

**Klaipėdos miesto savivaldybės iždas**

**2014 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos  
ir finansinės atskaitomybės standartus

Klaipėdos miesto savivaldybės iždas, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147483402  
D/L: --

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2014-04-14 Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
III	Ilgalaikis finansiniis turtas			
IV	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		83.278.382,25	63.186.001,00
I	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaiki materialujį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	42.186.624,94	43.226.631,00
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialines imokos		1.516.726,52	3.271.505,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		35.411,08	282.242,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		40.360.084,73	39.346.489,00
III.6	Kitos gautinos sumos		274.402,61	326.395,00
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Piniagai ir pinigų ekvivalentai	P11	41.091.757,31	19.959.370,00
	IŠ VISO TURTO:		83.278.382,25	63.186.001,00
D	FINANSAVIMO SUMOS		0,00	2.900,00
I	Iš valstybės biudžeto		0,00	2.900,00
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių			

(teisinys kitame puslapyje)

Klaipėdos miesto savivaldybės iždas, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
E	ISIPAREIGOJIMAI			
I	Ilgalaikiai isipareigojimai		125.055.318,86	134.714.877,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai	P13, P14	84.606.278,67	96.162.169,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai (diskontuota)		84.606.278,67	96.162.169,00
I.3	Kiti isipareigojimai			
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		40.449.040,19	38.552.708,00
II.1	Ilgalaikių atidėjimų ečiamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų ečiamųjų metų dalis	P13, P14	10.354.863,21	2,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		1.595.741,69	710.083,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, imokos ir ju permokos			224,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	22.889.475,28	37.842.399,00
II.11	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai	P17	5.608.960,01	-71.531.776,00
F	GRYNASIS TURTAS	P18	-41.776.936,61	-71.531.776,00
I	Rezervai			
II	Nuosavybės metodo iškaka			
III	Sukaupta perviršis ar deficitas		-41.776.936,61	-71.531.776,00
III.1	Ečiamųjų metų perviršis ar deficitas		29.754.839,39	4.353.489,00
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-71.531.776,00	-75.885.265,00
	IS VIŠO FINANSAVIMO SUMŪ, ISIPAREIGOJIMŪ IR GRYNOJO TURTO:		83.278.382,25	63.186.001,00

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Klaipėdos miesto savivaldybės iždas, Lėpų g. 11, LT-91502 Klaipėda  
 2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYΣ  
 (Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147483402  
 D/U: --

GRYNOJO TURTO POKYČIU ATASKAITA

PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontrolluojančiam subjektui					Pateiktin valinta ir tilskimcas: <i>litais</i>
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nesavaybės metodu įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas pries nuosavybių metodo itaka	
1	Likutis užprajusio laikotarpio paskutinė diena	2	3	4	5	6	7	8
2	Perinimo išgaliaukio turto iš kitos viešojo sektorius subjekto įtaka		X		X			-75.885.265,00
3	Perduoto atba parduoto išgaliaukio turto kitam subjektui įtaka		X		X			10
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X			
5	Kiti sandaryti rezervai		X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X		X			
7	Dalininkų (nuosekavę) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X			
8	Ataskatininkų laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X			4.353.489,00
9	Kiti pokyčiai							-71.531.776,00
10	Likutis pradžios laikotarpio paskutinė diena							-71.531.776,00
11	Perinimo išgaliaukio turto iš kitos viešojo sektorius subjekto įtaka		X		X			
12	Perduoto atba parduoto išgaliaukio turto kitam subjektui įtaka		X		X			
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X			
14	Kiti sandaryti rezervai		X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X		X			
16	Dalininkų (nuosekavę) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X			29.754.839,39
17	Ataskatininkų laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X			29.754.839,39
18	Kiti pokyčiai							
19	Likutis ataskatinio laikotarpio paskutinė diena							-41.776.936,61

X pažymeti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktas pareigoto pastrėvų asmens parcių pavadinimais)

(vardas ir pavardė)

(vieniavietės buhalteris (buhalteris), ištenė dalyvoma netai teisės aktus)

(pamaskas)

(Barasas)

*Andrius Skurlys*  
 (Nerūdėjant savo deklaracijai)  
 Atsakomybės priemonė

*Finansavimo poskyrio vedėja*  
 Vieniavietės Andrius Skurlys

Klaipėdos miesto savivaldybės iždas, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147483402  
D/L: --

