

(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 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020 08 26
(data)

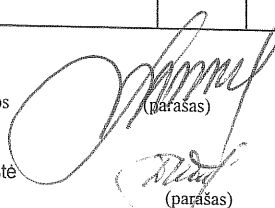
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

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		6052672,17	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		971103,65	1773078,67
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	6	463478,78	712947,43
III.3	Gautinos finansavimo sumos	7	118871,24	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			496,60
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	338473,14	1058636,02
III.6	Kitos gautinos sumos	9	50280,49	998,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:	10	5081568,52	2017503,28
D.	FINANSAVIMO SUMOS		6052672,17	3790581,95
I.	Iš valstybės biudžeto	11	2638011,68	606776,37
II.	Iš savivaldybės biudžeto		946899,63	78429,57
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1691112,05	528346,80
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		10478798,54	9935764,79
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		4553275,55	4999455,93
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	12	4553275,55	4999455,93
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		5925522,99	4936308,86
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	13	2722444,68	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	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	14	3833,95	5300,66
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos	15	3064966,10	2009821,86
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	16	134278,26	177343,32
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Rezervai		-7064138,05	-6751959,21
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-7064138,05	-6751959,21
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-312178,84	433509,41
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		6052672,17	3790581,95

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Strateginio planavimo ir biudžeto skyriaus vyriausioji specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Darius Varnas
(vardas ir pavardė)

Daiva Radvilienė
(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, Kėstučio a. 3, Ukmergė
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020 08 26 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		10291300,68	9983894,25
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		9560841,40	9230666,92
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		9560841,40	9230666,92
II.1.1.	Mokesčių pajamos	17	9560841,40	9230666,92
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		730459,28	753227,33
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	18	730459,28	753227,33
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		10643402,86	10553194,95
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		7,50	134,12
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	19	10643395,36	10553060,83
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-352102,18	-569300,7
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		82581,74	18843,63
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	20	82581,74	18843,63
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	21	-42658,40	-44016,79
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-312178,84	-594473,86
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-312178,84	-594473,86

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Strateginio planavimo ir biudžeto skyriaus vyriausioji specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Darius Varnas

(vardas ir pavardė)

Daiva Radvilienė
(vardas ir pavardė)

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	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) pasikeitimas	
1													13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	78429,57	8806576,04	0			0	8011847,4	0	0	45129,82	118871,24	946899,63
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	54944,75	381637,78	20554,91				259130,22				16545,89	214553,11
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	23484,82	8424938,26	-20554,91				7752717,18			45129,82	102325,35	732346,52
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):	528346,8	3762173,88	0			0	2597559,48	0	0	1849,15	0	1691112,05
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00		2369887,86				2369887,86					0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	528346,80	3762173,88	-2369887,86				227671,62			1849,15		1691112,05
4.	Iš kitų šaltinių:												
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	606776,37	12568749,92	0	0	0	0	10609406,88	0	0	46978,97	118871,24	2638011,68

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

UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2020 M. BIRŽELIO 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 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. II ketvirčio išdo veiklai, nebuvo.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

6. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos - 463478,78 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. II ketvirtį" duomenis priskaičiuotos gautinos gyventojų pajamų mokesčio bei žemės mokesčio sumos.

7. Gautinos finansavimo sumos

Gautinas finansavimo sumas iš valstybės biudžeto 118871,24 Eur sudaro iš Lietuvos automobilių kelių direkcijos prie Susisiekimo ministerijos pagal pateiktą paraišką gautinos lėšos vietinės reikšmės keliams, gatvėms tiesti, taisyti ir prižiūrėti.

8. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas 338473,14 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokesčių sumos 192433,58 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S5 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos žemės nuomos mokesčio sumos 15660,09 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą sumos 119026,22 Eur,

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos baudos pagal Administracinių nusižengimų kodeksą 7,50 Eur, sukauptos gautinos mokestinės baudos 4961,72 Eur, sukaupti gautini delpinigia 6347,31 Eur bei sukauptos gautinos palūkanos 36,72 Eur.

9. Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas 50280,49 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktą ataskaitą forma Nr.S1 ir forma Nr. S2 duomenis užregistruotos gautinos valstybės rinkliavos 285,80 Eur ir gautinos mokestinės baudos 15,48 Eur.

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos gautinos vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą 7349,39 Eur

pagal patvirtintą projekto Nr.05.5.1-APVA-R-019-01-0007 „Užugirio (Antano Smetonos) dvaro parko tvarkymas" Vipa dotacijos grąžinimo grafiką, užregistruotos gautinos grąžintinos finansavimo sumos iš savivaldybės administracijos 42629,82 Eur.

