

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)
VISAGINO SAVIVALDYBĖS IŽDAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188711925, Parko g. 14, 31140 Visaginas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020-08-20 Nr. 16.30-59-4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		9110778,76	6327166,44
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turta, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P1	1695250,02	1048568,16
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		365940,43	570240,21
III.3	Gautinos finansavimo sumos		56352,50	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1198802,23	477430,11
III.6	Kitos gautinos sumos		74154,86	897,84
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P2	7415528,74	5278598,28
	IŠ VISO TURTO:		9110778,76	6327166,44
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P3	1285817,12	3026,92
I.	Iš valstybės biudžeto		1285810,24	3026,92
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6,88	
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		3703690,07	2489556,47
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P4	1225437,59	1303357,59
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		1225437,59	1303357,59
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P5	2478252,48	1186198,88
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		186,83	811,50
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		2477137,79	1184354,83
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		927,86	1032,55
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Rezervai	P6	4121271,57	3834583,05
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4121271,57	3834583,05
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		286688,52	2285500,97
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3834583,05	1549082,08
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		9110778,76	6327166,44

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja

Vyriausioji specialistė



Nadežda Rybakova

Inesa Šuldiakovienė

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl 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):	3026,92	4491822,52	0,00	0,00	3265391,70	0,00	0,00	0,00	0,00	56352,50	1285810,24	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		253959,70			253959,70						0,00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3026,92	4237862,82			3011432,00					56352,50	1285810,24	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
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):	0,00	25383,38	0,00	0,00	25376,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,88	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		25383,38			25376,50						6,88	
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	3026,92	4517205,90	0,00	0,00	3290768,20	0,00	0,00	0,00	0,00	56352,50	1285817,12	

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų (įskaitant socialinės apsaugos fondus)
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

VISAGINO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188711925, Parko g. 14, 31140 Visaginas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020-08-20 Nr. *(6-30)-5 M-5*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7893009,20	7956496,08
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P7	7190593,59	7225756,66
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		7190593,59	7225756,66
II.1.1.	Mokesčių pajamos		7190593,59	7225756,66
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		0	0
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P8	702415,61	730739,42
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		702415,61	730739,42
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P9	7677808,43	7327345,75
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		7,77	7
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		7677800,66	7327335,75
IV.	KITOS			3
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	P10	215200,77	629150,33
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P11	71487,75	43319,12
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		286688,52	672469,45
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	P12	286688,52	672469,45

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja

 Nadežda Rybakova

Vyriausioji specialistė

 Inesa Šuldiakovienė

VISAGINO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

VISAGINO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2020 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-08-20 Nr. (6.30)-59-5

I. BENDROJI DALIS

Visagino savivaldybės išdo steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Visagino savivaldybės administracija (toliau – Savivaldybės administracija) - Savivaldybės biudžetinė įstaiga, įstaigos kodas 188711925. Savivaldybės administracijos buveinė: Parko g. 14, LT-31140 Visaginas.

Visagino savivaldybės išdas (toliau – Savivaldybės išdas) yra juridinio asmens teisių neturintis fondas, Savivaldybės ištekliams kaupti, valdyti ir naudoti ir laikomas atskiru viešojo sektoriaus subjektu.

Visagino savivaldybės išdo paskirtis – užtikrinti efektyvų ir racionalų Savivaldybės finansinių išteklių valdymą ir jų naudojimą, vadovaujantis Savivaldybės tarybos patvirtintu Visagino savivaldybės 2020-2022 metų strateginiu veiklos planu, socialinėms ir ekonominėms bei kitoms programoms įgyvendinti, Savivaldybės biudžetinėms įstaigoms išlaikyti ir viešųjų paslaugų teikimui organizuoti.

Savivaldybės išdo apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia Visagino savivaldybės administracijos Finansų ir biudžeto skyrius.

Savivaldybės išdo finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2020 metų II ketvirčio Savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020-06-30 dienos apskaitos duomenis.

Savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurais ir centais.

Savivaldybės išdas kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų neturi.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Visagino savivaldybės išdo veiklą, finansinių ataskaitų sudarymo dieną nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Savivaldybės išdo finansinės atskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikos finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS), kurie taikomi išteklių fondo apskaitai tvarkyti ir finansinėms atskaitoms sudaryti, bei Administracijos direktoriaus patvirtinta Savivaldybės išdo apskaitos politika.

