VSAFAS "Turto nuvertėjimas".

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, Marijampolės savivaldybės administracija nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, Marijampolės savivaldybės administracija nustato turto atperkamąją vertę ir palygina ją su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir tą pačią sumą registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turto nuvertėjimo atveju yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas

atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

Kai vėlesnį ataskaitinį laikotarpį, pasikeitus aplinkybėms, atkuriamą anksčiau pripažintą turto nuvertėjimo sumą, turto balansinė vertė po nuvertėjimo atkūrimo negali viršyti jo balansinės vertės, kuri būtų buvusi, jeigu turto nuvertėjimas nebūtų buvęs pripažintas.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

NEAPIBRĖŽTIEJI ĮSIPAREIGOJIMAI IR NEAPIBRĖŽTASIS TURTAS

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto apskaitos principai nustatyti 18-ajame VSAFAS "Atidėjimai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui".

ĮVYKIAI PASIBAIGUS ATASKAITINIAM LAIKOTARPIUI

Įvykių, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės nustatytos 18-ajame VSAFAS "Atidėjimas, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui".

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Marijampolės savivaldybės administracijos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

TARPUSAVIO UŽSKAITOS IR PALYGINAMIEJI SKAIČIAI

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos. Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

INFORMACIJOS PAGAL SEGMENTUS PATEIKIMAS

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS "Atsiskaitymas pagal segmentus".

Marijampolės savivaldybės administracija turi tvarkyti apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – Marijampolės savivaldybės administracijos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios

vienarūšes Marijampolės savivaldybės administracijos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

Marijampolės savivaldybės administracija skiria šiuos segmentus: bendrųjų valstybės paslaugų; gynybos; viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos; ekonomikos sektoriaus; aplinkos apsaugos; būsto ir komunalinio ūkio; sveikatos priežiūros; poilsio, kultūros ir religijos; švietimo; socialinės apsaugos.

Apie kiekvieną segmentą pateikiama tokia informacija: segmento sąnaudos, segmento pinigų srautai.

Marijampolės savivaldybės administracija turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų ir pajamų apskaitą tvarko pagal segmentus, t. y. taip, kad galėtų pagal segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, turi būti priskiriami didžiausią Marijampolės savivaldybės administracijos veiklos dalį sudarančiam segmentui.

APSKAITINIŲ ĮVERČIŲ KEITIMAS

Apskaitinių įverčių keitimo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS "Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas".

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

Marijampolės savivaldybės administracijos apskaitinių įverčių pasikeitimams įvertinti yra sudaromos atitinkamos komisijos, kurios yra atsakingos už tinkamą aplinkybių ir informacijos, lemiančios apskaitinį įvertinimą, taip pat poveikio nustatymą ir parodymą finansinėse ataskaitose.

Apskaitinio įverčio pasikeitimo poveikis nustatant grynąjį perviršį ar deficitą priskiriamas laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, jei jis turi įtakos tik tam laikotarpiui, laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, ir vėlesniems laikotarpiams, jei pasikeitimas turi įtakos ir jiems.

Marijampolės savivaldybės administracijos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos politika laikomas pasirinktas apskaitos metodas (pvz., nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesioginiu metodu), o apskaitiniu įverčiu laikomas Marijampolės savivaldybės administracijos pasirinktas dydis nusidėvėjimui apskaičiuoti (pvz., nusidėvėjimo normatyvas).

APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMAS

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS "Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas".

Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

- jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

- jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje "Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka".

Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte. Esminės klaidos dydis yra 0,25 proc. nuo einamųjų metų turto vertės.

III. PASTABOS

3.1. Pastaba. Finansinės būklės ataskaita.

Teikiama informacija apie Marijampolės savivaldybės administracijos turimą turtą finansavimo sumas, įsipareigojimus ir grynąjį turtą 2024 m. gruodžio 31 d. duomenimis.

Duomenys teikiami vadovaujantis 2-ojo VSAFAS "Finansinės būklės ataskaita" reikalavimais.

3.2. Pastaba. Kitos finansinės ataskaitos.

Informacija apie Marijampolės savivaldybės administracijos ataskaitinio laikotarpio gautas pajamas, patirtas sąnaudas ir veiklos rezultatus teikiama Veiklos rezultatų ataskaitoje, kuri sudaryta vadovaujantis 3-ojo VSAFAS "Veiklos rezultatų ataskaita" reikalavimais.

Informacija apie Marijampolės savivaldybės administracijos grynojo turto pokyčius per ataskaitinį laikotarpį Teikiama grynojo turto pokyčių ataskaitoje, kuri sudaryta vadovaujantis 4-ojo VSAFAS "Grynojo turto pokyčio ataskaita" reikalavimais.

Informacija apie Marijampolės savivaldybės administracijos pinigų srautus per ataskaitinį laikotarpį teikiama Pinigų srautų ataskaitoje, kuri sudaryta vadovaujantis 5-ojo VSAFAS "Pinigų srautų ataskaita" reikalavimais.

3.3. Pastaba. Nematerialusis turtas.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama *1 priede*.

2024 m. pradžioje nematerialiojo turto balansinė vertė buvo 778916,55 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitoje užregistruoti šie nematerialiojo turto pokyčiai:

1. įsigyta nematerialiojo turto už 162448,18 Eur;
2. perduota ir nurašyta turto, kurio vertė – 109748,06 Eur;
3. pergrupuota iš ilgalaikio materialaus turto – 100599,97 Eur;
4. apskaičiuota amortizacijos suma – 192507,57 Eur.

Ataskaitinių metų pabaigoje nematerialaus turto balansinė vertė yra 848288,34 Eur.

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

Nebenaudojamo veikloje nematerialaus turto nėra.

Nematerialaus turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas, nėra.

3.4. Pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 2 priede.

2024 m. pradžioje ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė buvo 125779411,28 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitoje užregistruoti šie ilgalaikio materialiojo turto pokyčiai:

1. įsigyta ilgalaikio materialiojo turto, kurio vertė – 22271891,29 Eur;
2. perduoto, perduoto ar nurašyto turto vertė – 19984303,11 Eur;
3. pergrupuota į nematerialųjį turtą – 100599,97 Eur, į atsargas – 74753,35 Eur;
4. apskaičiuota amortizacijos suma – 7578319,79 Eur.

Ataskaitinių metų pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 125443642,61 Eur.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikraja verte, balansinės vertės pasikeitimą pateikiama 3 priede. Žemė ir nekilnojamosios kultūros vertybės yra apskaitomos tikraja verte.

Ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikraja verte, savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje 7937677,74 Eur.

Lietuvos Respublikos Vyriausybė 2024 m. sausio 10 d. nutarimu Nr. 32 „Dėl valstybinės žemės sklypų (jų dalių) ir žemės sklypais nesuformuotos valstybinės žemės plotų perdavimo savivaldybėms valdyti patikėjimo teise“ priėmė sprendimą Nacionalinės žemės tarnybos prie Aplinkos ministerijos patikėjimo teise valdomus savivaldybių miestų ir miestelių teritorijų ribose esančius valstybinės žemės sklypus (jų dalis) ir žemės sklypais nesuformuotos valstybinės žemės plotus perduoti savivaldybėms valdyti patikėjimo teise. Nacionalinė žemės tarnyba prie Aplinkos ministerijos 2024 m. sausio, liepos ir rugpjūčio mėnesiais savivaldybėms priėmimo–perdavimo aktais perdavė valdyti patikėjimo teise savivaldybių miestų ir miestelių teritorijų ribose esančius valstybinės žemės sklypus (jų dalis) ir žemės sklypais nesuformuotos valstybinės žemės plotus.

Atsižvelgiant į tai kas pirmiau išdėstyta, žemės įsigijimas per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 44649850,94 Eur ir įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 52452349,24 Eur.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, nėra.

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

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris nebenaudojamas veikloje, nėra.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, nėra.

Informacija apie valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinę vertę pateikiama 4 priede.

Patikėjimo teise valdomo turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 96643297,85 Eur. Tai valstybei nuosavybės teise priklausomos ir savivaldybės pagal panaudos sutartis gautos žemės vertė. Žemės sklypai perduodami 20 metų laikotarpiui, bet ne ilgesniam laikotarpiui, nei reikia valstybės ar savivaldybės funkcijoms atlikti.

3.5. Pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas.

Ilgalaikį finansinį turtą sudaro Marijampolės savivaldybės turimos akcijos ir dalininko įnašai, įvertinus grynojo turto dalies pokyčius po įsigijimo.

