

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Neringos savivaldybės išdas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188754378, Taikos g. 2 Neringa

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024-05-31 Nr.1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkst. eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3468326,52	3287760,99
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		2852332,46	2648225,41
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		2852332,46	2648225,41
II.1.1.	Mokesčių pajamos	6	2852332,46	2648225,41
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		615994,06	639535,58
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7	615994,06	639535,58
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	8	4401394,25	3062534,43
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		4401250,52	3062398,51
IV.	KITOS		143,73	135,92
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-933067,73	225226,56
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	9	7861,57	9799,35
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		93657,43	
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-831548,73	235025,91
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-831548,73	235025,91

Neringos savivaldybės meras
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Darius Jasaitis
(vardas ir pavardė)

Biudžeto ir turto valdymo skyriaus vyr. Specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rima Tarvydaitė-Atkočaitienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)
Neringos savivaldybės išdas
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188754378, Taikos g. 2 Neringa

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024-05-31 Nr.1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkst. eur.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		0	0
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		5260066,78	6360250,89
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	1	2127712,01	1946293,81
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		47296,54	282111,76
III.3	Gautinos finansavimo sumos			1760,11
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		36472,86	56070,98
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1916544,44	1595627,24
III.6	Kitos gautinos sumos		127398,17	10723,72
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2	3132354,77	4413957,08
	IŠ VISO TURTO:		5260066,78	6360250,89
D.	FINANSAVIMO SUMOS		193000,53	77142,41
I.	Iš valstybės biudžeto		88353,75	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		104646,78	77142,41
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2961112,89	3345606,39
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	3	489779,66	489779,66
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		489779,66	489779,66
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	4	2471333,23	2855826,73
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		69967,57	69967,57
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			55005,72
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		1279660,09	1306609,48
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		1109974,61	1405385,16
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		11730,96	18858,8
F.	GRYNASIS TURTAS		2105953,36	2937502,09
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas	5	2105953,36	2937502,09
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-831548,73	-25143,55
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2937502,09	2962645,64
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲ TURTO:		5260066,78	6360250,89

Neringos savivaldybės meras
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Darius Jasaitis
(vardas ir pavardė)

Biudžeto ir turto valdymo skyriaus vyr. Specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rima Tarvydaitė-
Atkočaitienė
(vardas ir pavardė)

Neringos savivaldybės administracijos biudžeto ir turto valdymo skyrius (iždas)

Aiškinamasis raštas Prie 2024 m. kovo mėn. 31 d. finansinės atskaitomybės

I. BENDROJI DALIS

Neringos savivaldybės administracijos biudžeto ir turto valdymo skyrius (iždas) neturi juridinio asmens teisių, jis yra kaip savivaldybės administracijos skyrius, kurio kodas 188754378, kodas teikiant ataskaitas į VSAKIS - M08I.

Adresas: Taikos g. 2, LT-93121, Neringa.

Savivaldybės administracijos įsteigimo data 2000 m. spalio 4 d. Neringos savivaldybės administracija įregistruota Valstybinės įmonės Registrų centro Klaipėdos filiale.

Pagrindinė veiklos rūšis – savivaldybių veikla.

Neringos savivaldybės administracijos biudžeto ir turto valdymo skyrius savo veiklą grindžia LR Konstitucija, Civiliniu kodeksu, Vietos savivaldos įstatymu, Biudžeto sandaros įstatymu, LR vyriausybės nutarimais, LR finansų ministerijos teisės aktais, Neringos savivaldybės tarybos sprendimais ir kt.

2024 metų kovo 31 d. savivaldybės administracijos biudžeto ir turto valdymo skyriuje dirbo 4 darbuotojai.

Savivaldybės administracijos biudžeto ir turto valdymo skyrius kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Savivaldybės administracijos biudžeto ir turto valdymo skyrius neturi filialų ir kitų struktūrinių padalinių.

