

(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 2015 BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

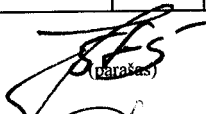
2015 09 08 Nr. 2
(data)

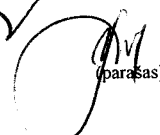
Pateikimo valiuta ir tikslumas: (eurais, centais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		0	0
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		4584700,82	3380966,48
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		2422129,33	2769012,35
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	6	67195,70	67205,75
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	7	4826,52	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	2339827,70	2491234,30
III.6	Kitos gautinos sumos	9	10279,41	210572,30
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	2162571,49	611954,13
	IŠ VISO TURTO:		4584700,82	3380966,48
D.	FINANSAVIMO SUMOS		174329,19	0,00
I.	Iš valstybės biudžeto	11	174329,19	0,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		11715486,97	12089515,37
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6286220,69	6762995,06
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	12	6286220,69	6762995,06
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5429266,28	5326520,31
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	13	2576582,74	2611184,38
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	14	2831416,20	2700943,91
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	15	21267,34	14392,02
F.	GRYNASIS TURTAS		-7305115,34	-8708548,89
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-7305115,34	-8708548,89
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1403433,56	1404166,88
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-8708548,90	-10112715,77
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNNOJO TURTO:		4584700,82	3380966,48

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

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Stasys Jackūnas
(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)

M51I; Kęstučio aikštė 3, Ukmergė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015 09 08 Nr.2

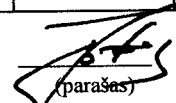
(data)

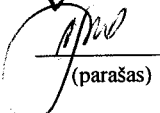
Pateikimo valiuta ir tikslumas: (eurais, centais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7513814,65	6788211,69
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		6312171,30	5802639,03
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		6312171,30	5802639,03
II.1.1.	Mokesčių pajamos	16	6312171,30	5802639,03
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		1201643,35	985572,66
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	17	1201643,35	985572,66
	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		6016402,16	6143227,76
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	18	6016402,16	6143031,02
IV.	KITOS			196,74
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1497412,49	644983,93
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	19	-93978,93	-109132,08
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1403433,56	535851,85
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1403433,56	535851,85

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

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Stasys Jackūnas
(vardas ir pavardė)

Vida Butkevičienė
(vardas ir pavardė)

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ 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	8	9	10	11	12		
			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	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);		7831690,3	0,00	0	7657361,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174329,19	
1.1.	kitoms išlaidoms kompensuoti		594724,87	29905,7		525560,46						99070,11	
1.2.	nepiniginiam turtui įsigyti		7236965,43	-29905,7		7131800,65						75259,08	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);												
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
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 projektams finansuoti);												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių;												
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	0	7831690,3	0	0	7657361,11	0	0	0	0	0	174329,19	

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

UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2015 M. BIRŽELIO 30 D.

I. BENDROJI DALIS

1. Identifikuojantys duomenys ir veikla

Ukmergės rajono savivaldybės išdo apskaitą tvarko Ukmergės rajono savivaldybės administracijos Finansų skyrius. Juridinių asmenų registro registravimo pažymėjimas Nr. 067973, išduotas 2005 m. gegužės 13 d. Teisinė forma – savivaldybės biudžetinės įstaigos filialas, VĮ Registrų centre įregistruotas 2001 m. spalio 30 d. Įmonės kodas – 288775010. Finansų skyriaus nuostatai patvirtinti 2004 m. liepos 30 d. Ukmergės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. 13-951.

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 2014 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio.

III. PASTABOS

1. Apskaitinių įverčių keitimo priežastys ir poveikis tarpinio atskaitinio laikotarpio ir vėlesnių atskaitinių 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 atskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio atskaitinio laikotarpio dienos

Nėra.

4. Sprendimai dėl teisinių ginčų

Nėra

5. Reikšmingi įvykiai po paskutinės tarpinio atskaitinio laikotarpio dienos

Reikšmingų įvykių, kurie gali turėti įtakos 2015 m. išdo veiklai, nebuvo.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

6. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos – 67195,70 Eur. Šią sumą sudaro pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos atskaitos formos S1 “Valstybinės mokesčių

inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar į mokų pajamų ataskaita už 2015 m. II ketvirtį“ duomenis priskaičiuotos gautinos mokesčių sumos.

