

UTENOS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

2023 M. II - RO KETVIRČIO (BALANDŽIO – BIRŽELIO MĖN.) FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS, PARENGTAS PAGAL VIEŠOJO SEKTORIAUS APSKAITOS IR FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS

2023 m.

Turinys

1. Finansinės būklės ataskaita.....	3-4
2. Veiklos rezultatų ataskaita.....	5-6
3. Aiškinamasis raštas.....	7-12

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

UTENOS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
įm.k.188710442, Utenio a. 4, LT-28503

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023-08-14 Nr. BL-505

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		141270067,68	140857074,50
I.	Nematerialusis turtas		212463,75	177483,70
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		72983,86	66606,46
I.3	Kitas nematerialusis turtas		139479,89	110877,24
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		61703664,09	62576152,37
II.1	Žemė		957662,97	957662,97
II.2	Pastatai		8424522,02	5821371,95
II.3	Infrastruktūros statiniai		40366893,63	42170115,38
II.4	Kiti statiniai		3067348,35	2935470,01
II.5	Mašinos ir įrenginiai		350816,27	268250,82
II.6	Transporto priemonės		215040,73	224172,25
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1051127,64	1032953,68
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		62220,00	166508,03
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		7208032,48	8999647,28
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		79353939,84	78103438,43
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		251368,55	249363,92
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4025164,71	3178241,61
I.	Atsargos		482568,14	863431,67
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		296897,15	229252,77
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		185670,99	634178,90
II.	Išankstiniai apmokėjimai		356467,72	128075,87
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2870342,19	2032512,13
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		81395,89	119067,17
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2772548,18	1893556,41
III.6	Kitos gautinos sumos		16398,12	19888,55
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		315786,66	154221,94
	IŠ VISO TURTO:		145546600,94	144284680,03

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		129463304,66	130943277,42
I.	Iš valstybės biudžeto		32723966,12	34696685,83
II.	Iš savivaldybės biudžeto		44470028,39	43596310,46
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		50081494,32	50397547,14
IV.	Iš kitų šaltinių		2187815,83	2252733,99
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		3940395,78	2533307,25
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		266021,06	262836,13
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		189410,01	186225,08
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		76611,05	76611,05
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3674374,72	2270471,12
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		7598,11	7620,61
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		52678,61	54524,97
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		312579,21	46370,08
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	60,75
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			1,86
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			58,89
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		993310,81	1026529,76
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		8314,17	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		783142,46	179294,59
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		340544,18	76,45
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		914474,56	688198,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		261732,61	267795,78
F.	GRYNASIS TURTAS		12142900,50	10808095,36
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		266123,77	331933,52
II.1	Tikrosios vertės rezervas		266123,77	331933,52
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		11462040,28	10056079,74
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		414736,45	420082,10
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-5345,65	68390,36
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		420082,10	351691,74
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		145546600,94	144284680,03

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)
Apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja
(ataskaitą parengusio asmens)

(parašas)

(parašas)

Paulius Čyvas
(vardas ir pavardė)

Kristina Slabšienė
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

UTENOS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

įm.k.188710442, Utenio a. 4, LT-28503

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA****PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023-08-14 Nr.BL-505

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		18449662,62	15275170,62
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		18375677,12	15214999,38
I.1.	Iš valstybės biudžeto		9133804,50	6109055,95
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		8083982,22	6662854,07
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1100206,08	1099032,27
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		57684,32	1344057,09
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		73985,50	60171,24
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		127827,53	97870,14
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		53842,03	37698,90
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		18039960,98	15210843,62
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2901300,01	2588831,86
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2686359,90	2437654,31
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1258368,68	1136643,67
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		643,00	3099,14
V.	TRANSPORTO		32219,33	40668,74
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		6657,50	5767,64
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		368816,53	384003,39
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ		53,40	111,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		82737,04	47001,88
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		7553064,64	5679134,17
XI.	NUOMOS		3646,02	3895,38
XII.	FINANSAVIMO		2469789,18	2246906,48
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		651409,53	610255,66
XIV.	KITOS		24896,22	26870,30
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		409701,64	64327,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-407337,23	-45397,59
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		178804,46	469329,08

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		375045,82	443998,36
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		211095,87	70728,31
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-7710,06	-5066,01
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-5345,65	13863,40
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		1405960,54	380884,76
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1400614,89	394748,16
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja
(ataskaitą parengusio asmens)

(parašas)

(parašas)

Paulius Čyvas
(vardas ir pavardė)

Kristina Slabšienė
(vardas ir pavardė)

UTENOS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS 2023 M. II - RO KETVIRČIO (BALANDŽIO – BIRŽELIO MĖN.) FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Bendra informacija

1.1. Utenos rajono savivaldybės administracija (toliau – Savivaldybės administracija) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, išlaikoma iš savivaldybės biudžeto lėšų.

