

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS Nr. B16-23
Pagal 2020-09-30 duomenis

2020-11-16

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. III ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 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 penkias kontroliuojamas VŠĮ, tris 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 – 1 210 223,25 euro, sukaupta amortizacija – 1 175 104,72 euro, nuvertėjimas – 8 902,92 euro. Likutinė vertė – 26 215,61 euro

1.2. Ilgalaikis materialus turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 128 005 511,84 euro, sukaupta amortizacija – 83 547 418,34 euro, nuvertėjimas – 1 879 573,02 euro, išankstinis apmokėjimas už ilgalaikį materialųjį turtą – 2 105,84 euro. Likutinė vertė – 46 339 772,36 euro.

1.3. Ilgalaikis finansinis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio finansinio turto vertė sudarė – 6 502 370,50 euro, iš jų investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus – 3 460 937,25 euro, kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus ir asocijuotuosius subjektus – 3 009 446,42 euro, kitus subjektus – 3 468,08 euro, kitos ilgalaikės gautinos sumos – 28 518,75 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 – 417 202,89 euro. Šį straipsnį sudaro medžiagos, žaliavos, ūkinis inventorių ir ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti.

2.2. Išankstiniai apmokėjimai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinius mokėjimus sudaro – 642 029,24 euro, iš jų ateinančių laikotarpių sąnaudos – 57 738,83 eurų.

2.3. Per vienerius metus gautinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinos sumos sudarė – 1 970 259,38 euro, iš jų gautinos sumos už turto naudojimą – 3 764,65 euro, sukauptos gautinos sumos – 1 957 099,93 euro ir kitos gautinos sumos – 9 394,80 euro.

2.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko atsiskaitomosiose sąskaitose – 817 387,65 euro.

3. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje administracijos gautų ir nepanaudotų finansavimo lėšų likutis – 49 446 690,30 euro. Finansavimo sumos apskaitomos pagal lėšų gavimo šaltinius:

- iš valstybės biudžeto – 20 989 606,62 euro;
- iš savivaldybės biudžeto – 14 744 551,51 euro;
- iš Europos sąjungos (finansinė parama) – 12 227 339,86 euro;
- iš kitų šaltinių – 1 485 192,31 euro.

4. Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai

4.1. Ilgalaikiai įsipareigojimai – 114 371,04 euro:

- renovuotų socialinių būstų lengvatinis kreditas – 86 576,23 euro;
- renovuotų socialinių būstų lengvatinio kredito palūkanų dalis – 24 233,46 euro;
- ilgalaikiai atidėjiniai, valstybės garantijų nuomininkams, išsikeliantiems iš savininkams gražintinių gyvenamųjų pastatų, vykdymas – 16 482,54 euro, jų amortizacija – (12 921,19) euro;

4.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 3 531 422,80 euro. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikės mokėtinos sumos: ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis – 196,84 euro, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 2 182,05 euro, mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos – 59 577,05 euro mokėtinos socialinės išmokos – 821 827,44 euro, pervestinos sumos – 3 291,83 eurų, tiekėjams mokėtinos sumos – 1 772 298,34 euro, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 287 988,04 euro, gauti išankstiniai mokėjimai – 325 857,85 euro, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 258 203,36 eurų.

5. Veiklos pajamos ir sąnaudos

5.1. Veiklos pajamos – 18 616 211,80 euro: finansavimo pajamos – 18 572 609,11 euro, pagrindinės veiklos kitos pajamos – 22 380,60 euro, kitos veiklos pajamos – 21 222,09 euro.

5.2. Veiklos sąnaudos – 18 599 648,79 euro. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos sąnaudas sudarė – 18 587 987,57 euro:

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 3 240 496,90 euro;

nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 2 461 393,86 euro;

komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 821 658,82 euro;

komandiruočių sąnaudos – 662,72 euro;

transporto sąnaudos – 92 872,11 euro;

kvalifikacijos kėlimo – 10 001,89 euro;

paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 1 402 571,47 euro;

nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – (9 722,55) euro;

sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 74 497,23 euro;

socialinių išmokų sąnaudos – 8 986 763,58 euro;

nuomos sąnaudos – 133,54 euro;

finansavimo sąnaudos – 887 572,56 euro;

kitų paslaugų sąnaudos – 433 483,52 euro;

kitos išlaidos – 185 601,92 euro;

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kitos veiklos sąnaudos sudarė – 8 336,44 euro, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos – 3 324,78 euro.

6. Sukauptas perviršis ar deficitas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas einamųjų metų perviršis ar deficitas – 16 563,01 euro.

