

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)

VISAGINO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188711925, Parko g. 14, 31140 Visaginas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		0.00	0.00
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		16399048.49	11904850.91
I.	Atsargos		0.00	0.00
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P1	4601804.18	4729780.98
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		254251.20	629572.12
III.3	Gautinos finansavimo sumos		120372.94	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		4207445.81	4092153.81
III.6	Kitos gautinos sumos		19734.23	8055.05
IV.	Trumpalaikės investicijos		1499998.00	1499998.00
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P2	10297246.31	5675071.93
	IŠ VISO TURTO:		16399048.49	11904850.91
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P3	2934586.99	403058.68
I.	Iš valstybės biudžeto		2096156.48	55816.85
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		838430.51	347241.83
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		8382761.49	7289236.66
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2260827.73	2058658.44
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P4	2260827.73	2058658.44
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P5	6121933.76	5230578.22
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		256800.00	397800.00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			19.78
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinės sumos		5865024.82	4832703.03
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		108.94	55.41
F.	GRYNASIS TURTAS	P6	5081700.01	4212555.57
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5081700.01	4212555.57
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		869144.44	0.00
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4212555.57	4212555.57
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲOJO TURTO:		16399048.49	11904850.91

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja

Nadežda Rybakova

Vyriausioji specialistė

Inesa Šuldiakovienė

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Visagino savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės būklės ataskaita 2024-06-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-08-20 Nr. 9-1163
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	Inesa Šuldiakovienė Vyriausioji specialistė (VT)
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-08-20 15:20
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-01-12 09:58 - 2026-01-12 09:58
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Nadežda Rybakova Vedėja
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-08-20 16:14
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-08-20 16:14
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-04-05 12:27 - 2028-04-03 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240709.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-08-28)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-08-28 nuorašą suformavo Inesa Šuldiakovienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
1 priedas

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

VISAGINO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188711925, Parko g. 14, 31140 Visaginas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		13193695.19	12512625.36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P8	12485295.56	11354701.01
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		12485295.56	11354701.01
II.1.1.	Mokesčių pajamos		12485295.56	11354701.01
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		0	0
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P9	708399.63	1157924.35
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		708399.63	1157924.35
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P10	12387168.64	12365843.02
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		30	70
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		12382495.56	12365625.25
IV.	KITOS		4643.08	147.77
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P11	806526.55	146782.34
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P12	62617.89	37171.8
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		869144.44	183954.14
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P13	869144.44	183954.14

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja

Nadežda Rybakova

Vyriausioji specialistė

Inesa Šuldiakovienė

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Visagino savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Veiklos rezultatų ataskaita 2024-06-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-08-20 Nr. 9-1164
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	Inesa Šuldiakovienė Vyriausioji specialistė (VT)
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-08-20 15:23
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-01-12 09:58 - 2026-01-12 09:58
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Nadežda Rybakova Vedėja
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-08-20 16:15
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-08-20 16:16
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-04-05 12:27 - 2028-04-03 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240709.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-08-28)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-08-28 nuorašą suformavo Inesa Šuldiakovienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-



VISAGINO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS FINANSŲ IR BIUDŽETO SKYRIUS

Biudžetinė įstaiga, Parko g. 14, 31140 Visaginas, tel. +370 386 32 665, faks. +370 386 31 286, el. p. finansai@visaginas.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188711925

VISAGINO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2024 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Nr. _____

I. BENDROJI DALIS

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

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

Visagino savivaldybės išdo paskirtis – užtikrinti efektyvų ir racionalų Savivaldybės finansinių išteklių valdymą ir jų naudojimą, vadovaujantis Savivaldybės tarybos patvirtintu Visagino savivaldybės 2023-2030 metų strateginiu veiklos planu, socialinėms ir ekonominėms bei kitoms programoms įgyvendinti, Savivaldybės biudžetinėms įstaigoms išlaikyti ir viešųjų paslaugų teikimui organizuoti.

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

Savivaldybės išdo finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2024 metų II ketvirčio Savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024-06-30 dienos apskaitos duomenis.

Savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurais ir centais.

Savivaldybės išdas kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų neturi.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

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

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

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

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

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

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

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

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus pripažinimo kriterijus.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

P1 Per vienerius metus gautinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai per vienus metus gautinos sumos sudarė **4601804,18 Eur.**

Savivaldybės išdas pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Finansų ministerijos „Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaitą už 2024 metų antrą ketvirtį“ (forma S1) duomenis pripažino gautinas mokesčių sumas.

- **254251,20 Eur** sudaro gautini mokesčiai. Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos savivaldybės išdui liko nepervedusi 254192,80 Eur gyventojų pajamų mokesčio, 57,00 Eur nekilnojamojo turto mokesčio, 1,40 Eur mokesčio už aplinkos teršimą.

