

(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. 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		15946841.78	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	4360459.52	4729780.98
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		197324.77	629572.12
III.3	Gautinos finansavimo sumos		102268.57	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		4028898.83	4092153.81
III.6	Kitos gautinos sumos		31967.35	8055.05
IV.	Trumpalaikės investicijos	P2	1499998.00	1499998.00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P3	10086384.26	5675071.93
	IŠ VISO TURTO:		15946841.78	11904850.91
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P4	1763534.19	403058.68
I.	Iš valstybės biudžeto		1114970.13	55816.85
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		648564.06	347241.83
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		8191800.08	7289236.66
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2409337.26	2058658.44
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P5	2409337.26	2058658.44
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P6	5782462.82	5230578.22
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		83099.00	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		5699242.14	4832703.03
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		121.68	55.41
F.	GRYNASIS TURTAS	P7	5991507.51	4212555.57
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5991507.51	4212555.57
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1778951.94	0.00
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4212555.57	4212555.57
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		15946841.78	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 2024-09-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-11-19 Nr. 9-1688
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	2024-11-19 16:13
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	2024-11-19 16:28
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-11-19 16:28
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 pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20241030.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-11-27)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-11-27 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		20073666.13	18317028.53
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P8	18657978.61	16988382.92
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		18657978.61	16988382.92
II.1.1.	Mokesčių pajamos		18657978.61	16988382.92
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	1415687.52	1328645.61
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1415687.52	1328645.61
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P10	18368796.52	19896602.41
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		6002.14	-140
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		18357751.93	19895698.85
IV.	KITOS		5042.45	1043.56
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P11	1704869.61	-1579573.88
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P12	74082.33	46832.45
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1778951.94	-1532741.43
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P13	1778951.94	-1532741.43

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 2024-09-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-11-19 Nr. 9-1689
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	2024-11-19 16:15
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
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.20241030.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-11-27)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-11-27 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 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 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 III ketvirčio Savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024-09-30 dienos apskaitos duomenis.

Savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurai 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 **4360459,52 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 trečią ketvirtį“ (forma S1) duomenis pripažino gautinas mokesčių sumas.

- **197324,77 Eur** sudaro gautini mokesčiai. Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos savivaldybės išdui liko nepervedusi 197292,87 Eur gyventojų pajamų mokesčio, 29,20 Eur nekilnojamojo turto mokesčio, 2,70 Eur atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą.

- **102268,57 Eur** Visagino savivaldybės administracijos pateikta paraiška Lietuvos automobilių kelių direkcijai prie Susisiekimo ministerijos, tačiau lėšos negautos.

- **4028898,83 Eur** sukauptos gautinos sumos, iš jų:
2037198,00 Eur sukauptos pajamos iš mokesčių, kurios užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos S1 formos duomenis, iš jų: gyventojų pajamų mokestis – 2019967,85 Eur, žemės mokestis – 233,16 Eur, nekilnojamojo turto mokestis – 5091,10 Eur, atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą – 68,02 Eur, mokestis už aplinkos teršimą – 138,75 Eur, kiti mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius – 557,50 Eur, pajamos iš baudų už administracinius nusižengimus – 315,00 Eur, mokestinės baudos – 3537,89 Eur, delspinigiai – 7288,73 Eur.

475165,98 Eur – sukauptos pajamos iš vietinių rinkliavų už komunalinių atliekų tvarkymą;

38449,05 Eur – sukauptos pajamos už valstybinės žemės nuomą;

18065,41 Eur – sukauptas pervestinių delspinigių likutis.

1460020,39 Eur gautinos grąžintinos 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.

- **31967,35 Eur** kitos gautinos sumos, iš jų: 0,34 Eur mokestinės baudos, 87,95 Eur delspinigiai, 5,15 Eur palūkanos už mokestines paskolas, kurios užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių pajamų ataskaitos formos S1 duomenis, 54,80 Eur valstybės rinkliava pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos gautų Valstybinės mokesčių inspekcijos neadministruojamų įmokų pagal įmokų administratoriaus ataskaitos formą S2 ir 31819,11 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 **10086384,26 Eur**, iš jų:

- **1012701,56 Eur** valstybės biudžeto lėšų likutis, iš jų:
582045,02 Eur specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti;
10445,25 Eur specialioji tikslinė dotacija savivaldybių mokykloms (klasėms), skirtoms šalies (regiono) mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, išlaikyti lėšos;
301667,56 Eur specialioji tikslinė dotacija valstybinėms (perduotoms savivaldybėms) funkcijoms atlikti;
5000,00 Eur žemės realizavimo pajamos;
26682,11 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos neformaliojo vaikų švietimo programoms;
223,06 Eur valstybės biudžeto lėšos viešosioms bibliotekoms;

3319,35 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos socialinės reabilitacijos paslaugų neįgaliesiems teikimo bendruomenėje projektams finansuoti ir administruoti;

18740,15 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos asmeninei pagalbai teikti ir administruoti;

1,57 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;

300,00 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos savivaldybių akredituotai vaikų dienos socialinei priežiūrai organizuoti, teikti ir administruoti;

237,52 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos kompleksinėms paslaugoms šeimai organizuoti;

32513,23 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos būstams pritaikyti neįgaliesiems;

2885,25 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerijos savivaldybių mokyklų profesiniam mokymui;

6785,72 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos neįgaliųjų reikalų koordinatorių funkcijai vykdyti;

406,80 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;

274,00 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos savivaldybėms bendruomeninei veiklai stiprinti;

1990,00 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;

784,97 Eur valstybės vardu pasiskolintos lėšos, savivaldybių administracijoms išlaidoms, patirtoms 2024 m. III ketvirtį teikiant socialinę paramą mokiniams pagal Lietuvos Respublikos socialinės paramos mokiniams įstatymą užsieniečiams, pasitraukusiems iš Ukrainos dėl Rusijos federacijos karinės agresijos prieš Ukrainą, padengti;

18400,00 Eur Valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos laikino atokvėpio paslaugai teikti ir administruoti;

- **53861,44 Eur** savivaldybės aplinkos apsaugos rėmimo specialiosios programos lėšų ir sveikatos priežiūros specialiosios programos lėšų likutis.

