

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		102.332.059,16	96.555.790,98
I	Nematerialusis turtas	P03	180.631,84	170.601,56
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		75.117,46	56.923,38
I.3	Kitas nematerialusis turtas		105.514,38	113.678,18
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	71.838.889,27	67.666.762,09
II.1	Žemė		472.223,00	472.223,00
II.2	Pastatai		11.033.358,61	10.806.199,19
II.3	Infrastruktūros statiniai		40.727.739,18	39.891.260,86
II.4	Kiti statiniai		606.318,67	619.003,89
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.697.255,62	365.323,16
II.6	Transporto priemonės		244.529,02	91.148,78
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		721.299,39	518.550,84
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		83.501,27	83.501,27
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai		16.252.664,51	14.819.551,10
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05 P06	30.312.538,05	28.718.427,33
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS	P07	3.275.228,78	2.872.844,78
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		3.297.380,79	3.538.066,66
I	Atsargos	P08	129.574,98	274.919,76
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkims inventorius		50.806,78	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		78.768,20	80.983,65
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	5.724,46	92.654,55
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	2.982.113,10	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, turą, paslaugas	P10	255.396,44	172.030,57
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2.390.692,01	2.324.268,40
III.6	Kitos gautinos sumos		336.024,65	226.935,51
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	179.968,25	447.257,87
	IŠ VISO TURTO:		108.904.668,73	102.966.702,42

(tęsinys kitame puslapyje)

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	101.305.642,10	96.959.555,24
I	Iš valstybės biudžeto		24.263.250,27	23.155.270,44
II	Iš savivaldybės biudžeto		34.289.637,42	32.317.774,49
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		37.454.484,64	35.833.158,73
IV	Iš kitų šaltinių		5.298.269,77	5.653.351,58
E	ISIPAREIGOJIMAI		4.365.291,16	3.453.900,39
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		239.169,21	344.846,85
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13 P14	50,75	18.926,75
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		239.118,46	325.920,10
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4.126.121,95	3.109.053,54
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13 P14	36.277,87	41.125,80
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			679,80
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetų ir fondus		151.296,72	307.366,82
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			14.227,82
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		151.296,72	293.139,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		1.260.839,41	1.328.134,80
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekejams mokėtinos sumos	P17	1.428.522,20	256.314,45
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,03	426,36
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	1.199.626,59	1.120.707,16
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	49.559,13	54.298,35
F	GRYNASIS TURTAS	P18	3.233.735,47	2.553.246,79
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		368.343,98	368.343,98
II.1	Tikrosios vertės rezervai		368.343,98	368.343,98
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka		2.579.480,59	2.046.180,67
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		285.910,90	138.722,14
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		147.188,76	55.607,22
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		138.722,14	83.114,92
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		108.904.668,73	102.966.702,42

Ukmergės rajono savivaldybės
administracijos direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba įgalioto administracijos vadovo pareigų
Inga Prackaitė
pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Apskaitos skyriaus
vedėja

Kristina Butkevičienė

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		40.409.487,41	34.342.150,95
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		40.391.961,81	34.311.316,79
I.1	Iš valstybės biudžeto		18.407.100,25	15.170.242,31
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		18.761.329,71	16.701.613,77
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.985.351,71	2.303.211,72
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.238.180,14	136.248,99
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		17.525,60	30.834,16
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2.494.182,06	1.955.597,26
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-2.476.656,46	-1.924.763,10
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-40.368.751,84	-34.185.495,94
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-5.654.490,58	-4.899.575,73
II	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-5.186.373,28	-3.622.730,19
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-571.331,24	-557.848,72
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-17.899,25	-18.799,97
V	TRANSPORTO		-97.978,63	-102.286,94
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-26.532,42	-30.407,96
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-245.628,54	-174.423,21
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-11.299,79	-117.644,83
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-876.739,20	-546.348,21
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-16.379.314,11	-14.989.709,07
XI	NUOMOS		-2.160,58	
XII	FINANSAVIMO		-4.562.219,06	-2.580.323,52
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-6.700.671,83	-6.362.224,53
XIV	KITOS		-36.113,33	-183.173,06
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		40.735,57	156.655,01
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-17.442,03	-91.913,14
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	65.008,13	446.681,26
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-82.450,16	-517.947,04
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			-20.647,36
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	123.895,22	-9.063,05
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			-71,60
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		147.188,76	55.607,22
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		533.299,92	255.649,92
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		680.488,68	311.257,14
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Ukmergės rajono savivaldybės
administracijos vadovė
Inga Petukienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Apskaitos skyriaus
vedėja
Kristina Butkevičienė

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojantiems subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraeitusio laikotarpio paskutinę dieną					1 790 530,75	83 114,92	1 873 645,67	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	216 697,45	X			216 697,45	
3	Perimto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	151 646,53		X		151 646,53	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavio) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas			X	X	255 649,92	55 607,22	311 257,14	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną			368 343,98		2 046 180,67	138 722,14	2 553 246,79	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perimto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavio) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X	533 299,92	147 188,76	680 488,68	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			368 343,98		2 579 480,59	285 910,90	3 233 735,47	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
Ukmergės rajono savivaldybės
administracijos direktorė
Inga Pračkauskaitė

(teises aktas įpareigojo pasirašyti asmenis pareigų pavadinimais)

(vyriausiasis buhalteris (fudhalteris, jeigu nurodoma pagal teises aktus))


(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)
Apskaitos skyriaus
vedėja (pavardė)
Kristina Butkeviciene

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		212,986.57	0.00	212,986.57	-342,775.95	0.00	-342,775.95
I	Iplaukos		40,292,104.31	200,848.74	40,492,953.05	33,552,046.71	120,410.00	33,672,456.71
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		37,523,819.41	200,848.74	37,724,668.15	31,409,408.28	120,410.00	31,529,818.28
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		17,495,344.93	200,848.74	17,696,193.67	14,404,135.65	120,410.00	14,524,545.65
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		19,493,709.07	0.00	19,493,709.07	16,370,570.64	0.00	16,370,570.64
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		522,705.80	0.00	522,705.80	586,269.40	0.00	586,269.40
I.1.4	Iš kitų šaltinių		12,059.61	0.00	12,059.61	48,432.59	0.00	48,432.59
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pinigų		1,051,876.98	0.00	1,051,876.98	553,386.68	0.00	553,386.68
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		6,067.78	0.00	6,067.78	13,735.05	0.00	13,735.05
I.6	Grąžos patikimas		449.59	0.00	449.59	592.68	0.00	592.68
I.7	Kitos įplaukos		1,709,890.55	0.00	1,709,890.55	1,574,924.02	0.00	1,574,924.02
II	Pervestos lėšos		-6,380,511.18	-6,128.74	-6,386,639.92	-5,206,497.07	0.00	-5,206,497.07
II.1	Iš valstybės biudžeto		-18,163.67	0.00	-18,163.67	-83,604.97	0.00	-83,604.97
II.2	Iš savivaldybių biudžetų		-2,832,107.72	0.00	-2,832,107.72	-2,326,391.74	0.00	-2,326,391.74
II.3	ES, užsienio valstybių ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Iš kitų šaltinių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-3,530,239.79	0.00	-3,530,239.79	-2,796,500.36	0.00	-2,796,500.36
II.6	Kitiems subjektams			-6,128.74	-6,128.74			
III	Išmokos	P02	-33,698,606.56	-194,730.00	-33,893,336.56	-28,688,325.59	-1,20,410.00	-28,808,735.59
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-5,590,319.88	0.00	-5,590,319.88	-4,806,221.14	0.00	-4,806,221.14
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-1,977,063.76	0.00	-1,977,063.76	-588,782.90	0.00	-588,782.90
III.3	Komunalinių		-17,427.70	0.00	-17,427.70	-18,799.97	0.00	-18,799.97
III.4	Transporto		-104,247.49	0.00	-104,247.49	-103,111.07	0.00	-103,111.07
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-27,603.34	0.00	-27,603.34	-30,407.96	0.00	-30,407.96
III.6	Pajaudintojo remonto ir eksploatavimo		-379,280.25	0.00	-379,280.25	-100,655.41	0.00	-100,655.41
III.7	Asarų įsigijimo		-571,569.90	0.00	-571,569.90	-494,219.67	0.00	-494,219.67
III.8	Socialinių išmokų		-19,234,837.84	0.00	-19,234,837.84	-16,381,173.34	0.00	-16,381,173.34
III.9	Suomos		-2,160.58	0.00	-2,160.58			
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-5,673,681.51	-194,730.00	-5,868,401.51	-5,968,238.46	-1,20,410.00	-6,088,648.46
III.11	Sumokėtos patikamos					-13,373.90	0.00	-13,373.90
III.12	Kitos išmokos		-120,414.31	0.00	-120,414.31	-183,341.77	0.00	-183,341.77
(tesusys klame puslapyje)								

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kėstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesimys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-7 972 222,22	-327 604,47	-8 299 826,69	-7 314 288,35	0,00	-7 314 288,35
I	Ilgalaikio turto (įskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-7 972 222,22	-327 604,47	-8 299 826,69	-7 280 578,75	0,00	-7 280 578,75
II	Ilgalaikio turto (įskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas					-33 709,60	0,00	-33 709,60
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		7 491 946,03	327 604,47	7 819 550,50	7 856 476,82	0,00	7 856 476,82
I	Išlaikos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		-20 884,11	0,00	-20 884,11	-40 728,60	0,00	-40 728,60
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		7 642 636,12	327 604,47	7 970 240,59	8 306 812,10	0,00	8 306 812,10
IV.1	Iš valstybės biudžeto		2 005 154,13	145 835,37	2 150 989,50	3 192 930,04	0,00	3 192 930,04
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		3 144 337,96	181 769,10	3 326 107,06	3 029 540,17	0,00	3 029 540,17
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2 493 144,03	0,00	2 493 144,03	2 070 341,89	0,00	2 070 341,89
IV.4	Iš kitų šaltinių					14 000,00	0,00	14 000,00
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		-129 805,98	0,00	-129 805,98	-409 606,68	0,00	-409 606,68
VI	Gauti dalininko pašal							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-267 289,62	0,00	-267 289,62	199 412,52	0,00	199 412,52
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		447 257,87		447 257,87	247 845,35		247 845,35
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		179 968,25		179 968,25	447 257,87		447 257,87

Ukmergės rajono savivaldybės

administracijos direktoriaus

inga Prackaite

(Atstovaujantis buhalteris (buhalteris))

(Parasas)

(Parasas)

(Vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus
vedėja
Kristina Butkeviciene