- **120372,94 Eur** Visagino savivaldybės administracijos pateikta paraiška Lietuvos automobilių kelių direkcijai prie Susisiekimo ministerijos, tačiau lėšos negautos.

- **4207445,81 Eur** sukauptos gautinos sumos, iš jų:

2515625,27 Eur sukauptos pajamos iš mokesčių, kurios užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos S1 formos duomenis, iš jų: gyventojų pajamų mokestis – 2427235,93 Eur, žemės mokestis – 269,99 Eur, nekilnojamojo turto mokestis – 75046,29 Eur, mokestis už aplinkos teršimą – 277,50 Eur, kiti mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius – 557,50 Eur, pajamos iš baudų už administracinius nusižengimus – 530,00 Eur, mokestinės baudos – 3074,99 Eur, delspinigiai – 8633,07 Eur.

299817,58 Eur – sukauptos pajamos iš vietinių rinkliavų už komunalinių atliekų tvarkymą;

43297,64 Eur - sukauptos pajamos už valstybinės žemės nuomą;

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

20565,87 Eur – sukauptas pervestinių delspinigių likutis.

1328138,13 Eur gautinos gražintinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ir Europos Sąjungos lėšų, kurios užregistruotos pagal asignavimų valdytojų pažymas dėl sukaupėtų finansavimo sumų ir įvertinus gautas finansavimo sumas iš valstybės išdo pagal valstybės funkcijas.

- **19734,23 Eur** kitos gautinos sumos, iš jų: 0,31 Eur mokestinės baudos, 44,82 Eur delspinigiai, 14,09 Eur palūkanos už mokestines paskolas, kurios užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių pajamų ataskaitos formos S1 duomenis, 53,20 Eur valstybės rinkliava pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos gautų Valstybinės mokesčių inspekcijos neadministruojamų įmokų pagal įmokų administratoriaus ataskaitos formą S2 ir 19621,81 Eur gautinos vietinės rinkliavos.

P2 Trumpalaikės investicijos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybės išdo trumpalaikės investicijos sudarė 1499998,00 euro, tai terminuotieji indėliai AB Šiaulių banke.

P3 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybės išdo banko sąskaitose buvo **10297246,31 Eur**, iš jų:

- **1975783,54 Eur** valstybės biudžeto lėšų likutis, iš jų:

1518997,69 Eur specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti;

3062,89 Eur specialioji tikslinė dotacija savivaldybių mokykloms (klasėms), skirtoms šalies (regiono) mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, išlaikyti lėšos;

- 338654,66 Eur specialioji tikslinė dotacija valstybinėms (perduotoms savivaldybėms) funkcijoms atlikti;
- 5000,00 Eur žemės realizavimo pajamos;
- 13697,73 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos neformaliojo vaikų švietimo programoms;
- 658,86 Eur valstybės biudžeto lėšos viešosioms bibliotekoms;
- 3123,15 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos socialinės reabilitacijos paslaugų neįgaliesiems teikimo bendruomenėje projektams finansuoti ir administruoti;
- 10726,93 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos asmeninei pagalbai teikti ir administruoti;
- 171,39 Eur valstybės biudžeto lėšos, vienkartinėms išmokoms įsikurti gyvenamojoje vietoje savivaldybės teritorijoje ir (ar) mėnesinėms kompensacijoms vaiko ugdymo pagal ikimokyklinio ar priešmokyklinio ugdymo programą išlaidoms finansuoti;
- 34,35 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos užtikrinti kompensacijų fiziniams ir juridiniams asmenims, perdavusiems savo būstą ar patalpas neatlygintinai naudotis panaudos pagrindais, dėl karinių veiksmų iš Ukrainos pasitraukusiems gyventojams, mokėjimą;
- 203,89 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos savivaldybių akredituotai vaikų dienos socialinei priežiūrai organizuoti, teikti ir administruoti;
- 753,04 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos kompleksinėms paslaugoms šeimai organizuoti;
- 8716,26 Eur valstybės lėšos, skirtos finansuoti vaikų, atvykusių į Lietuvos Respubliką iš Ukrainos dėl Rusijos federacijos karinių veiksmų Ukrainoje, ugdymą ir pavėžėjimą į mokyklą ir atgal;
- 46032,47 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos būstams pritaikyti neįgaliesiems;
- 4056,73 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerijos savivaldybių mokyklų profesiniam mokymui;
- 8824,75 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos neįgaliųjų reikalų koordinatorių funkcijai vykdyti;
- 284,80 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerijos ugdymo, maitinimo ir pavėžėjimo lėšų socialinę riziką patiriančių vaikų ikimokykliniam ugdymui užtikrinti;
- 6176,00 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos savivaldybėms bendruomeninei veiklai stiprinti;
- 6197,00 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerijos išlaidoms, susijusioms su valstybinių ir savivaldybių mokyklų mokytojų, dirbančių pagal ikimokyklinio, priešmokyklinio, bendrojo ugdymo ir profesinio mokymo programas, skaičiaus optimizavimu, apmokėti;
- 397,95 Eur valstybės vardu pasiskolintos lėšos, savivaldybių administracijoms išlaidoms, patirtoms 2024 m. II ketvirtį teikiant socialinę paramą mokiniams pagal Lietuvos Respublikos socialinės paramos mokiniams įstatymą užsieniečiams, pasitraukusiems iš Ukrainos dėl Rusijos federacijos karinės agresijos prieš Ukrainą, padengti;
- 13,00 Eur valstybės vardu pasiskolintos lėšos, savivaldybių administracijoms išlaidoms, patirtoms 2024 m. II ketvirtį mokant laidojimo pašalpą pagal Lietuvos Respublikos mirtie atveju įstatymą Ukrainos gyventojams nukentėjusiems dėl Rusijos federacijos karinių veiksmų Ukrainoje, padengti;
- **60537,78 Eur** savivaldybės aplinkos apsaugos rėmimo specialiosios programos lėšų ir sveikatos priežiūros specialiosios programos lėšų likutis.
 - **92971,85 Eur** viešajam sektoriui negražintos uždirbtos pajamos, kurias jie turi teisę susigrąžinti.

