

**KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDO
2015 m. birželio 30 d. pasibaigusio ketvirčio
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
PARENGTAS PAGAL VIEŠOJO SEKTORIAUS APSKAITOS
IR FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS**

KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDAS
 [2015 M. BIRŽELIO 30 D.] pasibaigusio ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)



FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
 PAGAL 2015M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015-08-20 Nr. 2015/1/1
 (data)

Patekimo valiuta ir tikslumas: eurais

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			
(Visos	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		42.299.624	24.119.087
I.	Atsargos			
I.1.	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turą, skirtą parduoti			
I.2.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		21.804.881	12.218.091
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		1.022.160	439.274
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		1.882.105	10.256
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		18.863.120	11.689.088
III.6.	Kitos gautinos sumos		37.496	79.473
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		20.494.743	11.900.996
	IŠ VISO TURTO		42.299.624	24.119.087
D.	FINANSAVIMO SUMOS	2	4.315.091	0
I.	Iš valstybės biudžeto		4.315.091	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGIJIMAI		37.458.621	36.218.524
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		23.357.904	24.503.672
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		23.357.904	24.503.672
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		14.100.717	11.714.852
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		2.998.976	2.998.976
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
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		9.734	462.159
II.7.	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokas			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10.	Sukauptos mokėtinos sumos		8.238.588	6.629.250
II.11.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2.853.419	1.624.467
			525.912	-12.099.437
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		525.912	-12.099.437
III.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12.625.349	8.617.598
III.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-12.099.437	-20.717.035
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGIJIMŲ IR GRYNŲJO		42.299.624	24.119.087

Savivaldybės administracijos direktorius _____
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
 Finansų ir turto departamento direktorė-vyriausioji buhalterė _____


 (parašas) Saulius Budinas
 (vardas ir pavardė)

 (parašas) Aldona Špučienė
 (vardas ir pavardė)

Finansavimo poskyrio vedėja
 Vaidilutė Andrijauskaitė 

KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

[2015 M. BIRŽELIO 30 D.] pasibaigusio ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

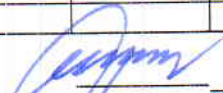
2015-08-20 Nr.2015/1/2
(data)

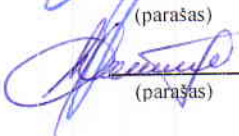
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		46.116.678	72.390.704
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		33.526.530	62.203.512
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		33.526.530	62.203.512
II.1.1	Mokesčių pajamos		33.526.530	62.203.512
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		12.590.148	10.187.192
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12.590.148	10.187.192
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		33.022.889	66.002.571
I.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		33.022.889	66.002.571
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		13.093.789	6.388.133
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		- 468.454	1.282.595
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		14	946.870
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		12.625.349	8.617.598
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		12.625.349	8.617.598

Savivaldybės administracijos direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų ir turto departamento direktorė-vyriausioji buhalterė


(parašas) Saulius Budinas
(vardas ir pavardė)


(parašas) Aldona Špučienė
(vardas ir pavardė)

finansavimo poskyrio vedėja
Andrijauskaitė 

KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDAS
 [2015 M. BIRŽELIO 30 D.] PASIBAIGUSIO KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P2 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus nemokamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergru- pavimas	Neatly- gintinai gautas turtas	Perduota kitoms 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	Finansa- vimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0	24.418.701	0		20.103.610						4.315.091
1.1	nepiniginiam turtui įsigyti		122.583	546.863		669.446						0
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	24.296.118	-546.863		19.434.164						4.315.091
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:											
3.1	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šalių:											
4.1	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	0	24.418.701			20.103.610						4.315.091

KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS SAVIVALDYBĖS IŽDO 2015 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos miesto savivaldybės administracija yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kuri buvo įregistruota 1998 m. vasario 5 d., rejestro Nr. 002847, įstaigos kodas 188710823, PVM mokėtojo kodas – LT887108219.

Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos buveinė yra Liepų g. 11, Klaipėda.

Klaipėdos miesto savivaldybės išdas (toliau – Savivaldybės išdas) yra juridinio asmens teisių neturintis fondas Savivaldybės ištekliams kaupti, valdyti ir naudoti. Savivaldybės išdas laikomas atskiru viešojo sektoriaus subjektu, nes atitinka šiuos išteklių fondų kriterijus:

- 1) įsteigtas tam tikroms savivaldybės funkcijoms atlikti;
- 2) pajamos būdingos tik šiam fondui;
- 3) lėšos kaupiamos atskiroje sąskaitoje ir pagal teisės aktų nustatytą tvarką naudojamos fondo uždaviniams įgyvendinti.