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

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas 4826,52 Eur sudaro: pagal savivaldybės administracijos pateiktą apskaičiuoto valstybinės žemės nuomos mokesčio pajamų ataskaitą už 2015 m. II ketvirtį priskaičiuotos gautinos valstybinės žemės nuomos mokesčio sumos 4649,26 Eur

iš Privatizavimo fondo gautinos žemės realizavimo pajamos 50,46 Eur.
pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktą ataskaitą forma Nr.S3 už 2015 m. II ketvirtį gautinos pajamos už parduotas atsargas 126,80 Eur.

8. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas 2339827,70 Eur sudaro: pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokesčių sumos 983408,38 Eur

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S5 duomenis priskaičiuotos sukauptos gautinos valstybinės žemės nuomos mokesčio sumos 273711,99 Eur;

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą sumos 1071159,95 Eur;

iš Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos sukauptos gautinos sumos už parduotą žemę 8407,24 Eur bei sukaupta gautina palūkanų suma 1267,35 Eur;

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos S1 duomenis sukauptos gautinos palūkanos 1446,57 Eur bei sukauptos gautinos baudos 426,22 Eur.

9. Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas – 10279,41 Eur sudaro: pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos forma Nr. S2 duomenis užregistruotos gautinos valstybės rinkliavos 84,00 Eur bei gautinos delspinigių sumos 263,89 Eur; pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis užregistruotos gautinos vietinės rinkliavos sumos 9931,52 Eur.

10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis 2015 m. birželio 30 d. – 2130571,49 Eur.

11. Finansavimo sumos

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

Valstybės biudžeto finansavimo sumų likutį 174329,19 Eur sudaro skirtumas tarp gautų finansavimo sumų ir perduotų sumų viešojo sektoriaus subjektams.

12. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės išdo ilgalaikius įsipareigojimus 6286220,69 Eur sudaro negrąžintų ilgalaikių paskolų likutis investiciniams projektams finansuoti.

13. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 2576582,74 Eur sudaro ilgalaikės paskolos, kurios bus gražintos iki 2016 m. birželio 30 d.

14. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukaupėtų mokėtinų sumų likutis – 2831416,20 Eur. Šią sumą sudaro sukauptos mokėtinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 947219,00 Eur, sukauptos mokėtinos finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto 1791452,24 Eur, kurios buvo užregistruotos pagal asignavimų valdytojų pateiktas finansavimo sumų pažymas, sukauptos mokėtinos vidaus palūkanos Finansų ministerijai 40701,24 Eur bei biudžetinių įstaigų pervestos, tačiau nesusigrąžintos pajamų įmokos 52043,72 Eur.

15. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus 21267,34 Eur sudaro iš VMI gautinos ateinančių laikotarpių pajamos (delspinigių pajamos 21267,32 Eur bei paveldimo turto mokesčio pajamos 0,02 Eur).

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**15. Mokesčių pajamos**

Mokesčių pajamas 6312171,30 Eur sudaro iš Valstybinės mokesčių inspekcijos priskaičiuotos mokesčių pajamos 4108330,30 Eur ir iš Finansų ministerijos gautos lėšos gyventojų pajamų mokesčio skirtumams bei išlaidų struktūros skirtumams išlyginti 2203841,00 Eur.

16. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos - 1201643,35 Eur. Didžiausią šių pajamų dalį sudaro vietinės rinkliavos 1154630,56 Eur, valstybės rinkliavos 18642,60 Eur, ilgalaikio turto realizavimo pajamos 24940,07 Eur, pajamos iš baudų 2900,50 Eur, turto naudojimo pajamos 461,27 Eur. Mažiausią pagrindinės veiklos kitų pajamų dalį sudaro gauti dividendai 68,35 Eur.

17. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas 6016402,16 Eur sudaro:

asignavimų valdytojų pateiktų paraiškų finansavimui iš savivaldybės biudžeto gauti lėšų suma 6283796,05 Eur,

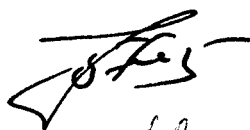
atstaitytos finansavimo sąnaudos negrąžintam gautinų grąžintinų finansavimo sumų skirtumui 5021,12 Eur

sukauptų mokėtinų finansavimo sąnaudų pagal finansavimo sumų pažymas sumažėjimas 272415,01 Eur.

18. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Neigiamas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (-93978,93 Eur) susidarė iš palūkanų pajamų 2035,00 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 96013,93 Eur.

Administracijos direktorius



Stasys Jackūnas

Finansų skyriaus vedėja



Vida Butkevičienė

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