2024 metais Marijampolės savivaldybės finansinio turto vertė padidėjo 8222277,85 Eur. 2024 m. buvo priimtas sprendimas padidinti ir perduoti įstatinį kapitalą papildomu nepiniginiu įnašu UAB „Sūduvos vandenys“ 7864435,52 Eur vertės Marijampolės savivaldybei nuosavybės teise priklausantį turtinį įnašą, kurį sudaro inžineriniai vandentiekio ir nuotekų šalinimo tinklai taip pat padidinti įstatinį kapitalą papildomu piniginiu 799991,04 Eur įnašu.

Taip pat buvo nuspręsta įsigyti viešosios įstaigos „Marijampolės telekinas“ dalininko teises nuosavybės teise priklausančias Stasiui Baubliui (valdančio 0,38 proc. - 7 dalis įstaigos kapitalo) už 10 000,00 Eur

Vadovaujantis 14-uuju VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“, Marijampolės savivaldybės apskaitoje užregistruota kontroliuojamų bendrovių 2024 metais gautos ir panaudotos dotacijos ilgalaikiam turtui įsigyti. Šių dotacijų likutis 2024 m. gruodžio 31 d. yra 58515052,11 Eur. Dotacijos apskaitomos 1612101 (Investicijų į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus įsigijimo savikaina) balansinėje sąskaitoje.

2024 metais dauguma Marijampolės savivaldybės valdomų kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų veiklą vykdė pelningai ir preliminariuose ataskaitose pateikta pelno dalis, tenkanti administracijai – 2906511,00 Eur. UAB „Sūduvos vandenys“ ir UAB „Marijampolės autobusų parkas“ preliminariuose atskaitomybėse pateikė veiklos nuostolį, kurio dalis, tenkanti savivaldybei yra atitinkamai 381778,00 Eur ir 68651,00 Eur.

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą pateikiama 1 lentelėje.

1 lentelė. **Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą, Eur.**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius	69138449,54	60209204,54
1.1.	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus	4558231,06	4739541,88
1.2.	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus	64580218,48	55469662,66
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 perduoti laikomą finansinį turtą		
3.	Po vienu metų gautinos sumos	613402,76	2012365,48
4.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas	691995,57	
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7.	Iš viso	70443847,87	62221570,02

3.6. Pastaba. Biologinis turtas.

Informacija apie biologinio turto vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 5 priede.

Biologinio turto likutis 2024 m. sausio 1 d. buvo 2962459,10 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu įsigyta turto, kurio vertė – 46355,38 Eur, nemokamai gauto turto vertė sudaro 823,74 Eur. Nemokamai gautą turtą sudaro medynai, kuriuos Marijampolės savivaldybės administracija gavo iš Nacionalinės žemės tarnybos prie Aplinkos ministerijos, remiantis aukščiau minėtu įstatymu. Nurašyta turto už 122348,12 Eur.

Parkų ir skverų želdynų vertė 2024 m. gruodžio 31 d. yra 1861698,90 Eur, kito biologinio turto – 1024767,46 Eur, medynų – 823,74 Eur. Viso biologinio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 2887290,10 Eur.

3.7. Pastaba. Atsargos.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 6 priede.

Atiduotas naudoti ūkinis inventorių yra nurašytas iš balanso, jo vertė iš karto įtraukta į sąnaudas. Veikloje naudojamų atsargų kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

2024 m. pradžioje atsargų balansinė vertė buvo 155612,98 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitoje užregistruoti šie atsargų pokyčiai:

1. įsigyta atsargų, kurių vertė – 320439,35 Eur, tame tarpe neatlygintinai gauta atsargų, kurių vertė -16809,38 Eur.
2. perduota viešojo sektoriaus įstaigoms atsargų, kurių vertė – 246396,83 Eur.
3. sunaudota įstaigos veikloje atsargų, kurių vertė – 387737,69 Eur.
4. pergrupuota iš ilgalaikio materialaus turto atsargų, kurių vertė – 227447,75 Eur.

Strateginių ir neliečiamųjų atsargų balansinė vertė ataskaitinių metų pradžioje buvo – 2046,08 Eur. Likutį sudaro 2021 m. SAM Ekstremalių sveikatai situacijų centro Marijampolės savivaldybei perduotos strateginės ir neliečiamos atsargos. Kadangi šių atsargų garantinis laikotarpis pasibaigęs, 2024 m. buvo priimtas sprendimas šias atsargas nurašyti iš apskaitos. Tai buvo atlikta, todėl aukščiau minėtų atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra lygi 0,00 Eur.

2024 m. pabaigoje bendra atsargų balansinė vertė yra 69365,56 Eur.

Sumažintos atsargų vertės nebuvo, atkurtos sumažintos atsargų vertės nebuvo.

Trečiųjų asmenų laikomų atsargų nėra.

3.8. Pastaba. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinių apmokėjimų sumos likutis 2024 m. gruodžio 31 d. – 369076,78 Eur. 250000,00 Eur iš anksto buvo sumokėta AB „Via Lietuva“ pagal bendradarbiavimo sutartį už būsimus darbus pagal projektą. 119076,78 Eur sumokėta AB „Energijos skirstymo operatorius“ už elektros linijų iškėlimo bei elektros įrenginių prijungimo paslaugas, tačiau darbai ataskaitiniu laikotarpiu neįvykdyti.

Informacija apie išankstinius mokėjimus pateikiama 2 lentelėje.

2 lentelė. **Informacija apie išankstinius mokėjimus, Eur.**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	369076,78	268 514,78
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		18 514,78
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	250000,00	250000,00
1.2.1	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti iš valstybės biudžeto		
1.2.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti iš savivaldybės biudžeto	250000,00	250000,00
1.2.3	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		
1.2.4	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti iš kitų finansavimo šaltinių		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	119076,78	
2	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė	369076,78	268514,78

3.9. Pastaba. Per vienus metus gautinos sumos.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama 7 priede.

Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė sudaro 4259440,64 Eur., tame tarpe viešojo sektoriaus subjektų- 3832015,17 Eur.

Didžiausią dalį gautinų sumų tarpe sudaro išmokoms vaikams mokėti - 1063254,35 Eur; 558243,21 Eur - gautinos sumos iš individualios pagalbos teikimo išlaidoms kompensuoti išmokyti; 295433,15 Eur - socialinės globos paslaugos senyvo amžiaus ir asmenims su negalia, vaikams, socialinės priežiūros paslaugų teikimui - pagalbos į namus, intensyvi krizių įveikimo ir psichosocialinė pagalbos; 97631,64 Eur - socialinės išmokos natūra ir pinigais socialiai pažeidžiamiems asmenims, kompensacijų už šildymą mokėjimas ir kt.

3.10. Pastaba. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama *8 priede*.

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 673042,48 Eur.

Tame tarpe lėšos iš kitų šaltinių sudarė 39738,76 Eur. - rėmėjų pervestos lėšos sudarė 39149,46 Eur, MB „Infra projectum“ garantinis įnašas sutarties vykdymo užtikrinimui - 589,30 Eur.

Savivaldybės biudžeto lėšos 2024 m. gruodžio 31 d. buvo 818,46 Eur. Biudžeto lėšų likutis Marijampolės savivaldybės administracijos atsiskaitomojoje sąskaitoje susidarė Marcinkevičienei Teresei gražinus permoką už būsto šildymo išlaidų kompensaciją. Įplaukos įskaitytos 2024 m. gruodžio 31 d., todėl nespėta šias sumas pervesti į išdą. Minėta sumą į išdą atsiskaitomąją sąskaitą pervesta 2025 m. sausio 2 d.

Valstybės biudžeto lėšos (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 632485,26. Tai lėšos, gautos avansu vykdomųjų projektų išlaidoms padengti.

Visos lėšos laikomos banko sąskaitose.

3.11. Pastaba. Finansavimo sumos.

Informacija apie įstaigos finansavimo sumų pagal šaltinį, tikslinę paskirtį, pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama *9 ir 10 prieduose*.

2024 m. iš valstybės biudžeto gautas finansavimo sumas sudaro 30062617,66 Eur., tame tarpe 20839,13 yra nepiniginiam turtui įsigyti, o 30041778,53 – kitoms išlaidoms kompensuoti. Neatlygintinai gautas turtas finansavimo sumose sudaro 46622962,38 Eur, o perduota viešojo sektoriaus subjektams 177081,73 Eur. Finansavimo sumos mažėjo 29088993,23 ir dėl jų panaudojimo savo veikloje.

Iš savivaldybės biudžeto gautas finansavimas yra didžiausias ir sudaro 32461413,71 Eur. Neatlygintinai gautas turtas sumoje sudaro 3352649,18 Eur., perduota viešojo sektoriaus subjektams – 7379185,24 Eur., o dėl panaudojimo savo veikloje finansavimo sumos mažėjo 23751601,29 Eur.

