

(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 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022 05 16
(data)

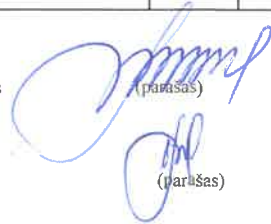
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| 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 | | 8917299,57 | 6270232,06 |
| 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 | | 1201594,34 | 2095633,86 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | 6 | 252710,64 | 389899,37 |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | 7 | | 6142,55 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | 8 | 689564,19 | 1455430,57 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | 9 | 259319,51 | 244161,37 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | P pinigai ir pinigų ekvivalentai | 10 | 7715705,23 | 4174598,20 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 8917299,57 | 6270232,06 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 11 | 690071,94 | 620897,75 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 291902,28 | 57085,14 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | | |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 398169,66 | 563812,61 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | | |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 14205435,90 | 11393851,64 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 6406490,94 | 6740226,78 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | 12 | 6406490,94 | 6740226,78 |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjimai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 7798944,96 | 4653624,86 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | 13 | 1427382,28 | 1460811,39 |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5 | Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto | | | |
| II.6 | Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų | | | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | 14 | 47926,27 | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | | |
| II.10 | Sukauptos mokėtinos sumos | 15 | 5875157,65 | 3192813,47 |
| II.11 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | 16 | 448478,76 | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | -5978208,27 | -5744517,33 |
| I. | Rezervai | | | |
| II. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| III. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | -5978208,27 | -5744517,33 |
| III.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | -233690,94 | 1339366,20 |
| III.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | -5744517,33 | -7083883,53 |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO: | | 8917299,57 | 6270232,06 |

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 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

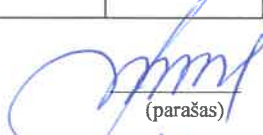

2022 05 16 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 6269448,67 | 4893591,01 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | | |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | 5919869,55 | 4571406,09 |
| II.1. | Mokesčių pajamos grynąja verte | | 5919869,55 | 4571406,09 |
| II.1.1. | Mokesčių pajamos | 17 | 5919869,55 | 4571406,09 |
| 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 | | 349579,12 | 322184,92 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | 18 | 349579,12 | 322184,92 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS | | 6619311,06 | 5647222,34 |
| I. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | -38,56 | |
| II. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | | |
| III. | FINANSAVIMO | 19 | 6619349,62 | 5647222,34 |
| IV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -349862,39 | -753631,33 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 129319,89 | 30145,70 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | 20 | 129319,89 | 30145,70 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | 21 | -13148,44 | -14938,42 |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | -233690,94 | -738424,05 |
| H. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| I. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -233690,94 | -738424,05 |

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Darius Varnas
(vardas ir pavardė)

Vida Butkevičienė
(vardas ir pavardė)

UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2022 M. KOVO 31 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 2021 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 2022 m. I ketvirčio išdo veiklai, nebuvo.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

6. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos – 252710,64 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 2022 m. I ketvirtį” duomenis priskaičiuotos gautinos gyventojų pajamų mokesčio ir žemės mokesčio sumos.

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

Gautinų sumų už turto naudojimą pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos S5 duomenis už 2022 m I ketvirtį nėra, kadangi priskaičiuotas neigiamas gautinas nuomos mokesčio už valstybinę žemę likutis išskeltas į grąžintinų mokesčių sąskaitą.

8. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas 689564,19 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokesčių sumos 361897,88 Eur,

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos baudos pagal Administracinių nusižengimų kodeksą 295,90 Eur, sukauptos gautinos mokesstinės baudos 5002,47 Eur, sukaupti gautini delspinigiai 6930,20 Eur bei sukauptos gautinos palūkanos 277,28 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S5 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos žemės nuomos mokesčio sumos 81315,37 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą sumos 233845,09 Eur.

9. Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas 259319,51 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktų ataskaitų formų Nr.S1 ir Nr. S2 duomenis užregistruotos gautinos valstybės rinkliavos 69,70 Eur, gautini delspinigiai 134,02 Eur, gautinos mokesstinės baudos 109,70 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.6 duomenis užregistruotos gautinos infrastruktūros mokesčio sumos 25353,27 Eur,

pagal patvirtintus projektų VIPA dotacijų grąžinimo grafikus užregistruotos gautinos grąžintinos finansavimo sumos iš savivaldybės administracijos 233652,82 Eur projektams „Užugirio (Antano Smetonos) dvaro parko tvarkymas“ (30129,82 Eur), „Gatvių rekonstravimas Ukmergės mieste“ (88000,00 Eur), „Ukmergės Vlado Šlaito viešosios bibliotekos modernizavimas“ (88555,50 Eur) ir „Ukmergės sporto centro paslaugų plėtra“ (26967,50 Eur).

