

**KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDO
2025 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusio ketvirčio
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
PARENGTAS PAGAL VIEŠOJO SEKTORIAUS APSKAITOS
IR FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS**

KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDAS
[2025 M. RUGSĖJO 30 D.] pasibaigusio ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2025-11-18 Nr. 2025/3/1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 0,00 | 0 |
| I. | Nematerialusis turtas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| (Visos) | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 93 307 609,75 | 58 334 020,40 |
| 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 | | 24 230 128,58 | 18 432 258,53 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | 1 587 077,47 | 4 089 369,16 |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | | 8 841,11 | 10 498,25 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 22 623 060,98 | 14 306 667,73 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 11 149,02 | 25 723,39 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 69 077 481,17 | 39 901 761,87 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 93 307 609,75 | 58 334 020,40 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 2 | 23 080 729,85 | 2 057 555,33 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 18 466 182,37 | 426 954,01 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | | |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 4 614 547,48 | 1 630 601,32 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | | |
| E. | ISIPAREIGOJIMAI | | 57 446 606,43 | 44 740 323,52 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 7 359 549,09 | 7 077 283,04 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | 7 359 549,09 | 7 077 283,04 |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 50 087 057,34 | 37 663 040,48 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | 3 560 202,60 | 4 217 406,15 |
| 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 | | 4 870,68 | 1 228 878,96 |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | 132,85 |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | | |
| II.10 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 46 521 984,06 | 32 216 622,52 |
| II.11 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 12 780 273,47 | 11 536 141,55 |
| I. | Rezervai | | | |
| II. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| III. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 12 780 273,47 | 11 536 141,55 |
| III.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 1 244 131,92 | -2 701 914,52 |
| III.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 11 536 141,55 | 14 238 056,07 |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO | | 93 307 609,75 | 58 334 020,40 |

Savivaldybės administracijos direktorius

Andrius Žukas

(viešojo sektoriaus įstaigos vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų
davadinimas)

(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus patarėja

Vaidilutė Andrijauskaitė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(vardas ir pavardė)

KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDAS
[2025 M. RUGSĖJO 30 D.] pasibaigusio ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2025-11-18 Nr.2025/3/2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praejęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 167 805 683,81 | 154 966 643,49 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | | |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | 154 876 669,97 | 141 696 014,85 |
| II.1 | Mokesčių pajamos grynąja verte | | 154 876 669,97 | 141 696 014,85 |
| II.1.1 | Mokesčių pajamos | | 154 876 669,97 | 141 696 014,85 |
| 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 | | 12 929 013,84 | 13 270 628,64 |
| III.1 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 12 929 013,84 | 13 270 628,64 |
| III.2 | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 171 945 623,77 | 152 771 528,72 |
| I. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | 40 551,35 | - 1 817,93 |
| II. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| III. | FINANSAVIMO | | 171 905 033,72 | 152 773 307,33 |
| IV. | KITOS | | 38,70 | 39,32 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | - 4 139 939,96 | 2 195 114,77 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 2 065 146,16 | 2 675 454,24 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 2 065 146,16 | 2 675 454,24 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | 3 318 925,72 | 3 262 609,89 |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 1 244 131,92 | 8 133 178,90 |
| H. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| I. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 1 244 131,92 | 8 133 178,90 |

Savivaldybės administracijos direktorius

Andrius Žukas

(viešojo sektoriaus įstaigos vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus patarėja

Vaidilutė Andrijauskaitė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS SAVIVALDYBĖS IŽDO 2025 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 skyrius.

Skyrius 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.

II. APSKAITOS POLITIKA

Savivaldybės išdo apskaitos politika aprašyta 2024 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių, apskaitos politikos keitimų nebuvo. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto išdas neturėjo.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Savivaldybės išdo veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

Savivaldybės administracijos direktorius

Andrius Žukas

Finansų skyriaus patarėja

Vaidilutė Andrijauskaitė

DETALŪS METADUOMENYS

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Dokumento sudarytojas (-ai) | Klaipėdos miesto savivaldybė 188710823, Liepų g. 11, LT-91502, Klaipėda |
| Dokumento pavadinimas (antraštė) | KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2025 M. RUGSĖJO 30 D. PASIBAIGUSIO KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS |
| Dokumento registracijos data ir numeris | 2025-11-18 Nr. VS-9159 |
| Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris | – |
| Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo | ADOC-V1.0 |
| Parašo paskirtis | Pasirašymas |
| Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos | Vaidilutė Andrijauskaitė, Patarėja, Finansų skyrius |
| Sertifikatas išduotas | VAIDILUTĖ ANDRIJAUSKAITĖ LT |
| Parašo sukūrimo data ir laikas | 2025-11-18 08:26:35 (GMT+02:00) |
| Parašo formatas | XAdES-T |
| Laiko žymoje nurodytas laikas | 2025-11-18 08:26:47 (GMT+02:00) |
| Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją | EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE |
| Sertifikato galiojimo laikas | 2023-06-29 17:18:37 – 2028-06-27 23:59:59 |
| Parašo paskirtis | Pasirašymas |
| Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos | Andrius Žukas, Savivaldybės administracijos direktorius, SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS DIREKTORIUS |
| Sertifikatas išduotas | ANDRIUS ŽUKAS LT |
| Parašo sukūrimo data ir laikas | 2025-11-18 08:41:47 (GMT+02:00) |
| Parašo formatas | XAdES-T |
| Laiko žymoje nurodytas laikas | 2025-11-18 08:41:59 (GMT+02:00) |
| Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją | SK ID Solutions EID-Q 2024E, SK ID Solutions AS EE |
| Sertifikato galiojimo laikas | 2025-11-14 11:14:14 – 2028-11-13 11:14:13 |
| Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti | "Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA-2, VI Registru Centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avily, Klaipėdos miesto savivaldybės administracija, į.k. 188710823 LT", sertifikatas galioja nuo 2024-12-18 09:57:58 iki 2027-12-18 09:57:58 |
| Pagrindinio dokumento priedų skaičius | 1 |
| Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius | – |
| Priedamo dokumento sudarytojas (-ai) | – |
| Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė) | – |
| Priedamo dokumento registracijos data ir numeris | – |
| Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas | Dokumentų valdymo sistema Avily, versija 3.5.78.2 |
| Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data) | Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2025-11-18 09:00:15) |
| Paieškos nuoroda | – |
| Papildomi metaduomenys | Nuorašą suformavo 2025-11-18 09:00:16 Dokumentų valdymo sistema Avily |