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai				
Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
1KL	Ilgalaikis turtas	105,607,287,94	99,428,635,76	6,178,652,18
11	Nematerialusis turtas	180,631,84	170,601,56	10,030,28
111	Pilietiškos darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos	75,117,46	56,923,38	18,194,08
113	Patentai, autorių ir kitos teisės	1,00	190,30	-189,30
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas	105,513,38	113,487,88	-7,974,50
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestizas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	71,838,889,27	67,666,762,09	4,172,127,18
1201	Žemė	472,223,00	472,223,00	0,00
12011	Lausva valstybine žeme			
12012	Sklypai (valstybine žeme)	414,670,00	414,670,00	0,00
12013	Sklypai (savivaldybės žeme)	57,553,00	57,553,00	0,00
1202	Pastatai	11,033,358,61	10,806,199,19	227,159,42
12021	Gyvenamieji pastatai	6,261,996,43	6,375,785,46	-113,789,03
12022	Negyvenamieji pastatai	4,771,362,18	4,430,413,73	340,948,45
1203	Infrastruktūros statiniai	40,727,739,18	39,891,260,86	836,478,32
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės	83,501,27	83,501,27	0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai	83,501,27	83,501,27	0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	1,697,255,62	365,323,16	1,331,932,46
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginklavotė ir karinė technika			
12053	Medmenos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	1,697,255,62	365,323,16	1,331,932,46
1206	Transporto priemonės	244,529,02	91,148,78	153,380,24
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejines vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	244,111,70	158,766,83	85,344,87
12081	Baldai	35,896,58	14,50	35,882,08
12082	Kompiuterinė įranga	197,812,73	150,077,14	47,735,59
12083	Kiti biuro įrenginiai	10,402,39	8,675,19	1,727,20
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	477,187,69	359,784,01	117,403,68
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	477,187,69	359,784,01	117,403,68
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	16,252,664,51	14,819,551,10	1,433,113,41
12101	Nebaigta statyba	16,252,664,51	14,819,551,10	1,433,113,41
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai	606,318,67	619,003,89	-12,685,22
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas	30,312,538,05	28,718,427,33	1,594,110,72
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius	30,289,263,32	28,616,704,57	1,672,558,75
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus	73,783,77	73,783,77	0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus	30,210,387,11	28,537,828,36	1,672,558,75
1613	Investicijos į kitus subjektus	5,092,44	5,092,44	0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikoma finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikoma finansinį turtą			
163	Po vienu metu gautinos sumos	23,274,73	34,303,56	-11,028,83
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos	23,274,73	34,303,56	-11,028,83

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti pinigai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Isankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		67 419,20	-67 419,20
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas	3 275 228,78	2 872 844,78	402 384,00
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai	3 275 228,78	2 872 844,78	402 384,00
194	Dangiamiečiai sodiniai			
195	Pasėlai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Isankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	3 297 380,79	3 538 066,66	-240 685,87
20	Atsargos	129 574,98	274 919,76	-145 344,78
200	Strateginės ir nebeįdiegtos atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	47 561,62	104 105,15	-56 543,53
202	Užkainiai inventoriui	3 245,16	89 830,96	-86 585,80
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti	78 768,20	80 983,65	-2 215,45
21	Isankstiniai apmokėjimai	5 724,46	92 654,55	-86 930,09
211	Isankstiniai apmokėjimai	5 724,46	91 412,55	-85 688,09
212	Ateminčių laikotarpių samanos		1 242,00	-1 242,00
22	Per vienus metus gautinos sumos	2 982 113,10	2 723 234,48	258 878,62
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metu gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	244 276,07	149 362,59	94 913,48
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas	11 120,37	22 667,98	-11 547,61
227	Gautinos sumos už konfiskuota turtą, baudas ir kitos netesybos	193 761,96	53 139,17	140 622,79
228	Suikauptos gautinos sumos	2 390 692,01	2 324 268,40	66 423,61
229	Kitos gautinos sumos	142 262,69	173 796,34	-31 533,65
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti pinigai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	179 968,25	447 257,87	-267 289,62
241	P pinigai bankų sąskaitose	179 968,25	447 257,87	-267 289,62
242	Grynieji pinigai			
243	P pinigai išdytose sąskaitose			
244	P pinigai kelyje			
245	P pinigai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-3 233 735,47	-2 553 246,79	-680 488,68
31	Suikauptas perviršis ar deficitas	-2 865 391,49	-2 184 902,81	-680 488,68
32	Rezervai	-368 343,98	-368 343,98	0,00
321	Tikrosios vertės rezervas	-368 343,98	-368 343,98	0,00
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-101 305 642,10	-96 959 555,24	-4 346 086,86
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-101 305 642,10	-96 959 555,24	-4 346 086,86
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)		-3 278,00	3 278,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepinigamam turtui įsigyti (gautos)		-3 278,00	3 278,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepingimiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-37 454 484,64	-35 829 880,73	-1 624 603,91
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepingimiam turtui įsigyti (gautos)	-37 443 095,11	-35 816 744,46	-1 626 350,65
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-11 389,53	-13 136,27	1 746,74
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-24 263 250,27	-23 155 270,44	-1 107 979,83
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepingimiam turtui įsigyti (gautos)	-24 205 547,94	-23 073 913,06	-1 131 634,88
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-57 702,33	-81 357,38	23 655,05
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-34 289 637,42	-32 317 774,49	-1 971 862,93
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepingimiam turtui įsigyti (gautos)	-34 160 071,11	-32 188 301,36	-1 971 769,75
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-129 566,31	-129 473,13	-93,18
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-5 298 269,77	-5 653 351,58	355 081,81
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepingimiam turtui įsigyti (gautos)	-5 284 903,47	-5 640 767,28	355 863,81
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-13 366,30	-12 584,30	-782,00
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-239.169,21	-344.846,85	105.677,64
51	Ilgalaikiai atidėjimai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-239.169,21	-344.846,85	105.677,64
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	-50,75	-18.926,75	18.876,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	-239.118,46	-325.920,10	86.801,64
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-4.126.121,95	-3.109.053,54	-1.017.068,41
61	Trumpalaikiai atidėjimai			
611	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjimai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	-36.277,87	-41.125,80	4.847,93
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis	-18.876,00	-20.884,11	2.008,11
625	Kiti ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	-17.401,87	-20.241,69	2.839,82
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		-679,80	679,80
641	Mokėtinės subsidijos			
642	Mokėtinės dotacijos			
643	Mokėtinės finansavimo sumos		-679,80	679,80
6431	Mokėtinės finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinės finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams		-679,80	679,80
6433	Kitos mokėtinės finansavimo sumos			
65	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
66	Mokėtinės socialinės išmokos	-1.260.839,41	-1.328.134,80	67.295,39
661	Mokėtinės valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinės socialinės išmokos iš valstybės biudžeto	-895.161,07	-824.598,87	-70.562,20
663	Mokėtinės socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto	-365.678,34	-503.535,93	137.857,59
664	Mokėtinės socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinės sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinės socialinės išmokos			
67	Grazintini mokesčiai ir įmokos			
671	Grazintini mokesčiai			
672	Grazintinos socialinių įmokų permokos			
673	Grazintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos grazintinos permokos			
68	Pervestinos sumos	-151.296,72	-307.366,82	156.070,10
681	Pervestinos sumos iš valstybės biudžeta			
682	Pervestinos sumos iš savivaldybių biudžetų	-151.296,72	-293.139,00	141.842,28
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išda ir savivaldybės išda			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Grazintinos finansavimo sumos		-14.227,82	14.227,82
69	Mokėtinės sumos, susijusios su vykdoma veikla	-2.677.707,95	-1.431.746,32	-1.245.961,63
691	Tiekėjams mokėtinės sumos	-1.428.522,20	-256.314,45	-1.172.207,75
692	Mokėtinės sumos darbuotojams	-0,03	-426,36	426,33
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokejimai	-49.559,13	-54.298,35	4.739,22
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-1.199.626,59	-1.120.707,16	-78.919,43
7KL	Pajamos	-40.527.109,11	-34.303.204,81	-6.223.904,30
70	Finansavimo pajamos	-40.391.961,81	-34.311.316,79	-6.080.645,02
701	Panaudotų finansavimo sumų nepingimiam turtui įsigyti pajamos	-7.046.252,68	-5.304.849,29	-1.741.403,39

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-33 345 709,13	-29 006 467,50	-4 339 241,63
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetą			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos	-10 098,05	-46 427,35	36 329,30
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-1 094 526,61	-629 894,63	-464 631,98
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetą	1 084 428,56	583 467,28	500 961,28
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	13 322,03	61 133,30	-47 811,27
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-178 555,91	-532 737,02	354 181,11
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetą	191 877,94	593 870,32	-401 992,38
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansine ar investicine veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-141 678,83	-32 319,64	-109 359,19
761	Palūkanų pajamos	23,96		23,96
762	Baudų ir delspinigių pajamos	-141 702,79	-32 319,64	-109 383,15
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividentai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos	3 307,55	25 725,67	-22 418,12
771	Rinklinių pajamos	4 094,47	27 076,64	-22 982,17
772	Kitos pajamos	-786,92	-1 350,97	564,05
8KL	Sanaudos	40 386 535,44	34 247 525,98	6 139 009,46
81	Mokesčių Europos Sąjungai samanos			
82	Socialinių išmokų samanos	16 379 314,11	14 989 709,07	1 389 605,04
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų samanos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto samanos	11 080 837,17	9 734 486,81	1 346 350,36
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto samanos	5 283 356,94	5 255 222,26	28 134,68
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų samanos			
825	Kitų socialinių išmokų samanos	15 120,00		15 120,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo samanos	4 562 219,06	2 580 323,52	1 981 895,54
831	Subsidijų samanos			
832	Dotacijų samanos	1 929 132,01	804 070,05	1 125 061,96
833	Finansavimo samanos	2 633 087,05	1 776 253,47	856 833,58
87	Pagrindinės veiklos samanos	19 427 218,66	16 615 463,34	2 811 755,32
8701	Darbo užmokesčio samanos	5 565 620,62	4 818 605,56	747 015,06
8702	Socialinio draudimo samanos	88 869,96	80 970,17	7 899,79
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos samanos	5 186 373,28	3 622 730,19	1 563 643,09
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių samanos	571 331,24	557 848,72	13 482,52
8705	Komandiruočių samanos	17 899,25	18 799,97	-900,72
8706	Transporto samanos	97 978,62	102 286,93	-4 308,31
8707	Kvalifikacijos kėlimo samanos	26 532,42	30 407,96	-3 875,54
8708	Paprašyto remonto ir eksploatavimo samanos	245 628,54	174 423,21	71 205,33
8709	Nuoveltimo ir atnaujinimo sumų samanos	11 299,79	117 644,83	-106 345,04
8710	Suamundutų ir parduotų atsargų savikaina	876 739,20	546 348,21	330 390,99
8711	Nuomos samanos	2 160,58		2 160,58
8712	Kitų paslaugų samanos	6 700 671,83	6 362 224,53	338 447,30
8713	Pagrindinės veiklos kitos samanos	36 113,33	183 173,06	-147 059,73
88	Kitos veiklos samanos	20 647,36	20 647,36	-20 647,36
89	Finansinės ir investicinės veiklos samanos	17 783,61	41 382,69	-23 599,08
891	Palūkanų samanos	16 677,26	41 381,25	-24 703,99
892	Baudų ir delspinigių samanos	1 106,35	1,44	1 104,91
893	Samosos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos samanos			
9KL	Specialiosios sąskaitos	-533 299,92	-255 578,32	-277 721,60
91	Nuosavybės metodo itaka	-533 299,92	-255 619,92	-277 650,00
911	Kontroluojamų subjektų rezultatas	-533 299,92	-255 619,92	-277 650,00
912	Asociuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo itaka		71,60	-71,60
921	Apskaitos politikos keitimo itaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo itaka		71,60	-71,60
93	Pelno mokesčiai			

UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Įmonės kodas 188752174, Kęstučio a.3, LT-20144 Ukmergė

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2023 M.GRUODŽIO 31 D.