Savivaldybės išdo apskaitai taikoma tokia apskaitos politika, kuri užtikrina, kad finansinių ataskaitų duomenys atitinka kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, tvarkant Savivaldybės išdo apskaitą vadovujamasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“.

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Savivaldybės išdo apskaitoje finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Pinigai ir indėliai iki 3 mėnesių Lietuvos banko ir kitų bankų sąskaitose laikomi pinigais ir pinigų ekvivalentais.

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus pripažinimo kriterijus.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos asignavimų valdytojams finansavimo sumos, kurios buvo gautos iš valstybės biudžeto, užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų, Europos Sąjungos, kitų išteklių fondų, Savivaldybės išdo sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas asignavimų valdytojams, mažinamos gautos finansavimo sumos.

Finansavimo sąnaudos pripažįstamos, kai asignavimų valdytojai finansuojami iš savivaldybės biudžeto lėšų.

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18 VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

Savivaldybės išde visi įsipareigojimai laikomi finansiniais įsipareigojimais ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9 VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“.

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

Mokesčių pajamos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį įvyksta mokestinis įvykis.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tik tuomet, jei patiriamos sąnaudos, kurioms finansavimo sumos gautos.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamas Savivaldybės išde sudaro palūkanų pajamos už suteiktas paskolas, įsigytus vertybinius popierius, dividendų pajamos, baudų ir delspinigių pajamos, teigiama valiutų kurso įtaka, vertybinių popierių perkainojimo pelnas.

Pajamomis laikoma tik Savivaldybės išdo gaunama ekonominė nauda. Savivaldybės išdo pajamomis pripažįstamos asignavimų valdytojų surinktos pajamos, jei asignavimų valdytojas yra atsakingas už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas savivaldybės biudžetui ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais. Taip pat savivaldybės išdo pajamomis pripažįstamos asignavimų valdytojų uždirbtos pajamos, kurias jie teisės aktų nustatyta tvarka turi neatlygintinai pervesti į savivaldybės biudžetą.

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11 VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su konkrečiu turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, apskaitos principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Finansavimo sąnaudos Savivaldybės išdo apskaitoje pripažįstamos tuomet, kai Savivaldybės išdas registruoja asignavimų valdytojų pervestinas finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas Savivaldybės išde sudaro palūkanų sąnaudos už gautas paskolas, baudų ir delspinigių sąnaudos, neigiama valiutų kurso įtaka, vertybinių popierių perkainojimo nuostolis.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

P1 Per vienerius metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai per vienus metus gautinos sumos sudarė 1695250,02 Eur.

Savivaldybės išdas pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Finansų ministerijos „Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų

pajamų ataskaitą už 2020 metų antrą ketvirtį“ (forma S1) duomenis pripažino gautinas mokesčių sumas.

2020-06-30 Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos savivaldybės išdui liko nepervedusi 365937,43 Eur gyventojų pajamų mokesčio ir 3,00 Eur žemės mokesčio.

Gautinos finansavimo sumos – 56352,50 Eur, tai Visagino savivaldybės administracijos pateikta paraiška Lietuvos automobilių kelių direkcijai prie Susisiekimo ministerijos, tačiau lėšos gautos tik liepos mėnesį.

Sukauptas gautinas sumas 1198802,23 Eur, sudaro:

- 72159,55 Eur sukauptos pajamos iš mokesčių, kurios užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos S1 formos duomenis, iš jų: žemės mokestis – 169,03 Eur, nekilnojamojo turto mokestis – 63602,16 Eur, mokestis už aplinkos teršimą – 77,70 Eur, kiti mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius – 0,07 Eur, pajamos iš baudų už administracinius nusižengimus – 35,00 Eur, mokestinės baudos – 3928,04 Eur, delspinigiai – 4317,47 Eur, palūkanos už mokestines paskolas – 30,08 Eur.

