

(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 2017 KOVO 31 D. DUOMENIS

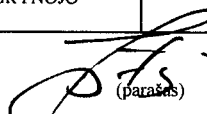
2017 05 21 Nr.1
(data)

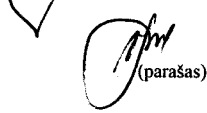
Pateikimo valiuta ir tikslumas: (eurais, centais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		0	0
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		6116864,25	3344251,99
I.	Atsargos		0,00	0,00
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		3075670,99	2134935,27
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	6	131722,73	326787,09
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	7	868,94	6391,62
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	2906391,57	1770367,12
III.6	Kitos gautinos sumos	9	36687,75	31389,44
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	3041193,26	1209316,72
	IŠ VISO TURTO:		6116864,25	3344251,99
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11	0,00	772,80
I.	Iš valstybės biudžeto		0,00	772,80
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		10695290,34	9852494,44
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6619767,43	6928341,24
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	12	6619767,43	6928341,24
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4075522,91	2924153,20
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	13	1334375,66	1319894,67
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos	14	2741147,25	1604258,53
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		-4578426,09	-6509015,25
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-4578426,09	-6509015,25
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1930589,16	535825,49
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-6509015,25	-7044840,74
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		6116864,25	3344251,99

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)

(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 aikštė 3, Ukmergė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 05 21 Nr.1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: (eurais, centais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		5205841,34	3827406,89
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		3780230,46	2645943,13
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		3780230,46	2645943,13
II.1.1.	Mokesčių pajamos	15	3780230,46	2645943,13
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		1425610,88	1181463,76
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	16	1425610,88	1181463,76
	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		3244955,15	1803333,24
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		45,00	
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	17	3244910,15	1803333,24
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1960886,19	2024073,65
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	18	611,19	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		611,19	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	19	-30908,22	-49133,64
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1930589,16	1974940,01
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1930589,16	1974940,01

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)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, 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 sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
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):	772,80	2852332,57	0,00	0	2853105,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	772,80	8302,57	40231,27		49306,64						0,00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2844030	-40231,27		2803798,73						0,00	
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):		25380,40	0,00	0,00	25380,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		25380,40			25380,40						0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:												
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	772,80	2877712,97	0	0	2878485,77	0	0	0	0	0	0,00	

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

UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 M. KOVO 31 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 2016 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 2017 m. išdo veiklai, nebuvo.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

6. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos 131722,73 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 2017 m. I ketvirtį" duomenis priskaičiuotos gautinos gyventojų pajamų, žemės mokesčio, nekilnojamojo turto mokesčio ir mokesčio už aplinkos teršimą sumos.

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

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas 868,94 Eur sudaro pagal savivaldybės administracijos pateiktą ataskaitą S5 „Apskaičiuoto valstybinės žemės nuomos mokesčio pajamų ataskaita už 2017 m. I ketvirtį.“ priskaičiuotos gautinos valstybinės žemės nuomos mokesčio sumos.

8. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas 2906391,57 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokesčių sumos 747488,97 Eur;

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S5 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos žemės nuomos mokesčio sumos 169778,76 Eur;

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą sumos 1573364,96 Eur;

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos baudos pagal Administracinių nusižengimų kodeksą 45,00 Eur bei sukauptos gautinos palūkanos 973,28 Eur;

pagal biudžetinių įstaigų pateiktas finansavimo sumų pažymas sukauptos gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, kurioms finansavimas dar nėra gautas 414740,60 Eur.

9. Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas 36687,75 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktų ataskaitų forma Nr.S1 ir forma Nr. S2 duomenis užregistruotos gautinos valstybės rinkliavos 199,80 Eur, gautinos palūkanų ir delspinigių sumos 58,85 Eur;

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis užregistruotos gautinos vietinės rinkliavos sumos 36429,10 Eur.

10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis 2017 m. kovo 31 d. 3041193,26 Eur. Šią sumą sudaro 732894,86 Eur valstybės biudžeto lėšos, 2251528,33 Eur savivaldybės biudžeto lėšos, ir 56770,07 Eur biudžetinių įstaigų pervestos į išdo sąskaitą, tačiau nesusigražintos pajamų įmokų sumos.

