

(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 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020 11 19
(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		7301670,99	3790581,95
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		2360413,75	1773078,67
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	6	322830,07	712947,43
III.3	Gautinos finansavimo sumos	7	1185984,87	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		179,00	496,60
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	808070,50	1058636,02
III.6	Kitos gautinos sumos	9	43349,31	998,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	4941257,24	2017503,28
	IŠ VISO TURTO:		7301670,99	3790581,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11	2770898,67	606776,37
I.	Iš valstybės biudžeto		1713419,97	78429,57
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1057478,7	528346,80
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		11162848,29	9935764,79
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4468392,64	4999455,93
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	12	4468392,64	4999455,93
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		6694455,65	4936308,86
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	13	2732444,68	2743843,02
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	14	168648,99	5300,66
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	15	3793361,98	2009821,86
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	16		177343,32
F.	GRYNASIS TURTAS		-6632075,97	-6751959,21
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-6632075,97	-6751959,21
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		119883,24	433509,41
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-6751959,21	-7185468,62
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYOJO TURTO:		7301670,99	3790581,95

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Strateginio planavimo ir biudžeto 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)

M511, Kęstučio a. 3, Ukmergė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020 11 19 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

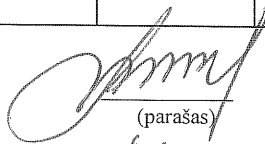
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		15399091,23	15040901,24
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		14228164,82	14092438,97
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		14228164,82	14092438,97
II.1.1.	Mokesčių pajamos	17	14228164,82	14092438,97
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		1170926,41	948462,27
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	18	1170926,41	948462,27
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		15549604,05	15151151,3
I.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ			115
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	19	15549604,05	15151036,30
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-150512,82	-110250,06
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		336121,39	14693,77
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	20	336121,39	14693,77
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	21	-65725,33	-53113,02
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		119883,24	-148669,31
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		119883,24	-148669,31

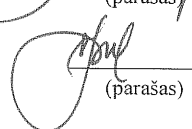
Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Strateginio planavimo ir biudžeto skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Darius Varnas

(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 atskleidžiamame 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	Neatlygintinai 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 jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
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):	78429,57	12099242,28	0	0	11605106,93	0	0	0	45129,82	1185984,87	1713419,97		
1.1.	nepimigiamam turtui įsigyti	54944,75	799423,27	20554,91		601336,69				814595,14		1088181,38		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	23484,82	11299819,01	-20554,91		11003770,24				45129,82	371389,73	625238,59		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):													
2.1.	nepimigiamam 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	4300435,62	0	0	3769454,57	0	0	0	1849,15	0	1057478,70		
3.1.	nepimigiamam turtui įsigyti	0,00		3468733,04								0,00		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	528346,80	4300435,62	-3468733,04		300721,53				1849,15		1057478,70		
4.	Iš kitų šaltinių:													
4.1.	nepimigiamam turtui įsigyti													
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
5.	Iš viso finansavimo sumų	606776,37	16399677,9	0	0	15374561,5	0	0	0	46978,97	1185984,87	2770898,67		

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio likvidų tašymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis; pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2020 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 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. III ketvirčio išdo veiklai, nebuvo.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

6. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos – 322830,07 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. III ketvirtį” duomenis priskaičiuotos gautinos gyventojų pajamų mokesčio, žemės mokesčio bei nekilnojamojo turto mokesčio sumos.

7. Gautinos finansavimo sumos

Gautinas finansavimo sumas iš valstybės biudžeto 1185984,87 Eur sudaro iš Lietuvos automobilių kelių direkcijos prie Susisiekimo ministerijos bei Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos pagal pateiktas paraiškas gautinos lėšos vietinės reikšmės keliams, gatvėms tiesti, taisyti ir prižiūrėti.

8. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas 808070,50 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokesčių sumos 239893,51 Eur,

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos baudos pagal Administracinių nusižengimų kodeksą 30,00 Eur, sukauptos gautinos mokestinės baudos 4027,97 Eur, sukaupti gautini delspinigiai 5099,21 Eur bei sukauptos gautinos palūkanos 28,99 Eur.

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S5 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos žemės nuomos mokesčio sumos 244789,75 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą sumos 314201,07 Eur.

9. Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas 43349,31 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktų ataskaitų formų Nr.S1 ir Nr. S2 duomenis užregistruotos gautinos valstybės rinkliavos 247,50 Eur, gautinos mokestinės baudos 293,47 Eur bei gautini delspinigiai 178,52 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. rugsėjo 30 d. – 4941257,24 Eur. Šią sumą sudaro 2369293,97 Eur valstybės biudžeto lėšos, 1451548,17 Eur savivaldybės biudžeto lėšos, 1057647,64 Eur Europos Sąjungos projektų lėšos ir 62767,46 Eur biudžetinių įstaigų pervestos į išdo sąskaitą, tačiau nesusigrąžintos pajamų įmokų sumos.

11. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį iš valstybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1713419,97 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 1057478,70 Eur sudaro vykdomų projektų nepanaudoti likučiai.

12. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės išdo ilgalaikius įsipareigojimus 4468392,64 Eur sudaro negrąžintų ilgalaikių paskolų likutis investiciniams projektams finansuoti.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo gautos ilgalaikės paskolos iš Finansų ministerijos 16123,24 Eur ir AB Citadele banko 498264,34 Eur. Iš viso gauta ilgalaikių paskolų 514387,58 Eur.

Grąžinta paskolų per ataskaitinį laikotarpį 1056849,21 Eur.

13. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 2732444,68 Eur sudaro ilgalaikės paskolos, kurios bus grąžintos iki 2021 m. rugsėjo 30 d.

14. Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos

Grąžintinų mokesčių permokų sumą 168648,99 Eur sudaro pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos bei savivaldybės administracijos pateiktas ataskaitas užregistruotos šios permokos:

palūkanų už mokestines paskolas permoka 18,16 Eur,

žemės nuomos mokesčio permoka 903,60 Eur,

vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų tvarkymą permoka 167727,23 Eur.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu permokos padidėjo dėl to, kad dalis mokėtojų per šių metų 9 mėnesius sumokėjo metinę vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų tvarkymą sumą, kuri buvo pervesta į savivaldybės izdo sąskaitą.

15. Sukauptos mokėtinios sumos

Sukaupėtų mokėtinų sumų likutis – 3793361,98 Eur. Šią sumą sudaro pagal asignavimų valdytojų pateiktas finansavimo sumų pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinios finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 1841858,87 Eur, iš Europos Sąjungos 168,94 Eur, sukauptos mokėtinios finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto 1740142,88 Eur, sukauptos mokėtinios vidaus palūkanos Finansų ministerijai 105794,01 Eur, biudžetinių įstaigų pervestos, tačiau nesusigrąžintos pajamų įmokos 62767,46 Eur bei sukauptos mokėtinios 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. III ketvirtį duomenis, neliko neigiamo sukaupto gautino gyventojų pajamų mokesčio likučio, todėl finansinės būklės ataskaitoje nebėra likučio eilutėje „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

17. Mokesčių pajamos

Mokesčių pajamas 14228164,82 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 1170926,41 Eur sudaro rinkliavų pajamos, pajamos už leidimus naudoti žuklės plotus, pajamos už medžių atkuriamąją vertę, vienkartinis mokestis už suteiktą garantiją, gautas iš UAB „Ukmergės šiluma“ bei iš vaikų lopšelio – darželio „Šilėlis“ gautos pajamų įmokos už vaikų išlaikymą, kurios nebus susigrąžintos.

19. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas 15549604,05 Eur sudaro:
priskaityta asignavimų valdytojų pateiktų paraiškų finansavimui gauti iš savivaldybės biudžeto lėšų suma 15115173,61 Eur,
sukaupėtų mokėtinų finansavimo sąnaudų pagal finansavimo sumų pažymas padidėjimas 526932,20 Eur,
finansavimo sąnaudų sumažėjimas dėl lėšų grąžinimo 92501,76 Eur.

20. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamas 336121,39 Eur sudaro:
ilgalaikio turto nuomos pajamos 106939,93 Eur,
ilgalaikio turto (parduotą žemę) realizavimo pajamos 2222,85 Eur,
ilgalaikio turto (už parduotus savivaldybės būstus bei kitą ilgalaikį turta) realizavimo pajamos 226793,61 Eur,
administracinių baudų pajamos 165,00 Eur.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu šios pajamos išaugo dėl to, kad buvo parduota daug savivaldybei priklausančio nekilnojamojo turto.

21. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Neigiamas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (-65725,33 Eur) susidarė iš palūkanų, delspinigių bei mokesčių baudų pajamų 5879,01 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 71604,34 Eur.

Administracijos direktorius

Strateginio planavimo ir biudžeto skyriaus vedėja



Darius Varnas

Vida Butkevičienė