

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)
UKMĖRGĖS 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 2016 RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

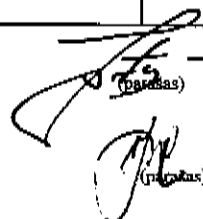
2016 11 18 Nr. 3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: (eurais, centais)

Ed. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		16706,48	24205,55
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	6	16706,48	24205,55
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4977242,09	3328172,65
I.	Atsargos		0,00	0,00
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		2364596,69	2905615,36
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	7	70570,23	291134,54
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	8	2821,23	994,14
III.5	Sukauptos gautinos sumos	9	2276656,81	2273602,00
III.6	Kitos gautinos sumos	10	14548,42	339884,68
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	2612645,40	422557,29
	IŠ VISO TURTO:		4993948,57	3352378,20
D.	FINANSAVIMO SUMOS	12	167249,87	658,89
I.	Iš valstybės biudžeto		152493,22	658,89
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		14756,65	
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		9801011,36	10396560,05
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6799562,01	7456319,74
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	13	6799562,01	7456319,74
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3001449,35	2940240,31
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	14	1288239,20	1193272,79
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	15	1703670,69	1725783,92
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	16	9539,46	21183,60
F.	GRYNASIS TURTAS		-4974312,66	-7044840,74
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-4974312,66	-7044840,74
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2070528,08	1663708,16
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-7044840,74	-8708548,90
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		4993948,57	3352378,20

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

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


(parašas)

Stasys Jackūnas
(vardas ir pavardė)

Vida Butkevičienė
(vardas ir pavardė)

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

UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

M511; Kęstučio aikštė 3, Ukmergė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016 11 18 Nr.3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: (eurais, centais)

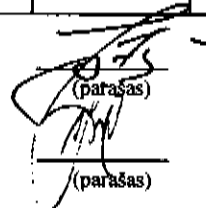
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		12067471,36	10586324,44
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		10749262,56	9283623,50
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		10749262,56	9283623,50
II.1.1.	Mokesčių pajamos	17	10749262,56	9283623,50
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		0,00	0,00
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1318208,80	1302700,94
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	18	1318208,80	1302700,94
	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		9894947,94	8926577,29
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1,75	
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	19	9894946,19	8926577,29
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2172523,42	1659747,15
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	20	-101995,34	-131709,44
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2070528,08	1528037,71
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2070528,08	1528037,71

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Strateginio planavimo ir biudžeto skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

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

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų sukūlimajame rašio formos)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (gautų), nesūlygintai gautų turį	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai gautas turis	Perdota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumavimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumavimas dėl į į panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumavimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautų) pakeitimai	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	658,89	1023962,89	0,00	0	10078428,56	0,00	0,00	0,00	3700,00	0,00	152493,22
1.1.	neįsipareigojant turtui įsigyti	658,89	1182031,4	134004,34		1316694,63						0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		9051931,49	-134004,34		8761733,93				3700,00		152493,22
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)											
2.1.	neįsipareigojant 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 projekto finansuoti)		37955,49	0,00	0,00	23198,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14756,65
3.1.	neįsipareigojant turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		37955,49			23198,84						14756,65
4.	Iš kitų šaltinių:											
4.1.	neįsipareigojant turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	658,89	10271918,38	0	0	10101627,4	0	0	0	3700	0	167249,87

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiui, susijusiems su finansavimo sumomis

UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2016 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 2015 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 2016 m. išdo veiklai, nebuvo.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

6. Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikį finansinį turtą 16706,48 Eur sudaro iš Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos po vienerių metų gautinos sumos už parduotą žemę (ilgalaikiai įsipareigojimai). Lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena ilgalaikis finansinis turtas sumažėjo 7499,07 Eur, kadangi iš ilgalaikių įsipareigojimų į trumpalaikes sukauptas gautinas sumas iškelta ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis.

7. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos 70570,23 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 2016 m. III ketvirtį“ duomenis priskaičiuotos gautinos gyventojų pajamų, žemės mokesčio ir nekilnojamojo turto mokesčio sumos.

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

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas 2821,23 Eur sudaro: pagal savivaldybės administracijos pateiktą ataskaitą S5 „Apskaičiuoto valstybinės žemės nuomos mokesčio pajamų ataskaita už 2016 m. III ketvirtį.“ priskaičiuotos gautinos valstybinės žemės nuomos mokesčio sumos 583,30 Eur;

pagal Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos pateiktą „Kitų savivaldybės išdo pajamų ataskaitą už 2016 m. III ketvirtį priskaičiuotos gautinos žemės realizavimo pajamos 2150,33 Eur;

pagal VMI pateiktos ataskaitos S2 duomenis už 2016 m. III ketvirtį priskaičiuotos gautinos pajamos už realizuotą ilgalaikį turtą 87,60 Eur.

9. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas 2276656,81 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokesčių sumos 1170641,30 Eur;

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S5 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos žemės nuomos mokesčio sumos 217904,74 Eur;

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą sumos 880035,51 Eur;

pagal Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos sumos už parduotą žemę 4403,63 Eur, sukauptos gautinos palūkanos 874,52 Eur ir sukauptos gautinos delspinigių sumos 1283,25 Eur;

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos palūkanos 1441,63 Eur bei sukauptos gautinos baudos už pavėluotus atsiskaitymus 72,23 Eur.

10. Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas 14548,42 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktų ataskaitų forma Nr.S1 ir forma Nr. S2 duomenis užregistruotos gautinos valstybės rinkliavos 37,00 Eur, gautinos delspinigių sumos 194,52 Eur;

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis užregistruotos gautinos vietinės rinkliavos sumos 13879,44 Eur;

pagal Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos ataskaitos forma Nr.6 duomenis gautinos delspinigių pajamos 217,83 Eur bei gautinos palūkanų pajamos 219,63 Eur..

11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis 2016 m. rugsėjo 30 d. 2612645,40 Eur. Šią sumą sudaro 930524,40 Eur valstybės biudžeto lėšos, 1602743,23 Eur savivaldybės biudžeto lėšos, 14756,65 Eur ES lėšos ir 64621,12 Eur biudžetinių įstaigų pervestos į išdo sąskaitą, tačiau nesusigrazintos pajamų įmokų sumos.

12. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį pateikta 20 VSAFAS 4 priede.

Finansavimo sumų likutį 167249,87 Eur sudaro iš valstybės biudžeto gautų ir biudžetinėms įstaigoms nepervestų sumų likutis 152493,22 Eur bei iš Europos Sąjungos lėšų likutis 14756,65 Eur.

Valstybės biudžeto finansavimo sumų likutį ataskaitinio laikotarpio pradžioje 658,89 Eur sudaro iš Valstybės įmonės Turto bankas gautos finansavimo sumos, lygios 50 proc. parduoto žemės sklypo išigijimo savikainos. Gauta finansavimo sumų (tikslinių dotacijų) iš valstybės biudžeto 10233962,89 Eur. Perduota viešojo sektoriaus subjektams pagal pateiktas paraiškas 10078428,56 Eur. Gražintos finansavimo sumos Socialinių paslaugų priežiūros departamentui 3700,00 Eur.

ES lėšas sudaro iš Lietuvos mokinių neformaliojo švietimo centro gautos lėšos 37955,49 Eur mokinių ugdymui pagal neformaliojo vaikų švietimo programas. Perduota viešojo sektoriaus subjektams 23198,84 Eur ES lėšų.

13. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės išdo ilgalaikius įsipareigojimus 6799562,01 Eur sudaro negražintų ilgalaikių paskolų likutis investiciniams projektams finansuoti.

14. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 1288239,20 Eur sudaro ilgalaikės paskolos, kurios bus gražintos iki 2017 m. rugsėjo 30 d.

15. Sukauptos mokėtinės sumos

Sukaupčių mokėtinų sumų likutis 1703670,69 Eur. Šią sumą sudaro pagal asignavimų valdytojų pateiktas finansavimo sumų pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinės finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 778690,07 Eur, sukauptos mokėtinės finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto 809751,03 Eur, sukauptos mokėtinės vidaus palūkanos Finansų ministerijai 50608,47 Eur bei biudžetinių įstaigų pervestos, tačiau nesusigražintos pajamų įmokos 64621,12 Eur.

16. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus 9539,46 Eur sudaro iš VMI gautinos ateinančių laikotarpių delspinigių pajamos. Palyginus su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena trumpalaikiai įsipareigojimai sumažėjo, kadangi pagal VMI pateiktos ataskaitos duomenis sukauptai delspinigių sumai buvo sumažintos ateinančių laikotarpių pajamos.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

17. Mokesčių pajamos

Mokesčių pajamas 10749262,56 Eur sudaro iš Valstybinės mokesčių inspekcijos priskaičiuotos gyventojų pajamų, žemės, paveldimo turto, nekilnojamojo turto, mokesčio už aplinkos teršimą bei mokesčio už valstybinius gamtos išteklius pajamos 7500656,53 Eur ir iš Finansų ministerijos gautos lėšos gyventojų pajamų mokesčio skirtumams bei išlaidų struktūros skirtumams išlyginti 3248606,03 Eur.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu mokesčių pajamos padidėjo, kadangi pagal VMI pateiktą ataskaitą už 2016 m. III ketvirtį, daugiau buvo priskaičiuota gyventojų pajamų mokesčio bei nekilnojamojo turto mokesčio.

18. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 1318208,80 Eur. Didžiausią šių pajamų dalį sudaro vietinės rinkliavos 1123336,90 Eur, valstybės rinkliavos 25788,83 Eur, ilgalaikio turto realizavimo pajamos 83306,82 Eur, turto naudojimo (žemės nuomos) ir turto nuomos pajamos 57491,77 Eur, kitos pajamos 29139,56 Eur, bei baudų pajamos pagal Administracinių teisės pažeidimų kodeksą -855,08 Eur.

19. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas 9894946,19 Eur sudaro:

priskaityta asignavimų valdytojų pateiktų paraiškų finansavimui gauti iš savivaldybės biudžeto lėšų suma 10195064,80 Eur;

sukauptų mokėtinų finansavimo sąnaudų pagal finansavimo sumų pažymas sumažėjimas 300118,61 Eur.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu finansavimo sąnaudos išaugo, kadangi daugiau buvo užregistruota pateiktų mokėjimo paraiškų iš savivaldybės biudžeto lėšų.

20. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Neigiamas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (-101995,34 Eur) susidarė iš palūkanų, delspinigių bei baudų už pavėluotus atsiskaitymus pajamų 25844,67 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 127840,01 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

