

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)  
UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

M511, Kęstučio a. 3, Ukmergė

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

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

2022 11 16  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Atsargos		9492988,99	6270232,06
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1568051,40	2095633,86
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	6	498119,65	389899,37
III.3	Gautinos finansavimo sumos	7	110338,06	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	8	370861,00	6142,55
III.5	Sukauptos gautinos sumos	9	254773,05	1455430,57
III.6	Kitos gautinos sumos	10	333959,64	244161,37
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	7924937,59	4174598,20
	IŠ VISO TURTO:		9492988,99	6270232,06
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	12	1126128,31	620897,75
I.	Iš valstybės biudžeto		419177,58	57085,14
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		706950,73	563812,61
IV.	Iš kitų šaltinių			
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		12838078,11	11393851,64
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	13	5848474,50	6740226,78
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		6989603,61	4653624,86
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	14	1383503,37	1460811,39
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondus			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	15	3240,06	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	16	5560747,19	3192813,47
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	17	42112,99	
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>			
I.	Rezervai		-4471217,43	-5744517,33
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-4471217,43	-5744517,33
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1273299,90	1339366,20
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲ TURTO:		9492988,99	6270232,06

Administracijos direktoriaus pavaduotoja, vykdanči direktoriaus funkcijas  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
(parašas)

Dalė Steponavičienė  
(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Vida Butkevičienė  
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų  
veiklos rezultatų ataskaitos forma)**  
**UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS**  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
M51I, Kęstučio a. 3, Ukmergė  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 11 17 Nr.3

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>21896659,58</b>	<b>18336652,22</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			471700
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		20837923,44	16786612,46
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		20837923,44	16786612,46
II.1.1.	Mokesčių pajamos	18	20837923,44	16786612,46
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1058736,14	1078339,76
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	19	1058736,14	1078339,76
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS</b>		<b>21147796,99</b>	<b>16807187,38</b>
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		124,90	328,75
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	20	21147672,09	16806858,63
IV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>748862,59</b>	<b>1529464,84</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>563565,23</b>	<b>356337,97</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	21	563565,23	356337,97
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	22	<b>-39127,92</b>	<b>-42487,71</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>1273299,90</b>	<b>1843315,10</b>
<b>H.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>I.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1273299,90</b>	<b>1843315,10</b>

Administracijos direktoriaus pavaduotoja, vykdanči direktoriaus funkcijas  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
(parašas)

Dėlė Steponavičienė  
(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

Vida Butkevičienė  
(vardas ir pavardė)

# UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

## SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2022 M. RUGSĖJO 30 D.

### I. BENDROJI DALIS

#### 1. Identifikuojantys duomenys ir veikla

Ukmergės rajono savivaldybės išdo apskaitą tvarko Ukmergės rajono savivaldybės administracijos Finansų skyrius. Finansų skyriaus nuostatai patvirtinti 2021 m. sausio 20 d. Ukmergės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. 13-98

Finansų skyrius yra savivaldybės administracijos padalinys, įgyvendinantis valstybės finansų politiką savivaldybės teritorijoje. Skyrius rengia savivaldybės biudžeto projektą bei biudžeto vykdymo ataskaitą ir teikia tvirtinti savivaldybės Tarybai, rengia sprendimų projektus dėl papildomų bei planą viršijančių biudžeto pajamų ir kitų lėšų paskirstymo, finansuoja asignavimų valdytojus pagal patvirtintą biudžetą, vykdo savivaldybės biudžeto kasos operacijas, apskaito savivaldybės biudžeto pajamas ir išlaidas, savivaldybės vardu gautas paskolas, sudaro finansinę atskaitomybę ir nustatytais terminais teikia Finansų ministerijai, atlieka biudžetinių įstaigų finansinės veiklos analizę.

#### 2. Kontroliuojami, asocijuoti subjektai

Ukmergės rajono savivaldybės išdas kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

### II. APSKAITOS POLITIKA

Savivaldybės išdo finansinės atskaitos sudarytos vadovaujantis VSAFAS. Apskaitos politika pateikta prie 2021 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio.