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
*2014-09-19* Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>				
I	Iplaukos		21.103.449,09	975.738,00
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		429.215.208,71	393.468.226,00
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		133.577.120,07	149.569.696,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		133.577.120,07	149.569.696,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
I.1.4	Iš kitų šaltinių			
I.2	Iš mokesčių		221.024.433,94	196.286.362,00
I.3	Iš socialinių imokų			
I.5	Už su teiktas paslaugas			
I.6	Gautos palūkanos		254.818,17	303.487,00
I.7	Kitos iplaukos		74.358.836,53	47.308.681,00
II	Pervestos lešos		-408.111.759,62	-392.492.488,00
II.1	Iš valstybės biudžeta		-942.406,91	-1.365.811,00
II.2	Iš savivaldybių biudžetus			
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms			
II.4	Ikičius išteklinių fondus			-6.052,00
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-407.169.352,71	-391.120.625,00
II.6	Kitiems subjektams			
III	Išmokos			
III.1	Socialinių išmokų			
III.2	Kitų paslaugų įsigijimo			
III.3	Sumokėtos palūkanos			
III.4	Kitos išmokos			
<b>B INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>				
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansini) ir biologinio turto įsigijimas			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansini) ir biologinio turto perleidimas			
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas			
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI	Kiti investicinės veiklos pinigu srautai			
C	<b>FINANSINES VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		28.938,22	1.239.538,00
I	Iplaukos iš gautų paskolų		9.153.291,06	7.819.864,00
II	Gatų paskolu grąžinimas		-10.354.320,84	-7.180.326,00
III	Kiti finansinės veiklos pinigu srautai		1.229.968,00	600.000,00
D	<b>VALIUTOS KURSU PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>			
	Pinigu ir pinigu ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		21.132.387,31	2.215.276,00
	Pinigai ir pinigu ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		19.959.370,00	17.744.094,00
	Pinigai ir pinigu ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		41.091.757,31	19.959.370,00

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo igaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Klaipėdos miesto savivaldybės  
administracijos direktorė  
Judita Simonavičiūtė

(vardas ir pavardė)  
Vyriausioji buhalterė  
Aldona Špučienė

(vardas ir pavardė)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaičiai terminuoteji indėliai			0,00
165	Kitais ilgalaičiais finansinių turtas			0,00
166	Įrankiniai mokesčiai už ilgalaičių finansinių turta			0,00
17	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaičius turtas			0,00
19	Biologinių turtais			0,00
191	Žemės ūkio veikloje naudojamas biologinių turtais			0,00
192	Ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinių turtais			0,00
193	Įrankiniai mokesčiai už biologinių turta			0,00
2KL	Trupnalaikis turtas	83.278.382,25	63.186.001,00	20.092.381,25
20	Atsargos			0,00
200	Strateginės ir nelietamosioms atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos			0,00
202	Ūkinis inventorius			0,00
203	Nebaligtai gaminti produkcija			0,00
204	Nebaligtos vykdymo ištarystys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitais turtais, skirtais parduoti			0,00
21	Įrankiniai apmokejimai			0,00
211	Įrankiniai apmokejimai			0,00
212	Ateinančiai laikotarpiui sumodos			0,00
22	Per vienus metus gautinos sumos	42.186.624,94	43.226.631,00	-1.040.006,06
221	Gautinos trupnalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vienų metų gautinių sumų einaančiąjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trupnalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos	1.516.726,52	3.271.505,00	-1.754.778,48
224	Gautinos socialinių imolių			0,00
225	Gautinos sumos už urto naudojimą	18.445,22	52.054,00	-33.608,78
226	Gautinos sumos už pardavotas prekes, turta, paslaugas	16.965,86	230.188,00	-213.222,14
227	Gautinos sumos už konfiskuota turta, baudos iš kitos netesybos	38.018,08	26.964,00	11.054,08
228	Sukauptos gautinos sumos	40.360.084,73	39.346.489,00	1.013.595,73
229	Kitos gautinos sumos	236.384,53	299.431,00	-63.046,47
23	Trupnalaikės investicijos			0,00
231	Trupnalaikiai vertybinių popieriai			0,00
232	Trupnalaikiai terminuoteji indėliai			0,00
233	Kitos trupnalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	41.091.757,31	19.959.370,00	21.132.387,31
241	Pinigai bankų sąskaitose	41.091.757,31	19.959.370,00	21.132.387,31
242	Grynėji pinigai			0,00
243	Pinigai išaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje			0,00
245	Piniginių dokumentai			0,00
246	Trupnalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	41.776.936,61	71.531.776,00	-29.754.839,39
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	41.776.936,61	71.531.776,00	-29.754.839,39
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos		-2.900,00	2.900,00
41	Finansavimo sumos (gautinos)			0,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų safinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)		-2.900,00	2.900,00
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turui jsigytii (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarp tautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarp tautinių organizacijų nepiniginiam turui jsigty (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarp tautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			0,00
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turui jsigty (gautos)			0,00
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)		-2.900,00	2.900,00
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turui jsigty (gautos)			0,00
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)		-2.900,00	2.900,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			0,00
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turui jsigty (gautos)			0,00
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
426	Finansavimo sumos iš kitių šaltinių (gautos)			0,00
4261	Finansavimo sumos iš kitių šaltinių nepiniginiam turui jsigty (gautos)			0,00
4262	Finansavimo sumos iš kitių šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
5KL	Ilgalaikiai ispareigojimai	-84.606.278,67	-96.162.169,00	11.555.890,33
51	Ilgalaikiai atidėjimai			0,00
52	Ilgalaikiai ispareigojimai	-84.606.278,67	-96.162.169,00	11.555.890,33
521	Ilgalaikiai ispareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidurinė paskolos	-84.606.278,67	-96.162.169,00	11.555.890,33
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) ispareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai ispareigojimai			0,00
6KL	Trumpalaikiai ispareigojimai	-40.449.040,19	-38.552.708,00	-1.896.332,19
61	Trumpalaikiai atidėjimai			0,00
611	Ilgalaikiai atidėjimai eina nuo metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjimai			0,00
62	Ilgalaikiai ispareigojimai eina nuo metų dalis	-10.354.863,21	-2,00	-10.354.861,21
621	Ilgalaikiai ispareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius eina nuo metų dalis			0,00
622	Ilgalaikiai užsienio paskolos eina nuo metų dalis			0,00
623	Ilgalaikės vidurinės paskolos eina nuo metų dalis	-10.354.861,21		-10.354.861,21
624	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) ispareigojimai eina nuo metų dalis			0,00
625	Kiti trumpalaikiai ispareigojimai eina nuo metų dalis	-2,00	-2,00	0,00
63	Trumpalaikiai finansinės ispareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai ispareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidurinės paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) ispareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansinės ispareigojimai			0,00
64	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinis subsidijos			0,00
642	Mokėtinis dotacijos			0,00
643	Mokėtinis finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinis finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokejimus			0,00
6432	Mokėtinis finansavimo sumos asiganavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinės finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinis sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			0,00
66	Mokėtinis socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinis valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinios socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinios socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinios socialinės išmokos iš Privatėmojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinis sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinės socialinės išmokos			0,00
67	Gražintini mokesčiai ir imokos		-224,00	224,00
671	Gražintini mokesčiai		-224,00	224,00
672	Gražintinos socialinių imokų pernokos			0,00
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turta, baudų ir netesybų pernokos			0,00
674	Kitos gražintinės pramokos			0,00
68	Pervestinės sumos	-1.595.741,69	-710.083,00	-885.658,69
681	Pervestinės sumos į valstybės biudžetus	-636,15	-96.835,00	96.198,85
682	Pervestinės sumos į saviv. dybūn biudžetus			0,00
683	Pervestinės sumos išteklių fondams			0,00
684	Pervestinės sumos pagal surinktias imokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinės sumos			0,00
686	Gražintinės finansavimo sumos	-1.595.105,54	-613.248,00	-981.857,54
69	Mokėtinis sumos, susijusios su vykdoma veikla	-28.498.435,29	-37.842.399,00	9.343.963,71
691	Utekėjams mokėtinis sumos			0,00
692	Mokėtinis sumos darbuotojams			0,00
693	Mokėtinis veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išanksinimai mokėti			0,00
695	Kiti trumpalaikiai ispareigojimai	-28.498.435,29	-37.842.399,00	9.343.963,71
7KL	Pajamos	-256.414.985,56	-194.155.198,00	-62.259.787,56
70	Finansavimo pajamos			0,00
701	Panaudonė finansavimo sumos nepiniginiam turui jsigty pajamos			0,00

