

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147349705
D/L: --

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 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			
I	Nematerialusis turtas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		8.972.760,95	9.134.987,00
I	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	4.322.032,06	4.070.483,19
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		782.893,13	809.117,83
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		58.482,08	109.224,70
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3.089.488,49	2.694.781,96
III.6	Kitos gautinos sumos		391.168,36	457.358,70
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	4.650.728,89	5.064.503,81
	IŠ VISO TURTO:		8.972.760,95	9.134.987,00
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	732.309,77	606.751,62
I	Iš valstybės biudžeto		308.061,14	177.453,27
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		424.248,63	429.298,35
IV	Iš kitų šaltinių			

(tęsinys kitame puslapyje)

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 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
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		14.817.869,41	13.793.831,21
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6.721.562,02	6.114.564,22
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	6.721.562,02	6.114.564,22
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		8.096.307,39	7.679.266,99
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	3.029.656,51	2.929.656,51
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			10,40
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	4.872.503,84	4.605.226,17
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	194.147,04	144.373,91
F	GRYNASIS TURTAS	P18	-6.577.418,23	-5.265.595,83
I	Rezervai			
II	Nuosavybės metodo įtaka			
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		-6.577.418,23	-5.265.595,83
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1.311.822,40	-152.436,08
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-5.265.595,83	-5.113.159,75
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNJOJO TURTO:		8.972.760,95	9.134.987,00

Administracijos direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų)

Finansų skyriaus vedėja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Inga Pračkailė
(vardas ir pavardė)

Vida Butkevičienė
(vardas ir pavardė)

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147349705
D/L: --

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		46.339.520,63	42.267.147,49
I	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P19, P20	43.256.582,85	39.736.761,83
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		43.256.582,85	39.736.761,83
II.1.1	Mokesčių pajamos		43.256.582,85	39.736.761,83
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma			
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.082.937,78	2.530.385,66
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	3.082.937,78	2.530.385,66
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P22	-48.237.217,03	-42.914.473,12
I	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-3.055,00	-892,51
II	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III	FINANSAVIMO		-48.234.162,03	-42.913.580,61
IV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1.897.696,40	-647.325,63
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		576.889,36	567.109,56
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		576.889,36	567.109,56
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	8.984,64	-72.220,01
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1.311.822,40	-152.436,08
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1.311.822,40	-152.436,08

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Inga Pračkailė
(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vida Butkevičienė
(vardas ir pavardė)

ID: -2147349705
D/L: --

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam 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 užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						-5.113.159,75	-5.113.159,75	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-152.436,08	-152.436,08	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						-5.265.595,83	-5.265.595,83	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-1.311.822,40	-1.311.822,40	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						-6.577.418,23	-6.577.418,23	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Administracijos direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), įeiu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Inga Pračkailė
(vardas ir pavardė)

Vida Butkevičienė
(vardas ir pavardė)

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147349705
D/L: --

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____, Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1.120.772,72	110.219,52
I	Iplaukos		86.888.834,31	80.258.714,64
I.1	Finansavimo sumos:		37.969.322,66	34.939.424,31
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		34.616.658,79	32.723.741,92
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.352.663,87	2.215.682,39
I.1.4	Iš kitų šaltinių			
I.2	Iš mokesčių		43.357.338,07	39.792.389,10
I.3	Iš socialinių įmokų			
I.4	Už suteiktas paslaugas		1.454.659,21	1.427.434,51
I.5	Gautos palūkanos		189.699,28	197.592,97
I.6	Kitos įplaukos		3.917.815,09	3.901.873,75
II	Pervestos lėšos		-87.784.591,15	-79.837.176,18
II.1	I valstybės biudžetą		-256.850,52	-1.063.195,83
II.2	I savivaldybių biudžetus			
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms			
II.4	I kitus išteklių fondus			
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-87.527.740,63	-78.773.980,35
II.6	Kitiems subjektams			
III	Išmokos		-225.015,88	-311.318,94
III.1	Socialinių išmokų			
III.2	Kitų paslaugų įsigijimo			
III.3	Sumokėtos palūkanos		-225.015,88	-311.088,22
III.4	Kitos išmokos			-230,72
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			0,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas			
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI	Gauti dividendai			0,00
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		706.997,80	52.997,80
I	Iplaukos iš gautų paskolų		2.300.000,00	1.600.000,00
II	Gautų paskolų grąžinimas		-1.593.002,20	-1.547.002,20
III	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai			
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI			
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-413.774,92	163.217,32
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5.064.503,81	4.901.286,49
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		4.650.728,89	5.064.503,81

Administracijos direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Inga Pračkaile
(vardas ir pavardė)

Vida Butkevičienė
(vardas ir pavardė)

UKMERGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2025 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Ukmergės rajono savivaldybės išdas yra juridinio asmens teisių neturintis išteklių fondas, kurio veikla kaupti, valdyti ir naudoti savivaldybės išteklius.

Savivaldybės išdo paskirtis – užtikrinti efektyvų ir racionalų Ukmergės rajono savivaldybės finansinių išteklių valdymą ir jų naudojimą Savivaldybės tarybos patvirtintoms socialinėms ir ekonominėms bei kitoms programoms įgyvendinti, savivaldybės biudžetinėms įstaigoms išlaikyti ir viešųjų paslaugų teikimui organizuoti.

Veiklos rūšis: Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla (kodas 75.11.20).

Ukmergės rajono savivaldybės išdo buhalterinę apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia Ukmergės rajono savivaldybės administracijos Finansų skyrius, kuris yra Ukmergės rajono savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys. Įmonės kodas 188752174.

Finansų skyriaus nuostatai patvirtinti 2021 m. sausio 20 d. Ukmergės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr.13-98

Savivaldybės išdo finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2025 metų savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2025m. gruodžio 31 dienos apskaitos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Ukmergės rajono savivaldybės išdas neturi.

Reikšmingų įvykių, kurie gali turėti įtakos 2025 m. išdo veiklai, nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Ukmergės rajono savivaldybės išdo finansinės ataskaitos parengtos pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau VSAFAS), kurie taikomi išteklių fondo apskaitai tvarkyti ir finansinėms ataskaitoms sudaryti. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurais ir centais.

Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas

Apskaitos politika keičiama, kai keičiasi VSAFAS ar kiti buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojantys teisės aktai. Apskaitos politikos keitimas apskaitoje registruojamas ir finansinių ataskaitų rinkinyje parodomas retrospektyviai, išskyrus atvejus, kai VSAFAS pakeitimuose nurodyta, kad turi būti taikomas perspektyvinis būdas. Klaidos, pastebėtos po finansinių ataskaitų sudarymo, skirstomos į esmines ir neesmines. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per praėjusius finansinius metus pripažintų pajamų vertės. Neesminės klaidos taisomos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos pastebėtos, koregavimą parodant toje pačioje finansinių ataskaitų eilutėje, kurioje buvo padaryta klaida. Esminės klaidos taisomos retrospektyviai, klaidų poveikį perviršiui ar deficitui parodant atskiroje Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“.

Finansinis turtas

Ūkinės operacijos, susijusios su finansiniu turtu, apskaitoje registruojamos ir finansinio turto apskaita tvarkoma vadovaujantis 17-uju VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Savivaldybės išdo finansinį turtą sudaro gautinos sumos ir pinigai. Gautinos sumos

pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos ir registruojamos įsigijimo savikaina.

Trumpalaikės gautinos sumos finansinės būklės ataskaitoje parodomos įsigijimo savikaina, atėmus atgautas sumas ir nuvertėjimo nuostolius.

Pinigams priskiriami bankų sąskaitose laikomi pinigai eurais. Finansinės būklės ataskaitoje pinigai ir jų ekvivalentai priskiriami prie trumpalaikio turto.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos apskaitomos pagal 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus reikalavimus. Finansavimo sumos savivaldybės išdo apskaitoje pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus pripažinimo kriterijus. Finansavimo sumas savivaldybės išdas gauna iš valstybės biudžeto. Prie gautinų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto savivaldybės išdas priskiria įplaukų sumas, kurias gauna teisės aktais įgalioti parduoti valstybinę žemę subjektai už parduotą valstybinę žemę.

Gautos ir gautinos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Asignavimų valdytojams perduotos finansavimo sumos, kurios buvo gautos iš valstybės biudžeto, sąnaudomis nepripažįstamos, bet registruojamos perduotos finansavimo sumos.

