

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435496
D/L: 2018-03-15 08:52:42

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		3.764.043,09	3.344.251,99
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	1.939.481,53	2.134.935,27
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		570.163,26	326.787,09
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		2.759,30	6.391,62
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1.328.352,69	1.770.367,12
III.6	Kitos gautinos sumos		38.206,28	31.389,44
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.824.561,56	1.209.316,72
	IŠ VISO TURTO:		3.764.043,09	3.344.251,99
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	397.772,89	772,80
I	Iš valstybės biudžeto		61.886,89	772,80
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		335.886,00	0,00
IV	Iš kitų šaltinių			

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

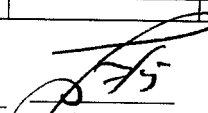
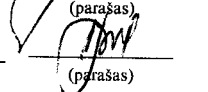
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 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
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		10.107.886,20	9.852.494,44
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6.610.164,42	6.928.341,24
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	6.610.164,42	6.928.341,24
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3.497.721,78	2.924.153,20
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	1.334.352,47	1.319.894,67
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		41,35	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	1.895.611,74	1.604.258,53
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	267.716,22	
F	GRYNASIS TURTAS	P18	-6.741.616,00	-6.509.015,25
I	Rezervai			
II	Nuosavybės metodo įtaka			
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		-6.741.616,00	-6.509.015,25
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-232.600,75	535.825,49
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-6.509.015,25	-7.044.840,74
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		3.764.043,09	3.344.251,99

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)

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435496
D/L: 2018-03-15 08:52:42

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

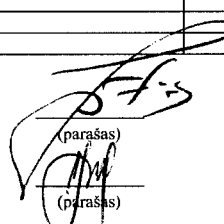
_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		17.367.485,35	16.020.117,03
I	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P19, P20	15.473.444,94	14.404.631,86
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		15.473.444,94	14.404.631,86
II.1.1	Mokesčių pajamos		15.473.444,94	14.404.631,86
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		1.894.040,41	1.615.485,17
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	1.894.040,41	1.615.485,17
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	-17.651.345,17	-15.364.976,75
I	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-125,00	
II	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III	FINANSAVIMO		-17.651.220,17	-15.364.976,75
IV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-283.859,82	655.140,28
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		143.758,34	32.557,85
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		143.758,34	32.557,85
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-92.499,27	-129.066,48
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			-22.806,16
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-232.600,75	535.825,49
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-232.600,75	535.825,49

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba 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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435496
D/L: 2018-03-15 08:52:42

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

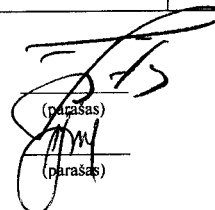
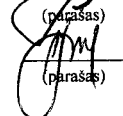
Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		918.963,86	1.188.111,40
I	Iplaukos		35.031.662,14	32.823.785,99
I.1	Finansavimo sumos:		16.255.171,72	15.195.808,05
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		15.202.151,63	15.130.803,76
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.053.020,09	65.004,29
I.1.4	Iš kitų šaltinių			
I.2	Iš mokesčių		15.875.539,31	14.843.165,77
I.3	Iš socialinių įmokų			
I.4	Už suteiktas paslaugas		829.566,59	695.498,91
I.5	Gautos palūkanos		2.611,88	3.297,40
I.6	Kitos įplaukos		2.068.772,64	2.086.015,86
II	Pervestos lėšos		-34.004.083,26	-31.478.434,71
II.1	I valstybės biudžetą		-73.986,37	-34.207,81
II.2	I savivaldybių biudžetus			
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms			
II.4	I kitus išteklių fondus			
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-33.926.671,60	-31.444.184,65
II.6	Kitiems subjektams		-3.425,29	-42,25
III	Išmokos		-108.615,02	-157.239,88
III.1	Socialinių išmokų			
III.2	Kitų paslaugų įsigijimo			
III.3	Sumokėtos palūkanos		-108.615,02	-157.239,88
III.4	Kitos išmokos			
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			4,65
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	Gauti dividendai			4,65
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-303.719,02	-401.356,62
I	Iplaukos iš gautų paskolų		1.016.175,58	791.916,10
II	Gautų paskolų grąžinimas		-1.319.894,60	-1.193.272,72
III	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai			0,00
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI			
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		615.244,84	786.759,43
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.209.316,72	422.557,29
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.824.561,56	1.209.316,72

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)

