

(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. rugsėjo 30 d.

2019 m. gruodžio 6 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		5 829 775,24	3 349 846,60
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turta, skirtą parduoti		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1 779 081,31	1 120 258,96
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		339960,92	394893,81
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		65101,50	6661,69
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1370428,22	715894,03
III.6	Kitos gautinos sumos		3590,67	2809,43
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		4050693,93	2229587,64
	IŠ VISO TURTO:		5 829 775,24	3 349 846,60
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 991 645,02	655 415,24
I.	Iš valstybės biudžeto		2036983,77	701070,63
II.	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	-29,10
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		-45338,75	-45626,29
IV.	Iš kitų šaltinių		0,00	0,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5 130 824,15	3 996 059,38
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		890 822,93	1 159 510,94
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		890822,93	1159510,94
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4 240 001,22	2 836 548,44
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		358250,68	539332,42
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		463392,03	463392,03
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	63321,96
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		26225,27	179,30
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		0,00	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		3371099,10	1751158,48
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		21034,14	19164,25
F.	GRYNASIS TURTAS		-1 292 693,93	-1 301 628,02
I.	Rezervai		0,00	0,00
II.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-1 292 693,93	-1 301 628,02
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8934,09	1207498,46
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1301628,02	-2509126,48
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		5 829 775,24	3 349 846,60

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

(parašas)

Eugenijus Luskis _____
 (vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja _____
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Šarūnė Karalevičienė _____
 (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. rugsėjo 30 d.

2019 m. gruodžio 6 d.
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		14505676,56	14237396,10
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		0,00	0,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		13893477,08	13706129,74
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		13893477,08	13706129,74
II.1.1.	Mokesčių pajamos		13893477,08	13706129,74
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		612199,48	531266,36
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		612199,48	531266,36
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		14694827,51	13780377,90
I.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		0,00	8,00
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
III.	FINANSAVIMO		14694827,51	13780361,90
IV.	KITOS		0,00	8,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-189150,95	457018,20
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		150172,84	95594,26
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		150172,84	95594,26
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		47912,20	37555,53
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		8934,09	590167,99
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		8934,09	590167,99

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

(parašas)

Eugenijus Lunskis
(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 TREČIOJO 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 trečiojo ketvirčio savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 metų rugsėjo 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 rugsėjo 30 d. būklei sudaro 65101,50 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 – 1370428,22 EUR.

3. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Savivaldybės išdo sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis 4050693,93 EUR.

4. Finansavimo sumos

Per ataskaitinį laikotarpį savivaldybės išdo finansavimo sumos (gautos) iš valstybės biudžeto 2036983,77 EUR .

5. Įsipareigojimai

Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai (paskolos) sudaro 890822,93 EUR, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis 358250,68 EUR Paskolos paimitos ilgalaikiams projektams finansuoti.

Sukauptos mokėtinos sumos viešojo sektoriaus subjektams sudarė 3371099,10 EUR.

IV. VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

6. Mokesčių pajamos

Valstybinės mokesčių inspekcijos pervestos gyventojų pajamų mokesčių pajamos 13413465,42 EUR.

7. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 616191,70 EUR. Reikšmingiausių pagrindinės veiklos kitų pajamų dalį sudaro valstybės rinkliavos 46055,51 EUR, vietinės rinkliavos 566143,97 EUR, kitos neišvardintos pajamos 3992,22 EUR

8. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Finansavimo sąnaudos sudaro 14694827,51, 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 63176,70 EUR, bankams už paskolas sumokėjo palūkanų 15264,50 EUR.

Savivaldybės administracijos direktorius

Eugenijus Lunskis

Finansų skyriaus vedėja

Šarūnė Karalevičienė