

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101, LT-09308 Vilnius

KONSOLIDUOTA FONDO BIUDŽETO PAJAMŲ IR IŠLAIDŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil.Nr.	Straipsniai	Patvirtinta	Įvykdyta	Įvykdymo %
1.	Pajamos	4 972 306 000	5 343 318 544	107,5
1.1.	Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	328 974 000	365 825 862	111,2
1.2.	Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	2 497 688 000	2 740 012 895	109,7
1.3.	Savarankiškai dirbančių asmenų valstybinio socialinio draudimo įmokos	108 749 000	139 968 482	128,7
1.4.	Valstybinio savanoriškojo socialinio draudimo įmokos		1 646	
1.5.	Delspinigiai, palūkanos ir baudos	600 000	16 172 608	2.695,4
1.6.	Asignavimai iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto	2 024 124 000	2 051 922 374	101,4
1.6.1.	Asignavimai iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto socialinio draudimo pagrindinei (bendrajai) pensijos daliai kompensuoti	2 024 124 000	2 050 423 712	101,3
1.6.2.	Kiti asignavimai iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto		1 498 662	
1.7.	Veiklos pajamos ir iš įtraukto į Fondo apskaitą turto gaunamos pajamos	12 171 000	29 395 307	241,5
1.8.	ES institucijų pensijų sistemoje įgytos pensinės teisės		19 370	
1.9.	Iš pensijų fondų grąžintos lėšos			
2.	Išlaidos	4 804 768 000	4 735 877 646	98,6
2.1.	Pensijų socialiniam draudimui	3 678 218 000	3 670 213 381	99,8
2.2.	Ligos socialiniam draudimui	380 188 000	324 840 423	85,4
2.3.	Motinystės socialiniam draudimui	357 577 000	335 987 233	94,0
2.4.	Nedarbo socialiniam draudimui	267 667 000	282 715 710	105,6
2.4.1.	Nedarbo draudimo išmokos	267 667 000	282 715 710	105,6
2.4.2.	Dalinio darbo išmokoms			
2.5.	Nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų socialiniam draudimui	29 639 000	29 152 754	98,4
2.6.	Lėšos, pervedamos į pensijų fondus		17 486	
2.7.	Neatgautinios ir abejotinais atgautinios sumos	5 250 000	8 897 165	169,5
2.8.	Veiklos sąnaudos	86 229 000	84 053 494	97,5
2.8.1.	Fondo administravimo įstaigų finansavimo sąnaudos	80 543 000	74 783 020	92,8
2.8.2.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas (amortizacija)	4 125 000	4 859 483	117,8
2.8.3.	Kitos Fondo veiklos sąnaudos	1 561 000	4 410 991	282,6
3.	Einamųjų metų rezultatas	167 538 000	607 440 898	362,6

Direktorius

Kęstutis Čereška

Fondo finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Rasa Domarkienė

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101, LT-09308 Vilnius

**KONSOLIDUOTOS PAJAMŲ IR IŠLAIDŲ ATASKAITOS PAPILDOMOS LENTELĖS
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil.Nr.	Straipsniai	Patvirtinta	Įvykdyta	Įvykdymo %
1.	Pajamos			
1.1.	Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	328 974 000	365 825 862	111,2
1.1.1.	Pensijų socialiniam draudimui		2 226 865	
1.1.2.	Ligos socialiniam draudimui		4 716	
1.1.3.	Motinystės socialiniam draudimui		453 003	
1.1.4.	Nedarbo socialiniam draudimui	261 393 000	294 623 156	112,7
1.1.5.	Nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų socialiniam draudimui	32 148 000	34 171 945	106,3
1.1.6.	Pensijų ir nedarbo socialiniam draudimui valstybės lėšomis	33 966 000	32 792 961	96,5
1.1.6.1.	Pensijų socialiniam draudimui valstybės lėšomis	29 619 000	28 763 975	97,1
1.1.6.2.	Nedarbo socialiniam draudimui valstybės lėšomis	4 347 000	4 028 986	92,7
1.1.7.	Nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų socialiniam draudimui valstybės lėšomis	48 000	33 975	70,8
1.1.8.	Pensijų, ligos ir motinystės socialiam draudimui valstybės lėšomis	1 419 000	1 519 241	107,1
1.1.8.1.	Pensijų socialiniam draudimui valstybės lėšomis	988 000	1 026 952	103,9
1.1.8.2.	Ligos socialiniam draudimui valstybės lėšomis	225 000	267 126	118,7
1.1.8.3.	Motinystės socialiniam draudimui valstybės lėšomis	206 000	225 163	109,3
1.2.	Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	2 497 688 000	2 740 012 895	109,7
1.2.1.	Pensijų socialiniam draudimui	1 739 973 000	1 909 247 277	109,7
1.2.2.	Ligos socialiniam draudimui	396 803 000	435 403 546	109,7
1.2.3.	Motinystės socialiniam draudimui	360 912 000	395 362 072	109,5
1.3.	Savarankiškai dirbančiųjų asmenų valstybinio socialinio draudimo įmokos	108 749 000	139 968 482	128,7
1.3.1.	Pensijų socialiniam draudimui	77 815 000	99 797 884	128,3
1.3.2.	Ligos socialiniam draudimui	15 677 000	20 783 105	132,6
1.3.3.	Motinystės socialiniam draudimui	13 837 000	18 842 119	136,2
1.3.4.	Nedarbo socialiniam draudimui	1 420 000	545 374	38,4
1.4.	Delspinigiai, palūkanos ir baudos	600 800	16 172 608	2.691,8
1.4.1.	Delspinigiai ir baudos	600 000	729 059	121,5
1.4.2.	Palūkanos	800	15 443 549	1.930.443,6
1.5.	Asignavimai iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto	2 024 124 000	2 051 922 374	101,4
1.5.1.	Asignavimai iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto socialinio draudimo pagrindinei (bendrajai) pensijos daliai kompensuoti	2 024 124 000	2 050 423 712	101,3
1.5.2.	Kiti asignavimai iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto		1 498 662	
1.6.	Veiklos pajamos ir iš įtraukto į Fondo apskaitą turto gaunamos pajamos	12 171 000	29 395 307	241,5
1.6.1.	Fondo veiklos sąnaudų, susijusių su papildomai pavestų funkcijų vykdymu, kompensavimas	8 562 000	8 785 925	102,6
1.6.2.	Kitos veiklos pajamos	3 609 000	20 609 382	571,1
2.	Išlaidos			
2.1.	Pensijų socialiniam draudimui	3 678 218 000	3 670 213 381	99,8
2.1.1.	Senatvės pensijos	2 980 326 000	2 992 640 586	100,40
2.1.2.	Netekto darbingumo (invalidumo) pensijos	499 598 000	492 882 823	98,70
2.1.3.	Našlių ir našlaičių (maitintojo netekimo) pensijos	132 346 000	127 160 152	96,10

