

**KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS  
2018 m. kovo mén. 31 d. pasibaigusio ketvirčio  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
PARENGTAS PAGAL VIEŠOJO SEKTORIAUS APSKAITOS  
IR FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS**

## **KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA**

### **2018 METŲ METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

### **2018 METŲ I KETVIRČIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

#### **I. BENDROJI DALIS**

Klaipėdos miesto savivaldybės administracija (toliau – Administracija) yra savivaldybės įstaiga, atsakinga už savivaldos teisių įgyvendinimą bendruomenės interesais. Administracija yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto. Administracijos steigėjas yra Savivaldybės taryba. Administracijos buveinės adresas: Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda. Pagrindinė veiklos rūšis: Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla, kodas 75. II. 20, identifikavimo kodas 188710823.

Administracija savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos vienos savivaldos įstatymu ir kitais įstatymais bei kitais Seimo priimtais teisės aktais, Lietuvos Respublikos Prezidento dekreta, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos priimtais sprendimais, Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymais, Klaipėdos miesto mero potvarkiais bei kitais teisės aktais.

Administracija, vykdymada jai pavedusts uždavinius, įstatymų, Vyriausybės nutarimų bei savivaldybės institucijų nustatyta tvarka atlieka šias funkcijas: savivaldybės teritorijoje organizuoja ir kontroliuoja savivaldybės institucijų sprendimų įgyvendinimą arba pati juos įgyvendina; įgyvendina įstatymus ir Vyriausybės nutarimus, nereikalaujančius Savivaldybės tarybos sprendimų; įstatymų nustatyta tvarka organizuoja savivaldybės biudžeto pajamų ir išlaidų bei kitų piniginių išteklių buhalterinės apskaitos tvarkymą, organizuoja ir kontroliuoja savivaldybės turto valdymą ir naudojimą; administruoja viešųjų paslaugu teikimą; per įgaliotus savivaldybės tarnautojus atstovauja savivaldybei savivaldybės įmonių ir akcinių bendrovė valdymo organuose; rengia savivaldybės institucijų sprendimų ir mero potvarkių projektus; atlieka tarybos sekretoriato, mero, Savivaldybės tarybos narių ir Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos finansinių, ūkinį bei materialinių aptarnavimą; vykdo kitas įstatymų, Vyriausybės nutarimų ir Savivaldybės tarybos sprendimų numatytas funkcijas.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 m. sausio 1 d. – 2018 m. kovo 31 d. duomenis.

Duomenys finansinėse ataskaitose nurodomi eurais.

#### **II. APSKAITOS POLITIKA**

Administracijos apskaitos politika aprašyta 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

#### **III. PASTABOS**

##### **Finansinės būklės ataskaita 2018-03-31**

1. Nematerialusis turtas **927.826 Eur**. Šią sumą sudaro programinės įrangos ir jos licencijų likutinė vertė 122.542 Eur, kito nematerialiojo turto (detaliųjų, specialiųjų, bendruųjų planų, GIS duomenų bazės Klaipėdos mieste, triukšmo sklaidos žemėlapiai) likutinė vertė 548.637 Eur, nebaigtų projektų ir išankstinių apmokėjimų balansinė vertė 256.647 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas **267.081.386 Eur**. Šią sumą sudaro žemė, įvertinta tikraja verte 20.016.515 Eur, pastatų likutinė vertė 42.538.973 Eur, infrastruktūros ir kitų statinių likutinė vertė 154.099.501 Eur, nekilnojamųjų kultūros vertybių, įvertintų tikraja verte 4.753.100 Eur,

mašinų ir įrenginių likutinė vertė 1.757.487 Eur, transporto priemonių likutinė vertė 85.174 Eur, baldų ir biuro įrangos likutinė vertė 403.626 Eur, kito ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 550.756 Eur, nebaigtos statybos ir išankstinių apmokėjimų balansinė vertė 42.876.254 Eur.

3. Ilgalaikis finansinis turtas **108.238.722 Eur**. Ilgalaikio finansinio turto sumą sudaro investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus 1.757.990 Eur, investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus 106.238.332 Eur, investicijos į kitus subjektus 34 Eur bei 242.366 Eur kitų ilgalaikių gautinų sumų – tai vadovaujantis Lietuvos Respublikos asmenų, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonomikos krizės neproporcinaliai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymo nuostatomis apskaičiuotos bei apskaitoje užregistruotos grąžintinos sumos ilgalaikė dalis.

4. Biologinis turtas **153.472 Eur**.

5. Atsargų vertė **396.266 Eur**. Šią sumą sudaro medžiagos, žaliavos 24.359 Eur, ūkinis inventorius 238.288 Eur ir ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti 133.619 Eur.

6. Išankstiniai apmokėjimai **252.223 Eur**. Šią sumą išankstiniai apmokėjimai tiekėjams, viešojo sektoriaus subjektams ir kiti išankstiniai apmokėjimai 57.833 Eur bei ateinančių laikotarpių sąnaudos 194.390 Eur.

7. Per vienerius metus gautinos sumos **12.208.481 Eur**. Šią sumą sudaro gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas 1.718.091 Eur, sukauptos gautinos sumos 6.819.593 Eur, kitos gautinos sumos 3.670.797 Eur.

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai **1.639.073 Eur** – pinigų likutis bankų sąskaitose.

9. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – **43.590.971 Eur**.

10. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – **224.563.858 Eur**.

11. Finansavimo sumos iš Europos Sajungos – **43.753.821 Eur**.

12. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių – **26.148.747 Eur**.

13. Ilgalaikiai įsipareigojimai **761.595 Eur**. Šią sumą sudaro 519.229 Eur ilgalaikės vidaus paskolos, 242.366 Eur kiti ilgalaikiai įsipareigojimai, t.y. asmenims, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonomikos krizės neproporcinaliai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžintinų sumų ilgalaikė dalis.

14. Trumpalaikiai įsipareigojimai **12.131.856 Eur**. Šią sumą sudaro trumpalaikiai atidėjiniai 8.000 Eur, ilgalaikių įsipareigojimų einamujų metų dalis 132.125 Eur (tame skaičiuje ilgalaikių vidaus paskolų einamujų metų dalis 10.566 Eur ir dėl ekonomikos krizės neproporcinaliai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžintinų sumų trumpalaikė dalis 121.559 Eur), mokėtinis finansavimo sumos 67.059 Eur, grąžintinos finansavimo sumos 1.911 Eur, kitos biudžetui mokėtinis sumos 13.041 Eur, mokėtinis socialinės išmokos 1.986.827 Eur, tiekėjams mokėtinis sumos 3.520.549 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 532.262 Eur, sukauptos mokėtinis sumos 5.853.585 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 16.497 Eur.

Nurodyta ilgalaikė vidaus paskola (519.229 Eur) bei ilgalaikių vidaus paskolų einamujų metų dalis (10.566 Eur) – tai Savivaldybei nuosavybės teise priklausančių gyvenamujų patalpų atnaujinimui, įgyvendinant daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) programą, suteiktų paskolų likutis, kurį (kredito ir palūkanų įmokas) apmokės VŠĮ „Būsto energijos taupymo agentūra“.

15. Rezervai **14.074.879 Eur** – tikrosios vertės rezervas.

16. Nuosavybės metodo įtaka **22.657.286 Eur**.

17. Sukauptas perviršis **3.214.436 Eur**. Šią sumą sudaro einamujų metų perviršis 62.932 Eur ir ankstesnių metų perviršis 3.151.504 Eur.

#### **Veiklos rezultatų ataskaita 2018-03-31**

1. Pagrindinės veiklos pajamos **16.848.686 Eur**. Šią sumą sudaro finansavimo pajamos 16.633.518 Eur, pagrindinės veiklos kitos pajamos 215.168 Eur.

2. Pagrindinės veiklos sąnaudos **17.052.001 Eur**. Šią sumą sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 1.759.232 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 1.543.765 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 94.864 Eur, komandiruočių sąnaudos 7.418 Eur, transporto sąnaudos 12.509 Eur, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 11.199 Eur, paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 214.661 Eur, nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos 214.352 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 44.353 Eur, socialinių išmokų sąnaudos 5.972.353 Eur, finansavimo sąnaudos 2.741.859 Eur, kitų paslaugų sąnaudos 4.390.147 Eur, kitos sąnaudos 45.289 Eur.

3. Pagrindinės veiklos rezultatas **-203.315 Eur**.
4. Kitos veiklos rezultatas **268.215 Eur**.
5. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas **-1.968 Eur**.
6. Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka **0 Eur**.
7. Nuosavybės metodo įtaka **3.189.774 Eur**.
8. Grynasis perviršis ar deficitas **3.252.706 Eur**.

