

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

I. Administracija ir seniūnijos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2019 m. rugsėjo 30 d.

2019 m. lapkričio 19 d. B16-20-(19.15)
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1.	49 252 373,69	48 064 037,30
I.	Nematerialusis turtas	1.1.	30 901,04	136 882,25
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		10 035,85	14 173,84
I.3	Kitas nematerialusis turtas		20 865,19	32 561,51
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	90 146,90
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.2.	43 246 623,26	43 457 092,71
II.1	Žemė		176 345,00	176 345,00
II.2	Pastatai		7 773 787,28	7 257 498,50
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		27 567 808,76	28 937 357,18
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		2 103 128,77	2 103 128,77
II.5	Mašinos ir įrenginiai		86 395,06	99 916,07
II.6	Transporto priemonės		196 168,70	210 595,08
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		146 207,68	160 011,14
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		97 504,49	111 225,25
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		5 099 277,52	4 401 015,72
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1.3.	5 974 849,39	4 470 062,34
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS	1.4.	23 178,31	23 178,31
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2.	2 806 250,91	2 057 421,07
I.	Atsargos	2.1.	261 120,71	481 258,90
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		251 529,69	216 304,09
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		9 591,02	264 954,81
II.	Išankstiniai apmokėjimai	2.2.	486 211,85	47 472,68
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2.3.	1 447 037,77	1 066 667,89
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	34 509,34
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		4 337,41	13 871,82
III.5	Suakauptos gautinos sumos		1 429 735,24	1 000 031,29
III.6	Kitos gautinos sumos		12 965,12	18 255,44
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.4.	611 880,58	462 021,60
	IŠ VISO TURTO:		52 081 802,91	50 144 636,68
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.	46 042 096,37	46 198 040,50
I.	Iš valstybės biudžeto		20 148 805,79	20 794 623,57
II.	Iš savivaldybės biudžeto		12 906 424,23	12 890 800,13
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		11 472 013,93	10 643 536,67
IV.	Iš kitų šaltinių		1 514 852,42	1 869 080,13
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4.	2 591 043,14	1 760 498,70
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	4.1.	103 272,31	83 099,41
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		63 234,86	47 916,50
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		3 720,90	3 675,47
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		36 316,55	31 507,44
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	4.2.	2 487 770,83	1 677 399,29
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		162,40	162,96
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		1 437,85	23 466,89
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		47 007,15	20 910,00
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžeta		0,00	0,00
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		1 445,69	1,12
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		30,00	1,12
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		1 415,69	0,00
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos		715 956,37	600 814,91
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		1 009 061,64	797 195,38
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		210 367,72	613,17
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		193 768,01	139 715,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		308 564,00	94 519,52
F.	GRYNASIS TURTAS		3 448 663,40	2 186 097,48
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		1 948 810,96	1 948 810,96
II.1	Tikrosios vertės rezervas		1 948 810,96	1 948 810,96
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		1 035 795,97	-200 492,81
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		464 056,47	437 779,33
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	6.	26 277,14	9 180,64
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		437 779,33	428 598,69
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		52 081 802,91	50 144 636,68

Savivaldybės administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Eugenijus Lunsklis
(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jolanta Michnevičienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

I. Administracija ir seniūnijos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2019 m. lapkričio 19 d. Nr. B16-21-(19.15)

(data)

Eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	5.1.	16 714 692,32	15 325 888,98
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		16 696 493,04	15 304 060,06
I.1.	Iš valstybės biudžeto		8 835 787,84	8 850 232,54
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		6 471 936,24	5 276 397,01
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		979 568,89	721 114,02
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		409 200,07	456 316,49
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		18 199,28	21 828,92
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		692 220,73	619 002,10
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-674 021,45	-597 173,18
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	5.2.	16 463 082,97	15 214 903,76
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2 950 741,91	2 824 333,30
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 755 496,61	2 570 300,43
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		759 761,37	724 480,96
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		36 752,89	26 939,70
V.	TRANSPORTO		92 863,17	111 806,75
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		13 558,05	11 337,48
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 219 536,90	749 373,19
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ		8 753,45	10 801,32
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		62 822,69	52 278,26
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		6 811 203,62	7 051 081,42
XI.	NUOMOS		93,56	493,56
XII.	FINANSAVIMO		801 601,70	545 831,93
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		716 572,93	318 165,32
XIV.	KITOS		233 324,12	217 680,14
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		251 609,35	110 985,22
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-237 026,39	-100 583,26
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		46 313,08	49 073,17
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		87 312,26	27 554,72
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		196 027,21	122 101,71
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		11 695,27	-4 941,58
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA		-1,09	6 942,80
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	6.	26 277,14	12 403,18
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		1 236 288,78	493 315,22
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 262 565,92	505 718,40
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Savivaldybės administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eugenijus Lumskis
(vardas ir pavardė)

Jolanta Michnevičienė
(vardas ir pavardė)

PANEVĖŽIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA
188774594, Vasario 16-osios g. 27, Panevėžys

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2019-09-30

2019-11-19 Nr. B16-19

I. BENDROJI DALIS

Panevėžio rajono savivaldybės administracija (toliau Savivaldybės administracija) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš valstybės ir savivaldybės biudžetų.

Savivaldybės administracija turi viešojo juridinio asmens statusą (kodas 188774594)

Savivaldybės administracijos veiklos rūšis: Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla, kodas 84.11.20.

Savivaldybės administracijos savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Panevėžio rajono savivaldybės taryba.

Įstaiga pildo ir teikia žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjekto ataskaitas. Administracijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, o tarpinis ataskaitinis laikotarpis su kalendoriniu ketvirčiu. 2019 m. II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 m. rugsėjo 30 d. duomenis.

Savivaldybės administracija yra savivaldybės įstaiga, kurią sudaro struktūriniai padaliniai, į struktūrinius padalinius neįeinantys valstybės tarnautojai ir seniūnijos – savivaldybės administracijos filialai.

Savivaldybės administracija turi tris kontroliuojamas VŠĮ, keturis asocijuotus subjektus, vieną akcinę bendrovę ir vieną VŠĮ, kurie priskiriami prie kitų subjektų, kurioms Savivaldybės administracija neturi poveikio jų veiklai.

Reikšmingų įvykių, kurie gali turėti įtakos 2019 metų įstaigos veiklai nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Savivaldybės administracija buhalterinę apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus ir Panevėžio rajono savivaldybės administracijos Apskaitos vadovo tvarkų aprašus, patvirtintus Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. A-269 “Dėl Panevėžio rajono savivaldybės administracijos buhalterinės apskaitos tvarkų aprašų patvirtinimo“ su pakeitimais, Savivaldybės administracijos direktoriaus 2011 m. birželio 27 d. įsakymu Nr. A-708 patvirtinta Apskaitos politika su pakeitimais, vadovaudamasi kitais teisės aktais, reglamentuojančiais biudžetinių įstaigų buhalterinę apskaitą.

Apskaitos politika aprašyta 2018 m. Panevėžio rajono savivaldybės administracijos metinės atskaitomybės aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

1.1. Nematerialus turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina – 1 244 200,61 euro, sukaupta amortizacija – 1 204 396,65 euro, nuvertėjimas – 8 902,92 euro. Likutinė vertė – 30 901,04 euro

1.2. Ilgalaikis materialus turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 121 411 714,51 euro, sukaupta amortizacija – 80 015 358,94 euro, nuvertėjimas – 1 850 267,69 euro. Likutinė vertė – 43 246 623,26

1.3. Ilgalaikis finansinis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio finansinio turto vertė sudarė – 5 974 849 39 euro, iš jų investicijos į: kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus – 3 085 792,44 euro, kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus ir asocijuotuosius subjektus – 2 845 422,65 euro, kitus subjektus – 3 468,08 euro, kitos ilgalaikės gautinos sumos – 40 166,22 euro.

1.4. Biologinis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje biologinio turto įsigijimo savikaina – 23 178,31 euro.

