

Vilniaus miesto savivaldybė

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		2.277.762,38	2.096.946,64
I	Nematerialusis turtas	P03	16.131,91	12.950,26
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		5.217,13	3.894,46
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.823,22	1.629,51
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		9.091,55	7.426,29
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.464.816,01	1.398.224,48
II.1	Žemė		111.412,60	105.205,04
II.2	Pastatai		327.689,95	295.984,96
II.3	Infrastruktūros statiniai		534.744,56	568.462,25
II.4	Kiti statiniai		57.443,71	5.891,27
II.5	Mašinos ir įrenginiai		20.724,73	19.920,24
II.6	Transporto priemonės		2.261,13	2.612,70
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		27.843,49	23.181,22
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		97.630,94	101.718,37
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		285.064,91	275.248,42
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	796.811,00	685.768,44
III.1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		794.148,55	683.041,84
III.1.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus		794.020,28	682.913,57
III.1.2	Investicijos į kitus subjektus		128,27	128,27
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
III.3	Po vieno metų gautinos sumos		346,67	481,13
III.4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
III.5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		2.315,78	2.245,47
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas		3,46	3,46
B	BIOLOGINIS TURTAS	P07	2.227,35	402,67
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		354.837,44	227.761,26
I	Atsargos	P08	11.582,71	9.464,00
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti		11.580,96	9.458,44
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		1,76	5,56
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	6.031,40	4.766,14
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	142.226,66	60.966,90
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		16.051,47	11.908,22
III.3	Gautinos finansavimo sumos		4,24	59,29
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	19.021,64	20.647,15
III.5	Sukauptos gautinos sumos		103.529,31	24.288,47
III.6	Kitos gautinos sumos		3.620,00	4.063,76
IV	Trumpalaikės investicijos	P05	100,00	
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		194.896,67	152.564,23
	IŠ VISO TURTO		2.634.827,17	2.325.110,58

(tęsinys kitame puslapyje)

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.343.512,82	1.274.181,71
I	Iš valstybės biudžeto		292.724,94	279.349,13
II	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		475.692,78	437.808,03
IV	Iš kitų šaltinių		575.095,11	557.024,55
E	ĮSIPAREIGIJIMAI		398.377,34	317.283,06
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		198.231,20	190.030,14
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	178.719,36	164.711,40
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	3.347,50	4.472,59
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		16.164,34	20.846,16
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		200.146,14	127.252,91
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P15	4.773,48	3.301,64
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	29.597,57	21.526,20
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	3.014,21	8.642,86
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	P17	156,67	267,74
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		7.398,61	4.413,80
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		1.696,67	1.645,78
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			12,48
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	15.385,99	28.487,45
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	127.915,67	45.987,09
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	10.207,26	12.967,87
F	GRYNASIS TURTAS	P18	892.782,79	733.490,38
I	Rezervai		94.203,67	93.539,49
II	Nuosavybės metodo įtaka		154.113,12	79.155,96
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		644.466,01	560.794,93
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		83.671,08	89.662,80
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		560.794,93	471.132,14
G	MAŽUMOS DALIS		154,21	155,43
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		2.634.827,17	2.325.110,58

Meras
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėjas
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Valdas Benkuskas
(vardas ir pavardė)

Darius Leišys
(vardas ir pavardė)

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	64.671,31	301,83	69.981,39	471.132,14	606.086,67	178,05
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	0,57	X			0,57	
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X	0,00	X		-0,95	-0,95	
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	28.565,77		X	134,43	28.700,20	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	4,78	4,78	
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X	0,00	0,00	
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		0,00	X	X	-923,95	23,82	-900,13	-23,83
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X	10.098,53	89.500,71	99.599,24	1,20
9	Kiti konsolidavimo pokyčiai		0,00				0,00	0,00	0,00
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	93.237,65	301,83	79.155,96	560.794,93	733.490,38	155,43
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	0,00	X			0,00	
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X	-319,59	X			-319,59	
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	1.283,77		X		1.283,77	
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		0,00	X	X	-2.524,59	0,00	-2.524,59	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X	77.481,74	84.020,95	161.502,69	-1,22
18	Kiti konsolidavimo pokyčiai		0,00		-300,00		-349,87	-649,87	
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		0,00	94.201,83	1,83	154.113,12	644.466,01	892.782,79	154,21

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Meras

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėjas

(vvrčiausias buhalteris (buhalteris), ieieiu nriivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(narašas)

Valdas Benkuskas

(vardas ir pavardė)

Darius Leišys

(vardas ir pavardė)

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

GRYNOJO TURTO KITI KONSOLIDAVIMO POKYČIAI

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Straipsniai	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
	Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8
Pergrupavimai/perkėlimai					2.353,21	2.353,21	
Kiti pokyčiai (jungimai)					0,00	0,00	
Išeinantys subjektai	0,00		-300,00		-2.703,09	-3.003,09	

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS_____
(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		119.203,36	121.919,63
I	Iplaukos		1.586.994,24	1.359.953,49
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		651.927,44	573.223,16
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		606.565,98	538.710,97
I.1.2	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		39.990,83	27.277,66
I.1.3	Iš kitų šaltinių		5.370,62	7.234,53
I.2	Iš mokesčių		659.772,75	553.561,27
I.3	Iš socialinių įmokų		62,86	1,15
I.4	Už suteiktas paslaugas		234.229,06	223.594,21
I.5	Gautos palūkanos		1.994,40	164,48
I.6	Kitos įplaukos		39.007,73	9.409,22
II	Pervestos lėšos		-154.424,94	-125.967,92
III	Išmokos		-1.313.365,95	-1.112.065,94
III.1	Bendrų valstybės paslaugų		-40.370,85	-35.777,23
III.2	Gynybos		-317,49	-1.438,61
III.3	Viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos		-4.462,28	-3.505,07
III.4	Ekonomikos		-10.936,02	-10.476,89
III.5	Aplinkos apsaugos		-76.683,95	-62.114,04
III.6	Būsto ir komunalinio ūkio		-120.499,02	-78.393,36
III.7	Sveikatos apsaugos		-186.840,99	-188.827,33
III.8	Susijusios su poilsiu, kultūra ir religija		-20.244,95	-18.839,27
III.9	Švietimo		-550.731,05	-453.269,12
III.10	Socialinės apsaugos		-302.279,35	-259.425,01
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-102.088,98	-109.847,32
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-105.312,84	-118.076,45
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		4.678,98	6.937,03
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas		-1.666,69	0,00
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas		4,00	
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI	Gauti dividendai		2.682,24	1.298,08
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai		-2.474,66	-5,97
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		25.218,02	7.869,20
I	Iplaukos iš gautų paskolų		42.292,47	28.500,00
II	Gautų paskolų grąžinimas		-20.719,05	-20.827,00
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		-200,84	-244,70
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		3.804,43	372,07
V	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		-37,47	-10,10
VI	Gauti dalininko įnašai		30,07	30,00
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		48,40	48,94
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI		0,04	-0,20
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		42.332,44	19.941,31
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		152.564,23	132.622,92
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		194.896,67	152.564,23

Meras

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigu pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėjas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)_____
(parašas)

Valdas Benkuskas

(vardas ir pavardė)

Darius Leišys

(vardas ir pavardė)

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.612.861,91	1.429.905,84
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		650.351,87	591.051,47
II	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		962.510,04	838.854,36
II.1	Mokesčių pajamos	P19	656.824,95	554.022,28
II.1.1	Pelno ir pajamų		587.904,88	492.273,39
II.1.2	Prekių ir paslaugų			
II.1.3	Kitų mokesčių		68.920,07	61.748,89
II.2	Socialinių įmokų pajamos			
II.3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	305.685,09	284.832,08
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1.549.893,36	-1.365.684,02
I	BENDRŲ VALSTYBĖS PASLAUGŲ		-42.395,90	-44.876,53
II	GYNYBOS		-650,36	-1.036,00
III	VIEŠOSIOS TVARKOS IR VISUOMENĖS APSAUGOS		-4.634,31	-3.656,92
IV	EKONOMIKOS		-97.819,66	-76.971,81
V	APLINKOS APSAUGOS		-76.242,18	-62.034,44
VI	BŪSTO IR KOMUNALINIO ŪKIO		-131.864,97	-119.673,84
VII	SVEIKATOS APSAUGOS		-231.693,46	-230.322,83
VIII	SĄNAUDOS, SUSIJUSIOS SU POILSIU, KULTŪRA IR RELIGIJA		-28.238,65	-26.208,10
IX	ŠVIETIMO		-626.203,85	-532.532,30
X	SOCIALINĖS APSAUGOS		-310.150,03	-268.371,27
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		62.968,54	64.221,81
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		21.756,48	22.774,23
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-669,43	2.106,76
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	-26,62	440,03
G	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		84.028,98	89.542,83
H	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		77.481,74	10.098,53
I	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		161.510,72	99.641,36
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		161.511,94	99.640,15
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		-1,22	1,20

Meras
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vedėjas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Valdas Benkuskas
(vardas ir pavardė)

Darius Leišys
(vardas ir pavardė)

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

1 Bendroji informacija

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Subjektų skaičius
1	2	3
1	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	295
2	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	46
3	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	
4	Valstybės ir savivaldybių įmonės*	3
5	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	10
6	Asocijuotieji subjektai	20
7	Administruojami išteklių fondai	1
8	Administruojami mokesčių fondai	
9	Kiti subjektai	9

* Teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3,
Vilnius

Adresas: Konstitucijos pr. 3, Vilnius

Subjektų grupė užsiima veikla

Vilniaus miesto savivaldybės 2023 m. konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys (toliau - KFAR), parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais. Savivaldybė atlieka įstatymų ir kitų teisės aktų jai pavestų bendrųjų valstybės paslaugų, gynybos, viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos, ekonomikos, aplinkos apsaugos, būsto ir komunalinio ūkio, sveikatos apsaugos, poilsio, kultūros ir religijos, švietimo ir socialinės apsaugos sričių valdymo funkcijas. Į KFAR yra įtraukti 342 Savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų (295 biudžetinės įstaigos, 45 viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų, 1 išteklių fondas ir 1 kitas subjektas) 2023 m. finansinių ataskaitų rinkiniai. VŠĮ Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas priklauso MVA1.70 konsolidavimo grupei

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
31.991	29.022

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Savivaldybės veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną, nėra.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

2 Apskaitos politika

1	<p>Finansinių ataskaitų forma</p> <p>Savivaldybės 2023 m. KFAR, parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, VSAFAS ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų grupių konsoliduotųjų finansinių ataskaitų parengimą. Šis ataskaitų rinkinys parengtas ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant kaupimo principą bei taikant vienodus apskaitos metodus panašioms sandoriams ir kitiems įvykiams panašiomis aplinkybėmis. Rengiant šį ataskaitų rinkinį reikšminga suma buvo laikoma tokia suma, kuri viršija 0,1 proc. savivaldybės konsoliduoto turto. Rengiant šį ataskaitų rinkinį konsoliduotos tik Savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansinės ataskaitos. Konsolidavimo procedūros atliktos Finansų ministerijos administruojamoje viešojo sektoriaus apskaitos ir konsolidavimo informacinėje sistemoje VSAKIS. Konsolidavimas vykdomas sudedant viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų atitinkamus straipsnius</p>
2	<p>Finansinių ataskaitų valiuta</p> <p>Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiu vienetu - tūkstančiais eurų (tūkst. Eur). Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas, atlikimas ir rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje nerskaičiuoti į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santyki. pagal 21 VSAFAS nurodytus reikalavimus.</p>
3	<p>Nematerialusis turtas</p> <p>Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“. Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir turto nuvertėjimo sumą. NT naudingo tarnavimo laikas nustatomas pagal Vyriausybės nustatytus ilgalaikio turto amortizacijos minimalius ir maksimalius ekonominius normatyvus. NT amortizacija pradeda skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai turtas pradeda naudoti. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.</p>
4	<p>Ilgalaikis materialusis turtas</p> <p>Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“.</p> <p>Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio įsigijimo savikaina ne mažesnė nei 500,00 Eur.</p> <p>Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomi tikrąja verte.</p> <p>Ilgalaikis materialusis turtas ataskaitose rodomas likutine verte.</p> <p>Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“.</p> <p>Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas nustatomas pagal Vyriausybės nustatytus ilgalaikio turto amortizacijos minimalius ir maksimalius ekonominius normatyvus.</p> <p>Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pradeda skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai turtas pradeda naudoti.</p> <p>Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.</p>
5	<p>Biologinis turtas</p> <p>Biologinis turtas pripažįstamas, grupuojamas ir apskaitomas pagal 16-ajame VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai išteklių“ nustatytus kriterijus.</p>
6	<p>Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai</p> <p>Finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 17-ajame VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai". Finansinis turtas pirminio pripažinimo metu yra įvertinamas įsigijimo savikaina.</p> <p>Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį finansinį turtą.</p> <p>Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ilgalaikės investicijos į kitų subjektų nuosavybės vertybinius popierius; - po vieno metų gautinos sumos. <p>Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:</p> <ul style="list-style-type: none"> - per vienerius metus gautinos sumos;
7	<p>Atsargos</p> <p>Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8 - ajame VSAFAS "Atsargos".</p> <p>Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Į atsargų savikainą įskaitomas ir pridėtinės vertės mokestis (PVM).</p> <p>Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.</p> <p>Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą taikomas FIFO būdas.</p> <p>Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.</p> <p>Sunaudotų atsargų balansinė vertė pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos.</p> <p>Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Tokio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tv</p>
8	<p>Finansavimo sumos</p>