I.BENDROJI DALIS

Ukmergės rajono savivaldybės administracija (toliau - URSA) įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre. Ukmergės rajono savivaldybės administraciją identifikuojantys duomenys:

Įstaigos kodas	188752174
Teisinė forma	Savivaldybės biudžetinė įstaiga
Įregistravimo data	2000 m. rugpjūčio 3 d.
Adresas	Kęstučio a. 3, 20114 Ukmergė

Ukmergės rajono savivaldybės administracija savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymu, kitais įstatymais ir teisės aktais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Tarybos sprendimais, mero potvarkiais bei Ukmergės rajono savivaldybės administracijos veiklos nuostatais.

URSA turi kontroliuojamų subjektų, kurių sąrašas bei visa informacija pateikiama priede „Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus“.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo 278, detalesnė informacija pateikiama priede „Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte“.

URSA vadovas yra administracijos direktorius.

URSA, kaip asignavimų valdytojos, finansinę apskaitą tvarko Apskaitos skyrius. URSA, tvarkydama finansinę apskaitą ir rengdama finansinių ataskaitų rinkinius, vadovaujasi Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo, VSAFAS ir kitų teisės aktų reikalavimais.

Finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

1. finansinės būklės;
2. veiklos rezultatų;
3. pinigų srautų;
4. grynojo turto pokyčių;
5. aiškinamasis raštas.

URSA finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal VSAFAS.

II. APSKAITOS POLITIKA

URSA taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, URSA vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. URSA pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat. Apskaitos politika keičiama vadovaujantis 7-uoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas. Apskaitos vadovas patvirtintas administracijos direktoriaus įsakymu ir įsigaliojo nuo 2018 01 01 d., dėl seniūnijų buhalterinės apskaitos centralizavimo ir VSAFAS nuostatų pasikeitimo. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. URSA apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinės ataskaitos sudaromos taikant šiuos bendruosius apskaitos principus: kaupimo; subjekto; veiklos tęstinumo; periodiškumo; pastovumo; piniginio mato; palyginimo; atsargumo; neutralumo; turinio viršenybės prieš formą.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami sąskaitų plano sąskaitose taikant Apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS atskirų ūkinių operacijų ir įvykių finansinių ataskaitų elementų arba straipsnių ir apskaitos procedūrų reikalavimus. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Nematerialiojo turto apskaitos principai nustatyti 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“, nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, patirtos po piršto ar susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t. y. kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Tam tikro nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su

jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas, nustatytas atsižvelgiant į sutartis ar kitas juridines teises, neturi būti ilgesnis už juridinių teisių galiojimo laikotarpį. Kitam nematerialiajam turtui URSA taiko nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos principai nustatyti 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Į smulkesnes grupes ilgalaikis materialusis turtas skirstomas pagal poreikį ir faktines aplinkybes. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetų, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto tvarkos apraše. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos, taikant Ukmergės rajono savivaldybės mero potvarkiu patvirtintus nusidėvėjimo normatyvus. Detalesnė informacija pateikiama lentelėje:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
I. NEMATERIALUSIS TURTAS		
1.	Plėtros darbai (tyrimai ir pan.)	1
2.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	1
3.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	2
4.	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	3
5.	Kitas nematerialusis turtas	
5.1.	Teritorijų detalieji, specialieji, bendrieji planai, topografinės nuotraukos, geodezinių tinklų planai ir pan.	8
5.2.	Investiciniai, techniniai, rekonstravimo ir kt. projektai	2
5.3.	Galimybių studijos	2
5.4.	Kitas nematerialusis turtas, nepatenkantis į aukščiau išvardintą sąrašą	2
6.	Prestižas	5

	II. MATERIALUSIS TURTAS	
8.	<i>Pastatai</i>	
8.1.	Mūriniai	90
8.2.	Blokiniai, monolitiniai	70
8.3.	Rąstiniai, mediniai	40
8.4.	Karkasiniai, moliniai	25
8.5.	Metaliniai	15
8.6.	Kiti pastatai (kilnojamieji, surenkamieji, išardomieji)	5
9.	<i>Melioracijos statiniai</i>	
9.1.	Magistraliniai grioviai	40
9.2.	Apsauginiai grioviai	30
9.3.	Statiniai grioviuose (regulatoriai, tiltai, vandens pralaidos, greitvietės, slenksčiai, lieptai ir kt.)	60
9.4.	Drenažas ir jo statiniai	60
9.5.	Pylimai	50
9.6.	Tvenkinių užtvankos ir vandens nuleistuvai	60
9.7.	Siurblinės	40
9.8.	Drėkinimo vamzdynai ir įrenginiai	30
10.	<i>Infrastruktūros ir kiti statiniai</i>	
10.1.	Keliai, gatvės, aikštelės, šaligatviai, pėsčiųjų takai ir kiti susisiekimo statiniai	
10.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, asfaltbetoniniai	30
10.1.2.	Akmeniniai	100
10.1.3.	Žvyro dangos	20
10.1.4.	Grunto dangos	3
10.2.	Tiltai ir viadukai (išskyrus melioracijos sistemų įrenginius)	
10.2.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmeniniai	50
10.2.1.	Mediniai	10
10.3.	Hidrotechnikos statiniai (lietaus nuotekų, kanalizacijos, vandentiekio tinklai, drenažai, šuliniai, krantinės ir pan.)	25
10.4.	Apšvietimo linijos, elektros tinklai, šviesoforai	40
10.5.	Šilumos tinklų vamzdynai	40
11.	<i>Kiti statiniai</i>	
11.1.	Kapinių statiniai (kolumbariumai, koplyčios ir pan.)	50
11.2.	Paminklai, skulptūros ir pan. (išskyrus medinius)	15
11.3.	Tvoros (vielinės, medinės)	8
11.4.	Tvoros (mūrinės, metalinės, akmeninės)	30
11.5.	Paviljonai, stotelės	8

11.6.	Sporto ir poilsio statiniai (stadionai, aikštės, skverai, vaikų žaidimo aikštelės ir pan.)	15
11.7.	Kiti statiniai nepatenkantys į aukščiau paminėtą sąrašą	8
12.	<i>Mašinos ir įrenginiai</i>	
12.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	7
12.2.	Šildymo, vėdinimo įrenginiai (ventiliatoriai, kondicionieriai, šaldytuvai ir pan.)	5
12.3.	Katilinių, šildymo punktų įranga, elektros energijos iš atsinaujinančių išteklių gamybos įrenginiai	15
12.4.	Šildymo katilai, boileriai	8
12.5.	Sporto įrenginiai, treniruokliai	8
12.6.	Apsaugos, apšvietimo įranga	6
12.7.	Filmavimo, fotografavimo įrenginiai	5
12.8.	Mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	2
12.9.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	3
12.10.	Medicinos įranga	9
12.11.	Kiti buitiniai įrenginiai	2
12.12.	Kitos mašinos ir įrenginiai	3
13.	<i>Transporto priemonės</i>	
13.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	5
13.2.	Specialūs automobiliai	5
13.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	5
13.4.	Traktoriai (kuriems privaloma teisinė registracija)	5
13.5.	Kitos transporto priemonės	3
14.	<i>Baldai ir biuro įranga</i>	
14.1.	Baldai	3
14.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
14.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3
14.4.	Kita biuro įranga	3
15.	<i>Kitas ilgalaikis materialusis turtas</i>	
15.1.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	3
15.2.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas (įskaitant medinius koplytstulpius, medines skulptūras, standus ir pan.)	3
15.3.	Muzikos instrumentai	
15.3.1.	Styginiai	10
15.3.2.	Styginiai (gitaros ir smuikai)	7
15.3.3.	Pučiamieji	10

15.3.4.	Mušamieji	10
15.3.5.	Garso aparatūra	10
15.3.6.	Klavišiniai (akordeonai)	10
15.3.7.	Klavišiniai (pianinai)	15
15.3.8.	Klavišiniai (vargonai, rojaliai, fortepijonai)	30
15.4.	Scenos ir meno priemonės	2

Nusidėvėjimas nebeskaiciuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka. Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba reikšmingai pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir (arba) pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimtys, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turto nuvertėjimo atveju yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje.

Biologinio turto ir mineralinių išteklių apskaitos politika nustatyta 16-ajame VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“. Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai pripažįstami ir registruojami apskaitoje, jeigu atitinka 16-ajame VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“ nurodytus turto pripažinimo kriterijus.

Atsargų apskaitos principai nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, taikomas „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdas arba konkrečių kainų būdas. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių ir reprezentacijai skirtos

prekės. Atiduoto naudoti inventoriaus ir kitų reprezentacijai priklausančių atsargų vertė, perdavus juos naudoti iš karto įtraukiama į sąnaudas.

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“, 15-ajame VSAFAS „Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys ir investicijos į kontroliuojamus subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ Finansinis turtas yra skirstomas ilgalaikį ir trumpalaikį.

Per vienerius metus gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Per vienerius metus gautinos sumos apskaitoje registruojamos tada, kai įgyjama teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose.

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos – iš savivaldybių ir valstybės biudžetų, Europos Sąjungos (finansinė parama), tarptautinių organizacijų, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui (įskaitant biologinį turtą) įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas nematerialusis, ilgalaikis materialusis, finansinis ir biologinis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Išmokos darbuotojams ir pensijų planai“. URSA įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Prie ilgalaikių įsipareigojimų priskiriama ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai (įskaitant įsipareigojimus pagal gautinas/gautas valstybės garantijos nuomininkams).

Prie trumpalaikių įsipareigojimų priskiriama:

1. ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;

2. mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus;
3. mokėtinos socialinės išmokos;
4. tiekėjams mokėtinos sumos;
5. su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;
6. sukauptos mokėtinos sumos;
7. kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokiai valstybės funkcijai ir kuriai programai, priemonei, projektui vykdyti buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizavimo požymius arba sukuriant subsąskaitas. URSA pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra URSA gaunama ekonominė nauda.