2. Trumpalaikis turtas

2.1. Atsargos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų vertė sudarė – 261 120,71 euro. Šį straipsnį sudaro medžiagos, žaliavos, ūkinis inventorių ir ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti.

2.2. Išankstiniai apmokėjimai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinius mokėjimus sudaro – 486 689,25 eurai, iš jų ateinančių laikotarpių sąnaudos – 49 522,60 eurų.

2.3. Per vienerius metus gautinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinos sumos sudarė – 1 447 037,77 euro, iš jų gautinos sumos už turto naudojimą – 4 337,41 euro, gautini delspinigiai – 2 938,44 euro, sukauptos gautinos sumos – 1 429 735,24 euro ir kitos gautinos sumos – 10 026,68 euro.

2.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko atsiskaitomosiose sąskaitose – 611 880,58 euro.

3. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje administracijos gautų ir nepanaudotų finansavimo lėšų likutis – 46 042 096,37 euro. Finansavimo sumos apskaitomos pagal lėšų gavimo šaltinius:

- iš savivaldybės biudžeto – 12 906 424,23 euro;
- iš valstybės biudžeto – 20 148 805,79 euro;
- iš Europos sąjungos (finansinė parama) – 11 472 013,93 euro;
- iš kitų šaltinių (rėmėjų) – 1 514 852,42 euro.

4. Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai

4.1. Ilgalaikiai įsipareigojimai – 103 272,31 euro:

- renovuotų socialinių būstų lengvatinis kreditas – 63 234,86 euro;
- renovuotų socialinių būstų lengvatinio kredito palūkanų dalis – 17 434,72 euro;
- ilgalaikiai atidėjiniai, valstybės garantijų nuomininkams, išsikeliantiems iš savininkams gražintinių gyvenamųjų pastatų, vykdymas – 16 703,10 euro, jų amortizacija – (12 982,20) euro;
- priskaitytas darbo užmokestis ir įmokos socialiniam draudimui neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio valstybės tarnautojams 2009-2013 metais atstatymui, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. rugpjūčio 19 d. nutarimu Nr. 903 „Dėl Lietuvos Respublikos asmenų, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio dalies gražinimo įstatymo įgyvendinimo“ – 18 881,83 euro.

4.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikės mokėtinos sumos: ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis – 162,40 euro, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 1 437,85 euro, mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos – 47 007,15 euro mokėtinos socialinės išmokos – 715 956,37 euro, mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus – 1 445,69 euro, tiekėjams mokėtinos sumos – 1 009 061,64 euro, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 210 367,72 euro, sukauptos mokėtinos sumos – 193 768,01 euro, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 308 564,00 eurų.

5. Pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos

5.1. Pagrindinės veiklos pajamos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos sudaro – 16 714 692,32 euro: finansavimo pajamos – 16 696 493,04 euro ir pagrindinės veiklos kitos pajamos – 18 199,28 euro.

5.2. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos sąnaudas sudarė – 16 463 082,97 euro:

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 2 950 461,91 euro;
 nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 2 755 496,61 euro;
 komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 759 761,37 euro;
 komandiruočių sąnaudos – 36 752,89 euro;
 transporto sąnaudos – 92 863,17 euro;
 kvalifikacijos kėlimo – 13 558,05 euro;
 paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 1 219 536,90 euro;
 nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 8 753,45 euro;
 sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 62 822,69 euro;
 socialinių išmokų sąnaudos – 6 811 203,62 euro;
 nuomos sąnaudos 93,56 euro;
 finansavimo sąnaudos – 801 601,70 euro;
 kitų paslaugų sąnaudos – 716 572,93 euro;
 kitos išlaidos – 233 324,12 euro.

6. Sukauptas perviršis ar deficitas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas einamųjų metų perviršis ar deficitas – 26 277,14 euro.

Savivaldybės administracijos direktorius

Eugenijus Lunskis

Apskaitos skyriaus vedėja

Jolanta Michnevičienė