

UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2017 M. RUGSĖJO 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 2016 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 2017 m. išdo veiklai, nebuvo.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

6. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos 133504,39 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 2017 m. III ketvirtį" duomenis priskaičiuotos gautinos gyventojų pajamų, žemės mokesčio ir nekilnojamojo turto mokesčio sumos.

7. Gautinos finansavimo sumos

Gautinas finansavimo sumas 23737,79 Eur sudaro iš Automobilių kelių direkcijos prie Susisiekimo ministerijos gautinos lėšos vietinės reikšmės kelių ir gatvių priežiūrai (KPP lėšos)

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

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas 3147,29 Eur sudaro pagal savivaldybės administracijos pateiktą ataskaitą S5 „Apskaičiuoto valstybinės žemės nuomos mokesčio pajamų ataskaita už 2017 m. III ketvirtį.“ priskaičiuotos gautinos valstybinės žemės nuomos mokesčio sumos.

9. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas 1853201,63 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokesčių sumos 400710,69 Eur;

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S5 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos žemės nuomos mokesčio sumos 352277,43 Eur;

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą sumos 915591,68 Eur;

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos baudos pagal Administracinių nusižengimų kodeksą 207,50 Eur

pagal biudžetinių įstaigų pateiktas finansavimo sumų pažymas sukauptos gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, kurioms finansavimas dar nėra gautas 184414,33 Eur.

10. Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas 33503,62 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktų ataskaitų forma Nr.S1 ir forma Nr. S2 duomenis užregistruotos gautinos valstybės rinkliavos 118,50 Eur, gautinos palūkanų, baudų ir delspinigių sumos 411,81 Eur;

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis užregistruotos gautinos vietinės rinkliavos sumos 31969,31 Eur.

pagal Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 gautinos pajamos už aukcionuose parduotų valstybinės žemės sklypų projektavimą 1004,00 Eur.

11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis 2017 m. rugsėjo 30 d. 3879997,42 Eur. Šią sumą sudaro 849438,11 Eur valstybės biudžeto lėšos, 2678503,20 Eur savivaldybės biudžeto lėšos, 263791,35 Eur Europos Sąjungos lėšos bei 88264,76 Eur, biudžetinių įstaigų pervestos į išdo sąskaitą, tačiau nesusigražintos pajamų įmokų sumos.

12. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį pateikta 20 VSAFAS 4 priede.

Finansavimų sumų likutį 287529,14 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro gautinų KPP lėšų likutis 23737,79 Eur ir ES lėšų likutis projektams finansuoti 263791,35 Eur.

13. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės išdo ilgalaikius įsipareigojimus 6077790,98 Eur sudaro negražintų ilgalaikių paskolų likutis investiciniams projektams finansuoti.

14. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 1670132,11 Eur sudaro ilgalaikės paskolos, kurios bus gražintos iki 2018 m. rugsėjo 30 d.

15. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukaupėtų mokėtinų sumų likutis 2998201,96 Eur. Šią sumą sudaro pagal asignavimų valdytojų pateiktas finansavimo sumų pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 1034625,24 Eur, sukauptos mokėtinos finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto 1812729,54 Eur, sukauptos mokėtinos vidaus palūkanos Finansų ministerijai

62582,42 Eur bei biudžetinių įstaigų pervestos, tačiau nesusigražintos pajamų įmokos 88264,76 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

16. Mokesčių pajamos

Mokesčių pajamas 11265226,33 Eur sudaro iš Valstybinės mokesčių inspekcijos priskaičiuotos gyventojų pajamų, žemės, paveldimo turto, nekilnojamojo turto, mokesčio už aplinkos teršimą bei mokesčio už valstybinius gamtos išteklius pajamos.

17. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 1680787,15 Eur. Didžiausią šių pajamų dalį sudaro vietinės rinkliavos 1362078,21 Eur, valstybės rinkliavos 30775,44 Eur, turto naudojimo (žemės nuomos) ir turto nuomos pajamos 281937,39 Eur ir kitos pajamos 5996,11 Eur.

18. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas 11473233,73 Eur sudaro:
priskaityta asignavimų valdytojų pateiktų paraiškų finansavimui gauti iš savivaldybės biudžeto lėšų suma 10558245,67 Eur;
sukauptų mokėtinų finansavimo sąnaudų pagal finansavimo sumų pažymą padidėjimas 914988,06 Eur.

19. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamas 1217,41 Eur sudaro priskaičiuotos baudos pagal Administracinių teisės pažeidimų kodeksą 682,37 Eur, pajamos už išperkamą butą Pakalnės g. 179,04 Eur. bei pajamos už parduotą ilgalaikį turtą bei atsargas 356,00 Eur.

20. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Neigiamas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (-71482,06 Eur) susidarė iš palūkanų, delspinigių pajamų 20534,41 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 92016,47 Eur.

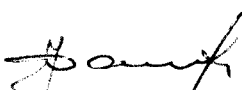
Administracijos direktorius



Stasys Jackūnas

Strateginio planavimo ir biudžeto skyriaus vedėja

Vida Butkevičienė

2017 11 24 
Janina Dalinkevičiūtė, tel. 8 340 60312, el. p. j.dalinkevičiute@ukmerge.lt

(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 2017 RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

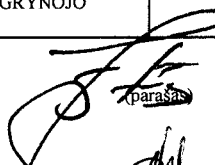
2017 11 24 Nr.3
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: (eurais, centais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		0	0
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		5927092,14	3344251,99
I.	Atsargos		0,00	0,00
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		2047094,72	2134935,27
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	6	133504,39	326787,09
III.3	Gautinos finansavimo sumos	7	23737,79	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	8	3147,29	6391,62
III.5	Sukauptos gautinos sumos	9	1853201,63	1770367,12
III.6	Kitos gautinos sumos	10	33503,62	31389,44
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	3879997,42	1209316,72
	IŠ VISO TURTO:		5927092,14	3344251,99
D.	FINANSAVIMO SUMOS	12	287529,14	772,80
I.	Iš valstybės biudžeto		23737,79	772,80
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		263791,35	
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		10746130,65	9852494,44
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6077790,98	6928341,24
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	13	6077790,98	6928341,24
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4668339,67	2924153,20
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	14	1670132,11	1319894,67
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		5,60	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	15	2998201,96	1604258,53
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		-5106567,65	-6509015,25
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-5106567,65	-6509015,25
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1402447,60	535825,49
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-6509015,25	-7044840,74
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		5927092,14	3344251,99

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

Strateginio planavimo ir biudžeto skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Stasys Jackūnas
(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 aikštė 3, Ukmergė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017 11 24 Nr.3

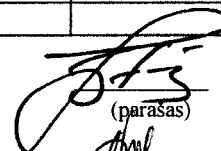
(data)

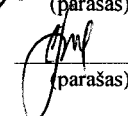
Pateikimo valiuta ir tikslumas: (eurais, centais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		12946013,48	12067471,36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		11265226,33	10749262,56
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		11265226,33	10749262,56
II.1.1.	Mokesčių pajamos	16	11265226,33	10749262,56
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		0,00	0,00
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1680787,15	1318208,80
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	17	1680787,15	1318208,80
	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		11473301,23	9894947,94
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		67,50	1,75
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	18	11473233,73	9894946,19
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1472712,25	2172523,42
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	19	1217,41	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1217,41	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	20	-71482,06	-101995,34
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1402447,60	2070528,08
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1402447,60	2070528,08

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

Srateginio planavimo ir biudžeto skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(parašas)

Stasys Jackūnas
(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
			4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai 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 viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
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):	772,80	10174892,41	0,00	0	10171165,21	0,00	0,00	0,00	4500,00	23737,79	23737,79	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	772,80	1239602,79	145729,9		1386105,49							
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		8935289,62	-145729,9		8785059,72				4500,00	23737,79	0,00	
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):		394293,55	0,00	0,00	130502,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263791,35	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		242491,24			65213,04						177278,20	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		151802,31			65289,16						86513,15	
4.	Iš kitų šaltinių:												
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	772,80	10569185,96	0	0	10301667,41	0	0	0	4500	23737,79	287529,14	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyrimas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis