

2022 M. II 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

Ilgalaikį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro nematerialusis, materialusis ir finansinis turtas. Bendroje sumoje ilgalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 91291917,86 eurus.

Nebaigtos statybos sąskaitos likutis yra 16058053,98 eurai. 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

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

Trumpalaikis turtas

Trumpalaikį turtą sudaro atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos bei pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai trumpalaikis turtas sudarė 4164428,61 eurus. Paminėtina, kad per vienus metus gautinos sumos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 506073,45 eurai, tai įtakojo padidėjusios socialinės paramos pašalpos. Taip pat išaugo ir pinigų ir pinigų ekvivalentai kurie lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 952892,22 eurai.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 91950925,27 euras, tame skaičiuje:

- iš Valstybės biudžeto – 20991271,45 eurai;
- iš Savivaldybės biudžeto – 30822741,66 eurai;
- iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 35184483,31 eurai;
- iš kitų šaltinių – 4952428,85 euras.

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

Įsipareigojimai

Įsipareigojimus sudaro ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai, kurie ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 4466053,72 eurus. Paminėtina, kad trumpalaikiai įsipareigojimai per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 1571331,46 eurai, tai priskaitytos mokėtinos sumos už parduotą turtą, padidėję įsipareigojimai tiekėjams, priskaitytas darbo užmokestis bei su juo susiję mokesčiai bei kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

Grynasis turtas

Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 1912212,26 eurai.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo ir pagrindinės veiklos kitos pajamos, kurios ataskaitinio laikotarpio pabaigai buvo 14508971,40 eurai. Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 14476511,67 euras, t. sk.:

- iš valstybės biudžeto – 6561634,14 eurus;
- iš savivaldybių biudžetų – 7080235,42 eurus;
- iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 756725,05 eurus;

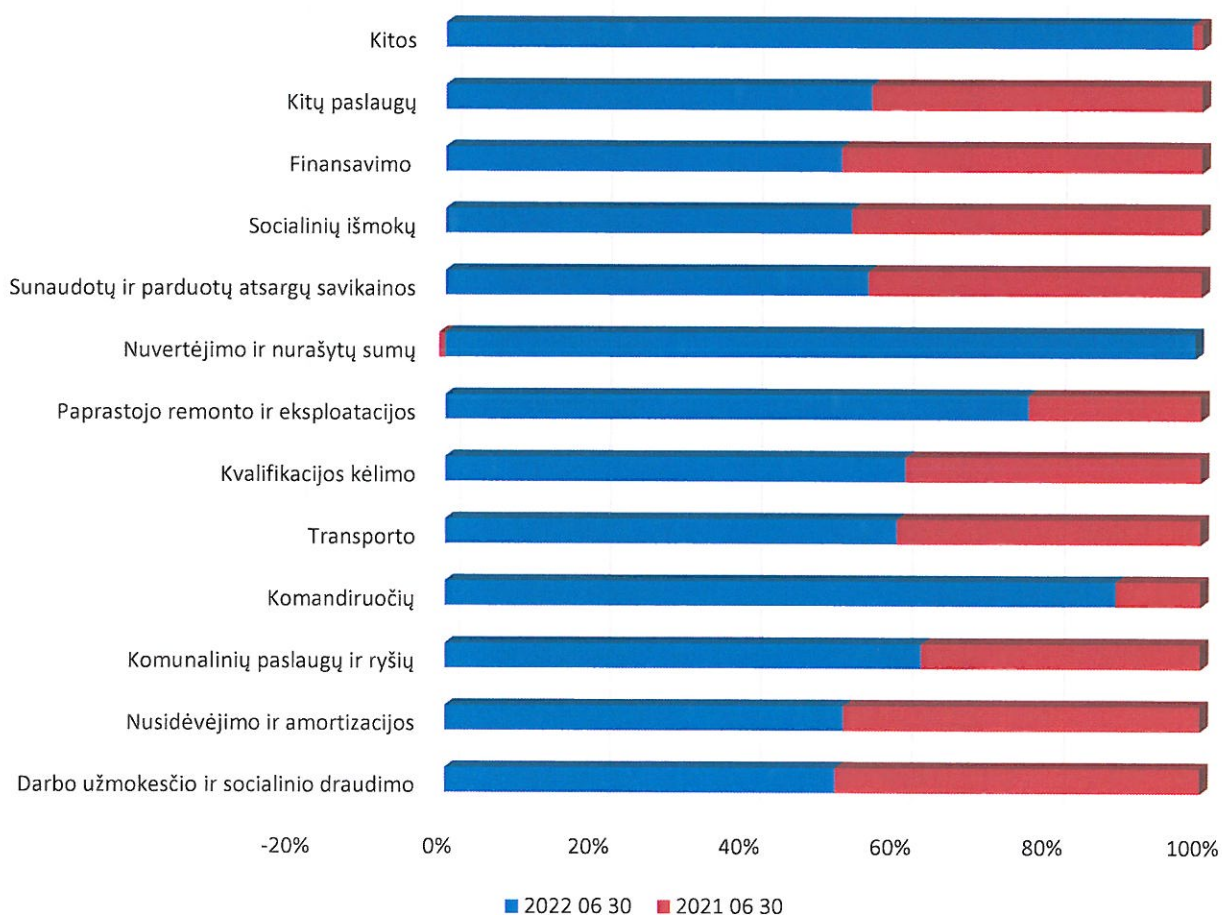
- iš kitų finansavimo šaltinių – 77917,06 eurus.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 32459,73 eurus.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 14421009,66 eurus. Lyginant du ataskaitinius laikotarpius sąnaudų pokytis pateikiamas diagramoje:

