

**KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDO
2016 m. birželio 30 d. pasibaigusio ketvirčio
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
PARENGTAS PAGAL VIEŠOJO SEKTORIAUS APSKAITOS
IR FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS**

KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDAS
 [2016 M. BIRŽELIO 30 D.] pasibaigusio ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)



FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS


2016-08-22 Nr. 2016/2/1
 (data)

Pateikimo 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 | | 49 674 310 | 27 882 021 |
| 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 | | 22 724 262 | 14 545 060 |
| III.1. | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2. | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | 620 927 | 1 316 377 |
| III.3. | Gautinos finansavimo sumos | | | |
| III.4. | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas | | 62 537 | 922 027 |
| III.5. | Sukauptos gautinos sumos | | 22 000 974 | 12 141 809 |
| III.6. | Kitos gautinos sumos | | 39 824 | 164 847 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 26 950 048 | 13 336 961 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 49 674 310 | 27 882 021 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 2 | 4 426 524 | 0 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 4 199 880 | |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | | |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 226 644 | |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | | |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 22 639 802 | 28 557 610 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 10 639 643 | 18 029 536 |
| I.1. | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | 10 165 083 | 17 554 976 |
| I.2. | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3. | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | 474 560 | 474 560 |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 12 000 159 | 10 528 074 |
| II.1. | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2. | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | 3 241 932 | 2 836 370 |
| II.3. | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4. | Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5. | Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6. | Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus | | 4 592 | 315 070 |
| II.7. | Mokėtinios socialinės įmokos | | | |
| II.8. | Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | 75 | |
| II.9. | Tiekėjams mokėtinios sumos | | | |
| II.10. | Sukauptos mokėtinios sumos | | 8 753 560 | 7 376 634 |
| II.11. | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 22 607 984 | -675 589 |
| I. | Rezervai | | | |
| II. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| III. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 22 607 984 | -675 589 |
| III.1. | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 23 283 573 | 11 423 848 |
| III.2. | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | -675 589 | -12 099 437 |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO | | 49 674 310 | 27 882 021 |

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 Špušienė
 (vardas ir pavardė)

Finansavimo poskyrio vedėja
 Vaidilutė Andrijauskaitė 

KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDAS
[2016 M. BIRŽELIO 30 D.] pasibaigusio ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

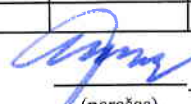
2016-08-22 Nr.2016/2/2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais


| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praejęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 56 161 891 | 72 390 704 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | | |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | 46 638 492 | 62 203 512 |
| II.1 | Mokesčių pajamos grynąja verte | | 46 638 492 | 62 203 512 |
| II.1.1 | Mokesčių pajamos | | 46 638 492 | 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 | | 9 523 399 | 10 187 192 |
| III.1 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 9 523 399 | 10 187 192 |
| III.2 | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | | 34 248 599 | 66 002 571 |
| I. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | 606 | |
| II. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| III. | FINANSAVIMO | | 34 247 993 | 66 002 571 |
| IV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 21 913 292 | 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 | | 1 370 281 | 1 282 595 |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | 946 870 |
| G. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | 23 283 573 | 8 617 598 |
| H. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| I. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 23 283 573 | 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
Vaidilutė Andrijauskaitė



KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDAS
[2016 M. BIRŽELIO 30 D.] PASIBAIGUSIO KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P2 Finansavimo sumos

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

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|--|---|----------------------------|----------|---|------------|---|---|----|---------|----|-----------|---|
| | | | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | |
| 1. | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 0 | | 0 | | | | | | 221 400 | | 4 199 880 | |
| 1.1 | nepiniginiam turtui įsigyti | | 469 977 | 595 054 | | 1 005 031 | | | | | | 0 | |
| 1.2 | kitoms išlaidoms kompensuoti | 0 | 25 334 133 | -595 054 | | 20 317 799 | | | | 221 400 | | 4 199 880 | |
| 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: | | 279 484 | | | 52 840 | | | | | | 226 644 | |
| 3.1 | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | 0 | |
| 3.2 | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 279 484 | | | 52 840 | | | | | | 226 644 | |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | | | | | | | | | | | | |
| 4.1 | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | | |
| 4.2 | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 0 | 26 023 594 | | | 21 375 670 | | | | 221 400 | | 4 426 524 | |

KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS SAVIVALDYBĖS IŽDO 2016 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. 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 2015 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita 2016-06-30

Per vienerius matus gautinos sumos – **22.724.261 Eur**, iš jų:

1. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos (pagal VMI ataskaitą S1) **620.927 Eur**.
2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas **62.537 Eur**.
3. Sukauptos gautinos sumos, iš jų: 14.094.080 Eur sukauptos pajamos iš mokesčių; 2.426.762 Eur sukauptos pajamos už turto naudojimą; 3.270.641 Eur sukauptos pajamos už parduotas prekes, turtą ir paslaugas; pasibaigus atskaitiniam laikotarpiui, Savivaldybės išdas,

pagal pateiktas viešojo sektoriaus subjektų pažymas dėl finansavimo sumų, užregistravo savo apskaitoje sukauptas gautinas sumas 2.101.909 Eur.

4. Kitos gautinos sumos **39.824 Eur**.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai **26.950.048 Eur**.

6. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto **4.199.880 Eur**, iš Europos Sąjungos gautos sumos **226.644 Eur**, t. y. iš Valstybės išdo ir ES gautos specialiosios tikslinės dotacijos ir asignavimų valdytojams neperduotos sumos.

7. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai **10.639.643 Eur**, iš jų: paskolos, kurios bus gražintos po 12 mėnesių nuo ataskaitinio laikotarpio pabaigos 10.165.083 Eur; kiti ilgalaikiai įsipareigojimai 474.560 Eur t. y. neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensavimas, kuris bus gražintas per 2017-2020 metus.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai **12.000.159 Eur**, iš jų:

8.1. Ilgalaikių įsipareigojimų einamoji metų dalis 3.41.932 Eur.

8.2. Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus 4.592 Eur, gautos mokesčių permokos 75 Eur.

8.3. Sukauptos mokėtinos sumos **8.753.560 Eur**, iš jų: pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, Savivaldybės išdas, pagal pateiktas viešojo sektoriaus subjektų pažymas dėl finansavimo sumų, savo apskaitoje užregistravo sukauptas mokėtinas sumas 7.187.032 Eur, kitos sukauptos mokėtinos sumos 1.249 Eur, 1.565.279 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 **23.283.573 Eur** (perviršis).

Veiklos rezultatų ataskaita 2016-06-30

Savivaldybės išdo pagrindinės veiklos pajamas sudaro: mokesčių pajamos – **46.638.492 Eur** ir pagrindinės veiklos kitos pajamos **9.523.399 Eur**.

Pagrindinės veiklos sąnaudos **34.248.599 Eur**, iš jų: pagal VMI S1 ataskaitą užregistruotos baudų nuvertėjimo sąnaudos 606 Eur, viešojo sektoriaus subjektų finansavimo sąnaudos 34.247.993 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas **1.370.281 Eur**, kurį sudaro baudos ir delspinigiai 52.572 Eur, apskaičiuotos palūkanos 20.065 Eur, kitos finansinės investicinės veiklos pajamos 389 Eur, dividendai 1.388.562 Eur, palūkanų sąnaudos už banko paskolą 91.307 Eur.

Grynasis perviršis **23.283.573 Eur**.

Savivaldybės administracijos direktorius

Saulius Budinas

Vyriausiasis buhalteris

Aldona Špučienė