

**KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDO  
2015 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusio ketvirčio  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
PARENGTAS PAGAL VIEŠOJO SEKTORIAUS APSKAITOS  
IR FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS**

**KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDAS**

[2015 M. RUGSĖJO 30 D.] pasibaigusio ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2015-11-18 Nr. 2015/2/1  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
(Visos)	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Atsargos		41.880.527	24.119.087
I.1.	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turą, skirtą parduoti			
I.2.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		18.579.403	12.218.091
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		686.759	439.274
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		60.688	10.256
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		17.778.371	11.689.088
III.6.	Kitos gautinos sumos		53.585	79.473
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		23.301.124	11.900.996
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>41.880.527</b>	<b>24.119.087</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>			<b>0</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		4.201.033	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4.201.033	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		36.464.151	36.218.524
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		22.781.110	24.503.672
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		22.781.110	24.503.672
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		13.683.041	11.714.852
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		2.998.976	2.998.976
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			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		15.249	462.159
II.7.	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		4.207	
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10.	Sukauptos mokėtinos sumos		9.402.579	6.629.250
II.11.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1.262.030	1.624.467
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		1.215.343	-12.099.437
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.215.343	-12.099.437
III.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		13.314.780	8.617.598
III.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-12.099.437	-20.717.035
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJOJO</b>		<b>41.880.527</b>	<b>24.119.087</b>

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**

[2015 M. RUGSĖJO 30 D.] pasibaigusio ketvirčio FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**


2015-11-18 Nr.2015/2/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

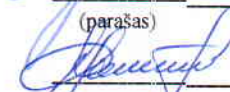
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>62.718.299</b>	<b>51.057.944</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		48.013.017	42.635.075
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		48.013.017	42.635.075
II.1.1	Mokesčių pajamos		48.013.017	42.635.075
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		14.705.282	8.422.869
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		14.705.282	8.422.869
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS</b>		<b>50.139.470</b>	<b>41.565.913</b>
I.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		50.139.470	41.565.913
IV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>12.578.829</b>	<b>9.492.031</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		740.236	1.357.147
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>		- 4.285	946.870
<b>G.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>13.314.780</b>	<b>11.796.048</b>
<b>H.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>I.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>13.314.780</b>	<b>11.796.048</b>

Savivaldybės administracijos direktorius  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Saulius Budinas  
(vardas ir pavardė)

Finansų ir turto departamento direktorė-vyriausioji buhalterė

  
(parašas)

Aldona Špučienė  
(vardas ir pavardė)

Finansų ir turto departamento direktorė-vyriausioji buhalterė  
Auskaitė

**KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDAS**

[2015 M. RUGSĖJO 30 D.] pasibaigusio ketvirčio FINANSINIŲ ATASKA ( ) RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**P2 Finansavimo sumos**

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPI**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus nemokamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergru-pavimas	Neatly-gintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
							Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas (gautinų) pasikeitimas	Finansa-vimo sumos (grąžintos)	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 organizacijų):	0	30.553.304	0		26.352.271						4.201.033	
1.1	nepiniginiam turtui įsigyti		642.030	669.209		1.311.239							
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	29.911.274	-669.209		25.041.032						0	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											4.201.033	
2.1	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti												
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:												
3.1	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:												
4.1	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	0	30.553.304			26.352.271						4.201.033	

# KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS SAVIVALDYBĖS IŽDO 2015 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, PVM mokėtojo kodas – LT887108219.

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 2014 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

## III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

### Finansinės būklės ataskaita 2015-09-30

Per vienerius matus gautinos sumos – **18.579.406 Eur**, iš jų:

1. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos (pagal VMI ataskaitą S1) **686.759 Eur**.
2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas **60.688 Eur**.
3. Sukauptos gautinos sumos **17.778.371 Eur**, iš jų 7.400.754 Eur sukauptos pajamos iš mokesčių; 4.444.984 Eur sukauptos pajamos už turto naudojimą; 2.583.753 Eur sukauptos pajamos už parduotas prekes, turtą ir paslaugas; pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, Savivaldybės išdas, pagal pateiktas viešojo sektoriaus subjektų pažymas dėl finansavimo sumų, užregistravo savo apskaitoje sukauptas gautinas sumas 3.272.840 Eur.

4. Kitos gautinos sumos **53.585 Eur.**
5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai **23.301.124 Eur.**
6. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto **4.201.033 Eur**, t.y. iš Valstybės išdo gautos specialiosios tikslinės dotacijos ir asignavimų valdytojams neperduotos sumos.
7. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – paskolos, kurios bus gražintos po 12 mėnesių nuo ataskaitinio laikotarpio pabaigos **22.781.110 Eur.**
8. Trumpalaikiai įsipareigojimai **13.683.041 Eur**, iš jų:
  - 8.1. Ilgalaikių įsipareigojimų einamoji metų dalis 2.998.976 Eur;
  - 8.2. Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus 15.249 Eur;
  - 8.3. Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos 4.207 Eur, t.y. pagal VMI ataskaitą S1 užregistruotos mokesčių permokos.
9. Sukauptos mokėtinos sumos **9.402.579 Eur**, iš jų: pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, Savivaldybės išdas, pagal pateiktas viešojo sektoriaus subjektų pažymas dėl finansavimo sumų, savo apskaitoje užregistravo sukauptas mokėtinas sumas 9.398.185 Eur, kitos mokėtinos sumos 4.394 Eur pagal VMI ataskaitą užregistruotos sumos.
10. Kitos mokėtinos sumos **1.262.030 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.
11. Einamųjų metų perviršis ir deficitas **13.314.780 Eur** (perviršis).

#### **Veiklos rezultatų ataskaita 2015-09-30**

Savivaldybės išdo pagrindinės veiklos pajamas sudaro: mokesčių pajamos **48.013.017 Eur** ir pagrindinės veiklos kitos pajamos **14.705.282 Eur.**

Pagrindinės veiklos sąnaudos **50.139.470 Eur**, t.y. viešojo sektoriaus subjektų finansavimo sąnaudos.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas **740.236 Eur**, kurį sudaro dividendai 983.031 Eur, baudos ir delspinigiai 53.697 Eur, banko palūkanos 49.736 Eur, kitos finansinės investicinės veiklos pajamos 6.436 Eur, palūkanų sąnaudos už banko paskolą 352.664 Eur.

Apskaitos politikos keitimo įtaka 4.285 Eur. Pagal Lietuvos Respublikos finansų ministerijos ataskaitą S6 koreguotos gautinos sumos už žemės realizavimą ir sukauptos pervestinos pajamos.

Grynasis perviršis **13.314.780 Eur.**

Savivaldybės administracijos direktorius

Saulius Budinas

Vyriausiasis buhalteris

Aldona Špučienė