

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

MS001, Konstitucijos pr. 12-101, LT-09308 Vilnius

KONSOLIDUOTA FONDO BIUDŽETO PAJAMŲ IR IŠLAIDŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018-12-17 Nr. F24-1-10

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil.Nr.	Straipsniai	Patvirtinta	Ivykdyta	Ivykdymo %
1.	Pajamos	3 152 467 000	3 149 899 885	99,9
1.1.	Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	2 666 225 000	2 675 167 458	100,3
1.2.	Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	279 972 000	285 813 049	102,1
1.3.	Savarankiškai dirbančių asmenų valstybinio socialinio draudimo įmokos	96 789 000	81 167 639	83,9
1.4.	Valstybinio savanoriškojo socialinio draudimo įmokos	6 000	14	0,2
1.5.	Delspinigiai, palūkanos ir baudos	1 326 000	810 542	61,1
1.6.	Asignavimai iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto	100 050 000	97 673 968	97,6
1.6.1.	Asignavimai iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto socialinio draudimo pagrindinei (bendrajai) pensijos daliai kompensuoti	100 050 000	97 673 968	97,6
1.6.2.	Kiti asignavimai iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto			
1.7.	Veiklos pajamos ir iš įtraukto į Fondo apskaitą turto gaunamos pajamos	8 099 000	9 206 289	113,7
1.8.	ES institucijų pensijų sistemoje įgytos pensinės teisės		60 926	
2.	Išlaidos	3 005 501 000	3 064 843 435	102,0
2.1.	Pensijų socialiniam draudimui	2 205 427 000	2 216 385 263	100,5
2.2.	Ligos socialiniam draudimui	217 260 000	229 533 100	105,6
2.3.	Motinystės socialiniam draudimui	234 137 000	243 064 079	103,8
2.4.	Nedarbo socialiniam draudimui	126 190 000	144 656 108	114,6
2.4.1.	Nedarbo draudimo išmokos	104 500 000	123 306 430	118,0
2.4.2.	Dalinio darbo išmokoms			
2.4.3.	Aktyvios darbo rinkos politikos priemonėms	21 690 000	21 349 678	98,4
2.5.	Nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų socialiniam draudimui	20 417 000	19 571 045	95,9
2.6.	Lėšos, pervedamos į pensijų fondus	139 000 000	142 353 060	102,4
2.7.	Neatgautinos ir abejotinai atgautinos sumos	4 500 000	12 500 704	277,8
2.8.	Veiklos sąnaudos	58 570 000	56 780 076	96,9
2.8.1.	Fondo administravimo įstaigų finansavimo sąnaudos	54 728 000	53 677 930	98,1
2.8.2.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas (amortizacija)	3 750 000	3 053 846	81,4
2.8.3.	Kitos Fondo veiklos sąnaudos	92 000	48 300	52,5
3.	Einamųjų metų rezultatas	146 966 000	85 056 450	57,9

Direktoriaus pavaduotojas, vykdomasis direktoriaus funkcijas

Ježy Miskis

Fondo finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Rasa Domarkienė

2018-R9-1-43570

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

MS001, Konstitucijos pr. 12-101, LT-09308 Vilnius

**KONSOLIDUOTOS PAJAMŲ IR IŠLAIDŲ ATASKAITOS PAPILDOMOS LENTELĖS
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018-12-31 Nr. F21-1-10