II. APSKAITOS POLITIKA

2024 metų pirmo ketvirčio Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) bei Administracijos direktoriaus įsakymu patvirtinta Savivaldybės išdo apskaitos politika, kuri išdėstyta prie 2022 m. atskaitomybės. 2024 m. I ketvirčio atskaitomybė pateikta lyginant praėjusių ir einamų metų atitinkamų laikotarpių duomenis.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Pastaba Nr.1 Per vienerius metus 47296,54 eurus gautinus mokesčius sudarė 47285,03 eurų gautinas gyventojų pajamų mokestis (toliau – GPM), 1,01 eurų nekilnojamojo turto mokestis (toliau-NTM) IR 10,50 eurų mokestis už aplinkos teršimą pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos (toliau- VMI) pateiktą 2024 m. I ketvirčio 1S ataskaitą. 36472,86 eurų gautiną sumą sudarė apskaičiuotas valstybinės žemės nuomos mokestis ir skola už stalelių nuomą. Sukauptas gautinas sumas 1916544,44 eurus sudarė 177631,27 eurai finansavimo pajamos pagal pateiktas biudžetinių įstaigų finansavimo pažymas (112931,89 eurai Neringos savivaldybės administracijos, 15731,39 eurai Paslaugos Neringai, 8,48 eurai Neringos socialinių paslaugų centro ir 48959,51 eurai Neringos gimnazijos), 1520852,34 eurai pagal pateiktą VMI 1S ataskaitą (1130982,09 eurai GPM, 384377,39 eurai NTM, 26,42 eurai mokestis už aplinkos teršimą, 1257,20 eurai pajamos iš baudų už administracinius nusižengimus, 951,39 eurai mokestinės baudos ir 3257,85 eurai delspinigiai), pagal pateiktą 6 priedą apskaičiuota vietinė rinkliava 2565 eurai Neringos savivaldybės administracijos, 206368,70 eurai UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro ir 9127,13 eurai Paslaugos Neringai. Kitas gautinas 127398,17 eurų sumas sudarė 122366,59 eurus gautina vietinė rinkliava iš savivaldybės administracijos (tame tarpe netesybos 100050), 2975 eurų iš Paslaugos Neringai, 4,30 eurai valstybinė rinkliava iš VMI, 30,95 eurų gautinos baudos, 1891,18 eurai delspinigiai, 1,72 eurai palūkanos iš VMI ir 128,43 eurai gautini delspinigiai iš fizinių asmenų .

Pastaba Nr.2 Pinigai iš biudžeto. Neringos savivaldybės išdas disponuoja sąskaitomis Lietuvos Respublikos bankuose, kurių sąskaitų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė:

AB Šiaulių bankas – 64433,70 eurai

AB SWEDBANKAS – 981829,03 eurai

AB SWEDBANKAS (nuomos)- 1567574,26 eurai

AB LUMINOR bankas – 383129,08 eurai

AB LUMINOR bankas – 135000,00 eurai

AB SWEDBANKAS ŽNM surenkamoji sąskaita – 388,70 euras.

Pastaba Nr.3 Ilgalaikius finansinius įsipareigojimus sudarė 489779,66 eurai pagal sutartį skola LR Teisingumo ministerijai (17as VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 18as VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“).

Pastaba Nr.4 Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį sudarė grąžintinų 69967,57 eurų suma LR Teisingumo ministerijai (17as VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 18as VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“).

Grąžintinų mokesčių sumą sudarė Valstybinei mokesčių inspekcijai grąžintini 1271369,78 eurų GPM, 7255,57 eurų NTM, 19,55 eurų mokestinių baudų, 228,28 eurų delspinigių ir 786,91 eurų palūkanų už mokestines paskolas pagal jų pateiktą 2024 m. I ketv. 1S formą.

