

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)
UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

M511, Kęstučio a. 3, Ukmergė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

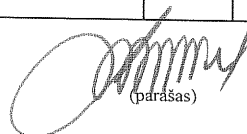
2019 08 27 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		4543171,22	3631308,07
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turta, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1552378,56	1485739,16
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	6	397211,78	397899,87
III.3	Gautinos finansavimo sumos	7	597855,98	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	556683,19	1087387,4
III.6	Kitos gautinos sumos	9	627,61	451,89
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	2990792,66	2145568,91
	IŠ VISO TURTO:		4543171,22	3631308,07
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11	1404391,29	966468,48
I.	Iš valstybės biudžeto		655685,7	12358,85
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		748705,59	954109,63
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		10918722,41	9850307,85
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	12	6122016,74	6493970,10
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		6122016,74	6493970,10
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4796705,67	3356337,75
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	13	1370427,38	1334352,47
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	14	250665,74	16438,96
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	15	2867276,06	2005699,38
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	16	308336,49	
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Rezervai		-7779942,48	-7185468,62
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-7779942,48	-7185468,62
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-594473,86	-443852,62
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-7185468,62	-6741616,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNANOJO TURTO:		4543171,22	3631307,71

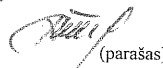
Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Darius Varnas
(vardas ir pavardė)

Strateginio planavimo ir biudžeto skyriaus vyriausioji specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Daiva Radvilienė
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų
veiklos rezultatų ataskaitos forma)**
UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
M51I, Kęstučio a. 3, Ukmergė
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

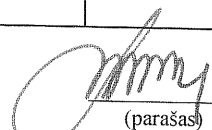
2019 08 27 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

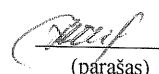
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		9983894,25	10686700,56
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		9230666,92	9322621,64
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		9230666,92	9322621,64
II.1.1.	Mokesčių pajamos	17	9230666,92	9322621,64
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		753227,33	1364078,92
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	18	753227,33	1364078,92
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		10553194,95	9568898,08
I.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		134,12	126,25
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	19	10553060,83	9568771,83
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-569300,7	1117802,48
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		18843,63	51331,31
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	20	18843,63	51331,31
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	21	-44016,79	-36074,12
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-594473,86	1133059,67
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-594473,86	1133059,67

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

Strateginio planavimo ir biudžeto skyriaus vyriausioji specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Darius Varnas
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Daiva Radvilienė
(vardas ir pavardė)

UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2019 M. BIRŽELIO 30 D.

I. BENDROJI DALIS

1. Identifikuojantys duomenys ir veikla

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

Strateginio planavimo ir biudžeto skyrius yra savivaldybės administracijos padalinys, įgyvendinantis valstybės finansų politiką savivaldybės teritorijoje. Skyrius rengia savivaldybės biudžeto projektą bei biudžeto vykdymo ataskaitą ir teikia tvirtinti savivaldybės Tarybai, rengia sprendimų projektus dėl papildomų bei planą viršijančių biudžeto pajamų ir kitų lėšų paskirstymo, finansuoja asignavimų valdytojus pagal patvirtintą biudžetą, vykdo savivaldybės biudžeto kasos operacijas, apskaito savivaldybės biudžeto pajamas ir išlaidas, savivaldybės vardu gautas paskolas, sudaro finansinę atskaitomybę ir nustatytais terminais teikia Finansų ministerijai, atlieka biudžetinių įstaigų finansinės veiklos analizę.

2. Kontroliuojami, asocijuoti subjektai

Ukmergės rajono savivaldybės išdas kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Savivaldybės išdo finansinės ataskaitos sudarytos vadovaujantis VSAFAS. Apskaitos politika pateikta prie 2018 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio.

III. PASTABOS

1. Apskaitinių įverčių keitimo priežastys ir poveikis tarpinio ataskaitinio laikotarpio ir vėlesnių ataskaitinių laikotarpių rezultatams

Apskaitiniai įverčiai keisti nebuvo.

2. Numatomas ar jau vykstantis viešojo sektoriaus subjekto restruktūrizavimas, numatomas veiklos nutraukimas

Nenumatoma.

3. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčiai nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos

Nėra.

4. Sprendimai dėl teisinių ginčų

Nėra.

5. Reikšmingi įvykiai po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos

Reikšmingų įvykių, kurie gali turėti įtakos 2019 m. I pusmečio išdo veiklai, nebuvo.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

6. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos 397211,78 Eur. Šią sumą sudaro pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos formos S1 "Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar į mokų pajamų ataskaita už 2019 m. II ketvirtį" duomenis priskaičiuotos gautinos gyventojų pajamų mokesčio ir žemės mokesčio sumos.



7. Gautinos finansavimo sumos

Gautinas finansavimo sumas iš valstybės biudžeto 597855,98 Eur sudaro iš Lietuvos automobilių kelių direkcijos prie Susisiekimo ministerijos pagal pateiktą paraišką gautinos lėšos vietinės reikšmės keliams, gatvėms tiesti, taisyti ir prižiūrėti.

8. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas 556683,19 Eur sudaro:
 pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokesčių sumos 155603,24 Eur;
 pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S5 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos žemės nuomos mokesčio sumos 132576,66 Eur;
 pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą sumos 261101,82 Eur;
 pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos baudos pagal Administracinių nusižengimų kodeksą 269,70 Eur, sukauptos gautinos mokesstinės baudos 7090,73 Eur bei sukauptos gautinos palūkanos 41,04 Eur;

9. Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas 627,61 Eur sudaro:
 pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktą ataskaitų forma Nr.S1 ir forma Nr. S2 duomenis užregistruotos gautinos valstybės rinkliavos 186,00 Eur, gautinos baudos už administracinius nusižengimus 39,00 Eur, gautinos palūkanos 103,08 Eur, gautini delspinigiai 114,85 Eur ir gautinos mokesstinės baudos 184,68 Eur.