Savivaldybės administracijos direktorius

Saulius Budinas

Vyriausiasis buhalteris

Aldona Špučienė

*lina čeponiene vedėja*  
Lina Čeponienė

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

*2018-05-24 Nr. B9 -42*

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinio laikotarpio paskutinė diena	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutinė diena
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>376 247 934</b>	<b>370 279 083</b>
I.	Nematerialusis turtas		927 826	949 112
I.1	Plėtros darbai			100 680
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		122 542	603 432
I.3	Kitas nematerialusis turtas		548 637	245 000
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai		256 647	
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		267 081 386	264 717 625
II.1	Žemė		20 016 515	20 016 515
II.2	Pastatai		42 538 973	42 764 261
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		154 099 501	154 203 720
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		4 753 100	4 753 100
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 757 487	1 804 513
II.6	Transporto priemonės		85 174	89 338
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		403 626	446 507
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		550 756	533 486
II.10	Nebaigtai statyba ir išankstiniai mokėjimai		42 876 254	40 106 185
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		108 238 722	104 612 346
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		<b>153 472</b>	<b>153 472</b>
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>14 496 043</b>	<b>9 322 188</b>
I.	Atsargos		396 266	402 061
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		262 647	268 439
I.3	Nebaigtai gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		133 619	133 622
II.	Išankstiniai apmokėjimai		252 223	338 964
III.	Per vienus metus gautinos sumos		12 208 481	7 315 056
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		1 718 091	2 050 498
III.5	Sukauptos gautinos sumos		6 819 593	4 116 315
III.6	Kitos gautinos sumos		3 670 797	1 148 243
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 639 073	1 266 107
<b>IŠ VISO TURTO</b>			<b>390 897 449</b>	<b>379 754 743</b>

**KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA, 188710823, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda**  
**2018 m. kovo mėn. 31 d. pasibaigusio ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

D.	FINANSAVIMO SUMOS	2	338 057 397	336 621 579
I.	Iš valstybės biudžeto		43 590 971	42 852 076
II.	Iš savivaldybės biudžeto		224 563 858	224 466 250
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		43 753 821	43 101 593
IV.	Iš kitų šaltinių		26 148 747	26 201 660
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		<b>12 893 451</b>	<b>6 875 870</b>
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai		761 595	649 449
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai		519 229	407 083
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai		242 366	242 366
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		12 131 856	6 226 421
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		8 000	8 000
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamųjų metų dalis		132 125	132 590
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		67 059	29 038
II.5	Mokėtinis sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus		14 952	75 672
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		1 911	7 887
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		13 041	67 785
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos		1 986 827	1 286 251
II.8	Gražintini mokesčiai, imokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3 520 549	1 629 989
II.10	Su darbo savykiais susiję jsipareigojimai		532 262	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		5 853 585	3 037 307
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai		16 497	27 574
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>39 946 601</b>	<b>36 257 294</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		14 074 879	14 074 879
II.1	Tikrosios vertės rezervas		14 074 879	14 074 879
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		22 657 286	19 030 911
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		3 214 436	3 151 504
IV.1	Einamųjų metų pervažis ar deficitas		62 932	95 596
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		3 151 504	3 055 908
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES</b>		390 897 449	379 754 743

Administracijos direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausasis buhalteris

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Saulius Budinas

(vardas ir pavardė)

Aldona Špučienė

(vardas ir pavardė)

*Apskaitos skyriaus vedėja*  
*Lina Čeponienė*

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018-05-31 Nr. B9-4L

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

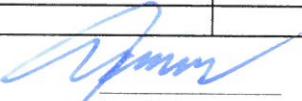
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>16 848 686</b>	<b>14 612 506</b>
I.	Finansavimo pajamos		16 633 518	14 425 058
I.1	Iš valstybės biudžeto		6 745 266	4 963 084
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		9 244 824	8 759 460
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		475 579	396 923
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		167 849	305 591
II.	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos			
III.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		215 168	187 448
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5 946 197	3 711 683
III.2	Pervestinė pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		5 731 029	3 524 235
B.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>17 052 001</b>	<b>14 579 552</b>
I.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		1 759 232	1 624 627
II.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		1 543 765	1 496 088
III.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		94 864	99 226
IV.	Komandiruočių		7 418	3 849
V.	Transporto		12 509	5 781
VI.	Kvalifikacijos kėlimo		11 199	6 273
VII.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		214 661	280 804
VIII.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų		214 352	(74 515)
IX.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		44 353	46 689
X.	Socialinių išmokų		5 972 353	4 280 402
XI.	Nuomas			
XII.	Finansavimo		2 741 859	1 755 179
XIII.	Kitų paslaugų		4 390 147	5 042 669
XIV.	Kitos		45 289	12 480
C.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-203 315</b>	<b>32 954</b>
D.	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>268 215</b>	<b>-9 158</b>
I.	Kitos veiklos pajamos		547 774	525 392
II.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		235 943	534 550
III.	Kitos veiklos sąnaudos		43 616	0
E.	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-1 968</b>	<b>-969</b>
F.	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>		0	0
G.	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
H.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO</b>		62 932	22 827
I.	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		3 189 774	1 587 530
J.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		3 252 706	1 610 357
I.	Tenkantis kontroluojančiam subjektui			
II.	Tenkantis mažumos daliai			

Administracijos direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausiasis buhalteris

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

  
 (parašas)

Saulius Budinas  
 (vardas ir pavardė)

  
 (parašas)

Aldona Špučienė  
 (vardas ir pavardė)

  
 apskaitos skyriaus vedėja  
 Lina Čeponienė

Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINE PASKIRTI IR JU POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI