

LIETUVOS RESPUBLIKOS FINANSŲ MINISTERIJA

REZERVINIO (STABILIZAVIMO) FONDO 2017 METŲ I PUSMEČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Rezervinis (stabilizavimo) fondas (toliau – Fondas) yra valstybės pinigų fondas, kurio tikslas – kaupti valstybės piniginius išteklius, reikalingus valstybės biudžeto išlaidoms finansuoti Lietuvos Respublikos fiskalinės sutarties įgyvendinimo konstitucinio įstatymo nustatyta tvarka nustačius išskirtines aplinkybes ir jas paskelbus įstatymų nustatyta tvarka ir valstybės turtiniams įsipareigojimams, susijusiems su valstybės skola, Europos Sąjungos politikos įgyvendinimu ir (arba) su tuo susijusiomis sutartimis ar susitarimais, vykdyti (gražintinai).

Fondą valdo Finansų ministerija (įstaigos kodas 288601650, Lukiškių g. 2, 01512 Vilnius). Fondo apskaitą tvarkyti ir ataskaitų rinkinius rengti finansų ministro įsakymu pavesta Finansų ministerijos Valstybės išdo departamentui (toliau – Valstybės išdo departamentas), o koordinuoti Fondo lėšų skyrimą ir padėti organizuoti Fondo valdybos darbą – Biudžeto departamento Ūkio sektorių skyriui.

Fondas laikomas atskiru viešojo sektoriaus subjektu (viešojo sektoriaus subjekto menamas kodas MVAL5). Fondo apskaitoje registruojamas tik Fondo valdomas arba jo disponuojamas turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos.

Vadovaujantis Fondo nuostatais, patvirtintais Lietuvos Respublikos Seimo 2002 m. gegužės 30 d. nutarimu Nr. IX-912 (naujausia redakcija patvirtinta Lietuvos Respublikos Seimo 2015 m. lapkričio 17 d. nutarimu Nr. XII-2020), Fondo lėšas sudaro:

1) 50 procentų lėšų, gautų į valstybės biudžetą, įstatymų nustatyta tvarka privatizavus valstybės nuosavybės teise priklausančius akcijų paketus;

2) 50 procentų gautų į valstybės biudžetą dividendų;

3) 50 procentų lėšų, gautų į valstybės biudžetą, pardavus viešo aukciono būdu įstatymų nustatyta tvarka valstybės nekilnojamąjį turtą ir kitus nekilnojamuosius daiktus;

4) 50 procentų lėšų, gautų į valstybės biudžetą pardavus valstybinės žemės ūkio paskirties žemės sklypus;

5) Lietuvos Respublikos atitinkamų metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatyme numatyti pervesti į Fondą perteklinio valstybės biudžeto ir kiti biudžeto asignavimai;

6) kiti Lietuvos Respublikos atitinkamų metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatyme numatyti pervesti į Fondą perteklinio valstybės biudžeto ir kiti biudžeto asignavimai;

7) pajamos, gautos investavus Fondo lėšas;

8) pajamos, gautos už Fondo lėšų likutį banko sąskaitose;

9) kitos teisėtai gautos lėšos.

Fondo lėšos gali būti naudojamos:

- valstybės biudžeto išlaidoms finansuoti Lietuvos Respublikos fiskalinės sutarties įgyvendinimo konstitucinio įstatymo nustatyta tvarka nustačius išskirtines aplinkybes ir jas paskelbus įstatymų nustatyta tvarka:

- valstybės turtiniams įsipareigojimams, susijusiems su valstybės skola, vykdyti (gražintinai);

- valstybės turtiniams įsipareigojimams, susijusiems su Europos Sąjungos politikos įgyvendinimu ir (arba) su tuo susijusiomis sutartimis ar susitarimais, vykdyti (gražintinai);

- Fondo valdymo išlaidoms.

