

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 08:22:33

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			<b>24.205,55</b>
I	Nematerialusis turtas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			24.205,55
IV	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>3.344.251,99</b>	<b>3.328.172,65</b>
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			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	2.134.935,27	2.905.615,36
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		326.787,09	291.134,54
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		6.391,62	994,14
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1.770.367,12	2.273.602,00
III.6	Kitos gautinos sumos		31.389,44	339.884,68
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.209.316,72	422.557,29
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>3.344.251,99</b>	<b>3.352.378,20</b>
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>772,80</b>	<b>658,89</b>
I	Iš valstybės biudžeto		772,80	658,89
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	
IV	Iš kitų šaltinių			

(tęsinys kitame puslapyje)

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

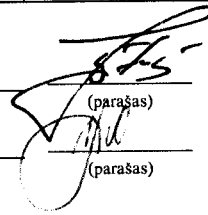
2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>E</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		<b>9.852.494,44</b>	<b>10.396.560,05</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6.928.341,24	7.456.319,74
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	6.928.341,24	7.456.319,74
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2.924.153,20	2.940.240,31
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	1.319.894,67	1.193.272,79
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 išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	1.604.258,53	1.725.783,92
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			21.183,60
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>-6.509.015,25</b>	<b>-7.044.840,74</b>
I	Rezervai			
II	Nuosavybės metodo įtaka			
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		-6.509.015,25	-7.044.840,74
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		535.825,49	1.663.708,16
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-7.044.840,74	-8.708.548,90
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:</b>		<b>3.344.251,99</b>	<b>3.352.378,20</b>

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

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

  
(parašas)

Stasys Jackūnas  
(vardas ir pavardė)

Vida Butkevičienė  
(vardas ir pavardė)

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 09:22:33

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

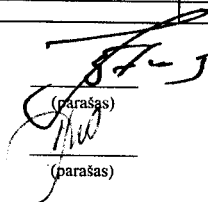
\_\_\_\_\_  
Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		16.020.117,03	15.291.756,18
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P19, P20		
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		14.404.631,86	13.618.572,25
II.1.1	Mokesčių pajamos		14.404.631,86	13.618.572,25
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma		14.404.631,86	13.618.572,25
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			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	1.615.485,17	1.673.183,93
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		1.615.485,17	1.673.183,93
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS</b>	P22	-15.364.976,75	-13.469.231,87
I	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ			
II	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III	FINANSAVIMO		-15.364.976,75	-13.469.231,87
IV	KITOS			
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		655.140,28	1.822.524,31
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		32.557,85	
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		32.557,85	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	P23	-129.066,48	-152.141,40
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>		-22.806,16	-6.674,75
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		535.825,49	1.663.708,16
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		535.825,49	1.663.708,16

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

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

  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Stasys Jackūnas  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Vida Butkevičienė  
(vardas ir pavardė)



Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 09:22:33

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>1.188.111,40</b>	<b>-2.006.392,80</b>
I	Įplaukos		32.823.785,99	28.786.926,12
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		15.195.808,05	12.469.302,19
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		15.130.803,76	12.469.302,19
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		65.004,29	
I.1.4	Iš kitų šaltinių			
I.2	Iš mokesčių		14.843.165,77	13.549.283,49
I.3	Iš socialinių įmokų			
I.5	Už suteiktas paslaugas		695.498,91	604.378,32
I.6	Gautos palūkanos		3.297,40	3.483,33
I.7	Kitos įplaukos		2.086.015,86	2.160.478,79
II	Pervestos lėšos		-31.478.434,71	-30.627.712,07
II.1	Į valstybės biudžetą		-34.207,81	-19.111,95
II.2	Į savivaldybių biudžetus			
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms			
II.4	Į kitus išteklių fondus			
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-31.444.184,65	-30.608.431,56
II.6	Kitiems subjektams		-42,25	-168,56
III	Išmokos		-157.239,88	-165.606,85
III.1	Socialinių išmokų			
III.2	Kitų paslaugų įsigijimo			
III.3	Sumokėtos palūkanos		-157.239,88	-165.606,85
III.4	Kitos išmokos			
<b>B</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>			
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas			
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>-401.351,97</b>	<b>1.816.995,97</b>
I	Įplaukos iš gautų paskolų		791.916,10	549.943,11
II	Gautų paskolų grąžinimas		-1.193.272,72	-1.274.530,02
III	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		4,65	2.541.582,88
<b>D</b>	<b>VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>			<b>-0,01</b>
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		786.759,43	-189.396,84
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		422.557,29	611.954,13
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.209.316,72	422.557,29

Administracijos direktorius  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)  
Strateginio planavimo ir biudžeto skyriaus vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

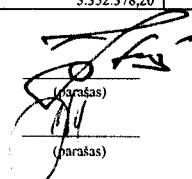
(parašas)  
(parašas)

Stasys Jackūnas  
(vardas ir pavardė)  
Vida Butkevičienė  
(vardas ir pavardė)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
			Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
I	2	3	4	5	6=3+4+5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	<b>24.205,55</b>		<b>-16.029,28</b>	<b>8.176,27</b>
I	Nematerialusis turtas				0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas				0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas	24.205,55		-16.029,28	8.176,27
IV	Kitas ilgalaikis turtas				0,00
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>				<b>0,00</b>
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	<b>3.328.172,65</b>		<b>-6.776,88</b>	<b>3.321.395,77</b>
I	Atsargos				0,00
I.1	Atsargos išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turą, skirtą parduoti				0,00
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti				0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai				0,00
III	Per vienus metus gautinos sumos	2.905.615,36		-6.776,88	2.898.838,48
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos				0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	291.134,54		0,00	291.134,54
III.3	Gautinos finansavimo sumos				0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	994,14		0,00	994,14
III.5	Sukauptos gautinos sumos	2.273.602,00		-6.776,88	2.266.825,12
III.6	Kitos gautinos sumos	339.884,68			339.884,68
IV	Trumpalaikės investicijos				0,00
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	422.557,29		0,00	422.557,29
	<b>IŠ VISO TURTO</b>	<b>3.352.378,20</b>		<b>-22.806,16</b>	<b>3.329.572,04</b>
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>658,89</b>			<b>658,89</b>
I	Iš valstybės biudžeto	658,89			658,89
II	Iš savivaldybės biudžeto				0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0,00
IV	Iš kitų šaltinių				0,00
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>10.396.560,05</b>		<b>0,00</b>	<b>10.396.560,05</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai	7.456.319,74		0,00	7.456.319,74
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	7.456.319,74		0,00	7.456.319,74
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai				0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai				0,00
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	2.940.240,31		0,00	2.940.240,31
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai				0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	1.193.272,79		0,00	1.193.272,79
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai				0,00
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				0,00
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą				0,00
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus				0,00
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos				0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos				0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos				0,00
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	1.725.783,92		0,00	1.725.783,92
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	21.183,60		0,00	21.183,60
<b>F</b>	<b>GRYNAISIS TURTAS</b>	<b>-7.044.840,74</b>		<b>-22.806,16</b>	<b>-7.067.646,90</b>
I	Rezervai				0,00
II	Nuosavybės metodo įtaka				0,00
III	Sukauptas perviršis ar deficitas	-7.044.840,74		-22.806,16	-7.067.646,90
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	1.663.708,16		-22.806,16	1.640.902,00
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	-8.708.548,90	0,00	0,00	-8.708.548,90
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO</b>	<b>3.352.378,20</b>		<b>-22.806,16</b>	<b>3.329.572,04</b>

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)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Pradžios ataskaitinis laikotarpis, įvertintus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
			Puikidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6=3+4+5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	15.291.756,18		-22.806,16	15.268.950,02
I	FINANSAVIMO PAJAMOS			0,00	0,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	13.618.572,25		0,00	13.618.572,25
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte	13.618.572,25		0,00	13.618.572,25
II.1.1	Mokesčių pajamos				0,00
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma				0,00
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte				0,00
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos				0,00
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma			-22.806,16	1.650.377,77
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	1.673.183,93		-22.806,16	1.650.377,77
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1.673.183,93			0,00
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			0,00	-13.469.231,87
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	-13.469.231,87			0,00
I	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ				0,00
II	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			0,00	-13.469.231,87
III	FINANSAVIMO	-13.469.231,87			0,00
IV	KITOS			-22.806,16	1.799.718,15
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	1.822.524,31			0,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS				0,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS				0,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS				0,00
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			0,00	-152.141,40
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	-152.141,40			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	-6.674,75			-6.674,75
G	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	1.663.708,16		-22.806,16	1.640.902,00
H	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA				0,00
I	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	1.663.708,16		-22.806,16	1.640.902,00

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

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

(parašas)

Stasys Jackūnas  
(vardas ir pavardė)

Vida Buikėvičienė  
(vardas ir pavardė)

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 08:22:33

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Ukmergės rajono savivaldybės išdas,  
Mokesčių ir išteklių fondai

Adresas: Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

Ukmergės rajono savivaldybės išdas yra  
juridinio asmens teisių neturintis išteklių  
fondas, kurio veikla kaupti, valdyti ir naudoti  
savivaldybės išteklius. veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0	

