

(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 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. lapkričio 18 d. Nr. B16-25
(data)

Eurai, ct

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 30 798 458,65 | 27 213 027,00 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 30 763 660,41 | 27 174 457,48 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 16 031 224,72 | 15 097 927,93 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 12 972 366,74 | 10 753 317,70 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 1 180 797,35 | 1 022 989,99 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 579 271,60 | 300 221,86 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 34 798,24 | 38 569,52 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 1 641 219,85 | 1 249 906,53 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | -1 606 421,61 | -1 211 337,01 |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 30 726 406,09 | 27 187 089,59 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 5 626 156,40 | 4 684 628,93 |
| II. | NUSIDĖJĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 3 758 602,58 | 3 801 599,02 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 1 661 707,70 | 1 337 763,54 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 43 054,90 | 32 485,44 |
| V. | TRANSPORTO | | 111 436,54 | 109 794,36 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 18 224,81 | 14 119,04 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 2 476 954,46 | 1 774 268,35 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | 67 909,03 | 88 857,69 |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 164 051,61 | 123 219,47 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | 12 458 162,25 | 12 808 510,58 |
| XI. | NUOMOS | | 7 932,25 | 1 500,81 |
| XII. | FINANSAVIMO | | 3 338 371,29 | 1 897 776,70 |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 648 900,51 | 412 062,55 |
| XIV. | KITOS | | 344 941,76 | 100 503,11 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 72 052,56 | 25 937,41 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | -69 117,88 | -11 573,97 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 99 164,58 | 102 869,91 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 111 648,61 | 97 852,99 |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 56 633,85 | 16 590,89 |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | -852,70 | -920,20 |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 2 081,98 | 13 443,24 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | 128 004,18 | 39 767,20 |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 130 086,16 | 53 210,44 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Švietimo, kultūros ir sporto skyriaus vedėjas, atliekantis
Savivaldybės administracijos direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



Algirdas Kestutis Rimkus
(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))



Jolanta Michnevičienė
(vardas ir pavardė)

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. lapkričio 18 d. Nr. B16-24
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 91 496 768,06 | 90 316 261,77 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 98 725,76 | 58 734,54 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 28 174,97 | 19 037,85 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | 70 550,79 | 39 696,69 |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 77 388 238,00 | 76 658 302,89 |
| II.1 | Žemė | | 328 894,00 | 327 375,00 |
| II.2 | Pastatai | | 6 870 170,55 | 7 685 939,43 |
| II.3 | Infrastruktūros statiniai | | 65 489 441,56 | 64 421 920,38 |
| II.4 | Kiti statiniai | | 1 306 242,68 | 1 504 640,03 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 153 826,76 | 153 577,05 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 129 027,85 | 131 924,40 |
| II.7 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 263 888,09 | 283 366,97 |
| II.8 | Kultūros ir kitos vertybės | | 219 565,03 | 224 295,03 |
| II.9 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 2 627 181,48 | 1 925 264,60 |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | 14 009 804,30 | 13 599 224,34 |
| IV. | Mineraliniai išteklių | | | |
| V. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | 2 205 529,93 | 727 653,43 |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 6 409 760,82 | 2 867 688,00 |
| I. | Atsargos | | 1 285 902,50 | 201 940,24 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 137 307,18 | 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 | | 1 148 595,32 | 86 059,40 |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | | 563 725,30 | 128 559,62 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 3 187 446,15 | 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, turtą, paslaugas | | 21 506,84 | 29 018,30 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 3 150 803,68 | 1 901 113,40 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 15 135,63 | 14 945,62 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 1 372 686,87 | 592 110,82 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 100 112 058,81 | 93 911 603,20 |

| | | | | |
|-----------|--|--|----------------------|----------------------|
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 91 080 414,55 | 87 124 827,64 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 57 346 385,06 | 55 567 979,33 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 21 179 477,08 | 18 719 219,49 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 12 019 323,00 | 12 241 285,81 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 535 229,41 | 596 343,01 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 4 245 451,89 | 2 259 328,85 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 72 336,79 | 76 590,33 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | 30 529,67 | 30 529,67 |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjimai | | 36 093,94 | 40 347,49 |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | 5 713,18 | 5 713,17 |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 4 173 115,10 | 2 182 738,52 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai | | 275,29 | 276,24 |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | 1 052,86 | 4 051,54 |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | 186 679,54 | |
| II.5 | Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus | | 47 594,67 | 142,70 |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | 157,87 | 142,70 |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | 47 436,80 | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | 1 236 174,59 | 1 212 553,39 |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 1 320 028,65 | 226 972,50 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 462 298,63 | 139,46 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 295 442,51 | 280 210,00 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 623 568,36 | 458 392,69 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 4 786 192,37 | 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 | | 1 283 468,19 | 1 155 464,01 |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 455 904,83 | 453 822,85 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 2 081,98 | 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: | | 100 112 058,81 | 93 911 603,20 |

Švietimo, kultūros ir sporto skyriaus vedėjas, atliekantis
Savivaldybės administracijos direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

Apskaitos skyriaus vedėja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Algirdas Kestutis Rimkus
(vardas, pavardė)

(parašas)

Jolanta Michnevičienė
(vardas, pavardė)

PANEVĖŽIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

188774594, Vasario 16-osios g. 27, Panevėžys

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-09-30

2024-11-18 Nr. B16-23

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. III ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024 m. rugsėjo 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 – 1 114 852,03 euro, sukaupta amortizacija – 1 016 126,27 euro. Likutinė vertė – 98 725,76 euro.