Visos gautinos, gautos ir perduotos finansavimo sumos savivaldybės išdo apskaitoje yra grupuojamos pagal finansavimo sumų paskirtį. Gautos ir gautinos finansavimo sumos, kurių paskirtis registravimo apskaitoje metu neaiški (nepiniginiam turtui ar išlaidoms), priskiriamos finansavimo sumoms kitoms išlaidoms ir yra pergrupuojamos, kai paaiškėja tikroji jų paskirtis.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitai taikomi 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“ nustatyti reikalavimai.

Savivaldybės išde visi įsipareigojimai yra finansiniai įsipareigojimai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Prie ilgalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriamos ilgalaikės vidaus paskolos. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama: ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis, mokėtinos finansavimo sumos, grąžintinos finansavimo sumos ir kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Finansinės būklės ataskaitoje trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai parodomi įsigijimo savikaina, atėmus apmokėtas sumas, ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai įvertinami ir parodomi amortizuota savikaina.

Pajamos

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. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Gaunamos įplaukos už biudžetinių įstaigų suteiktas paslaugas, kurios turės būti grąžintos toms pačioms biudžetinėms įstaigoms, pajamomis nepripažįstamos.

Mokesčių pajamos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį įvyksta mokestinis įvykis, jei mokesčių prievolės sumą galima patikimai įvertinti iki ataskaitinio laikotarpio, kuriuo įvyko mokestinis įvykis, finansinių ataskaitų parengimo dienos. Jeigu mokesčių prievolės suma negali būti patikimai įvertinta, pajamos nėra pripažįstamos. Tokiu atveju pajamos pripažįstamos anksčiausią ataskaitinį laikotarpį, kurį mokesčių prievolės suma gali būti patikimai įvertinta.

Sąnaudos

Savivaldybės išdo sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos pagal 11 VSAFAS „Sąnaudos“ nustatytus reikalavimus.

Finansavimo sąnaudos savivaldybės išdo apskaitoje pripažįstamos tuomet, kai savivaldybės išdas registruoja asignavimų valdytojams pervestinas finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto. Palūkanų ir kitos su įsipareigojimais susijusios sąnaudos registruojamos taikant kaupimo principą pagal šių sąnaudų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Operacijos užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta registruojami apskaitoje ir pateikiami finansinėse ataskaitose pagal 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“ nustatytus reikalavimus.

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Sudarant finansines ataskaitas, valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Tarpusavio užskaita

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, finansinis turtas ir įsipareigojimai, taip pat pajamos ir sąnaudos parodomos atskirai. Tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS numato būtent tokias užskaitas. Vadovaujantis 21-ojo VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“ nuostatomis tarpusavyje užskaitomos pajamos ir sąnaudos dėl teigiamo ir neigiamo užsienio valiutos kurso pokyčio įtakos.

Segmentų apskaita

Finansavimo sąnaudos apskaitomos pagal segmentus. Informacija pagal segmentus pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte pagal 25-ajame VSAFAS „Segmentų pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“ nustatytus reikalavimus.

Segmentai išskiriami pagal šias savivaldybės atliekamas valstybės valdymo funkcijas: bendrųjų valstybės paslaugų; gynybos; viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos; ekonomikos sektoriaus; aplinkos apsaugos; būsto ir komunalinio ūkio; sveikatos priežiūros; poilsio, kultūros ir religijos; švietimo; socialinės apsaugos.

III. PASTABOS

Apskaitos politikos ir apskaitinių įverčių keitimas

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami. 2025 metų savivaldybės išdo finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis savivaldybės išdo apskaitos politika, patvirtinta Ukmergės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2017 m. sausio 5 d. įsakymu Nr.13-14.

Finansinis turtas

Savivaldybės išdo per vienerius metus gautinas sumas 4322029,06 Eur sudaro:

- gautini mokesčiai 782893,13 Eur,
- gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 58482,08 Eur,
- sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 1888005,64 Eur,
- kitos sukauptos gautinos sumos 1201482,85 Eur,
- kitos gautinos sumos 391165,36 Eur.

Bendra gautinų VMI administruojamų mokesčių suma (782893,13 Eur) susideda iš gyventojų pajamų mokesčio (778140,69 Eur), žemės mokesčio (4202,52 Eur), nekilnojamojo turto mokesčio (49,92 Eur), mokesčio už aplinkos teršimą (489,00 Eur) ir mokesčio už valstybinius gamtos išteklius (11,00 Eur).

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, gautinų mokesčių sumažėjo 26224,70 Eur, nes buvo mažiau užregistruota gautino gyventojų pajamų mokesčio 28079,27 Eur, nekilnojamojo turto mokesčio 131,47 Eur ir mokesčio už aplinkos teršimą 280,93 Eur. Žemės mokesčio 2255,97 Eur užregistruota daugiau nei praėjusiais metais.

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas (iš viso 58482,08 Eur) sudaro: gautinos sumos už valstybinės žemės nuomą – 25598,18 Eur ir savivaldybės ir socialinių būstų nuomą – 32883,90 Eur.

Sukauptas gautinas sumas 3089488,49 Eur sudaro:

Eil Nr	Sukauptos gautinos sumos pavadinimas	VSS pavadinimas	Ataskaitinio laikotarpio suma eurais	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio suma eurais	Skirtumas (+ -)
1	Sukauptos gautinos sumos pagal finansavimo pažymas	Valstybės išdas	1888005,64	1655237,91	232767,73
2	GPM	VMI	447668,60	473748,40	-26079,80
3	Žemės mokestis	VMI	84467,99	77511,49	6956,50
4	Nekilnojamojo turto mok.	VMI	3260,53	5160,89	-1900,36
5	Mokestis už aplinkos teršimą	VMI	9,80	3,84	5,96
6	Mokestis už gamtos išteklius	VMI	5454,06	7483,04	-2028,98
7	Mokestinės baudos	VMI	13166,84	6954,96	6211,88
8	Delspinigiai	VMI	16457,52	17468,24	-1010,72
9	Baudos pagal administracinį nusižengimų kodeksą	VMI	6345,11	2155,16	4189,95
10	Žemės nuomos mokestis	Administracija	187585,74	145747,98	41837,76
11	Vietinė rinkliava	Administracija	286735,13	169190,89	117544,24
12	Būsto nuoma	Administracija	150331,53	134119,16	16212,37
	Iš viso:		3089488,49	2694781,96	394706,53

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sukauptos gautinos sumos padidėjo 394706,53 Eur. Tai lėmė ženklus sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto padidėjimas pagal biudžetinių įstaigų pateiktas finansavimo sumų pažymas 232767,73 Eur, sukauptos gautinos vietinės rinkliavos padidėjimas 117544,24 Eur ir nuomos mokesčio už valstybinę žemę padidėjimas 41837,76 Eur pagal savivaldybės administracijos pateiktą ataskaitų duomenis.

Kitas gautinas sumas 391168,36 Eur sudaro:

Eil Nr	Gautinos sumos pavadinimas	VSS pavadinimas	Ataskaitinio laikotarpio suma eurais	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio suma eurais	Skirtumas (+ -)
1	Gautinos grąžintinos sumos pagal finansavimo sumų pažymą	Administracija	327,47	0,00	327,47
2	Vietinė rinkliava	Administracija	50322,50	36563,58	13758,92
3	VIPA dotacijos	Administracija	340188,39	420588,39	-80400,00
4	Valstybės rinkliava	VMI	32,20	36,20	-4,00
5	Delspinigiai	VMI	238,17	110,53	127,64
6	Palūkanos	VMI	28,94	0,00	28,94
7	Baudos už administracinius nusižengimus	VMI	27,69	60,00	-32,31
8	Mokestinės baudos	VMI	3,00	0,00	3,00
	Iš viso:		391168,36	457358,70	-66190,34

Gautinas grąžintinas finansavimo sumas iš savivaldybės administracijos 340188,39 Eur sudaro baigtų projektų VIPA dotacijos:

„Ukmergės Vlodo Šlaito viešosios bibliotekos modernizavimas“ – 18155,50 Eur,
 „Ukmergės sporto centro paslaugų plėtra“ – 5367,50 Eur,
 „Gatvių rekonstrukcija Ukmergės mieste II etapas“ – 22569,94 Eur,
 „Ukmergės rajono ugdymo įstaigų aplinkos modernizavimas“ – 8916,38 Eur,
 „Ukmergės miesto centro viešųjų erdvių infrastruktūros sutvarkymas I: Kęstučio aikštės, Draugystės skvero ir Pilies parko su prieigomis įrengimas“ – 91223,31 Eur,
 „Ukmergės miesto buvusio karinio miestelio ir šalia esančių teritorijų viešųjų erdvių infrastruktūros vystymas“ – 132789,64 Eur,
 „Ukmergės miesto viešųjų erdvių infrastruktūros sutvarkymas II: Vilniaus gatvės skvero ir ligoninės parko su prieigomis infrastruktūros įrengimas“ – 61166,12 Eur.
 Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu gautinos sumos sumažėjo 66190,34 Eur.
 Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS 7 priede

(10 pastaba).

