

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-08-19 Nr.2
(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		4816410,67	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	1993632,56	1946293,81
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		116249,37	282111,76
III.3	Gautinos finansavimo sumos			1760,11
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		28315,43	56070,98
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1796229,17	1595627,24
III.6	Kitos gautinos sumos		52838,59	10723,72
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	2	2822778,11	4413957,08
	IŠ VISO TURTO:		4816410,67	6360250,89
D.	FINANSAVIMO SUMOS		328489,98	77142,41
I.	Iš valstybės biudžeto		166491,84	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		104137,94	77142,41
IV.	Iš kitų šaltinių		57860,2	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2712127,69	3345606,39
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	3	489779,66	489779,66
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		489779,66	489779,66
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	4	2222348,03	2855826,73
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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		1000802,43	1306609,48
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		1140028,03	1405385,16
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		11550	18858,8
F.	GRYNASIS TURTAS		1775793	2937502,09
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas	5	1775793	2937502,09
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1161709,09	-25143,55
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2937502,09	2962645,64
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲ TURTO:		4816410,67	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)

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-08-19 Nr.2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkst. eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7876138,22	7405058,18
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		6372143,31	5791996,18
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		6372143,31	5791996,18
II.1.1.	Mokesčių pajamos	6	6372143,31	5791996,18
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		1503994,91	1613062
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7	1503994,91	1613062
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	8	9444784,28	8079931,27
I.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		167,5	-168,62
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		9444264,98	8080099,89
IV.	KITOS		351,8	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1568646,06	-674873,09
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		266139,8	128926,04
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		266139,8	128926,04
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	9	47139,74	99179,34
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		93657,43	18275,03
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1161709,09	-446767,71
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1161709,09	-428492,68

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. birželio mėn. 30 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 birželio 30 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 pusmečio 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 2023 m. atskaitomybės. 2024 m. I pusmečio atskaitomybė pateikta lyginant praėjusių ir einamų metų atitinkamų laikotarpių duomenis.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Pastaba Nr.1 Per vienerius metus gautinus mokesčius sudarė 116249,37 eurų gautinas gyventojų pajamų mokestis (toliau – GPM) pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos (toliau – VMI) pateiktą 2024 m. I pusmečio 1S ataskaitą. 28315,43 eurų gautiną sumą sudarė apskaičiuotas valstybinės žemės nuomos mokestis. Suktas gautinas sumas 1796229,17 eurus sudarė 162455,76 eurai finansavimo pajamos pagal pateiktas biudžetinių įstaigų finansavimo pažymas (105380,02 eurai Neringos savivaldybės administracijos, 15810,30 eurai Paslaugos Neringai ir 41265,44 eurai Neringos gimnazijos), 1300512,17 eurai pagal pateiktą VMI 1S ataskaitą (1098726,93 eurai GPM, 195789,53 eurai nekilnojamojo turto mokestis (toliau – NTM), 1,40 eurai mokestis už aplinkos teršimą, 712,50 eurai pajamos iš baudų už administracinius nusižengimus, 1388,89 eurai mokestinės baudos ir 3892,92 eurai delspinigiai), pagal pateiktą 6 priedą apskaičiuota vietinė rinkliava 17632 eurai Neringos savivaldybės administracijos, 165072,67 eurai UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro ir 149610,24 eurai Paslaugos Neringai ir 946,33 eurai už stalelių nuomą iš fizinio asmens. Kitas gautinas 52838,59 eurų sumas sudarė 13013,21 eurus gautina vietinė rinkliava (už leidimus, komunalinių atliekų surinkimą ir postų) iš savivaldybės administracijos, 36983,51 eurų iš Paslaugos Neringai, 680,00 eurai valstybinė rinkliava iš VMI, 30,14 eurų gautinos baudos, 37,79 eurai delpinigiai, 6,38 eurai palūkanos iš VMI ir 2087,56 eurai gautini delpinigiai iš fizinių ir juridinių asmenų už pavėluotus atsiskaitymus.

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

AB Šiaulių bankas – 113886,85 eurai

AB SWEDBANKAS – 565224,87 eurai

AB SWEDBANKAS (nuomos)- 1900774,26 eurai

AB LUMINOR bankas – 242868,03 eurai

AB SWEDBANKAS ŽNM surenkamoji sąskaita – 24,10 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 1000802,43 eurus sudarė Valstybinei mokesčių inspekcijai grąžintini 993409,42 eurų GPM, 6279,27 eurų NTM, 30,00 eurų pajamos iš baudų už administracinius nusižengimus, 15,65 eurų mokestinių baudų, 127,90 eurų delspinigių ir 793,22 eurų palūkanų už mokestines paskolas pagal jų pateiktą 2024 m. I pusmetį 1S formą.