2.1.4.	Ištarnautojo laiko pensijos	927 000	926 994	100,0
2.1.5.	Kompensacijos už ypatingas darbo sąlygas	9 431 000	9 452 662	100,2
2.1.6.	Išankstinės senatvės pensijos	39 941 000	34 611 030	86,7
2.1.7.	Išmokos mirusius pensijų gavėjus laidojusiems asmenims	15 529 000	12 492 484	80,4
2.1.8.	Valstybinio socialinio draudimo fonde įgytoms pensinėms teisėms	120 000	46 650	38,9
2.2.	Ligos socialiniam draudimui	380 188 000	324 840 423	85,4
2.2.1.	Privalomajam valstybiniam socialiniam draudimui	380 188 000	324 840 423	85,4
2.2.1.1.	Ligos išmokoms	380 188 000	324 840 115	85,4
2.2.1.2.	Profesinės reabilitacijos išmokoms		308	
2.2.2.	Savanoriškajam valstybiniam socialiniam draudimui			
2.3.	Motinystės socialiniam draudimui	357 577 000	335 987 233	94,0
2.3.1.	Privalomajam valstybiniam socialiniam draudimui	357 577 000	335 987 233	94,0
2.3.1.1.	Motinystės išmokoms	84 880 000	81 684 875	96,2
2.3.1.2.	Vaiko priežiūros išmokoms	256 278 000	236 795 084	92,4
2.3.1.2.1.	Vaiko priežiūros išmokoms, iki vaikai sukaks vieni metai	145 540 000	127 675 988	87,7
2.3.1.2.2.	Vaiko priežiūros išmokoms nuo vieno iki dviejų metų	110 738 000	109 119 096	98,5
2.3.1.3.	Tėvystės išmokoms	16 419 000	17 507 274	106,6
2.3.2.	Savanoriškajam valstybiniam socialiniam draudimui motinystės išmokoms			
2.4.	Nedarbo socialiniam draudimui	267 667 000	282 715 710	105,6
2.4.1.	Nedarbo draudimo išmokoms	267 667 000	282 715 710	105,6
2.4.2.	Dalinio darbo išmokoms			
2.5.	Nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų socialiniam draudimui	29 639 000	29 152 754	98,4
2.5.1.	Ligos dėl nelaimingo atsitikimo darbe, pakeliui į darbą ar iš darbo arba profesinės ligos pašalpoms	11 412 000	11 130 496	97,5
2.5.2.	Netekto darbingumo vienkartinė kompensacija	442 000	355 108	80,3
2.5.3.	Netekto darbingumo periodinei kompensacijai	15 441 000	15 825 434	102,5
2.5.4.	Vienkartinė draudimo išmokai apdraustajam mirus	2 031 000	1 539 015	75,8
2.5.5.	Periodinei draudimo išmokai apdraustajam mirus	313 000	302 701	96,7
2.6	Veiklos sąnaudos	86 229 000	84 053 494	97,5
2.6.1	Fondo administravimo įstaigų finansavimo sąnaudos	80 543 000	74 783 020	92,8
2.6.1.1	Darbo užmokesčiui	57 522 000	57 333 000	99,7
2.6.1.2	Socialinio draudimo įmokoms	833 000	830 020	99,6
2.6.1.3	Prekėms ir paslaugoms įsigyti bei kitoms Fondo administravimo įstaigų veiklos sąnaudoms	22 188 000	16 620 000	74,9
2.6.2	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas (amortizacija)	4 125 000	4 859 483	117,8
2.6.3	Kitos Fondo veiklos sąnaudos	1 561 000	4 410 991	282,6
2.6.3.1.	Palūkanų sąnaudos	735 000		
2.6.3.2.	Sąnaudos, atsiradusios dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos	810 000	41 529	5,1
2.6.3.3.	Kitos sąnaudos	16 000	4 369 462	27.309,1