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) sudarė 2404379,02 Eur. Neatlygintinai gautas turtas sudarė 688745,22 Eur, perduota finansavimo sumų kitiems viešojo sektoriaus subjektams – 2101418,56 Eur. Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai sudarė 3156978,51 Eur.

Iš kitų šaltinių gautos finansavimo sumos sudarė 1510797,61 Eur. Tame tarpe nepiniginiam turtui įsigyti gauta 980947,65 Eur, o kitoms išlaidoms kompensuoti – 529849,96 Eur. Neatlygintinai gautas turtas sudarė 70067,18 Eur, perduota viešojo sektoriaus subjektams – 35659,91 Eur.

Europos sąjungos ir valstybės biudžeto lėšos projektams yra gaunamos tik išlaidoms, tačiau vykdant projektus sukuriamas turtas, todėl lėšos pergrupuojamos pagal panaudojimo paskirtį.

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 229157589,56 Eur.

3.12. Pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai.

Informacija apie įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytį per ataskaitinį laikotarpį pateikta 11 priede.

Visi įsipareigojimai yra apskaitomi eurais, kurių balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 2539887,39 Eur, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2059069,20 Eur.

Administracijos ilgalaikius įsipareigojimus sudaro:

- Gautų paskolų 2024 m. apmokėta 29812,37 Eur, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai 337631,50 Eur. Tai pagal Daugiabučių namų modernizavimo programoje dalyvaujančių savivaldybės būstų administratoriaus pateiktus duomenis priimtų ilgalaikių įsipareigojimų (kreditų) suma. Šiuos įsipareigojimus ir palūkanas negyvenamosioms patalpoms moka savivaldybės administracija, gyvenamosioms patalpoms – LR Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra.

- Apskaitoje taip pat užregistruotas ilgalaikis įsipareigojimas mokėti už miesto vaizdo stebėjimo kamerų sistemų įsigijimą. Už įsigytas miesto vaizdo stebėjimo kameras, ataskaitiniais metais padengta įsipareigojimo suma sudarė 187075,68 Eur. Šio įsipareigojimų suma ataskaitinių metų pabaigoje siekė 942,83 Eur.

- 2023 m. gruodžio 6 d. pasirašyta Viešosios įstaigos „Marijampolės futbolo klubo“ dalininko teisių pirkimo – pardavimo sutartis Nr. TAs-124. Šia sutartimi įsipareigojama iki 2027 m. UAB „Valmasta“ dalimis sumokėti už VŠĮ „Marijampolės futbolo klubas“ dalininko įnašą. Bendra ilgalaikio įsipareigojimo suma – 1740283,20 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį UAB „Valmasta“ pervesta 290047,20 Eur, todėl šio įsipareigojimo likutis 2024 m. gruodžio 31 d. sudarė 1450236,00 Eur.

- Automobilio lizingo įsipareigojimo likutis šiam laikotarpiui siekė 6092,35 Eur.

- Kitų įsipareigojimų likučio dalis 2024 m. gruodžio 31 d. yra 264166,52 Eur. Tame tarpe ir Valstybės lėšomis mokamas nuomos mokestis – valstybės garantija nuomininkams, ir garantijos darbuotojams ir kt.

3.13. Pastaba. Atidėjiniai.

Informacija apie atidėjinius pateikta 13 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atidėjiniai įmonės balanse sudarė 35952,94 Eur. Marijampolės savivaldybės administracijoje dirba septyni darbuotojai, kurie yra pasiekę pensinį amžių, tačiau darbo santykiai su šiais darbuotojai vis dar tęsiasi.

3.14. Pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus pateikta 12 priede.

Bendra trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1430149,44 Eur. Mokėtinų finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje socialinėms reikmėms trumpalaikių įsipareigojimų tarpe sudarė 113566,66 Eur. Tai globos paslaugos, kompensacijos už papildomas suteiktas lengvatas ir pan.

2024 m. gruodžio 31 d. tiekėjams mokėtinų sumos sudarė 561893,49 Eur. Didžiausią dalį Marijampolės savivaldybės administracijos trumpalaikių

įsipareigojimų tarpe sudarė skola UAB „Kelranga“ (asocijuotasis subjektas) ir siekė 492994,13 Eur.

Kitos sukauptos mokėtinos sumos sudarė 633355,57 Eur visų trumpalaikių įsipareigojimų dalyje. Tame tarpe trumpalaikiai įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams sudaro siekė 286322,89 Eur sumos dalį. Tai nesurinktos žemės nuomos įmokos, negautos vietinės rinkliavos ir kt. Tame tarpe atskleista ir informacija apie garantinius įnašus, kuriuos reikės gražinti, jeigu visi atliekami darbai pagal sutartis bus atlikti laiku, tinkamai.

Kai darbuotoja turi kasmetinių nepanaudotų atostogų – sukauptas jų dydis pripažįstamas atostoginių kaupiniais. Šių sumų balansinė išraiška ataskaitinio laikotarpio pabaigoje siekė 126900,39 Eur.

Kitos mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 121333,72 Eur.

3.15. Pastaba. Grynasis turtas.

Tikrosios vertės rezervo likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 45882239,75 Eur. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, tikrosios vertės rezervas padidėjo 42944991,19 Eur.

Ataskaitiniais metais iš Nacionalinės žemės tarnybos prie Aplinkos ministerijos patikėjimo teise gauta žemės sklypai, kurių vertė – 43068023,37 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams valdyti, naudoti ir disponuoti patikėjimo teise pastatų (kultūros paveldo statinių), kurių tikrosios vertės rezervas – 7797,36 Eur.

Nuosavybės metodo įtakos reikšmė 2024 m. sausio 1 d. buvo - 2771681,01 Eur. Nuosavybės metodo įtakos suma 2024 m. gruodžio 31 d. yra 5945403,75 Eur t. sk. kontroliuojamų subjektų rezultatas yra 251094,00 Eur nuostolis, asocijuotųjų subjektų veiklos rezultatas yra 3157605,00 Eur pelnas.

3.16. Pastaba. Pagrindinės veiklos pajamos.

Pagrindinės veiklos pajamos parodytos 3 lentelėje. Visa priskaičiuota pagrindinės veiklos pajamų suma 2024 metais sudaro 56944492,24 Eur.

Tame tarpe lėšos iš valstybės sudaro 29135133,35 Eur, savivaldybės biudžeto lėšos – 23764919,01 Eur, Europos Sąjungos lėšų suma 3311878,33 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 732561,55 Eur.

3 lentelė. Pagrindinės veiklos pajamos, Eur.

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	56944492,24	53446780,85
I	FINANSAVIMO PAJAMOS	56944492,24	53446780,85
I.1	Iš valstybės biudžeto	29135133,35	25755679,17
I.2	Iš savivaldybių biudžetų	23764919,01	22397464,54
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	3311878,33	4771071,83
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių	732561,55	522565,31

Nors ataskaitiniu laikotarpiu ES lėšų finansavimas sumažėjo 1459193,50 Eur, tačiau 2024 metais didėjo finansavimas tiek valstybės, tiek savivaldybės, tiek kitų šaltinių lėšomis. Dėl šios priežasties bendros pagrindinės veiklos finansavimo pajamos padidėjo 3497711,39 Eur.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta 4 lentelėje.

4 lentelė. **Pagrindinės veiklos kitos pajamos, Eur.**

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	879256,12	1188072,78
1.1	Pajamos iš rinkliavų ir žyminio mokesčio	219758,90	206908,53
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos	346657,14	383404,23
1.3.1	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos		
1.3.2	Nuomos pajamos (pagrindinė veikla)	346657,14	383404,23
1.4	Kitos	312840,08	597760,02
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-879256,12	-1 188 072,78
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	0,00	0,00

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudarė vietinės rinkliavos už leidimų prekiauti išdavimą, už leidimus įrengti reklamą bei atlikti kasinėjimo darbus ir kt. ir ataskaitiniu laikotarpiu siekė 219758,90 Eur. Ir, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 12850,37 Eur. Žemės nuomos mokesčio pajamos siekė 346657,14 Eur. Taip pat 2024 metais buvo surinkta infrastruktūros mokesčio, pajamos iš baudų ir delspinigių ir kitos pagrindinės veiklos kitos pajamos, kurių suma 2024 m. sudarė 312840,08 Eur.

Visos gautos pajamos pervestos į savivaldybės išdą.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos pateikiamos 5 lentelėje.

5 lentelė. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos, Eur.