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 08:22:33

2 Apskaitos politika

- 1 **Finansinių ataskaitų forma**  
Ukmergės rajono savivaldybės išdo finansinės ataskaitos parengtos pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau VSAFAS), kurie taikomi išteklių fondo ataskaitai tvarkyti ir finansinėms ataskaitoms sudaryti
- 2 **Finansinių ataskaitų valiuta**  
Finansinės ataskaitos sudarytos eurais ir centais.
- 3 **Nematerialusis turtas**
- 4 **Ilgalaikis materialusis turtas**
- 5 **Biologinis turtas**
- 6 **Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai**  
Ūkinės operacijos, susijusios su finansiniu turtu apskaitoje registruojamos ir finansinio turto apskaita tvarkoma vadovaujantis 17-uoju VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai. Savivaldybės išdo finansinį turtą sudaro ilgalaikis finansinis turtas, gautinos sumos ir pinigai. Gautos sumos pirminio pripažinimo metu įvertinamos ir registruojamos įsigijimo savikaina. Trumpalaikės gautinos sumos finansinės būklės ataskaitoje parodomos įsigijimo savikaina. Ilgalaikės gautinos sumos savivaldybės išdo sudaro po vienerių metų gautinos sumos už parduotą žemę. Pinigams priskiriami bankų sąskaitose laikomi
- 7 **Atsargos**
- 8 **Finansavimo sumos**  
Finansavimo sumos apskaitomos pagal 20-jame VSAFAS "Finansavimo sumos" nustatytus reikalavimus. Finansavimo sumos savivaldybės išdo apskaitoje pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus pripažinimo kriterijus. Finansavimo sumas savivaldybės išdas gauna iš valstybės biudžeto. Asignavimų valdytojams perduotos finansavimo sumos, kurios buvo gautos iš valstybės biudžeto, sąnaudomis nepripažįstamos, bet registruojamos perduotos finansavimo sumos.  
Visos gautos, gautinos sumos, kurių paskirtis registravimo apskaitoje metu neaiški (nepiniginiam turtui ar išlaidoms), priskiriamos finansavimo sumoms kitoms išlaidoms ir yra grupuojamos, kai paaiškėja tikroji jų paskirtis.
- 9 **Atidėjiniai**
- 10 **Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)**
- 11 **Segmentai**  
Finansavimo sąnaudos apskaitomos pagal segmentus. Informacija pagal segmentus pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte pagal 25-ajame VSAFAS „Segmentų pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“ nustatytus reikalavimus. Segmentai išskiriami pagal šias savivaldybės atliekamas valstybės valdymo funkcijas: bendrųjų valstybės paslaugų; gynybos; viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos; ekonomikos sektoriaus; aplinkos apsaugos; būsto ir komunalinio ūkio; sveikatos priežiūros; poilsio, kultūros ir religijos; švietimo; socialinės apsaugos.
- 12 **Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos**  
Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.  
Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.  
Gaunamos įplaukos už biudžetinių įstaigų suteiktas paslaugas, kurios turės būti grąžintos toms pačioms biudžetinėms įstaigoms, pajamomis nepripažįstamos  
Mokesčių pajamos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį įvyksta mokesstinis įvykis, jei mokesčių prievolės sumą galima patikimai įvertinti iki ataskaitinio laikotarpio, kuriuo įvyko mokesstinis įvykis, finansinių ataskaitų rengimo dienos. Jeigu mokesčių prievolės suma negali būti patikimai įvertinta, pajamos nėra pripažįstamos. Tokiu atveju pajamos pripažįstamos ankščiausia ataskaitinį laikotarpį, kurį mokesčių prievolės suma gali būti patikimai įvertinta.
- 13 **Kitos pajamos**  
Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.
- 14 **Sąnaudos**  
Savivaldybės išdo sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos pagal 11 VSAFAS "Sąnaudos" nustatytus reikalavimus. Finansavimo sąnaudos savivaldybės išdo apskaitoje pripažįstamos tuomet, kai savivaldybės išdas registruoja asignavimų valdytojams pervestinas finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto. Palūkanų ir kitos su įsipareigojimais susijusios sąnaudos registruojamos taikant kaupimo principą pagal šių sąnaudų apskaitą reglamentuojančius VSAFAS nustatytus reikalavimus.
- 15 **Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos**
- 16 **Operacijos užsienio valiuta**  
Sandoriai užsienio valiuta registruojami apskaitoje ir patikiami finansinėse ataskaitose pagal 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“ nustatytus reikalavimus.  
Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.  
Sudarant finansines ataskaitas, valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.
- 17 **Straipsnių tarpusavio užskaitos**

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 08:22:33

**2 Apskaitos politika**

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, finansinis turtas ir įsipareigojimai, taip pat pajamos ir sąnaudos parodomos atskirai. Tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS numato būtent tokias užskaitas. Vadovaujantis 21-ojo VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“ nuostatomis tarpusavyje užskaitomos pajamos ir sąnaudos dėl teigiamo ir neigiamo užsienio valiutos kurso pokyčio itakos.

**18 Kiti apskaitos principai**

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 08:22:33

**3 Pastabos**

**P1 Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas**

Apskaitos politikos keitimo įtaka finansinėse ataskaitose:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pertvarkomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Apskaitos politikos keitimas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs apskaitos politikos keitimas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
1	Veiklos rezultatų ataskaita	1.673.183,93	1.650.377,77	-22.806,16	
	<b>Iš viso</b>	<b>1.673.183,93</b>	<b>1.650.377,77</b>	<b>-22.806,16</b>	<b>X</b>

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Esminių klaidų įtaka finansinėms ataskaitoms:

Eil. Nr.	Straipsniai	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs esminės klaidos taisymas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	<b>Iš viso</b>				<b>X</b>

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Ukmergės rajono savivaldybės Iždas, Kėstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Višoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-2.180.086,77		-26.075,40	-950.389,04	-1.426.797,47	-792.817,26	-220.067,57
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų	-2.180.086,77		-26.075,40	-950.389,04	-1.426.797,47	-792.817,26	-220.067,57
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos	-157.239,88						
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-157.239,88						
3.1.12	Kitos išmokos							

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtina  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 08:22:33

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-1.706.782,20	-6.225.755,76	-1.836.205,28	-15.364.976,75
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				
1.2	Nusidėjęmo ir amortizacijos				
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				
1.4	Komandiruočių				
1.5	Transporto				
1.6	Kvalifikacijos kėlimo				
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo				
1.8	Nevertėjimo ir nurašytų sumų				
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina				
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų	-1.706.782,20	-6.225.755,76	-1.836.205,28	-15.364.976,75
1.14	Kitos				
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos				-157.239,88
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				
3.1.3	Komandiruočių				
3.1.4	Transporto				
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo				
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo				
3.1.7	Atsargų įsigijimo				
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				
3.1.11	Sumokėtos patalpanos				
3.1.12	Kitos išmokos				-157.239,88

Ukmergės rajono savivaldybės išlaidas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarkta ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-2.170.407,16		-17.700,82	-214.481,46	-1.342.369,34	-908.807,67	-163.267,66
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudojų ir parduotųjų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų	-2.170.407,16		-17.700,82	-214.481,46	-1.342.369,34	-908.807,67	-163.267,66
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos	-165.606,85						
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palikamos	-165.606,85						
3.1.12	Kitos išmokos							

Ukmergės rajono savivaldybės išdais, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147450548

D/L: 2017-03-15 08:22:33

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultura ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-1.546.990,90	-5.348.951,63	-1.756.255,23	-13.469.231,87
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos				
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				
1.4	Komandiruočių				
1.5	Transporto				
1.6	Kvalifikacijos kėlimo				
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo				
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina				
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo	-1.546.990,90	-5.348.951,63	-1.756.255,23	-13.469.231,87
1.13	Kitų paslaugų				
1.14	Kitos				
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įjaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos				-165.606,85
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				
3.1.3	Komandiruočių				
3.1.4	Transporto				
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo				
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo				
3.1.7	Aisargų įsigijimo				
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				-165.606,85
3.1.12	Kitos išmokos				

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147450548

D/L: 2017-03-15 08:22:33

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turą		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turą		
3	Po vienu metų gautinos sumos		
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		24.205,55
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą		
7	<b>Iš viso</b>		<b>24.205,55</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Ukmergės rajono savivaldybės išlaidas, Kėstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 08:22:33

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		3	4	5	6	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metų gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	2.134.935,27	2.134.935,27	0,00	2.905.615,36	2.905.615,36	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	326.787,09	326.787,09	0,00	291.134,54	291.134,54	
1.2.1	Gautini mokesčiai	326.787,09	326.787,09		291.134,54	291.134,54	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	6.391,62	6.391,62		994,14	994,14	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	6.391,62	6.391,62		497,41	497,41	
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą				496,73	496,73	
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	1.770.367,12	1.770.367,12		683,49	683,49	
1.5.1	Iš biudžeto	653.134,66	653.134,66		2.273.602,00	2.273.602,00	
1.5.2	Kitos	1.117.232,46	1.117.232,46		585.295,21	585.295,21	
1.6	Kitos gautinos sumos	31.389,44	31.389,44		1.688.306,79	1.688.306,79	
2	Per vienus metų gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				339.201,19	339.201,19	
3	Per vienus metų gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	2.134.935,27	2.134.935,27	0,00	2.905.615,36	2.905.615,36	

