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 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. liepos 10 d. Nr. 2024-02
(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		58 011,58	29 204,25
I.	Atsargos			
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
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		5 750,15	525,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		48 669,68	25 087,50
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		48 669,68	25 087,50
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 591,75	3 591,75
	IŠ VISO TURTO:		58 011,58	29 204,25
D.	FINANSAVIMO SUMOS		9 341,90	4 116,75
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		5 750,15	525,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		3 591,75	3 591,75
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		48 669,68	25 087,50
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		48 669,68	25 087,50
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			
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		23 582,18	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		25 087,50	25 087,50
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:		58 011,58	29 204,25

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 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. liepos 10 d. Nr. 2024-02

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		162 818,87	174 580,32
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		162 818,87	174 580,32
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		162 818,87	174 580,32
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		(162 818,87)	(174 580,32)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(158 572,16)	(169 764,17)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS			
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(77,72)	(77,71)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(364,00)	(300,00)
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1 915,00)	(2 246,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(731,49)	(1 073,92)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(358,50)	(318,52)
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 2024 M. BIRŽELIO 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):	525,00	144 461,84					(139 236,69)				5 750,15
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			731,49				(731,49)				
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	525,00	144 461,84	(731,49)				(138 505,20)				5 750,15
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:	3 591,75										3 591,75
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 591,75										3 591,75
5.	Iš viso finansavimo sumų	4 116,75	144 461,84					(139 236,69)				9 341,90

PANEVĖŽIO MIESTO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. birželio 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.

Išankstinių apmokėjimų likutį 5 750,15 Eur II ketvirčio pabaigoje sudaro 2024 metų prenumeratos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 262,50 Eur, išankstiniai mokėjimai už 2025 metų prenumeratą – 349,00 Eur ir išmokėti atostoginiai už liepos mėn. – 5 138,65 Eur.

Per vienus metus gautinos sumos – 48 669,68 Eur. Šią sumą sudaro: sukauptos atostoginių sąnaudos – 24 728,93 Eur, sukauptos socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 358,57 Eur, mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams už 2024 m. birželio mėn. – 13 688,74 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 4 596,87 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 4 532,75 Eur, mokėtinas papildomas pensijos kaupimas – 426,73 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 337,09 Eur.

Pinigų likutį banko sąskaitose sudaro kitų šaltinių lėšos, gautos iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (2% gyventojų pajamų mokesčio) – 3 591,75 Eur.

D. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto sudaro 2024 metų prenumeratos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 262,50 Eur, išankstiniai mokėjimai už 2025 metų prenumeratą – 349,00 Eur ir išmokėti atostoginiai už liepos mėn. – 5 138,65 Eur. Iš viso: 5 750,15 Eur.

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

E. Įsipareigojimai.

Trumpalaikius įsipareigojimus 48 669,68 Eur sudaro : sukauptos atostoginių sąnaudos – 24 728,93 Eur, sukauptos socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 358,57 Eur, , mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams už 2024 m. birželio mėn. – 13 688,74 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 4 596,87 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 4 532,75 Eur, mokėtinas papildomas pensijos kaupimas – 426,73 Eur, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos – 337,09 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

A. Pagrindinės veiklos pajamos.

Finansavimo pajamas sudaro panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos – 162 087,38 Eur ir panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti pajamos – 731,49 Eur. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 174 580,32 Eur. 2024 metais finansavimo pajamų sumažėjimas dėl 2023 metais I ketvirtį darbuotojams skirtų piniginių išmokų valstybės tarnautojų kasmetinės tarnybinės veiklos vertinimo metu, bei išmokėtos kompensacijos už nepanaudotas atostogas, atleidžiant darbuotoją.

B. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Šias sąnaudas sudaro darbo užmokesčio sąnaudos – 155 653,21 Eur, ligos pašalpų sąnaudos – 661,92 Eur, socialinio draudimo sąnaudos – 2 257,03 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos – 77,72 Eur, komandiruočių sąnaudos – 364,00 Eur, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 1 915,00 Eur, sunaudotų atsargų savikaina – 731,49 Eur, kitų paslaugų sąnaudos – 358,50 Eur (banko paslaugos už sąskaitų aptarnavimą – 96,00 Eur, 2024 metų prenumeratos sąnaudos – 262,50 Eur), kitos pagrindinės veiklos sąnaudos – 800,00 Eur (2024 metų nario mokestis Savivaldybių kontrolierių asociacijai).

Iš viso pagrindinės veiklos sąnaudų – 162 818,87 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 2024 METŲ II KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS PATEIKIMO
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-07-12 Nr. D2-1064
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	2024-07-11 16:17:26 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-07-11 16:18:02 (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	2024-07-11 21:25:31 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-07-11 21:25:56 (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 3.5.76.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2024-07-12 09:32:01)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2024-07-12 09:32:05 Dokumentų valdymo sistema Avilys