



VISAGINO SAVIVALDYBĖS TARYBA

SPRENDIMAS

**DĖL VISAGINO SAVIVALDYBĖS 2018 METŲ BIUDŽETO VYKDYMO
KONSOLIDUOTŲJŲ ATASKAITŲ RINKINIO IR SAVIVALDYBĖS KONSOLIDUOTŲJŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATVIRTINIMO**

2019 m. rugpjūčio __ d. Nr. TS-____
Visaginas

Visagino savivaldybės taryba, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 16 straipsnio 2 dalies 15 punktu, Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymo 35 straipsniu 4 dalimi ir 36 straipsnio 3 dalimi, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 2 straipsnio 17 dalimi, 22 straipsnio 4 dalimi, 26, 28 straipsniais, 29 straipsnio 1 dalimi ir atsižvelgdama į Visagino savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos 2019-07-11 išvadą Nr. K3-2 „Dėl Visagino savivaldybės 2018 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio ir savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo audito išvada“, n u s p r e n d ž i a :

Patvirtinti pridedamus Visagino savivaldybės 2018 metų:

1. Biudžeto vykdymo konsoliduotųjų ataskaitų rinkinį:

- 1.1. Visagino savivaldybės 2018 m. biudžeto pajamų ir išlaidų plano įvykdymą (1 priedas);
- 1.2. Visagino savivaldybės 2018 m. savivaldybės biudžetinių įstaigų pajamų įmokos į savivaldybės biudžetą plano įvykdymą (1.1 priedas);
- 1.3. Visagino savivaldybės 2018 m. biudžeto asignavimų įvykdymą (2, 2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 2.5, 2.6, 3 priedai).

2. Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį:

- 2.1. Visagino savivaldybės finansinės būklės ataskaitą;
- 2.2. Visagino savivaldybės viešojo subjekto veiklos rezultatų ataskaitą;
- 2.3. Visagino savivaldybės viešojo subjekto pinigų srautų ataskaitą;
- 2.4. Visagino savivaldybės viešojo subjekto grynojo turto pokyčių ataskaitą;
- 2.5. Visagino savivaldybės finansinių ataskaitų aiškinamąjį raštą.

Savivaldybės meras

Erlandas Galaguz

VISAGINO SAVIVALDYBĖS 2018 METŲ BIUDŽETO PAJAMOS

Tūkst. Eur

Eil. Nr.	Pajamų rūšys	Patvirtintas ataskaitinio laikotarpio pajamų planas	Ivykdyta
1.	Mokesčiai	15032,000	15179,782
1.1.	Gyventojų pajamų mokestis	14916,000	15041,425
1.1.1.	Gyventojų pajamų mokestis	14916,000	15041,425
1.2.	Turto mokesčiai	90,000	115,296
1.2.1.	Žemės mokestis	7,000	10,095
1.2.2.	Paveldimo turto mokestis	1,000	1,584
1.2.3.	Nekilnojamojo turto mokestis	82,000	103,617
1.3.	Prekių ir paslaugų mokesčiai	26,000	23,061
1.3.1.	Mokestis už aplinkos teršimą	26,000	23,061
2.	Dotacijos iš kitų valdžios sektoriaus subjektų	8916,212	8731,650
2.1.	Einamiesiems tikslams	6223,076	6152,604
2.1.1.	Speciali tikslinė dotacija - iš viso	5324,981	5292,964
2.1.1.1.	Valstybinėms (perduotoms savivaldybėms) funkcijoms atlikti, iš jų:	1086,456	1057,957
	duomenims Suteiktos valstybės pagalbos registruoti teikti	0,600	0,600
	dalyvauti rengiant ir vykdant mobilizaciją	9,100	9,100
	valstybinės kalbos vartojimo ir taisyklingumo kontrolei	29,800	25,294
	socialinėms išmokoms ir kompensacijoms skaičiuoti ir mokėti	96,100	90,103
	būsto nuomos ar išperkamosios būsto nuomos mokesčių dalies kompensacijoms	0,200	0,000
	socialinei paramai mokiniams	142,300	133,811
	socialinėms paslaugoms	476,400	471,100
	vaikų ir jaunimo teisių apsaugai	61,200	61,200
	dalyvauti rengiant ir įgyvendinant darbo rinkos politikos priemones ir gyventojų užimtumo programas	125,500	122,120
	visuomenės sveikatos priežiūros funkcijoms vykdyti	67,300	67,300
	neveiksnių asmenų būklės peržiūrėjimui užtikrinti	0,838	0,517
	civilinės būklės aktams registruoti	23,900	23,900
	valstybės garantuojamai pirminei teisinei pagalbai teikti	15,700	15,700
	gyventojų registruoti tvarkyti ir duomenims valstybės registrams teikti	0,400	0,400
	gyvenamosios vietos deklaravimo duomenų ir gyvenamosios vietos neturinčių asmenų apskaitos duomenims tvarkyti	2,800	2,800
	civilinei saugai	19,900	19,900

Eil. Nr.	Pajamų rūšys	Patvirtintas ataskaitinio laikotarpio pajamų planas	Ivykdyta
	savivaldybei priskirtai valstybinei žemei ir kitam valstybės turtui valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise	0,306	0,000
	žemės ūkio funkcijoms atlikti	5,202	5,202
	savivaldybėms priskirtiems archyviniams dokumentams tvarkyti	8,910	8,910
2.1.1.2.	Mokymo reikmėms finansuoti	4129,900	4126,407
2.1.1.3.	Savivaldybių mokykloms (klasėms), skirtoms šalies (regiono) mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, išlaikyti	27,900	27,900
2.1.1.4.	Savivaldybėms vietinės reikšmės keliams (gatvėms) tiesti, taisyti, prižiūrėti ir saugaus eismo sąlygoms užtikrinti	80,725	80,700
2.1.2.	Dotacijos savivaldybėms iš Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų einamiesiems tikslams	688,451	723,954
	iš jų projektui „Neformaliojo švietimo paslaugų plėtra“	65,496	57,421
2.1.3.	Valstybės biudžeto speciali tikslinė dotacija pagal 2014 -2020 metų Europos Sąjungos fondų investicijų veiksmų programą įgyvendinamų projektų nuosavam indėliui užtikrinti	147,019	83,540
	Finansų ministerija	147,019	83,540
2.1.5.	Kitos dotacijos , iš jų:	62,625	52,146
	Valstybės biudžeto lėšos, skirtos mokytojams, dirbančioms pagal neformaliojo vaikų švietimo (išskyrus ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo) programas savivaldybės mokyklose, kurio yra priskirtos Lietuvos Respublikos švietimo įstatymo 41 straipsnio 13 dalies 2 punkte nurodytoms mokyklų grupėms ir kurių teisinė forma yra biudžetinė įstaiga, darbo apmokėjimui	18,400	18,400
	valstybės biudžeto lėšos, skirtos išlaidoms, susijusioms su pedagoginių darbuotojų skaičiaus optimizavimu, apmokėti	44,225	33,746
2.2.	Kapitalui formuoti:	2693,136	2579,046
2.2.1.	Dotacijos savivaldybėms iš Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų turtui įsigyti	1700,480	1897,609
2.2.1.	Valstybės biudžeto speciali tikslinė dotacija pagal 2014 -2020 metų Europos Sąjungos fondų investicijų veiksmų programą įgyvendinamų projektų nuosavam indėliui užtikrinti	284,181	91,191
	Finansų ministerija	284,181	91,191
2.2.3.	Lietuvos automobilių kelių direkcija prie Susisiekimo ministerijos (Savivaldybėms vietinės reikšmės keliams (gatvėms) tiesti, taisyti, prižiūrėti ir saugaus eismo sąlygoms užtikrinti)	708,475	590,246
3.	Kitos pajamos	1779,221	1995,852
3.1.	Turto pajamos	80,000	109,203
3.1.1.	Palūkanos už indėlius, depozitus ir sąskatų likučius	1,000	3,346
3.1.2.	Nuomos mokestis už valstybinę žemę	65,000	64,070
3.1.3.	Mokestis už medžiojamųjų gyvūnų išteklius	0,800	0,909
3.1.4.	Kiti mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius	13,200	40,878
3.2.	Pajamos už prekes ir paslaugas	1699,221	1752,843
3.2.1.	Biudžetinių įstaigų pajamos už prekės ir paslaugas	120,727	116,778
3.2.2.	Pajamos už ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto nuomą	226,467	244,091

Eil. Nr.	Pajamų rūšys	Patvirtintas ataskaitinio laikotarpio pajamų planas	Įvykdyta
3.2.3.	Įmokos už išlaikymą švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose	804,527	804,943
3.2.4.	Valstybės rinkliavos	15,000	14,798
3.2.5.	Vietinės rinkliavos	532,500	572,233
3.3.	Pajamos iš baudų, konfiskuoto turto ir kitų netesybų		27,615
3.4.	Kitos neišvardintos pajamos		106,191
4.	Materialiojo ir nematerialiojo turto realizavimo pajamos	95,000	116,505
4.1.	Žemės realizavimo pajamos	2,748	2,923
4.2.	Pastatų ir statinių realizavimo pajamos	92,252	113,552
4.3.	Mašinų ir įrenginių realizavimo pajamos		0,030
	IŠ VISO PAJAMŲ	25822,433	26023,789
5.	2017 metų nepanaudota pajamų dalis (apyvartinės lėšos)	2619,695	2619,695
	Iš viso su 2017 metais nepanaudotomis lėšomis	28442,128	28643,484
	Finansinių įsipareigojimų prisiėmimo (skolinimosi) pajamos	333,995	316,766

IŠLAIDOS

Tūkst. Eur

Funkcinės klasifikacijos kodas	Išlaidos pagal funkcinę klasifikaciją	Patvirtintas ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas	Vykdytas
1	Bendros valstybės paslaugos	1911,930	1580,084
2	Gynyba	29,000	29,000
3	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	50,573	45,072
4	Ekonomika	4281,002	3525,215
5	Aplinkos apsauga	1936,871	1532,123
6	Būstas ir komunalinis ūkis	2694,823	2089,664
7	Sveikatos apsauga	338,539	289,795
8	Poilsis, kultūra ir religija	2021,892	1726,254
9	Švietimas	11329,585	10802,274
10	Socialinė apsauga	3739,403	3163,553
	IŠ VISO IŠLAIDŲ (1+...+10)	28333,618	24783,034
	Finansinių įsipareigojimų vykdymas (paskolų grąžinimas)	442,505	442,505
	Finansinio turto įsigijimo išlaidos (perskolinimas)		
	IŠ VISO IŠLAIDŲ (su finansinių įsipareigojimų ir finansinio įsigijimo išlaidomis)	28776,123	25225,539
	LĖŠŲ LIKUTIS ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	x	3734,711
	iš jų: apyvartinių lėšų likutis	x	3734,711
	iš jo praėjusių metų nepanaudota pajamų dalis*	x	3734,711
	skolintų lėšų likutis	x	
	kitos apyvartinės lėšos dėl kredito įstaigų veiklos apribojimo	x	

Visagino savivaldybės tarybos
2019 m. rugpjūčio d. sprendimo Nr. TS-
1.1 priedas

Visagino savivaldybės 2018 metų biudžetinių įstaigų pajamų įmokos į savivaldybės biudžetą, išdėstytos 1 priede, pagal asignavimų valdytojus

Tūkst. Eur

Eil. Nr.	Įstaigos pavadinimas	Patvirtintas atskaitinio laikotarpio pajamų planas				Įvykdyta			
		Iš viso	Pajamos už ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto nuomą	Pajamos už paslaugas	Įmokos už išlaikymą švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose	Iš viso	Pajamos už patalpų nuomą	Pajamos už paslaugas	Įmokos už išlaikymą švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose
1	Visagino savivaldybės administracija	123,800	119,000	4,800		140,594	135,561	5,033	
2	Lopšelis-darželis „Auksinis raktelis“	62,873	0,173		62,700	68,036	0,118		67,918
3	Lopšelis-darželis „Kūlverstukas“	37,100		0,500	36,600	35,247		0,168	35,079
4	Lopšelis-darželis „Gintarėlis“	62,600			62,600	64,485			64,485
5	Lopšelis-darželis „Ažuoliukas“	65,248	0,548		64,700	65,818	0,494		65,324
6	Lopšelis-darželis „Auksinis gaidelis“	55,000			55,000	54,308	0,022		54,286
7	„Atgimimo“ gimnazija	28,760	0,610	0,350	27,800	26,536	0,539	0,342	25,655
8	Draugystės progimnazija	41,300		8,300	33,000	36,983		7,669	29,314
9	„Gerosios vilties“ progimnazija	55,590	0,470	0,120	55,000	55,593	0,428	0,105	55,060
10	„Verdenės“ gimnazija	59,400	0,200	1,000	58,200	57,075	0,160	0,868	56,047
11	„Žiburio“ pagrindinė mokykla	24,200			24,200	24,774			24,774
12	Č. Sasnausko menų mokykla	39,950		0,150	39,800	38,061		0,143	37,918
13	Kūrybos namai	78,300	0,323	6,977	71,000	77,646	0,323	6,505	70,818
14	Švietimo pagalbos tarnyba	20,540	0,473	6,000	14,067	22,449	0,473	7,889	14,087
15	Rekreacijos paslaugų centras	152,600	66,500	86,100		146,416	64,812	81,604	

16	Sporto centras	45,500	4,500	5,500	35,500	45,432	3,765	4,886	36,781
17	Viešoji biblioteka	0,430		0,430		0,430		0,430	
18	Kultūros centras	36,500	33,670	0,500	2,330	41,077	37,396	1,136	2,545
19	Socialinių paslaugų centras	155,000			155,000	157,552			157,552
20	Visagino paramos vaikui centras	7,030			7,030	7,300			7,300
	IŠ VISO	1151,721	226,467	120,727	804,527	1165,812	244,091	116,778	804,943

Visagino savivaldybės 2018 m. biudžeto asignavimai pagal asignavimų valdytojus

Tūkst. Eur

Programų kodas	Asignavimų valdytojas	Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Patvirtintas ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas				Vykdymas				
				Iš viso	Iš jų		Turtui įsigyti	Iš viso	Iš jų		Turtui įsigyti	
					Išlaidoms				Išlaidoms			
					Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui			Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui		
1	2	3	4	5	6	7	8	13	14	15	16	
	Kontrolės ir audito tarnybos savivaldybės kontrolierius	1.		58,100	57,550	37,800	0,550	57,794	57,245	37,568	0,549	
	Iš jų:											
01	<i>Savivaldybės valdymo tobulinimo programa</i>	1.1.	SB	58,100	57,550	37,800	0,550	57,794	57,245	37,568	0,549	
	Visagino savivaldybės administracijos direktorius	2.		14181,871	7681,087	1881,016	6500,784	11474,902	6677,572	1784,484	4797,330	
	Iš jų:											
		2.1.	SB	2599,677	2071,355	1034,120	528,322	2389,018	1891,461	974,005	497,557	
		2.2.	D	200,508	200,508	143,609		194,899	194,899	139,375		
01	<i>Savivaldybės valdymo tobulinimo programa</i>	2.3.	ES	4,361	4,361			0,502	0,502			
		2.4.	SB	10,108	10,108			10,068	10,068			
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	2.5.	ES	15,360	15,360	1,777		12,695	12,695	1,136		
		2.6.	SB	10,890	10,890			10,720	10,720			
03	<i>Kūno kultūros ir sporto plėtros programa</i>	2.7.	ES	6,986	6,986	1,876		2,957	2,957	1,476		
04	<i>Gyventojų kultūrinio aktyvumo skatinimo ir identiteto stiprinimo programa</i>	2.8.	SB	59,200	59,200			59,148	59,148			
05	<i>Bendruomeniškumo skatinimo programa</i>	2.9.	SB	175,014	175,014			67,227	67,227			
		2.10.	SB	1758,169	1419,450		338,719	1281,688	1276,968		4,720	
		2.11.	D	135,641	135,641			128,365	128,365			
06	<i>Socialinės paramos įgyvendinimo programa</i>	2.12.	ES	192,365	27,918		164,447	162,428	27,918		134,510	

Programų kodas	Asignavimų valdytojas	Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Patvirtintas ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas				Vykdymas			
				Iš viso	Iš jų			Iš viso	Iš jų		
					Išlaidoms		Turtui įsigyti		Išlaidoms		Turtui įsigyti
					Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui			Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui	
06	<i>Socialinės paramos įgyvendinimo programa</i>	2.13.	SD	53,088	0,000		53,088	16,041	0,000		16,041
07	<i>Sveikatos apsaugos paslaugų kokybės gerinimo programa</i>	2.14.	SB	30,681	6,581		24,100	1,808	1,808		
		2.15.	D	68,138	68,138	0,535		67,817	67,817	0,397	
		2.16.	SP	11,040	11,040			11,040	11,040		
		2.17.	ES	22,200	22,200			13,200	13,200		
08	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	2.18.	SB	2378,456	2296,726	615,250	81,730	2083,636	2047,509	587,103	36,127
		2.19.	SP	76,473	56,848		19,625	36,261	16,636		19,625
		2.20.	ES	255,725			255,725	219,619			219,619
		2.21.	SD	161,141			161,141	33,997			33,997
09	<i>Savivaldybės ekonominės plėtros programa</i>	2.22.	SB	814,076	100,118	0,850	713,958	523,585	74,470	0,828	449,115
		2.23.	D	108,533	108,533	82,173		105,914	105,914	80,164	
		2.23.	ES	1385,930	2,268	0,826	1383,662	1384,001	0,340		1383,661
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	2.25.	SB	2248,935	583,123		1665,812	1167,132	325,330		841,802
		2.26.	SD	859,152	80,725		778,427	712,099	80,700		631,399
		2.27.	ES	540,024	207,996		332,028	779,037	249,880	0,000	529,157
	„Atgimimo“ gimnazijos direktorius	3.		874,183	873,683	572,912	0,500	856,645	856,645	560,272	0,000
	Iš jų:										
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	3.1.	SB	259,900	259,400	141,010	0,500	243,112	243,112	128,370	
		3.2.	MK	566,906	566,906	420,539		566,906	566,906	420,539	
		3.3.	SD	14,827	14,827	11,363		14,827	14,827	11,363	