### III. PASTABOS

#### 1. Apskaitinių įverčių keitimo priežastys ir poveikis tarpinio ataskaitinio laikotarpio ir vėlesnių ataskaitinių laikotarpių rezultatams

Apskaitiniai įverčiai keisti nebuvo.

#### 2. Numatomas ar jau vykstantis viešojo sektoriaus subjekto restruktūrizavimas, numatomas veiklos nutraukimas

Nenumatoma.

#### 3. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčiai nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos

Nėra.

#### 4. Sprendimai dėl teisinių ginčų

Nėra.

#### 5. Reikšmingi įvykiai po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos

Reikšmingų įvykių, kurie gali turėti įtakos 2022 m. devynių mėnesių išdo veiklai, nebuvo.

### FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

#### 6. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos – 498119,65 Eur. Šią sumą sudaro pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos formos S1 “Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaita už 2022 m. III ketvirtį“ duomenis priskaičiuotos gautinos gyventojų pajamų mokesčio, žemės mokesčio, nekilnojamojo turto mokesčio bei mokesčio už aplinkos teršimą sumos.

### **7. Gautinos finansavimo sumos**

Gautinas finansavimo sumas iš valstybės biudžeto 110338,06 Eur sudaro iš Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos pagal pateiktą paraišką gautinos lėšos vietinės reikšmės keliams, gatvėms tiesti, taisyti ir prižiūrėti.

### **8. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas**

Gautinas sumas už parduotą turta, prekes, paslaugas 370861,00 Eur pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos S6 duomenis už 2022 m III ketvirtį sudaro užregistruotos gautinos sumos už parduotą „Ryto“ specialiosios mokyklos pastatą Vytauto g. ir kitą ilgalaikį turta.

### **9. Sukauptos gautinos sumos**

Sukauptas gautinas sumas 254773,05 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokesčių sumos 8991,72 Eur,

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokestinės baudos 3616,23 Eur, sukaupti gautini delspinigiai 7252,64 Eur bei sukauptos baudos už administracinius nusižengimus 161,82 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S5 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos žemės nuomos mokesčio sumos 25720,70 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą sumos 209029,94 Eur.

### **10. Kitos gautinos sumos**

Kitas gautinas sumas 333944,64 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktų ataskaitų formų Nr.S1 ir Nr. S2 duomenis užregistruotos gautinos valstybės rinkliavos 38,60 Eur, gautini delspinigiai 350,53 Eur, gautinos mokestinės baudos 31,15 Eur bei gautinos palūkanos 27,93 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis už 2022 m. III ketvirtį užregistruotos gautinos vietinės už komunalinių atliekų tvarkymą sumos 143348,80 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis už 2022 m. III ketvirtį užregistruotos gautinos infrastruktūros mokesčio sumos 11494,81 Eur,

pagal patvirtintus projektų VIPA dotacijų grąžinimo grafikus užregistruotos gautinos grąžintinos finansavimo sumos iš savivaldybės administracijos 178652,82 Eur projektams „Užugirio (Antano Smetonos) dvaro parko tvarkymas" (20129,82 Eur), „Gatvių rekonstravimas Ukmergės mieste“ ( 66000,00 Eur), „Ukmergės Vlodo Šlaito viešosios bibliotekos modernizavimas“ (70955,50 Eur) ir „Ukmergės sporto centro paslaugų plėtra“ (21567,50 Eur).

### **11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis 2022 m. rugsėjo 30 d. – 7924937,59 Eur.

Šią sumą sudaro:

- valstybės biudžeto lėšos 2506367,66 Eur,
- savivaldybės biudžeto lėšos 4572566,89 Eur,
- Europos Sąjungos projektų lėšos 657512,15 Eur,
- biudžetinių įstaigų pervestos į išdo sąskaitą, tačiau nesusigražintos pajamų įmokų sumos 139052,31 Eur,
- užsienio valstybių lėšos 49438,58 Eur.

### **12. Finansavimo sumos**

Finansavimo sumų likutį iš valstybės biudžeto 419177,58 Eur sudaro:

- gautų valstybės biudžeto dotacijų nepanaudoti likučiai 308839,52 Eur,
- gautinos KPP (kelių priežiūros programos) lėšos 110338,06 Eur.