Savivaldybės išdo paskirtis – užtikrinti efektyvų ir racionalų savivaldybės finansinių išteklių valdymą ir jų naudojimą savivaldybės tarybos patvirtintoms socialinėms ir ekonominėms bei kitoms programoms įgyvendinti, savivaldybės biudžetinėms įstaigoms išlaikyti ir viešųjų paslaugų teikimui organizuoti.

Savivaldybės išdas kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų neturi.

Klaipėdos miesto savivaldybės išdo buhalterinę apskaitą tvarko Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos Finansų ir turto departamento Finansų skyriaus Finansavimo poskyris.

Poskyris savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos vietos savivaldos ir kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės, Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos sprendimais, Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos veiklos reglamentu, Klaipėdos miesto savivaldybės mero potvarkiais, Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, administracijos bei šiais nuostatais, kitais teisės aktais.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Savivaldybės išdo veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Savivaldybės išdo apskaitos politika aprašyta 2014 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita 2015-06-30

Per vienerius metus gautinos sumos – **21.804.881 Eur**, iš jų:

1. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos (pagal VMI ataskaitą S1) **1.022.160 Eur**.
2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas **1.882.105 Eur**.
3. Sukauptos gautinos sumos **18.863.120 Eur**, iš jų 8.545.734 Eur sukauptos pajamos iš mokesčių, 4.171.147 Eur sukauptos pajamos už turto naudojimą; 3.523.631 Eur sukauptos pajamos už parduotas prekes, turtą ir paslaugas, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, Savivaldybės išdas,

pagal pateiktas viešojo sektoriaus subjektų pažymas dėl finansavimo sumų, užregistravo savo apskaitoje sukauptas gautinas sumas 2.523.794 Eur.

4. Kitos gautinos sumos **37.496 Eur.**

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai **20.494.743 Eur.**

6. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto **4.315.091 Eur**, t.y. iš Valstybės išdo gautos specialiosios tikslinės dotacijos ir asignavimų valdytojams neperduotos sumos.

7. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – paskolos, kurios bus gražintos po 12 mėnesių nuo ataskaitinio laikotarpio pabaigos **23.357.904 Eur.**

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai **14.100.717 Eur**, iš jų:

8.1. Ilgalaikių įsipareigojimų einamoji metų dalis 2.998.976 Eur;

8.2. Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus 9.734 Eur.

8.3. Sukauptos mokėtinos sumos **8.238.588 Eur**, iš jų: pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, Savivaldybės išdas, pagal pateiktas viešojo sektoriaus subjektų pažymas dėl finansavimo sumų, savo apskaitoje užregistravo sukauptas mokėtinas sumas 8.136.132 Eur, kitos mokėtinos sumos 2.853.419 Eur, iš jų 1.624.467 Eur sumą sudaro pagal Nacionalinės žemės ūkio tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos užregistruotos mokėtinos sumos, 1.228.952 Eur sumą sudaro į Savivaldybės biudžeto sąskaitas įmokėtos ir nepaprašytos biudžetinių įstaigų specialiųjų programų pajamos, kurias Savivaldybės išdas įstatymų nustatyta tvarka privalo gražinti viešojo sektoriaus subjektams.

9. Einamųjų metų perviršis ir deficitas **12.625.349 Eur** (perviršis).

10. Įgyvendinant Nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių planą, patvirtintą Lietuvos Respublikos vyriausybės 2013 m. gruodžio 4 d. nutarimu Nr. 1173 „Dėl nacionalinio euro įvedimo plano įgyvendinimo priemonių plano patvirtinimo“ nuo 2015 m. sausio 1 d. piniginis vienetas litas buvo pakeistas į eurą. Palyginamieji praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenys, išreikšti litais, buvo perskaičiuoti į eurus taikant nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą ir apvalinant pagal nustatytas apvalinimo taisykles. Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus suma 0,02 Eur pripažinta ankstesnių metų perviršiu.

Veiklos rezultatų ataskaita 2015-06-30

Savivaldybės išdo pagrindinės veiklos pajamas sudaro: mokesčių pajamos - **33.526.530 Eur** ir pagrindinės veiklos kitos pajamos **12.590.148 Eur.**

Pagrindinės veiklos sąnaudos **33.022.889 Eur**, t.y. viešojo sektoriaus subjektų finansavimo sąnaudos.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas **-468.454 Eur**, kurį sudaro dividendai 983.031 Eur, baudos ir delspinigiai 27.302 Eur, banko palūkanos 40.806 Eur, kitos finansinės investicinės veiklos pajamos 6.224 Eur, palūkanų sąnaudos už banko paskolą 1.525.817 Eur..

Grynasis perviršis **12.625.349 Eur.**

Savivaldybės administracijos direktorius

Saulius Budinas

Vyriausiasis buhalteris

Aldona Špučienė