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 08:22:33

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	772,80	772,80	658,89	658,89
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	772,80	772,80	658,89	658,89
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose	1.336.639,50	1.336.639,50	1.336.639,50	1.336.639,50
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas	-1.336.639,50	-1.336.639,50	-1.336.639,50	-1.336.639,50
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	1.208.543,92	1.208.543,92	421.898,40	421.898,40
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.208.543,92	1.208.543,92	421.898,40	421.898,40
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose	262.328,36	262.328,36	262.328,36	262.328,36
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas	-262.328,36	-262.328,36	-262.328,36	-262.328,36
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	1.209.316,72	1.209.316,72	422.557,29	422.557,29
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			4	5	6	7	8	9	
1	1 Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	658,89	15.131.576,56	0,00		-15.097.254,84			
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	658,89	2.533.077,09	782.040,08		-3.315.003,26			
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		12.598.499,47	-782.040,08		-11.782.251,58			
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)		65.004,29			-65.004,29			
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti								
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		65.004,29			-65.004,29			
4	Iš kitų šaltinių								
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti								
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
5	Iš viso finansavimo sumų	658,89	15.196.580,85	0,00		-15.162.259,13			

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyimas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams; susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kėstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 08:22:33

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai		
1	2	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-34.207,81			772,80	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					772,80	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-34.207,81			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)					0,00	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00	
4	Iš kitų šaltinių						
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
5	Iš viso finansavimo sumų		-34.207,81			772,80	

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3., LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 08:22:33

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		658,89	658,89		772,80	772,80
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
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)					0,00	0,00
4	Iš kitų šaltinių						
5	<b>Iš viso</b>		<b>658,89</b>	<b>658,89</b>		<b>772,80</b>	<b>772,80</b>

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P13 Finansiniai išpareigojimai

ISIPAREIGOJIMŲ APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių išpareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį	
			pristigę išpareigojimai (išsigijimo savikaina)	finansinių išpareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti išpareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos patūlanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti išpareigojimai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Ilgalaikiai skoliniai išpareigojimai	7.456.319,74	791.916,10	-1.319.894,60					
1.1	Išleistos obligacijos								
1.2	Išleisti išdo vekseliai								
1.3	Gautos paskolos	7.456.319,74	791.916,10	-1.319.894,60					
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimai								
1.5	Kiti išpareigojimai								
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių išpareigojimų einamųjų metų dalis	1.193.272,79		1.319.894,60			-1.193.272,72		
2.1	Išleistos obligacijos								
2.2	Išleisti išdo vekseliai								
2.3	Gautos paskolos	1.193.272,79		1.319.894,60			-1.193.272,72		
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimai								
2.5	Kiti išpareigojimai								
3	Kiti išpareigojimai								
3.1	Kiti ilgalaikiai išpareigojimai								
3.2	Kiti ilgalaikių išpareigojimų einamųjų metų dalis								
4	<b>Iš viso</b>	<b>8.649.592,53</b>	<b>791.916,10</b>	<b>0,00</b>			<b>-1.193.272,72</b>		

\* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Ukmergės rajono savivaldybės Iždas, Kėstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 08:22:33

**P13 Finansiniai įsipareigojimai**

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	i		Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		kiti pokyčiai	10	
<b>1</b>	<b>2</b>		<b>11</b>	
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai		6.928.341,24	
1.1	Išleistos obligacijos			
1.2	Išleisti įždo vekseliai			
1.3	Gautos paskolos		6.928.341,24	
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
1.5	Kiti įsipareigojimai			
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinų įsipareigojimų einamųjų metų dalis		1.319.894,67	
2.1	Išleistos obligacijos			
2.2	Išleisti įždo vekseliai			
2.3	Gautos paskolos		1.319.894,67	
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
2.5	Kiti įsipareigojimai			
3	Kiti įsipareigojimai			
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
<b>4</b>	<b>Iš viso</b>		<b>8.248.235,91</b>	

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 08:22:33

**GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL GRAŽINIMO IR IŠPIRKIMO LAIKOTARPIUS PASKUTINĘ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO DIENĄ**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Išpirkimo arba grąžinimo terminas</b>	<b>Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė</b>	<b>Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Vieni metai	1.319.894,67	1.319.894,67
2	Nuo vieno iki dvejų metų	1.334.352,47	1.334.352,47
3	Nuo dvejų iki trejų metų	1.134.199,41	1.134.199,41
4	Nuo trejų iki ketverių metų	2.323.843,05	2.323.843,05
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	945.790,40	945.790,40
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	1.190.155,91	1.190.155,91
7	<b>Iš viso</b>	<b>8.248.235,91</b>	<b>8.248.235,91</b>

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147450548

D/L: 2017-03-15 08:22:33

**INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS**

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Beprocentinės paskolos	Paskolos su fiksuota palūkanų norma	Paskolos su kintama palūkanų norma
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
1	Per vienus metus		92.716,72	1.227.177,95
1.1	Trumpalaikės paskolos			
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis		92.716,72	1.227.177,95
2	Nuo vieno iki penkerių metų		1.666.122,84	4.072.062,49
3	Po penkerių metų		249.351,36	940.804,55
<b>4</b>	<b>Iš viso paskolų (1+2+3)</b>		<b>2.008.190,92</b>	<b>6.240.044,99</b>

Ukmergės rajono savivaldybės išlaidos, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 08:22:33

P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

SUTEIKTOS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitiniai metai					Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka (+/-)	8	
I	2	3	4	5	6	7=8-3+4+5+6	8	9
I	Suteiktos valstybės garantijos dėl vidaus paskolų							
1	Valdžios sektorius							
1.1	Vietos valdžia (savivaldybės)							
1.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai							
2	Finansų įstaigos							
2.1	Bankai							
2.2	Nebankinės finansų įstaigos							
3	Nefinansų įstaigos							
II	Suteiktos valstybės garantijos dėl užsienio paskolų							
4	Valdžios sektorius							
4.1	Vietos valdžia (savivaldybės)							
4.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai							
5	Finansų įstaigos							
5.1	Bankai							
5.2	Nebankinės finansų įstaigos							
6	Nefinansų įstaigos							
III	Suteiktos valstybės garantijos dėl tarpinaičių finansų institucijų išduotų paskolų ir garantijų							
IV	Suteikta valstybės garantijų dėl paskolų, iš viso (I+II+III)							
V	Suteiktos savivaldybės garantijos dėl vidaus ir užsienio paskolų	736.531,08	173.000,00	-241.012,80			0,00	668.518,28
VI	Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V)	736.531,08	173.000,00	-241.012,80			0,00	668.518,28

Ukmergės rajono savivaldybės išdais, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 08:22:33

P17 Trumpalaikės mokėtinų sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		3	4	5	6	7	8
1	2						
	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinų sumos						
4	Sukauptos mokėtinų sumos	1.604.258,53	1.603.599,51		1.725.783,92	1.724.837,00	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	897.741,48	897.741,48		1.098.471,38	1.098.471,38	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	53.382,39	52.723,37		42.017,33	41.070,41	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinų sumos	653.134,66	653.134,66		585.295,21	585.295,21	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				21.183,60	21.183,60	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinų sumos				21.183,60	21.183,60	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	1.604.258,53	1.603.599,51	0,00	1.746.967,52	1.746.020,60	

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 08:22:33

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuota mokesčių pajamų suma bendrąja verte per atskaitinį laikotarpį	Gautinos mokesčių sumos atskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Mokesčiai, gauti avansu, atskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Gražintini mokesčiai ir jų permokos atskaitinio laikotarpio pabaigoje*
1	2	3	4	5	6
1	<b>Pajamų ir pelno mokesčių iš viso</b>	13.303.480,81	324.788,19		
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	13.303.480,81	324.788,19		
1.2	Pelno mokestis				
1.3	Socialinis mokestis				
2	<b>Turto mokesčių iš viso</b>	1.026.994,78	1.998,88		
2.1	Žemės mokestis	430.899,24	818,87		
2.2	Paveldimo turto mokestis	8.902,02			
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	587.193,52	1.180,01		
3	<b>Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso</b>				
3.1	Pridėtinės vertės mokestis				
3.2	Alcoizai				
3.3	Aiskaitiniai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą				
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai				
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis				
4	<b>Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso</b>				
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir alcoizai				
4.2	Eksperto mokesčiai				
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai				
5	<b>Kitų mokesčių iš viso</b>	74.156,27	0,02		
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	49.856,68	0,02		
5.2	Naftos ir dujų išiekių mokestis				
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	24.299,59			
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise				
5.5	Kiti mokesčiai				
6	<b>Mokesčių sumų iš viso</b>	14.404.631,86	326.787,09		

\* Nurodomos sumos yra įvertintos 17-ojo VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" nustatyta tvarka.