Per ataskaitinį laikotarpį savivaldybės išde per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimo požymių nebuvo ir nuvertėjimas nebuvo pripažintas.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie savivaldybės išdo sąskaitose esančias pinigines lėšas ir pinigų ekvivalentus 2025 m. gruodžio 31 d. pateikta aiškinamojo rašto 17-ojo VSAFAS 8 priede (11 pastaba).

Savivaldybės išdo pinigines lėšas buvo laikomos AB „Luminor“ ir AB „Artea“ bankuose.

2025 m. gruodžio 31 d. savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis sudarė 4650728,89 Eur, iš kurių:

- finansavimo sumų likutis iš valstybės biudžeto – 308061,14 Eur,
- Europos Sąjungos finansinės paramos lėšų likutis – 424248,63 Eur,
- savivaldybės biudžeto lėšų likutis – 3918419,12 Eur.

Išaldytose sąskaitose 100 proc. nuvertintas lėšas sudaro:

- valstybės biudžeto lėšos – 1336639,50 Eur,

- savivaldybės biudžeto lėšos – 262328,36 Eur.

Finansavimo sumos

Per ataskaitinį laikotarpį savivaldybės išdas gavo finansavimo sumas iš valstybės biudžeto bei Europos Sąjungos.

Informacija apie gautas, pergrupuotas, perduotas ir grąžintas finansavimo sumas pateikta aiškinamojo rašto 20 VSAFAS 4 priede (12 pastaba).

2025 metais gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ir Europos Sąjungos buvo pergrupuotos pagal faktiškai perduotų finansavimo sumų paskirtį.

Valstybės biudžetui grąžinta 176450,52 Eur valstybės biudžeto dotacijų:

Eil. Nr.	Grąžinamų dotacijų bei valstybės biudžeto lėšų pavadinimas	Grąžinta pagal ministerijų įsakymus	Grąžinta nepanaudojus	Iš viso grąžinta dotacijų ir valstybės biudžeto lėšų
1	Socialinėms išmokoms ir kompensacijoms		21291,02	21291,02
2	Sausio 13-osios dalyvių kompensacijoms		319,60	319,60
3	Socialinei paramai mokiniams	900,00	47344,06	48244,06
4	Mobilizacijos administravimui		9179,69	9179,69
5	Būsto nuomos mokesčio dalies kompensavimui	17000,00	794,11	17794,11
6	Spec. pareigybėms „Ryto“ ugdymo centrui		1085,84	1085,84
7	Neformaliai vaikų švietimui finansuoti		11212,23	11212,23
8	Jaunimo teisių apsaugai	1600,00		1600,000
9	Asmeninei pagalbai teikti		4032,46	4032,46
10	Socialinės priežiūros šeimoms teikimui kriziniais atvejais		48036,88	48036,88
11	Būsto pritaikymui neįgaliesiems		1600,55	1600,55
12	Socialinės reabilitacijos paslaugų teikimas neįgaliesiems		411,76	411,76
13	Laikino atokvėpio paslaugai finansuoti	11000,00	565,92	11565,92
14	Ilgalaikiai globai asmenims iš apskrities perduotose įstaigose		9,24	9,24
15	Akredituotai vaikų dienos socialinei priežiūrai organizuoti		67,16	67,16
	Iš viso	30500,00	145950,52	176450,52

Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta aiškinamojo rašto 20 – ojo VSAFAS 5 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų likutį iš valstybės biudžeto 308061,14 Eur sudaro gautos už perduotą valstybinę žemę lėšos bei projektų lėšų likučiai:

Eil Nr.	Valstybės biudžeto lėšos	Suma eurais
1	Už parduotą valstybinę žemę gautos lėšos iš NŽT ir Turto banko	62127,53
2	„Perėjimas nuo institucinės globos prie bendruomeninių paslaugų Sostinės regione, Vidurio ir Vakarų regione“	1067,08
3	„Socialinę riziką patiriančioje šeimoje gyvenančių vaikų, kurie ugdomi pagal ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo programas, ankstyvajam ugdymui“	33698,72
4	„Švietimo pagalbos ir koordinuotai teikiamų paslaugų užtikrinimas“	47749,67
5	„Sveikatos priežiūros paslaugų teikimo organizavimas Ukmergės sveikatos centre“	4083,32
6	„Sveikatos priežiūros specialistų rengimas, pritraukimas Ukmergės rajone“	18933,60
7	„Įvairialypio švietimo plėtojimas visos dienos mokyklose Ukmergės rajono savivaldybėje“	47632,13
8	„Ukmergės senamiesčio ir Šventosios upės pritaikymas lankyti I“	92238,69
9	„Ugdymo prieinamumo didinimas atskirtį patiriantiems vaikams Ukmergės rajone“	530,40
	Iš viso:	308061,14

Finansavimo sumų likutį iš Europos Sąjungos 424248,63 Eur sudaro ES projektų likučiai:

Eil Nr.	Projekto pavadinimas	Suma eurais
1	Tūkstantmečio mokyklos	4603,50
2	„Perėjimas nuo institucinės globos prie bendruomeninių paslaugų Sostinės regione, Vidurio ir Vakarų regione“	2494,47
3	„Socialinę riziką patiriančioje šeimoje gyvenančių vaikų, kurie ugdomi pagal ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo programas, ankstyvajam ugdymui“	26440,66
4	„Švietimo pagalbos ir koordinuotai teikiamų paslaugų užtikrinimas“	46089,47
5	„Sveikatos priežiūros paslaugų teikimo organizavimas Ukmergės sveikatos centre“	22311,78
6	„Sveikatos priežiūros specialistų rengimas, pritraukimas Ukmergės rajone“	80208,61
7	„Įvairialypio švietimo plėtojimas visos dienos mokyklose Ukmergės rajono savivaldybėje“	51640,22
8	„Mobilios komandos aprūpinimas įranga ir transporto priemone“	1468,28
9	„Ukmergės senamiesčio ir Šventosios upės pritaikymas lankyti I“	179985,76
10	„Ugdymo prieinamumo didinimas atskirtį patiriantiems vaikams Ukmergės rajone“	9005,88
	Iš viso:	424248,63

Finansiniai įsipareigojimai

Savivaldybės išdo finansinius įsipareigojimus sudaro negrąžintos ilgalaikės paskolos, sukauptos mokėtinos sumos ir kitos trumpalaikės mokėtinos sumos (tarp jų – mokėtinos palūkanos bankams ir Finansų ministerijai).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybė turi negrąžintų ilgalaikių paskolų likučius: komerciniams bankams pagal septynias paskolų sutartis, Finansų ministerijai investiciniams projektams finansuoti pagal tris paskolų sutartis ir vieną ilgalaikę paskolą apyvartos lėšų trūkumui padengti dėl AB Ūkio banko veiklos sustabdymo.

Per ataskaitinį laikotarpį savivaldybė gavo ilgalaikę paskolą iš AB Arteia Bank, kurios suma – 2300000,00 Eur. Paskola panaudota kelių priežiūros ir plėtros programai finansuoti.

2025 m. grąžinta ilgalaikių paskolų suma – 1593002,20 Eur.

Lyginant su ataskaitinio laikotarpio pradžia, įsipareigojimai dėl paskolų padidėjo 706997,80 Eur, kadangi gauta paskolų suma buvo didesnė nei grąžinta.

Ilgalaikės paskolos buvo paimtos apklausos būdu, todėl savivaldybės mokamos palūkanos atitinka rinkos palūkanų normas. Amortizuotos savikainos perskaičiuoti nereikia, nes ji buvo apskaičiuota pagal pirminio pripažinimo metu galiojančias rinkos palūkanų normas.

Informacija apie išdo finansinių įsipareigojimų pokytį pateikta 17-ojo VSAFAS 9 priede (13 pastaba).

Informacija apie gautų paskolų grąžinimo terminus pateikta 17-ojo VSAFAS 10 priede.