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.		Šiekaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5	
702	Penaudoti finansavirino sumų kitoms išlaidoms pajamos				0,00
71	Mokesčių pajamos	-214.776.284,55	-170.589.436,00	-44.186.848,55	
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos	-214.776.284,55	-170.589.436,00	-44.186.848,55	
712	Pervestinios mokesčių sumos į valstybės biudžetą				0,00
713	Pervestinios mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus				0,00
714	Pervestinios mokesčių sumos išteklių fondams				0,00
715	Gražinimos mokesčių sumos				0,00
72	Socialinių įmokų pajamos				0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos				0,00
722	Pervestinios socialinės įmokos				0,00
73	Turto naudojimo pajamos	-7.388.149,32	4.095.130,00	-11.483.279,32	
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-7.388.149,32	4.095.130,00	-11.483.279,32	
732	Pervestinios sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą				0,00
733	Pervestinios sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus				0,00
734	Pervestinios sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams				0,00
74	Prekių turto, paslaugų pardavimo pajamos	-3.099.700,54	-1.702.737,00	-1.396.963,54	
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-3.099.700,54	-1.702.737,00	-1.396.963,54	
742	Pervestinios sumos už paruočias prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą				0,00
743	Pervestinios sumos už paruočias prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus				0,00
75	Suma už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusią su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos	-859.046,51	-182.552,00	-676.494,51	
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-6.464.366,80	-3.960.034,00	-2.504.332,80	
761	Palikamų pajamos	-390.530,72	-388.911,00	-1.619,72	
762	Baudų ir dėspinių pajamos				0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valutos kurso pasikeitimo įtakos				0,00
764	Vertybiniai popieriai perlaijimo pelnas				0,00
765	Dividendai	-6.062.604,59	-3.571.123,00	-2.491.481,59	
766	Finansinio turto perleidimo pelnas				0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-11.231,49			-11.231,49
77	Kitos pajamos	-23.827.437,84	-21.815.569,00	-2.011.868,84	
771	Rinklinių pajamos	-23.521.527,46	-21.552.979,00	-1.968.548,46	
772	Kitos pajamos	-305.910,38	-262.590,00	-43.320,38	
8KL	Sąnaudos	229.929.497,97	212.018.472,00	17.911.025,97	
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos				0,00
82	Socialinių įmokų sąnaudos				0,00
821	Valstybinių socialinių draudimo įmokų sąnaudos				0,00
822	Socialinių įmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos				0,00
823	Socialinių įmokų iš savivaldybių biudžeto sąnaudos				0,00
824	Privalomiojo sveikatos draudimo fondo socialinių įmokų sąnaudos				0,00
825	Kiti socialinių įmokų sąnaudos				0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos	227.893.675,86	209.884.687,00	18.008.988,86	
831	Subsidijų sąnaudos				0,00
832	Dotacijų sąnaudos				0,00
833	Finansavimo sąnaudos	227.893.675,86	209.884.687,00	18.008.988,86	
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos				0,00
8701	Darbo užnrokesčio sąnaudos				0,00
8702	Socialinio draudimo sąnaudos				0,00
8703	Ilgalaičio turto nusidevimo ir amortizacijos sąnaudos				0,00
8704	Komunalinių paslaugų išlytių sąnaudos				0,00
8705	Komandiruociučių sąnaudos				0,00
8706	Transporto sąnaudos				0,00
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos				0,00
8708	Paprastojo remonto ir elsių loatavimo sąnaudos				0,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašymo sumų sąnaudos				0,00
8710	Sunaudotų ir parduoto atsargų savikaina				0,00
8711	Nuojenos sąnaudos				0,00
8712	Kito paslaugų sąnaudos				0,00
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos				0,00
88	Kitos veiklos sąnaudos				0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	2.035.822,11	2.133.785,00	-97.962,89	
891	Palikamų sąnaudos	2.035.822,11	2.133.785,00	-97.962,89	
892	Baudų ir dėspinių sąnaudos				0,00
893	Sąnaudos dėl neįgaliomos vailiutos kurso pasikeitimo įtakos				0,00
894	Vertybiniai popieriai perlaijimo nuostoliai				0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai				0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos				0,00
9KL	Specialiosios šiekaitos	-3.269.351,80	-22.216.763,00	18.947.411,20	
91	Nuosavybės metodo įtaka				0,00
911	Kontroliuojamų subjekčių rezultatas				0,00
912	Asocijuotųjų subjekčių rezultatas				0,00
92	Ajskalių politikos keitimo į esminiu kliaidų taisymo įtaka	-3.269.351,80	-22.216.763,00	18.947.411,20	
921	Ajskalių politikos keitimo įtaka	-3.269.351,80	-22.216.763,00	18.947.411,20	
922	Praėjusių laikotarpinių esminiu kliaidų taisymo įtaka				0,00
93	Pemo mokesčiis				0,00