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	4865987,23	52752,53
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	19082,52	
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	4853971,31	52752,53
1.5.1	Vertybinių popierių pardavimo pelnas		
1.5.2	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	4853971,31	52752,53
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-7066,6	
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-35688,5	-32176,07
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-303,37	
2.3	Palūkanų sąnaudos	-35384,13	-32147,11
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-1,00	-28,96
2.4.1	Vertybinių popierių pardavimo nuostolis		
2.4.2	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-1,00	-28,96
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas	4830298,73	20576,46

Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos sudarė 4865987,23 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu buvo padidintas UAB „Sūduvos vandenys“ įstatinis kapitalas papildomu nepiniginiu įnašu ir UAB „Sūduvos vandenys“ buvo perduota 7864435,52 Eur vertės turtinis įnašas, kurį sudaro inžineriniai vandentiekio ir nuotekų tinklai. Perduodamo turto rinkos vertė buvo didesnė už perduodamo turto likutinę vertę, dėl šios priežasties susidarė finansinės investicinės veiklos pajamos. 19082,52 Eur finansinės investicinės veiklos pajamų susidarė dėl gautų delspinigių iš rangovų. Delspinigiai buvo gauti dėl įsipareigojimų nevykdymo laiku ar tinkamai pagal pasirašytas sutartis. Palūkanų sąnaudos už kredito įmokas sudarė 35384,13 Eur. Taip pat buvo likviduotas ilgalaikis turtas,

kurio vertė 1,00 Eur. Dėl aukščiau išvardintų priežasčių susidarė finansinės investicinės veiklos rezultatas 4830298,73 Eur.

3.17. Pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos pateikiamos 6 lentelėje.

6 lentelė. **Pagrindinės veiklos sąnaudos, Eur.**

Eil. Nr.	Straipsnis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	-56 926 585,15	-53 142 304,29
1	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	-6 109 933,14	-5 265 641,74
2	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	-7 770 827,36	-7 610 295,07
3	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	-1 506 851,21	-441 702,63
4	KOMANDIRUOČIŲ	-3 339,42	-4 275,80
5	TRANSPORTO	-46 976,11	-40 897,48
6	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	-15 954,39	-11 702,90
7	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	-2 617 339,02	-2 532 727,59
8	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	-960 225,42	-662 915,59
9	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	-368 754,85	-549 986,03
10	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ	-26 039 758,13	-24 262 975,94
11	NUOMOS		
12	FINANSAVIMO	-3 154 854,23	-4 197 820,33
13	KITŲ PASLAUGŲ	-8 232 538,89	-7 412 621,76
14	KITOS	-99 232,98	-148 741,43
14.1	Veiklos mokesčių sąnaudos		
14.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	-99 232,98	-148 741,43

Visos pagrindinės veiklos sąnaudos 2024 metais sudaro 56926585,15 Eur. Tame tarpe darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro 6109933,14 Eur. Palyginus darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas su 2023 metais matome, kad šios sąnaudos padidėjo 844291,4 Eur. Tokį pokytį lėmė valstybės politikų, teisėjų, valstybės pareigūnų, valstybės tarnautojų, valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų darbuotojų pareiginės algos (atlyginimo) bazinio dydžio pasikeitimas. Taip pat, kasmetinio vertinimo metu, padidinti darbuotojų koeficientai

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos visų sąnaudų tarpe 2024 metais sudarė 7770827,36 Eur, t.y., 160532,29 Eur daugiau nei 2023 metais.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sudarė 1506851,21 Eur ir yra ženkliai didesnės, lyginant su 2023 metais. To priežastis – ženkliai išaugusios komunalinių paslaugų kainos.

Komandiruočių sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudarė 3339,42 Eur. Ir tai buvo 936,38 Eur mažiau, nei praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu.

Transporto sąnaudos padidėjo 6078,63 Eur ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje siekė 46976,11 Eur. Šį padidėjimą nulėmė automobilių parko padidėjimas – ataskaitiniu laikotarpiu įsigyta 3 nauji automobiliai.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos visų sąnaudų tarpe 2024 metais sudarė 15954,39 Eur. Šių sąnaudų padidėjimą 4251,49 Eur lėmė dažnesnis dalyvavimas mokymuose.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos, ataskaitiniu laikotarpiu siekė 2617339,02 Eur ir buvo 84611,43 Eur didesnės nei praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu. Veikiausiai šį pokytį lėmė išaugusios šių paslaugų kainos.

Nuvertėjimas ir nurašytos sumos 2024 metais sudarė 960225,42 Eur. Šių sumų padidėjimą nulėmė funkciškai nusidėvėjusio ir veikloje nebenaudojamo bei biologinio turto nurašymas.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 2024 metais sudarė 368754,85 Eur ir tai buvo 181231,18 Eur mažiau nei 2023 m.

Socialinių išmokų sąnaudos, kaip ir kiekvienais metais, taip ir šiais, sudaro didžiausią dalį visų sąnaudų tarpe ir siekia 26039758,13 Eur ir, palyginus su 2023 metais yra dar didesnės 1776782,19 Eur. Didžiausią dalį šių išmokų tarpe sudaro socialinės išmokos vaikams bei šalpos pensijų sąnaudos. Tokį pokytį lėmė pasikeitęs (padidėjęs) valstybės remiamų pajamų dydis, padidėjęs bazinis socialinės išmokos dydis.

Kitų subjektų, tame tarpe ir viešojo sektoriaus subjektų finansavimo sąnaudos sudarė 3154854,23 Eur.

Kitų paslaugų sąnaudos siekė 8232538,89 Eur.

Kitos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu yra 99232,98 Eur.

Visos sąnaudos suskirstytos pagal segmentus.

2024 metų informacija pagal veiklos segmentus pateikiama 14 priede.

3.18. Pastaba. Pinigų srautai.

Pinigų srautų ataskaitoje pinigų srautai grupuojami į pagrindinės veiklos pinigų srautus, investicinės veiklos pinigų srautus ir finansinės veiklos pinigų srautus. Pinigų srautų ataskaitoje parodomi visi įstaigos piniginiai judėjimai.

Pagrindinės veiklos pinigų srautai rodo, iš kokių savivaldybės veiklos sričių gaunamos pinigų įplaukos ir daromos išmokos. Pagrindinės veiklos pinigų srautai apskaičiuojami iš viešojo sektoriaus apskaitos subjekto pagrindinės veiklos įplaukų atėmus pagrindinės veiklos pervestas lėšas ir išmokas.

Administracijos pagrindinės veiklos įplaukos sudarė 68550102,59 Eur (praėjusiais metais 53533505,57 Eur). Didžiausią įplaukų dalį sudarė finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms 65445210,94 Eur. Kitų įplaukų gauta 302986,12 Eur, už suteiktas paslaugas iš biudžeto gauta 413188,83 Eur, o už suteiktas paslaugas iš pirkėjų – 2388716,70 Eur.

Pervestos lėšos sudarė 11303469,21 Eur. Pagrindinės veiklos išmokos sudarė 45041606,43 Eur, jų tarpe didžiausia išmokų dalis teko socialinėms išmokoms – 26039758,13 Eur.

Investicinės veiklos pinigų srautai rodo išmokas, kurios buvo padarytos per ataskaitinį laikotarpį įsigyjant ilgalaikį turtą (išskyrus finansinį) ir biologinį turtą, kuris ilgą laiką teiks ekonominę naudą, sudarys galimybes teikti viešąsias paslaugas. Investicinės veiklos pinigų srautus sudarė ilgalaikio ir biologinio turto įsigijimas – 14745265,17 Eur.

Finansinės veiklos pinigų srautai rodo, koku mastu per ataskaitinį laikotarpį viešojo sektoriaus subjektas naudojosi išoriniais finansavimo šaltiniais. Finansinės veiklos pinigų srautai sudarė 3093973,80 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigai ir pinigų ekvivalentai sudarė 673042,48 Eur. Didžiausią dalį lėšų likučio sudarė gautos išankstinio finansavimo sumos ES finansuojamiems projektams vykdyti.

3.19. Pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

Nuosavybės metodas apskaitomas pagal pateiktas audituotas 2023 m. kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų ataskaitas ir 2024 metų preliminaras ataskaitas.

