

Elektroninio dokumento nuorašas

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“

1 priedas

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

VISAGINO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111107944, Parko g. 14, 31140 Visaginas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2023 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		10490846,43	8302074,79
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	2147397,39	1535439,45
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		184501,69	476635,99
III.3	Gautinos finansavimo sumos		115730,89	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		1086,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1829642,67	1056110,23
III.6	Kitos gautinos sumos		16436,14	2693,23
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P2	8343449,04	6766635,34
	IŠ VISO TURTO:		10490846,43	8302074,79
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P3	1757075,26	177711,85
I.	Iš valstybės biudžeto		1196345,79	172755,60
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		560729,47	4956,25
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		4741365,47	2598940,21
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1220219,64	806211,80
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P4	1220219,64	806211,80
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P5	3521145,83	1792728,41
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			221000,00
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	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9-	Tiekėjams mokėtinės sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinės sumos		3521057,49	1571652,40
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		88,34	76,01
F.	GRYNASIS TURTAS	P6	3992405,70	5525422,73
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3992405,70	5525422,73
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1533017,03	
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5525422,73	5525422,73
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		10490846,43	8302074,79

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja

Nadežda Rybakova

Vyriausioji specialistė

Inesa Šuldiakovienė

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Visagino savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl finansinės būklės ataskaitos 2023-09-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-11-17 Nr. 9-1548
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	2023-11-17 09:07
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	2023-11-17 09:29
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-04-05 12:27 - 2028-04-03 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20231115.4
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-11-21)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-11-21 nuorašą suformavo Inesa Šuldiakovienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-

VISAGINO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

VISAGINO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2023 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.

2023 metų III ketvirčio Savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023-09-30 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, 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 **2147397,39** Eur.

Savivaldybės išdas pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Finansų ministerijos „Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaitą už 2023 metų trečią ketvirtį“ (forma S1) duomenis pripažino gautinas mokesčių sumas.

- **184501,69 Eur** sudaro gautini mokesčiai. Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos savivaldybės išdui liko nepervedusi 184501,69 Eur.

- **115730,89 Eur** gautinos finansavimo sumos. Visagino savivaldybės administracija pateikė paraišką Lietuvos automobilių kelių direkcijai prie Susisiekimo ministerijos, tačiau lėšos nebuvo gautos.

- **1086,00 Eur** gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas. Visagino savivaldybės administracija pateikė formą S6, kurioje nurodė, kad gavo lėšas už želdinių atkuriamąją vertę rugsėjo mėnesį, tačiau pervedė spalį.

- **1829642,67 Eur** sukauptos gautinos sumos, iš jų:

103808,88 Eur sukauptos pajamos iš mokesčių, kurios užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos S1 formos duomenis, iš jų: gyventojų pajamų mokestis – 87744,87 Eur, žemės mokestis – 119,76 Eur, nekilnojamojo turto mokestis – 5329,98 Eur, mokestis už aplinkos teršimą – 8,92 Eur, pajamos iš baudų už administracinius nusižengimus – 30,00 Eur, mokestinės baudos – 4694,50 Eur, delspinigiai – 5880,85 Eur.

456763,42 Eur – sukauptos pajamos iš vietinių rinkliavų už komunalinių atliekų tvarkymą;

46388,82 Eur - sukauptos pajamos už valstybinės žemės nuomą;

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

18065,41 Eur – sukauptas pervestinių delspinigių likutis.

1204614,82 Eur gautinos gražintinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ir Europos Sąjungos lėšų, kurios užregistruotos pagal asignavimų valdytojų pažymas dėl sukaupėtų finansavimo sumų ir įvertinus gautas finansavimo sumas iš valstybės išdo pagal valstybės funkcijas.

- **16436,14 Eur** kitos gautinos sumos, iš jų: 0,01 Eur mokestinės baudos, 83,66 Eur delspinigiai, 18,79 Eur palūkanos už mokestines paskolas, kurios užregistruotos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių pajamų ataskaitos formos S1 duomenis ir 16292,48 Eur gautinos vietinės rinkliavos. Gautinos valstybės rinkliavos 41,20 Eur.

