

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 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS


2021-05-19 Nr. 16-30-51-1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais 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		9137192,85	6783880,33
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P1	1862331,98	1379977,24
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		275666,27	540547,04
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1571417,88	839176,30
III.6	Kitos gautinos sumos		15247,83	253,90
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P2	7274860,87	5403903,09
	IŠ VISO TURTO:		9137192,85	6783880,33
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P3	643330,28	9686,79
I.	Iš valstybės biudžeto		643330,28	9686,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		3941802,84	2283081,22
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P4	780294,00	780294,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		780294,00	780294,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P5	3161508,84	1502787,22
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		356442,00	356442,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
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		20,02	258,96
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		2805029,19	1146068,63
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		17,63	17,63
F.	GRYNASIS TURTAS	P6	4552059,73	4491112,32
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4552059,73	4491112,32
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		60947,41	656529,27
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4491112,32	3834583,05
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		9137192,85	6783880,33

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas admin. vadovas)
Vyriausioji specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Nadežda Rybakova
(vardas ir pavardė)
Inesa Šuldiakovienė
(vardas ir pavardė)

(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	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje																
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	9686,79	1941392,61	0,00	0,00	1307749,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	643330,28	
1.1.	nepilniam turtui įsigyti		3558,21			3558,21										0,00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9686,79	1937834,40			1304190,91										643330,28	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.	nepilniam 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	8080,00	0,00	0,00	8080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.	nepilniam turtui įsigyti															0,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		8080,00			8080,00										0,00	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.	nepilniam turtui įsigyti															0,00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti															0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	9686,79	1949472,61	0,00	0,00	1315829,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	643330,28	

VISAGINO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
188711925, Parko 14, 31140 Visaginas
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

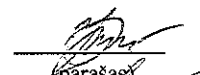
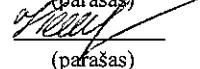
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021-05-19 Nr. (6.30.)-51-2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3834369,13	4034248,18
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P7	3175890,60	3370195,56
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		3175890,60	3370195,56
II.1.1.	Mokesčių pajamos		3175890,60	3370195,56
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	658478,53	664052,62
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		658478,53	664052,62
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P9	3771809,41	3847854,75
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-18,75	-5,98
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		3771828,16	3847860,73
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	P10	62559,72	186393,43
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P11	-1612,31	270,4
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ITAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		60947,41	186663,83
H.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	P12	60947,41	186663,83

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas admin. vadovas)
Vyriausioji specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Nadežda Rybakova
(vardas ir pavardė)
Inesa Šuldiakovienė
(vardas ir pavardė)

VISAGINO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

VISAGINO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2021 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-05-19 Nr. (6.30)-51-3

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.

2021 metų I ketvirčio Savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021-03-31 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 ataskaitos 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 ataskaitoms 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 vadovaujama 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 konkrečių 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 1862331,98 Eur.

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

pajamų ataskaitą už 2021 metų pirmą ketvirtį“ (forma S1) duomenis pripažino gautinas mokesčių sumas.

2021-03-31 Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos savivaldybės išdui liko nepervedusi 275362,75 Eur gyventojų pajamų mokesčio, 19,97 Eur žemės mokesčio, 275,34 Eur nekilnojamojo turto mokesčio, 8,21 Eur mokesčio už aplinkos teršimą.

Sukauptas gautinas sumas 1571417,88 Eur, sudaro:

- 143572,11 Eur sukauptos pajamos iš mokesčių, kurios užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos S1 formos duomenis, iš jų: žemės mokestis – 923,66 Eur, nekilnojamojo turto mokestis – 136158,09 Eur, mokestis už aplinkos teršimą – 189,96 Eur, kiti mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius – 1,66 Eur, pajamos iš baudų už administracinius nusižengimus – 17,50 Eur, mokestinės baudos – 2975,31 Eur, delspinigiai – 3282,47 Eur, palūkanos už mokestines paskolas – 23,46 Eur.

- 489378,63 Eur – sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto lėšų, kurios užregistruotos pagal asignavimų valdytojų pateiktas savivaldybės išdo kitų pajamų ataskaitas už 2021 metų pirmą ketvirtį, iš jų:

- 427329,24 Eur – sukauptos pajamos iš vietinių rinkliavų už komunalinių atliekų tvarkymą;

- 61830,80 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;

- 217,27 Eur – sukauptas pervestinių delspinigių likutis.

- 938467,14 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 15247,83 Eur sudaro: 146,57 Eur delspinigiai, 1,51 Eur palūkanos už mokestines paskolas, kurios užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos S1 formos duomenis ir 15070,95 Eur gautinos vietinės rinkliavos, 28,80 Eur gautinos valstybės rinkliavos.