Sukauptas mokėtinas sumas 1109974,61 eurus sudarė 177631,27 eurai sukauptos finansavimo sumos (pastaba Nr.2), 925914,33 eurai finansavimo sąnaudų biudžetinėms įstaigoms pagal finansavimo sumų pažymas iš 2024 metų I ketvirčio (pastaba Nr.8) ir 6429,01 eurai grąžintinos biudžetinėms įstaigoms sukauptos pajamų įmokos (782 eurai Neringos meno mokyklai, 71,61 eurai Nidos lopšeliui-darželiui Ažuoliukas, 5495,40 eurai Neringos gimnazijai, 80 eurai Neringos savivaldybės Viktoro Miliūno viešajai bibliotekai). (17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“)

Pastaba Nr.5 Ankstesnių metų perviršis ir deficitas sudarė 2937502,09 eurų perviršis, o 2024 metų pirmo ketvirčio rezultatas 831548,73 eurų deficitas.

Pastaba Nr.6 Mokesčių pajamas 2852332,46 eurus sudarė: 2037553,94 eurai priskaitytas GPM, 10384,59 eurai gautas iš fizinių asmenų NTM, 790175,87 eurai priskaitytas juridinių asmenų NTM, 234 eurai paveldimo turto mokesčio pajamos, 9589,46 eurai priskaitytas mokestis už aplinkos teršimą, 4394,60 eurai mokestis už valstybinius gamtos išteklius. (9-as VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“).

Pastaba Nr. 7 Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudarė 7967,08 eurų priskaitytas valstybinės žemės nuomos mokestis, 2506 eurų valstybinė rinkliava iš VMI, 230147,90 eurų Neringos savivaldybės administracijos surinkta vietinė rinkliava už reklamą bei įvažiavimą į Neringą ir 90905,01 eurų Paslaugos Neringai, 284468,07 eurų UAB KRATC priskaityta vietinė rinkliava už šiukšlių išvežimą. (10-as VSAFAS „Kitos pajamos“).

Pastaba Nr.8 Finansavimo sąnaudas 4401250,52 eurus sudarė perduotos lėšos asignavimų valdytojams iš savivaldybės biudžeto lėšų : 104096 eurai Neringos meno mokyklai ir 5920,37 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 225900 eurai Neringos gimnazijai ir 9231,57 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 2529638,65 eurai Neringos savivaldybės administracijai, 12138,87 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo sumažėjimas bei 31678,18 eurai grąžintos finansavimo sumos iš SB lėšų už 2022-2023 metus bei 17918,16 eurai grąžintos finansavimo sumos iš SB už einamus metus, 703891,47 eurų Paslaugoms Neringai ir 15231,10 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 91000 eurai Neringos savivaldybės Viktoro Miliūno viešajai bibliotekai (įstaiga už 2024 m. I ketv. nepateikė finansavimo sumų pažymos,

todėl apskaitytas 12440,45 eurų kaupinių sumažėjimas), 63637,56 eurai Neringos sporto mokyklai ir 188,70 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 181900 eurai Nidos kultūros ir turizmo informacijos centrui „Agila“ ir 2255,56 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 115300 eurai Neringos socialinių paslaugų centrui ir 645,82 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 70200 eurai Liudviko Rėzos kultūros centrui ir 3899,71 eurais padidintas finansavimas kaupinių pasikeitimu, 116700 eurai Nidos lopšeliui-darželiui „Ažuoliukas“ ir 759,11 eurais padidintos finansavimo sąnaudos kaupinių pasikeitimu, 151900 eurų Neringos muziejams ir 58032,53 eurais padidintas finansavimas kaupinių pasikeitimu, 21815,34 eurai Neringos savivaldybės kontrolės ir audito tarnybai bei 3282,69 eurais padidintos finansavimo sąnaudos kaupinių pasikeitimu. (11-as VSAFAS „Sąnaudos“).

Pastaba Nr.9 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas. Jį sudarė 7861,57 eurų perviršis, gautas iš apskaičiuotų 3570,60 eurų baudų, 4228,97 eurų delspinigių, 315,03 eurų palūkanų pajamų pagal pateiktą VMI 1S ataskaitą už 2024 m. 1 ketvirtį ir 65,69 eurų apskaičiuotų palūkanų už turto išpirkimą ir 318,72 eurų nuvertėjimo sąnaudų sumažinimu.

Neringos savivaldybės meras

Darius Jasaitis