7 lentelė. **Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų finansiniai duomenys, 2024 m. (preliminarūs)**

Eil. Nr.	Įmonės pavadinimas	Nuosavas kapitalas, Eur	Savivaldybei tenkanti nuosavo kapitalo dalis, Eur	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, Eur	Savivaldybei tenkanti įmonės rezultato dalis, Eur
Kontroliuojami subjektai					
1.	UAB "Marijampolės apskrities atliekų tvarkymo centras"	11252346,00	8246521,10	58839,00	21576,26
2.	UAB „Sūduvos vandenys“	27843785,00	46094647,23	-381778,00	-381778,00
3.	UAB „Marijampolės autobusų parkas“	2073128,00	2073128,00	-68651,00	-68651,00
4.	UAB „Marijampolės šilumos tinklai“	6323887,00	6323887,00	140496,00	140496,00
Iš viso:		47493146,00	62738183,33	-251094,00	-288356,74
Asocijuoti subjektai					
1.	UAB „Kelranga“	3586735,00	1649898,10	3144979,00	1432890,34
2.	VŠĮ "Sūduvos mokomasis šaudymo centras"	19395,00	826,23	2364,00	100,71
3.	VŠĮ Marijampolės ligoninė			-	
Iš viso:		3606130,00	1650724,33	3157605,00	1432991,05

3.20. Pastaba. Informacija apie kontroliuojamus ne viešo sektoriaus subjektus.

Informacija apie Marijampolės savivaldybės kontroliuojamų akcinių ir uždarujų akcinių bendrovių, jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas) pateikiama 15 priede.

Informacija apie Marijampolės savivaldybės kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus pateikiama 16 priede.

3.21. Pastaba. Kita pastabų informacija.

1. Numatomas ar jau vykstantis (bet iki tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigos nesibaigiantis) viešo sektoriaus subjekto restruktūrizavimas, numatomas veiklos nutraukimas – nėra.

2. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčiai nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos – nėra.

3. Sprendimai dėl teisinių ginčų – nėra.

4. Reikšmingi įvykiai po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos – nėra.

PRIDEDAMA:

1 priedas. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

2 priedas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

3 priedas. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąja verte, balansinės vertės pasikeitimą.

4 priedas. Valstybės nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė laikotarpio pabaigoje.

5 priedas. Biologinio turto vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

6 priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

7 priedas. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas.

8 priedas. Informacija apie pinigų ir pinigų ekvivalentus.

9 priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

10 priedas. Finansavimo sumų likučiai.

11 priedas. Įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytis per ataskaitinį laikotarpį.

12 priedas. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas.

13 priedas. Atidėjiniai pagal jų paskirtį.

14 priedas. Informacija pagal veiklos segmentus.

15 priedas. Kontroliuojamų akcinių ir uždarujų akcinių bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas).

16 priedas. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus.

Administracijos direktorius

Nerijus Mašalaitis

Buhalterijos skyriaus vedėja – vyriausioji buhalterė

Vita Šatė

15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma							
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį							
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį							
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma							
18.1	parduoto							
18.2	perduoto							
18.3	nurašyto							
19	Pergrupavimai (+/-)							
20	Kiti pokyčiai (jungimai)							
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)							
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13+21)		220 035,56			628 252,78		848 288,34
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+14)		252 690,24			526 226,31		778 916,55
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą, Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	20 700 346,75	203 946 632,66		3 420 004,26	395 884,46	2 179 383,00	16 498 055,30		247 140 306,43
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)	6 765 036,27	542 446,22	182 058,34	261 824,36	149 842,53	349 108,32	14 021 575,25		22 271 891,29
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina		155 593,56		227 603,67	69 162,31	110 050,99	14 021 575,25		14 583 985,78
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	6 765 036,27	386 852,66	182 058,34	34 220,69	80 680,22	239 057,33			7 687 905,51
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto									
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-5 547 055,57	-10 658 431,09	-182 058,34	-53 060,17	-109 931,25	-190 859,95	-3 242 906,74		-19 984 303,11
3.1	parduoto	-13 964,99								-13 964,99
3.2	perduoto	-5 533 090,58	-267 986,45	-182 058,34	-9 897,80	-109 931,25	-99 137,16	-3 242 906,74		-9 445 008,32
3.3	nurašyto		-10 390 444,64		-43 162,37		-91 722,79			-10 525 329,80
4	Pergrupavimai (+/-)	538 549,60	8 932 733,18				3 778,30	-9 650 414,40		-175 353,32
5	Kiti pokyčiai (jungimai)									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)	22 456 877,05	202 763 380,97	0,00	3 628 768,45	435 795,74	2 341 409,67	17 626 309,41		249 252 541,29
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis	28 724,62	27 920 870,43		1 119 419,77	320 036,46	1 537 260,63			30 926 311,91
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-4 878 000,68	-112 167 890,45		-2 135 013,85	-373 523,78	-1 806 466,39	X	X	-121 360 895,15
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	-2 502 452,40	-198 576,22	-79 618,93	-33 294,69	-80 677,22	-172 221,27	X	X	-3 066 840,73
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-324 869,09	-6 759 574,20		-343 545,35	-13 937,77	-136 393,38	X	X	-7 578 319,79
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	2 015 564,26	5 925 212,05	79 618,93	15 488,29	109 927,67	51 345,79	X	X	8 197 156,99
10.1	parduoto	13 964,99						X	X	13 964,99
10.2	perduoto	2 001 599,27	178 961,04	79 618,93		109 927,67	27 521,29	X	X	2 397 628,20
10.3	nurašyto		5 746 251,01		15 488,29		23 824,50	X	X	5 785 563,80
11	Pergrupavimai (+/-)							X	X	
12	Kiti pokyčiai (jungimai)							X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	-5 689 757,91	-113 200 828,82	0,00	-2 496 365,60	-358 211,10	-2 063 735,25	X	X	-123 808 898,68

14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
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 (jungimai)									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)									
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13+21)	16 767 119,14	89 562 552,15	0,00	1 132 402,85	77 584,64	277 674,42	17 626 309,41		125 443 642,61
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius									
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė									
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip									
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				X	X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+14)	15 822 346,07	91 778 742,21		1 284 990,41	22 360,68	372 916,61	16 498 055,30		125 779 411,28
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius									
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė									
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip									
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	9 945 941,37	267 963,88		X	X	X	X	X	10 213 905,25

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąja verte, balansinės vertės pasikeitimą, Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios 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		6 524 933,91	1 201 483,51	211 260,32			7 937 677,74
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)	18 518 846,15	26 131 004,79					44 649 850,94
2.1	pirkto turto įsigijimo savikaina							
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	18 518 846,15	26 131 004,79					44 649 850,94
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-4 105,01		-3 303,61			-7 408,62
3.1	parduoto							
3.2	perduoto		-4 105,01		-3 303,61			-7 408,62
3.3	nurašyto							
4	Pergrupavimai (+/-)	-12 693,30	-115 077,52					-127 770,82
5	Kiti pokyčiai (jungimai)							
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)	18 506 152,85	32 536 756,17	1 201 483,51	207 956,71			52 452 349,24
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	X	X			X	
9.1	parduoto	X	X	X			X	
9.2	perduoto	X	X	X			X	
9.3	nurašyto	X	X	X			X	
10	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
11	Kiti pokyčiai (jungimai)	X	X	X			X	

12	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7+8+9+10+11)	X	X	X			X	
13	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	X	X			X	
16.1	parduoto	X	X	X			X	
16.2	perduoto	X	X	X			X	
16.3	nurašyto	X	X	X			X	
17	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
18	Kiti pokyčiai (jungimai)	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		640 805,09	277 831,49	32 542,21			951 178,79
21	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	782 530,77	40 513 493,97					41 296 024,74
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)				-5 964,39			-5 964,39
23	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)		-13 490,21		-9 268,00			-22 758,21
23.1	parduoto							
23.2	perduoto		-13 490,21		-9 268,00			-22 758,21
23.3	nurašyto							
24	Pergrupavimai (+/-)	-13 632,35	-89 945,23		9 268,00			-94 309,58
25	Kiti pokyčiai (jungimai)							
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+22+23+24+25)	768 898,42	41 050 863,62	277 831,49	26 577,82			42 124 171,35
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+12+19+26)	19 275 051,27	73 587 619,79	1 479 315,00	234 534,53			94 576 520,59
27.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							

27.1.2	vidutinė rinkos vertė							
27.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina	19 275 051,27	73 587 619,79	1 479 315,00	234 534,53			94 576 520,59
27.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė			1 348 731,00	10 116,42	X	X	1 358 847,42
28	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+13+20)		7 165 739,00	1 479 315,00	243 802,53			8 888 856,53
28.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
28.1.2	vidutinė rinkos vertė							
28.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina		7 165 739,00	1 479 315,00	243 802,53			8 888 856,53
28.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
28.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo)							
28.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija							
28.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė			1 348 731,00	13 420,03	X	X	1 362 151,03

Informacija apie valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo IMT balansinę vertę, Eur