Pagal Savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.6 duomenis už 2022 m. I ketvirtį gautinas neigiamas vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą likutis - 44389,96 Eur išskeltas į grąžintinų mokesčių ir permokų sąskaitą.

10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis 2022 m. kovo 31 d. – 7715705,23 Eur.

Šią sumą sudaro:

- valstybės biudžeto lėšos 2423617,35 Eur,
- savivaldybės biudžeto lėšos 4788094,23 Eur,
- Europos Sąjungos projektų lėšos 398169,66 Eur,
- biudžetinių įstaigų pervestos į išdo sąskaitą, tačiau nesusigrąžintos pajamų įmokų sumos 105823,99 Eur.

11. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį iš valstybės biudžeto 291902,28 Eur sudaro gautų valstybės biudžeto dotacijų nepanaudoti likučiai.

Finansavimo sumų likutį iš Europos Sąjungos 398169,66 Eur sudaro vykdomų projektų nepanaudoti likučiai.

12. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės išdo ilgalaikius įsipareigojimus 6406490,94 Eur sudaro negrąžintų ilgalaikių paskolų likutis investiciniams projektams finansuoti.

Per ataskaitinį laikotarpį grąžinta paskolų 367164,95 Eur.

13. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 1427382,28 Eur sudaro ilgalaikės paskolos, kurios bus grąžintos iki 2023 m. kovo 31 d.

14. Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos

Gražintinų mokesčių sumą 49926,27 Eur sudaro šios permokos:

- nekilnojamojo turto mokesčio 1182,55 Eur,
- žemės nuomos mokesčio 2346,01 Eur,
- vietinės rinkliavos 44389,96 Eur,
- mokesčio už aplinkos teršimą 5,39 Eur,
- palūkanų 2,36 Eur.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu permokos padidėjo dėl to, kad dalis mokėtojų per šiuo metų I ketvirtį sumokėjo metinę vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų tvarkymą sumą, kuri buvo pervesta į savivaldybės izdo sąskaitą.

15. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukaupėtų mokėtinų sumų likutis – 5875157,65 Eur. Šią sumą sudaro pagal asignavimų valdytojų pateiktas finansavimo sumų pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos sumos:

- finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 2131715,07 Eur,
- finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto 3285146,77 Eur,
- mokėtinos vidaus palūkanos Finansų ministerijai 118819,00 Eur,
- biudžetinių įstaigų pervestos, tačiau nesusigražintos pajamų įmokos 105823,99 Eur,
- mokėtinos dotacijų sumos projekto „Užugirio (Antano Smetonos) dvaro parko tvarkymas“ 30129,82 Eur, projekto „Gatvių rekonstravimas Ukmergės mieste“ 88000,00 Eur, projekto „Ukmergės Vlado Šlaito viešosios bibliotekos modernizavimas“ 88555,50 Eur ir projekto „Ukmergės sporto centro paslaugų plėtra“ 26967,50 Eur Viešųjų investicijų plėtros agentūrai (VIPA).

16. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, pagal VMI pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 už 2022 m. I ketvirtį duomenis, neigiamas sukauptas gautinas gyventojų pajamų mokesčio likutis 448478,76 Eur iškeltas į ateinančių laikotarpių pajamų sąskaitą ir finansinės būklės ataskaitoje parodytas eilutėje „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

17. Mokesčių pajamos

Mokesčių pajamas 5919869,55 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 349579,12 Eur sudaro rinkliavų pajamos, pajamos už leidimus naudoti žūklės plotus, infrastruktūros mokesčio pajamos.

19. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas 6619349,62 Eur sudaro:

- priskaityta asignavimų valdytojų pateiktų paraiškų finansavimui gauti iš savivaldybės biudžeto lėšų suma 5223852,23 Eur,
- sukaupėtų mokėtinų finansavimo sąnaudų pagal finansavimo sumų pažymas padidėjimas 1435374,75 Eur,
- finansavimo sąnaudų sumažėjimas dėl lėšų gražinimo 39877,36 Eur.

20. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamas 129319,89 Eur sudaro:

- ilgalaikio turto nuomos pajamos 16958,52 Eur,
- ilgalaikio turto (parduotą žemę) realizavimo pajamos 143,21 Eur,
- ilgalaikio turto (už parduotus savivaldybės būstus bei kitą ilgalaikį turtą) realizavimo pajamos 111632,16 Eur,
- atsargų realizavimo pajamos 91,00 Eur,

- administracinių baudų pajamos 150,00 Eur,
- pajamos už aukcione parduodamo žemės sklypo projektavimą 345,00 Eur.

21. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Neigiamas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (-13148,44 Eur) susidarė iš palūkanų ir delspinigių pajamų 8794,20 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 21942,64 Eur.

Administracijos direktorius

Finansų skyriaus vedėja



Darius Varnas

Vida Butkevičienė