Pajamos veiklos rezultatų ataskaitoje rodomos pagal veiklos pobūdį, t. y. pagrindinės veiklos, kitos veiklos, finansinės ir investicinės veiklos, kad būtų aišku, iš kokių pajamų finansuojama vykdoma veikla. URSA veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiami šie pagrindinės veiklos pajamų straipsniai:

1. „Finansavimo pajamos“, kuriame rodoma suma, lygi pagrindinės veiklos sąnaudoms kompensuoti panaudotai finansavimo sumų daliai, kaip to reikalauja 20-asis VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo pajamos veiklos rezultatų ataskaitoje rodomos pagal šaltinius, kai finansavimo sumos skiriamos iš: valstybės biudžeto; savivaldybių biudžetų; ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų; kitų finansavimo šaltinių;

2. „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“, kuriame rodomos pagrindinės veiklos kitos pajamos grynąja suma, apskaičiuojamos kaip toliau pateiktuose straipsniuose nurodytų sumų skirtumas:

2.1. „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodoma suma apima pajamas, gaunamas iš paslaugų teikimo, jei tokių paslaugų teikimas yra pagrindinė viešojo sektoriaus subjekto veikla, turto pardavimo, taip pat pajamas iš surinktų baudų ir netesybų, išskyrus baudas ir netesybas, susijusias su finansine ir investicine veikla, ir pan.;

2.2. „Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma“ rodoma pajamų, dalis, kurią URSA pagal teisės aktų reikalavimus privalo pervesti į valstybės ar savivaldybės biudžetą ir kuri neturi būti sugrąžinta URSA.

3. „Kitos veiklos pajamos“ rodomos pajamos, URSA gautos vykdant ne pagrindinę veiklą.

4. „Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos“ rodoma ta kitos veiklos pajamų dalis, kurią URSA pagal teisės aktų reikalavimus privalo pervesti į valstybės ar savivaldybės biudžetą ir kuri neturi būti sugrąžinta URSA.

5. Finansinės ir investicinės veiklos pajamoms priskiriamos šios pajamos:

5.1. URSA gautos palūkanos už suteiktas kitiems subjektams paskolas, palūkanos pagal paskolų sutartis ir palūkanos už banke laikomus pinigus;

5.2. URSA naudai pripažintos baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus, mokesčių įstatymų reikalavimų ir sutarčių pažeidimus.

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos veiklos rezultatų ataskaitoje rodomos pagal veiklos pobūdį, t. y. pagrindinės veiklos, kitos veiklos, finansinės ir investicinės veiklos. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiami pagrindinės veiklos sąnaudų straipsniai paaiškinti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.

1. „Kitos veiklos sąnaudos“ apima sąnaudas, susijusias su kita URSA veikla, įskaitant kitai veiklai naudojamo ilgalaikio turto amortizacijos, nusidėvėjimo, remonto ir panašias sąnaudas.

2. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms priskiriamos šios sąnaudos:

2.1. palūkanų sąnaudos, susijusios su paskolomis ir kitais skoliniais įsipareigojimais;

2.2. palūkanų sąnaudos finansinės nuomos (lizingo) būdu įsigyjant turtą.

Informacija apie sąnaudas teikiama apie visas URSA atliekamas funkcijas.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto apskaitos principai nustatyti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas registruojami nebalansinėse sąskaitose. Neapibrėžtieji įsipareigojimai nerodomi nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte. Poataskaitinių įvykių, apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės nustatytos 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“. URSA pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti įvairių ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. URSA pasirenka ir taiko apskaitos politiką remdamasi nuostatomis, pateiktomis 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo,

apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja, keičiantis URSA pasirinktai apskaitos politikai, vykdam apskaitos centralizavimą, kitus URSA tarybos sprendimus dėl apskaitos organizavimo pasikeitimų, apskaitos srities struktūrinius pokyčius arba siekiant tinkamiau parodyti URSA finansinę būklę, veiklos rezultatus ir pinigų srautus.

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, taisymas registruojamas praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtakos sąskaitoje, jei klaida esminė. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 1 (vienas) procentas per ataskaitinių finansinių metų finansavimo pajamų vertės, ir/arba 0,5 (nulis sveikųjų ir penkios dešimtosios) procento viso turto balansinės vertės. Esminės ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija; jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

Finansinių ataskaitų straipsniai vienodai pateikiami ir klasifikuojami taip, kaip reikalauja VSAFAS. Finansinių ataskaitų formos, pateikiamos kituose VSAFAS, yra privalomos, todėl URSA negali keisti informacijos pateikimo ir klasifikavimo tvarkos. Pakeitus informacijos pateikimo finansinėse ataskaitose tvarką, pagal 1-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ reikalavimus būtina keisti ir lyginamosios informacijos klasifikavimą. Finansinėse ataskaitose parodoma visa lyginamoji ankstesnio laikotarpio informacija.

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą, VSAFAS ir kitus teisės aktus, reglamentuojančius apskaitos organizavimą, apskaitos dokumentų išsaugojimą ir finansinių ataskaitų rinkinio pateikimą laiku atsakingas URSA direktorius. Už buhalterinių įrašų teisingumą atsako specialistai surašę ir pasirašę apskaitos dokumentus.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas P03, P04, P05, P06

Ilgalaikį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro nematerialusis, materialusis ir finansinis turtas.

Duomenys apie ilgalaikio turto struktūrą ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiami lentelėje:

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Likutinė vertė (eurais)
1	2	3
I	Ilgalaikis turtas	
1.	Nematerialusis turtas	180631,84
1.1.	Programinė įranga ir jos licencijos	75117,46
1.2.	Kitas nematerialusis turtas	105514,38
2.	Ilgalaikis materialusis turtas	7183889,27
2.1.	Žemė	472223,00
2.2.	Pastatai	11033358,61
2.3.	Infrastruktūros statiniai	40727739,18
2.4.	Kiti statiniai	606318,67
2.5.	Mašinos ir įrenginiai	1697255,62
2.6.	Transporto priemonės	244529,02
2.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	721299,39
2.8.	Kultūros ir kitos vertybės	83501,27
2.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	16252664,51
3.	Ilgalaikis finansinis turtas	30312538,05

Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ (pridedama).

Ilgalaikis materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ (pridedama). Paminėtina, kad pasikeitus 12-ajam VSAFAS keitėsi kai kurie ilgalaikio materialiojo turto straipsniai.

Ilgalaikis finansinis turtas per ataskaitinį laikotarpį detalizuotas priede „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ (pridedama).

2. Biologinis turtas P07

Biologinio turto balansinė vertė sudarė 3275228,78 eurus. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu biologinio turto vertė išaugo 402384 eurai, tai patikslinta Ligoninės parko vertė ir įtraukti į apskaitą atkuriamąją vertę Taikos ir Tvenkinio skverai esantys Vidiškių seniūnijoje. Detalesnė informacija apie biologinį turtą pateikta priede „Biologinio turto, įvertinto tikrąja verte, vertės pasikeitimas“(pridedama).

3. Trumpalaikis turtas P08, P09, P10, P11

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo labai ženkliai, tai galėjo įtakoti sumažėję asmens apsaugos priemonių likučiai pasibaigus pandemijai, naujagimio kraiteliai (nuo 2024 metų rūpintis naujagimių kraiteliu pavesta Ukmergės šeimos centrui), individualūs šiukšlių konteineriai, kurie buvos išdalinti gyventojams. Detali informacija pateikta priede „Atsargų vertė pagal grupes“ (pridedama).

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 5724,46 eurus.

Per vienerius metus gautinų sumų detali informacija pateikta priede „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“ (pridedama), kuri ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 2982113,10 eurus, t.sk.:

- gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes ir suteiktas paslaugas – 255396,44 eurai iš jų: už turto naudojimą 244276,07 eurai ir už parduotas prekes, turtą paslaugas 11120,37 eurai;
- sukauptos gautinos sumos – 23900692,01 eurai;
- kitos gautinos sumos – 336024,65 (193761,96 eurai priskaičiuoti delspinigiai ir netesybos; 140833,09 eurai gautinos vietinės rinkliavos, 1429,60 eurai išieškotinos sumos už padarytą žalą bei 199,03 eurai kitos gautinos sumos).

Pinigų likučius banko sąskaitose sudaro sumos iš įsipareigojimų Valstybės garantijų nuomininkų vykdymui, įvykdymo garantijų užstatai pagal vykdomas sutartis, surinktos vietinių rinkliavų ir žemės mokesčių lėšos, kurios atsirado paskutinę metų dieną, pinigai banko kortelėse bei kitos nebiudžetinės lėšos. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus laikotarpio pabaigai pateikta priede „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“(pridedama).

4. Finansavimo sumos P12

Informacija apie finansavimo sumų pasikeitimus ir likučius pateikta priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ (pridedama). Ataskaitinių metų eigoje buvo atliekami finansavimo sumų pergrupavimai, tuo tikslu

buvo atliekami koreguojantys įrašai apskaitoje susiję su gautomis finansavimo sumomis pagal atskirus finansavimo šaltinius, paskirtį ir kitą klasifikaciją.

Klaidų taisymai atliekami vadovaujantis 7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ reikalavimais. Ataskaitiniame laikotarpyje klaidų taisymų nebuvo, tačiau vis dar išlieka rizika susijusi su ankstesniais laikotarpiais.

Detali informacija apie finansavimo sumas pateikiama 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede (pridedama) ir „Finansavimo sumų likučiai“ 5 priede (pridedama).

5. Įsipareigojimai P13, P14, P17

Įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 4365291,16 eurų. Detali informacija apie ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus pateikiama prieduose „Įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytis per ataskaitinį laikotarpį“ ir „Informacija apie kai kurias mokėtinas sumas“ (pridedama).

Ilgalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 239169,21 eurų, tai finansinės nuomos įsipareigojimai AB Telia – 50,75 eurai, Valstybės garantijų nuomininkams vykdymo įsipareigojimai po vienerių metų – 12208,18 eurai, kiti ilgalaikiai įsipareigojimai (priskaitytos sumos Ukmergės Butų Ūkiui už Savivaldybei priklausančią renovuotą būstą) – 158191,02 eurai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 4126121,95 eurų, t. sk.:

ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 36277,87 eurai;

mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus – 151296,72 eurai, iš jų: 21539,37 eurai surinktas pervestinas žemės mokestis, 40194,18 eurų surinktos pervestinos vietinės rinkliavos, 87705,36 eurai UAB Ukmergės Butų Ūkio surinkti mokesčiai už turto nuomą, 1857,81 euras infrastruktūros mokestis gautas metų pabaigoje;

mokėtinos socialinės išmokos – 1260839,41 eurai, kaip ir 2022 metų pabaigoje taip ir 2023 metų pabaigoje priskaitytos socialinės išmokos išliko labai didelės;

tiekėjams mokėtinos sumos – 1428522,20 eurų. 2023 metų pabaigai reikšmingai išaugo įsiskolinimas UAB „Ukmergės Šilumai“ už Saulės elektrinės dalį – 1201114,26 eurai;

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 0,03 euro;

sukauptos mokėtinos sumos – 1199626,59 eurai, tai sukaupti atostogų kaupiniai ir socialinio draudimo mokesčiai, sumos už vietinę rinkliavą ir žemės nuomos mokestį;

kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – tai iš fizinių ir juridinių asmenų gauti išankstiniai apmokėjimai už rinkliavas 49559,13 eurų.

