

(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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

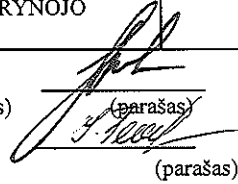
2019-08-30 Nr. 16.30.154-4
(data)

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 | | 7215850,16 | 4053898,87 |
| 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 | 1564637,74 | 873083,95 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | 333446,79 | 326250,87 |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | 141040,15 | |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas | | | |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 1088629,31 | 545686,33 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 1521,49 | 1146,75 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | P2 | 5651212,42 | 3180814,92 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 7215850,16 | 4053898,87 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | P3 | 1067147,28 | 3123,12 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 1066966,16 | 2922,82 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | | |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 181,12 | 200,30 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | | |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 3927151,35 | 2501693,67 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | P4 | 1470934,21 | 1488234,21 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | 1470934,21 | 1488234,21 |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | P5 | 2456217,14 | 1013459,46 |
| 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 | | 233080,17 | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | | |
| II.10 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 2223112,27 | 1013434,76 |
| II.11 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 24,70 | 24,70 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | P6 | 2221551,53 | 1549082,08 |
| I. | Rezervai | | | |
| II. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| III. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 2221551,53 | 1549082,08 |
| III.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 672469,45 | 1323529,57 |
| III.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 1549082,08 | 225552,51 |
| | IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO: | | 7215850,16 | 4053898,87 |

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas admin. vadovas)
Vyriausioji specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Virginijus Andrius Bukauskas
(vardas ir pavardė)
Inesa Šuldiakovienė
(vardas ir pavardė)

Viešojo sektoriaus subjekto administracijos
Finansų ir buhalterijos skyriaus vadovė

Vardas ir pavardė: ŠULDIAKOVENĖ

(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 pradžioje | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|---|----------------------------|------------|------|------|------------|------|------|------|------|-----------|------------|---|---|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | | |
| 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); | 2922,82 | 3883516,79 | 0,00 | 0,00 | 2960513,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 141040,15 | 1066966,16 | | |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | 323079,08 | | | 323079,08 | | | | | | 105065,23 | | |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 2922,82 | 3560437,71 | | | 2637434,52 | | | | | 35974,92 | 961900,93 | | |
| 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); | 200,30 | 19446,72 | 0,00 | 0,00 | 19465,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 181,12 | | |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | 0,00 | | |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 200,30 | 19446,72 | | | 19465,90 | | | | | | 181,12 | | |
| 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 | 3123,12 | 3902963,51 | 0,00 | 0,00 | 2979979,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 141040,15 | 1067147,28 | | |

323079,1

(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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-08-30 Nr. (6.30)-57-5
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

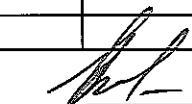

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 7956496,08 | 7695113,04 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | | |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | 7225756,66 | 7205051,38 |
| II.1. | Mokesčių pajamos grynąja verte | | 7225756,66 | 7205051,38 |
| II.1.1. | Mokesčių pajamos | P7 | 7225756,66 | 7205051,38 |
| 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 | 730739,42 | 490061,66 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 730739,42 | 490061,66 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS | P9 | 7327345,75 | 6358884,09 |
| I. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | 7 | 36 |
| II. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | | |
| III. | FINANSAVIMO | | 7327335,75 | 6358845,19 |
| IV. | KITOS | | 3 | 2,9 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | P10 | 629150,33 | 1336228,95 |
| 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 | 43319,12 | 2954,71 |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | P12 | 672469,45 | 1339183,66 |
| H. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| I. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 672469,45 | 1339183,66 |

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas admin. vadovas)

Vyriausioji specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Virginijus Andrius Bukauskas

(vardas ir pavardė)

Inesa Šuldiakovienė

(vardas ir pavardė)

Visagino savivaldybės administracijos
Finansų ir buhalterijos skyriaus vadovė

2019-08-30



VISAGINO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

VISAGINO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2019 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-08-30 Nr. *16.20./54-6*

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 Savivaldybės tarybos patvirtintoms 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.