- 396926,49 Eur – sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto lėšų, kurios užregistruotos pagal asignavimų valdytojų pateiktas savivaldybės išdo kitų pajamų ataskaitas už 2020 metų antrą ketvirtį, iš jų:

- 338006,86 Eur – sukauptos pajamos iš vietinių rinkliavų už komunalinių atliekų tvarkymą;

- 55531,44 Eur - sukauptos pajamos už valstybinės žemės nuomą;

- 0,00 Eur – sukauptos pajamos už parduotus butus;

- 1,32 Eur – sukauptos gautinos sumos už paviršinių nuotekų tvarkymą;

- 3386,87 Eur – sukauptas pervestinių delspinigių likutis.

- 729716,19 Eur gautinos gražintinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ir Europos Sąjungos lėšų, kurios užregistruotos pagal asignavimų valdytojų pažymas dėl sukauptų finansavimo sumų ir įvertinus gautas finansavimo sumas iš valstybės išdo pagal valstybės funkcijas.

Kitas gautinas sumas 74154,86 Eur sudaro: 12,26 Eur mokestinės baudos, kurios užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos S1 formos duomenis ir 2901,12 Eur gautinos vietinės rinkliavos, iš jų: 165,64 Eur pinigai kelyje, gautini delspinigiai 71238,58 Eur bei 2,90 Eur gautinos valstybės rinkliavos.

P2 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybės išdo banko sąskaitose buvo 7415528,74 Eur, iš jų:

- 1229457,74 Eur valstybės biudžeto lėšų likutis, t.y. 969461,45 Eur specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti, 2941,54 Eur specialioji tikslinė dotacija savivaldybių mokykloms (klasėms), skirtoms šalies (regiono) mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, išlaikyti lėšos, 193502,83 Eur specialioji tikslinė dotacija valstybinėms (perduotoms savivaldybėms) funkcijoms atlikti, 3026,92 Eur žemės realizavimo pajamos, 11191,75 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos mokytojų, dirbančių pagal NVŠ programas savivaldybės mokyklose, darbo apmokėjimui, 1783,25 Eur valstybės lėšos, skirta tarptautinio bendradarbiavimo koordinatoriaus pareigybei išlaikyti, 33050,00 Eur valstybės lėšos, vienkartinėms premijoms socialinių paslaugų įstaigose dirbantiems darbuotojams išmokėti, 14500,00 Eur valstybės lėšos, skirtos vaikų vasaros stovykloms ir kitoms NVŠ veikloms finansuoti.

- 6,88 Eur dotacijos savivaldybėms iš Europos Sąjungos lėšų likutis (NVŠ).

- 86288,60 Eur savivaldybės aplinkos apsaugos rėmimo specialiosios programos lėšų ir sveikatos priežiūros specialiosios programos lėšų likutis.

- 133013,03 Eur viešajam sektoriui negražintos uždirbtos pajamos, kurias jie turi teisę susigrąžinti.

- 5966762,49 Eur savivaldybės biudžeto lėšų likutis.

P3 Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį, 1285817,12 Eur, sudaro iš valstybės biudžeto gautų finansavimo sumų, skirtų perduoti kitiems viešojo sektoriaus subjektams, jų programoms ir pavedimams vykdyti.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumas pateikiama 20 VSAFAS 4 priede (pridedama).

P4 Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Visagino savivaldybės administracija yra paėmusi ilgalaikes paskolas investiciniams projektams finansuoti.

2020 metų pradžiai Savivaldybės išdo finansiniai įsipareigojimai bankams už suteiktas paskolas sudarė 1303357,59 Eur. Savivaldybės administracija pirmą 2020 m. pusmetį neėmė ilgalaikių paskolų investiciniams projektams finansuoti, o 77920,00 Eur grąžino. Savivaldybės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko skolinga bankui 1225437,59 Eur.

Visagino savivaldybės taryba 2013 m. sausio 31 d. sprendimu Nr. TS-19 suteikė 213073,45 Eur garantiją kreditoriui, suteikusiam ilgalaikę paskolą UAB „Utenos regiono tvarkymo centras“ investicijų projektui „Komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra, sukuriant biologiškai skaidžių atliekų tvarkymo infrastruktūrą ir (ar) atliekų naudojimo energijai gauti pajėgumus“ įgyvendinti. Paskolos likutis 2020-06-30 pagal akcijų kiekį tenkantis Visagino savivaldybei 172140,03 Eur. Visagino savivaldybės išdo didžiojoje knygoje ši suma nurodyta nebalansinėje sąskaitoje 0400002.

