

**GARANTINIO FONDO 2023 M. SĄMATOS  
VYKDYMO ATASKAITA**

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

**GARANTINIO FONDO LĖŠŲ SĄMATOS VYKDYMO ATASKAITA**

PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
2024 m. kovo d. Nr. F34-1-

Vilnius

| tūkst. Eur  |                                                                                            |                                                                |                                                                          |                                                                             |                                                                                          |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| Eil.<br>Nr. | Straipsnio pavadinimas                                                                     | Ataskaitinio<br>laikotarpio<br>išteklų<br>fondo lėšų<br>sąmata | Ataskaitinio<br>laikotarpio<br>išteklų fondo<br>lėšų sąmatos<br>vykdymas | Praėjusio<br>ataskaitinio<br>laikotarpio<br>išteklų<br>fondo lėšų<br>sąmata | Praėjusio<br>ataskaitinio<br>laikotarpio<br>išteklų<br>fondo lėšų<br>sąmatos<br>vykdymas |
| <b>I.</b>   | <b>LĖŠŲ LIKUTIS ATASKAITINIO<br/>LAIKOTARPIO PRADŽIOJE</b>                                 | <b>122 349,0</b>                                               | <b>125 963,4</b>                                                         | <b>105 491,0</b>                                                            | <b>105 435,7</b>                                                                         |
|             | Iš jo:                                                                                     |                                                                |                                                                          |                                                                             |                                                                                          |
| I.1.        | Einamosiose sąskaitose                                                                     |                                                                | 7 863,4                                                                  |                                                                             | 6 435,7                                                                                  |
| I.2.        | Investuota                                                                                 |                                                                | 118 100,0                                                                |                                                                             | 99 000,0                                                                                 |
| <b>II.</b>  | <b>ĮPLAUKOS</b>                                                                            | <b>36 639,0</b>                                                | <b>43 574,5</b>                                                          | <b>31 069,0</b>                                                             | <b>35 428,3</b>                                                                          |
| II.1.       | Darbdavių įmokos                                                                           | 35 789,0                                                       | 39 247,5                                                                 | 30 369,0                                                                    | 34 180,7                                                                                 |
| II.2.       | Lėšos, gautos iš darbdavių Garantinio<br>fondo administratoriaus reikalavimams<br>tenkinti | 600,0                                                          | 243,4                                                                    | 450,0                                                                       | 1 063,1                                                                                  |
| II.3.       | Pajamos už investuotas laikinai laisvas<br>Garantinio fondo lėšas                          | 0                                                              | 3 672,8                                                                  | 0,0                                                                         | 2,4                                                                                      |
| II.4.       | Kitos teisėtai gautos lėšos                                                                | 250,0                                                          | 410,8                                                                    | 250,0                                                                       | 182,1                                                                                    |
| <b>III.</b> | <b>IŠLAIDOS</b>                                                                            | <b>25 767,0</b>                                                | <b>17 892,9</b>                                                          | <b>23 474,0</b>                                                             | <b>14 900,6</b>                                                                          |
| III.1.      | Išmokos darbuotojams                                                                       | 25 516,0                                                       | 17 625,5                                                                 | 23 196,0                                                                    | 14 602,5                                                                                 |
| III.2.      | Apmokėjimas už paraiškų parengimą ir<br>banko operacijas                                   | 0,0                                                            | 32,4                                                                     | 0,0                                                                         | 0,0                                                                                      |
| III.3.      | Garantinio fondo administravimo<br>išlaidos                                                | 251,0                                                          | 228,0                                                                    | 263,0                                                                       | 221,5                                                                                    |
| III.4.      | Laikinai laisvų lėšų investavimo išlaidos                                                  | 0,0                                                            | 7,0                                                                      | 15,0                                                                        | 76,6                                                                                     |
| <b>IV.</b>  | <b>LĖŠŲ LIKUTIS ATASKAITINIO<br/>LAIKOTARPIO PABAIGOJE</b>                                 | <b>133 221,0</b>                                               | <b>151 645,0</b>                                                         | <b>113 086,0</b>                                                            | <b>125 963,4</b>                                                                         |
|             | Iš jo:                                                                                     |                                                                |                                                                          |                                                                             |                                                                                          |
| IV.1.       | Einamosiose sąskaitose                                                                     |                                                                | 4 149,0                                                                  |                                                                             | 7 863,4                                                                                  |
| IV.2.       | Investuota                                                                                 |                                                                | 147 496,0                                                                |                                                                             | 118 100,0                                                                                |

