

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

Pasvalio rajono savivaldybės administracija *secret*
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022-10-31 (data) Nr. 3

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		56070607,65	54416309,29
I.	Nematerialusis turtas		89021,99	130290,87
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		10356,59	7366,87
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		78665,40	121474,00
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			1450,00
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		41696090,52	39597232,04
II.1.	Žemė		101930,03	101930,03
II.2.	Pastatai		5363646,37	5386785,92
II.3.	Infrastruktūros statiniai		30701994,73	29208301,01
II.4.	Kiti statiniai		1116689,80	850412,53
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		580993,81	516452,52
II.6.	Transporto priemonės		198790,67	198825,80
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		131574,37	131956,14
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės		70964,00	70964,00
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3429506,74	3131604,09
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		14285495,14	14688786,38
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		16462550,06	16466939,06
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2822306,80	2130154,17
I.	Atsargos		328298,75	238421,99
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir likinis inventorių		292188,16	203061,28
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		125,56	
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		35985,03	35360,71
II.	Išankstiniai apmokėjimai		242799,47	25547,51
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1950324,77	1608951,47
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		30074,90	83601,49
III.5.	Suakauptos gautinos sumos		1931108,75	1332384,15
III.6.	Kitos gautinos sumos		-10858,88	192965,83
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		300883,81	257233,20
	IŠ VISO TURTO:		75355464,51	73013402,52
D.	FINANSAVIMO SUMOS		70284639,68	68488512,06
I.	Iš valstybės biudžeto		16470965,55	17215116,46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		15452354,79	14566330,99
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		11837796,24	12375945,77
IV.	Iš kitų šaltinių		26523523,10	24331118,84
E.	ISIPAREIGOJIMAI		2279462,72	1778322,50
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		49781,87	43173,15
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		9286,55	9286,55
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		39431,47	32822,75
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		1063,85	1063,85
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2229680,85	1735149,35
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		450,00	1860,72
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		2086,06	8264,93
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		45682,53	17886,92
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		96005,24	91,71
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		102517,84	40564,70
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		102517,84	40564,70
II.7.	Mokėtinos socialinės įmokos		714324,99	646525,32
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		379927,38	124368,56
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		354550,91	354,72
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		486323,46	859610,42
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		47812,44	35621,35
F.	GRYNASIS TURTAS		2791362,11	2746567,96
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		119702,59	119702,59
II.1	Tikrosios vertės rezervas		119702,59	119702,59
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		2466256,07	2464494,17
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		205403,45	162371,20
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		43032,25	38518,39
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		162371,20	123852,81
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		75355464,51	73013402,52

Administracijos direktorius

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

_____ (parašas)

Povilas Balčiūnas

(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

_____ (parašas)

Vitalija Motiejūnienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)
Pasvalio rajono savivaldybės administracija *suvesti*

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188753657 Vytauto Didžiojo 1 Pasvalys

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022.09.30 D. DUOMENIS

2022-10-31 Nr. _____

(data)

Patikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		17234388,59	21455886,67
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		17086959,53	21240007,89
I.1.	Iš valstybės biudžeto		8200085,54	10041689,79
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		7399025,11	9733846,53
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		922756,21	1096659,34
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		565092,67	367812,23
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		147429,06	215878,78
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		546460,62	1575842,11
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-399031,56	-1359963,33
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		17108757,43	21188588,30
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3565297,63	4480106,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2456097,10	2963947,29
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		432346,06	541478,92
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		5774,93	1476,13
V.	TRANSPORTO		174659,56	177850,30
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		8161,24	4464,22
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1045182,96	1655592,60
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		4331,71	28439,81
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		208817,14	313466,31
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		6832535,38	8159566,85
XI.	NUOMOS		19843,99	20368,53
XII.	FINANSAVIMO		2175243,59	2605130,50
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		90723,38	155332,38
XIV.	KITOS		89742,76	81368,46
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		125631,16	267298,37
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-89957,16	-228241,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4417,59	3521,1
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-4392,90	-3496,56
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		89981,85	228265,54
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		7358,25	-538,98
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		43032,25	38518,39
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		12098,43	44707,38
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		55130,68	83225,77
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas)

Povilas Balčiūnas

(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vitalija Motiejūnienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

SUMOS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	2	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	17215116,46	7647589,28	0,00	147713,40	-681468,73	0,00	-7675206,43	-160843,09	-21935,34	0,00	16470965,55
1.1	1.1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	17212393,10	276188,60	3522,98	147713,40	-116155,53	-565313,20	-1015694,53	-160843,09	-18126,81		16489841,21
1.2	1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	2723,36	7371400,68	-3522,98				-6659511,90	-160843,09	-3808,53		-18873,66
2	2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	14566330,99	8344648,84	0,00	0,00	-268701,40	0,00	-6466639,07	-729014,02	-4846,80	882,65	15452354,79
2.1	2.1	nepiniginiam turtui įsigyti	14559565,31	1771471,00	3742,25		-49254,14		-1017113,78	-30000,00	4867,80	754,50	15244032,94
2.2	2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	6765,68	6573177,84	-3742,25		-219447,26		-5449525,29	-699014,02	-21,00	128,15	208321,85
3	3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti);	12375945,77	405580,40	0,00	72059,57	-92891,45	0,00	-922756,21	0,00	-141,84	0,00	11837796,24
3.1	3.1	nepiniginiam turtui įsigyti	12279487,83	43482,21	237779,46	72059,57	-3168,53		-887638,44				11742002,10
3.2	3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	96457,94	362098,19	-237779,46		-89722,92		-35117,77		-141,84		95794,14
4	4	Iš kitų šaltinių;	24331118,84	28537,79	0,00	2740870,49	-14304,20	0,00	-557053,99	-8039,28	2392,85	0,00	26523232,10
4.1	4.1	nepiniginiam turtui įsigyti	24310442,04	4946,00		2740870,49	-345,89		-555887,75	-4065,18	2392,85		26498352,56
4.2	4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	20676,80	23591,79			-13958,31		-1165,64	-3974,10			25170,54
5	5	Iš viso finansavimo sumų	68488512,06	16426356,31	0,00	2960643,46	-1057365,78	0,00	-15621655,10	-89789,639	-14837,53	882,65	70284639,68

PASVALIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA (SU SENIŪNIJOMIS)
FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data ir įstaigos duomenys.

Pasvalio rajono savivaldybės administracija įregistruota 2000 m. rugsėjo 27 d. Valstybės įmonės Registrų centre.

Teisinė forma: Savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Įmonės kodas 188753657, registravimo pažymėjimas išduotas 2004 m. lapkričio 4 d. Valstybės įmonės Registrų centro Panevėžio filiale.

Įstaigos vadovas – Savivaldybės administracijos direktorius.

Pasvalio rajono savivaldybės administracijos struktūrą sudaro 12 skyrių ir 11 struktūrinių padalinių.

2. Finansiniai metai.

Finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Informacija apie asocijuotas ir kontroliuojamas įmones.

Pasvalio rajono savivaldybės administracija turi 4 kontroliuojamus ir 2 asocijuotus subjektus.

4. Administracijos veikla.

Savivaldybės ir valstybės deleguotų funkcijų vykdymas.

II. APSKAITOS POLITIKA

5. Per III ketvirčio ataskaitinį laikotarpį Administracijos apskaitos politikoje pakeitimų neįvyko. Apskaitos politika pateikta kartu su Administracijos 2021 metų finansinių ataskaitų rinkiniu.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

6. Administracijos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

7. Per ataskaitinį laikotarpį klaidų taisymo nebuvo.

8. Sprendimai dėl teisinių ginčų :

Eil. Nr.	Byla	Procesinė padėtis	Preliminari suma, Eur
1.	Civilinė byla Nr. e2-9244-5002018 pagal Administracijos ieškinį O. M., D.L. dėl žalos atlyginimo priteisimo	Ieškovas	Ieškinys išnagrinėtas, Administracijai priteista - 1205,16 Eur suma. Sprendimas perduotas antstoliui priverstiniam vykdymui

Pastaba: Pagal šios lentelės 1 eilutės duomenis Administracija savo apskaitoje registravo kaip gautinas sumas iš kaltų asmenų O.M. ir D.L. Šio įsipareigojimo dengimui per visą ir per ataskaitinį laikotarpį iš antstolio kontoros lėšų neįplaukė.

9. Apskaičiuota ir įregistruota atidėjinių suma darbuotojams, pasiekusiems įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją dirbant Administracijoje, vadovaujantis 18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ nuostatomis (žiūrėti 3 priedą). Diskonto suma nėra reikšminga, nes šios rūšies atidėjinius naudojant neatsiras prievolė mokėti papildomas sumas, tokias kaip palūkanos.

10. Reikšmingi įvykiai po paskutinio ataskaitinio laikotarpio dienos:

10.1. Į kontroliuojamų uždaryjū akcinių bendrovių veiklą nebuvo investuota;

10.2. Į asocijuotų subjektų veiklą investuota nebuvo;

10.3. Ataskaitinio laikotarpio turtas ir įsipareigojimai pateikti 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedo formoje;

10.4. Ataskaitinio laikotarpio rezultatas 55 130,68 eurų pelnas. Detalesnė informacija apie pajamas ir sąnaudas pateikta 3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedo formoje;

10.5. Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas pagal 20-iojo VSAFAS 4 priedo formą ir gauto finansavimo lentelę Nr. 2.

Administracijos direktorius

Povilas Balčiūnas

Apskaitos skyriaus vedėja

Vitalija Motiejūnienė

18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji išpareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir potaskaitiniai įvykiai“
3 priedas

PASVALIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA
(Istaigos pavadinimas)

(Informacijos apie atidėjinių paskirtį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ (tik išėitinių išmokų) 2022-09-30

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kompensacijos darbuotojams						
2.	Žalos atlyginimas						
3.	Aplinkos tvarkymas						
4.	Turto likvidavimas						
5.	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas						
6.	Garantijų išpareigojimai						
7.	Baudos						
8.	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamąjį turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusi nekilnojamąjį turtą						
9.	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba narkiti teikimo iš banko kredito išteklių niliečiams						
10.	Santaupoms atkurti						
		32329,77	5416,02	0	0	-169,98	37575,81
12.	Iš viso atidėjinių	32329,77	5416,02	0	0	-169,98	37575,81

Darbuotoju, kuriems ataskaitinio laikotarpio pabaigoje priskaičiuoti ir užregistruoti atidėjiniai išėitiniams išmokoms išmokėti, skaičius - 20

Apskaitos skyriaus vedėja

Vitalija Motiejūnienė