Pagrindinės veiklos sąnaudų palyginimas (Eurais)



Paminėtina, kad labai išsiskiria nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos. Tai per ataskaitinį laikotarpį pagal 2022 m. sausio 27 d. Ukmergės rajono tarybos sprendimą Nr.7-9 nurašyti vietiniai keliai, gatvės ir kiti susisiekimo komunikacijų objektai. Taip pat paminėtina kad praėjusį ataskaitinį laikotarpį nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos buvo atstatomos, gavus iš pirkėjo pilną

apmokėjimą už buvusį išsiskolinimą pagal „Dainavos gyvenvietės šilumos ūkio decentralizavimas“ programą.

Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas sudarė – 87961,74 eurus.

Kitos veiklos rezultatas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos veiklos rezultatas sudarė (35764,36) eurus. Tai yra turto pardavimo per ataskaitinį laikotarpį rezultatas.

Grynasis perviršis ar deficitas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 38566,59 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 bei sudarant vėlesnius 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 (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2022 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

22-07-29 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		91.291.917,86	91.912.930,94
I.	Nematerialus turtas		63.973,07	84.810,08
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		27.209,88	34.234,86
I.3	Kitas nematerialusis turtas		36.763,19	50.575,22
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		62.796.937,83	63.382.142,46
II.1	Žemė		111.233,47	110.913,47
II.2	Pastatai		10.554.460,98	9.939.452,25
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		35.333.714,29	36.008.974,32
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		83.501,27	89.868,66
II.5	Mašinos ir įrenginiai		182.824,92	220.981,51
II.6	Transporto priemonės		62.680,56	72.064,41
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		118.061,04	266.778,13
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		292.407,32	326.322,86
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		16.058.053,98	16.346.786,85
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		28.431.006,96	28.445.978,40
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		2.872.844,78	2.872.844,78
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4.164.428,61	2.648.559,74
I.	Atsargos		281.051,93	235.900,31
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		150.488,89	107.387,22
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		130.563,04	128.513,09
II.	Išankstiniai apmokėjimai		177.340,75	165.589,17
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2.505.298,36	1.999.224,91
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		53.996,57	120.683,58
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2.191.329,73	1.713.236,45
III.6	Kitos gautinos sumos		259.972,06	165.304,88
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.200.737,57	247.845,35
	IŠ VISO TURTO:		98.329.191,25	97.434.335,46


