

2023 M. I KETVIRČIO TARPINIS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

BENDROJI DALIS

- Ukmergės rajono savivaldybės administracija (toliau - URSA) įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre.
- Ukmergės rajono savivaldybės administracijos kodas 188752174;
- URSA įregistruota Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre.
- URSA buveinės adresas Kęstučio a.3, 20114 Ukmergė.
- Informacija apie struktūrinius padalinius, darbuotojus, teikiamas paslaugas ir kitus aktualius klausimus gyventojams, verslui skelbiama <https://www.ukmerge.lt/>.
- URSA yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitas banke ir antspaudą su savivaldybės herbu ir savo pavadinimu.
- URSA yra paramos gavėja.
- Savivaldybės administracija nėra įsteigusi filialų.
- Ukmergės rajono savivaldybės administracija savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos Vietos savivaldos, Viešojo administravimo, Biudžetinių įstaigų ir kitais Lietuvos Respublikos įstatymais, teisės aktais, Tarybos sprendimais, mero potvarkiais bei Ukmergės rajono savivaldybės administracijos nuostatais.
- URSA tikslai yra tinkamai atlikti viešojo administravimo funkcijas ar atskiras vykdomosios valdžios funkcijas, organizuoti kokybiškų viešųjų paslaugų teikimą gyventojams.
- URSA veiklos pobūdis – Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla – kodas 84.11.20.
- URSA vadovas yra administracijos direktorius. Administracijos direktorius atsakingas už rajono savivaldybei skirtus ir panaudotus asignavimus ir kitas lėšas.
- URSA priklauso Ukmergės rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei ir visi finansinių ataskaitų rinkiniai rengiami vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

I. APSKAITOS POLITIKA

Ataskaitiniame laikotarpyje savivaldybės administracijoje taikyta apskaitos politika nekito. Apskaitos politika aprašyta ankstesniuose teiktuose finansinių ataskaitų rinkiniuose.

II. PASTABOS

Ilgalaikis turtas (P01)

Ilgalaikį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro nematerialusis, materialusis ir finansinis turtas. Bendroje sumoje ilgalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 96096385,80 eurus.

Pažymėtina, kad materialaus turto nebaigtos statybos sąskaitoje likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 15921965,28 eurus. Ši sąskaita yra nuolat kintanti, joje kaupiami vykdomi projektai, kuriems pasibaigus ir gavus galutinį finansavimą iš agentūrų, ilgalaikis turtas yra iškeliamas iš nebaigtos statybos sąskaitų arba perduodamas kitoms biudžetinėms įstaigoms, priklausomai pagal turto nuosavybės formą.

Biologinis turtas (P02)

Biologinis turtas per ataskaitinį laikotarpį nekito pabaigai sudaro 2872844,78 eurus.

Trumpalaikis turtas (P03)

Trumpalaikį turtą sudaro atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos bei pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai trumpalaikis turtas sudarė 5109188,34 eurus.

Finansavimo sumos (P04)

Finansavimo sumų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 96004080,34 euras, tame skaičiuje:

- iš Valstybės biudžeto – 22835601,10 eurai;
- iš Savivaldybės biudžeto – 32261755,78 eurai;
- iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 36009760,42 eurai;
- iš kitų šaltinių – 4896963,04 euras.

Paminėtina, kad per ataskaitinį laikotarpį buvo grąžintos finansavimo sumos į savivaldybės išdą siekiant atstatyti panaudotas savivaldybės biudžeto lėšas, kurios buvo skirtos vykdomiems Europos Sąjungos finansuojamiems projektams. Tuo tikslu buvo atliekami koreguojantys įrašai, finansavimo sumų pergrupavimai tarp šaltinių ir tarp finansavimo paskirties.

Įsipareigojimai (P05)

Įsipareigojimus sudaro ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai, kurie ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 5519666,29 eurus.

Grynasis turtas (P06)

Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 2554672,29 eurai.