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil.Nr.	Straipsniai	Patvirtinta	Ivykdyta	Ivykdymo %
1.	Pajamos			
1.1.	Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	2 666 225 000	2 675 167 458	100,3
1.1.1.	Pensijų socialiniam draudimui	2 125 206 000	2 134 121 786	100,4
1.1.2.	Ligos socialiniam draudimui	132 976 000	133 675 262	100,5
1.1.3.	Motinystės socialiniam draudimui	209 200 000	210 279 966	100,5
1.1.4.	Nedarbo socialiniam draudimui	133 067 000	139 251 317	104,6
1.1.5.	Nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų socialiniam draudimui	19 007 000	18 563 772	97,7
1.1.6.	Pensijų ir nedarbo socialiniam draudimui valstybės lėšomis	45 393 000	38 072 319	83,9
1.1.6.1.	Pensijų socialiniam draudimui valstybės lėšomis	42 294 000	35 692 955	84,4
1.1.6.2.	Nedarbo socialiniam draudimui valstybės lėšomis	3 099 000	2 379 364	76,8
1.1.7.	Nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų socialiniam draudimui valstybės lėšomis	24 000	34 074	142,0
1.1.8.	Pensijų, ligos ir motinystės socialiam draudimui valstybės lėšomis	1 352 000	1 168 962	86,5
1.1.8.1.	Pensijų socialiniam draudimui valstybės lėšomis	1 184 000	1 018 206	86,0
1.1.8.2.	Ligos socialiniam draudimui valstybės lėšomis	65 000	55 562	85,5
1.1.8.3.	Motinystės socialiniam draudimui valstybės lėšomis	103 000	95 194	92,4
1.2.	Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos pensijų socialiniam draudimui	279 972 000	285 813 049	102,1
1.3.	Savarankiškai dirbančiųjų asmenų valstybinio socialinio draudimo įmokos	96 789 000	81 167 639	83,9
1.3.1.	Pensijų socialiniam draudimui	85 618 000	72 694 721	84,9
1.3.2.	Ligos socialiniam draudimui	4 183 000	3 235 054	77,3
1.3.3.	Motinystės socialiniam draudimui	5 980 000	5 083 658	85,0
1.3.4.	Nedarbo socialiniam draudimui	1 008 000	154 206	15,3
1.4.	Delspinigiai, palūkanos ir baudos	1 326 000	810 542	61,1
1.4.1.	Delspinigiai ir baudos	1 236 000	699 988	56,6
1.4.2.	Palūkanos	90 000	110 554	122,8
1.5.	Asignavimai iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto	100 050 000	97 673 968	97,6
1.5.1.	Asignavimai iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto socialinio draudimo pagrindinei (bendrajai) pensijos daliai kompensuoti	100 050 000	97 673 968	97,6
1.5.2.	Kiti asignavimai iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto			
1.6.	Veiklos pajamos ir iš įtraukto į Fondo apskaitą turto gaunamos pajamos	8 099 000	9 206 289	113,7
1.6.1.	Fondo veiklos sąnaudų, susijusių su papildomai pavestų funkcijų vykdymu, kompensavimas	5 849 000	5 863 767	100,3
1.6.2.	Kitos veiklos pajamos	2 250 000	3 342 522	148,6
2.	Išlaidos			
2.1.	Pensijų socialiniam draudimui	2 205 427 000	2 216 385 263	100,5
2.1.1.	Senatvės pensijos	1 670 842 000	1 693 388 443	101,3
2.1.2.	Netekto darbingumo (invalidumo) pensijos	417 489 000	405 768 176	97,2
2.1.3.	Našių ir našlaičių (maitintojo netekimo) pensijos	84 362 000	83 001 523	98,4
2.1.4.	Ištarnautojo laiko pensijos	827 000	824 375	99,7
2.1.5.	Kompensacijos už ypatingas darbo sąlygas	8 843 000	8 843 639	100,0

2.1.6.	Išankstinės senatvės pensijos	14 593 000	16 456 983	112,8
2.1.7.	Išmokos mirusius pensijų gavėjus laidojusiems asmenims	8 246 000	7 779 322	94,3
2.1.8.	Valstybinio socialinio draudimo fonde įgytoms pensinėms teisėms	225 000	322 802	143,5
2.2.	Ligos socialiniam draudimui	217 260 000	229 533 100	105,6
2.2.1.	Privalomajam valstybiniam socialiniam draudimui	217 255 000	229 533 045	105,7
2.2.1.1.	Ligos išmokoms	217 251 000	229 529 329	105,7
2.2.1.2.	Profesinės reabilitacijos išmokoms	4 000	3 716	92,9
2.2.2.	Savanoriškajam valstybiniam socialiniam draudimui	5 000	55	1,1
2.3.	Motinystės socialiniam draudimui	234 137 000	243 064 079	103,8
2.3.1.	Privalomajam valstybiniam socialiniam draudimui	234 137 000	243 064 079	103,8
2.3.1.1.	Motinystės išmokoms	62 471 000	60 419 235	96,7
2.3.1.2.	Vaiko priežiūros išmokoms	161 023 000	170 741 537	106,0
2.3.1.2.1.	Vaiko priežiūros išmokoms, iki vaikai sukaks vieni metai	92 505 000	94 422 239	102,1
2.3.1.2.2.	Vaiko priežiūros išmokoms nuo vieno iki dviejų metų	68 518 000	76 319 298	111,4
2.3.1.3.	Tėvystės išmokoms	10 643 000	11 903 307	111,8
2.3.2.	Savanoriškajam valstybiniam socialiniam draudimui motinystės išmokoms			
2.4.	Nedarbo socialiniam draudimui	126 190 000	144 656 108	114,6
2.4.1.	Nedarbo draudimo išmokoms	104 500 000	123 306 430	118,0
2.4.2.	Dalinio darbo išmokoms			
2.4.3.	Aktyvios darbo rinkos politikos priemonėms	21 690 000	21 349 678	98,4
2.5.	Nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų socialiniam draudimui	20 417 000	19 571 045	95,9
2.5.1.	Ligos dėl nelaimingo atsitikimo darbe, pakeliui į darbą ar iš darbo arba profesinės ligos pašalpoms	7 537 000	7 054 859	93,6
2.5.2.	Netekto darbingumo vienkartinė kompensacija	250 000	356 477	142,6
2.5.3.	Netekto darbingumo periodinei kompensacijai	10 679 000	10 623 538	99,5
2.5.4.	Vienkartinė draudimo išmokai apdraustajam mirus	1 538 000	1 182 034	76,9
2.5.5.	Periodinei draudimo išmokai apdraustajam mirus	413 000	354 137	85,7
2.6.	Veiklos sąnaudos	58 570 000	56 780 076	96,9
2.6.1.	Fondo administravimo įstaigų finansavimo sąnaudos	54 728 000	53 677 930	98,1
2.6.1.1.	Darbo užmokesčiui	28 091 500	27 570 017	98,1
2.6.1.2.	Socialinio draudimo įmokoms	8 702 500	8 537 291	98,1
2.6.1.3.	Prekėms ir paslaugoms įsigyti bei kitoms Fondo administravimo įstaigų veiklos sąnaudoms	17 934 000	17 570 622	98,0
2.6.2.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas (amortizacija)	3 750 000	3 053 846	81,4
2.6.3.	Kitos Fondo veiklos sąnaudos	92 000	48 300	52,5
2.6.3.1.	Palūkanų sąnaudos		141	
2.6.3.2.	Sąnaudos, atsiradusios dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos	90 000	47 669	53,0
2.6.3.3.	Kitos sąnaudos	2 000	490	24,5

Direktoriaus pavaduotojas, vykdomasis direktoriaus funkcijas

Fondo finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Ježys Miskis

Rasa Domarkienė

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

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

**PINIGINŲ ĮPLAUKŲ IR IŠLAIDŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018-12-17 Nr. F2Y-1-10

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. nr.		Patvirtinta	Grynų pinigų srautais	Išskaitomis ir turtu	Iš viso
I.	Įprastinė veikla	49 290 000,00	17 545 064,05		17 545 064,05
I.1.	Fondo įprastinė veikla	49 290 000,00	- 142 768 604,48	148 366 498,42	5 597 893,94
I.1.1.	Pinigų įplaukos	3 043 940 000,00	2 898 822 764,67	148 366 498,42	3 047 189 263,09
I.1.1.1.	Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	2 566 475 000,00	2 450 794 102,55	133 841 704,85	2 584 635 807,40
I.1.1.1.1.	Pensijų socialiniam draudimui	2 038 806 000,00	1 949 423 817,60	107 967 632,25	2 057 391 449,85
I.1.1.1.2.	Ligos socialiniam draudimui	129 384 000,00	121 619 092,35	6 679 036,64	128 298 128,99
I.1.1.1.3.	Motinystės socialiniam draudimui	203 550 000,00	192 061 490,34	10 651 515,28	202 713 005,62
I.1.1.1.4.	Nedarbo socialiniam draudimui	129 473 000,00	127 656 392,40	7 672 033,07	135 328 425,47
I.1.1.1.5.	Nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų socialiniam draudimui	18 493 000,00	17 056 969,66	871 487,61	17 928 457,27
I.1.1.1.6.	Pensijų ir nedarbo socialiniam draudimui valstybės lėšomis	45 393 000,00	42 040 000,00		42 040 000,00
I.1.1.1.6.1.	Pensijų socialiniam draudimui valstybės lėšomis	42 294 000,00	39 929 022,87		39 929 022,87
I.1.1.1.6.2.	Nedarbo socialiniam draudimui valstybės lėšomis	3 099 000,00	2 110 977,13		2 110 977,13
I.1.1.1.7.	Nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų socialiniam draudimui valstybės lėšomis	24 000,00	32 254,90		32 254,90
I.1.1.1.8.	Pensijų, ligos ir motinystės socialiniam draudimui valstybės lėšomis	1 352 000,00	904 085,30		904 085,30
I.1.1.1.8.1.	Pensijų socialiniam draudimui valstybės lėšomis	1 184 000,00	771 112,24		771 112,24
I.1.1.1.8.2.	Ligos socialiniam draudimui valstybės lėšomis	65 000,00	49 192,71		49 192,71
I.1.1.1.8.3.	Motinystės socialiniam draudimui valstybės lėšomis	103 000,00	83 780,35		83 780,35
I.1.1.2.	Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos	272 414 000,00	261 934 668,57	14 524 793,57	276 459 462,14
I.1.1.3.	Savarankiškai dirbančių asmenų valstybinio socialinio draudimo įmokos	95 699 000,00	77 287 698,28		77 287 698,28
I.1.1.3.1.	Pensijų socialiniam draudimui	84 615 000,00	69 181 355,44		69 181 355,44
I.1.1.3.2.	Ligos socialiniam draudimui	4 145 000,00	3 036 948,38		3 036 948,38
I.1.1.3.3.	Motinystės socialiniam draudimui	5 934 000,00	4 772 347,46		4 772 347,46
I.1.1.3.4.	Nedarbo socialiniam draudimui	1 005 000,00	297 047,00		297 047,00
I.1.1.4.	Valstybinio savanoriškojo socialinio draudimo įmokos	6 000,00	178,59		178,59
I.1.1.5.	Delspinigiai, palūkanos ir baudos	1 062 000,00	691 117,89		691 117,89
I.1.1.6.	Asignavimai iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir kitų valstybės piniginių išteklių	100 050 000,00	100 050 000,00		100 050 000,00
I.1.1.6.1.	Asignavimai iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto socialinio draudimo bendrajai pensijos daliai	100 050 000,00	100 050 000,00		100 050 000,00
I.1.1.6.2.	Kiti asignavimai iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto				
I.1.1.7.	Veiklos pajamos ir iš įtraukto į Fondo apskaitą turto gaunamos pajamų įplaukos	8 234 000,00	8 004 072,91		8 004 072,91
I.1.1.7.1.	Fondo veiklos sąnaudų kompensavimas už surinktas ir pervestas įmokas	5 984 000,00	5 254 528,31		5 254 528,31
I.1.1.7.1.1.	Pensijų fondai	607 000,00	399 335,48		399 335,48
I.1.1.7.1.2.	Užimtumo fondas	78 000,00	44 620,72		44 620,72
I.1.1.7.1.3.	Privalomojo sveikatos draudimo fondas	3 181 000,00	3 095 567,23		3 095 567,23
I.1.1.7.1.4.	Kitos kompensavimo sumos	2 118 000,00	1 715 004,88		1 715 004,88
I.1.1.7.2.	Kitos veiklos pajamos	2 250 000,00	2 749 544,60		2 749 544,60
I.1.1.8.	Iš Rezervo fondo gautos lėšos				
I.1.1.9.	ES institucijų pensijų sistemoje įgytas pensinės teisės		60 925,88		60 925,88
I.1.2.	Pinigų išlaidos	-2 994 650 000,00	-3 041 591 369,15		-3 041 591 369,15
I.1.2.1.	Pensijų socialiniam draudimui	-2 204 827 000,00	-2 224 632 539,87		-2 224 632 539,87
I.1.2.2.	Ligos draudimui	-216 360 000,00	-228 174 927,06		-228 174 927,06
I.1.2.3.	Motinystės socialiniam draudimui	-234 137 000,00	-239 631 730,78		-239 631 730,78
I.1.2.4.	Nedarbo socialiniam draudimui	-126 190 000,00	-139 106 498,36		-139 106 498,36
I.1.2.4.1.	Nedarbo draudimo išmokoms	-104 500 000,00	-117 756 820,36		-117 756 820,36
I.1.2.4.2.	Dalinio darbo išmokoms				
I.1.2.4.3.	Aktyvios darbo rinkos politikos priemonės	-21 690 000,00	-21 349 678,00		-21 349 678,00
I.1.2.5.	Nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų socialiniam draudimui	-20 417 000,00	-19 810 206,64		-19 810 206,64
I.1.2.6.	Lėšos, pervedamos į pensijų fondus	-137 900 000,00	-140 590 768,01		-140 590 768,01
I.1.2.7.	Fondo administravimo įstaigų finansavimas	-54 728 000,00	-49 644 027,00		-49 644 027,00
I.1.2.8.	Kitos Fondo veiklos sąnaudos	-91 000,00	-671,43		-671,43
I.1.2.9.	Į Rezervo fondą pervestos lėšos				
I.2.	Kita Fondui pavesta veikla		160 313 668,53	-148 366 498,42	11 947 170,11
I.2.1.	Pinigų įplaukos	1 225 348 000,00	1 196 194 136,64	49 150 760,13	1 245 344 896,77
I.2.1.1.	Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšos, skirtos išmokoms finansuoti	127 447 000,00	128 512 904,25		128 512 904,25
I.2.1.2.	Sveikatos draudimo lėšos	899 416 000,00	868 368 303,96	43 574 380,71	911 942 684,67
I.2.1.3.	Pensijų kaupimo dalyvių mokamos papildomos kaupiamosios pensijų įmokos	70 600 000,00	70 773 059,42	2 238 484,10	73 011 543,52