Didžiausia grąžintina paskolos suma pagal grąžinimo terminus tenka laikotarpiui per vienerius metus ir sudaro 3029656,51 Eur. Ši suma susijusi su paskolos grąžinimo terminu, kuris baigiasi 2026 m. gruodžio 31 d., pagal paskolos sutartį Nr. S2-25/20-675 su Finansų ministerija dėl AB Ūkio banko veiklos apribojimo.

Informacija apie paskolų įvykdymo terminus ir palūkanų normas pateikta 17-ojo VSAFAS 11 priede.

Iš Finansų ministerijos gautoms paskoloms taikomos pastovios palūkanos, o iš komercinių bankų - kintamos palūkanos.

Savivaldybės išdo sukauptos mokėtinos sumos – 4872503,84 Eur. Šią sumą sudaro:

- pagal biudžetinių įstaigų pateiktas finansavimo sumų pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sąnaudos iš savivaldybės biudžeto – 2475047,98 Eur,
- sukauptos mokėtinos sumos iš valstybės biudžeto – 1888005,64 Eur,
- priskaitytos sukauptos mokėtinos VIPA dotacijos sumos Finansų ministerijai – 340188,39 Eur,
- sukauptos mokėtinos palūkanos Finansų ministerijai – 165459,82 Eur.
- sukauptos mokėtinos palūkanos AB „Artea bankas“ – 3802,01 Eur.

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus 194147,04 Eur sudaro ateinančių laikotarpių pajamos (neigiami sukaupti gautini gyventojų pajamų mokesčio, žemės mokesčio, nekilnojamojo turto mokesčio, mokesčių baudų, delpinigių ir palūkanų už mokesčines paskolas likučiai), kurios mokesčių fondo apskaitoje dar nėra pripažintos pajamomis, užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos pateiktos ataskaitos forma Nr.S1 11 ir 11a stulpelių už 2025 m. IV ketvirtį duomenis.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, trumpalaikės mokėtinos sumos padidėjo 267277,67 Eur.

Tai lėmė pagal biudžetinių įstaigų pateiktas finansavimo sumų pažymas sukaupčių mokėtinų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto padidėjimas – 232767,73 Eur bei sukaupčių finansavimo sąnaudų padidėjimas – 98278,06 Eur

Sukauptos mokėtinos VIPA dotacijų sumos Finansų ministerijai sumažėjo 80400,00 Eur dėl grąžinimo.

Palūkanos Finansų ministerijai padidėjo – 13165,23 Eur. Pagal paskolos sutartį dėl Ūkio banko veiklos sustabdymo, jos bus mokamos tik grąžinant paskolą.

Sukauptos mokėtinos palūkanos AB „Artea bankas“ padidėjo 3466,65 Eur priskaičiavus palūkanas pagal 2025-05-12 paskolos sutartį .

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 17 –ojo VSAFAS 12 priede (17 pastaba).

Pajamos ir sąnaudos

Savivaldybės išdo pajamos susideda iš mokesčių, rinkliavų, turto naudojimo, turto pardavimo ir kitų pajamų. 2025 metų finansinėse ataskaitose mokesčių pajamos bei kitos pagrindinės veiklos pajamos pripažintos ir užregistruotos apskaitoje remiantis Valstybinės mokesčių inspekcijos, savivaldybės administracijos bei kitų biudžetinių įstaigų pateiktomis ataskaitų formomis: Nr.S1, Nr.S2, Nr.S4, Nr.S5, Nr.S6.

Informacija apie mokesčių sumas pagal atskirą mokestį pateikta 9-ojo VSAFAS 4 priede, o mokesčių pajamos grynąja verte 9 – ojo VSAFAS 6 priede (19 ir 20 pastaba).

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	2025 metai	2024 metai	Skirtumas
1	Gyventojų pajamų mokestis	40102450,98	36821011,47	3281439,51
2	Žemės mokestis	1654579,64	1633255,86	21323,78
3	Paveldimo turto mokestis	28566,05	19079,88	9486,17
4	Nekilnojamojo turto mokestis	1191655,57	1020613,59	171041,98
5	Mokestis už aplinkos teršimą	162827,92	158648,13	4179,79
6	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	116502,69	84152,90	32349,79
	Iš viso:	43256582,85	39736761,83	3519821,02

2025 m. pripažinta mokesčių pajamų 43256582,85 Eur arba 3519821,02 Eur daugiau negu 2024 metais.

Didžiausią mokesčių dalį sudaro gyventojų pajamų mokestis (92,7 procentus). Geresnį GPM surinkimą lėmė sparčiau nei tikėtasi augęs darbo užmokestis. 2025 metais, dėl padidėjusio darbo užmokesčio (padidinta minimalioji mėnesinė alga nuo 924 Eur iki 1038 Eur) dėl augančio vidutinio darbo užmokesčio bei pasikeitusios neapmokestinamojo pajamų dydžio skaičiavimo tvarkos, šio mokesčio priskaičiuota 3281439,51 Eur daugiau negu praėjusiais metais.

2025 metais pareiginės algos bazinis dydis, kuris taikomas valstybės politikų, teisėjų, valstybės pareigūnų, valstybės tarnautojų ir biudžetinių įstaigų darbuotojų atlyginimams skaičiuoti, liko toks pat, kaip buvo 2024 metais ir yra 1785,40 Eur.

Dėl turto mokestinės vertės padidėjimo, lyginant su praėjusiais metais, daugiau užregistruota nekilnojamojo turto mokesčio 171041,98 Eur.

Dėl padidėjusių aplinkosauginių mokesčių ir aplinkai padarytos žalos dydžių indeksavimo koeficientų, mokesčio už valstybinius gamtos išteklius 32349,79 Eur priskaičiuota daugiau negu 2024 metais. (2025 metais už medžiojamuosius gyvūnus taikomas koeficientas 2,187. Palyginimui 2024 metais buvo 2,114. Mokesčio už gamtos išteklius koeficientas 2025 metais 1,481, 2024 m buvo 1,432).

Pagrindinės veiklos kitas pajamas 3082937,78 Eur sudaro:

- rinkliavų pajamos – 2238132,55 Eur,
- nuomos mokestis už valstybinę žemę ir valstybinius vandens telkinius – 735539,21 Eur,
- kitos pajamos (pajamos už želdinių atkuriamąją vertę) – 14652,00 Eur
- už leidimus naudoti žūklės plotus – 887,00 Eur,
- infrastruktūros pajamos – 90727,02 Eur.
- kitos neišvardintos pajamos – 3000,00 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 552552,12 Eur, kadangi daugiau buvo priskaičiuota žemės nuomos mokesčio – 22948,17 Eur, rinkliavų pajamų – 544784,04 Eur.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta 10 – ojo VSAFAS 1 priede (21 pastaba).

Savivaldybės išdo kitos veiklos pajamas 576889,36 Eur sudaro:

- pajamos už parduotas atsargas – 128815,40 Eur,
- turto nuomos pajamos – 428943,00 Eur,
- pajamos iš administracinių baudų – 18565,90 Eur,
- kitos pajamos – 565,06 Eur,

2024 metais, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, kitos veiklos pajamos keitėsi nežymiai.

Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikta 10 – ojo VSAFAS 2 priede (21 pastaba).

Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudaro palūkanų, baudų ir delspinigių pajamos, o sąnaudas - palūkanų sąnaudos. Palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, finansinės investicinės veiklos pajamos sumažėjo 1809,61 Eur. .

Palūkanų sąnaudos, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 83014,26 Eur.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 6 – ojo VSAFAS 4 priede (23 pastaba).

Finansinės rizikos valdymas

Visos savivaldybės išdo operacijos 2025 metais buvo atliekamos eurai.

Gautų paskolų likučiai neviršija savivaldybių skolinimosi limitų, nustatytų Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatyme.

Finansinių įsipareigojimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 14817869,41 Eur. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, įsipareigojimai padidėjo 1024038,20 Eur dėl gautos ilgalaikės paskolos.

Informacija apie įsipareigojimų dalį eurai ir užsienio valiutomis pateikta 17 – ojo VSAFAS 13 priede (24 pastaba).

Segmentai

Finansavimo sąnaudos pagal atliekamas valstybės funkcijas išdo apskaitoje grupuojamos į veiklos segmentus.