Ukmergės rajono savivaldybės lėšas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinina

ID: -2147450548

D/L: 2017-03-15 08:22:33

MOKESČIŲ PAJAMOS GRYNAJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuotos pajamos per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų sumažėjimas dėl gražintinių mokesčių per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų grynąja verte apskaičiavimas per ataskaitinį laikotarpį				Iš viso pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Iš viso pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Iš viso pajamų grynąja verte per praėjusį ataskaitinį laikotarpį
				Pajamos bendraja verte per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į valstybės biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į savivaldybių biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į fondus, kurie laikomi viešo sektoriaus subjektams, per ataskaitinį laikotarpį			
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8	9	10	11
1	<b>Pajamų ir pelno mokesčių iš viso</b>	13.303.480,81		13.303.480,81					13.303.480,81	12.555.555,00
1.1	Gyventojų pajamų mokesčiai	13.303.480,81		13.303.480,81					13.303.480,81	12.555.555,00
1.2	Pelno mokesčiai									
1.3	Socialinis mokesčiai									
2	<b>Turto mokesčių iš viso</b>	1.026.994,78		1.026.994,78					1.026.994,78	936.344,94
2.1	Žemės mokesčiai	430.899,24		430.899,24					430.899,24	451.964,26
2.2	Paveldinio turto mokesčiai	8.902,02		8.902,02					8.902,02	14.440,53
2.3	Nekilnojamojo turto mokesčiai	587.193,52		587.193,52					587.193,52	469.940,15
3	<b>Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso</b>									
3.1	Pridėtinės vertės mokesčiai									
3.2	Akcizai									
3.3	Apskaitiniai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą									
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai									
3.5	Loterijų ir azartinio lošimų mokesčiai									
4	<b>Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso</b>									
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus									
4.2	Eksporto mokesčiai									
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai									
5	<b>Kitų mokesčių iš viso</b>	74.156,27		74.156,27					74.156,27	126.672,31
5.1	Mokesčiai už valstybinius gamtos šieklius	49.856,68		49.856,68					49.856,68	85.483,03
5.2	Nalios ir dujų išeklių mokesčiai									
5.3	Mokesčiai už aplinkos teršimą	24.299,59		24.299,59					24.299,59	41.189,28
5.4	Mokesčiai už valstybės turto naudojimą patikėjimo rėše									
5.5	Kiti mokesčiai									
6	<b>Mokesčių sumų iš viso</b>	14.404.631,86		14.404.631,86					14.404.631,86	13.618.572,25

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 08:22:33

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS  
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE\***

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>1.615.485,17</b>	<b>1.673.183,93</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų	1.081.757,88	1.126.550,40
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**		
1.4	Kitos	533.727,29	546.633,53
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>1.615.485,17</b>	<b>1.673.183,93</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 08:22:33

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

**KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR ŠAŃAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE \***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>32.557,85</b>	
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	32.289,29	
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	268,56	
2	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>		
3	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>32.557,85</b>	

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 08:22:33

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	39.538,46	27.778,91
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	36.659,36	23.016,27
1.3	Palūkanų pajamos	2.874,45	3.741,45
1.4	Dividendai	4,65	1.021,19
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-168.604,94	-179.920,31
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-168.604,94	-179.920,31
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-129.066,48	-152.141,40

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 08:22:33

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)  
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	10.396.560,05	9.852.494,44
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	10.396.560,05	9.852.494,44

## Gautų paskolų ir išleistų ne nuosavybės VP pagal gražinimo ir išpirkimo laikotarpius eliminavimo informacija

Ataskaitinis laikotarpis 2016-01-01 - 2016-12-31

MŠII - Ukmergės rajono savivaldybės išdas

Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Partnerio ir eliminuojamos finansinės eilutės pavadinimas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Vieni metai		Nuo vienerių iki dvejų metų		Nuo dvejų iki trejų metų		Nuo trejų iki ketverių metų		Nuo ketverių iki penkerių metų		Ilgesnis kaip penkeri metai
		3	4	5	6	7	8					
<b>I</b>	<b>2</b>											
Iš VSS gautų paskolų ir išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių, kuriuos įsigijo VSS, nominalioji vertė	2.008.190,92	92.716,72	92.716,72	92.716,72	1.429.371,03	51.318,37	249.351,36					
Valstybės išdas MVAL1	2.008.190,92	92.716,72	92.716,72	92.716,72	1.429.371,03	51.318,37	249.351,36					
Iš VSS gautų paskolų ir išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių, kuriuos įsigijo VSS, balansinė vertė	2.008.190,92	92.716,72	92.716,72	92.716,72	1.429.371,03	51.318,37	249.351,36					
Valstybės išdas MVAL1	2.008.190,92	92.716,72	92.716,72	92.716,72	1.429.371,03	51.318,37	249.351,36					

## Informacijos apie paskolų įvykdymo terminus ir palūkanų normas eliminavimo informacija

Ataskaitinis laikotarpis 2016-01-01 - 2016-12-31

M511 - Ukmergės rajono savivaldybės išdas

Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Partnerio ir eliminuojamos finansinės eilutės pavadinimas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Trumpalaikės paskolos	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	Nuo vienerių iki penkerių metų	Po penkerių metų
1	2	3	4	5	6
Iš VSS gautų beprocentių paskolų įsigijimo savikaina					
Iš VSS gautų paskolų su fiksuota palūkanų norma įsigijimo savikaina	2.008.190,92		92.716,72	1.666.122,84	249.351,36
Valstybės išdas MVAL1	2.008.190,92		92.716,72	1.666.122,84	249.351,36
Iš VSS gautų paskolų su kintama palūkanų norma įsigijimo savikaina					

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3. LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450548  
D/L: 2017-03-15 08:22:33

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
1KL	Ilgalaikis turtas		24.205,55	-24.205,55
11	Nematerialusis turtas			0,00
111	Pietros darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas			0,00
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai			0,00
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai			0,00
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai			0,00
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai			0,00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai			0,00
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai			0,00
1206	Transporto priemonės			0,00
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga			0,00
12081	Baldai			0,00
12082	Kompiuterinė įranga			0,00
12083	Kiti biuro įranga			0,00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			0,00
12101	Nebaigta statyba			0,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas		24.205,55	-24.205,55
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vieno metų gautinos sumos		24.205,55	-24.205,55
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos		24.205,55	-24.205,55

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3. LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos euras, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuotiieji indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Isankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Zemės ūkio veikloje naudojamus biologinis turtas			0,00
192	Ne žemės ūkio veikloje naudojamus biologinis turtas			0,00
193	Isankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
<b>2KL</b>	<b>Trumpalaikis turtas</b>	<b>3.344.251,99</b>	<b>3.328.172,65</b>	<b>16.079,34</b>
20	Atsargos			0,00
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos			0,00
202	Ūkinis inventorius			0,00
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Isankstiniai apmokėjimai			0,00
211	Isankstiniai apmokėjimai			0,00
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos			0,00
22	Per vienus metus gautinos sumos	2.134.935,27	2.905.615,36	-770.680,09
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos	326.787,09	291.134,54	35.652,55
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	6.391,62	497,41	5.894,21
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas		496,73	-496,73
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos		683,49	-683,49
228	Sukauptos gautinos sumos	1.770.367,12	2.273.602,00	-503.234,88
229	Kitos gautinos sumos	31.389,44	339.201,19	-307.811,75
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriniai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuotiieji indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	1.209.316,72	422.557,29	786.759,43
241	P pinigai bankų sąskaitose	1.209.316,72	422.557,29	786.759,43
242	Gryniesi pinigai			0,00
243	P pinigai įsaldytose sąskaitose			0,00
244	P pinigai kelyje			0,00
245	P piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
<b>3KL</b>	<b>Grynasis turtas</b>	<b>6.509.015,25</b>	<b>7.044.840,74</b>	<b>-535.825,49</b>
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	6.509.015,25	7.044.840,74	-535.825,49
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
<b>4KL</b>	<b>Finansavimo sumos</b>	<b>-772,80</b>	<b>-658,89</b>	<b>-113,91</b>
41	Finansavimo sumos (gautinos)			0,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-772,80	-658,89	-113,91
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

