2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

188692873,
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Panevėžio miesto savivaldybės Kontrolės ir audito tarnyba
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. spalio 19 d. Nr. 2023-03
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		51 536,78	27 380,16
I.	Atsargos		50,00	
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		50,00	
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			

II.	Išankstiniai apmokėjimai		636,24	445,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		47 213,79	23 891,47
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, turtą, paslaugas			
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		47 213,79	23 891,47
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 636,75	3 043,69
	IŠ VISO TURTO:		51 536,78	27 380,16
D.	FINANSAVIMO SUMOS		4 272,99	3 488,69
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		681,24	445,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		3 591,75	3 043,69
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		47 263,79	23 891,47
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		47 263,79	23 891,47
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
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			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		140,00	
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		23 232,32	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		23 891,47	23 891,47
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		51 536,78	27 380,16

Savivaldybės kontrolierius _____ (parašas) Laima Skeirytė (vardas ir pavardė)

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

Apskaitos skyriaus vedėja		Lina Kolpertienė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Panevėžio miesto savivaldybės Kontrolės ir audito tarnyba

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188692873,

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. spalio 19 d. Nr. 2023-03

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		249 430,09	218 769,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		249 430,09	218 769,92
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		249 430,09	218 769,92
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(249 430,09)	(218 769,92)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(244 026,54)	(212 071,75)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS			
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(116,90)	(100,41)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(356,00)	(315,00)
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(2 487,00)	(2 832,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(50,00)	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(1 115,89)	(24,00)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			(2 221,76)
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(477,76)	(405,00)
XIV.	KITOS		(800,00)	(800,00)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Savivaldybės kontrolierius		Laima Skeirytė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja		Lina Kolpertienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

188692873, Panevėžio miesto savivaldybės Kontrolės ir audito tarnyba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

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

PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	445,00	226 344,01					(226 107,77)				681,24
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		12,19	1 103,70				(1 115,89)				
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	445,00	226 331,82	(1 103,70)				(224 991,88)				681,24
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											

3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	3 043,69	548,06									3 591,75
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 043,69	548,06									3 591,75
5.	Iš viso finansavimo sumų	3 488,69	226 892,07					(226 107,77)				4 272,99

PANEVĖŽIO MIESTO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. rugsėjo 30 d.

BENDROJI INFORMACIJA

Viešojo sektoriaus subjektas: Panevėžio miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba.

Viešojo sektoriaus subjekto kodas: 188692873.

Viešojo sektoriaus subjekto teisinė forma: Panevėžio miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Savivaldybės biudžeto. Įstaigos steigėja – Panevėžio miesto savivaldybės taryba.

Viešojo sektoriaus subjekto adresas: Laisvės a. 20, LT-35200 Panevėžys, Lietuvos Respublika.

Panevėžio miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba (toliau – Tarnyba) yra subjektas, prižiūrintis, ar teisėtai, efektyviai, ekonomiškai ir rezultatyviai valdomas ir naudojamas Panevėžio miesto savivaldybės (toliau – Savivaldybė) turtas ir patikėjimo teise valdomas valstybės turtas, kaip vykdomas Savivaldybės biudžetas ir naudojami kiti piniginiai ištekliai.

Tarnyba yra viešasis juridinis asmuo, turintis savo antspaudą su pavadinimu ir Savivaldybės herbu, dokumentų blankus, sąskaitą banke. Savivaldybės taryba Savivaldybės biudžete nustato Tarnybai skiriamų asignavimų dydį.

Tarnyba savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Vietos savivaldos įstatymu, kitais įstatymais, Valstybės kontrolės parengtomis metodikomis, kitais teisės aktais ir Tarnybos nuostatais.

Tarnybos veikla grindžiama nepriklausomumo, teisėtumo, viešumo, objektyvumo ir profesionalumo principais.

Tarnyba įregistruota juridinių asmenų registre 1997 m. spalio 7 d. kaip biudžetinė įstaiga, registro tvarkytojas - Valstybinė įmonė Registrų centras Panevėžio filialas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje tarnyboje patvirtintos 8 pareigybės.

PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

A. Ilgalaikis turtas.

Ilgalaikio turto Tarnybos apskaitoje nėra.

B. Biologinis turtas.

Biologinio turto Tarnybos apskaitoje nėra.

C. Trumpalaikis turtas.

Laikotarpio pabaigoje liko neatiduotų naudojimui neapmokėtų atsargų už 50,00 Eur.