Klaipėdos miesto savivaldybės iždas, Liepų g. 11, LT-91502 Klaipėda

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147483402  
D/L: --

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

*2014-09-19* Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		249.950.618,76	190.195.164,00
I	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II	MOKEŠČIU IR SOCIALINIU ĮMOKŪ PAJAMOS	P19, P20	214.776.284,55	170.589.436,00
II.1	Mokesčiu pajamos gryna vertė		214.776.284,55	170.589.436,00
II.1.1	Mokesčiu pajamos bendraja vertė		214.776.284,55	170.589.436,00
II.1.2	Pervestių mokesčiu suma			
II.2	Socialinių įmokų pajamos gryna vertė			
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos bendraja vertė			
II.2.2	Pervestių socialinių įmokų suma			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		35.174.334,21	19.605.728,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	35.174.334,21	19.605.728,00
III.2	Pervestinės į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	P22	-227.893.675,86	-209.884.687,00
I	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III	FINANSAVIMO		-227.893.675,86	-209.884.687,00
IV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		22.056.942,90	-19.689.523,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICIINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	4.428.544,69	1.826.249,00
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APASKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ITAKA		3.269.351,80	22.216.763,00
H	GRYNASIIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		29.754.839,39	4.353.489,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J	GRYNASIIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		29.754.839,39	4.353.489,00

Klaipėdos miesto savivaldybės  
administracijos direktorė

*Judita Simonavičiūtė*

(vardas ir pavardė)

(viesojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo igaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Vyriausioji buhalterė  
*Aldona Šimonevičienė*

(vardas ir pavardė)

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

# **KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS SAVIVALDYBĖS IŽDO 2014 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ 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 iždas (toliau – Savivaldybės iždas) yra juridinio asmens teisių neturintis fondas Savivaldybės ištekliams kaupti, valdyti ir naudoti. Savivaldybės iždas laikomas atskiru viešojo sektoriaus subjektu, nes atitinka šiuos išteklių fondų kriterijus:

- 1) įsteigtas tam tikroms savivaldybės funkcijoms atliskti;
- 2) pajamos būdingos tik šiam fondui;
- 3) lėšos kaupiamos atskiroje sąskaitoje ir pagal teisės aktų nustatyta tvarką naudojamos fondo uždaviniams įgyvendinti.

Savivaldybės iždo 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 viešujų paslaugų teikimui organizuoti.

Savivaldybės iždas kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų neturi.

Savivaldybės iždo finansiniai metai yra kalendoriniai metai: finansinių metų pradžia – sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d.

Klaipėdos miesto savivaldybės iždo buhalterinę apskaitą tvarko Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos Finansų ir turto departamento Finansų skyriaus Finansavimo poskyris.

