

2023 M. III KETVIRČIO TARPINIS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

BENDROJI DALIS

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

I. APSKAITOS POLITIKA

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

II. PASTABOS

Ilgalaikis turtas (P01)

Ilgalaikį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro nematerialusis, materialusis ir finansinis turtas. Bendroje sumoje ilgalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 98416026,13 eurų.

Pažymėtina, kad materialaus turto nebaigtos statybos ir išankstinių mokėjimų sąskaitoje likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 19470187,26 eurus. Ši sąskaita yra nuolat kintanti, joje kaupiami vykdomi projektai, kuriems pasibaigus ir gavus galutinį finansavimą iš agentūrų, ilgalaikis turtas yra iškeliamas iš nebaigtos statybos sąskaitų arba perduodamas kitoms biudžetinėms įstaigoms, priklausomai pagal turto nuosavybės formą.

Biologinis turtas (P02)

Biologinis turtas per ataskaitinį laikotarpį nekito pabaigai sudaro 3275228,78 eurus.

Trumpalaikis turtas (P03)

Trumpalaikį turtą sudaro atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos bei pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai trumpalaikis turtas sudarė 5034785,30 eurus.

Finansavimo sumos (P04)

Finansavimo sumų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 99853425,34 eurus, tame skaičiuje:

- iš Valstybės biudžeto – 23233994,27 eurai;
- iš Savivaldybės biudžeto – 34474809,95 eurai;
- iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 36883821,12 eurai;
- iš kitų šaltinių – 5260800 eurai.

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

Įsipareigojimai (P05)

Įsipareigojimus sudaro ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai, kurie ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 4175382,98 eurus.

Grynasis turtas (P06)

Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 2697231,89 eurą.

Veiklos rezultatų ataskaita (P07- P11)

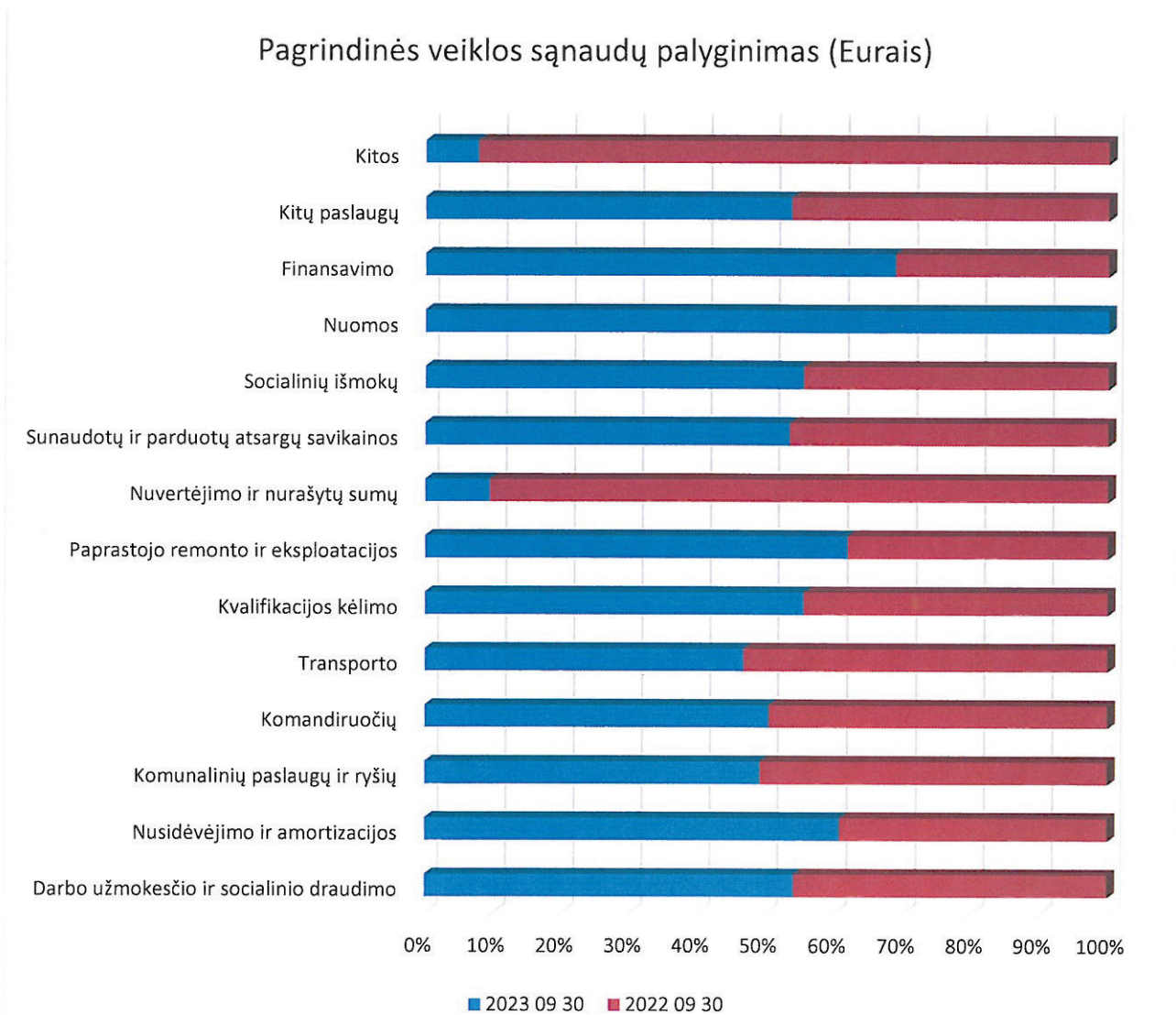
Pagrindinės veiklos pajamos sudaro finansavimo ir pagrindinės veiklos kitos pajamos (P07), kurios ataskaitinio laikotarpio pabaigai buvo 28600508 eurai. Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 28587427,32 eurų, t. sk.:

