

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

301738112,

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

Panevėžio Miesto Savivaldybės Visuomenės Sveikatos Biuras

(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. FBA-20240930

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		37.991,52	41.241,10
I.	Nematerialusis turtas			185,90
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			185,90
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		30.093,37	33.157,05
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		21.636,17	22.000,17
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		6.565,02	8.546,38
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.892,18	2.610,50
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		7.898,15	7.898,15
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		140.213,73	39.506,51
I.	Atsargos		6.243,81	96,10
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6.243,81	96,10
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		1.140,23	391,07
III.	Per vienus metus gautinos sumos		108.908,48	36.176,04
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		149,00	
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		108.759,48	35.750,32
III.6.	Kitos gautinos sumos			425,72
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		23.921,21	2.843,30
	IŠ VISO TURTO:		178.205,25	80.747,61
D.	FINANSAVIMO SUMOS		57.155,69	32.480,24
I.	Iš valstybės biudžeto		27.486,94	487,17
II.	Iš savivaldybės biudžeto		22.138,93	22.611,79
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6.565,02	8.546,38
IV.	Iš kitų šaltinių		964,80	834,90
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		109.594,96	38.386,15
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		7.898,15	7.898,15
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		7.898,15	7.898,15
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		101.696,81	30.488,00
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		16.560,87	123,98
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		54.744,37	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		30.364,02	30.364,02
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		27,55	
F.	GRYNASIS TURTAS		11.454,60	9.881,22
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		11.454,60	9.881,22
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.573,38	2.766,69
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9.881,22	7.114,53
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		178.205,25	80.747,61

L.e.direktorės pareigas

(parašas)

Justina Buikauskienė

(vardas ir pavardė)

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

sporto, neformalaus ugdymo, kultūros, socialinės
apsaugos sferkatos ir kitu istaigu apskaitos skyriaus vadovas
(atsakantį pareigūšio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vilija Usevičienė

(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. lapkričio 18 d. Nr. VRA-20240930

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		793.888,12	765.550,18
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		791.396,77	763.095,18
I.1.	Iš valstybės biudžeto		725.369,95	666.929,57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		64.011,88	66.739,84
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.981,36	29.383,89
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		33,58	41,88
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.491,35	2.455,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.491,35	2.455,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(792.314,74)	(763.322,17)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(713.709,66)	(666.515,06)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(3.249,58)	(4.490,41)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(3.699,74)	(3.901,25)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(502,45)	(206,23)
V.	TRANSPORTO		(1.243,83)	(999,37)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1.223,50)	(519,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(347,23)	(16,06)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(22.492,95)	(14.374,87)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		(60,00)	(912,25)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(45.785,80)	(71.387,67)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.573,38	2.228,01
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			500,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			500,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			(0,07)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.573,38	2.727,94
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.573,38	2.727,94
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.e.Direktorės pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Justina Buikauskienė
(vardas ir pavardė)

sporto, neformalaus ugdymo, kultūros, socialinės apsaugos, sveikatos ir kitu įstaigų apskaitos skyriaus vadovas
(vyriausybės tarnautojas)

(parašas)

Vilija Usevičienė
(vardas ir pavardė)

PANEVĖŽIO MIESTO SAVIVALDYBĖS
VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS
Kodas 301738112, Respublikos 68, LT – 35158 Panevėžys

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2024 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2024-11-19

Panevėžys

I. BENDROJI DALIS

Panevėžio miesto savivaldybės visuomenės sveikatos biuras (toliau – Biuras) biudžetinė įstaiga. Biuras išlaikomas Valstybės, iš biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos, skirtos savivaldybės biudžetui.

Pagrindinis Biuro veiklos tikslas – rūpintis Panevėžio miesto visuomenės sveikata ir ją stiprinti, mokinių sveikatos priežiūros veiklą Panevėžio miesto bendrojo lavinimo mokyklose, profesinio mokymo mokyklose, ikimokyklinio ugdymo įstaigose.

Biuras neturi savo filialų, kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

Finansinių ataskaitų forma atitinka 23 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Svarbios sąlygos, kurios įtakoja įstaigos tolesnę veiklą nėra.