1.2. Ilgalaikis materialus turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 175 742 405,04 euro, sukauptas nusidėvėjimas – 98 444 442,30 euro,

vertės padidėjimas/sumažėjimas, nuvertėjimas – (75 232,01) euro. Likutinė vertė – 77 373 194,75 euro. Išankstinis apmokėjimas už ilgalaikį materialųjį turtą – 15 043,25 euro.

1.3. Ilgalaikis finansinis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio finansinio turto vertė sudarė – 14 009 804,30 euro, iš jų investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus – 8 538 531,25 euro, asocijuotuosius subjektus – 5 425 740,37 euro, kitus subjektus – 3 468,08 euro, kitos ilgalaikės gautinos sumos – 42 064,60 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 – 1 285 902,50 euro. Šį straipsnį sudaro medžiagos, žaliavos, ūkinis inventorių ir ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti.

2.2. Išankstiniai apmokėjimai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinius mokėjimus sudaro – 563 725,30 euro, iš jų ateinančių laikotarpių sąnaudos – 84 392,21 euro.

2.3. Per vienerius metus gautinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinos sumos sudarė – 3 187 446,15 euro, iš jų: gautinos sumos už turto naudojimą – 21 506,84 euro, sukauptos gautinos sumos – 3 150 803,68 euro ir kitos gautinos sumos – 15 135,63 euro.

2.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis banko atsiskaitomosiose sąskaitose – 1 372 686,87 euro.

3. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje administracijos gautų ir nepanaudotų finansavimo lėšų likutis – 91 080 414,55 eurų. Finansavimo sumos apskaitomos pagal lėšų gavimo šaltinius:

- iš valstybės biudžeto – 57 358 457,40 euro;
- iš savivaldybės biudžeto – 21 177 575,39 euro;
- iš Europos sąjungos (finansinė parama) – 12 009 243,00 euro;
- iš kitų šaltinių – 535 138,76 euro.

4. Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai

4.1. Ilgalaikiai įsipareigojimai – 72 336,79 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 – 12 667,07 euro;
- darbinų santykių ilgalaikiai atidėjiniai – 33 245,67 eurų.

4.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 4 173 115,10 euro. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikės mokėtinos sumos: trumpalaikiai atidėjiniai – 275,29 euro, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 1 052,86 eurų, mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos – 186 679,54 euro, mokėtinos socialinės išmokos – 1 236 174,59 euro, mokėtinos sumos į biudžetą – 47 594,67 euro, tiekėjams mokėtinos sumos – 1 320 028,65 euro, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 462 298,63 euro, gauti išankstiniai mokėjimai ir ateinančių laikotarpių pajamos – 508 054,55 euro, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 410 956,32 euro.

5. Veiklos pajamos ir sąnaudos

5.1. Veiklos pajamos – 30 785 974,62 euro: finansavimo pajamos – 30 763 660,41 euro, pagrindinės veiklos kitos pajamos – 34 798,24 euro, kitos veiklos pajamos – (12 484,03) euro.

5.2. Veiklos sąnaudos – 30 783 892,64 euro.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos sąnaudas sudarė – 30 726 406,09 euro:

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 5 626 156,40 euro;

nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 3 758 602,58 euro;

komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 1 661 707,70 euro;

komandiruočių sąnaudos – 43 054,90 eurų;

transporto sąnaudos – 111 436,54 euro;

kvalifikacijos kėlimo – 18 224,81 euro;

paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 2 476 954,46 euro;

nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 67 909,03 euro;

sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 164 051,61 euro;

socialinių išmokų sąnaudos – 12 458 162,25 euro;

nuomos sąnaudos – 7 932,25 euro;

finansavimo sąnaudos – 3 338 371,29 euro;

kitų paslaugų sąnaudos – 648 900,51 euro;

kitos išlaidos – 344 941,76 euro.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kitos veiklos sąnaudos sudarė – 56 633,85 euro, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos – 852,70 euro.

6. Sukauptas perviršis ar deficitas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptas einamųjų metų pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – 72 052,56 euro.

Švietimo, kultūros ir sporto skyriaus vedėjas, atliekantis
Savivaldybės administracijos direktoriaus funkcijas


Algirdas Kęstutis Rimkus

Apskaitos skyriaus vedėja


Jolanta Michnevičienė