Savivaldybės išdo finansavimo sąnaudos 48234162,03 Eur apskaičiuotos iš pervestų lėšų pagal pateiktas finansavimo paraiškas savivaldybės biudžeto lėšoms sumos 48405507,43 Eur atėmus gautinas grąžintinas finansavimo sumas 269623,46 Eur bei pridėjus sukauptų finansavimo sąnaudų pokytį 98278,06 Eur.

Didžiausią finansavimo sąnaudų dalį sudaro švietimo (26,0 proc.), socialinės apsaugos (19,6 proc.), ekonomikos (13,5 proc.), bendrų valstybės paslaugų (11,9 proc.), būsto ir komunalinio ūkio (10,4 proc.), kultūros (9,5 proc.), aplinkos apsaugos (8,3 proc.) funkcijos. Mažiausia dalis tenka sveikatos apsaugos (0,7 proc.) bei viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos (0,1 proc.) funkcijoms.

2025 metais finansavimo sąnaudos padidėjo pagal visus segmentus, išskyrus viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos segmentą. Darbo užmokesčio sąnaudos išaugo pagal visus segmentus. Darbo užmokesčio sąnaudų pokyčiams įtakos turėjo nuo 2025 m. sausio 1 d. padidinta minimalioji mėnesinė alga, pasikeitusi neapmokestinamojo pajamų dydžio skaičiavimo tvarka.

Segmento pavadinimas	2025 metai	2024 metai	Skirtumas
Bendros valstybės paslaugos	5761996,95	5470506,15	291490,80
Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	55608,06	77171,80	-21563,74
Ekonomika	6529914,17	5591616,07	938298,10
Aplinkos apsauga	4021843,91	3563208,20	458635,71
Būstas ir komunalinis ūkis	4992629,49	4276927,76	715701,73
Sveikatos apsauga	371024,85	321422,07	49602,78
Poilsis, kultūra ir religija	4558809,03	4416561,26	142247,77
Švietimas	12514996,17	11109677,89	1405318,28
Socialinė apsauga	9427339,40	8086489,41	1340849,99
Iš viso	48234162,03	42913580,61	5320581,42

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, bendra finansavimo sąnaudų suma

padidėjo 5320581,42 Eur.

Didžiausia sąnaudų padidėjimo dalis tenka švietimo – 1405318,28 Eur, socialinės apsaugos – 1340849,99 Eur, ekonomikos – 938298,10 Eur, būsto ir komunalinio ūkio – 715701,73 Eur, aplinkos apsaugos – 458635,71 Eur bei bendrų valstybės paslaugų – 291490,80 Eur segmentams.

Informacija pagal veiklos segmentus 2025 metais ir palyginamoji informacija už 2024 metus pateikta aiškinamojo rašto 25 – ojo VSAFAS 1 priede (2 pastaba).

Pinigų srautai

Pinigų srautų ataskaita sudaryta pinigų principu, vadovaujantis 5-uoju Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu.

Pinigų srautų ataskaitoje už 2025 metus visos gautos finansavimo sumų įplaukos, nepriklausomai nuo jų paskirties (nepiniginiam turtui ar kitoms išlaidoms), parodytos pagrindinės veiklos pinigų srautų dalyje.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, įplaukos padidėjo 6630119,67 Eur, kadangi daugiau gauta įplaukų iš mokesčių – 3564948,87 Eur, vietinių rinkliavų už komunalinių atliekų tvarkymą – 416533,88 Eur, mokesčio už savivaldybės ir socialinio būsto nuomą – , 92799,09 Eur.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, finansavimo sumos padidėjo 3029898,35 Eur. Padidėjimui įtakos turėjo iš valstybės biudžeto gauta dotacija – 1000000,00 Eur Žiedo gatvės ruožo nuo Deltuvos g. iki Gedimino g. rekonstravimo ir Žiedo gatvės jungiamųjų gatvių naujos statybos darbams bei – 397575,57 Eur Deltuvos gatvės Ukmergėje važiuojamosios dalies dangos rekonstrukcijai, pėsčiųjų ir dviračių takų, lietaus nuotekų tinklų, kelio ženklų, vertikalaus ir horizontalaus gatvės ženklavimo įrengimui.

Europos Sąjungos ir tarptautinių organizacijų lėšos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 1136981,48 Eur.

Pervestos lėšos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 7947414,97 Eur.

Palyginti su praėjusiais metais, paskolų buvo gauta daugiau 700000,00 Eur ir grąžinta daugiau 46000,00 Eur nei pernai.

Grynasis turtas

Savivaldybės išdo 2024 metų grynasis deficitas buvo 5265595,83 Eur. 2025 metais susidarė grynasis deficitas 1311822,40 Eur. Dėl susidariusio ataskaitinio laikotarpio deficito, paskutinės dienos grynasis deficitas padidėjo ir sudaro 6577418,23 Eur.

Informacija apie grynąjį turtą pareikta Grynojo turto pokyčių ataskaitoje (18 pastaba).

Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Savivaldybė yra suteikusi garantijas dėl paskolų UAB „Ukmergės šiluma“, UAB „Ukmergės autobusų parkas“ ir UAB „Ukmergės butų ūkis“.

2025 metais Ukmergės rajono savivaldybės biudžeto lėšomis buvo suteikta 800000,00 Eur garantija UAB „Ukmergės butų ūkis“ imamai paskolai gyvenamųjų namų statybai ir 900000,00 Eur garantija rajono bendrovės Ukmergės autobusų parko projekto „Ukmergės miesto ir priemiestinio viešojo transporto priemonių parko atnaujinimas, skatinant naudoti visai netaršias transporto priemones“ avansinio mokėjimo laidavimui. Iš viso suteikta garantijų 1700000,00 Eur sumai.

2025 metais grąžinta paskolų, dėl kurių buvo suteiktos garantijos 473466,66 Eur

2025 m. gruodžio 31 d negrąžintų paskolų likutį, dėl kurių buvo suteiktos garantijos, turi UAB „Ukmergės butų ūkis“ 621620,00 Eur ir UAB „Autobusų parkas“ 1933565,06 Eur.

Bendras negrąžintų paskolų likutis, dėl kurių buvo suteiktos garantijos 2025 m. gruodžio 31 d. sudaro 2555185,06 Eur.

Informacija apie suteiktas garantijas dėl paskolų pateikta 18 – ojo VSAFAS 5 priede

(16 pastaba).

Kitos pastabos

VSAKIS sistemoje tarpusavio derinimo srityje su LR Vidaus reikalų ministerija liko nesuderintas E15-200 mokėtinios sumos likutis – 587535,58 Eur, kadangi projekto vykdytojas (savivaldybės administracija), nesutiko su priimtu sprendimu dėl išlaidų grąžinimo. CPVA sprendimas dėl finansinės korekcijos apskūstas Regionų administracinio teismo Vilniaus rūmams, kurio pagrindu buvo pradėtas civilinės bylos Nr. eI3-12572-484/2024 nagrinėjimas. Regionų administracinis teismas 2025 m. kovo 27 d. administracinėje byloje Nr. eI3-2151-484/2025 priėmė sprendimą panaikinti viešosios įstaigos Centrinės projektų agentūros 2024 m. gegužės 29 d. sprendimo Nr. IT02 dalį, kuria Ukmergės rajono savivaldybės administracijai taikytos finansinės korekcijos, ir klausimą dėl finansinių korekcijų taikymo perduoti viešajai įstaigai Centrinei projektų valdymo agentūrai spręsti iš naujo.

