

(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)

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

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2021 m. kovo 31 d.

2021 m. gegužės 19 d.
(data)

Euris

Eil. Nr.	Stralsniai	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		6 963 801,98	4 483 323,85
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turą, skirtą parduoti		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P1	1 849 156,30	1 710 218,94
III.	Per vienus metus gautinos sumos		0,00	0,00
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		391 185,88	730 501,63
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		42 375,90	26 944,62
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		141 197,40	95 043,74
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3 620,22	2 339,95
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		5 114 645,68	2 773 104,91
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6 963 801,98	4 483 323,85
	IŠ VISO TURTO:		1 603 593,11	506 516,03
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P2	1 603 593,11	506 516,03
I.	Iš valstybės biudžeto		0,00	0,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	0,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		6 557 159,87	4 550 706,38
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P3	1 052 286,20	1 157 613,77
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		10 522 86,20	11 576 13,77
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		5 504 873,67	3 393 092,61
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		44 763,33	46 080,88
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		10 000 000,00	10 000 000,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		15 205,98	15 205,98
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		229,92	277,59
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		38 784,08	17 490,37
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		26 537,48	28 419,71
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		-1 196 951,00	-563 471,55
F.	GRYNĖSIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Rezervai		0,00	0,00
II.	Nuosavybės metodo įtaka		-1 196 951,00	-563 471,55
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-62 302,44	-173 780,84
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-573 898,56	-389 690,71
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		6 963 801,98	4 493 750,86

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

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Eugenijus Lunskis
(vardas ir pavardė)

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)
Vasario 16-osios g.27, LT-35185 Panevėžys 188774FIN
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

2021 m. kovo 31 d.

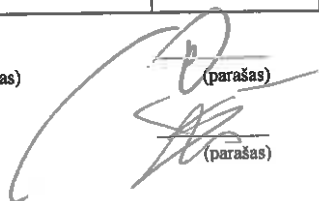
2021 m. gegužės 19 d.
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		4832278,28	4806759,55
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		0,00	0,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		4487701,44	4617491,65
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		4487701,44	4617491,65
II.1.1.	Mokesčių pajamos	P4	4487701,44	4617491,65
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		344576,84	189267,90
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P5	344576,84	189267,90
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		5502228,02	5464380,17
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
III.	FINANSAVIMO	P7	5502228,02	5464380,17
IV.	KITOS		0,00	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-669949,74	-657620,62
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P6	40793,45	4292,36
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		40793,45	4292,36
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	P8	6103,85	2648,76
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-623052,44	-650679,50
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-623052,44	-650679,50

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

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Eugenijus Luskis
(vardas ir pavardė)

Šartinė Karalevičienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateiktimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	506 516,03	3 150 757,80	0,00	0,00	-2 053 680,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 603 593,11
1.1.	nepilnigrėmiam turtui įsigyti	394 079,65	33 014,19			-58 011,45								369 082,39
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	112 436,38	3 117 743,61			-1 995 669,27								1 234 510,72
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	nepilnigrėmiam turtui įsigyti													0,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų, iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	0,00	10 678,00	0,00	0,00	-10 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepilnigrėmiam turtui įsigyti					-5 903,04								-5 903,04
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		10 678,00			-4 774,96								-5 903,04
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	nepilnigrėmiam turtui įsigyti													0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	506 516,03	3 161 435,80	0,00	0,00	-2 064 358,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 603 593,11

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

PANEVĖŽIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

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

PANEVĖŽIO RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2021 METŲ PIRMOJO KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. SKYRIUS BENDROJI DALIS

Panevėžio rajono savivaldybės išdas yra juridinio asmens teisių neturintis išteklių fondas, kurio veikla kaupti, 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.

2021 metų pirmojo ketvirčio savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 metų kovo 31 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 2021 m. išdo veiklai, nebuvo.