P2 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybės išdo banko sąskaitose buvo 7274860,87 Eur, iš jų:

- 643330,28 Eur valstybės biudžeto lėšų likutis, t.y. 479509,86 Eur specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti, 2287,66 Eur specialioji tikslinė dotacija savivaldybių mokykloms (klasėms), skirtoms šalies (regiono) mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, išlaikyti lėšos, 98708,92 Eur specialioji tikslinė dotacija valstybinėms (perduotoms savivaldybėms) funkcijoms atlikti, 10816,27 Eur žemės realizavimo pajamos, 24500,00 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos neformaliojo vaikų švietimo programoms, 6613,37 Eur valstybės vardu pasiskolintos lėšos, skirtos iš Švietimo, mokslo ir sporto ministerijos skaitmeninio ugdymo plėtrai, 1480,75 Eur valstybės lėšos, priemonei „Skatinti ir plėsti dienos socialinę priežiūrą vaikams ir šeimoms teikiančių socialinių paslaugų įstaigų savivaldybėse veiklą“, 11877,45 Eur valstybės biudžeto dotacija, skirta savivaldybės kultūros ir meno darbuotojų darbo užmokesčiui padidinti, 7536,00 Eur valstybės lėšos iš Švietimo ir mokslo ministerijos mokiniams, patiriantiems mokymosi sunkumų.

- 76012,63 Eur savivaldybės aplinkos apsaugos rėmimo specialiosios programos lėšų ir sveikatos priežiūros specialiosios programos lėšų likutis.

- 69221,14 Eur viešajam sektoriui negražintos uždirbtos pajamos, kurias jie turi teisę susigrąžinti.

- 6486296,82 Eur savivaldybės biudžeto lėšų likutis.

P3 Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį, 643330,28 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.

2021 metų pradžiai Savivaldybės išdo finansiniai įsipareigojimai bankams už suteiktas paskolas sudarė ilgalaikiai įsipareigojimai 780294,00 Eur ir 356442,00 Eur ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis. Savivaldybės administracija pirmą 2021 m. ketvirtį neėmė ilgalaikių paskolų investiciniams projektams finansuoti, bei negražino bankui. Savivaldybė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko skolinga bankui 1136736,00 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 2021-03-31 pagal akcijų kiekį tenkantis Visagino savivaldybei 157244,94 Eur. Visagino savivaldybės išdo didžiojoje knygoje ši suma nurodyta nebalansinėje sąskaitoje 0400002.

P5 Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai Savivaldybės išdo trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė – 3161508,84 Eur, iš jų didžioji dalis tenka sukauptoms mokėtinoms sumoms – 2805029,19 Eur, iš jų:

- pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinės finansavimo sumos iš valstybės biudžeto lėšų 934300,23 Eur, iš savivaldybės biudžeto 1553607,50 Eur, iš Europos Sąjungos lėšų 4166,91 Eur.

- savivaldybės išdas liko skolingas viešajam sektoriui 69221,14 Eur, tai negražintos jų uždirbtos lėšos už paslaugas ir nuomą.

- sukauptos mokėtinės sumos 161262,78 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 2021 metų I ketvirtį“, formą S1.

- 82470,63 Eur, tai sukauptos mokėtinės sumos Lietuvos Respublikos finansų ministerijai, nes įgyvendinus projektus nustatyta, kad gautą dotaciją iš Lietuvos Respublikos finansų ministerijos reiks gražinti.

Gautos mokesčių permokos 20,02 Eur, tai permoka už mokestines baudas. Mokesčių permokos užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Finansų ministerijos „Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaita už 2021 metų pirmą ketvirtį“ (forma S1) duomenis.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 17,63 Eur užregistruota permoka 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.

2021 m. kovo 31 d. savivaldybės išdo grynojo turto sukauptas perviršis sudaro 4552059,73 Eur. Lyginant su 2020 metų pabaiga padidėjo 60947,41 Eur.

P7 Mokesčių pajamos

Savivaldybės išdo mokesčių pajamos – 3175890,60 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 2021 metų I ketvirtį.

P8 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 658478,53 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro: apskaičiuotos valstybės ir vietinės rinkliavos – 658478,53 Eur.

P9 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudas 3771809,41 Eur sudaro: finansavimo sąnaudos 3771828,16 Eur pripažintos registruojant iš savivaldybės biudžeto pajamų ir skolintų lėšų mokėtinas finansavimo sumas viešojo sektoriaus subjektams bei per ataskaitinį laikotarpį užregistruotas viešojo sektoriaus subjektų sukauptų finansavimo sąnaudų padidėjimo pokytis pagal pateiktas pažymas, atėmus už praėjusius laikotarpius grįžusias projektų lėšas ir apskaičiuotas gautinų sumų iš administracinių baudų nuvertėjimas – 18,75 Eur.

P10 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

2021-03-31 savivaldybės išdo pagrindinės veiklos perviršis – 62559,72 Eur, apskaičiuotas iš pagrindinės veiklos pajamų atėmus pagrindinės veiklos sąnaudas.

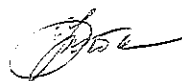
P11 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Neigiamas 1612,31 Eur finansinės ir investicinės veiklos rezultatas susidarė iš apskaičiuotų palūkanų, delspinigių, baudų pajamų 1125,20 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 2737,51 Eur.

P12 Grynasis perviršis ar deficitas

2021 m. I ketvirčio perviršį sudaro 60947,41 Eur susidarė pajamoms viršijus sąnaudas, kuris perkeltas į finansinės būklės ataskaitos F.III.1 dalį.

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja



Nadežda Rybakova