1.2.1.4.	Iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšų už pensijų kaupimo dalyvį mokamos papildomos kaupiamosios pensijų įmokos	74 511 000,00	74 510 960,98		74 510 960,98
1.2.1.5.	Garantinio fondo lėšos	15 774 000,00	14 351 091,99	953 684,38	15 304 776,37
1.2.1.6.	Ilgalaikio darbo išmokų fondo lėšos	37 600 000,00	36 063 767,20	2 384 210,94	38 447 978,14
1.2.1.7.	Išmokėtų vaikų išlaikymo išmokų įplaukos		1 233 594,42		1 233 594,42
1.2.1.8.	Kitos piniginės įplaukos		2 380 454,42		2 380 454,42
1.2.2.	Pinigų išlaidos	-1 225 348 000,00	-1 035 880 468,11	- 197 517 258,55	-1 233 397 726,66
1.2.2.1.	Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto išmokos	- 127 447 000,00	- 126 728 622,85		- 126 728 622,85
1.2.2.2.	Lėšos, pervedamos į Privalomojo sveikatos draudimo fondą	- 899 416 000,00	- 710 500 000,00	- 197 517 258,55	- 908 017 258,55
1.2.2.3.	Pervedamos pensijų kaupimo dalyvių mokamos papildomos kaupiamosios pensijų įmokos	- 70 600 000,00	- 71 795 540,03		- 71 795 540,03
1.2.2.4.	Pervedamos iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšų už pensijų kaupimo dalyvį mokamos papildomos kaupiamosios pensijų įmokos	- 74 511 000,00	- 71 644 706,54		- 71 644 706,54
1.2.2.5.	Garantinio fondo lėšos	- 15 774 000,00	- 15 429 372,76		- 15 429 372,76
1.2.2.6.	Ilgalaikio darbo išmokų fondo lėšos	- 37 600 000,00	- 38 763 858,49		- 38 763 858,49
1.2.2.7.	Kitos piniginės išlaidos		- 1 018 367,44		- 1 018 367,44
2.	Investicinė veikla	- 4 220 000,00	- 1 964 042,68		- 1 964 042,68
2.1.	Išlaidos nematerialiajam turtui įsigyti	- 2 690 000,00	- 1 214 366,54		- 1 214 366,54
2.2.	Įplaukos, gautos pardavus nematerialųjį turtą				
2.3.	Išlaidos ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti	- 1 543 000,00	- 784 026,98		- 784 026,98
2.4.	Įplaukos, gautos pardavus ilgalaikį materialųjį turtą	13 000,00	34 350,84		34 350,84
2.5.	Išlaidos akcijoms, obligacijoms, kitiems vertybiniais popieriams įsigyti				
2.6.	Įplaukos, gautos pardavus akcijas, obligacijas, kitus vertybinius popierius				
3.	Finansinė veikla		- 21 275,11		- 21 275,11
3.1.	Gautos trumpalaikės paskolos				
3.2.	Grąžintos trumpalaikės paskolos				
3.3.	Gautos ilgalaikės paskolos				
3.4.	Grąžintos ilgalaikės paskolos				
3.5.	Išsipareigojimų pagal lizingo (finansinės nuomos) sutartis padengimas				
3.6.	Teigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka		26 393,49		26 393,49
3.7.	Neigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka		- 47 668,60		- 47 668,60
4.	Grynų pinigų ir jų ekvivalentų pokytis	45 070 000,00	15 559 746,26		15 559 746,26
5.	Grynų pinigų ir jų ekvivalentų cirkuliacija				
5.1.	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	193 616 000,00	220 600 869,08		220 600 869,08
5.1.1.	Rezervinio fondo lėšos				
5.1.2.	Kitos lėšos				
5.2.	Pokytis	45 070 000,00	15 559 746,26		15 559 746,26
5.2.1.	Rezervinio fondo lėšų				
5.2.2.	Kitų lėšų				
5.3.	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	238 686 000,00	236 160 615,34		236 160 615,34
5.3.1.	Rezervinio fondo lėšos				
5.3.2.	Kitos lėšos				
6.	Kasos apyvartos lėšos				

Direktoriaus pavaduotojas, vykdamasis direktoriaus funkcijas

Fondo finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Ježy Miskis

Rasa Domarkienė

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

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

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO BIUDŽETO VYKDYMO
2018 M. 9 MĖNESIŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018-12-~~27~~ Nr. FLY-1-10
Vilnius

I. FONDO BIUDŽETO PAJAMŲ UŽDUOČIŲ VYKDYMAS

Fondo biudžeto 2018 m. 9 mėn. **pajamos buvo 3 149,9 mln. Eur**, 2,6 mln. Eur arba 0,1 proc. mažiau negu planuota. Palyginus su 2017 m., tuo pačiu laikotarpiu pajamos didesnės 348,7 mln. Eur arba 12,4 proc.

Didžiausią pajamų dalį – **2 960,9 mln. Eur** arba 94 proc. – sudarė **draudėjų ir apdraustųjų** valstybinio socialinio draudimo įmokos, iš jų 3,0 mln. Eur buvo įmokos nuo autorinių atlyginimų ir honorarų, įmokos už tantjemas – 2,3 mln. Eur, įmokos nuo terminuotų sutarčių – 114,1 mln. Eur. Draudėjų ir apdraustųjų įmokų priskaičiuota 14,8 mln. Eur daugiau negu planuota. Palyginus su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu draudėjų ir apdraustųjų įmokos buvo 268,5 mln. Eur, arba 10,0 proc. didesnės. Draudėjų įmokos buvo **2 675,1 mln. Eur**, apdraustųjų įmokos buvo **285,8 mln. Eur**. Draudėjų ir apdraustųjų įmokų plano įvykdymo lygį sąlygojo:

