

Ukmergės rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2020 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

20-07-22 Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P01	67.616.887,61	66.179.646,59
I.	Nematerialusis turtas		59.048,28	86.661,07
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		16.596,79	22.342,15
I.3	Kitas nematerialusis turtas		42.451,49	64.318,92
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		55.658.256,03	54.221.716,79
II.1	Žemė		110.913,47	110.913,47
II.2	Pastatai		12.518.832,02	12.587.186,57
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		31.974.887,12	30.615.743,59
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		55.302,52	55.302,52
II.5	Mašinos ir įrenginiai		210.897,19	136.269,95
II.6	Transporto priemonės		45.250,95	63.480,78
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		274.340,11	291.911,29
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		80.850,07	33.868,72
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		10.386.982,58	10.327.039,90
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		11.899.583,30	11.871.268,73
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P02	2.913.241,78	2.913.241,78
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P03	2.891.332,96	2.358.037,16
I.	Atsargos		466.882,98	447.405,49
I.1	Strateginės ir nelinečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		94.950,56	56.188,87
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		371.932,42	391.216,62
II.	Išankstiniai apmokėjimai		166.010,53	78.375,80
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1.920.908,33	1.635.626,81
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, turą, paslaugas		22.473,39	103.519,77
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1.765.965,76	1.360.955,81
III.6	Kitos gautinos sumos		132.469,18	171.151,23
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		337.531,12	196.629,06
	IŠ VISO TURTO:		73.421.462,35	71.450.925,53

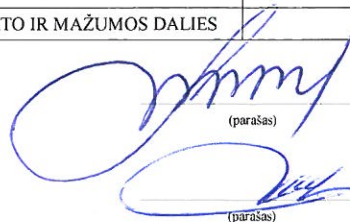
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P04	69.918.863,92	68.199.944,76
I.	Iš valstybės biudžeto		17.819.298,43	18.098.568,15
II.	Iš savivaldybės biudžeto		29.492.914,40	29.384.434,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		17.819.971,00	15.934.618,44
IV.	Iš kitų šaltinių		4.786.680,09	4.782.324,17
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P05	2.823.576,28	2.595.696,03
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		360.952,11	280.919,08
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		136.825,43	61.321,43
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		149.072,80	138.719,82
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		75.053,88	80.877,83
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2.462.624,17	2.314.776,95
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		36.354,31	43.785,68
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		7.487,53	
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetą ir fondus		7.349,39	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		7.349,39	
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		762.552,84	640.841,23
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		793.818,10	947.239,39
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		258.060,45	80,90
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		595.847,44	632.563,16
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1.154,11	50.266,59
F.	GRYNASIS TURTAS	P06	679.022,15	655.284,74
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		673.633,20	673.633,20
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5.388,95	-18.348,46
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		23.737,41	-6.792,41
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-18.348,46	-11.556,05
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		73.421.462,35	71.450.925,53

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Apskaitos poskyrio vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Darius Varnas

(vardas ir pavardė)

Kristina Višniauskienė

(vardas ir pavardė)

Ukmergės rajono savivaldybės administracija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

20-07-22 Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Stralpsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P07	11.093.547,09	10.595.316,32
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		11.061.243,42	10.573.539,80
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5.265.381,68	4.685.257,76
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		5.250.296,97	5.222.996,77
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		505.939,18	623.998,75
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		39.625,59	41.286,52
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		32.303,67	21.776,52
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		718.797,26	748.844,34
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-686.493,59	-727.067,82
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P08	11.042.681,39	10.587.683,49
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2.002.788,63	1.810.821,72
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.389.950,29	1.366.028,80
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		202.221,71	196.002,79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		5.081,10	7.857,53
V.	TRANSPORTO		29.346,32	39.513,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2.123,85	7.475,82
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		74.864,94	29.617,50
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		10.605,65	82.395,72
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		141.306,28	142.143,11
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		4.960.937,38	4.344.877,45
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		414.845,74	467.722,18
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.806.798,50	2.085.533,87
XIV.	KITOS		1.811,00	7.694,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P09	50.865,70	7.632,83
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P10	-34.021,32	131,04
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		23.108,75	5.256,04
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-28.777,00	-5.125,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		28.353,07	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P11	12.639,87	-1.285,77
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO [TAKA	P12	5.746,84	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO [TAKA	P13	23.737,41	6.478,10
I.	NUOSAVYBĖS METODO [TAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		23.737,41	6.478,10
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Apskaitos poskyrio vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Darius Varnas

(vardas ir pavardė)

Kristina Višniauskienė

(vardas ir pavardė)

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. Birželio 30 d.

