

(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 2022 M. RUGSĖJO 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		12937561,20	9108472,42
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turta, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P1	2201548,40	1070799,80
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		357970,64	280378,40
III.3	Gautinos finansavimo sumos		88116,30	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1745350,52	789868,96
III.6	Kitos gautinos sumos		10110,94	552,44
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P2	10736012,80	8037672,62
	IŠ VISO TURTO:		12937561,20	9108472,42
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P3	1535724,87	535173,92
I.	Iš valstybės biudžeto		1530863,82	530312,87
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4861,05	4861,05
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		4496961,27	2173116,76
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P4	699609,74	124824,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		699609,74	124824,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P5	3797351,53	2048292,76
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		601219,00	655470,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		3196065,80	1392756,03
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		66,73	66,73
F.	GRYNASIS TURTAS	P6	6904875,06	6400181,74
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6904875,06	6400181,74
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		504693,32	1909069,42
III.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		6400181,74	4491112,32
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		12937561,20	9108472,42

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja

Nadežda Rybakova

Vyriausioji specialistė

Inesa Šuldiakovienė

**(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 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P7	15845350	12769964,54
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		14559354,92	12058274,48
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		14559354,92	12058274,48
II.1.1.	Mokesčių pajamos		14559354,92	12058274,48
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		0	0
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P8	1285995,08	711690,06
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1285995,08	711690,06
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P9	15359585,04	11141098,58
I.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ		-40	53,75
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		15343872,14	11139161,73
IV.	KITOS		15752,9	1883,1
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	P10	485764,96	1628865,96
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P11	18928,36	11323,81
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		504693,32	1640189,77
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	P12	504693,32	1640189,77

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja

Nadežda Rybakova

Vyriausioji specialistė

Inesa Šuldiakovienė

VISAGINO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

VISAGINO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2022 METŲ III 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 2020-2022 metų strateginiu veiklos planu, socialinėms ir ekonominėms bei kitoms programoms įgyvendinti, Savivaldybės biudžetinėms įstaigoms išlaikyti ir viešųjų paslaugų teikimui organizuoti.

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

Savivaldybės išdo finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2022 metų III ketvirčio Savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022-09-30 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 vadovujamasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“.

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

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

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

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

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

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus pripažinimo kriterijus.

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

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

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

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

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

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

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį paroduodamas 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 2201548,40 Eur.

Savivaldybės išdas pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Finansų ministerijos „Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaitą už 2022 metų trečią ketvirtį“ (forma S1) duomenis pripažino gautinas mokesčių sumas.

- **357970,64 Eur** sudaro gautini mokesčiai. Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos savivaldybės išdui liko nepervedusi 357940,40 Eur gyventojų pajamų mokesčio, 0,71 Eur žemės mokesčio, 27,43 Eur nekilnojamojo turto mokesčio, 2,10 Eur mokesčio už aplinkos teršimą.

- **88116,30 Eur** Visagino savivaldybės administracijos pateikta paraiška Lietuvos automobilių kelių direkcijai prie Susisiekimo ministerijos, tačiau lėšos negautos.

- **1745350,52 Eur** sukauptos gautinos sumos, iš jų:

11002,87 Eur sukauptos pajamos iš mokesčių, kurios užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos S1 formos duomenis, iš jų: žemės mokestis – 137,52 Eur, nekilnojamojo turto mokestis – 2816,49 Eur, mokestis už aplinkos teršimą – 8,40 Eur, pajamos iš baudų už administracinius nusižengimus – 375,00 Eur, mokestinės baudos – 2604,90 Eur, delspinigiai – 5060,56 Eur.

473454,53 Eur – sukauptos pajamos iš vietinių rinkliavų už komunalinių atliekų tvarkymą;

61474,86 Eur - sukauptos pajamos už valstybinės žemės nuomą;

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

6818,79 Eur – sukauptas pervestinių delspinigių likutis.

1192598,15 Eur gautinos gražintinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ir Europos Sąjungos lėšų, kurios užregistruotos pagal asignavimų valdytojų pažymas dėl sukaupytų finansavimo sumų ir įvertinus gautas finansavimo sumas iš valstybės išdo pagal valstybės funkcijas.

- **10110,94 Eur** kitos gautinos sumos, iš jų: 20,92 Eur mokestinės baudos, 261,81 Eur delspinigiai, 19,99 Eur palūkanos už mokestines paskolas, kurios užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos S1 formos duomenis, 913,50 Eur valstybės rinkliavos, kurios užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos S2 formos duomenis ir 8894,72 Eur gautinos vietinės rinkliavos.