11. Finansavimo sumos

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

Finansavimo sumų likutį iš valstybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pradžioje 772,80 Eur sudaro iš savivaldybės administracijos gautos įplaukos už parduotą žemę, kurios išdo apskaitoje vadovaujantis Finansų ministerijos rekomendacijų „Dėl turto, perduodamo centralizuotai valdomo Valstybės turto valdytojui, buhalterinės apskaitos“ 34 punktu, buvo užregistruotos kaip gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto.

Per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo sumų (tikslinių dotacijų) iš valstybės biudžeto 2844030,00 Eur. bei iš Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos už parduotą valstybinę žemę 8302,57 Eur.

Perduota viešojo sektoriaus subjektams pagal pateiktas paraiškas 2120210,51 Eur bei sukaupta pagal finansavimo sumų pažymas gautam finansavimui 732894,86 Eur.

ES lėšas sudaro iš Lietuvos mokinių neformaliojo švietimo centro gautos lėšos 25380,40 Eur mokinių ugdymui pagal neformaliojo vaikų švietimo programas. Perduota viešojo sektoriaus subjektams 25380,40 Eur ES lėšų.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likučio nėra.

12. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės išdo ilgalaikius įsipareigojimus 6619767,43 Eur sudaro negražintų ilgalaikių paskolų likutis investiciniams projektams finansuoti. Lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena ilgalaikiai įsipareigojimai sumažėjo 308573,81 Eur, kadangi iš

ilgalaikių įsipareigojimų į einamųjų metų dalį buvo iškelta 362673,81 Eur bei buvo gauta ilgalaikė paskola 54100,00 Eur.

13. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 1334375,66 Eur sudaro ilgalaikės paskolos, kurios bus gražintos iki 2018 m. kovo 31 d.

14. Sukauptos mokėtinės sumos

Sukaupėtų mokėtinų sumų likutis 2741147,25 Eur. Šią sumą sudaro pagal asignavimų valdytojų pateiktas finansavimo sumų pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinės finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 1147635,46 Eur, sukauptos mokėtinės finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto 1480935,77 Eur, sukauptos mokėtinės vidaus palūkanos Finansų ministerijai 55805,95 Eur bei biudžetinių įstaigų pervestos, tačiau nesusigrąžintos pajamų įmokos 56770,07 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

15. Mokesčių pajamos

Mokesčių pajamas 3780230,46 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.

16. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 1425610,88 Eur. Didžiausią šių pajamų dalį sudaro vietinės rinkliavos 1406666,73 Eur, valstybės rinkliavos 7061,86 Eur, turto naudojimo (žemės nuomos) ir turto nuomos pajamos 10334,06 Eur, kitos pajamos 1548,23 Eur.

17. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas 3244910,15 Eur sudaro:

priskaityta asignavimų valdytojų pateiktų paraiškų finansavimui gauti iš savivaldybės biudžeto lėšų suma 2661715,86 Eur;

sukaupėtų mokėtinų finansavimo sąnaudų pagal finansavimo sumų pažymas padidėjimas 583194,29 Eur.

18. Kitos veiklos pajamos

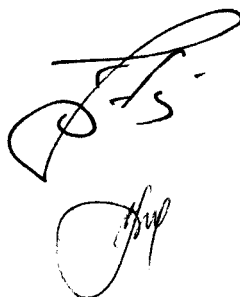
Kitos veiklos pajamas 611,19 Eur sudaro priskaičiuotos baudos pagal Administracinių teisės pažeidimų kodeksą 566,43 Eur bei pajamos už išperkamą butą Pakalnės g. 44,76 Eur.

19. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Neigiamas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (-30908,22 Eur) susidarė iš palūkanų, delspinigių pajamų 1006,08 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 31914,30 Eur.

Administracijos direktorius

Strateginio planavimo ir biudžeto
skyriaus vedėja



Stasys Jackūnas

Vida Butkevičienė