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		91.950.925,27	92.773.574,33
I.	Iš valstybės biudžeto		20.991.271,45	21.372.965,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto		30.822.741,66	31.155.407,49
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		35.184.483,31	35.279.916,27
IV.	Iš kitų šaltinių		4.952.428,85	4.965.284,78
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		4.466.053,72	2.787.115,47
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		457.781,09	350.174,30
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		39.810,86	39.810,86
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		294.003,17	265.458,60
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		123.967,06	44.904,84
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4.008.272,63	2.436.941,17
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		30.668,22	53.066,79
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,60
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		473.608,09	16.417,76
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		473.608,09	16.417,76
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		963.378,29	850.516,75
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		855.058,35	470.387,87
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		325.580,06	159,81
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1.029.898,28	986.583,71
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		330.081,34	59.807,88
F.	GRYNASIS TURTAS		1.912.212,26	1.873.645,66
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		121.681,51	83.114,91
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		38.566,60	6.219,27
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		83.114,91	76.895,64
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIE		98.329.191,25	97.434.335,46

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 konsolidotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

22-07-29 Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

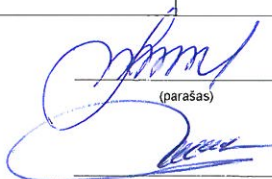
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		14.508.971,40	12.104.701,43
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		14.476.511,67	12.057.210,85
I.1.	Iš valstybės biudžeto		6.561.634,14	5.661.670,59
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		7.080.235,42	5.813.852,15
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		756.725,05	531.107,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		77.917,06	50.581,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		32.459,73	47.490,58
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		697.905,47	665.527,25
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-665.445,74	-618.036,67
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		14.421.009,66	12.035.225,26
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2.376.922,93	2.215.663,55
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.777.694,44	1.584.632,86
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		295.133,02	172.798,34
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		8.607,32	1.096,07
V.	TRANSPORTO		45.922,60	30.850,86
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		14.532,29	9.297,47
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		114.486,02	33.989,07
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		99.391,27	-811,90
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		160.555,16	126.073,92
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		6.430.208,70	5.515.211,19
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		626.416,39	568.292,63
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2.294.012,38	1.775.787,20
XIV.	KITOS		177.127,14	2.344,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		87.961,74	69.476,17
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-35.764,36	-31.227,31
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		385.306,80	162.451,26
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-421.071,16	-189.990,65
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			3.687,92
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-13.559,19	-5,07
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		71,60	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		38.566,59	38.243,79
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			-155.855,33
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		38.566,59	194.099,12
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)

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 rezultatus ataskaitą arba konsoliduojantį veiklos rezultatus ataskaitą, kodas, adresas)

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

PAGAL 2022 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

22-07-29 Nr. _____
(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1		21.372.965,79	7.110.699,96		138.874,99	1.143.835,32	22.621,60	6.213.322,87	251.489,50	11	12	13	20.991.271,45
1.1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	21.270.345,48	862.926,23	512,80	138.874,99	814.423,19	22.621,60	645.186,69					20.790.428,02
1.2.	nepiniginiam turtui įsigyti kitoms išlaidoms kompensuoti	102.620,31	6.247.773,73	-512,80		329.412,13		5.568.136,18	251.489,50				200.843,43
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	31.155.407,49	7.065.924,26		33.303,91	578.624,92	13.521,58	6.403.661,62	263.463,11	172.622,77			30.822.741,66
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	31.045.781,44	769.162,72	829,33	33.303,91	172.722,29	13.521,58	877.407,97	33.000,00	172.540,27			30.579.885,29
2.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	109.626,05	6.296.761,54	-829,33		405.902,63		5.526.253,65	230.463,11	82,50			242.856,37
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar nepiniginiam turtui įsigyti)	35.279.916,27	935.163,96		292.545,12	562.212,83		656.100,40	98.900,00	5.928,81			35.184.483,31
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	35.232.600,31	630.159,83		292.545,12	430.123,95		559.032,86		5.928,81			35.160.219,84

