

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019 11 18 Nr. _____
(data)

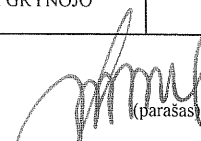
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų


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		4325259,49	3631308,07
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		980105,68	1485739,16
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	6	334475,64	397899,87
III.3	Gautinos finansavimo sumos	7	118046,51	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	527103,95	1087387,4
III.6	Kitos gautinos sumos	9	479,58	451,89
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	3345153,81	2145568,91
	IŠ VISO TURTO:		4325259,49	3631308,07
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11	584030,19	966468,48
I.	Iš valstybės biudžeto		118046,51	12358,85
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		465983,68	954109,63
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		11075367,23	9850307,85
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6115649,26	6493970,10
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	12	6115649,26	6493970,10
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4959717,97	3356337,75
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	13	1388541,37	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 biudžetą ir fondus			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	14	208014,69	16438,96
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	15	3172588,1	2005699,38
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	16	190573,81	
F.	GRYNASIS TURTAS		-7334137,93	-7185468,62
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-7334137,93	-7185468,62
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-148669,31	-443852,62
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-7185468,62	-6741616,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲ TURTO:		4325259,49	3631307,71

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

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


(parašas)


(parašas)

Darius Varnas

(vardas ir pavardė)

Vida Butkevičienė

(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų
veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

M51I, Kęstučio a. 3, Ukmergė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019 11 18 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

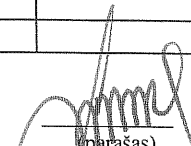
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		15040901,24	15066390,19
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		14092438,97	13701376,6
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		14092438,97	13701376,6
II.1.1.	Mokesčių pajamos	17	14092438,97	13701376,6
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		948462,27	1365013,59
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	18	948462,27	1365013,59
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		15151151,3	14520751,91
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		115	187,5
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	19	15151036,30	14520564,41
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-110250,06	545638,28
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		14693,77	438204,18
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	20	14693,77	438204,18
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	21	-53113,02	-54528,03
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-148669,31	929314,43
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-148669,31	929314,43

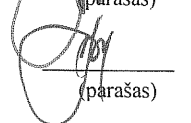
Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Strateginio planavimo ir biudžeto skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Darius Varnas

(vardas ir pavardė)

Vida Butkevičienė

(vardas ir pavardė)

UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2019 M. RUGSĖJO 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. III ketvirčių išdo veiklai, nebuvo.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

6. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos 334475,64 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. III ketvirtį" duomenis priskaičiuotos gautinos gyventojų pajamų mokesčio ir žemės mokesčio sumos.

7. Gautinos finansavimo sumos

Gautinas finansavimo sumas iš valstybės biudžeto 118046,51 Eur sudaro:

Iš Lietuvos automobilių kelių direkcijos prie Susisiekimo ministerijos pagal pateiktą paraišką gautinos lėšos vietinės reikšmės keliams, gatvėms tiesti, taisyti ir prižiūrėti 83316,51 Eur, iš Sveikatos apsaugos ministerijos pagal pateiktą paraišką gautinos lėšos VŠĮ ligoninės operacinio bloko patalpų rekonstravimui 34730,00 Eur .

8. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas 527103,95 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokesčių sumos 26554,57 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S5 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos žemės nuomos mokesčio sumos 229,97 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą sumos 236210,71 Eur,

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos baudos pagal Administracinių nusižengimų kodeksą 75,00 Eur, sukauptos gautinos mokestinės baudos 11300,23 Eur, sukaupti gautini delspinigiai 7087,85 Eur bei sukauptos gautinos palūkanos 95,12 Eur,

pagal biudžetinių įstaigų pateiktas finansavimo sumų pažymas priskaitytos sukauptos gautinos finansavimo sumos iš valstybės išdo 245550,50 Eur.

9. Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas 479,58 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktų ataskaitų forma Nr.S1 ir forma Nr. S2 duomenis užregistruotos gautinos valstybės rinkliavos 63,70 Eur, gautinos baudos už administracinius nusižengimus 48,82 Eur, gautinos palūkanos 19,93 Eur, gautini delspinigiai 303,18 Eur ir gautinos mokestinės baudos 43,95 Eur.