Veiklos rezultatų ataskaita (P07- P11)

Pagrindinės veiklos pajamos sudaro finansavimo ir pagrindinės veiklos kitos pajamos (P07), kurios ataskaitinio laikotarpio pabaigai buvo 10162410,72 eurai. Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 10152703,58 euras, t. sk.:

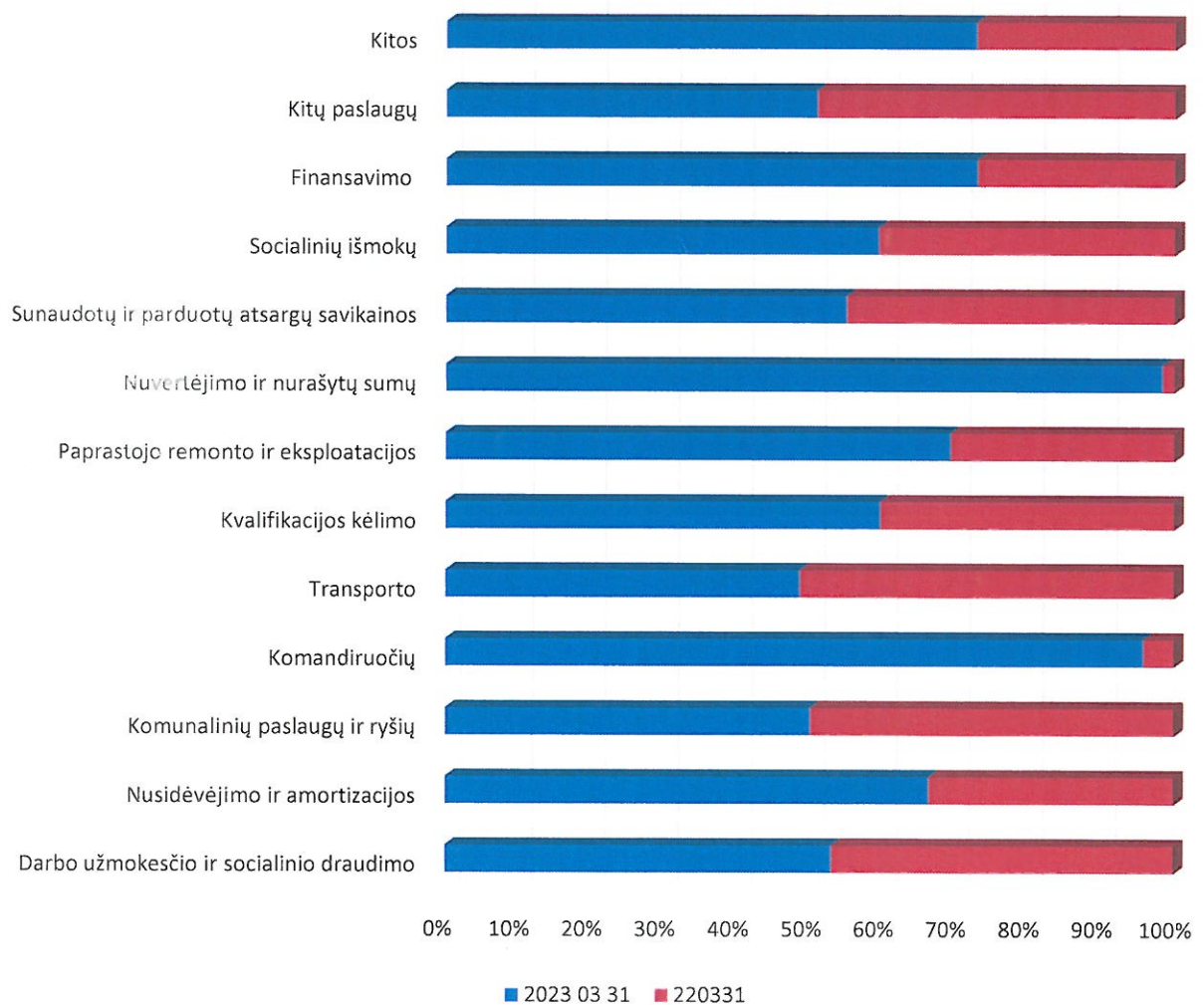
- iš valstybės biudžeto – 3699297,25 eurus;
- iš savivaldybių biudžetų – 5386918,80 eurus;
- iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 277577,05 eurus;
- iš kitų finansavimo šaltinių – 788910,48 eurus.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 9707,14 eurus.