Administracijos direktorė

Inga Pračkailė

Finansų skyriaus vedėja

Vida Butkevičienė

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai ištekliai			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamėčiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	8.972.760,95	9.134.987,00	-162.226,05
20	Atsargos			
200	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos			
202	Ūkinis inventorių			
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai			
211	Išankstiniai apmokėjimai			
212	Atėinančių laikotarpių sąnaudos			
22	Per vienus metus gautinos sumos	4.322.032,06	4.070.483,19	251.548,87
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vieno metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos	782.893,13	809.117,83	-26.224,70
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	58.482,08	108.954,70	-50.472,62
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas		270,00	-270,00
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	3,00	60,00	-57,00
228	Sukauptos gautinos sumos	3.089.488,49	2.694.781,96	394.706,53
229	Kitos gautinos sumos	391.165,36	457.298,70	-66.133,34
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	4.650.728,89	5.064.503,81	-413.774,92
241	P pinigai bankų sąskaitose	4.650.728,89	5.064.503,81	-413.774,92
242	Grynieji pinigai			
243	P pinigai įšaldytose sąskaitose			
244	P pinigai kelyje			
245	P piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	6.577.418,23	5.265.595,83	1.311.822,40
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	6.577.418,23	5.265.595,83	1.311.822,40
311	Sukauptas perviršis ar deficitas (išskyrus nuosavybės metodo įtaką)	6.577.418,23	5.265.595,83	1.311.822,40
312	Sukaupta nuosavybės metodo įtaka			
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-732.309,77	-606.751,62	-125.558,15
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)	-732.309,77	-606.751,62	-125.558,15
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta 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 nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-424.248,63	-429.298,35	5.049,72
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-424.248,63	-429.298,35	5.049,72
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-308.061,14	-177.453,27	-130.607,87
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-202.528,75	-114.645,74	-87.883,01
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-105.532,39	-62.807,53	-42.724,86
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)			
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-6.721.562,02	-6.114.564,22	-606.997,80
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-6.721.562,02	-6.114.564,22	-606.997,80
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos	-6.721.562,02	-6.114.564,22	-606.997,80
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-8.096.307,39	-7.679.266,99	-417.040,40
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	-3.029.656,51	-2.929.656,51	-100.000,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis	-3.029.656,51	-2.929.656,51	-100.000,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
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	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinų subsidijos			
642	Mokėtinų dotacijos			
643	Mokėtinų finansavimo sumos			
6431	Mokėtinų finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinų finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinų finansavimo sumos			
65	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinų socialinės išmokos			
661	Mokėtinų valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinų socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinų socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinų socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinų sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinų socialinės išmokos			
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos		-10,40	10,40
671	Grąžintini mokesčiai		-10,40	10,40
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos grąžintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos įsteigtiems fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos kitiems subjektams			
686	Grąžintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinų sumos, susijusios su vykdoma veikla	-5.066.650,88	-4.749.600,08	-317.050,80
691	Tiekėjams mokėtinų sumos			
692	Mokėtinų sumos darbuotojams			
693	Mokėtinų veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai	-194.147,04	-144.373,91	-49.773,13
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-4.872.503,84	-4.605.226,17	-267.277,67
7KL	Pajamos	-47.167.942,39	-43.086.698,88	-4.080.343,51
70	Finansavimo pajamos			
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos			

2025 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
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			
71	Mokesčių pajamos	-43.256.582,85	-39.736.761,83	-3.519.821,02
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos	-43.256.582,85	-39.736.761,83	-3.519.821,02
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Grazintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos	-1.164.482,21	-1.123.264,02	-41.218,19
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-1.164.482,21	-1.123.264,02	-41.218,19
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
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	-128.815,40	-135.391,21	6.575,81
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-128.815,40	-135.391,21	6.575,81
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas kitiems subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos	-18.565,90	-12.791,00	-5.774,90
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-250.632,40	-252.442,01	1.809,61
761	Palūkanų pajamos	-195.286,40	-194.695,05	-591,35
762	Baudų ir delspinigių pajamos	-55.346,00	-55.428,17	82,17
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai		-2.318,79	2.318,79
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos	-2.347.963,63	-1.826.048,81	-521.914,82
771	Rinkliavų pajamos	-2.238.132,55	-1.693.348,33	-544.784,22
772	Kitos pajamos	-109.831,08	-132.700,48	22.869,40
8KL	Sąnaudos	48.478.864,79	43.239.135,14	5.239.729,65
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos	48.234.162,03	42.913.580,61	5.320.581,42
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos	48.234.162,03	42.913.580,61	5.320.581,42
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	3.055,00	892,51	2.162,49
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos			
8702	Socialinio draudimo sąnaudos			
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos			
8705	Komandiruočių sąnaudos			
8706	Transporto sąnaudos			
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos			
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	3.055,00	892,51	2.162,49
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos			
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	241.647,76	324.662,02	-83.014,26
891	Palūkanų sąnaudos	241.647,76	324.662,02	-83.014,26
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147349705

D/L: --

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Išteklų fondai

Adresas: Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

Ukmergės rajono savivaldybės išdas yra juridinio asmens teisių neturintis išteklių fondas, kurio veikla kaupti, valdyti ir naudoti savivaldybės išteklius. 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
0	0

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

Nėra

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

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147349705
D/L: --

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

Ukmergės rajono savivaldybės išdo finansinės ataskaitos parengtos pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau VSAFAS), kurie taikomi išteklių fondo apskaitai tvarkyti ir finansinėms ataskaitoms sudaryti.

2 Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinės ataskaitos sudarytos eurai ir centais.

3 Nematerialūs turtas

4 Ilgalaikis materialusis turtas

5 Biologinis turtas

6 Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Ūkinės operacijos, susijusios su finansiniu turtu apskaitoje registruojamos ir finansinio turto apskaita tvarkoma vadovaujantis 17 - uoju VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai. Savivaldybės išdo finansinį turtą sudaro ilgalaikis finansinis turtas, gautinos sumos ir pinigai. Gautos sumos pirminio pripažinimo metu įvertinamos ir registruojamos įsigijimo savikaina. Trumpalaikės gautinos sumos finansinės būklės ataskaitoje parodomos įsigijimo savikaina. Pinigams priskiriami bankų sąskaitose laikomi pinigai eurai. Finansinės būklės ataskaitoje pinigai ir jų ekvivalentai priskiriami prie trumpalaikio turto.

7 Atsargos

8 Finansavimo sumos

Finansavimo sumos apskaitomos pagal 20-ajame VSAFAS "Finansavimo sumos" nustatytus reikalavimus. Finansavimo sumos savivaldybės išdo apskaitoje pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus pripažinimo kriterijus. Finansavimo sumas savivaldybės išdas gauna iš valstybės biudžeto. Prie gautinų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto savivaldybės išdas priskiria įplaukų sumas, kurias gauna teisės aktais įgaliojimi parduoti valstybinę žemę subjektai už parduotą valstybinę žemę. Asignavimų valdytojams perduotos finansavimo sumos, kurios buvo gautos iš valstybės biudžeto, sąnaudomis nepripažįstamos, bet registruojamos perduotos finansavimo sumos.

Visos gautos, gautinos finansavimo sumos, kurių paskirtis registravimo apskaitoje metu neušiki (nepiniginiam turtui ar išlaidoms), priskiriamos finansavimo sumoms kitoms išlaidoms ir yra pergrupuojamos, kai paaiškėja tikroji jų paskirtis.

9 Atidėjiniai

10 Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

11 Segmentai

Finansavimo sąnaudos apskaitomos pagal segmentus. Informacija pagal segmentus pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte pagal 25-ajame VSAFAS „Segmentų pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“ nustatytus reikalavimus.

Segmentai išskiriami pagal šias savivaldybės atliekamas valstybės valdymo funkcijas: bendrųjų valstybės paslaugų; gynybos; viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos; ekonomikos sektoriaus; aplinkos apsaugos; būsto ir komunalinio ūkio; sveikatos priežiūros; poilsio, kultūros ir religijos; švietimo; socialinės apsaugos.

12 Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Gaunamos įplaukos už biudžetinių įstaigų suteiktas paslaugas, kurios turės būti grąžintos toms pačioms biudžetinėms įstaigoms, pajamomis nepripažįstamos

Mokesčių pajamos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį įvyksta mokesčių įvykis, jei mokesčių prievolės suma galima patikimai įvertinti iki ataskaitinio laikotarpio, kuriuo įvyko mokesčių įvykis, finansinių ataskaitų parengimo dienos. Jeigu mokesčių prievolės suma negali būti patikimai įvertinta, pajamos nėra pripažįstamos. Tokiu atveju pajamos pripažįstamos anksčiausią ataskaitinį laikotarpį, kurį mokesčių prievolės suma gali būti patikimai įvertinta.

13 Kitos pajamos

14 Sąnaudos

Savivaldybės išdo sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos pagal 11 VSAFAS "Sąnaudos" nustatytus reikalavimus. Finansavimo sąnaudos savivaldybės išdo apskaitoje pripažįstamos tuomet, kai savivaldybės išdas registruoja asignavimų valdytojams pervestinas finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto. Palūkanų ir kitos su įsipareigojimais susijusios sąnaudos registruojamos taikant kaupimo principą pagal šių sąnaudų apskaitą reglamentuojančius VSAFAS nustatytus reikalavimus.

15 Valstybės skolos ir kitos skolimosi išlaidos

16 Operacijos užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta registruojami apskaitoje ir pateikiami finansinėse ataskaitose pagal 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“ nustatytus reikalavimus.

