

(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 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021 11 18
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais 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		6598851,98	4796102,47
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		979399,66	2182330,00
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	6	227950,32	702563,14
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	7	37811,09	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	576520,60	1342980,14
III.6	Kitos gautinos sumos	9	137117,65	136786,72
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	5619452,32	2613772,47
	IŠ VISO TURTO:		6598851,98	4796102,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11	693201,84	832769,74
I.	Iš valstybės biudžeto		273072,97	142035,45
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		420128,87	690734,29
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		11146218,57	11047216,26
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6437192,20	6290086,69
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	12	6437192,20	6290086,69
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4709026,37	4757129,57
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	13	1430481,00	1405790,37
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			1150000,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetų			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		124,65	41375,17
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	14	3278420,72	2159964,03
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		-5240568,43	-7083883,53
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-5240568,43	-7083883,53
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1843315,1	-331924,32
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-7083883,53	-6751959,21
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNANOJO TURTO:		6598851,98	4796102,47

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 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021 11 18 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		18336652,22	15399091,23
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	15	471700,00	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		16786612,46	14228164,82
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		16786612,46	14228164,82
II.1.1.	Mokesčių pajamos	16	16786612,46	14228164,82
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		1078339,76	1170926,41
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	17	1078339,76	1170926,41
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		16807187,38	15549604,05
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		328,75	
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	18	16806858,63	15549604,05
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1529464,84	-150512,82
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		356337,97	336121,39
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	19	356337,97	336121,39
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	20	-42487,71	-65725,33
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1843315,10	119883,24
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1843315,10	119883,24

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 2021 M. RUGSĖJO 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 2020 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 2021 m. devynių mėnesių išdo veiklai, nebuvo.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

6. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos

Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos – 227950,32 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 2021 m. III ketvirtį” duomenis priskaičiuotos gautinos gyventojų pajamų mokesčio, žemės mokesčio, nekilnojamojo turto bei mokesčio už aplinkos teršimą sumos.

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

Gautinas sumas už turto naudojimą 37811,09 Eur sudaro pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos S5 duomenis už 2021 m III ketvirtį priskaičiuotos gautinos nuomos mokesčio už valstybinę žemę sumos.

8. Sukauptos gautinos sumos

Sukauptas gautinas sumas 576520,60 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos mokesčių sumos 281756,42 Eur,

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos S1 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos baudos pagal Administracinių nusižengimų kodeksą 306,25 Eur, sukauptos gautinos mokestinės baudos 8796,02 Eur, sukaupti gautini delspinigiai 4466,73 Eur bei sukauptos gautinos palūkanos 187,25 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S5 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos žemės nuomos mokesčio sumos 80133,90 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S6 duomenis priskaitytos sukauptos gautinos vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą sumos 200874,03 Eur.

9. Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas 137117,65 Eur sudaro:

pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktų ataskaitų formų Nr.S1 ir Nr. S2 duomenis užregistruotos gautinos valstybės rinkliavos 40,90 Eur, gautinos palūkanos 6,79 Eur, gautinos mokestinės baudos 69,81 Eur,

pagal savivaldybės administracijos pateiktos ataskaitos forma Nr.6 duomenis užregistruotos gautinos vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų tvarkymą sumos 9599,10 Eur,

pagal patvirtintus projekto Nr.05.5.1-APVA-R-019-01-0007 „Užugirio (Antano Smetonos) dvaro parko tvarkymas“ bei projekto Nr.06.2.1-TID-R-511-01-0016 „Gatvių rekonstravimas Ukmergės mieste“ VIPA dotacijų gražinimo grafikus užregistruotos gautinos gražintinos finansavimo sumos iš savivaldybės administracijos 127401,05 Eur.

10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis 2021 m. rugsėjo 30 d. – 5619452,32 Eur.

Šią sumą sudaro:

- valstybės biudžeto lėšos 2498133,58 Eur,
- savivaldybės biudžeto lėšos 2619981,96 Eur,
- Europos Sąjungos projektų lėšos 420128,87 Eur,
- biudžetinių įstaigų pervestos į išdo sąskaitą, tačiau nesusigražintos pajamų įmokų sumos 81207,91 Eur.

11. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį iš valstybės biudžeto 273072,97 Eur sudaro gautų valstybės biudžeto dotacijų nepanaudoti likučiai.

Finansavimo sumų likutį iš Europos Sąjungos 420128,87 Eur sudaro vykdomų projektų nepanaudoti likučiai.

12. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės išdo ilgalaikius įsipareigojimus 6437192,20 Eur sudaro negražintų ilgalaikių paskolų likutis investiciniams projektams finansuoti.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo gautos ilgalaikės paskolos iš AB Šiaulių bankas 52581,97 Eur, AB Citadele bankas 170038,75 Eur bei AB SEB bankas 994626,29 Eur. Iš viso gauta ilgalaikių paskolų 1217247,01 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gražinta paskolų 2195450,87 Eur.

13. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį 1430481,00 Eur sudaro ilgalaikės paskolos, kurios bus gražintos iki 2022 m. rugsėjo 30 d.

14. Sukauptos mokėtinios sumos

Sukaupėtų mokėtinų sumų likutis – 3278420,72 Eur. Šią sumą sudaro pagal asignavimų valdytojų pateiktas finansavimo sumų pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinios sumos:

- finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 1753360,61 Eur,
- finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto 1206738,09 Eur,
- mokėtinios vidaus palūkanos Finansų ministerijai 109713,06 Eur,
- biudžetinių įstaigų pervestos, tačiau nesusigrąžintos pajamų įmokos 81207,91 Eur
- mokėtinios dotacijų sumos projekto „Užugirio (Antano Smetonos) dvaro parko tvarkymas“ 35129,82 Eur bei projekto „Gatvių rekonstravimas Ukmergės mieste“ 92271,23 Eur Viešųjų investicijų plėtros agentūrai (VIPA).

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

15. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos 471700,00 Eur sudaro panaudotos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto trumpalaikiai paskolai grąžinti.

16. Mokesčių pajamos

Mokesčių pajamos 16786612,46 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.

17. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitas pajamas 1078339,76 Eur sudaro žemės nuomos mokesčio, rinkliavų pajamos, pajamos už leidimus naudoti žūklės plotus, pajamos už medžių atkuriamąją vertę.

18. Finansavimo sąnaudos

- Finansavimo sąnaudas 16806858,63 Eur sudaro:
- priskaityta asignavimų valdytojų pateiktų paraiškų finansavimui gauti iš savivaldybės biudžeto lėšų suma 16738539,20 Eur,
- sukaupėtų mokėtinų finansavimo sąnaudų pagal finansavimo sumų pažymas padidėjimas 68319,43 Eur,
- finansavimo sąnaudų sumažėjimas dėl lėšų grąžinimo 1257,95 Eur.

19. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamas 356337,97 Eur sudaro:

- ilgalaikio turto nuomos pajamos 92280,40 Eur,
- ilgalaikio turto (parduotą žemę) realizavimo pajamos 435,43 Eur,
- ilgalaikio turto (už parduotus savivaldybės būstus bei kitą ilgalaikį turtą) realizavimo pajamos 262614,24 Eur,
- administracinių baudų pajamos 1007,90 Eur.

20. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Neigiamas finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (-42487,71 Eur) susidarė iš dividendų, palūkanų, delspinigių bei mokestinių baudų pajamų 26096,04 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 68583,75 Eur.

Administracijos direktorius

Finansų skyriaus vedėja

Darius Varnas

Vida Butkevičienė