Direktorius

Kęstutis Čereška

Fondo finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Rasa Domarkienė

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBOS
ADMINISTRUOJAMAS IŠTEKLIŲ FONDAS**

Konstitucijos pr. 12-101, LT-09308 Vilnius

**PINIGINIŲ ĮPLAUKŲ IR IŠLAIDŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. nr.		Patvirtinta	Grynų pinigų srautais	Įskaitomis ir turtu	Iš viso
1.	Įprastinė veikla	61 995 000,00	482 161 978,08		482 161 978,08
1.1.	Įprastinė Fondo veikla	61 995 000,00	410 270 449,07	93 136 850,70	503 407 299,77
1.1.1.	Pinigų įplaukos	4 853 703 000,00	5 107 862 481,38	93 136 850,70	5 200 999 332,08
1.1.1.1.	Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	316 640 000,00	343 520 004,31	10 030 400,49	353 550 404,80
1.1.1.1.1.	Pensijų socialiniam draudimui		2 177 147,23		2 177 147,23
1.1.1.1.2.	Ligos socialiniam draudimui		10 027,70		10 027,70
1.1.1.1.3.	Motinystės socialiniam draudimui		416 309,02		416 309,02
1.1.1.1.4.	Nedarbo socialiniam draudimui	250 405 000,00	276 030 239,32	9 091 541,69	285 121 781,01
1.1.1.1.5.	Nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų socialiniam draudimui	30 802 000,00	32 129 592,73	938 858,80	33 068 451,53
1.1.1.1.6.	Pensijų ir nedarbo socialiniam draudimui valstybės lėšomis	33 966 000,00	31 130 048,25		31 130 048,25
1.1.1.1.6.1.	Pensijų socialiniam draudimui valstybės lėšomis	29 619 000,00	27 393 212,53		27 393 212,53
1.1.1.1.6.2.	Nedarbo socialiniam draudimui valstybės lėšomis	4 347 000,00	3 736 835,72		3 736 835,72
1.1.1.1.7.	Nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų socialiniam draudimui valstybės lėšomis	48 000,00	32 706,41		32 706,41
1.1.1.1.8.	Pensijų, ligos ir motinystės socialiniam draudimui valstybės lėšomis	1 419 000,00	1 593 933,65		1 593 933,65
1.1.1.1.8.1.	Pensijų socialiniam draudimui valstybės lėšomis	988 000,00	1 072 149,49		1 072 149,49
1.1.1.1.8.2.	Ligos socialiniam draudimui valstybės lėšomis	225 000,00	283 650,18		283 650,18
1.1.1.1.8.3.	Motinystės socialiniam draudimui valstybės lėšomis	206 000,00	238 133,98		238 133,98
1.1.1.2.	Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	2 392 607 000,00	2 564 353 433,87	83 106 450,21	2 647 459 884,08
1.1.1.2.1.	Pensijų socialiniam draudimui	1 666 864 000,00	1 786 853 986,99	57 882 332,11	1 844 736 319,10
1.1.1.2.2.	Ligos socialiniam draudimui	380 069 000,00	407 380 375,25	13 409 748,37	420 790 123,62
1.1.1.2.3.	Motinystės socialiniam draudimui	345 674 000,00	370 119 071,63	11 814 369,73	381 933 441,36
1.1.1.3.	Savarankiškai dirbančių asmenų valstybinio socialinio draudimo įmokos	107 771 000,00	130 060 091,13		130 060 091,13
1.1.1.3.1.	Pensijų socialiniam draudimui	77 133 000,00	92 777 157,69		92 777 157,69
1.1.1.3.2.	Ligos socialiniam draudimui	15 517 000,00	19 330 296,27		19 330 296,27
1.1.1.3.3.	Motinystės socialiniam draudimui	13 712 000,00	17 397 388,81		17 397 388,81
1.1.1.3.4.	Nedarbo socialiniam draudimui	1 409 000,00	555 248,36		555 248,36
1.1.1.4.	Valstybinio savanoriškojo socialinio draudimo įmokos		- 2 212,49		- 2 212,49
1.1.1.5.	Delspinigiai, palūkanos ir baudos	481 000,00	12 300 443,21		12 300 443,21
1.1.1.6.	Asignavimai iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto	2 024 124 000,00	2 024 124 000,00		2 024 124 000,00
1.1.1.6.1.	Asignavimai iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto socialinio draudimo pagrindinei (bendrajai) pensijos daliai kompensuoti	2 024 124 000,00	2 024 124 000,00		2 024 124 000,00
1.1.1.6.2.	Kiti asignavimai iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto				
1.1.1.7.	Veiklos pajamos ir iš įtraukto į Fondo apskaitą turto gaunamos pajamų įplaukos	12 080 000,00	33 487 351,79		33 487 351,79
1.1.1.7.1.	Fondo veiklos sąnaudų kompensavimas už surinktas ir pervestas įmokas, už išmokų skyrimą ir mokėjimą	8 471 000,00	8 625 395,43		8 625 395,43
1.1.1.7.1.1.	Pensijų fondai	597 000,00	647 057,41		647 057,41
1.1.1.7.1.3.	Privalomojo sveikatos draudimo fondas	1 954 000,00	2 047 432,96		2 047 432,96
1.1.1.7.1.4.	Garantinis fondas	179 000,00	169 760,06		169 760,06
1.1.1.7.1.5.	Ilgalaikio darbo išmokų fondas	179 000,00	169 137,33		169 137,33
1.1.1.7.1.6.	Kitos kompensavimo sumos	5 562 000,00	5 592 007,67		5 592 007,67
1.1.1.7.2.	Kitos veiklos pajamos	3 609 000,00	24 861 956,36		24 861 956,36
1.1.1.8.	Iš Rezervo fondo gautos lėšos				
1.1.1.9.	Europos Sąjungos institucijų pensijų sistemoje įgytos pensinės teisės		19 369,56		19 369,56
1.1.1.10.	Iš pensijų fondų grąžintos lėšos				
1.1.2.	Pinigų išlaidos	-4 791 708 000,00	-4 697 592 032,31		-4 697 592 032,31
1.1.2.1.	Pensijų socialiniam draudimui	-3 677 065 000,00	-3 669 446 235,26		-3 669 446 235,26
1.1.2.2.	Ligos draudimui	- 379 008 000,00	- 334 945 541,51		- 334 945 541,51
1.1.2.3.	Motinystės socialiniam draudimui	- 357 074 000,00	- 307 455 510,52		- 307 455 510,52
1.1.2.4.	Nedarbo socialiniam draudimui	- 266 900 000,00	- 282 960 328,35		- 282 960 328,35
1.1.2.4.1.	Nedarbo draudimo išmokoms	- 266 900 000,00	- 282 960 328,35		- 282 960 328,35
1.1.2.4.2.	Dalinio darbo išmokoms				
1.1.2.5.	Nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų socialiniam draudimui	- 29 570 000,00	- 27 801 322,22		- 27 801 322,22
1.1.2.6.	Lėšos, pervedamos į pensijų fondus		- 16 649,57		- 16 649,57
1.1.2.7.	Fondo administravimo įstaigų finansavimas	- 80 543 000,00	- 74 783 020,00		- 74 783 020,00
1.1.2.8.	Kitos Fondo veiklos sąnaudos	- 1 548 000,00	- 183 424,88		- 183 424,88
1.2.	Kita Fondui pavesta veikla		71 891 529,01	- 93 136 850,70	- 21 245 321,69
1.2.1.	Pinigų įplaukos	2 461 320 000,00	2 598 578 701,42	56 620 885,63	2 655 199 587,05