- **4861,05 Eur** Eur Europos Sąjungos lėšos projektui „Kokybės krepšelis“.
- **833569,46 Eur** Europos Sąjungos lėšos projektui „Visagino savivaldybės priemonių, numatytų „Tūkstantmečio mokyklų“ Visagino ir Ignalinos rajono Švietimo pažangos plane“ įgyvendinti;

- **7329522,63 Eur** savivaldybės biudžeto lėšų likutis, iš jų: garantijos suma sudarė 212500,00 eurų.

P4 Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį, 2934586,99 Eur, sudaro iš valstybės biudžeto gautų finansavimo sumų, skirtų perduoti kitiems viešojo sektoriaus subjektams, jų programoms ir pavedimams vykdyti.

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

P5 Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Visagino savivaldybės administracija yra paėmusi ilgalaikes paskolas investiciniams projektams finansuoti.

2024 metų birželio 30 d. savivaldybės išdo finansiniai įsipareigojimai bankams už suteiktas paskolas sudarė ilgalaikiai įsipareigojimai 2260827,73 Eur ir 256800,00 Eur ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis. Savivaldybė 2024 m. pusmetį grąžino 141000,00 Eur, o paėmė 202169,29 Eur ilgalaikių paskolų AB „Šiaulių bankui“.

Visagino savivaldybės administracija ir AB Šiaulių bankas 2015 m. liepos 20 d. pasirašė kredito sutartį 726043,00 Eur. Šios paskolos negrąžintas kredito likutis 2024 m. birželio 30 d. 201253,52 Eur.

Visagino savivaldybės administracija ir AB Šiaulių bankas 2021 m. vasario 26 d. pasirašė kredito savivaldybei sutartį 240000,00 euro. Šios paskolos kredito likutis 2024 m. birželio 30 d. 142570,80 Eur.

Visagino savivaldybės administracija ir AB Šiaulių bankas 2022 m. gegužės 5 d. pasirašė Savivaldybės viešojo pastato atnaujinimo kredito sutartį suma 510153,35 Eur. 2024 m. birželio 30 d paskolos kredito likutis 455256,41 Eur.

2023 m. liepos 27 d. Visagino savivaldybės administracija ir AB Šiaulių bankas pasirašė kredito savivaldybei sutartį, kredito suma 1812248,00 Eur. 2024 m. birželio 30 d paskolos negrąžintas kredito likutis 1718547,00 Eur.

Visagino savivaldybės taryba 2013 m. sausio 31 d. sprendimu Nr. TS-19 suteikė 213073,45 Eur garantiją kreditoriui, suteikusiam ilgalaikę paskolą UAB „Utenos regiono tvarkymo centras“ investicijų projektui „Komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra, sukuriant biologiškai skaidžių atliekų tvarkymo infrastruktūrą ir (ar) atliekų naudojimo energijai gauti pajėgumus“ įgyvendinti. Paskolos likutis 2024-06-30 pagal akcijų kiekį tenkantis Visagino savivaldybei 112559,67 Eur. Visagino savivaldybės išdo didžiojoje knygoje ši suma nurodyta nebalansinėje sąskaitoje 0400002.