Poskyris savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos vienos 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 šiai nuostatai, kitais teisės aktais.

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

## **II. APSKAITOS POLITIKA**

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Savivaldybės iždo apskaitai taikoma tokia apskaitos politika, kuri užtikrina, kad finansinių ataskaitų duomenys atitinka kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, tvarkant Savivaldybės iždo apskaitą vadovaujamas bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“.

Šiame Apskaitos vadove pateikta apskaitos politika, ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų registravimo tvarka užtikrina, kad finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra:

1. svarbi vartotojų sprendimams priimti;
2. patikima, nes:
3. teisingai parodo finansinius rezultatus, finansinę būklę ir pinigų srautus;
4. parodo ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų ekonominę prasmę, ne vien teisinę formą;
5. nešališka, netendencinga;
6. apdairiai pateikta (atsargumo principas);
7. visais reikšmingais atžvilgiais išsami.

Savivaldybės iždas pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpį finansinių ataskaitų duomenis. Tokio palyginimo reikia Savivaldybės iždo finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

## **FINANSINIS TURTAS**

Savivaldybės iždo apskaitoje finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama po vienų metų gautinos sumos.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

1. per vienus metus gautinos sumos;
2. trumpalaikiai terminuotieji indėliai;
3. pinigai ir pinigų ekvivalentai

## **TRUMPALAIKIS TURTAS**

### **Atsargos**

Savivaldybės iždas kaip išteklių fondas atsargų neturi.

### **Per vienerius metus gautinos sumos**

Gautinas sumas sudaro: į Klaipėdos miesto savivaldybės iždą gautinas gyventojų pajamų mokesčius, gautinas fizinių ir juridinių asmenų žemės mokesčius, gautinas paveldimo turto mokesčius, gautinas fizinių ir juridinių asmenų nekilnojamojo turto mokesčius, gautinas mokesčius už aplinkos teršimą, gautinos valstybės ir vietinės rinkliavos, gautini dividendai, gautinas nuomos mokesčius už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandenų fondo vandens išteklius, gautinas mokesčius už medžiojamų gyvūnų išteklius, gautinos sumos už Savivaldybės negyvenamųjų patalpų nuomą, gautinos sumos iš baudų ir konfiskavimų, gautinos sumos iš valstybinės žemės realizavimo (Savivaldybės dalis), gautinos sumos už netesybas, kitos gautinos sumos.

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos jų atsiradimo dienos verte, balanse parodomos atėmus abejotinas skolas. Abejotinos skolos nustatomos peržiūrint ir atskirai įvertinant kiekvieną gautiną sumą.

## **PAJAMOS IR SĄNAUDOS**

Pajamos pripažystamos kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo laiką. Pajamomis laikomas tik ekonominės naudos padidėjimas. Pinigai, gauti iš anksto apmokėjus už paslaugas ar prekes, apskaitoje rodomi kaip ištaigos išipareigojimai pirkėjams. Pajamos įvertinamos gauto arba gautino atlygio tikraja verte.

Savivaldybės iždo pajamas sudaro: gyventojų pajamų mokesčio, fizinių ir juridinių asmenų žemės mokesčio pajamos, paveldimo turto mokesčio pajamos, fizinių ir juridinių asmenų nekilnojamojo turto mokesčio pajamos, mokesčio už aplinkos teršimą pajamos, valstybės ir vietinių rinkliauvų pajamos, pajamos iš dividendų, nuomos mokesčio už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandenų fondo vandens išteklius pajamos, mokesčio už medžiojamų gyvūnų išteklius pajamos, pajamos iš Savivaldybės negyvenamujų patalpų nuomos, pajamos iš baudų ir konfiskavimų, valstybinės žemės realizavimo pajamos (Savivaldybės dalis), pajamos iš apskaičiuotų palūkanų ir netesybų bei kitos nenumatyto pajamos. Mokesčių ir kitų įmokų pajamos pripažystamos ir Savivaldybės iždo apskaitoje registruojamos pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie LR Finansų ministerijos pateiktos formos „Mokesčių ir kitų įmokų į biudžetus apyskaitos formos 1-VP 4 priedo papildomi duomenys apie pervestas ir likusias nepervestas mokesčių ir kitų įmokų įplaukas į savivaldybės biudžetą pagal įmokų rūšis“ I stulpelio „Iš viso įplaukė“ duomenis.

Savivaldybės iždo pajamomis pripažystamos tik tos lėšos, kurios neturi būti grąžintos turtą pardavusiems subjektams. Jei gaunamos įplaukos už biudžetinių ištaigų suteiktas paslaugas, kurios turės būti įmokėjusioms biudžetinėms ištaigoms, jos pajamomis nepripažystamos.

Sąnaudos, patirtos vykdant programas ir uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, apskaitoje registruojamos ir finansinėse ataskaitose parodos taikant kaupimo, pajamų ir sąnaudų palyginimo principus, neatsižvelgiant į pinigų išeidimo laiką. Sąnaudomis pripažystama tik ta ataskaitinio ar ankstesnių laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Išlaidos, nesusijusios su per ataskaitinį laikotarpį uždirbtomis pajamomis, bet skirtos būsimų laikotarpių pajamoms uždirbti, apskaitoje registruojamos ir finansinėse ataskaitose pateikiamas kaip turtas. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį turėtų išlaidų neįmanoma susieti su konkrečiomis pajamomis ir ateinančiais laikotarpiais jos neduos pajamų, šios išlaidos pripažystamos ištaigos sąnaudomis tą laikotarpį, kurį buvo patirtos.