I. BENDROJI DALIS

Ukmergės rajono savivaldybės administracija (toliau - URSA) įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre. Ukmergės rajono savivaldybės administraciją identifikuojantys duomenys:

Istaigos kodas	188752174
Teisinė forma	Savivaldybės biudžetinė įstaiga
Įregistravimo data	2000 m. rugpjūčio 3 d.
Adresas	Kęstučio a. 3, 20114 Ukmergė

Ukmergės rajono savivaldybės administracija savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymu, kitais įstatymais ir teisės aktais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Tarybos sprendimais, mero potvarkiais bei Ukmergės rajono savivaldybės administracijos veiklos nuostatais.

URSA struktūrą, jos veiklos nuostatus ir darbo užmokesčio fondą, didžiausią leistiną valstybės tarnautojų pareigybių ir darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis ir gaunančių užmokestį iš savivaldybės biudžeto, skaičių mero teikimu tvirtina arba keičia savivaldybės taryba, o darbuotojų pareigybes - savivaldybės administracijos direktorius.

URSA vadovas yra administracijos direktorius. Administracijos direktorius atsakingas už rajono savivaldybei skirtus ir panaudotus biudžeto asignavimus ir kitas lėšas.

URSA, kaip asignavimų valdytojos, buhalterinę apskaitą tvarko Turto valdymo ir apskaitos skyriaus Apskaitos poskyris, rajono savivaldybės ilgalaikio turto apskaitą – Turto valdymo ir apskaitos skyriaus Turto ir įmonių valdymo poskyris. URSA, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansinių ataskaitų rinkinius, vadovaujasi Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo, VSAFAS ir kitų teisės aktų reikalavimais.

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

1. finansinės būklės;
2. veiklos rezultatų;
3. sutrumpintas aiškinamasis raštas.

URSA finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal VSAFAS.

II. APSKAITOS POLITIKA

Ataskaitiniame laikotarpyje savivaldybės administracijoje taikyta apskaitos politika nekito. Apskaitos politika aprašyta 2018 m. finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas (P01)

Ilgalaikį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro nematerialusis, materialusis ir finansinis turtas. Materialaus turto nebaigtos statybos sąskaitoje likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 10386982,58 eur. Ši sąskaita yra nuolat kintanti, joje kaupiami vykdomi projektai, kuriems pasibaigus ir gavus galutinį finansavimą iš agentūrų bei turint statybos užbaigimą patvirtinančius dokumentus ilgalaikis turtas yra iškeliamas iš nebaigtos statybos sąskaitų arba perduodamas kitoms biudžetinėms įstaigoms, priklausomai pagal turto nuosavybės formą.

2. Biologinis turtas (P02)

Biologinis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 2913241,78 eurus.

3. Trumpalaikis turtas (P03)

Trumpalaikio turto likutis lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu išaugo 533295,80 eur. Tai įtakoją sukauptos atsargos skirtos prevencijai ir apsaugai nuo COVID-19. Taip pat paminėtina, kad yra sumažėjimas ilgalaikio materialaus ir biologinio turto, skirtą parduoti, nes per ataskaitinį laikotarpį įvyko keli aukcionai, kurių metu buvo parduotas turtas. Išankstinių apmokėjimų augimą įtakoją 80000,00 eur atliktas mokėjimas UAB „Butų ūkiui“ skirtas remontuojamam Linų g. 6 pastatui.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai detalūs duomenys apie trumpalaikį turto vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiami lentelėje.

1 lentelė

2 Klasė	Trumpalaikis turtas	Suma eurais
20	Atsargos	466882,98
201, 202	Medžiagos ir žaliavos, ūkinis inventoriųs	94950,56
207	Kitas turtas, skirtas parduoti	371932,42
21	Išankstiniai apmokėjimai	166010,53
22	Per vienus metus gautinos sumos	1920908,33
225, 226	Gautinos sumos už turto naudojimą; gautinos už parduotas prekes, turą, paslaugas	22473,39
228	Sukauptos gautinos sumos, iš jų:	1765965,76

2282	Sukauptos pajamos	1765965,76
227, 229	Kitos gautinos sumos, iš jų:	132469,18
2272	Gautini delspinigiai	12639,97
2293	Išieškotinos sumos už padarytą žalą	802,99
2297	Gautinos rinkliavos	119026,22
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	337531,12
	Iš viso trumpalaikio turto	2891332,96

4. Finansavimo sumos (P04)

Finansavimo sumų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 69918863,92 eur, tame skaičiuje:

Iš Valstybės biudžeto – 17819298,43 eur;

Iš Savivaldybės biudžeto – 29492914,40 eur;

Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 17819971,00 eur;

Iš kitų šaltinių – 4786680,09 eur.

Taip pat paminėtina, kad per ataskaitinį laikotarpį buvo gražintos finansavimo sumos savivaldybės biudžetui, tuo tikslu buvo atliekami koreguojantys įrašai, finansavimo sumų pergrupavimai tarp šaltinių ir tarp finansavimo paskirties.