1.2. Savivaldybės administracijos steigėjas – Utenos rajono savivaldybės taryba.

1.3. Savivaldybės administracija yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su savivaldybės herbu ir savo pavadinimu. Savivaldybės administracija įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre 1998 m. vasario 3 d. Juridinio asmens registro kodas - 188710442.

1.4. Savivaldybės administracija priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjekto grupei.

1.5. Savivaldybės administracija savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Viešojo administravimo, Vietos savivaldos, Biudžetinių įstaigų bei kitais Lietuvos Respublikos įstatymais, teisės aktais, tarybos sprendimais, Savivaldybės administracijos nuostatais.

1.6. Savivaldybės administracijos buveinės adresas: Utenio a. 4, LT – 28503 Utena.

2. Tikslai, uždaviniai, veiklos pobūdis, funkcijos

2.1. Savivaldybės administracijos nuostatai patvirtinti Utenos rajono savivaldybės tarybos 2021 m. spalio 28 d. sprendimu Nr. 248. Savivaldybės administracijos tikslas – užtikrinti savivaldybės institucijų (tarybos, administracijos direktoriaus) darbo organizavimą ir jų priimtų sprendimų įgyvendinimą.

2.3. Svarbiausi savivaldybės administracijos uždaviniai yra įstatymų, Vyriausybės nutarimų, tarybos sprendimų, mero potvarkių įgyvendinimas savivaldybės teritorijoje, tarybos, mero, tarybos komitetų organizacinis, techninis ir informacinis aptarnavimas.

2.4. Savivaldybės administracijos veiklos pobūdis – Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla (84.11.20).

2.5. Savivaldybės administracijos pagrindinės funkcijos:

2.5.1. savivaldybės teritorijoje organizuoti ir kontroliuoti savivaldybės institucijų sprendimų įgyvendinimą arba pačiai juos įgyvendinti;

2.5.2. įgyvendinti įstatymus ir Vyriausybės nutarimus, nereikalaujančius savivaldybės institucijų sprendimų;

2.5.3. įstatymų nustatyta tvarka organizuoti savivaldybės biudžeto pajamų ir išlaidų bei kitų piniginių išteklių buhalterinės apskaitos tvarkymą;

2.5.4. organizuoti ir kontroliuoti savivaldybės turto valdymą ir naudojimą;

2.5.5. administruoti viešųjų paslaugų teikimą;

2.5.6. rengti savivaldybės institucijų sprendimų ir potvarkių projektus.

3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų/įnašų dalis (proc.)	Investicijos dydis (Eur)	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas (Eur)	Nuosavas kapitalas (Eur)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų			889306,94	x	x	
1.1.	VšĮ Utenos ligoninė	Aukštakalnio g. 3 LT – 28151 Utena	50	430045,23	x	x	Antrinė sveikatos priežiūra
1.2.	VšĮ Utenos pirminės sveikatos priežiūros centras	Aukštakalnio g. 5, LT –2 8151 Utena	100	200461,67	x	x	Pirminės ambulatorinės sveikatos priežiūros teikimas
1.3.	VšĮ Utenos verslo informacijos centras	Bažnyčios g. 1, LT-28242 Utena	100	252954,12	x	x	Konsultacinė verslo ir kito valdymo veikla, švietimui būdingų paslaugų veikla
1.4.	VšĮ Utenos turizmo informacijos centras	Stoties g. 39, LT-28134 Utena	100	4397,82	x	x	Turizmo informacijos teikimas
1.5.	VšĮ Euroregiono ežerų kraštas direktorato biuras	Ateities g. 23, LT-30121 Ignalina	12,5	1448,10	x	x	Knygų leidyba ir kitas, niekur kitur nepriskirtas spausdinimas
	Iš viso kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	X	X				
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų						
2.1.							
	Iš viso pagal kontroliuojamas viešąsias įstaigas, nepriskirtas prie viešojo sektoriaus subjektų	X	X				