Direktorius

Kęstutis Čereška

Fondo finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Rasa Domarkienė

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

**GARANTINIO FONDO LĖŠŲ PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
SĄMATOS VYKDYMO ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2024 m. kovo d. Nr. F34-1-  
Vilnius

I.1. Garantinio fondo lėšų likutis metų pradžioje buvo 125 963,4 tūkst. Eur, 3 614,4 tūkst. Eur arba 3,0 proc. daugiau nei planuota. Iš jų: 93,8 proc. arba 118 100,0 tūkst. Eur buvo investuota, o 6,2 proc. arba 7 863,4 tūkst. Eur buvo lėšų likutis banko sąskaitoje.

II.1. Darbdavių įmokos per 2023 m. sudarė 39 247,5 tūkst. Eur, 3 458,5 tūkst. Eur arba 9,7 proc. daugiau nei planuota, nes buvo gautos įmokos už praėjusius laikotarpius, ir nebiudžetiniame sektoriuje darbo užmokesčio fondas augo sparčiau nei buvo planuota, augo – 12,5 proc., o buvo planuota, kad augs 8,1 proc.

II.2. Lėšos, gautos iš darbdavių Garantinio fondo administratoriaus reikalavimams tenkinti sudarė 243,4 tūkst. Eur, 356,6 tūkst. Eur arba 59,4 proc. mažiau nei planuota. Iš jų VĮ Turto banko gautos išieškotos Garantinio fondo įmokų skolos, kurių išieškojimas VĮ Turto bankui buvo perduotas iki 2016-12-31, sudarė 37,6 tūkst. Eur, t.y. 32,4 tūkst. Eur. arba 46,3 proc. mažiau nei planuota, Fondo valdybos išieškotos lėšos sudarė 205,8 tūkst. Eur., t.y. 324,2 tūkst. Eur arba 61,2 proc. mažiau nei planuota.

2023 m. AB Turto bankas išieškojo 42,1 tūkst. Eur, už skolų išieškojimą AB Turto bankui buvo sumokėta 4,5 tūkst. Eur, 5,5 tūkst. Eur arba 55,0 proc. mažiau nei planuota. AB Turto bankas pervadė Garantiniui fondui 37,6 tūkst. Eur, t.y. atskaitęs 4,5 tūkst. Eur administravimo sąnaudas.

II.3. Dėl sparčiai išaugusių palūkanų, pajamos už investuotas laikinai laisvas Garantinio fondo lėšas 2023 m. sudarė 3 672,8 tūkst. Eur. Rengiant 2023 m. Garantinio fondo sąmatos projektą 2022 m. rudenį, Garantinis fondas palūkanų už investuotas laikinai laisvas lėšas neturėjo, todėl jos nebuvo suplanuotos 2023 m., tačiau dėl pasikeitusios situacijos finansų rinkoje ir padidėjusių palūkanų nuo 2022 m. pabaigos, kurios augo ir 2023 metais, pradėtos gauti ženklios palūkanų sumos.

II.4. Kitas teisėtai gautas lėšas 410,8 tūkst. Eur sudarė grįžusios socialinės išmokos, socialinių įmokų permokos, kitos permokos, klaidingai sumokėtos įmokos į Garantinį Fondą, įmokų baudos bei delspinigiai. Grįžusios socialinės išmokos sudarė 224,2 tūkst. Eur, socialinių įmokų permokos - 57,4 tūkst. Eur, delspinigiai ir baudos - 7,5 tūkst. Eur, klaidingai sumokėtos įmokos – 29,1 tūkst. Eur, kitos įplaukos – 92,6 tūkst. Eur, t.y. 160,8 tūkst. Eur arba 64,3 proc. daugiau nei planuota.

III.1. Išmokos bankrutuojančių, bankrutavusių ar likviduotų dėl bankroto įmonių darbuotojams, pagal teismo nutartį ar kreditorių susirinkimo sprendimu patvirtintas darbuotojų reikalavimų sumas, 2023 m. sudarė 17 625,5 tūkst. Eur, t.y. 7 890,5 tūkst. Eur arba 30,9 proc. mažiau nei planuota. Planuota, kad išmokas gaus 9,1 tūkst. bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių darbuotojų, o gavo 5,5 tūkst. darbuotojai, t.y. 3,6 tūkst. arba 39,4 proc. mažiau nei planuota, išmokos dydis vienam darbuotojui – 3,2 tūkst. Eur, t.y. 0,4 tūkst. Eur arba 14,1 proc. didesnis negu planuota.

