

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024-12-04 Nr.3
(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		5643165,43	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	1734261,96	1946293,81
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		89349,81	282111,76
III.3	Gautinos finansavimo sumos			1760,11
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		141457,61	56070,98
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1458620,97	1595627,24
III.6	Kitos gautinos sumos		44833,57	10723,72
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2	3908903,47	4413957,08
	IŠ VISO TURTO:		5643165,43	6360250,89
D.	FINANSAVIMO SUMOS		295513,57	77142,41
I.	Iš valstybės biudžeto		157333,57	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		80319,8	77142,41
IV.	Iš kitų šaltinių		57860,2	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2846619,1	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	2356839,44	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		867201,36	1306609,48
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		1408988,7	1405385,16
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		10681,81	18858,8
F.	GRYNASIS TURTAS		2501032,76	2937502,09
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas	5	2501032,76	2937502,09
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-436469,33	-25143,55
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2937502,09	2962645,64
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNJO TURTO:		5643165,43	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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024-12-04 Nr.3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkst. eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		13176162,03	12227723,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		9205612,1	8345370,87
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		9205612,1	8345370,87
II.1.1.	Mokesčių pajamos	6	9205612,1	8345370,87
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		3970549,93	3882352,88
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7	3970549,93	3882352,88
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	8	14025578,42	12239445,88
I.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		-26,06	-196,3
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		14025044,26	12239642,18
IV.	KITOS		560,22	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-849416,39	-11722,13
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	53149,83	111546,34
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		93657,43	18275,03
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-436469,33	228750,25
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-436469,33	247025,28

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 (bhalteris))

(parašas)

Rima Tarvydaitė-Atkočaitienė
(vardas ir pavardė)

Neringos savivaldybės administracijos biudžeto ir turto valdymo skyrius (iždas)

Aiškinamasis raštas

Prie 2024 m. rugsėjo 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 rugsėjo 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 9 mėnesių 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. 9 mėnesių atskaitomybė pateikta lyginant praėjusių ir einamų metų atitinkamų laikotarpių duomenis.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Pastaba Nr.1 Per vienerius metus gautinus mokesčius sudarė 89297,88 eurų gautinas gyventojų pajamų mokestis (toliau – GPM), 6,17 eurų už valstybinius gamtos išteklius, 30,15 eurų baudos, 13,29 eurų delspinigiai, 2,32 eurų palūkanos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos (toliau- VMI) pateiktą 2024 m. 9 mėnesių 1S ataskaitą. 141457,61 eurų gautiną sumą sudarė apskaičiuotas valstybinės žemės nuomos mokestis. Sukauptas gautinas sumas 1458620,97 eurus sudarė 359255,15 eurai finansavimo pajamos pagal pateiktas biudžetinių įstaigų finansavimo pažymas (307457,30 eurai Neringos savivaldybės administracijos, 15942,79 eurai Paslaugos Neringai ir 35855,06 eurai Neringos gimnazijos), 924552,33 eurai pagal pateiktą VMI 1S ataskaitą (912875,84 eurai GPM, 5458,18 eurai nekilnojamojo turto mokestis (toliau- NTM), 155,72 eurai atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą 0,42 eurai mokestis už aplinkos teršimą, 1197,25 eurai pajamos iš baudų už administracinius nusižengimus, 1597,98 eurai mokestinės baudos ir 3266,94 eurai delspinigiai), pagal pateiktą 6 priedą sukaupta vietinė rinkliava 15115,00 eurai Neringos savivaldybės administracijos, 37661,52 eurai Paslaugos Neringai, 121090,64 eurai UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras (toliau- KRATC) ir 946,33 eurai už stalėlių nuomą iš fizinio asmens. Kitas gautinas 44833,57 eurų sumas sudarė 9913,26 eurus gautina vietinė rinkliava (už leidimus, komunalinių atliekų surinkimą ir postų) iš savivaldybės administracijos, 33114,02

eurų iš Paslaugos Neringai ir 1806,29 eurai gautini delspinigiai 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 – 16178,65 eurai

AB SWEDBANKAS – 1773092,43 eurai

AB SWEDBANKAS (nuomos)- 1900774,26 eurai

AB LUMINOR bankas – 201610,71 eurai

AB SWEDBANKAS ŽNM surenkamoji sąskaita – 17247,42 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 867201,36 eurus sudarė Valstybinei mokesčių inspekcijai grąžintini 861784,65 eurų GPM, 3778,27 eurų NTM, 0,17 eurų atskaitymai nuo pajamų pagal LR miškų įstatymą, 179,71 eurų mokestis už aplinkos teršimą, 99,67 eurų delspinigių ir 1358,89 eurų palūkanų už mokestines paskolas pagal jų pateiktą 2024 m. 9 mėnesių 1S formą.

