

(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 RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

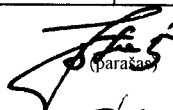
2015 11 19 Nr. 3
(data)

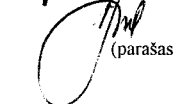
Pateikimo valiuta ir tikslumas: (eurais, centais)

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			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4218486,49	3380966,48
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2191036,81	2769012,35
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	6	88620,51	67205,75
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	7	22814,25	
III.5	Suakauptos gautinos sumos	8	2054833,55	2491234,30
III.6	Kitos gautinos sumos	9	24768,50	210572,30
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	2027449,68	611954,13
	IŠ VISO TURTO:		4218486,49	3380966,48
D.	FINANSAVIMO SUMOS		5633,11	0,00
I.	Iš valstybės biudžeto	11	5633,11	0,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		11393364,57	12089515,37
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6134857,28	6762995,06
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	12	6134857,28	6762995,06
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5258507,29	5326520,31
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	13	2560304,26	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 išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	14	6706,68	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Suakauptos mokėtinos sumos	15	2666843,63	2700943,91
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	16	24652,72	14392,02
F.	GRYNASIS TURTAS		-7180511,19	-8708548,89
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Suakauptas perviršis ar deficitas		-7180511,19	-8708548,89
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1528037,71	1404166,88
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-8708548,90	-10112715,77
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		4218486,49	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)

M511; Kęstučio aikštė 3, Ukmergė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015 11 19 Nr.3

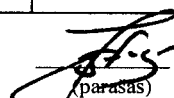
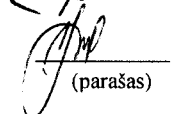
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: (eurais, centais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		10586324,44	9071209,01
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		9283623,50	7985385,46
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		9283623,50	7985385,46
II.1.1.	Mokesčių pajamos	17	9283623,50	7985385,46
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		1302700,94	1085823,55
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	18	1302700,94	1085823,55
	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		8926577,29	8694160,96
I.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	19	8926577,29	8693852,29
IV.	KITOS			308,67
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1659747,15	377048,05
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	20	-131709,44	-161191,65
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1528037,71	215856,40
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1528037,71	215856,40

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

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bualteris))


(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 žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	6	8	9	10	11	12		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		10638587,21	0,00	0	10632954,1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5633,11
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1208429,91		279844,62		1482641,42								5633,11
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9430157,3		-279844,62		9150312,68								0,00
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	10638587,21	0	0	10632954,1	0	0	0	0	0	0	0	5633,11

* 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. RUGSĖJO 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 ataskaitos 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 – 88620,51 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 2015

m. III ketvirtį“ duomenis priskaičiuotos gautinos gyventojų pajamų bei nekilnojamojo turto mokesčių sumos.

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

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas 22814,25 Eur sudaro: pagal savivaldybės administracijos pateiktą apskaičiuoto valstybinės žemės nuomos mokesčio pajamų ataskaitą už 2015 m. III ketvirtį priskaičiuotos gautinos valstybinės žemės nuomos mokesčio sumos 3878,10 Eur

iš Privatizavimo fondo gautinos žemės realizavimo pajamos 50,46 Eur.

iš Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos gautinos žemės realizavimo pajamos 18885,69 Eur.

8. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas 2054833,55 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokesčių sumos 727777,53 Eur

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S5 duomenis priskaičiuotos sukauptos gautinos valstybinės žemės nuomos mokesčio sumos 251397,85 Eur;

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą sumos 853692,48 Eur;

iš Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos sukauptos gautinos sumos už parduotą žemę 30912,57 Eur, sukauptos gautinos palūkanų ir delspinigių sumos 2540,82 Eur;

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos S1 duomenis sukauptos gautinos palūkanos 1314,53 Eur bei sukauptos gautinos baudos 422,21 Eur.

pagal biudžetinių įstaigų pateiktas finansavimo sumų pažymas sukauptos gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, kurioms finansavimas dar nėra gautas 186775,56 Eur.

9. Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas – 24768,50 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktų ataskaitų forma Nr.S1 ir forma Nr. S2 duomenis užregistruotos gautinos vietinės rinkliavos 22,80 Eur, gautinos palūkanų 167,31 Eur ir delspinigių 5580,12 Eur sumos;

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis užregistruotos gautinos vietinės rinkliavos sumos 10283,22 Eur.