Biuro finansines ataskaitas parengė Panevėžio apskaitos centras.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Biuro parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansines atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Įstaiga tvarkydama finansinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Biuro veiklai vykdyti įsigytas nematerialus, ilgalaikis ir trumpalaikis turtas, atsargos į apskaitą įtraukti kartu su PVM, nes nevykdo PVM atskaitos.

Biuras rengia žemesnio lygio finansinių ataskaitų rinkinį. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Tarpinio atskaitinio laikotarpio pabaiga sutampa su kalendorinio ketvirčio pabaiga.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2023 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas įstaigos interneto svetainėje, adresu <https://www.panevezysvsb.lt/veikla/finansines-ir-veiklos-ataskaitos/>

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai keisti nebuvo. Einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos klaidų nerasta.

III. PASTABOS

III.1 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptų gautinų sumų likutis – 108133,13 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos pagal lėšas	Valstybės lėšos	Biudžeto lėšos	Europos lėšos	Iš viso:
1.	Savivaldybės išdas	92998,49	5444,64		98443,13
2.	Higienos institutas pagal projektą „Augame žaisdami“	3253,68			3253,68
	Iš viso:	96252,17	5444,64	0,00	101696,81

Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto įstaigos pajamų įmokos sudaro 7062,67 Eur.

Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas 20 VSAFAS 4 priede.

III.2 Finansavimo sumos (gautos) apskaitomos pagal finansavimo lėšų gavimo šaltinius skirstomos :

Iš valstybės biudžeto 680480,49 Eur, tai savivaldybės išdas – 640375,07 Eur. (stiprinti sveikos gyvensenos įgūdžius, vykdytis sveikatos stebėseną) ir Higienos institutas pagal projektą „Augame žaisdami“ – 40105,42 Eur.

Iš savivaldybės biudžeto – 58094,38 Eur. (aplinkos lėšos).

III.3 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikius įsipareigojimus sudaro :

Tiekėjams mokėtinos sumos – 16560,87 Eur. (iš jų valstybės biudžeto – 11475,63 Eur. savivaldybės biudžeto – 5085,24 Eur.);

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 54744,37 Eur. (iš jų valstybės biudžeto – 51131,29 Eur., savivaldybės biudžeto – 359,40 Eur., Higienos institutas pagal projektą „Augame žaisdami“ – 3253,68 Eur.) ;

Sukauptos mokėtinos sumos – 30364,02 Eur. (valstybės biudžeto sukauptų atostoginių sąnaudų – 30050,00 Eur. ir sukauptos soc. draudimo įmokų sąnaudų – 314,02 Eur.).

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 27,55 Eur. (įsipareigojimai atskaitingiesiems asmenims)

L.e.direktorės pareigas

Justina Buikauskienė

Sporto, neformalaus ugdymo,
kultūros, socialinės apsaugos,
sveikatos ir kitų įstaigų
apskaitos skyriaus vadovas

Vilija Usevičienė

A. K.Braždžiūnienė, el. paštas finansai@panevezysvb.lt, tel.: +37069813505

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

301738112, Panevėžio Miesto Savivaldybės Visuomenės Sveikatos Biuras

(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. 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):	487,17	680.480,49		28.302,00	(22.300,92)		(659.481,80)				27.486,94
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		191,91	11.175,04	28.302,00	(22.300,92)		(11.216,19)				6.151,84
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	487,17	680.288,58	(11.175,04)				(648.265,61)				21.335,10
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	22.611,79	58.094,38					(58.567,24)				22.138,93
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	22.186,07		11.890,12				(12.440,02)				21.636,17
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	425,72	58.094,38	(11.890,12)				(46.127,22)				502,76
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	8.546,38						(1.981,36)				6.565,02

	projektams finansuoti):										
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8.546,38						(1.981,36)			6.565,02
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti										
4.	Iš kitų šaltinių:	834,90	163,48					(33,58)			964,80
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti										
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	834,90	163,48					(33,58)			964,80
5.	Iš viso finansavimo sumų	32.480,24	738.738,35		28.302,00	(22.300,92)		(720.063,98)			57.155,69

L.e.Direktorės pareigas

(pareigos)

sporto,neformalaus
ugdymo,kultūros,socialinės
apsaugos,sveikatos ir kitų įstaigų apskaitos
skyriaus vadovas

(pareigos)

(parašas)

Justina Buikauskienė

(vardas, pavardė)

Vilija Usevičienė

(vardas, pavardė)