Ukmergės rajono savivaldybės išlaidas, Kęstučio a.3. LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			0,00
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-772,80	-658,89	-113,91
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-772,80	-658,89	-113,91
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			0,00
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)			0,00
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
<b>5KL</b>	<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>-6.928.341,24</b>	<b>-7.456.319,74</b>	<b>527.978,50</b>
51	Ilgalaikiai atidėjimai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-6.928.341,24	-7.456.319,74	527.978,50
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos	-6.928.341,24	-7.456.319,74	527.978,50
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
<b>6KL</b>	<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>-2.924.153,20</b>	<b>-2.940.240,31</b>	<b>16.087,11</b>
61	Trumpalaikiai atidėjimai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjimai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	-1.319.894,67	-1.193.272,79	-126.621,88
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis	-1.319.894,67	-1.193.272,79	-126.621,88
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinos subsidijos			0,00
642	Mokėtinos dotacijos			0,00
643	Mokėtinos finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavinių valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinos socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			0,00
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Grąžintini mokesčiai			0,00
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos grąžintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Grąžintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-1.604.258,53	-1.746.967,52	142.708,99
691	Tiekėjams mokėtinos sumos			0,00
692	Mokėtinos sumos darbuotojams			0,00
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai		-21.183,60	21.183,60
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-1.604.258,53	-1.725.783,92	121.525,39
<b>7KL</b>	<b>Pajamos</b>	<b>-16.092.213,34</b>	<b>-15.319.535,09</b>	<b>-772.678,25</b>
70	Finansavimo pajamos			0,00
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos			0,00

Ukmergės rajono savivaldybės išd. Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
				0,00
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			-786.059,61
71	Mokesčių pajamos	-14.404.631,86	-13.618.572,25	-786.059,61
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Gražintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos	-407.671,45	-441.085,17	33.413,72
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-407.671,45	-441.085,17	33.413,72
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-121.205,76	-96.482,76	-24.723,00
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-121.205,76	-96.482,76	-24.723,00
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos	831,83	704,04	127,79
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-39.538,46	-27.778,91	-11.759,55
761	Palūkanų pajamos	-2.874,45	-3.741,45	867,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos	-36.659,36	-23.016,27	-13.643,09
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai	-4,65	-1.021,19	1.016,54
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos	-1.119.997,64	-1.136.320,04	16.322,40
771	Rinkliavų pajamos	-1.081.757,88	-1.126.550,40	44.792,52
772	Kitos pajamos	-38.239,76	-9.769,64	-28.470,12
8K1.	<b>Sąnaudos</b>	<b>15.533.581,69</b>	<b>13.649.152,18</b>	<b>1.884.429,51</b>
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos	15.364.976,75	13.469.231,87	1.895.744,88
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos	15.364.976,75	13.469.231,87	1.895.744,88
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos			0,00
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos			0,00
8702	Socialinio draudimo sąnaudos			0,00
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			0,00
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos			0,00
8705	Komandiruočių sąnaudos			0,00
8706	Transporto sąnaudos			0,00
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			0,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			0,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			0,00
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			0,00
8711	Nuomos sąnaudos			0,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos			0,00
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	168.604,94	179.920,31	-11.315,37
891	Palūkanų sąnaudos	168.604,94	179.920,31	-11.315,37
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			0,00
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9K1.	<b>Specialiosios sąskaitos</b>	<b>22.806,16</b>	<b>6.674,75</b>	<b>16.131,41</b>
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka	22.806,16	6.674,75	16.131,41
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka	22.806,16	6.674,75	16.131,41
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokesčiai			0,00

# UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2016 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

## I. BENDROJI DALIS

Ukmergės rajono savivaldybės išdas yra juridinio asmens teisių neturintis išteklių fondas, kurio veikla kaupti, valdyti ir naudoti savivaldybės išteklius.

Savivaldybės išdo paskirtis – užtikrinti efektyvų ir racionalų Ukmergės rajono savivaldybės finansinių išteklių valdymą ir jų naudojimą Savivaldybės tarybos patvirtintoms socialinėms ir ekonominėms bei kitoms programoms įgyvendinti, savivaldybės biudžetinėms įstaigoms išlaikyti ir viešųjų paslaugų teikimui organizuoti.

Veiklos rūšis: Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla (kodas 75.11.20).

Ukmergės rajono savivaldybės išdo buhalterinę apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia Ukmergės rajono savivaldybės administracijos Strateginio planavimo ir biudžeto skyrius, kuris yra Ukmergės rajono savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys. Įmonės kodas 188752174.

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

Savivaldybės išdo finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2016 metų savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 m. gruodžio 31 dienos apskaitos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Ukmergės rajono savivaldybės išdas neturi.

Reikšmingų įvykių, kurie gali turėti įtakos 2016 m. išdo veiklai, nebuvo.

## II. APSKAITOS POLITIKA

Ukmergės rajono savivaldybės išdo finansinės ataskaitos parengtos pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau VSAFAS), kurie taikomi išteklių fondo apskaitai tvarkyti ir finansinėms ataskaitoms sudaryti. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurai ir centais.

### **Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas**

Apskaitos politika keičiama, kai keičiasi VSAFAS ar kiti buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojantys teisės aktai. Apskaitos politikos keitimas apskaitoje registruojamas ir finansinių ataskaitų rinkinyje parodomas retrospektyviai, išskyrus atvejus, kai VSAFAS pakeitimuose nurodyta, kad turi būti taikomas perspektyvinis būdas. Klaidos, pastebėtos po finansinių ataskaitų sudarymo, skirstomos į esmines ir neesmines. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per praėjusius finansinius metus pripažintų pajamų vertės. Neesminės klaidos taisomos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos pastebėtos, koregavimą parodant toje pačioje finansinių ataskaitų eilutėje, kurioje buvo padaryta klaida. Esminės klaidos taisomos retrospektyviai, klaidų poveikį perviršiui ar deficitui parodant atskiroje Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“.

## **Finansinis turtas**

Ūkinės operacijos, susijusios su finansiniu turtu, apskaitoje registruojamos ir finansinio turto apskaita tvarkoma vadovaujantis 17-uoju VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Savivaldybės išdo finansinį turtą sudaro gautinos sumos ir pinigai. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos ir registruojamos įsigijimo savikaina. Trumpalaikės gautinos sumos finansinės būklės ataskaitoje parodomos įsigijimo savikaina, atėmus atgautas sumas ir nuvertėjimo nuostolius. Ilgalaikį finansinį turtą savivaldybės išde sudaro po vienerių metų gautinos sumos už parduotą žemę.

Pinigams priskiriami bankų sąskaitose laikomi pinigai eurais. Finansinės būklės ataskaitoje pinigai ir jų ekvivalentai priskiriami prie trumpalaikio turto.

## **Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos apskaitomos pagal 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus reikalavimus. Finansavimo sumos savivaldybės išdo apskaitoje pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus pripažinimo kriterijus. Finansavimo sumas savivaldybės išdas gauna iš valstybės biudžeto.

Gautos ir gautinos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Asignavimų valdytojams perduotos finansavimo sumos, kurios buvo gautos iš valstybės biudžeto, sąnaudomis nepripažįstamos, bet registruojamos perduotos finansavimo sumos.

Visos gautinos, gautos ir perduotos finansavimo sumos savivaldybės išdo apskaitoje yra grupuojamos pagal finansavimo sumų paskirtį. Gautos ir gautinos finansavimo sumos, kurių paskirtis registravimo apskaitoje metu neaiški (nepiniginiam turtui ar išlaidoms), priskiriamos finansavimo sumoms kitoms išlaidoms ir yra pergrupuojamos, kai paaiškėja tikroji jų paskirtis.

## **Finansiniai įsipareigojimai**

Finansinių įsipareigojimų apskaitai taikomi 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“ nustatyti reikalavimai.

Savivaldybės išde visi įsipareigojimai yra finansiniai įsipareigojimai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Prie ilgalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriamos ilgalaikės vidaus paskolos. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama: ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis, mokėtinos finansavimo sumos, grąžintinos finansavimo sumos ir kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Finansinės būklės ataskaitoje trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai parodomi įsigijimo savikaina, atėmus apmokėtas sumas, ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai įvertinami ir parodomi amortizuota savikaina.

## **Pajamos**

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Gaunamos įplaukos už biudžetinių įstaigų suteiktas paslaugas, kurios turės būti grąžintos toms pačioms biudžetinėms įstaigoms, pajamomis nepripažįstamos.

Mokesčių pajamos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį įvyksta mokestinis įvykis, jei mokesčių prievolės sumą galima patikimai įvertinti iki ataskaitinio laikotarpio, kuriuo įvyko mokestinis įvykis, finansinių ataskaitų parengimo dienos. Jeigu mokesčių prievolės suma negali

būti patikimai įvertinta, pajamos nėra pripažįstamos. Tokiu atveju pajamos pripažįstamos anksčiausią ataskaitinį laikotarpį, kurį mokesčių prievolės suma gali būti patikimai įvertinta.

### **Sąnaudos**

Savivaldybės išdo sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos pagal 11 VSAFAS „Sąnaudos“ nustatytus reikalavimus.

Finansavimo sąnaudos savivaldybės išdo apskaitoje pripažįstamos tuomet, kai savivaldybės išdas registruoja asignavimų valdytojams pervestinas finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto. Palūkanų ir kitos su įsipareigojimais susijusios sąnaudos registruojamos taikant kaupimo principą pagal šių sąnaudų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS nustatytus reikalavimus.

### **Operacijos užsienio valiuta**

Sandoriai užsienio valiuta registruojami apskaitoje ir pateikiami finansinėse ataskaitose pagal 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“ nustatytus reikalavimus.

