

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

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

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

2016-11-14 Nr. 2016/3/1
 (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		51 719 842	27 882 021
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		21 506 363	14 545 060
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		465 052	1 316 377
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		38 995	922 027
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		20 980 722	12 141 809
III.6.	Kitos gautinos sumos		21 594	164 847
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		30 213 479	13 336 961
	IŠ VISO TURTO:		51 719 842	27 882 021
D.	FINANSAVIMO SUMOS	2	4 404 979	0
I.	Iš valstybės biudžeto		4 192 055	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		212 924	
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		24 334 487	28 557 610
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		9 914 932	18 029 536
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		9 439 032	17 554 976
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		475 900	474 560
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		14 419 555	10 528 074
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		3 073 067	2 836 370
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		10 435	315 070
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10.	Sukauptos mokėtinos sumos		11 336 053	7 376 634
II.11.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		22 980 376	-675 589
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		22 980 376	-675 589
III.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		23 655 965	11 423 848
III.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-675 589	-12 099 437
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO		51 719 842	27 882 021

Savivaldybės administracijos direktorius _____

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų ir turto departamento direktorė-vyriausioji buhalterė _____

Saulius Budinas

(vardas ir pavardė)

Aldona Špučienė

(vardas ir pavardė)

finansavimo poskyrio vedėja
 Andrijauskaitė

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


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

2016-11-14 Nr.2016/3/2
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		75 461 914	62 718 299
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		64 095 446	48 013 017
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		64 095 446	48 013 017
II.1.1	Mokesčių pajamos		64 095 446	48 013 017
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		11 366 468	14 705 282
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11 366 468	14 705 282
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		53 141 762	50 139 470
I.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		606	
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		53 141 156	50 139 470
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		22 320 152	12 578 829
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		1 335 813	740 236
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			-4 285
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		23 655 965	13 314 780
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		23 655 965	13 314 780

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



 (parašas)

Saulius Budinas
 (vardas ir pavardė)

Finansų ir turto departamento direktorė-vyriausioji buhalterė _____


 (parašas)
 Lina Čeponienė

Aldona Špučienė
 (vardas ir pavardė)

Finansavimo poskyrio vedėja
Valdymo ir Audito skyriaus vedėja


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

P2 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus nemokamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergru-pavimas	Neatly-gintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Finansa-vimo sumos (grąžintos)
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		4 192 055
1.1	nepingimiam turtui įsigyti		32 356 862	0		27 943 407						0
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	1 240 683	728 652		1 969 335				221 400		4 192 055
			31 116 179	-728 652		25 974 072						
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1	nepingimiam turtui įsigyti											
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:		406 628			193 704						212 924
3.1	nepingimiam turtui įsigyti			914		914						0
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		406 628	-914		192 790						212 924
4.	Iš kitų šaltinių:											
4.1	nepingimiam turtui įsigyti											
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	0	32 763 490			28 137 111				221 400		4 404 979

Finansavimo poskyrio vedėja
 Mairė Štėpaitė

KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS SAVIVALDYBĖS IŽDO 2016 M. RUGSĖJO 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 2016-09-30

Per vienerius matus gautinos sumos – **21.506.363 Eur**, iš jų:

1. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos (pagal VMI ataskaitą S1) **465.052 Eur**.
2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas **38.995 Eur**.
3. Sukauptos gautinos sumos **20.980.722 Eur**, iš jų: 12.091.155 Eur sukauptos pajamos iš mokesčių; 2.760.635 Eur sukauptos pajamos už turto naudojimą; 2.502.892 Eur sukauptos pajamos už parduotas prekes, turtą ir paslaugas; sukauptos netesybų, baudų ir kitos pajamos 121.714 Eur; pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, Savivaldybės išdas, pagal pateiktas viešojo sektoriaus

subjektų pažymas dėl finansavimo sumų, užregistravo savo apskaitoje sukauptas gautinas sumas 3.504.326 Eur.

4. Kitos gautinos sumos **21.594 Eur**.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai **30.213.479 Eur**.

6. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto **4.192.055 Eur**, iš Europos Sąjungos gautos sumos **212.924 Eur**, t. y. iš Valstybės išdo ir ES gautos specialiosios tikslinės dotacijos ir asignavimų valdytojams neperduotos sumos.

7. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai **9.914.932 Eur**, iš jų: paskolos, kurios bus gražintos po 12 mėnesių nuo ataskaitinio laikotarpio pabaigos 9.439.032 Eur; kiti ilgalaikiai įsipareigojimai 475.900 Eur t. y. neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensavimas, kuris bus gražintas per 2017-2020 metus.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai **14.419.555 Eur**, iš jų:

8.1. Ilgalaikių įsipareigojimų einamoji metų dalis 3.073.067 Eur.

8.2. Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus 10.435 Eur.

8.3. Sukauptos mokėtinos sumos 11.336.053 Eur, iš jų: pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, Savivaldybės išdas, pagal pateiktas viešojo sektoriaus subjektų pažymas dėl finansavimo sumų, savo apskaitoje užregistravo sukauptas mokėtinas sumas 9.576.556 Eur, kitos sukauptos mokėtinos sumos 64.391 Eur, 1.695.106 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 ar deficitas **23.655.965 Eur** (perviršis).

Veiklos rezultatų ataskaita 2016-09-30

Savivaldybės išdo pagrindinės veiklos pajamas sudaro: mokesčių pajamos – **64.095.446 Eur** ir pagrindinės veiklos kitos pajamos **11.366.468 Eur**.

Pagrindinės veiklos sąnaudos **53.141.761 Eur**, iš jų: pagal VMI S1 ataskaitą užregistruotos baudų nuvertėjimo sąnaudos 606 Eur, viešojo sektoriaus subjektų finansavimo sąnaudos 53.141.155 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas **1.335.813 Eur**, kurį sudaro baudos ir delspinigiai 26.693 Eur, apskaičiuotos palūkanos 27.686 Eur, kitos finansinės investicinės veiklos pajamos 2.978 Eur, dividendai 1.388.562 Eur, palūkanų sąnaudos už banko paskolą 110.106 Eur.

Grynasis perviršis ar deficitas **23.655.965 Eur**.

Savivaldybės administracijos direktorius



Saulius Budinas

Vyriausiasis buhalteris

apskaitos skyriaus vedėja
Lina Čepaitienė

Aldona Špučienė