2 Apskaitos politika

	<p>Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20 - ajame VSAFAS "Finansavimo sumos".</p> <p>Finansavimo sumos biudžetinėje įstaigoje apima finansavimo sumas iš Valstybės, Savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos (finansinė parama), užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų ar iš kitų šaltinių (pvz. išteklių fondų), gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas biudžetinės įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir biudžetinės įstaigos gautus arba gautinus pinigus, kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms kompensuoti ir paramos būdu gautą turtą.</p> <p>Biudžetinės įstaigos apskaitoje registruojant finansavimo sumas jos grupuojamos pagal pirminį finansavimo šaltinį.</p> <p>Gautos ir perduotos kitiems VSS finansavimo sumos finansavimo sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems VSS, mažinamos gautos finansavimo sumos registruojant perduotas finansavimo sumas.</p> <p>Gautos ir perduotos ne VSS finansavimo sumos, įskaitant suteiktas subsidijas, registruojamos kaip biudžetinės įstaigos finansai</p>
9	<p>Atidėjiniai</p> <p>Atidėjiniai apskaitomi vadovaujantis 18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ nuostatomis.</p> <p>Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje, kai atitinka visus šiuos pripažinimo kriterijus: subjektas turi įsipareigojimą dėl buvusio įvykio (teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą) arba tikimybę, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu ir įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Įsipareigojimas pripažįstamas, jeigu paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną</p>
10	<p>Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)</p> <p>Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.</p> <p>Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomas ir finansinės nuomas (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui.</p> <p>Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei sutartyje yra nustatyta bent viena iš šių sąlygų:</p> <ul style="list-style-type: none"> - nuomos laikotarpio pabaigoje nuomotojas perduoda nuomininkui nuosavybės teisę; - nuomos laikotarpio pabaigoje nuomininkas turi teisę įsigyti turtą už kainą, kuri, tikimasi, bus reikšmingai mažesnė už jo tikrąją vertę nuomos laikotarpio pabaigoje, ir nuomos laikotarpio pradžioje labai tikėtina, kad šia teise bus pasinaudota; - nuomos laikotarpis apima turto ekonominio naudingumo tarnavimo laiko dalį, lygią 75 procentams ar ilgesnę negu 75 procentai, net jei turto nuosavybės teisės nenumatoma perduoti; - nuomos laikotarpio pradžioje dabartinę pagrindinių nuomos įmokų vertę sudaro ne mažiau kaip 90 procentų nuomojamo turto tikrosios vertės; - nuomojamas turtas yra specifinės paskirties, šio turto savybės ir paskirtis negali būti laisvai pakeičiamos ir, neatlikus didesnių pakeitimų, juo naudotis galėtų tik šis nuomininkas. <p>Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui,</p>
11	<p>Segmentai</p> <p>Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose principai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai“. Segmentas – biudžetinės įstaigos pagrindinės veiklos dalis pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančias vieną valstybės funkciją, nustatytą LR valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje.</p> <p>Savivaldybė skiria šiuos segmentus: bendrųjų valstybės paslaugų; gynybos; viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos; ekonomikos sektorius; aplinkos apsaugos; būsto ir komunalinio ūkio; sveikatos priežiūros; poilsio, kultūros ir religijos; švietimo; socialinės apsaugos.</p> <p>Biudžetinės įstaigos turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir sąnaudų apskaita turi būti tvarkoma pagal segmentus, kad būtų teisingai užregistruotos pagrindinės veiklos sąnaudos ir pagrindinės veiklos išmokų pinigų sratai.</p> <p>Turtai, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentai, pagrindas yra neaiškūs, turi</p>
12	<p>Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos</p> <p>Mokesčių ir socialinių įmokų pajamų taisyklės nustatytos 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“.</p> <p>Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.</p>
13	<p>Kitos pajamos</p> <p>Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.</p> <p>Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.</p> <p>Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos kai tikėtina, kad biudžetinė įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir BĮ gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pardavimų ir paslaugų pajamos registruojamos atėmus PVM, jei BĮ yra PVM mokėtoja ir vykdo veiklą, kuriai yra įregistravusi kaip PVM mokėtoja, ir suteiktas nuolaidas.</p> <p>Kai biudžetinė įstaiga yra atsakinga už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas į atitinkamą biudžetą ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti atgal, apskaitoje pripažįstamos pajamos ir registruojamos pervestinos pajamos.</p> <p>Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos sąnaudos, kurios bus padengtos iš finansavimo sumų, arba kai perleidžiamas turtas, kuris buvo įsigytas iš finansavimo sumų.</p> <p>Biudžetinės įstaigos apskaitoje pripažįstamos pagrindinės veiklos, kitos veiklos ir finansinės ir investicinės veiklos pajamos</p>
14	<p>Sąnaudos</p>

2 Apskaitos politika

	<p>Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su finansiniu turto, finansavimo sumomis ir finansiniais įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.</p> <p>Apskaitoje sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Taip atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kai buvo patirtos.</p> <p>Budžetinės įstaigos apskaitoje pripažįstamos pagrindinės veiklos, kitos veiklos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Darbo užmokesčio, kitų su darbo santykiais susijusių išmokų ir įmokų apskaitos reikalavimus nustato 24-asis VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.</p> <p>Sąnaudomis pripažintos išmokos darbuotojams, kurias moka VSS priskiriamos prie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų, darbdavio mokamos socialinės išmokos ir kitos išmokos (pavyzdžiui, nemokamai suteikiamas būstas, apmokamos sveikatos priežiūros paslaugos, maitinimo paslaugos, draudimo įmokos, nemokamai perduodamas turtas ir pan.) – prie</p>
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos
16	Operacijos užsienio valiuta
	<p>Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“.</p> <p>Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitose.</p> <p>Valiutų straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą LR piniginių</p>
17	Straipsnių tarpusavio užskaitos
	<p>Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, finansinio turto ir įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima. Atlikus užskaitą sumažinamas finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų vartotojų gebėjimas teisingai įvertinti ūkines operacijas ir įvykius bei būsimuosius pinigų srautus. Be to atliekant užskaitą apskaitoje būtų registruojamos faktiškai neįvykusios operacijos, menamos finansavimo sumos, pajamos, finansavimo sąnaudos, kas trukdytų analizuoti finansines ir biudžeto vykdymo</p>
18	Kiti apskaitos principai

Aiškinaamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

3 Pastabos

P1 Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas

Apskaitos politikos keitimo įtaka finansinėse ataskaitose:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pertvarkomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Apskaitos politikos keitimas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs apskaitos politikos keitimas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	Iš viso				X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Esminių klaidų įtaka finansinėms ataskaitoms:

Eil. Nr.	Straipsniai	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs esminės klaidos taisymas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	Koreguojamas VŠĮ „Northtown Vilnius“ 2022 m pelno mokestis (nebuvo užregistruotas apskaitoje 20221231)	35,24		-35,24	
	Taisomos VŠĮ Naujosios Vilnios poliklinika praeito laikotarpio klaidos	2,31		-2,31	
	Mažinama VŠĮ Naujosios Vilnios praeito laikotarpio sąnaudų suma	-0,20		0,20	
	Atstatoma VŠĮ Naujosios Vilnios nuvertėjimo suma	-0,54		0,54	
	VŠĮ Go Vilnius klaidų taisymas		-103,16	-103,16	

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

3 Pastabos

	Pagal metodiką finansavimo sumų pergrupavimas iš savivaldybės biudžeto lėšų iškeliamas į klaidų taisymą (VŠĮ Go Vilnius)		113,36	113,36	
	Iš viso	36,81	10,20	-26,62	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Esminių klaidų įtaka nuosavybės metodui:

Eil. Nr.	Straipsniai	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs esminės klaidos taisymas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	Iš viso				X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

Per ataskaitinį laikotarpį pakeistų apskaitinių įverčių priežastys, pobūdis, poveikis:

Eil. Nr.	Apskaitinis įvertis (pavadinimas)	Pakeitimo priežastis, pobūdis	Poveikis (aprašymas)	Suma, kuri turi įtakos ataskaitinio laikotarpio rezultatui	Suma, kuri turės įtakos vėlesnių ataskaitinių laikotarpių rezultatams
1	2	3	4	5	6
	Iš viso	X	X		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:4

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės saugumas	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai paslaugai	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-42.395,90	-650,36	-4.634,31	-97.819,66	-76.242,18	-131.864,97	-231.693,46	-28.238,65	-626.203,85	-310.150,03	-1.549.893,36
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-22.772,50	-265,78	-3.336,06	-138,19	-1.624,81	-10.045,88	-183.542,96	-6.602,85	-462.757,69	-42.355,37	-733.442,10
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-4.365,27	-268,67	-60,75	-11.904,40	-210,34	-13.468,07	-5.619,90	-771,63	-12.903,87	-609,91	-50.182,80
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-1.605,85	-0,45	-68,82	-16,73	-67.673,42	-21.167,06	-3.681,18	-669,55	-15.077,36	-1.172,10	-111.132,52
1.4	Komandiruočių	-306,20	-6,42	-44,16		-13,42	-111,58	-57,04	-171,91	-686,79	-44,43	-1.441,97
1.5	Transporto	-288,04		-72,31		-25,88	-38,99	-493,46	-55,87	-231,15	-363,34	-1.569,03
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-264,87				-6,81	-35,81	-244,99	-77,84	-1.895,42	-191,20	-2.716,94
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-1.018,76		-67,44	-9.820,45	-182,39	-52.470,23	-5.993,88	-485,33	-11.735,72	-597,15	-82.371,35
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-103,66	-17,88	-16,82	260,73	-27,11	-256,30	-358,92	-14,46	-445,26	-116,37	-1.096,04
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-604,88	-0,01	-59,20	-7,46	-115,51	-70,42	-18.430,68	-352,15	-33.470,32	-1.886,45	-54.997,08
1.10	Socialinių išmokų	-9,22		-5,04	-0,84		-2.038,82	-139,65		-7.001,61	-246.131,16	-255.326,33
1.11	Nuomos	-3.257,36				-21,87	-393,22	-199,88	-243,91	-1.256,71	-360,80	-5.733,75
1.12	Finansavimo	-925,34	-34,94	0,00	-73.515,66	-3.273,83	-1.693,74	-2.392,63	-7.281,51	-65.040,16	-12.400,78	-166.558,60
1.13	Kitų paslaugų	-6.690,69	-56,21	-903,71	-2.676,65	-3.066,62	-30.069,52	-8.084,62	-4.260,60	-13.272,12	-3.706,86	-72.787,60
1.14	Kitos	-183,25				-0,18	-5,35	-2.453,66	-7.251,05	-429,67	-214,09	-10.537,24
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka								-103,16			-103,16
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos	-40.370,85	-317,49	-4.462,28	-10.936,02	-76.683,95	-120.499,02	-186.840,99	-20.244,95	-550.731,05	-302.279,35	-1.313.365,95
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-22.552,28	-255,84	-3.258,00	-128,56	-1.540,28	-9.829,22	-145.892,90	-6.473,17	-435.594,14	-40.324,38	-665.848,78
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-1.305,12	-0,45	-70,89	-16,60	-70.697,52	-22.980,83	-4.078,71	-680,74	-16.253,89	-1.138,57	-117.223,32
3.1.3	Komandiruočių	-286,40	-5,18	-41,46		-13,42	-100,49	-51,57	-170,17	-668,68	-43,08	-1.380,46
3.1.4	Transporto	-192,36		-45,82		-30,50	-34,72	-406,69	-51,65	-300,84	-313,02	-1.375,60
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-236,18				-8,13	-29,14	-77,84	-77,84	-1.586,44	-183,76	-2.362,60
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-937,76		-67,44	-8.560,77	-189,71	-54.889,64	-3.671,59	-381,97	-2.496,62	-610,97	-71.806,47
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-725,75	-2,51	-93,46	-22,49	-531,26	-176,99	-15.891,73	-357,92	-32.320,57	-2.864,70	-52.987,37
3.1.8	Socialinių išmokų						-1.951,08	-69,27		-710,59	-250.182,48	-252.913,41
3.1.9	Nuomos	-3.259,94				-29,51	-400,82	-261,15	-224,18	-1.781,32	-360,80	-6.317,73
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-5.932,97	-53,52	-885,21	-1.849,62	-3.493,45	-29.874,06	-9.582,43	-4.487,43	-31.226,77	-3.413,39	-90.798,85
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-4.801,58			-0,11	0,00		-70,52		-678,57	0,00	-5.550,78
3.1.12	Kitos išmokos	-140,50				-357,86	-150,16	-232,02	-6.623,33	-7.339,89	-27.112,62	-44.800,57

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-44.877	-1.036	-3.657	-76.972	-62.034	-119.674	-230.323	
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-19.408	-221	-2.880	-118	-1.255	-7.631	-181.527	
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-3.069	-111	-61	-11.918	-176	-12.234	-5.323	
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-1.661	-1	-53	-123	-54.280	-22.358	-5.130	
1.4	Komandiruočių	-395	-1	-30	-1	-6	-89	-47	
1.5	Transporto	-321		-60		-19	-31	-1.778	
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-313				-7	-22	-336	
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-606		-54	-7.964	-164	-25.796	-4.151	
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-793	-17	-15	3.079	-118	-28.026	-363	
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-468	-85	-19	-14	-156	-40	-20.424	
1.10	Socialinių išmokų	-9		-3			-1.771	-274	
1.11	Nuomos	-2.451	-5			-22	-293	-410	
1.12	Finansavimo	-2.473	-31	0	-58.197	-3.270	-2.510	-1.479	
1.13	Kitų paslaugų	-5.372	-564	-483	-1.716	-2.556	-18.392	-7.024	
1.14	Kitos	-7.536			-1	-6	-483	-2.055	
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka								
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai								
3.1	Išmokos	-35.777	-1.439	-3.505	-10.477	-62.114	-78.393	-188.827	
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-19.071	-221	-2.782	-109	-1.185	-7.431	-146.551	
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-1.613	-1	-52	-155	-58.093	-26.748	-5.183	
3.1.3	Komandiruočių	-392	-2	-30	-1	-4	-91	-48	
3.1.4	Transporto	-131		-33		-19	-25	-1.704	
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-311				-7	-23	-333	
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-675		-54	-5.966	-129	-22.496	-3.495	
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-913	-536	-70	-9	-219	-61	-16.421	
3.1.8	Socialinių išmokų						-1.769	-94	
3.1.9	Nuomos	-2.448	-5			-22	-300	-421	
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-8.601	-673	-484	-1.772	-2.354	-18.455	-8.522	
3.1.11	Sumokėtos palūkanos	-1.607			0			-19	
3.1.12	Kitos išmokos	-17			-2.465	-82	-992	-6.036	

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-26.208	-532.532	-268.371	-1.365.684
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-5.141	-390.580	-37.047	-645.809
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-288	-10.526	-588	-44.295
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-638	-19.854	-1.455	-105.555
1.4	Komandiruočių	-158	-604	-64	-1.394
1.5	Transporto	-59	-123	-288	-2.678
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-64	-1.261	-189	-2.193
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-2.154	-7.905	-611	-49.404
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-16	-6.328	-133	-32.730
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-251	-32.083	-1.578	-55.117
1.10	Socialinių išmokų	-1	-6.436	-212.224	-220.719
1.11	Nuomos	-183	-689	-326	-4.378
1.12	Finansavimo	-6.682	-44.695	-10.770	-130.107
1.13	Kitų paslaugų	-3.545	-11.023	-2.981	-53.655
1.14	Kitos	-7.027	-424	-117	-17.650
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka		-17		-17
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos	-18.839	-453.269	-259.425	-1.112.066
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-5.121	-368.637	-36.924	-588.032
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-651	-19.606	-1.530	-113.632
3.1.3	Komandiruočių	-152	-606	-66	-1.392
3.1.4	Transporto	-59	-228	-233	-2.432
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-63	-1.272	-185	-2.193
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-1.634	-8.167	-627	-43.245
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-279	-17.948	-1.507	-37.963
3.1.8	Socialinių išmokų	-1	-894	-214.203	-216.960
3.1.9	Nuomos	-181	-1.312	-319	-5.008
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-3.359	-31.395	-2.925	-78.540
3.1.11	Sumokėtos palūkanos		-720	0	-2.347
3.1.12	Kitos išmokos	-7.338	-2.484	-907	-20.322

