

(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 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022-08-18 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		550,27	550,27
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1	550,27	550,27
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		5180889,74	3950847,33
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Bankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2	850780,11	494369,04
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		550,28	1100,56
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		104979,76	120337,81
III.3	Gautinos finansavimo sumos			1224,67
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		40456,86	85168,43
III.5	Sukauptos gautinos sumos		621213,31	277770,36
III.6	Kitos gautinos sumos		83579,90	8767,21
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	4330108,63	3456478,29
	IŠ VISO TURTO:		5181439,01	3951397,60
D.	FINANSAVIMO SUMOS		508977,89	139892,00
I.	Iš valstybės biudžeto		148718,65	140,41
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		360259,24	139751,59
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		2009215,51	1763959,42
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		646738,46	646738,46
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	4		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		646738,46	646738,46
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	4	1362477,05	1117220,96
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		109449,53	205459,59
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			18,70
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		1252648,88	911364,03
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		378,64	378,64
F.	GRYNASIS TURTAS		2663245,61	2047546,18
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2663245,61	2047546,18
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		615699,43	1102511,31
III.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas	5	2047546,18	945034,87
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		5181439,01	3951397,60

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Egidijus Šakalys
(vardas ir pavardė)

Vyr. Specialistė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rima Tarvydaitė-
Atkočiaitienė
(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 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022-08-18 Nr.1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkst. eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		6113908,26	4806745,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		4978984,05	3703072,00
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		4978984,05	3703072,00
II.1.1.	Mokesčių pajamos	6	4978984,05	3703072,00
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		1134924,21	1103673,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7	1134924,21	1103673,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	8	5886366,47	5035231,00
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		135,00	54,00
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		5886231,47	5035177,00
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		227541,79	-228486,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		379719,87	464835,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		379719,87	464835,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	9	8437,77	2303,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		615699,43	238652,00
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		615699,43	238652,00

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Egidijus Šakalys
(vardas ir pavardė)

Biudžeto 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 2022 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. Teikiant ataskaitas į VSAKIS suteiktas M081 kodas.

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.

2022 metų birželio 30 d. savivaldybės administracijos biudžeto 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

2022 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 2021 m. atskaitomybės. 2022 m. II ketvirčio atskaitomybė pateikta lyginant praėjusių ir einamų metų atitinkamų laikotarpių duomenis.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Pastaba Nr.1 550,27 eurus ilgalaikį finansinį turtą sudarė fizinio asmens skola už išpirktą ilgalaikį nekilnojamąjį turtą. (17-as VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“).

Pastaba Nr.2 Per vienerius metus gautinas trumpalaikes sumas 550,28 eurų sudarė gautina iš fizinio asmens už išpirktą nekilnojamąjį turtą. 104979,76 eurus gautinus mokesčius sudarė 104759,37 eurų gautinas gyventojų pajamų mokestis (toliau – GPM), 134,82 eurų įmonių ir organizacijų nekilnojamojo turto mokestis (toliau- NTM), 23,56 eurų mokestis už aplinkos teršimą, 45,63 eurų gautinos baudos, 2,51 eurų gautini delspinigai ir 13,87 eurai palūkanos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos (toliau- VMI) pateiktą 2022 m. II ketvirčio 1S ataskaitą. 40456,86 eurų gautiną sumą sudarė apskaičiuotas valstybinės žemės nuomos mokestis. Sukauptas gautinas sumas 621213,31 eurus sudarė 378483,78 eurai finansavimo pajamos pagal pateiktas biudžetinių įstaigų finansavimo pažymas (309843,70 eurai Neringos savivaldybės administracijos, 17237,92 eurai Paslaugos Neringai, 1491,61 eurai Neringos socialinių paslaugų centro ir 49910,55 eurai Neringos gimnazijos), 209016,09 eurai pagal pateiktą VMI 1S ataskaitą (18659,29 eurai GPM, 185672,42 eurai NTM, 59,93 eurai mokestis už aplinkos teršimą, 675 eurai pajamos iš baudų už administracinius nusižengimus, 1549,23 eurai mokesstinės baudos, 2303,09 eurai delspinigiai ir 97,13 eurų palūkanos už mokesčines

paskolas), 1324,97 eurų už stalelių nuomą iš fizinių asmenų, 16968,79 eurai pagal Neringos savivaldybės administracijos IR 15419,68 eurai pagal Paslaugos Neringai pateiktą 6 priedą apskaičiuota vietinė rinkliava. Kitas gautinas 83579,90 eurų sumas sudarė 83331,47 eurus iš savivaldybės administracijos ir 120 eurai Paslaugos Neringai gautina vietinė rinkliava, 128,43 eurų gautini delpinigių iš fizinių asmenų .

Pastaba Nr.3 Pinigai iš biudžeto. Neringos savivaldybės išdas disponuoja sąskaitomis Lietuvos Respublikos bankuose, kurių sąskaitų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė:

AB Šiaulių bankas – 966217,81 eurai

AB SWEDBANKAS – 585378,19 eurai

AB SWEDBANKAS (nuomos bei turto pardavimo)- 1254775,83 eurai

AB LUMINOR bankas – 788584,78 eurai

AB LUMINOR bankas- 735000,00 eurai

AB SWEDBANKAS ŽNM surenkamoji sąskaita – 152,02 euras.