Savivaldybės iždas patiria finansavimo sąnaudas vykdant Tarybos patvirtintą einamujų metų Savivaldybės biudžeto planą. Finansavimo sąnaudomis pripažystamos Savivaldybės biudžeto išmokos asignavimų valdytojui ir jam pavaldžioms biudžetinėms ištaigoms, kurios patiriamos iš biudžeto, kurį sudaro surinktos Savivaldybės biudžeto mokesčių pajamos bei kitos nenumatyto Savivaldybės iždo pajamos.

## **ISIPAREIGOJIMAI**

Išipareigojimai apskaitoje registruojami ir finansinėse ataskaitose pateikiami jų verte atsiradimo dieną. Savivaldybės iždo išipareigojimus sudaro: į Savivaldybės biudžeto sąskaitas įmokėtos ir nepaprašytos biudžetinių ištaigų specialiųjų programų pajamos, kurias Savivaldybės iždas įstatymu nustatyta tvarka privalo grąžinti įmokėjusioms biudžetinėms ištaigoms, gautos mokesčių permokos, iš biudžetinių ištaigų gauti netekę paskirties ankstesniųjų metų Valstybės biudžeto asignavimai ar kitos Valstybės iždai grąžintinos sumos.

Ilgalaikiai išipareigojimai apskaitoje registruojamos jų atsiradimo dienos verte. Pasibaigus ataskaitiniams laikotarpiui, Savivaldybės iždas, pagal pateiktas viešojo sektoriaus subjektų pažymas, savo apskaitoje užregistruoja po vienerių metų gautinas sumas, t.y. tas sumas, kurias iš Savivaldybės iždo apskaitoje užregistruotų gautų finansavimo sumų bei surinktų Savivaldybės

biudžeto mokesčių pajamų bei kitų nenumatytių Savivaldybės iždo pajamų, pagal gautas paraškas turės pervesti viešojo sektoriaus subjektui, vykdant Tarybos patvirtintą ateinančių metų Savivaldybės biudžeto planą.

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

#### Finansinės būklės ataskaita 2014-12-31

Per vienerius matus gautinos sumos (Pastaba P10) – **42.186.624,94 Lt** (2013 m. 43.226.631 Lt), iš jų:

1. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos **1.516.726,52 Lt**, iš jų:
  - 1.1. Gautinas gyventojų pajamų mokesčis 1.457.318,16 Lt;
  - 1.2. Gautinas fizinių ir juridinių asmenų žemės mokesčis 1.570,07 Lt
  - 1.3. Gautinas fizinių ir juridinių asmenų nekilnojamojo turto mokesčis 56.437,37 Lt;
  - 1.4. Gautinas mokesčis už aplinkos teršimą 1.400,92 Lt.

Lyginant su 2013 m. per vienerius metus gautinos sumos sumažėjo 1.040.006 Lt. Daugiausia sumažėjo gautini mokesčiai 1.754.778 Lt arba (46,4 proc.).

2. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas **35.411,08 Lt**, iš jų:

2.1. Gautinas nuomas mokesčis valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandenų fondo vandens telkinius 10.780,20 Lt;

- 2.2. Gautinos sumos už turto nuomą 7.665,02 Lt;
- 2.3. Gautinos sumos už parduotą turtą 16.965,86 Lt.

3. Sukauptos gautinos sumos **40.360.084,73 Lt** (2013 m. 39.346.489 Lt), iš jų:
  - 3.1. sukauptos pajamos iš mokesčių ir socialinių įmokų (pagal VMI ataskaitą S1) 25.190.587,45 Lt;

3.2. sukauptos pajamos už turto naudojimą (valstybinės žemės nuoma) 2.361.018,63 Lt; sukauptos pajamos už turto nuomą 28.296,07 Lt.

3.3. sukauptos pajamos už parduotas prekes turtą ir paslaugas 7.836.610,35 Lt; iš jų: pagal Nacionalinės žemės ūkio tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos užregistruotos sukauptos pajamos už žemės realizavimą 2.997.487,75 Lt; pagal VI Valstybės turto fondas ataskaitą užregistruotos sukauptos pajamos už žemės realizavimą 71.935,55 Lt; Apskaitos skyriaus pažymą užregistruotos sukauptos pajamos už turto pardavimą 27.704,69 Lt, už suteiktas paslaugas 79.739,35 Lt, už naudojimą nustatytomis mokomomis vietomis automobiliams statyti 3.161,70 Lt, sukauptos vietinių rinkliauvų pajamos už atliekų surinkimą ir tvarkymą 4.656.581,31 Lt.

- 3.4. sukauptos netesybų pajamos (valstybinės žemės nuoma) 19.810,26 Lt;

3.5. kitos sukauptos pajamos 95.220,26 Lt iš jų: pagal Nacionalinės žemės ūkio tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos užregistruotos sukauptos delspinigų pajamos 73.650,26 Lt; pagal Apskaitos skyriaus ataskaitą užregistruotos sukauptos baudų pajamos 21.570 Lt.

