

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

## Visagino savivaldybės išdas

(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.KOVO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		0,00	0,00
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		15451849,68	11904850,91
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	5048651,98	4729780,98
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		219815,04	629572,12
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		4793066,44	4092153,81
III.6	Kitos gautinos sumos		35770,50	8055,05
IV.	Trumpalaikės investicijos	P2	1499998,00	1499998,00
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P3	8903199,70	5675071,93
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		15451849,68	11904850,91
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P4	2041625,57	403058,68
I.	Iš valstybės biudžeto		1071969,62	55816,85
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		969655,95	347241,83
IV.	Iš kitų šaltinių			
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		9292999,08	7289236,66
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P5	2058658,44	2058658,44
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		2058658,44	2058658,44
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P6	7234340,64	5230578,22
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		336800,00	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	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			19,78
II.9-	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		6897485,23	4832703,03
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		55,41	55,41
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	P7	4117225,03	4212555,57
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4117225,03	4212555,57
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-95330,54	0,00
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4212555,57	4212555,57
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		15451849,68	11904850,91

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja

Nadežda Rybakova

Vyriausioji specialistė

Inesa Šuldiakovienė

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Visagino savivaldybės administracija
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Finansinės būklės ataskaita 2024-03-31
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2024-05-17 Nr. 9-693
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	-
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Inesa Šuldiakovienė Vyriausioji specialistė (VT)
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2024-05-17 10:38
<b>Parašo formatas</b>	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2023-01-12 09:58 - 2026-01-12 09:58
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Nadežda Rybakova Vedėja
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2024-05-29 13:36
<b>Parašo formatas</b>	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2024-05-29 13:36
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2023-04-05 12:27 - 2028-04-03 23:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	-
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	0
<b>Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius</b>	0
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Elpako v.20240509.1
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-05-30)
<b>Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas</b>	2024-05-30 nuorašą suformavo Inesa Šuldiakovienė
<b>Paieškos nuoroda</b>	-
<b>Papildomi metaduomenys</b>	-

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 išdas**

(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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

**Pateiki**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		5522163,36	5578546,54
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P8	4802594,73	4417642,69
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		4802594,73	4417642,69
II.1.1.	Mokesčių pajamos		4802594,73	4417642,69
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	719568,63	1160903,85
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		719568,63	1160903,85
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>	P10	5631838,29	5739432,62
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			70
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		5631441,12	5739263,44
IV.	KITOS		397,17	99,18
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	P11	-109674,93	-160886,08
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	P12	14344,39	474,04
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		-95330,54	-160412,04
<b>H.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>I.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	P13	-95330,54	-160412,04

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja

\_\_\_\_\_ (parašas)

Nadežda Rybakova

Vyriausioji specialistė

\_\_\_\_\_ (parašas)

Inesa Šuldiakovienė

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Visagino savivaldybės administracija
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Veiklos rezultatų ataskaita 2024-03-31
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2024-05-17 Nr. 9-694
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	-
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Inesa Šuldiakovienė Vyriausioji specialistė (VT)
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2024-05-17 10:56
<b>Parašo formatas</b>	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2023-01-12 09:58 - 2026-01-12 09:58
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Nadežda Rybakova Vedėja
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2024-05-29 13:37
<b>Parašo formatas</b>	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2024-05-29 13:37
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2023-04-05 12:27 - 2028-04-03 23:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	-
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	0
<b>Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius</b>	0
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Elpako v.20240509.1
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-05-30)
<b>Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas</b>	2024-05-30 nuorašą suformavo Inesa Šuldiakovienė
<b>Paieškos nuoroda</b>	-
<b>Papildomi metaduomenys</b>	-



## 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 I 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 I ketvirčio Savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024-03-31 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 **5048651,98 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 pirmą ketvirtį“ (forma S1) duomenis pripažino gautinas mokesčių sumas.

- **219815,04 Eur** sudaro gautini mokesčiai. Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos savivaldybės išdui liko nepervedusi 219785,88 Eur gyventojų pajamų mokesčio, 18,16 Eur žemės mokestis, 11,00 Eur nekilnojamojo turto mokestis.