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147435496

D/L: 2018-03-15 08:52:42

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Išteklų fondai

Adresas: Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

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

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	0

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

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

2	Apskaitos politika
1	Finansinių ataskaitų forma
2	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
3	Finansinių ataskaitų valiuta
4	Finansinės ataskaitos sudarytos eurais ir centais.
5	Nematerialusis turtas
6	Ilgalaikis materialusis turtas
7	Biologinis turtas
8	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai
9	Ūkinės operacijos, susijusios su finansiniu turtu apskaitoje registruojamos ir finansinio turto apskaita tvarkoma vadovaujantis 17-uju 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. Pinigams priskiriami bankų sąskaitose laikomi pinigai eurais. Finansinės būklės ataskaitoje pinigai ir jų ekvivalentai priskiriami prie trumpalaikio turto.
10	Atsargos
11	Finansavimo sumos
12	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. Prie gautinų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto savivaldybės išdas priskiria įplaukų sumas, kurias gauna teisės aktais įgalioti parduoti valstybinę žemę subjektai už parduotą valstybinę žemę. Asignavimų valdytojams perduotos finansavimo sumos, kurios buvo gautos iš valstybės biudžeto, sąnaudomis nepripažįstamos, bet registruojamos perduotos finansavimo sumos. Visos gautos, 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.
13	Atidėjiniai
14	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)
15	Segmentai
16	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.
17	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos
18	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 suma galima patikimai įvertinti iki ataskaitinio laikotarpio, kuriuo įvyko mokesstinis įvykis, finansinių ataskaitų parengimo dienos. Jeigu mokesčių prievolės suma negali būti patikimai įvertinta, pajamos nėra pripažįstamos. Tokiu atveju pajamos pripažįstamos anksčiausia ataskaitinį laikotarpį, kuri mokesčių prievolės suma gali būti patikimai įvertinta.
19	Kitos pajamos
20	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.
21	Sąnaudos
22	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 pervedamas finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto. Palūkanų ir kitos su įsipareigojimais susijusios sąnaudos registruojamos taikant kaupimo principą pagal šių sąnaudų apskaitą reglamentuojančius VSAFAS nustatytus reikalavimus.
23	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos
24	Operacijos užsienio valiuta

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435496
D/L: 2018-03-15 08:52:42

2 Apskaitos politika

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

17 Straipsnių tarpusavio užskaitos

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.

18 Kiti apskaitos principai

Aiškinaamojo 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 Iždas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147435496

D/L: 2018-03-15 08:52:42

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	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
		3	4	5	6	7	8
1	2						
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	1.939.481,53	1.939.481,53	0,00	2.134.935,27	2.134.935,27	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	570.163,26	570.163,26	0,00	326.787,09	326.787,09	
1.2.1	Gautini mokesčiai	570.163,26	570.163,26		326.787,09	326.787,09	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	2.759,30	2.759,30		6.391,62	6.391,62	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	2.759,30	2.759,30		6.391,62	6.391,62	
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						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Suakauptos gautinos sumos	1.328.352,69	1.328.352,69		1.770.367,12	1.770.367,12	
1.5.1	Iš biudžeto	584.002,44	584.002,44		653.134,66	653.134,66	
1.5.2	Kitos	744.350,25	744.350,25		1.117.232,46	1.117.232,46	
1.6	Kitos gautinos sumos	38.206,28	38.206,28		31.389,44	31.389,44	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	1.939.481,53	1.939.481,53	0,00	2.134.935,27	2.134.935,27	

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435496
D/L: 2018-03-15 08:52:42

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)	397.772,89	397.772,89	772,80	772,80
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	397.772,89	397.772,89	772,80	772,80
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose	1.336.639,50	1.336.639,50	1.336.639,50	1.336.639,50
1.5	Pinigų įsaldytose 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)	1.426.788,67	1.426.788,67	1.208.543,92	1.208.543,92
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.426.788,67	1.426.788,67	1.208.543,92	1.208.543,92
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose	262.328,36	262.328,36	262.328,36	262.328,36
2.5	Pinigų įsaldytose 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 įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose 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)	1.824.561,56	1.824.561,56	1.209.316,72	1.209.316,72
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

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	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	772,80	15.202.151,63	0,00		-15.067.051,17			
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		3.259.276,26	411.516,45		-3.609.678,62			
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	772,80	11.942.875,37	-411.516,45		-11.457.372,55			
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)		1.053.020,09	0,00		-717.134,09			
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		141.513,57	474.154,55		-615.661,25			
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		911.506,52	-474.154,55		-101.472,84			
4	Iš kity šaltinių								
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti								
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
5	Iš viso finansavimo sumų	772,80	16.255.171,72	0,00		-15.784.185,26			

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

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435496
D/L: 2018-03-15 08:52:42

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)		-73.986,37			61.886,89
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-73.986,37			61.886,89
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					0,00
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)					335.886,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					6,87
4	Iš kitų šaltinių					335.879,13
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
5	Iš viso finansavimo sumų		-73.986,37			397.772,89

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-201114 Ukmergė

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147435496

D/L: 2018-03-15 08:52:42

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
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)		772,80	772,80		61.886,89	61.886,89
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)					335.886,00	335.886,00
4	Iš kitų šaltinių						
5	Iš viso		772,80	772,80		397.772,89	397.772,89

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį nurašyti įsipareigojimai
			pristinti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	6.928.341,24	1.016.175,58	-1.334.352,40				
1.1	Išleistos obligacijos							
1.2	Išleisti išdo vekseliai							
1.3	Gautos paskolos	6.928.341,24	1.016.175,58	-1.334.352,40				
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai							
1.5	Kiti įsipareigojimai							
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	1.319.894,67		1.334.352,40			-1.319.894,60	
2.1	Išleistos obligacijos							
2.2	Išleisti išdo vekseliai							
2.3	Gautos paskolos	1.319.894,67		1.334.352,40			-1.319.894,60	
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai							
2.5	Kiti įsipareigojimai							
3	Kiti įsipareigojimai							
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai							
3.2	Kiti ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis							
4	 Iš viso	8.248.235,91	1.016.175,58	0,00			-1.319.894,60	