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		18.239,27	4,24	0,15	10.867,30	7.426,29			36.537,26
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		3.881,08			174,79	3.328,43			7.384,30
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		3.554,51			33,89	3.328,43			6.916,83
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		326,57			140,90				467,47
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-186,82	-0,23		-320,31				-507,37
3.1	parduoto									
3.2	perduoto		-8,01							-8,01
3.3	nurašyto		-178,81	-0,23		-320,31				-499,36
4	Pergrupavimai (+/-)		830,17	-1,04	-0,15	-20,72	-1.663,17			-854,92
5	Kiti pokyčiai		-210,82							-210,82
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		22.552,87	2,97		10.701,06	9.091,55			42.348,45
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		11.986,39			6.514,62				18.501,02
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-14.344,79	-4,24	X	-9.237,94	X	X		-23.586,97
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X	-1,33		X	0,00	X	X		-1,33
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-2.788,84		X	-531,49	X	X		-3.320,33
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	175,74	0,23	X	320,31	X	X		496,28
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X	0,00		X		X	X		0,00
10.3	nurašyto	X	175,74	0,23	X	320,31	X	X		496,28
11	Pergrupavimai (+/-)	X	-570,78	1,04	X	571,29	X	X		1,55
12	Kiti pokyčiai	X	194,28		X		X	X		194,28
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-17.335,72	-2,97	X	-8.877,83	X	X		-26.216,52
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-0,02							-0,02
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)		0,00							0,00
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		-0,02							-0,02
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		5.217,13	0,00		1.823,22	9.091,55			16.131,91
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		3.894,46	0,00	0,15	1.629,36	7.426,29			12.950,26
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X	130,65	X	X	X	X	X	X	130,65
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X	5,06	X	X	X	X	5,06

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS KITUS KONSOLIDAVIMO POKYČIUS

Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
			Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje sumos- Kiti pokyčiai (jungimai)		-3,26							-3,26
Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje sumos- Išeinantys subjektai		-207,57							-207,57
Sukauptos amortizacijos sumos - Kiti pokyčiai (jungimai)	X	3,26		X		X	X		3,26
Sukauptos amortizacijos sumos - Išeinantys subjektai	X	191,03		X		X	X		191,03
Nuvertėjimo sumos -									

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

Nematerialiojo turto grupėms taikomi amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	1
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	1
Patentai, autorių ir kitos teisės	3	3
Patentai, autorių ir kitos teisės	3	3
Patentai, autorių ir kitos teisės	3	3
Patentai, autorių ir kitos teisės	3	3
Patentai, autorių ir kitos teisės	3	3
Patentai, autorių ir kitos teisės	2	10
Patentai, autorių ir kitos teisės	3	5
Patentai, autorių ir kitos teisės	3	3
Patentai, autorių ir kitos teisės	2	10
Patentai, autorių ir kitos teisės	3	3
Patentai, autorių ir kitos teisės	1	3
Nematerialiosios vertybės	10	10
Nematerialiosios vertybės	3	3
Kitas nematerialusis turtas	3	3
Kitas nematerialusis turtas	2	10
Kitas nematerialusis turtas	2	2
Kitas nematerialusis turtas	3	3
Kitas nematerialusis turtas	2	10
Kitas nematerialusis turtas	2	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	3	3
Kitas nematerialusis turtas	3	7
Kitas nematerialusis turtas	3	3
Kitas nematerialusis turtas	2	2
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	2	10
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

Nematerialiojo turto grupėms taikomi amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	2	2
Kitas nematerialusis turtas	4	4
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Kitas nematerialusis turtas	1	3
Prestižas	14	14
Prestižas	5	5
Prestižas	5	15

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijim

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASKIETIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mšinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Is viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	429.195,56	928.993,19	12.450,90	70.067,19	9.485,42	60.748,97	278.613,19	1.789.554,41
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)	11.553,63	28.111,75	3.015,26	6.296,02	822,85	11.907,89	71.121,26	132.828,66
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina	9.193,25	569,85	1.850,38	5.796,22	822,85	10.722,59	71.121,26	100.076,40
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	2.360,38	27.541,90	1.164,88	499,80	0,00	1.185,30	0,00	32.752,26
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-10.508,39	-4.653,23	-187,69	-2.256,59	-289,64	-1.786,76	0,00	-19.682,29
3.1	parduoto	-161,57		-43,13		-36,23			-240,93
3.2	perduoto	-10.101,29	-4.614,54	-34,70	-71,87	-83,15	-58,87	0,00	-14.964,42
3.3	nurašyto	-245,53	-38,69	-109,85	-2.184,73	-170,25	-1.727,89		-4.476,94
4	Pergrupavimai (+/-)	39.285,62	-90.322,99	107.811,31	-268,91	0,52	857,16	-61.304,77	-3.942,06
5	Kiti pokyčiai	-55,76	-9,52	9,52	-2.304,52	-3.448,96	-1.236,46	0,00	-7.045,70
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4/-5)	469.470,66	862.119,20	123.099,30	71.533,20	6.570,19	70.490,80	288.429,67	1.891.713,02
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	2.209,18	41.555,37	36.226,34	17.935,06	766,64	11.559,23		110.251,81
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-133.210,60	-360.526,36	-6.559,63	-49.865,12	-6.865,56	-37.551,85	X	-594.579,12
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	-1.466,01	-3,48	-14,54	-31,67	0,00	-86,07	X	-1.601,77
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-7.987,48	-23.685,84	-2.742,57	-4.603,40	-602,39	-7.246,91	X	-46.868,60
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	200,59	392,51	73,06	1.980,47	281,23	1.547,61	X	4.475,48
10.1	parduoto	70,79		16,05		34,98		X	121,82
10.2	perduoto	46,77	365,44	5,95	24,04	83,15	23,97	X	549,32
10.3	nurašyto	83,03	27,07	51,06	1.956,43	163,10	1.523,64	X	3.804,34
11	Pergrupavimai (+/-)	653,30	56.442,28	-56.405,66	402,96	-3,32	-168,52	X	921,04
12	Kiti pokyčiai	29,49	6,25	-6,25	1.448,65	2.880,98	866,60	X	5.225,72
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+/-12)	-141.780,71	-327.374,64	-65.655,59	-50.668,11	-4.309,06	-42.639,15	X	-632.427,25
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-4,58		-281,83	-7,15	-15,90	-3.364,77	-3.674,23
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)		4,58		140,51	7,15			152,24
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto		4,58		140,51	7,15			152,24
19	Pergrupavimai (+/-)				0,97		7,74		8,71
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)				-140,35		-8,16	-3.364,77	-3.513,28
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	327.689,95	534.744,56	57.443,71	20.724,73	2.261,13	27.843,49	285.064,91	1.255.772,48
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė					96,57			96,57
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstato kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė	1.484,92	15,44	0,00		1,38		7.116,25	8.618,00
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė	781,56		54,00					835,56
22.5	laikini nenaudojami viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė	3.938,97	15,00	1.053,20	62,41	0,67	23,55		5.093,79
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	295.984,96	568.462,25	5.891,27	19.920,24	2.612,70	23.181,22	275.248,42	1.191.301,06

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijim

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė			0,00					0,00
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojami viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė				7,54		2,81		10,35
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

**ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS KITI KONSOLIDACIJOS
POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPI**

Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai - Kiti pokyčiai (jungimai)		-9,52	9,52	-20,69	-58,03	-50,25	0,00	-128,97
Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai - Įšeinantys subjektai	-55,76			-2.283,83	-3.390,93	-1.186,21		-6.916,72
Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai - Kiti pokyčiai (jungimai)		6,25	-6,25	20,69	58,03	50,25		128,97
Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai - Įšeinantys subjektai	29,49			1.427,95	2.822,95	816,35		5.096,75
Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai -								

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	290,10	8.082,07	50.167,14	49.372,87	6.085,14		113.997,32
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)		193,00	949,56	26,40	51,19		1.220,15
2.1	pirkto turto išigijimo savikaina		193,00	8,83		0,12		201,95
2.2	neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina			940,73	26,40	51,07		1.018,20
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto išigijimo savikaina							
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-184,68	-193,00		0,00	-0,71		-378,39
3.1	parduoto							
3.2	perduoto	-184,68	-193,00		0,00			-377,68
3.3	nurašyto					-0,71		-0,71
4	Pergrupavimai (+/-)			-0,05	165,84			165,79
5	Kiti pokyčiai				-202,82			-202,82
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	105,42	8.082,07	51.116,65	49.362,29	6.135,62		114.802,05
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X	-2,23	-0,71	X	-2,94
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	X	X		0,71	X	0,71
9.1	parduoto	X	X	X			X	
9.2	perduoto	X	X	X			X	
9.3	nurašyto	X	X	X		0,71	X	0,71
10	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X	-9,96		X	-9,96
11	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7+8+9-10+/-11)	X	X	X	-12,19		X	-12,19
13	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X	-5,15	-13,96	X	-19,12
14	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	X	X			X	
16.1	parduoto	X	X	X			X	
16.2	perduoto	X	X	X			X	
16.3	nurašyto	X	X	X			X	
17	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
18	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13+14-15-16+/-17+/-18)	X	X	X	-5,15	-13,96	X	-19,12
20	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		20.877,55	25.788,19	45.196,30	1.086,12		92.948,15
21	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis				0,00			0,00
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		2.792,00	2.650,67	-4.001,31			1.441,36
23	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)				0,00			0,00
23.1	parduoto							
23.2	perduoto				0,00			0,00
23.3	nurašyto							
24	Pergrupavimai (+/-)		-13,62	13,67	-319,59			-319,54
25	Kiti pokyčiai				202,82			202,82
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25)		23.655,93	28.452,53	41.078,21	1.086,12		94.272,78
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)	105,42	31.738,00	79.569,18	90.423,16	7.207,78		209.043,53
27.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų				4.151,80	45,00		4.196,80
27.1.2	vidutinė rinkos vertė		31.738,00	79.569,18	72.182,25			183.489,43
27.1.3	vertė, nustatyta remiantis išigijimo savikaina	105,42			14.089,11	5.365,99		19.560,52
27.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė					1.796,78		1.796,78
27.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikrąja verte

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRĄJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
27.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės akta, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė				4.795,62			4.795,62
27.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	
28	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-13+20)	290,10	28.959,62	75.955,33	94.561,79	7.156,59		206.923,41
28.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų				4.160,00	45,00		4.205,00
28.1.2	vidutinė rinkos vertė		28.959,62	75.955,33	76.341,10			181.256,05
28.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina	290,10			14.060,69	5.365,99		19.716,77
28.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė					1.745,59		1.745,59
28.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės akta, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė				4.262,62			4.262,62
28.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJĄ VERTE, BALANSINĖS VERTĖS KITI KONSOLIDACIJOS POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPI

Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
	Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8
Isigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai - Kiti pokyčiai (jungimai)				-202,82			-202,82
Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai -							
Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai -							
Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai - Kiti pokyčiai (jungimai)				202,82			202,82

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

INFORMACIJA APIE VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIO, SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMO
ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĘ VERTE

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Gyvenamieji, administraciniai ir kiti pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		28.946,00					
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		31.738,00					

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

Eil. Nr.	Straipsniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	10	11	12	13	14	15	16
1	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	0,05	0,00					28.946,05
2	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	0,05	0,00					31.738,05

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
766,51	428,75

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	90	90
Pastatai	90	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	20	20
Pastatai	100	140
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90
Pastatai	35	90

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	7	7
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	7	7
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	17	17
Kiti statiniai	5	30
Kiti statiniai	5	30
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	5	15
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40
Kiti statiniai	8	40

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	6
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	2	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	3
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	3
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	6	6
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	5	6
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	6
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	6
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	3	15
Nebaigta statyba	20	20

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15
15:17:49

PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Išigyta	Parduota (balansine verte pardavimo momentu)	Perkelta į (iš) kitas finansinio turto grupes	Nuvertėjimas	Nurašyta (balansine verte nurašymo momentu)*	Tikrosios vertės pokytis	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikis finansinis turtas	132,27	322,67	-4,00						450,94
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai	128,27								128,27
1.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
1.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės									
1.4	Kitas	4,00	322,67	-4,00						322,67
2	Trumpalaikis finansinis turtas									
2.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai									
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
2.3	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės									
2.4	Kitas									
3	Iš viso	132,27	322,67	-4,00						450,94

* Šioje skiltyje rodomas ir perduotas parduoti laikomas finansinis turtas

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

IKI IŠPIRKIMO TERMINO LAIKOMO FINANSINIO TURTO IR SUTEIKTŲ PASKOLŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį							Kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Išigyta (įsigijimo savikaina)	Parduota (balansinė vertė pardavimo momentu)	Perkelta į (iš) kitą finansinio turto grupę	Amortizacijos suma**	Valiutos kurso pokyčio įtaka	Piniginės įplaukos	Nurašyta			Nuvertėjimas
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos											
1.1	Suteiktos paskolos											
1.2	Obligacijos											
1.3	Vekseliai											
1.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai											
1.5	Ilgalaikiai terminuoti indėliai											
2	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos*				100,00							100,00
2.1	Suteiktos paskolos											
2.2	Obligacijos											
2.3	Vekseliai											
2.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai				100,00							100,00
2.5	Trumpalaikiai terminuoti indėliai											
3	Iš viso				100,00							100,00

* Nurodoma ir ilgalaikio finansinio turto, ir suteiktų paskolų einamųjų metų dalis.

** Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu, ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

**BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, NUMATOMOS GAUTI PAGAL
PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS PAGAL LAIKOTARPIUS**

Eil. Nr.	Laikotarpis	Gautinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	210,91
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	477,66
3	Po penkerių metų	82,49
4	Iš viso	771,06

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

Abejotinas gautinų pagrindinių nuomos įmokų sumas ir jų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį sudaro:

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai, kurie buvo pripažinti pajamomis per ataskaitinį laikotarpį:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Išnuomoto veiklos nuoma turto balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		7,80
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		1,43
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		6,37
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		7,80

Bendra neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio pajamomis:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nurodyta kitaip)

Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė pagal turto grupes
paskutine ataskaitinio laikotarpio diena:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		0,00
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	51,82	142,02
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai	25,48	1,91
2.3	Infrastruktūros statiniai	0,00	0,00
2.4	Kiti statiniai	0,00	0,00
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės	26,33	0,00
2.6	Mašinos ir įrenginiai	0,00	0,00
2.7	Transporto priemonės	0,00	
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	0,00	140,12
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		0,00
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamečiai sodiniai		0,00
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		1,52
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1,52
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	51,82	143,54

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
-2147367619
2024-04-15 15:17:49

INFORMACIJA APIE BIOLOGINIO TURTO VERTĖS PASIKEITIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Gyvūnai	Medynai	Parkų ir skverų želdiniai	Daugiamėčiai sodiniai	Pasėliai	Kitas biologinis turtas	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje			387,90	14,78				402,67
2	Biologinio turto vertės padidėjimas per ataskaitinį laikotarpį dėl:			1.876,51	0,00				1.876,51
2.1	Prieauglio ar prieaugio								
2.2	Išsigijimo								
2.3	Gavimo nemokamai			428,89	0,00				428,89
2.4	Pergrupavimo			1.441,72					1.441,72
2.5	Nuvertėjimo sumos atkūrimo			5,91					5,91
2.6	Tikrosios vertės pokyčio								
3	Biologinio turto vertės sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį dėl:			-51,83	0,00				-51,83
3.1	Pardavimo								
3.2	Perdavimo				0,00				0,00
3.3	Nurašymo			-0,66					-0,66
3.4	Pergrupavimo								
3.5	Nuvertėjimo			-51,18					-51,18
3.6	Tikrosios vertės pokyčio								
4	Kiti pokyčiai*								
5	Kiti konsolidavimo pokyčiai								
6	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			2.212,57	14,78				2.227,35

Pastaba. Formos 4 punkte nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

Biologinio turto (želdinių) įsigijimo ir priežiūros išlaidos per ataskaitinį laikotarpį:

Želdinių įsigijimo ir sodinimo išlaidos kitose teritorijose, negu parkai ir skverai, pripažintos viešojo sektoriaus subjekto sąnaudomis per ataskaitinį laikotarpį:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
11.102,39	6.559,99

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖ PAGAL GRUPES

Eil. Nr.	Atsargų grupės	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	9,28	0,89
2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	9.480,76	6.761,68
3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	10,91	9,48
4	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	2.080,01	2.686,38
5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	1,76	5,56
6	Iš viso	11.582,71	9.464,00

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	6.041,59	4.766,14
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	4.690,44	3.710,28
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		8,36
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	70,62	147,33
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	6,22	13,79
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	605,06	263,88
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	669,26	622,51
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas	-10,20	
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	6.031,40	4.766,14

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

ID Patvirtinta
D/L -2147367619
2024-04-15 15:17:49

IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI VSS PAVEDIMAMS VYKDYTI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		8,36
1.1	Išankstiniai apmokėjimai VSS pavedimams vykdyti iš valstybės biudžeto		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai VSS pavedimams vykdyti iš savivaldybės biudžeto		
1.3	Išankstiniai apmokėjimai VSS pavedimams vykdyti iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		8,36
1.4	Išankstiniai apmokėjimai VSS pavedimams vykdyti iš kitų finansavimo šaltinių		

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+.1.3+1.4+1.5+1.6)	142.828,02	133.293,71	0,01	61.561,85	52.342,67	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	4,24	4,24		59,29	53,33	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	16.051,47	16.051,47		11.908,22	11.902,26	
1.2.1	Gautini mokesčiai	16.046,57	16.046,57		11.889,87	11.884,13	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	4,90	4,90		18,36	18,13	
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	19.603,57	13.563,28		21.241,49	15.624,03	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	2.694,57	1,68		2.730,74	0,00	
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes	40,42			11,27		
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	16.862,16	13.561,60		18.464,63	15.624,03	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos	6,42			34,85		
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	57,10	24,18		1.275,73	18,30	
1.5	Sukauptos gautinos sumos	103.529,31	102.847,99		24.288,47	23.740,20	
1.5.1	Iš biudžeto	23.468,55	23.468,55		17.837,65	17.837,65	
1.5.2	Kitos	80.060,76	79.379,44		6.450,82	5.902,55	
1.6	Kitos gautinos sumos	3.582,33	802,55	0,01	2.788,64	1.004,56	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-601,36			-594,95		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	142.226,66	133.293,71	0,01	60.966,90	52.342,67	

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRAŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Išsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1	Suteiktų paskolų		
1.1	Per vienus metus*		
1.2	Nuo vieno iki penkerių metų		
1.3	Po penkerių metų		
2	Kitų ilgalaikių gautinų sumų	346,67	346,67
2.1	Per vienus metus*		
2.2	Nuo vieno iki penkerių metų	263,35	263,35
2.3	Po penkerių metų	83,32	83,32
3	Iš viso	346,67	346,67

* Nurodoma einamųjų metų dalis.

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Kiti konsolidavimo pokyčiai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumų pergrupavimas*	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	279.349,13	615.354,66		-1.466,51	-4,74	-536.317,02	-54.318,25	-9.849,83	-8,21	-14,29	292.724,94
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	274.934,55	21.718,78	2.834,49	-7,66	-4,74	-14.039,03	-12,99	-73,66		-29,84	285.319,89
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	4.414,58	593.635,88	-2.834,49	-1.458,85		-522.277,98	-54.305,26	-9.776,17	-8,21	15,54	7.405,04
2	Iš savivaldybės biudžeto	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	437.808,03	79.373,33		-572,87		-39.267,74	-954,46	-504,29	-188,55	-0,68	475.692,78
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	429.800,34	27.990,35	28.663,18	-506,43		-33.001,94	-50,39	-187,96	0,62	-0,68	452.707,09
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	8.007,70	51.382,98	-28.663,18	-66,44		-6.265,80	-904,07	-316,32	-189,18	0,00	22.985,68
4	Iš kitų šaltinių	557.024,55	44.419,40		-198,55	-268,33	-25.876,80	-49,20	-0,18	0,43	43,79	575.095,11
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	546.508,81	30.784,06	-12.748,02	-198,34	-268,33	-14.676,17	-49,20	-0,02	-2,61	47,79	549.397,95
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	10.515,74	13.635,34	12.748,02	-0,21		-11.200,63	0,00	-0,15	3,04	-4,00	25.697,16
5	Iš viso finansavimo sumų	1.274.181,71	739.147,39	0,00	-2.237,93	-273,08	-601.461,56	-55.321,91	-10.354,29	-196,34	28,81	1.343.512,82

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų

dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15
15:17:49

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ
KONSOLIDAVIMO POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Kiti pokyčiai (jungimai)	Išeinantys subjektai
1	Iš valstybės biudžeto	0,00	-14,29
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-15,54	-14,29
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	15,54	0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto	0,00	0,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	0,00	-0,68
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-0,68
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	
4	Iš kitų šaltinių	0,00	43,79
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	47,79
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	-4,00
5	Iš viso finansavimo sumų	0,00	28,81

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys	X	1.895,95	415,20	25,54		2.336,69
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys	X	17,30	2,00			19,30
3	Fiziniai asmenys*	X	440,68	232,82			673,50
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	984,09	X	X	X	984,09
5	Anonimiškai	X	358,61	3,62			362,23
6	Gauta iš paramos lėšų igyto turto	X					
7	Iš viso	X	3.696,64	653,64	25,54		4.375,82

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

matinė to turto nusidėvėjimo suma;

- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8

priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	4.680,06	3.696,64	-167,22	-1.759,37		-31,21	-1,00	6.417,90
2	Turtu, išskyrus pinigus	466,72	653,64	332,22	-421,41	0,00	-195,40	-0,03	835,75
3	Paslaugomis		25,54		-25,54				
4	Turto panauda								
5	Iš viso	5.146,78	4.375,82	165,01	-2.206,32	0,00	-226,61	-1,03	7.253,65

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ PERIODĄ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį		kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (gražintos skolos, sumokėtos palūlanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	164.711,40	42.456,27	-28.398,27			-50,04			178.719,36
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti išdo vekseliai									
1.3	Gautos paskolos	164.711,38	42.380,60	-28.398,27			-50,04			178.643,67
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		75,67							75,67
1.5	Kiti įsipareigojimai	0,02								0,02
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	29.607,75	74,05	31.398,26			-29.607,75			31.472,31
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti išdo vekseliai									
2.3	Gautos paskolos	20.712,36	40,00	28.398,27			-20.712,36			28.438,27
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	252,53	19,83				-252,53			19,83
2.5	Kiti įsipareigojimai	8.642,86	14,22	2.999,99			-8.642,86			3.014,21
3	Kiti įsipareigojimai	21.407,48	25,53	-2.999,99			-1.129,14	-0,06		17.303,81
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	20.846,16	25,47	-4.139,40			-567,83	-0,06		16.164,34
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	561,32	0,06	1.139,41			-561,32			1.139,47
4	Iš viso	215.726,62	42.555,84	0,00			-30.786,93	-0,06		227.495,47

* Amortizacijos suma apima finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu skirtumą ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL GRAŽINIMO IR IŠPIRKIMO LAIKOTARPIUS PASKUTINĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO DIENĄ

Eil. Nr.	Išpirkimo arba gražinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1	Vieni metai	28.438,27	28.438,27
2	Nuo vieno iki dvejų metų	25.957,75	25.957,75
3	Nuo dvejų iki trejų metų	29.170,47	29.170,47
4	Nuo trejų iki ketverių metų	19.063,26	19.063,26
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	25.448,62	25.448,62
6	Ilgesnis kaip penkeri metai	79.003,57	79.003,57
7	Iš viso	207.081,94	207.081,94

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID -2147367619

D/L 2024-04-15 15:17:49

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Beprocentinės paskolos	Paskolos su fiksuota palūkanų norma	Paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1	Per vienus metus		6.622	21.816
1.1	Trumpalaikės paskolos			
1.2	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis		6.622	21.816
2	Nuo vieno iki penkerių metų		35.217	64.423
3	Po penkerių metų	300	32.283	46.421
4	Iš viso paskolų (1+2+3)	300	74.122	132.660

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

P14 Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		Pagrindinės nuomos įmokos	Dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienerius metus	19,83	19,83
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	X	19,83
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	75,67	75,67
3	Po penkerių metų		
4	Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	95,49	X
5	Palūkanos (-)		X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	95,49	95,49

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

ILGALAIKĖS FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	19,83	252,53
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	75,67	
3	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	95,49	252,53

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	96,57	
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės	96,57	
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	96,57	

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Nuomos mokesčio dalis nustatoma pagal kitus veiksnius	211,61	
	Iš viso	211,61	

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)	240,00	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso	240,00	

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-5.733,75	-4.377,70
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		-0,40
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje pagal turto grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas	3,29	3,29
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos	3,29	3,29
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	451.367,41	441.342,33
2.1	Žemė	443.138,81	434.451,53
2.2	Pastatai	1.373,01	625,62
2.3	Infrastruktūros statiniai	0,00	0,00
2.4	Kiti statiniai	0,00	
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės	0,00	0,00
2.6	Mašinos ir įrenginiai	5.188,21	4.153,60
2.7	Transporto priemonės	0,00	416,37
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.667,38	1.695,21
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		0,00
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		0,00
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		0,00
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	362,81	325,95
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	75,93	62,86
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	286,88	263,09
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	451.733,51	441.671,56

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams	133,86	584,27		-12,62			705,51
2	Žalos atlyginimas	6.677,48	2.082,28		-663,44	-1.693,47		6.402,84
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų įsipareigojimai							
7	Baudos							
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui							
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti							
10	Santaušoms atkurti							
11	Kita*	962,89	91,04	0,35	-3,80	-37,86		1.012,63
12	Iš viso atidėjinių	7.774,23	2.757,59	0,35	-679,85	-1.731,33		8.120,98

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Išsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus	4.773,48	4.773,48
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai	4.770,71	4.770,71
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis	2,76	2,76
2	Nuo vieno iki penkerių metų	3.340,84	3.339,97
3	Po penkerių metų	7,53	7,53
4	Atidėjinių suma, iš viso	8.121,85	8.120,98

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

SUTEIKTOS GARANTIJOS DĖL PASKOLŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitiniai metai			
			Suteikta paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	Grąžinta paskolų, dėl kurių buvo suteiktos garantijos per ataskaitinį laikotarpį	Įsipareigojimai dėl suteiktų valstybės (savivaldybės) garantijų, kurie priskiriami prie tiesioginės valstybės (savivaldybės) skolos per ataskaitinį laikotarpį	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka (+/-)
1	2	3	4	5	6	7=9-3-4+5+6
I	Suteiktos valstybės garantijos dėl vidaus paskolų					
1	Valdžios sektorius					
1.1	Vietos valdžia (savivaldybės)					
1.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai					
2	Finansų įstaigos					
2.1	Bankai					
2.2	Nebankinės finansų įstaigos					
3	Nefinansų įstaigos					
II	Suteiktos valstybės garantijos dėl užsienio paskolų					
4	Valdžios sektorius					
4.1	Vietos valdžia (savivaldybės)					
4.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai					
5	Finansų įstaigos					
5.1	Bankai					
5.2	Nebankinės finansų įstaigos					
6	Nefinansų įstaigos					
III	Suteiktos valstybės garantijos dėl tarptautinių finansų institucijų išduotų paskolų ir garantijų					
IV	Suteikta valstybės garantijų dėl paskolų, iš viso (I+II+III)					
V	Suteiktos savivaldybės garantijos dėl vidaus ir užsienio paskolų	40.968,00		-15.000,00		
VI	Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V)	40.968,00		-15.000,00		

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

P16 Suteiktos garantijos dėl paskolų

Eil. Nr.	Straipsniai	Kiti konsolidavimo pokyčiai	Paskolų, dėl kurių suteiktos garantijos, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	8	9
I	Suteiktos valstybės garantijos dėl vidaus paskolų		
1	Valdžios sektorius		
1.1	Vietos valdžia (savivaldybės)		
1.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai		
2	Finansų įstaigos		
2.1	Bankai		
2.2	Nebankinės finansų įstaigos		
3	Nefinansų įstaigos		
II	Suteiktos valstybės garantijos dėl užsienio paskolų		
4	Valdžios sektorius		
4.1	Vietos valdžia (savivaldybės)		
4.2	Valstybės socialinės apsaugos fondai		
5	Finansų įstaigos		
5.1	Bankai		
5.2	Nebankinės finansų įstaigos		
6	Nefinansų įstaigos		
III	Suteiktos valstybės garantijos dėl tarptautinių finansų institucijų išduotų paskolų ir garantijų		
IV	Suteikta valstybės garantijų dėl paskolų, iš viso (I+II+III)		
V	Suteiktos savivaldybės garantijos dėl vidaus ir užsienio paskolų		25.968,00
VI	Suteiktos valstybės ir savivaldybės garantijos dėl paskolų, iš viso (IV+V)		25.968,00

