

(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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 08 20
(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		6776216,12	4796102,47
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		1283896,69	2182330,00
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	6	301043,75	702563,14
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	7	1914,44	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	851540,71	1342980,14
III.6	Kitos gautinos sumos	9	129397,79	136786,72
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	5492319,43	2613772,47
	IŠ VISO TURTO:		6776216,12	4796102,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11	1684154,91	832769,74
I.	Iš valstybės biudžeto		853697,19	142035,45
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		830457,72	690734,29
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		11632821,14	11047216,26
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6402406,42	6290086,69
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	12	6402406,42	6290086,69
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5230414,72	4757129,57
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	13	1432409,16	1405790,37
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			1150000,00
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetų ir fondus			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	14		41375,17
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos	15	3797706,79	2159964,03
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	16	298,77	
F.	GRYNASIS TURTAS		-6540759,93	-7083883,53
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-6540759,93	-7083883,53
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		543123,6	-331924,32
III.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		-7083883,53	-6751959,21
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		6776216,12	4796102,47

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 08 20 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		12153394,95	10291300,68
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		471700	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		11021953,53	9560841,40
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		11021953,53	9560841,40
II.1.1.	Mokesčių pajamos	17	11021953,53	9560841,40
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		659741,42	730459,28
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	18	659741,42	730459,28
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		11817874,33	10643402,86
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		33,75	7,50
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	19	11817840,58	10643395,36
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		335520,62	-352102,18
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		236794,77	82581,74
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	20	236794,77	82581,74
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	21	-29191,79	-42658,40
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		543123,6	-312178,84
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		543123,6	-312178,84

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Darius Varnas

(vardas ir pavardė)

Vida Butkevičienė

(vardas ir pavardė)

UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2021 M. BIRŽELIO 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 atskaitos sudarytos vadovaujantis VSAFAS. Apskaitos politika pateikta prie 2020 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 2021 m. I pusmečio išdo veiklai, nebuvo.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

6. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos – 301043,75 Eur. Šią sumą sudaro pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos atskaitos formos S1 “Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaita už 2021 m. II ketvirtį” duomenis priskaičiuotos gautinos gyventojų pajamų mokesčio, žemės mokesčio, nekilnojamojo turto bei mokesčio už aplinkos teršimą sumos.

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

Gautinas sumas už turto naudojimą 1914,44 Eur sudaro pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos S5 duomenis už 2021 m II ketvirtį priskaičiuotos gautinos nuomos mokesčio už valstybinę žemę sumos.

8. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas 851540,71 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokesčių sumos 596728,12 Eur,

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos baudos pagal Administracinių nusižengimų kodeksą 701,25 Eur, sukauptos gautinos mokestinės baudos 3513,85 Eur bei sukaupti gautini delspinigiai 5490,973 Eur.

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S5 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos žemės nuomos mokesčio sumos 37046,39 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą sumos 208060,13 Eur.

9. Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas 129397,79 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktų ataskaitų formų Nr.S1 ir Nr. S2 duomenis užregistruotos gautinos valstybės rinkliavos 303,2 Eur, gautinos palūkanos 1,71 Eur, gautinos mokestinės baudos 82,27 Eur bei gautini delspinigiai 193,00 Eur,

pagal patvirtintus projekto Nr.05.5.1-APVA-R-019-01-0007 „Užugirio (Antano Smetonos) dvaro parko tvarkymas“ bei projekto Nr.06.2.1-TID-R-511-01-0016 „Gatvių rekonstravimas Ukmergės mieste“ Vipa dotacijų grąžinimo grafikus užregistruotos gautinos grąžintinos finansavimo sumos iš savivaldybės administracijos 127401,05 Eur.

10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis 2021 m. birželio 30 d. – 5492319,43 Eur.

Šią sumą sudaro:

- valstybės biudžeto lėšos 2739211,21 Eur,
- savivaldybės biudžeto lėšos 1848167,68 Eur,
- Europos Sąjungos projektų lėšos 830457,72 Eur,
- biudžetinių įstaigų pervestos į išdo sąskaitą, tačiau nesusigražintos pajamų įmokų sumos 74482,82 Eur.

11. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį iš valstybės biudžeto 853697,19 Eur sudaro gautų valstybės biudžeto dotacijų nepanaudoti likučiai.

Finansavimo sumų likutį iš Europos Sąjungos 830457,72 Eur sudaro vykdomų projektų nepanaudoti likučiai.

12. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės išdo ilgalaikius įsipareigojimus 6402406,42 Eur sudaro negrąžintų ilgalaikių paskolų likutis investiciniams projektams finansuoti.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo gautos ilgalaikės paskolos iš AB Šiaulių bankas 52581,97 Eur, AB Citadele bankas 170038,75 Eur bei AB SEB bankas 593553,80 Eur. Iš viso gauta ilgalaikių paskolų 816174,52 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį grąžinta paskolų 1827236,00 Eur.

13. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 1432409,16 Eur sudaro ilgalaikės paskolos, kurios bus grąžintos iki 2022 m. birželio 30 d.

14. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukaupčių mokėtinų sumų likutis – 3797706,79 Eur. Šią sumą sudaro pagal asignavimų valdytojų pateiktas finansavimo sumų pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos sumos:

- finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 1413814,02 Eur,
- finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto 2068215,70 Eur,
- mokėtinos vidaus palūkanos Finansų ministerijai 113793,20 Eur,
- biudžetinių įstaigų pervestos, tačiau nesusigražintos pajamų įmokos 74482,82 Eur
- mokėtinos dotacijų sumos projekto „Užugirio (Antano Smetonos) dvaro parko tvarkymas“ 35129,82 Eur bei projekto „Gatvių rekonstravimas Ukmergės mieste“ 92271,23 Eur Viešųjų investicijų plėtros agentūrai (VIPA).

15. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, pagal VMI pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 už 2021m. II ketvirtį duomenis, liko neigiamas sukauptų gautinų palūkanų už mokesťines paskolas likutis 298,77 Eur, todėl jis parodytas finansinės būklės ataskaitoje eilutėje „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

16. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamas 471700,00 Eur sudaro panaudotos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto trumpalaikiai paskolai gražinti.

17. Mokesčių pajamos

Mokesčių pajamas 11021953,53 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 659741,42 Eur sudaro žemės nuomos mokesčio, rinkliavų pajamos, pajamos už leidimus naudoti žuiklės plotus, pajamos už medžių atkuriamąją vertę.

19. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas 11817840,58 Eur sudaro:
priskaityta asignavimų valdytojų pateiktų paraiškų finansavimui gauti iš savivaldybės biudžeto lėšų suma 10886785,59 Eur,
sukauptų mokėtinų finansavimo sąnaudų pagal finansavimo sumų pažymas padidėjimas 931054,99 Eur.

20. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamas 236794,77 Eur sudaro:
ilgalaikio turto nuomos pajamos 45583,09 Eur,
ilgalaikio turto (parduotą žemę) realizavimo pajamos 435,43 Eur,
ilgalaikio turto (už parduotus savivaldybės būstus bei kitą ilgalaikį turtą) realizavimo pajamos 190071,25 Eur,
administracinių baudų pajamos 705,00 Eur.

21. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Neigiamas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (-29191,79 Eur) susidarė iš dividendų, palūkanų, delspinigių bei mokesťinių baudų pajamų 16110,96 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 45302,75 Eur.

Administracijos direktorius

Finansų skyriaus vedėja

Darius Varnas

Vida Butkevičienė