Eil. Nr.	Straipsniai*	Žemė			Gyvenamieji, administraciniai ir kiti pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		7 165 739,00			4 235 692,71			0,87	0,29			2,90			11 401 435,77
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	19 275 051,27	73 587 619,79			3 780 622,73			0,87	0,29			2,90			96 643 297,85

Informacija apie biologinio turto vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį, Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Gyvūnai	Medynai	Parkų ir skverų želdiniai	Daugiamečiai sodiniai	Pasėliai	Kitas biologinis turtas	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje			1 931 550,98			1 030 908,12		2 962 459,10
2	Biologinio turto vertės padidėjimas per ataskaitinį laikotarpį dėl:		823,74	18 405,71			27 949,67		47 179,12
2.1	Prieauglio ar prieaugio								
2.2	Įsigijimo			18 405,71			27 949,67		46 355,38
2.3	Gauto nemokamai		823,74						823,74
2.4	Pergrupavimo								
2.5	Nuvertėjimo sumos atkūrimo								
2.6	Tikrosios vertės pokyčio								
3	Biologinio turto vertės sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį dėl:			-88 257,79			-34 090,33		-122 348,12
3.1	Pardavimo								
3.2	Perdavimo								
3.3	Nurašymo			-88 257,79			-34 090,33		-122 348,12
3.4	Pergrupavimo								
3.5	Nuvertėjimo								
3.6	Tikrosios vertės pokyčio								
4	Kiti pokyčiai								
5	Kiti pokyčiai (jungimai)								
6	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		823,74	1 861 698,90			1 024 767,46		2 887 290,10

11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Kiti pokyčiai (jungimai)								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+14)	0,00	69 364,40				0,00	1,16	69 365,56
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7)	2 046,08	151 039,84				2 525,90	1,16	155 612,98

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas, Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutinė diena		
		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)	4 582 439,21	3 832 015,17		3 537 816,83	2 265 358,81	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	1 206 959,77	1 206 959,77				
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, turta, paslaugas	700 698,81			1 117 993,51		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	700 698,81			601 994,10		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos				515 999,41		
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	49 725,23			44 030,19		
1.5	Sukauptos gautinos sumos	2 192 700,63	2 192 700,63		2 181 668,72	2 099 965,84	
1.5.1	Iš biudžeto	1 981 566,62	1 981 566,62		1 797 977,53	1 797 977,53	
1.5.2	Kitos	211 134,01	211 134,01		383 691,19	301 988,31	
1.6	Kitos gautinos sumos	432 354,77	432 354,77		194 124,41	165 392,97	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-322 998,57			-324 988,86		
2.1	Gautinų mokesčių ir socialinių įmokų nuvertėjimas						
2.1.1	Gautinų mokesčių nuvertėjimas						
2.1.2	Gautinų socialinių įmokų nuvertėjimas						
2.2	Gautinų finansavimo sumų nuvertėjimas						
2.3	Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas nuvertėjimas	-318 594,73			-318 594,73		
2.4	Sukauptų gautinų sumų nuvertėjimas						
2.5	Kitų gautinų sumų nuvertėjimas	-4 403,84			-6 394,13		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1+2)	4 259 440,64	3 832 015,17		3 212 827,97	2 265 358,81	

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus, Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	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)	632 485,26		1 158,00	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	632 485,26		1 158,00	
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)	818,46		42 559,60	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	818,46		42 559,60	
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)	39 738,76		75 589,30	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	39 738,76		75 589,30	
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)	673 042,48		119 306,90	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turta	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veikiai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai (jungimai)	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14=3+4+5+6+7+8 +9+10+11+12+13
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	53 737 346,25	30 062 617,66	-209 783,83	46 622 962,38	-2 676 373,14		-29 088 993,23		-235 019,27			98 212 756,82
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	53 737 346,25	20 839,13	1 471 437,24	46 622 962,38	-177 081,73		-3 480 357,30					98 195 145,97
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	30 041 778,53	-1 681 221,07		-2 499 291,41		-25 608 635,93		-235 019,27			17 610,85
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	63 453 972,75	32 461 413,71	493 165,25	3 352 649,18	-7 379 185,24		-23 751 601,29		-588 608,58			68 041 805,78
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	63 186 649,55		10 772 525,46	3 352 649,18	-5 891 358,27		-3 747 736,92					67 672 729,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	267 323,20	32 461 413,71	-10 279 360,21		-1 487 826,97		-20 003 864,37		-588 608,58			369 076,78
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)	51 580 788,75	2 404 379,02	-165 608,74	688 745,22	-2 101 418,56		-3 156 978,51		-602,00			49 249 305,18
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	51 495 246,97		544 958,38	688 745,22	-1 012 590,86		-2 976 512,71		-471,90			48 739 375,10
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	85 541,78	2 404 379,02	-710 567,12		-1 088 827,70		-180 465,80		-130,10			509 930,08
4	Iš kitų šaltinių	12 858 790,19	1 510 797,61		70 067,18	-35 659,91	-9 978,54	-732 561,55		-7 733,20			13 653 721,78
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	12 828 149,27	980 947,65		70 067,18	-30 711,57	-9 978,54	-223 901,67					13 614 572,32
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	30 640,92	529 849,96			-4 948,34		-508 659,88		-7 733,20			39 149,46
5	Iš viso finansavimo sumų	181 630 897,94	66 439 208,00	117 772,68	50 734 423,96	-12 192 636,85	-9 978,54	-56 730 134,58		-831 963,05			229 157 589,56

Finansavimo sumų likučiai, Eur

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	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	9	10	11=9+10
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		53 737 346,25	53 737 346,25		98 212 756,82	98 212 756,82			
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		63 453 972,75	63 453 972,75		68 041 805,78	68 041 805,78			
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)		51 580 788,75	51 580 788,75		49 249 305,18	49 249 305,18			
4	Iš kitų šaltinių		12 858 790,19	12 858 790,19		13 653 721,78	13 653 721,78			
5	Iš viso		181 630 897,94	181 630 897,94		229 157 589,56	229 157 589,56			

Įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytis per ataskaitinį laikotarpį, Eur

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį							Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			priimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai (jungimai)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=3+4+5+6+7+8+9+10
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	562 129,48	35 952,94				-223 555,15			374 527,27
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti išdo vekseliai									
1.3	Gautos paskolos	367 443,87					-29 812,37			337 631,50
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	194 685,61					-193 742,78			942,83
1.5	Kiti įsipareigojimai		35 952,94							35 952,94
2	Ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	226 761,66	222 484,17				-223 555,15			225 690,68
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti išdo vekseliai									
2.3	Gautos paskolos	32 788,98	29 546,04				-29 812,37			32 522,65
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	193 972,68	192 938,13				-193 742,78			193 168,03
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai									
3.1	Išleistos obligacijos									
3.2	Išleisti išdo vekseliai									
3.3	Gautos paskolos					X				
3.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai					X				
3.5	Kiti įsipareigojimai					X				
4	Kiti įsipareigojimai	1 750 996,25	292 145,00				-584 290,00			1 458 851,25
4.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	1 459 114,65					-485 494,12			973 620,53
4.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	291 881,60	292 145,00				-98 795,88			485 230,72
5	Iš viso	2 539 887,39	550 582,11				-1 031 400,30			2 059 069,20

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas, Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiesiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiesiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	113 566,66			89 133,30	89 133,30	
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	561 893,49	1 161,02	492 994,13	457 410,56		96 780,87
4	Sukauptos mokėtinos sumos	633 355,57	286 322,89		813 225,70	284 905,03	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	126 900,39			132 983,07		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos				395 337,60		
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	506 455,18	286 322,89		284 905,03	284 905,03	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	121 333,72	121 333,72		331 973,32	233 024,87	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.2.1	Mokesčių, gautų avansu, sumos						
5.2.2	Socialinių įmokų, gautų avansu, sumos						
5.2.3	Kiti gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos	121 333,72	121 333,72		331 973,32	233 024,87	
6	Kai kurių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	1 430 149,44	408 817,63	492 994,13	1 691 742,88	607 063,20	96 780,87

Atidėjiniai, pagal jų paskirtį, Eur

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikintų atidėjinių suma	Kiti pokyčiai (jungimai)	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9=3+4+5+6+7+8
1	Kompensacijos darbuotojams							
2	Žalos atlyginimas							
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų įsipareigojimai							
7	Baudos							
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turta bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turta atkūrimui							
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti							
10	Santaupoms atkurti							
11	Kita*		35 952,94					35 952,94
12	Iš viso atidėjinių		35 952,94					35 952,94

