

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
finansinės būklės ataskaitos forma)

Vasario 16 -osios 27, Panevėžys, 188774594

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

Panevėžio rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2024 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2024-08-12 Nr. B16-14
(data)

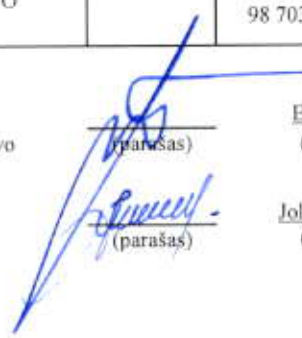
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		90 048 585,57	90 316 261,77
I.	Nematerialusis turtas	1.1.	70 322,90	58 734,54
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		15 019,40	19 037,85
I.3	Kitas nematerialusis turtas		55 303,50	39 696,69
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.2.	76 098 179,68	76 658 302,89
II.1	Žemė		328 894,00	327 375,00
II.2	Pastatai		6 966 731,55	7 685 939,43
II.3	Infrastruktūros statiniai		64 382 950,61	64 421 920,38
II.4	Kiti statiniai		1 315 794,05	1 504 640,03
II.5	Mašinos ir įrenginiai		155 645,30	153 577,05
II.6	Transporto priemonės		141 463,21	131 924,40
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		262 652,14	283 366,97
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		224 276,57	224 295,03
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2 319 772,25	1 925 264,60
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1.3.	13 880 082,99	13 599 224,34
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	1.4.	2 205 529,93	727 653,43
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		6 449 585,31	2 867 688,00
I.	Atsargos	2.1.	1 302 697,51	201 940,24
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		154 454,16	115 880,84
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		1 148 243,35	86 059,40
II.	Išankstiniai apmokėjimai	2.2.	646 783,23	128 559,62
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2.3.	2 864 879,59	1 945 077,32
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		22 173,31	29 018,30
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2 830 022,85	1 901 113,40
III.6	Kitos gautinos sumos		12 683,43	14 945,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.4.	1 635 224,98	592 110,82
	IŠ VISO TURTO:		98 703 700,81	93 911 603,20

D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.	90 071 665,00	87 124 827,64
I.	Iš valstybės biudžeto		55 883 799,64	55 567 979,33
II.	Iš savivaldybės biudžeto		21 349 893,95	18 719 219,49
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		12 329 970,60	12 241 285,81
IV.	Iš kitų šaltinių		508 000,81	596 343,01
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		3 876 338,74	2 259 328,85
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	4.1.	72 321,31	76 590,33
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		30 529,67	30 529,67
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		36 078,46	40 347,49
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		5 713,18	5 713,17
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	4.2.	3 804 017,43	2 182 738,52
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		274,34	276,24
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		2 049,00	4 051,54
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		183 591,60	
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		57 580,22	142,70
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			142,70
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		57 580,22	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		1 253 974,09	1 212 553,39
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1 013 555,85	226 972,50
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		455 197,95	139,46
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		319 036,45	280 210,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		518 757,93	458 392,69
F.	GRYNASIS TURTAS		4 755 697,07	4 527 446,71
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		3 046 819,35	2 918 159,85
II.1	Tikrosios vertės rezervas		3 046 819,35	2 918 159,85
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		1 258 373,85	1 155 464,01
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		450 503,87	453 822,85
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-3 318,98	5 858,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		453 822,85	447 964,85
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		98 703 700,81	93 911 603,20

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

Apskaitos skyriaus vedėja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)



Edmundas Toliušis
(vardas, pavardė)

Jolanta Michnevičienė
(vardas, 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, parengtuo veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2024 m. rugpjūčio 12 d. Nr. B16-15

(data)

Eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		19 784 748,53	18 124 321,88
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		19 761 274,74	18 096 777,63
I.1.	Iš valstybės biudžeto		10 405 481,24	9 926 414,55
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		8 414 620,20	7 264 760,61
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		458 363,10	656 423,35
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		482 810,20	249 179,12
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23 473,79	27 544,25
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 259 833,72	911 790,62
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-1 236 359,93	-884 246,37
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		19 722 063,49	18 098 980,31
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3 760 241,10	3 123 504,16
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 549 750,39	2 415 761,43
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1 091 343,60	910 384,69
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		41 554,90	27 195,31
V.	TRANSPORTO		75 341,39	71 716,99
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		15 683,63	12 464,04
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 302 492,35	736 231,33
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		67 404,32	88 854,49
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		76 374,30	65 752,43
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		8 377 757,82	9 087 285,09
XI.	NUOMOS		4 714,10	1 329,04
XII.	FINANSAVIMO		1 822 197,34	1 119 239,21
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		329 397,91	239 223,30
XIV.	KITOS		207 810,34	200 038,80
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		62 685,04	25 341,57
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-65 431,41	-12 459,94
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		75 261,40	80 155,76
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		89 793,51	79 576,27
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		50 899,30	13 039,43
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-572,61	-581,52
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
II.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-3 318,98	12 300,11
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		102 909,84	83 403,32
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		99 590,86	95 703,43
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))

Edmundas Toliušis

(vardas ir pavardė)

Jolanta Michnevičienė

(vardas ir pavardė)

PANEVĖŽIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA
188774594, Vasario 16-osios g. 27, Panevėžys

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2024-06-30

2024-08-12 Nr. B16-13

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. 2024 m. II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024 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 keturias kontroliuojamas VŠĮ, tris asocijuotus subjektus ir vieną VŠĮ, kuri priskiriama prie kitų subjektų, kurioms Savivaldybės administracija neturi poveikio jų veiklai.