6. Grynasis turtas P18

Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 3233735,47 eurais, tai tikrosios vertės rezervas - 368343,98 eurų, nuosavybės metodo įtaka - 2579480,59 eurais, sukauptas perviršis ar deficitas - 285910,90 eurų. Detali informacija apie grynojo turto pokytį per ataskaitinį laikotarpį pateikiama priede „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ (pridedama).

7. Veiklos rezultatų ataskaita

7.1. Pagrindinės veiklos pajamos sudaro finansavimo ir pagrindinės veiklos kitos pajamos P21

Pagrindinės veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 40409487,41 eurais. Pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo ir pagrindinės veiklos kitos pajamos. Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 40391961,81 euras, t. sk.:

iš valstybės biudžeto – 18407100,25 eurais;

iš savivaldybių biudžetų – 18761329,71 euras;

iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 1985351,71 euras;

iš kitų finansavimo šaltinių – 1238180,14 eurų.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 17525,60 eurų. Detali informacija pateikiama priede „Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“ (pridedama).

7.2. Pagrindinės veiklos sąnaudos P02, P22

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 40368751,84 eurais. Paminėtina tai, kad 2023 metais atsirado nuomos sąnaudos (už programinės įrangos nuomą), kurios sudarė 2160,58 eurus.

Duomenys apie pagrindinės veiklos sąnaudas, jų pokytį ir struktūrą pateikiami lentelėje:

Eil.nr.	Sąnaudų pavadinimas	2023 m.	2022 m.	Pokytis
1	2	3	4	5
1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	5654490,58	4899575,73	754914,85
2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	5186373,28	3622730,19	1563643,09
3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	571331,24	557848,72	13482,52
4.	Komandiruočių	17899,25	18799,97	-900,72

5.	Transporto	97978,63	102286,94	-4308,31
6.	Kvalifikacijos kėlimo	26532,42	30407,96	-3875,54
7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	245628,54	174423,21	71205,33
8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	11299,79	117644,83	-106345,04
9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	876739,20	546348,21	330390,99
10.	Socialinių išmokų	16379314,11	14989709,07	1389605,04
11.	Nuomos	2160,58		2160,58
12.	Finansavimo	4562219,06	2580323,52	1981895,54
13.	Kitų paslaugų	6700671,83	6362224,53	338447,30
14.	Kitos	36113,33	183173,06	-147059,73
	Viso:	40368751,84	34185495,94	6183255,90

7.3. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos perviršis deficitas sudarė – 40735,57 eurais.

7.4. Kitos veiklos rezultatas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos veiklos rezultatas sudarė 17442,03 eurus, tai įtakojo kitos veiklos sąnaudų padidėjimas, palyginus su kitos veiklos pajamomis (tai pajamos iš turto pardavimo). Detali informacija pateikiama priede „Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“ (pridedama).

7.5. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas P23

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė – 123895,22 eurus. Tai sąlygojo finansinės ir investicinės veiklos pajamų padidėjimas, palyginus su šios rūšies sąnaudomis. Detali informacija pateikiama priede „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“ (pridedama).

7.6. Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 147188,76 eurus.

7.7. Nuosavybės metodo įtaka

Nuosavybės metodo įtaka ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 533299,92 eurus. Detali informacija pateikiama priede „Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus“ (pridedama).

7.8. Grynasis perviršis ar deficitas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 680488,68 eurus.

8. Grynojo turto pokyčių ataskaita

Detalūs duomenys apie nuosavybės metodo įtaką, sukaupto perviršio, deficito pokytį pateikiami lentelėje „Grynojo turto pokyčių ataskaita“.

9. Pinigų srautų ataskaita

Detalūs duomenys apie gautas įplaukas, išmokas, finansinės ir investicinės veiklos pinigų srautus pateikiama „Pinigų srautų ataskaitoje“ (pridedama).

10. Kita informacija

Per ataskaitinį laikotarpį buvo gauta parama iš fizinių bei juridinių asmenų. Parama buvo skirta Rusijos Federacijos Ukrainoje veiksmų padarinių likvidavimui bei pagalbai Ukrainos žmonėms tiek Ukrainoje tiek Lietuvoje. Taip pat per ataskaitinį laikotarpį buvo gauta parama skirta „Gabių vaikų“ apdovanojimui bei nepiniginė parama skirta Ukmergės rajono gyventojams padėti sutvarkyti atliekas po kilusių gaisrų. Detalesnė informacija pateikiama „Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą“ ir „Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį“ (pridedama).

Pasikeitus 12-ajam VSAFAS keitėsi ir Finansinės būklės ataskaitos straipsniai, o apskaitos programoje buvo atliekami pergrupavimo įrašai, bei papildytas sąskaitų planas.

Nebalansinėse sąskaitose apskaitoma: saugoti priimtas turtas, pagal panaudos sutartis gautas turtas, ūkinis inventorių, kuris tinkamas naudoti veikloje, ilgalaikės gautinos sumos, kurias tikimasi atgauti ateinančiais laikotarpiais, kurios nėra beviltiškos ir prarastos.

Viešojo sektoriaus apskaitos konsolidavimo sistemoje (VSAKIS) yra likusi kontrolė 31756,91 eurui dėl nemokamai gauto turto iš melioracijos sistemų naudotojų asociacijų, kontrolės dėl nepildomų lentelių apie įsigytas atsargas be pelno maržos.

Administracijos direktorė

Apskaitos skyriaus vedėja

Inga Pračkailė

Kristina Butkevičienė

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršiuma
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-24 18:44:01

1 Bendroji informacija

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS

Eil. Nr.*	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buvinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dolininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte	Dolacių balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso	Nuosavys kapitalas arba grynasis turtas, iš viso	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	X	X	X	X	329,173,08	927,574,75	X
	Ukmergės rajono savivaldybės kontrolės ir audito taryba	Kęstučio a. 3, Ukmergė	X	X	X	0,00	0,00	
	Ukmergės Antano Smetonos gimnazija	J. Basanavičiaus g. 7, Ukmergė	X	X	X	-90,97	1,078,84	
	Ukmergės jono Basanavičiaus gimnazija	J. Basanavičiaus g. 10, Ukmergė	X	X	X	773,40	1,042,20	
	Ukmergės „Šilvė“ progimnazija	Miskų g. 45, Ukmergė	X	X	X	-334,98	2,972,81	
	Ukmergės Užupio pagrindinė mokykla	Linių g. 4, Ukmergė	X	X	X	4,429,88	17,500,88	
	Ukmergės rajono Siesikų pagrindinė mokykla	Laisvės g. 66, Siesikų sen.	X	X	X	1,738,93	2,274,83	
	Ukmergės rajono Taurėnų gimnazija	Ukmergės p. 5, Taurėnų sen.	X	X	X	3,341,85	8,012,65	
	Ukmergės rajono Vėprių pagrindinė mokykla	Švenčiosios g. 18, Vėprių sen.	X	X	X	9,435,25	17,488,84	
	Ukmergės rajono Želvos gimnazija	J. Vaisučio g. 12, Želvos sen.	X	X	X	-447,28	2,195,49	
	Ukmergės Senamiesčio progimnazija	Sodų g. 7, Ukmergė	X	X	X	2,867,18	3,889,39	
	Ukmergės Dukstynos pagrindinė mokykla	J. Tumo-Vaižganto g. 55, Ukmergė	X	X	X	3,019,73	7,849,84	
	Ukmergės Pasilės progimnazija	Pasilės g. 19, Ukmergė	X	X	X	2,973,73	24,416,13	
	Ukmergės rajono Deltuvos pagrindinė mokykla	Vytauto g. 36, Deltuvos sen.	X	X	X	2,293,84	6,597,47	
	Ukmergės rajono Vidutinių pagrindinė mokykla	Ukmergės g. 42, Vidutinių sen.	X	X	X	-182,42	5,409,45	
	Ukmergės Ryto ugdymo centras	Veterinarijos g. 5, Ukmergė	X	X	X	-1,033,99	2,206,21	
	Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Buraišas"	Linių g. 3, Ukmergė	X	X	X	1,549,67	13,444,47	
	Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Eglutė"	Antakalnio g. 49A, Ukmergė	X	X	X	5,622,11	25,915,90	
	Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulinė"	P. Cvirkos p. 21, Ukmergė	X	X	X	2,748,09	14,537,60	
	Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Saulinė"	Veterinarijos g. 4, Ukmergė	X	X	X	3,789,26	17,697,11	
	Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Zigelis"	Bažnyčios g. 5, Ukmergė	X	X	X	7,722,25	29,473,42	
	Ukmergės vaikų lopšelis-darželis "Vaikystė"	Stoties g. 8, Ukmergė	X	X	X	261,51	16,541,10	
	Ukmergės meno mokykla	Vienodyno g. 7, Ukmergė	X	X	X	9,895,23	61,588,74	
	Ukmergės sporto mokykla	Vienodyno g. 2, Ukmergė	X	X	X	23,576,85	42,421,90	
	Ukmergės švietimo pagalbos tarnyba	Vienodyno g. 17, Ukmergė	X	X	X	-7,104,52	5,201,68	

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kėstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: 2147369999
D/L: 2024-03-24 18:44:01

1 Bendroji informacija

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIUOTUSIS IR KITUS SUBJEKTUS

Eil. Nr.*	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buvinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dolininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso	Nuosavys kapitalas arba grynasis turtas, iš viso	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Ukmergės globos centras	Vilniaus g. 87, Ukmergė	X	X	X	21 403,33	50 080,59	
	Ukmergės rajono savivaldybės Vlado Šlauto viešoji biblioteka	Vytauto g. 22, Ukmergė	X	X	X	18,00	165,00	
	Ukmergės kraštotyros muziejus	Kęstučio a. 5, Ukmergė	X	X	X	9 749,38	61 616,56	
	Ukmergės rajono priešgaisrinė tarnyba	Kauno g. 61, Ukmergė	X	X	X	0,00	0,00	
	Ukmergės socialinių paslaugų centras	Dėluvos g. 19, Ukmergė	X	X	X	54 051,22	111 113,22	
	Ukmergės rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras	Dėluvos g. 19, Ukmergė	X	X	X	3 559,83	10 978,07	
	Ukmergės kultūros centras	Kauno g. 8, Ukmergė	X	X	X	16 358,05	77 953,46	
	Ukmergės rajono savivaldybės administracija	Kęstučio a. 3, Ukmergė	X	X	X	147 188,76	285 910,90	
2	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	X	300,00			-41 206,12	-162 446,90	X
	VšĮ Ukmergės PSPC	Vytauto g. 105, Ukmergė	100,00			-39 103,00	-171 288,00	
	VšĮ Ukmergės jaunimo laisvalaikio centras	Miškių g. 29, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.	100,00			-4 882,61	0,00	
	VšĮ Ukmergės šeimos centras	Vytauto g. 105D, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.	100,00			2 779,49	8 841,10	
3	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	X						X
4	Valstybės ir savivaldybių įmonės**	X	X	X				X
			X	X				
5	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės	X	404,24		45 425 605,25	162 797,90	40 271 012,00	X
	UAB Ukmergės autobusų parkas	Dėluvos g. 33, Ukmergė	100,00		506 376,00	40 265,00	1 517 435,00	
	UAB Ukmergės butų ūkis	S. Daukanto g. 18, Ukmergė	100,00			188 988,00	539 527,00	
	UAB Ukmergės šiluma	Sviesos g. 17, Ukmergė	99,98		703 997,21	143 725,00	1 875 540,00	
	AB Ukmergės vandenys	Gelių g. 18, Ukmergė	100,00		13 991 236,93	182 400,00	8 607 381,00	
	UAB VAA VC	F. Lomovo g. 89-75, Vilnius	4,26		30 223 995,11	-392 581,00	27 731 129,00	
6	Asocijuotieji subjektai	X						X
7	Kiti subjektai							
7.1	Administruojami išskelių fondai	X	X	X	X	650 828,49	-5 113 159,75	X

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kėstučio a.3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitap)

Pasirūpinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-24 18:44:01

1 Bendroji informacija

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS

Eil. Nr.*	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buvėties adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso	Nuosavos kapitalas arba grynasis turtas, iš viso	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Ukmergės rajono savivaldybės ūdas	X	X	X	X	650 828,49	-5 113,159,75	
7.2	Administruojami mokesčių fondai	X	X	X	X			X
		X	X	X	X			
7.3	Kiti subjektai	X						X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Įtraukiana tiek detalizuojamų eilučių, kiek yra
kontroliuojamų asocijuotųjų ir kitų subjektų.

