

**(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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 08 16 Nr.2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		17412045,03	15020256,05
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		16615897,17	14310102,57
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		16615897,17	14310102,57
II.1.1.	Mokesčių pajamos	18	16615897,17	14310102,57
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		796147,86	710153,48
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	19	796147,86	710153,48
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		19267382,94	12908412,44
I.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ		45,83	103,38
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	20	19267337,11	12908309,06
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1855337,91	2111843,61
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		492042,34	457231,94
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	21	492042,34	457231,94
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	22	-84307,31	-24929,69
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1447602,88	2544145,86
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1447602,88	2544145,86

Administracijos direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Inga Pračkailė

(vardas ir pavardė)

Vida Butkevičienė

(vardas ir pavardė)

(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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 08 16
(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		8796232,21	6979764,60
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		1738092,07	2936401,42
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	6	346052,20	664779,14
III.3	Gautinos finansavimo sumos	7	371349,61	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	8	27919,04	293139,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos	9	784975,85	1721172,74
III.6	Kitos gautinos sumos	10	207795,37	257310,54
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	7058140,14	4043363,18
	IŠ VISO TURTO:		8796232,21	6979764,60
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto	12	2035512,21	736850,58
II.	Iš savivaldybės biudžeto		914492,97	271801,67
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1121019,24	465048,91
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		13972311,12	12006902,26
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	13	5546715,69	5357286,75
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		5546715,69	5357286,75
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		8425595,43	6649615,51
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	14	2706671,61	2759759,95
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	15	40138,14	
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			14227,82
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			19207,84
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	16	5677681,77	3851377,67
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	17	1103,91	5042,23
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Rezervai		-7211591,12	-5763988,24
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-7211591,12	-5763988,24
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1447602,88	-19470,91
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		8796232,21	6979764,60

Administracijos direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Inga Pračkaile

(vardas ir pavardė)

Vida Butkevičienė

(vardas ir pavardė)

UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2023 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 ataskaitos sudarytos vadovaujantis VSAFAS. Apskaitos politika pateikta prie 2022 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 2023 m. pusmečio išdo veiklai, nebuvo.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

6. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos – 346052,20 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 2023 m. II ketvirtį” duomenis priskaičiuotos gautinos gyventojų pajamų mokesčio, žemės mokesčio ir nekilnojamojo turto mokesčio sumos.

7. Gautinos finansavimo sumos

Gautinas finansavimo sumas iš valstybės biudžeto 371349,61 Eur sudaro iš Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos pagal pateiktą paraišką gautinos lėšos vietinės reikšmės keliams, gatvėms tiesti, taisyti ir prižiūrėti.

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

Gautinas sumas už parduotą turta, prekes, paslaugas 27919,04 Eur pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos S6 duomenis už 2023 m II ketvirtį sudaro užregistruotos gautinos žemės nuomos mokesčio 27919,04 Eur sumos.

9. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas 784975,85 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokesčių sumos 382279,59 Eur,

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokestinės baudos 4601,37 Eur, sukaupti gautini delspinigiai 10674,86 Eur bei sukauptos baudos už administracinius nusižengimus 573,90 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S5 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos žemės nuomos mokesčio sumos 984,35 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą sumos 186387,12 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos sumos už būsto nuomą 199474,66 Eur.

10. Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas 207765,37 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktų ataskaitų formų Nr.S1 ir Nr. S2 duomenis užregistruotos gautinos valstybės rinkliavos 223,70 Eur, gautini delspinigiai 7,84 Eur, gautinos mokestinės baudos 0,37 Eur bei gautinos palūkanos 121,22 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis už 2023 m. II ketvirtį užregistruotos gautinos vietinės už komunalinių atliekų tvarkymą sumos 35573,10 Eur,

pagal patvirtintus projektų VIPA dotacijų gražinimo grafikus užregistruotos gautinos gražintinos finansavimo sumos iš savivaldybės administracijos 171939,14 Eur projektams

„Užugirio (Antano Smetonos) dvaro parko tvarkymas“ (10129,82 Eur), „Gatvių rekonstravimas Ukmergės mieste“ (44000,00 Eur), „Ukmergės Vlado Šlaito viešosios bibliotekos modernizavimas“ (53355,50 Eur), „Ukmergės sporto centro paslaugų plėtra“ (16167,50 Eur), „Gatvių rekonstrukcija Ukmergės mieste II etapas“ (30569,94 Eur) ir „Ukmergės ugdymo įstaigų aplinkos modernizavimas“ (17716,38 Eur).