P6 Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai Savivaldybės išdo trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė – **6121933,76 Eur**, iš jų:

- 256800,00 Eur ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis.
- 3425344,75 Eur pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto lėšų 1315796,49 Eur, iš savivaldybės biudžeto 2097206,62 Eur, iš Europos Sąjungos lėšų 12341,64 Eur.
- 92971,85 Eur savivaldybės išdas liko skolingas viešajam sektoriui, tai negrąžintos jų uždirbtos lėšos už paslaugas ir nuomą.

- 2194758,22 Eur sukauptos mokėtinos sumos, iš jų: 2191504,69 Eur gyventojų pajamų mokestis, 1282,00 Eur nekilnojamojo turto mokestis, 34,65 Eur mokestinės baudos, 258,86 Eur delspinigiai, 1678,02 Eur palūkanos už mokestines paskolas užregistruotas pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Finansų ministerijos ataskaitą „Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaita už 2024 metų II ketvirtį“, formą S1.

- 151950,00 Eur, tai sukauptos mokėtinos sumos Lietuvos Respublikos finansų ministerijai, nes įgyvendinus projektus nustatyta, kad gautą dotaciją iš Lietuvos Respublikos finansų ministerijos reiks gražinti.

- 108,94 Eur kiti trumpalaikiai įsipareigojimai užregistruota permoka pagal Visagino savivaldybės administracijos pateiktą formą S5 „Apskaičiuoto valstybinės žemės nuomos mokesčio pajamų ataskaita“.

P7 Grynasis turtas

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

2024 m. birželio 30 d. savivaldybės išdo grynojo turto sukauptas perviršis sudaro 5081700,01 Eur. Lyginant su 2023 metais padidėjo 869144,44 Eur.

P8 Mokesčių pajamos

Savivaldybės išdo mokesčių pajamos – 12485295,56 Eur, tai sukaupta pervestinių sumų iš mokesčių, kurios pripažintos pagal formą S1, „Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaita už 2024 metų II ketvirtį.

P9 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 708399,63 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro: apskaičiuotos valstybės ir vietinės rinkliavos – 709562,17 Eur aukcionuose parduotų valstybinės žemės sklypų projektavimo pajamos 1563,36 Eur ir 3104,00 Eur kitos pajamos (želdinių atkuriamoji vertė). Pajamos už valstybinės žemės nuomą -5829,90 Eur, dėl lėšų nurašymo.

P10 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudas 12382495,56 Eur sudaro: finansavimo sąnaudos Eur pripažintos registruojant iš savivaldybės biudžeto pajamų ir skolintų lėšų mokėtinas finansavimo sumas viešojo sektoriaus subjektams bei per ataskaitinį laikotarpį užregistruotas viešojo sektoriaus subjektų sukauptų finansavimo sąnaudų padidėjimo pokytis pagal pateiktas pažymas, atėmus už praėjusius laikotarpius grįžusias projektų lėšas, 4643,08 Eur kitos pagrindinės veiklos sąnaudos.

P11 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

2024-06-30 savivaldybės išdo pagrindinės veiklos deficitas – 806526,55 Eur, apskaičiuotas iš pagrindinės veiklos pajamų atėmus pagrindinės veiklos sąnaudas, tam turėjo įtakos sąnaudos investiciniams projektams iš praėjusių metų pajamų likučio.

P12 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

62617,89 Eur finansinės ir investicinės veiklos rezultatas susidarė iš apskaičiuotų palūkanų, delspinigių, dividendų, baudų pajamų 123483,31 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 60865,42 Eur.

P13 Grynasis perviršis ar deficitas

2024 m. II ketvirčio deficitą sudaro 869144,44 Eur susidarė pajamoms viršijus sąnaudas, kuris perkeltas į finansinės būklės ataskaitos F.III.1 dalį.

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja

Nadežda Rybakova

Visagino savivaldybės išdas

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“

4 priedas

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	55816,85	8098894,70	0,00	0,00	6178928,01	0,00	0,00	0,00	0,00	120372,94	2096156,48
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		218766,18			218107,32					94597,23	95256,09
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	55816,85	7880128,52			5960820,69					25775,71	2000900,39
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	347241,83	821582,77	0,00	0,00	330394,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	838430,51
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		9140,05			9140,05						0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	347241,83	812442,72			321254,04						838430,51
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	403058,68	8920477,47	0,00	0,00	6509322,10	0,00	0,00	0,00	0,00	120372,94	2934586,99

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Visagino savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Sutrumpintas aiškinamasis raštas 2024-06-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-08-20 Nr. 9-1165
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	Nadežda Rybakova Vedėja
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-08-20 16:16
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-08-20 16:17
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-04-05 12:27 - 2028-04-03 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	FS 2024-06-30.xlsx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240709.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-08-28)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-08-28 nuorašą suformavo Inesa Šuldiakovienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-