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	156,67	0,68		267,74	15,39	244,65
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4.099,30	3.178,48		3.597,58	2.759,24	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	15.385,99	126,83	4.770,95	28.487,45	172,90	13.395,37
4	Sukauptos mokėtinės sumos	127.915,67	72.392,40		45.987,09	124,48	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	0,00	0,00		0,00	0,00	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	52.029,56	12,16		43.991,33		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	1.082,79	109,99		588,20	14,36	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	74.803,33	72.270,25		1.407,56	110,11	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	6.107,96	625,19		9.370,29	514,44	
5.1	Mokėtiniai veiklos mokesčiai	557,56	557,56		469,31	469,31	
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	3.014,95	0,89		4.411,88	0,48	
5.3	Kitos mokėtinės sumos	2.535,45	66,75		4.489,10	44,65	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	153.665,60	76.323,59	4.770,95	87.710,15	3.586,45	13.640,02

P19 Mokesčių pajamos

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ GRYNAJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčių pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	587.904,88	492.273,39
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	587.904,88	492.273,39
1.2	Pelno mokestis		
1.3	Socialinis mokestis		
2	Turto mokesčių iš viso	64.429,00	58.155,99
2.1	Žemės mokestis	4.257,96	3.267,47
2.2	Paveldimo turto mokestis	1.184,29	976,10
2.3	Nekilnojamojo turto mokestis	58.986,75	53.912,41
3	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso		
3.1	Pridėtinės vertės mokestis		
3.2	Akcizai		
3.3	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą		
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai		
3.5	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis		
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso		
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus		
4.2	Eksporto mokesčiai		
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai		
5	Kitų mokesčių iš viso	4.491,07	3.592,90
5.1	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	451,83	507,53
5.2	Naftos ir dujų išteklių mokestis		
5.3	Mokestis už aplinkos teršimą	4.039,24	3.085,37
5.4	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise		
5.5	Kiti mokesčiai		
6	Mokesčių pajamų iš viso	656.824,95	554.022,28

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	305.685,09	284.832,10
1.1	Pajamos iš rinkliavų	45.944,53	43.041,28
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	249.900,35	234.132,42
1.4	Kitos	9.840,21	7.658,40
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	0,00	-0,01
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	305.685,09	284.832,08

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	22.108,62	22.920,38
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	4.358,20	5.693,16
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	4.170,21	4.331,78
1.3	Pajamos iš administracinių baudų	4.055,76	3.264,79
1.4	Nuomos pajamos	8.717,60	8.784,60
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	681,85	673,63
1.6	Kitos	125,00	172,41
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	0,00	0,00
3	Kitos veiklos sąnaudos	-352,14	-146,15
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-13,74	-7,65
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-6,13	-2,42
3.4	Paslaugų sąnaudos	-48,10	-33,44
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	-153,00	-12,26
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-131,16	-90,38
4	Kitos veiklos rezultatas	21.756,48	22.774,23

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

Turto ir paslaugų pajamų suma, gauta iš mainų sandorių:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sveikatos priežiūros įstaigų, kurios yra viešojo sektoriaus subjektai, suteiktų virš sutartinių paslaugų, viršijančių teritorinės ligonių kasos ir sveikatos priežiūros viešųjų įstaigų sutartyse nustatytas paslaugų apimtis, vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
961,76	346,06

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

**INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE**

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-10.537,24	-17.649,69
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai	-0,25	-0,08
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai	-218,00	-201,84
1.6	Kitos	-10.318,99	-17.447,77

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai	51	-732,82	-8,83	-1,47		-34,84	50	-558,74	-21,09	-0,80		-3,48
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai	651	-19.361,73	-9.237,18	-236,31		-1.367,62	660	-17.774,44	-7.341,92	-111,51		-1.089,48
3.1	einantys vadovaujamas pareigas	99,0	-3.533,78	-2.123,24	-35,59		-69,41	118,0	-3.874,58	-1.984,75	-20,90		-279,72
3.2	patarėjai	95,0	-3.320,91	-1.906,21	-34,13		-533,44	72,0	-2.326,40	-1.206,23	-12,84		-169,96
3.3	specialistai	457,0	-12.507,05	-5.207,73	-166,59		-764,77	470,0	-11.573,46	-4.150,94	-77,77		-639,80
4	Kariai												
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	30.433	-599.198,97	-68.375,21	-138,08		-15.305,78	27.473	-527.795,52	-62.121,74	-68,04		-14.289,73
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	1.066,0	-37.609,77	-3.860,37	-1,43		-545,47	1.067,0	-31.836,14	-3.569,54	-0,80		-332,95
5.2	kiti darbuotojai	29.367,0	-561.589,20	-64.514,85	-136,66		-14.760,31	26.406,1	-495.959,37	-58.552,20	-67,24		-13.956,78
6	Kiti	856	-16.060,31	-2.430,07	-7,34		-1.098,52	839	-12.134,49	-1.639,72	-22,61		-848,23
7	Iš viso:	31.991	-635.353,84	-80.051,29	-383,20		-17.806,76	29.022	-558.263,18	-71.124,48	-202,95		-16.230,91
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-10.773,30	-1.263,71	-0,52		-291,15	X	-8.815,66	-2.042,04	-0,21		-262,98

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	7.912,56	5.160,47
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	1,13	0,19
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	1.470,59	1.762,25
1.3	Palūkanų pajamos	2.128,43	107,60
1.4	Dividendai	2.682,22	956,35
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	1.630,18	2.334,08
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00	0,00
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-8.581,99	-3.053,72
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-1,87	-0,71
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-98,32	-293,03
2.3	Palūkanų sąnaudos	-5.994,42	-2.729,58
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	-2.487,38	-30,40
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-669,43	2.106,76

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS
IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	309.508,83	390.256,36
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	309.508,83	390.256,36

P27 Informacija apie kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus

**VALSTYBĖS AR SAVIVALDYBĖS ĮMONIŲ*
JUNGTINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (BALANSAS)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	94.298,91	73.355,02
I	Nematerialusis turtas	837,32	679,91
II	Materialusis turtas	92.461,59	72.675,11
III	Finansinis turtas	1.000,00	
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	18.423,79	19.316,58
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	458,99	348,40
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	5.411,72	4.720,67
IV	Kitas trumpalaikis turtas	312,01	279,97
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	12.241,06	13.967,53
	Iš viso turto:	112.722,70	92.671,60
D	Nuosavas kapitalas	88.389,05	72.092,61
I	Įstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	85.693,41	71.155,73
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		
IV	Rezervai	617,67	449,87
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	2.077,97	487,01
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	2.700,45	2.392,81
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	-622,47	-1.905,79
E	Dotacijos ir subsidijos		3.047,62
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	24.333,64	17.531,38
I	Po vienu metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	9.450,98	3.787,35
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	14.882,67	13.744,03
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	112.722,70	92.671,60

* Teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

**KONTROLIUOJAMŲ AKCINIŲ IR UŽDARŲJŲ AKCINIŲ BENDROVIŲ
JUNGTINĖ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (BALANSAS)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	Ilgalaikis turtas	668.760,50	580.742,61
I	Nematerialusis turtas	4.615,37	3.041,74
II	Materialusis turtas	663.791,97	572.626,38
III	Finansinis turtas	353,16	5.074,49
B	Biologinis turtas		
C	Kitas trumpalaikis turtas	257.290,58	198.520,78
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys	26.259,25	26.345,28
II	Iš viešojo sektoriaus subjektų gautinos sumos		
III	Kitos per vienus metus gautinos sumos	109.392,88	81.749,24
IV	Kitas trumpalaikis turtas	49.496,38	9.157,64
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	72.142,08	81.268,62
	Iš viso turto:	926.051,08	779.263,38
D	Nuosavas kapitalas	518.514,85	432.025,04
I	Išstatinis kapitalas arba įmonės savininko (dalininkų) kapitalas	383.900,66	371.515,14
II	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas		
III	Perkainojimo rezervas (rezultatai)	37.314,36	15.460,26
IV	Rezervai	38.417,60	39.650,03
V	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	58.882,23	5.399,61
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	72.609,72	6.535,76
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	-13.727,49	-1.136,15
E	Dotacijos ir subsidijos	96.043,88	96.345,01
F	Įsipareigojimai viešojo sektoriaus subjektams		
G	Kiti įsipareigojimai	311.492,35	250.893,34
I	Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	140.513,10	104.249,07
II	Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	170.979,25	146.644,28
	Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų:	926.051,08	779.263,38

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

Į viešojo sektoriaus subjektų grupės konsoliduotąsias finansines ataskaitas yra įtrauktos viešojo sektoriaus subjekto finansinės ataskaitos, nors viešojo sektoriaus subjektų grupei priklauso nuosavybės vertybinių popierių, teikiančių 50 ar mažiau proc. balsų visuotiniame dalininkų susirinkime. Šis VSS laikomas kontroliuojamu dėl šių priežasčių:

Į konsoliduotą ataskaitą yra įtrauktos viešojo sektoriaus subjektų finansinės ataskaitos, kuriose Vilniaus miesto savivaldybės administracija turi 50 proc. balsų visuotiniame dalininkų susirinkime:
VšĮ Markučių dienos veiklos centras;
VšĮ Vilniaus policijos klubas vaikams ir jaunimui;
VšĮ Vilniaus vaikų ir jaunimo meno galerija;
VšĮ Azijos menų centras.

Priežastys, dėl kurių kontroliuojamo viešojo sektoriaus subjekto finansinės ataskaitos neįtraukiamos į viešojo sektoriaus subjektų grupės konsoliduotąsias finansines ataskaitas:

VšĮ Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas priklauso MVAL70 konsolidavimo grupei.

Visi pokyčiai įvykė viešojo sektoriaus subjektų grupėje per ataskaitinį laikotarpį:

Vilniaus miesto savivaldybė, Konstitucijos pr. 3, Vilnius

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147367619
D/L 2024-04-15 15:17:49

P28 Jungimai

JUNGIMAI

Eil. Nr.	Jungimuose dalyvavusių / dalyvausiančių subjektų pavadinimai	Jungimo diena	Jungimo metu atsiradusio naujo subjekto veiklos pradžios diena apskaitoje	Įsigytų nuosavybės vertybinių popierių suteikiama balsų dalis*	Subjekto įsigijimo savikaina*	Investuotojui tenkančios įsigytojo subjekto grynojo turto dalies tikroji vertė įsigijimo dieną*
1	2	3	4	5	6	7
	BĮ Vilniaus Antakalnio vaikų socialinės globos namai	2023 03 31	2023 04 01			
	Iš viso	X	X			

*Stulpeliai pildomi, jei subjektų jungimams taikomas pirkimo metodas

P30 Koncesijos ir valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartis

INFORMACIJA APIE KONCESLIOS IR VALDŽIOS IR PRIVATAUS SUBJEKTŲ PARTNERYSTĖS SUTARTIS VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ GRUPĖS IR AUKŠTESNIOJO LYGIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Viešojo sektoriaus subjektas (sutarties šalis)	Viešojo ir privataus sektorių partnerystės sutarties rūšis	Turto, dėl kurio sudaryta viešojo ir privataus sektorių partnerystės sutartis, pavadinimas	Turto balansinė vertė		Su turto susijusių įsipareigojimų balansinė vertė	
				ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	praejusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	praejusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8
188710061	Vilniaus miesto savivaldybės administracija	Valdžios ir privataus subjektų partnerystė	Vilniaus miesto Balsių mokyklos statybos ir ūkio priežiūros vykdymo projektas	23.159		17.024	
188710061	Vilniaus miesto savivaldybės administracija	Valdžios ir privataus subjektų partnerystė	Daugiafunkcis kompleksas, kurį sudarys šie objektai – vaikų darželis; neformaliojo ugdymo veiklai skirtai sporto objektai; kultūros ir ugdymo centro ir bibliotekos objektas; viešųjų kultūros ir				

Pastaba.
 Viešojo ir privataus sektorių partnerystės sutarties rūšis gali būti koncesija arba valdžios ir privataus subjektų partnerystė.

VILNIAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

VILNIAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS 2023 METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Vilniaus miesto savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį rengia Vilniaus miesto savivaldybės administracija (kodas – 188710061). Adresas: Konstitucijos pr. 3, Vilnius, Lietuvos Respublika. Administracijos steigėja yra Vilniaus miesto savivaldybės taryba.

Vilniaus miesto savivaldybės administracija (toliau – Administracija) yra viešasis juridinis asmuo – Vilniaus miesto savivaldybės (toliau – Savivaldybė) biudžetinė įstaiga, išlaikoma iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto, atliekanti viešojo administravimo funkcijas.

Vilniaus miesto savivaldybės 2023 m. konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys (toliau – KFAR), parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais. Šiame ataskaitų rinkinyje palyginimui pateikiami 2022 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų duomenys.

Savivaldybė atlieka įstatymų ir kitų teisės aktų jai pavestų bendrųjų valstybės paslaugų, gynybos, viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos, ekonomikos, aplinkos apsaugos, būsto ir komunalinio ūkio, sveikatos apsaugos, poilsio, kultūros ir religijos, švietimo ir socialinės apsaugos sričių valdymo funkcijas. Į KFAR yra įtraukti 342 Savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų (295 biudžetinės įstaigos, 45 viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų, 1 išteklių fondas ir 1 kitas subjektas) 2023 m. finansinių ataskaitų rinkiniai. VšĮ Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas priklauso MVAL70 konsolidavimo grupei.

Taip pat į KFAR yra įtrauktas finansinis turtas, kurį sudaro Savivaldybei priklausantis akcinių bendrovių, viešųjų įstaigų ir savivaldybės įmonių nuosavas kapitalas: 10 Savivaldybės kontroliuojamų viešųjų įstaigų ir uždarųjų akcinių bendrovių, nepriskiriamų prie viešojo sektoriaus subjektų, 20 asocijuotų subjektų, kuriuose Savivaldybei priklauso daugiau negu 20 procentų akcijų bei 3 savivaldybės įmonių, kuriose Savivaldybė per viešojo sektoriaus subjektus įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje vidutinis darbuotojų skaičius buvo 31.991 (2022 metais –29.022), t. y. 2969 darbuotojais daugiau nei 2022 m. Į skaičiavimą įtraukti asmenys, dirbantys pagal darbo sutartis, Meras ir Tarybos nariai, valstybės tarnautojai, pagal užimtumo didinimo programą priimti asmenys, Savivaldybės komisijų nariai ir kt.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Savivaldybės veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną, nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Savivaldybės 2023 m. KFAR, parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, VSAFAS ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų grupių konsoliduotųjų finansinių ataskaitų parengimą.

Šis ataskaitų rinkinys parengtas ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant kaupimo principą bei taikant vienodus apskaitos metodus panašioms sandoriams ir kitiems įvykiams panašiomis aplinkybėmis.

