

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

M51I, Kęstučio a. 3, Ukmergė

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 11 14
(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		8303859,68	6979764,60
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		1064006,23	2936401,42
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	6	260214,11	664779,14
III.3	Gautinos finansavimo sumos	7	32756,22	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	8	35416,07	293139,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos	9	563444,79	1721172,74
III.6	Kitos gautinos sumos	10	172175,04	257310,54
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	7239853,45	4043363,18
	IŠ VISO TURTO:		8303859,68	6979764,60
D.	FINANSAVIMO SUMOS	12	577087,07	736850,58
I.	Iš valstybės biudžeto		39287,89	271801,67
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		537799,18	465048,91
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		14425277,09	12006902,26
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		5179189,58	5357286,75
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	13	5179189,58	5357286,75
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		9246087,51	6649615,51
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	14	2759156,53	2759759,95
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 biudžetų ir fondus			14227,82
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	15	76620,54	19207,84
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	16	6408322,15	3851377,67
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	17	1988,29	5042,23
F.	GRYNASIS TURTAS		-6698504,48	-5763988,24
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-6698504,48	-5763988,24
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-934516,24	-19470,91
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-5763988,24	-5744517,33
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		8303859,68	6979764,60

Administracijos direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Inga Pračkailė

(parašas) (vardas ir pavardė)

Vida Butkevičienė

(parašas) (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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 11 14 Nr.3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		25727596,18	21896659,58
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		24574990,01	20837923,44
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		24574990,01	20837923,44
II.1.1.	Mokesčių pajamos	18	24574990,01	20837923,44
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		1152606,17	1058736,14
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	19	1152606,17	1058736,14
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		27153543,48	21147796,99
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			124,90
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	20	27153543,48	21147672,09
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1425947,3	748862,59
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		625794,22	563565,23
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	21	625794,22	563565,23
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	22	-134363,16	-39127,92
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-934516,24	1273299,90
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-934516,24	1273299,90

Administracijos direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Inga Pračkailė

(vardas ir pavardė)

Vida Butkevičienė

(vardas ir pavardė)

UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2023 M. RUGSĖJO 30 D.

I. BENDROJI DALIS

1. Identifikuojantys duomenys ir veikla

Ukmergės rajono savivaldybės išdo apskaitą tvarko Ukmergės rajono savivaldybės administracijos Finansų skyrius. Finansų skyriaus nuostatai patvirtinti 2021 m. sausio 20 d. Ukmergės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. 13-98

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

2. Kontroliuojami, asocijuoti subjektai

Ukmergės rajono savivaldybės išdas kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Savivaldybės išdo finansinės ataskaitos sudarytos vadovaujantis VSAFAS. Apskaitos politika pateikta prie 2022 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 2023 m. devynių mėnesių išdo veiklai, nebuvo.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

6. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos – 260214,11 Eur. Šią sumą sudaro pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos formos S1 “Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaita už 2023 m. III ketvirtį” duomenis priskaičiuotos gautinos gyventojų pajamų mokesčio, žemės mokesčio, paveldimo turto mokesčio ir mokesčio už aplinkos teršimą sumos.

7. Gautinos finansavimo sumos

Gautinas finansavimo sumas iš valstybės biudžeto 32756,32 Eur sudaro iš Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos pagal pateiktą paraišką gautinos lėšos vietinės reikšmės keliams, gatvėms tiesti, taisyti ir prižiūrėti.

8. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas

Gautinas sumas už parduotą turtą, prekes, paslaugas 35416,07 Eur sudaro pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos S6 duomenis už 2023 m III ketvirtį užregistruotos gautinos žemės nuomos mokesčio sumos.

9. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas 563444,79 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokesčių sumos 128518,54 Eur,

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokestinės baudos 6585,74 Eur, sukaupti gautini delspinigiai 8103,91 Eur bei sukauptos baudos už administracinius nusižengimus 410,10 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S5 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos žemės nuomos mokesčio sumos 8564,48 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą sumos 211909,15 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos sumos už būsto nuomą 199352,87 Eur.

10. Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas 172175,04 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktų ataskaitų formų Nr.S1 ir Nr. S2 duomenis užregistruotos gautinos valstybės rinkliavos 77,10 Eur, gautini delspinigiai 117,44 Eur, gautinos mokestinės baudos 0,01 Eur, gautinos palūkanos 26,35 Eur bei gautinos baudos už administracinius nusižengimus 15,00 Eur,

pagal patvirtintus projektų VIPA dotacijų grąžinimo grafikus užregistruotos gautinos grąžintinos finansavimo sumos iš savivaldybės administracijos 171939,14 Eur projektams:

„Užugirio (Antano Smetonos) dvaro parko tvarkymas" (10129,82 Eur),

„Gatvių rekonstravimas Ukmergės mieste“ (44000,00 Eur),

„Ukmergės Vlodo Šlaito viešosios bibliotekos modernizavimas“ (53355,50 Eur),

„Ukmergės sporto centro paslaugų plėtra“ (16167,50 Eur),

„Gatvių rekonstrukcija Ukmergės mieste II etapas“ (30569,94 Eur)

„Ukmergės ugdymo įstaigų aplinkos modernizavimas“ (17716,38 Eur).