Finansavimo sumų likutį iš Europos Sąjungos 706950,73 Eur sudaro vykdomų projektų nepanaudoti likučiai.

### 13. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės išdo ilgalaikius įsipareigojimus 5848474,50 Eur sudaro negrąžintų ilgalaikių paskolų likutis investiciniams projektams finansuoti.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo gauta paskolų 139052,11 Eur ir gražinta – 1108112,41 Eur.

### 14. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 1383503,37 Eur sudaro ilgalaikės paskolos, kurios bus gražintos iki 2023 m. rugsėjo 30 d.

### 15. Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos

Gražintinų mokesčių sumą 3240,06 Eur sudaro žemės nuomos mokesčio permoka.

### 16. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukaupėtų mokėtinų sumų likutis – 5560747,19 Eur.

Šią sumą sudaro pagal asignavimų valdytojų pateiktas finansavimo sumų pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos sumos:

- finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 2197528,14 Eur,
- finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto 2925547,13 Eur,
- mokėtinos vidaus palūkanos Finansų ministerijai 119966,79 Eur,
- biudžetinių įstaigų pervestos, tačiau nesusigrąžintos pajamų įmokos 139052,31 Eur,
- mokėtinos dotacijų sumos projekto „Užugirio (Antano Smetonos) dvaro parko tvarkymas“ 20129,82 Eur, projekto „Gatvių rekonstravimas Ukmergės mieste“ 66000,00 Eur, projekto „Ukmergės Vlado Šlaito viešosios bibliotekos modernizavimas“ 70955,50 Eur ir projekto „Ukmergės sporto centro paslaugų plėtra“ 21567,50 Eur Viešųjų investicijų plėtros agentūrai (VIPA).

### 17. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, pagal VMI pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 už 2022m. III ketvirtį duomenis, neigiamas sukauptas gautinas gyventojų pajamų mokesčio likutis 42112,99 Eur išskeltas į ateinančių laikotarpių pajamų sąskaitą ir finansinės būklės ataskaitoje parodytas eilutėje „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“.

## VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

### 18. Mokesčių pajamos

Mokesčių pajamas 20837923,44 Eur sudaro iš Valstybinės mokesčių inspekcijos priskaičiuotos gyventojų pajamų, žemės, paveldimo turto, nekilnojamojo turto mokesčio, mokesčio už aplinkos teršimą bei mokesčio už valstybinius gamtos išteklius pajamos.

### 19. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitas pajamas 1058736,14 Eur sudaro rinkliavų pajamos, pajamos už leidimus naudoti žūklės plotus, infrastruktūros mokesčio pajamos bei pajamos už medžių atkuriamąją vertę.

### 20. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas 21147672,09 Eur sudaro:

- priskaityta asignavimų valdytojų pateiktų paraiškų finansavimui gauti iš savivaldybės biudžeto lėšų suma 20302607,27 Eur,
- sukaupėtų mokėtinų finansavimo sąnaudų pagal finansavimo sumų pažymas padidėjimas 1075775,11 Eur,
- finansavimo sąnaudų sumažėjimas dėl lėšų gražinimo 230710,29 Eur.

### 21. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamas 563565,23 Eur sudaro:

- ilgalaikio turto nuomos pajamos 72137,34 Eur,
- ilgalaikio turto (parduotą žemę) realizavimo pajamos 4520,19 Eur,

- ilgalaikio turto (už parduotus savivaldybės būstus bei kitą ilgalaikį turta) realizavimo pajamos 485754,70 Eur,
- atsargų realizavimo pajamos 91,00 Eur,
- administracinių baudų pajamos 680,00 Eur,
- pajamos už aukcione parduodamo žemės sklypo projektavimą 345,00 Eur,
- kitos pajamos 37,00 Eur.

## **22. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas**

Neigiamas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (-39127,92 Eur) susidarė iš mokestinių baudų, palūkanų ir delspinigių pajamų 24949,00 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 64076,92 Eur.

Administracijos direktoriaus pavaduotoja,  
vykdanti direktoriaus funkcijas

Finansų skyriaus vedėja



Dalė Steponavičienė

Vida Butkevičienė