

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)
UKMERMES 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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023 05 17
(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		8240744,00	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		2009364,72	2936401,42
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	6	293561,44	664779,14
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	7	111734,04	293139,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	1274257,58	1721172,74
III.6	Kitos gautinos sumos	9	329811,66	257310,54
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	6231379,28	4043363,18
	IŠ VISO TURTO:		8240744,00	6979764,60
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11	533788,97	736850,58
I.	Iš valstybės biudžeto			271801,67
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		533788,97	465048,91
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		15326857,20	12006902,26
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		5050095,08	5357286,75
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	12	5050095,08	5357286,75
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		10276762,12	6649615,51
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	13	2733215,78	2759759,95
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos į Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus			14227,82
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	14	16,96	19207,84
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinis sumos	15	7061626,27	3851377,67
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	16	481903,11	5042,23
F.	GRYNASIS TURTAS		-7619902,17	-5763988,24
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-7619902,17	-5763988,24
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1855913,93	-19470,91
III.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		-5763988,24	-5744517,33
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲ TURTO:		8240744,00	6979764,60

Civilinės metrikacijos ir dokumentų valdymo skyriaus vedėja, laikinai einanti administracijos direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Zina Kurmeliene
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Vida Butkevičienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

(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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023 05 17 Nr.1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7259269,97	6269448,67
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		6856014,91	5919869,55
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		6856014,91	5919869,55
II.1.1.	Mokesčių pajamos	17	6856014,91	5919869,55
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		403255,06	349579,12
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	18	403255,06	349579,12
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		9461978,50	6619311,06
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-38,56
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	19	9461978,50	6619349,62
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2202708,53	-349862,39
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		387694,40	129319,89
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	20	387694,40	129319,89
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	21	-40899,80	-13148,44
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1855913,93	-233690,94
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1855913,93	-233690,94

Civilinės metrikacijos ir dokumentų valdymo skyriaus vedėja, laikinai
einanti administracijos direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)



(parašas)

Zina Kurmeliene
(vardas ir pavardė)

Vida Butkevičienė
(vardas ir pavardė)

UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2023 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 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. I ketvirčio išdo veiklai, nebuvo.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

6. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos – 293561,44 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. I ketvirtį” duomenis priskaičiuotos gautinos gyventojų pajamų mokesčio, žemės mokesčio, nekilnojamojo turto mokesčio, mokesčių už aplinkos teršimą ir už valstybinius gamtos išteklius sumos.

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

Gautinas sumas už parduotą turtą, prekes, paslaugas 111734,04 Eur pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos S6 duomenis už 2023 m I ketvirtį sudaro užregistruotos gautinos žemės nuomos mokesčio 89743,50 Eur bei mokesčio už būsto nuomą 21990,54 Eur sumos.

8. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas 1274257,58 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokesčių sumos 411021,69 Eur,

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokesstinės baudos 3290,75 Eur, sukaupti gautini delspinigiai 7889,37 Eur bei sukauptos baudos už administracinius nusižengimus 355,00 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S5 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos žemės nuomos mokesčio sumos 36337,22 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą sumos 194679,83 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos sumos už būsto nuomą 259064,04 Eur,

pagal biudžetinių įstaigų pateiktas pažymas dėl finansavimo sumų priskaitytos sukauptos gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 361619,68 Eur.

9. Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas 329811,66 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktų ataskaitų formų Nr.S1 ir Nr. S2 duomenis užregistruotos gautinos valstybės rinkliavos 306,90 Eur, gautini delspinigiai 412,79 Eur, gautinos mokesstinės baudos 35,94 Eur bei gautinos palūkanos 1,30 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis už 2023 m. I ketvirtį užregistruotos gautinos vietinės už komunalinių atliekų tvarkymą sumos 87540,71 Eur,

pagal patvirtintus projektų VIPA dotacijų grąžinimo grafikus užregistruotos gautinos grąžintinos finansavimo sumos iš savivaldybės administracijos 241514,02 Eur projektams

„Užugirio (Antano Smetonos) dvaro parko tvarkymas“ (20129,82 Eur), „Gatvių rekonstravimas Ukmergės mieste“ (66000,00 Eur), „Ukmergės Vlado Šlaito viešosios bibliotekos modernizavimas“ (70955,50 Eur), „Ukmergės sporto centro paslaugų plėtra“ (21567,50 Eur), „Gatvių rekonstrukcija Ukmergės mieste II etapas“ (31569,94 Eur) ir „Ukmergės ugdymo įstaigų aplinkos modernizavimas“ (31291,26 Eur).

