

2024 M. II KETVIRČIO TARPINIS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

BENDROJI DALIS

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

I. APSKAITOS POLITIKA

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

II. PASTABOS

Ilgalaikis turtas (P01)

Ilgalaikį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro nematerialusis, materialusis ir finansinis turtas. Bendroje sumoje ilgalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 128489598,96 eurus.

Ilgalaikio materialiojo turto augimą lėmė gauta valstybinė, kurią patikėjimo teise savivaldybei perdavė Nacionalinė žemės tarnyba prie Aplinkos ministerijos.

Materialaus turto nebaigtos statybos ir išankstinių apmokėjimų sąskaitoje likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 17775076,49 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 ir laikotarpio pabaigai sudaro 3275228,78 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 4745642,86 eurus.

Pinigų ir piniginių ekvivalentų augimą ataskaitinio laikotarpio pabaigai lėmė vietinės rinkliavos, žemės mokesčio, tikslinių kompensacijų, išmokų bei kiti likučiai banko sąskaitose.

Finansavimo sumos (P04)

Finansavimo sumų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 112277442,14 eurus, tame skaičiuje:

- iš Valstybės biudžeto – 34226015,56 eurų;
- iš Savivaldybės biudžeto – 35967959,07 eurai;
- iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 36801081,91 eurai;
- iš kitų šaltinių – 5282385,60 eurai.

Paminėtina, kad per ataskaitinį laikotarpį buvo gražintos finansavimo sumos savivaldybės Finansų skyriui siekiant atstatyti panaudotas savivaldybės biudžeto lėšas, kurios buvo skirtos vykdomiems Europos Sąjungos finansuojamiems projektams. Tuo tikslu buvo atliekami koreguojantys įrašai.

Įsipareigojimai (P05)

Įsipareigojimus sudaro ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai, kurie ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 4860195,93 eurų.

Grynasis turtas (P06)

Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 19372832,53 eurus. Lyginant ataskaitinius laikotarpius matomas didelis grynojo turto augimas. Tai įtakojo gauta valstybinė žemė (žemės sklypų tikrosios vertės rezervas), kurią patikėjimo teise savivaldybei perdavė Nacionalinė žemės tarnyba prie Aplinkos ministerijos.

Veiklos rezultatų ataskaita (P07- P11)

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo ir pagrindinės veiklos kitos pajamos (P07), kurios ataskaitinio laikotarpio pabaigai buvo 20498751,74 eurai. Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 20483656,44 eurus, t. sk.:

- iš valstybės biudžeto – 9366052,98 eurus;
- iš savivaldybių biudžetų – 9709874,07 eurus;