1.2.1.1.	Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšos, skirtos išmokoms finansuoti	369 018 000,00	373 184 431,00		373 184 431,00
1.2.1.2.	Sveikatos draudimo lėšos	1 504 502 000,00	1 601 946 583,85	46 641 599,97	1 648 588 183,82
1.2.1.3.	Pensijų kaupimo dalyvių mokamos papildomos kaupiamosios pensijų įmokos	366 000 000,00	379 041 554,55	7 841 012,27	386 882 566,82
1.2.1.4.	Iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšų už pensijų kaupimo dalyvį mokamos papildomos kaupiamosios pensijų įmokos	169 000 000,00	169 000 000,00		169 000 000,00
1.2.1.5.	Garantinio fondo lėšos	26 400 000,00	27 732 927,91	1 069 136,66	28 802 064,57
1.2.1.6.	Ilgalaikio darbo išmokų fondo lėšos	26 400 000,00	27 849 912,35	1 069 136,73	28 919 049,08
1.2.1.7.	Kitos piniginės įplaukos		19 823 291,76		19 823 291,76
1.2.2.	Pinigų išlaidos	-2 461 320 000,00	-2 526 687 172,41	- 149 757 736,33	-2 676 444 908,74
1.2.2.1.	Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto išmokos	- 369 018 000,00	- 383 172 775,33		- 383 172 775,33
1.2.2.2.	Lėšos, pervedamos į Privalomojo sveikatos draudimo fondą	-1 504 502 000,00	-1 527 000 000,00	- 149 757 736,33	-1 676 757 736,33
1.2.2.3.	Pervedamos pensijų kaupimo dalyvių mokamos kaupiamosios pensijų įmokos	- 366 000 000,00	- 380 613 789,07		- 380 613 789,07
1.2.2.4.	Pervedamos iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšų už pensijų kaupimo dalyvį mokamos kaupiamosios pensijų įmokos	- 169 000 000,00	- 169 107 973,55		- 169 107 973,55
1.2.2.5.	Garantinio fondo lėšos	- 26 400 000,00	- 29 119 824,11		- 29 119 824,11
1.2.2.6.	Ilgalaikio darbo išmokų fondo lėšos	- 26 400 000,00	- 29 167 697,08		- 29 167 697,08
1.2.2.7.	Kitos piniginės išlaidos		- 8 505 113,27		- 8 505 113,27
2.	Investicinė veikla	- 12 309 000,00	- 640 806 370,66		- 640 806 370,66
2.1.	Išlaidos nematerialiajam turtui įsigyti	- 6 249 000,00	- 2 710 247,07		- 2 710 247,07
2.2.	Įplaukos, gautos pardavus nematerialųjį turtą				
2.3.	Išlaidos ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti	- 6 095 000,00	- 94 684,39		- 94 684,39
2.4.	Įplaukos, gautos pardavus ilgalaikį materialųjį turtą	35 000,00	7 494,00		7 494,00
2.5.	Išlaidos akcijoms, obligacijoms, kitiems vertybiniais popieriams įsigyti		- 905 008 933,20		- 905 008 933,20
2.6.	Įplaukos, gautos pardavus akcijas, obligacijas, kitus vertybinius popierius		267 000 000,00		267 000 000,00
3.	Finansinė veikla	- 967 000,00	- 870 157,76		- 870 157,76
3.1.	Gautos trumpalaikės paskolos				
3.2.	Grąžintos trumpalaikės paskolos				
3.3.	Gautos ilgalaikės paskolos				
3.4.	Grąžintos ilgalaikės paskolos				
3.5.	Įsipareigojimų pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis padengimas	- 967 000,00	- 870 157,76		- 870 157,76
4.	Grynų pinigų ir jų ekvivalentų pokytis	48 719 000,00	- 159 514 550,34		- 159 514 550,34
5.	Grynų pinigų ir jų ekvivalentų cirkuliacija				
5.1.	Metų pradžioje	1 345 586 000,00	1 370 125 864,29		1 370 125 864,29
5.1.1.	Rezervinio fondo lėšos	726 569 000,00	319 036 559,21		319 036 559,21
5.1.2.	Kitos lėšos	619 017 000,00	1 051 089 305,08		1 051 089 305,08
5.2.	Pokytis	48 719 000,00	- 159 514 550,34		- 159 514 550,34
5.2.1.	Rezervinio fondo lėšų	312 831 000,00	49 570 753,26		49 570 753,26
5.2.2.	Kitų lėšų	- 264 112 000,00	- 209 085 303,60		- 209 085 303,60
5.3.	Metų pabaigoje	1 394 305 000,00	1 210 611 313,95		1 210 611 313,95
5.3.1.	Rezervinio fondo lėšos	1 039 400 000,00	368 607 312,47		368 607 312,47
5.3.2.	Kitos lėšos	354 905 000,00	842 004 001,48		842 004 001,48
6.	Kasos apyvartos lėšos				