P2 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybės išdo banko sąskaitose buvo **8343449,04 Eur**, iš jų:

- **1080614,90 Eur** valstybės biudžeto lėšų likutis, iš jų:

592046,50 Eur specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti;

5731,91 Eur specialioji tikslinė dotacija savivaldybių mokykloms (klasėms), skirtoms šalies (regiono) mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, išlaikyti lėšos;

318440,46 Eur specialioji tikslinė dotacija valstybinėms (perduotoms savivaldybėms) funkcijoms atlikti;

99395,77 Eur žemės realizavimo pajamos;

26963,09 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos neformaliojo vaikų švietimo programoms;

141,25 Eur valstybės biudžeto lėšos viešosioms bibliotekoms;

9530,50 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos socialinės reabilitacijos paslaugų neįgaliesiems teikimo bendruomenėje projektams finansuoti ir administruoti;

7997,50 Eur valstybės biudžeto lėšos iš Neįgaliųjų reikalų departamento prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos asmeninei pagalbai teikti ir administruoti;

175,63 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;

1108,35 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;

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;

1320,10 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos kompleksinėms paslaugoms šeimai organizuoti;

174,53 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos automobilių kelių direkcijos prie Susisiekimo ministerijos (Savivaldybėms vietinės reikšmės keliams (gatvėms) tiesti, prižiūrėti ir saugaus eismo sąlygoms užtikrinti);

3059,00 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;

11300,00 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos valstybės tarnybos reformai;

2930,31 Eur valstybės biudžeto lėšos, skirtos iš Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos būstams pritaikyti neįgaliesiems;

- **53880,31 Eur** savivaldybės aplinkos apsaugos rėmimo specialiosios programos lėšų ir sveikatos priežiūros specialiosios programos lėšų likutis.

- **165122,34 Eur** viešajam sektoriui negražintos uždirbtos pajamos, kurias jie turi teisę susigražinti.

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

- **1192,14 Eur** Europos Sąjungos lėšos projektui „Karjeros tinklo vystymui“.

- **554676,28 Eur** Europos Sąjungos lėšos projektui „Visagino savivaldybės priemonių, numatytų „Tūkstantmečio mokyklų“ Visagino ir Ignalinos rajono savivaldybių Švietimo pažangos plane“ įgyvendinti;

- **6483102,02 Eur** savivaldybės biudžeto lėšų likutis.

P3 Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutį, 1757075,26 Eur, sudaro iš valstybės biudžeto ir Europos Sąjungos gautų finansavimo sumų, skirtų perduoti kitiems viešojo sektoriaus subjektams, jų programoms ir pavedimams vykdyti.

P4 Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Visagino savivaldybės administracija yra paėmusi ilgalaikes paskolas investiciniams projektams finansuoti.

2022 metų pabaigai Savivaldybės išdo finansiniai įsipareigojimai bankams už suteiktas paskolas sudarė ilgalaikiai įsipareigojimai 806211,80 Eur ir 221000,00 Eur ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis. Savivaldybės administracija trečią 2023 m. ketvirtį paėmė 414007,84 Eur ilgalaikių paskolų investiciniams projektams finansuoti. Savivaldybė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko skolinga bankui 1220219,64 Eur, tai ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

2017 metų sausio 25 dieną AB Šiaulių banko pasiūlymas laimėjo konkursą dėl 1400000 Eur ilgalaikės paskolos, skirtos paskoloms refinansuoti, paslaugų pirkimo. Buvo refinansuotos 2013 metų spalio 4 dienos kredito linijos ir 2014 metų liepos 24 dienos kredito linijos sutartys. Šios paskolos kredito likučio nėra.

Visagino savivaldybės administracijos 2015 metais paimtos paskolos kredito likutis 2023 m. rugsėjo 30 d. 313800,00 Eur, tai gražinta paskolos lėšų dalis.

Visagino savivaldybės administracija ir AB Šiaulių bankas 2021 m. vasario 26 d. pasirašė kredito savivaldybei sutartį 240 000,00 Eur. Šios paskolos kredito likutis 2023 m. rugsėjo 30 d. 140000,00 Eur.

Visagino savivaldybės administracija ir AB Šiaulių bankas 2022 m. gegužės 5 d. pasirašė Savivaldybės viešojo pastato atnaujinimo kredito sutartį. 2023 m. rugsėjo 30 d paskolos kredito likutis 474569,88 Eur.

Visagino savivaldybės administracija ir AB Šiaulių bankas 2023 m. liepos 27 d. pasirašė kredito savivaldybei sutartį. 2023 m. rugsėjo 30 d paskolos kredito likutis 291849,76 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 2023-09-30 pagal akcijų kiekį tenkantis Visagino savivaldybei 127454,76 Eur. Visagino savivaldybės išdo didžiojoje knygoje ši suma nurodyta nebalansinėje sąskaitoje 0400002.

P5 Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai Savivaldybės išdo trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė – **3521145,83** Eur, iš jų:

- 3153465,32 Eur pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto lėšų 1191049,52 Eur, iš savivaldybės biudžeto 1948850,50 Eur, iš Europos Sąjungos lėšų 13565,30 Eur.

- 165122,34 Eur savivaldybės išdas liko skolingas viešajam sektoriui, tai negražintos jų uždirbtos lėšos už paslaugas ir nuomą.