2019 metų II ketvirčio Savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019-06-30 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 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 vadovaujamosi 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 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 1564637,74 Eur.

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

pajamų ataskaitą už 2019 metų antrą ketvirtį“ (forma S1) duomenis pripažino gautinas mokesčių sumas.

2019-06-30 Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos savivaldybės išdui liko nepervedusi 333446,79 Eur, iš jų: 333426,49 Eur gyventojų pajamų mokestis, 20,30 Eur mokestis už aplinkos teršimą,

Gautinos finansavimo sumos sudaro 141040,15 Eur, tai Lietuvos automobilių kelių direkcijai prie Susisiekimo ministerijos pateikta paraiška birželio mėnesį, o lėšos gautos liepos pradžioje.

Sukauptas gautinas sumas 1088629,31 Eur, sudaro:

- 29526,90 Eur sukauptos pajamos iš mokesčių, kurios užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos S1 formos duomenis, iš jų: žemės mokestis – 84,90 Eur, nekilnojamojo turto mokestis – 21429,07 Eur, mokestis už aplinkos teršimą – 5,60 Eur, kiti mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius – 0,07 Eur, pajamos iš baudų už administracinius nusižengimus – 556,30 Eur, mokestinės baudos – 7414,65 Eur, palūkanos už mokestines paskolas – 36,31 Eur.

- 357703,61 Eur – sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto lėšų, kurios užregistruotos pagal asignavimų valdytojų pateiktas savivaldybės išdo kitų pajamų ataskaitas už 2019 metų II ketvirtį, iš jų:

- 305240,99 Eur – sukauptos pajamos iš vietinių rinkliavų už komunalinių atliekų tvarkymą;

- 51878,40 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;

- 582,90 Eur – sukauptas pervestinių delspinigių likutis.

- 701398,80 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 1521,49 Eur sudaro: 3,70 Eur pajamos iš baudų už administracinius nusižengimus, 155,54 Eur mokestinės baudos, 163,90 Eur delspinigiai ir 84,88 Eur palūkanos už mokestines baudas, kurios užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos S1 formos duomenis ir 1113,47 Eur gautinos vietinės rinkliavos.

P2 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybės išdo banko sąskaitose buvo 5651212,42 Eur, iš jų:

- 925926,01 Eur valstybės biudžeto lėšų likutis, t.y. 820976,07 Eur specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti, 564,21 Eur specialioji tikslinė dotacija savivaldybių mokykloms (klasėms), skirtoms šalies (regiono) mokinams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, išlaikyti lėšos, 72727,34 Eur specialioji tikslinė dotacija valstybinėms (perduotoms savivaldybėms) funkcijoms atlikti, 2922,82 Eur žemės realizavimo pajamos, 26821,70 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos mokytojų, dirbančių pagal NVŠ programas savivaldybės mokyklose, darbo apmokėjimui, 1913,87 Eur specialiojo dotacija, skirta tarptautinio bendradarbiavimo koordinatoriaus pareigybei išlaikyti.

- 181,12 Eur dotacijos savivaldybėms iš Europos Sąjungos lėšų likutis (NVŠ).

- 99486,50 Eur savivaldybės aplinkos apsaugos rėmimo specialiosios programos lėšų ir sveikatos priežiūros specialiosios programos lėšų likutis.

- 141953,59 Eur viešajam sektoriui negražintos uždirbtos pajamos, kurias jie turi teisę susigražinti.

- 4483665,20 Eur savivaldybės biudžeto lėšų likutis.

P3 Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį, 1067147,28 Eur, sudaro iš valstybės biudžeto gautų finansavimo sumų, skirtų perduoti kitiems viešojo sektoriaus subjektams, jų programoms ir pavidimams 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.