Direktorius

Kęstutis Čereška

Fondo finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Rasa Domarkienė

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO VALDYBA
PRIE SOCIALINĖS APSAUGOS IR DARBO MINISTERIJOS**

Juridinių asmenų registras, kodas 191630223, Konstitucijos per. 12, LT-09308 Vilnius

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO BIUDŽETO VYKDYMO
2023 M. 9 MĖNESIŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2023 – 12 – Nr.
Vilnius

I. FONDO BIUDŽETO PAJAMŲ UŽDUOČIŲ VYKDYMAS

Fondo biudžeto 2023 m. 9 mėn. **pajamos buvo 5 343,3 mln. Eur**, 371,0 mln. Eur arba 7,5 proc. daugiau negu planuota. Palyginus su 2022 m., tuo pačiu laikotarpiu apskaičiuotos pajamos didesnės 695,8 mln. Eur arba 15,0 proc. Nevertinant Rezervinio fondo įtakos (26,6 mln. Eur), pajamos buvo 5 316,7 mln. Eur, t.y. 344,4 mln. Eur arba 6,9 proc. daugiau nei planuota.

Didžiausią pajamų dalį – **3 105,8 mln. Eur** arba 58,1 proc. – sudarė **draudėjų ir apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos**, iš jų 2 mln. Eur buvo įmokos nuo autorinių atlyginimų ir honorarų, įmokos už tantjemas – 3,0 mln. Eur. Draudėjų įmokos buvo 365,8 mln. Eur, apdraustųjų įmokos buvo 2 740,0 mln. Eur. Palyginus su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu draudėjų ir apdraustųjų įmokos buvo 395,9 mln. Eur, arba 14,6 proc. didesnės. Draudėjų ir apdraustųjų įmokų plano įvykdymo lygį sąlygojo:

1. **Apdraustųjų skaičius** visomis socialinio draudimo rūšimis buvo **1 428,3 tūkst. žm.**, t.y. 38,3 tūkst. žm. (2,8 proc.) didesnis nei planuota ir 27,5 tūkst. žm. (2,0 proc.) didesnis nei praėjusiais metais;

2. Apdraustųjų visomis socialinio draudimo rūšimis **vidutinės mėnesio pajamos**, nuo kurių skaičiuojamos socialinio draudimo įmokos, buvo **1707,5 Eur**, t.y. 194,8 Eur (6,0 proc.) didesnės nei planuota, ir 12,9 proc. didesnės nei praėjusiais metais.

Savarankiškai dirbančių asmenų valstybinio socialinio draudimo įmokos buvo **140,0 mln. Eur**, t.y. 28,7 proc. didesnės negu planuota ir 26,8 mln. Eur arba 23,8 proc. didesnės nei praėjusiais metais. Įmokos buvo skaičiuojamos pateikus deklaracijas už 2022 m. bei avansu už 2023 m ir grąžinamos skolos susidariusios karantino metu.

Valstybinio **savanoriškojo socialinio draudimo įmokų** dėl perskaičiavimo buvo apskaičiuota 0,0016 mln. Eur

Delspinigių, palūkanų ir baudų buvo apskaičiuota **16,2 mln. Eur**, t. y. 15,5 mln. Eur daugiau nei planuota. Palyginus su praėjusiais metais, delspinigių, baudų ir palūkanų apskaičiuota 7 k. daugiau. Delspinigių ir baudų apskaičiuota 0,7 mln. Eur, 0,1 mln. Eur arba 21,5 proc. daugiau nei planuota ir 0,2 mln. Eur arba 26,9 proc. daugiau palyginus su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu. Dalis Rezervo fondo lėšų buvo investuotos į vertybinius popierius ir trumpalaikius indėlius, už juos apskaičiuotos palūkanos – 15,5 mln. Eur, kurios 2023 m. plane nebuvo numatytos, todėl delspinigių, palūkanų ir baudų apskaičiuota suma be Rezervinio fondo įtakos būtų 0,6 mln. Eur arba tiek kiek buvo planuota.

