

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

KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDAS
 [2018 M. KOVO 31 D.] pasibaigusio ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

2018-05-18 Nr. 2018/1/1
 (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		52 593 596	33 106 475
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos			
I.1.	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turta, skirtą parduoti			
I.2.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		14 389 301	8 596 141
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		1 997 233	2 973 446
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos		7 363	58 239
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		12 367 185	5 525 900
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		17 520	38 556
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos		38 204 295	24 510 334
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		52 593 596	33 106 475
	IŠ VISO TURTO:		3 839 535	340 817
D.	FINANSAVIMO SUMOS	2	3 564 990	107 226
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		274 545	233 591
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		24 030 777	15 965 545
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		5 333 206	6 059 256
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		5 082 733	5 808 783
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		250 473	250 473
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		18 697 571	9 906 289
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		2 904 200	2 904 200
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 biudžeta		1 249	248 322
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos		884	23 684
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		15 791 238	6 730 083
II.10.	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.11.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		24 723 284	16 800 113
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka		24 723 284	16 800 113
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7 923 171	5 584 392
III.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		16 800 113	11 215 721
III.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO		52 593 596	33 106 475

Savivaldybės administracijos direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų ir turto departamento direktorė-vyriausioji buhalterė

Saulius Budinas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Aldona Špučienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDAS
[2018 M. KOVO 31 D.] pasibaigusio ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

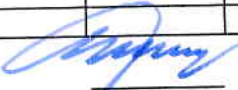
2018-05-18 Nr.2018/1/2
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		28 990 154	29 799 072
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		23 259 125	25 976 432
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		23 259 125	25 976 432
II.1.1	Mokesčių pajamos		23 259 125	25 976 432
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		5 731 029	3 822 640
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5 731 029	3 822 640
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		21 373 372	18 179 608
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		5 205	1 779
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		21 368 167	18 177 829
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7 616 782	11 619 464
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		313 360	273 749
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		313 360	273 749
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		- 6 971	- 10 664
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		7 923 171	11 608 800
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		7 923 171	11 608 800

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
2018 M. KOVO 31 D. J. 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
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
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):	107 226	10 782 474	0		7 324 710						3 564 990	
1.1	nepiniginiam turtui įsigyti	106 085	207 276			114 254						199 107	
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 141	10 575 198			7 210 456						3 365 883	
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:	233 591	1 162 020			1 120 700				366		274 545	
3.1	nepiniginiam turtui įsigyti	21 054	964 830			965 444						20 440	
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	212 537	197 190			155 256				366		254 105	
4.	Iš kitų šaltinių:												
4.1	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	340 817	11 944 494			8 445 410				366		3 839 535	

Finansavimo poskyrio vedėja,
Vaidilutė Andrijauskaitė

KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS SAVIVALDYBĖS IŽDO 2018 M. KOVO 31 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 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita 2018-03-31

Per vienerius matus gautinos sumos – **14.389.301 Eur**, iš jų:

1. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos (pagal VMI ataskaitą S1) **1.997.233 Eur**.
2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas **7.363 Eur**.
3. Sukauptos gautinos sumos **12.367.185 Eur**, iš jų: 1.201.373 Eur sukauptos pajamos iš mokesčių; 1.653.848 Eur sukauptos pajamos už turto naudojimą; 3.447.120 Eur sukauptos pajamos už parduotas prekes, turtą ir paslaugas; 90.840 Eur sukauptos netesybų ir kitos pajamos. Pasibaigus

ataskaitiniam laikotarpiui, Savivaldybės išdas, pagal pateiktas viešojo sektoriaus subjektų pažymas dėl finansavimo sumų, užregistravo savo apskaitoje sukauptas gautinas sumas 5.974.004 Eur.

4. Kitos gautinos sumos **17.520 Eur**.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai **38.204.295 Eur**.

6. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto **3.564.990 Eur**, iš Europos Sąjungos gautos sumos **274.545 Eur**, t. y. iš Valstybės išdo ir ES gautos specialiosios tikslinės dotacijos ir asignavimų valdytojams neperduotos sumos.

7. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai **5.333.206 Eur**, iš jų: paskolos, kurios bus gražintos po 12 mėnesių nuo ataskaitinio laikotarpio pabaigos 5.082.733 Eur; kiti ilgalaikiai įsipareigojimai 250.473 Eur t. y. neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensavimas, kuris bus gražintas per 2019-2020 metus.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai **18.697.570 Eur**, iš jų:

8.1. Ilgalaikių įsipareigojimų einamoji metų dalis 2.904.200 Eur.

8.2. Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus 1.249 Eur.

8.3. Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos 884 Eur.

8.4. Sukauptos mokėtinos sumos 15.791.237 Eur, iš jų: pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, Savivaldybės išdas, pagal pateiktas viešojo sektoriaus subjektų pažymas dėl finansavimo sumų, savo apskaitoje užregistravo sukauptas mokėtinas sumas 13.974.320 Eur, 1.816.917 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 **7 923.171 Eur** (perviršis).

Veiklos rezultatų ataskaita 2018-03-31

Savivaldybės išdo pagrindinės veiklos pajamas sudaro: mokesčių pajamos – **23.259.125 Eur** ir pagrindinės veiklos kitos pajamos **5.731.029 Eur**, kitos pajamos **313.360 Eur**.

Pagrindinės veiklos sąnaudos **21.373.372 Eur**, iš jų: pagal VMI S1 ataskaitą užregistruotos baudų nuvertėjimo sąnaudos 5.205 Eur, viešojo sektoriaus subjektų finansavimo sąnaudos 21.368.167 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – **6.971 Eur**, kurių sudaro investicinės veiklos pajamos 4.972 Eur, palūkanų sąnaudos už banko paskolą 11.943 Eur.

Grynasis perviršis **7.923.171 Eur**.

Savivaldybės administracijos direktorius

Saulius Budinas

Vyriausiasis buhalteris

Aldona Špučienė