

UTENOS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

2024 M. III - ČIO KETVIRČIO (SAUSIO – RUGSĖJO MĖN.) FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS, PARENGTAS PAGAL VIEŠOJO SEKTORIAUS APSKAITOS IR FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS

2024 m.

Turinys

1. Finansinės būklės ataskaita.....	3-4
2. Veiklos rezultatų ataskaita.....	5-6
3. Aiškinamasis raštas.....	7-13

(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 2024 M.RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024-11-13 Nr. BL-840

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		184275632,25	143069433,61
I.	Nematerialusis turtas		233334,06	281928,91
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		104947,90	102535,38
I.3	Kitas nematerialusis turtas		128386,16	179393,53
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		104308325,27	61085865,69
II.1	Žemė		47426711,77	1164105,08
II.2	Pastatai		6948662,18	6881888,27
II.3	Infrastruktūros statiniai		3855920,39	39505046,92
II.4	Kiti statiniai		4441812,86	4515933,72
II.5	Mašinos ir įrenginiai		411824,19	491565,05
II.6	Transporto priemonės		214017,73	228743,12
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		726179,90	645127,23
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		68430,00	68430,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		5514766,25	7585026,30
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		79733972,92	81701639,01
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		321411,70	273058,21
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		5774146,23	3471137,43
I.	Atsargos		349939,26	361550,04
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		283403,76	298527,29
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		66535,50	63022,75
II.	Išankstiniai apmokėjimai		1134417,66	955970,23
III.	Per vienus metus gautinos sumos		3167137,30	2012058,15
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		57353,29	66110,97
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3073304,51	1932720,47
III.6	Kitos gautinos sumos		36479,50	13226,71
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1122652,01	141559,01
	IŠ VISO TURTO:		190371190,18	146813629,25

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		160873642,20	131309637,54
I.	Iš valstybės biudžeto		64257893,79	32593270,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto		43715150,15	44791783,86
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		50720267,24	51743121,30
IV.	Iš kitų šaltinių		2180331,02	2181461,66
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		4287424,09	2528250,38
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		304568,80	332511,70
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		246364,74	211770,35
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		58204,06	120741,35
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3982855,29	2195738,68
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		28662,08	34429,61
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		422932,73	14217,55
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,01	1671,50
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			1050,40
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,01	621,10
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		1015336,25	1034365,40
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		25575,62	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		797797,77	150056,22
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		447852,37	209,19
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1011239,89	715761,55
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		233458,57	245027,66
F.	GRYNASIS TURTAS		25210123,89	12975741,33
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		13021611,36	466930,45
II.1	Tikrosios vertės rezervas		13021611,36	466930,45
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		11678989,81	12041709,48
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		509522,72	467101,40
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		42421,32	47019,30
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		467101,40	420082,10
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		190371190,18	146813629,25

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 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024-11-13 Nr.BL-840

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		30259302,83	27206059,14
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		30153259,49	27105147,25
I.1.	Iš valstybės biudžeto		13778953,12	13553130,81
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		13919068,85	11821311,19
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2337842,32	1645234,68
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		117395,20	85470,57
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		106043,34	100911,89
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		170854,77	175729,55
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		64811,43	74817,66
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		30266984,52	26657811,30
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		4750335,06	4057590,11
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4192161,24	4054272,25
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2185615,78	1867506,21
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		5177,62	2530,88
V.	TRANSPORTO		94027,56	52164,33
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		7929,63	10379,05
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		926533,77	648114,76
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ		46,30	63,60
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		229186,28	149985,74
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		11174409,81	10763163,64
XI.	NUOMOS		10178,75	6607,23
XII.	FINANSAVIMO		5128064,58	3865747,40
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1513388,71	1140509,99
XIV.	KITOS		49929,43	39176,11
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-7681,69	548247,84
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		53117,50	-523136,40
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		307539,34	285234,85

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		230992,55	512820,09
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		23429,29	295551,16
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-3014,49	-11910,74
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		42421,32	13200,70
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-362719,67	1585031,35
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-320298,35	1598232,05
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 2024 M. III - ČIO KETVIRČIO (SAUSIO –RUGSĖJO 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

1.1. 2.1. Savivaldybės administracijos nuostatai patvirtinti Utenos rajono savivaldybės tarybos 2023 m. lapkričio 30 d. sprendimu Nr. TS - 278 „Dėl savivaldybės administracijos nuostatų patvirtinimo”.