Pastaba Nr.4 Ilgalaikes finansines skolas sudarė 646738,46 eurai pagal sutartis skola LR Teisingumo ministerijai (17as VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 18as VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“).

Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį sudarė grąžintinų paskolų dalys 2022 metais : 39481,13 eurų AB Swedbankas ir 69968,40 eurų LR Teisingumo ministerijai (17as VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 18as VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“).

Sukauptas mokėtinas sumas 1252648,88 eurus sudarė 378483,78 eurai sukauptos finansavimo sumos (pastaba Nr.2), 844677,91 eurai finansavimo sąnaudų biudžetinėms įstaigoms pagal finansavimo sumų pažymas iš 2022 metų II ketvirčio (pastaba Nr.8) ir 29487,19 eurai grąžintinos biudžetinėms įstaigoms sukauptos pajamų įmokos (17516,76 eurai Neringos savivaldybės administracijai, 588,85 eurai Neringos meno mokyklai, 80 eurų Neringos savivaldybės Viktoro Miliūno viešajai bibliotekai, 11210,38 eurai Neringos gimnazijai, 91,20 eurai Liudviko Rėzos kultūros centrui) bei 378,64 eurai grąžintinos permokos . (17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai)

Pastaba Nr.5 Ankstesnių metų perviršis ir deficitas sudarė 2047546,18 eurų perviršis, o 2022 metų pirmo pusmečio rezultatas 615699,43 eurų perviršis.

Pastaba Nr.6 Mokesčių pajamas sudarė:4163566,16 eurai priskaitytas GPM, 1485 eurai apskaičiuotas paveldimo turto mokestis, 12795,19 eurai gautas iš fizinių asmenų NTM, 785881,86 eurai priskaitytas juridinių asmenų NTM, 9759,54 eurai priskaitytas mokestis už aplinkos teršimą, 5496,30 eurai mokestis už valstybinius gamtos išteklius. (9-as VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“).

Pastaba Nr. 7 Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudarė 1001,49 eurų priskaitytas valstybinės žemės nuomos mokestis, 10527,90 eurų valstybinė rinkliava iš VMI, 1087929,56 eurų Neringos savivaldybės administracijos surinkta vietinė rinkliava už šiukšlių surinkimą, reklamą bei įvažiavimą į Neringą, 25860,96 eurų vietinė rinkliava iš Paslaugos Neringai, 1483,30 eurų gautos netesybos iš savivaldybės administracijos, 1550 eurų gautas netesybų dengimas iš AB Swedbankas, 50 eurų turto pardavimo aukciono registravimo mokestis, 750 eurų stalelių nuomos mokestis, 5652 eurų želdinių atkuriamosios vertės mokestis bei 119 eurų atsiktinės pajamos gautos iš Neringos sporto mokyklos. (10-as VSAFAS „Kitos pajamos“).

Pastaba Nr.8 Finansavimo sąnaudas 5886231,47 eurus sudarė perduotos lėšos asignavimų valdytojams iš savivaldybės biudžeto lėšų : 247600 eurai Neringos meno mokyklai ir 3887,87 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 344370,41 eurai Neringos gimnazijai ir 14940,34 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo

sumažėjimas, 2748504,72 eurai Neringos savivaldybės administracijai, 96020,48 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo sumažėjimas bei 7589,33 eurai grąžintos finansavimo sumos iš SB lėšų už 2021 metus, 287,98 eurai už 2022 metus bei 149609,13 eurai už parduotą ilgalaikį turtą atstatytos finansavimo sąnaudos, 1206991,47 eurų Paslaugoms Neringai ir 41047,20 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 132204,79 eurai Neringos savivaldybės Viktoro Miliūno viešajai bibliotekai ir 2534,35 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo sumažėjimas, 109800 eurai Neringos sporto mokyklai ir 4740,94 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 304600 eurai Nidos kultūros ir turizmo informacijos centrui „Agila“ ir 36658,51 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 183000 eurai Neringos socialinių paslaugų centrui ir 2541,05 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 134000 eurai Liudviko Rėzos kultūros centrui ir 686,77 eurai padidintas finansavimas kaupinių pasikeitimu, 163600 eurai Nidos lopšeliui-darželiui „Ažuoliukas“ ir 1271 eurai sumažintas finansavimas kaupinių pasikeitimu, 26558,48 eurų Neringos muziejams ir 20559,83 eurai padidintas finansavimas kaupinių pasikeitimu, 34991,30 eurai Neringos savivaldybės kontrolės ir audito tarnybai, 1466,48 eurai padidintos finansavimo sąnaudos kaupinių pasikeitimu ir 36,30 eurų grąžintų nepanaudotu finansavimu . (11-as VSAFAS „Sąnaudos“).

Pastaba Nr.9 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas. Jį sudarė 8437,77 eurų perviršis, gautas iš apskaičiuotų 2912,14 eurų (VMI) baudų 8729,66 eurų delspinigių, 2610,05 eurų dividendų ir 349,93 eurų palūkanų (VMI), 470,52 eurų gautų baudų ir delsinigių iš savivaldybės administracijos bei sumokėtų 6634,53 eurų už bankų paslaugas, palūkanų už paskolas.

Administracijos direktorius

Egidijus Šakalys