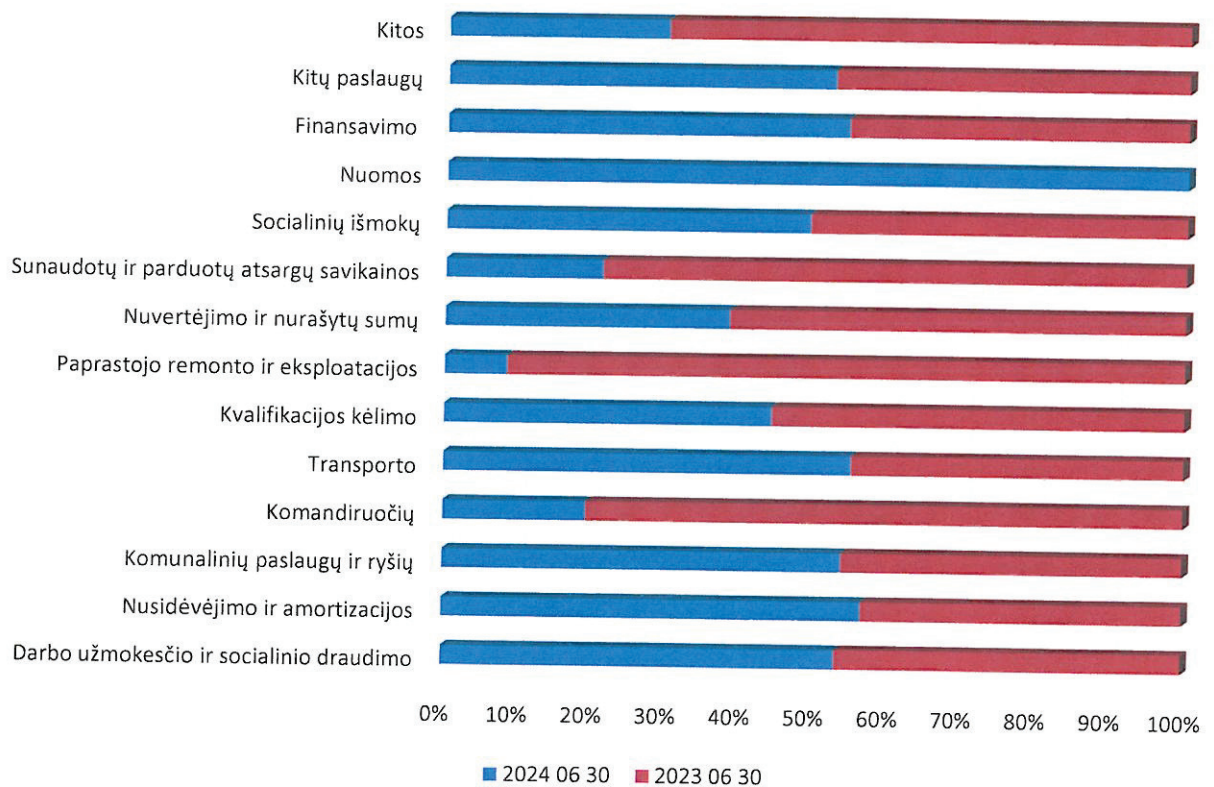
- iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 814435,39 eurus;
- iš kitų finansavimo šaltinių – 593294,00 eurus.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 15095,30 eurus.

Pagrindinės veiklos sąnaudos (P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 20464742,88 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 – 34008,86 eurus.

Kitos veiklos rezultatas (P10)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos veiklos rezultatas sudarė (63401,98) eurus. Tai yra turto pardavimo per ataskaitinį laikotarpį rezultatas.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansinės ir investicinės veiklos rezultatas sudaro 29068,77 eurus.

Grynasis perviršis ar deficitas (P12)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro (324,35) 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 2024 metų ir vėlesnius finansinių ataskaitų rinkinius.

Administracijos direktorė

Apskaitos skyriaus vedėja



Inga Pračkailė

Kristina Butkevičienė

Ukmergės rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2024 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

24-08-13 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		128.489.598,96	102.332.059,16
I.	Nematerialus turtas		113.968,93	180.631,84
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		38.619,95	75.117,46
I.3	Kitas nematerialusis turtas		75.348,98	105.514,38
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		98.066.316,73	71.838.889,27
II.1	Žemė		26.961.130,08	472.223,00
II.2	Pastatai		11.206.241,49	11.033.358,61
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		39.442.478,83	41.334.057,85
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		83.501,27	83.501,27
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.713.887,74	1.697.255,62
II.6	Transporto priemonės		325.394,50	244.529,02
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		225.606,83	244.111,70
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		332.999,50	477.187,69
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		17.775.076,49	16.252.664,51
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		30.309.313,30	30.312.538,05
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		3.275.228,78	3.275.228,78
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4.745.642,86	3.297.380,79
I.	Atsargos		154.236,23	129.574,98
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		139.547,01	50.806,78
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		14.689,22	78.768,20
II.	Išankstiniai apmokėjimai		330.203,80	5.724,46
III.	Per vienus metus gautinos sumos		3.580.170,11	2.982.113,10
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		188.398,97	255.396,44
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2.903.763,98	2.390.692,01
III.6	Kitos gautinos sumos		488.007,16	336.024,65
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		681.032,72	179.968,25
	IŠ VISO TURTO:		136.510.470,60	108.904.668,73