3.	Kontroliuojamos uždarnosios akcinės bendrovės			27124761,33	1566085,00	38723759,00	
3.1.	UAB „Utenos autobusų parkas“	K.Donelaičio g.30, LT -28141 Utena	100	1360251,20	-5353,00	702148,00	Keleivių vežimas
3.2.	UAB „Utenos šilumos tinklai“	Pramonės g.11, LT-28216 Utena	99,57156	9186941,90	936984,00	17595711,00	Garų ir karšto vandens gamyba bei tiekimas
3.3.	UAB „Utenos vandenys“	Naujasodžio k., LT – 28113 Utenos r.	100	14391556,16	692766,00	17203888,00	Vandens nuotekų valymas
3.4.	UAB „Utenos butų ūkis“	Rašės g.1 LT-28197 Utena	100	316416,96	63969,00	646630,00	Nekilnojamo turto tvarkyba už mokesčių pagal sutartį. Piniginis tarpininkavimas
3.5.	UAB „Utenos komunalininkas“	Rašės g.4 LT-28197 Utena	100	1861780,48	-6443,00	2049948,00	Komunalinės paslaugos
3.6.	UAB „Utenos regiono atliekų tvarkymo centras“	J.Basanavičiaus g.59, LT - 28241 Utena	26,947	7814,63	-115838,00	525434,00	Švartynų nepavojingoms atliekoms šalinti eksploatavimas
	Iš viso pagal kontroliuojamas uždarnasias akcines bendroves	X	X				
4.	Asocijuotieji subjektai			17672,15	115961,00	739795,00	
4.1.	VšĮ Šv. Klaros palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	S.Dariaus ir S.Girėno g. 14, LT-28240 Utena	50	16948,10	115961,00	945269,00	Palaikomasis gydymas ir slauga
4.2.	VšĮ Utenos Juventus	K. Donelaičio g. 38, Utena	40	579,24	0,00	-161189,00	Sporto veikla (krepšinio varžybų organizavimas ir vykdymas)
4.3.	VšĮ Utenos Utenis	K. Donelaičio g. 38, Utena	9,1	144,81	0,00	-44285,00	Sporto veikla (profesionalaus ir mėgėjiško futbolo organizavimas ir vystymas)
	Iš viso pagal asocijuotus subjektus	X	X				
5.	Kitos viešosios įstaigos			871,76			
5.1.	VšĮ „Unikategorija“	Metalo g.7,LT - 28217 Utena	1.2	2,90	X	X	Vairavimo mokyklų veikla, sportinis ir rekreacinis švietimas
5.2.	VšĮ „Sveikatą į namus“	Aukštakalnio g.3, LT – 28151 Utena	3,7	868,86	X	X	Sveikatos priežiūra, socialinis darbas
	Iš viso pagal kitas viešąsias įstaigas	X	X		X	X	

3.1 Savivaldybės administracijos kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Subjektų skaičius
1	2	3
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	30
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	5
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės	
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	6
6.	Asocijuotieji subjektai	3
7.	Kitos viešosios įstaigos	2

4. Informacija apie Utenos rajono savivaldybės administracijos filialus

Eil. Nr.	Filialas	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
1.	Utenos rajono savivaldybės administracijos Utenos miesto seniūnija	Utenio a. 4, LT -28503 Utena	Įstatymų, Vyriausybės nutarimų, tarybos sprendimų, mero potvarkių ir kitų teisės aktų įgyvendinimas seniūnijos teritorijoje.
2.	Utenos rajono savivaldybės administracijos Utenos seniūnija	Utenio a. 4, LT -28503 Utena	„
3.	Utenos rajono savivaldybės administracijos Sudeikių seniūnija	Aukštaičių g. 12, LT -28039 Sudeikiai, Utenos r.	„
4.	Utenos rajono savivaldybės administracijos Kuktiškių seniūnija	Aukštaičių g. 1, LT -28021 Kuktiškės, Utenos r.	„
5.	Utenos rajono savivaldybės administracijos Leliūnų seniūnija	Liepų g. 1, LT-28361 Leliūnai, Utenos r.	“
6.	Utenos rajono savivaldybės administracijos Saldutiškio seniūnija	Laisvės a. 2, LT-28018 Saldutiškis, Utenos r.	„
7.	Utenos rajono savivaldybės administracijos Tauragnų seniūnija	A.Musteikio g. 35, LT-28012 Tauragnai, Utenos r.	“
8.	Utenos rajono savivaldybės administracijos Užpalių seniūnija	J. Basanavičiaus g. 1, LT-28033 Užpaliai, Utenos r.	„
9.	Utenos rajono savivaldybės administracijos Vyžuonų seniūnija	Šilo g. 4, LT-28030 Vyžuonos, Utenos r.	“
10.	Utenos rajono savivaldybės administracijos Daugailių seniūnija	Didžioji g. 48, LT-28414 Daugailiai, Utenos r.	“

5. Informacija apie Utenos rajono savivaldybės administracijos struktūrinius padalinius asignavimų valdytojus

Eil. Nr.	Struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
1.	Utenos rajono savivaldybės administracijos Socialinių reikalų ir sveikatos apsaugos skyrius	Utenio a. 4, LT-28503 Utena	Socialinės politikos įgyvendinimas savivaldybės teritorijoje. Socialinės paramos, socialinių paslaugų teikimas teisės aktų nustatyta tvarka.

II. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Tarpinių finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Savivaldybės administracijos tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymų reikalavimais bei Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

2.2. Tarpinių finansinių ataskaitų forma ir sudėtis

Savivaldybės administracijos tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- Finansinės būklės ataskaita, kurios forma patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2007 m. gruodžio 19 d. įsakymu Nr. 1K-378 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 2-ojo standarto patvirtinimo“ (su pakeitimais);
- Veiklos rezultatų ataskaita, kurios forma patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2007 m. gruodžio 19 d. įsakymu Nr. 1K-379 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 3-iojo standarto patvirtinimo“ (su pakeitimais);
- finansinių ataskaitų sutrumpintas aiškinamasis raštas, kurio turinys patvirtintas Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. birželio 11 d. įsakymu Nr. 1K – 213 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 23-ojo standarto patvirtinimo“ (su pakeitimais).

2.3. Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo ir paskelbimo terminai

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas ir teikiamas Utenos rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui ir skelbiamas savivaldybės interneto svetainėje vadovaujantis 23 – ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“ reikalavimais.

2.3. Pagrindiniai apskaitos principai

Savivaldybės administracijos apskaitos politika aprašyta 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1 pastaba. Apskaitos politika ir apskaitinių įverčių keitimas, klaidų taisymas

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

2 pastaba. Poataskaitiniai įvykiai

Esminių poataskaitinių įvykių, turinčių įtakos savivaldybės administracijos veiklai, nebuvo. Po finansinių ataskaitų sudarymo datos įvykę nekoreguojantys įvykiai patvirtina savivaldybės administracijos veiklos tęstinumą.

3 pastaba. Sprendimai dėl teisinių ginčų

Per ataskaitinį laikotarpį sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo.

4 pastaba. Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Teisminio proceso bylos Nr.	Pasibaigęs/ besitęsiantis	Ieškovas/ pareiškėjas	Atsakovas	Bylos objektas	Įsipareigojimai, galintys atsirasti po teismo sprendimo, ir kurių sumos šiuo metu negalima patikimai nustatyti
Vilniaus apygardos administracinis teismas, bylos Nr. eI2-9286-809/2023	Tebesitęsiantis	UAB „Utenos vandenys“ ir Utenos rajono savivaldybė	Valstybinė energetikos reguliavimo tarnyba	Dėl nutarimo panaikinimo	Bylinėjimosi išlaidos.
Regionų apygardos administracinio teismo Panevėžio rūmai, bylos Nr. eI3-4311-320/2023	Tebesitęsiantis	Viktoras Vieversys	Utenos rajono savivaldybės administracija	Dėl įsakymo panaikinimo ir darbo užmokesčio bei delspinigių priteisimo.	Bylinėjimosi išlaidos, sumos, mokėtinos priteisus darbo užmokestį.

Neapibrėžtojo įsipareigojimo padengimo laiko *neapibrėžtumo požymis* – teismo procedūroje dalyvaujančių institucijų ir (arba) teismų veiksmai ir savivaldybės įtakos šiems veiksams nebuvimas.

Administracijos direktorius

Paulius Čyvas

Apskaitos skyriaus vedėja

Irena Tumonienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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 likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
		34696685,83	7988257,91	264,88	40365,36	934665,17	448507,91	8439489,38	174761,64	4183,76		32723966,12
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	34696685,83	255498,92	27026,93	40365,36	10489,64	448507,91	1852814,23	27288,23			32680477,03
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	7732758,99	-26762,05		924175,53		6586675,15	147473,41	4183,76		43489,09
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
		43596310,46	8847011,47	7825,42	0,00	399001,04	0,00	6893123,73	648175,76	40818,43		44470028,39
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	43586616,33	1282435,84			38478,28		608193,81	14746,11			44207633,97
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9694,13	7564575,63	7825,42		360522,76		6284929,92	633429,65	40818,43		262394,42

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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):	50397547,14	832487,64	0,00	210647,86	260601,01	0,00	389839,65	708747,66	0,00		50081494,32
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	50233928,04		753143,60	210647,86	155067,56		368411,50	708747,66			49965492,78
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	163619,10	832487,64	-753143,60		105533,45		21428,15				116001,54
4.	Iš kitų šaltinių:	2252733,99	854,88	-10000,00	6265,16	4372,00	0,00	54651,78	3014,42	0,00		2187815,83
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2239993,08			6265,16	4372,00		54415,97	3014,42			2184455,85
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	12740,91	854,88	-10000,00				235,81				3359,98
5.	Iš viso finansavimo sumų	130943277,42	17668611,90	-1909,70	257278,38	1598639,22	448507,91	15777104,54	1534699,48	45002,19		129463304,66

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.