Rengiant šį ataskaitų rinkinį reikšminga suma buvo laikoma tokia suma, kuri viršija 0,1 proc. savivaldybės konsoliduotojo turto vertės, tai yra – 2.634,83 tūkst. Eur (2022 m. 0,1 proc. savivaldybės konsoliduotojo turto sudarė 2.325,11 tūkst. Eur).

Rengiant šį ataskaitų rinkinį konsoliduotos tik Savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansinės ataskaitos.

Konsolidavimo procedūros atliktos Finansų ministerijos administruojamoje viešojo sektoriaus apskaitos ir konsolidavimo informacinėje sistemoje VSAKIS. Konsolidavimas vykdomas sudedant viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų atitinkamus straipsnius ir eliminuojant konsoliduojamų subjektų tarpusavio ūkines operacijas ir jų rezultatus.

Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiu vienetu – tūkstančiais eurų (tūkst. Eur). Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas, atlikimas ir rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuoti į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį, pagal 21 VSAFAS nurodytus reikalavimus.

Nematerialusis turtas

Nematerialus turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“.

Nematerialus turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir turto nuvertėjimo sumą.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas nustatomas pagal Vyriausybės nustatytus ilgalaikio turto amortizacijos ekonominius normatyvus.

Nematerialiojo turto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai turtas pradedamas naudoti.

Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“.

Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio įsigijimo savikaina ne mažesnė nei 500,00 Eur.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomi tikrąja verte.

Ilgalaikis materialusis turtas ataskaitose rodomas likutine verte.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“.

Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas nustatomas pagal Vyriausybės nustatytus ilgalaikio turto amortizacijos ekonominius normatyvus.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai turtas pradedamas naudoti.

Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimties, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Nebaigta statyba apskaitoma vadovaujantis 12-tojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nuostatomis.

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Finansinis turtas pirminio pripažinimo metu yra įvertinamas įsigijimo savikaina.

Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį finansinį turtą.

Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- ilgalaikės investicijos į kitų subjektų nuosavybės vertybinius popierius;
- po vienerių metų gautinos sumos.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- per vienerius metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai.

Biologinis turtas

Biologinis turtas pripažįstamas, grupuojamas ir apskaitomas pagal 16-ajame VSAFAS „Biologinis turtas“ nustatytus kriterijus. Atsižvelgiant į paskirtį, biologinis turtas skirstomas į parkų, skverų ir kitus želdinius, automobilių kelių želdinius, medynus ir kitą biologinį

turtą. Pirminio pripažinimo ir paskesnio vertinimo metu biologinio turto grupės vienetas įvertinamas ir finansinėse ataskaitose parodomas vienu iš šių būdų:

- tikrąja verte, kuri nustatoma remiantis tokio paties turto rinkos kaina;
- pagal įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, jei negalima nustatyti tikrosios vertės.

Kai biologinis turtas vertinamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, paskesnio vertinimo metu vertinama, ar nėra turto nuvertėjimo požymių. Biologinio turto nuvertėjimo požymiai gali būti:

- sunykęs (prarastas) turto vienetas ar jo dalis;
- turtas neatlieka savo funkcijų.

Atsargos

Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Į atsargų savikainą įskaitomas ir pridėtinės vertės mokestis (PVM).

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą taikomas FIFO (įvertinus „pirmas gautas“ – „pirmas išduotas“) būdas. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Sunaudotų atsargų balansinė vertė pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos.

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Tokio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansavimo sumos

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

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos biudžetinėje įstaigoje apima finansavimo sumas iš valstybės, Savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos (finansinė parama), užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų ar iš kitų šaltinių (pvz., išteklių fondų), gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas biudžetinės įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir biudžetinės įstaigos gautus arba gautinus pinigus, kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms kompensuoti ir paramos būdu gautą turtą.

Biudžetinės įstaigos apskaitoje registruojant finansavimo sumas jos grupuojamos pagal pirminį finansavimo šaltinį.

Biudžetinės įstaigos užregistruotos gautinos, gautos, panaudotos, perduotos, gražintos finansavimo sumos ir finansavimo pajamos pagal paskirtį skirstomos į:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos, dengiamos iš finansavimo sumų. Panaudotos finansavimo sumos registruojamos tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį patiriamos sąnaudos, dengiamos iš finansavimo sumų, jeigu finansavimo sumos gautos arba mokėjimo paraiška pateikta. Jei finansavimo sumos nebuvo gautos arba mokėjimo paraiška nebuvo pateikta, registruojamos sukauptos finansavimo pajamos, o panaudotos finansavimo sumos pripažįstamos tik tą ataskaitinį laikotarpį, kurį pateikiama mokėjimo paraiška arba gaunamos finansavimo sumos.

Gautos ir perduotos kitiems VSS finansavimo sumos finansavimo sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems VSS, mažinamos gautos finansavimo sumos registruojant perduotas finansavimo sumas.

Gautos ir perduotos ne VSS finansavimo sumos, įskaitant suteiktas subsidijas, registruojamos kaip biudžetinės įstaigos finansavimo sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo pajamas.

Atidėjiniai

Atidėjiniai apskaitomi vadovaujantis 18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ nuostatomis.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje, kai atitinka visus šiuos pripažinimo kriterijus: subjektas turi įsipareigojimų dėl buvusio įvykio (teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą) arba tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu ir įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Įsipareigojimas pripažįstamas, jeigu paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną yra pakankamai įrodymų, kad įsipareigojimo tikimybė yra didesnė negu jo nebuvimo.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.

Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ir finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui.

Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei sutartyje yra nustatyta bent viena iš šių sąlygų:

- nuomos laikotarpio pabaigoje nuomotojas perduoda nuomininkui nuosavybės teisę;

- nuomos laikotarpio pabaigoje nuomininkas turi teisę įsigyti turtą už kainą, kuri, tikimasi, bus reikšmingai mažesnė už jo tikrąją vertę nuomos laikotarpio pabaigoje, ir nuomos laikotarpio pradžioje labai tikėtina, kad šia teise bus pasinaudota;

- nuomos laikotarpis apima turto ekonominio naudingumo tarnavimo laiko dalį, lygią 75 procentams ar ilgesnę negu 75 procentai, net jei turto nuosavybės teisės nenumatoma perduoti;

- nuomos laikotarpio pradžioje dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė sudaro ne mažiau kaip 90 procentų nuomojamo turto tikrosios vertės;

- nuomojamas turtas yra specifinės paskirties, šio turto savybės ir paskirtis negali būti laisvai pakeičiamos ir, neatlikus didesnių pakeitimų, juo naudotis galėtų tik šis nuomininkas.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai (tiesiogiai proporcingu metodu) per nuomos laikotarpį.

Įsipareigojimai

Įsipareigojimai apskaitomi remiantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką. Įsipareigojimai registruojami apskaitoje tik tada, kai gavus turtą ar paslaugas Įstaiga prisiima įsipareigojimą atsiskaityti pinigais ar turtu.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių skolų dalis, kuri turės būti sugrąžinta per ateinančius finansinius metus, perkeliama į trumpalaikių įsipareigojimų grupę.

Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos Įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos.

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.

Segmentai

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose principai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai“.

Segmentas – biudžetinės įstaigos pagrindinės veiklos dalis pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimanti vieną valstybės funkcijų, nustatytų LR valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje.

Savivaldybė skiria šiuos segmentus:

- bendrųjų valstybės paslaugų;
- gynybos;
- viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos;
- ekonomikos sektoriaus;
- aplinkos apsaugos;
- būsto ir komunalinio ūkio;
- sveikatos priežiūros;
- poilsio, kultūros ir religijos;
- švietimo;

- socialinės apsaugos.

Biudžetinės įstaigos turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir sąnaudų apskaita turi būti tvarkoma pagal segmentus, kad būtų teisingai užregistruotos pagrindinės veiklos sąnaudos ir pagrindinės veiklos išmokų pinigų srautai.

Turtai, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentai, pagrindas yra neaiškus, turi būti priskiriami didžiausią BĮ veiklos dalį sudarančiam segmentui.

Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

Mokesčių ir socialinių įmokų pajamų taisyklės nustatytos 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos kai tikėtina, kad biudžetinė įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir BĮ gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pardavimų ir paslaugų pajamos registruojamos atėmus PVM, jei BĮ yra PVM mokėtoja ir vykdo veiklą, kuriai yra įregistravusi kaip PVM mokėtoja, ir suteiktas nuolaidas.

Kai biudžetinė įstaiga yra atsakinga už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas į atitinkamą biudžetą ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti atgal, apskaitoje pripažįstamos pajamos ir registruojamos pervestinos pajamos.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos sąnaudos, kurios bus padengtos iš finansavimo sumų, arba kai perleidžiamas turtas, kuris buvo įsigytas iš finansavimo sumų.

Biudžetinės įstaigos apskaitoje pripažįstamos pagrindinės veiklos, kitos veiklos ir finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su finansiniu turtu, finansavimo sumomis ir finansiniais įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Apskaitoje sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant

į pinigų išleidimo laiką. Taip atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kai buvo patirtos.

Biudžetinės įstaigos apskaitoje pripažįstamos pagrindinės veiklos, kitos veiklos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Darbo užmokesčio, kitų su darbo santykiais susijusių išmokų ir įmokų apskaitos reikalavimus nustato 24-asis VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

Sąnaudomis pripažintos išmokos darbuotojams, kurias moka VSS priskiriamos prie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų, darbdavio mokamos socialinės išmokos ir kitos išmokos (pavyzdžiui, nemokamai suteikiamas būstas, apmokamos sveikatos priežiūros paslaugos, maitinimo paslaugos, draudimo įmokos, nemokamai perduodamas turtas ir pan.) – prie pagrindinės veiklos kitų sąnaudų.

Operacijos užsienio valiuta

Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“.

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų sąskaitose.

Valiutų straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą LR piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, finansinio turto ir įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima. Atlikus užskaitą sumažinamas finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų vartotojų gebėjimas teisingai įvertinti ūkines operacijas ir įvykius bei būsimuosius pinigų srautus. Be to atliekant užskaitą apskaitoje būtų registruojamos faktiškai neįvykusios operacijos, menamos finansavimo sumos, pajamos, finansavimo sąnaudos, kas trukdytų analizuoti finansines ir biudžeto vykdymo ataskaitas.

Nuosavybės metodo įtaka

Nuosavybės metodas – apskaitos metodas, kai investicija apskaitoje registruojama įsigijimo savikaina, o vėliau jos vertė didinama ar mažinama atsižvelgiant į ūkio subjekto, į kurią investuota, investuotojui tenkančios grynojo turto dalies pokyčius po įsigijimo.

Nuosavybės metodo įtaka registruojama pagal iš kontroliuojamo ne viešojo sektoriaus subjekto ar asocijuotojo subjekto gautas metines finansines ataskaitas.

Apskaitos politika ir klaidų taisymai

Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg visada būtų buvusi taikoma, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Šioje eilutėje yra parodoma apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija. Jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama.

III. PASTABOS

1. Nematerialusis turtas (P03)

Nematerialiojo turto balansinių verčių pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas lentelėje „Informacija apie Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą“.

Savivaldybės konsoliduotąjį nematerialųjį turtą sudaro: kitas nematerialus turtas – 1.823,22 tūkst. Eur, programinė įranga ir licencijos – 5.217,13 tūkst. Eur bei nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai – 9.091,55 tūkst. Eur.

Per 2023 m. buvo apskaičiuota 3.320,33 tūkst. Eur nematerialiojo turto amortizacijos ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta amortizacijos suma – 26.216,52 tūkst. Eur. Per 2023 m. nematerialiojo turto buvo įsigyta už 7.384,30 tūkst. Eur. Laikotarpio pabaigoje nematerialiojo turto balansinė vertė – 16.131,91 tūkst. Eur.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina sudaro 18.501,02 tūkst. Eur.

Pagrindinės turto pergrupavimo priežastys: nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai iškelti į programinę įrangą ir jos licencijas ir kitą nematerialųjį turtą. Taip pat patikslintos nematerialiojo turto grupės, kad atitiktų turto grupių specifiką ir apibūdinimą.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (P04)

Ilgalaikio materialiojo turto balansinių verčių pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas lentelėse „Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą“ ir „Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąja verte, balansinės vertės pasikeitimą“.

Didžiausią dalį 2023 m. savivaldybės konsoliduotojo ilgalaikio materialiojo turto sudarė infrastruktūros statiniai – 534.744,56 tūkst. Eur, pastatai – 327.689,95 tūkst. Eur, žemė – 111.412,60 tūkst. Eur (tame skaičiuje: laisva valstybinės žemė – 105,42 tūkst. Eur, valstybinė žemė – 31.738,00 tūkst. Eur, savivaldybių žemė – 79.569,18 tūkst. Eur), kultūros ir kitos vertybės – 97.630,94 tūkst. Eur (tame skaičiuje: nekilnojamosios kultūros vertybės – 90.423,16 tūkst. Eur, kilnojamosios kultūros vertybės – 7.207,78 tūkst. Eur), nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai – 285.064,91 tūkst. Eur.

Per 2023 m. priskaičiuota 46.868,60 tūkst. Eur ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta nusidėvėjimo suma sudarė 632.427,25 tūkst. Eur. Per 2023 m. ilgalaikio materialiojo turto įsigyta už 134.048,81 tūkst. Eur. Turto balansinė vertė per ataskaitinius metus padidėjo 66.591,53 tūkst. Eur ir laikotarpio pabaigoje sudarė 1.464.816,01 tūkst. Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikainą sudaro 110.251,81 tūkst. Eur.

Pagrindinės turto pergrupavimo priežastys: iš nebaigtos statybos sąskaitos užbaigti objektai perkelti į infrastruktūros, kitų statinių, negyvenamųjų pastatų sąskaitas taip pat patikslintos ilgalaikio turto grupės, kad atitiktų turto grupių specifiką ir apibūdinimą.

Žemės vertė nustatyta vadovaujantis 2024 m. Nekilnojamo turto registrą tvarkančio subjekto atlikto masinio vertinimo duomenimis, panaudojant žemės verčių žemėlapi. Nekilnojamų kultūros vertybių vertė nustatyta vadovaujantis 2024 m. Nekilnojamo turto registrą tvarkančio subjekto atlikto masinio vertinimo duomenimis.

Dėl 2024 m. atlikto masinio vertinimo žemės vertė padidėjo 5.442,67 tūkst. Eur, o nekilnojamų kultūros vertybių sumažėjo – 4.001,31 tūkst. Eur.