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		112.277.442,14	101.305.642,10
I.	Iš valstybės biudžeto		34.226.015,56	24.263.250,27
II.	Iš savivaldybės biudžeto		35.967.959,07	34.289.637,42
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		36.801.081,91	37.454.484,64
IV.	Iš kitų šaltinių		5.282.385,60	5.298.269,77
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		4.860.195,93	4.365.291,16
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		363.440,48	239.169,21
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		98.018,59	50,75
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		73.376,91	68.719,27
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		192.044,98	170.399,19
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4.496.755,45	4.126.121,95
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		29.277,86	36.277,87
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		48.582,06	
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		143.458,48	151.296,72
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		143.458,48	151.296,72
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		1.147.444,25	1.260.839,41
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		953.616,69	1.428.522,20
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		423.401,18	0,03
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1.406.242,94	1.199.626,59
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		344.731,99	49.559,13
F.	GRYNASIS TURTAS		19.372.832,53	3.233.735,47
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		16.507.765,39	368.343,98
II.1	Tikrosios vertės rezervas		16.507.765,39	368.343,98
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		2.579.480,59	2.579.480,59
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		285.586,55	285.910,90
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-324,35	147.188,76
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		285.910,90	138.722,14
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIE		136.510.470,60	108.904.668,73

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Inga Pračkailė

(vardas ir pavardė)

Kristina Butkevičienė

(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 2024 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

24-08-13 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		20.498.751,74	19.196.614,46
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		20.483.656,44	19.196.129,07
I.1.	Iš valstybės biudžeto		9.366.052,98	7.928.777,88
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		9.709.874,07	9.785.016,80
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		814.435,39	669.321,97
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		593.294,00	813.012,42
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15.095,30	485,39
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.125.579,62	965.511,33
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-1.110.484,32	-965.025,94
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		20.464.742,88	19.178.498,62
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3.164.321,05	2.771.945,54
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3.672.706,08	2.789.405,36
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		317.460,83	270.022,74
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2.501,52	10.333,27
V.	TRANSPORTO		51.263,04	41.579,58
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		7.968,04	9.985,09
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		18.171,30	191.173,48
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		6.621,60	10.549,95
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		64.720,67	237.604,12
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		8.352.486,58	8.599.191,45
XI.	NUOMOS		1.694,00	
XII.	FINANSAVIMO		1.796.157,84	1.507.727,53
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3.003.418,98	2.726.636,47
XIV.	KITOS		5.251,35	12.344,04
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		34.008,86	18.115,84
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-63.401,98	-15.011,17
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		63.206,06	42.666,83
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-108.872,87	-57.678,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		17.735,17	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		29.068,77	124.409,52
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-324,35	127.514,19
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-324,35	127.514,19
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Inga Pračkailė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Kristina Butkevičienė

(vardas ir pavardė)

Ukmergės rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

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

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

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

PAGAL 2024 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

24-08-13 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumas	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1		24.263.250,27	9.912.324,25		10.533.206,61	1.031.126,84	0,80	8.626.492,67	633.100,70	192.044,56			34.226.015,56
1.1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	24.205.547,94	1.552.995,48	3.420,47	10.533.206,61	556.182,37	0,80	1.477.792,77	2.600,11	190.692,66			34.067.901,79
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	57.702,33	8.359.328,77	-3.420,47		474.944,47		7.148.699,90	630.500,59	1.351,90			158.113,77
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	34.289.637,42	11.808.885,09			691.255,61	29.930,74	8.193.740,79	1.148.556,06	67.080,24			35.967.959,07
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	34.160.071,11	2.685.284,10	-152,26		37.608,36	29.930,74	1.084.057,96	33.129,82	30.926,03			35.629.530,04
2.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	129.566,31	9.123.620,99	152,26		653.647,25		7.109.682,83	1.115.426,24	36.154,21			338.429,03
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar nepiniginiam turtui įsigyti)	37.454.484,64	524.632,78			354.305,43		746.576,47	17.048,83	60.104,78			36.801.081,91
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	37.443.095,11	223.033,95	15.066,21		152.436,36		665.128,22	15.048,83	60.104,78			36.788.479,08