Asignavimų iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir kitų valstybės piniginių išteklių buvo priskaičiuota **2 051,9 mln. Eur**, iš jų asignavimai skirti pagrindinei (bendrajai) pensijos daliai finansuoti- 2 050,4 mln. Eur, vienkartinės draudimo išmokos apdraustajam mirus -1,5 mln. Eur.

Veiklos pajamų apskaičiuota **29,4 mln. Eur**, t. y. 2,4 k. daugiau negu planuota, (neįvertinus Rezervinio fondo palūkanų – 11,1 mln. Eur, veiklos pajamos buvo 18,3 mln. Eur arba 1,5 k. didesnės nei planuota). Veiklos pajamas sudarė:

1. Apskaičiuota 8,8 mln. Eur Fondo veiklos sąnaudų, susijusių su papildomai pavestų funkcijų vykdymu, kompensavimo sumos: už valstybės biudžeto išmokų vykdymą – 5,3 mln. Eur, už pervedimų į Privalomąjį sveikatos draudimo fondą vykdymą – 2,2 mln. Eur, už pervedimus į Pensijų kaupimo fondus – 0,6 mln. Eur, už Pensijų anuitetų fondo administravimą – 0,3 mln. Eur, kitos kompensavimo sumos – 0,4 mln. Eur.

2. Kitos veiklos pajamos – 20,6 mln. Eur, iš jų: priskaičiuotos žalos fondui atlyginimo pajamos – 2,8 mln. Eur, monopolinio pobūdžio prekių ir paslaugų pardavimo pajamos – 0,7 mln. Eur, palūkanų pajamos už likučius sąskaitose (valdyba) – 5,4 mln. Eur, palūkanų pajamos už Rezervinio fondo likučius – 11,1 mln. Eur, kitos pajamos – 0,6 mln. Eur.

II. IŠLAIDŲ UŽDUOČIŲ VYKDYMAS

Per 2023 metų 9 mėn. valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto **išlaidos** buvo **4 735,9** mln. Eur, t.y. 1,4 proc. arba 68,9 mln. Eur mažesnės nei planuota ir 13,1 proc. arba 546,8 mln. Eur didesnės nei praicitų metų atitinkamą laikotarpį.

Pensijų socialinio draudimo išlaidos buvo **3 670,2 mln. Eur**, t.y. 8,0 mln. Eur arba 0,2 proc. mažesnės nei planuota ir 458,7 mln. Eur arba 14,3 proc. didesnės nei pernai atitinkamą laikotarpį. Pensijų socialinio draudimo išlaidos sudarė 77,5 proc. visų išlaidų.

Senatvės pensijų gavėjų skaičius per 2023 metų 9 mėn. buvo 613,8 tūkst. žm., t.y. 5,3 tūkst. žm. arba 0,9 proc. didesnis nei pernai. Netekto darbingumo (invalidumo) pensijų gavėjų skaičius buvo 146,5 tūkst. žm., palyginus su 2022 m. 9 mėn. sumažėjo 3,1 proc. arba 4,7 tūkst. žm.

Vidutinė 2023 m. 9 mėnesių valstybinio socialinio draudimo senatvės pensija, turint būtinąjį stažą, buvo 573,74 Eur, t.y. 0,43 Eur arba 0,1 proc. didesnė nei planuota. Palyginus su 2022 m. 9 mėn. vidutinė senatvės pensija, turint būtinąjį stažą, padidėjo 75,86 Eur arba 15,2 proc. Vidutinės senatvės pensijos, turint būtinąjį stažą, ir vidutinių apdraustųjų visomis socialinio draudimo rūšimis bruto draudžiamųjų pajamų santykis – 33,6 proc.

Ligos socialinio draudimo išlaidos buvo **324,8 mln. Eur**, t.y. 55,3 mln. Eur arba 14,6 proc. mažesnės nei planuota ir 2,9 proc. arba 9,7 mln. Eur mažesnės nei pernai. Šios išlaidos sudarė 6,9 proc. visų biudžeto išlaidų.

Išlaidos ligos išmokoms buvo mažesnės nei planuota, nes apmokėtų ligos dienų skaičius buvo 670,5 tūkst. arba 8,0 proc. mažesnis nei planuota. Vienos dienos ligos išmoka buvo 6,2 proc. mažesnė nei planuota ir siekė 42 Eur.

Motinystės socialinio draudimo išlaidos buvo **336,0 mln. Eur**, t.y. 21,6 mln. Eur arba 6,0 proc. mažesnės nei planuota ir 9,8 proc. arba 30,0 mln. Eur didesnės nei pernai. Šios išlaidos sudarė 7,1 proc. visų biudžeto išlaidų.

Motinystės išmokų suma buvo 81,7 mln. Eur, t.y. 3,2 mln. Eur arba 3,8 proc. mažiau nei planuota, nes apmokėtų dienų skaičius buvo 8,4 proc. mažesnis nei planuota, o vidutinė vienos dienos motinystės išmoka buvo 5,0 proc. didesnė nei planuota ir siekė 70 Eur.