** Teikiama informacija apie tas valstybes ar
savivaldybes įmones, kurios viešojo sektoriaus
subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir
pareigas.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

2 Apskaitos politika

1	Finansinių ataskaitų forma	Finansinės ataskaitos sudarytos vadovaujantis LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, LR buhalterinės apskaitos įstatymu bei viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais
2	Finansinių ataskaitų valiuta	Finansinės ataskaitos sudarytos nacionaline valiuta - eurai.
3	Nematerialusis turtas	Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus. BI nematerialusis turtas grupuojamas pagal 13-ame VSAFAS nustatytas grupes.
4	Ilgalaikis materialusis turtas	Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas BI apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą. BI ilgalaikis materialusis turtas grupuojamas pagal 12-ame VSAFAS nurodytas grupes ir detalesnius pogrupius. Minimalią IMT vertę, nuo kurios turtas pripažįstamas ilgalaikiu nustato LR vyriausybė.
5	Biologinis turtas	Biologinis turtas apskaitomas taip kaip numato 16-ojo VSAFAS nuostatai.
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai	Finansinis turtas apskaitoje grupuojamas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir BI prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigų ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu pagal 17-ojo, 18-ojo ir 19-ojo VSAFAS nuostatas. Finansinius įsipareigojimus BI pripažįsta įsigijimo savikaina.
7	Atsargos	Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS.
8	Finansavimo sumos	Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos BI apskaitoje, jei jos atitinka finansavimo sumų apibrėžimą ir gautinų ar gautų finansavimo sumų kriterijus. Lėšos, kurias BI perveda į biudžetą ir gavę iš biudžeto atgal pvz. spec. programos lėšos - nėra laikomos finansavimo sumomis.
9	Atidejimai	
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)	Finansinė nuoma (lizingas) apskaitomas taip kaip numato 19-ojo VSAFAS nuostatos.
11	Segmentai	
12	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos	
13	Kitos pajamos	Pajamomis pripažįstamos pagal kaupimo principą tik tuomet, jei tenkinamos šios sąlygos: yra tikimybė, kad BI gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą; BI gali patikimai įvertinti pajamas; BI gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamomis pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą laikotarpį, kurį uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą.
14	Sąnaudos	Sąnaudos pripažįstamos ir BI apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos, t.y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos	
16	Operacijos užsienio valiuta	
17	Straipsnių tarpusavio užskaitos	
18	Kiti apskaitos principai	

Aiškinaamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Ukmergės rajono savivaldybės administracija,
188752174, Biudžetinė įstaiga

Adresas: Kęstučio a. 3, Ukmergės m.,
Ukmergės r. sav.

Subjektas užsiima veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
278	288

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kėdainių a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: 2147509999
D/L: 2024.03.24 19.44.01

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai					Segmentai					Iš viso		
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešojo turto ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Sveikimas	Socialinė apsauga	13		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-7 124 219,04	-126 665,51		-5 726 548,58	-3 704 172,05	-2 461 458,70	-30 010,16	-807 863,78	-1 022 767,65	-19 365 046,37			
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-5 717 096,18	-36 142,99		-2 214 586,96	-1 200 793,35	-517 315,26	-22 378,46	-87 140,07	-201 019,36	-711 017,95			
1.2	Nusavėjimo ir amortizacijos	-1 793 048,93	-277 849,93		-2 449 898,36	-370 675,85	-411 328,64	-2 121,99	-46 391,41	-5 314,19	-5 186 573,28			
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-141 622,70	-1 460,22		-13 263,78	-87 498,93	-299 999,97		-1 800,48		-25 685,16			
1.4	Komandiruočių	-2 754,43			-14 790,82				-354,00					
1.5	Transporto	-47 692,49	-314,34		-2 811,70	-17 854,09	-27 656,03				-1 660,98			
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-23 609,90			-285,00		-485,00				-27 355,00			
1.7	Paprastųjų remonto ir eksploatavimo	-22 733,95			-4 539,73	-4 094,48	-214 014,23		-1 417,52					
1.8	Nuovartojimo ir nuorastų surišk	-2 415,34	-5 988,49		-10 632,83	-262 144,31	-117 674,35	-149,71	-13 821,66	-14 606,10	-8 880,36			
1.9	Suvaldinių ir išorinių abiejų sovkanu	-112 718,10					-5 400,00				-250,24			
1.10	Socialinių išmokų	-8 406,00												
1.11	Nuomos													
1.12	Privaizavimu	-906 661,01			-1 174 499,90	-30 452,00	-74 000,00		-281 420,78	-2 160,58				
1.13	Kiti paslaugai	-316 237,18	-4 909,54		-1 832 541,50	-2 810 340,04	-770 471,72	-5 360,00	-377 218,34	-612 158,02	-1 482 827,35			
1.14	Kitos	-29 228,83			-1 708,00	-219,00	-3 133,50			-185 708,92	-397 894,59			
2	Apykaitos politikus kėlimo ir esminiu apskaitos klaidų taisymo įaka										-1 824,00			
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai													
3.1	Išmokos	-4 419 883,20	-59 353,11		-2 147 913,11	-3 332 569,45	-2 138 144,75		-426 833,57	-523 777,53	-20 913 029,87			
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-3 594 805,51	-34 620,24		-216 454,00	-118 973,28	-528 547,84	-26 492,26	-92 385,50	-228 653,48	-752 487,77			
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-188 042,56	-1 460,22		-972 611,14		-780 993,38				-24 956,49			
3.1.3	Komandiruočių	-2 785,43							-354,00					
3.1.4	Transporto	-47 567,49	-314,34											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-24 813,82			-2 888,46	-22 037,63	-29 897,12				-1 542,45			
3.1.6	Paprastųjų remonto ir eksploatavimo	-23 807,55			-285,00		-352,00		-1 417,52		-735,00			
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-75 404,34	-3 660,50		-10 632,83	-192 765,89	-355 472,70	-149,71	-15 622,34					
3.1.8	Socialinių išmokų	-21 340,00					-39 092,93							
3.1.9	Nuomos						-5 040,00							
3.1.10	Kiti paslaugų įsigijimo	-402 130,26	-4 909,54		-1 917 652,82	-1 917 651,51	-389 748,81	-5 360,00	-284 554,21	-2 160,58	-19 208 467,84			
3.1.11	Susavokios pajamos									-214 660,22	-731 735,14			
3.1.12	Kitos išmokos	-39 187,24				-8 550,00			-32 500,00	-40 177,07				

P3 Nematerialiosios turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildyti darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiosios turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizias	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertės	Kitas nematerialiosis turtas	7	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	11
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		548 151,20	4 392,30		894 623,76					1 447 167,26
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį		120 621,34			20 944,36					141 565,80
2.1	pirkto nematerialiojo turto išsigijimo savikaina		120 621,34			20 944,36					141 565,80
2.2	neatlyginimai gauto nematerialiojo turto išsigijimo savikaina										
2.3	nematerialiosios turtas, įsigytas pagal finansines nuomos (lizingo) sutartis										
3	Parduto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-97 528,36	-762,30							-98 290,66
3.1	parduto										
3.2	perduoto		-53 725,00	-762,30							-53 725,00
3.3	nurašyto		-43 803,36								-44 565,66
4	Pergrupavimai (+/-)					-4 447,98					-4 447,98
5	Kiti pokyčiai										
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)		571 244,18	3 630,00		911 120,24					1 485 994,42
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išsigijimo ar pasigaminimo savikaina		448 191,90	3 630,00		534 963,00					986 784,90
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-491 227,82	-4 202,00	X	-781 135,88	X	X	X		-1 276 565,70
8	Neatlyginimai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X	X		
9	Apskačiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-48 679,68	-186,30	X	-50 774,96	X	X	X		-99 640,94
10	Sukaupta parduto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	43 780,78	759,30	X		X	X	X		44 540,08
10.1	parduto	X			X		X	X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X	X		
10.3	nurašyto	X	43 780,78	759,30	X		X	X	X		44 540,08
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X	26 303,98	X	X	X		26 303,98
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-496 126,72	-3 629,00	X	-805 606,86	X	X	X		-1 305 362,58
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15	Neatlyginimai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma										
16	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17	Paraiškinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Sukaupta parduto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma										

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildytos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Perguropavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Įvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		75 117,46	1,00		105 513,38				180 631,84
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		56 923,38	190,30		113 487,88				170 601,56
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:
1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti atskirame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba įvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

Nematerialiojo turto grupėms taikomi
amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki
didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Plėtros darbai	1	1
Programinė įranga ir jos licencijos	1	1
Patentai, autorių ir kitos teisės	2	2
Nematerialiosios vertybės	3	3
Kitas nematerialusis turtas	2	8
Prestižas	5	5

