

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)

Panevėžio raj. savivaldybės, Finansų skyrius

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Vasario 16-osios g.27, LT-35185 Panevėžys 188774594

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2019 m. birželio 30 d.

2019 m. rugsėjo 16 d.

(data)

Eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		6 234 480,66	3 349 846,60
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1 802 006,01	1 120 258,96
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		403 163,22	394 893,81
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		434 79,65	6 661,69
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1 345 196,25	715 894,03
III.6	Kitos gautinos sumos		10 166,89	2 809,43
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		443 247,46	222 958,64
	IŠ VISO TURTO:		6 234 480,66	3 349 846,60
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2 189 234,29	655 415,24
I.	Iš valstybės biudžeto		223 328,85	70 107,63
II.	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	-29,10
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		-44 053,56	-45 626,29
IV.	Iš kitų šaltinių		0,00	0,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5 334 359,43	3 996 059,38
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		980 385,60	1 159 510,94
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		980 385,60	1 159 510,94
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4 353 973,83	2 836 548,44
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		375 997,21	539 332,42
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		463 392,03	463 392,03
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	63 321,96
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		83,92	179,30
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		0,00	0,00
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		349 536,42	1 751 158,48
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		191 64,25	191 64,25
F.	GRYNASIS TURTAS		-1 289 113,06	-1 301 628,02
I.	Rezervai		0,00	0,00
II.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-1 289 113,06	-1 301 628,02
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12 514,96	120 749,46
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1 301 628,02	-2 509 126,48
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNANOJO TURTO:		6 234 480,66	3 349 846,60

Savivaldybės administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Eugenijus Luskis

(parašas) (vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Šarūnė Karalevičienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų
veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Panevėžio raj. savivaldybės, Finansų skyrius

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188774FIN Vasario 16-osios g.27, LT-35185 Panevėžys

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

2019 m. birželio 30 d.

2019 m. rugsėjo 16 d.

(data)

Euris

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		9425138,66	9622417,36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		0,00	0,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		8956107,10	9245128,76
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		8956107,10	9245128,76
II.1.1.	Mokesčių pajamos		8956107,10	9245128,76
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma		0,00	0,00
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		0,00	0,00
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos		0,00	0,00
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		469031,56	377288,60
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		469031,56	377288,60
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		9558158,50	9276957,29
I.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		0,00	8,00
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
III.	FINANSAVIMO		9558158,50	9276941,29
IV.	KITOS		0,00	8,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-133019,84	345460,07
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		112541,97	66128,49
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		112541,97	66128,49
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		32992,83	34241,63
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		12514,96	445830,19
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		12514,96	445830,19

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

(parašas)

Eugenijus Luskis
(vardas ir pavardė)Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Šarūnė Karalevičienė
(vardas ir pavardė)

PANEVĖŽIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Imonės kodas 188774594, adresas Vasario 16-osios g. 27, Panevėžys

PANEVĖŽIO RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2019 METŲ ANTROJO KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Panevėžio rajono savivaldybės išdas yra juridinio asmens teisių neturintis išteklių fondas, kurio veikla kaupiti, valdyti ir naudoti savivaldybės išteklius.

Savivaldybės išdo steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Panevėžio rajono savivaldybės administracija, turinti juridinio asmens teises. Panevėžio rajono savivaldybės administracija yra biudžetinė įstaiga, kodas 188774594, adresas: Vasario 16-osios g.27, Panevėžys, Lietuvos Respublika.

Veiklos rūšis: Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla (kodas 75.11.20).

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

Iždo buhalterinę apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia Panevėžio rajono savivaldybės administracijos finansų skyrius, kuris yra Panevėžio rajono savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys.

Savivaldybės išdo finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2019 metų antrojo ketvirčio savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 m. birželio 30 dienos apskaitos duomenis. Finansinių ataskaitų rinkinys teikiamas veiklos tęstinumo principu.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Panevėžio rajono savivaldybės išdas neturi.

Reikšmingų įvykių, kurie gali turėti įtakos 2019 m. išdo veiklai, nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Panevėžio rajono savivaldybės išdo finansinės ataskaitos parengtos pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau VSAFAS), kurie taikomi išteklių fondo apskaitai tvarkyti ir finansinėms ataskaitoms sudaryti. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurais ir centais.

Išsamiau apskaitos politika aprašyta finansinių ataskaitų rinkinio už 2018 metus aiškinamajame rašte.

III. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos

Gautinų sumų už turto naudojimą, parduodant prekes, turtą, paslaugas likutis birželio 30 d. būklei sudaro 43479,65 EUR. Šią sumą sudaro žemės nuomos mokesčio už ankstesnius metus nepriemoka .

2. Sukauptos gautinos sumos

Pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, savivaldybės išdas, pagal asignavimų valdytojų pateiktas pažymas, užregistravo apskaitoje iš valstybės biudžeto sukauptas gautinas finansavimo sumas – 1345196,25 EUR.

3. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Savivaldybės išdo sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis 4432474,65 EUR.

4. Finansavimo sumos

Per ataskaitinį laikotarpį savivaldybės išdo finansavimo sumos (gautos) iš valstybės biudžeto 2233287,85 EUR .

5. Įsipareigojimai

Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai (paskolos) sudaro 980385,60 EUR, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis 375997,21 EUR Paskolos paimitos ilgalaikiams projektams finansuoti.

Sukauptos mokėtinos sumos viešojo sektoriaus subjektams sudarė 3495336,42 EUR.

IV. VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

6. Mokesčių pajamos

Valstybinės mokesčių inspekcijos pervestos gyventojų pajamų mokesčių pajamos 8572976,04 EUR.

7. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 471878,20 EUR. Reikšmingiausių pagrindinės veiklos kitų pajamų dalį sudaro valstybės rinkliavos 34963,40 EUR, vietinės rinkliavos 434068,16 EUR, kitos neišvardintos pajamos 2846,64 EUR

8. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Finansavimo sąnaudos sudaro 9558158,50 EUR, tai viešojo sektoriaus subjektų finansavimo sąnaudos ir per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos viešojo sektoriaus subjektų sukauptos finansavimo sąnaudos.

9. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Iždas per ataskaitinį laikotarpį gavo finansinės investicinės veiklos pajamų 42592,44 EUR, bankams už paskolas sumokėjo palūkanų 9599,61 EUR.

Savivaldybės administracijos direktorius

Eugenijus Lunskis

Finansų skyriaus vedėja

Šarūnė Karalevičienė