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Sudarant finansines ataskaitas, valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

### **Tarpusavio užskaita**

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, finansinis turtas ir įsipareigojimai, taip pat pajamos ir sąnaudos parodomos atskirai. Tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS numato būtent tokias užskaitas. Vadovaujantis 21-ojo VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“ nuostatomis tarpusavyje užskaitomos pajamos ir sąnaudos dėl teigiamo ir neigiamo užsienio valiutos kurso pokyčio įtakos.

### **Segmentų apskaita**

Finansavimo sąnaudos apskaitomos pagal segmentus. Informacija pagal segmentus pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte pagal 25-ajame VSAFAS „Segmentų pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“ nustatytus reikalavimus.

Segmentai išskiriami pagal šias savivaldybės atliekamas valstybės valdymo funkcijas: bendrųjų valstybės paslaugų; gynybos; viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos; ekonomikos sektoriaus; aplinkos apsaugos; būsto ir komunalinio ūkio; sveikatos priežiūros; poilsio, kultūros ir religijos; švietimo; socialinės apsaugos.

## **III. PASTABOS**

### 1. Apskaitos politikos ir apskaitinių įverčių keitimas

2016 metų savivaldybės išdo finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis savivaldybės išdo apskaitos politika, patvirtinta Ukmergės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2017 m. sausio 5 d. įsakymu Nr.13-14.

Per ataskaitinį laikotarpį, vadovaujantis 26-jo VSAFAS nuostatomis pakeista įplaukų, gaunamų už parduotą valstybinę žemę apskaita. Iki apskaitos politikos pakeitimo įplaukos, gautos už parduotą valstybės žemę ir su jomis susijusios palūkanos ir delspinigiai buvo pripažįstami savivaldybės išdo pajamomis, pasikeitus apskaitos politikai šios įplaukos pripažįstamos finansavimo sumomis, gautomis iš valstybės biudžeto. Apskaitos politikos keitimas užregistruotas pagal 2016 12 31 dienos sukauptų gautinų sumų už parduotą valstybės žemę duomenis.

Sukauptos gautinos sumos už parduotą žemę (ilgalaikiai bei trumpalaikiai išpareigojimai), sukauptos gautinos palūkanos ir delspinigiai pagal Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos pateiktą ataskaitą S6 už 2016 metus, dėl apskaitos politikos keitimo buvo sumažintos 22806,16 Eur. Tokia pat suma sumažėjo ir pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Per 2016 metus gautos įplaukos už parduotą žemę bei su jomis susijusios palūkanų ir delspinigių įplaukos nebuvo koreguojamos.

Informacija apie apskaitos politikos ir klaidų taisymo įtaką veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams pateikta 1 lentelėje.

**7-ojo VSAFAS 9 priedas  
1 lentelė**

**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ  
ATASKAITOS STRAIPSNIAMS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pa sta bo s Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>15291756,18</b>		<b>-22806,16</b>	<b>15268950,02</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS					
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		<b>13618572,25</b>			<b>13618572,25</b>
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		13618572,25			13618572,25
II.1.1.	Mokesčių pajamos		13618572,25			13618572,25
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		<b>1673183,93</b>		<b>-22806,16</b>	<b>1650377,77</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1673183,93		-22806,16	1650377,77
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>-13469231,87</b>			<b>-13469231,87</b>
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ					
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ					
III.	FINANSAVIMO		-13469231,87			-13469231,87
IV.	KITOS					
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1822524,31</b>		<b>-22806,16</b>	<b>1799718,15</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>					
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS					
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-152141,40</b>			<b>-152141,4</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>		<b>-6674,75</b>			<b>-6674,75</b>

<b>G.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>1663708,16</b>		<b>-22806,16</b>	<b>1640902,00</b>
<b>H.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>					
<b>I.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>1663708,16</b>		<b>-22806,16</b>	<b>1640902,00</b>

Informacija apie apskaitos politikos ir klaidų taisymo įtaką finansinės būklės ataskaitos straipsniams pateikta 2 lentelėje

**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS**

**7-ojo VSAFAS 6 priedas  
2 lentelė**

Eil. Nr.	Straipsniai	P a s t a b o s N r.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		24205,55		-16029,28	8176,27
I.	Nematerialusis turtas					
II.	Ilgalaikis materialusis turtas					
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		24205,55		-16029,28	8176,27
IV.	Kitas ilgalaikis turtas					
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>					
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		3328172,65		-6776,88	3321395,77
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					
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2905615,36		-6776,88	2898838,48
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		291134,54			291134,54
III.3	Gautinos finansavimo sumos					
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		994,14			994,14
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2273602,00		-6776,88	2266825,12
III.6	Kitos gautinos sumos		339884,68			339884,68
IV.	Trumpalaikės investicijos					
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		422557,29			422557,29
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>3352378,20</b>		<b>-22806,16</b>	<b>3329572,04</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>658,89</b>			<b>658,89</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		658,89			658,89
II.	Iš savivaldybės biudžeto					

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	10396560,05		10396560,05
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	7456319,74		7456319,74
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	7456319,74		7456319,74
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	2940240,31		2940240,31
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	1193272,79		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 išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9-	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	1725783,92		1725783,92
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	21183,60		21183,60
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	-7044840,74	-22806,16	-7067646,90
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas	-7044840,74	-22806,16	-7067646,90
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	1663708,16	-22806,16	1640902,00
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	-8708548,90		-8708548,90
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ IR GRYNŲ TURTO:</b>	3352378,20	-22806,16	3329572,04

## 2. Finansinis turtas

Savivaldybės išdo finansinį turtą sudaro per vienerius metus gautinos sumos ir pinigai.

Pasikeitus gaunamų pajamų už parduotą valstybės žemę apskaitai, kai valstybinės žemės pardavėja yra Nacionalinė žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos, iš savivaldybės išdo ilgalaikio finansinio turto buvo iškeltas likutis 2016 m. gruodžio 31 d. 22806,16 Eur, tai laikant apskaitos politikos keitimu.

Informacija pateikta 3 lentelėje (pastaba P 05).

6-ojo VSAFAS 5 priedas  
3 lentelė (P 05)

### INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTĄ

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1.	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		

1.2.	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3.	Investicijos į kitus subjektus		
2.	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turą		
2.2.	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turą		
3.	Po vienu metų gautinos sumos	0,00	24205,55
4.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą		
7.	Iš viso	<b>0,00</b>	<b>24205,55</b>

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 4 lentelėje.

**17-ojo VSAFAS 7 priedas  
4 lentelė  
(P 10)**

### INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	2134935,27	2134935,27		2905615,36	2905615,36	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	326787,09	326787,09		291134,54	291134,54	
1.2.1	Gautini mokesčiai	326787,09	326787,09		291134,54	291134,54	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	6391,62	6391,62		994,14	994,14	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	6391,62	6391,62		497,41	497,41	
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						

1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą				496,73	496,73	
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos				683,49	683,49	
1.5	Sukauptos gautinos sumos	1770367,12	1770367,12		2273602,00	2273602,00	
1.5.1	Iš biudžeto	653134,66	653134,66		585295,21	585295,21	
1.5.2	Kitos	1117232,46	1117232,46		1688306,79	1688306,79	
1.6	Kitos gautinos sumos	31389,44	31389,44		339201,19	339201,19	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	2134935,27	2134935,27		2905615,36	2905615,36	

Savivaldybės išdo per vienerius metus gautinos sumos sudaro 2134935,27 Eur t. y. gautini mokesčiai 326787,09 Eur, gautinos sumos už turto naudojimą 6391,62 Eur, sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 653134,66 Eur, kitos sukauptos gautinos sumos 1117232,46 Eur ir kitos gautinos sumos 31389,44 Eur.

Gautinus mokesčius sudaro iš VMI gautini administruojami mokesčiai (gyventojų pajamų, žemės, nekilnojamojo turto mokesčiai, mokestis už aplinkos teršimą bei valstybinius gamtos išteklius) 157319,09 Eur bei iš Valstybės išdo gautinas pajamų mokestis išlaidų struktūros skirtumams išlyginti 169468,00 Eur.

Gautinas sumas už turto naudojimą sudaro iš savivaldybės administracijos gautinas mokestis už valstybinės žemės nuomą 6391,62 Eur.

Sukauptas gautinas sumas iš biudžeto 585295,21 Eur sudaro sukauptos gautinos sumos iš valstybės išdo - specialios tikslinės dotacijos valstybinėms (perduotoms savivaldybėms) funkcijoms, mokinio krepšeliui finansuoti ir kitos tikslinių dotacijų lėšos bei Europos Sąjungos lėšos.

Kitas sukauptas gautinas sumas 1117232,46 Eur sudaro:

iš VMI sukauptos gautinos mokesčių sumos 423833,21 Eur;

iš savivaldybės administracijos sukauptos gautinos pajamos už valstybinės žemės nuomą 193138,96 Eur;

iš savivaldybės administracijos sukauptos gautinos vietinės rinkliavos 499265,99 Eur,

iš VMI sukauptos gautinos palūkanos 994,30 Eur.

