

(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)

Vasario 16 -osios 27, Panevėžys, 188774594

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**

**PAGAL 2021 m. kovo 31 d. DUOMENIS**

2021 m. gegužės 17 d. Nr. B16-11

(data)

*Eurais, ct*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	1.	53 369 852,91	52 861 841,64
I.	Nematerialusis turtas	1.1	26 126,52	30 914,87
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		14 566,84	17 257,79
I.3	Kitas nematerialusis turtas		11 559,68	13 657,08
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.2	46 309 949,77	46 153 497,77
II.1	Žemė		202 319,00	202 319,00
II.2	Pastatai		8 235 833,05	7 263 127,11
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		29 735 511,35	30 271 918,53
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		2 052 899,64	2 052 899,64
II.5	Mašinos ir įrenginiai		90 450,71	97 483,83
II.6	Transporto priemonės		143 517,51	157 658,82
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		214 162,57	236 768,52
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		161 489,02	165 505,83
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		5 473 766,92	5 705 816,49
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1.3	7 033 776,62	6 677 429,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>	1.4	23 178,31	23 178,31
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	2.	3 029 449,59	2 375 900,69
I.	Atsargos	2.1	399 751,52	360 995,49
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		338 388,13	321 744,17
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		61 363,39	39 251,32
II.	Išankstiniai apmokėjimai	2.2	200 991,19	164 555,68
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2.3	1 609 777,89	1 283 552,97
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		27 114,12	30 656,57

III.5	Sukauptos gautinos sumos		1 566 961,03	1 236 910,69
III.6	Kitos gautinos sumos		15 702,74	15 985,71
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.4	818 928,99	566 796,55
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		56 422 480,81	55 260 920,64
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	3.	50 169 263,69	49 826 862,50
I.	Iš valstybės biudžeto		21 658 912,37	22 007 894,02
II.	Iš savivaldybės biudžeto		15 119 476,63	14 442 151,51
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		12 025 370,45	11 931 022,89
IV.	Iš kitų šaltinių		1 365 504,24	1 445 794,08
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	4.	2 450 604,89	1 727 306,92
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	4.1	125 634,14	105 830,97
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		81 007,97	81 007,97
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		23 179,68	3 378,53
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		21 446,49	21 444,47
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	4.2	2 324 970,75	1 621 475,95
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		195,49	197,52
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		6 324,55	8 421,32
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		89 082,49	4 693,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		8,70	1 650,50
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	686,12
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		8,70	964,38
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		996 182,35	827 920,99
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		290 361,64	183 856,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		287 785,32	824,28
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		214 638,43	202 947,11
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		440 391,78	390 964,54
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		3 802 612,23	3 706 751,22
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		2 056 436,20	2 017 420,67
II.1	Tikrosios vertės rezervas		2 056 436,20	2 017 420,67
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		1 262 761,02	1 212 930,10
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		483 415,01	476 400,45
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	6.	7 014,56	15 009,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		476 400,45	461 391,28
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		56 422 480,81	55 260 920,64

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)

**Vasario 16 -osios g. 27, Panevėžys, 188774594**

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2021 m. kovo 31 d. DUOMENIS**

2021 m. gegužės 17 d. Nr. B16-10

(data)

*Eurais, ct*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	5.1	<b>5 789 529,20</b>	<b>5 263 913,01</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		5 783 158,27	5 256 494,79
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3 122 576,07	2 905 266,44
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2 299 198,94	1 976 527,56
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		281 093,42	304 941,21
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		80 289,84	69 759,58
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6 370,93	7 418,22
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		372 590,00	196 686,12
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-366 219,07	-189 267,90
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>	5.2	<b>-5 764 056,94</b>	<b>-5 265 441,27</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1 098 693,10	-998 036,44
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-847 183,95	-812 471,84
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-300 434,46	-297 936,17
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-632,72
V.	TRANSPORTO		-30 933,11	-26 279,61
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2 675,37	-8 316,69
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-46 073,92	-44 984,95
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-5 321,96	-41,60
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-10 070,91	-23 600,39
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-3 036 863,83	-2 613 201,25
XI.	NUOMOS		-14,52	-14,52
XII.	FINANSAVIMO		-212 770,38	-247 071,95
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-128 312,57	-130 691,53
XIV.	KITOS		-44 708,86	-62 161,61
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>25 472,26</b>	<b>-1 528,26</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-17 739,05</b>	<b>4 394,14</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	5.1	14 772,73	10 263,33
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	5.1	-21 447,77	-3 099,29
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	5.2	-11 064,01	-2 769,90
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	5.2	<b>-718,65</b>	<b>-1 849,26</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS</b>	6.	<b>7 014,56</b>	<b>1 016,62</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>49 830,92</b>	<b>116 940,99</b>
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>56 845,48</b>	<b>117 957,61</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(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

2021-03-31

2021-05-17 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. 2021 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 m. kovo 31 d. duomenis.