* 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 išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147435496
D/L: 2018-03-15 08:52:42

P13 Finansiniai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	i		Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			kiti pokyčiai	
1	2	10	11	
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai		6.610.164,42	
1.1	Išleistos obligacijos			
1.2	Išleisti išdo vekseliai			
1.3	Gautos paskolos		6.610.164,42	
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
1.5	Kiti įsipareigojimai			
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinų įsipareigojimų einamųjų metų dalis			1.334.352,47
2.1	Išleistos obligacijos			
2.2	Išleisti išdo vekseliai			
2.3	Gautos paskolos			1.334.352,47
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			
4	Iš viso			7.944.516,89

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435496
D/L: 2018-03-15 08:52:42

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

Eil. Nr.	Išpirkimo arba gražinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1	Vieni metai	1.334.352,47	1.334.352,47
2	Nuo vieno iki dvejų metų	1.334.199,45	1.334.199,45
3	Nuo dvejų iki trejų metų	2.623.843,03	2.623.843,03
4	Nuo trejų iki ketverių metų	1.245.790,37	1.245.790,37
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	956.792,74	956.792,74
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	449.538,83	449.538,83
7	Iš viso	7.944.516,89	7.944.516,89

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435496
D/L: 2018-03-15 08:52:42

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Išsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Beprocentinės paskolos	Paskolos su fiksuota palūkanų norma	Paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1	Per vienus metus		92.716,72	1.241.635,75
1.1	Trumpalaikės paskolos			
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis		92.716,72	1.241.635,75
2	Nuo vieno iki penkerių metų		1.659.069,60	4.501.555,99
3	Po penkerių metų		449.538,83	
4	Iš viso paskolų (1+2+3)		2.201.325,15	5.743.191,74

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435496
D/L: 2018-03-15 08:52:42

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos						
4	Sukauptos mokėtinės sumos	1.895.611,74	1.894.577,78		1.604.258,53		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	1.245.667,42	1.245.667,42		897.741,48		
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	65.941,88	64.907,92		53.382,39		
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	584.002,44	584.002,44		653.134,66		
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	267.716,22	267.716,22				
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	267.716,22	267.716,22				
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	2.163.327,96	2.162.294,00	0,00	1.604.258,53	1.603.599,51	

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147435496

D/L: 2018-03-15 08:52:42

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	9.852.494,44	10.107.886,20
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	9.852.494,44	10.107.886,20

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147435496

D/L: 2018-03-15 08:52:42

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuota mokesčių pajamų suma bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Gautinos mokesčių sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Mokesčiai, gauti avansu, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Gražintini mokesčiai ir jų permokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*
1	2	3	4	5	6
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	14.167.655,36	568.407,11		
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	14.167.655,36	568.407,11		
1.2	Pelno mokestis				
1.3	Socialinis mokestis				
2	Turto mokesčių iš viso	1.168.314,85	1.748,75		17,61
2.1	Žemės mokestis	574.193,12	1.748,75		
2.2	Paveldimo turto mokestis	19.332,12			
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	574.789,61			17,61
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso				
3.1	Pridėtinės vertės mokestis				
3.2	Akcizai				
3.3	Apskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą				
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai				
3.5	Loterijų ir azartinio lošimų mokestis				
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	137.474,73	7,40		23,74
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	93.864,49	0,40		
5.2	Naftos ir dujų išiekių mokestis				
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	43.610,24	7,00		
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise				
5.5	Kiti mokesčiai				23,74
6	Mokesčių sumų iš viso	15.473.444,94	570.163,26		41,35

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

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinčia
ID: -2147435496
D/L: 2018-03-15 08:52:42

MOKESČIŲ PAJAMOS GRYNAJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuotos pajamos per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų sumažėjimas dėl grąžintinių mokesčių per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų grynąja verte apskaičiuojamas per ataskaitinį laikotarpį				Iš viso pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį		
				Pajamos bendraja verte per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į valstybės biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į fondus, kurie laikomi viešojo sektoriaus subjektais, per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinių pajamų sumažėjimas dėl gautinių sumų nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį		Iš viso pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Iš viso pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8	9	10	11
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	14.167.655,36		14.167.655,36					14.167.655,36	13.303.480,81
1.1	Gyventojų pajamų mokesčiai	14.167.655,36		14.167.655,36					14.167.655,36	13.303.480,81
1.2	Pelno mokesčiai									
1.3	Socialinis mokesčiai									
2	Turto mokesčių iš viso	1.168.314,85		1.168.314,85					1.168.314,85	1.026.994,78
2.1	Žemės mokesčiai	574.193,12		574.193,12					574.193,12	430.899,24
2.2	Paveldimo turto mokesčiai	19.332,12		19.332,12					19.332,12	8.902,02
2.3	Nekilnojamojo turto mokesčiai	574.789,61		574.789,61					574.789,61	587.193,52
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso									
3.1	Pridėtinės vertės mokesčiai									
3.2	Akcizai									
3.3	Apskaitymui nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos mokyklų įstatymą									
3.4	Cukrus									
3.5	Loterių ir azartinio 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	137.474,73		137.474,73					137.474,73	74.156,27
5.1	Mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius	93.864,49		93.864,49					93.864,49	49.856,68
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokesčiai									
5.3	Mokesčiai už aplinkos teršimą	43.610,24		43.610,24					43.610,24	24.299,59
5.4	Mokesčiai už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise									
5.5	Kiti mokesčiai									
6	Mokesčių sumų iš viso	15.473.444,94		15.473.444,94					15.473.444,94	14.404.631,86