1. Apdraustųjų skaičius visomis socialinio draudimo rūšimis buvo 1 335,9 tūkst. žm., t.y. 5,2 tūkst. žm. (0,4 proc.) didesnis nei planuota ir 5,2 tūkst. žm. (0,4 proc.) didesnis nei praėjusiais metais;

2. Apdraustųjų visomis socialinio draudimo rūšimis vidutinės mėnesio pajamos, nuo kurių skaičiuojamos socialinio draudimo įmokos, buvo 793,3 Eur, t.y. 35,0 Eur (4,6 proc.) didesnės nei planuota, ir 80,9 Eur (11,4 proc.) didesnės nei praėjusiais metais;

Savarankiškai dirbančių asmenų valstybinio socialinio draudimo įmokos buvo **81,2 mln. Eur** ir buvo 16,1 proc. mažesnės negu planuota ir 19,1 proc. didesnės nei praėjusiais metais..

Valstybinio savanoriškojo socialinio draudimo įmokų dėl perskaičiavimo paaiškėjus naujoms aplinkybėms buvo priskaičiuota **0,000014 mln. Eur** (šia suma padidintos ankstesniais laikotarpiais priskaičiuotos pajamos). Nuo 2017-01-01 dėl priimtų įstatymo pataisų neliko savanoriško pensijų draudimo.

Delspinigių, baudų ir palūkanų buvo priskaičiuota **0,8 mln. Eur**, t. y. 0,5 mln. Eur mažiau nei planuota. Palyginus su praėjusiais metais, delspinigių, baudų ir palūkanų priskaičiuota 29,6 proc. mažiau. Tam įtakos turėjo nuo mažesnių įmokų sumų skiriamos baudos ir skaičiuojami delspinigiai.

Asignavimų iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir kitų valstybės piniginių išteklių buvo priskaičiuota **97,7 mln. Eur**. Asignavimai skirti pagrindinei (bendrajai) pensijos daliai kompensuoti, o skiriamų asignavimų dydis lygus netektoms pajamoms dėl sumažinto įmokų tarifo.

Veiklos pajamų apskaičiuota **9,2 mln. Eur**, t. y. 13,7 proc. daugiau negu planuota, iš jų:

1. Apskaičiuota 5,86 mln. Eur Fondo veiklos sąnaudų, susijusių su papildomai pavestų funkcijų vykdymu, kompensavimo sumų: už valstybės biudžeto išmokų vykdymą – 1,7 mln. Eur, už pervedimų į Privalomąjį sveikatos draudimo fondą vykdymą – 3,1 mln. Eur, už pervedimus į Pensijų

kaupimo fondus – 0,6 mln. Eur, už pervedimus Užimtumo fondui – 0,06 mln. Eur, kitos kompensavimo sumos: iš GF -0,1 mln. Eur, iš IDIF -0,3 mln. Eur.

2. Kitos veiklos pajamos – 3,3 mln. Eur, iš jų: priskaičiuotos žalos fondui atlyginimo pajamos – 1,7 mln. Eur, monopolinio pobūdžio prekių ir paslaugų pardavimo pajamos – 0,5 mln. Eur, kitos pajamos – 1,1 mln. Eur.

Lėšų už ES institucijose įgytas pensines teises buvo priskaičiuota 0,1 mln. Eur.

II. IŠLAIDŲ UŽDUOČIŲ VYKDYMAS

Per 2018 metų 9 mėnesius valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto išlaidos buvo 3 064,8 mln. Eur, 2,0 proc. arba 59,3 mln. Eur didesnės nei planuota ir 12,3 proc. arba 335,9 mln. Eur didesnės nei praeitų metų atitinkamą laikotarpį.

Pensijų socialinio draudimo išlaidos buvo 2 216,4 mln. Eur, t.y. 11,0 mln. Eur arba 0,5 proc. didesnės nei planuota ir 274,0 mln. Eur arba 14,1 proc. didesnės nei pernai atitinkamą laikotarpį. Pensijų socialinio draudimo išlaidos sudarė 72,3 proc. visų išlaidų.