Pagrindinės veiklos sąnaudos (P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 10141304,77 eurus. Lyginant du ataskaitinius laikotarpius sąnaudų pokytis pateikiamas diagramoje:

Pagrindinės veiklos sąnaudų palyginimas (Eurais)



Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas (P09)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas sudarė – 21105,95 eurus.

Kitos veiklos rezultatas (P10)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos veiklos rezultatas sudarė (13195,47) eurus. Tai yra turto pardavimo per ataskaitinį laikotarpį rezultatas.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansinės ir investicinės veiklos rezultatas sudaro (6484,98) eurus. Tai yra per ataskaitinį laikotarpį sumokėtos palūkanų sąnaudos.

Grynasis perviršis ar deficitas (P12)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1425,50 eurus.

Kita informacija

Nebalansinėse sąskaitose yra registruojamas turtas pagal sutartis (gautas, perduotas panaudos pagrindais), naudojamos atsargos bei neapibrėžtas turtas.

Nuo 2021 metų sausio 1 d. savivaldybės administracijai pateikiamos sąskaitos faktūros, aktai, kiti apskaitos dokumentai registruojami DVS „Kontora“. Tačiau dėl žmogiškųjų ir techninių klaidų išlieka rizika, kad ne visi apskaitos dokumentai savalaikiai registruojami sistemoje, todėl tai gali turėti įtakos atskirų buhalterinių sąskaitų likučiams ataskaitiniame laikotarpyje sudarant 2023 m. finansinių ataskaitų rinkinius.

l.e.p. Administracijos direktorius

Apskaitos skyriaus vedėja

Zina Kurmelienė

Kristina Višniauskienė

Ukmergės rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188752174, Kęstučio a. 3, LT-20114-Ukmergė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2023 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

23-04-26 Nr. _____
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		96.096.385,80	96.555.790,98
I.	Nematerialusis turtas		151.021,37	170.601,56
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		47.911,01	56.923,38
I.3	Kitas nematerialusis turtas		103.110,36	113.678,18
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		67.230.545,95	67.666.762,09
II.1	Žemė		472.223,00	472.223,00
II.2	Pastatai		10.779.043,78	10.806.199,19
II.3	Infrastruktūros statiniai		38.307.707,31	39.891.260,86
II.4	Kiti statiniai		601.547,21	619.003,89
II.5	Mašinos ir įrenginiai		334.847,06	365.323,16
II.6	Transporto priemonės		113.993,25	91.148,78
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		615.717,79	518.550,84
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		83.501,27	83.501,27
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		15.921.965,28	14.819.551,10
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		28.714.818,48	28.718.427,33
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		2.872.844,78	2.872.844,78
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		5.109.188,34	3.538.066,66
I.	Atsargos		439.355,19	274.919,76
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		369.620,89	193.936,11
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		69.734,30	80.983,65
II.	Išankstiniai apmokėjimai		157.229,19	92.654,55
III.	Per vienus metus gautinos sumos		3.683.942,11	2.723.234,48
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		169.482,86	172.030,57
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3.268.609,97	2.324.268,40
III.6	Kitos gautinos sumos		245.849,28	226.935,51
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		828.661,85	447.257,87
	IŠ VISO TURTO:		104.078.418,92	102.966.702,42

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		96.004.080,34	96.959.555,24
I.	Iš valstybės biudžeto		22.835.601,10	23.155.270,44
II.	Iš savivaldybės biudžeto		32.261.755,78	32.317.774,49
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		36.009.760,42	35.833.158,73
IV.	Iš kitų šaltinių		4.896.963,04	5.653.351,58
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5.519.666,29	3.453.900,39
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		411.400,09	344.846,85
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		18.926,75	18.926,75
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai		236.930,38	194.693,91
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		155.542,96	131.226,19
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5.108.266,20	3.109.053,54
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		22.512,12	41.125,80
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		21.916,71	679,80
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		176.066,34	307.366,82
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		-16.191,46	14.227,82
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		192.257,80	293.139,00
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		1.434.756,57	1.328.134,80
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		1.259.625,25	256.314,45
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		401.129,13	426,36
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		1.412.482,75	1.120.707,16
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		379.777,33	54.298,35
F.	GRYNASIS TURTAS		2.554.672,29	2.553.246,79
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		368.343,98	368.343,98
II.1	Tikrosios vertės rezervas		368.343,98	368.343,98
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		2.046.263,03	2.046.180,67
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		140.065,28	138.722,14
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.425,50	55.607,23
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		138.639,78	83.114,91
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIE		104.078.418,92	102.966.702,42

I.e.p. Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Zina Kurmeliene

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Kristina Višniauskienė

(vardas ir pavardė)

Ukmergės rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188752174, Kęstučio a. 3, LT-20114-Ukmergė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

23-04-26 Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		10.162.410,72	7.018.507,19
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		10.152.703,58	7.004.963,56
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3.699.297,25	3.267.228,65
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		5.386.918,80	3.308.334,02
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		277.577,05	381.983,29
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		788.910,48	47.417,60
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		9.707,14	13.543,63
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		483.220,91	348.665,81
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-473.513,77	-335.122,18
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		10.141.304,77	6.946.639,11
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.357.044,57	1.194.499,28
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.770.247,08	886.035,15
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		185.904,24	184.491,50
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		5.559,95	240,00
V.	TRANSPORTO		17.029,16	17.933,30
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		5.252,63	3.522,49
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		61.403,83	26.886,06
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		8.245,06	134,15
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		56.332,29	45.821,13
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		4.907.757,98	3.331.871,70
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		736.190,52	270.483,57
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.022.463,11	981.806,51
XIV.	KITOS		7.874,35	2.914,27
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		21.105,95	71.868,08
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-13.195,47	-26.953,74
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		23.919,53	84.678,42
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-37.115,00	-111.632,16
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-6.484,98	-13.712,79
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			71,60
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.425,50	31.129,95
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.425,50	31.129,95
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

I.e.p. Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Zina Kurmeliene

(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Krisitina Višniauskienė

(vardas ir pavardė)

Ukmergės rajono savivaldybės administracija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188752174, Kėstučio a. 3, LT-20114-Ukmergė
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduojamąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2023 m. KOVO 31 d. DUOMENIS
23-04-26 Nr. _____
(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumas	Per ataskaitinį laikotarpį												Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimą	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	7	8	9	10	11	12	13		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	23.155.270,44	3.477.270,89	-9.362,78	12.344,18	178.356,11		3.374.268,47	247.254,65	42,40		22.835.601,10		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	23.073.913,06	52.455,74		12.344,18	4.011,11		401.699,81				22.733.002,06		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	81.357,38	3.424.815,15	-9.362,78		174.345,00		2.972.568,66	247.254,65	42,40		102.599,04		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	32.317.774,49	4.970.417,41	9.000,00		381.324,66	13.250,03	4.210.539,74	421.321,69	9.000,00		32.261.755,78		
2.1.1	nepiniginiam turtui įsigyti	32.188.301,36	319.701,71			3.671,30	13.250,03	393.017,24	54.000,00			32.044.064,50		
2.1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	129.473,13	4.650.715,70	9.000,00		377.653,36		3.817.522,50	367.321,69	9.000,00		217.691,28		
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar nepiniginiam turtui įsigyti)	35.833.158,73	406.744,63		115.845,79	68.828,21		277.160,52				36.009.760,42		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	35.820.022,46	372.399,92	-6.961,04	115.845,79	68.828,21		271.710,71				35.960.768,21		

Eil. Nr.	Finansavimo sumas	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (gautų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	13.136,27	34.344,71	6.961,04				5.449,81						13
4.	Iš kitų šaltinių:													
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5.653.351,58	7.239,16	362,78	24.920,00		45,44	788.865,04						48.992,21
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5.640.767,28	7.144,62		24.920,00		45,44	788.865,04						4.896.963,04
5.	Iš viso finansavimo sumų:	12.584,30	94,54	362,78										4.883.921,42
		96.959.555,24	8.861.672,09		453.109,97	628.508,98	13.295,47	8.650.833,77	668.576,34	9.042,40				13.041,62
														96.004.080,34

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

I.e.p.administracijos direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Zina Kurlienė

(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Kristina Višniauskienė

(vardas ir pavardė)