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435496
D/L: 2018-03-15 08:52:42

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ 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	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	1.894.040,41	1.615.485,17
1.1	Pajamos iš rinkliavų	1.369.678,64	1.081.757,88
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	524.361,77	533.727,29
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1.894.040,41	1.615.485,17

* 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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435496
D/L: 2018-03-15 08:52:42

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	143.758,34	32.557,85
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	143.422,03	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	336,31	268,56
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	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		
4	Kitos veiklos rezultatas	143.758,34	32.557,85

* 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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435496
D/L: 2018-03-15 08:52:42

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	28.675,24	39.538,46
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	26.801,59	36.659,36
1.3	Palūkanų pajamos	1.873,65	2.874,45
1.4	Dividendai		4,65
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-121.174,51	-168.604,94
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-121.174,51	-168.604,94
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-92.499,27	-129.066,48

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2017 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	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkiai	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudų	-2.337.846,86		-161.687,46	-996.574,10	-1.671.822,35	-1.492.077,82	-267.581,97
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.3	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.5	Komandiruočių							
1.6	Transporto							
1.7	Kvalifikacijos kelimo							
1.8	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
1.9	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-125,00						
1.10	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.11	Socialinių išmokų							
1.12	Nuomos							
1.13	Finansavimo							
1.14	Kitų paslaugų	-2.337.721,86		-161.687,46	-996.574,10	-1.671.822,35	-1.492.077,82	-267.581,97
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-108.615,02						
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							
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	Sunokėtos palūkanos	-108.615,02						
3.1.12	Kitos išmokos							

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435496
D/L: 2018-03-15 08:52:42

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	-2.084.843,55	-6.276.149,33	-2.362.761,73	-17.651.345,17
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				-125,00
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina				
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų	-2.084.843,55	-6.276.149,33	-2.362.761,73	-17.651.220,17
1.14	Kitos				
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				-108.615,02
3.1	Išmokos				
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 palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos				-108.615,02

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

2017 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	Gyvyba	Viešoji 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	
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	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 įlaka							
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 palūkanos	-157.239,88						
3.1.12	Kitos išmokos							

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435496
D/L: 2018-03-15 08:52:42

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
I	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	Nusidėvėjimo 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	-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				
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-157.239,88
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				
3.1.12	Kitos išmokos				-157.239,88

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435496
D/L: 2018-03-15 08:52:42

P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

SUTEIKTOS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ

EH. 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 (+/-)	Kiti pokyčiai	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	668.518,28	301.157,52	-42.202,80		0,00		927.473,00	
VI	Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V)	668.518,28	301.157,52	-42.202,80		0,00		927.473,00	

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435496
D/L: 2018-03-15 08:52:42

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejės ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
1KL	Ilgalaikis turtas			0,00
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	Įsankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestizas			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 įsankstiniai apmokėjimai			0,00
12101	Nebaigta statyba			0,00
12102	Įsankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
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			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
192	Ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
193	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	3.764.043,09	3.344.251,99	419.791,10
20	Atsargos			0,00
200	Strateginės ir neliečiamos atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos			0,00
202	Ūkinis inventorių			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	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
211	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos			0,00
22	Per vienus metus gautinos sumos	1.939.481,53	2.134.935,27	-195.453,74
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	570.163,26	326.787,09	243.376,17
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	2.759,30	6.391,62	-3.632,32
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas			0,00
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	1.328.352,69	1.770.367,12	-442.014,43
229	Kitos gautinos sumos	38.206,28	31.389,44	6.816,84
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriniai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1.824.561,56	1.209.316,72	615.244,84
241	Pinigai bankų sąskaitose	1.824.561,56	1.209.316,72	615.244,84
242	Grynųjų pinigai			0,00
243	Pinigai įsaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje			0,00
245	Piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	6.741.616,00	6.509.015,25	232.600,75
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	6.741.616,00	6.509.015,25	232.600,75
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-397.772,89	-772,80	-397.000,09
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)	-397.772,89	-772,80	-397.000,09
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 išlaidos, Kęstučio a.3. LT-20114 Ukmergė

