

KLAIPÉDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
2019 m. kovo mėn. 31 d. pasibaigusio ketvirčio
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
PARENGTAS PAGAL VIEŠOJO SEKTORIAUS APSKAITOS
IR FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS

KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

2019 METŪ METŪ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2019 METŪ 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, vykdyma jai pavestus 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 bendrovii valdymo organuose; rengia savivaldybės institucijų sprendimų ir mero potvarkių projektus; atlieka tarybos sekretoriato, mero, Savivaldybės tarybos narių ir Savivaldybės kontrolės ir auditu tarnybos finansinį, ūkinį bei materialinį aptarnavimą; vykdo kitas įstatymų, Vyriausybės nutarimų ir Savivaldybės tarybos sprendimų numatytas funkcijas.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 m. sausio 1 d. – 2019 m. kovo 31 d. duomenis.

Duomenys finansinėse ataskaitose nurodomi eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Administracijos apskaitos politika aprašyta 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita 2019-03-31

1. Nematerialusis turtas **1.977.769 Eur**. Šią sumą sudaro programinės įrangos ir jos licencijų likutinė vertė 135.648 Eur, kito nematerialiojo turto (detaliujų, specialiujų, bendruju) planų, GIS duomenų bazės Klaipėdos mieste, triukšmo sklaidos žemėlapiai) likutinė vertė 1.490.781 Eur, nebaigtų projektų ir išankstinių apmokėjimų balansinė vertė 351.340 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas **271.395.240 Eur**. Šią sumą sudaro žemė, jvertinta tikraja verte 20.430.195 Eur, pastatų likutinė vertė 42.904.162 Eur, infrastruktūros ir kitų statinių likutinė vertė 164.962.190 Eur, nekilnojamųj kultūros vertybių, jvertintų tikraja verte 4.825.761 Eur,

mašinų ir įrenginių likutinė vertė 1.554.039 Eur, transporto priemonių likutinė vertė 169.088 Eur, baldų ir biuro įrangos likutinė vertė 324.510 Eur, kito ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 512.509 Eur, nebaigtos statybos ir išankstinių apmokėjimų balansinė vertė 35.712.786 Eur.

3. Ilgalaikis finansinis turtas **116.730.663 Eur**. Ilgalaikio finansinio turto sumą sudaro investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus 3.004.034 Eur, investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus 113.594.739 Eur, investicijos į kitus subjektus 34 Eur bei 131.856 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 **2.815.536 Eur**.

5. Atsargų vertė **367.542 Eur**. Šią sumą sudaro medžiagos, žaliavos 47.910 Eur, ūkinis inventorius 186.013 Eur ir ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti 133.619 Eur.

6. Išankstiniai apmokėjimai **240.255 Eur**. Šią sumą išankstiniai apmokėjimai tiekėjams, viešojo sektoriaus subjektams ir kiti išankstiniai apmokėjimai 106.115 Eur bei ateinančių laikotarpių sąnaudos 134.140 Eur.

7. Per vienerius metus gautinos sumos **14.989.861 Eur**. Šią sumą sudaro gautinos finansavimo sumos 741 Eur, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 2.087.273 Eur, sukauptos gautinos sumos 9.397.881 Eur, kitos gautinos sumos 3.503.966 Eur.

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai **1.882.432 Eur** – pinigų likutis bankų sąskaitose.

9. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – **44.419.128 Eur**.

10. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – **247.216.499 Eur**.

11. Finansavimo sumos iš Europos Sajungos – **32.645.050 Eur**.

12. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių – **27.669.253 Eur**.

13. Ilgalaikiai įsipareigojimai **963.713 Eur**. Šią sumą sudaro 831.857 Eur ilgalaikės vidaus paskolos, 131.856 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 **14.649.746 Eur**. Šią sumą sudaro trumpalaikiai atidėjiniai 4.868 Eur, ilgalaikių įsipareigojimų einamujų metų dalis 132.672 Eur (tame skaičiuje ilgalaikių vidaus paskolų einamujų metų dalis 10.737 Eur ir dėl ekonomikos krizės neproporcinaliai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžintinų sumų trumpalaikė dalis 121.935 Eur), mokėtinis subsidijos ir finansavimo sumos 811.298 Eur, grąžintinos finansavimo sumos 2.466 Eur, kitos biudžetui mokėtinis sumos 16.717 Eur, mokėtinis socialinės išmokos 2.394.031 Eur, tiekėjams mokėtinis sumos 4.084.726 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 653.062 Eur, sukauptos mokėtinis sumos 6.510.686 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 39.220 Eur.