11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis 2023 m. rugsėjo 30 d. – 7239853,45 Eur.

Šią sumą sudaro:

- valstybės biudžeto lėšos 2608695,84 Eur,
- savivaldybės biudžeto lėšos 3917300,11 Eur,
- Europos Sąjungos projektų lėšos 537799,18 Eur,
- biudžetinių įstaigų pervestos į išdo sąskaitą, tačiau nesusigražintos pajamų įmokų sumos 176058,32 Eur.

12. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutis 577087,07 Eur.

Finansavimo sumų likutį iš valstybės biudžeto 39287,89 Eur sudaro gautų dotacijų nepanaudoti likučiai bei gautinos lėšos kelių priežiūros programai finansuoti.

Finansavimo sumų likutį iš Europos Sąjungos 537799,18 Eur sudaro vykdomų projektų nepanaudoti likučiai.

13. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės išdo ilgalaikius įsipareigojimus 5179189,58 Eur sudaro negrąžintų ilgalaikių paskolų likutis investiciniams projektams finansuoti.

14. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 2759156,53 Eur sudaro ilgalaikės paskolos, kurios bus grąžintos iki 2024 m. rugsėjo 30 d.

15. Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos

Grąžintinų mokesčių sumą 76620,54 Eur sudaro vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų tvarkymą permoka.

16. Sukauptos mokėtinės sumos

Sukaupėtų mokėtinų sumų likutis – 6408322,15 Eur.

Šią sumą sudaro pagal asignavimų valdytojų pateiktas finansavimo sumų pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinės sumos:

- finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 2602164,17 Eur,
- finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto 3326608,92 Eur,
- mokėtinės vidaus palūkanos Finansų ministerijai 131551,60 Eur,
- biudžetinių įstaigų pervestos, tačiau nesusigrąžintos pajamų įmokos 176058,32 Eur,
- mokėtinės dotacijų sumos projekto „Užugirio (Antano Smetonos) dvaro parko tvarkymas“ 10129,82 Eur, projekto „Gatvių rekonstravimas Ukmergės mieste“ 44000,00 Eur, projekto „Ukmergės Vlado Šlaito viešosios bibliotekos modernizavimas“ 53355,50 Eur, projekto „Ukmergės sporto centro paslaugų plėtra“ 16167,50 Eur, projekto „Gatvių rekonstrukcija Ukmergės mieste II etapas“ 30569,94 Eur ir projekto „Ukmergės ugdymo įstaigų aplinkos modernizavimas“ 17716,38 Eur Viešųjų investicijų plėtros agentūrai (VIPA).

17. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, pagal VMI pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 už 2023m. III ketvirtį duomenis, neigiamas sukauptas gautinas palūkanų 1988,29 Eur likutis iškeltas į ateinančių laikotarpių pajamų sąskaitą ir finansinės būklės ataskaitoje parodytas eilutėje „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

18. Mokesčių pajamos

Mokesčių pajamas 24574990,01 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.

19. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitas pajamas 1152606,17 Eur sudaro rinkliavų pajamos, pajamos už leidimus naudoti žuiklės plotus, infrastruktūros mokesčio pajamos bei pajamos už medžių atkuriamąją vertę.

20. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas 27153543,48 Eur sudaro:

- priskaityta asignavimų valdytojų pateiktų paraiškų finansavimui gauti iš savivaldybės biudžeto lėšų suma 26246097,56 Eur,
- sukaupėtų mokėtinų finansavimo sąnaudų pagal finansavimo sumų pažymas padidėjimas 955161,96 Eur,
- finansavimo sąnaudų sumažėjimas dėl lėšų grąžinimo 47716,04 Eur.

21. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamas 625794,22 Eur sudaro:

- ilgalaikio turto nuomos pajamos 522673,10 Eur,
- ilgalaikio turto (parduotą žemę) realizavimo pajamos 2493,03 Eur,

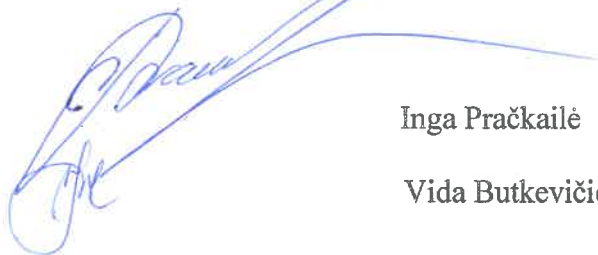
- ilgalaikio turto (už parduotus savivaldybės būstus bei kitą ilgalaikį turtą) realizavimo pajamos 57678,00 Eur,
- administracinių baudų pajamos 2870,37 Eur,
- pajamos už aukcione parduodamo žemės sklypo projektavimą 345,00 Eur,
- kitos pajamos (leidimų išdavimas už galimybę statyti valstybinėje žemėje naujus ar rekonstruoti esamus statinius ar įrenginius) 39734,72 Eur.

22. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Neigiamas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (-134363,16 Eur) susidarė iš mokestinių baudų, dividendų, palūkanų ir delspinigių pajamų 62465,38 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 196828,54 Eur.

Administracijos direktorė

Finansų skyriaus vedėja



Inga Pračkailė

Vida Butkevičienė