

Alytaus miesto savivaldybės išdas

**2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Alytaus miesto savivaldybės išždas, Rotušės a. 4, Alytus

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378444
D/L: 2023-03-09 09:48:45

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Stralspniat	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			0,00
I	Nematerialusis turtas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		15.339.010,22	10.748.938,20
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	P10	4.704.819,51	3.894.130,84
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		1.016.931,49	597.080,14
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		17.403,10	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3.656.851,36	3.291.479,52
III.6	Kitos gautinos sumos		13.633,56	5.571,18
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	10.634.190,71	6.854.807,36
	IŠ VISO TURTO:		15.339.010,22	10.748.938,20
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	934.114,49	552.132,42
I	Iš valstybės biudžeto		934.114,49	552.132,42
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių			

(tęsinys kitame puslapyje)

Alytaus miesto savivaldybės išdas, Rotušės a. 4, Alytus

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 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	ĮSIPAREIGIJIMAI		15.209.243,27	15.372.125,84
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3.211.789,51	8.402.167,06
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	3.208.700,00	8.398.057,40
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		3.089,51	4.109,66
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		11.997.453,76	6.969.958,78
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	5.285.675,57	1.937.720,11
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		278.504,94	7.107,84
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	5.303.758,81	4.040.830,06
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	1.129.514,44	984.300,77
F	GRYNASIS TURTAS	P18	-804.347,54	-5.175.320,06
I	Rezervai			
II	Nuosavybės metodo įtaka			
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		-804.347,54	-5.175.320,06
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.370.972,52	3.786.474,78
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-5.175.320,06	-8.961.794,84
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		15.339.010,22	10.748.938,20

Finansų ir investicijų skyriaus vedėjo pavaduotoja
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų)

(parašas)

Angele Skrodenienė
(vardas ir pavardė)

Finansų ir investicijų skyriaus vyriausioji specialistė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Palmyra Stankevičienė
(vardas ir pavardė)

Alytus miesto savivaldybės Ištis, Rotušės a. 4, Alytus

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147378444

D/L: 2023-03-09 09:48:45

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Patikėjimo valiuta ir išskaidymas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiam subjektui				Sukauptas pertvėris ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažamos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervai	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Lėšis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X		-8.961.794,84		
2	Perimto ilgalaikio turto ir kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
6	Kiti panašodoti rezervai		X	X					
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X			3.786.474,78	3.786.474,78	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pertvėris ar deficitas		X	X			-5.175.320,06	-5.175.320,06	
9	Kiti pokyčiai								
10	Lėšis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
11	Perimto ilgalaikio turto ir kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
15	Kiti panašodoti rezervai		X	X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X			4.370.972,52	4.370.972,52	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pertvėris ar deficitas		X	X			-804.347,54	-804.347,54	
18	Kiti pokyčiai								
19	Lėšius ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną								

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Finansų ir investicijų skyriaus vedėjo parašas
(leidėjas) (parašas)

Finansų ir investicijų skyriaus vyriausioji specialistė
(vyriausiasis buhalteris), teisu orivaloma oazal leidėjas aktus) (parašas)

Angėlė Strodonienė
(vardas ir pavardė)

Patryna Stankevičienė
(vardas ir pavardė)

Alytaus miesto savivaldybės išdas, Rotušės a. 4, Alytus

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378444
D/L: 2023-03-09 09:48:45

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Ell. Nr.	Stralspnlial	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		5.620.785,29	2.870.610,20
I	Išplaukos		85.922.445,05	71.895.725,08
I.1	Finansavimo sumos:		33.866.962,84	26.890.473,64
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		33.866.962,84	26.890.473,64
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.1.4	Iš kitų šaltinių			
I.2	Iš mokesčių		43.782.434,08	38.037.519,18
I.3	Iš socialinių įmokų			
I.4	Už suteiktas paslaugas			
I.5	Gautos palūkanos			
I.6	Kitos išplaukos		8.273.048,13	6.967.732,26
II	Pervestos lėšos		-80.228.757,97	-68.962.334,62
II.1	Iš valstybės biudžeto		-81.946,88	-171.546,11
II.2	Iš savivaldybių biudžetų			
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms			
II.4	Iš kitų išteklių fondų			
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-80.146.811,09	-68.790.788,51
II.6	Kitiems subjektams			
III	Išmokos		-72.901,79	-62.780,26
III.1	Socialinių išmokų			
III.2	Kitų paslaugų įsigijimo			
III.3	Sumokėtos palūkanos		-72.901,79	-62.780,26
III.4	Kitos išmokos			
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas			
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			
VI	Gauti dividendai			
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1.841.401,94	-1.713.729,36
I	Išplaukos iš gautų paskolų		96.318,17	903.681,83
II	Gautų paskolų grąžinimas		-1.937.720,11	-2.617.411,19
III	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai			
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI			
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		3.779.383,35	1.156.880,84
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6.854.807,36	5.697.926,52
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		10.634.190,71	6.854.807,36

