

ŠIAULIŲ MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA
Įmonės kodas 188771865, Vasario 16-osios g. 62, LT-76295 Šiauliai

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
UŽ LAIKOTARPĮ NUO 2013-01-01 IKI 2013-06-30
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2013-10-03
Šiauliai

I. BENDROJI DALIS

Šiaulių miesto savivaldybės administracija yra biudžetinė įstaiga, kurios pagrindinė veikla – Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla. Įstaigos kodas 188771865, adresas - Vasario 16-osios g. 62, LT-76295 Šiauliai.

Savivaldybės administraciją sudaro struktūriniai padaliniai – skyriai ir struktūriniai teritoriniai padaliniai – seniūnijos (Medelyno ir Rėkyvos).

Kitose buveinėse įsikūrę šie skyriai ir struktūriniai teritoriniai padaliniai:

1. Socialinės paramos skyrius, Aušros al. 29, Šiauliai;
2. Švietimo skyrius, Pakalnės g. 6A, Šiauliai;
3. Vaikų teisių apsaugos skyrius, Pakalnės g. 6A, Šiauliai;
4. Kūno kultūros ir sporto skyrius, Varpo g. 27, Šiauliai;
5. Medelyno seniūnija, Birutės g. 40, Šiauliai;
6. Rėkyvos seniūnija, Energetikų g. 6-39, Šiauliai.

Administracija atlieka įstatymų ir kitų teisės aktų jai pavestas viešojo administravimo funkcijas, turi sąskaitų šalies bankuose, herbinį antspaudą ir blanką su Šiaulių miesto savivaldybės administracijos mažuoju herbu ir savo pavadinimu.

Šiaulių miesto savivaldybės administracija finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, Savivaldybės biudžeto, Savivaldybės privatizavimo fondo, ES paramos lėšų. Administracija yra įregistruota paramos gavėja, todėl gauna lėšų ir iš kitų juridinių asmenų.

Administracija sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinius. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2013 m. birželio 30 d. buhalterinės apskaitos duomenis.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti įstaigos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną, nebuvo.

Ataskaitiniu laikotarpiu Šiaulių miesto savivaldybės administracijoje vidutinis darbuotojų skaičius buvo 256.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika pateikta 2012 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte ir ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama.

III. PASTABOS

P1. Informacija apie ilgalaikį ir trumpalaikį turtą bei įsipareigojimus ir finansavimo sumas pateikiama finansinės būklės ataskaitoje – 2-ojo VSAFAS 2 priede.

P2. Išsamesnė informacija apie finansavimo sumas iš valstybės, savivaldybės, Europos Sąjungos ir kitų šaltinių pateikta 20-ojo VSAFAS 4 priede.

P3. Informacija apie veiklos pajamas ir sąnaudas, grynąjį turtą pateikiama veiklos rezultatų ataskaitoje – 3-ojo VSAFAS 2 priede.

Administracijos direktorius

Apskaitos skyriaus vedėja



Vladas Damulevičius

Irena Mirončikienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Šiaulių miesto savivaldybės administracija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188771865, Vasario 16-osios g. 62, Šiauliai
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2013 m. spalio 3 d. Nr.
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		514.462.041,02	522.641.566,01
I.1	Pietros darbai		1.024.293,66	1.054.923,16
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		427.422,30	318.302,39
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		555.538,12	721.713,93
I.5	Prestižas		41.333,24	14.906,84
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		242.133.667,97	252.156.904,01
II.2	Pastatai		21.200.201,00	21.200.201,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		43.551.513,36	46.075.678,32
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		148.486.573,68	159.889.427,54
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6.504.682,18	6.504.682,18
II.6	Transporto priemonės		599.741,37	745.100,12
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		570.116,61	663.472,45
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.756.818,88	1.311.948,82
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1.135.818,51	988.308,35
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		18.328.202,38	14.778.085,23
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		271.304.079,39	269.429.738,84
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		45.218.432,53	44.512.652,59
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos		948.568,11	305.144,34
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		794.879,96	186.967,13
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		153.688,15	118.177,21

II.	Išankstiniai apmokėjimai		6.197.467,36	5.024.407,6
III.	Per vienus metus gautinos sumos		34.239.937,08	37.245.373,2
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		171.188,71	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		14.781,36	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		33.964.577,46	37.203.950,6
III.6	Kitos gautinos sumos		89.389,55	41.422,5
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3.832.459,98	1.937.727,9
	IŠ VISO TURTO:		559.680.473,55	567.154.218,6
D.	FINANSAVIMO SUMOS		477.687.514,73	484.791.565,3
I.	Iš valstybės biudžeto		102.891.032,09	106.778.017,9
II.	Iš savivaldybės biudžeto		54.455.380,56	56.954.895,9
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		59.780.603,92	59.244.725,8
IV.	Iš kitų šaltinių		260.560.498,16	261.813.925,6
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		41.310.805,46	43.816.981,9
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		13.061.693,89	15.709.879,8
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		13.061.693,89	15.709.879,8
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		28.249.111,57	28.107.102,04
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		6.014.529,81	6.014.529,81
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		296.301,59	845.390,23
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		26.453,31	690.987,77
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		25.458,32	690.964,08
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		994,99	23,69
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		4.029.553,36	2.911.570,89
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		40.117,20	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		16.501.316,76	16.008.076,09
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		652.400,47	485.747,09
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		496.031,20	833.411,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		192.407,87	317.389,12
F.	GRYNASIS TURTAS		40.682.153,36	38.545.671,31
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		17.679.448,67	17.679.448,67
II.1	Tikrosios vertės rezervas		17.679.448,67	17.679.448,67
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		39.186.461,01	20.875.735,84
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(16.183.756,32)	(9.513,20)
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(16.174.243,12)	698,24

IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(9.513,20)	(10.211,44)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		559.680.473,55	567.154.218,6

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Vladas Damulevičius

(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Irena Mirončikienė

(vardas ir pavardė)

Šiaulių miesto savivaldybės administracija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188771865, Vasario 16-osios g. 62, Šiauliai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2013 m. spalio 3 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		66.901.995,61	70.200.899,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		66.857.858,31	70.198.732,85
I.1.	Iš valstybės biudžeto		41.792.477,13	43.089.099,36
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		21.548.303,38	23.500.760,27
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.900.087,70	2.604.277,35
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		616.990,10	1.004.595,87
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		44.137,30	2.166,30
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		44.137,30	2.166,30
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		66.862.558,30	70.198.688,08
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		5.790.786,44	5.215.029,84
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11.682.831,18	14.095.461,12
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		406.381,28	401.538,64
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		18.438,14	10.588,03
V.	TRANSPORTO		11.965,77	7.509,56
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		6.002,14	2.249,24
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.761.519,63	2.563.265,29
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		77.036,79	59.026,26
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		153.504,04	170.963,40
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		30.811.258,12	32.665.366,39
XI.	NUOMOS		1.200,00	
XII.	FINANSAVIMO		783.704,19	593.054,26
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5.594.782,26	4.888.183,34
XIV.	KITOS		9.763.148,32	9.526.452,71
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		39.437,31	2.211,07
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		455,65	
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(29.761,16)	(2.275,99)

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ		(16.183.463,62)	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ		(16.174.243,12)	(64,92)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		22.760.725,17	16.236.796,63
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6.586.482,05	16.236.731,71
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas)

Vladas Damulevičius

(vardas ir pavardė)

Apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Irena Mirončikienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų panaudojimas savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
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 nepiniginiam turtui įsigyti)	106.778.017,97	43.839.557,70	313,40	483.427,72	(4.443.910,00)		(42.702.684,11)	(383.503,27)	(685.758,63)	5.571,31	102.891.032,09	
2	nepiniginiam turtui įsigyti	106.150.441,11	2.070.179,58	(8.953,60)	483.427,72	(1.050.369,16)		(6.647.499,53)				100.997.226,12	
3	kitoms išlaidoms kompensuoti	627.576,86	41.769.378,12	9.267,00		(3.393.540,84)		(36.055.184,58)	(383.503,27)	(685.758,63)	5.571,31	1.893.805,97	
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	56.954.895,90	27.626.737,53	(90.535,46)	1.783.480,97	(5.961.538,99)		(25.530.769,58)	(397.840,53)	(94.277,22)	165.227,94	54.455.380,56	
5	nepiniginiam turtui įsigyti	56.734.978,03	1.955.566,15	(9.999,46)	1.783.480,97	(4.322.811,58)		(2.683.120,89)		(70.222,34)	165.227,94	53.553.098,82	
6	kitoms išlaidoms kompensuoti	219.917,87	25.671.171,38	(80.536,00)		(1.638.727,41)		(22.847.648,69)	(397.840,53)	(24.054,88)		902.281,74	
7	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	59.244.725,84	4.767.805,39	90.222,06	18.793,29	(202.076,26)		(4.088.188,31)		(6.598,72)	(44.079,37)	59.780.603,92	
8	nepiniginiam turtui įsigyti	58.154.957,34	4.319.370,60	18.953,06	18.793,29	(202.076,26)		(3.762.116,23)		(6.598,72)		58.541.283,08	
9	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.089.768,50	448.434,79	71.269,00				(326.072,08)			(44.079,37)	1.239.320,84	
10	Iš kitų šaltinių:	261.813.925,65	160.493,83		638.780,66	(1.293.843,99)		(758.857,99)				260.560.498,16	
11	nepiniginiam turtui įsigyti	261.744.405,32	135.856,61		638.780,66	(1.292.444,00)		(715.188,91)				260.511.409,68	
12	kitoms išlaidoms kompensuoti	69.520,33	24.637,22			(1.399,99)		(43.669,08)				49.088,48	
13	Iš viso finansavimo sumų	484.791.565,36	76.394.594,45		2.924.482,64	(1.901.569,24)		(73.080.499,99)	(781.343,80)	(786.634,57)	126.719,88	477.687.514,73	