Programų kodas	Asignavimų valdytojas	Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Patvirtintas ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas				Vykdymas			
				Iš viso	Iš jų			Iš viso	Iš jų		
					Išlaidoms		Turtui įsigyti		Išlaidoms		Turtui įsigyti
					Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui			Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui	
06	<i>Socialinės paramos įgyvendinimo programa</i>	3.4.	D	9,321	9,321			9,320	9,320		
		3.5.	SB	2,300	2,300			1,737	1,737		
08	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	3.6.	SP	0,180	0,180			0,000			
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	3.7.	SB	20,749	20,749			20,743	20,743		
	Draugystės progimnazijos direktorius	4.		954,648	953,448	561,715	1,200	944,687	943,487	560,776	1,200
	Iš jų:										
		4.1.	SB	270,833	269,633	125,600	1,200	265,326	264,126	125,467	1,200
		4.2.	MK	587,733	587,733	429,038		587,733	587,733	429,038	
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	4.3.	SD	9,234	9,234	7,077		8,182	8,182	6,271	
06	<i>Socialinės paramos įgyvendinimo programa</i>	4.4.	D	26,484	26,484			25,232	25,232		
08	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	4.5.	SB	2,500	2,500			0,351	0,351		
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	4.6.	SB	57,864	57,864			57,863	57,863		
	„Gerosios vilties“ progimnazijos direktorius	5.		1208,082	1173,365	711,251	34,717	1203,058	1168,341	711,253	34,717
	Iš jų:										
		5.1.	SB	353,034	348,834	149,450	4,200	350,962	346,762	149,452	4,200
		5.2.	MK	772,182	752,035	553,800	20,147	772,182	752,035	553,800	20,147
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	5.3.	SD	10,440	10,440	8,001		10,439	10,439	8,001	
06	<i>Socialinės paramos įgyvendinimo programa</i>	5.4.	D	39,739	39,739			37,557	37,557		
08	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	5.5.	SB	2,700	2,700			1,932	1,932		
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	5.6.	SB	29,987	19,617		10,370	29,986	19,616		10,370
	„Verdenės“ gimnazijos direktorius	6.		1229,000	1203,952	742,273	25,048	1208,580	1183,535	732,934	25,045
	Iš jų:										
01	<i>Savivaldybės valdymo tobulinimo programa</i>	6.1.	SB	1,273	1,273			1,052	1,052		
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	6.2.	SB	320,782	319,582	140,422	1,200	294,701	293,504	134,327	1,197

Programų kodas	Asignavimų valdytojas	Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Patvirtintas ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas				Vykdymas			
				Iš viso	Iš jų			Iš viso	Iš jų		
					Išlaidoms		Turtui įsigyti		Išlaidoms		Turtui įsigyti
					Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui			Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui	
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	6.3.	MK	821,652	810,652	592,962	11,000	821,478	810,478	592,828	11,000
		6.4.	SD	34,438	34,438	7,249		27,900	27,900	2,237	
		6.5.	ES	12,772	12,772	1,640		26,731	26,731	3,542	
06	<i>Socialinės paramos įgyvendinimo programa</i>	6.6.	D	19,398	19,398			18,427	18,427		
08	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	6.7.	SB	1,300	1,300			0,907	0,907		
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	6.8.	SB	17,385	4,537		12,848	17,384	4,536		12,848
	„Žiburio“ pagrindinės mokyklos direktorius	7.		571,638	549,627	337,377	22,011	565,757	543,793	332,978	21,964
	Iš jų:										
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	7.1.	SB	185,727	182,716	91,629	3,011	183,479	180,515	89,445	2,964
		7.2.	MK	367,730	348,730	243,306	19,000	367,730	348,730	243,305	19,000
		7.3.	SD	3,186	3,186	2,442		0,298	0,298	0,228	0,000
06	<i>Socialinės paramos įgyvendinimo programa</i>	7.4.	D	10,399	10,399			10,038	10,038		
08	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	7.5.	SB	1,600	1,600			1,216	1,216		
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	7.6.	SB	2,996	2,996			2,996	2,996		
	Lopšelio-darželio „Auksinis raktelis“ direktorius	8.		692,176	583,173	347,603	109,003	685,848	576,900	345,489	108,948
	Iš jų:										
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	8.1.	SB	370,024	367,424	193,077	2,600	364,602	362,002	190,963	2,600
		8.2.	MK	211,048	211,048	154,526		211,048	211,048	154,526	
06	<i>Socialinės paramos įgyvendinimo programa</i>	8.3.	D	3,071	3,071			2,426	2,426		
07	<i>Sveikatos apsaugos paslaugų kokybės gerinimo programa</i>	8.4.	SP	0,250	0,250			0,250	0,250		
08	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	8.5.	SB	0,900	0,900			0,694	0,694		
		8.6.	SP	0,480	0,480			0,480	0,480		
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	8.7.	SB	106,403			106,403	106,348			106,348
	Lopšelio-darželio „Külverstukas“ direktorius	9.		495,218	457,299	273,387	37,919	462,928	451,399	272,425	11,529

Programų kodas	Asignavimų valdytojas	Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Patvirtintas ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas				Vykdymas			
				Iš viso	Iš jų		Turtui įsigyti	Iš viso	Iš jų		Turtui įsigyti
					Išlaidoms				Išlaidoms		
					Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui				Iš viso	
		12.1.	SB	370,850	365,350	196,179	5,500	363,097	357,998	191,179	5,099
02	Švietimo paslaugų plėtros programa	12.2.	MK	189,030	189,030	138,317		189,030	189,030	138,317	
06	Socialinės paramos įgyvendinimo programa	12.3.	D	1,707	1,707			1,402	1,402		
08	Aplinkos apsaugos programa	12.4.	SB	1,500	1,500			1,119	1,119		
10	Viešosios infrastruktūros plėtros programa	12.5.	SB	68,124			68,124	68,091			68,091
	Č. Sasnausko menų mokyklos direktorius	13.		859,254	855,754	617,389	3,500	856,640	854,317	616,251	2,323
	Iš jų:										
		13.1.	SB	821,262	817,762	596,439	3,500	819,169	816,846	595,684	2,323
		13.2.	MK	10,890	10,890	8,343		10,890	10,890	8,343	
		13.3.	ES	4,502	4,502	3,067		4,002	4,002	2,684	
02	Švietimo paslaugų plėtros programa	13.4.	SD	12,440	12,440	9,540		12,440	12,440	9,540	
08	Aplinkos apsaugos programa	13.5.	SB	0,200	0,200			0,184	0,184		
10	Viešosios infrastruktūros plėtros programa	13.6.	SB	9,960	9,960			9,955	9,955		
	Kūrybos namų direktorius	14.		869,440	771,685	477,985	97,755	837,183	740,412	465,529	96,771
	Iš jų:										
		14.1.	SB	592,465	584,065	387,347	8,400	589,513	582,097	386,607	7,416
		14.2.	MK	24,590	24,590	18,850		24,590	24,590	18,850	
		14.3.	ES	45,634	45,634	14,417		40,523	40,523	12,742	
02	Švietimo paslaugų plėtros programa	14.4.	SD	5,470	5,470	4,190		5,470	5,470	4,190	
05	Bendruomeniškumo skatinimo programa	14.5.	SB	0,850	0,850			0,850	0,850		
06	Socialinės paramos įgyvendinimo programa	14.6.	SB	0,096	0,096			0,096	0,096		
07	Sveikatos apsaugos paslaugų kokybės gerinimo programa	14.7.	SP	0,285	0,285			0,285	0,285		
08	Aplinkos apsaugos programa	14.8.	SB	1,600	1,600			1,266	1,266		

Programų kodas	Asignavimų valdytojas	Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Patvirtintas ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas				Vykdymas			
				Iš viso	Iš jų			Iš viso	Iš jų		
					Išlaidoms		Turtui įsigyti		Išlaidoms		Turtui įsigyti
					Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui			Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui	
09	<i>Savivaldybės ekonominės plėtros programa</i>	14.9.	SB	24,201	24,201	11,420		12,146	12,146	6,963	
		14.10.	ES	12,600	12,600	5,821		16,586	16,586	8,080	
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	14.11.	SB	128,082	45,488	18,839	82,594	26,229	10,918	1,881	15,311
		14.12.	ES	33,567	26,806	17,101	6,761	119,629	45,585	26,216	74,044
	Švietimo pagalbos tarnybos direktorius	15.		109,511	109,511	63,465	0,000	104,775	104,775	60,570	0,000
	Iš jų:										
01	<i>Savivaldybės valdymo tobulinimo programa</i>	15.1.	SB	0,800	0,800			0,800	0,800		
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	15.2.	SB	76,398	76,398	39,116		74,981	74,981	38,659	
		15.3.	MK	32,163	32,163	24,349		28,844	28,844	21,911	
07	<i>Sveikatos apsaugos paslaugų kokybės gerinimo programa</i>	15.4.	SP	0,150	0,150			0,150	0,150		
	Rekreacijos paslaugų centro direktorius	16.		720,123	666,591	279,937	53,532	630,308	581,640	255,512	48,668
	Iš jų:										
01	<i>Savivaldybės valdymo tobulinimo programa</i>	16.1.	SB	4,000	4,000			3,223	3,223		
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	16.2.	SB	301,680	301,680	191,500		287,144	287,144	178,727	
03	<i>Kūno kultūros ir sporto plėtros programa</i>	16.3.	SB	85,820	85,820	6,340		79,748	79,748	2,206	
04	<i>Gyventojų kultūrinio aktyvumo skatinimo ir identiteto stiprinimo programa</i>	16.4.	SB	9,000	9,000			8,583	8,583		
05	<i>Bendruomeniškumo skatinimo programa</i>	16.5.	SB	0,500	0,500			0,500	0,500		
06	<i>Socialinės paramos įgyvendinimo programa</i>	16.6.	SB	2,680	2,680			2,361	2,361		
08	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	16.7.	SB	2,100	2,100			1,659	1,659		
09	<i>Savivaldybės ekonominės plėtros programa</i>	16.8.	SB	219,066	213,066	61,000	6,000	152,660	151,523	54,047	1,137
		16.9.	D	12,147	12,147	9,197		11,509	11,509	8,728	
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	16.10.	SB	83,130	35,598	11,900	47,532	82,921	35,390	11,804	47,531

Programų kodas	Asignavimų valdytojas	Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Patvirtintas ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas			Vykdymas				
				Iš viso	Iš jų		Iš viso	Iš jų			
					Išlaidoms			Turtui įsigyti	Išlaidoms		Turtui įsigyti
					Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui			Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui	
	Savivaldybės biudžeto lėšos	SB	18632,786	14873,775	6075,999	3759,011	15430,776	13470,899	5837,264	1959,877	
	Valstybinės (valstybės perduotos savivaldybėms) funkcijos	D	1086,456	1086,456	547,094	0,000	1057,957	1057,957	536,778	0,000	
	Mokymo reikmėms finansuoti	MK	4129,900	4078,953	2985,158	50,947	4126,407	4075,460	2982,583	50,947	
	Specialios tikslinės dotacijos, kitos dotacijos ir lėšos iš kitų valdymo lygių	SD	1310,925	317,257	50,242	993,668	925,723	243,274	42,210	682,449	
	Aplinkos apsaugos rėmimo specialiosios programos lėšos	SP	90,472	70,847	0,000	19,625	50,080	30,455	0,000	19,625	
	Europos Sąjungos finansinės paramos lėšos	ES	3083,079	842,686	128,159	2240,393	3192,091	762,341	105,099	2429,750	
	Iš jų:										
	<i>Savivaldybės valdymo tobulinimo programa</i>	1	2430,214	2343,847	1215,529	86,367	2204,783	2149,182	1150,948	55,601	
	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	2	9252,313	9164,345	5834,936	87,968	9131,729	9048,142	5769,436	83,587	
	<i>Kūno kultūros ir sporto plėtros programa</i>	3	876,309	871,169	501,300	5,140	821,137	816,179	471,250	4,958	
	<i>Gyventojų kultūrinio aktyvumo skatinimo ir identiteto stiprinimo programa</i>	4	1037,422	1029,832	595,220	7,590	992,461	984,914	566,368	7,547	
	<i>Bendruomeniškumo skatinimo programa</i>	5	177,114	177,114	0,000	0,000	69,327	69,327	0,000	0,000	
	<i>Socialinės paramos įgyvendinimo programa</i>	6	3671,615	2994,294	802,079	677,321	2917,131	2746,530	757,300	170,601	
	<i>Sveikatos apsaugos paslaugų kokybės gerinimo programa</i>	7	134,858	110,758	0,835	24,100	96,445	96,445	0,612	0,000	
	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	8	2897,355	2379,134	615,250	518,221	2391,317	2081,949	587,103	309,368	
	<i>Savivaldybės ekonominės plėtros programa</i>	9	2576,553	472,933	171,287	2103,620	2206,401	372,488	158,810	1833,913	
	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	10	5279,865	1726,548	50,216	3553,317	3952,303	1275,230	42,107	2677,073	
	Iš jų:										
	Apyvartos lėšos		2619,695	819,775	36,189	1799,920	1777,811	519,576	36,189	1258,235	
	iš jų iš pastatų ir statinių realizavimo pajamų		224,897	15,195		209,702	1,398	0,308		1,090	
	iš jų iš žemės realizavimo pajamų		5,826			5,826	0,000				

Visagino savivaldybės 2018 m. biudžeto lėšos savarankiškomis funkcijoms vykdyti

Tūkst. Eur

Programų kodas	Asignavimų valdytojas	Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Patvirtintas ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas								Vykdymas							
				Iš viso	Iš jų			Iš viso	Iš jų 2017 m. nepanaudota pajamų dalis			Iš viso	Iš jų			Iš viso	Iš jų 2017 m. nepanaudota pajamų dalis		
					Išlaidoms		Turtui įsigyti		Išlaidoms		Turtui įsigyti		Išlaidoms		Turtui įsigyti		Išlaidoms		Turtui įsigyti
					Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui			Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui			Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui			Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Kontrolės ir audito tarnybos savivaldybės kontrolierius	1.		58,100	57,550	37,800	0,550	0,000				57,794	57,245	37,568	0,549	0,000	0,000	0,000	0,000
	Iš jų:																		
01	<i>Savivaldybės valdymo tobulinimo programa</i>	1.1.	B	58,100	57,550	37,800	0,550	0,000				57,794	57,245	37,568	0,549	0,000			
	Visagino savivaldybės administracijos direktorius	2.		10085,206	6732,565	1650,220	3352,641	1801,844	589,626	0,000	1212,218	7594,030	5764,709	1561,936	1829,321	995,498	305,092	0,000	690,406
	Iš jų:																		
	<i>Visagino savivaldybės taryba</i>			<i>206,600</i>	<i>202,300</i>	<i>77,620</i>	<i>4,300</i>	<i>10,000</i>	<i>10,000</i>			<i>167,794</i>	<i>163,494</i>	<i>62,536</i>	<i>4,300</i>	<i>4,591</i>	<i>4,591</i>		
	<i>Finansų skyrius (paskolų grąžinimas ir palūkanų mokėjimas)</i>			<i>466,105</i>	<i>23,600</i>	<i>0,000</i>	<i>442,505</i>	<i>0,000</i>				<i>461,439</i>	<i>18,934</i>		<i>442,505</i>	<i>0,000</i>			
01	<i>Savivaldybės valdymo tobulinimo programa</i>	2.1.	B	2449,527	1921,205	1034,120	528,322	44,307	17,780	0,000	26,527	2249,653	1752,096	974,005	497,557	38,898	12,374		26,524
		2.2.	IP(B)	150,150	150,150				26,350			139,365	139,365			26,350	26,350		
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	2.3.	B	10,108	10,108				0,000			10,068	10,068			0,000			
03	<i>Kūno kultūros ir sporto plėtros programa</i>	2.4.	B	10,890	10,890				0,000			10,720	10,720			0,000			
04	<i>Gyventojų kultūrinio aktyvumo skatinimo ir identiteto stiprinimo programa</i>	2.5.	B	59,200	59,200			15,000	15,000			59,148	59,148			14,985	14,985		
05	<i>Bendruomeniškumo skatinimo programa</i>	2.6.	B	175,014	175,014			90,000	90,000			67,227	67,227			10,000	10,000		
06	<i>Socialinės paramos įgyvendinimo programa</i>	2.7.	B	1758,169	1419,450	0,000	338,719	171,865	39,220		132,645	1281,688	1276,968		4,720	40,310	39,220		1,090
07	<i>Sveikatos apsaugos paslaugų kokybės gerinimo programa</i>	2.8.	B	30,681	6,581		24,100	24,100			24,100	1,808	1,808		0,000	0,000			0,000
08	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	2.9.	B	2378,456	2296,726	615,250	81,730	231,136	231,136			2083,636	2047,509	587,103	36,127	141,136	141,136		
09	<i>Savivaldybės ekonominės plėtros programa</i>	2.10.	B	814,076	100,118	0,850	713,958	543,435	18,944		524,491	523,585	74,470	0,828	449,115	356,907	12,160		344,747
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	2.11.	B	1914,940	580,603		1334,337	655,651	151,196		504,455	850,366	322,810		527,556	366,912	48,867		318,045
	Iš jų:	2.12.	Q	333,995	2,520		331,475	0,000				316,766	2,520	0,000	314,246	0,000			
	<i>Projekto „Visagino miesto centralizuotos šildymo sistemos modernizavimas ir atnaujinimas“ įgyvendinimas (II etapas)</i>	2.12.1.	Q	2,520	2,520			0,000				2,520	2,520			0,000			
	<i>Projekto „Visagino savivaldybės viešųjų pastatų energijos efektyvumo didinimas (IV etapas)“ įgyvendinimas</i>	2.12.2.	Q	17,229			17,229	0,000				0,000			0,000	0,000			
	<i>Projekto „Naujų kapinių techninio projekto parengimas ir naujų kapinių įrengimas, kolumbariumo įrengimas“ įgyvendinimas</i>	2.12.3.	Q	314,246			314,246	0,000				314,246			314,246	0,000			
	„Atgimimo“ gimnazijos direktorius	3.		282,949	282,449	141,010	0,500	0,000	0,000	0,000	0,000	265,592	265,592	128,370	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Iš jų:																		
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	3.1.	B	231,140	230,640	141,010	0,500	0,000				216,576	216,576	128,370	0,000	0,000			