Finansų ir investicijų skyriaus vedėjo pavaduotoja
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

_____ (parašas)

Angelė Skrodenienė
(vardas ir pavardė)

Finansų ir investicijų skyriaus vyriausioji specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

_____ (parašas)

Palmyra Stankevičienė
(vardas ir pavardė)

Alytaus miesto savivaldybės išdas, Rotušės a. 4, Alytus

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378444
D/L: 2023-03-09 09:48:45

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Stralspinal	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejæs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINÈS VEIKLOS PAJAMOS		47.160.058,82	41.959.025,23
I	FINANSAVIMO PAJAMOS			1.597.300,00
II	MOKESÇIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P19, P20	44.370.718,65	37.350.189,78
II.1	Mokesçių pajamos grynaja verte		44.370.718,65	37.350.189,78
II.1.1	Mokesçių pajamos			
II.1.2	Pervestinių mokesçių suma			
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynaja verte			
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III	PAGRINDINÈS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.789.340,17	3.011.535,45
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2.789.340,17	3.011.535,45
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINÈS VEIKLOS ŠANAUDOS	P22	-42.937.082,34	-38.262.328,17
I	NUVERTÈJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ		-110,01	-1.280,75
II	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III	FINANSAVIMO		-42.936.972,33	-38.261.047,42
IV	KITOS			
C	PAGRINDINÈS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.222.976,48	3.696.697,06
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		198.749,05	128.210,82
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		198.749,05	128.210,82
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
E	FINANSINÈS IR INVESTICINÈS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-50.753,01	-38.433,10
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIÈŠ NUOSAVYBÈS METODO ĮTAKĄ		4.370.972,52	3.786.474,78
I	NUOSAVYBÈS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.370.972,52	3.786.474,78

Finansų ir investicijų skyriaus vedėjo pavaduotoja
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Angele Skrodenienė
(vardas ir pavardė)

Finansų ir investicijų skyriaus vyriausioji specialistė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Palmyra Stankevičienė
(vardas ir pavardė)

ALYTAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDAS
Kodas 188706935, Rotušės a. 4, LT-62504 Alytus

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. kovo 9 d.

I. BENDROJI DALIS

Alytaus miesto savivaldybės išdas yra juridinio asmens teisių neturintis išteklių fondas, kurio veikla kaupti, valdyti ir naudoti savivaldybės išteklius.

Savivaldybės išdo steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Alytaus miesto savivaldybės administracija, turinti juridinio asmens teises. Alytaus miesto savivaldybės administracija yra biudžetinė įstaiga, kodas 188706935, adresas: Rotušės a. 4, LT-62504 Alytus, Lietuvos Respublika.

Veiklos rūšis – Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla.

Savivaldybės išdo paskirtis – užtikrinti efektyvų ir racionalų Alytaus miesto 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.

Iždo buhalterinę apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia Alytaus miesto savivaldybės administracijos Finansų ir investicijų skyrius, kuris yra Alytaus miesto savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys.

Savivaldybės išdo finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2022 metų savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 m. gruodžio 31 d. apskaitos duomenimis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Alytaus miesto savivaldybės išdas neturi.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Savivaldybės administracijos Finansų ir investicijų skyrius savivaldybės išdo apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinius rengia pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų (toliau – VSAFAS) reikalavimus, kurie taikomi išteklių fondo apskaitai tvarkyti ir finansinėms ataskaitoms sudaryti. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas eurais.

Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas

Apskaitos politika keičiama, kai keičiasi VSAFAS ar kiti buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojantys teisės aktai. Apskaitos politikos keitimas apskaitoje registruojamas ir finansinių ataskaitų rinkinyje parodomas retrospektyviai, išskyrus atvejus, kai VSAFAS pakeitimuose nurodyta, kad turi būti taikomas perspektyvinis būdas. Klaidos, pastebėtos po finansinių ataskaitų sudarymo, skirstomos į esmines ir neesmines. Neesminės klaidos taisomos tuo ataskaitiniu laikotarpiu kai jos pastebėtos koregavimą parodant toje pačioje finansinių ataskaitų eilutėje, kurioje buvo padaryta klaida. Esminės klaidos taisomos retrospektyviai, klaidų poveikį perviršiui ar deficitui parodant atskiroje Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“.

Finansinis turtas

Ūkinės operacijos, susiję su finansiniu turtu, apskaitoje registruojamos ir finansinio turto apskaita tvarkoma, vadovaujantis 17-uoju VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Savivaldybės išdo finansinį turtą sudaro gautinos sumos ir pinigai. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos ir registruojamos įsigijimo savikaina. Trumpalaikės gautinos sumos finansinės būklės ataskaitoje parodomos įsigijimo savikaina, atėmus atgautas sumas ir nuvertėjimo nuostolius.

Pinigams priskiriami bankų sąskaitose laikomi pinigai eurais ir užsienio valiuta. Finansinės būklės ataskaitoje pinigai ir jų ekvivalentai priskiriami prie trumpalaikio turto.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos apskaitomos pagal 20-jame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus reikalavimus. Finansavimo sumos savivaldybės išdo apskaitoje pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus pripažinimo kriterijus. Finansavimo sumas savivaldybės išdas gauna iš valstybės biudžeto.

Gautos ir gautinos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Asignavimų valdytojams perduotos finansavimo sumos, kurios buvo gautos iš valstybės biudžeto, sąnaudomis nepripažįstamos, bet registruojamos perduotos finansavimo sumos.

Visos gautinos, gautos ir perduotos finansavimo sumos savivaldybės išdo apskaitoje yra grupuojamos pagal finansavimo sumų paskirtį. Gautos ir gautinos finansavimo sumos, kurių paskirtis registravimo apskaitoje metu neaiški (nepiniginiam turtui ar išlaidoms), priskiriamos finansavimo sumoms kitoms išlaidoms ir yra pergrupuojamos, kai paaiškėja tikroji jų paskirtis.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitai taikomi 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“ nustatyti reikalavimai.

Savivaldybės išde visi įsipareigojimai yra finansiniai įsipareigojimai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Prie ilgalaikių įsipareigojimų priskiriamos ilgalaikės vidaus paskolos. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama: ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų

dalį, mokėtinos finansavimo sumos, grąžintinos finansavimo sumos ir kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Finansinės būklės ataskaitoje trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai parodomi įsigijimo savikaina, atėmus apmokėtas sumas, ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai įvertinami ir parodomi amortizuota savikaina.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos, 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Gaunamos įplaukos už biudžetinių įstaigų suteiktas paslaugas, kurios turės būti grąžintos toms pačioms biudžetinėms įstaigoms, pajamomis nepripažįstamos.

Mokesčių pajamos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį įvyksta mokestinis įvykis, jei mokesčių prievolės sumą galima patikimai įvertinti iki ataskaitinio laikotarpio, kuriuo įvyko mokestinis įvykis, finansinių ataskaitų parengimo dienos. Jei mokesčių prievolės suma negali būti patikimai įvertinta, pajamos nėra pripažįstamos. Tokiu atveju pajamos pripažįstamos anksčiausią ataskaitinį laikotarpį, kurį mokesčių prievolės suma gali būti patikimai įvertinta.

Sąnaudos

Savivaldybės išdo sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos pagal 11 VSAFAS „Sąnaudos“ nustatytus reikalavimus.

Finansavimo sąnaudos savivaldybės išdo apskaitoje pripažįstamos tuomet, kai savivaldybės išdas registruoja asignavimų valdytojams pervestinas finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto. Palūkanų ir kitos su įsipareigojimais susijusios sąnaudos registruojamos taikant kaupimo principą pagal šių sąnaudų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Operacijos užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta registruojami apskaitoje ir pateikiami finansinėse ataskaitose pagal 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“ nustatytus reikalavimus.

