

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

1. 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
2020 m. kovo 31 d.

2020 m. gegužės 14 d. B16-7 (19.15)
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1.	50 966 378,42	50 576 840,64
I.	Nematerialusis turtas	1.1.	36 939,67	44 805,52
I.1.	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		23 195,39	26 433,36
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		13 744,28	18 372,16
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5.	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.2.	44 785 335,65	44 504 022,62
II.1.	Žemė		216 710,58	195 547,00
II.2.	Pastatai		7 875 835,03	7 805 241,46
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		30 426 064,51	30 775 751,86
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės		2 110 756,44	2 110 756,44
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		87 642,31	95 977,06
II.6.	Transporto priemonės		175 426,55	192 679,32
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8.	Baldai ir biuro įranga		207 149,69	138 298,24
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		108 824,87	102 119,90
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3 576 925,67	3 087 651,34
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1.3.	6 144 103,10	6 028 012,50
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS	1.4.	23 178,31	23 178,31
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2.	2 968 979,04	2 386 894,00
I.	Atsargos	2.1.	359 443,60	291 708,71
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		329 095,27	282 117,69
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		30 348,33	9 591,02
II.	Išankstiniai apmokėjimai	2.2.	191 322,79	141 295,16
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2.3.	1 570 656,21	1 175 642,39
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	0,00
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		15 305,21	14 078,83
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		1 543 849,53	1 149 190,77
III.6.	Kitos gautinos sumos		11 501,47	12 372,79
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.4.	847 556,44	778 247,74
	IŠ VISO TURTO:		53 958 535,77	52 986 912,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.	47 971 175,94	47 659 633,33
I.	Iš valstybės biudžeto		20 930 972,42	21 242 873,04
II.	Iš savivaldybės biudžeto		13 532 847,27	13 057 896,03
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		12 081 619,85	11 914 576,19
IV.	Iš kitų šaltinių		1 425 736,40	1 444 288,07

E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4.	2 339 826,75	1 797 704,15
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	4.1.	106 902,43	106 885,17
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		80 854,78	80 854,78
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		3 532,10	3 514,84
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		22 515,55	22 515,55
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	4.2.	2 232 924,32	1 690 818,98
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		195,49	197,52
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		24 840,57	26 767,53
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		55 557,84	5 151,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		2,03	33,49
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		2,03	33,49
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		850 166,62	733 217,43
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		536 824,67	399 267,73
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		261 338,66	3 469,91
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		166 417,39	178 531,91
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		337 581,05	344 182,46
F.	GRYNASIS TURTAS		3 647 533,08	3 529 575,47
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		1 968 012,96	1 968 012,96
II.1	Tikrosios vertės rezervas		1 968 012,96	1 968 012,96
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		1 217 112,22	1 100 171,23
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		462 407,90	461 391,28
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	6.	1 016,62	23 611,95
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		461 391,28	437 779,33
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		53 958 535,77	52 986 912,95

Savivaldybės administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Eugenijus Luskis

(vardas ir pavardė)

Jolanta Michnevičienė

(vardas ir pavardė)

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

1. 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 2020 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2020 m. gegužės 14 d. Nr. B16-8 (19.15)
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	5.1.	5 263 913,01	5 012 856,36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		5 256 494,79	5 006 946,01
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2 905 266,44	2 597 441,77
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1 976 527,56	2 070 272,66
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		304 941,21	203 592,93
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		69 759,58	135 638,65
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7 418,22	5 910,35
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		196 686,12	130 346,51
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-189 267,90	-124 436,16
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	5.2.	5 265 441,27	4 720 883,72
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		998 036,44	924 506,74
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		812 471,84	876 180,33
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		297 936,17	233 908,86
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		632,72	1 530,42
V.	TRANSPORTO		26 279,61	23 110,36
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		8 316,69	6 880,38
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		44 984,95	52 545,29
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		41,60	2 072,72
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		23 600,39	13 480,64
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		2 613 201,25	2 251 825,13
XI.	NUOMOS		14,52	64,52
XII.	FINANSAVIMO		247 071,95	208 607,49
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		130 691,53	47 538,19
XIV.	KITOS		62 161,61	78 632,65
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1 528,26	291 972,64
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4 394,14	-286 509,55
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	5.1.	10 263,33	10 390,83
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	5.1.	3 099,29	65 574,41
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	5.2.	2 769,90	231 325,97
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	5.2.	-1 849,26	-15,01
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIES NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	6.	1 016,62	5 448,08
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		116 940,99	171 430,30
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		117 957,61	176 878,38
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Eugenijus Lunskis
(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jolanta Michnevičienė
(vardas ir pavardė)

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2020-03-31

2020-05-15 Nr. B16-9

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. 2020 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 m. kovo 31 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 2020 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 – 1 234 863,36 euro, sukaupta amortizacija – 1 189 020,77 euro, nuvertėjimas – 8 902,92 euro. Likutinė vertė – 36 939,67 euro

1.2. Ilgalaikis materialus turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 124 468 516,61 euro, sukaupta amortizacija – 81 553 843,49 euro,

nuvertėjimas – 1 869 469,69 euro, išankstinis apmokėjimas už ilgalaikį materialųjį turtą – 1 192,84 euro. Likutinė vertė – 44 785 335,65 euro.