Programų kodas	Asignavimų valdytojas	Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Iš jų			Iš viso	Iš jų 2017 m. nepanaudota pajamų dalis			Iš viso	Iš jų			Iš viso	Iš jų 2017 m. nepanaudota pajamų dalis					
				Iš viso	Išlaidoms			Turtui įsigyti	Iš viso	Išlaidoms		Turtui įsigyti	Iš viso	Išlaidoms		Turtui įsigyti	Iš viso	Išlaidoms			
					Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui				Iš viso				iš jų darbo užmokesčiui				Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui		
																				Turtui įsigyti	Turtui įsigyti
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	3.2.	IP(B)	28,760	28,760		0,000				26,536	26,536		0,000							
08	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	3.3.	B	2,300	2,300		0,000				1,737	1,737		0,000							
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	3.4.	B	20,749	20,749		0,000				20,743	20,743		0,000							
	Draugystės progimnazijos direktorius	4.		331,197	329,997	125,600	1,200	2,903	2,903	0,000	0,000	323,540	322,340	125,467	1,200	2,903	2,903	0,000	0,000		
	Iš jų:																				
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	4.1.	B	226,630	225,430	125,600	1,200	0,000			226,148	224,948	125,467	1,200	0,000						
		4.2.	IP(B)	44,203	44,203			2,903	2,903		39,178	39,178			2,903	2,903					
08	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	4.3.	B	2,500	2,500			0,000			0,351	0,351		0,000							
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	4.4.	B	57,864	57,864			0,000			57,863	57,863									
	„Gerosios vilties“ progimnazijos direktorius	5.		385,721	371,151	149,450	14,570	3,470	3,470	0,000	0,000	382,880	368,310	149,452	14,570	3,470	3,470	0,000	0,000		
	Iš jų:																				
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	5.1.	B	293,974	289,774	149,450	4,200	0,000			293,604	289,404	149,452	4,200	0,000						
		5.2.	IP(B)	59,060	59,060			3,470	3,470		57,358	57,358			3,470	3,470					
08	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	5.3.	B	2,700	2,700			0,000			1,932	1,932		0,000							
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	5.4.	B	29,987	19,617		10,370				29,986	19,616				10,370					
	„Verdenės“ gimnazijos direktorius	6.		340,740	326,692	140,422	14,048	0,347	0,347	0,000	0,000	314,044	299,999	134,327	14,045	0,347	0,347	0,000	0,000		
	Iš jų:																				
01	<i>Savivaldybės valdymo tobulinimo programa</i>	6.1.	IP(B)	1,273	1,273			0,273	0,273		1,052	1,052			0,273	0,273					
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	6.2.	B	262,308	261,108	140,422	1,200	0,000			238,565	237,368	134,327	1,197	0,000						
		6.3.	IP(B)	58,474	58,474			0,074	0,074		56,136	56,136			0,074	0,074					
08	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	6.4.	B	1,300	1,300			0,000			0,907	0,907		0,000							
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	6.5.	B	17,385	4,537		12,848	0,000			17,384	4,536				12,848	0,000				
	„Žiburio“ pagrindinės mokyklos direktorius	7.		190,323	187,312	91,629	3,011	0,000	0,000	0,000	187,691	184,727	89,445	2,964	0,000	0,000	0,000	0,000			
	Iš jų:																				
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	7.1.	B	161,527	158,516	91,629	3,011	0,000			159,279	156,315	89,445	2,964	0,000						
		7.2.	IP(B)	24,200	24,200			0,000			24,200	24,200			0,000						
08	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	7.3.	B	1,600	1,600			0,000			1,216	1,216		0,000							
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	7.4.	B	2,996	2,996			0,000			2,996	2,996		0,000							
	Lopšelio-darželio „Auksinis raktelis“ direktorius	8.		477,327	368,324	193,077	109,003	0,951	0,851	0,000	0,100	471,644	362,696	190,963	108,948	0,951	0,851	0,000	0,100		
	Iš jų:																				
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	8.1.	B	306,200	305,700	193,077	0,500	0,000			301,899	301,399	190,963	0,500	0,000						
		8.2.	IP(B)	63,824	61,724		2,100	0,951	0,851		0,100	62,703	60,603		2,100	0,951	0,851		0,100		
08	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	8.3.	B	0,900	0,900			0,000			0,694	0,694		0,000							
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	8.4.	B	106,403			106,403	0,000			106,348					106,348	0,000				
	Lopšelio-darželio „Kūlverstukas“ direktorius	9.		346,712	308,793	165,716	37,919	2,231	2,231	0,000	0,000	315,503	303,974	164,754	11,529	2,231	2,231	0,000	0,000		
	Iš jų:																				
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	9.1.	B	263,912	263,912	165,716		0,000			261,332	261,332	164,754		0,000						

Programų kodas	Asignavimų valdytojas	Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Iš jų			Iš viso	Iš jų 2017 m. nepanaudota pajamų dalis			Iš viso	Iš jų			Iš viso	Iš jų 2017 m. nepanaudota pajamų dalis							
				Iš viso	Išlaidoms			Turtui įsigyti	Išlaidoms	iš jų darbo užmokesčiui		Turtui įsigyti	Išlaidoms	iš jų darbo užmokesčiui		Turtui įsigyti	Išlaidoms	iš jų darbo užmokesčiui	Turtui įsigyti				
					Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui														Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui	Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	9.2.	IP(B)	37,229	37,229		0,129	0,129		35,150	35,150		0,129	0,129									
08	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	9.3.	B	0,600	0,600		0,000			0,440	0,440		0,000										
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	9.4.	B	44,971	7,052	37,919	2,102	2,102		18,581	7,052	11,529	2,102	2,102									
	Lopšelio-darželio „Gintarėlis“ direktorius	10.		467,725	366,439	188,253	101,286	0,654	0,354	0,000	0,300	437,092	350,185	178,960	86,907	0,654	0,354	0,000	0,300				
	Iš jų:																						
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	10.1.	B	303,621	303,021	188,253	0,600	0,000		291,373	290,773	178,960	0,600	0,000									
		10.2.	IP(B)	63,254	61,754		1,500	0,654	0,354	0,300	58,159	57,859		0,300	0,654	0,354		0,300					
08	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	10.3.	B	0,600	0,600			0,000		0,489	0,489			0,000									
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	10.4.	B	100,250	1,064		99,186			87,071	1,064	86,007											
	Lopšelio-darželio „Ąžuoliukas“ direktorius	11.		467,247	402,976	185,721	64,271	0,190	0,190	0,000	0,000	429,529	387,927	184,769	41,602	0,190	0,190	0,000	0,000				
	Iš jų:																						
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	11.1.	B	299,199	298,599	185,721	0,600	0,000		295,960	295,373	184,769	0,587	0,000									
		11.2.	IP(B)	65,438	61,228		4,210	0,190	0,190		65,293	61,139		4,154	0,190	0,190							
08	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	11.3.	B	1,000	1,000			0,000		0,765	0,765			0,000									
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	11.4.	B	101,610	42,149		59,461	0,000		67,511	30,650	36,861											
	Lopšelio-darželio „Auksinis gaidelis“ direktorius	12.		440,474	366,850	196,179	73,624	0,120	0,120	0,000	0,000	432,307	359,117	191,179	73,190	0,120	0,120	0,000	0,000				
	Iš jų:																						
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	12.1.	B	315,730	312,230	196,179	3,500	0,000		310,480	306,980	191,179	3,500	0,000									
		12.2.	IP(B)	55,120	53,120		2,000	0,120	0,120		52,617	51,018		1,599	0,120	0,120							
08	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	12.3.	B	1,500	1,500			0,000		1,119	1,119			0,000									
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	12.4.	B	68,124			68,124	0,000		68,091		68,091	0,000										
	Č. Sasnausko menų mokyklos direktorius	13.		831,422	827,922	596,439	3,500	0,497	0,497	0,014	0,000	829,308	826,985	595,684	2,323	0,497	0,497	0,014	0,000				
	Iš jų:																						
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	13.1.	B	780,815	780,315	576,425	0,500	0,000		780,757	780,257	576,426	0,500	0,000									
		13.2.	IP(B)	40,447	37,447	20,014	3,000	0,497	0,497	0,014	38,412	36,589	19,258	1,823	0,497	0,497	0,014						
08	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	13.3.	B	0,200	0,200			0,000		0,184	0,184			0,000									
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	13.4.	B	9,960	9,960			0,000		9,955	9,955			0,000									
	Kūrybos namų direktorius	14.		747,294	656,300	417,606	90,994	4,516	4,516	2,100	0,000	630,100	607,373	395,451	22,727	4,516	4,516	2,100	0,000				
	Iš jų:																						
02	<i>Švietimo paslaugų plėtros programa</i>	14.1.	B	509,649	509,649	348,747		0,000			507,682	507,682	348,007		0,000								
		14.2.	IP(B)	82,816	74,416	38,600	8,400	4,516	4,516	2,100	81,831	74,415	38,600	7,416	4,516	4,516	2,100						
05	<i>Bendruomeniškumo skatinimo programa</i>	14.3.	B	0,850	0,850			0,000		0,850	0,850												
06	<i>Socialinės paramos įgyvendinimo programa</i>	14.4.	B	0,096	0,096			0,000		0,096	0,096												
08	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	14.5.	B	1,600	1,600			0,000		1,266	1,266			0,000									
09	<i>Savivaldybės ekonominės plėtros programa</i>	14.6.	B	24,201	24,201	11,420		0,000		12,146	12,146	6,963		0,000									
10	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	14.7.	B	128,082	45,488	18,839	82,594	0,000		26,229	10,918	1,881	15,311	0,000									

Programų kodas	Asignavimų valdytojas	Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Iš jų				Iš viso	Iš jų 2017 m. nepanaudota pajamų dalis			Iš viso	Iš jų			Iš viso	Iš jų 2017 m. nepanaudota pajamų dalis						
				Iš viso	Išlaidoms		Turtui įsigyti		Išlaidoms	Išlaidoms	Turtui įsigyti		Išlaidoms	Išlaidoms	Turtui įsigyti		Išlaidoms	Išlaidoms	Turtui įsigyti				
					Išlaidoms	iš jų darbo užmokesčiui														Išlaidoms	iš jų darbo užmokesčiui	Išlaidoms	iš jų darbo užmokesčiui
	Švietimo pagalbos tarnybos direktorius	15.		77,198	77,198	39,116	0,000	1,400	1,400	0,000	0,000	75,781	75,781	38,659	0,000	1,400	1,400	0,000	0,000				
	Iš jų:																						
01	Savivaldybės valdymo tobulinimo programa	15.1.	B	0,800	0,800			0,000				0,800	0,800			0,000							
02	Švietimo paslaugų plėtros programa	15.2.	B	54,458	54,458	36,977		0,000				53,042	53,042	36,520		0,000							
		15.3.	IP(B)	21,940	21,940	2,139		1,400	1,400			21,939	21,939	2,139		1,400	1,400						
	Rekreacijos paslaugų centro direktorius	16.		707,976	654,444	270,740	53,532	10,233	10,233	0,000	0,000	618,799	570,131	246,784	48,668	9,527	9,527	0,000	0,000				
	Iš jų:																						
01	Savivaldybės valdymo tobulinimo programa	16.1.	B	4,000	4,000			2,000	2,000			3,223	3,223			1,294	1,294						
02	Švietimo paslaugų plėtros programa	16.2.	B	301,680	301,680	191,500		0,000				287,144	287,144	178,727		0,000							
03	Kūno kultūros ir sporto plėtros programa	16.3.	B	17,700	17,700			0,000				17,699	17,699			0,000							
		16.4.	IP(B)	68,120	68,120	6,340		3,820	3,820			62,049	62,049	2,206	0,000	3,820	3,820						
04	Gyventojų kultūrinio aktyvumo skatinimo ir identiteto stiprinimo programa	16.5.	B	9,000	9,000			0,000				8,583	8,583			0,000							
05	Bendruomeniškumo skatinimo programa	16.6.	B	0,500	0,500			0,000				0,500	0,500			0,000							
06	Socialinės paramos įgyvendinimo programa	16.7.	B	2,680	2,680			0,000				2,361	2,361			0,000							
08	Aplinkos apsaugos programa	16.8.	B	2,100	2,100			0,000				1,659	1,659			0,000							
09	Savivaldybės ekonominės plėtros programa	16.9.	B	126,353	126,353	52,200		0,000				101,997	101,997	50,039		0,000							
		16.10.	IP(B)	92,713	86,713	8,800	6,000	4,413	4,413			50,663	49,526	4,008	1,137	4,413	4,413						
10	Viešosios infrastruktūros plėtros programa	16.11.	B	83,130	35,598	11,900	47,532	0,000				82,921	35,390	11,804	47,531	0,000							
	Sporto centro direktorius	17.		794,083	771,211	480,260	22,872	0,000	0,000	0,000	0,000	739,105	720,950	454,744	18,155	0,000	0,000	0,000	0,000				
	Iš jų:																						
02	Švietimo paslaugų plėtros programa	17.1.	B	3,014	3,014			0,000				3,014	3,014			0,000							
03	Kūno kultūros ir sporto plėtros programa	17.2.	B	710,393	705,893	468,960	4,500	0,000				666,841	662,523	443,444	4,318	0,000							
		17.3.	IP(B)	45,500	44,860	11,300	0,640	0,000				44,151	43,511	11,300	0,640	0,000							
05	Bendruomeniškumo skatinimo programa	17.4.	B	0,750	0,750			0,000				0,750	0,750			0,000							
06	Socialinės paramos įgyvendinimo programa	17.5.	B	0,120	0,120			0,000				0,120	0,120			0,000							
08	Aplinkos apsaugos programa	17.6.	B	0,100	0,100			0,000				0,100	0,100			0,000							
10	Viešosios infrastruktūros plėtros programa	17.7.	B	34,206	16,474		17,732	0,000				24,129	10,932		13,197	0,000							
	Viešosios bibliotekos direktorius	18.		212,055	206,555	139,690	5,500	0,025	0,025	0,000	0,000	211,672	206,172	139,687	5,500	0,025	0,025	0,000	0,000				
	Iš jų:																						
04	Gyventojų kultūrinio aktyvumo skatinimo ir identiteto stiprinimo programa	18.1.	B	211,600	206,100	139,690	5,500	0,000				211,217	205,717	139,687	5,500	0,000							
		18.2.	IP(B)	0,455	0,455			0,025	0,025			0,455	0,455			0,025	0,025						
	Kultūros centro direktorius	19.		811,388	771,417	455,530	39,971	12,217	11,177	0,000	1,040	751,678	713,212	426,681	38,466	12,217	11,177	0,000	1,040				
	Iš jų:																						
04	Gyventojų kultūrinio aktyvumo skatinimo ir identiteto stiprinimo programa	19.1.	B	708,450	707,900	450,530	0,550	0,000				665,561	665,014	421,681	0,547	0,000							
		19.2.	IP(B)	48,717	47,177	5,000	1,540	12,217	11,177		1,040	47,497	45,997	5,000	1,500	12,217	11,177		1,040				

Programų kodas	Asignavimų valdytojas	Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Iš jų			Iš viso	Iš jų 2017 m. nepanaudota pajamų dalis			Iš viso	Iš jų			Iš viso	Iš jų 2017 m. nepanaudota pajamų dalis							
				Iš viso	Išlaidoms			Turtui įsigyti	Išlaidoms	iš jų darbo užmokesčiui		Turtui įsigyti	Išlaidoms	iš jų darbo užmokesčiui		Turtui įsigyti	Išlaidoms	iš jų darbo užmokesčiui	Turtui įsigyti				
					Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui														Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui	Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui
08	Aplinkos apsaugos programa	19.3.	B	2,900	2,900		0,000				2,201	2,201		0,000									
10	Viešosios infrastruktūros plėtros programa	19.4.	B	51,321	13,440		37,881	0,000			36,419	0,000		36,419	0,000								
	Socialinių paslaugų centro direktorius	20.		474,173	429,904	207,641	44,269	33,121	2,387	0,000	30,734	417,067	390,987	198,971	26,080	23,737	2,387	0,000	21,350				
	Iš jų:																						
02	Švietimo paslaugų plėtros programa	20.1.	B	1,157	1,157		0,000				1,157	1,157											
06	Socialinės paramos įgyvendinimo programa	20.2.	B	224,590	219,840	125,271	4,750	0,000			211,299	206,569	116,686	4,730	0,000								
		20.3.	IP(B)	157,387	157,387	82,070		2,387	2,387			157,387	157,387	82,070	0,000	2,387	2,387						
07	Sveikatos apsaugos paslaugų kokybės gerinimo programa	20.4.	B	0,500	0,500	0,300		0,000			0,281	0,281	0,215		0,000								
08	Aplinkos apsaugos programa	20.5.	B	2,100	2,100			0,000			1,593	1,593			0,000								
10	Viešosios infrastruktūros plėtros programa	20.6.	B	88,439	48,920		39,519	30,734			30,734	45,350	24,000		21,350	21,350		21,350					
	Šeimos ir vaiko gerovės centro direktorius	21.		541,981	373,726	203,900	168,255	0,356	0,356	0,000	0,000	388,125	332,487	203,413	55,638	0,356	0,356	0,000	0,000				
	Iš jų:																						
02	Švietimo paslaugų plėtros programa	21.1.	B	0,453	0,453			0,000			0,453	0,453											
06	Socialinės paramos įgyvendinimo programa	21.2.	B	470,067	353,750	203,900	116,317	0,000			333,368	322,768	203,413	10,600	0,000								
		21.3.	IP(B)	7,030	7,030			0,000				7,030	7,030			0,000							
08	Aplinkos apsaugos programa	21.4.	B	0,900	0,900			0,000			0,671	0,671			0,000								
10	Viešosios infrastruktūros plėtros programa	21.5.	B	63,531	11,593		51,938	0,356	0,356		46,603	1,565		45,038	0,356	0,356							
	Administracijos direktoriaus rezervas	22.		4,000	4,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
	Iš jų:																						
01	Savivaldybės valdymo tobulinimo programa	22.1.	B	4,000	4,000			0,000			0,000	0,000			0,000								
	IŠ VISO:	23.		19075,291	14873,775	6075,999	4201,516	1875,075	630,683	2,114	1244,392	15873,281	13470,899	5837,264	2402,382	1058,639	345,443	2,114	713,196				
	Iš jų:																						
	Iš pastatų ir statinių realizavimo pajamų			224,897	15,195		209,702	132,645			132,645	1,398	0,308		1,090	1,090		1,090					
	Iš žemės realizavimo pajamų			5,826			5,826	3,078			3,078	0,000			0,000	0,000		0,000					
	Iš jų: finansinių įsipareigojimų vykdymas (paskolų gražinimas)	24.		442,505			442,505				442,505			442,505	0,000								
	IŠ VISO ASIGNAVIMU (23-24)			18632,786	14873,775	6075,999	3759,011	1875,075	630,683	2,114	1244,392	15430,776	13470,899	5837,264	1959,877	1058,639	345,443	2,114	713,196				
	Iš jų:																						
	Savivaldybės biudžeto lėšos		B	17082,681	13684,535	5901,736	3398,146	1810,686	567,734	0,000	1242,952	13984,849	12359,887	5672,683	1624,962	994,250	282,494	0,000	711,756				
	Įstaigų pajamų lėšos		IP(B)	1216,110	1186,720	174,263	29,390	64,389	62,949	2,114	1,440	1129,161	1108,492	164,581	20,669	64,389	62,949	2,114	1,440				
	Skolintos lėšos investicijų projektams finansuoti		Q	333,995	2,520	0,000	331,475	0,000	0,000	0,000	0,000	316,766	2,520	0,000	314,246	0,000	0,000	0,000	0,000				
	Iš jų:																						
	Savivaldybės valdymo tobulinimo programa		1	2225,345	2138,978	1071,920	86,367	72,930	46,403	0,000	26,527	2009,382	1953,781	1011,573	55,601	66,815	40,291	0,000	26,524				
	Švietimo paslaugų plėtros programa		2	4970,340	4933,319	2791,459	37,021	14,904	14,504	2,114	0,400	4858,045	4825,405	2737,363	32,640	14,904	14,504	2,114	0,400				
	Kūno kultūros ir sporto plėtros programa		3	852,603	847,463	486,600	5,140	3,820	3,820	0,000	0,000	801,460	796,502	456,950	4,958	3,820	3,820	0,000	0,000				

Programų kodas	Asignavimų valdytojas	Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Iš jų			Iš viso	Iš jų 2017 m. nepanaudota pajamų dalis			Iš viso	Iš jų			Iš viso	Iš jų 2017 m. nepanaudota pajamų dalis				
				Iš viso	Išlaidoms			Turtui įsigyti	Išlaidoms	Išlaidoms		Turtui įsigyti	Išlaidoms	Išlaidoms		Išlaidoms	Išlaidoms			
					Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui				Išlaidoms				Išlaidoms			Išlaidoms	Išlaidoms		
														Iš viso				iš jų darbo užmokesčiui	Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui
	<i>Gyventojų kultūrinio aktyvumo skatinimo ir identiteto stiprinimo programa</i>	4		1037,422	1029,832	595,220	7,590	27,242	26,202	0,000	1,040	992,461	984,914	566,368	7,547	27,227	26,187	0,000	1,040	
	<i>Bendruomeniškumo skatinimo programa</i>	5		177,114	177,114	0,000	0,000	90,000	90,000	0,000	0,000	69,327	69,327	0,000	0,000	10,000	10,000	0,000	0,000	
	<i>Socialinės paramos įgyvendinimo programa</i>	6		2620,139	2160,353	411,241	459,786	174,252	41,607	0,000	132,645	1993,349	1973,299	402,169	20,050	42,697	41,607	0,000	1,090	
	<i>Sveikatos apsaugos paslaugų kokybės gerinimo programa</i>	7		31,181	7,081	0,300	24,100	24,100	0,000	0,000	24,100	2,089	2,089	0,215	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	<i>Aplinkos apsaugos programa</i>	8		2403,356	2321,626	615,250	81,730	231,136	231,136	0,000	0,000	2100,960	2064,833	587,103	36,127	141,136	141,136	0,000	0,000	
	<i>Savivaldybės ekonominės plėtros programa</i>	9		1057,343	337,385	73,270	719,958	547,848	23,357	0,000	524,491	688,391	238,139	61,838	450,252	361,320	16,573	0,000	344,747	
	<i>Viešosios infrastruktūros plėtros programa</i>	10		3257,943	920,624	30,739	2337,319	688,843	153,654	0,000	535,189	1915,312	562,610	13,685	1352,702	390,720	51,325	0,000	339,395	

**Visagino savivaldybės valstybinėms (valstybės perduotoms savivaldybėms) funkcijoms vykdyti
2018 m. biudžeto išlaidos**

Tūkst. Eur

Eil. Nr.	Perduotos funkcijos pavadinimas ir asignavimų valdytojas	Programos kodas	Patvirtintas ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas				Vykdymas			
			Iš viso	Skirta lėšų perduotai funkcijai vykdyti			Iš viso	Skirta lėšų perduotai funkcijai vykdyti		
				Iš jų				Iš jų		
				Išlaidoms		Turtui įsigyti		Išlaidoms		Turtui įsigyti
Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui	Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui							
1	2	3	4	5	6	7	16	17	18	19
1.	Visagino savivaldybės administracijos direktorius		512,820	512,820	226,317		496,995	496,995	219,936	
	<i>iš jų šioms perduotoms funkcijoms vykdyti:</i>									
1.1.	Gyventojų registro tvarkymas ir duomenų valstybės registruui teikimas	01	0,400	0,400	0,310		0,400	0,400	0,310	
1.2.	Archyvinių dokumentų tvarkymas	01	8,910	8,910	6,100		8,910	8,910	6,100	
1.3.	Duomenų teikimas Suteiktos valstybės pagalbos registruui	01	0,600	0,600	0,470		0,600	0,600	0,470	
1.4.	Vaiko teisių apsauga	01	46,700	46,700	32,770		46,700	46,700	32,770	
1.5.	Jaunimo teisių apsauga	01	14,500	14,500	10,840		14,500	14,500	10,840	
1.6.	Valstybinės kalbos vartojimo ir taisyklingumo kontrolė	01	29,800	29,800	22,840		25,294	25,294	19,029	
1.7.	Civilinės būklės aktų registravimas	01	23,900	23,900	18,235		23,900	23,900	18,235	
1.8.	Pirminė teisinė pagalba	01	15,700	15,700	11,394		15,700	15,700	11,393	
1.9.	Mobilizacijos administravimas	01	9,100	9,100	6,200		9,100	9,100	6,213	
1.10.	Gyvenamosios vietos deklarasavimas	01	2,800	2,800	2,150		2,800	2,800	2,150	
1.11.	Civilinės saugos organizavimas	01	19,900	19,900	12,900		19,900	19,900	12,900	
1.12.	Žemės ūkio funkcijoms vykdyti	01	5,202	5,202	3,350		5,202	5,202	3,350	

Eil. Nr.	Perduotos funkcijos pavadinimas ir asignavimų valdytojas	Programos kodas	Iš viso	Skirta lėšų perduotai funkcijai vykdyti			Iš viso	Skirta lėšų perduotai funkcijai vykdyti		
				Iš jų				Iš jų		
				Išlaidoms		Turtui įsigyti		Išlaidoms		Turtui įsigyti
				Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui			Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui	
1.13.	Socialinėms išmokoms ir kompensacijoms skaičiuoti ir mokėti (administravimui)	01	2,800	2,800	2,160	2,622	2,622	1,992		
	Socialinėms išmokoms ir kompensacijoms skaičiuoti ir mokėti	06	93,300	93,300		87,480	87,480			
1.14.	Socialinei paramai mokiniams administruoti	01	5,470	5,470	3,860	5,148	5,148	3,716		
	Socialinei paramai mokiniams (už įsigytus reikmenis)	06	21,261	21,261		20,007	20,007			
1.15.	Socialinėms paslaugoms (socialinei globai asmenims su sunkia negalia) administruoti	01	9,600	9,600	6,330	9,426	9,426	6,330		
	Socialinėms paslaugoms (socialinei globai asmenims su sunkia negalia)	06	20,880	20,880		20,878	20,878			
1.16.	Užimtumo didinimo programai administruoti	01	4,820	4,820	3,700	4,697	4,697	3,577		
	Užimtumo didinimo programai įgyvendinti	09	108,533	108,533	82,173	105,914	105,914	80,164		
1.17.	Visuomenės sveikatos priežiūros funkcijai – užtikrinti mokinių sveikatos priežiūrą mokyklose	07	38,200	38,200		38,200	38,200			
1.18.	Visuomenės sveikatos priežiūros funkcijai – užtikrinti visuomenės sveikatos stebėseną ir stiprinimą	07	29,100	29,100		29,100	29,100			
1.19.	Neveikusių asmenų būklės peržiūrėjimui užtikrinti	07	0,838	0,838	0,535	0,517	0,517	0,397		
1.20.	Valstybės žemės ir kito valstybės turto valdymas, naudojimas ir disponavimas patikėjimo teise	01	0,306	0,306		0,000	0,000			
2.	„Atgimimo“ gimnazijos direktorius		9,321	9,321	0,000	9,320	9,320	0,000		
	Iš jų:									
2.1.	Socialinei paramai mokiniams (mokinių maitinimas)	06	9,150	9,150		9,149	9,149			
2.2.	Socialinei paramai mokiniams (už įsigytus reikmenis)	06	0,171	0,171		0,171	0,171			
3.	Draugystės progimnazijos direktorius		26,484	26,484	0,000	25,232	25,232	0,000		
	Iš jų:									

Eil. Nr.	Perduotos funkcijos pavadinimas ir asignavimų valdytojas	Programos koda	Iš viso	Skirta lėšų perduotai funkcijai vykdyti			Iš viso	Skirta lėšų perduotai funkcijai vykdyti		
				Iš jų				Iš jų		
				Išlaidoms		Turtui įsigyti		Išlaidoms		Turtui įsigyti
				Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui			Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui	
3.1.	Socialinei paramai mokiniams (mokinių maitinimas)	06	25,800	25,800		24,548	24,548			
3.2.	Socialinei paramai mokiniams (už įsigytus reikmenis)	06	0,684	0,684		0,684	0,684			
4.	„Gerosios vilties“ progimnazijos direktorius		39,739	39,739	0,000	37,557	37,557	0,000		
	Iš jų:									
4.1.	Socialinei paramai mokiniams (mokinių maitinimas)	06	38,200	38,200		36,018	36,018			
4.2.	Socialinei paramai mokiniams (už įsigytus reikmenis)	06	1,539	1,539		1,539	1,539			
5.	„Verdenės“ gimnazijos direktorius		19,398	19,398	0,000	18,427	18,427	0,000		
	Iš jų:									
5.1.	Socialinei paramai mokiniams (mokinių maitinimas)	06	18,600	18,600		17,629	17,629			
5.2.	Socialinei paramai mokiniams (už įsigytus reikmenis)	06	0,798	0,798		0,798	0,798			
6.	„Žiburio“ pagrindinės mokyklos direktorius		10,399	10,399	0,000	10,038	10,038	0,000		
	Iš jų:									
6.1.	Socialinei paramai mokiniams (mokinių maitinimas)	06	10,000	10,000		9,639	9,639			
6.2.	Socialinei paramai mokiniams (už įsigytus reikmenis)	06	0,399	0,399		0,399	0,399			
7.	Lopšelio-darželio „Auksinis raktelis“ direktorius		3,071	3,071	0,000	2,426	2,426	0,000		
	Iš jų:									
7.1.	Socialinei paramai mokiniams (mokinių maitinimas)	06	2,900	2,900		2,255	2,255			
7.2.	Socialinei paramai mokiniams (už įsigytus reikmenis)	06	0,171	0,171		0,171	0,171			
8.	Lopšelio-darželio „Kūlverstukas“ direktorius		3,329	3,329	0,000	2,248	2,248	0,000		
	Iš jų:									
8.1.	Socialinei paramai mokiniams (mokinių maitinimas)	06	2,930	2,930		1,849	1,849			

Eil. Nr.	Perduotos funkcijos pavadinimas ir asignavimų valdytojas	Programos kodas	Iš viso	Skirta lėšų perduotai funkcijai vykdyti			Iš viso	Skirta lėšų perduotai funkcijai vykdyti		
				Iš jų				Iš jų		
				Išlaidoms		Turtui įsigyti		Išlaidoms		Turtui įsigyti
				Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui			Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui	
8.2.	Socialinei paramai mokiniams (už įsigytus reikmenis)	06	0,399	0,399		0,399	0,399			
9.	Lopšelio-darželio „Gintarėlis“ direktorius		1,114	1,114	0,000	1,032	1,032	0,000		
	Iš jų:									
9.1.	Socialinei paramai mokiniams (mokinių maitinimas)	06	1,000	1,000		0,918	0,918			
9.2.	Socialinei paramai mokiniams (už įsigytus reikmenis)	06	0,114	0,114		0,114	0,114			
10.	Lopšelio-darželio „Ažuoliukas“ direktorius		1,007	1,007	0,000	0,975	0,975	0,000		
	Iš jų:									
10.1.	Socialinei paramai mokiniams (mokinių maitinimas)	06	0,950	0,950		0,918	0,918			
10.2.	Socialinei paramai mokiniams (už įsigytus reikmenis)	06	0,057	0,057		0,057	0,057			
11.	Lopšelio-darželio „Auksinis gaidelis“ direktorius		1,707	1,707	0,000	1,402	1,402	0,000		
	Iš jų:									
11.1.	Socialinei paramai mokiniams (mokinių maitinimas)	06	1,650	1,650		1,345	1,345			
11.2.	Socialinei paramai mokiniams (už įsigytus reikmenis)	06	0,057	0,057		0,057	0,057			
12.	Rekreacijos paslaugų centro direktorius		12,147	12,147	9,197	11,509	11,509	8,728		
	Iš jų:									
12.1.	Užimtumo didinimo programai įgyvendinti	09	12,147	12,147	9,197	11,509	11,509	8,728		
13.	Socialinių paslaugų centro direktorius		411,760	411,760	289,540	407,934	407,934	287,029		
	Iš jų:									
13.1.	Socialinei priežiūrai socialinės rizikos šeimoms	06	147,460	147,460	110,950	147,460	147,460	110,950		
13.2.	Socialinėms paslaugoms (socialinei globai asmenims su sunkia negalia)	06	264,300	264,300	178,590	260,474	260,474	176,079		
14.	Šeimos ir vaiko gerovės centro direktorius		34,160	34,160	22,040	32,862	32,862	21,085		
	Iš jų:									

Eil. Nr.	Perduotos funkcijos pavadinimas ir asignavimų valdytojas	Programos kodas	Skirta lėšų perduotai funkcijai vykdyti				Skirta lėšų perduotai funkcijai vykdyti			
			Iš viso	Iš jų			Iš viso	Iš jų		
				Išlaidoms		Turtui įsigyti		Išlaidoms		Turtui įsigyti
				Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui			Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui	
14.1.	Socialinėms paslaugoms (socialinei globai asmenims su sunkia negalia)	06	34,160	34,160	22,040	32,862	32,862	21,085		
	Iš viso:		1086,456	1086,456	547,094	1057,957	1057,957	536,778		
	Iš jų:									
	01 programa		200,508	200,508	143,609	194,899	194,899	139,375		
	06 programa		697,130	697,130	311,580	677,818	677,818	308,114		
	07 programa		68,138	68,138	0,535	67,817	67,817	0,397		
	09 programa		120,680	120,680	91,370	117,423	117,423	88,892		

Visagino savivaldybės tarybos
2019 m. rugpjūčio __ d. sprendimo Nr. TS-__
2.3 priedas

Visagino savivaldybės švietimo įstaigoms skirti 2018 m. asignavimai mokymo reikmėms finansuoti

Tūkst. Eur

Eil. Nr.	Asignavimų valdytojas	Programos kodas	Patvirtintas ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas				Vykdymas			
			Iš viso	Skirta mokymo reikmėms finansuoti			Iš viso	Skirta mokinio krepšelio lėšų		
				Iš jų				Iš jų		
				Išlaidoms		Turtui įsigyti		Išlaidoms		Turtui įsigyti
Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui	Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui							
1	2	3	4	5	6	7	16	17	18	19
1.	Pagrindinis, vidurinis, ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas		4039,133	3988,186	2918,242	50,947	4038,959	3988,012	2918,105	50,947
1.1.	„Atgimimo“ gimnazijos direktorius	02	564,531	564,531	419,355		564,531	564,531	419,355	
1.2.	Draugystės progimnazijos direktorius	02	586,997	586,997	428,474		586,997	586,997	428,474	
1.3.	„Gerosios vilties“ progimnazijos direktorius	02	770,890	750,743	553,209	20,147	770,890	750,743	553,209	20,147
1.4.	„Verdenės“ gimnazijos direktorius	02	821,339	810,339	592,722	11,000	821,165	810,165	592,588	11,000
1.5.	„Žiburio“ pagrindinės mokyklos direktorius	02	366,812	347,812	242,955	19,000	366,812	347,812	242,954	19,000
1.6.	Lopšelio-darželio „Auksinis raktelis“ direktorius	02	210,758	210,758	154,526		210,758	210,758	154,526	
1.7.	Lopšelio-darželio „Kūlverstukas“ direktorius	02	144,977	144,977	107,671		144,977	144,977	107,671	
1.8.	Lopšelio-darželio „Gintarėlis“ direktorius	02	186,441	185,641	136,540	0,800	186,441	185,641	136,538	0,800
1.9.	Lopšelio-darželio „Ąžuoliukas“ direktorius	02	197,598	197,598	144,473		197,598	197,598	144,473	
1.10.	Lopšelio-darželio „Auksinis gaidelis“ direktorius	02	188,790	188,790	138,317		188,790	188,790	138,317	
2.	Pedagoginei psichologinei pagalbai organizuoti		32,085	32,085	24,289		28,766	28,766	21,851	
2.1.	Švietimo pagalbos tarnybos direktorius	02	32,085	32,085	24,289		28,766	28,766	21,851	
3.	Profesinės linkmės moduliams neformaliojo švietimo mokyklose		2,100	2,100	1,610		2,100	2,100	1,610	

Eil. Nr.	Asignavimų valdytojas	Programos kodas	Skirta mokymo reikmėms finansuoti				Iš viso	Skirta mokinio krepšelio lėšų			
			Iš viso	Iš jų				Iš viso	Iš jų		Turtui įsigyti
				Išlaidoms		Turtui įsigyti			Išlaidoms		
				Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui				Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui	
3.1.	Č. Sasnausko menų mokyklos direktorius	02	1,120	1,120	0,860	1,120	1,120	0,860			
3.2.	Kūrybos namų direktorius	02	0,980	0,980	0,750	0,980	0,980	0,750			
4.	Formalųjį švietimą papildančio ugdymo programoms finansuoti		49,610	49,610	38,027	49,610	49,610	38,027			
4.1.	Č. Sasnausko menų mokyklos direktorius	02	9,770	9,770	7,483	9,770	9,770	7,483			
4.2.	Kūrybos namų direktorius	02	23,610	23,610	18,100	23,610	23,610	18,100			
4.3.	Sporto centro direktorius	03	16,230	16,230	12,444	16,230	16,230	12,444			
5.	Brandos egzaminams organizuoti ir vykdyti		3,900	3,900	2,990	3,900	3,900	2,990			
5.1.	„Atgimimo“ gimnazijos direktorius	02	1,545	1,545	1,184	1,545	1,545	1,184			
5.2.	Draugystės progimnazijos direktorius	02	0,736	0,736	0,564	0,736	0,736	0,564			
5.3.	„Gerosios vilties“ progimnazijos direktorius	02	0,770	0,770	0,591	0,770	0,770	0,591			
5.4.	„Verdenės“ gimnazijos direktorius	02	0,313	0,313	0,240	0,313	0,313	0,240			
5.5.	„Žiburio“ pagrindinės mokyklos direktorius	02	0,458	0,458	0,351	0,458	0,458	0,351			
5.6.	Švietimo pagalbos tarnybos direktorius	02	0,078	0,078	0,060	0,078	0,078	0,060			
6.	Preveninėms programoms įgyvendinti		3,072	3,072	0,000	3,072	3,072	0,000			
6.1.	„Atgimimo“ gimnazijos direktorius	02	0,830	0,830	0,000	0,830	0,830	0,000			
6.2.	„Gerosios vilties“ progimnazijos direktorius	02	0,522	0,522	0,000	0,522	0,522	0,000			
6.3.	„Žiburio“ pagrindinės mokyklos direktorius	02	0,460	0,460	0,000	0,460	0,460	0,000			
6.4.	Lopšelio-darželio „Auksinis raktelis“ direktorius	02	0,290	0,290	0,000	0,290	0,290	0,000			
6.5.	Lopšelio-darželio „Kūlverstukas“ direktorius	02	0,200	0,200	0,000	0,200	0,200	0,000			
6.6.	Lopšelio-darželio „Gintarėlis“ direktorius	02	0,250	0,250	0,000	0,250	0,250	0,000			

Eil. Nr.	Asignavimų valdytojas	Programos kodas	Iš viso	Skirta mokymo reikmėms finansuoti			Iš viso	Skirta mokinio krepšelio lėšų		
				Iš jų				Iš jų		
				Išlaidoms		Turtui įsigyti		Išlaidoms		Turtui įsigyti
				Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui			Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui	
6.7.	Lopšelio-darželio „Ažuoliukas“ direktorius	02	0,280	0,280	0,000	0,280	0,280	0,000		
6.8.	Lopšelio-darželio „Auksinis gaidelis“ direktorius	02	0,240	0,240	0,000	0,240	0,240	0,000		
	Iš viso:		4129,900	4078,953	2985,158	50,947	4126,407	4075,460	2982,583	50,947
	Iš jų:									
	02 programa		4113,670	4062,723	2972,714	50,947	4110,177	4059,230	2970,139	50,947
	03 programa		16,230	16,230	12,444		16,230	16,230	12,444	

Eil. Nr.	Asignavimų valdytojas	Programų kodas	Iš jų				Iš jų 2017 m. nepanaudota pajamų dalis				Iš jų				Iš jų 2017 m. nepanaudota pajamų dalis			
			Iš viso	Išlaidoms		Turtui įsigyti	Iš viso	Išlaidoms		Turtui įsigyti	Iš viso	Išlaidoms		Turtui įsigyti	Iš viso	Išlaidoms		Turtui įsigyti
				Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui			Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui			Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui					
																Išlaidoms	Turtui įsigyti	
	07 programa		13,339	13,339			5,499	5,499			13,339	13,339			5,499	5,499		
	08 programa		77,133	57,508		19,625	44,973	25,348		19,625	36,741	17,116		19,625	30,274	10,649		19,625

Visagino savivaldybės tarybos
2019 m. rugpjūčio __ d. sprendimo Nr. TS-____
2.5 priedas

Visagino savivaldybės 2018 m. lėšos iš specialios tikslinės dotacijos ir iš kitų dotacijų (valstybės biudžeto lėšų)

Tūkst. Eur

Eil. Nr.	Asignavimų valdytojas	Programos kodas	Patvirtintas ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas				Vykdymas			
			Iš viso	Skirta lėšų			Iš viso	Skirta lėšų		
				Iš jų				Iš jų		
				Išlaidoms		Turtui įsigyti		Išlaidoms		Turtui įsigyti
Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui	Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui							
1	2	3	4	5	6	7	16	17	18	19
1.	Visagino savivaldybės administracijos direktorius		1073,381	80,725	0,000	992,656	762,137	80,700	0,000	681,437
	iš Finansų ministerijos Europos Sąjungos ir kitos tarptautinės finansinės paramos programų ir projektų įgyvendinimo užtikrinimo programos lėšų projektui „Bendrabučio tipo pastato, esančio Visagine, Kosmoso g. 28, patalpų pritaikymas socialinio būsto įrengimui“ įgyvendinti	6	53,088			53,088	16,041			16,041
	iš Finansų ministerijos Europos Sąjungos ir kitos tarptautinės finansinės paramos programų ir projektų įgyvendinimo užtikrinimo programos lėšų projektui „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Visagino savivaldybėje“ įgyvendinti	8	161,141			161,141	33,997			33,997
	iš Finansų ministerijos Europos Sąjungos ir kitos tarptautinės finansinės paramos programų ir projektų įgyvendinimo užtikrinimo programos lėšų projektui „Inžinerinių paviršinių nuotekų surinkimo ir šalinimo tinklų rekonstravimas Visagino g. atkarpoje nuo Parko g. iki Vilties g.“ įgyvendinti	10	69,952			69,952	41,153			41,153
	iš specialios tikslinės dotacijos savivaldybėms vietinės reikšmės keliams (gatvėms) tiesti, taisyti, prižiūrėti ir saugaus eismo sąlygoms užtikrinti	10	789,200	80,725		708,475	670,946	80,700		590,246
2.	„Atgimimo“ gimnazijos direktorius	2	14,827	14,827	11,363	0,000	14,827	14,827	11,363	0,000
	iš valstybės biudžeto lėšų, skirtų išlaidoms, susijusioms su pedagoginių darbuotojų skaičiaus optimizavimu, apmokėti	2	14,827	14,827	11,363		14,827	14,827	11,363	
3.	Draugystės progimnazijos direktorius	2	9,234	9,234	7,077	0,000	8,182	8,182	6,271	0,000

Eil. Nr.	Asignavimų valdytojas	Programos kodas	Skirta lėšų				Iš viso	Skirta lėšų			
			Iš viso	Iš jų				Iš viso	Iš jų		Turtui įsigyti
				Išlaidoms		Turtui įsigyti			Išlaidoms		
				Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui				Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui	
1	2	3	4	5	6	7	16	17	18	19	
	iš valstybės biudžeto lėšų, skirtų išlaidoms, susijusioms su pedagoginių darbuotojų skaičiaus optimizavimu, apmokėti	2	9,234	9,234	7,077		8,182	8,182	6,271		
4.	„Gerosios vilties“ progimnazijos direktorius	2	10,440	10,440	8,001	0,000	10,439	10,439	8,001	0,000	
	iš valstybės biudžeto lėšų, skirtų išlaidoms, susijusioms su pedagoginių darbuotojų skaičiaus optimizavimu, apmokėti	2	10,440	10,440	8,001		10,439	10,439	8,001		
5.	„Verdenės“ gimnazijos direktorius	2	34,438	34,438	7,249	0,000	27,900	27,900	2,237	0,000	
	iš specialios tikslinės dotacijos mokykloms (klasėms), skirtoms mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, išlaikyti	2	27,900	27,900	2,237		27,900	27,900	2,237		
	iš valstybės biudžeto lėšų, skirtų išlaidoms, susijusioms su pedagoginių darbuotojų skaičiaus optimizavimu, apmokėti	2	6,538	6,538	5,012		0,000	0,000	0,000		
6.	„Žiburio“ pagrindinės mokyklos direktorius	2	3,186	3,186	2,442	0,000	0,298	0,298	0,228	0,000	
	iš valstybės biudžeto lėšų, skirtų išlaidoms, susijusioms su pedagoginių darbuotojų skaičiaus optimizavimu, apmokėti	2	3,186	3,186	2,442		0,298	0,298	0,228		
7.	Č. Sasnausko menų mokyklos direktorius	2	12,440	12,440	9,540	0,000	12,440	12,440	9,540	0,000	
	iš valstybės biudžeto lėšų, skirtų mokytojų, dirbančių pagal neformaliojo vaikų švietimo programas savivaldybių mokyklose, darbo apmokėjimui	2	12,440	12,440	9,540		12,440	12,440	9,540		
8.	Kūrybos namų direktorius	2	5,470	5,470	4,190	0,000	5,470	5,470	4,190	0,000	
	iš valstybės biudžeto lėšų, skirtų mokytojų, dirbančių pagal neformaliojo vaikų švietimo programas savivaldybių mokyklose, darbo apmokėjimui	2	5,470	5,470	4,190		5,470	5,470	4,190		
9.	Sporto centro direktorius	3	0,490	0,490	0,380	0,000	0,490	0,490	0,380	0,000	
	iš valstybės biudžeto lėšų, skirtų mokytojų, dirbančių pagal neformaliojo vaikų švietimo programas savivaldybių mokyklose, darbo apmokėjimui	3	0,490	0,490	0,380		0,490	0,490	0,380		
10.	Kultūros centro direktorius	10	147,019	146,007	0,000	1,012	83,540	82,528	0,000	1,012	
	iš Finansų ministerijos Europos Sąjungos ir kitos tarptautinės finansinės paramos programų ir projektų įgyvendinimo užtikrinimo programos lėšų projektui „Buvusio Sedulinos mokyklos pastato pritaikymas Visagino kultūros centro ir bendruomenės reikmėms, įrengiant Kultūros, turizmo ir kūrybinio verslo miestą po vienu stogu“ įgyvendinti	10	147,019	146,007		1,012	83,540	82,528		1,012	
	Iš viso:		1310,925	317,257	50,242	993,668	925,723	243,274	42,210	682,449	
	Iš jų:										
	02 programa		90,035	90,035	49,862	0,000	79,556	79,556	41,830	0,000	

Eil. Nr.	Asignavimų valdytojas	Programos kodas	Skirta lėšų				Skirta lėšų			
			Iš viso	Iš jų			Iš viso	Iš jų		
				Išlaidoms		Turtui įsigyti		Išlaidoms		Turtui įsigyti
				Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui			Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui	
1	2	3	4	5	6	7	16	17	18	19
	03 programa		0,490	0,490	0,380	0,000	0,490	0,490	0,380	0,000
	06 programa		53,088	0,000	0,000	53,088	16,041	0,000	0,000	16,041
	08 programa		161,141	0,000	0,000	161,141	33,997	0,000	0,000	33,997
	10 programa		1006,171	226,732	0,000	779,439	795,639	163,228	0,000	632,411

Eil. Nr.	Asignavimų valdytojas	Programos kodas	Skirta lėšų				Iš jų 2017 m. nepanaudota pajamų dalis				Skirta lėšų				Iš jų 2017 m. nepanaudota pajamų dalis					
			Iš jų			Turtui įsigyti	Iš jų			Turtui įsigyti	Iš jų			Turtui įsigyti	Iš jų					
			Išlaidoms		Iš viso		Išlaidoms		Iš viso		Išlaidoms		Iš viso		Išlaidoms		Iš viso	Išlaidoms		Iš viso
			Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui			Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui			Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui			Iš viso	iš jų darbo užmokesčiui				
	Projektui „Neformaliojo vaikų švietimo paslaugų plėtra“ įgyvendinti	2	4,502	4,502	3,067					4,002	4,002	2,684	0,000							
	Kūrybos namų direktorius		91,801	85,040	37,339	6,761	0,000	0,000	0,000	0,000	176,738	102,694	47,038	74,044	0,000	0,000	0,000	0,000		
	Iš jų:																			
4.	Projektui „Neformaliojo vaikų švietimo paslaugų plėtra“ įgyvendinti	2	45,634	45,634	14,417					40,523	40,523	12,742								
	Projektui „Pasiruošę verslui (Ready for Business)“ įgyvendinti	9	12,600	12,600	5,821					16,586	16,586	8,080		0,000						
	Projektui „Sveikas gyvenimas – pirmieji žingsniai, kuriant harmoniją (Eco Life-First steps in creating harmony)“ įgyvendinti	10	33,567	26,806	17,101	6,761				119,629	45,585	26,216	74,044							
	Kultūros centro direktorius		442,160	344,390	2,376	97,770	113,154	113,154	1,166	0,000	342,686	253,927	2,206	88,759	113,154	113,154	1,166	0,000		
	Iš jų:																			
5.	Projektui „Buvusios Sedulinos mokyklos pastato pritaikymas Visagino kultūros centro ir bendruomenės reikmėms, įrengiant Kultūros, turizmo ir kūrybinio verslo miestą po vienu stogu“ įgyvendinti	10	442,160	344,390	2,376	97,770	113,154	113,154	1,166		342,686	253,927	2,206	88,759	113,154	113,154	1,166	0,000		
	Socialinių paslaugų centro direktorius		108,893	108,893	79,258	0,000	45,091	45,091	32,909	0,000	67,495	67,495	47,017	0,000	44,831	44,831	32,909	0,000		
	Iš jų:																			
6.	Projektui „Integralios pagalbos namuose teikimo modelio sukūrimas Visagino savivaldybėje“ įgyvendinti	6	108,893	108,893	79,258		45,091	45,091	32,909		67,495	67,495	47,017	0,000	44,831	44,831	32,909	0,000		
	Iš viso:		3083,079	842,686	128,159	2240,393	694,148	158,245	34,075	535,903	3192,091	762,341	105,099	2429,750	683,400	157,985	34,075	525,415		
	Iš jų:																			
	01 programa		4,361	4,361	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,502	0,502			0,000	0,000				
	02 programa		78,268	78,268	20,901	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	83,951	83,951	20,104	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
	03 programa		6,986	6,986	1,876	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	2,957	2,957	1,476							
	06 programa		301,258	136,811	79,258	164,447	51,730	45,091	32,909	6,639	229,923	95,413	47,017	134,510	51,470	44,831	32,909	6,639		
	07 programa		22,200	22,200	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	13,200	13,200			0,000	0,000				
	08 programa		255,725	0,000	0,000	255,725	149,977	0,000	0,000	149,977	219,619	0,000	0,000	219,619	139,489	0,000	0,000	139,489		
	09 programa		1398,530	14,868	6,647	1383,662	379,287	0,000	0,000	379,287	1400,587	16,926	8,080	1383,661	379,287	0,000	0,000	379,287		
	10 programa		1015,751	579,192	19,477	436,559	113,154	113,154	1,166	0,000	1241,352	549,392	28,422	691,960	113,154	113,154	1,166	0,000		

Visagino savivaldybė, Parko g. 14, Visaginas

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147423562
D/L 2019-05-24 14:05:45

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-05-24 Nr. 25
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTA			
I	Nematerialusis turtas		111.813.573,12	62.055.381,32
I.1	Pletros darbai	P03	123.595,46	117.550,92
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		41.546,94	28.965,87
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		33.584,03	40.120,56
I.5	Prestižas		48.464,49	48.464,49
II	Ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.1	Zemė	P04	62.389.850,79	58.550.412,95
II.2	Pastatai		145.000,00	
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		29.681.643,98	27.289.331,55
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		20.131.370,54	24.047.039,80
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		1.575.993,73	1.025.540,88
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		169.843,32	162.957,36
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		271.517,92	202.316,66
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		624.448,83	573.720,22
III	Ilgalaikis finansinis turtas		9.790.032,47	5.249.506,48
III.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius	P05, P06	49.300.126,87	3.387.417,45
III.1.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus		49.244.515,10	3.295.600,95
III.1.2	Investicijos į kitus subjektus		49.244.515,10	3.295.600,95
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
III.3	Po vienu metų gautinos sumos			
III.4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		55.611,77	91.816,50
III.5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTA			
C	TRUMPALAIKIS TURTA	P07	5,00	5,00
I	Atsargos		7.124.914,60	6.016.777,21
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti	P08	647.119,99	822.040,44
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		583.341,18	486.048,93
II	Išankstiniai apmokėjimai		63.778,81	335.991,51
III	Per vienus metus gautinos sumos	P09	84.154,06	23.399,78
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	P10	2.114.287,05	1.860.903,32
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		326.250,87	411.679,65
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		69,72	3.465,98
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P10	829.029,89	726.099,31
III.6	Kitos gautinos sumos		760.710,27	693.308,60
IV	Trumpalaikės investicijos		198.226,30	26.349,78
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4.279.353,50	3.310.433,67
	IŠ VISO TURTO		118.938.492,72	68.072.163,53

(tesinys kitame puslapyje)


Visagino savivaldybė, Parko g. 14, Visaginas
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
 PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	92.995.910,09	45.429.228,89
II	Iš savivaldybės biudžeto		46.343.423,30	18.310.401,28
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV	Iš kitų šaltinių		44.047.562,20	24.912.421,78
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		2.604.924,59	2.206.405,83
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4.781.802,54	3.331.672,84
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		2.606.473,19	1.717.690,49
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P13, P14	2.570.268,39	1.645.280,96
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		36.204,80	72.409,53
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		2.175.329,35	1.613.982,35
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	36.204,73	37.735,73
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		147.439,08	2.554,82
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		325.360,21	207.173,90
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		24,70	13,70
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	359.863,24	236.642,00
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	1.093.582,17	950.152,14
F	GRYNASIS TURTAS		212.855,22	179.710,06
I	Rezervai	P18	21.160.780,11	19.311.261,83
II	Nuosavybės metodo įtaka		141.819,10	
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		-227.966,01	880.418,92
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		21.246.927,02	18.430.842,91
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.816.084,11	226.983,32
G	MAŽUMOS DALIS		18.430.842,91	18.203.859,59
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		118.938.492,74	68.072.163,56

L. e. administracijos direktoriaus pareigos
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėjas
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris), teisei nivaloma pagal teisės aktus)


 (parašas)

Šuša Štubrijauskaitė
 (vardas ir pavardė)
 Madus de Rybekova
 (vardas ir pavardė)

Visagino savivaldybė, Parko g. 14, Visaginas

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147423562
D/L 2019-05-24 14:05:45

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-05-24 Nr. 26
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		36.029.746,09	31.292.514,86
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		12.070.532,76	14.156.238,95
II	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23.959.213,33	17.136.275,91
II.1	Mokesčių pajamos	P19	14.896.376,68	9.374.074,21
II.1.1	Pelno ir pajamų		14.749.047,30	9.242.656,40
II.1.2	Prekių ir paslaugų			
II.1.3	Kitų mokesčių		147.329,38	131.417,81
II.2	Socialinių įmokų pajamos	P20	125.910,04	
II.3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	8.936.926,61	7.762.201,70
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-33.185.888,65	-30.147.710,26
I	BENDRŲ VALSTYBĖS PASLAUGŲ		-391.572,54	-1.946.822,46
II	GYNYBOS		-28.983,99	-28.169,45
III	VIEŠOSIOS TVARKOS IR VISUOMENĖS APSAUGOS		-38.639,03	-40.128,93
IV	EKONOMIKOS		-2.873.168,26	-1.663.405,82
V	APLINKOS APSAUGOS		-1.232.480,37	-315.521,63
VI	BŪSTO IR KOMUNALINIO ŪKIO		-2.054.544,03	-2.869.110,73
VII	SVEIKATOS APSAUGOS		-7.593.679,71	-6.839.427,04
VIII	SĄNAUDOS, SUSIJUSIOS SU POILSIU, KULTŪRA IR RELIGIJA		-1.529.114,54	-1.240.223,65
IX	ŠVIETIMO		-10.788.619,71	-10.473.100,22
X	SOCIALINĖS APSAUGOS		-6.655.086,47	-4.731.800,33
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.843.857,44	1.144.804,60
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		74.504,19	32.965,56
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-60.551,58	-916.970,01
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	-41.725,94	-33.816,84
G	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.816.084,11	226.983,31
H	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		407.940,13	-5.518,69
I	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.224.024,24	221.464,62
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		3.224.024,24	221.464,62
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

S. e. administracijos direktoriaus pareigoms
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

[Parasas]
(parašas)

Aušra Andrijauskaitė
(vardas ir pavardė)

Finansų ir buhalterijos skyriaus vedėjas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

[Parasas]
(parašas)

Madžėda Rybolova
(vardas ir pavardė)

Visagino savivaldybė, Parko g. 14, Visaginas

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147423562
D/L 2019-05-24 14:05:45

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-05-24 Nr. 127
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