10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis 2019 m. rugsėjo 30 d. 3345153,81 Eur. Šią sumą sudaro 1001080,68 Eur valstybės biudžeto lėšos, 1818397,17 Eur savivaldybės biudžeto lėšos, 466302,23 Eur Europos Sąjungos projektų lėšos ir 59373,73 Eur biudžetinių įstaigų pervestos į išdo sąskaitą, tačiau nesusigražintos pajamų įmokų sumos.

11. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį iš valstybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 118046,51 Eur sudaro gautinos lėšos vietinės reikšmės keliams, gatvėms tiesti, taisyti ir prižiūrėti 83316,51 Eur bei gautinos lėšos ligoninės operacinio bloko patalpų rekonstravimui 34730,00 Eur.

Finansavimo sumų likutį iš Europos Sąjungos 465983,68 Eur sudaro vykdomų projektų nepanaudoti likučiai.

12. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės išdo ilgalaikius įsipareigojimus 6115649,26 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 556125,75 Eur ir Finansų ministerijos 121806,42 Eur. Iš viso buvo gauta ilgalaikių paskolų 678528,37 Eur.

13. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 1388541,37 Eur sudaro ilgalaikės paskolos, kurios bus gražintos iki 2020 m. rugsėjo 30 d.

14. Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos

Gražintinų mokesčių permokų sumą 208014,69 Eur sudaro pagal VMI bei savivaldybės administracijos pateiktas ataskaitas užregistruotos šios permokos:

nekilnojamojo turto mokesčio permoka 29327,19 Eur,

mokesčio už valstybinius gamtos išteklius permoka 13,52 Eur,

žemės nuomos mokesčio permoka 18878,92 Eur,

vietinės rinkliavos permoka 159795,06 Eur.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu permokos padidėjo dėl to, kad dalis mokėtojų per šių metų 9 mėnesius sumokėjo metinę vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų tvarkymą sumą, kuri buvo pervesta į savivaldybės izdo sąskaitą.

15. Sukauptos mokėtinės sumos

Sukaupėtų mokėtinų sumų likutis 3172588,10 Eur. Šią sumą sudaro pagal asignavimų valdytojų pateiktas finansavimo sumų pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinės finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 1246631,18 Eur, 318,55 Eur iš Europos Sąjungos, sukauptos mokėtinės finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto 1773536,98 Eur, sukauptos mokėtinės vidaus palūkanos Finansų ministerijai 92727,66 Eur bei biudžetinių įstaigų pervestos, tačiau nesusigražintos pajamų įmokos 59373,73 Eur.

16. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, pagal VMI pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 už 2019 m. III ketvirtį duomenis, neigiamas sukauptas gautinas gyventojų pajamų mokesčio likutis 190573,81 Eur išskeltas į ateinančių laikotarpių pajamų sąskaitą ir finansinės būklės ataskaitoje parodytas eilutėje „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

17. Mokesčių pajamos

Mokesčių pajamas 14092438,97 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 948462,27 Eur sudaro rinkliavų pajamos.

19. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas 15151036,30 Eur sudaro:

priskaityta asignavimų valdytojų pateiktų paraiškų finansavimui gauti iš savivaldybės biudžeto lėšų suma 14620452,66 Eur,

sukaupėtų mokėtinų finansavimo sąnaudų pagal finansavimo sumų pažymas padidėjimas 536934,89 Eur,

finansavimo sąnaudų sumažėjimas dėl lėšų grąžinimo 6351,25 Eur.

20. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamas 14693,77 Eur sudaro:

administracinių baudų pajamos 443,00 Eur,

ilgalaikio turto nuomos pajamos 5095,23 Eur,

ilgalaikio turto ir atsargų realizavimo pajamos 7270,04 Eur,

kitos pajamos (už leidimus naudoti žūklės plotus, žemės sklypų projektavimo pajamos, UAB VAATC valdybos narių atlyginimo išlaidos, kitos atsitiktinės pajamos) 1885,50 Eur.

21. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

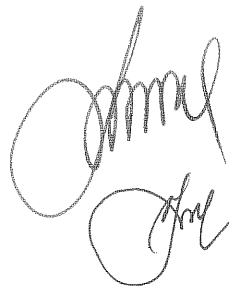
Neigiamas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (-53113,02 Eur) susidarė iš palūkanų, delspinigių bei mokesčių baudų pajamų 28282,13 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 81395,15 Eur.

Administracijos direktorius

Strateginio planavimo ir biudžeto
skyriaus vedėja



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



Darius Varnas

Vida Butkevičienė