Sukauptas mokėtinas sumas 1408988,70 eurus sudarė 359255,15 eurai sukauptos finansavimo sumos (pastaba Nr.1), 1020965,84 eurai finansavimo sąnaudos biudžetinėms įstaigoms pagal finansavimo sumų pažymas už 2024 metų 9 mėnesius (pastaba Nr.8) ir 28767,71 eurai grąžintinos biudžetinėms įstaigoms sukauptos pajamų įmokos (27,03 eurai Nidos lopšeliui-darželiui Ažuoliukas, 28645,68 eurai BĮ Paslaugos Neringai ir 25,00 eurai Neringos savivaldybės Viktoro Miliūno viešajai bibliotekai).

10681,81 eurų įsipareigojimų sumą sudarė grąžintinas 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 9 mėnesių rezultatas 436469,33 eurų deficitas.

Pastaba Nr.6 Mokesčių pajamas 9205612,10 eurus sudarė: 8343152,20 eurai priskaitytas GPM, 13786,00 eurai gautas iš fizinių asmenų NTM, 798009,81 eurai priskaitytas juridinių asmenų NTM, 7770,00 eurai paveldimo turto mokesčio pajamos, 9654,43 eurai priskaitytas mokestis už aplinkos teršimą, 28845,06 eurai atsakaitymai pagal LR miškų įstatymą, 4394,60 eurai mokestis už valstybinius gamtos išteklius. (9-as VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“).

Pastaba Nr. 7 Pagrindinės veiklos 3970549,93 eurus kitas pajamas sudarė 148128,27 eurų priskaitytas valstybinės žemės nuomos mokestis, 12783,00 eurų valstybinė rinkliava iš VMI, 316840,59 eurų Neringos savivaldybės administracijos surinkta vietinė rinkliava už reklamą, leidimus, želdinių atkūriamąją vertę bei įvažiavimą į Neringą ir 2946343,32 eurų Paslaugos Neringai, 248653,87 eurų UAB KRATC priskaityta vietinė rinkliava už šiukšlių išvežimą, 204147,92 eurai gautos kitos pajamos iš VMI, 2451,65 eurų 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, 778,72 eurai Europos socialinių fondo agentūros grąžinta už ankstesnius metus, 9367,00 LR Vidaus reikalų ministerijos kompensuotos sumos

už ankstesnius metus ir 39540,79 eurų kompensuotos Gargždų krašto muziejaus ES lėšos už ankstesnius laikotarpius. (10-as VSAFAS „Kitos pajamos“).

Pastaba Nr.8 Finansavimo sąnaudas 14025044,26 eurus sudarė perduotos lėšos asignavimų valdytojams iš savivaldybės biudžeto lėšų : 332750 eurai Neringos meno mokyklai ir 8756,54 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 654488,99 eurai Neringos gimnazijai ir 10106,76 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo sumažėjimas, 7772506,20 eurai Neringos savivaldybės administracijai, 104388,02 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 76708,55 eurai grąžintos finansavimo sumos iš SB lėšų už 2022-2023 metus bei 24942,35 eurai grąžintos finansavimo sumos iš SB už einamus metus, 2660126,7 eurų Paslaugoms Neringai ir 45334,88 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 262700,00 eurai Neringos savivaldybės Viktoro Miliūno viešajai bibliotekai ir 4281,96 eurai kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 212452,24 eurai Neringos sporto mokyklai ir 2660,33 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 592900,00 eurai Nidos kultūros ir turizmo informacijos centrui „Agila“ ir 9284,49 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo padidėjimas, 347400,00 eurai Neringos socialinių paslaugų centrui ir 4421,84 eurai pagal FS pažymą apskaičiuotas kaupinių pasikeitimo sumažėjimas, 277600,00 eurai Liudviko Rėzos kultūros centrui ir 1945,99 eurai sumažintas finansavimas kaupinių pasikeitimu, 385218,26 eurai Nidos lopšeliui-darželiui „Ąžuoliukas“ ir 9846,41 eurai sumažintas finansavimo sąnaudos kaupinių pasikeitimu, 391700,00 eurų Neringos muziejams ir 19361,03 eurai padidintas finansavimas kaupinių pasikeitimu, 66933,41 eurai Neringos savivaldybės kontrolės ir audito tarnybai bei 2173,10 eurai padidintos finansavimo sąnaudos kaupinių pasikeitimu. (11-as VSAFAS „Sąnaudos“).

Pastaba Nr.9 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas. Jį sudarė 53149,82 eurų perviršis, gautas iš apskaičiuotų 9172,53 eurų baudų, 10814,96 eurų delspinigių, 647,38 eurų palūkanų pajamų, 8581,82 eurų dividendų pagal pateiktą VMI 1S ataskaitą už 2024 m. 9 mėnesius 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 ir 102,95 eurų Neringos savivaldybės administracijos apskaičiuotų palūkanų (gautų pagal teismo sprendimus).

Neringos savivaldybės meras

Darius Jasaitis