10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis 2023 m. kovo 31 d. – 6231379,28 Eur.

Šią sumą sudaro:

- valstybės biudžeto lėšos 2080222,18 Eur,
- savivaldybės biudžeto lėšos 3481297,73 Eur,
- Europos Sąjungos projektų lėšos 533788,97 Eur,
- biudžetinių įstaigų pervestos į išdo sąskaitą, tačiau nesusigražintos pajamų įmokų sumos 136070,4 Eur.

11. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį iš Europos Sąjungos 533788,97 Eur sudaro vykdomų projektų nepanaudoti likučiai.

12. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės išdo ilgalaikius įsipareigojimus 5050095,08 Eur sudaro negražintų ilgalaikių paskolų likutis investiciniams projektams finansuoti.

13. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 2733215,78 Eur sudaro ilgalaikės paskolos, kurios bus gražintos iki 2024 m. kovo 31 d.

14. Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos

Gražintinių mokesčių sumą 16,96 Eur sudaro mokesčio už aplinkos teršimą permoka.

15. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukaupėtų mokėtinų sumų likutis – 7061626,27 Eur.

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

- finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 2441841,86 Eur,
- finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto 4110342,54 Eur,
- mokėtinos vidaus palūkanos Finansų ministerijai 131857,45 Eur,
- biudžetinių įstaigų pervestos, tačiau nesusigrąžintos pajamų įmokos 136070,40 Eur,
- mokėtinos dotacijų sumos projekto „Užugirio (Antano Smetonos) dvaro parko tvarkymas“ 20129,82 Eur, projekto „Gatvių rekonstravimas Ukmergės mieste“ 66000,00 Eur, projekto „Ukmergės Vlodo Šlaito viešosios bibliotekos modernizavimas“ 70955,50 Eur, projekto „Ukmergės sporto centro paslaugų plėtra“ 21567,50 Eur, projekto „Gatvių rekonstrukcija Ukmergės mieste II etapas“ 31569,94 Eur ir projekto „Ukmergės ugdymo įstaigų aplinkos modernizavimas“ 31291,26 Eur Viešųjų investicijų plėtros agentūrai (VIPA).

16. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, pagal VMI pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 už 2023m. I ketvirtį duomenis, neigiami sukaupti gautini gyventojų pajamų mokesčio 477057,87 Eur ir palūkanų 4845,24 Eur likučiai išskelti į ateinančių laikotarpių pajamų sąskaitą ir finansinės būklės ataskaitoje parodyti eilutėje „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**17. Mokesčių pajamos**

Mokesčių pajamas 6856014,91 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 403255,06 Eur sudaro rinkliavų pajamos, pajamos už leidimus naudoti žūklės plotus, infrastruktūros mokesčio pajamos bei pajamos už medžių atkuriamąją vertę.

19. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas 9461978,50 Eur sudaro:

- priskaityta asignavimų valdytojų pateiktų paraiškų finansavimui gauti iš savivaldybės biudžeto lėšų suma 7732082,92 Eur,
- sukaupėtų mokėtinų finansavimo sąnaudų pagal finansavimo sumų pažymas padidėjimas 1738895,58 Eur,
- finansavimo sąnaudų sumažėjimas dėl lėšų grąžinimo 9000,00 Eur.

20. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamas 387694,40 Eur sudaro:

- ilgalaikio turto nuomos pajamos 327330,37 Eur,
- ilgalaikio turto (parduotą žemę) realizavimo pajamos 1878,56 Eur,
- ilgalaikio turto (už parduosus savivaldybės būstus bei kitą ilgalaikį turtą) realizavimo pajamos 37115,00 Eur,
- administracinių baudų pajamos 875,47 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) 20150,00 Eur.

21. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Neigiamas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (-40899,80 Eur) susidarė iš mokestinių baudų, palūkanų ir delspinigių pajamų 12106,71 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 53006,51 Eur.

Civilinės metrikacijos ir dokumentų valdymo skyriaus vedėja,
laikintai einanti administracijos direktoriaus pareigas

Finansų skyriaus vedėja

Zina Kurmelienė

Vida Butkevičienė