Nurodyta ilgalaikė vidaus paskola (831.857 Eur) bei ilgalaikių vidaus paskolų einamujų metų dalis (10.737 Eur) – tai Savivaldybei nuosavybės teise priklausantių gyvenamujų patalpų atnaujinimui, įgyvendinant daugiaubčių namų atnaujinimo (modernizavimo) programą, suteiktų paskolų likutis, kurį (kredito ir palūkanų įmokas) apmokės VšĮ „Būsto energijos taupymo agentūra“.

15. Rezervai **14.002.320 Eur** – tikrosios vertės rezervas.

16. Nuosavybės metodo įtaka **24.579.430 Eur**.

17. Sukauptas perviršis **4.254.159 Eur**. Šią sumą sudaro einamujų metų perviršis 61.211 Eur ir ankstesnių metų perviršis 4.192.948 Eur.

1. Pagrindinės veiklos pajamos **23.017.069 Eur**. Šią sumą sudaro finansavimo pajamos 22.920.244 Eur, pagrindinės veiklos kitos pajamos 96.825 Eur.
2. Pagrindinės veiklos sąnaudos **23.222.241 Eur**. Šią sumą sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 2.261.214 Eur, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 1.707.761 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 115.268 Eur, komandiruočių sąnaudos 9.349 Eur, transporto sąnaudos 24.292 Eur, kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 6.030 Eur, paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos 426.649 Eur, nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos 99.723 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 20.422 Eur, socialinių išmokų sąnaudos 7.665.338 Eur, finansavimo sąnaudos 4.863.759 Eur, kitų paslaugų sąnaudos 5.979.025 Eur, kitos sąnaudos 43.411 Eur.
3. Pagrindinės veiklos rezultatas **-205.172 Eur**.
4. Kitos veiklos rezultatas **268.681 Eur**.
5. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas **-2.298 Eur**.
6. Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka **0 Eur**.
7. Nuosavybės metodo įtaka **3.868.218 Eur**.
8. Grynasis perviršis ar deficitas **3.929.429 Eur**.

L. e. Savivaldybės administracijos direktorius pareigas

Oleg Marinič

Vyriausiasis buhalteris

Aldona Špučienė

Lina Čeponienė
Apskaitos skrydžių vedėja
Lina Čeponienė

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019-05-21 Nr. B9-117

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

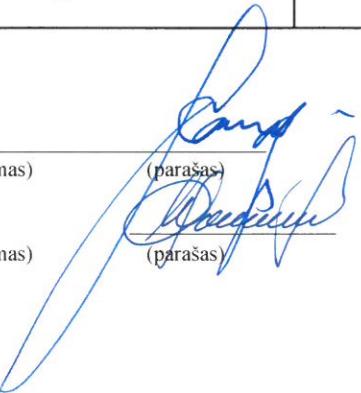
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinio laikotarpio paskutinė diena	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio paskutinė diena
1	2	3	4	5
A.	ILGALAIKIS TURTAS		390 103 672	392 005 260
I.	Nematerialusis turtas		1 977 769	2 082 411
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		135 648	149 262
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1 490 781	1 588 979
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai		351 340	344 170
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		271 395 240	276 620 689
II.1	Žemė		20 430 195	19 994 195
II.2	Pastatai		42 904 162	47 977 530
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		164 962 190	166 498 357
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		4 825 761	4 825 781
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 554 039	1 649 696
II.6	Transporto priemonės		169 088	177 100
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		324 510	352 631
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		512 509	1 020 566
II.10	Nebaigtą statyba ir išankstiniai mokėjimai		35 712 786	34 124 833
III.	Ilgalaikis finansinių turtas		116 730 663	113 302 160
IV.	Mineraliniai ištakliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		2 815 536	2 815 536
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		17 480 090	10 174 158
I.	Atsargos		367 542	278 060
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		233 923	144 441
I.3	Nebaigta 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	133 619
II.	Išankstiniai apmokėjimai		240 255	93 644
III.	Per vienus metus gautinos sumos		14 989 861	8 624 653
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		741	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		2 028 177	2 228 421
III.5	Sukauptos gautinos sumos		9 397 880	5 257 354
III.6	Kitos gautinos sumos		3 563 063	1 138 878
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigu ekvivalentai		1 882 432	1 177 801
IŠ VISO TURTO			410 399 298	404 994 954

KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA, 188710823, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda
2019 m. kovo mén. 31 d. pasibaigusio ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

D.	FINANSAVIMO SUMOS	2	351 949 930	357 295 237
I.	Iš valstybės biudžeto		44 419 128	43 573 067
II.	Iš savivaldybės biudžeto		247 216 499	253 771 693
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		32 645 050	32 508 128
IV.	Iš kitų šaltinių		27 669 253	27 442 349
E.	JSIPAREIGOJIMAI		15 613 459	8 342 849
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai		963 713	908 859
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai		831 857	787 677
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai		131 856	121 182
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		14 649 746	7 433 990
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		4 868	5 306
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamųjų metų dalis		132 672	132 510
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		811 298	4 905
II.5	Mokėtinis sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus		19 183	7 441
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		2 466	1 768
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui		16 717	5 673
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		2 394 031	1 793 772
II.8	Grąžintini mokesčiai, jmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos		4 084 726	2 067 517
II.10	Su darbo savykiais susiję jsipareigojimai		653 062	
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos		6 510 686	3 400 710
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai		39 220	21 829
F.	GRYNASIS TURTAS		42 835 909	39 356 868
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		14 002 320	14 002 320
II.1	Tikrosios vertės rezervas		14 002 320	14 002 320
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		24 579 430	21 161 600
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		4 254 159	4 192 948
IV.1	Einamųjų metų pervažis ar deficitas		61 211	1 041 444
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		4 192 948	3 151 504
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, JSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		410 399 298	404 994 954

L. e. Savivaldybės administracijos direktoriaus pareigas
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausasis buhalteris
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)


Oleg Marinič
 (vardas ir pavardė)

Aldona Špučienė
 (vardas ir pavardė)

Apskaitos skyrius vedėja

 Lina Čeponiene

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019-05-21 Nr. B9-117

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		23 017 069	16 848 686
I.	Finansavimo pajamos		22 920 244	16 633 518
I.1	Iš valstybės biudžeto		8 766 486	6 745 266
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		12 713 643	9 244 824
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 243 900	475 579
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		196 215	167 849
II.	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos		96 825	215 168
III.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6 153 687	5 946 197
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6 056 862	5 731 029
III.2	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		23 222 241	17 052 001
I.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		2 261 214	1 759 232
II.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		1 707 761	1 543 765
III.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		115 268	94 864
IV.	Komandiruočių		9 349	7 418
V.	Transporto		24 292	12 509
VI.	Kvalifikacijos kėlimo		6 030	11 199
VII.	Paprastojo remonto ir eksplotavimo		426 649	214 661
VIII.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų		99 723	214 352
IX.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		20 422	44 353
X.	Socialinių išmokų		7 665 338	5 972 353
XI.	Nuomos			
XII.	Finansavimo		4 863 759	2 741 859
XIII.	Kitų paslaugų		5 979 025	4 390 147
XIV.	Kitos		43 411	45 289
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-205 172	-203 315
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		268 681	268 215
I.	Kitos veiklos pajamos		588 618	547 774
II.	Pervestinų į biudžetą kitos veiklos pajamos		280 404	235 943
III.	Kitos veiklos sąnaudos		39 533	43 616
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-2 298	-1 968
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		61 211	62 932
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		3 868 218	3 189 774
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3 929 429	3 252 706
I.	Tenkantis kontroliuojančiajam subjektui			
II.	Tenkantis mažumos daliai			

L. e. Savivaldybės administracijos direktoriaus pareigas
 (teisės aktais jpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

[Signature]
 (parašas)

Oleg Marinič
 (vardas ir pavardė)

Vyriausasis buhalteris
 (teisės aktais jpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

[Signature]
 (parašas)

Aldona Špučienė
 (vardas ir pavardė)

*Apskaitos skyriaus vedėja
 Lina Čeponiene*