

VISAGINO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188711925, Parko g. 14, 31140 Visaginas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

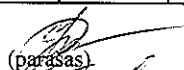
2021-11-19 (data) Nr. 6.25/S1-7


Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras 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		11258416,43	6783880,33
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	1889186,85	1379977,24
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		166703,12	540547,04
III.3	Gautinos finansavimo sumos		269190,09	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1441078,84	839176,30
III.6	Kitos gautinos sumos		12214,80	253,90
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P2	9369229,58	5403903,09
	IŠ VISO TURTO:		11258416,43	6783880,33
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P3	1648185,07	9686,79
I.	Iš valstybės biudžeto		1648185,07	9686,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		3478929,27	2283081,22
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P4	780294,00	780294,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		780294,00	780294,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P5	2698635,27	1502787,22
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		178221,00	356442,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		92,04	258,96
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		2520304,60	1146068,63
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		17,63	17,63
F.	GRYNASIS TURTAS	P6	6131302,09	4491112,32
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6131302,09	4491112,32
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1640189,77	656529,27
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4491112,32	3834583,05
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		11258416,43	6783880,33

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


(parašas)


(parašas)

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

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13						
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);																	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9686,79	7081711,29	0,00	0,00	5712272,37	0,00	0,00	0,00	130,73	269190,09	1648185,07						
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																	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti);	0,00	8080,00	0,00	0,00	8080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		8080,00			8080,00												
4.	Iš ūkio 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																	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																	
5.	Iš viso finansavimo sumų	9686,79	7089791,29	0,00	0,00	5720352,37	0,00	0,00	0,00	130,73	269190,09	1648185,07						

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

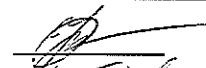
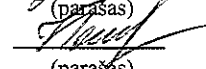
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021-11-19 (data) Nr. (6-25)-51-8

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		12766209,13	11619695,93
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P7	12058274,48	10881451,77
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		12058274,48	10881451,77
II.1.1.	Mokesčių pajamos		12058274,48	10881451,77
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	707934,65	738244,16
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		707934,65	738244,16
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P9	11137343,17	10690665,38
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		53,75	21,52
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		11137289,42	10690643,86
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P10	1628865,96	929030,55
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P11	11323,81	69851,14
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLADŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIES NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1640189,77	998881,69
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P12	1640189,77	998881,69

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


(parašas)

(parašas)

Inesa Šuldiakovienė
(vardas ir pavardė)
Inesa Šuldiakovienė
(vardas ir pavardė)

VISAGINO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

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

2021-11-19 Nr. (6.25)-5 J-9

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 2021-2023 metų strateginiu veiklos planu, socialinėms ir ekonominėms bei kitoms programoms įgyvendinti, Savivaldybės biudžetinėms įstaigoms išlaikyti ir viešųjų paslaugų teikimui organizuoti.

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

Savivaldybės išdo finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2021 metų III ketvirčio Savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021-09-30 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 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, išigytus 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 1889186,85 Eur.

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

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

2021-09-30 Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos savivaldybės išdui liko nepervedusi 166703,12 Eur, iš jų: 166516,27 Eur gyventojų pajamų mokesčio, 2,55 Eur žemės mokesčio, 184,30 Eur nekilnojamojo turto mokesčio.

Gautinos finansavimo sumos – 269190,09 Eur, tai Visagino savivaldybės administracijos pateikta paraiška Lietuvos automobilių kelių direkcijai prie Susisiekimo ministerijos, tačiau lėšos negautos.

Sukauptas gautinas sumas 1441078,84 Eur, sudaro:

- 205547,03 Eur sukauptos pajamos iš mokesčių, kurios užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos S1 formos duomenis, iš jų: gyventojų pajamų mokestis – 189916,59 Eur, žemės mokestis – 236,66 Eur, nekilnojamojo turto mokestis – 5475,53 Eur, mokestis už aplinkos teršimą – 30,09 Eur, kiti mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius – 0,04 Eur, pajamos iš baudų už administracinius nusižengimus – 165,00 Eur, mokestinės baudos – 6463,64 Eur, delspinigiai – 3133,25 Eur, palūkanos už mokestines paskolas – 126,23 Eur.