- 1419,83 Eur palūkanos už mokesines paskolas užregistruotas pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Finansų ministerijos ataskaitą „Valstybinės mokesčių inspekcijos surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ar įmokų pajamų ataskaita už 2023 metų III ketvirtį“, formą S1.

- 201050,00 Eur, tai sukauptos mokėtinos sumos Lietuvos Respublikos finansų ministerijai, nes įgyvendinus projektus nustatyta, kad gautą dotaciją iš Lietuvos Respublikos finansų ministerijos reiks gražinti.

- 88,34 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.

2023 m. rugsėjo 30 d. savivaldybės išdo grynojo turto sukauptas perviršis sudaro 3992405,70 Eur. Lyginant su 2022 metais sumažėjo 1533017,03 Eur.

P7 Mokesčių pajamos

Savivaldybės išdo mokesčių pajamos – 16988382,92 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 2023 metų III ketvirtį.

P8 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 1328370,01 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro: apskaičiuotos valstybės ir vietinės rinkliavos – 1268529,67 Eur, pajamos už parduotus butus – 43235,60 Eur, gautos pajamos už želdinių atkuriamąją vertę – 8238,00 Eur, aukcionuose parduotų valstybinės žemės sklypų projektavimo pajamos – 4299,24 Eur ir kita.

P9 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudas 19896602,41 Eur sudaro: finansavimo sąnaudos Eur pripažintos registruojant iš savivaldybės biudžeto pajamų ir skolintų lėšų mokėtinas finansavimo sumas viešojo sektoriaus subjektams bei per ataskaitinį laikotarpį užregistruotas viešojo sektoriaus subjektų sukauptų finansavimo sąnaudų padidėjimo pokytis pagal pateiktas pažymas, atėmus už praėjusius laikotarpius grįžusias projektų lėšas ir apskaičiuotas gautinų sumų iš administracinių baudų nuvertėjimas – 140,00 Eur.

P10 Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

2023-09-30 savivaldybės išdo pagrindinės veiklos deficitas – 1579849,48 Eur, apskaičiuotas iš pagrindinės veiklos pajamų atėmus pagrindinės veiklos sąnaudas, tam turėjo įtakos padidėjęs darbo užmokestis, išaugusios išlaidos komunalinėms paslaugoms ir kita.

P11 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

46832,45 Eur finansinės ir investicinės veiklos rezultatas susidarė iš apskaičiuotų palūkanų, delspinigių, baudų pajamų ir dividendų pajamų 80974,60 Eur atėmus palūkanų sąnaudas 34142,15 Eur.

P12 Grynasis perviršis ar deficitas

2023 m. III ketvirčio deficitą sudaro 1533017,03 Eur susidarė sąnaudoms viršijus pajamas, 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):	172755,60	9939325,89	0,00	0,00	9018129,89	0,00	0,00	0,00	13336,70	115730,89	1196345,79
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		573413,24			573271,99					114873,00	115014,25
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	172755,60	9365912,65			8444857,90				13336,70	857,89	1081331,54
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):	4956,25	1074015,79	0,00	0,00	518242,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560729,47
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		474569,87			474569,87						0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4956,25	599445,92			43672,70						560729,47
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	177711,85	11013341,68	0,00	0,00	9536372,46	0,00	0,00	0,00	13336,70	115730,89	1757075,26

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Visagino savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl aiškinamojo rašto 2023-09-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-11-17 Nr. 9-1551
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	2023-11-20 14:27
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
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)	Finansavimo sumos 2023-09-30.xlsx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20231115.4
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-11-21)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-11-21 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)
111107944, Parko g. 14, 31140 Visaginas
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 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		18316752,93	15845350
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P7	16988382,92	14559354,92
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		16988382,92	14559354,92
II.1.1.	Mokesčių pajamos		16988382,92	14559354,92
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	P8	1328370,01	1285995,08
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1328370,01	1285995,08
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P9	19896602,41	15359585,04
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-140	-40
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		19895698,85	15343872,14
IV.	KITOS		1043,56	15752,9
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P10	-1579849,48	485764,96
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	46832,45	18928,36
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1533017,03	504693,32
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P12	-1533017,03	504693,32

Finansų ir biudžeto skyriaus vedėja

_____ (parašas)

Nadežda Rybakova

Vyriausioji specialistė

_____ (parašas)

Inesa Šuldiakovienė

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Visagino savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl veiklos rezultatų ataskaitos 2023-09-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-11-17 Nr. 9-1549
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	2023-11-17 09:13
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	2023-11-17 09:28
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-04-05 12:27 - 2028-04-03 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20231115.4
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-11-21)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-11-21 nuorašą suformavo Inesa Šuldiakovienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-