3.6. sukauptos palūkanų pajamos 101.494,53 Lt, iš jų: pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos ataskaitą S1 užregistruotos sukauptos palūkanų pajamos 31.921,26 Lt; pagal Nacionalinės žemės ūkio tarnybos ataskaitą užregistruotos sukauptos palūkanų pajamos 68.625,02 Lt; pagal Apskaitos skyriaus ataskaitą sukauptos palūkanų pajamos 948,25 Lt.

3.7. pasibaigus ataskaitiniams laikotarpiui, Savivaldybės iždas, pagal pateiktas viešojo sektoriaus subjektų pažymas dėl finansavimo sumų, užregistruavo savo apskaitoje sukauptas gautinas sumas, t.y. tas finansavimo sumas, kurias iš Savivaldybės iždo apskaitoje užregistruotų gautų finansavimo sumų bei surinktų Savivaldybės biudžeto mokesčių pajamų bei kitų nenumatytių Savivaldybės iždo pajamų, pagal gautas paraškas turės pervesti viešojo sektoriaus subjektams,

vykdant Tarybos patvirtintą einamujų metų Savivaldybės biudžeto planą – 4.723.388,67 Lt; kitos gautinos 2 Lt, užregistruotas Regos ugdymo centro gautinos grąžintinos 331 lėšos 3.656,51 Lt.

4. Kitos gautinos sumos **274.402,61 Lt** (2013 m. 326.395 Lt), iš jų:

4.1. Gautinos palūkanos 143,93 Lt;

4.2. Gautinas grąžintinos finansavimo sumos 18.768,27 Lt;

4.3. Gautinos valstybės rinkliavos 1.589,23 Lt;

4.4. Gautinos vietinės rinkliavos 215.883,10 Lt (Pagal Apskaitos skyriaus ataskaitą užregistruotos gautinos vietinės rinkliavos naudojimąsi nustatytomis mokomomis vietomis automobiliams statyti).

4.5. Gautinos baudos 16.975,79 Lt.

4.6. Gautini delspinigiai 21.042,29 Lt.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (Pastaba P11) - **41.091.757,31 Lt** (2013 m. 19.959.370 Lt).

Lyginant su praėjusių ataskaitinių laikotarpiu pinigai ir pinigų ekvivalentai padidėjo 21.132.387 Lt arba(48,6 proc.). Savivaldybės iždo sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko:

6.1. Savivaldybės biudžeto lėšų 27.187.933,95 Lt;

6.2. Aplinkos apsaugos rémimo specialiosios programos 182.497,87 Lt;

6.3. Visuomenės sveikatos rémimo specialiosios programos lėšų 122.705,69 Lt;

6.4 Valstybės biudžeto lėšos 1.582.009,61 Lt;

6.5. Vietinė rinkliava už atliekų surinkimą ir tvarkymą 12.016.610,19 Lt.

7. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – paskolos **84.606.278,67 Lt** (2013 m. 96.162.169 Lt) (Pastaba P13). Lyginant su praėjusių ataskaitinių laikotarpiu ilgalaikiai įsipareigojimai sumažėjo 11.555.890 Lt.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai **40.449.040,19 Lt**, (2013 m. 38.552.708 Lt), iš jų:

8.1. Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus **1.595.741,69 Lt**. Šią sumą sudaro asignavimų valdytoju į Savivaldybės iždo sąskaitas grąžinti ankstesniųjų metų netekę paskirties Valstybės biudžeto asignavimai 150 Lt, grąžintinos finansavimo sumos į valstybės biudžetą 1.595.105,54 Lt, pervestinos palūkanos į valstybės biudžetą 486,15 Lt. Trumpalaikiai įsipareigojimai 2014 metais padidėjo 1.896.332 Lt.

8.2. Sukauptos mokėtinis sumos **22.889.475,28 Lt**, iš jų: pasibaigus ataskaitiniams laikotarpiui, Savivaldybės iždas, pagal pateiktas viešojo sektoriaus subjektų pažymas dėl finansavimo sumų, savo apskaitoje užregistruavo sukauptas gautinas sumas, t.y. tas finansavimo sumas, kurias iš Savivaldybės iždo apskaitoje užregistruotų gautų finansavimo sumų bei surinktų Savivaldybės biudžeto mokesčių pajamų bei kitų nenumatyti Savivaldybės iždo pajamų, pagal gautas paraiškas turės pervesti viešojo sektoriaus subjektams, vykdant Tarybos patvirtintą einamujų metų Savivaldybės biudžeto planą – 18.391.354,25 Lt., 4.035.569,72 Lt sumą sudaro į Savivaldybės biudžeto sąskaitas įmokėtos ir nepaprašytos biudžetinių įstaigų specialiųjų programų pajamos, kurias Savivaldybės iždas įstatymu nustatyta tvarka privalo grąžinti įmokėjusioms biudžetinėms įstaigoms, pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos ataskaitą S1 užregistruotos sukauptos mokėtinis sumos 462.551,31 Lt.