2019 metų pradžiai Savivaldybės išdo finansiniai įsipareigojimai bankams už suteiktas paskolas sudarė 1488234,21 Eur. Savivaldybės administracija antrą 2019 m. ketvirtį neėmė ilgalaikių paskolų investiciniams projektams finansuoti, o 17300,00 Eur grąžino. Savivaldybė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko skolinga bankui 1470934,21 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 2019-06-30 pagal akcijų kiekį tenkantis Visagino savivaldybei 187035,12 Eur. Visagino savivaldybės išdo didžiojoje knygoje ši suma nurodyta nebalansinėje sąskaitoje 0400002.

P5 Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai Savivaldybės išdo trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė – 2456217,14 Eur, iš jų didžioji dalis tenka sukauptoms mokėtinoms sumoms – 2081158,68 Eur.

Pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto lėšų 684515,46 Eur, iš savivaldybės biudžeto 1379759,88 Eur, iš Europos sąjungos lėšų 16883,34 Eur.

Savivaldybės išdas liko skolingas viešajam sektoriui 141953,59 Eur, tai negrąžintos jų uždirbtos lėšos už paslaugas ir nuomą.

Gautos mokesčių permokos 233080,17 Eur iš jų: gyventojų pajamų mokesčio permoka 233065,26 Eur, nekilnojamojo turto permoka 14,91 Eur. Mokesčių permokos užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Finansų ministerijos „Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaita už 2019 metų antrą ketvirtį“ (forma S1) duomenis.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 24,70 Eur užregistruota permoka pagal Visagino savivaldybės administracijos pateiktą formą S5 „Apskaičiuoto valstybinės žemės nuomos mokesčio pajamų ataskaita už 2019 metų II ketvirtį“.

P6 Grynasis turtas

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

2019 m. birželio 30 d. savivaldybės išdo grynojo turto sukauptas perviršis sudaro 2221551,53 Eur. Lyginant su 2018 metų pabaiga padidėjo 672469,45 Eur.

P7 Mokesčių pajamos

Savivaldybės išdo mokesčių pajamos – 7225756,66 Eur, tai sukaupia pervestinių sumų iš mokesčių, kurios pripažintos pagal formą S1, „Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaitą už 2019 metų II ketvirtį.

P8 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 730739,42 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro: apskaičiuotos valstybės ir vietinės rinkliavos – 661027,92 Eur, gautos pajamos už parduotą turtą (butus) – 47040,50 Eur, pajamos už želdinių atkuriamąją vertę – 22671,00 Eur.

P9 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudas 7327345,75 Eur sudaro: finansavimo sąnaudos 7588934,28 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 261598,53 Eur ir apskaičiuotas gautinų sumų iš administracinių baudų nuvertėjimas 7,00 Eur, kitos pagrindinės veiklos sąnaudos 3,00 Eur, banko mokestis už kortelės pakeitimą.

P10 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

2019-06-30 savivaldybės išdo pagrindinės veiklos perviršis – 629150,33 Eur, apskaičiuotas iš pagrindinės veiklos pajamų atėmus pagrindinės veiklos sąnaudas, tam turėjo įtakos sukauptas pervestinas gyventojų pajamų mokestis už antrą ketvirtį 4599595,56 Eur, palyginus su pirmu ketvirčiu padidėjo 2107169,39 Eur. Dėl to žymiai padidėjo savivaldybės išdo gautos pajamos.

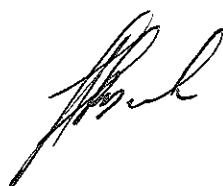
P11 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Teigiamas 43319,12 Eur finansinės ir investicinės veiklos rezultatas susidarė iš apskaičiuotų dividendų, palūkanų, delspinigių, baudų pajamų 52018,01 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 8698,89 Eur.

P12 Grynasis perviršis ar deficitas

2019 m. II ketvirčio perviršį sudaro 672469,45 Eur, kuris perkeltas į finansinės būklės ataskaitos F.III.1 dalį.

Administracijos direktorius



Virginijus Andrius Bukauskas

Inesa Šuldiakovienė, tel. (8 386) 32 665, el. p. inesa.suldiakoviene@visaginas.lt

Visagino savivaldybės informacijos
Finansų ir audito skyriaus vadovė

2019 06 30