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Sudarant finansines ataskaitas valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Tarpusavio užskaita

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, finansinis turtas ir įsipareigojimai, taip pat pajamos ir sąnaudos parodomos atskirai. Tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS numato būtent tokias užskaitas.

Segmentų apskaita

Finansavimo sąnaudos apskaitomos pagal segmentus ir informacija pagal segmentus pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte pagal 25-ajame VSAFAS „Segmentų pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“ nustatytus reikalavimus.

Segmentai išskiriami pagal šias savivaldybės atliekamas valstybės valdymo funkcijas: bendrųjų valstybės paslaugų; viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos; ekonomikos sektoriaus; aplinkos apsaugos; būsto ir komunalinio ūkio; sveikatos priežiūros; poilsio, kultūros ir religijos; švietimo; socialinės apsaugos.

III. PASTABOS

P2 Informacija pagal segmentus

Informacija pagal veiklos segmentus pateikiama 1 ir 2 priede.

P10 Gautinos sumos

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	4.704.819,51	4.704.819,51		3.894.130,84	3.894.130,84	

1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	1.016.931,49	1.016.931,49		597.080,14	597.080,14	
1.2.1	Gautini mokesčiai	1.016.931,49	1.016.931,49		597.080,14	597.080,14	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	17.403,10	17.403,10				
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	151,37	151,37				
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes	16.500,00	16.500,00				
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	751,73	751,73				
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	3.656.851,36	3.656.851,36		3.291.479,52	3.291.479,52	
1.5.1	Iš biudžeto	1.990.879,98	1.990.879,98		1.464.567,27	1.464.567,27	
1.5.2	Kitos	1.665.971,38	1.665.971,38		1.826.912,25	1.826.912,25	
1.6	Kitos gautinos sumos	13.633,56	13.633,56		5.571,18	5.571,18	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1+2)	4.704.819,51	4.704.819,51		3.894.130,84	3.894.130,84	

Sukauptas gautinas sumas iš biudžeto sudaro sukauptos finansavimo pajamos 1 990 879,98 Eur, pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas finansavimo sumų pažymas.

Kitas sukauptas gautinas sumas 1 665 971,38 Eur sudaro sukauptos gautinos sumos iš mokesčių 442 494,87 Eur bei 110,01 Eur baudų nuvertėjimas, sukauptos gautinos sumos už valstybinės žemės nuomą 24 282,37 Eur, sukauptos gautinos sumos už komunalinių atliekų tvarkymo rinkliavą 226 081,15 Eur ir sukauptos kitos gautinos sumos pagal pateiktas finansavimo sumų pažymas 973 223,00 Eur.

Kitas gautinas sumas sudaro gautinos vietinės rinkliavos – 4 452,20 Eur, gautinos valstybės rinkliavos — 258,90 Eur, gautinos baudos bei delspinigiai – 383,20 Eur, gautinos grąžintinos finansavimo sumos — 8 535,28 Eur ir gautinos palūkanos – 3,98 Eur.

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus:

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6)	1.207.722,32	1.207.722,32	559.240,26	559.240,26
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.207.722,32	1.207.722,32	559.240,26	559.240,26
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose	2.494.963,51	2.494.963,51	2.494.963,51	2.494.963,51
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas	-2.494.963,51	-2.494.963,51	-2.494.963,51	-2.494.963,51
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)	8.675.450,84	8.675.450,84	5.648.618,99	5.648.618,99
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	8.675.450,84	8.675.450,84	5.648.618,99	5.648.618,99
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose	1.043.166,87	1.043.166,87	1.043.166,87	1.043.166,87
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas	-1.043.166,87	-1.043.166,87	-1.043.166,87	-1.043.166,87
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	751.017,55		646.948,11	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	751.017,55		646.948,11	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose	290.202,89		290.202,89	
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas	-290.202,89		-290.202,89	
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	10.634.190,71	9.883.173,16	6.854.807,36	6.207.859,25
5	Iš jų išteklių fondų lėšos	10.634.190,71	9.883.173,16	6.854.807,36	6.207.859,25

Savivaldybės izdo lėšos laikomos AB Šiaulių banko ir AB SEB banko sąskaitose.