Vaiko priežiūros išmokų suma buvo 236,8 mln. Eur, t.y. 19,5 mln. Eur arba 7,6 proc. mažiau nei planuota, nes vaiko priežiūros išmokos iki vaikai sukako 1 metai gavėjų skaičius buvo 8,6 proc. mažesnis, o vaiko priežiūros išmokos iki vaikai sukako 2 metai gavėjų skaičius buvo 2,0 proc. mažesnis nei planuota. Vidutinė vaiko priežiūros išmoka iki vaikai sukako 1 metai buvo 4,3 proc. mažesnė ir siekė 862 Eur, o vidutinė vaiko priežiūros išmoka iki vaikai sukako 2 metai buvo 0,6 proc. didesnė nei planuota ir siekė 589 Eur. Vaiko priežiūros išmokas iki vaikai sukako 1 metai vidutiniškai per mėnesį gavo 16,4 tūkst. apdraustųjų, o iki vaikai sukako 2 metai – 20,6 tūkst. apdraustųjų.

Tėvystės išmokų suma – 17,5 mln. Eur, t.y. 1,1 mln. Eur arba 6,6 proc. daugiau nei planuota, nes tėvystės išmokų gavėjų skaičius buvo 7,9 proc. didesnis nei planuota. Vidutinė tėvystės išmoka buvo 0,9 proc. mažesnė nei planuota ir siekė 1 424 Eur. Tėvystės socialinio draudimo išmokas gavo 12,3 tūkst. tėvų.

Nedarbo socialinio draudimo išlaidos buvo **282,7 mln. Eur**, t. y. 15,0 mln. Eur arba 5,6 proc. didesnės nei planuota ir 28,2 proc. arba 62,2 mln. Eur didesnės nei pernai. Išlaidos buvo didesnės nei planuota, nes vidutinis nedarbo išmokų gavėjų skaičius buvo 5,4 proc. didesnis nei planuota ir siekė 76,2 tūkst. žm. Vidutinė nedarbo išmoka buvo 0,2 proc. didesnė nei planuota. Vidutinė nedarbo išmoka mokama už visą mėnesį siekė 495 Eur. Nedarbo socialinio draudimo išlaidos sudarė 6,0 proc. visų valstybinio socialinio draudimo fondo išlaidų.

Nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų socialinio draudimo išlaidos buvo **29,2 mln. Eur**, 0,5 mln. Eur arba 1,6 proc. mažesnės nei planuota ir 9,0 proc. arba 2,4 mln. Eur. didesnės nei pernai. Šios išlaidos sudaro 0,6 proc. visų valstybinio socialinio draudimo fondo išlaidų.

Lėšų, pervedamų į pensijų fondus priskaičiuota 0,02 mln. Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį **neatgautinos ir abejotinai atgautinos sumos** buvo **8,9 mln. Eur**, t.y. 69,5 proc. arba 3,6 mln. Eur didesnės nei planuota dėl 1,9 mln. Eur apskaitos politikos keitimo poveikio ir sudaro 0,2 proc. visų Fondo išlaidų.

Veiklos sąnaudos buvo **84,1 mln. Eur**, t.y. 2,5 proc. arba 2,2 mln. Eur mažesnės nei planuota. Fondo administravimo įstaigų finansavimo sąnaudos – 74,8 mln. Eur, t.y. 7,2 proc. arba 5,8 mln. Eur mažesnės nei planuota. Rezervinio fondo lėšų investavimo mokesčiai buvo 0,2 mln. Eur. Kitos veiklos sąnaudos buvo ženkliai didesnės nei planuota dėl 4,2 mln. Eur sukauptų finansavimo sumų pasikeitimo.

Pagal apskaičiuotas per ataskaitinį laikotarpį pajamas ir išlaidas 2023 metų 9 mėnesių einamųjų metų **rezultatas yra teigiamas 607,4 mln. Eur** arba 439,9 mln. Eur geresnis nei planuota, o nevertinant Rezervinio fondo įtakos, einamųjų metų rezultatas yra teigiamas 581,0 mln. Eur.

Rezervinio fondo dydis 2023 m. rugsėjo 30 d. (kaupimo principu) buvo 1 988,6 mln. Eur ir atvaizduojamas lentelėje:

(tūkst.Eur)

RF likutis 2023-01-01	1 962 227, 1
Pajamos	26 580,6
Amortizuotos palūkanos	7 538,0
Terminuotųjų indėlių palūkanos	7 903,1
LB palūkanos už RF likutį	11 139,5
Sąnaudos	213,2
Mokesčiai	213,2
RF likutis 2023-09-30	1 988 594,5
T.sk. ilgalaikės investicijos į VP	859 319,7
trumpalaikės investicijos į VP	174 250,8
terminuotieji indėliai	530 000,0
terminuotieji indėliai (iki 3 mėn.)	50 000,0

III. PINIGŲ SRAUTAI IR ATSISKAITYMAI

VSDF biudžete 2023 m. pradžioje buvo 1 370,1 mln. Eur pinigų likutis, iš jų: 319,0 mln. Eur Rezervinio fondo lėšos ir 1 051,1 mln. Eur kitos lėšos.

