

(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

2023 m. birželio 30 d.


2023 m. rugpjūčio 18 d. *FBK-3*
(data)

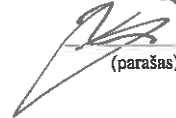
Eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		17852207,11	15463569,43
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		0,00	0,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		17011248,87	14826859,96
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		17011248,87	14826859,96
II.1.1.	Mokesčių pajamos	P4	17011248,87	14826859,96
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		840958,24	636709,47
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P5	840958,24	636709,47
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		17338772,42	12722163,04
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-16,00	0,00
II.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		0,00	0,00
III.	FINANSAVIMO	P7	17338804,42	12722163,04
IV.	KITOS		-16,00	0,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		513434,69	2741406,39
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P6	112352,59	78697,25
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		112352,59	78697,25
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P8	0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		38938,70	29885,18
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		664725,98	2849988,82
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		664725,98	2849988,82

Savivaldybės meras
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Antanas Pocius
(vardas ir pavardė)

Šarūnė Karalevičienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)

188774FIN Vasario 16-osios g.27, LT-35185 Panevėžys

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

Panevėžio raj. savivaldybės, Finansų skyrius

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2023 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2023 m. rugpjūčio 18 d. Nr. FB4-4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		0	0
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		13989829,07	14517527,95
I.	Atsargos		0	0
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turta, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P1	2986547,99	3218229,98
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		362930,84	355037,06
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		66808,08	62661,04
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2556636,29	2800303,26
III.6	Kitos gautinos sumos		172,78	228,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		11003281,08	11299297,97
	IŠ VISO TURTO:		13989829,07	14517527,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P2	3243781,64	3192641,63
I.	Iš valstybės biudžeto		3243450,45	3192641,63
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		331,19	
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P3	6346274,11	5631401,72
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		673567,22	608223,66
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		673567,22	608223,66
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5672706,89	5023178,06
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		113192,57	347698,58
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		106752,86	149399,54
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		791,08	3709,31
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		5418960,18	4488435,72
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		33010,2	33934,91
F.	GRYNASIS TURTAS		4399773,32	2843495,78
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4399773,32	2843495,78
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		664709,98	
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3735063,34	2843495,78
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲ TURTO:		13989829,07	11667539,13

Savivaldybės meras

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Antanas Pocius
(vardas, pavardė)

Finansų skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Šarūnė Karalevičienė
(vardas, pavardė)

PANEVĖŽIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

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

PANEVĖŽIO RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2023 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.

2023 metų antrojo ketvirčio savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 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 2023 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 2022 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 13 989 797,07 Eur, iš jų:

- Gautini mokesčiai – 362 930,84 Eur (didžiausia dalis gautinas gyventojų pajamų mokestis 362 857,31 Eur);

- Gautinas nuomos mokestis už valstybinę žemę – 64 859,47 Eur.
- Sukauptos gautinos sumos: iš valstybės biudžeto – 2 556 636,29 Eur.
- Kitos gautinos sumos – 2 121,39 Eur, tai gautinos pajamos iš baudų ir konfiskacijos 0,39 Eur, gautini delspinigiai 1 948,22 Eur, gautinos valstybės rinkliavos 150,50 Eur ir gautinos palūkanos 22,28 Eur.

2. Informacija apie finansavimo sumas (P2 pastaba):

Per ataskaitinį laikotarpį išdas gavo 3 243 781,64 Eur iš valstybės biudžeto. Lyginant su 2022 metų tuo pačiu laikotarpiu, gauta finansavimo iš valstybės biudžeto daugiau 1,9 proc.

3. Informacija apie finansinius įsipareigojimus (P3 pastabos):

Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai (paskolos) – 673 567,22 Eur, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 113 192,57 Eur. Paskolos imtos ilgalaikiams projektams finansuoti. Per 2023 metų šešis mėnesius buvo gražinta ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis paskolų 214 366,24 Eur, tai 24,8 proc. mažiau nei 2022 metų tuo pačiu laikotarpiu.

Sukauptos mokėtinos sumos 2 18 783,69 Eur. Lyginant su 2022 metų tuo pačiu laikotarpiu, sukauptos mokėtinos sumos sumažėjo 14,2 proc.

4. Informacija apie mokesčių pajamas (P4 pastaba):

Iždo pajamas iš mokesčių sudaro 17 011 248,87 Eur, tai 20,8 proc. daugiau nei 2022 m. tuo pačiu laikotarpiu.

Didžiausią mokesčių dalį sudaro gyventojų pajamų mokestis 16 236 887,93 Eur ir nekilnojamojo turto mokestis 452 053,20 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	840 958,24	636 709,47
1.1	Pajamos iš rinkliavų	840 958,24	636 709,47
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	840 958,24	636 709,47

(P6)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	112 352,59	78 697,25
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	0,00	0,00
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	80 348,04	29 557,00
1.3	Pajamos iš administracinių baudų	0,00	0,00
1.4	Nuomos pajamos	43 457,70	45 999,05

1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos	0,00	0,00
1.6	Kitos	-11 453,15	3 141,20
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	112 352,59	78 697,25

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 36,3 proc. Didžiausią finansavimo sąnaudų dalį pagal segmentus sudaro švietimas – 6 053 588,64 Eur (arba 34,9 proc.) ir socialinė apsauga 4 012 280,09 Eur (arba 23,1 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	48 449,23	33 500,61
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	0,00
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	29 613,55	19 483,54
1.3	Palūkanų pajamos	4 454,11	1 174,89
1.4	Dividendai	14 381,57	12 842,18
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	9 510,53	3 615,43
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	8 580,97	3 538,45
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	929,56	76,98
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	38 938,70	29 885,18

Savivaldybės meras



Antanas Pocius

Finansų skyriaus vedėja



Šarūnė Karalevičienė