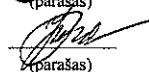
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		5.003.085,43	1.792.768,77
I	Iplaukos		33.979.398,26	26.576.173,09
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		11.453.642,75	10.934.613,91
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		9.077.388,43	10.495.963,14
I.1.2	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.308.129,28	321.362,08
I.1.3	Iš kitų šaltinių		68.125,04	117.288,69
I.2	Iš mokesčių		15.110.107,63	9.344.298,61
I.3	Iš socialinių įmokų		81.796,88	58.779,87
I.4	Už suteiktas paslaugas		6.611.131,26	6.066.706,64
I.5	Gautos palūkanos		1.874,24	1.601,85
I.6	Kitos įplaukos		720.845,50	170.172,21
II	Pervestos lėšos		-1.191.446,36	-831.612,46
III	Išmokos		-27.784.866,47	-23.951.791,86
III.1	Bendrų valstybės paslaugų		-1.501.043,83	-1.308.270,80
III.2	Gynybos		-29.000,00	-28.676,01
III.3	Viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos		-39.829,85	-42.169,56
III.4	Ekonomikos		-477.281,45	-730.283,50
III.5	Applinkos apsaugos		-1.194.270,00	-279.508,63
III.6	Būsto ir komunalinio ūkio		-1.460.901,80	-1.332.183,42
III.7	Sveikatos apsaugos		-5.179.906,22	-4.798.729,28
III.8	Susijusios su poilsiu, kultūra ir religija		-1.386.337,50	-1.021.542,91
III.9	Švietimo		-10.292.145,98	-9.934.702,25
III.10	Socialinės apsaugos		-6.224.149,84	-4.475.725,50
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-6.021.293,12	-3.824.470,69
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-6.021.293,12	-3.839.470,69
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas			
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Termiauojamųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI	Gauti dividendai			15.000,00
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.987.127,52	3.293.746,90
I	Iplaukos iš gautų paskolų		316.766,25	40.177,69
II	Gautų paskolų grąžinimas		-442.505,00	-178.075,00
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokejimas			
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		561.219,66	501.071,19
V	Gražintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		-3.781,09	0,00
VI	Gauti dalininko įnašai			
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		1.555.427,70	2.930.573,02
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI			
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		968.919,83	1.262.044,98
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.310.433,67	2.048.388,69
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		4.279.353,50	3.310.433,67

L. e. aduuiusis juo jās dīseltoacīem pōre gōn
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Huonū ū pēdīvšēto skūpīamū vedījō
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)


(parašas)

Aušra Audrijauskaitė
(vėrdas ir pavardė)


(parašas)

Madarške Rybakova
(vėrdas ir pavardė)

Visagino savivaldybė, Parko g. 14, Visaginas
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID -2147423562
 D/L 2019-05-24 14:05:45

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-05-24 Nr. 28
 (data)

Pateiktina valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnini	Pastabos Nr.	Tiekta kontroluojamajam subjektui					Iš viso	Mazumas dnis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosvybės metodo įtaka	Sukauptas perviešis ar defidas prieš nuosvybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Likutis užpatijimo laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arto pardavimo ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitus rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
5	Kiti sudėryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviešis ar defidas		X	X		X			
9	Kiti konsolidavimo pokyčiai						226.983,32	898.966,90	
10	Likutis pradžioje laikotarpio paskutinę dieną						18.430.842,91	19.311.261,83	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	141.819,10	X		1.587.278,78	1.729.097,88	
12	Perduoto arto pardavimo ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitus rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
14	Kiti sudėryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviešis ar defidas		X	X		X			
18	Kiti konsolidavimo pokyčiai		X				407.940,13	3.224.024,24	
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			141.819,10			21.246.977,02	21.160.780,11	
	X pažymėti atskaitos laukai nepildomi.								

D.Š. aduunimberis divedo ams pavogys
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens patvirtinimas)
Finansų ir bendrojo administravimo skyriaus vedėjas
 (vyriausias buhalteris (baltai)is), teicun orvaloma busai teisės aktus)

Andrius Jauslaivi
 (vardas ir pavardė)
Nadriša Peškauskė
 (vardas ir pavardė)

**VISAGINO SAVIVALDYBĖS 2018 M. GRUODŽIO 31 D.
PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Viešojo sektoriaus subjektas, rengiantis Visagino savivaldybės (toliau – Savivaldybės) konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį – Visagino savivaldybės administracijos Finansų ir biudžeto skyrius. Savivaldybės administracijos registracijos kodas – 188711925, Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre įregistruota 1998 m. vasario 11 d., adresu: Parko g. 14, Visaginas LT-31130. Visagino savivaldybės administracija yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios steigėja – Visagino savivaldybės taryba, turinti savo anspaudą su savivaldybės herbu.

Savivaldybė įgyvendina vietos valdžios, viešojo administravimo ir viešųjų paslaugų teikimo funkcijas. Viešojo administravimo funkcijas įgyvendina Savivaldybės administracija. Viešasis paslaugas teikia Savivaldybės biudžetinės įstaigos ir viešosios įstaigos. Biudžetinės įstaigos teikia neformalaus ir formalaus švietimo paslaugas, kūno kultūros ir sporto plėtojimo, mokinių maitinimo švietimo įstaigose, kultūros ir socialines paslaugas. Viešosios įstaigos teikia pirminės asmens sveikatos priežiūros ir antrinės stacionarinės priežiūros paslaugas.

Savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinys už metus, pasibaigusius 2018 m. gruodžio 31 d. (toliau – šis ataskaitų rinkinys), parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS). Šis ataskaitų rinkinys parengtas naudojantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacine sistema (toliau – VSAKIS). Ataskaitose teikiama lyginamoji 2017 m. informacija.

Į šį ataskaitų rinkinį yra įtrauktos Savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų (toliau – VSS) finansinės ataskaitos už metus, pasibaigusius 2018 m. gruodžio 31 dieną:

- 21 biudžetinės įstaigos;
- 2 viešųjų įstaigų, pagal Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą priskiriamų prie viešojo sektoriaus subjektų (sveikatos priežiūros viešosios įstaigos);
- Savivaldybės išdo.

Šiame ataskaitų rinkinyje yra įtrauktas finansinis turtas, kurį sudaro savivaldybei priklausantis šių bendrovių nuosavas kapitalas:

- 3 kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie VSS („Ignalinos atominės elektrinės regiono verslo ir turizmo informacijos centras“, „Ignalinos atominės elektrinės regiono plėtros agentūra“, Euroregiono „Ežerų kraštas“ direktorato biuras;

- kontroliuojama 15,892 proc. uždaroji akcinė bendrovė „Utenos regiono atliekų tvarkymo centras“ ir 3 kontroliuojamos uždarnosios akcinės bendrovės, kuriose savivaldybei priklauso 100 proc. akcijų (UAB „Visagino būstas“, BUAB „Visagino komunalininkas“, AB „Visagino mechanizacija“ ir 3 uždarnosios akcinės bendrovės nevykdančios veiklos („Agurkėlis“, „Minatas“, „Meirana“);

- 2 asocijuotieji subjektai, kuriuose savivaldybei priklauso 50 ar mažiau nei 50 proc. akcijų (VŠĮ Visagino bendruomenės fondas, VŠĮ „Technologijų ir energetikos parkas“).

- Savivaldybės įmonė „Visagino energija“, kuri vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2018 m. lapkričio 14 d. nutarimu Nr. 1129 „Dėl sutikimo pertvarkyti

valstybės įmonę „Visagino energija“ į savivaldybės įmonę ir valstybės turto perdavimo Visagino savivaldybės nuosavybėn“ 2018 m. gruodžio 19 d. valstybės įmonės savininko teises iš Lietuvos Respublikos ūkio ministerijos perėmė Visagino savivaldybė. Pagal gautą finansavimo pažymą iš LR Ekonomikos ir inovacijų ministerijos apskaitoje buvo užregistruota nuosavybės metodus 1.587.278,78 Eur.

Šis ataskaitų rinkinys parengtas konsolidavus tik kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansines ataskaitas. Savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų sąrašas patvirtintas administracijos direktoriaus 2018 m. lapkričio 12 d. įsakymu Nr. IV-E-373.

Visi viešojo sektoriaus subjektai pateikė 2018 m. finansinių ataskaitų rinkinių duomenis konsolidavimui.

Rengiant konsoliduotąsias finansines ataskaitas viešojo sektoriaus subjektų grupė yra laikoma ekonominiu vienetu, todėl viešojo sektoriaus subjektų grupės subjektų tarpusavio ūkinės operacijos ir jų rezultatai yra eliminuojami. Konsoliduotoje finansinėje ataskaitoje rodomi tik ūkinių operacijų su prie viešojo sektoriaus subjektų grupei nepriklausančiais viešojo sektoriaus subjektais rezultatai (perviršis arba deficitas). Šiame finansinių ataskaitų rinkinyje teikiama informacija apie Savivaldybės subjektų turtą, finansavimo sumas, įsipareigojimus ir grynąjį turtą 2018 finansinių metų paskutinės dienos būklei, ataskaitinio laikotarpio pajamas ir sąnaudas, pinigų įplaukas ir išmokas.

2018 metais savivaldybės kontroliuojamuose viešojo sektoriaus subjektuose vidutiniškai dirbo 1760 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Visagino savivaldybės 2018 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų grupių konsoliduotųjų finansinių ataskaitų parengimą.

Šis ataskaitų rinkinys parengtas ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant kaupimo principą bei taikant vienodus apskaitos metodus panašioms sandoriams ir kitiems įvykiams panašiomis aplinkybėmis.

Finansinių ataskaitų konsolidavimo principai

Rengiant šį ataskaitų rinkinį konsoliduotos tik Savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansinės ataskaitos. Konsolidavimas vykdomas sudedant finansinių ataskaitų atitinkamus straipsnius ir eliminuojant konsoliduojamų subjektų tarpusavio ūkines operacijas ir jų rezultatus.

Finansinių ataskaitų valiuta

Šiame ataskaitų rinkinyje pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginiu vienetu – eurai.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka 13 VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Nematerialiojo turto amortizuotoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Nematerialusis turtas vertinamas ir finansinės būklės ataskaitoje parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą.

Nematerialiojo turto amortizacijos ekonominiai normatyvai (naudingo tarnavimo laikas):

- Programinė įranga ir jos licencijos 2 metai;
- Kitas nematerialusis turtas 2 metai.

Neriboto naudingo tarnavimo laiko nematerialaus turto (pvz.: plėtros darbų, literatūros, mokslo ir meno kūrinių) amortizacija neskaičiuojama. Toks nematerialus turtas po pirminio pripažinimo rodomas įsigijimo savikaina, atėmus turto nuvertėjimą.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas, jei jis atitinka ilgalaikio turto sąvoką ir 12 VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį yra skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Pirminio pripažinimo metu registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas nurašomas, perleidžiamas arba apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą. Materialiojo turto nusidėvėjimo minimalūs ir maksimalūs ekonominiai normatyvai (naudingo tarnavimo laikas):

- Pastatai 8 – 100 metų;
- Infrastruktūros ir kiti statiniai 18 – 60 metų;
- Mašinos ir įrenginiai 2 – 30 metų;
- Transporto priemonės 5 – 9 metų;
- Baldai ir biuro įranga 4 – 6 metų;
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas 2 – 15 metų.

Biologinis turtas

1. Biologinis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka biologinio turto sąvoką ir visus biologinio turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 16-ajame VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“.

2. Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai pripažįstami ir registruojami apskaitoje, jei atitinka šiuos turto pripažinimo kriterijus:

2.1. Įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti (įskaitant teisę apriboti juo naudotis kitiems) ir jį kontroliuoti;

2.2. pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš šio turto gaus ekonominės naudos arba šis turtas bus naudojamas socialiniais, kultūriniais, gamtosauginiais, moksliniais, teisėsaugos, pažintiniais tikslais;

2.3. galima patikimai nustatyti turto tikrąją vertę arba įsigijimo savikainą.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Ūkinės operacijos, susijusios su finansiniu turtu ir įsipareigojimais, apskaitoje registruojamos ir finansinio turto apskaita tvarkoma vadovaujantis 14-uju VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotus subjektus, 15-uju VSAFAS „Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys ir investicijos į konsoliduojamus subjektus“ ir 17-uju VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Kiekvieną kartą, prieš sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, įsipareigojimai įvertinami:

- Iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikrąja verte;
- Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo momentu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Trumpalaikės gautinos sumos finansinėse ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

Atsargomis laikomas trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienerius metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti.

Atsargomis taip pat laikomas ūkinis inventorių – materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Atsargų savikainai apskaičiuoti taikomas konkrečių kainų būdas.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Kai atsargos parduodamos ar kitaip perleidžiamos, jų balansinė vertė turi būti pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos.

Išankstiniai apmokėjimai

Konsoliduotosios finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Išankstiniai apmokėjimai“ rodomos :

- Iš anksto sumokėtos sumos už atsargas, paslaugas, kurios buvo suteiktos per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, ir kitą trumpalaikį turtą;
- Ateinančių laikotarpių sąnaudos (pvz., prenumeratos, nuomos) – sumos sumokėtos (užregistruotos apskaitoje) einamuoju ir ankstesniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais laikotarpiais.

Rengiant šį ataskaitų rinkinį išankstiniai apmokėjimai buvo vertinti įsigijimo savikaina.

Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos – per 12 mėnesių nuo paskutinio ataskaitinio laikotarpio dienos gautinos sumos. Šios sumos konsoliduotoje finansinės būklės ataskaitoje rodomos verte, apskaičiuojama iš jų įsigijimo savikainos atėmus įvertintas neatgautinas sumas. Per vienerius metus gautinos sumos skirstomos į:

- Gautinas trumpalaikes finansines sumas (po vienerių metų gautinų sumų einamųjų metų dalis, kurią sudaro ilgalaikių paskolų ir kitų ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalis bei gautinos trumpalaikės finansinės sumos, kurias sudaro trumpalaikės paskolos ir kitos gautinos trumpalaikės finansinės sumos);
- Gautinus mokesčius ir socialines įmokas;
- Gautinas finansavimo sumas;
- Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą paslaugas;
- Sukauptas gautinas sumas;
- Kitas gautinas sumas (pvz., gautinos sumos iš rinkliavų, už prarastą turtą, išieškotinos sumos už padarytą žalą), gautini veiklos mokesčiai, palūkanos, dividendai, gautinos grąžintinos finansavimo sumos ir kt.).

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai – pinigai, esantys kasoje, bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai. Pinigų ekvivalentai – trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į tam tikras pinigų sumas ir kurių vertės pokyčio rizika yra nereikšminga. Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius nepriskiriamos prie pinigų ekvivalentų.

Pinigams priskiriami Lietuvos komercinių bankų sąskaitose laikomi pinigai eurais ir užsienio valiuta. Finansinės būklės ataskaitoje pinigai ir jų ekvivalentai priskiriami prie trumpalaikio turto.

Turto perdavimo sutartys

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Ar nuoma priskiriama veiklos nuomai, ar finansinei nuomai nustatoma nuomos laikotarpio pradžioje pagal sutarties turinį (neatsižvelgiant į sutarties teisinę formą). Jeigu nuomininkas ir nuomotojas susitaria pakeisti nuomos sutarties sąlygas (išskyrus jos pratęsimą) ir dėl to pasikeičia nuomos rūšis, toks susitarimas laikomas nauja sutartimi.

Pagal finansinės nuomos sutartį įsigyto turto nusidėvėjimui skaičiuoti taikomi tie patys principai, kaip ir kito tos pačios grupės panašaus nuosavo ar patikėjimo teise valdomo turto nusidėvėjimui skaičiuoti. Jei finansinės nuomos sutartyje nenumatyta, kad nuosavybės teisė į turtą finansinės nuomos laikotarpio pabaigoje pereina finansinės nuomos paslaugos gavėjui arba jei finansinės nuomos paslaugos gavėjas neketina jo įsigyti pasibaigus šiam laikotarpiui, turtas nudėvimas per trumpesnę iš šių laikotarpių: sutartyje nustatytą finansinės nuomos laikotarpį arba turto naudingo tarnavimo laiką.

Nutraukus sutartį, finansinės nuomos paslaugos gavėjo nuostoliai, susidarę dėl prievolės kompensuoti finansinės nuomos sutarties nutraukimo išlaidas, registruojami kaip ataskaitinio laikotarpio kitos pagrindinės veiklos sąnaudos.

Veiklos nuomos mokesčiai nuomininko pripažįstami sąnaudomis tolygiai per nuomos laikotarpį, jeigu jie nepriskiriami gaminamos produkcijos ar ilgalaikio turto savikainai. Veiklos nuomos sąnaudos paskirstomos tolygiai per nuomos laikotarpį ir tuo atveju, kai nuomos mokestis nustatomas nelygiomis sumomis.

Išnuomoto turto paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidos pripažįstamos sąnaudomis. Išsinuomoto turto esminio pagerinimo išlaidos registruojamos kaip atskiras turto vienetas ir pripažįstamos sąnaudomis per likusį nuomos laikotarpį, jeigu tų išlaidų nuomotojas nekompensuoja.

Panauda

Turtas, gautas pagal panaudos sutartis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose turto kontrolei užtikrinti. Pagal panaudos sutartį gauto turto paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidos pripažįstamos sąnaudomis; esminio pagerinimo išlaidos registruojamos kaip atskiras turto vienetas ir pripažįstamas sąnaudomis per likusį panaudos laikotarpį, jeigu tų išlaidų panaudos davėjas nekompensuoja. Pagal panaudos sutartį perduoto turto ir jo nusidėvėjimo bei jo sąnaudų apskaitą tvarko ir finansinėse ataskaitose rodo panaudos davėjas.

Patikėjimo teisė

Turtas, valdomas patikėjimo teise, registruojamas apskaitoje ir rodomas savivaldybės konsoliduotose finansinėse ataskaitose remiantis tais pačiais principais, kaip ir nuosavybės teise valdomas turtas.

Finansavimo sumos, finansavimo pajamos ir finansavimo sąnaudos

Finansavimo sumos apskaitomos pagal 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus reikalavimus.

Gautos ir gautinos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Asignavimų valdytojams perduotos finansavimo sumos, kurios buvo gautos iš valstybės biudžeto, užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų, Europos Sąjungos, kitų išteklių fondų, išdo sąnaudomis nepripažįstamos, bet registruojamos perduotos finansavimo sumos.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuomet, jei patirtos sąnaudos, kurioms finansavimo sumos gautos iš užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų, Europos Sąjungos, valstybės biudžeto, kitų išteklių fondų.

Visos gautinos, gautos ir perduotos finansavimo sumos apskaitoje yra grupuojamos pagal finansavimo sumų paskirtį. Gautos ir gautinos finansavimo sumos, kurių paskirtis registravimo apskaitoje metu nėra aiški (nepiniginiam turtui ar kitoms išlaidoms), priskiriamos finansavimo sumoms kitoms išlaidoms ir yra pergrupuojamos, kai paaiškėja tikroji jų paskirtis.

Atidėjiniai

Atidėjiniu laikomas įsipareigojimas, kurio galutinės įvykdymo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tik tada, kai dėl įvykio praeityje Savivaldybė turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, turinčias įtakos dabartiniam įvertinimui.

