

(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
2021 m. birželio 30 d.

2021 m. rugpjūčio 18 d.
(data)

Eurai

Eit. 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		9 475 182,18	6 437 671,15
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	P1	2 389 298,98	2 166 948,15
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		346591,95	486429,23
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		61145,06	41110,74
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1978813,05	1636445,61
III.6	Kitos gautinos sumos		2748,92	2962,57
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		7085883,20	4270723,00
	IŠ VISO TURTO:		9 475 182,18	6 437 671,15
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P2	3 823 825,50	2 637 959,96
I.	Iš valstybės biudžeto		3823825,50	2638077,16
II.	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	0,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	-117,20
IV.	Iš kitų šaltinių		0,00	0,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P3	5 472 230,34	5 322 978,05
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1 144 241,48	789 494,63
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		1144241,48	789494,63
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4 327 988,86	4 533 483,42
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		471594,15	427313,49
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	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		119211,88	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		252,39	89589,64
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		0,00	0,00
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		3709300,07	3529150,51
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		27630,37	24037,75
F.	GRYNASIS TURTAS		179 126,34	-389 690,71
I.	Rezervai		0,00	0,00
II.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		179 126,34	-389 690,71
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		753024,90	0,00
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-573898,56	-389690,71
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		9 475 182,18	7 571 247,30

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

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

2021 m. birželio 30 d.



2021 m. rugpjūčio 18 d.
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		11941483,54	10181451,02
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		0,00	0,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		11305656,19	9706811,69
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		11305656,19	9706811,69
II.1.1.	Mokesčių pajamos	P4	11305656,19	9706811,69
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		635827,35	474639,33
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P5	635827,35	474639,33
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		11331254,55	11342960,91
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0,00	0,00
III.	FINANSAVIMO	P7	11331254,55	11342960,91
IV.	KITOS		0,00	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		610228,99	-1161509,89
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P6	86174,43	46402,09
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		86174,43	46402,09
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P8	56621,48	-18468,35
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		753024,90	-1133576,15
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		753024,90	-1133576,15

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

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Eugenijus Luskis
(vardas ir pavardė)

Šarūnė Karalevičienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslingą paskirti ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateiktino žemės ūkio finansinių ataskaitų atskleidžiamame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINGĄ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likučis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likučis 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	9 421 047,07	0,00	0,00	-6 103 737,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 823 825,50
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	394 079,65	638 895,30			-199 810,11									
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	112 436,38	8 782 151,77			-5 903 927,49									833 164,84
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	0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti														
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														2 990 660,66
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, nepskaitant 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	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti					-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	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti														
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	506 516,03	9 431 725,07	0,00	0,00	-6 114 415,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 823 825,50

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, pratęsus ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos 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 ANTROJO 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 antrojo ketvirčio savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 metų 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 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 2020 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 9475182,18 Eur, iš jų:

- Gautini mokesčiai – 346591,95 Eur (didžiausia dalis gautinas gyventojų pajamų mokestis 346097,09 Eur);

- Gautinas nuomos mokestis už valstybinę žemę – 61145,06 Eur.
- Sukauptos gautinos sumos: iš valstybės biudžeto – 1978813,05 Eur.
- Kitos gautinos sumos – 2748,92 Eur, tai gautinos pajamos iš baudų ir konfiskacijos 91,99 Eur, gautini delspinigiai 2331,61 Eur, gautinos valstybės rinkliavos 323,10 Eur ir gautinos palūkanos 2,22 Eur.

2. Informacija apie finansavimo sumas (P2 pastaba):

Per ataskaitinį laikotarpį išdas gavo 3823825,50 Eur iš valstybės biudžeto. Lyginant su 2020 metų tuo pačiu laikotarpiu, gauta finansavimo iš valstybės biudžeto daugiau 45 proc.

3. Informacija apie finansinius įsipareigojimus (P3 pastabos):

Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai (paskolos) – 1144241,48 Eur, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 471594,15 Eur. Paskolos imtos ilgalaikiams projektams finansuoti. Per 2021 metų šešis mėnesius buvo gražinta ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis paskolų 236984,24 Eur, tai 32,3 proc. daugiau nei 2020 metų tuo pačiu laikotarpiu.

Sukauptos mokėtinos sumos 1360225,80 Eur. Lyginant su 2020 metų tuo pačiu laikotarpiu, sukauptos mokėtinos sumos sumažėjo 13,8 proc.

4. Informacija apie mokesčių pajamas (P4 pastaba):

Iždo pajamas iš mokesčių sudaro 11305656,19 Eur, tai 16,5 proc. daugiau nei 2020 m. tuo pačiu laikotarpiu. Didžiausią mokesčių dalį sudaro gyventojų pajamų mokestis 10736137,51 Eur ir nekilnojamojo turto mokestis 365217,02 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	635827,35	474639,33
1.1	Pajamos iš rinkliavų	635827,35	474639,33
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	635827,35	474639,33

(P6)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	86174,43	46402,09
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	0,00	0,00
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	42107,10	3191,34
1.3	Pajamos iš administracinių baudų	0,00	0,00
1.4	Nuomos pajamos	42727,23	38702,57
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos	0,00	0,00

1.6	Kitos	1340,10	4508,18
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	86174,43	46402,09

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 0,1 proc. Didžiausią finansavimo sąnaudų dalį pagal segmentus sudaro švietimas – 3377030,70 Eur (arba 29,8 proc.) ir socialinė apsauga 2379748,53 Eur (arba 21 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	62648,48	6019,59
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	0,00
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	16393,47	5810,20
1.3	Palūkanų pajamos	-212,15	209,39
1.4	Dividendai	46467,16	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	6027,0	24487,94
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	5960,47	7335,43
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	66,53	17152,51
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	56621,48	-18468,35

Savivaldybės administracijos direktorius

Finansų skyriaus vedėja



Eugenijus Lunskis

Šarūnė Karalevičienė