P2 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybės išdo banko sąskaitose buvo 10736012,80 Eur, iš jų:

- 1442747,52 Eur valstybės biudžeto lėšų likutis, iš jų:

661208,85 Eur specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti;

4742,40 Eur specialioji tikslinė dotacija savivaldybių mokykloms (klasėms), skirtoms šalies (regiono) mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, išlaikyti lėšos;

268266,30 Eur specialioji tikslinė dotacija valstybinėms (perduotoms savivaldybėms) funkcijoms atlikti;

20438,70 Eur žemės realizavimo pajamos;

26512,81 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos neformaliojo vaikų švietimo programoms;

396,05 Eur valstybės biudžeto lėšos viešosioms bibliotekoms;

3530,00 Eur dotacija iš valstybės biudžeto lėšų, skirtų iš LR socialinės ir darbo ministerijos socialinių paslaugų srities darbuotojų minimaliesiems koeficientams didinti;

322962,75 Eur valstybės biudžeto lėšos iš LR finansų ministerijos 2020 m. savivaldybių biudžetų negautų pajamų padengimui;

1591,00 Eur valstybės biudžeto lėšos iš LR Vyriausybės rezervo COVID-19 ligos padariniams šalinti ir jos plitimui esant valstybės lygio ekstremaliajai situacijai valdyti;

966,08 Eur valstybės biudžeto lėšos iš Neįgaliųjų reikalų departamento prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos socialinės reabilitacijos paslaugų neįgaliesiems teikimo bendruomenėje projektams finansuoti ir administruoti;

3840,01 Eur valstybės biudžeto lėšos iš LR švietimo, mokslo ir sporto ministerijos, pedagoginių darbuotojų, išlaikomų iš savivaldybių biudžetų lėšų, darbo užmokesčiui padidinti,

13676,75 Eur valstybės biudžeto lėšos iš Neįgaliųjų reikalų departamento prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos asmeninei pagalbai teikti ir administruoti;

1700,00 Eur valstybės biudžeto lėšos 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;

13736,00 Eur Valstybės biudžeto lėšos, skirtos savivaldybių bendrojo ugdymo mokyklų tinklo stiprinimo iniciatyvoms skatinti;

210,00 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos savivaldybių akredituotai vaikų dienos socialinei priežiūrai organizuoti, teikti ir administruoti;

4841,00 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos socialinių paslaugų šakos kolektyvinės sutarties įsipareigojimams įgyvendinti; 28342,45 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;

8323,00 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos suaugusių asmenų, atvykusių į Lietuvos Respubliką iš Ukrainos dėl Rusijos federacijos karinių veiksmų Ukrainoje, lietuvių kalbai mokytį;

285,16 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;

28528,79 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos biudžetinių įstaigų vadovaujančių darbuotojų minimaliems pareiginės algos koeficientams padidinti, siekiant gerinti jo darbo apmokėjimą;

20948,71 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos, siekiant užtikrinti Lietuvos Respublikos pinigines socialines paramas nepasiturintiems gyventojams įstatymo įgyvendinimą dėl valstybės remiamų pajamų dydžio padidinimo patvirtinimo;

76,29 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos būstams pritaikyti neįgaliesiems;

250,00 Eur, valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos savivaldybėms bendruomeninei veiklai stiprinti;

7300,00 Eur Specialiosios tikslinės dotacijos lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos pažangos priemonės „Gerinti socialinių paslaugų kokybę ir prieinamumą, didinti socialinės paramos veiksmingumą, kriziniais atvejais šeimoje“ veiklai „Socialinės priežiūros šeimoms teikimas“ įgyvendinti;

74,42 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.

- 45869,92 Eur savivaldybės aplinkos apsaugos rėmimo specialiosios programos lėšų ir sveikatos priežiūros specialiosios programos lėšų likutis.

- 91610,08 Eur viešajam sektoriui negražintos uždirbtos pajamos, kurias jie turi teisę susigrąžinti.

- 4861,05 Eur Europos Sąjungos lėšos.

- 9150924,23 Eur savivaldybės biudžeto lėšų likutis.

P3 Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį, 1535724,87 Eur, sudaro iš valstybės biudžeto gautų finansavimo sumų, skirtų perduoti kitiems viešojo sektoriaus subjektams; jų programoms ir pavedimams vykdyti ir Europos Sąjungos lėšų likutis.

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

P4 Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Visagino savivaldybės administracija yra paėmusi ilgalaikes paskolas investiciniams projektams finansuoti.