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/inašų 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				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
1.6.	VšĮ Utenos Utenis	K. Donelaičio g. 38, Utena	63,63	1013,67	x	x	Sporto veikla (profesionalaus ir mėgėjiško futbolo organizavimas ir vystymas)
	Iš viso kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	X	X	890320,61			
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						
3.1.	UAB „Utenos autobusų parkas”	K.Donelaičio g.30, LT-28141 Utena	100	1360251,20	-29595,00	656866,00	Keleivių vežimas
3.2.	UAB „Utenos šilumos tinklai”	Pramonės g.11, LT-28216 Utena	99,57156	9186941,90	-618422,00	16284231,00	Garo ir karšto vandens gamyba bei tiekimas
3.3.	UAB „Utenos vandenys”	Naujasodžio k., LT – 28113 Utenos r.	100	14391556,16	842649,00	18552393,00	Vandens nuotekų valymas
3.4.	UAB „Utenos butų ūkis”	Rašės g.1 LT-28197 Utena	100	316416,96	28586,00	614834,00	Nekilnojamo turto tvarkyba už mokesčių pagal sutartį. Piniginis tarpininkavimas
3.5.	UAB „Utenos komunalininkas”	Rašės g.4 LT-28197 Utena	100	2011764,32	31615,00	2268120,00	Komunalinės paslaugos
3.6.	UAB „Utenos regiono atliekų tvarkymo centras”	J.Basanavičiaus g.59, LT - 28241 Utena	26,947	7814,63	-78003,00	604089,00	Švartynų nepavojingoms atliekoms šalinti eksploatavimas
	Iš viso pagal kontroliuojamas uždariasias akcines bendroves	X	X	27274745,17	176830,00	38980533,00	
4.	Asocijuotieji subjektai						
4.1.	VšĮ Šv. Klaros palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	S.Dariaus ir S.Girėno g. 14, LT-28240 Utena	50	16948,10	187172,00	1268980,00	Palaikomasis gydymas ir slauga
4.2.	VšĮ Utenos Juventus	K. Donelaičio g. 38, Utena	40	579,24	52612,00	-55067,00	Sporto veikla (krepšinio varžybų organizavimas ir vykdymas)
	Iš viso pagal asocijuotus subjektus	X	X	17527,34	239784,00	1213913,00	
5.	Kitos viešosios įstaigos						
5.1.	VšĮ „Sveikatą į namus”	Aukštakalnio g.3, LT – 28151 Utena	3,7	868,86			Sveikatos priežiūra, socialinis darbas
	Iš viso pagal kitas viešąsias įstaigas	X	X	868,86	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	6
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	2
7.	Kitos viešosios įstaigos	1

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 2023 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

Informacija apie 2024 m. rugsėjo 30 d. besitęsiančius teisinius procesus:

Teismo proceso bylos Nr.	Pasibaigęs/ besitęsiantis	Ieškovas/ pareiškėjas	Atsakovas	Bylos objektas	Įsipareigojimai, galintys atsirasti po teismo sprendimo ir kurių sumos šiuo metu negalima patikimai nustatyti
Lietuvos vyriausiasis administracinis teismas, bylos Nr. eA-2526-815/2024	Besitęsiantis	Viktoras Vieversys	Utenos rajono savivaldybės administracija	Dėl sprendimų (pagal apeliacinius skundus)	Bylinėjimo si išlaidos, teismo priteistos sumos pareiškėjui .
Lietuvos vyriausiasis administracinis teismas, bylos Nr. eA-1784-442/2024	Besitęsiantis	UAB „Bikuvos prekyba“	Utenos rajono savivaldybės administracija	Dėl sprendimų (pagal apeliacinius skundus)	Bylinėjimo si išlaidos
Regionų apygardos administracinio teismo Šiaulių rūmai, bylos Nr. e13-1600-641/2024-	Besitęsiantis	Vidmantas Rušas	Utenos rajono savivaldybė	Dėl sprendimo panaikinimo ir įpareigojimo atlikti veiksmus.	Bylinėjimo si išlaidos
Utenos apylinkės teismo Utenos rūmai, bylos Nr.e2-5219-356/2024	Besitęsiantis	Genovaitė Petruškevičienė	Utenos rajono savivaldybės administracija	Dėl sutarties pripažinimo negaliojančia.	Bylinėjimo si išlaidos

Utenos apylinkės teismo Utenos rūmai, bylos Nr.e2-7297-356/2024	Besitęsiantis	Diana Deveikienė	Utenos rajono savivaldybės administracija Utenos rajono meras	Dėl darbo ginčo	Bylinėjimo si išlaidos
---	---------------	------------------	--	-----------------	------------------------

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 (gautinų) pasikeitimas	
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):											
		32593270,72	13859023,38	-520593,22	33724561,77	1395902,02	492,67	13537390,20	246328,42	218255,55		64257893,79
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	32593270,71	1379573,85	-514889,29	33724561,77	36535,66	492,67	2806558,89	-32834,09	180537,89		64191226,02
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,01	12479449,53	-5703,93		1359366,36		10730831,31	279162,51	37717,66		66667,77
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
		44791783,86	14537726,94	-970341,78	9832,48	1061701,47	1176,53	12056476,39	1174759,43	359737,53		43715150,15
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	44778535,99	1464187,54	-972823,03	9832,48	396582,11	1176,53	1017427,18	40530,95	341689,29		43482326,92
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	13247,87	13073539,40	2481,25		665119,36		11039049,21	1134228,48	18048,24		232823,23

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 (gautinų) pasikeitimas	
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	51743121,30	1973707,78	-298800,86	26854,39	386459,35	356,15	557778,17	1775623,69	4398,01		50720267,24
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	51681793,74	271066,57	247726,13	26854,39	2196,92	356,15	474323,04	1768852,67			49981712,05
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	61327,56	1702641,21	-546526,99		384262,43		83455,13	6771,02	4398,01		738555,19
4.	Iš kitų šaltinių:	2181461,66	102300,49	0,00	14526,73	562,66	0,00	96659,17	20736,03	0,00		2180331,02
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2179111,26	90321,49		14526,73	562,66		84563,60	20736,03			2178097,19
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2350,40	11979,00					12095,57				2233,83
5.	Iš viso finansavimo sumų	131309637,54	30472758,59	-1789735,86	33775775,37	2844625,50	2025,35	26248303,93	3217447,57	582391,09		160873642,20

* 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.