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginių vienetų ir užsienio valiutos santykį.

Sudarant finansines ataskaitas, valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginių vienetų ir užsienio valiutos santykį.

17 Straipsnių tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, finansinis turtas ir įsipareigojimai, taip pat pajamos ir sąnaudos parodomos atskirai. Tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS numato būtent tokias užskaitas. Vadovaujantis 21-ojo VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“ nuostatomis tarpusavyje užskaitomos pajamos ir sąnaudos dėl teigiamo ir neigiamo užsienio valiutos kurso pokyčio įtakos.

18 Kiti apskaitos principai

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

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147349705
D/L: --

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)	732.309,77	732.309,77	606.751,62	606.751,62
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	732.309,77	732.309,77	606.751,62	606.751,62
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose	1.336.639,50	1.336.639,50	1.336.639,50	1.336.639,50
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas	-1.336.639,50	-1.336.639,50	-1.336.639,50	-1.336.639,50
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	3.918.419,12	3.918.419,12	4.457.752,19	4.457.752,19
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	3.918.419,12	3.918.419,12	4.457.752,19	4.457.752,19
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose	262.328,36	262.328,36	262.328,36	262.328,36
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas	-262.328,36	-262.328,36	-262.328,36	-262.328,36
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)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
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)	4.650.728,89	4.650.728,89	5.064.503,81	5.064.503,81
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147349705

D/L: --

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	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
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)	4.322.032,06	4.322.032,06		4.070.483,19	4.070.483,19	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	782.893,13	782.893,13		809.117,83	809.117,83	
1.2.1	Gautini mokesčiai	782.893,13	782.893,13		809.117,83	809.117,83	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	58.482,08	58.482,08		109.224,70	109.224,70	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	58.482,08	58.482,08		108.954,70	108.954,70	
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes				270,00	270,00	
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės	3,00	3,00		60,00	60,00	
1.5	Sukauptos gautinos sumos	3.089.488,49	3.089.488,49		2.694.781,96	2.694.781,96	
1.5.1	Iš biudžeto	1.888.005,64	1.888.005,64		1.655.237,91	1.655.237,91	
1.5.2	Kitos	1.201.482,85	1.201.482,85		1.039.544,05	1.039.544,05	
1.6	Kitos gautinos sumos	391.165,36	391.165,36		457.298,70	457.298,70	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	4.322.032,06	4.322.032,06		4.070.483,19	4.070.483,19	

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kėstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, 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)	177.453,27	34.616.918,79	0,00		-34.309.860,40		
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	114.645,74	4.822.902,46	34.028,25		-4.769.047,70		
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	62.807,53	29.794.016,33	-34.028,25		-29.540.812,70		
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)							
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
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)	429.298,35	3.352.663,87	0,00		-3.357.713,59		
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			1.431.274,52		-1.431.274,52		
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	429.298,35	3.352.663,87	-1.431.274,52		-1.926.439,07		
4	Iš kitų šaltinių							
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
5	Iš viso finansavimo sumų	606.751,62	37.969.582,66	0,00		-37.667.573,99		

* 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 finansavim

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kėstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147349705

D/L: --

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)		-176.450,52			308.061,14
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					202.528,75
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-176.450,52			105.532,39
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
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)					424.248,63
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					0,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					424.248,63
4	Iš kitų šaltinių					
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
5	Iš viso finansavimo sumų		-176.450,52			732.309,77

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147349705
D/L: --

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		177.453,27	177.453,27		308.061,14	308.061,14
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
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)		429.298,35	429.298,35		424.248,63	424.248,63
4	Iš kitų šaltinių						
5	Iš viso		606.751,62	606.751,62		732.309,77	732.309,77

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147349705

D/L: --

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 palūlanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	6.114.564,22	2.300.000,00	-1.693.002,20						6.721.562,02
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti išdo vekseliai									6.721.562,02
1.3	Gautos paskolos	6.114.564,22	2.300.000,00	-1.693.002,20						
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	2.929.656,51		1.693.002,20			-1.593.002,20			3.029.656,51
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti išdo vekseliai									3.029.656,51
2.3	Gautos paskolos	2.929.656,51		1.693.002,20			-1.593.002,20			
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti įsipareigojami									
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai									
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis									
4	Iš viso	9.044.220,73	2.300.000,00	0,00			-1.593.002,20			9.751.218,53

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

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kėstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147349705

D/L: --

GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL GRĄŽINIMO IR IŠPIRKIMO LAIKOTARPIUS PASKUTINĘ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO DIENĄ

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1	Vieni metai	3.029.656,51	3.029.656,51
2	Nuo vieno iki dviejų metų	1.711.444,60	1.711.444,60
3	Nuo dviejų iki trejų metų	1.673.680,24	1.673.680,24
4	Nuo trejų iki ketverių metų	1.258.167,47	1.258.167,47
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	858.167,47	858.167,47
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	1.220.102,24	1.220.102,24
7	Iš viso	9.751.218,53	9.751.218,53

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147349705

D/L: --

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Beprocentinės paskolos	Paskolos su fiksuota palūkanų norma	Paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1	Per vienus metus		1.421.116,59	1.608.539,92
1.1	Trumpalaikės paskolos			
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis		1.421.116,59	1.608.539,92
2	Nuo vieno iki penkerių metų		168.778,15	5.332.681,63
3	Po penkerių metų		379.709,06	840.393,18
4	Iš viso paskolų (1+2+3)		1.969.603,80	7.781.614,73

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kėstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147349705

D/L: --

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuota mokesčių pajamų suma bendraja verte per ataskaitinį laikotarpį	Gautinos mokesčių sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Mokesčiai, gauti avansu, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Grąžintini mokesčiai ir jų permokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*
1	2	3	4	5	6
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	40.102.450,98	778.140,69		
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	40.102.450,98	778.140,69		
1.2	Pelno mokestis				
1.3	Socialinis mokestis				
2	Turto mokesčių iš viso	2.874.801,26	4.252,44		
2.1	Žemės mokestis	1.654.579,64	4.202,52		
2.2	Paveldimo turto mokestis	28.566,05			
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	1.191.655,57	49,92		
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso				
3.1	Pridėtinės vertės mokestis				
3.2	Akcizai				
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą				
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai				
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis				
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso				
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus				
4.2	Eksporto mokesčiai				
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai				
5	Kitų mokesčių iš viso	279.330,61	500,00		
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	116.502,69	11,00		
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis				
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	162.827,92	489,00		
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise				
5.5	Kiti mokesčiai				
6	Mokesčių sumų iš viso	43.256.582,85	782.893,13		

* Nurodomos sumos yra įvertintos 17-ojo VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" nustatyta tvarka.

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147349705
D/L: --

MOKESČIŲ PAJAMOS GRYNAJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuotos pajamos per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų sumažėjimas dėl gražintinų mokesčių per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų grynąja verte apskaičiavimas per ataskaitinį laikotarpį					Iš viso pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Iš viso pajamų grynąja verte per praėjusį ataskaitinį laikotarpį
				Pajamos bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į valstybės biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į savivaldybių biudžetus per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į fondus, kurie laikomi viešo sektoriaus subjektais, per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinių pajamų sumažėjimas dėl gautinų sumų nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį		
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8	9	10	11
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	40.102.450,98		40.102.450,98					40.102.450,98	36.821.011,47
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	40.102.450,98		40.102.450,98					40.102.450,98	36.821.011,47
1.2	Pelno mokestis									
1.3	Socialinis mokestis									
2	Turto mokesčių iš viso	2.874.801,26		2.874.801,26					2.874.801,26	2.672.949,33
2.1	Žemės mokestis	1.654.579,64		1.654.579,64					1.654.579,64	1.633.255,86
2.2	Paveldimo turto mokestis	28.566,05		28.566,05					28.566,05	19.079,88
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	1.191.655,57		1.191.655,57					1.191.655,57	1.020.613,59
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso									
3.1	Pridėtinės vertės mokestis									
3.2	Akcizai									
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą									
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai									
3.5	Loterijų ir azartinų lošimų mokestis									
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso									
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus									
4.2	Eksporto mokesčiai									
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai									
5	Kitų mokesčių iš viso	279.330,61		279.330,61					279.330,61	242.801,03
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	116.502,69		116.502,69					116.502,69	84.152,90
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis									
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	162.827,92		162.827,92					162.827,92	158.648,13
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise									
5.5	Kiti mokesčiai									
6	Mokesčių sumų iš viso	43.256.582,85		43.256.582,85					43.256.582,85	39.736.761,83