5. Įsipareigojimai (P05)

Įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 2823576,28 eurus. Paminėtina, kad pervedus savivaldybės biudžetui surinktas lėšas už vietinę rinkliavą į sąskaitą banke iš gyventojų dar buvo gauta 7349,39 eur, kurie yra likę banko sąskaitose ir įsipareigojimų dalyje.

Informacija apie ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus pateikiama lentelėje.

2 lentelė

5 klasė	Ilgalaikiai įsipareigojimai	Suma eurai
51	Ilgalaikiai atidėjiniai	149072,80
512	Kiti ilgalaikiai atidėjiniai	149072,80
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai	211879,31
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	136825,43
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai (įskaitant Valstybės garantijų nuomininkams vykdymui)	75053,88
	Iš viso ilgalaikių įsipareigojimų	360952,11
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, iš jų:	36354,31

624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis	28928,57
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	7425,74
64	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	7487,53
66	Mokėtinų socialinės išmokos, iš jų:	762552,84
662	Mokėtinų socialinės išmokos iš valstybės biudžeto	655293,18
663	Mokėtinų socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto	107259,66
68	Pervestinos sumos	7349,39
69	Mokėtinų sumos, susijusios su vykdoma veikla, iš jų:	1648880,10
691	Tiekėjams mokėtinų sumos	793818,10
692	Mokėtinų sumos darbuotojams	258060,45
695	Sukauptos mokėtinų sumos	597001,55
	Iš viso trumpalaikių įsipareigojimų:	25462624,17
	Iš viso įsipareigojimų (5+6 klasė)	2823576,28

6. Grynasis turtas (P06)

Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 679022,15 eurais.

7. Veiklos rezultatų ataskaita (P07- P13)

7.1. Pagrindinės veiklos pajamos sudaro finansavimo ir pagrindinės veiklos kitos pajamos (P07)

Pagrindinės veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 11093547,09 eurais. Pagrindinės veiklos pajamos sudaro finansavimo ir pagrindinės veiklos kitos pajamos. Finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 11061243,42 eurus, t. sk.:

iš valstybės biudžeto – 5265381,68 eurus;

iš savivaldybių biudžetų – 5250296,97 eurus;

iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 505939,18 eurus;

iš kitų finansavimo šaltinių – 39625,59 eurus.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 32303,67 eurus.

7.2. Pagrindinės veiklos sąnaudos (P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudarė 11042681,39 eurus.

Paminėtina, kad dėl COVID-19 sukeltos situacijos ataskaitinį laikotarpį yra sumažėję komandiruočių, transporto bei kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, taip pat paminėtina, kad vykdant administracijos pastato remonto darbus ataskaitinį laikotarpį yra padidėję paprasto remonto ir eksploatacijos sąnaudos.

Išsamesni duomenys apie pagrindinės veiklos sąnaudas pateikiami lentelėje.

3 lentelė

Eil. nr.	Sąnaudų pavadinimas	2020 06 30
1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	2002788,63
2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	1389950,29
3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	202221,71
4	Komandiruočių	5081,10
5.	Transporto	29346,32
6.	Kvalifikacijos kėlimo	2123,85
7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	74864,94
8.	Transporto	10605,65
9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	141306,28
10.	Socialinių išmokų	4960937,38
11.	Finansavimo	414845,74
12.	Kitų paslaugų	1806798,50
13.	Kitos	1811,00
	Viso:	11042681,39

7.3. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas (P09)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas sudarė – 50865,70 eurų.

7.4. Kitos veiklos rezultatas (P10)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos veiklos rezultatas sudarė (34021,32) eurus, tam įtakos turėjo per ataskaitinį laikotarpį parduotas turtas.

7.5. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (P11)

Nuo metų pradžios finansinės ir investicinės veiklos rezultatas nekito ir ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 12639,87 eurus. Tai sąlygojo finansinės ir investicinės veiklos pajamų padidėjimas, palyginus su šios rūšies sąnaudomis.

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

Suderinus sumas VSAKIS su Sodra, dėl paaiškėjusių nesutapimų, per ataskaitinį laikotarpį buvo atlikti koreguojantys įrašai 5746,84 eurų sumai.

7.7. Grynasis perviršis ar deficitas (P13)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 23737,41 eurų.

8. Kita informacija

Nebalansinėse sąskaitose yra apskaitomas turtas pagal sutartis (gautas, perduotas panaudos pagrindais), naudojamos atsargos, neapibrėžtas turtas ir neapibrėžti įsipareigojimai.

Administracijos direktorius

Darius Varnas

Turto valdymo ir apskaitos skyriaus

Apskaitos poskyrio vedėja

Kristina Višniauskienė