P12 Finansavimo sumos

Per ataskaitinį laikotarpį savivaldybės išdas gavo finansavimo sumas iš valstybės biudžeto ir Europos Sąjungos. Informacija apie gautas perduotas, panaudotas ir grąžintas finansavimo sumas pateikta 3 priede.

P13, P14 Finansiniai įsipareigojimai

Alytaus miesto savivaldybės išdo ilgalaikius finansinius įsipareigojimus 2022 m. gruodžio 31 d. sudaro ilgalaikės paskolos – 3 208 700,00 Eur ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 5 285 675,57 Eur. Ilgalaikės paskolos imtos viešojo konkurso būdu, todėl palūkanų norma atitinka rinkos palūkanas, įsigijimo savikaina lygi amortizuotai savikainai. Amortizuotos savikainos perskaičiuoti nereikia, nes amortizuota savikaina skaičiuojama remiantis pirminio pripažinimo metu galiojusia rinkos palūkanų norma. Informacija apie įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytis per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 4 priede.

Gautos paskolos ir išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1	Vieneri metai	5.285.675,57	5.285.675,57
2	Nuo vienerių iki dvejų metų	1.937.700,00	1.937.700,00
3	Nuo dvejų iki trejų metų	1.071.000,00	1.071.000,00
4	Nuo trejų iki ketverių metų	200.000,00	200.000,00
5	Nuo ketverių iki penkerių metų		
6	Ilgesnis kaip penkeri metai		
7	Iš viso	8.494.375,57	8.494.375,57

Informacija apie paskolų įvykdymo terminus ir palūkanų normas:

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		beprocentės paskolos	paskolos su fiksuota palūkanų norma	paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1.	Per vienerius metus:		3.348.007,41	1.937.668,16
1.1.	Trumpalaikės paskolos			
1.2.	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis		3.348.007,41	1.937.668,16
2.	Nuo vienerių iki penkerių metų			3.208.700,00
3.	Po penkerių metų			
4.	Iš viso paskolų (1+2+3)		3.348.007,41	5.146.368,16

P17 Trumpalaikės mokėtinios sumos

Alytaus miesto savivaldybės išdo mokėtinias sumas sudaro sukauptos sumos – 5 303 758,81 Eur ir kitos mokėtinios sumos – 1 129 514,44 Eur. Kitas mokėtinias sumas sudaro mokėtinios vidaus palūkanos – 370 298,79 Eur, biudžetinių įstaigų pervestos į biudžetą ir iš biudžeto dar negautos specialiųjų programų lėšos – 751 017,55 Eur, kitos sukauptos mokėtinios sumos – 557,82 Eur ir ateinančių laikotarpių pajamos – 7 640,28 Eur.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinias sumas:

Eil. Nr.	Straipsni	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuoja miems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinios sumos						
4	Sukauptos mokėtinios sumos	5.303.758,8 1	5.303.758,8 1		4.040.830,0 6	4.040.830,0 6	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	3.312.878,8 3	3.312.878,8 3		2.576.262,7 9	2.576.262,7 9	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinios sumos	1.990.879,9 8	1.990.879,9 8		1.464.567,2 7	1.464.567,2 7	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1.129.514,4 4	1.129.514,4 4		984.300,77	984.300,77	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinios sumos	1.129.514,4 4	1.129.514,4 4		984.300,77	984.300,77	
6	Kai kurių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	6.433.273,2 5	6.433.273,2 5		5.025.130,8 3	5.025.130,8 3	

P19, P20 Mokesčių pajamos

Savivaldybės išdo mokesčių pajamos yra 44 370 718,65 Eur.