Pajamos

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

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Mokesčių pajamos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį įvyksta mokestinis įvykis, jei mokesčių prievolės sumą galima patikimai įvertinti iki ataskaitinio laikotarpio, kuriuo įvyko mokestinis įvykis, finansinių ataskaitų parengimo dienos. Jeigu mokesčių prievolė suma negali būti patikimai įvertinta, pajamos nėra pripažįstamos. Tokiu atveju pajamos pripažįstamos anksčiausią ataskaitinį laikotarpį, kurį mokesčių prievolės suma gali būti patikimai įvertinta.

Visos pajamos veiklos ataskaitai sudaryti skirstomos į:

- Pagrindinės veiklos pajamos;
- Kitos veiklos pajamos;
- Finansinės investicinės veiklos pajamos.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant įstaigos nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos, gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskiriama pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms.

Gaunamos įplaukos už biudžetinių įstaigų suteiktas paslaugas, kurios turės būti gražintos toms pačioms biudžetinėms įstaigoms, pajamomis nepripažįstamos.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaita tvarkoma vadovaujantis 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“ nurodytais principais, metodais ir taisyklėmis. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudos skirstomos pagal veiklos sritis į šias grupes:

- Pagrindinės veiklos sąnaudos;
- Kitos veiklos sąnaudos;
- Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Prie pagrindinės veiklos sąnaudų priskiriama: darbo užmokesčio, socialinio draudimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo, komunalinių paslaugų ir ryšių, komandiruočių, transporto, remonto sąnaudos, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina, nuomos sąnaudos, pagrindinės veiklos kitos sąnaudos.

Prie kitos veiklos sąnaudų priskiriamos sąnaudos, susijusios su pajamų, rodomų kitos veiklos pajamų straipsnyje, uždirbimu.

Finansavimo sąnaudos patiriamos, kai iš savo uždirbtų pajamų finansuojamos kito subjekto išlaidos arba finansavimo sumos perduodamos kitiems (ne viešojo sektoriaus) subjektams programoms vykdyti.

Segmentai

Segmentų apskaita tvarkoma pagal 25-ajame VSAFAS „Segmentų pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“ nustatytus reikalavimus.

Segmentai išskiriami pagal atliekamas valstybės valdymo funkcijas:

- Bendrųjų valstybės paslaugų;
- Viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos;
- Ekonomikos sektoriaus;
- Aplinkos apsaugos;
- Būsto ir komunalinio ūkio;
- Sveikatos priežiūros
- Poilsio, kultūros ir religijos;
- Švietimo;
- Socialinės apsaugos.

Informacija pagal segmentus padeda nustatyti veiklos kryptis ir apimtis. Turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai prie pirminių veiklos segmentų priskiriami pagal tai, kokioms valstybės funkcijoms vykdyti skiriami ir naudojami ištekliai.

Prie segmentų nepriskiriama: finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos, kitos veiklos pajamos ir sąnaudos, gautinos ir gautos finansavimo sumos, skirtos kitai, finansinei ir investicinei veikloms finansuoti, investicinės veiklos pinigų srautai, taip pat prie segmentų nepriskiriami iš subjekto kitos veiklos kylantys įsipareigojimai.

Operacijos užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta registruojami apskaitoje ir pateikiami finansinėse ataskaitose pagal 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“ nustatytus reikalavimus.

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos Banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitose.

Nuosavybės metodo įtaka

Nuosavybės metodas – apskaitos metodas, kai investicija iš pradžių apskaitoje registruojama įsigijimo savikaina, o vėliau jos vertė didinama ar mažinama atsižvelgiant į ūkio subjekto, į kurį investuota, investuotojui tenkančios grynojo turto dalies pokyčius po įsigijimo.

Savivaldybei tenkanti kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų nuosavo kapitalo dalis, atėmus investicijos į tą subjektą įsigijimo savikainą, rodo investicijos vertės pokytį ir yra rodoma finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Nuosavybės metodo įtaka“ neatsižvelgiant į investicijų finansavimo šaltinį. Nuosavybės metodo įtaką didina savivaldybės kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų uždirbtas pelnas ir mažina – tų subjektų patirti nuostoliai.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkiniui taikomas 0,1 proc. viešojo sektoriaus subjektų grupės konsoliduotojo turto reikšmingumo kriterijus. Šiais metais reikšminga laikoma suma, viršijanti 14.896,38 Eur. Tarpinių finansinių eilučių skirtumo suma turi būti įvertinta neatsižvelgiant į tarpusavio operacijų skirtumo ženklą.

III. PASTABOS

(P01) Apskaitos klaidų taisymas

Per klaidų taisymo sąskaitą taisytų klaidų pobūdis – tai savivaldybės administracijos nenulinis finansavimo sumų pergrupavimo rezultatas, apskaitoje buvo išaiškintos ankstesnių metų klaidos, taip pat dėl apskaitos klaidų, kai daromi neteisingi 4 klasės „Finansavimo sumų“ sąskaitų plano buhalteriniai įrašai. Kadangi apskaitos klaidos yra esminės, jos apskaitoje registruotos tam skirtose 9 klasės sąskaitose ir rodomos veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnių laikotarpių finansinė informacija nekoreguojama.

(P02, P22) Pagrindinės veiklos sąnaudos (segmentai)

Savivaldybės konsoliduotoje veiklos rezultatų ataskaitoje 2018 metų pagrindinės veiklos sąnaudos rodomos pagal Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir

išlaidų klasifikacijos, patvirtintos Lietuvos Respublikos finansų ministro 2017 m. spalio 10 d. įsakymu Nr. 1K-343, „Dėl Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijos patvirtinimo“ nustatytas pagrindines valstybės funkcijas.

2018 m. pagrindinės veiklos sąnaudos siekė 33.185.888,65 Eur (2017 m. – 30.147.710,26 Eur). Iš jų: 32,51 proc. (2017 m. – 34,74 proc.) tenka švietimo funkcijai, 22,88 proc. (2017 m. - 22,69 proc.) – sveikatos apsaugos funkcijai, 20,05 proc. (2017 m. – 15,69 proc.) tenka socialinės apsaugos funkcijai. Kitoms pagrindinės veiklos funkcijoms tenka iki 10 proc. sąnaudų.

Pagrindinės veiklos sąnaudų palyginimas pagal straipsnius

Finansinių ataskaitų straipsniai	2018 m.		2017 m.		Pokytis	
	Eur	Proc.	Eur	Proc.	Eur	Proc.
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	18.402.672,39	55,46	17.223.525,08	57,13	+1.179.147,31	-1,67
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	2.860.373,41	8,62	3.871.911,42	12,84	-1.011.538,01	-4,22
Komunalinių paslaugų ir ryšių	1.336.398,60	4,03	1.273.067,59	4,22	+63.331,01	-0,19
Komandiruočių	34.683,63	0,10	24.696,77	0,08	+9.986,86	+0,02
Transporto	119.332,09	0,36	102.753,55	0,34	+16.578,54	+0,02
Kvalifikacijos kėlimo	43.826,87	0,13	59.697,04	0,20	-15.870,17	-0,07
Paprasto remonto ir eksploatavimo	879.131,26	2,65	757.903,67	2,51	+121.227,59	+0,14
Nuvertėjimo	10.378,31	0,03	55.115,20	0,18	-44.736,89	-0,15
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	1.798.858,96	5,42	1.770.993,13	5,87	+27.865,83	-0,45
Socialinių įmokų	4.844.589,32	14,60	3.377.397,79	11,22	+1.467.191,53	+3,38
Nuomos	7.629,12	0,02	12.480,53	0,04	-4.851,41	-0,02
Finansavimo	372.526,38	1,12	374.258,35	1,24	-1.731,97	-0,12
Kitų paslaugų	2.426.388,01	7,31	1.160.672,19	3,85	+1.265.715,82	+3,46
Kitos	49.100,30	0,15	83.237,95	0,28	-34.137,65	-0,13
	33.185.888,65	100,00	30.147.710,26	100,00	3.038.178,39	0,00

Viešojo sektoriaus subjektų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokų sąnaudos sudarė 18.402.672,39 Eur (tai 55,46 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų, 2017 m. – 57,13 proc.), iš kurių daugiausiai teko švietimo funkcijai dėl valstybės ir savivaldybių įstaigų darbuotojų darbo apmokėjimo įstatymo įgyvendinimo, minimaliosios mėnesinės algos padidinimo ir pareiginės algos bazinio dydžio padidinimo – 8.464.210,07 Eur (45,99 proc. nuo visų darbo užmokesčio sąnaudų, 2017 m. – 47,46 proc.). Palyginti su 2017 m. padidėjimas 1.179.147,31 Eur. Sveikatos apsaugos funkcijai teko 5.828.160,95 Eur (31,67 proc. nuo visų darbo užmokesčio sąnaudų, 2017 m. – 29,62 proc.), bendrųjų valstybės paslaugų darbo užmokesčio sąnaudos sudarė 1.133.302,67 Eur (6,16 proc., 2017 m. – 5,33 proc.).

Atsižvelgiant į tai, kad į savivaldybės konsoliduotąsias finansines ataskaitas įtraukiamos viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų finansinės ataskaitos, pažymėtina, kad didžioji dalis sveikatos apsaugos funkcijai tekusių darbo užmokesčio sąnaudų finansuota ne iš savivaldybės lėšų, o iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto, o švietimo įstaigų didžioji darbo užmokesčio sąnaudų dalis finansuota valstybės lėšomis.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos yra nepiniginis straipsnis, rodantis ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto sudėvėjimą.

Per 2018 metus buvo apskaičiuota 2.860.373,41 Eur nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų. Tai sudaro 8,62 proc. (2017 m. 3.871.911 Eur – 12,84 proc. visų sąnaudų).

Vadovaujantis 2017-08-24 Visagino savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-169 „Dėl ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko nustatymo“ per 2018 m. buvo perskaičiuotas visų viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas prailginant tarnavimo laiką nuo 2017-09-01 d., todėl priskaičiuota nusidėvėjimo suma tapo mažesnė nei 2017 metais.

Šių sąnaudų struktūros analizė rodo, kad 27,93 proc., t. y. 798.790,00 Eur, tenka ekonomikos segmentui ir 21,59 proc., t. y. 617.219,07 Eur, tenka švietimo segmentui, 18,40 proc. – bendrų valstybės paslaugų funkcijai. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu kitų segmentų nusidėvėjimo sąnaudos kito nežymiai, sumažėjo komunalinio ūkio segmento nusidėvėjimo sąnaudos.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1.336.398,60 Eur arba 4,03 proc. (2017 m. 1.273.068,82 Eur – 4,22 proc.) visų sąnaudų. Nors komunalinių paslaugų sąnaudų procentas nuo bendrųjų sąnaudų sumažėjo (2015 m. sudarė 4,88 proc., 2016 m. 4,26 proc., o 2017 m. 4,22 proc. visų sąnaudų), dėl šilumos ir karšto vandens paruošimo kainų augimo, suminėje išraiškoje matomas sąnaudų didėjimas. Didžiąją dalį šių sąnaudų patyrė švietimo (40,12 proc., 2017 m. – 49,81 proc.) ir sveikatos apsaugos (25,08 proc., 2017 m. – 25,55 proc.) funkcijas vykdančys viešojo sektoriaus subjektai.

Registruotos 34683,63 Eur (2017 m. 24.696,77 Eur) komandiruočių sąnaudos sudarė tik 0,10 proc. (2017 m. 24.697 Eur – 0,08 proc.) visų savivaldybės sąnaudų. Daugiausia – 61,52 proc. (2017 m. – 66,80 proc. – komandiruočių sąnaudų, kaip ir 2017 metais, tenka švietimo funkcijai. Apie 19,37 proc. komandiruočių sąnaudų tenka bendrųjų valstybės paslaugų ir 6,46 proc. sveikatos apsaugos funkcijas vykdančioms viešojo sektoriaus subjektams.

Per ataskaitinį laikotarpį viešojo sektoriaus subjektai patyrė 119.332,09 Eur transporto sąnaudų, tai sudarė 0,36 proc. (2017 m. 102.753,55 Eur – 0,34 proc.) visų pagrindinės veiklos sąnaudų. Transporto sąnaudų, kaip ir 2017 m., daugiausiai tenka švietimo, komunalinio ūkio ir sveikatos apsaugos funkcijas vykdančioms subjektams. Tai 82,32 proc. (2017 m. – 76,99 proc.) nuo visų transporto sąnaudų.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 43.826,87 Eur. sudaro 0,13 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų (2017 m. 59.697,04 Eur – 0,20 proc.). Didžiąją dalį kvalifikacijos kėlimo sąnaudų, kaip ir 2017 m., turėjo švietimo ir sveikatos apsaugos funkcijas vykdančys viešojo sektoriaus subjektai.

Daugiau skiriant lėšų viešojo sektoriaus subjektams 2018 m. 121.227,59 Eur padidėjo paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos, kurios 2017 m. sudarė apie 2,51 proc. visų sąnaudų, o 2018 m. 2,65 proc.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos yra nepiniginis straipsnis, parodantis ilgalaikio turto, atsargų ir gautinų sumų nuvertėjimą ir nurašymą. Per 2018 metus nuvertėjimų ir nurašytų sumų sąnaudas parodė kultūros, ekonomikos, socialinės komunalinio ūkio ir bendras valstybės funkcijas vykdančys subjektai.

Valstybei priėmus sprendimus dėl išmokų vaikams, socialinių išmokų sąnaudos savivaldybėje išaugo 1.467.191,53 Eur ir sudarė 4.844.589,32 Eur.

(P03) Nematerialusis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybėje užregistruoto konsoliduoto nematerialaus turto likutinė vertė sudarė 123.595,46 Eur (2017 m. 117.550,92 Eur). Didžiausią dalį sudarė nebaigti projektai – 39,21 proc. (2017 m. – 41,23 proc.) ir kitas nematerialus turtas 32,46 proc. (2017 m. – 34,13 proc.).

Per 2018 m. buvo apskaičiuota 38.120,43 Eur (2017 m. – 47.206,20 Eur) nematerialiojo turto amortizacija ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje siekė 1.649.045,48 Eur. Įsigyta nematerialiojo turto už 44.164,97 Eur (2017 m. – 60.890,96 Eur). Nuvertinta 28.460,09 Eur plėtros darbai.

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, nėra.

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjektų apskaitoje nebuvo pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto nematerialiojo turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs.

(P04) Ilgalaikis materialusis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybėje užregistruoto konsoliduoto ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė sudarė 62.389.850,79 Eur (2017 m. – 58.550.412,95 Eur). Didžiausią turto dalį sudarė pastatų, infrastruktūros ir kitų statinių likutinė vertė 49.813.014,52 Eur (2017 m. – 51.336.371,35 Eur). Nebaigtos statybos vertė dėl vykdomų Sporto bazės pastato statybos, SMART parko, Veteranų gatvės rekonstrukcijos, naujų kapinių ir kitų projektų įgyvendinimo, išaugo iki 9.749.887,69 Eur (2017 m. – 5.249.506,48 Eur). Viso kito ilgalaikio turto (mašinos, įrengimai, transporto priemonės, baldai ir kita) likutinė vertė metų pabaigoje tesiekė 2.826.948,58 Eur.

Per 2018 m. buvo apskaičiuotas 2.822.252,98 Eur ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupto nusidėvėjimo suma padidėjo 7,06 proc. ir sudarė 46.269.456,14 Eur (2017 m. – 43.218.784,34 Eur).

Įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 10.468.112,56 Eur tame tarpe projektų nebaigta statyba. (2017 m. – 2.501.429,27 Eur). Neatlygintinai gauta turto už 283.353,80 Eur (2017 m. - 176.079,41 Eur), tarp jų gautas mokyklinis autobusiukas už 40.237,34 Eur, medicininės įrangos už 191.244 Eur, dalis nebaigtos statybos vertės perkelta į infrastruktūros ir kitų statinių straipsnį dėl užbaigtų projektų. Nurašyto ilgalaikio turto įsigijimo savikaina sudarė 206.344,10 Eur (2017 m. – 292.331,78 Eur), kurios likutinė vertė buvo 58.923,33 Eur.

Per 2018 m. ilgalaikio turto likutinė vertė padidėjo 3.839.437,84 Eur (2017 m. sumažėjo 1.541.418,13 Eur).

(P05, 06) Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikis finansinis turtas susideda iš investicijų į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus 49.244.515,10 Eur (2017 m. – 3.295.600,95 Eur) ir 55.611,77 Eur

(2017 m. – 91.816,50 Eur) – po vienerių metų gautinos sumos. Ilgalaikio finansinio turto padidėjimas aprašytas Bendrojoje dalyje

Po vienerių metų gautiną 55.611,77 Eur sumą sudaro:

19.406,97 Eur savivaldybės suteiktos paskolos nuo vienerių iki penkerių metų iš savivaldybės biudžeto smulkaus ir vidutinio verslo rėmimui;

36.204,80 Eur savivaldybės administracijos ilgalaikės gautinos sumos dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio valstybės tarnautojams (2017 m. – 72.409,5 Eur).

(P07) Biologinis turtas

2018 m. liko nepakitę savivaldybės apskaitoje 2017 metais užpajamuoti penki parkų ir skverų vienetai po 1,00 Eur, t. y. 5,00 Eur biologinio turto.

(P08) Atsargos

Savivaldybės konsoliduotas atsargų likutis 2018 m. gruodžio 31 d. iš viso buvo 647.119,99 Eur (2017 m. – 822.040,44 Eur). Iš jų medžiagos, žaliavos ir neatiduos naudoti ūkinis inventorius sudarė – 583.341,18 Eur, o 63.778,81 (2017 m. – 335.991,51 Eur) ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti iki 2015 m. buvo registruotas Privatizavimo fondo finansinėje apskaitoje, nuo 2016 m. perimtas į savivaldybės balansą. Per šiuos metus atiduos panaudai, todėl apskaitoje išskeltas į ilgalaikio turto grupę.

(P09) Išankstiniai apmokėjimai

2018 m. gruodžio 31 d. savivaldybės konsoliduota išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina registruota 84.154,06 Eur (2017 m. – 23.399,78 Eur). Didžiausia išankstinių apmokėjimų dalis tenka VšĮ Visagino lignoninei, kuri sumokėjo 16.764,00 Eur už ateinančių laikotarpių turto draudimą 4.590 Eur, už rezistentų studijas 12.006 Eur ir administracijai, kuri sumokėjo tiekėjams už perkamą turtą 45.027,48 Eur, už projekto „Open Leadership“ įgyvendinimą 9.500,00 Eur ir už ateinančių laikotarpių sąnaudas (prenumerata, draudimas) 6.101,53 Eur. Kitų savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų išankstiniai apmokėjimai liko praeitų metų lygyje.

(P10) Per vienerius metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje didelę trumpalaikio turto dalį sudarė per vienerius metus gautinos sumos viso 2.114.287,05 Eur (2017 m. – 1.860.903,32 Eur).