Kitas gautinas sumas 31389,44 Eur sudaro:

gautinos grąžintinos finansavimo sumos iš savivaldybės administracijos 1065,88 Eur,

gautini delspinigiai iš VMI 97,78 Eur,

gautinos vietinės rinkliavos iš savivaldybės administracijos 30225,78 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimo požymių nebuvo ir nuvertėjimas nebuvo pripažintas.

Į tarpusavio operacijų derinimo sritį VSAKIS sistemoje Lietuvos mokinių neformaliojo švietimo centrui buvo pateikta derinimui gautinų sumų įsigijimo savikainos likutis 26578,00 Eur, kurį savivaldybės išdas užregistravo pagal savivaldybės administracijos pateiktą finansavimo sumų pažymą ES lėšoms. Lietuvos mokinių neformaliojo švietimo centras suderino 26022,10 Eur. Nesuderintas likutis 555,90 Eur.

Informacija apie savivaldybės išdo sąskaitose esančius pinigus 2016 metų gruodžio 31 dienai pateikta 5 lentelėje.

## INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGU EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5)	772,80	772,80	658,89	658,89
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	772,80	772,80	658,89	689,89
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose	1336639,50	1336639,50	1336639,50	1336639,50
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas	-1336639,50	-1336639,50	-1336639,50	-1336639,50
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5)	421898,40	421898,40	421898,40	421898,40
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	1208543,92	1208543,92	421898,40	421898,40
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose	262328,36	262328,36	262328,36	262328,36
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas	-262328,36	-262328,36	-262328,36	-262328,36
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	1209316,72	1209316,72	422557,29	422557,29
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Savivaldybės išdo pinigines lėšas buvo laikomos AB DNB ir AB Šiaulių banko sąskaitose.

Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis 2016 m. gruodžio 31 d. buvo 1209316,72 Eur. Šį likutį sudaro 772,80 Eur finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto už savivaldybės administracijos parduotą valstybinę žemę ir 1208543,92 Eur savivaldybės biudžeto lėšų likutis. Įšaldytose sąskaitose 100 procentų nuvertintas lėšas sudaro valstybės biudžeto lėšos 1336639,50 Eur ir savivaldybės biudžeto lėšos 262328,36 Eur.

### 3. Finansavimo sumos

Per ataskaitinį laikotarpį savivaldybės išdas gavo finansavimo sumas iš valstybės biudžeto ir iš Europos Sąjungos .

Informacija apie gautas, perduotas, panaudotas ir grąžintas finansavimo sumas pateikta 6 lentelėje.



	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):		65004,29			65004,29				0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti									
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		65004,29			65004,29				0,00
4.	<b>Iš kitų šaltinių:</b>									
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti									
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									
5.	<b>Iš viso finansavimo sumų:</b>	658,89	15196580,85			15162259,13			34207,81	772,80

Finansavimo sumų likutį iš valstybės biudžeto 772,80 Eur sudaro už parduotą žemę gautos įplaukos iš savivaldybės administracijos, kurios išdo apskaitoje vadovaujantis Finansų ministerijos rekomendacijų „Dėl turto, perduodamo centralizuotai valdomo Valstybės turto valdytojui, buhalterinės apskaitos“ 34 punktu, buvo užregistruotos kaip gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto.

Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta 7 lentelėje.

### FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		658,89	658,89		772,80	772,80
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
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)						
4.	Iš kitų šaltinių						
5.	Iš viso		658,89	658,89		772,80	772,80

#### 4. Finansiniai įsipareigojimai.

Savivaldybės išdo finansinius įsipareigojimus sudaro: negrąžintos ilgalaikės paskolos, sukauptos mokėtinos sumos ir kitos trumpalaikės mokėtinos sumos (mokėtinos palūkanos Finansų ministerijai ir bankui).

Savivaldybė yra paėmusi 8 ilgalaikes paskolas iš komercinių bankų, 5 ilgalaikes paskolas iš Finansų ministerijos investiciniams projektams finansuoti ir 1 ilgalaikę paskolą apyvartos lėšų trūkumui dėl AB Ūkio banko veiklos sustabdymo. Per ataskaitinį laikotarpį savivaldybė gavo 791916,70 Eur ilgalaikių paskolų ir grąžino 1193272,72 Eur paskolų. Lyginant su ataskaitinio laikotarpio pradžia, įsipareigojimai dėl paskolų sumažėjo 401356,82 Eur, kadangi paskolų buvo paimta mažiau negu grąžinta.

Ilgalaikės paskolos buvo paimtos viešojo pirkimo ir apklausos būdu, todėl savivaldybės mokamos palūkanos atitinka rinkos palūkanas. Amortizuotos savikainos perskaičiuoti nereikia, kadangi amortizuota savikaina skaičiuojama remiantis pirminio pripažinimo metu galiojančiomis rinkos palūkanų normomis.

Informacija apie išdo finansinių įsipareigojimų pokytį pateikta 8 lentelėje.

**FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	Finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	Valiutos kurso pokyčio įtaka	Įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	Nurašyti įsipareigojimai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Ilgalaikiai	7456319,74	791916,10	-1319894,60				6928341,24
1.1	Išleistos obligacijos							
1.2	Išleisti išdo vekseliai							
1.3	Gautos paskolos	7456319,74	791916,10	-1319894,60				6928341,24
1.4	Kiti įsipareigojimai							
2	Trumpalaikiai	1193272,79		1319894,60		1193272,72		1319894,67
2.1	Išleistos obligacijos							
2.2	Išleisti išdo vekseliai							
2.3	Gautos paskolos	1193272,79		1319894,60		1193272,72		1319894,67
2.4	Kiti įsipareigojimai							
3	Iš viso	8649592,53	791916,10	0,00		1193272,72		8248235,91

Informacija apie gautų paskolų grąžinimo terminus pateikta 9 lentelėje.

17 – ojo VSAFAS 10 priedas  
9 lentelė

**GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBES VERTYBINIAI POPIERIAI  
PAGAL GRĄŽINIMO IR IŠPIRKIMO LAIKOTARPIUS PASKUTINĘ ATASKAITINIO  
LAIKOTARPIO DIENĄ**

Eil. Nr.	Išpirkimo arba gražinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1	Vieni metai	1319894,67	1319894,67
2	Nuo vieno iki dvejų metų	1334352,47	1334352,47
3	Nuo dvejų iki trejų metų	1134199,41	1334352,47
4	Nuo trejų iki ketverių metų	2323843,05	2323843,05
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	945790,40	945790,40
6	Ilgėsnis kaip penkeri metai	1190155,91	1190155,91
	<b>Iš viso</b>	<b>8248235,91</b>	<b>8248235,91</b>

Informacija apie paskolų įvykdymo terminus ir palūkanų normas pateikta 10 lentelėje

**17-ojo VSAFAS 11 priedas  
10 lentelė**

#### INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos gražinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		beprocentės paskolos	paskolos su fiksuota palūkanų norma	paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Per vienus metus:</b>		92716,72	1227177,95
1.1.	Trumpalaikės paskolos			
1.2.	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis		92716,72	1227177,95
<b>2.</b>	<b>Nuo vieno iki penkerių metų</b>		1666122,84	4072062,49
<b>3.</b>	<b>Po penkerių metų</b>		249351,36	940804,55
<b>4.</b>	<b>Iš viso paskolų (1+2+3)</b>		2008190,92	6240044,99

Savivaldybės išdo trumpalaikės mokėtinos sumos sudaro 1604258,53 Eur. Šią sumą sudaro pagal biudžetinių įstaigų pateiktas finansavimo sumų pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ir ES 653134,86 Eur, iš savivaldybės biudžeto 897741,48 Eur, sukauptos mokėtinos palūkanos Finansų ministerijai 52723,37 Eur, sukauptos mokėtinos palūkanos bankui 659,02 Eur. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikės mokėtinos sumos sumažėjo dėl to, kad pagal pateiktas finansavimo sumų pažymas 200729,90 Eur mažiau buvo priskaityta sukauptų mokėtinų sumų iš savivaldybės biudžeto lėšų bei sumažėjo kitos mokėtinos sumos 21183,60 Eur (ateinančių laikotarpių nekilnojamojo turto mokesčio, baudų ir delspinigių pajamos iš VMI), kadangi pagal VMI pateiktą ataskaitą S1 už 2016 m IV ketvirtį nebeliko neigiamų sukauptų gautinų sumų, kurios metų eigoje buvo užregistruotos į ateinančių laikotarpių pajamų sąskaitą.

Sukauptos mokėtinos sumos iš valstybės biudžeto lėšų lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 67839,45 Eur. Taip pat padidėjo valstybės išdui priskaičiuotų palūkanų suma

11652,96 Eur, kadangi palūkanos pagal paskolos sutartį bus mokamos grąžinant paskolą 2020 metais.

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 11 lentelėje.