Informacija apie mokesčių sumas pagal atskirą mokestį:

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuota mokesčių pajamų suma bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Gautinos mokesčių sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Mokesčiai, gauti avansu, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Gražintini mokesčiai ir jų permokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*
1	2	3	4	5	6
1	Pajamų ir pelno mokesčių, iš viso:	42.974.547,11	1.016.033,34		
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	42.974.547,11	1.016.033,34		
1.2	Pelno mokestis				
1.3	Socialinis mokestis				
2.	Turto mokesčių iš viso:	1.203.229,06	838,59		
2.1.	Žemės mokestis	298.189,58	783,66		
2.2.	Paveldimo turto mokestis	31.664,00			
2.3.	Nekilnojamojo turto mokestis	873.375,48	54,93		
3.	Prekių ir paslaugų mokesčių, iš viso:				
3.1.	Pridėtinės vertės mokestis				
3.2.	Akcizai				
3.3.	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą				
3.4.	Cukraus sektoriaus mokesčiai				
3.5.	Loterijų ir azartinių lošimų mokestis				
4.	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių, iš viso:				
4.1.	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus				
4.2.	Eksporto mokesčiai				
4.3.	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai				
5.	Kitų mokesčių, iš viso:	192.942,48	59,56		
5.1.	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	43.283,42			

5.2.	Naftos ir dujų išteklių mokestis				
5.3.	Mokestis už aplinkos teršimą	149.659,06	59,56		
5.4.	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise				
5.5.	Kiti mokesčiai				
6.	Mokesčių sumų, iš viso	44.370.718,65	1.016.931,49		

Informacija apie mokesčių pajamas grynąja verte pateikta 5 priede.

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

Informacija pateikta pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte*:

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.789.340,17	3.011.535,45
1.1	Pajamos iš rinkliavų	2.166.294,35	2.260.620,61
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	480.027,01	750.047,33
1.3.1	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos	101.627,06	392.231,03
1.3.2	Nuomos pajamos (pagrindinė veikla)	378.399,95	357.816,30
1.4	Kitos	143.018,81	867,51
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.789.340,17	3.011.535,45

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

**Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 2 789 340,17 Eur. Didžiąją dalį kitų pajamų sudaro pajamos iš rinkliavų – 2 166 294,35 Eur, pajamos iš valstybinės žemės nuomos – 378 399,95 Eur, pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo – 101 627,06 Eur ir kitos – 143.018,81 Eur.

Informacija apie kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte*:

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	198.749,05	128.210,82
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	4.200,00	
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų	20.016,95	18.760,66
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		

1.6	Kitos	174.532,10	109.450,16
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina(kita veikla)		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo(kita veikla)		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos(kita veikla)		
3.4.	Paslaugų sąnaudos(kita veikla)		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos(kita veikla)		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	198.749,05	128.210,82

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

**Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Kitos veiklos pajamos yra 198 749,05 Eur. Šias pajamas sudaro 4 200,00 Eur pajamos iš atsargų pardavimo, 20 016,95 Eur pajamos iš administracinių baudų ir 174 532,10 Eur kitos kitos veiklos pajamos.

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Alytaus miesto savivaldybės išdo pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 42 936 972,33 Eur finansavimo sąnaudos ir 110,01 Eur nuvertėjimo sąnaudos.

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudaro: palūkanų, baudų, delspinigių bei kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos. Finansinės investicinės veiklos pajamas 55 628,85 Eur sudaro baudų ir delspinigių pajamos – 49 478,09 Eur, palūkanų pajamos – (-5 016,95 Eur) ir dividendų pajamos — 11 167,71 Eur. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – (-50 753,01 Eur), tai yra neigiamas, nes 2022 metais palūkanų bei kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos sudarė 55 628,85 Eur, o sąnaudos – 106 381,86 Eur.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	55.628,85	57.907,59
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	49.478,09	43.788,49
1.3	Palūkanų pajamos	-5.016,95	1.406,48
1.4	Dividendai	11.167,71	12.712,62
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-106.381,86	-96.340,69
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		

2.3	Palūkanų sąnaudos	-106.381,86	-96.340,69
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1 + 2)	-50.753,01	-38.433,10

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Finansų ir investicijų skyriaus
vedėjo pavaduotoja

Angelė Skrodenienė

Finansų ir investicijų skyriaus
vyriausioji specialistė

Palmyra Stankevičienė

3 priedas

Alytaus miesto savivaldybės išdas, Rotušės a. 4, Alytus

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
				Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	552.132,42	33.881.381,02	0,00		-33.146.027,30			
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		4.488.491,08	897.248,95		-5.385.740,03			
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	552.132,42	29.392.889,94	-897.248,95		-27.760.287,27			
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 (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)								
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	552.132,42	33.881.381,02	0,00		-33.146.027,30			

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaką pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