2017 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)	-335.886,00		-335.886,00
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-6,87		-6,87
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-335.879,13		-335.879,13
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-61.886,89	-772,80	-61.114,09
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-61.886,89	-772,80	-61.114,09
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
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-6.610.164,42	-6.928.341,24	318.176,82
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-6.610.164,42	-6.928.341,24	318.176,82
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos	-6.610.164,42	-6.928.341,24	318.176,82
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-3.497.721,78	-2.924.153,20	-573.568,58
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	-1.334.352,47	-1.319.894,67	-14.457,80
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	-1.334.352,47	-1.319.894,67	-14.457,80
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 asignavimų 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	-41,35		-41,35
671	Grąžintini mokesčiai	-41,35		-41,35
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	-2.163.327,96	-1.604.258,53	-559.069,43
691	Tiekėjams mokėtinos sumos			0,00
692	Mokėtinos sumos darbuotojams			0,00
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai	-267.716,22		-267.716,22
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-1.895.611,74	-1.604.258,53	-291.353,21
7KL	Pajamos	-17.539.918,93	-16.092.213,34	-1.447.705,59
70	Finansavimo pajamos			0,00
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos			0,00

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			0,00
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos	-15.473.444,94	-14.404.631,86	-1.068.813,08
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą	-15.473.444,94	-14.404.631,86	-1.068.813,08
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Grąžintinos 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			0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-484.865,96	-407.671,45	-77.194,51
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą	-484.865,96	-407.671,45	-77.194,51
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			0,00
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-143.758,34	-121.205,76	-22.552,58
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą	-143.758,34	-121.205,76	-22.552,58
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudi ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos	-909,55	831,83	-1.741,38
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos	-28.675,24	-39.538,46	10.863,22
762	Baudi ir delpinigių pajamos	-1.873,65	-2.874,45	1.000,80
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos	-26.801,59	-36.659,36	9.857,77
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai		-4,65	4,65
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rinkliavų pajamos	-1.408.264,90	-1.119.997,64	-288.267,26
772	Kitos pajamos	-1.369.678,64	-1.081.757,88	-287.920,76
772	Kitos pajamos	-38.586,26	-38.239,76	-346,50
8KL	Sąnaudos	17.772.519,68	15.533.581,69	2.238.937,99
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	17.651.220,17	15.364.976,75	2.286.243,42
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos	17.651.220,17	15.364.976,75	2.286.243,42
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	125,00		125,00
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 eksploatacinių sąnaudos			0,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			0,00
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	125,00		125,00
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	121.174,51	168.604,94	-47.430,43
891	Palūkanų sąnaudos	121.174,51	168.604,94	-47.430,43
892	Baudi ir delpinigių 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
9KL	Specialiosios sąskaitos		22.806,16	-22.806,16
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	-22.806,16
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka		22.806,16	-22.806,16
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokesčiai			0,00

UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2017 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.

2017 metų savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 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 2017 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.

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. Prie gautinų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto savivaldybės išdas priskiria įplaukų sumas, kurias gauna teisės aktais įgalioti parduoti valstybinę žemę subjektai už parduotą valstybinę žemę.

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, gražintinos 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 rodamos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Gaunamos įplaukos už biudžetinių įstaigų suteiktas paslaugas, kurios turės būti gražintos 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 piniginių vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Sudarant finansines ataskaitas, valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginių 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

2017 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. Šios įplaukos pripažįstamos finansavimo sumomis, gautomis iš valstybės biudžeto.

2. Finansinis turtas

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 1 lentelėje.

17-ojo VSAFAS 7 priedas
1 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)	1939481,53	1939481,53		2134935,27	2134935,27	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	570163,26	570163,26		326787,09	326787,09	
1.2.1	Gautini mokesčiai	570163,26	570163,26		326787,09	326787,09	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	2759,30	2759,30		6391,62	6391,62	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	2759,30	2759,30		6391,62	6391,62	
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	1328352,69	1328352,69		1770367,12	1770367,12	
1.5.1	Iš biudžeto	584002,44	584002,44		653134,66	653134,66	
1.5.2	Kitos	744350,25	744350,25		1117232,46	1117232,46	
1.6	Kitos gautinos sumos	38206,28	38206,28		31389,44	31389,44	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	1939481,53	1939481,53		2134935,27	2134935,27	

Savivaldybės išdo per vienerius metus gautinos sumos sudaro 1939481,53 Eur t. y. gautini mokesčiai 570163,26 Eur, gautinos sumos už turto naudojimą 2759,30 Eur, sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 584002,44 Eur, kitos sukauptos gautinos sumos 744350,25 Eur ir kitos gautinos sumos 38206,28 Eur.

Gautinus mokesčius sudaro iš VMI gautini administruojami mokesčiai (gyventojų pajamų 568407,11 Eur, žemės mokestis 1748,75 Eur, mokestis už aplinkos teršimą 7,00 Eur bei mokestis už valstybinius gamtos išteklius 0,40 Eur).

Gautinas sumas už turto naudojimą sudaro iš savivaldybės administracijos gautinas mokestis už valstybinės žemės nuomą 2759,0 Eur.

