

PANEVĖŽIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

188774594, Vasario 16-osios g. 27, Panevėžys

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-06-30

2022-08-16 Nr. B16-15

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. 2022 m. pusmečio finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 m. birželio 30 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 2022 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 – 1 160 409,96 euro, sukaupta amortizacija – 1 130 689,23 euro. Likutinė vertė – 29 720,73 euro.

1.2. Ilgalaikis materialus turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 129 953 300,23 euro, sukauptas nusidėvėjimas – 86 981 219,92 euro, nuvertėjimas – (1 853 268,95) euro. Likutinė vertė – 44 825 349,26 euro.

1.3. Ilgalaikis finansinis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio finansinio turto vertė sudarė – 11 250 482,31 euro, iš jų investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus – 5 641 551,25 euro, kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus ir asocijuotuosius subjektus – 5 539 191,49 euro, kitus subjektus – 3 468,08 euro, kitos ilgalaikės gautinos sumos – 66 271,49 euro.

1.4. Biologinis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje biologinis turtas sudaro – 335 947,52 euro.

2. Trumpalaikis turtas

2.1. Atsargos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų vertė sudarė – 553 588,33 euro. Šį straipsnį sudaro medžiagos, žaliavos, ūkinis inventorių ir ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti.

2.2. Išankstiniai apmokėjimai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinius mokėjimus sudaro – 536 740,23 euro, iš jų ateinančių laikotarpių sąnaudos – 75 432,21 euro.

2.3. Per vienerius metus gautinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinos sumos sudarė – 2 107 438,26 euro, iš jų gautinos sumos už turto naudojimą – 21 142,11 euro, gautini delspinigiai – 1 984,52 euro, sukauptos gautinos sumos – 2 075 347,25 euro ir kitos gautinos sumos – 8 964,38 euro.

2.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko atsiskaitomosiose sąskaitose – 1 108 024,88 euro.

3. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje administracijos gautų ir nepanaudotų finansavimo lėšų likutis – 52 426 718,97 euro. Finansavimo sumos apskaitomos pagal lėšų gavimo šaltinius:

- iš valstybės biudžeto – 21 847 655,38 euro;
- iš savivaldybės biudžeto – 16 266 384,18 euro;
- iš Europos sąjungos (finansinė parama) – 13 393 108,95 euro;
- iš kitų šaltinių – 919 570,46 euro.

4. Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai

4.1. Ilgalaikiai įsipareigojimai – 75 650,10 euro:

- renovuotų socialinių būstų lengvatinis kreditas – 36 375,72 euro;
- renovuotų socialinių būstų lengvatinio kredito palūkanų dalis – 7 917,23 euro;
- ilgalaikiai atidėjiniai, valstybės garantijų nuomininkams, išsikeliantiems iš savininkams gražintinų gyvenamųjų pastatų, vykdymas – 16 087,50 euro, jų amortizacija – (12 812,02) euro;
- darbinų santykių ilgalaikiai atidėjiniai – 28 081,67 eurų;

4.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 3 537 532,98 euro. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikės mokėtinos sumos: trumpalaikiai atidėjiniai – 26 577,00 euro, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 2 131,92 euro, mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos – 107 002,08 euro, mokėtinos socialinės išmokos – 1 074 056,43 euro, mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus – 41,47 euro, tiekėjams mokėtinos sumos – 1 020 618,45 euro, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 298 572,53 euro, gauti išankstiniai mokėjimai ir ateinančių laikotarpių pajamos – 692 422,11 euro, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 316 110,99 euro.

5. Veiklos pajamos ir sąnaudos

5.1. Veiklos pajamos – 13 820 213,83 euro: finansavimo pajamos – 13 799 044,07 euro, pagrindinės veiklos kitos pajamos – 13 861,39 euro, kitos veiklos pajamos – 7 308,37 euro.

5.2. Veiklos sąnaudos – 13 821 749,46 euro. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos sąnaudas sudarė – 13 807 009,60 euro:

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 2 647 760,14 euro;

nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 1 857 285,04 euro;

komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 633 855,42 euro;

komandiruočių sąnaudos – 25 247,43 eurų;

transporto sąnaudos – 65 323,41 euro;

kvalifikacijos kėlimo – 8 848,19 euro;

paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 784 585,91 euro;

nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – (5 279,15) euro;

sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 74 881,97 euro;

socialinių išmokų sąnaudos – 6 392 349,90 euro;

nuomos sąnaudos – 1 479,04 euro;

finansavimo sąnaudos – 867 551,04 euro;

kitų paslaugų sąnaudos – 302 554,06 euro;

kitos išlaidos – 150 567,20 euro.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kitos veiklos sąnaudos sudarė – 10 341,43 euro, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos – 4 398,43 euro.

6. Sukauptas perviršis ar deficitas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas einamųjų metų perviršis ar deficitas – (1 535,63) euro.

Savivaldybės administracijos direktorius

Eugenijus Luskis

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)

Vasario 16 -osios 27, Panevėžys, 188774594

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2022 m. birželio 30 d.