Fondo lėšų sąmata patvirtinta Lietuvos Respublikos 2016 m. gruodžio 22 d. valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymu Nr. XIII-177 (17 straipsnis, 10

priedas), kuriame numatyta, kad 183 808 000 eurų gali būti naudojami valstybės turiniams įsipareigojimams, susijusiems su valstybės skola, vykdyti (grąžintinai) iki 2018 metų gruodžio 31 dienos.

Fondo finansinių ataskaitų duomenys pateikiami eurai.

II. PASTABOS

1. Gautinos finansavimo sumos

Atsižvelgiant į tai, kad paskutinių praėjusių 2016 metų faktinis valdžios sektoriaus skolos lygis, Valstybės išdo departamento turimais duomenimis, neviršijo 45 procentų bendrojo vidaus produkto (įvertinus Finansų ministerijos sudarytus išvestinių finansinių priemonių sandorius) ir paskutinių praėjusių metų Lietuvos Respublikos Vyriausybės skolinimosi valstybės vardu vidutinė svertinė palūkanų norma (skaičiuojama pagal nominaliąją visų ilgesnės negu vienu metų trukmės skolinimosi priemonių trukmę) neviršijo nominalaus 6 procentų lygio, Fondo nuostatų 5.1–5.6 papunkčiuose nurodytos lėšos 2017 metų I pusmetį buvo kaupiamos Fonde.

Per 2017 metų I pusmetį gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sudaro 37 019 429 eurus, iš jų:

- 36 501 430 eurų – 50 procentų gautų į valstybės biudžetą dividendų;
- 166 626 eurai – 50 procentų lėšų, gautų į valstybės biudžetą pardavus viešo aukciono būdu įstatymų nustatyta tvarka valstybės nekilnojamąjį turtą ir kitus nekilnojamuosius daiktus;
- 351 374 eurai – 50 procentų lėšų, gautų į valstybės biudžetą pardavus valstybinės žemės ūkio paskirties žemės sklypus.

2. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

2017 metų I pusmečio pabaigoje pinigai ir pinigų ekvivalentai sudarė 125 905 588 eurų.

3. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčius per 2017 metų I pusmetį pateikiama 1 priede.

2017 metų birželio 30 dieną gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sudarė 61 788 467 eurus, iš jų už akcijų paketus – 763 076 eurai, už gautus dividendus – 58 360 437 eurai, už parduotą nekilnojamąjį turtą ir kitus nekilnojamuosius daiktus – 1 263 714 eurai ir už parduotus žemės ūkio paskirties žemės sklypus – 1 401 240 eurų.

Gautos finansavimo sumos iš kitų šaltinių (Privatizavimo fondo) – 13 744 212 eurų.

2017 metų birželio 30 dieną gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sudarė 37 019 429 eurus, iš jų už dividendus – 36 501 430 eurų, už parduotą nekilnojamąjį turtą ir kitus nekilnojamuosius daiktus – 166 626 eurai ir už parduotus žemės ūkio paskirties žemės sklypus – 351 374 eurai.

4. Sukaupta mokėtina suma – 41 619 eurų Lietuvos bankui mokėtina neigiamų palūkanų už Fondo sąskaitos likutį suma už 2017 metų birželio mėnesį.

5. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

2017 metų I pusmečio finansinės ir investicinės veiklos rezultatas sudaro 244 006 eurus sąnaudų - Lietuvos banko nurašytos neigiamos palūkanos už Fondo sąskaitos likutį.

Finansų viceministras



Darius Sadeckas

Valstybės išdo departamento direktoriaus pavaduotoja



Rasa Kavolytė

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį (eurais)										
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina i gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintina i gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	61 558 305	244 410	0	0	0	0	0	0	0	37 005 183	98 807 897
1.1.	nepinigimiam turtui įsigyti											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	61 558 305	244 410	0	0	0	0	0	0	0	37 005 183	98 807 897
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.	nepinigimiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.	nepinigimiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	13 744 212	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 744 212
4.1.	nepinigimiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	13 744 212									0	13 744 212
	Iš viso finansavimo sumų:	75 302 517	244 410	0	0	0	0	0	0	0	37 005 183	112 552 109