Sukauptas gautinas sumas iš biudžeto 584002,44 Eur sudaro sukauptos gautinos sumos iš valstybės išdo - specialios tikslinės dotacijos valstybinėms (perduotoms savivaldybėms) funkcijoms, mokinio krepšeliui finansuoti ir kitos tikslinių dotacijų lėšos.

Kitas sukauptas gautinas sumas 744350,25 Eur sudaro:

iš VMI sukauptos gautinos žemės mokesčio, nekilnojamojo turto mokesčio, mokesčių už aplinkos teršimą bei valstybinius gamtos išteklius sumos 45842,22 Eur;

iš savivaldybės administracijos sukauptos gautinos pajamos už valstybinės žemės nuomą 167805,04 Eur;

iš savivaldybės administracijos sukauptos gautinos vietinės rinkliavos 530597,99 Eur,

iš VMI sukauptos gautinos baudos pagal Administracinių nusižengimų kodeksą 105,00 Eur.

Kitas gautinas sumas 38206,28 Eur sudaro:

gautinos gražintinos finansavimo sumos iš vaikų lopšelio- darželio „Saulutė“ 205,93 Eur,

gautinos valstybės rinkliavos iš VMI 139,40 Eur,

gautinos palūkanos 510,35 Eur ir gautini delspinigiai 342,41 Eur iš VMI.

gautinos vietinės rinkliavos iš savivaldybės administracijos 37008,19 Eur.

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

Informacija apie savivaldybės išdo sąskaitose esančius pinigus 2017 metų gruodžio 31dienai pateikta 2 lentelėje.

17 –ojo VSAFAS 8 priedas
2 lentelė (P 11)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGU EKVIVALENTUS

il. 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)	397772,89	397772,89	772,80	772,80
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	397772,89	397772,89	772,80	772,80
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)	1426788,67	1426788,67	1208543,92	1208543,92
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	1426788,67	1426788,67	1208543,92	1208543,92
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)	1824561,56	1824561,56	1209316,72	1209316,72
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Savivaldybės išdo piniginės lėšos buvo laikomos AB Luminor ir AB Šiaulių banko sąskaitose.

Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis 2017 m. gruodžio 31 d. buvo 1824561,56 Eur. Šį likutį sudaro 61886,89 Eur finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto, 335886,00 Eur Europos Sąjungos finansinės paramos lėšų likutis ir 1426788,67 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 3 lentelėje.

**20-ojo VSAFAS 4 priedas
3 lentelė (P12)**

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto)	772,80	15202151,63			15067051,17				73986,37		61886,89

	asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:									
1.	nepiniginiam turtui įsigyti	772,80	3259276,26	411516,45	3609678,62					61886,89
1.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	11942875,37	-411516,45	11457372,55			73986,37		0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):									
2.	nepiniginiam turtui įsigyti									
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):		1053020,09		717134,09					335886,00
3.	nepiniginiam turtui įsigyti		141513,57	474154,55	615661,25					6,87
3.	kitoms išlaidoms kompensuoti		911506,52	-474154,55	101472,84					335879,13
4.	Iš kitų šaltinių:									
4.	nepiniginiam turtui įsigyti									
4.	kitoms išlaidoms kompensuoti									
5.	Iš viso finansavimo sumų:	772,80	16255171,72		15784185,26			73986,37		397772,89

Finansavimo sumų likutį iš valstybės biudžeto 61886,89 Eur sudaro iš Turto banko bei Nacionalinės Žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos už parduotą žemę gautos įplaukos 39144,89 Eur, kurios išdo apskaitoje buvo užregistruotos kaip gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto bei iš Aplinkos ministerijos gautos valstybės biudžeto lėšos privačių būstų prijungimui prie centralizuotos nuotekų surinkimo infrastruktūros 22742,00 Eur.

Finansavimo sumų likutį iš Europos Sąjungos 335886,00 Eur sudaro ES projektų pinigų likučiai:

Socialinio būsto pažeidžiamoms grupėms įsigijimas ir pritaikymas	229173,73 Eur,
Užugirio (Antano Smetonos) dvaro parko tvarkymas	89246,68 Eur,
Kompleksinių paslaugų šeimai plėtra Ukmergės rajone	9694,26 Eur,
Atliekų surinkimo ir tvarkymo sistemos plėtra	4150,61 Eur,
Dienos socialinės globos paslaugų prie NSPC socialinių paslaugų plėtra	3613,85 Eur,
Ukmergės miesto piliakalnio teritorijos su prieigomis sutvarkymas	6,87 Eur.

Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta 4 lentelėje.

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

20 VSAFAS 5 priedas
4 lentelė

Ei l. N r.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavim o sumos (gautinos)	Finansavi mo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavi mo sumos (gautinos)	Finansavi mo 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)		772,80	772,80		61886,89	61886,89
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)					335886,00	335886,00
4.	Iš kitų šaltinių						
5.	Iš viso		772,80	772,80		397772,89	397772,89

4. Finansiniai įsipareigojimai.

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

Savivaldybė yra paėmusi 9 ilgalaikes paskolas iš komercinių bankų, 6 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 1016175,58 Eur ilgalaikių paskolų ir grąžino 1319894,60 Eur paskolų. Lyginant su ataskaitinio laikotarpio pradžia, įsipareigojimai dėl paskolų sumažėjo 303719,02 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 perskaiciuoti nereikia, kadangi amortizuota savikaina skaičiuojama remiantis pirminio pripažinimo metu galiojančiomis rinkos palūkanų normomis.