II. SKYRIUS 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 2019 metus aiškinamajame rašte.

III. SKYRIUS PASTABOS

1. Informacija apie trumpalaikį turtą (P1 pastaba):

Savivaldybės išdo trumpalaikį turtą sudaro per vienerius metus gautinos sumos ir pinigai. Trumpalaikį turtą sudaro 6963801,98 Eur, iš jų:

- Gautini mokesčiai – 391185,88 Eur (didžiausia dalis gautinas gyventojų pajamų mokestis 384087,19 Eur);

- Gautinas nuomos mokestis už valstybinę žemę – 42375,90 Eur.
- Sukauptos gautinos sumos: iš valstybės biudžeto – 1411974,30 Eur.
- Kitos gautinos sumos – 3620,22 Eur, tai gautinos pajamos iš baudų ir konfiskacijos 0,00 Eur, gautini delspinigiai 2323,61 Eur, gautinos valstybės rinkliavos 1294,50 Eur ir gautinos palūkanos 2,11 Eur.

2. Informacija apie finansavimo sumas (P2 pastaba):

Per ataskaitinį laikotarpį išdas gavo 1603593,11 Eur iš valstybės biudžeto. Lyginant su 2020 metų tuo pačiu laikotarpiu, gauta finansavimo iš valstybės biudžeto daugiau 14,2 proc.

3. Informacija apie finansinius įsipareigojimus (P3 pastabos):

Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai (paskolos) – 1052286,20 Eur, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 447639,33 Eur. Paskolos imtos ilgalaikiams projektams finansuoti. Per 2021 metų tris mėnesius buvo gražinta ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis paskolų 118492,12 Eur, tai 32,3 proc. daugiau nei 2020 metų tuo pačiu laikotarpiu.

Sukauptos mokėtinos sumos 1405435,14 Eur. Lyginant su 2020 metų tuo pačiu laikotarpiu, sukauptos mokėtinos sumos sumažėjo 3,8 proc.

4. Informacija apie mokesčių pajamas (P4 pastaba):

Iždo pajamas iš mokesčių sudaro 4487701,44 Eur, tai 2,8 proc. mažiau nei 2020 m. tuo pačiu laikotarpiu. Didžiausią mokesčių dalį sudaro gyventojų pajamų mokestis 4020665,32 Eur ir nekilnojamojo turto mokestis 301028,14 Eur.

5. Informacija apie mokesčių pajamas (P5, P6 pastabos):

(P5)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	344576,84	189267,9
1.1	Pajamos iš rinkliavų	344576,84	189267,9
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus	0,00	0,00
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos	0,00	0,00
1.4	Kitos	0,00	0,00
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	0,00	0,00
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	344576,84	189267,9

(P6)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	40793,45	4292,36
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	0,00	0,00
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	18700,00	2291,60
1.3	Pajamos iš administracinių baudų	0,00	0,00
1.4	Nuomos pajamos	21693,79	0,00
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos	0,00	0,00

1.6	Kitos	399,66	2000,76
1	2	3	4
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	0,00	0,00
3.	Kitos veiklos sąnaudos	0,00	0,00
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	0,00	0,00
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo	0,00	0,00
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	0,00	0,00
3.4	Paslaugų sąnaudos	0,00	0,00
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	0,00	0,00
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	0,00	0,00
4.	Kitos veiklos rezultatas	40793,45	4292,36

6. Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pagal segmentus (P7 pastaba):

Iždo pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro finansavimo sąnaudos, kurios, palyginti praėjusiu tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 0,9 proc. Didžiausią finansavimo sąnaudų dalį pagal segmentus sudaro švietimas – 1353626,71 Eur (arba 24,5 proc.) ir socialinė apsauga 1014480,35 Eur (arba 18,4 proc).

7. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (P8 pastaba):

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	9195,59	7074,11
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	0,00
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	9149,74	6837,15
1.3	Palūkanų pajamos	45,85	236,96
1.4	Dividendai	0,00	0,00
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00	0,00
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00	0,00
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	3091,74	3859,94
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	0,00
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,00	0,00
2.3	Palūkanų sąnaudos	3042,94	3787,18
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	48,80	72,76
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	6103,85	48926,78

Savivaldybės administracijos direktorius

Eugenijus Lunskis

Finansų skyriaus vedėja

Šarūnė Karalevičienė