3. Finansinis turtas (P05;P06)

Ilgalaikis finansinis turtas 2023 m. padidėjo 111.042,56 tūkst. Eur, didžiaja dalimi dėl bendrovių gautų dotacijų bei investicijų į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus ir į asocijuotuosius subjektus vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį taikant nuosavybės metodą ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 796.811,00 tūkst. Eur, iš jų:

- investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus 794.020,28 tūkst. Eur;
- investicijos į kitus subjektus 128,27 tūkst. Eur;
- kitos ilgalaikės gautinos sumos 346,67 tūkst. Eur. Iš jų didžiausią šios sumos dalį 254,5 tūkst. Eur sudaro valstybės garantijos nuomininkams;
- kitas ilgalaikis finansinis turtas 2.315,78 tūkst. Eur.

4. *Biologinis turtas (P07)*

Biologinis turtas yra įvertintas įsigijimo savikaina. Biologinio turto balansinė vertė 2023 m. pabaigoje – 2.227,35 tūkst. Eur. Per 2023 m. vertė padidėjo 1.824,68 tūkst. Eur. Didžiausią įtaką vertės padidėjimui turėjo užbaigtas vykdyti projektas „Japoniškas sodas“.

5. *Atsargos (P08)*

Atsargų vertė 2023 m. gruodžio 31 d. pateikta aiškinamojo rašto lentelėje „Atsargų vertė pagal grupes“.

Savivaldybės konsoliduotųjų atsargų likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną buvo 11.582,71 tūkst. Eur. Iš jų didžiausią dalį – 9.480,76 tūkst. Eur - sudarė medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių, 2.080,01 tūkst. Eur - pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti.

6. *Išankstiniai apmokėjimai(P09)*

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama šio aiškinamojo rašto 1 lentelėje.

1 lentelė. Išankstiniai apmokėjimai, tūkst. Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	6.041,59	4.766,14
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	4.690,44	3.710,28
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		8,36
1.3.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	70,62	147,33
1.4.	Kiti išankstiniai apmokėjimai	6,22	13,79
1.5.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	605,06	263,88
1.6.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	669,26	622,51
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-10,20	
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	6.031,40	4.766,14

Palyginus su 2022 m., išankstinių apmokėjimų balansinė vertė padidėjo 1.265,26 tūkst. Eur. Didžiąją dalį išankstinių apmokėjimų sudarė išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 4.690,44 tūkst. Eur.

7. *Per vienus metus gautinos sumos (P10)*

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 2 lentelėje.

2 lentelė. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas, tūkst. Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė	142.226,66	60.966,90
1.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		
1.2.	Gautinos finansavimo sumos	4,24	59,29
1.3.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	16.051,47	11.908,22
1.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	19.021,64	20.647,15
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	103.529,31	24.288,47
1.6.	Kitos gautinos sumos	3.620,00	4.063,76

2023 m. palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, per vienus metus gautinos sumos padidėjo 81.259,76 tūkst. Eur. 2023 m. birželio 1 d. Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu Nr.1K-220 „Dėl Finansų ministro 2013 m. rugpjūčio 8 d. įsakymo Nr. 1K-275 „Dėl informacijos, reikalingos Lietuvos Respublikos savivaldybių išdų finansinėms ataskaitoms sudaryti, pateikimo taisyklių patvirtinimo“ pakeitimo“ pakeitus savivaldybėms teikiamą VMI surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ir kitų administruojamų įmokų pajamų ataskaitą pagal formą S1, kurioje pateikiami duomenys apie VMI administruojamų mokesčių ir kitų administruojamų įmokų pajamų apskaičiavimą, įmokas VMI ir jų pervedimą į savivaldybės biudžetą, keitėsi pateikiami duomenys. Iki teisės akto pakeitimo, VMI surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ir kitų administruojamų įmokų pajamų ataskaitoje pagal formą S1 sukauptos gautinos ir mokėtinos sumos savivaldybės išdui buvo pateikiamos kaip sukauptų gautinų sumų rezultatas iš sukauptų pervestinių sumų atėmus permokas, mokesčių skirtumus ir išankstinius apmokėjimus. Po teisės akto pakeitimo šios sumos yra apskaičiuojamos atskirai.

Didžiausią dalį per vienerius metus gautinų sumų sudarė sukauptos gautinos sumos 103.529,31 tūkst. Eur, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 19.021,64 tūkst. Eur bei gautini mokesčiai - 16.051,47 tūkst. Eur.

8. *Pinigai ir pinigų ekvivalentai*

Pinigų ir pinigų ekvivalentų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 194.896,67 tūkst. Eur. (2022 m. – 152.564,23 tūkst. Eur).

Lyginant su 2022 m. pinigų ir pinigų ekvivalentų suma padidėjo 42.332,44 tūkst. Eur didžiąja dalimi dėl savivaldybės išteklių fonde likusių nepanaudotų iš Europos Sąjungos gautų finansavimo sumų projektų vykdymui finansuoti – 18.039,3 tūkst. Eur, iš jų - 14.843,9 tūkst. Eur

nepanaudotos lėšos, gautos iš Vilniaus Europos socialinio fondo agentūros, skirtos projektui „Tūkstantmečio mokyklos I“ (10-011-P-0001).

9. Finansavimo sumos (P12)

Savivaldybės funkcijų vykdymas finansuojamas ne tik iš Savivaldybės gaunamų pajamų (surenkamų mokesčių ir kitų pajamų), bet ir iš kitų biudžetų gaunamų finansavimo sumų: Valstybės biudžeto, Europos Sąjungos paramos fondų, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų bei Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas savivaldybės funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Informacija apie finansavimo sumų šaltinius, pokyčius per metus pateikta aiškinamojo rašto lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumų sumažėjimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6
1.	Iš valstybės biudžeto	279.349,13	615.354,66	601.978,85	292.724,94
2.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	437.808,03	79.373,33	41.488,59	475.692,78
3.	Iš kitų šaltinių	557.024,55	44.419,40	26.348,84	575.095,11
4.	Iš viso finansavimo sumų	1.274.181,71	739.147,39	669.816,28	1.343.512,82

Didžiausias finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai – 601.461,56 tūkst. Eur, grąžintų finansavimo sumų – 10.354,29 tūkst. Eur, perdavimo kitiems ne viešojo sektoriaus subjektams – 55.321,91 tūkst. Eur bei perdavimo kitiems viešojo sektoriaus subjektams – 2.237,93 tūkst. Eur.

Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo 2023 m. – 273,08 tūkst. Eur, bei finansavimo sumų (gautinų) sumažėjimas dėl pasikeitimo 196,34 tūkst. Eur.

10. Finansiniai įsipareigojimai (P13, P14)

Savivaldybės įsipareigojimai per metus padidėjo 81.094,28 tūkst. Eur ir 2023 metų pabaigoje sudarė 398.377,34 tūkst. Eur.

Ilgalaikiai įsipareigojimai padidėjo 8.201,06 tūkst. Eur, didžiąja dalimi dėl gautų paskolų ir sudarė 198.231,20 tūkst. Eur.

Trumpalaikiai įsipareigojimai padidėjo 72.893,23 tūkst. Eur ir 2023 m. pabaigoje sudarė 200.146,14 tūkst. Eur, nes 2023 m. birželio 1 d. Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu Nr.1K-220 „Dėl Finansų ministro 2013 m. rugpjūčio 8 d. įsakymo Nr. 1K-275 „Dėl

informacijos, reikalingos Lietuvos Respublikos savivaldybių išduotoms finansinėms ataskaitoms sudaryti, pateikimo taisyklių patvirtinimo“ pakeitimo“ buvo pakeistos savivaldybėms teikiamų VMI surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ir kitų administruojamų įmokų pajamų ataskaitos pagal formą S1, kurioje pateikiami duomenys apie VMI administruojamų mokesčių ir kitų administruojamų įmokų pajamų apskaičiavimą, įmokas VMI ir jų pervedimą į savivaldybės biudžetą, duomenų pateikimo tvarkos. Iki teisės akto pakeitimo, VMI surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ir kitų administruojamų įmokų pajamų ataskaitoje pagal formą S1 sukauptos gautinos ir mokėtinos sumos savivaldybės išduoti buvo pateikiamos kaip sukauptų mokėtinų sumų rezultatas iš sukauptų pervestinių sumų atėmus permokas, mokesčių skirtumus ir išankstinius apmokėjimus. Po teisės akto pakeitimo šios sumos yra apskaičiuojamos atskirai.

11. Atidėjiniai (P15)

2023 m. pabaigoje atidėjinių suma yra 8.120,98 tūkst. Eur, iš jų 3.347,50 tūkst. Eur ilgalaikiai atidėjiniai, kurių didžiąją dalį sudaro galimi įsipareigojimai dėl teismo bylų (1.712,03 tūkst. Eur) ir 4.773,48 tūkst. Eur - ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai.

12. Mokėtinos sumos (P17)

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 3 lentelėje.

3 lentelė. Trumpalaikės mokėtinos sumos, tūkst. Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	156,67	267,74
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4.099,30	3.597,58
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	15.385,99	28.487,45
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	127.915,67	45.987,09
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos		
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	52.029,56	43.991,33
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	1.082,79	588,20
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	74.803,33	1.407,56
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	6.107,96	9.370,29
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai	557,56	469,31
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	3.014,95	4.411,88
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	2.535,45	4.489,10
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	153.665,60	87.710,15

2023 m. pabaigoje didžiąją dalį Savivaldybės trumpalaikių mokėtinų sumų sudarė sukauptos mokėtinės sumos 127.915,67 bei tiekėjams mokėtinės sumos 15.385,99 tūkst. Eur. Sukauptos mokėtinės sumos padidėjo dėl kitų sukaupytų mokėtinų sumų pasikeitimo dėl priežasčių, paaiškintų 10 punkte.

13. Grynasis turtas (P18)

Savivaldybės grynasis turtas apskaičiuojamas aritmetiškai – iš viso turto balansinės vertės atimama visų įsipareigojimų ir finansavimo sumų balansinė vertė. Savivaldybės grynasis turtas 2023 m. pabaigoje sudarė 892.782,79 tūkst. Eur (2022 m. – 733.490,38 tūkst. Eur). Grynasis turtas per 2023 metus padidėjo 159.292,41 tūkst. Eur. Savivaldybės grynasis turtas sudaro 33,88 proc. (2022 m. buvo 31,55 proc.) nuo bendros savivaldybės turto sumos. Šis santykis parodo, kiek turto liktų savivaldybei padengus visus savivaldybės įsipareigojimus ir grąžinus finansavimo sumas.

Rezervai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 94.203,67 tūkst. Eur (2022 m. – 93.539,49 tūkst. Eur). Rezervų padidėjimą 664,18 tūkst. Eur įtakojo žemės ir kultūros vertybių perkainojimas.

Nuosavybės metodo įtaka 2023 m. pabaigoje sudarė 154.113,12 tūkst. Eur. Tai investicijų į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus įvertinimas, taikant nuosavybės metodą. Lyginant su 2022 m. nuosavybės metodo įtaka padidėjo dėl įmonių ir įstaigų veiklos rezultato pasikeitimo, didžiąja dalimi dėl UAB „Vilniaus viešasis transportas“ ir AB „Vilniaus šilumos tinklai“ veiklos rezultatų pasikeitimo.

Sukauptas perviršis ar deficitas 2023 metų pabaigoje sudarė 644.466,01 tūkst. eurų. (2022 m. pabaigoje – 560.794,93 tūkst. Eur).

14. Pagrindinės veiklos sąnaudos pagal segmentus

Savivaldybės pagrindinės veiklos sąnaudos iš viso per 2023 metus sudarė 1.549.893,36 tūkst. Eur.

Viešojo sektoriaus subjektų darbo užmokesčio (įskaitant socialinio draudimo įmokas) sąnaudos sudarė 733.442,10 tūkst. Eur (47,32 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų), t.y. 87.632,84 tūkst. Eur daugiau nei 2022 m., iš kurių daugiausia teko:

- švietimo funkcijai 462.757,69 tūkst. Eur (63,09 proc. nuo darbo užmokesčio sąnaudų);
- sveikatos apsaugos funkcijai 183.542,96 tūkst. Eur (25,02 proc. nuo darbo užmokesčio sąnaudų).
- socialinės apsaugos funkcijai 42.355,37 tūkst. Eur (5,77 proc. nuo darbo užmokesčio sąnaudų);

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos yra nepiniginis straipsnis, rodantis ilgalaikio materialiojo turto sunaudojimą. Šių sąnaudų struktūros analizė parodo, kad didžiausia jų dalis tenka švietimo, būsto ir komunalinio ūkio, ekonomikos, švietimo ir sveikatos apsaugos funkcijoms.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos nuo bendrųjų sąnaudų sudaro 7,17 proc. Daugiausia komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų patyrė aplinkos apsaugos, būsto ir komunalinių paslaugų ir švietimo funkcijas vykdančios viešojo sektoriaus subjektai.

Didelę dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro socialinių išmokų sąnaudos – 16,47 proc. nuo pagrindinės veiklos sąnaudų. Daugiausia šio pobūdžio sąnaudų (96,4 proc.) patyrė socialinės apsaugos funkciją vykdančios viešojo sektoriaus subjektai.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos yra nepiniginis straipsnis, rodantis ilgalaikio turto, atsargų ir gautų sumų nuvertėjimą ir nurašymą per 2023 metus.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos nuo bendrųjų sąnaudų sudaro 5,31 proc. Daugiausia paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudų patyrė būsto ir komunalinių paslaugų, švietimo ir ekonomikos funkcijas vykdančios viešojo sektoriaus subjektai.

Daugiausia kitų paslaugų sąnaudų tenka būsto ir komunalinio ūkio (41,3 proc.), švietimo (18,2 proc.), sveikatos apsaugos (11,1 proc.), bendrųjų valstybės paslaugų (9,2 proc.), poilsio, kultūros ir religijos (5,9 proc.), socialinės apsaugos (5,1 proc.) ir aplinkos apsaugos (4,2 proc.) funkcijas vykdančioms viešojo sektoriaus subjektams.

Pagrindinės veiklos sąnaudų pateiktų šiame ataskaitų rinkinyje negalime tiesiogiai lyginti su išlaidomis Savivaldybės biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinyje dėl šių priežasčių:

- šiame ataskaitų rinkinyje sąnaudos parodytos taikant kaupimo principą, o biudžeto vykdymo ataskaitose išlaidos rodomos taikant pinigų principą;
- sąnaudų klasifikacija skiriasi nuo išlaidų klasifikacijos;
- ne visos sąnaudos yra finansuojamos iš Savivaldybės biudžeto, viešojo sektoriaus subjektai gauna finansavimą ir iš kitų šaltinių;
- skiriasi į biudžeto vykdymo skaičiavimus įtrauktų subjektų ir viešojo sektoriaus subjektų skaičius.

15. Mokesčių pajamos (P19) ir pagrindinės veiklos kitos pajamos (P21)

Informacija apie mokesčių pajamas pateikta 4 lentelėje.