17-ojo VSAFAS 12 priedas  
11 lentelė ( P 17 )

### INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Tiekėjams mokėtinos sumos						
3	Sukauptos mokėtinos sumos	1604258,53	1603599,51		1725783,92	1724837,00	
3.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	897741,48	897741,48		1098471,38	1098471,38	
3.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
3.3	Kitos sukauptos sąnaudos	53382,39	52723,37		42017,33	41070,41	
3.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	653134,66	653134,66		585295,21	585295,21	
4	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				21183,60	21183,60	
4.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
4.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.3	Kitos mokėtinos sumos				21183,60	21183,60	
5	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	1604258,53	1603599,51		1746967,52	1746020,60	

Informacija apie įsipareigojimus nacionaline ir užsienio valiutomis pateikta 12 lentelėje.

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS  
(LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	10396560,05	9852494,44
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	10396560,05	9852494,44

5. Pajamos ir sąnaudos

Savivaldybės išdo pajamas sudaro mokesčių, rinkliavų, turto naudojimo, turto pardavimo ir kitos pajamos. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu daugiau gauta mokesčių pajamų (gyventojų pajamų mokesčio bei nekilnojamojo turto mokesčio) 865179,18 Eur., tačiau kai kurių mokesčių (paveldimo turto mokesčio, žemės mokesčio, mokesčio už valstybinius gamtos išteklius bei mokesčio už aplinkos teršimą) pajamos sumažėjo 79119,57 Eur.

2016 metų finansinėse atsakaitose mokesčių pajamos bei kitos pagrindinės veiklos pajamos pripažintos ir užregistruotos apskaitoje pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos, Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos, savivaldybės administracijos bei kitų biudžetinių įstaigų pateiktas ataskaitų formas Nr.S1, Nr.S5, Nr.S6.

Informacija apie mokesčių pajamas pateikta 13 lentelėje, o apie kitas pajamas - 14 lentelėje.

9-ojo VSAFAS 6 priedas  
13 lentelė (P19, P20)

**MOKESČIŲ PAJAMOS GRYNAJA VERTE**

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuotos pajamos per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų suma žėjimas dėl grąžintinių mokesčių (-)	Pajamų grynąja verte apskaičiavimas ataskaitiniu laikotarpiu					Iš viso pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Iš viso pajamų grynąja verte per praėjusį ataskaitinį laikotarpį
				Pajamos bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Per vestinos pajamų sumos į valstybę	Pervestinos pajamų sumos į savivaldybės biudžetą (-) per	Pervestinos pajamų sumos į fondus, kurie laikomi viešojo sektoriaus subjektais,	Pervestinių pajamų sumažėjimas dėl gautinų sumų nuvertėjimo per ataskaitinį		



3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą								
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai								
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokesčiai								
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso:								
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus								
4.2	Eksporto mokesčiai								
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai								
5	Kitų mokesčių iš viso:	74156,27		74156,27				74156,27	126672,31

5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	49856,68		49856,68				49856,68	85483,03
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis								
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	24299,59		24299,59				24299,59	41189,28
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise								
5.5	Kiti								
6	Mokesčių sumų iš viso	14404631,86		14404631,86				14404631,86	13618572,25

Pagrindinės veiklos kitas pajamas 1615485,17 Eur sudaro rinkliavų pajamos - 1081757,88 Eur, nuomos mokestis už valstybinę žemę ir valstybinius vandens telkinius - 304493,49 Eur, turto nuomos pajamos - 103177,96 Eur, žemės pardavimo pajamos - 88647,91 Eur ir kitos pajamos - 37407,93 Eur.

**10-ojo VSAFAS 2 priedas  
14 lentelė ( P 21 )**

### KITOS PAJAMOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>1615485,17</b>	<b>1673183,93</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų	1081757,88	1126550,40
1.2	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3	Pajamos iš dividendų		
1.4	Pajamos iš atsargų pardavimo		

1.5	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6	Suteiktų paslaugų pajamos**		
1.7	Kitos	533727,29	546633,53
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>1618485,17</b>	<b>1673183,93</b>

Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudaro palūkanų, baudų ir delspinigių bei dividendų pajamos, sąnaudas - palūkanų sąnaudos. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo finansinės investicinės veiklos pajamos, kadangi daugiau priskaičiuota baudų ir delspinigių pajamų. Palūkanų sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo, kadangi pagal pasirašytą paskolos sutartį su komerciniu banku buvo paimta mažesnė paskolos suma su mažesnėmis rinkos palūkanomis.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 15 lentelėje

**6-ojo VSAFAS 4 priedas**  
**15 lentelė ( P 23 )**

### FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	39538,46	27778,91
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	36659,36	23016,27
1.3	Palūkanų pajamos	2874,45	3741,45
1.4	Dividendai	4,65	1021,19
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-168604,94	-179920,31
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-168604,94	-179920,31
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1 - 2)	-129066,48	-152141,40

Savivaldybės išdo kitos veiklos pajamas sudaro pajamos už parduotas atsargas 32259,29 Eur. Kitas kitos veiklos pajamas 268,56 Eur sudaro gautos pajamos už išperkama butą. 2015 metais pajamos už parduotas atsargas buvo parodytos prie pagrindinės veiklos kitų pajamų.

Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikta 16 lentelėje.

**KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR  
AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ  
ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE\***

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>32557,85</b>	
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	32289,29	
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	268,56	
<b>2.</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>		
<b>3.</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
<b>4.</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>32557,85</b>	

## 6. Segmentai

Savivaldybės išdo finansavimo sąnaudos 15364976,75 Eur apskaičiuotos iš pervestų lėšų pagal pateiktas finansavimo paraiškas savivaldybės biudžeto lėšoms sumos 15586426,61 Eur, atėmus gautinas grąžintinas finansavimo sumas 20719,96 Eur bei sukauptų finansavimo sumų pokytį 200729,90 Eur.

Finansavimo sąnaudos išdo apskaitoje grupuojamos pagal veiklos segmentus. Informacija apie finansavimo sumas pagal veiklos segmentus pateikta 17 lentelėje.

Didžiausią finansavimo sąnaudų dalį sudaro švietimo (40,5 proc.), bendrų valstybės paslaugų (14,2 proc.), socialinės apsaugos (12,0 proc.) kultūros (11,1 proc.), aplinkos apsaugos (9,3 proc.), būsto ir komunalinio ūkio (5,2 proc.) funkcijos. Mažiausia dalis tenka ekonomikos (1,6 proc.), sveikatos apsaugos (1,4 proc.) bei viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos (0,17 proc.) funkcijoms.



7. Grynasis turtas

( P 18 )

Savivaldybės išdo 2015 metų grynasis deficitas buvo 7044840,74 Eur. 2016 metais daugiau gavus pajamų susidarė grynasis perviršis 535825,49 Eur. Ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos grynasis deficitas sudaro 6509015,25 Eur.

8. Pinigų srautai

Pinigų srautų ataskaita sudaryta pinigų principu, vadovaujantis 5-uoju viešojo sektoriaus apskaitos standartu bei Finansų ministerijos parengtomis rekomendacijomis „Savivaldybės išdo pinigų srautų ataskaitos pildymo paaiškinimas“.

Vadovaujantis savivaldybės išdo pinigų srautų ataskaitos pildymo paaiškinimo 8 punktu, pinigų srautų ataskaitoje už 2016 metus visos gautos finansavimo sumų įplaukos, nepriklausomai nuo jų paskirties (nepiniginiam turtui ar kitoms išlaidoms) parodytos pagrindinės veiklos pinigų srautų dalyje. Už 2015 metus pinigų srautų ataskaita buvo sudaryta pagal 5-ojo standarto 17 punkto reikalavimus, t. y. gautos finansavimo sumų įplaukos kitoms išlaidoms ir atsargoms įsigyti buvo parodytos pagrindinės veiklos srautuose, o finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti - prie finansinės veiklos pinigų srautų.

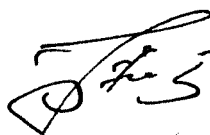
Pagrindinės veiklos pinigų srautai yra teigiami ir sudaro 1188111,40 Eur. Jie apskaičiuoti iš įplaukų 32823785,99 Eur atėmus pervestas lėšas 31478434,71 Eur ir išmokas 157239,88 Eur.

Finansinės veiklos pinigų srautai yra neigiami ir sudaro 401351,97 Eur. Jie apskaičiuoti prie įplaukų iš gautų paskolų 791916,10 Eur pridėjus gautus dividendus 4,65 Eur ir atėmus grąžintas paskolas 1193272,72 Eur. Pinigų likutis metų pabaigoje, palyginus su likučiu metų pradžioje, padidėjo 786759,43 Eur.

9. Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Savivaldybė yra suteikusi garantijas dėl paskolų UAB „Ukmergės butų ūkis“ - 55355,57 Eur, UAB „Ukmergės šiluma“ - 423250,02 Eur, UAB „Vilniaus apskrities atliekų tvarkymo centras“ (VAATC) - 189912,69 Eur. Iš viso 2016 m. gruodžio 31 d suteiktų garantijų dėl paskolų likutis sudarė 668518,28 Eur.

Administracijos direktorius



Stasys Jackūnas

Strateginio planavimo ir biudžeto skyriaus vedėja



Vida Butkevičienė