- 307073,56 Eur – sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto lėšų, kurios užregistruotos pagal asignavimų valdytojų pateiktas savivaldybės išdo kitų pajamų ataskaitas už 2021 metų trečią ketvirtį, iš jų:

254807,75 Eur – sukauptos pajamos iš vietinių rinkliavų už komunalinių atliekų tvarkymą;

52030,45 Eur - sukauptos pajamos už valstybinės žemės nuomą;

0,00 Eur – sukauptos pajamos už parduotus butus;

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

234,04 Eur – sukauptas pervestinių delspinigių likutis.

- 928458,25 Eur gautinos gražintinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ir Europos Sąjungos lėšų, kurios užregistruotos pagal asignavimų valdytojų pažymas dėl sukauptų finansavimo sumų ir įvertinus gautas finansavimo sumas iš valstybės išdo pagal valstybės funkcijas.

Kitas gautinas sumas 12214,71 Eur sudaro: 51,30 Eur mokestinės baudos, palūkanos už mokestines paskolas 4,99 Eur, kurios užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos S1 formos duomenis ir 12158,51 Eur gautinos vietinės rinkliavos.

P2 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybės išdo banko sąskaitose buvo 9369229,58 Eur, iš jų:

- 1378994,98 Eur valstybės biudžeto lėšų likutis, t.y. 462009,66 Eur specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti, 5612,16 Eur specialioji tikslinė dotacija savivaldybių mokykloms (klasėms), skirtoms šalies (regiono) mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, išlaikyti lėšos, 208824,27 Eur specialioji tikslinė dotacija valstybinėms (perduotoms savivaldybėms) funkcijoms atlikti, 10754,29 Eur žemės realizavimo pajamos, 18351,80 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos neformaliojo vaikų švietimo programoms, 19799,97 Eur valstybės vardu pasiskolintos lėšos, skirtos iš Švietimo, mokslo ir sporto ministerijos skaitmeninio ugdymo plėtrai, 302,00 Eur valstybės lėšos, priemonei „Skatinti ir plėsti dienos socialinę priežiūrą vaikams ir šeimoms teikiančių socialinių paslaugų įstaigų savivaldybėse veiklą“, 5116,80 Eur valstybės biudžeto dotacija, skirta savivaldybės kultūros ir meno darbuotojų darbo užmokesčiui padidinti, 592389,56 Eur valstybės biudžeto lėšos skirtos 2020 m. negautų pajamų padengimui, 29774,00 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos naujai įsteigtoms mokytojų padėjėjų pareigybėms finansuoti, 20809,47 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Vyriausybės rezervo COVID-19 ligos padariniams šalinti ir jos plitimui esant valstybės lygio ekstremaliai situacijai valdyti, 671,00 Eur valstybės biudžeto lėšos susijusios su pedagoginių darbuotojų optimizavimu, 4580,00 Eur valstybės biudžeto lėšos iš Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos, įstaigų patirtų išlaidų už skiepėjimo nuo COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) paslaugoms kompensuoti.

- 61857,55 Eur savivaldybės aplinkos apsaugos rėmimo specialiosios programos lėšų ir sveikatos priežiūros specialiosios programos lėšų likutis.
- 120461,51 Eur viešajam sektoriui negražintos uždirbtos pajamos, kurias jie turi teisę susigražinti.
- 7807915,54 Eur savivaldybės biudžeto lėšų likutis.

P3 Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį, 1648185,07 Eur, sudaro iš valstybės biudžeto gautų finansavimo sumų, skirtų perduoti kitiems viešojo sektoriaus subjektams, jų programoms ir pavedimams vykdyti.

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

P4 Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Visagino savivaldybės administracija yra paėmusi ilgalaikes paskolas investiciniams projektams finansuoti.

2021 metų pradžiai Savivaldybės išdo finansiniai įsipareigojimai bankams už suteiktas paskolas sudarė ilgalaikiai įsipareigojimai 780294,00 Eur ir 178221,00 Eur ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis. Savivaldybės išdas per 2021 m. trečią ketvirtį gražino bankui 178221,00 Eur. Savivaldybė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko skolinga bankui 958515,00 Eur.