8.3. Kitos mokėtinis sumos **5.608.960,01 Lt**, iš jų: pagal Nacionalinės žemės ūkio tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos ataskaitą užregistruotos mokėtinis sumos už žemės pardavimą 5.600.000,00 Lt; pagal Privatizavimo fondo prie Finansų ministerijos ataskaitą užregistruotos mokėtinis sumos 8.860,01 Lt.

9. Einamujų metų pervažis ir deficitas **29.754.839,39 Lt** (pervažis), kuris susidarė iš Savivaldybės iždo pagrindinės veiklos, bei finansinės ir investicinės veiklos pajamų atėmus pagrindinės veiklos saņaudas ir pridėjus apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo itaką (214.776.284,55 + 35.174.334,21 + 4.428.544,69 + 3.269.351,80 – 227.893.675,86 Lt = 4.353.489 Lt ).

10. Ankstesniųjų metų pervažis ir deficitas **71.531.776 Lt.**

## Veiklos rezultatų ataskaita 2014-12-31

1. Mokesčių pajamos (Pastaba P19) **214.776.284,55 Lt.** (2013 m. 170.589.436 Lt). Lyginant su 2013 m. mokesčių pajarnos padidėjo 44.186.848 Lt (79,4 proc.). Daugiausia padidėjo gyventojų pajamų mokestis 41.104.228 Lt. Šias pajamas sudaro:
  - 1.1. Gyventojų pajamų mokesčio pajamos 184.206.235,74 Lt;
  - 1.2. Fizinių ir juridinių asmenų žemės mokesčio pajamos 1.266.149,91 Lt;
  - 1.3. Paveldimo turto mokesčio pajamos 307.469,75 Lt;
  - 1.4. Fizinių ir juridinių asmenų nekilnojamojo turto mokesčio pajamos 25.720.433,02 Lt;
  - 1.5. Kitos mokesčių pajamos už aplinkos teršimą 2.880.168,50 Lt;
  - 1.6. Mokesčių už valstybinius gamtos išteklius pajamos 395.827,63 Lt;
2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (Pastaba P21) **35.174.334,21 Lt** (2013 m. 19.605.728 Lt). Lyginant su 2013 metais pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo 15.568.606 Lt (55,7 proc.) Šias pajamas sudaro:
  - 2.1. Nuomas mokesčio už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandenų fondo vandens išteklius pajamos 6.871.055,37 Lt.
  - 2.2. Mokestis už turto nuomą 517.093,95 Lt;
  - 2.3. Leidimų ir kitų dokumentų išdavimo pajamos 312.682,43 Lt;
  - 2.4. Valstybinės rinkliavos 461.668,44 Lt;
  - 2.5. Vietinės rinkliavos 23.059.859,02 Lt;
  - 2.6. Kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos 2.787.018,11 Lt, iš jų: žemės realizavimo pajamos 2.289.663,90 Lt; pajamos už ilgalaikio turto pardavimą 496.978,68 Lt; atsargų realizavimo pajamos 375,53 Lt.
  - 2.7. Pajamos iš baudų ir konfiskacijos 710.385,09 Lt.
  - 2.8. Delspinigių pajamos 148.661,42 Lt.
  - 2.9. Kitos pajamos 305.910,38 Lt.
3. Pagrindinės veiklos sąnaudos **227.893.675,86 Lt** (2013 m. 209.884.687 Lt). Lyginant su praėjusiui ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudos padidėjo 18.008.989 Lt.  
Jas sudaro Savivaldybės biudžeto išmokos asignavimų valdytojui ir jam pavaldžioms biudžetinėms įstaigoms, kurios patiriamos iš biudžeto, kurį sudaro surinktos Savivaldybės biudžeto mokesčių pajamos bei kitos nenumatytos Savivaldybės iždo pajamos- finansavimo sąnaudos 227.893.675,86 Lt.
4. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (Pastaba P23) **4.428.544,69 Lt**, kurį sudaro banko palūkanos 390.530,72 Lt, dividendai 6.062.604,59 Lt, kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos 11.231,49 Lt, palūkanų sąnaudos už banko paskolą 2.035.822,11 Lt.
5. Savivaldybės iždas vadovaudamas Lietuvos Respublikos finansų ministro 2013 m. rugpjūčio 8 d. įsakymu Nr. 1K-275 „Dėl informacijos, reikalingos Lietuvos Respublikos savivaldybių iždų finansinėms ataskaitoms sudaryti, pateikimo taisyklių patvirtinimo“ apskaitoje atliko įrašus, kurie turėjo įtakos apskaitos politikos keitimui. Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka **3.269.351,80 Lt**, iš jų: pagal Nacionalinės žemės ūkio tarnybos ataskaitą S6 sukauptos pervestinės sumos 3.277.232,73; pagal Apskaitos skyriaus ataskaitą S6 sukauptos pervestinės sumos už privatizuotus butus ir patalpų nuomą 7.879,36 Lt.

Grynasis pervažis ar deficitas **29.754.839,39 Lt.**

Savivaldybės administracijos direktorė

Judita Simonavičiūtė

Vyriausiasis buhalteris

Aldona Špučienė