

2022 M. I KETVIRČIO TARPINIS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

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

II. APSKAITOS POLITIKA

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

III. PASTABOS

Ilgalaikis turtas (P01)

Ilgalaikį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro nematerialusis, materialusis ir finansinis turtas. Bendroje sumoje ilgalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 90807551,35 eurus.

Pažymėtina, kad materialaus turto nebaigtos statybos sąskaitoje likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 15161708,37 eurus. Ši sąskaita yra nuolat kintanti, joje kaupiami vykdomi projektai, kuriems pasibaigus ir gavus galutinį finansavimą iš agentūrų, ilgalaikis turtas yra iškeliamas iš nebaigtos statybos sąskaitų arba perduodamas kitoms biudžetinėms įstaigoms, priklausomai pagal turto nuosavybės formą.

Biologinis turtas (P02)

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

Trumpalaikis turtas (P03)

Trumpalaikį turtą sudaro atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos bei pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai trumpalaikis turtas sudarė 3913006,97 eurus.

Finansavimo sumos (P04)

Finansavimo sumų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 91824162,73 eurus, tame skaičiuje:

- iš Valstybės biudžeto – 20415561,51 eurai;
- iš Savivaldybės biudžeto – 31031781,36 eurai;
- iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 35371259,07 eurai;
- iš kitų šaltinių – 5005560,79 euras.

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

Įsipareigojimai (P05)

Įsipareigojimus sudaro ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai, kurie ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 3864464,75 eurus.

Grynasis turtas (P06)

Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 1904775,62 eurai.

Veiklos rezultatų ataskaita (P07- P11)

Pagrindinės veiklos pajamos sudaro finansavimo ir pagrindinės veiklos kitos pajamos (P07), kurios ataskaitinio laikotarpio pabaigai buvo 7018507,19 eurai. Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 7004963,56 euras, t. sk.:

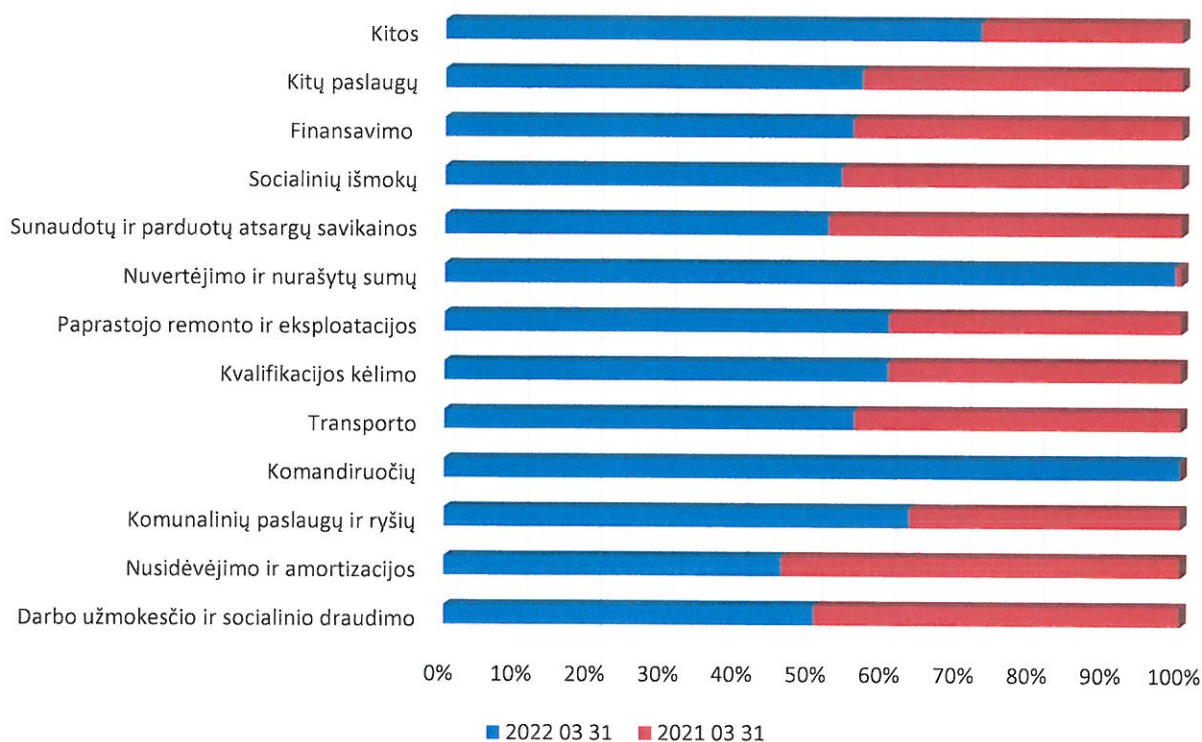
- iš valstybės biudžeto – 3267228,65 eurus;
- iš savivaldybių biudžetų – 3308334,02 eurus;
- iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 381983,29 eurus;
- iš kitų finansavimo šaltinių – 47417,60 eurus.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 13543,63 eurus.

Pagrindinės veiklos sąnaudos (P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 6946639,11 eurus. Lyginant du ataskaitinius laikotarpius sąnaudų pokytis pateikiamas diagramoje:

Pagrindinės veiklos sąnaudų palyginimas (Eurais)



Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas (P09)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas sudarė – 71868,08 eurus.

Kitos veiklos rezultatas (P10)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos veiklos rezultatas sudarė (26953,74) eurus. Tai yra turto pardavimo per ataskaitinį laikotarpį rezultatas.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansinės ir investicinės veiklos rezultatas sudaro (13712,79) eurus. Tai yra per ataskaitinį laikotarpį sumokėtos palūkanų sąnaudos.

Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka (P12)

Per ataskaitinį laikotarpį buvo atliekami koreguojantys įrašai praėjusių laikotarpių klaidų taisymui, kurie ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 71,60 eurų.

Grynasis perviršis ar deficitas (P13)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 31129,95 eurus.

Kita informacija

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

Nuo 2021 metų sausio 1 d. savivaldybės administracijai pateikiamos sąskaitos faktūros, aktai, kiti apskaitos dokumentai registruojami DVS „Kontora“. Tačiau dėl žmogiškųjų ir techninių klaidų išlieka rizika, kad ne visi apskaitos dokumentai savalaikiai registruojami sistemoje, todėl tai gali turėti įtakos atskirų buhalterinių sąskaitų likučiams ataskaitiniame laikotarpyje sudarant 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinius.

Administracijos direktorius



Darius Varnas

Apskaitos skyriaus vedėja

Kristina Višniauskienė

Ukmergės rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2022 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

22-05-10 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		90.807.551,35	91.912.952,35
I.	Nematerialus turtas		69.177,83	84.810,08
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		27.176,44	34.234,86
I.3	Kitas nematerialusis turtas		42.001,39	50.575,22
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		62.304.305,46	63.382.163,87
II.1	Žemė		111.233,47	110.913,47
II.2	Pastatai		10.687.412,35	9.939.452,25
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		35.443.837,88	36.008.974,32
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		89.722,66	89.868,66
II.5	Mašinos ir įrenginiai		203.963,33	220.981,51
II.6	Transporto priemonės		67.372,48	72.064,41
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		232.233,37	266.778,13
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		306.821,55	326.322,86
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		15.161.708,37	16.346.808,26
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		28.434.068,06	28.445.978,40
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		2.872.844,78	2.872.844,78
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3.476.822,17	2.338.159,72
I.	Atsargos		185.533,81	189.072,56
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		84.044,91	60.559,47
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		101.488,90	128.513,09
II.	Išankstiniai apmokėjimai		147.039,44	165.568,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2.424.450,28	1.735.995,84
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, turtą, paslaugas		102.219,03	118.265,10
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2.010.629,23	1.452.831,85
III.6	Kitos gautinos sumos		311.602,02	164.898,89
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		719.798,64	247.523,30
	IŠ VISO TURTO:		97.157.218,30	97.123.956,85

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		91.778.747,22	92.729.392,44
I.	Iš valstybės biudžeto		20.415.561,51	21.372.965,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto		30.990.704,39	31.115.758,83
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		35.371.259,07	35.279.916,27
IV.	Iš kitų šaltinių		5.001.222,25	4.960.751,55
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		3.477.818,55	2.523.914,59
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		423.763,24	347.549,30
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		39.810,86	39.810,86
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		254.947,40	265.458,60
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		129.004,98	42.279,84
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3.054.055,31	2.176.365,29
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		44.384,96	53.066,79
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		3.013,63	0,60
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		25.353,27	16.417,76
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		25.353,27	16.417,76
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		988.156,79	850.516,75
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		444.027,72	331.498,32
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		226.082,72	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		998.617,56	865.057,19
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		324.418,66	59.807,88
F.	GRYNASIS TURTAS		1.900.652,53	1.870.649,82
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		1.790.530,75	1.790.530,75
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		110.121,78	80.119,07
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		30.002,71	4.071,89
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		80.119,07	76.047,18
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIŲ		97.157.218,30	97.123.956,85

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Darius Varnas

(vardas ir pavardė)

Kristina Višniauskienė

(vardas ir pavardė)

Ukmergės rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

22-05-10 Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		6.230.599,81	5.473.452,72
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		6.218.241,02	5.464.395,14
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3.265.898,27	2.780.947,51
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2.526.169,20	2.340.883,78
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		381.983,29	313.662,48
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		44.190,26	28.901,37
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12.358,79	9.057,58
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		347.480,97	321.357,24
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-335.122,18	-312.299,66
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		6.159.930,57	5.456.657,48
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		811.250,97	807.875,73
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		886.035,15	1.040.229,32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		76.688,59	28.945,98
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		240,00	
V.	TRANSPORTO		4.328,93	4.721,65
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3.391,49	2.310,98
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		26.624,13	17.288,04
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		134,15	1,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		37.305,11	27.531,46
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		3.331.871,70	2.838.579,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		270.483,57	216.390,28
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		708.662,51	472.094,04
XIV.	KITOS		2.914,27	690,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		70.669,24	16.795,24
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-26.953,74	-11.904,66
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		84.678,42	6.107,26
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-111.632,16	-14.324,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			3.687,92
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-13.712,79	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		30.002,71	4.890,58
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		30.002,71	4.890,58
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Darius Varnas

(vardas ir pavardė)

Krisitina Višniauskienė

(vardas ir pavardė)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumas	Per ataskaitinį laikotarpį										
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavima	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	47.315,96	234.226,09			126.496,90		51.511,54	59.650,00			43.883,61
4.	Iš kitų šaltinių:	4.960.751,55	60.134,06		24.526,90			44.140,26	50,00			5.001.222,25
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4.954.572,27	28.716,83		24.526,90			18.541,01				4.989.274,99
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6.179,28	31.417,23					25.599,25	50,00			11.947,26
5.	Iš viso finansavimo sumų:	92.729.392,44	5.720.574,84		184.355,70	1.195.132,72	36.143,18	5.409.009,98	215.289,88			91.778.747,22

Administracijos direktorius

(laisis aktas, pareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Darius Varnas

(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja

(laisis aktas, pareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Kristina Višniauskienė

(vardas ir pavardė)