2021 metų pabaigai Savivaldybės išdo finansiniai įsipareigojimai bankams už suteiktas paskolas sudarė ilgalaikiai įsipareigojimai 124824,00 Eur ir 655470,00 Eur ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis. Savivaldybės administracija pirmą 2022 m. trečią ketvirtį paėmė 574785,74 Eur ilgalaikių paskolų investiciniams projektams finansuoti, o grąžino bankui 54251,00 Eur. Savivaldybė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko skolinga bankui 1300828,74 Eur, iš jų 699609,74 Eur ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai ir 601219,00 Eur ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis.

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 2022-09-30 pagal akcijų kiekį tenkantis Visagino savivaldybei 142349,85 Eur. Visagino savivaldybės išdo didžiojoje knygoje ši suma nurodyta nebalansinėje sąskaitoje 0400002.

P5 Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai Savivaldybės išdo trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė – 3797351,53 Eur, iš jų:

- 601219,00 Eur ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis.
- 2873369,60 Eur pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto lėšų 1192598,15 Eur, iš savivaldybės biudžeto 1680771,45 Eur.
- 91610,08 Eur savivaldybės išdas liko skolingas viešajam sektoriui, tai negrąžintos jų uždirbtos lėšos už paslaugas ir nuomą.
- 201330,00 Eur, tai sukauptos mokėtinos sumos Lietuvos Respublikos finansų ministerijai, nes įgyvendinus projektus nustatyta, kad gautą dotaciją iš Lietuvos Respublikos finansų ministerijos reiks grąžinti.
- 29756,12 Eur sukauptos mokėtinos sumos, tai 27414,65 Eur gyventojų pajamų mokestis ir 2341,48 Eur palūkanos už mokestines paskolas. Sukauptos pervestinos sumos užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Finansų ministerijos ataskaitą „Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų apskaita už 2022 metų III ketvirtį“, formą S1.
- 66,73 Eur kiti trumpalaikiai įsipareigojimai užregistruota permoka pagal Visagino savivaldybės administracijos pateiktą formą S5 „Apskaičiuoto valstybinės žemės nuomos mokesčio pajamų ataskaita“.

P6 Grynasis turtas

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

2022 m. rugsėjo 30 d. savivaldybės išdo grynojo turto sukauptas paviršius sudaro 6904875,03 Eur. Lyginant su 2021 metais padidėjo 504693,29 Eur.

P7 Mokesčių pajamos

Savivaldybės išdo mokesčių pajamos – 14559354,92 Eur, tai sukaupta pervestinių sumų iš mokesčių, kurios pripažintos pagal formą S1, „Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaitą už 2022 metų III ketvirtį.

P8 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 1285995,08 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro: apskaičiuotos valstybės ir vietinės rinkliavos – 1146477,43 Eur, pajamos už parduotus butus - 133326,70 Eur ir kita.

P9 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudas 15359585,04 Eur sudaro: finansavimo sąnaudos 15343872,14 Eur pripažintos registruojant iš savivaldybės biudžeto pajamų ir skolintų lėšų mokėtinas finansavimo sumas viešojo sektoriaus subjektams bei per ataskaitinį laikotarpį užregistruotas viešojo sektoriaus subjektų sukauptų finansavimo sąnaudų padidėjimo pokytis pagal pateiktas pažymas, atėmus už praėjusius laikotarpius grįžusias projektų lėšas ir apskaičiuotas gautinų sumų iš administracinių baudų nuvertėjimas – 40,00 Eur, kitos sąnaudos 15752,90 Eur mokestis už banko paslaugas.

P10 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

2022-09-30 savivaldybės išdo pagrindinės veiklos perviršis – 485764,96 Eur, apskaičiuotas iš pagrindinės veiklos pajamų atėmus pagrindinės veiklos sąnaudas, tam turėjo įtakos padidėjusios pajamos į Savivaldybės biudžetą.

P11 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

18928,36 Eur finansinės ir investicinės veiklos rezultatas susidarė iš apskaičiuotų palūkanų, delspinigių, baudų pajamų 23456,93 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 4528,57 Eur.

P12 Grynasis perviršis ar deficitas

2022 m. III ketvirčio perviršį sudaro 504693,32 Eur, susidarė pajamoms viršijus sąnaudas, kuris perkeltas į finansinės būklės ataskaitos F.III.1 dalį.

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja

Nadežda Rybakova

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Visagino savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl Visagino savivaldybės išdo 2022 m. rugsėjo 30 d. tarpinių finansinių ataskaitų pateikimo
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-11-18 Nr. 9-1511
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	2022-11-21 15:22
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2020-12-22 15:41 - 2022-12-22 15:41
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Nadežda Rybakova Vedėja
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-11-21 16:45
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2018-07-04 18:21 - 2023-07-03 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20221117.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2022-11-22)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2022-11-22 nuorašą suformavo Inesa Šuldiakovienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-