10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis 2019 m. birželio 30 d. 2990792,66 Eur. Šią sumą sudaro 1068214,21 Eur valstybės biudžeto lėšos, 1106461,46 Eur savivaldybės biudžeto lėšos, 748719,24 Eur Europos Sąjungos projektų lėšos ir 67397,75 Eur biudžetinių įstaigų pervestos į išdo sąskaitą, tačiau nesusigražintos pajamų įmokų sumos.

11. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį iš valstybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 655685,70 Eur sudaro vykdomų projektų valstybės biudžeto lėšų likutis 40663,60 Eur, gautų, bet neperduotų valstybės biudžeto lėšų likutis 17166,12 Eur bei gautinos lėšos vietinės reikšmės keliams, gatvėms tiesti, taisyti ir prižiūrėti 597855,98 Eur.

Finansavimo sumų likutį iš Europos Sąjungos 748705,59 Eur sudaro vykdomų projektų nepanaudoti likučiai.

12. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės išdo ilgalaikius įsipareigojimus 6122016,74 Eur sudaro negražintų ilgalaikių paskolų likutis investiciniams projektams finansuoti.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo gautos ilgalaikės paskolos iš AB Šiaulių bankas 596,20 Eur, Citadele banka 260275,08 Eur ir Finansų ministerijos 65809,63 Eur. Iš viso buvo gauta ilgalaikių paskolų 326680,91 Eur.

13. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 1370427,38 Eur sudaro ilgalaikės paskolos, kurios bus gražintos iki 2020 m. birželio 30 d.

14. Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos

Gražintinų mokesčių permokų sumą 250665,74 Eur sudaro pagal VMI bei savivaldybės administracijos pateiktas ataskaitas užregistruotos šios permokos:

Nekilnojamojo turto mokesčio permoka 94,83 Eur,
 Mokesčio už valstybinius gamtos išteklius permoka 15,20 Eur
 žemės nuomos mokesčio permoka 10503,70 Eur,
 vietinės rinkliavos permoka 240052,01 Eur.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu permokos padidėjo dėl to, kad dalis mokėtojų per šiuo metų I pusmetį sumokėjo metinę vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų tvarkymą sumą, kuri buvo pervesta į savivaldybės išdo sąskaitą.

15. Sukauptos mokėtinios sumos

Sukaupėtų mokėtinų sumų likutis 2867276,06 Eur. Šią sumą sudaro pagal asignavimų valdytojų pateiktas finansavimo sumų pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinios finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 1010384,49 Eur, 13,65 Eur iš Europos Sąjungos, sukauptos mokėtinios finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto 1696122,95 Eur, sukauptos mokėtinios vidaus palūkanos Finansų ministerijai 93357,22 Eur bei biudžetinių įstaigų pervestos, tačiau nesusigražintos pajamų įmokos 67397,75 Eur.

16. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, pagal VMI pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 už 2019 m. II ketvirtį duomenis, neigiamas sukauptas gautinas gyventojų pajamų mokesčio likutis 308336,49 Eur išskeltas į ateinančių laikotarpių pajamų sąskaitą ir finansinės būklės ataskaitoje parodytas eilutėje „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**17. Mokesčių pajamos**

Mokesčių pajamas 9230666,92 Eur sudaro iš Valstybinės mokesčių inspekcijos priskaičiuotos gyventojų pajamų, žemės, paveldimo turto, nekilnojamojo turto mokesčio, mokesčio už aplinkos teršimą bei mokesčio už valstybinius gamtos išteklius pajamos.

18. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitas pajamas 753227,33 Eur sudaro:
rinkliavų pajamos 631511,87 Eur bei valstybinės žemės nuomos mokesčio pajamos 121715,46 Eur.

19. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas 10553060,83 Eur sudaro:
priskaityta asignavimų valdytojų pateiktų paraiškų finansavimui gauti iš savivaldybės biudžeto lėšų suma 10099089,42 Eur;
sukaupėtų mokėtinų finansavimo sąnaudų pagal finansavimo sumų pažymas padidėjimas 459520,86 Eur;
finansavimo sąnaudų sumažėjimas dėl lėšų gražinimo 5549,45 Eur.

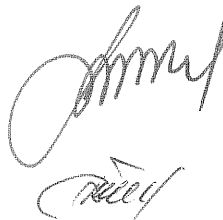
20. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamas 18843,63 Eur sudaro:
administracinių baudų pajamos 390,00 Eur,
ilgalaikio turto nuomos pajamos 10000,00 Eur,
ilgalaikio turto ir atsargų realizavimo pajamos 6298,13 Eur,
kitos pajamos (už leidimus naudoti žūklės plotus, žemės sklypų projektavimo pajamos, UAB VAATC valdybos narių atlyginimo išlaidos, kitos atsitiktinės pajamos) 2155,50 Eur.

21. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Neigiamas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (-44016,79 Eur) susidarė iš palūkanų, delspinigių bei mokesčių baudų pajamų 10628,18 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 54644,97 Eur.

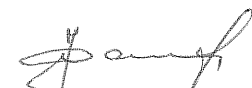
Administracijos direktorius



Darius Varnas

Strateginio planavimo ir biudžeto
skyriaus vyriausioji specialistė

Daiva Radvilienė



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