2022 m. rugpjūčio 12 d. B16-14
(data)

Eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1.	56 105 552,30	55 573 214,83
I.	Nematerialusis turtas	1.1	29 720,73	22 544,52
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		11 107,20	15 731,74
I.3	Kitas nematerialusis turtas		18 613,53	6 812,78
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.2	44 825 349,26	44 746 582,71
II.1	Žemė		276 940,30	231 647,00
II.2	Pastatai		7 838 961,16	6 976 954,72
II.3	Infrastruktūros statiniai		31 082 695,00	32 387 461,48
II.4	Kiti statiniai		1 001 392,19	1 014 566,92
II.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		2 053 244,40	2 053 244,40
II.6	Mašinos ir įrenginiai		114 012,67	107 903,12
II.7	Transporto priemonės		118 555,63	144 359,41
II.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.9	Baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		397 358,60	469 855,55
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1 942 189,31	1 360 590,11
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1.3	11 250 482,31	10 804 087,60
IV.	Mineraliniai ištekliai		0,00	0,00
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS	1.4	335 947,52	23 178,31
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2.	4 305 791,70	3 621 083,64
I.	Atsargos	2.1	553 588,33	1 663 243,31
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		408 199,88	385 947,83
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		145 388,45	1 277 295,48
II.	Išankstiniai apmokėjimai	2.2	536 740,23	82 912,89
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2.3	2 107 438,26	1 381 879,40
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		21 142,11	27 269,16
III.5	Sukauptos gautinos sumos	2	075 347,25	1 340 605,03

III.6	Kitos gautinos sumos		10 948,90	14 005,21
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.4	1 108 024,88	493 048,04
	IŠ VISO TURTO:		60 747 291,52	59 217 476,78
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.	52 426 718,97	52 697 131,26
I.	Iš valstybės biudžeto		21 847 655,38	22 453 067,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		16 266 384,18	15 663 288,10
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		13 393 108,95	13 548 166,28
IV.	Iš kitų šaltinių		919 570,46	1 032 609,88
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4.	3 613 183,08	1 873 807,08
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	4.1	75 650,10	140 988,60
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		36 375,72	87 328,10
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		31 357,15	31 324,48
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		7 917,23	22 336,02
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	4.2	3 537 532,98	1 732 818,48
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		26 577,00	26 578,36
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		2 131,92	9 346,47
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		107 002,08	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		41,47	992,62
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	992,62
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		41,47	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		1 074 056,43	940 238,95
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1 020 618,45	157 391,54
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		298 572,53	621,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		272 782,37	234 985,37
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		735 750,73	362 664,17
F.	GRYNASIS TURTAS		4 707 389,47	4 646 538,44
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		2 951 922,18	2 951 910,18
II.1	Tikrosios vertės rezervas		2 951 922,18	2 951 910,18
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		1 276 322,72	1 213 948,06
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		479 144,57	480 680,20
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	6.	-1 535,63	4 279,75
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		480 680,20	476 400,45
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		60 747 291,52	59 217 476,78

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 27, Panevėžys, 188774594

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m. birželio 30 d. DUOMENIS

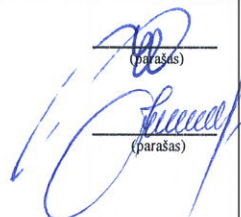
2022 m. rugpjūčio 12 d. B16-13
(data)

Eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	5.1	13 812 905,46	13 071 851,62
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		13 799 044,07	13 058 523,80
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7 364 936,89	6 737 848,11
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		5 730 215,55	4 732 014,17
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		572 650,88	1 243 353,49
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		131 240,75	345 308,03
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		13 861,39	13 327,82
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		695 431,95	691 978,90
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-681 570,56	-678 651,08
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	5.2	13 807 009,60	13 039 855,12
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2 647 760,14	2 288 940,90
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 857 285,04	1 673 184,44
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		633 855,42	581 834,72
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		25 247,43	
V.	TRANSPORTO		65 323,41	71 482,21
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		8 848,19	6 470,07
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		784 585,91	578 473,98
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-5 279,15	5 731,12
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		74 881,97	32 554,29
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		6 392 349,90	6 053 133,36
XI.	NUOMOS		1 479,04	29,04
XII.	FINANSAVIMO		867 551,04	1 427 042,75
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		302 554,06	216 445,00
XIV.	KITOS		150 567,20	104 533,24
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5 895,86	31 996,50
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-3 033,06	-21 037,14
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	5.1	38 505,94	36 911,18
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	5.1	31 197,57	44 239,49
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	5.2	10 341,43	13 708,83
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	5.1, 5.2	-4 398,43	-1 507,66
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	6.	-1 535,63	9 451,70
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		62 374,66	11 740,61
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		60 839,03	21 192,31
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Eugenijus Lunsakis
(vardas ir pavardė)

Jolanta Michnevičienė
(vardas ir pavardė)