P5 Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai Savivaldybės išdo trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė – 2478252,48 Eur, iš jų didžioji dalis tenka sukauptoms mokėtinoms sumoms – 2477137,79 Eur, iš jų:

- pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto lėšų 727595,53 Eur, iš savivaldybės biudžeto 1507441,62 Eur, iš Europos Sąjungos lėšų 2120,66 Eur.

- savivaldybės išdas liko skolingas viešajam sektoriui 133013,03 Eur, tai negrąžintos jų uždirbtos lėšos už paslaugas ir nuomą.

- sukauptos mokėtinos sumos 106966,95 Eur, tai gyventojų pajamų mokestis užregistruotas pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Finansų ministerijos ataskaitą „Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų apskaita už 2020 metų II ketvirtį“, formą S1.

Gautos mokesčių permokos 186,83 Eur iš jų: nekilnojamojo turto permoka 114,94 Eur, mokestis už aplinkos teršimą 3,50 Eur, delspinigiai 58,95 Eur, palūkanos už mokestines paskolas 9,44 Eur. Mokesčių permokos užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Finansų ministerijos „Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaita už 2020 metų antrą ketvirtį“ (forma S1) duomenis.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 927,86 Eur užregistruotos ateinančių laikotarpių pajamos pagal Visagino savivaldybės administracijos pateiktą formą S5 „Apskaičiuoto valstybinės žemės nuomos mokesčio pajamų ataskaita“.

P6 Grynasis turtas

Savivaldybės išdo grynasis turtas apskaičiuojamas aritmetiškai - iš viso turto balansinės vertės atimama visų įsipareigojimų ir finansavimo sumų balansinė vertė.

2020 m. birželio 30 d. savivaldybės išdo grynojo turto sukauptas perviršis sudaro 4121271,57 Eur. Lyginant su 2019 metų pabaiga padidėjo 286688,52 Eur.

P7 Mokesčių pajamos

Savivaldybės išdo mokesčių pajamos – 7190593,59 Eur, tai sukaupta pervestinių sumų iš mokesčių, kurios pripažintos pagal formą S1, „Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaitą už 2020 metų II ketvirtį.

P8 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 702415,61 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro: apskaičiuotos valstybės ir vietinės rinkliavos – 660271,68 Eur, pajamos už želdinių atkuriamąją vertę – 8937,00 Eur, prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos – 32126,70 Eur, iš Valstybinės mokesčių inspekcijos gautos pajamos – 1031,00 Eur, priskaičiuotos pajamos už valstybinės žemės nuomą – 49,23 Eur.

P9 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudas 7677808,43 Eur sudaro: finansavimo sąnaudos 7820527,08 Eur pripažintos registruojant iš savivaldybės biudžeto pajamų ir skolintų lėšų mokėtinas finansavimo sumas viešojo sektoriaus subjektams bei per ataskaitinį laikotarpį užregistruotas viešojo sektoriaus subjektų sukaupytų finansavimo sąnaudų padidėjimo pokytis pagal pateiktas pažymas, atėmus už praėjusius laikotarpius grįžusias projektų lėšas 142726,42 Eur ir apskaičiuotas gautinų sumų iš administracinių baudų nuvertėjimas 7,77 Eur.

P10 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

2020-06-30 savivaldybės išdo pagrindinės veiklos perviršis – 215200,77 Eur, apskaičiuotas iš pagrindinės veiklos pajamų atėmus pagrindinės veiklos sąnaudas.

P11 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Teigiamas 71487,75 Eur finansinės ir investicinės veiklos rezultatas susidarė iš apskaičiuotų palūkanų, delspinigių, baudų pajamų 78292,95 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 6805,20 Eur.

P12 Grynasis perviršis ar deficitas

2020 m. II ketvirčio perviršį sudaro 286688,52 Eur susidarė pajamoms viršijus sąnaudas, kuris perkeltas į finansinės būklės ataskaitos F.III.1 dalį.

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja



Nadežda Rybakova