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)Patvirtinta
ID -2147369999
D/L 2024-03-07 13:04:17P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Is viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	14 556 659,35	96 302 566,34	1 441 358,06	1 314 858,79	978 767,29	1 436 250,43	14 819 551,10	130 850 011,36
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)	411 374,27	1 336 820,45	4 423,50	1 543 269,56	201 766,02	697 095,40	6 305 621,70	10 500 370,90
2.1	punkto turto (išskyrus nuosavybės 2.3 ir 2.4 papunkčius) įsigijimo savikaina	68 043,66	18 286,08		1 514 384,89	201 633,66	586 882,60	6 305 621,70	8 694 852,59
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	343 330,61	1 318 534,37	4 423,50	28 884,67	132,36	110 212,80		1 805 518,31
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-3 748,11	-95 702,08		-56 010,33	-31 659,54	-359 720,01		-546 840,07
3.1	parduoto						-25 316,85		-25 316,85
3.2	perduoto	-1 459,11	-53 069,08		-45 887,31		-277 922,58		-378 538,08
3.3	nurašyto	-2 289,00	-42 633,00		-10 123,02	-6 342,69	-81 797,43		-143 185,14
4	Pergrupavimai (+/-)	180 771,76	4 652 097,33	57 940,77	-15 882,06	-10 408,00	-118 696,44	-4 872 508,29	-146 684,93
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	15 145 057,27	102 175 782,04	1 503 722,33	2 786 235,96	1 138 465,77	1 654 929,38	16 252 664,51	140 656 857,26
6.1	Is jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	252 423,67	20 035 551,55	565 477,93	818 536,74	842 353,09	613 060,56		23 127 203,54
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-3 750 460,16	-56 411 305,48	-822 351,17	-949 535,63	-887 618,51	-917 699,59	X	-63 738 973,54
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma	-99 683,37	-711 800,40	-4 182,20	-28 884,67	-132,36	-3 892,40	X	-848 575,40
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-268 798,10	-4 359 591,04	-70 724,02	-141 171,82	-44 211,04	-202 236,32	X	-5 086 732,34
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	1 071,89	60 814,79		10 721,34	31 659,54	89 498,12	X	193 765,68
10.1	parduoto						25 316,85	X	25 316,85
10.2	perduoto	267,74	20 495,98		599,32		8 605,61	X	29 968,64
10.3	nurašyto	804,16	40 318,81		10 122,02	6 342,69	80 892,54	X	138 480,19
11	Pergrupavimai (+/-)	6 171,68	-26 160,73	-143,27	19 890,44	6 365,62	100 700,20	X	106 823,34
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+/-10+/-11+/-12)	-4 111 698,66	-61 448 042,86	-897 403,66	-1 088 980,34	-893 936,75	-933 629,99	X	-69 373 692,26
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Parankinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	11 033 358,61	40 727 739,18	606 318,67	1 697 255,62	244 529,02	721 299,39	16 252 664,51	71 283 165,00
22.1	Is jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė						20 459,32		20 459,32
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė	241 745,64			X	X	X	X	241 745,64
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	10 806 199,19	39 891 260,86	619 003,89	365 323,16	91 148,78	518 550,84	14 819 551,10	67 111 057,82
23.1	Is jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė						39 810,86		39 810,86
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Masinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebe naudojamų viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė	5 742,20							5 742,20
23.5	laikoma ne naudojamų viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė	1 211,68							1 211,68
23.6	pastatų, kurie naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė	244 812,24			X	X	X	X	244 812,24

Pastabos:
1 X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi
2 Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte
3 Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki pildavimo

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

P4-2 Ilgalais materialusis turtas tikraja verte

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikama ataskaitinio laikotarpio pradžioje		88.227,84	47.408,18	96.528,55			232.164,57
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)							
2.1	prikto turto įsigijimo savikama							
2.2	neatlygintai gauto turto įsigijimo savikama							
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikama							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							
3.1	parduoto							
3.2	perduoto							
3.3	nurašyto							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Kiti pokyčiai							
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikama ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		88.227,84	47.408,18	96.528,55			232.164,57
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X	-13.027,28		X	-13.027,28
8	Neatlygintai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	X	X			X	
9.1	parduoto	X	X	X			X	
9.2	perduoto	X	X	X			X	
9.3	nurašyto	X	X	X			X	
10	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
11	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7+8-9+/-10+/-11)	X	X	X	-13.027,28		X	-13.027,28
13	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14	Neatlygintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Panorknuta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	X	X			X	
16.1	parduoto	X	X	X			X	
16.2	perduoto	X	X	X			X	
16.3	nurašyto	X	X	X			X	
17	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
18	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13+14-15+/-16+/-17+/-18)	X	X	X			X	
20	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		326.442,16	10.144,82				336.586,98
21	Neatlygintai gauto turto iš kuto subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)							
23	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)							
23.1	parduoto							
23.2	perduoto							
23.3	nurašyto							
24	Pergrupavimai (+/-)							
25	Kiti pokyčiai							
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25)		326.442,16	10.144,82				336.586,98
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)		414.670,00	57.553,00	83.501,27			555.724,27
27.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
27.1.2	vidutinė rinkos vertė		414.670,00	57.553,00				472.223,00
27.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikama				83.501,27			83.501,27
27.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	
27.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.2.2	turto, del kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.2.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.2.4	žemės ir pastatų, kurie naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	
28	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-13+20)		414.670,00	57.553,00	83.501,27			555.724,27

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikrąja verte

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
28.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.1.1	verte, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
28.1.2	vidutinė rinkos vertė		414 670,00	57 553,00				472 223,00
28.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina				83 501,27			83 501,27
28.1.4	įstangos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė					X	X	
28.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	

Pastabos:

- 1. X pažymėti laukai nepildomi.
- 2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
- 3. Lentelės 8 ir 14 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidevėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
- 4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kėstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

INFORMACIJA APIE VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIO, SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMO ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĘ VERTĘ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Gyvenamieji, administraciniai ir kiti pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praejusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		414.670,00		17.201,69	9.865.540,65	
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		414.670,00			9.512.404,18	

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
							9
							10.297.412,34
							9.927.074,18

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms
taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo
mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	5	90
Infrastruktūros statiniai	3	100
Kiti statiniai	8	50
Mašinos ir įrenginiai	2	15
Transporto priemonės	3	5
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	5

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius	30.289.263,32	28.616.704,57
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus	73.783,77	73.783,77
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus	30.210.387,11	28.537.828,36
1.3	Investicijos į kitus subjektus	5.092,44	5.092,44
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3	Po vieny metų gautinos sumos		
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai	23.274,73	34.303,56
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		67.419,20
7	Iš viso	30.312.538,05	28.718.427,33

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Išgyta	Parduota (balansinė vertė pardavimo momentu)	Perkelta į (iš) kitas finansinio turto grupes	Nuvertėjimas	Nurašyta (balansinė vertė nurašymo momentu)*	Tikrosios vertės pokytis	Kiti pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Ilgalaikis finansinis turtas	5,092,44								5,092,44
I.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai	5,092,44								5,092,44
I.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
I.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės									
I.4	Kitas									
2	Trumpalaikis finansinis turtas									
2.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai									
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
2.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės									
2.4	Kitas									
3	Iš viso	5,092,44								5,092,44

* Šioje skiltyje rodomas ir perduotas parduoti laikomas finansinis turtas.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147369999

D/L: 2024-03-24 18:44:01

KONTROLIUOJAMŲ AKCINIŲ IR UŽDARŲJŲ AKCINIŲ BENDROVIŲ
JUNGTINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (BALANSAS)

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	73.387.048,00	73.057.532,00
I	Nematerialusis turtas	229.378,00	50.276,00
II	Materialusis turtas	72.901.838,00	68.762.468,00
III	Finansinis turtas	255.832,00	4.244.788,00
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	41.994.261,00	34.851.307,00
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	860.419,00	702.602,00
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	6.673.587,00	5.160.160,00
IV	Kitas trumpalaikis turtas	21.000.000,00	7.108.848,00
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	13.460.255,00	21.879.697,00
	Iš viso turto:	115.381.309,00	107.908.839,00
D	Nuosavas kapitalas	40.271.012,00	38.503.182,00
I	Istatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	18.726.419,00	17.120.245,00
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai	22.603.074,00	19.992.145,00
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	-1.058.481,00	1.390.792,00
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	162.798,00	694.689,00
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	-1.221.279,00	696.103,00
E	Dotacijos ir subsidijos	45.467.906,00	43.736.801,00
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams	9.954.954,00	9.607.464,00
G	Kiti įsipareigojimai	19.687.437,00	16.061.392,00
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	3.230.134,00	2.865.524,00
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	16.457.303,00	13.195.868,00
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	115.381.309,00	107.908.839,00

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kėstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

INFORMACIJA APIE BIOLOGINIO TURTO VERTĖS PASIKEITIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Gyvūnai	Medvynai	Parkų ir skverų želdiniai	Daugiamiečiai sodiniai	Pasėlai	Kitas biologinis turtas	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje			2.872.844,78					2.872.844,78
2	Biologinio turto vertės padidėjimas per ataskaitinį laikotarpį dcl:			402.384,00					402.384,00
2.1	Prieauglio ar prieauglio								
2.2	Išgijimo								
2.3	Gavimo nemokamai								
2.4	Pergrupavimo								
2.5	Naivertėjimo sumos atkūrimo								
2.6	Tikrosios vertės pokyčio			402.384,00					402.384,00
3	Biologinio turto vertės sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį dcl:								
3.1	Parlavimo								
3.2	Perdavimo								
3.3	Nurašymo								
3.4	Pergrupavimo								
3.5	Naivertėjimo								
3.6	Tikrosios vertės pokyčio								
4	Kiti pokyčiai*								
5	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			3.275.228,78					3.275.228,78

Pastaba. Formos 4 punkte nurodyti pokyčiai turi būti pataskinti atskiramažame rašte.

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

198 Atsargos
ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nefinansišios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir likvidūs inventoriai	Nebaigta gaminti produkcija ir vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		193 936,11					10
2	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		1 066 724,99					449 336,98
2.1	Išgyto turto įsigijimo sąvokama		766 698,18					1 066 724,99
2.2	Nuomokamai gauti atsargų įsigijimo sąvokama		300 026,81					766 698,18
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1 209 854,32					300 026,81
3.1	Pardavimai							-1 248 104,19
3.2	Perleista (paskirstyta)		-225 724,71					-38 249,87
3.3	Sužadota veikloje		-984 129,61					-38 249,87
3.4	Kiti nušėdymai							-225 724,71
4	Pergrupavimai (+/-)							-984 129,61
5	Atsargų įsigijimo vertės kitų pokyčiai							18 630,51
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2,3+/-4+5)		50 806,78					18 630,51
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje							255 784,51
8	Nuomokamai arba už simbolinį adygi gauti atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)							255 784,51
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį							-174 417,22
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma							
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sužadėtų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)							
11.1	Pardavimai							
11.2	Perleista (paskirstyta)							
11.2	Sužadota veikloje							
11.3	Kiti nušėdymai							
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							
13	Atsargų nuvertėjimo kitų pokyčiai							17 403,91
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)							17 403,91
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		50 806,78					-157 013,31
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		193 936,11					78 768,20
								80 983,65
								274 919,76

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskirame rašto tekste.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	5.724,46	92.654,55
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	5.724,46	91.412,55
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		1.242,00
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	5.724,46	92.654,55