1.3. Ilgalaikis finansinis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio finansinio turto vertė sudarė – 6 144 103,10 euro, iš jų investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus – 3 085 792,44 euro, kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus ir asocijuotuosius subjektus – 3 026 738,90 euro, kitus subjektus – 3 468,08 euro, kitos ilgalaikės gautinos sumos – 28 103,68 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 – 359 443,60 euro. Šį straipsnį sudaro medžiagos, žaliavos, ūkinis inventorių ir ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti.

2.2. Išankstiniai apmokėjimai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinius mokėjimus sudaro – 191 322,79 euro, iš jų ateinančių laikotarpių sąnaudos – 54 610,05 eurų.

2.3. Per vienerius metus gautinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinos sumos sudarė – 1 570 656,21 euro, iš jų gautinos sumos už turto naudojimą – 15 305,21 euro, sukauptos gautinos sumos – 1 543 849,53 euro ir kitos gautinos sumos – 11 501,47 euro.

2.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko atsiskaitomosiose sąskaitose – 847 556,44 euro.

3. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje administracijos gautų ir nepanaudotų finansavimo lėšų likutis – 47 971 175,94 euro. Finansavimo sumos apskaitomos pagal lėšų gavimo šaltinius:

- iš valstybės biudžeto – 20 930 972,42 euro;
- iš savivaldybės biudžeto – 13 532 847,27 euro;
- iš Europos sąjungos (finansinė parama) – 12 081 619,85 euro;
- iš kitų šaltinių – 1 425 736,40 euro.

4. Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai

4.1. Ilgalaikiai įsipareigojimai – 106 902,43 euro:

- renovuotų socialinių būstų lengvatinis kreditas – 80 854,78 euro;
- renovuotų socialinių būstų lengvatinio kredito palūkanų dalis – 22 515,55 euro;
- ilgalaikiai atidėjiniai, valstybės garantijų nuomininkams, išsikeliantiems iš savininkams gražintinų gyvenamųjų pastatų, vykdymas – 16 482,54 euro, jų amortizacija – (12 950,44) euro;

4.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 2 232 924,32 euro. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikės mokėtinos sumos: ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis – 195,49 euro, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 24 840,57 euro, mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos – 55 557,84 euro mokėtinos socialinės išmokos – 850 166,62 euro, mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus – 2,03 euro, tiekėjams mokėtinos sumos – 536 824,67 euro, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 261 338,66 euro, sukauptos mokėtinos sumos – 166 417,39 euro, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 337 581,05 eurų.

5. Veiklos pajamos ir sąnaudos

5.1. Veiklos pajamos – 5 271 077,05 euro: finansavimo pajamos – 5 256 494,79 euro, pagrindinės veiklos kitos pajamos – 7 418,22 euro, kitos veiklos pajamos – 7 164,04 euro.

5.2. Veiklos sąnaudos – 5 270 060,43 euro. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos sąnaudas sudarė – 5 265 441,27 euro:

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 998 036,44 euro;

nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 812 471,84 euro;

komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 297 936,17 euro;

komandiruočių sąnaudos – 632,72 euro;

transporto sąnaudos – 26 279,61 euro;

kvalifikacijos kėlimo – 8 316,69 euro;

paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 44 984,95 euro;

nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 41,60 euro;

sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 23 600,39 euro;

socialinių išmokų sąnaudos – 2 613 201,25 euro;

nuomos sąnaudos – 14,52 euro;

finansavimo sąnaudos – 247 071,95 euro;

kitų paslaugų sąnaudos – 130 691,53 euro;

kitos išlaidos – 62 161,61 euro;

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kitos veiklos sąnaudos sudarė – 2 769,90 euro, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos – 1 849,26 euro.

6. Sukauptas perviršis ar deficitas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas einamųjų metų perviršis ar deficitas – 1 016,62 euro.

Savivaldybės administracijos direktorius

Eugenijus Luskis

Apskaitos skyriaus vedėja

Jolanta Michnevičienė