Vidutinis socialinio draudimo išmokamų pensijų skaičius per 2018 metų 9 mėnesius buvo 1 043,9 tūkst., t.y. 0,7 tūkst. arba 0,1 proc. mažesnis nei planuota ir 11,7 tūkst. mažesnis nei 2017 metų tą patį laikotarpį. Senatvės pensijų gavėjų skaičius 2018 metų 9 mėn. buvo 587,4 tūkst. žm., t.y. 2,8 tūkst. žm. arba 0,5 proc. mažesnis palyginus su 2017 m. 9 mėn., netekto darbingumo (invalidumo) pensijų gavėjų skaičius buvo 196,8 tūkst. žm., palyginus su 2017 m. 9 mėn. sumažėjo 2,0 proc. arba 4,1 tūkst. žm. Išankstinių senatvės pensijų gavėjų skaičius buvo 6,9 tūkst. žm., palyginus su 2017 m. 9 mėn. sumažėjo 5,5 proc. arba 0,4 tūkst. žm. Našlių ir našlaičių (maitintojo netekimo) pensijų gavėjų skaičius buvo 247,8 tūkst. žm., palyginus su 2017 m. 9 mėn. sumažėjo 1,6 proc. arba 4,2 tūkst. žm. Kompensacijų už ypatingas darbo sąlygas bei ištarnauto laiko pensijų gavėjų skaičius pastoviai mažėja: kompensacijų gavėjų skaičius sumažėjo 4,2 proc. arba 0,2 tūkst. žm. palyginus su 2017 m. 9 mėn. ir buvo 4,5 tūkst. žm., ištarnauto laiko pensijų gavėjų skaičius sumažėjo 5,1 proc. arba 21 žm. ir buvo 392 žm.

Vidutinė 2018 m. 9 mėnesių valstybinio socialinio draudimo **senatvės pensija, turint būtinąjį stažą**, buvo **325,28 Eur** t.y. 6,47 Eur arba 2,0 proc. mažesnė nei planuota. Palyginus su 2017 m. 9 mėn. vidutinė senatvės pensija, turint būtinąjį stažą, didesnė 37,68 Eur arba 13,1 proc. Vidutinės senatvės pensijos, turint būtinąjį stažą, ir vidutinio apdraustųjų visomis socialinio draudimo rūšimis bruto darbo užmokesčio santykis – 41,0 proc.

Ligos socialinio draudimo išlaidos buvo **229,5 mln. Eur**, t.y. 12,3 mln. Eur arba 5,6 proc. didesnės nei planuota ir 20,2 proc. arba 8,6 mln. Eur didesnės nei pernai. Šios išlaidos sudarė 7,5 proc. visų biudžeto išlaidų.

Išlaidos ligos išmokoms buvo didesnės nei planuota, nes apmokėtų ligos dienų skaičius buvo 291,8 tūkst. arba 3,6 proc. didesnis nei planuota, o vienos dienos ligos išmoka buvo 1,7 proc. didesnė nei planuota ir siekė 27,2 Eur.

Motinystės socialinio draudimo išlaidos buvo **243,1 mln. Eur**, t.y. 8,9 mln. Eur arba 3,8 proc. didesnės nei planuota ir 10,6 proc. arba 23,3 mln. Eur didesnės nei pernai. Šios išlaidos sudarė 7,9 proc. visų biudžeto išlaidų.

Motinystės išmokų suma buvo 60,6 mln. Eur, t.y. 1,8 mln. Eur arba 3,0 proc. mažiau nei planuota, nes apmokėtų dienų skaičius buvo 9,6 proc. mažesnis nei planuota. Vidutinė motinystės išmoka buvo 7,2 proc. didesnė nei planuota.

Vaiko priežiūros išmokų suma buvo 170,7 mln. Eur, t.y. 9,7 mln. Eur arba 6,0 proc. daugiau nei planuota, nes vaiko priežiūros išmokų iki vaikai sukako 2 metai gavėjų skaičius buvo 3,9 proc., o vidutinė išmoka 7,4 proc. didesnė nei planuota. Vaiko priežiūros išmokas iki vaikai sukako 1 metai

vidutiniškai per mėnesį gavo 19,8 tūkst. apdraustųjų ir 23,8 tūkst. apdraustųjų iki vaikai sukako 2 metai.

Tėvystės išmokų suma – 11,9 mln. Eur, t.y. 1,3 mln. Eur arba 11,8 proc. daugiau nei planuota, nes vidutinė tėvystės išmoka buvo 9,9 proc. didesnė nei planuota. Tėvystės socialinio draudimo išmokas gavo 12,3 tūkst. tėvų.

Nedarbo socialinio draudimo išlaidos buvo **144,7 mln. Eur**, t. y. 18,5 mln. Eur arba 14,6 proc. didesnės nei planuota ir 73,5 proc. arba 61,3 mln. Eur didesnės nei pernai. Nedarbo socialinio draudimo išlaidos sudarė 4,7 proc. visų valstybinio socialinio draudimo fondo išlaidų.

Nedarbo draudimo išmokų išlaidos buvo 121,4 mln. Eur, t. y. 16,9 mln. Eur arba 16,2 proc. didesnės nei planuota, nes vidutinis mėnesinis nedarbo išmokų gavėjų skaičius buvo 18,3 proc. didesnis nei planuota. Per 2018 m. 9 mėnesius vidutinis mėnesinis nedarbo išmokų gavėjų skaičius buvo 57,5 tūkst., o vidutinė viso mėnesio nedarbo išmoka – 285,6 Eur.