Gautinų sumų sudedamoji dalis – gautini mokesčiai ir socialinės įmokos sudarė 326.250,87 Eur. Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos pateikė savivaldybės išdui Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų už 2018 metų 4 ketvirtį ataskaitą formą S1 pagal kurią pervestinių sumų pabaigos likutį sudaro: gyventojų pajamų mokestis 326.246,84 Eur, žemės mokestis 3,14 Eur, mokestis už aplinkos teršimą 0,89 Eur, gautinos sumos už baudas ir kitas netesybas sudaro 100,30 Eur. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu gautini mokesčiai sumažėjo 85.428,78 Eur arba 20,8 proc.

Gautinos finansavimo sumos 69,72 Eur tai savivaldybės administracijos pateikta paraiška lėšoms gauti iš ES Interreg projekto įgyvendinimui.

Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 829.029,89 Eur didžiąją dalį sudaro VšĮ Visagino ligoninės 605.774,55 Eur (t. t. 602.173,39 iš TLK), VšĮ Visagino pirminės sveikatos priežiūros centro 139.497,00 Eur iš TLK, savivaldybės administracijos ir kitų VSS negautos lėšos už suteiktas paslaugas.

Suminė sukauptų gautinų suma 1.919.391,43 Eur, iš kurių eliminuota grupės tarpusavio sandorių 1.158.681,16 Eur. Likusią konsoliduotą 760.710,27 Eur sumą sudaro išdo 545.686,33 Eur, iš jų 280296,15 Eur tenka sukauptoms gautinoms sumoms iš valstybės biudžeto ir Europos Sąjungos paramos lėšų pagal asignavimų valdytojų pateiktas pažymas dėl finansavimo sumų.

Kitos išdo sukauptos gautinos sumos 265.390,18 Eur, tai sukauptas gautinas žemės nuomos mokestis 51.878,40 Eur, sukauptos vietinės rinkliavos 93.149,47 Eur, sukaupti delspinigiai 217,27 Eur, paviršinių nuotekų tvarkymas 1,32 Eur ir 120.143,72 Eur sukauptos gautinos sumos pagal formą S1 iš Valstybinės mokesčių inspekcijos. Kitos gautinos sumos 1.146,75 Eur, tai vietinės rinkliavos 1.046,45 Eur ir 100,30 Eur kitos gautinos sumos pagal formą S1.

Likusi dalis 215.023,94 Eur sukauptų gautinų sumų yra visų VSS neeliminuos įsiskolinimas kreditoriams ir socialinių išmokų gavėjams.

Kitos gautinos sumos 198.226,30 Eur, iš kurių reikšmingesnės būtų savivaldybės administracijos – 93.149,47 Eur gautinos vietinės rinkliavos sumos, Kūrybos namų – 76.263,37 Eur vykdomų projektų gautinos lėšos.

(P11) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Visų savivaldybei priklausančių viešojo sektoriaus subjektų pinigų likutis 2018 m. gruodžio 31 d. buvo 4.279.353,50 Eur (2017 m. – 3.310.433,67 Eur). Didžiąją dalį 3.180.814,92 Eur (2017 m. – 1.725.462,24 Eur) sudarė lėšos išdo, iš jų biudžeto lėšų likutis – 3.008.326,05 Eur, savivaldybės aplinkos apsaugos rėmimo specialiosios programos lėšų likutis – 65.247,36 Eur, viešajam sektoriui negražintos uždirbtos pajamos, kurias jie turi teisę susigrąžinti, – 101.039,85 Eur, Europos Sąjungos lėšos neformaliojo vaikų švietimo plėtrai – 200,30 Eur, žemės realizavimo lėšos – 6.001,36 Eur.

VšĮ Visagino ligoninės 410.505,00 Eur, VšĮ Visagino pirminės sveikatos priežiūros centro 368.945,00 Eur, biudžetinių įstaigų Europos Sąjungos finansinės paramos lėšos 225.930,49 Eur ir kitos lėšos.

(P12) Finansavimo sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš viso registruota 92.995.910,09 Eur (2017 m. – 45.429.228,89 Eur) finansavimo sumų iš jų: 46.343.423,30 Eur (2017 m. 18.310.401,28 Eur) finansavimo sumų iš valstybės biudžeto, iš Europos Sąjungos lėšų 44.047.562,20 Eur (2017 m. – 24.912.421,78 Eur), iš kitų šaltinių 2.604.924,59 Eur (2017 m. – 2.206.405,83 Eur).

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto konsoliduotoje ataskaitoje yra eliminuojamos derinamose ir nederinamose operacijose, o finansavimo sumų likutis 18.079.171,30 Eur laikotarpio pabaigoje konsolidavimo proceso metu yra iškeliamas į 31 sąskaitą (pervirši), nes tai yra ankstesniais laikotarpiais Savivaldybės uždirbtos pajamos.

Iždas 2018 metais gavo 6.632.876,49 Eur (2017 m. – 9.619.816,55 Eur) finansavimo sumų. Lyginant su 2017 metais savivaldybės išdui finansavimo sumų pervesta 2.986.940,06 Eur mažiau, nes dėl naujos pajamų metodikos įgyvendinimo nuo 2018 metų sausio 1 d. panaikinta bendrosios dotacijos kompensacija ir dėl to 2018 metais lyginant su 2017 metais didėja įplaukos.

Specialiosios dotacijos lėšos mokinio krepšeliui finansuoti sudaro 4.129.900,00 Eur arba 62,3 proc. visų finansavimo sumų. Specialiosios dotacijos lėšų valstybinėms (valstybės perduotoms savivaldybėms) funkcijoms atlikti savivaldybės išdui pervesta 1.100.628,00 Eur arba 16,6 proc. visų finansavimo sumų. Specialioji tikslinė dotacija (kelių direkcijos fondas) sudaro 670.945,95 Eur arba 10,1 proc. nuo visų finansavimo sumų, iš Europos Sąjungos ES projektams finansuoti gauta 436.863,82 Eur arba 6,6 proc. nuo visų finansavimo sumų ir kita.

Finansavimo sumų likutį sudaro biudžetinių įstaigų ilgalaikio materialiojo turto, nematerialiojo turto likutinė vertė, atsargų ir pinigų likutis iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos biudžeto ir kitų šaltinių.

(P13, P14) Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikiai įsipareigojimai sudarė 2.606.473,19 Eur (2017 m. – 1.645.280,96 Eur).

Savivaldybės iždo ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai komerciniams bankams už suteiktas paskolas sudarė 1.613.972,96 Eur. 2018 metais savivaldybė dar paėmė 316.766,25 Eur ilgalaikių paskolų investiciniams projektams finansuoti, o grąžino 442.505,00 Eur. Per metus skola komerciniam bankui sumažėjo 125.738,75 Eur. Savivaldybė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko skolinga bankui 1488234,21 Eur. Šiuos įsipareigojimus sudaro gautos negrąžintos paskolos likutis.

Gautos paskolos pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius pateikiamos šio finansinio ataskaitų rinkinio priede, kuriame pažymėta, kad savivaldybės gautų paskolų grąžinimo terminas ilgesnis kaip penkeri metai. 2019 metais savivaldybė planuoja grąžinti 201.500,00 Eur.

Informacija apie paskolų įvykdymo terminus ir palūkanų normas pateikiama šio finansinio ataskaitų rinkinio priede, kuriame nurodyta, kad visos Savivaldybės paskolos paimtos su kintama palūkanų norma.

Savivaldybės administracijos ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai 1.056.964,18 Eur – savivaldybei nuosavybės teise priklausančių gyvenamųjų patalpų, esančių Kosmoso g. 28 ir Festivalio g. 10 atnaujinimas įgyvendinant daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) programą.

Kitą ilgalaikių finansinių įsipareigojimų dalį sudaro 25.070,00 Eur VšĮ Visagino ligoninė įsigytas automobilis lizingu penkeriems metams.

Visagino savivaldybės kiti ilgalaikiai įsipareigojimai – 36.204,80 Eur valstybės tarnautojams neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio dalis.

(16) Suteiktos garantijos dėl paskolų

Visagino savivaldybės taryba 2013 m. sausio 31 d. sprendimu Nr. TS-19 suteikė 213.073,45 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. Visagino savivaldybės išdo didžiojoje knygoje ši suma nurodyta nebalansinėje sąskaitoje. 2018 m. UAB „Utenos regiono tvarkymo centras“ grąžino 14.895,09 Eur paskolą, pagal

akcijų kiekį tenkančią Visagino savivaldybei. Paskolos likutis 2018 m. gruodžio 31 d. tenkantis Visagino savivaldybei sumažėjo nuo 201.930,21 Eur iki 187.035,12 Eur.

(17) Trumpalaikiai įsipareigojimai

2018 m. savivaldybės trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 2.175.329,35 Eur (2017 m. – 1.613.982,35 Eur). P13, P14 eilutėje 36.204,73 Eur ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis.

Savivaldybės administracija ataskaitoje fiksavo 325.360,21 Eur (2017 m. – 207.173,90 Eur) gruodžio mėn. priskaičiuotų, bet neišmokėtų socialinių išmokų, šalpos ir išmokų vaikams iš valstybės ir savivaldybės biudžeto. Kaip trumpalaikis įsipareigojimas 24,70 Eur yra žemės nuomos mokesčio permoka.

Trumpalaikių įsipareigojimų dalyje, tiekėjams mokėtinos sumos, metų pabaigoje registruota 359.863,24 Eur (2017 m. – 236.642,00 Eur) padidėjo 123.221,24 Eur. Dėl metų pabaigoje priskaičiuotų šildymo ir karšto vandens kompensacijų (padidėjimas 18700 Eur) ir įsiskolinimo už komunalines paslaugas, palyginti su 2017 metais, savivaldybės administracijos tiekėjams mokėtinos sumos padidėjo 109.638,81 Eur ir sudarė 125.583,90 Eur: 73.326,91 Eur iš savivaldybės biudžeto, 38.527,36 Eur iš Europos sąjungos (finansinė parama ilgalaikiam turtui įsigyti), 13.729,63 Eur iš uždirbtų pajamų ir pavedimų lėšų. Likusi įsipareigojimų padidėjimo dalis 13.582,43 Eur yra kitų viešojo sektoriaus įsipareigojimų padidėjimo/sumažėjimo rezultatas.

Reikšmingesni kitų įstaigų įsipareigojimai: VšĮ Visagino ligoninės skola už medikamentus ir paslaugas sudarė 151.840,00 Eur, Kultūros centro – 53.963,75 Eur vykdomo projekto „Buvusios Sedulinos mokyklos pastato pritaikymas Visagino kultūros centro ir bendruomenės reikmėms, įrengiant kultūros, turizmo ir kūrybinio verslo miestą po vienu stogu“ įsipareigojimai. Likusi 28.475,59 Eur mokėtinų sumų dalis yra visų kitų viešojo sektoriaus subjektų įsipareigojimai tiekėjams.

Sukauptos mokėtinos sumos 1.093.582,17 Eur (2017 m. – 950.152,14 Eur), tai 1.088.165,16 Eur neišnaudotų valstybės ir savivaldybės biudžetų darbuotojų atostoginių kaupinių sąnaudos. Kitos mokėtinos (ir gautinos) 5.417,01 Eur sumos už padarytą žalą, mokėtinas (ir gautinas) mokestis už turto nuomą.

Kitus konsoliduotus trumpalaikius įsipareigojimus 212.855,22 Eur (2017 m. – 179.710,06 Eur), sudaro: 35.335,90 Eur kitos mokėtinos sumos (tėvų permokos už vaikų išlaikymą), 174.660,00 Eur sveikatos viešųjų įstaigų gruodžio mėn. neišmokėtas darbo užmokestis.

(P18) Grynasis turtas

Savivaldybės grynasis turtas apskaičiuojamas aritmetiškai – iš viso turto balansinės vertės atimama visų įsipareigojimų ir finansavimo sumų balansinė vertė. Savivaldybė 2018-12-31 turėjo 21.160.780,11 Eur (2017 m. – 19.311.261,83 Eur) konsoliduoto grynojo turto iš jų : 18.079.171,41 Eur (2017 m. – 16.626.615,58 Eur) finansavimo sumų likutis iš savivaldybės biudžeto ir 3.081.608,70 Eur (2017 m. – 2.605.924,25 Eur) viešojo sektoriaus subjektų grynasis turtas be dalininkų kapitalo. 2018 m grynasis turtas sudarė 17,79 proc. (2017 m. – 28,36 proc., 2016 m. – 26,56 proc.) nuo bendro savivaldybės turto. Šis santykis parodo, kiek turto liktų savivaldybei padengus visus savivaldybės įsipareigojimus ir gražinus finansavimo sumas.

(P19) Mokesčių pajamos

Savivaldybės mokesčių pajamas sudaro Valstybinės mokesčių inspekcijos mokesčių pajamos.

Per ataskaitinį laikotarpį mokesčių pajamos bendrąja verte sudarė 14.896.376,68 Eur (2017 m. – 9.374.074,21 Eur). Dėl naujos pajamų metodikos įgyvendinimo nuo 2018 m. sausio 1 d, panaikinant bendrosios dotacijos kompensaciją, iš VMI pajamos išaugo 5.522.302,47 Eur arba 58,9 proc. Didžiąją mokesčių įplaukų dalį (99,00 proc.) sudaro gyventojų pajamų mokestis – 14.749.047,30 Eur, kuris padidėjo 5.506.390,90 Eur.

(P20) Socialinių įmokų pajamos

Ataskaitiniu laikotarpiu savo grupės viduje buvo eliminuota 355.197,90 Eur socialinių pajamų/sąnaudų lėšų judėjimas. Liko nekonsoliduota 125.910,04 Eur Socialinių paslaugų centro pajamos gautos už globos paslaugas 10.842,29 Eur, globą namuose 17.411,42 Eur, nakvynės paslaugas 2.614,30 Eur ir iš Sodros už asmenims teikiamas socialines paslaugas 95.042,03 Eur.

(P21) Pagrindinės veiklos kitos pajamos

2018 metais savivaldybė turėjo 8.936.926,61 Eur (2017 m. – 7.762.201,70 Eur) pagrindinės veiklos kitų pajamų. Tai viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų 7.208.916,00 Eur (2017 m. – 6.547.261,00 Eur) pajamos už suteiktas paslaugas, iš kurių eliminuota 3.632,73 Eur grupės tarpusavio sandorių. Pajamos už išlaikymą švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose sudarė **790.964,84** Eur. Savivaldybės administracijos pajamos suteiktų paslaugų, turto naudojimo, turto pardavimo, vietinės ir valstybės rinkliavos 937.056,77 Eur.

Iždo pagrindinės veiklos kitos pajamos 877.820,41 Eur, didžiąją jų dalį sudarė: valstybės ir vietinių rinkliavų pajamos 681.226,65 Eur, valstybės ir savivaldybės kontrolierių išieškotos lėšos 679,92 Eur, gražintos lėšos dėl vagystės 942,51 Eur, priskaičiuotos pajamos už valstybinės žemės nuomą 71.174,33 Eur ir kitos turto naudojimo pajamos, pvz., želdinių atkuriamoji vertė 28.342,50 Eur.

Tarp visų viešojo sektoriaus subjektų daugiausiai VŠĮ Visagino ligoninė surinko kitos veiklos pajamų 5.498.579,00 Eur ir patyrė 5.429.504,00 Eur sąnaudų.

(P23) Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Konsoliduotas finansinės ir investicinės veiklos 2018 m. rezultatas – 60551,58 Eur yra neigiamas .

Iždo 2018 m. finansinės ir investicinės veiklos rezultatas 13.583,17 eurų yra teigiamas.

Iždas 2018 metais gavo 32.511,72 Eur (2017 m. – 32.530,80 Eur) finansinės ir investicinės veiklos pajamų, iš jų: 3.118,66 Eur palūkanos už teigiamą lėšų likutį einamojoje banko sąskaitoje, 29.393,06 Eur baudų ir delspinigių pajamų. Lyginant su 2017 metų atitinkamu laikotarpiu, finansinės ir investicinės veiklos pajamos galima skaityti nepakito.

Iždo finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos 2018 metais sudarė 18.928,55 Eur (2017 m. – 21.246,40 Eur), tai palūkanų sąnaudos už gautas paskolas, kurios lyginant su 2017

metais sumažėjo 2.317,85 Eur, arba 10,91 proc., nes refinansavus paskolas savivaldybė sumokėjo mažiau palūkanų už paimtas paskolas.

Savivaldybės administracijos finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 71.469,99 Eur neigiamas.

Savivaldybės administracija 2018 m. neturėjo finansinės ir investicinės veiklos pajamų.

Administracijos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos susidarė dėl baudų ir delspinigių sąnaudų už pavėluotus apmokėjimus tiekėjams (už ryšio paslaugas) 24,44 Eur, delspinigiai antstoliui pagal vykdomąjį dokumentą 491,83 Eur. Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos 70.953,72 Eur pagal 2018-03-02 Visagino savivaldybės direktoriaus įsakymą Nr. ĮTV-E17 iš apskaitos nurašytos bankrutavusios UAB „Sedulinos vaistinė“ 70.953,72 Eur vertės akcijos.

VšĮ Visagino ligoninė sumokėjo 811,94 Eur palūkanų.

Likusias 3.181,03 Eur sąnaudas sudarė kitų įstaigų palūkanų, baudų ir delspinigių sąnaudos.

(P24) Finansinės rizikos valdymas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Savivaldybė neturėjo finansinio turto, išreikšto užsienio valiuta.

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Visagino savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl Visagino savivaldybės 2018 metų biudžeto vykdymo konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio ir savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimo
Dokumento registracijos data ir numeris	2019-08-29 08:56 Nr. TS-183
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Erlandas Galaguz Savivaldybės meras
Parašo sukūrimo data ir laikas	2019-09-03 15:50
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdES-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2019-09-03 15:51
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2019-05-24 14:19 - 2021-05-23 14:19
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	14
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	1
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2019 08 29 sprend 183 priedas 1.xlsx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2019 08 29 sprend 183 priedas 1.1.xlsx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2019 08 29 sprend 183 priedas 2.xlsx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2019 08 29 sprend 183 priedas 2.1.xlsx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2019 08 29 sprend 183 priedas 2.2.xlsx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2019 08 29 sprend 183 priedas 2.3.xlsx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2019 08 29 sprend 183 priedas 2.4.xlsx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2019 08 29 sprend 183 priedas 2.5.xlsx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-

Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2019 08 29 sprend 183 priedas 2.6.xlsx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2019 08 29 sprend 183 finansinės būklės ataskaita.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2019 08 29 sprend 183 veiklos rezultatų ataskaita.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2019 08 29 sprend 183 pinigų srautų ataskaita.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2019 08 29 sprend 183 grynojo turto pokyčių ataskaita.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2019 08 29 sprend 183 ataskaitų aiškinamasis raštas.docx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokobit ADoc v1.0
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2019-09-09 10:25 nuorašą suformavo Svetlana Starinskaja
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-