Informacija pagal veiklos segmentus: Pagrindinės veiklos sąnaudos, Eur

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Iš viso (pateikta ataskaitose)	Segmentai										Iš viso
			Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-56 926 585,15	-5 172 846,80	-102 371,53	-152 928,10	-9 853 754,96	-4 587 791,70	-6 760 801,56	-65 598,33	-1 163 673,22	-860 529,83	-28 206 289,12	-56 926 585,15
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-6 109 933,14	-3 852 741,72	-77 986,74	-144 218,09	-414 196,43		-591 966,73	-2 774,08	-57 563,13	-217 655,10	-750 831,12	-6 109 933,14
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-7 770 827,36	-265 987,98		-1 305,72	-5 573 898,30	-91 473,80	-1 681 203,53	-19 091,64	-18 303,79	-23 305,07	-96 257,53	-7 770 827,36
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-1 506 851,21	-112 147,04	-275,68	-1 565,33	-1 004 969,92		-378 919,62	-376,42	-1 302,93	-3 410,49	-3 883,78	-1 506 851,21
1.4	Komandiruočių	-3 339,42	-3 060,65			-56,00		-166,77		-56,00			-3 339,42
1.5	Transporto	-46 976,11	-43 501,23		-1 924,39	-476,49		-197,10		-29,80	-650,00	-197,10	-46 976,11
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-15 954,39	-13 774,39	-2 050,00						-100,00		-30,00	-15 954,39
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-2 617 339,02	-74 597,29	-260,30		-920 912,66		-1 621 568,77					-2 617 339,02
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-960 225,42	-631,70			-106 923,07	-847 134,26	-5 534,23				-2,16	-960 225,42
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-368 754,85	-213 351,12	-14 784,49	-680,29	-105 430,81	-413,66	-3 845,75	-2 359,89	-10 368,88	-2 217,94	-15 302,02	-368 754,85
1.10	Socialinių išmokų	-26 039 758,13	-1 900,00			-762 900,00					-128 563,90	-25 146 394,23	-26 039 758,13
1.11	Nuomos												
1.12	Finansavimo	-3 154 854,23	-105 329,41			-113 621,00	-1 300 542,60		-37 785,00	-887 996,00	-100 930,87	-608 649,35	-3 154 854,23
1.13	Kitų paslaugų	-8 232 538,89	-391 279,69	-7 014,32	-3 234,28	-848 603,28	-2 348 227,38	-2 474 477,66	-3 211,30	-187 952,69	-383 796,46	-1 584 741,83	-8 232 538,89
1.14	Kitos	-99 232,98	-94 544,58			-1 767,00		-2 921,40					-99 232,98
1.14.1	Veiklos mokesčių sąnaudos												
1.14.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	-99 232,98	-94 544,58			-1 767,00		-2 921,40					-99 232,98
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka												
3	Pagrindinės veiklos pinigų srutai												
3.1	Išmokos	-45 041 606,43	-4 856 039,50	-102 371,53	-151 622,38	-4 023 915,10	-2 329 197,49	-5 076 897,38	-8 721,69	-257 373,43	-736 293,89	-27 499 174,04	
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-6 109 933,14	-3 852 741,72	-77 986,74	-144 218,09	-414 196,43		-591 966,73	-2 774,08	-57 563,13	-217 655,10	-750 831,12	-6 109 933,14
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-1 506 851,21	-112 147,04	-275,68	-1 565,33	-1 004 969,92		-378 919,62	-376,42	-1 302,93	-3 410,49	-3 883,78	-1 506 851,21
3.1.3	Komandiruočių	-3 339,42	-3 060,65			-56,00		-166,77		-56,00			-3 339,42
3.1.4	Transporto	-46 976,11	-43 501,23		-1 924,39	-476,49		-197,10		-29,80	-650,00	-197,10	-46 976,11
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-15 954,39	-13 774,39	-2 050,00						-100,00		-30,00	-15 954,39
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-2 617 339,02	-74 597,29	-260,30		-920 912,66		-1 621 568,77					-2 617 339,02
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-368 849,76	-211 446,03	-14 784,49	-680,29	-105 430,81	-413,66	-3 845,75	-2 359,89	-10 368,88	-2 217,94	-15 302,02	-368 849,76
3.1.8	Socialinių išmokų	-26 039 758,13	-1 900,00			-762 900,00					-128 563,90	-25 146 394,23	-26 039 758,13
3.1.9	Nuomos												
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-8 232 538,89	-448 326,77	-7 014,32	-3 234,28	-813 205,79	-2 328 783,83	-2 474 477,66	-3 211,30	-187 952,69	-383 796,46	-1 582 535,79	-8 232 538,89
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-1 612,98						-1 612,98					-1 612,98
3.1.12	Kitos išmokos	-100 453,38	-94 544,38			-1 767,00		-4 142,00					-100 453,38

**Praėjusio ataskaitinio laikotarpio
informacija pagal veiklos segmentus**

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Iš viso (pateikta ataskaitose)	Segmentai										Iš viso
			Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-53 142 304,29	-4 466 100,46	-72 421,93	-234 493,16	-12 327 264,25	-1 711 467,85	-6 251 606,96	-130 361,29	-1 296 493,76	-767 080,55	-25 885 014,08	-53 142 304,29
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-5 265 641,74	-3 227 729,41	-63 921,87	-185 836,86	-389 614,06		-489 386,82	-28 064,68	-42 767,18	-169 372,39	-668 948,47	-5 265 641,74
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-7 610 295,07	-166 183,74		-1 305,72	-5 742 674,86	-91 147,96	-1 442 849,06	-17 864,80	-24 899,24	-19 825,62	-103 544,07	-7 610 295,07
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-441 702,63	-110 216,56	-267,44	-1 497,44	-4 011,31	-4 179,14	-313 059,09	-472,72	-1 236,72	-3 092,59	-3 669,62	-441 702,63
1.4	Komandiruočių	-4 275,80	-3 606,80	-169,00	-100,00			-400,00					-4 275,80
1.5	Transporto	-40 897,48	-37 152,70		-2 771,68	-137,20		-333,60		-26,70		-475,60	-40 897,48
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-11 702,90	-10 774,90	-700,00		-100,00	-60,00					-68,00	-11 702,90
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-2 532 727,59	-88 932,52	-586,66		-924 168,33		-1 519 040,08					-2 532 727,59
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-662 915,59	-88 511,91			-107 779,12	-147 153,90	-155 158,39		-0,29	-480,63	-163 831,35	-662 915,59
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-549 986,03	-3 307,08	-3 274,16	-39 799,82	-101 352,96	-18 221,16	-117 504,86	-20 615,64	-23 749,00	-140 126,74	-82 034,61	-549 986,03
1.10	Socialinių išmokų	-24 262 975,94				-690 000,00					-47 013,20	-23 525 962,74	-24 262 975,94
1.11	Nuomos												
1.12	Finansavimo	-4 197 820,33	-69 829,56			-2 640 948,53			-59 109,00	-807 033,68	-66 454,12	-554 445,44	-4 197 820,33
1.13	Kitų paslaugų	-7 412 621,76	-541 228,75	-3 502,80	-3 181,64	-1 726 477,88	-1 450 705,69	-2 210 617,77	-4 234,45	-382 221,86	-317 718,74	-772 732,18	-7 412 621,76
1.14	Kitos	-148 741,43	-118 626,53					-3 257,29		-14 559,09	-2 996,52	-9 302,00	-148 741,43
1.14.1	Veiklos mokesčių sąnaudos												
1.14.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos (vedimo formose)	-148 741,43	-118 626,53					-3 257,29		-14 559,09	-2 996,52	-9 302,00	-148 741,43
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka												
3	Pagrindinės veiklos pinigų srutai												
3.1	Išmokos	-45 613 293,33	-4 478 196,62	-70 461,71	-201 942,68	-6 634 739,76	-3 164 420,26	-5 850 832,09	-35 327,41	-377 476,19	-257 059,39	-24 542 837,22	-45 613 293,33
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-4 983 701,07	-3 133 182,57	-61 900,00	-179 189,05	-210 620,55		-492 814,42	-28 109,47	-42 990,27	-169 559,84	-665 334,90	-4 983 701,07
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-274 286,90	-225 043,55	-268,78	-1 518,35	-900,00	-3 794,42	-31 305,09	-533,49	-1 256,65		-9 666,57	-274 286,90
3.1.3	Komandiruočių	-4 421,00	-3 752,00	-169,00	-100,00			-400,00					-4 421,00
3.1.4	Transporto	-80 395,18	-71 917,80		-3 648,89			-2 069,70				-2 758,79	-80 395,18
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-16 111,62	-12 034,90	-700,00		-100,00	-60,00				-3 148,72	-68,00	-16 111,62
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-3 425 027,97	-123 377,01	-586,66		-1 786 459,70		-1 514 604,60					-3 425 027,97
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-423 919,80				-141 496,57		-282 423,23					-423 919,80
3.1.8	Socialinių išmokų	-22 992 225,08	-76 214,70		-13 607,50	-6 152,55		-5 669,06			-44 700,00	-22 845 881,27	-22 992 225,08
3.1.9	Nuomos												
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-10 765 536,63	-830 580,09	-6 837,27	-3 878,89	-1 851 044,38	-3 160 565,84	-3 514 826,44	-6 684,45	-333 229,27	-39 650,83	-1 018 239,17	-10 765 536,63
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-6 719,55						-6 719,55					-6 719,55
3.1.12	Kitos išmokos	-2 640 948,53	-2 094,00			-2 637 966,01						-888,52	-2 640 948,53