11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis 2023 m. birželio 30 d. – 7058140,14 Eur.

Šią sumą sudaro:

- valstybės biudžeto lėšos 2472483,56 Eur,
- savivaldybės biudžeto lėšos 3301118,96 Eur,
- Europos Sąjungos projektų lėšos 1121019,24 Eur,
- biudžetinių įstaigų pervestos į išdo sąskaitą, tačiau nesusigražintos pajamų įmokų sumos 163518,38 Eur.

12. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutis 2035512,21 Eur

Finansavimo sumų likutį iš valstybės biudžeto 914492,97 Eur sudaro gautų dotacijų nepanaudoti likučiai.

Finansavimo sumų likutį iš Europos Sąjungos 1121019,24 Eur sudaro vykdomų projektų nepanaudoti likučiai.

13. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės išdo ilgalaikius įsipareigojimus 5546715,69 Eur sudaro negražintų ilgalaikių paskolų likutis investiciniams projektams finansuoti.

14. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 2706671,61 Eur sudaro ilgalaikės paskolos, kurios bus gražintos iki 2024 m. birželio 30 d.

15. Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos

Mokėtinas finansavimo sumas 40138,14 Eur sudaro nefinansuota mokėjimo paraiška Veprių mokyklai – daugiafunkciam centrui.

16. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptų mokėtinų sumų likutis – 5677681,77 Eur.

Šią sumą sudaro pagal asignavimų valdytojų pateiktas finansavimo sumų pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos sumos:

- finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 1912454,72 Eur,
- finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto 3291875,52 Eur,
- mokėtinos vidaus palūkanos Finansų ministerijai 137894,01 Eur,
- biudžetinių įstaigų pervestos, tačiau nesusigražintos pajamų įmokos 163518,38 Eur,
- mokėtinos dotacijų sumos projekto „Užugirio (Antano Smetonos) dvaro parko tvarkymas“ 10129,82 Eur, projekto „Gatvių rekonstravimas Ukmergės mieste“ 44000,00 Eur, projekto „Ukmergės Vlado Šlaito viešosios bibliotekos modernizavimas“ 53355,50 Eur, projekto „Ukmergės sporto centro paslaugų plėtra“ 16167,50 Eur, projekto „Gatvių rekonstrukcija Ukmergės mieste II etapas“ 30569,94 Eur ir projekto „Ukmergės ugdymo įstaigų aplinkos modernizavimas“ 17716,38 Eur Viešųjų investicijų plėtros agentūrai (VIPA).

17. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, pagal VMI pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 už 2023m. II ketvirtį duomenis, neigiamas sukauptas gautinas palūkanų 1103,91 Eur likutis iškeltas į ateinančių laikotarpių pajamų sąskaitą ir finansinės būklės ataskaitoje parodytas eilutėje „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**18. Mokesčių pajamos**

Mokesčių pajamas 16615897,17 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.

19. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitas pajamas 796147,86 Eur sudaro rinkliavų pajamos, pajamos už leidimus naudoti žūklės plotus, infrastruktūros mokesčio pajamos bei pajamos už medžių atkuriamąją vertę.

20. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas 19267337,11 Eur sudaro:

- priskaityta asignavimų valdytojų pateiktų paraiškų finansavimui gauti iš savivaldybės biudžeto lėšų suma 18390518,59 Eur,
- sukauptų mokėtinų finansavimo sąnaudų pagal finansavimo sumų pažymas padidėjimas 920428,56 Eur,
- finansavimo sąnaudų sumažėjimas dėl lėšų gražinimo 43610,04 Eur.

21. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamas 492042,34 Eur sudaro:

- ilgalaikio turto nuomos pajamos 390146,31 Eur,
- ilgalaikio turto (parduotą žemę) realizavimo pajamos 2325,85 Eur,
- ilgalaikio turto (už parduotus savivaldybės būstus bei kitą ilgalaikį turtą) realizavimo pajamos 57678,00 Eur,

- administracinių baudų pajamos 1975,00 Eur,
- pajamos už aukcione parduodamo žemės sklypo projektavimą 345,00 Eur,
- kitos pajamos (leidimų išdavimas už galimybę statyti valstybinėje žemėje naujus ar rekonstruoti esamus statinius ar įrenginius) 39572,18 Eur.

22. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Neigiamas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (-84307,31 Eur) susidarė iš mokesčių baudų, dividendų, palūkanų ir delspinigių pajamų 36982,21 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 121289,52 Eur.

Administracijos direktorė

Finansų skyriaus vedėja



Inga Pračkailė

Vida Butkevičienė