- iš valstybės biudžeto – 12752874,37 eurą;
- iš savivaldybių biudžetų – 13670322,13 eurų;
- iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 955352,62 eurus;
- iš kitų finansavimo šaltinių – 1208878,20 eurų.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 13080,68 eurus.

Pagrindinės veiklos sąnaudos (P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 28562520,80 eurus. Lyginant du ataskaitinius laikotarpius sąnaudų pokytis pateikiamas diagramoje:



Paminėtina, kad ataskaitiniame laikotarpyje atsirado nuomos sąnaudos, kurios sudarė 2160,58 eur. Tai sąnaudos už programinės įrangos nuomą.

Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas (P09)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas sudarė – 37987,20 eurus.

Kitos veiklos rezultatas (P10)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos veiklos rezultatas sudaro (15005,50) eurų. Tai parduoto turto ir pervestų sumų į savivaldybės biudžetą rezultatas.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansinės ir investicinės veiklos rezultatas sudaro 121003,40 eurus. Tai yra per ataskaitinį laikotarpį priskaityti delspinigiai.

Grynasis perviršis ar deficitas (P12)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 143985,10 eurus.

Kita informacija

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

Nuo 2021 metų sausio 1 d. savivaldybės administracijai pateikiamos sąskaitos faktūros, aktai, kiti apskaitos dokumentai registruojami DVS „Kontora“. Tačiau dėl žmogiškųjų ir techninių klaidų išlieka rizika, kad ne visi apskaitos dokumentai savalaikiai registruojami sistemoje, todėl tai gali turėti įtakos atskirų buhalterinių sąskaitų likučiams ataskaitiniame laikotarpyje sudarant 2023 m. finansinių ataskaitų rinkinius.

Administracijos direktorė




Inga Pračkailė

Apskaitos skyriaus vedėja

Kristina Butkevičienė

Ukmergės rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2023 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

23-11-14 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P1	98.416.026,13	96.555.790,98
I.	Nematerialusis turtas		185.864,00	170.601,56
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		93.570,79	56.923,38
I.3	Kitas nematerialusis turtas		92.293,21	113.678,18
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		69.517.003,47	67.666.762,09
II.1	Žemė		472.223,00	472.223,00
II.2	Pastatai		10.906.173,90	10.806.199,19
II.3	Infrastruktūros statiniai		36.806.731,99	39.891.260,86
II.4	Kiti statiniai		566.699,84	619.003,89
II.5	Mašinos ir įrenginiai		285.448,81	365.323,16
II.6	Transporto priemonės		264.150,82	91.148,78
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		661.886,58	518.550,84
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		83.501,27	83.501,27
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		19.470.187,26	14.819.551,10
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		28.713.158,66	28.718.427,33
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P2	3.275.228,78	2.872.844,78
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P3	5.034.785,30	3.538.066,66
I.	Atsargos		432.414,78	274.919,76
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		364.467,68	193.936,11
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		67.947,10	80.983,65
II.	Išankstiniai apmokėjimai		405.806,93	92.654,55
III.	Per vienus metus gautinos sumos		3.726.680,32	2.723.234,48
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		130.307,23	172.030,57
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3.115.908,57	2.324.268,40
III.6	Kitos gautinos sumos		480.464,52	226.935,51
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		469.883,27	447.257,87
	IŠ VISO TURTO:		106.726.040,21	102.966.702,42