Reikšmingų įvykių, kurie gali turėti įtakos 2024 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 – 1 081 093,03 euro, sukaupta amortizacija – 1 010 770,13 euro. Likutinė vertė – 70 322,90 euro.

1.2. Ilgalaikis materialus turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 173 349 016,33 euro, sukauptas nusidėvėjimas – 97 330 780,20 euro, nuvertėjimas – (79 943,55) euro. Likutinė vertė – 76 098 179,68 euro.

1.3. Ilgalaikis finansinis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio finansinio turto vertė sudarė – 13 880 082,99 euro, iš jų investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus – 8 359 330,25 euro, asocijuotuosius subjektus – 5 474 971,88 euro, kitus subjektus – 3 468,08 euro, kitos ilgalaikės gautinos sumos – 42 312,78 euro.

1.4. Biologinis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje biologinis turto straipsnis sudaro – 2 205 529,93 euro.

2. Trumpalaikis turtas

2.1. Atsargos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų vertė sudarė – 1 302 697,51 euro. Šį straipsnį sudaro medžiagos, žaliavos, ūkinis inventorių ir ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti.

2.2. Išankstiniai apmokėjimai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinius mokėjimus sudaro – 646 783,23 euro, iš jų ateinančių laikotarpių sąnaudos – 99 572,87 euro.

2.3. Per vienerius metus gautinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinos sumos sudarė – 2 864 879,59 euro, iš jų: gautinos sumos už turto naudojimą – 22 173,31 euro, gautini delspinigiai – 1 974,20 euro, sukauptos gautinos sumos – 2 830 022,85 euro ir kitos gautinos sumos – 10 709,23 euro.

2.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko atsiskaitomosiose sąskaitose – 1 635 224,98 euro.

3. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje administracijos gautų ir nepanaudotų finansavimo lėšų likutis – 90 071 665,00 eurų. Finansavimo sumos apskaitomos pagal lėšų gavimo šaltinius:

- iš valstybės biudžeto – 55 894 371,98 euro;
- iš savivaldybės biudžeto – 21 349 492,26 euro;
- iš Europos sąjungos (finansinė parama) – 12 319 890,60 euro;
- iš kitų šaltinių – 507 910,16 euro.

4. Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai

4.1. Ilgalaikiai įsipareigojimai – 72 321,31 euro:

- renovuotų socialinių būstų lengvatinis kreditas – 30 529,67 euro;
- renovuotų socialinių būstų lengvatinio kredito palūkanų dalis – 5 713,18 euro;
- ilgalaikiai atidėjiniai, valstybės garantijų nuomininkams, išsikeliantiems iš savininkams gražintinų gyvenamųjų pastatų, vykdymas – 15 515,34 euro, jų amortizacija – 12 682,55 euro;
- darbinių santykių ilgalaikiai atidėjiniai – 33 245,67 eurų.

4.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 3 804 182,43 euro. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikės mokėtinos sumos: trumpalaikiai atidėjiniai – 274,34 euro, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 2 049,00 eurų, mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos – 183 591,60 euro, mokėtinos socialinės išmokos – 1 253 974,09 euro, mokėtinos sumos į biudžetą – 57 580,22 euro, tiekėjams mokėtinos sumos – 1 013 555,85 euro, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 455 197,95 euro, gauti išankstiniai mokėjimai ir ateinančių laikotarpių pajamos – 426 544,36 euro, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 411 250,02 euro.

5. Veiklos pajamos ir sąnaudos

5.1. Veiklos pajamos – 19 770 216,42 euro: finansavimo pajamos – 19 761 274,74 euro, pagrindinės veiklos kitos pajamos – 23 473,79 euro, kitos veiklos pajamos – (14 532,11) euro.

5.2. Veiklos sąnaudos – 19 773 535,40 euro. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos sąnaudas sudarė – 19 722 063,49 euro:

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 3 760 241,10 euro;

nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 2 549 750,39 euro;

komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 1 091 343,60 euro;

komandiruočių sąnaudos – 41 554,90 eurų;

transporto sąnaudos – 75 341,39 euro;

kvalifikacijos kėlimo – 15 683,63 euro;

paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 1 302 492,35 euro;

nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 67 404,32 euro;

sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 76 374,30 euro;

socialinių išmokų sąnaudos – 8 377 757,82 euro;

nuomos sąnaudos – 4 714,10 euro;

finansavimo sąnaudos – 1 822 197,34 euro;

kitų paslaugų sąnaudos – 329 397,91 euro;

kitos išlaidos – 207 810,34 euro.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kitos veiklos sąnaudos sudarė – 50 899,30 euro, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos – 572,61 euro.

6. Sukauptas perviršis ar deficitas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas einamųjų metų pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – 62 685,04 euro.

Savivaldybės administracijos direktorius

Apskaitos skyriaus vedėja

Edmundas Toliušis

Jolanta Michnevičienė