

(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 2016 KOVO 31 D. DUOMENIS


2016 05 19 Nr. 1
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: (eurais, centais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		19080,26	24205,55
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	6	19080,26	24205,55
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4614514,42	3328172,65
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turta, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2677023,43	2905615,36
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	7	190793,91	291134,54
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	8	11429,88	994,14
III.5	Sukauptos gautinos sumos	9	2111991,78	2273602,00
III.6	Kitos gautinos sumos	10	362807,86	339884,68
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	1937488,99	422557,29
	IŠ VISO TURTO:		4633594,68	3352378,20
D.	FINANSAVIMO SUMOS		0,00	658,89
I.	Iš valstybės biudžeto	12		658,89
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		11611185,55	10396560,05
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		7108126,92	7456319,74
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	13	7108126,92	7456319,74
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4503058,63	2940240,31
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	14	1224928,26	1193272,79
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.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	15	3260366,31	1725783,92
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	16	117764,06	21183,60
F.	GRYNASIS TURTAS		-6977590,87	-7044840,74
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-6977590,87	-7044840,74
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		67249,87	1663708,16
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-7044840,74	-8708548,90
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		4633594,68	3352378,20

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Strateginio planavimo ir biudžeto skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Stasys Jackonas
(vardas ir pavardė)

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)
M511; Kęstučio aikštė 3, Ukmergė
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

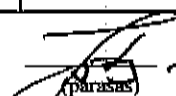
2016 05 19 Nr.1
(data)

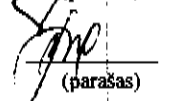
Pateikimo valiuta ir tikslumas: (eurais, centais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3518073,70	3827406,89
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		3416750,87	2645943,13
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		3416750,87	2645943,13
II.1.1.	Mokesčių pajamos	17	3416750,87	2645943,13
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		0,00	0,00
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		101322,83	1181463,76
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	18	101322,83	1181463,76
	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		3417318,60	1803333,24
I.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		1,75	
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	19	3417316,85	1803333,24
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		100755,10	2024073,65
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	20	-33505,23	-49133,64
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		67249,87	1974940,01
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		67249,87	1974940,01

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Strateginio planavimo ir biudžeto skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Stasys Jackūnas
(vardas ir pavardė)

Vida Butkevičienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, šildinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateiktimo šemesiojo lygį finansinių ataskaitų atkronojame rašite forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	6	6	8	9	10	11	12	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamą gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitoms 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.	11 valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	658,89	2862630	0,00	0	2863288,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.	užpiniginiam turtui įsigyti	658,89	23248,29			23907,18						0,00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2862630	-23248,29		283981,71						0,00	
2.	11 savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)												
2.1.	užpiniginiam turtui įsigyti												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
3.	11 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)												
3.1.	užpiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	11 kitų šaltinių:												
4.1.	užpiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	11 viso finansavimo sumų	658,89	2862630	0	0	2863288,89	0	0	0	0	0	0,00	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymai ir valiutos kurso įtaką pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2016 M. KOVO 31 D.

I. BENDROJI DALIS

1. Identifikuojantys duomenys ir veikla

Ukmergės rajono savivaldybės išdo apskaitą tvarko Ukmergės rajono savivaldybės administracijos Strateginio planavimo ir biudžeto skyrius. Strateginio planavimo ir biudžeto skyriaus nuostatai patvirtinti 2016 m. vasario 1 d. Ukmergės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. 13-128.

Strateginio planavimo ir biudžeto 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 ataskaitos sudarytos vadovaujantis VSAFAS. Apskaitos politika pateikta prie 2015 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 2016 m. išdo veiklai, nebuvo.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

6. Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikį finansinį turtą 19080,26 Eur sudaro iš Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos po vienerių metų gautinos sumos už parduotą žemę (ilgalaikiai įsipareigojimai). Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikis finansinis turtas sumažėjo 5125,29 Eur, kadangi iš ilgalaikių įsipareigojimų į trumpalaikes sukauptas gautinas sumas iškelta ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis.

7. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos 190795,91 Eur. Šią sumą sudaro pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos formos S1 "Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar į mokų pajamų ataskaita už 2016 m. I ketvirtį" duomenis priskaičiuotos gautinos gyventojų pajamų, žemės mokesčio, paveldimo turto mokesčio, nekilnojamojo turto mokesčio bei mokesčio už aplinkos teršimą sumos.

8. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas 11429,88 Eur sudaro: pagal savivaldybės administracijos pateiktą apskaičiuoto valstybinės žemės nuomos mokesčio pajamų ataskaitą už 2016 m. I ketvirtį priskaičiuotos gautinos valstybinės žemės nuomos mokesčio sumos 604,65 Eur;

iš Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos gautinos žemės realizavimo pajamos 10825,23 Eur.

9. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas 2111991,78 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokesčių sumos 1260172,53 Eur;

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S5 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos žemės nuomos mokesčio sumos 275325,40 Eur;

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą sumos 254681,54 Eur;

pagal Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos sumos už parduotą žemę 5660,37 Eur, sukauptos gautinos palūkanos 1109,59 Eur ir sukauptos gautinos delspinigių sumos 1207,81 Eur;

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos S1 duomenis sukauptos gautinos palūkanos 1342,59 Eur. sukauptos gautinos baudos pagal Administracinių teisių pažeidimo kodeksą 5,25 Eur;

pagal biudžetinių įstaigų pateiktas finansavimo sumų pažymas sukauptos gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, kurioms finansavimas dar nėra gautas 312486,70 Eur.

10. Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas – 362807,86 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktų ataskaitų forma Nr.S1 ir forma Nr. S2 duomenis užregistruotos gautinos vietinės rinkliavos 83,50 Eur, gautinos palūkanų 2,67 Eur ir delspinigių 358,44 Eur sumos;

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis užregistruotos gautinos vietinės rinkliavos sumos 22365,20 Eur;

pagal Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos ataskaitos forma Nr.6 duomenis gautinos kitos pajamos (aukcionuose parduotų valstybinės žemės sklypų projektavimo pajamos) 5297,15 Eur, gautinos palūkanos 997,09 ir delspinigių pajamos 999,95 Eur.

pagal savivaldybės administracijos finansavimo sumų pažymą užregistruotos gautinos grąžintinos finansavimo sumos 332703,86 Eur.

11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis 2016 m. kovo 31 d. 1937488,99 Eur.

12. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį pateikta 20 VSAFAS 4 priede.

Valstybės biudžeto finansavimo sumų likutį ataskaitinio laikotarpio pradžioje 658,89 Eur sudaro iš Valstybės įmonės Turto bankas gautos finansavimo sumos, lygios 50 proc. parduoto žemės sklypo įsigijimo savikainos. Gauta finansavimo sumų iš valstybės biudžeto 2862630,00 Eur. Parduota viešojo sektoriaus subjektams pagal pateiktas paraiškas 1928222,41 Eur bei priskaičiuota parduotų finansavimo sumų pagal pateiktas finansavimo sumų pažymas, kurioms buvo gautas

finansavimas iš valstybės biudžeto 312486,70 Eur. Iš viso perduota viešojo sektoriaus subjektams 2863228,89 Eur.

13. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės išdo ilgalaikius įsipareigojimus 7108126,92 Eur sudaro negražintų ilgalaikių paskolų likutis investiciniams projektams finansuoti.

14. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 1224928,26 Eur sudaro ilgalaikės paskolos, kurios bus gražintos iki 2017 m. kovo 31 d.

15. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukaupėtų mokėtinų sumų likutis 3260366,31 Eur. Šią sumą sudaro pagal asignavimų valdytojų pateiktas finansavimo sumų pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 1223646,00 Eur, sukauptos mokėtinos finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto 1950092,75 Eur, sukauptos mokėtinos vidaus palūkanos Finansų ministerijai 43449,82 Eur bei biudžetinių įstaigų pervestos, tačiau nesusigražintos pajamų įmokos 43177,74 Eur.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sukaupėtų mokėtinų sumų likutis padidėjo 1534582,39 Eur, kadangi daugiau buvo užregistruota sukaupėtų mokėtinų finansavimo sąnaudų iš savivaldybės biudžeto pagal pateiktas finansavimo sumų pažymas bei padidėjo biudžetinių įstaigų pervestų, tačiau nesusigražintų pajamų įmokų likutis.

16. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus 17764,06 Eur sudaro iš VMI gautinos ateinančių laikotarpių pajamos (delspinigių pajamos 17733,30 Eur, baudų už pavėluotus atsiskaitymus pajamos 30,74 Eur bei paveldimo turto mokesčio pajamos 0,02 Eur).

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

17. Mokesčių pajamos

Mokesčių pajamas 3416750,87 Eur sudaro iš Valstybinės mokesčių inspekcijos priskaičiuotos gyventojų pajamų, žemės, paveldimo turto, nekilnojamojo turto, mokesčio už aplinkos teršimą bei mokesčio už valstybinius gamtos išteklius pajamos 2544554,11 Eur ir iš Finansų ministerijos gautos lėšos gyventojų pajamų mokesčio skirtumams bei išlaidų struktūros skirtumams išlyginti 872196,76 Eur.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu mokesčių pajamos padidėjo, kadangi pagal pateiktą ataskaitą už 2016 m. I ketvirtį, daugiau buvo priskaičiuota gyventojų pajamų bei nekilnojamojo turto mokesčio.

18. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 101322,83 Eur. Didžiausią šių pajamų dalį sudaro vietinės rinkliavos 82265,91 Eur, valstybės rinkliavos 6448,23 Eur, ilgalaikio turto realizavimo pajamos 5306,86 Eur, turto naudojimo (žemės nuomos) pajamos 2232,27 Eur, kitos pajamos 5347,15 Eur, bei baudų pajamos pagal Administracinių teisės pažeidimų kodeksą -277,59 Eur.

Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu pagrindinės veiklos kitos pajamos sumažėjo, kadangi per šiuo metų I ketvirtį mažiau buvo priskaičiuota vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą.

19. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas 3417316,85 Eur sudaro:

priskaityta asignavimų valdytojų pateiktų paraiškų finansavimui gauti iš savivaldybės biudžeto lėšų suma 2565695,48 Eur;

sukaupėtų mokėtinų finansavimo sąnaudų pagal finansavimo sumų pažymas padidėjimas 851621,37 Eur.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu finansavimo sąnaudos išaugo dėl sukauptų mokėtinų sumų iš savivaldybės biudžeto lėšų padidėjimo pagal biudžetinių įstaigų pateiktas finansavimo sumų pažymas.

20. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Neigiamas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (-33505,23 Eur) susidarė iš palūkanų, delspinigių bei baudų už pavėluotus atsiskaitymus pajamų 5002,35 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 38507,58 Eur.

Administracijos direktorius



Stasys Jackūnas

Strateginio planavimo ir biudžeto
skyriaus vedėja



Vida Butkevičienė

Janina Dalinkevičiūtė, tel. 8 340 60312, el. p. j.dalinkevičiute@ukmerge.lt