III.2. Išlaidų paraiškų parengimui ir banko operacijoms apmokėti nebuvo planuota, tokių išlaidų ir nepatirta. Šiame išlaidų straipsnyje atskleistos 32,4 tūkst. Eur kitos neplanuotos išlaidos, kurias sudarė klaidingai sumokėtų įmokų į Garantinį Fondą grąžinimas – 30,1 tūkst. Eur ir VMI įmokų permokos grąžinimas – 2,3 tūkst. Eur.

III.3. Pagal 2023 m. sąmatą Garantinio fondo administravimui buvo numatyta 251,0 tūkst. Eur lėšų, iš jų 110,0 tūkst. Eur - Garantinio fondo įmokų administravimui, 131,0 tūkst. Eur -

funkcijų, susijusių su darbdavio administratoriaus paraiškų nagrinėjimu ir teisėtų išmokų iš Garantinio fondo vykdymu, 10 tūkst. Eur - AB Turto banko mokesčiui už skolų išieškojimą.

Faktinės Garantinio fondo įmokų administravimo išlaidos per 2023 m. sudarė 105,5 tūkst. Eur, t.y. 4,5 tūkst. Eur arba 4,1 proc. mažiau nei planuota. Garantinio fondo išmokų administravimo išlaidos 2023 m. sudarė 122,1 tūkst. Eur, 8,9 tūkst. Eur arba 6,8 proc. mažiau nei planuota. Kitos administravimo išlaidos sudarė– 0,4 tūkst. Eur, t.y. banko mokesčiai už tarpbankinius pavedimus pervedant lėšas į indelius Europos bankuose.

Iš viso Garantinio fondo administravimo išlaidos sudarė 228,0 tūkst. Eur, 23,0 tūkst. Eur arba 9,2 proc. mažiau nei planuota.

III.4. Laikinais laisvų lėšų investavimo išlaidos 2023 m. sudarė 7,0 tūkst. Eur, tokių išlaidų patirti nebuvo planuota. Šias išlaidas sudarė neigiamos palūkanos už indėlį Societe Generale banke (indėlio terminas nuo 2022-03-17 iki 2023-03-10).

IV.1. Garantinio fondo lėšų likutis laikotarpio pabaigoje buvo 151 645,0 tūkst. Eur, 18 424,0 tūkst. Eur arba 13,8 proc. daugiau nei planuota. Iš jų: 97,3 proc. arba 147 496,0 tūkst. Eur buvo investuoti į terminuotus indėlius, 0,6 proc. arba 909,6 tūkst. Eur buvo Fondo valdybos Garantinio fondo sąskaitoje Luminor bank AS ir 2,1 proc. arba 3 239,4 tūkst. Eur buvo Garantinio fondo sąskaitoje Lietuvos banke.

Direktorius

Kęstutis Čereška

| METADUOMENYS                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Dokumento sudarytojas (-ai)                                                                          | Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos Fondo finansų ir apskaitos skyrius                                                                                          |
| Dokumento pavadinimas (antraštė)                                                                     | Garantinio fondo 2023 m. lėšų sąmatos vykdymo ataskaita                                                                                                                                                                   |
| Dokumento registracijos data ir numeris                                                              | 2024-03-26 Nr. F34-1-8                                                                                                                                                                                                    |
| 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                                                                       | 2024-03-26 11:46:00 (GMT+02:00)                                                                                                                                                                                           |
| Parašo formatas                                                                                      | XAdES-T                                                                                                                                                                                                                   |
| Laiko žymoje nurodytas laikas                                                                        | 2024-03-26 11:46:32 (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                                                                       | 2024-03-26 10:47:11 (GMT+00:00)                                                                                                                                                                                           |
| Parašo formatas                                                                                      | XAdES-EPES                                                                                                                                                                                                                |
| Laiko žymoje nurodytas laikas                                                                        | –                                                                                                                                                                                                                         |
| 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                                                                | –                                                                                                                                                                                                                         |
| 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                     | 2024-03-26 atspausdino Inga Beginskienė                                                                                                                                                                                   |
| Paieškos nuoroda                                                                                     | 2024-R95-I-32474                                                                                                                                                                                                          |
| Papildomi metaduomenys                                                                               | –                                                                                                                                                                                                                         |