2023 metų 9 mėnesių Valstybinio socialinio draudimo fondo įplaukos, neįvertinant Rezervinio fondo gautų 289,4 mln. Eur įplaukų, buvo 5 178,7 mln. Eur, t.y. 6,7 proc. arba 325,0 mln. Eur daugiau nei planuota ir 13,5 proc. arba 615,7 mln. Eur daugiau nei pernai, iš jų:

- 1) įplaukos iš įprastinės veiklos – 5 178,7 mln. Eur (nevertinant Rezervinio fondo 22,3 mln. Eur gautų palūkanų) t.y. 13,5 proc. arba 615,8 mln. Eur didesnės nei pernai;
- 2) įplaukos, gautos pardavus ilgalaikį materialųjį turtą – 0,007 mln. Eur (nevertinant Rezervinio fondo 267 mln. Eur įplaukų, gautų pardavus akcijas, obligacijas ir kitus vertybinius popierius bei grąžintus terminuotus indėlius).

Didžiausią dalį įprastinės veiklos įplaukų, t.y. 5 107,9 mln. Eur (arba 98,2 proc. visų įplaukų) sudaro įplaukos pinigais, kitą dalį arba 93,1 mln. Eur (arba 1,8 proc. visų įplaukų) sudaro įskaitos.

VSDf įmokų surinkimas per 2023 metų 9 mėnesius, buvo 96,5 proc. visų apskaičiuotų įmokų.

Pinigų išlaidos per 2023 metų 9 mėnesius, neįvertinus Rezervinio fondo 905,0 mln. Eur investuotų lėšų į vertybinius popierius ir terminuotus indėlius ir 0,2 mln. Eur pervedimo ir saugojimo mokesčių, buvo 4 701,3 mln. Eur, t.y. 102,2 mln. Eur arba 2,1 proc. mažiau nei planuota ir 13,5 proc. arba 559,3 mln. Eur daugiau nei pernai, iš jų:

1) įprastinės veiklos išlaidos – 4 697,6 mln. Eur, t.y. 13,5 proc. arba 560,2 mln. Eur didesnės nei pernai;

2) išlaidos investicinei veiklai –2,8 mln. Eur (neįvertinus Rezervinio fondo 905,0 mln. Eur investuotų lėšų į vertybinius popierius ir terminuotus indėlius);

3) išlaidos finansinei veiklai – 0,9 mln. Eur.

Visos įprastinės veiklos išlaidos buvo apmokėtos pinigais.

Per 2023 metų 9 mėnesius išlaidos ilgalaikiam nematerialiajam turtui įsigyti buvo 2,7 mln. Eur, t.y. 3,5 mln. Eur mažiau nei planuota. Išlaidos ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti buvo 0,1 mln. Eur, nes užsitęsęs viešųjų pirkimų procedūroms panaudota 6,0 mln. Eur mažiau nei planuota.

Valstybės biudžeto ir kitoms pavestoms funkcijoms vykdyti buvo gauta 2 655,2 mln. Eur, o faktinės išlaidos buvo 2 676,4 mln. Eur, t.y. 21,2 mln. Eur didesnės nei gautos lėšos.

Grynų pinigų ir jų ekvivalentų visuma, įvertinus įprastinės, investicinės ir finansinės veiklos rezultatus, per 2023 metų 9 mėnesius sumažėjo 159,5 mln. Eur., o rezervinio fondo lėšos padidėjo 49,6 mln. Eur.

Grynų pinigų ir jų ekvivalentų likutis 2023 m. rugsėjo 30 d. buvo 1 210,6 mln. Eur, iš jų 368,6 mln. Eur lėšos Rezervinio fondo sąskaitoje.

Rezervinio fondo lėšų judėjimas pateikiamas šioje pinigų srautų lentelėje:

REZERVINIO FONDO PINIGŲ SRAUTAI 2023 M. (tūkst. Eur)	
Likutis 2022-12-31	319 036,6
t.sk. trumpalaikis indėlis (iki 3 mėn.)	100 000,0
Įplaukos	954 759,6
Iš VSDf valdybos gautos lėšos	665 430,6
Gautos palūkanos už vertybinius popierius	8 285,8
Gautos palūkanos už terminuotus indėlius	3 519,6
LB palūkanos už RF likutį	10 523,6
Išpirkti vertybiniai popieriai	17 000,0
Terminuoti indėliai (trumpalaikiai)	250 000,0
Išlaidos	905 188,8
Vertybiniai popieriai (įsigijimo vertė)	325 008,9
Terminuoti indėliai	580 000,0
Lėšų pervedimo mokestis	0,1
VP saugojimo mokestis	179,8
Likutis 2023-09-30	368 607,4

Direktorius

Kęstutis Čereška

METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos
Dokumento pavadinimas (antraštė)	VSDF BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINYS 2023-09-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-12-12 Nr. F34-1-34
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	Rasa Domarkienė, Skyriaus vedėja
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-12-11 14:14:43 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-12-11 14:15:10 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus, EE
Sertifikato galiojimo laikas	Galioja nuo 2023-07-09 iki 2028-07-07
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Kęstutis Čereška, Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-12-11 15:46:22 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-12-11 15:46:34 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA ECC, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM, LT
Sertifikato galiojimo laikas	Galioja nuo 2023-11-03 iki 2027-11-02
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	Registravimo metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant „Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos“ sertifikatą, sertifikatas galioja nuo 2021-10-12 iki 2024-10-11
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	SODRA DVS
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	–
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir jį atspausdinęs darbuotojas	2023-12-12 atspausdino Skirmutė Adomonienė
Paieškos nuoroda	2023-R95-I-105578
Papildomi metaduomenys	–