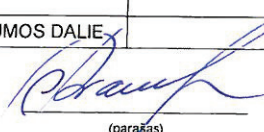
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P4	99.853.425,34	96.959.555,24
I.	Iš valstybės biudžeto		23.233.994,27	23.155.270,44
II.	Iš savivaldybės biudžeto		34.474.809,95	32.317.774,49
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		36.883.821,12	35.833.158,73
IV.	Iš kitų šaltinių		5.260.800,00	5.653.351,58
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P5	4.175.382,98	3.453.900,39
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		305.774,53	344.846,85
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		18.926,75	18.926,75
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		93.169,55	194.693,91
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		193.678,23	131.226,19
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3.869.608,45	3.109.053,54
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		7.067,01	41.125,80
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		121.482,85	679,80
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		35.416,07	307.366,82
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			14.227,82
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		35.416,07	293.139,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		1.047.424,28	1.328.134,80
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		908.907,52	256.314,45
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		405.273,78	426,36
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1.120.928,22	1.120.707,16
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		223.108,72	54.298,35
F.	GRYNASIS TURTAS	P6	2.697.231,89	2.553.246,79
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		368.343,98	368.343,98
II.1	Tikrosios vertės rezervas		368.343,98	368.343,98
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		2.046.263,03	2.046.180,67
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		282.624,88	138.722,14
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		143.985,10	55.607,23
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		138.639,78	83.114,91
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIŲ		106.726.040,21	102.966.702,42

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Inga Pračkailė

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Kristina Butkevičienė

(vardas ir pavardė)

Ukmergės rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

23-11-14 Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P7	28.600.508,00	22.266.613,49
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		28.587.427,32	22.226.383,97
I.1.	Iš valstybės biudžeto		12.752.874,37	10.581.025,96
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		13.670.322,13	10.458.231,48
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		955.352,62	1.092.446,64
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.208.878,20	94.679,89
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		13.080,68	40.229,52
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.406.156,60	1.039.824,85
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-1.393.075,92	-999.595,33
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P8	28.562.520,80	22.133.892,37
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		4.058.648,27	3.416.763,06
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4.165.977,22	2.674.548,98
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		378.055,08	388.195,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		14.942,92	14.582,99
V.	TRANSPORTO		63.347,73	71.846,56
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		22.276,20	17.763,79
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		226.044,60	138.696,97
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		10.530,91	99.749,11
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		329.413,07	285.755,41
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		12.150.502,54	9.720.300,45
XI.	NUOMOS		2.160,58	
XII.	FINANSAVIMO		2.450.309,70	1.110.538,87
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.675.146,37	4.014.820,07
XIV.	KITOS		15.165,61	180.330,12
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P9	37.987,20	132.721,12
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P10	-15.005,50	-82.970,10
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		42.672,50	420.170,42
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-57.678,00	-482.493,16
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			20.647,36
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P11	121.003,40	-6.077,19
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			71,60
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	P12	143.985,10	43.602,23
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			30.961,63
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		143.985,10	12.640,60
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Inga Pračkailė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Krisitina Butkevičienė

(vardas ir pavardė)

Ukmergės rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

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

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

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

PAGAL 2023 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

23-11-14 Nr.

(Data)


Eil. Nr.	Finansavimo sumas	Per ataskaitinį laikotarpį										Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	23.155.270,44	13.171.388,75	-9.362,78	56.019,66	794.527,36		11.482.433,55	862.318,49	42,40	12	13	23.233.994,27
1.1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	23.073.913,06	1.260.449,56	14.510,54	56.019,66	37.299,17		1.228.405,09					23.139.188,56
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	81.357,38	11.910.939,19	-23.873,32		757.228,19		10.254.028,46	862.318,49	42,40			94.805,71
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	32.317.774,49	16.462.072,60	9.000,00	233.822,11	1.105.034,56		11.950.721,39	1.431.137,23	47.716,04			34.474.809,95
2.1.1	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	32.188.301,36	2.945.524,26	9.599,19	233.822,11	39.995,57		1.254.285,58	90.591,53				
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar nepiniginiam turtui įsigyti)	129.473,13	13.516.548,34	-599,19	310.633,81	1.065.038,99		10.696.435,81	1.340.545,70	47.716,04			33.979.124,21
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	35.833.158,73	2.100.887,29			406.228,71		936.867,73	-3.625,22	21.387,49			495.665,74
		35.820.022,46	1.794.312,45	-6.961,04	310.633,81	333.583,15		880.043,65	-18.022,00	21.387,49			36.883.821,12
													36.701.015,39

Pateikimo valiuta ir likslumas: eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumas	Per ataskaitinį laikotarpį															
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
1	2																
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	13.136,27	306.574,84	6.961,04		72.645,56		56.824,08	14.396,78								13
4.	Iš kitų šaltinių:	5.653.351,58	14.106,15	362,78	818.609,72	16.780,04	45,44	1.208.817,51	-12,76								182.805,73
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5.640.767,28	1.259,07		818.609,72	6.005,30	45,44	1.197.941,23	-12,76								5.260.800,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	12.584,30	12.847,08	362,78		10.774,74		10.876,28									5.256.656,86
5.	Iš viso finansavimo sumų:	96.959.555,24	31.748.454,79		1.419.065,30	2.322.570,67	13.295,47	25.578.840,18	2.289.817,74	69.145,93							99.853.425,34


Administracijos direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


Inga Pračkailė
(parrašas) (vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


Kristina Butkevičienė
(parrašas) (vardas ir pavardė)