3 priedas (tesinys)

Alytaus miesto savivaldybės išdas, Rotušės a. 4, Alytus

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378444
D/L: 2023-03-09 09:48:45

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimų ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-353.371,65			934.114,49
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					0,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-353.371,65			934.114,49
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 (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					
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		-353.371,65			934.114,49

Alytaus miesto savivaldybės išdas, Rotušės a. 4, Alytus

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

4 priedas

Patvirtina

ID: -2147378444

D/L: 2023-03-09 09:48:45

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, AFSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį				Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			pristinti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūhanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	8.398.057,40	96.318,17	-5.285.675,57						3.208.700,00	
1.1	Išleistos obligacijos										
1.2	Išleisti išdo vekseliai										
1.3	Gautos paskolos	8.398.057,40	96.318,17	-5.285.675,57						3.208.700,00	
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai										
1.5	Kiti įsipareigojimai										
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų cinamųjų metų dalis	1.937.720,11		5.285.675,57			-1.937.720,11			5.285.675,57	
2.1	Išleistos obligacijos										
2.2	Išleisti išdo vekseliai										
2.3	Gautos paskolos	1.937.720,11		5.285.675,57			-1.937.720,11			5.285.675,57	
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai										
2.5	Kiti įsipareigojimai										
3	Kiti įsipareigojimai	4.109,66					-1.020,15			3.089,51	
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	4.109,66					-1.020,15			3.089,51	
3.2	Kiti ilgalaikių įsipareigojimų cinamųjų metų dalis										
4	Iš viso	10.339.887,17	96.318,17	0,00			-1.938.740,26			8.497.465,08	

* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

5 priedas

Alytaus miesto savivaldybės išlaidos, Rotušės a. 4, Alytus
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147378444
 D/L: 2023-03-09 09:48:45

MOKESČIŲ PAJAMOS GRYNAJA VERTE

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apmokėtojos pajamos per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų sumažėjimas dėl gražintų mokesčių per ataskaitinį laikotarpį	Pajamų grynąja verte apskaičiavimas per ataskaitinį laikotarpį					Iš viso pajamų grynąja verte per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	
				Pajamos bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į valstybės biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į savivaldybių biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į fondus, kurie laikomi viešojo sektoriaus subjektais, per ataskaitinį laikotarpį	Pervestinių pajamų sumažėjimas dėl gautinų sumų nvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį		Iš viso pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį
		3	4	5=3-4	6	7	8	9	10	11
1	2	42.974.547,11		42.974.547,11					42.974.547,11	36.171.924,64
1.1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	42.974.547,11		42.974.547,11					42.974.547,11	36.171.924,64
1.1.1	Gyventojų pajamų mokesčiai									
1.1.2	Pelno mokesčiai									
1.3	Socialinis mokesčiai	1.203.229,06		1.203.229,06					1.203.229,06	1.068.750,70
2	Turto mokesčių iš viso	298.189,58		298.189,58					298.189,58	285.347,31
2.1	Zemės mokesčiai	31.664,00		31.664,00					31.664,00	18.097,00
2.2	Paveldimo turto mokesčiai	873.375,48		873.375,48					873.375,48	765.306,39
2.3	Nekilnojamojo turto mokesčiai									
3	Pračių ir pašanagų mokesčių iš viso									
3.1	Pridėtinės vertės mokesčiai									
3.2	Akcizai									
3.3	Apskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą									
3.4	Ciklaus sektoriaus mokesčiai									
3.5	Loterijų ir uzurtinių lošimų mokesčiai									
4	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso									
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus									
4.2	Eksperto mokesčiai									
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai									
5	Kiti mokesčių iš viso	192.942,48		192.942,48					192.942,48	109.514,44
5.1	Mokesčiai už valstybinius gamtos šaltinius	43.283,42		43.283,42					43.283,42	35.800,90
5.2	Nalros ir dujų išeklių mokesčiai	149.659,06		149.659,06					149.659,06	73.704,54
5.3	Mokesčiai už aplinkos teršimą									
5.4	Mokesčiai už valstybės turto naudojimą patiekimo teise									
5.5	Kiti mokesčiai									
6	Mokesčių sumų iš viso	44.370.718,65		44.370.718,65					44.370.718,65	37.350.189,78