Savivaldybės administracija yra savivaldybės įstaiga, kurią sudaro struktūriniai padaliniai, į struktūrinius padalinius neįeinantys valstybės tarnautojai ir seniūnijos – savivaldybės administracijos struktūriniai teritoriniai padaliniai.

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 2021 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 2020 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 – 1 219 162,97 euro, sukaupta amortizacija – 1 184 133,53 euro, nuvertėjimas – 8 902,92 euro. Likutinė vertė – 26 126,52 euro

**1.2. Ilgalaikis materialus turtas.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 128 959 800,03 euro, sukauptas nusidėvėjimas – 84 500 111,85 euro, nuvertėjimas – (1 850 261,39) euro, išankstinis apmokėjimas už ilgalaikį materialųjį turtą – 0,20 euro. Likutinė vertė – 46 309 949,77 euro.

**1.3. Ilgalaikis finansinis turtas.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio finansinio turto vertė sudarė – 7 033 776,62 euro, iš jų investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus – 3 931 137,25 euro, kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus ir asocijuotuosius subjektus – 3 072 242,89 euro, kitus subjektus – 3 468,08 euro, kitos ilgalaikės gautinos sumos – 26 928,40 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 – 399 751,52 euro. Šį straipsnį sudaro medžiagos, žaliavos, ūkinis inventorių ir ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti.

**2.2. Išankstiniai apmokėjimai.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinius mokėjimus sudaro – 200 991,19 euro, iš jų ateinančių laikotarpių sąnaudos – 54 542,21 euro.

**2.3. Per vienerius metus gautinos sumos.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinos sumos sudarė – 1 609 777,89 euro, iš jų gautinos sumos už turto naudojimą – 27 114,12 euro, gautini delspinigiai – 2 087,81 euro, sukauptos gautinos sumos – 1 566 961,03 euro ir kitos gautinos sumos – 13 614,93 euro.

**2.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko atsiskaitomosiose sąskaitose – 818 928,99 euro.

## 3. Finansavimo sumos

**Finansavimo sumos.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje administracijos gautų ir nepanaudotų finansavimo lėšų likutis – 50 169 263,69 euro. Finansavimo sumos apskaitomos pagal lėšų gavimo šaltinius:

- iš valstybės biudžeto – 21 658 912,37 euro;
- iš savivaldybės biudžeto – 15 119 476,63 euro;
- iš Europos sąjungos (finansinė parama) – 12 025 370,45 euro;
- iš kitų šaltinių – 1 365 504,24 euro.

## 4. Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai

### 4.1. Ilgalaikiai įsipareigojimai – 125 634,14 euro:

- renovuotų socialinių būstų lengvatinis kreditas – 81 007,97 euro;
- renovuotų socialinių būstų lengvatinio kredito palūkanų dalis – 21 446,49 euro;
- ilgalaikiai atidėjiniai, valstybės garantijų nuomininkams, išsikeliantiems iš savininkams gražintinų gyvenamųjų pastatų, vykdymas – 16 285,02 euro, jų amortizacija – (12 889,04) euro;
- darbinų santykių ilgalaikiai atidėjiniai – 19 783,70 eurų;

**4.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 2 324 970,75 euro.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikės mokėtinos sumos: ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis – 195,49 euro, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 6 324,55 euro, mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos – 89 082,49 euro, mokėtinos socialinės išmokos – 996 182,35 euro, mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus – 8,70 euro, tiekėjams mokėtinos sumos – 290 361,64 euro, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai –

287 785,32 euro, gauti išankstiniai mokėjimai ir ateinančių laikotarpių pajamos – 425 761,35 euro, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 229 268,86 euro.

## 5. Veiklos pajamos ir sąnaudos

**5.1. Veiklos pajamos – 5 782 854,16 euro:** finansavimo pajamos – 5 783 158,27 euro, pagrindinės veiklos kitos pajamos – 6 370,93 euro, kitos veiklos pajamos – (6 675,04) euro.

**5.2. Veiklos sąnaudos – 5 775 839,60 euro.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos sąnaudas sudarė – 5 764 056,94 euro:

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 1 098 693,10 euro;

nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 847 183,95 euro;

komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 300 434,46 euro;

komandiruočių sąnaudos – 0 eurų;

transporto sąnaudos – 30 933,11 euro;

kvalifikacijos kėlimo – 2 675,37 euro;

paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 46 073,92 euro;

nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 5 321,96 euro;

sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 10 070,91 euro;

socialinių išmokų sąnaudos – 3 036 863,83 euro;

nuomos sąnaudos – 14,52 euro;

finansavimo sąnaudos – 212 770,38 euro;

kitų paslaugų sąnaudos – 128 312,57 euro;

kitos išlaidos – 44 708,86 euro;

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kitos veiklos sąnaudos sudarė – 11 064,01 euro, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos – 718,65 euro.

## 6. Sukauptas perviršis ar deficitas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas einamųjų metų perviršis ar deficitas – 7 014,56 euro.

Savivaldybės administracijos direktorius

Eugenijus Lunskis

Apskaitos skyriaus vedėja

Jolanta Michnevičienė