Savivaldybės administracijos direktorius

Eugenijus Lunskis

Apskaitos skyriaus vedėja

Jolanta Michnevičienė

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

Panevėžio rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188774594, Vasario 16-osios g. 27, Panevėžys

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA NR. B16-22

Pagal 2020 m. rugsėjo 30 d. duomenis

2020 m. lapkričio 16 d.

(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1.	52 868 358,47	50 576 840,64
I.	Nematerialusis turtas	1.1.	26 215,61	44 805,52
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		17 927,92	26 433,36
I.3	Kitas nematerialusis turtas		8 287,69	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.	46 339 772,36	44 504 022,62
II.1	Žemė		219 458,58	195 547,00
II.2	Pastatai		8 314 772,97	7 805 241,46
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		30 713 268,77	30 775 751,86
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		2 091 417,61	2 110 756,44
II.5	Mašinos ir įrenginiai		90 802,14	95 977,06
II.6	Transporto priemonės		168 526,69	192 679,32
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		189 649,40	138 298,24
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		111 521,89	102 119,90
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		4 440 354,31	3 087 651,34
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1.3.	6 502 370,50	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		3 846 879,16	2 386 894,00
I.	Atsargos	2.1.	417 202,89	291 708,71
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		378 631,67	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		38 571,22	9 591,02
II.	Išankstiniai apmokėjimai	2.2.	642 029,24	141 295,16
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2.3.	1 970 259,38	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		3 764,65	14 078,83
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1 957 099,93	1 149 190,77
III.6	Kitos gautinos sumos		9 394,80	12 372,79
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.4.	817 387,65	778 247,74
	IŠ VISO TURTO:		56 738 415,94	52 986 912,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.	49 446 690,30	47 659 633,33
I.	Iš valstybės biudžeto		20 989 606,62	21 242 873,04
II.	Iš savivaldybės biudžeto		14 744 551,51	13 057 896,03
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		12 227 339,86	11 914 576,19
IV.	Iš kitų šaltinių		1 485 192,31	1 444 288,07
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		3 645 793,84	1 797 704,15
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	4.1.	114 371,04	106 885,17
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		86 576,23	80 854,78
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		3 561,35	3 514,84
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		24 233,46	22 515,55
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	4.2.	3 531 422,80	1 690 818,98
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		196,84	197,52
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		2 182,05	26 767,53
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		59 577,05	5 151,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		3 291,83	33,49
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		3 291,83	33,49
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		821 827,44	733 217,43
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1 772 298,34	399 267,73
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		287 988,04	3 469,91
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		215 556,04	178 531,91
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		368 505,17	344 182,46
F.	GRYNASIS TURTAS		3 645 931,80	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		1 199 964,55	1 100 171,23
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		477 954,29	461 391,28
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	6.	16 563,01	23 611,95
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		461 391,28	437 779,33
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		56 738 415,94	52 986 912,95

Savivaldybės administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Eugenijus Lunskis

(vardas ir pavardė)

Jolanta Michnevičienė

(vardas ir pavardė)

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

Panevėžio rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188774594, Vasario 16-osios g. 27, Panevėžys

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA Nr. B16-21

Pagal 2020 m. rugsėjo 30 d. duomenis

2020 m. lapkričio 16 d.
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	5.1.	18 594 989,71	16 714 692,32
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		18 572 609,11	16 696 493,04
I.1.	Iš valstybės biudžeto		11 602 124,35	8 835 787,84
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		5 922 458,87	6 471 936,24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		823 334,03	979 568,89
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		224 691,86	409 200,07
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		22 380,60	18 199,28
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		915 863,83	692 220,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-893 483,23	-674 021,45
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	5.2.	18 587 987,57	16 463 082,97
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3 240 496,90	2 950 741,91
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 461 393,86	2 755 496,61
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		821 658,82	759 761,37
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		662,72	36 752,89
V.	TRANSPORTO		92 872,11	92 863,17
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		10 001,89	13 558,05
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 402 571,47	1 219 536,90
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-9 722,55	8 753,45
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		74 497,23	62 822,69
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		8 986 763,58	6 811 203,62
XI.	NUOMOS		133,54	93,56
XII.	FINANSAVIMO		887 572,56	801 601,70
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		433 483,52	716 572,93
XIV.	KITOS		185 601,92	233 324,12
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		7 002,14	251 609,35
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		12 885,65	-237 026,39
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	5.1.	36 082,14	46 313,08
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	5.1.	14 860,05	87 312,26
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	5.2.	8 336,44	196 027,21
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	5.2.	-3 324,78	11 695,27
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			-1,09
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	6.	16 563,01	26 277,14
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		99 793,32	1 236 288,78
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		116 356,33	1 262 565,92
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)