10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis 2020 m. birželio 30 d. - 5081568,52 Eur. Šią sumą sudaro 1817985,02 Eur valstybės biudžeto lėšos, 1504167,31 Eur savivaldybės biudžeto lėšos, 1691480,76 Eur Europos Sąjungos projektų lėšos ir 67935,43 Eur biudžetinių įstaigų pervestos į išdo sąskaitą, tačiau nesusigrąžintos pajamų įmokų sumos.

11. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį iš valstybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 946899,63 Eur sudaro nepanaudoti gautų dotacijų bei finansuojamų projektų valstybės biudžeto lėšų likučiai ir gautinos KPP (kelių priežiūros programos) lėšos.

Finansavimo sumų likutį iš Europos Sąjungos 1691112,05 Eur sudaro vykdomų projektų nepanaudoti likučiai.

12. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės išdo ilgalaikius įsipareigojimus 4553275,55 Eur sudaro negrąžintų ilgalaikių paskolų likutis investiciniams projektams finansuoti.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo gauta ilgalaikė paskola iš AB Citadele banko 218568,68 Eur ir Finansų ministerijos 12486,94 Eur. Iš viso gauta ilgalaikių paskolų 231055,62 Eur.

Gražinta paskolų per ataskaitinį laikotarpį 638634,34 Eur.

13. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 2722444,68 Eur sudaro ilgalaikės paskolos, kurios bus grąžintos iki 2021 m. birželio 30 d.

14. Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos

Gražintinų mokesčių permokų sumą 3833,95 Eur sudaro pagal VMI pateiktas ataskaitas užregistruotos šios permokos:

nekilnojamojo turto mokesčio permoka 1005,83 Eur,

mokesčio už aplinkos teršimą permoka 135,28 Eur,

mokesčio už valstybinius gamtos išteklius permoka 2513,80 Eur,
delspinigių permoka 167,51 Eur,
palūkanų už mokestines paskolas permoka 11,53 Eur.

15. Sukauptos mokėtinės sumos

Sukaupėtų mokėtinų sumų likutis - 3064966,10 Eur. Šią sumą sudaro pagal asignavimų valdytojų pateiktas finansavimo sumų pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinės finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 989956,63 Eur, iš Europos Sąjungos 368,71 Eur, sukauptos mokėtinės finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto 1865697,82 Eur, sukauptos mokėtinės vidaus palūkanos Finansų ministerijai 98377,69 Eur, biudžetinių įstaigų pervestos, tačiau nesusigrąžintos pajamų įmokos 67935,43 Eur bei sukauptos mokėtinės projekto „Užugirio (Antano Smetonos) dvaro parko tvarkymas“ dotacijos sumos 42629,82 Eur Viešųjų investicijų plėtros agentūrai (Vipa).

16. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, pagal VMI pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 už 2020 m. II ketvirtį duomenis, neigiamas sukauptas gautinas gyventojų pajamų mokesčio likutis 134278,26 Eur iškeltas į ateinančių laikotarpių pajamų sąskaitą ir finansinės būklės ataskaitoje parodytas eilutėje „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

17. Mokesčių pajamos

Mokesčių pajamos 9560841,40 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 730459,28 Eur sudaro rinkliavų pajamos, pajamos už leidimus naudoti žūklės plotus bei vienkartinis mokestis už suteiktą garantiją, gautas iš UAB „Ukmergės šiluma“.

19. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas 10643395,36 Eur sudaro:
priskaityta asignavimų valdytojų pateiktų paraiškų finansavimui gauti iš savivaldybės biudžeto lėšų suma 10078844,29 Eur,
sukaupėtų mokėtinų finansavimo sąnaudų pagal finansavimo sumų pažymas padidėjimas 652487,14 Eur,
finansavimo sąnaudų sumažėjimas dėl lėšų grąžinimo 87936,07 Eur.

20. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamas 82581,74 Eur sudaro:
ilgalaikio turto nuomos pajamos 48444,84 Eur,
ilgalaikio turto (parduotą žemę) realizavimo pajamos 1581,73 Eur,
ilgalaikio turto (už parduotus savivaldybės būstus bei kitą ilgalaikį turtą Rečionių km) realizavimo pajamos 28777,00 Eur,
ilgalaikio turto (už parduotą transporto priemonę PSPC) 3733,17 Eur
administracinių baudų pajamos 45,00 Eur.

21. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Neigiamas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (-42658,40 Eur) susidarė iš palūkanų, delspinigių bei mokestinių baudų pajamų 4662,33 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 47320,73 Eur.

Administracijos direktorius

Strateginio planavimo ir biudžeto skyriaus
vyriausioji specialistė



Darius Varnas



Daiva Radvilienė