Sukauptas mokėtinas sumas 1140028,03 eurus sudarė 162455,76 eurai sukauptos finansavimo sumos (pastaba Nr.1), 975776,43 eurai finansavimo sąnaudų biudžetinėms įstaigoms pagal finansavimo sumų pažymą už 2024 metų I pusmetį (pastaba Nr.8) ir 1795,84 eurai grąžintinos biudžetinėms įstaigoms sukauptos pajamų įmokos (1550,84 eurai Nidos lopšeliui-darželiui Ažuoliukas ir 245,00 eurai Neringos savivaldybės Viktoro Miliūno viešajai bibliotekai).

11550,00 eurų įsipareigojimų sumą sudarė grąžintininas ŽNM fiziniams ir juridiniams asmenims pagal pateiktą suminį mokėtojų balansą. (17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“)

Pastaba Nr.5 Ankstesnių metų perviršis ir deficitas sudarė 2937502,09 eurų perviršis, o 2024 metų pirmo pusmečio rezultatas 1161709,09 eurų deficitas.

Pastaba Nr.6 Mokesčių pajamas 6372143,31 eurus sudarė: 5545450,72 eurai priskaitytas GPM, 13786,00 eurai gautas iš fizinių asmenų NTM, 798074,61 eurai priskaitytas juridinių asmenų NTM, 811,00 eurai paveldimo turto mokesčio pajamos, 9626,38 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 1503994,91 eurus kitas pajamas sudarė 11464,18 eurų priskaitytas valstybinės žemės nuomos mokestis, 10023,50 eurų valstybinė rinkliava iš VMI, 194273,20 eurų Neringos savivaldybės administracijos surinkta vietinė rinkliava už reklamą, leidimus, želdinių atkūriamąją vertę bei įvažiavimą į Neringą ir 858483,76 eurų Paslaugos Neringai, 292635,90 eurų UAB KRATC priskaityta vietinė rinkliava už šiukšlių išvežimą, 93147,92 eurai gautos kitos pajamos iš VMI, 2451,65 eurau kompensuotos lėšos Europos socialinio fondo agentūros, 40000,00 iš Savivaldybės administracijos už neįrengtas automobilio stovėjimo aikšteles, 1304,43 eurai kompensuotos sumos už neišnaudotą elektros energiją ir 210,37 eurai pervestos bylinėjimosi išlaidos. (10-as VSAFAS „Kitos pajamos“).

Pastaba Nr.8 Finansavimo sąnaudas 9444264,98 eurus sudarė perduotos lėšos asignavimų valdytojams iš savivaldybės biudžeto lėšų : 273190,00 eurai Neringos meno mokyklai ir 2284,81 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo sumažėjimas, 466886,31 eurai Neringos gimnazijai ir 12521,66 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo sumažėjimas, 5351705,57 eurai Neringos savivaldybės administracijai, 65918,53

eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas bei 41419,40 eurai grąžintos finansavimo sumos iš SB lėšų už 2022-2023 metus bei 17960,05 eurai grąžintos finansavimo sumos iš SB už einamus metus, 1541242,48 eurų Paslaugoms Neringai ir 28209,24 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 186100,00 eurai Neringos savivaldybės Viktoro Miliūno viešajai bibliotekai (įstaiga už 2024 m. I pusmetį nepateikė finansavimo sumų pažymos, todėl neapskaitytas kaupinių pasikeitimas), 135009,70 eurai Neringos sporto mokyklai ir 3414,74 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 410100,00 eurai Nidos kultūros ir turizmo informacijos centrui „Agila“ ir 133,53 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 234800,00 eurai Neringos socialinių paslaugų centrui ir 113,58 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo sumažėjimas, 180000,00 eurai Liudviko Rėzos kultūros centrui ir 2648,46 eurais padidintas finansavimas kaupinių pasikeitimu, 262600,00 eurai Nidos lopšeliui-darželiui „Ąžuoliukas“ ir 9099,77 eurais padidintos finansavimo sąnaudos kaupinių pasikeitimu, 292300,00 eurų Neringos muziejams ir 55282,49 eurais padidintas finansavimas kaupinių pasikeitimu, 44980,43 eurai Neringos savivaldybės kontrolės ir audito tarnybai bei 5583,22 eurais padidintos finansavimo sąnaudos kaupinių pasikeitimu. (11-as VSAFAS „Sąnaudos“).

Pastaba Nr.9 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas. Jį sudarė 47139,74 eurų perviršis, gautas iš apskaičiuotų 5472,39 eurų baudų, 8434,05 eurų delspinigių, 734,87 eurų palūkanų pajamų, 8581,82 eurų dividendų pagal pateiktą VMI 1S ataskaitą už 2024 m. 1 pusmetį bei 86,42 eurų apskaičiuotų palūkanų už turto išpirkimą, 127,61 eurai už pavėluotus atsiskaitymus iš nuomininkų, 8565,57 eurų finansinio turto perleidimo pelno, 15137,01 eurų kitos finansinės investicinės veiklos pelno.

Neringos savivaldybės meras

Darius Jasaitis