Išankstinių apmokėjimų likutį 636,24 Eur III ketvirčio pabaigoje sudaro 2023 metų prenumeratos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 111,24 Eur ir išankstiniai mokėjimai už 2024 metų prenumeratą -525,00 Eur.

Per vienus metus gautinos sumos – 47 213,79 Eur. Šią sumą sudaro: sukauptos atostoginių sąnaudos – 23 550,00 Eur, sukauptos socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 341,47 Eur, mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams už 2023 m. rugsėjo mėn. – 13 575,13 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 4 506,67 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 4 465,56 Eur, mokėtinas

papildomas pensijos kaupimas – 352,94 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 332,02 Eur, tiekėjams mokėtina suma už kvalifikacijos kėlimo seminarą – 90,00 Eur.

Pinigų likutį banko sąskaitose (3 636,75 Eur) sudaro kitų šaltinių lėšos, gautos iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (2% gyventojų pajamų mokesčio) – 3 591,75 Eur (per ataskaitinį laikotarpį gauta 548,06 Eur) ir nepanaudoti savivaldybės biudžeto asignavimai – 45,00 Eur.

D. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto sudaro 2023 metų prenumeratos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 111,24 Eur, išankstiniai mokėjimai už 2024 metų prenumeratą -525,00 Eur ir likutis banko sąskaitoje nepanaudotų savivaldybės biudžeto asignavimų – 45,00 Eur.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių 3 591,75 Eur – lėšos, gautos iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (2% gyventojų pajamų mokesčio).

E. Įsipareigojimai.

Trumpalaikius įsipareigojimus 47 263,79 Eur sudaro : sukauptos atostoginių sąnaudos – 23 550,00 Eur, sukauptos socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 341,47 Eur, mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams už 2023 m. rugsėjo mėn. – 13 575,13 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 4 506,67 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 4 465,56 Eur, mokėtinas papildomas pensijos kaupimas – 352,94 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 332,02 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos už kvalifikacijos kėlimo seminarą – 90,00 Eur ir už gėles – 50,00 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

A. Pagrindinės veiklos pajamos.

Finansavimo pajamas sudaro panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos – 248 314,20 Eur ir panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti pajamos – 1 115,89 Eur.

B. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Šias sąnaudas sudaro darbo užmokesčio sąnaudos – 240 160,86 Eur, darbuotojų išlaidų kompensavimo sąnaudos – 12,19 Eur, ligos pašalpų sąnaudos – 371,24 Eur, socialinio draudimo sąnaudos – 3 482,25 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos – 116,90 Eur, komandiruočių sąnaudos – 356,00 Eur, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 2 487,00 Eur, paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 50,00 Eur, sunaudotų atsargų savikaina – 1 115,89 Eur (kanceliarinės ir ūkinės paskirties prekės), kitų paslaugų sąnaudos – 477,76 Eur (banko paslaugos už sąskaitų aptarnavimą – 144,00 Eur, 2023 metų prenumeratos sąnaudos – 333,76 Eur), kitos pagrindinės veiklos sąnaudos – 800,00 Eur (2023 metų nario mokestis Savivaldybių kontrolierių asociacijai).

Iš viso pagrindinės veiklos sąnaudų – 249 430,09 Eur.

Savivaldybės kontrolierė Laima Skeirytė

_____ _____ _____

Teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas (parašas) (vardas, pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja Lina Kolpertienė

_____ _____ _____

Vyriausiasis buhalteris (parašas) (vardas, pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Panevėžio miesto savivaldybės administracija 288724610, Laisvės a. 20 LT-35200, Panevėžys
Dokumento pavadinimas (antraštė)	DĖL KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2023 METŲ III KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PATEIKIMO
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-10-20 Nr. SA2-1398(15.8Mr)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Lina Kolpertienė, Vedėja, Apskaitos skyrius
Sertifikatas išduotas	LINA KOLPERTIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-10-19 17:03:40 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-10-19 17:03:58 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2023-06-28 11:25:17 – 2028-06-26 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Laima Skeirytė, Savivaldybės kontrolierė
Sertifikatas išduotas	LAIMA SKEIRYTĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-10-20 08:29:03 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-10-20 08:29:15 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2022-05-26 17:31:48 – 2027-05-25 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Panevėžio miesto savivaldybės administracija, į.k. 288724610 LT", sertifikatas galioja nuo 2021-12-20 12:37:42 iki 2024-12-19 12:37:42
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	3
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.71.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2023-10-20 08:34:30)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2023-10-20 08:34:31 Dokumentų valdymo sistema Avilys