Aktyvių darbo rinkos politikos priemonių išlaidos buvo 21,3 mln. Eur, t. y. 0,3 mln. Eur arba 1,6 proc. mažiau nei planuota.

Nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų socialinio draudimo išlaidos buvo **19,6 mln. Eur**, 0,8 mln. Eur arba 4,1 proc. mažesnės nei planuota ir 5,4 proc. arba 1,0 mln. Eur. didesnės nei pernai. Šios išlaidos sudaro 0,6 proc. visų valstybinio socialinio draudimo fondo išlaidų.

Lėšų, pervedamų į pensijų fondus priskaičiuota **142,4 mln. Eur**, 3,4 mln. Eur arba 2,4 proc. daugiau nei planuota ir 14,6 mln. Eur arba 11,4 proc. daugiau nei pernai. Šios išlaidos sudaro 4,6 proc. visų išlaidų.

Per ataskaitinį laikotarpį **neatgautinos ir abejotinai atgautinos sumos** buvo **12,5 mln. Eur**, t.y. 2,8 karto didesnės nei planuota. Tai sudaro 0,4 proc. visų Fondo išlaidų.

Veiklos sąnaudos buvo **56,8 mln. Eur**, t.y. 3,1 proc. arba 1,8 mln. Eur mažiau nei planuota.

Fondo administravimo įstaigų finansavimo sąnaudos – 53,7 mln. Eur t.y. 1,9 proc. arba 1,0 mln. Eur mažesnės nei planuota.

Pagal apskaičiuotas per ataskaitinį laikotarpį pajamas ir išlaidas 2018 metų 9 mėnesių einamųjų metų **rezultatas yra teigiamas 85,1 mln. Eur** arba 61,9 mln. Eur mažesnis nei planuota.

III. PINIGŲ SRAUTAI IR ATSISKAITYMAI

VSDF biudžete 2018 m. pradžioje buvo 220,6 mln. Eur pinigų likutis.

2018 metų 9 mėnesių Valstybinio socialinio draudimo fondo įplaukos buvo 3 047,3 mln. Eur, t.y. 0,1 proc. arba 3,4 mln. Eur daugiau nei planuota ir 8,4 proc. arba 235,8 mln. Eur daugiau nei pernai, iš jų:

1) įplaukos iš įprastinės veiklos – 3 047,2 mln. Eur, t.y. 8,4 proc. arba 235,7 mln. Eur didesnės nei pernai;

2) įplaukos iš valiutų kurso pasikeitimo – 0,03 mln. Eur ;

3) įplaukos, gautos pardavus ilgalaikį materialųjį turtą – 0,03 mln. Eur

Didžiausią dalį įprastinės veiklos įplaukų, t.y. 2 898,8 mln. Eur (arba 95,1 proc. visų įplaukų) sudaro įplaukos pinigais, kitą dalį arba 148,4 mln. Eur (arba 4,9 proc. visų įplaukų) sudaro įskaitos.

VSDF pajamų surinkimas per 2018 metų 9 mėnesius, neįvertinus asignavimų iš valstybės biudžeto, buvo 96,6 proc. VSDF lėšų įplaukų per 2018 metų 9 mėnesius gauta 105,1 mln. Eur mažiau nei apskaičiuota.

Pinigų išlaidos per 2018 metų 9 mėnesius buvo 3 043,6 mln. Eur, t.y. 44,7 mln. Eur arba 1,5 proc. daugiau nei planuota ir 10,1 proc. arba 278,1 mln. Eur daugiau nei pernai, iš jų:

1) įprastinės veiklos išlaidos – 3 041,6 mln. Eur, t.y. 10,0 proc. arba 277,7 mln. Eur didesnės nei pernai;

2) išlaidos investicinei veiklai – 2,0 mln. Eur;

3) neigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka – 0,05 mln. Eur.

Visos įprastinės veiklos išlaidos buvo apmokėtos pinigais.

Per 2018 metų 9 mėnesius išlaidos ilgalaikiam nematerialiajam turtui įsigyti buvo 1,2 mln. Eur, t.y. 1,5 mln. Eur mažiau nei planuota. Išlaidos ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti buvo 0,8 mln. Eur, t.y. 0,7 mln. Eur mažiau nei planuota.

Valstybės biudžeto ir kitoms pavestoms funkcijoms vykdyti buvo gauta 1 245,3 mln. Eur, o faktinės išlaidos buvo 1 233,4 mln. Eur, t.y. 11,9 mln. Eur mažesnės nei gautos lėšos.

Grynų pinigų ir jų ekvivalentų visuma, įvertinus įprastinės, investicinės ir finansinės veiklos rezultatus, per 2018 metų 9 mėnesius padidėjo 15,6 mln. Eur. Grynų pinigų ir jų ekvivalentų likutis 2018 m. rugsėjo 30 d. buvo 236,2 mln. Eur.

Direktorius pavaduotojas,
laikiniai vykdomasis direktoriaus funkcijas



Ježy Miskis