- **4793066,44 Eur** sukauptos gautinos sumos, iš jų:

2650042,65 Eur sukauptos pajamos iš mokesčių, kurios užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos S1 formos duomenis, iš jų: gyventojų pajamų mokestis – 2502613,47 Eur, žemės mokestis – 665,21 Eur, nekilnojamojo turto mokestis – 136391,37 Eur, mokestis už aplinkos teršimą – 580,39 Eur, kiti mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius – 557,50 Eur, pajamos iš baudų už administracinius nusižengimus – 195,00 Eur, mokestinės baudos – 2106,45 Eur, delspinigiai – 6933,26 Eur.

617347,94 Eur – sukauptos pajamos iš vietinių rinkliavų už komunalinių atliekų tvarkymą;

52782,23 Eur - sukauptos pajamos už valstybinės žemės nuomą;

0,0 Eur – sukauptos pajamos už parduotus butus;

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

18065,41 Eur – sukauptas pervestinių delspinigių likutis.

1454826,89 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.

- **35770,50 Eur** kitos gautinos sumos, iš jų: 15,00 Eur pajamos iš baudų už administracinius nusižengimus, 3,44 Eur mokestinės baudos, 278,61 Eur delspinigiai, 11,77 Eur palūkanos už mokestines paskolas, kurios užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių pajamų ataskaitos formos S1 duomenis, 38,60 Eur valstybės rinkliava pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos gautų Valstybinės mokesčių inspekcijos neadministruojamų įmokų pagal įmokų administratoriaus ataskaitos formą S2 ir 35423,08 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 **8903199,70 Eur**, iš jų:

- **1071969,62 Eur** valstybės biudžeto lėšų likutis, iš jų:

673521,78 Eur specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti;

2448,57 Eur specialioji tikslinė dotacija savivaldybių mokykloms (klasėms), skirtoms šalies (regiono) mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, išlaikyti lėšos;

270739,56 Eur specialioji tikslinė dotacija valstybinėms (perduotoms savivaldybėms) funkcijoms atlikti;

69286,85 Eur žemės realizavimo pajamos;

27800,00 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos neformaliojo vaikų švietimo programoms;

425,40 Eur valstybės biudžeto lėšos viešosioms bibliotekoms;



2890,54 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos socialinės reabilitacijos paslaugų neįgaliesiems teikimo bendruomenėje projektams finansuoti ir administruoti;

3737,68 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos asmeninei pagalbai teikti ir administruoti;

100,99 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;

55,60 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos užtikrinti kompensacijų fiziniams ir juridiniams asmenims, perdavusiems savo būstą ar patalpas neatlygintinai naudotis panaudos pagrindais, dėl karinių veikslių iš Ukrainos pasitraukusiems gyventojams, mokėjimą;

100,00 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos savivaldybių akredituotai vaikų dienos socialinei priežiūrai organizuoti, teikti ir administruoti;

420,22 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos kompleksinėms paslaugoms šeimai organizuoti;

918,00 Eur valstybės lėšos, skirtos finansuoti vaikų, atvykusių į Lietuvą iš Ukrainos dėl Rusijos federacijos karinių veikslių Ukrainoje, ugdymą ir pavėžėjimą į mokyklą ir atgal;

4318,00 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos būstams pritaikyti neįgaliesiems;

4266,43 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerijos savivaldybių mokyklų profesiniam mokymui;

5000,00 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos neįgaliųjų reikalų koordinatorių funkcijai vykdyti;

5940,00 Eur valstybės lėšos, skirtos finansuoti vaikų, atvykusių į Lietuvą iš Ukrainos dėl Rusijos federacijos karinių veikslių Ukrainoje, ugdymą ir pavėžėjimą į mokyklą ir atgal.

- **72177,17 Eur** savivaldybės aplinkos apsaugos rėmimo specialiosios programos lėšų ir sveikatos priežiūros specialiosios programos lėšų likutis.

- **94583,06 Eur** viešajam sektoriui negražintos uždirbtos pajamos, kurias jie turi teisę susigrąžinti.

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

- **960294,90 Eur** Europos Sąjungos lėšos projektui „Visagino savivaldybės priemonių, numatytų „Tūkstantmečio mokyklų“ Visagino ir Ignalinos rajono Švietimo pažangos plane“ įgyvendinti;

- **4500,00 Eur** Europos Sąjungos lėšos projektui „Atviros ekosistemos atsiskaitymams negrynaisiais pinigais bendrojo ugdymo įstaigų valgyklose kūrimas“;

- **6694813,90 Eur** savivaldybės biudžeto lėšų likutis, iš jų: garantijos suma sudarė 212500,00 eurų.