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147349705

D/L: --

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	3.082.937,78	2.530.385,66
1.1	Pajamos iš rinkliavų	2.238.132,55	1.693.348,51
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**		
1.4	Kitos	844.805,23	837.037,15
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.082.937,78	2.530.385,66

* 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.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147349705

D/L: --

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	576.889,36	567.109,56
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	128.815,40	133.962,14
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų	18.565,90	12.791,00
1.4	Nuomos pajamos	428.943,00	410.672,98
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	565,06	9.683,44
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
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	576.889,36	567.109,56

* 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 išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147349705

D/L: --

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	250.632,40	252.442,01
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	55.346,00	55.428,17
1.3	Palūkanų pajamos	195.286,40	194.695,05
1.4	Dividendai		2.318,79
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-241.647,76	-324.662,02
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-241.647,76	-324.662,02
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	8.984,64	-72.220,01

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147349705

D/L: --

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS 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	13.793.831,21	14.817.869,41
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	13.793.831,21	14.817.869,41

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147349705

D/L: --

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-5.765.051,95		-55.608,06	-6.529.914,17	-4.021.843,91	-4.992.629,49	-371.024,85	-4.558.809,03	-12.514.996,17	-9.427.339,40	-48.237.217,03
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos											
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo											
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-3.055,00										-3.055,00
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina											
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo	-5.761.996,95		-55.608,06	-6.529.914,17	-4.021.843,91	-4.992.629,49	-371.024,85	-4.558.809,03	-12.514.996,17	-9.427.339,40	-48.234.162,03
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											-225.015,88
3.1	Išmokos	-225.015,88										
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo											
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-225.015,88										-225.015,88
3.1.12	Kitos išmokos											

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147349705
D/L: --

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-5.471.398,66		-77.171,80	-5.591.616,07	-3.563.208,20	-4.276.927,76	-321.422,07	-4.416.561,26	-11.109.677,89	-8.086.489,41	-42.914.473,12
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos											
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo											
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											-892,51
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-892,51										
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina											
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo	-5.470.506,15		-77.171,80	-5.591.616,07	-3.563.208,20	-4.276.927,76	-321.422,07	-4.416.561,26	-11.109.677,89	-8.086.489,41	-42.913.580,61
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											-311.318,94
3.1	Išmokos	-311.318,94										
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo											
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											-311.088,22
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-311.088,22										-230,72
3.1.12	Kitos išmokos	-230,72										

Ukmergės rajono savivaldybės išdas, Kęstučio a.3, LT-20114 Ukmergė

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147349705

D/L: --

P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

SUTEIKTOS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitiniai metai					Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Suteikta paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	Grąžinta paskolų, dėl kurių buvo suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	Įsipareigojimai dėl suteiktų valstybės (savivaldybės) garantijų, kurie priskiriami prie tiesioginės valstybės (savivaldybės) skolos per ataskaitinį laikotarpį	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka (+/-)	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7=8-3-4+5+6	8	9
I	Suteiktos valstybės garantijos dėl vidaus paskolų							
1	Valdžios sektorius							
1.1	Vietos valdžia (savivaldybės)							
1.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai							
2	Finansų įstaigos							
2.1	Bankai							
2.2	Nebankinės finansų įstaigos							
3	Nefinansų įstaigos							
II	Suteiktos valstybės garantijos dėl užsienio paskolų							
4	Valdžios sektorius							
4.1	Vietos valdžia (savivaldybės)							
4.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai							
5	Finansų įstaigos							
5.1	Bankai							
5.2	Nebankinės finansų įstaigos							
6	Nefinansų įstaigos							
III	Suteiktos valstybės garantijos dėl tarptautinių finansų institucijų išduotų paskolų ir garantijų							
IV	Suteikta valstybės garantijų dėl paskolų, iš viso (I+II+III)							
V	Suteiktos savivaldybės garantijos dėl vidaus ir užsienio paskolų	1.328.651,72	1.700.000,00	-473.466,66		0,00		2.555.185,06
VI	Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V)	1.328.651,72	1.700.000,00	-473.466,66		0,00		2.555.185,06

Pergrupuotų finansavimo sumų eliminavimo informacija

Ataskaitinis laikotarpis 2025-01-01 - 2025-12-31
[51] - Ukmergės rajono savivaldybės išdas
Pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Svarbu! Partneriu nurodomas viešojo sektoriaus subjektas, kuris yra pirminis finansavimo sumų teikėjas.

Partnerio ir eliminuojamos finansinės eilutės pavadinimas	Nepiniginiam turtui įsigyti	Kitoms išlaidoms kompensuoti	Iš viso
1	2	3	4
Per ataskaitinį laikotarpį pergrupuotos finansavimo sumos gautos iš valstybės biudžeto (+/-)	34.028,25	-34.028,25	0,00
Valstybės išdas MVAL1	34.028,25	-34.028,25	0,00
Per ataskaitinį laikotarpį pergrupuotos finansavimo sumos gautos iš savivaldybės biudžeto (+/-)			
Per ataskaitinį laikotarpį pergrupuotos finansavimo sumos gautos iš kitų finansavimo šaltinių (+/-)			

Gautų paskolų ir išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių pagal grąžinimo ir išpirkimo laik. eliminavimo informacija

Ataskaitinis laikotarpis 2025-01-01 - 2025-12-31
M51I - Ukmergės rajono savivaldybės išdas
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Partnerio ir eliminuojamos finansinės eilutės pavadinimas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Vieni metai	Nuo vienerių iki dvejų metų	Nuo dvejų iki trejų metų	Nuo trejų iki ketverių metų	Nuo ketverių iki penkerių metų	Ilgėsni kaip penkeri metai
1	2	3	4	5	6	7	8
Iš VSS gautų paskolų ir išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių, kuriuos įsigijo VSS, nominalioji vertė	1.969.603,80	1.421.116,59	54.865,42	37.970,91	37.970,91	37.970,91	379.709,06
Valstybės išdas MVAL1	1.969.603,80	1.421.116,59	54.865,42	37.970,91	37.970,91	37.970,91	379.709,06
Iš VSS gautų paskolų ir išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių, kuriuos įsigijo VSS, balansinė vertė	1.969.603,80	1.421.116,59	54.865,42	37.970,91	37.970,91	37.970,91	379.709,06
Valstybės išdas MVAL1	1.969.603,80	1.421.116,59	54.865,42	37.970,91	37.970,91	37.970,91	379.709,06

Informacijos apie paskolų sutarčių įvykdymo terminus ir palūkanų normas eliminavimo informacija

Ataskaitinis laikotarpis 2025-01-01 - 2025-12-31
M511 - Ukmergės rajono savivaldybės išdas
Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Partnerio ir eliminuojamos finansinės eilutės pavadinimas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Trumpalaikės paskolos	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	Nuo vienerių iki penkerių metų	Po penkerių metų
1	2	3	4	5	6
Iš VSS gautų beprocentių paskolų įsigijimo savikaina					
Iš VSS gautų paskolų su fiksuota palūkanų norma įsigijimo savikaina	1.969.603,80		1.421.116,59	168.778,15	379.709,06
Valstybės išdas MVAL1	1.969.603,80		1.421.116,59	168.778,15	379.709,06
Iš VSS gautų paskolų su kintama palūkanų norma įsigijimo savikaina					

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Ukmergės rajono savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Ukmergės rajono savivaldybės išdo 2025 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2026-02-24 Nr. F7-1
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Vida Butkevičienė Skyriaus vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-02-23 15:52
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-03-14 13:07 - 2028-03-12 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Inga Pračkailė Administracijos direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-02-23 17:02
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2026-02-23 17:03
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA ECC
Sertifikato galiojimo laikas	2024-07-31 08:54 - 2028-07-30 08:54
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Vida Butkevičienė Skyriaus vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-02-24 08:22
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-03-14 13:07 - 2028-03-12 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	5
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės būklės ataskaita tęsinys.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Veiklos rezultatų ataskaita.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Grynojo turto pokyčių ataskaita.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Pinigų srautų ataskaita.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-

Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Ukmergės rajono savivaldybės išdo 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas su priedais.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20260212.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2026-02-24)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2026-02-24 nuorašą suformavo Janina Dalinkevičiūtė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2026-02-24 Dokumentų valdymo sistema „Kontora“