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	5	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	8
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	3,225,462.37	2,286,091.73		2,723,234.48	2,368,575.03			
1.1	Gautinos finansavimo sumos								
1.2	Gautinių mokesčių ir socialinės įmokos								
1.2.1	Gautinių mokesčiai								
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos								
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	359,713.75	3,803.34		172,030.57	10,485.25			
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	341,255.88			149,362.59				
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes								
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	10,513.71	3,803.34		22,032.56	10,485.25			
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą	7,649.54			342.04				
1.3.5	Kitos	294.62			293.38				
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, buodos ir kitos netesybės	193,761.96			53,139.17				
1.5	Sukauptos gautinos sumos	2,390,692.01	2,281,919.32		2,324,268.40	2,323,588.59			
1.5.1	Iš biudžeto	2,281,919.32	2,281,919.32		2,323,588.60	2,323,588.59			
1.5.2	Kitos	108,772.69			679.80				
1.6	Kitos gautinos sumos	281,294.65	369.07		173,796.34	34,501.19			
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-243,349.27							
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	2,982,113.10	2,286,091.73		2,723,234.48	2,368,575.03			

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	17.441,36		353.773,02	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	17.441,36		353.773,02	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	152.587,18		76.029,63	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	152.587,18		76.029,63	
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	9.939,71		17.455,22	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	9.939,71		17.455,22	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	179.968,25		447.257,87	
5	Iš jų išieklų fondų iėšos				

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kėstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	23.155.270,44	20.614.019,19	-362,78	95.964,22	-1.227.133,43	-12.204,73	-16.655.788,52
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	23.073.913,06	3.005.618,71	48.449,26	95.964,22	-47.281,88	-12.204,73	-1.776.052,47
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	81.357,38	17.608.400,48	-48.812,04		-1.179.851,55		-14.879.736,05
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	32.317.774,49	22.830.816,13	0,00	234.063,41	-2.096.204,78	-13.250,03	-16.618.876,41
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	32.188.301,36	3.789.593,32	121.666,29	234.063,41	-82.754,70	-13.250,03	-1.905.522,13
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	129.473,13	19.041.222,81	-121.666,29		-2.013.450,08		-14.713.354,28
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)	35.833.158,73	3.940.248,96	0,00	512.333,50	-858.887,03		-1.332.936,02
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	35.820.022,46	2.879.068,15	436.484,04	512.333,50	-526.183,63		-1.251.515,98
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	13.136,27	1.061.180,81	-436.484,04		-332.703,40		-81.420,04
4	Iš kitų šaltinių	5.653.351,58	63.036,71	362,78	826.895,50	-7.196,68	-45,44	-1.231.376,71
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	5.640.767,28	49.390,18		826.895,50	-7.196,68	-45,44	-1.218.149,40
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	12.584,30	13.646,53	362,78				-13.227,31
5	Iš viso finansavimo sumų	96.959.555,24	47.448.120,99	0,00	1.669.256,63	-4.189.421,92	-25.500,20	-35.838.977,66

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimui

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kėstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	-1.672.388,98	-34.125,14			24.263.250,27
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-166.896,76	-15.961,47			24.205.547,94
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-1.505.492,22	-18.163,67			57.702,33
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	-2.234.931,47	-129.753,92			34.289.637,42
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-102.023,53	-70.002,88			34.160.071,11
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-2.132.907,94	-59.751,04			129.566,31
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)	-634.007,48	-5.426,02			37.454.484,64
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-609.045,15	-5.426,02			37.255.737,37
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-24.962,33				198.747,27
4	Iš kitų šaltinių	-6.757,97				5.298.269,77
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-6.757,97				5.284.903,47
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					13.366,30
5	Iš viso finansavimo sumų	-4.548.085,90	-169.305,08			101.305.642,10

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kėstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos 2	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1			23.155.270,44	23.155.270,44		24.263.250,27	24.263.250,27
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		32.317.774,49	32.317.774,49		34.289.637,42	34.289.637,42
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)		35.833.158,73	35.833.158,73		37.454.484,64	37.454.484,64
4	Iš kitų šaltinių		5.653.351,58	5.653.351,58		5.298.269,77	5.298.269,77
5	Iš viso		96.959.555,24	96.959.555,24		101.305.642,10	101.305.642,10

P12 Gauta parama
INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTA FINANSINĖ IR NEFINANSINĖ PARAMA

Gautos paramos teikėjas			Gautos paramos dalys					Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
Eil. Nr.*	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		15,879,50		3,730,03		19,609,53	
	Viešojo sektoriaus subjektai							
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai		15,879,50		3,730,03		19,609,53	
	UAB Ukmergės duona	182784941	59,50				59,50	
	UAB Ukmergės mediacija	182828761	200,00				200,00	
	UAB Bikuvos prekyba	284088150	500,00				500,00	
	UAB Liknerė	300041039	11,490,00				11,490,00	
	UAB Ukmergės butų ūkis	182701785	3,630,00				3,630,00	
	UAB VAAIC	181705485			3,730,03		3,730,03	
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys							
3	Fiziniai asmenys*	X	610,11				610,11	
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X		X	X	X		
5	Anonimiškai	X						
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto							
7	Iš viso	X	16,489,61		3,730,03		20,219,64	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Fizinį asmenį duomenys neatskleidžiami.
** Jei panauda gautas:
- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta nuomos to turto mokėjimo suma;
*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūšanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	18.926,75		-18.876,00						50,75	
1.1	Išleistos obligacijos										
1.2	Išleisti išdo vekseliai										
1.3	Gautos paskolos										
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	18.926,75		-18.876,00						50,75	
1.5	Kiti įsipareigojimai										
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	20.884,11		18.876,00			-20.884,11			18.876,00	
2.1	Išleistos obligacijos										
2.2	Išleisti išdo vekseliai										
2.3	Gautos paskolos										
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	20.884,11		18.876,00			-20.884,11			18.876,00	
2.5	Kiti įsipareigojimai										
3	Kiti įsipareigojimai	346.161,79					-89.641,46			256.520,33	
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	325.920,10					-86.801,64			239.118,46	
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	20.241,69					-2.839,82			17.401,87	
4	Iš viso	385.972,65		0,00			-110.525,57			275.447,08	

* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos paskelbtą per ataskaitinį laikotarpį.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRAŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Gražinimo terminas	Išigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1	Suteiktų paskolų		
1.1	Per vienus metus*		
1.2	Nuo vieno iki penkerių metų		
1.3	Po penkerių metų		
2	Kitų ilgalaikių gautinų sumų	23.274,73	23.274,73
2.1	Per vienus metus*		
2.2	Nuo vieno iki penkerių metų	23.274,73	23.274,73
2.3	Po penkerių metų		
3	Iš viso	23.274,73	23.274,73

* Nurodoma einamųjų metų dalis.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

P14 Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		Pagrindinės nuomos įmokos	Dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienerius metus	18.876,00	18.876,00
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	X	18.876,00
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	50,75	50,75
3	Po penkerių metų		
4	Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	18.926,75	X
5	Padūkanos (-)		X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	18.926,75	18.926,75

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kėstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

ILGALAIKĖS FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	18.876,00	20.884,11
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	50,75	18.926,75
3	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	18.926,75	39.810,86

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kėstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams		
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				679,80	679,80			
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	0,03	0,03		426,36	84,36			
3	Tiekėjams mokėtinų sumos	1.428.522,20	2.226,48		256.314,45	4.176,58			
4	Sukauptos mokėtinų sumos	1.199,626,59	554.341,40		1.120.707,16	526.662,67			
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos								
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	645,285,19			594.044,49				
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos								
4.4	Kitos sukauptos mokėtinų sumos	554.341,40	554.341,40		526.662,67	526.662,67			
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	49.559,13			54.298,35	173,68			
5.1	Mokėjimi veiklos mokesčiai								
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	49.559,13			54.298,35	173,68			
5.3	Kitos mokėtinų sumos								
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	2.677.707,95	556.567,91		1.432.426,12	531.777,09			

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-24 18:44:01

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.494.182,06	1.955.597,26
1.1	Pajamos iš rinkliavų	1.286.894,59	1.238.295,90
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	521.206,13	115.622,00
1.4	Kitos	686.081,34	601.679,36
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-2.476.656,46	-1.924.763,10
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	17.525,60	30.834,16

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	Kiti pokyčiai	Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta *	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	5.676,22	16.489,61		-12.733,34				9.432,49
2	Turtu, išskyrus pinigus								
3	Paslaugomis		3.730,03		-3.730,03				0,00
4	Turto panauda								
5	Iš viso	5.676,22	20.219,64		-16.463,37				9.432,49

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-24 18:44:01

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	65.008,13	446.681,26
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	65.008,13	446.681,26
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-82.450,16	-517.947,04
3	Kitos veiklos sąnaudos		-20.647,36
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		-20.647,36
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	-17.442,03	-91.913,14

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kėstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:0

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Pratęs ataskaitinis laikotarpis									
		Darbo užmokesčio sąnaudos					Darbo užmokesčio sąnaudos									
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavima s	Ismokos diplomatus ir jų seimų nariams	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavima s	Ismokos diplomatus ir jų seimų nariams	Kita			
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
2	Tėsejai	26,0	-209,716,87	-16,645,02			-25,388,38	25,0	-91,802,75	-8,428,13			-1,103,82			
3	Valstybės tarnautojai	105	-2,378,056,77	-428,596,90	-8,535,60		-148,938,03	100	-2,166,660,04	-444,436,70	-4,130,00		-105,906,40			
3.1	emantys valdovaujamas pareigas	50,0	-1,209,918,40	-235,372,45	-3,419,60		-82,675,59	44,0	-1,133,453,45	-236,416,57	-1,432,00		-52,198,69			
3.2	patariai															
3.3	specialistai	55,0	-1,168,138,37	-193,224,45	-5,116,00		-66,262,44	56,0	-1,033,206,59	-208,020,13	-2,698,00		-53,707,71			
4	Kariai															
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	137	-2,049,098,87	-81,125,62	-4,394,40		-85,152,25	149	-1,752,343,59	-98,781,84	-2,451,00		-92,493,16			
5.1	emantys valdovaujamas pareigas															
5.2	kiti darbuotojai	137,0	-2,049,098,87	-81,125,62	-4,394,40		-85,152,25	149,0	-1,752,343,59	-98,781,84	-2,451,00		-92,493,16			
6	Kiti	10,0	-201,744,42	-1,411,00			-15,686,45	14,0	-120,421,50				-10,616,80			
7	Iš viso:	278	-4,838,616,93	-527,778,54	-12,930,00		-275,165,11	288	-4,131,227,88	-551,646,67	-6,581,00		-210,120,18			
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-69,316,31	-7,341,81			-12,922,87	X	-60,023,18	-8,340,52			-12,606,46			

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-24 18:44:01

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-36.113,33	-183.173,06
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai	-18.200,00	
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos	-17.913,33	-183.173,06

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	141.678,83	32.319,64
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	141.702,79	32.319,64
1.3	Palūkanų pajamos	425,63	592,68
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-449,59	-592,68
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-17.783,61	-41.382,69
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-1.106,35	-1,44
2.3	Palūkanų sąnaudos	-16.677,26	-41.381,25
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	123.895,22	-9.063,05

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Ukmergės rajono savivaldybės administracija, 188752174, Kęstučio a. 3, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369999
D/L: 2024-03-07 13:04:17

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĘS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	3.453.900,39	4.365.291,16
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	3.453.900,39	4.365.291,16