- **117157,55 Eur** viešajam sektoriui negrąžintos uždirbtos pajamos, kurias jie turi teisę susigrąžinti.

- **4861,05 Eur** Europos Sąjungos lėšos projektui „Kokybės krepšelis“.

- **643703,01 Eur** Europos Sąjungos lėšos projektui „Visagino savivaldybės priemonių, numatytų „Tūkstantmečio mokyklų“ Visagino ir Ignalinos rajono Švietimo pažangos plane“ įgyvendinti;

- **8254099,65 Eur** savivaldybės biudžeto lėšų likutis, iš jų: garantijos suma sudarė 212500,00 eurų.

P4 Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį, 1763534,19 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 rugsėjo 30 d. savivaldybės išdo finansiniai įsipareigojimai bankams už suteiktas paskolas sudarė ilgalaikiai įsipareigojimai 2409337,26 Eur ir 83099,00 Eur ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis. Savivaldybė 2024 m. devynis mėnesius grąžino 314701,00 Eur, o paėmė 350678,82 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. rugsėjo 30 d. 42574,86 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. rugsėjo 30 d. 171920,91 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. rugsėjo 30 d paskolos kredito likutis 465692,49 Eur.

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

Visagino savivaldybės taryba 2013 m. sausio 31 d. sprendimu Nr. TS-19 suteikė 213073,45 Eur garantiją kreditoriui, suteikusiai 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 2024-09-30 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 – **5782462,82 Eur**, iš jų:

- 83099,00 Eur ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis.
- 3521951,04 Eur pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto lėšų 1440720,98 Eur, iš savivaldybės biudžeto 2061930,65 Eur, iš Europos Sąjungos lėšų 19299,41 Eur.
- 117157,55 Eur savivaldybės išdas liko skolingas viešajam sektoriui, tai negrąžintos jų uždirbtos lėšos už paslaugas ir nuomą.
- 1908183,55 Eur sukauptos mokėtinos sumos, iš jų: 1903732,40 Eur gyventojų pajamų mokestis, 1207,00 Eur nekilnojamojo turto mokestis, 0,07 Eur atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą, 213,85 Eur delspinigiai, 3030,23 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 III 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 grąžinti.
- 121,68 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. rugsėjo 30 d. savivaldybės išdo grynojo turto sukauptas perviršis sudaro 5991507,51 Eur. Lyginant su 2023 metais padidėjo 1778951,94 Eur.

P8 Mokesčių pajamos

Savivaldybės išdo mokesčių pajamos – 18657978,61 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 2024 metų III ketvirtį.

P9 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 1415687,52 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro: apskaičiuotos valstybės ir vietinės rinkliavos – 1404095,56 Eur aukcionuose parduotų valstybinės žemės sklypų projektavimo pajamos 1563,36 Eur, netesybos 3360,60 Eur ir 6668,00 Eur kitos pajamos (želdinių atkuriamoji vertė).

P10 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudas 18368796,52 Eur sudaro: 18357751,93 Eur 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 sukaupytų finansavimo sąnaudų padidėjimo pokytis pagal pateiktas pažymas, atėmus už praėjusius laikotarpius grįžusias projektų lėšas, 5042,45 Eur kitos pagrindinės veiklos sąnaudos. Nurašytos beviltiškos skolos: pajamos už valstybinės žemės nuomą 5835,82 Eur, 1,32 Eur nuotekų tvarkymas. Apskaičiuotos gautinų sumų iš administracinių baudų nuvertėjimo sumos sudaro 165,00 Eur.

P11 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

2024-09-30 savivaldybės išdo pagrindinės veiklos perviršis – 1704869,61 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

74082,33 Eur finansinės ir investicinės veiklos rezultatas susidarė iš apskaičiuotų palūkanų, delspinigių, dividendų, baudų pajamų 165187,38 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 91105,05 Eur.

P13 Grynasis perviršis ar deficitas

2024 m. III ketvirčio perviršį sudaro 1778951,94 Eur susidarė pajamoms viršijus sąnaudas, kuris perkeltas į finansinės būklės ataskaitos F.III.1 dalį.

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja

Nadežda Rybakova

(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	10257406.82	0.00	0.00	9274994.77	0.00	0.00	0.00	25527.34	102268.57	1114970.13
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		604854.31			604631.25					100877.07	101100.13
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	55816.85	9652552.51			8670363.52				25527.34	1391.50	1013870.00
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	859853.27	0.00	0.00	558531.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	648564.06
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		34598.47			34598.47						0.00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	347241.83	825254.80			523932.57						648564.06
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	11117260.09	0.00	0.00	9833525.81	0.00	0.00	0.00	25527.34	102268.57	1763534.19

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Visagino savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Aiškinamasis raštas 2024-09-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-11-19 Nr. 9-1690
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	2024-11-19 16:31
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-11-19 16:31
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 2024-09-30.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20241030.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-11-27)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-11-27 nuorašą suformavo Inesa Šuldiakovienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-