4 lentelė. Mokesčių sumos pagal atskirą mokestį grynąja verte, tūkst. Eur

Eil. Nr.	Mokesčių pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	587.904,88	492.273,39
1.1.	Gyventojų pajamų mokestis	587.904,88	492.273,39
1.2.	Pelno mokestis		
1.3.	Socialinis mokestis		
2.	Turto mokesčių iš viso	64.429,00	58.155,99
2.1.	Žemės mokestis	4.257,96	3.267,47
2.2.	Paveldimo turto mokestis	1.184,29	976,10
2.3.	Nekilnojamo turto mokestis	58.986,75	53.912,41
5.	Kitų mokesčių iš viso	4.491,07	3.592,90
5.1.	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	451,83	507,53
5.2.	Naftos ir dujų išteklių mokestis		
5.3.	Mokestis už aplinkos teršimą	4.039,24	3.085,37

5.4.	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise		
5.5.	Kiti		
6.	Mokesčių pajamų iš viso:	656.824,95	554.022,28

Savivaldybės mokesčių pajamos per ataskaitinį laikotarpį buvo 656.824,95 tūkst. Eur, t. y. 102.802,67 tūkst. Eur didesnės nei 2022 metais (554.022,28 tūkst. Eur), iš jų didžiąją dalį sudarė:

- gyventojų pajamų mokestis – 587.904,88 tūkst. Eur (2022 m. – 492.273,39 tūkst. Eur);
- turto mokesčiai – 64.429,00 tūkst. Eur, iš jų didžioji dalis tenka nekilnojamojo turto mokesčiui 58.986,75 tūkst. Eur, žemės mokesčiui – 4.257,96 tūkst. Eur ir paveldimo turto mokesčiui – 1.184,29 tūkst. Eur;
- kitų mokesčių surinkta 4.491,07 tūkst. Eur, iš jų: mokestis už aplinkos teršimą – 4.039,24 tūkst. Eur, mokestis už valstybinius gamtos išteklius – 451,83 tūkst. Eur.

Mokesčių pajamos apskaitomos vadovaujantis Valstybinės mokesčių inspekcijos prie LR finansų ministerijos pateiktomis ataskaitomis „Dėl informacijos, reikalingos Lietuvos Respublikos savivaldybių išdų finansinėms ataskaitoms sudaryti“ (forma S1).

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta 5 lentelėje.

5 lentelė. Pagrindinės veiklos kitos pajamos, tūkst. Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	305.685,09	284.832,10
1.1	Pajamos iš rinkliavų	45.944,53	43.041,28
1.2	Suteiktų paslaugų pajamos	249.900,35	234.132,42
1.3	Kitos	9.840,21	7.658,40
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		-0,01
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	305.685,09	284.832,08

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudarė 305.685,09 tūkst. Eur ir yra 20.853,01 tūkst. Eur didesnės nei 2022 metais. Didžiąją dalį pagrindinės veiklos kitų pajamų sudarė suteiktų paslaugų pajamos 249.900,35 tūkst. Eur. Tai viešojo sektoriaus subjektų pajamos už suteiktas medicines paslaugas, kurias apmoka Teritorinės ligonių kasos bei fiziniai ir juridiniai asmenys, pajamos už vaikų išlaikymą švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose. Pajamos iš rinkliavų per 2023 m. išaugo 2.903,25 tūkst. Eur ir sudarė 45.944,53 tūkst. Eur.

Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikta 6 lentelėje.

6 lentelė. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos, tūkst. Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	22.108,62	22.920,38
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	4.358,20	5.693,16
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	4.170,21	4.331,78
1.3	Pajamos iš administracinių baudų	4.055,76	3.264,79
1.4	Nuomos pajamos	8.717,60	8.784,60
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos	681,85	673,63
1.6	Kitos	125,00	172,41
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	-352,14	-146,15
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-13,74	-7,65
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-6,13	-2,42
3.4	Paslaugų sąnaudos	-48,10	-33,44
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	-153,00	-12,26
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-131,16	-90,38
4	Kitos veiklos rezultatas	21.756,48	22.774,23

2023 metais kitos veiklos rezultatas sudarė 21.756,48 tūkst. Eur (2022 m. – 22.774,23 tūkst. Eur). Kitos veiklos pajamų 2023 metais apskaičiuota 22.108,62 tūkst. Eur. Palyginus su 2022 m., kitos veiklos pajamos sumažėjo 811,76 tūkst. Eur, didžiaja dalimi dėl sumažėjusių pajamų iš atsargų pardavimo.

Didžiąją dalį kitos veiklos pajamų sudarė nuomos pajamos – 8.717,60 tūkst. Eur bei pajamos iš atsargų pardavimo – 4.358,20 tūkst. Eur.

Kitos veiklos sąnaudos per 2023 m. padidėjo 205,99 tūkst. Eur ir sudarė 352,14 tūkst. Eur, iš jų 137,36 tūkst. Eur sudarė VšĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės patirtos sąnaudos proporcingai tenkančios nemedicininės veiklos pajamoms.

16. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (P23)

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 7 lentelėje.

7 lentelė. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos, tūkst. Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	7.912,56	5.160,47
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	1,13	0,19
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	1.470,59	1.762,25
1.3	Palūkanų pajamos	2.128,43	107,60
1.4	Dividendai	2.682,22	956,35
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	1.630,18	2.334,08
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00	0,00
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-8.581,99	-3.053,72
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-1,87	-0,71
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-98,32	-293,03
2.3	Palūkanų sąnaudos	-5.994,42	-2.729,58
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-2.487,38	-30,40
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-669,43	2.106,76

Savivaldybės finansinės ir investicinės veiklos pajamos 2023 m. sudarė 7.912,56 tūkst. Eur, sąnaudos – 8.581,99 tūkst. Eur, rezultatas (deficitas) – 669,43 tūkst. Eur.

Palūkanų pajamos 2023 m. sudarė 2.128,43 tūkst. Eur, palūkanų sąnaudos 2023 m. - 5.994,42 tūkst. Eur. Palūkanų pajamos didžiaja dalimi padidėjo dėl gautų palūkanų už lėšų likučius savivaldybės einamosiose sąskaitose, o palūkanų sąnaudos padidėjo dėl pakilusios palūkanų maržos, kuri įtakojo mokėtinų sumų už finansinius įsipareigojimus, padidėjimą.

Savivaldybės pajamos iš dividendų 2023 m. buvo 2682,22 tūkst. Eur, iš kurių didžiausias sumas pervedė UAB „ID Vilnius“ 1000,0 tūkst. Eur ir SĮ „Susisiekimo paslaugos“ 948,5 tūkst. Eur.

Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos per 2023 m. - 1.630,18 tūkst. Eur, kurių didžiausią dalį sudarė skirtumas tarp perduoto ilgalaikio materialiojo turto likutinės vertės ir turto vertintojų įvertinto turto, didinant UAB „Vilniaus vandenys“ įstatinį kapitalą.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos - 2.487,38 tūkst. Eur, kurių didžiają dalį sudarė kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos dėl turto nurašymo mažinant SĮ Vilniaus miesto būstas kapitalą.

17. *Finansinės rizikos valdymas (P24)*

Informacija apie finansinės rizikos valdymą pateikta 8 lentelėje.

8 lentelė. Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) nacionaline ir užsienio valiutomis

Nr.	Eil.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1		2	3	4
1		Eurais	309.508,83	390.256,36
2		JAV doleriais		
3		Kitomis		
4		Iš viso	309.508,83	390.256,36

18. *Neapibrėžtieji įsipareigojimai (P25)*

Vilniaus miesto savivaldybė neapibrėžtųjų įsipareigojimų neturi.

19. *Koncesijos ir valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartys (P30)*

Informacija apie koncesijos bei valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartis, sudarytas iki 2023 m. gruodžio 31 d. ir galiojusias ataskaitiniu laikotarpiu, pateikta ataskaitoje „Informacija apie koncesijos ir valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartis“ .

20. *Informacija apie kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus (P27)*

Informacija apie kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus pateikta šio aiškinamojo rašto lentelėse „Valstybės ar savivaldybės įmonių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)“ ir „Kontroliuojamų akcinių ir uždaryjū akcinių bendrovių jungtinė finansinės būklės ataskaita (balansas)“.

Savivaldybė kontroliuoja 3 Savivaldybės įmones, kurių turtas lyginant su 2022 metais padidėjo 20.051,1 tūkst. Eur, įsipareigojimai padidėjo 6.802,26 tūkst. Eur. Nuosavas kapitalas per 2023 metus padidėjo 16.296,44 tūkst. Eur ir laikotarpio pabaigoje sudarė 88.389,05 tūkst. Eur (2022 m. pabaigoje buvo 72.092,61 tūkst. Eur).

Savivaldybės kontroliuojamų 10 uždaryjū akcinių bendrovių turtas lyginant su 2022 metais padidėjo 146.787,7 tūkst. Eur, įsipareigojimai padidėjo 60.599,01 tūkst. Eur. Nuosavas kapitalas per 2023 metus padidėjo 86.489,81 tūkst. Eur ir laikotarpio pabaigoje sudarė 518.514,85 tūkst. Eur (2022 m. pabaigoje buvo 432.025,04 tūkst. Eur).

21. *Pinigų srantai*

Konsoliduotieji savivaldybės pinigų srantai iš pagrindinės veiklos rodo, kokiu mastu savivaldybė finansavo savo veiklą iš mokesčių, kitų pajamų ar gautos finansinės paramos. Pagrindinės veiklos pinigų srantai apskaičiuojami iš viešojo sektoriaus subjekto pagrindinės veiklos įplaukų atėmus pagrindinės veiklos pervestas lėšas ir išmokas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pinigų įplaukos sudarė 1.586.994,24 tūkst. Eur. 38,22 proc. nuo visų įplaukų sudarė iš valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms, įplaukos iš mokesčių – 41,57 proc., įplaukos gautos iš pirkėjų už suteiktas paslaugas – 14,76 proc. Likusią dalį sudaro finansavimas iš Europos Sąjungos, kitų šaltinių bei gautos palūkanos ir kitos įplaukos.

Kitiems viešojo sektoriaus subjektams ir kitiems subjektams per 2023 m. pervesta 154.424,94 tūkst. Eur (2022 m. – 125.967,92 tūkst. Eur), išmokų – 1.313.365,95 tūkst. Eur (2022 m. – 1.112.065,94 tūkst. Eur). Didžiausia išmokų dalis teko švietimo funkciją vykdančioms subjektams, t. y. 550.731,05 tūkst. Eur arba 41,93 proc., socialinės apsaugos – 302.279,35 tūkst. Eur arba 23,02 proc., sveikatos apsaugos – 186.840,99 tūkst. Eur arba 14,23 proc.

Investicinės veiklos pinigų srautai rodo išmokas, padarytas per ataskaitinį laikotarpį, įsigyjant ilgalaikį ir biologinį turtą, kuris ilgą laiką teiks ekonominę naudą, sudarys sąlygas teikti viešąsias paslaugas. Investicinės veiklos pinigų srautai 2023 m. - 102.088,98 tūkst. Eur (2022 m. – 109.847,32 tūkst. Eur).

Finansinės veiklos pinigų srautai rodo gautas finansavimo sumas ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti, grąžintas, nepanaudotas sumas šio turto įsigijimui, taip pat Savivaldybės gautas ir grąžintas paskolas, finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimą.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansinės veiklos pinigų srautai sudarė 25.218,02 tūkst. Eur. Per 2023 m. Savivaldybė gavo 42.292,47 tūkst. Eur įplaukų iš paskolų (2022 m. – 28.500,0 tūkst. Eur) bei kitų finansinės veiklos pinigų srautų 48,4 tūkst. Eur, per tą patį laikotarpį grąžino 20.719,05 tūkst. Eur paskolų ir kitų finansinių įsipareigojimų. Ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti per ataskaitinį laikotarpį gauta 3.804,43 tūkst. Eur, grąžinta 37,47 tūkst. Eur.

Pinigų likutis viešojo sektoriaus subjektų sąskaitose 2023 m. gruodžio 31 d. buvo 194.896,67 tūkst. Eur, t. y. lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 42.332,44 tūkst. Eur didžiąja dalimi dėl savivaldybės išteklių fonde likusių nepanaudotų iš Europos Sąjungos gautų finansavimo sumų projektų vykdymui finansuoti – 18.039,3 tūkst. Eur-bei gautų didesnių pajamų, nei planuota.

21. Apskaitos klaidų taisymas (P01)

Esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka parodyta veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. 2023 metais apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka sudarė – 26,62 tūkst. Eur:

- VŠĮ „Go Vilnius“ 2022 m. klaidų taisymas – (-)103,16 tūkst. Eur;
- VŠĮ „Northtown Vilnius“ koreguojamas pelno mokestis – (-) 35,24 tūkst. Eur;
- atstatytas VŠĮ Naujosios Vilnios poliklinikos žalos nuvertėjimas, mažinant ankstesnių laikotarpių sąnaudas ir taisant praėjusio laikotarpio klaidas – (-)1,58 tūkst. Eur;
- finansavimo sumų pergrupavimas iš savivaldybės biudžeto lėšų pagal metodiką iškeltas į klaidų taisymą (VŠĮ „Go Vilnius“) – 113,36 tūkst. Eur.

23. Grynasis perviršis ar deficitas

Grynasis perviršis 2023 m. sudarė 161.510,72 tūkst. Eur. Tai grynojo perviršio prieš nuosavybės metodo įtaką 84.028,98 tūkst. Eur ir nuosavybės metodo įtakos 77.481,74 tūkst. Eur aritmetinė suma.

Meras

Valdas Benkuskas

Finansų skyriaus vedėjas

Darius Leišys

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Vilniaus miesto savivaldybė 188710061, Konstitucijos pr. 3, LT-09601, Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	VILNIAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS 2023 M. KONSOLIDUOTŲJŲ ATASKAITŲ RINKINYS
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-04-17 Nr. A89-386/24(2.2.1.66E-FIN)
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	Darius Leišys, Finansų skyriaus vedėjas, Finansų skyrius
Sertifikatas išduotas	DARIUS LEIŠYS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-04-17 13:48:16 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-04-17 13:48:34 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2023-07-12 14:33:26 – 2028-07-10 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Valdas Benkuskas, Vilniaus miesto savivaldybės Meras
Sertifikatas išduotas	VALDAS BENKUNSKAS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-04-17 15:05:50 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-04-17 15:05:53 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT
Sertifikato galiojimo laikas	2023-04-25 17:36:53 – 2025-04-24 17:36:53
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Vilniaus miesto savivaldybės administracija, i.k. 188710061 LT", sertifikatas galioja nuo 2021-12-20 09:38:49 iki 2024-12-19 09:38:49
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema „Avilys“, versija 3.5.74.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2024-04-17 15:28:45)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2024-04-17 15:28:46 Dokumentų valdymo sistema „Avilys“