Pagal Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos ataskaitos forma Nr.6 duomenis gautinos kitos pajamos (aukcionuose parduotų valstybinės žemės sklypų projektavimo pajamos) 8714,67 Eur bei palūkanų ir delspinigių pajamos 0,38 Eur.

10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis 2015 m. rugsėjo 30 d. – 2027449,68 Eur.

11. Finansavimo sumos

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

Valstybės biudžeto finansavimo sumų likutį 5633,11 Eur sudaro iš Valstybės įmonės Turto bankas gautos finansavimo sumos, lygios 50 proc. parduoto žemės sklypo įsigijimo savikainos.

12. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės išdo ilgalaikius įsipareigojimus 6134857,28 Eur sudaro negrąžintų ilgalaikių paskolų likutis investiciniams projektams finansuoti.

13. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 2560304,26 Eur sudaro ilgalaikės paskolos, kurios bus gražintos iki 2016 m. rugsėjo 30 d.

14. Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos

Permokų sumą 6706,68 Eur sudaro pagal VMI pateiktą ataskaitų duomenis užregistruota žemės mokesčio permoka 378,27 Eur, mokesčio už aplinkos teršimą bei valstybinius gamtos išteklius permoka 68,07 Eur bei valstybės rinkliavos permoka 6260,34 Eur.

15. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptų mokėtinų sumų likutis – 2666843,63 Eur. Šią sumą sudaro pagal asignavimų valdytojų pateiktas finansavimo sumų pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 1163037,32 Eur, sukauptos mokėtinos finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto 1397676,87 Eur, sukauptos mokėtinos vidaus palūkanos Finansų ministerijai 41741,96 Eur bei biudžetinių įstaigų pervestos, tačiau nesusigražintos pajamų įmokos 64387,48 Eur.

16. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus 24652,72 Eur sudaro iš VMI gautinos ateinančių laikotarpių pajamos (delspinigių pajamos 24652,70 Eur bei paveldimo turto mokesčio pajamos 0,02 Eur).

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

17. Mokesčių pajamos

Mokesčių pajamas 9283623,50 Eur sudaro iš Valstybinės mokesčių inspekcijos priskaičiuotos mokesčių pajamos 5997034,90 Eur ir iš Finansų ministerijos gautos lėšos gyventojų pajamų mokesčio skirtumams bei išlaidų struktūros skirtumams išlyginti 3286588,60 Eur.

18. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos - 1302700,94 Eur. Didžiausią šių pajamų dalį sudaro vietinės rinkliavos 1155667,78 Eur, valstybės rinkliavos 27321,19 Eur, ilgalaikio turto realizavimo pajamos 77971,08 Eur, turto naudojimo pajamos 28922,37 Eur, kitos pajamos 8756,97 Eur, Mažiausią pagrindinės veiklos kitų pajamų dalį sudaro pajamos iš baudų 2872,21 Eur ir gauti dividendai 1189,34 Eur.

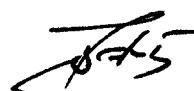
19. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas 8926577,29 Eur sudaro:
priskaityta asignavimų valdytojų pateiktų paraiškų finansavimui gauti iš savivaldybės biudžeto lėšų suma 9610350,87 Eur
atstatytos finansavimo sąnaudos negražintam gautinų gražintinų finansavimo sumų skirtumui 5086,12 Eur (Priskaitytas gautinų gražintinų finansavimo sumų likutis 2014 12 31 166197,34 Eur, gražinta finansavimo sumų į savivaldybės išdo sąskaitą 161111,22 Eur)
gražintos 2013 m. ir 2014 m. projektų lėšos 22669,32 Eur
sukaupų mokėtinų finansavimo sąnaudų pagal finansavimo sumų pažymas sumažėjimas 666190,38 Eur.

20. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Neigiamas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (-131709,44 Eur) susidarė iš palūkanų pajamų 11023,89 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 142733,33 Eur.

Administracijos direktorius



Stasys Jackūnas

Finansų skyriaus vedėja



Vida Butkevičienė