Kontroliuojamų akcinių ir uždarujų akcinių bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas), Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	79 600 153,00	72 065 008,00
I	Nematerialusis turtas	68 055,00	83 992,00
II	Materialusis turtas	78 295 473,00	71 981 016,00
III	Finansinis turtas	1 236 625,00	
B	Biologinis turtas	823,00	823,00
C	Kitas trumpalaikis turtas	8 338 811,00	7 940 496,00
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	339 436,00	321 308,00
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	4 151 121,00	3 694 503,00
IV	Kitas trumpalaikis turtas	246 157,00	216 283,00
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3 602 097,00	3 708 402,00
	Iš viso turto:	87 939 787,00	80 006 327,00
D	Nuosavas kapitalas	47 493 145,00	37 409 228,00
I	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	46 880 071,00	36 757 741,00
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)	106 461,00	78 612,00
IV	Rezervai	757 708,00	1 308 235,00
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	-251 095,00	-735 360,00
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	53 770,00	746 354,00
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	-304 865,00	-1 481 714,00
E	Dotacijos ir subsidijos	31 261 844,00	31 575 189,00
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	9 184 798,00	11 021 910,00
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	5 029 630,00	5 190 272,00
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	4 155 168,00	5 831 638,00
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	87 939 787,00	80 006 327,00

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Eil. Nr.*	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliųjų verte	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	X	X	X	X	4 908 635,08	67 617 127,23	X
1.1.	Marijampolės socialinės pagalbos centras	Bažnyčios g. 19, Marijampolė	X	X	X	11 035,41	-74 684,64	Vaikų, senelių globa, soc. paslaugos
1.2.	Marijampolės priešgaisrinė apsaugos tarnyba	Vytauto g. 17, Marijampolė	X	X	X	0,00	0,00	Sveikatos priežiūros, švietimo, kultūros ir kt. soc.
1.3.	Marijampolės savivaldybės administracija	J. Basanavičiaus a. 1, Marijampolė	X	X	X	4 746 170,60	65 732 243,05	LR savivaldybių veikla
1.4.	Marijampolės sav. Mokolų progimnazija	Marijampolės sav., Mokolų k., Mokyklos g. 5	X	X	X	31,00	608,00	Pagrindinis ugdymas
1.5.	Marijampolės sav. Želsvos progimnazija	Marijampolės sav., Želsvos k., V. Marazo g. 6	X	X	X	-302,34	1 046,10	Pagrindinis ugdymas
1.6.	Marijampolės sav. Liudvinavo Kazio Borutos gimnazija	Marijampolės sav., Liudvinavas, A. Juozapavičiaus g. 1	X	X	X	3 170,89	11 540,75	Vidurinis ugdymas
1.7.	Marijampolės "Žiburėlio" mokykla-daugiafunkcis centras	R. Juknevičiaus g. 82, Marijampolė	X	X	X	1 660,65	14 498,45	Pradinis ugdymas
1.8.	Marijampolės Rygiškių Jono gimnazija	Kauno g. 7, Marijampolė	X	X	X	2 246,06	6 386,22	Vidurinis ugdymas
1.9.	Marijampolės Rimanto Stankevičiaus progimnazija	Vasario 16-osios g. 7, Marijampolė	X	X	X	653,04	74 324,09	Pagrindinis ugdymas
1.10.	Marijampolės "Ryto" progimnazija	Mokyklos g. 22, Marijampolė	X	X	X	-744,85	7 126,53	Pagrindinis ugdymas
1.11.	Marijampolės "Šaltinio" progimnazija	Mokolų g. 61, Marijampolė	X	X	X	-6 613,87	13 598,94	Pagrindinis ugdymas
1.12.	Marijampolės Petro Armino progimnazija	Vytenio g. 47, Marijampolė	X	X	X	9 594,45	13 859,43	Pagrindinis ugdymas
1.13.	Marijampolės Meilės Lukšienės švietimo centras	P. Butlerienės g. 3, Marijampolė	X	X	X	6 999,60	25 657,74	Kitas švietimas
1.14.	Marijampolės moksleivių kūrybos centras	R. Juknevičiaus g. 28, Marijampolė	X	X	X	3 296,38	17 662,48	Kultūrinis švietimas
1.15.	Marijampolės Petro Kriaučiūno viešoji biblioteka	Vytauto g. 22, Marijampolė	X	X	X	-349,24	5 569,88	Bibliotekų veikla

1.16.	Marijampolės krašto ir prezidento Kazio Griniaus muziejus	Vytauto g. 29, Marijampolė	X	X	X	-723,17	404 753,75	Muziejų veikla
1.17.	Marijampolės kultūros centras	Vilkaviškio g. 2, Marijampolė	X	X	X	21 676,31	102 013,94	Kultūrinė veikla
1.18.	Marijampolės savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba	Vytauto g. 17, Marijampolė	X	X	X	0,00	0,00	Savivaldybės ataskaitų auditas ir kontrolės funkcijos
1.19.	Marijampolės sav. Igliaukos Anzelmo Matučio gimnazija	Marijampolės sav., Igliauka, Jaunimo g. 6	X	X	X	10 786,64	22 208,06	Vidurinis ugdymas
1.20.	Marijampolės Jono Totoraičio progimnazija	Dariaus ir Girėno g. 7, Marijampolė	X	X	X	-50,12	33 340,39	Pagrindinis ugdymas
1.21.	Marijampolės Sūduvos gimnazija	R. Juknevičiaus g. 32, Marijampolė	X	X	X	5 418,44	32 249,52	Vidurinis ugdymas
1.22.	Marijampolės "Saulės" pradinė mokykla	Kokolos g. 4, Marijampolė	X	X	X	4 579,03	14 448,53	Pradinis ugdymas
1.23.	Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras	Lietuvininkų g. 18, Marijampolė	X	X	X	2 489,80	13 585,83	Kita žmonių sveikatos priežiūros veikla
1.24.	Marijampolės meno mokykla	Vytauto g. 47, Marijampolė	X	X	X	8 313,60	791 457,91	Neformalus švietimas
1.25.	Marijampolės sporto centras	Sporto g. 1, Marijampolė	X	X	X	-784,18	69 956,05	Vaikų ir jaunimo papildomas ugdymas, sveikatingumo
1.26.	Marijampolės vaikų-lopšelis darželis	Kauno g. 13B, Marijampolė	X	X	X	80 080,95	283 676,23	Ikimokyklinio amžiaus vaikų ugdymas
2	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	X	465,01	4 558 231,06				X
2.1.	Viešoji įstaiga Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centras	P. Kriaučiūno g. 2, Marijampolė	100,00	5 792,40				Sveikatos priežiūros paslaugos
2.3.	Viešoji įstaiga Marijampolės telekinas	Kauno g. 113, Marijampolė	99,99	684 676,99				Pramoginė veikla
2.4.	Viešoji įstaiga Marijampolės futbolo centras	Kauno g. 125, Marijampolė	65,02	500,00				Sportininkų parengimas, varžybų organizavimas
2.5.	Viešoji įstaiga Marijampolės turizmo ir verslo informacinis centras "SMART Marijampolė"	Vytauto g. 17, Marijampolė	100,00	100,00				Informacija, susijusi su turizmo ir verslo vystymu
2.6.	Viešoji įstaiga Marijampolės futbolo klubas	Kauno g. 125, Marijampolė	100,00	3 867 161,67				Pelno siekianti sporto organizacija
3	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	X	X	X	X	X	X	X
		X	X	X	X	X	X	X
4	Valstybės ir savivaldybių įmonės**	X	X	X				X
			X	X				
5	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	X	336,67	36 143 904,06	22 371 148,05	-251 094,00	47 493 145,00	X
5.1.	UAB "Marijampolės apskrities atliekų tvarkymo centras"	Gėlyno g. 15, Marijampolė	36,67	12 743,28	4 120 285,82	58 839,00	11 252 346,00	Pelno siekianti įstaiga