Informacija apie išdo finansinių įsipareigojimų pokytį pateikta 5 lentelėje.

17-ojo VSAFAS 9 priedas
5 lentelė
(P 13, P14)

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	6928341,24	1016175,58	-1334352,40				6610164,42
1.1	Išleistos obligacijos							
1.2	Išleisti išdo vekseliai							
1.3	Gautos paskolos	6928341,24	1016175,58	-1334352,40				6610164,42
1.4	Kiti							

	įsipareigojimai						
2	Trumpalaikiai	1319894,67		1334352,40		1319894,60	1334352,47
2.1	Išleistos obligacijos						
2.2	Išleisti išdo vekseliai						
2.3	Gautos paskolos	1319894,67		1334352,40		1319894,60	1334352,47
2.4	Kiti įsipareigojimai						
3	Iš viso	8248235,91	1016175,58	0,00		1319894,60	7944516,89

Informacija apie gautų paskolų grąžinimo terminus pateikta 6 lentelėje.

17-ojo VSAFAS 10 priedas
6 lentelė

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

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1	Vieni metai	1334352,47	1334352,47
2	Nuo vieno iki dviejų metų	1334199,45	1334199,45
3	Nuo dviejų iki trejų metų	2623843,03	2623843,03
4	Nuo trejų iki ketverių metų	1245790,37	1245790,37
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	956792,74	956792,74
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	449538,83	449538,83
	Iš viso	7944516,89	7944516,89

Informacija apie paskolų įvykdymo terminus ir palūkanų normas pateikta 7 lentelėje

17-ojo VSAFAS 11 priedas
7 lentelė

1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai					
3	Tiekėjams mokėtinos sumos					
4	Sukauptos mokėtinos sumos	1895611,74	1894577,78		1604258,53	1603599,51
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	1245667,42	1245667,42		897741,48	897741,48
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos					
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	65941,88	64907,92		53382,39	52723,37
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	584002,44	584002,44		653134,66	653134,66
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	267716,22	267716,22			
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai					
2.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai					
5.3	Kitos mokėtinos sumos	267716,22	267716,22			
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	2163327,96	2162294,00		1604258,53	1603599,51

Informacija apie įsipareigojimus nacionaline ir užsienio valiutomis pateikta 9 lentelėje.

17-ojo VSAFAS 13 priedas
9 lentelė (P 24)

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	9852494,44	10107886,20
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	9852494,44	10107886,20

1.3	Socialinis mokestis								
2	Turto mokesčių iš viso:	1168314,85		1168314,85				1168314,85	1026994,78
2.1	Žemės mokestis	574193,12		574193,12				574193,12	430899,24
2.2	Paveldimo turto mokestis	19332,12		19332,12				19332,12	8902,02
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	574789,61		574789,61				574789,61	587193,52
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso:								
3.1	Pridėtinės vertės mokestis								
3.2	Akcizai								
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą								
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai								
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis								

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:	137474,73		137474,73				137474,73	74156,27
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	93864,49		93864,49				93864,49	49856,68
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis								
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	43610,24		43610,24				43610,24	24299,59
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise								
5.5	Kiti								
6	Mokesčių sumų iš viso	15473444,94		15473444,94				15473444,94	14404631,86

Pagrindinės veiklos kitas pajamas 1894040,41 Eur sudaro rinkliavų pajamos – 1369678,64 Eur, nuomos mokestis už valstybinę žemę ir valstybinius vandens telkinius – 389065,96 Eur, turto nuomos pajamos – 95800,00 Eur, pajamos iš administracinių baudų – 909,55 Eur ir kitos pajamos (pajamos už medžių atkuriamąją vertę, už leidimus naudoti žūklės plotus, neatlygintinai pervestos pajamų įmokos, UAB VAATC valdybos narių atlyginimo išlaidos, kitos atsitiktinės pajamos) - 38586,26 Eur.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu daugiau priskaičiuota pajamų iš rinkliavų ir nuomos mokesčio už valstybinę žemę ir valstybinius vandens telkinius.

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

KITOS PAJAMOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	1894040,41	1615485,17
1.1	Pajamos iš rinkliavų	1369678,64	1081757,88
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	524361,77	533727,29
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1894040,41	1615485,17

Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudaro palūkanų, baudų ir delspinigių pajamos, sąnaudas - palūkanų sąnaudos. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo finansinės investicinės veiklos pajamos, kadangi mažiau priskaičiuota baudų, delspinigių bei palūkanų. Palūkanų sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo, kadangi pagal pasirašytas paskolos sutartis su komerciniu AB Danske banku bei Finansų ministerija buvo paimtos paskolos su mažesnėmis rinkos palūkanomis.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 12 lentelėje

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SAŃAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	28675,24	39538,46
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	26801,59	36659,36
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	1873,65	2874,45
1.3	Palūkanų pajamos		4,65
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-121174,51	-168604,94
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-121174,51	-168604,94
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1 - 2)	-92499,27	-129066,48

Savivaldybės išdo kitos veiklos pajamas sudaro pajamos už parduotas atsargas 143758,34 Eur. Kitas kitos veiklos pajamas 336,31 Eur sudaro gautos pajamos už išperkama butą.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu kitos veiklos pajamos padidėjo, kadangi daugiau buvo parduota ilgalaikio turto.

Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikta 13 lentelėje.

**KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SAŃAUDŲ 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
1.	Kitos veiklos pajamos	143758,34	32557,85
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	143422,03	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	336,31	268,56
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos		
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		
4.	Kitos veiklos rezultatas	143758,34	32557,85

6. Segmentai

Savivaldybės izdo finansavimo sąnaudos 17651220,17 Eur apskaičiuotos iš pervestų lėšų pagal pateiktas finansavimo paraiškas savivaldybės biudžeto lėšoms sumos 17312319,75 Eur, atėmus gautinas gražintinas finansavimo sumas 9025,52 Eur ir pridėjus sukauptų finansavimo sumų pokytį 347925,94 Eur.

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

Didžiausią finansavimo sąnaudų dalį sudaro švietimo (35,6 proc.), socialinės apsaugos (13,4 proc.), bendrų valstybės paslaugų (13,2 proc.), kultūros (11,8 proc.), aplinkos apsaugos (9,5 proc.), būsto ir komunalinio ūkio (8,5 proc.) funkcijos. Mažiausia dalis tenka ekonomikos (5,6 proc.), sveikatos apsaugos (1,5 proc.) bei viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos (0,9 proc.) funkcijoms.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu finansavimo sąnaudos padidėjo pagal visus veiklos segmentus. Didžiausia sąnaudų padidėjimo dalis tenka būsto ir komunalinio ūkio (699260,56 Eur), socialinės apsaugos (526556,25 Eur) bei kultūros (378061,35 Eur) segmentams. Mažiausiai padidėjo ekonomikos (46185,06 Eur), sveikatos apsaugos (47514,40 Eur) ir švietimo (50393,57 Eur) segmentai.

7. Grynasis turtas

(P 18)

Savivaldybės išdo 2016 metų grynasis deficitas buvo 6509015,25 Eur. 2017 metais susidarė grynasis deficitas 232600,75 Eur.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu deficitas padidėjo 791232,40 Eur dėl to, kad sąnaudos padidėjo 2238937,99 Eur, o pajamos - 1447705,59 Eur

Ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos grynasis deficitas sudaro 6741616,00 Eur.

8. Pinigų srautai

Pinigų srautų ataskaita sudaryta pinigų principu, vadovaujantis 5-uoju viešojo sektoriaus apskaitos standartu.

Pinigų srautų ataskaitoje už 2017 metus visos gautos finansavimo sumų įplaukos, nepriklausomai nuo jų paskirties (nepiniginiam turtui ar kitoms išlaidoms) parodytos pagrindinės veiklos pinigų srautų dalyje.

Pagrindinės veiklos pinigų srautai yra teigiami ir sudaro 918963,86 Eur. Jie apskaičiuoti iš įplaukų 35031662,14 Eur atėmus pervestas lėšas 34004083,26 Eur ir išmokas 108615,02 Eur.

Finansinės veiklos pinigų srautai yra neigiami ir sudaro 303719,02 Eur. Jie apskaičiuoti prie įplaukų iš gautų paskolų 1016175,58 Eur atėmus gražintas paskolas 1319894,60 Eur. Pinigų likutis metų pabaigoje, palyginus su likučiu metų pradžioje, padidėjo 615244,84 Eur.

VSAKIS sistemoje liko įspėjimas, kadangi pinigų srautų ataskaitoje parodyta gauto finansavimo iš valstybės biudžeto suma 15202151,63 Eur, su VSS suderinta 15199328,82 Eur. Nesuderintas skirtumas 2822,81 Eur - iš valstybinės įmonės „Turto bankas“, kuri nėra viešojo sektoriaus subjektas, gautos įplaukos už parduotą valstybinę žemę.

9. Neapibrėžtieji įsipareigojimai

(P 16)

Savivaldybė yra suteikusi garantijas dėl paskolų UAB „Ukmergės butų ūkis“ - 76809,00 Eur, UAB „Ukmergės šiluma“ - 602954,11 Eur, UAB „Vilniaus apskrities atliekų tvarkymo centras“ (VAATC) – 147709,89 Eur, UAB „Ukmergės autobusų parkas“ – 100000,00 Eur. Iš viso 2017 m. gruodžio 31 d suteiktų garantijų dėl paskolų likutis sudarė 927473,00 Eur.

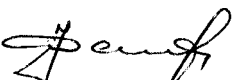
Administracijos direktorius

Strateginio planavimo ir biudžeto skyriaus vedėja




Stasys Jackūnas

Vida Butkevičienė


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