Visagino savivaldybės taryba 2013 m. sausio 31 d. sprendimu Nr. TS-19 suteikė 213073,45 Eur garantiją kreditoriui, suteikusiam ilgalaikę paskolą UAB „Utenos regiono tvarkymo centras“ investicijų projektui „Komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra, sukuriant biologiškai skaidžių atliekų tvarkymo infrastruktūrą ir (ar) atliekų naudojimo energijai gauti pajėgumus“ įgyvendinti. Paskolos likutis 2021-09-30 pagal akcijų kiekį tenkantis Visagino savivaldybei 157244,94 Eur. Visagino savivaldybės išdo didžiojoje knygoje ši suma nurodyta nebalansinėje sąskaitoje 0400002.

P5 Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai Savivaldybės išdo trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė – 2698635,27 Eur, iš jų didžioji dalis tenka sukauptoms mokėtinoms sumoms – 2520304,60 Eur, iš jų:

- pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto lėšų 926958,66 Eur, iš savivaldybės biudžeto 1396884,84 Eur, iš Europos Sąjungos lėšų 1499,59 Eur.

- savivaldybės išdas liko skolingas viešajam sektoriui 120461,51 Eur, tai negražintos jų uždirbtos lėšos už paslaugas ir nuomą.

- 74500,00 Eur, tai sukauptos mokėtinos sumos Lietuvos Respublikos finansų ministerijai, nes įgyvendinus projektus nustatyta, kad gautą dotaciją iš Lietuvos Respublikos finansų ministerijos reiks gražinti.

Gautos mokesčių permokos 92,04 Eur, tai permoka už palūkanas už delspinigius. Mokesčių permokos užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Finansų ministerijos „Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmoku pajamų ataskaita už 2021 metų trečią ketvirtį“ (forma S1) duomenis.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 17,63 Eur užregistruota permoka pagal Visagino savivaldybės administracijos pateiktą formą S5 „Apskaičiuoto valstybinės žemės nuomos mokesčio pajamų ataskaita“.

P6 Grynasis turtas

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

2021 m. rugsėjo 30 d. savivaldybės išdo grynojo turto sukauptas perviršis sudaro 6131302,09 Eur. Lyginant su 2020 metų pabaiga padidėjo 1640189,68 Eur.

P7 Mokesčių pajamos

Savivaldybės išdo mokesčių pajamos – 12058274,48 Eur, tai sukaupta pervestinių sumų iš mokesčių, kurios pripažintos pagal formą S1, „Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaitą už 2021 metų I-III ketvirtį.

P8 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 707934,65 Eur. Didžiąją dalį pagrindinės veiklos kitas pajamų sudaro: apskaičiuotos valstybės ir vietinės rinkliavos – 679497,42 Eur, prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos (butai) – 26917,80 Eur, kitos neišvardintos pajamos ir žemės realizavimo pajamos iš VMI 1815,64 Eur, lėšos, gautos kaip želdinių atkuriamosios vertės kompensacija 3558,00 Eur, nuomos mokesčio už valstybinę žemę permoka 3854,21 Eur.

P9 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudas 11137343,17 Eur sudaro: finansavimo sąnaudos 11137289,42 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 – 53,75 Eur.

P10 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

2021-09-30 savivaldybės išdo pagrindinės veiklos perviršis – 1628865,96 Eur, apskaičiuotas iš pagrindinės veiklos pajamų atėmus pagrindinės veiklos sąnaudas.

P11 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Teigiamas 11323,81 Eur finansinės ir investicinės veiklos rezultatas susidarė iš apskaičiuotų palūkanų, delspinigių, baudų pajamų 19454,24 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 8130,43 Eur.

P12 Grynasis perviršis ar deficitas

2021 m. III ketvirčio perviršį sudaro 1640189,77 Eur susidarė pajamoms viršijus sąnaudas, kuris perkeltas į finansinės būklės ataskaitos F.III.1 dalį.

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja



Nadežda Rybakova