#### **P4 Finansavimo sumos**

Finansavimo sumų likutį, 2041625,57 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 kovo 31 d. savivaldybės išdo finansiniai įsipareigojimai bankams už suteiktas paskolas sudarė ilgalaikiai įsipareigojimai 2058658,44 Eur ir 336800,00 Eur ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis. Savivaldybė pirmą 2024 m. ketvirtį grąžino 61000,00 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. kovo 31 d. 267026,76 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. kovo 31 d. 140000,00 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. kovo 31 d. paskolos kredito likutis 469483,17 Eur.

2023 m. liepos 27 d. Visagino savivaldybės administracija ir AB Šiaulių bankas pasirašė kredito savivaldybei sutartį, kredito suma 1812248,00 euro. 2024 m. kovo 31 d. paskolos negrąžintas kredito likutis 1518948,51 euro.

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 biologiskai skaidžių atliekų tvarkymo infrastruktūrą ir (ar) atliekų naudojimo energijai gauti pajėgumus“ įgyvendinti. Paskolos likutis 2024-03-31 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 – **7234340,64** Eur, iš jų:

- 336800,00 Eur ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis.
- 3810693,92 Eur pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto lėšų 1432894,91 Eur, iš savivaldybės biudžeto 2355867,03 Eur, iš Europos Sąjungos lėšų 21931,98 Eur.
- 94583,06 Eur savivaldybės išdas liko skolingas viešajam sektoriui, tai negrąžintos jų uždirbtos lėšos už paslaugas ir nuomą.
- 2814303,79 Eur sukauptos mokėtinos sumos, iš jų: 2810968,83 Eur gyventojų pajamų mokestis, 1207,00 Eur nekilnojamojo turto mokestis, 43,29 Eur mokesstinės baudos, 331,17 Eur delspinigiai, 1753,50 Eur palūkanos už mokesťines 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 I ketvirtį“, formą S1.
- 177904,46 Eur, tai sukauptos mokėtinos sumos Lietuvos Respublikos finansų ministerijai, nes įgyvendinus projektus nustatyta, kad gautą dotaciją iš Lietuvos Respublikos finansų ministerijos reiks grąžinti.
- 55,41 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. kovo 31 d. savivaldybės išdo grynojo turto sukauptas perviršis sudaro 4117225,03 Eur. Lyginant su 2023 metais sumažėjo 95330,54 Eur.

### **P8 Mokesčių pajamos**

Savivaldybės išdo mokesčių pajamos – 4802594,73 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 I ketvirtį.

### **P9 Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 719568,63 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro: apskaičiuotos valstybės ir vietinės rinkliavos – 715279,27 Eur aukcionuose parduotų valstybinės žemės sklypų projektavimo pajamos 1563,36 Eur ir 2726,00 Eur kitos pajamos (želdinių atkuriamoji vertė).

### **P10 Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Pagrindinės veiklos sąnaudas 5631838,29 Eur sudaro: 5631441,12 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, 397,17 Eur kitos pagrindinės veiklos sąnaudos.

### **P11 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas**

2024-03-31 savivaldybės išdo pagrindinės veiklos deficitas – 109674,93 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**

14344,39 Eur finansinės ir investicinės veiklos rezultatas susidarė iš apskaičiuotų palūkanų, delspinigių, baudų pajamų 45004,75 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 30660,36 Eur.

### **P13 Grynasis perviršis ar deficitas**

2024 m. I ketvirčio deficitą sudaro 95330,54 Eur susidarė pajamoms viršijus sąnaudas, kuris perkeltas į finansinės būklės ataskaitos F.III.1 dalį.

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja

Nadežda Rybakova



<b>DETALŪS METADUOMENYS</b>	
<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Visagino savivaldybės administracija
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Dėl Sutrumpinto aiškinamojo rašto 2024-03-31
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2024-05-28 Nr. 9-731
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	-
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Nadežda Rybakova Vedėja
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2024-05-29 15:52
<b>Parašo formatas</b>	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2023-04-05 12:27 - 2028-04-03 23:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	-
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	1
<b>Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius</b>	0
<b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	-
<b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Finansavimo sumos pagal šaltinį 2024-03-31.xlsx
<b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	-
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Elpako v.20240523.1
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-05-30)
<b>Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas</b>	2024-05-30 nuorašą suformavo Inesa Šuldiakovienė
<b>Paieškos nuoroda</b>	-
<b>Papildomi metaduomenys</b>	-