

(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 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020 05 15
(data)

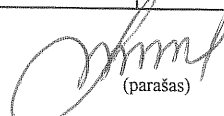
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

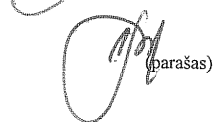
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		5606849,34	3790581,95
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		1207762,90	1773078,67
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	6	320224,37	712947,43
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			496,60
III.5	Sukauptos gautinos sumos	7	865099,12	1058636,02
III.6	Kitos gautinos sumos	8	22439,41	998,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	4399086,44	2017503,28
	IŠ VISO TURTO:		5606849,34	3790581,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS	10	1016850,60	606776,37
I.	Iš valstybės biudžeto		67571,6	78429,57
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		949279	528346,8
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		11625344,39	9935764,79
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	11	4794377,69	4999455,93
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		4794377,69	4999455,93
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		6830966,70	4936308,86
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	12	2712444,68	2743843,02
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 išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	13	20075,51	5300,66
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos	14	3936026,42	2009821,86
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	15	162420,09	177343,32
F.	GRYNASIS TURTAS		-7035345,65	-6751959,21
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-7035345,65	-6751959,21
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-283386,44	433509,41
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-6751959,21	-7185468,62
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		5606849,34	3790581,95

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 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020 05 15 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

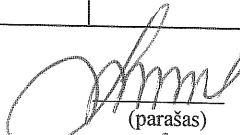
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		5142405,24	4095955,43
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		4723252,29	3724973,42
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		4723252,29	3724973,42
II.1.1.	Mokesčių pajamos	16	4723252,29	3724973,42
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		419152,95	370982,01
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	17	419152,95	370982,01
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		5442065,65	4412030,79
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		23,75	180,92
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	18	5442041,90	4411849,87
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-299660,41	-316075,36
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		32321,11	6813,59
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	19	32321,11	6813,59
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	20	-16047,14	-25805,19
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-283386,44	-335066,96
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-283386,44	-335066,96

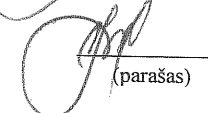
Administracijos direktorius

(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)

(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 sumos (gautos), 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 jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) paskelbtas		
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):	12358,85	3457393,49	0	0	3468251,46	0	0	0	0	0	67571,60	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	54944,75	150220,46	20554,91		159439,44						66280,68	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	23484,82	3307173,03	-20554,91		3308812,02						1290,92	
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):	954109,63	1343205,77	0	0	920367,24	0	0	0	1906,33	0	949279,00	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00		795566,79		795566,79						0,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	528346,80	1343205,77	-795566,79		124800,45				1906,33		949279,00	
4.	Iš kitų šaltinių:												
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	966468,48	4800599,26	0	0	4388618,7	0	0	0	1906,33	0	1016850,6	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2020 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 2019 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 2020 m. I ketvirčio išdo veiklai, nebuvo.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

6. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos 320224,37 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 2020 m. I ketvirtį" duomenis priskaičiuotos gautinos gyventojų pajamų mokesčio, žemės mokesčio bei mokesčio už aplinkos teršimą sumos.

7. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas 865099,12 Eur sudaro:

- pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokesčių sumos 355244,84 Eur,
- pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S5 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos žemės nuomos mokesčio sumos 30197,54 Eur,
- pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą sumos 61112,19 Eur,
- pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos baudos pagal Administracinių nusižengimų kodeksą 71,25 Eur, sukauptos gautinos mokestinės baudos 8056,37 Eur, sukaupti gautini delspinigiai 7316,21 Eur bei sukauptos gautinos palūkanos 70,70 Eur,
- pagal biudžetinių įstaigų pateiktas finansavimo sumų pažymas priskaitytos sukauptos gautinos finansavimo sumos iš valstybės išdo 403030,02 Eur.

8. Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas 22439,41 Eur sudaro:

- pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktą ataskaitą forma Nr.S1 ir forma Nr. S2 duomenis užregistruotos gautinos valstybės rinkliavos 96,00 Eur ir gautinos mokestinės baudos 11,97 Eur.
- pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos gautinos vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą 22331,44 Eur

9. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis 2020 m. kovo 31 d. 4399086,44 Eur. Šią sumą sudaro 1126103,03 Eur valstybės biudžeto lėšos, 2266256,20 Eur savivaldybės biudžeto lėšos, 949546,87 Eur Europos Sąjungos projektų lėšos ir 57180,34 Eur biudžetinių įstaigų pervestos į išdo sąskaitą, tačiau nesusigražintos pajamų įmokų sumos.

10. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį iš valstybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 67571,60 Eur sudaro iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų finansuojamų projektų nepanaudoti likučiai.

Finansavimo sumų likutį iš Europos Sąjungos 949279,00 Eur sudaro vykdomų projektų nepanaudoti likučiai.

11. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės išdo ilgalaikius įsipareigojimus 4794377,69 Eur sudaro negražintų ilgalaikių paskolų likutis investiciniams projektams finansuoti.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo gauta ilgalaikė paskola iš AB Citadele banko 133539,76 Eur.

Gražinta paskolų per ataskaitinį laikotarpį 370016,34 Eur.

12. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 2712444,68 Eur sudaro ilgalaikės paskolos, kurios bus gražintos iki 2021 m. kovo 31 d.

13. Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos

Gražintinų mokesčių permokų sumą 20075,51 Eur sudaro pagal VMI pateiktas ataskaitas užregistruotos šios permokos:

- nekilnojamojo turto mokesčio permoka 20036,96 Eur,

- delspinigių permoka 38,16 Eur

- palūkanų už mokestines paskolas permoka 0,39 Eur.

14. Sukauptos mokėtinės sumos

Sukaupčių mokėtinų sumų likutis 3936026,42 Eur. Šią sumą sudaro pagal asignavimų valdytojų pateiktas finansavimo sumų pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinės finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 1461561,45 Eur, iš Europos Sąjungos 210,69 Eur, sukauptos mokėtinės

finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto 2325988,94 Eur, sukauptos mokėtinės vidaus palūkanos Finansų ministerijai 91027,82 Eur bei biudžetinių įstaigų pervestos, tačiau nesusigražintos pajamų įmokos 57180,34 Eur.

Taip pat buvo užregistruotos sukauptos mokėtinės Europos Sąjungos finansinės paramos lėšos Švietimo, mokslo ir sporto ministerijai 57,18 Eur pagal Europos socialinio fondo agentūros SFMI ataskaitos duomenis pateiktas grąžintinas projekto finansavimo sumas.

15. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, pagal VMI pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 už 2020 m. I ketvirtį duomenis, neigiamas sukauptas gautinas gyventojų pajamų mokesčio likutis 162420,09 Eur iškeltas į ateinančių laikotarpių pajamų sąskaitą ir finansinės būklės ataskaitoje parodytas eilutėje „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

16. Mokesčių pajamos

Mokesčių pajamos 4723252,29 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.

17. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitas pajamas 419152,95 Eur sudaro rinkliavų pajamos bei pajamos už leidimus naudoti žuiklės plotus.

18. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas 5442041,90 Eur sudaro:
priskaityta asignavimų valdytojų pateiktų paraiškų finansavimui gauti iš savivaldybės biudžeto lėšų suma 4356702,81 Eur,
sukaupytų mokėtinų finansavimo sąnaudų pagal finansavimo sumų pažymas padidėjimas 1112778,26 Eur,
finansavimo sąnaudų sumažėjimas dėl lėšų grąžinimo 27439,17 Eur.

19. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamas 32321,11 Eur sudaro:
ilgalaikio turto nuomos pajamos 30694,38 Eur,
ilgalaikio turto (parduotą žemę) realizavimo pajamos 1581,73 Eur,
administracinių baudų pajamos 45,00 Eur.

20. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Neigiamas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (-16047,14 Eur) susidarė iš palūkanų, delspinigių bei mokestinių baudų pajamų 5839,13 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 21886,27 Eur.

Administracijos direktorius

Strateginio planavimo ir biudžeto
skyriaus vedėja



Darius Varnas

Vida Butkevičienė