
ALYTAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

2016 m. birželio 30 d. pasibaigusio ataskaitinio laikotarpio

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
PARENGTAS PAGAL VIEŠOJO SEKTORIAUS APSKAITOS
IR FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS**

Alytaus miesto savivaldybės išdas
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188706935, Rotušės a. 4, LT-62504 Alytus

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016 m.rugpjūčio 18 d. _Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praejusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		11.132.118,32	8.942.732,82
I.	Atsargos			
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		5.638.233,39	4.449.587,72
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	1	188.661,68	381.492,88
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	2	2.515,10	92.759,35
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3	5.446.744,60	3.825.761,81
III.6	Kitos gautinos sumos	4	312,01	149.573,68
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	5.493.884,93	4.493.145,10
	IŠ VISO TURTO:		11.132.118,32	8.942.732,82
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	1.558.763,19	0,00
I.	Iš valstybės biudžeto		1.558.257,25	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		505,94	
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		19.846.725,41	22.521.398,05
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		16.380.044,63	14.719.270,13
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	7	16.380.044,63	14.719.270,13
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3.466.680,78	7.802.127,92
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			

II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			1.737.720,10
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			3.348.007,41
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			57.955,82
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		1.263,00	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	8	2.950.149,09	2.391.247,72
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	515.268,69	267.196,87
F.	GRYNASIS TURTAS		-10.273.370,28	-13.578.665,23
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-10.273.370,28	-13.578.665,23
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	15	3.299.945,94	
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	15	-13.573.316,22	-13.578.665,23
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		11.132.118,32	8.942.732,82

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Strateginio planavimo ir finansų skyriaus vyriausioji specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vytautas Jastremskas

(vardas ir pavardė)

Palmyra Stankevičienė

(vardas ir pavardė)

Alytaus miesto savivaldybės išdas
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
188706935, Rotušės a. 4, LT-62504 Alytus
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

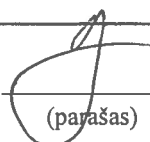
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

_____ 2016 m. rugpjūčio 19 d. _Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	10	12.899.427,04	23.906.754,40
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			1.073.597,68
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		11.948.042,64	21.066.193,60
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		11.948.042,64	21.066.193,60
II.1.1.	Mokesčių pajamos		11.948.042,64	21.066.193,60
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		951.384,40	1.766.963,12
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		951.384,40	1.766.963,12
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		9.522.104,87	21.453.972,41
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	11	9.522.104,87	21.453.972,41
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	12	3.377.322,17	2.452.781,99
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		11.079,49	268,43
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	13	11.079,49	268,43
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS	14	-88.455,72	-257.681,27
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3.299.945,94	2.195.369,15
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.299.945,94	2.195.369,15

Administracijos direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)


(parašas)

Vytautas Jastremskas
(vardas ir pavardė)

Strateginio planavimo ir finansų skyriaus vyriausioji specialistė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Palmyra Stankevičienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			3	4	5	6	6	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	8	9	10	11	
1	2	3	4	5	6	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		12040971,14	0	-10482713,89								1558257,25
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		458941,14	130203,13	-589144,27								0
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		11582030	-130203,13	-9893569,62								1558257,25
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):		46691,58		-46185,64								505,94
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		46691,58		-46185,64								0
4.	Iš kitų šaltinių:												
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												505,94
5.	Iš viso finansavimo sumų		12087662,72	0	-10528899,53								1558763,19

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis



ALYTAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS STRATEGINIO PLANAVIMO IR FINANSŲ SKYRIUS

Biudžetinė įstaiga, Rotušės a. 4, LT-62504 Alytus, tel. (8 315) 55 150, faks. (8 315) 55 191,
el. p. finansai@alytus.lt.

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188706935

ALYTAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDO 2016 METŲ I PUSMEČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016-08-19

Alytus

I. BENDROJI DALIS

Alytaus miesto savivaldybės išdas yra juridinio asmens teisių neturintis išteklių fondas.

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 (kodas 84.11.20).

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 Strateginio planavimo ir finansų skyrius, kuris yra Alytaus miesto savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys.

Ataskaitinis laikotarpis: 2016 m. sausio 1 d. – 2016 m. birželio 30 d.

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.

Alytaus miesto savivaldybėje įdiegta vieninga veiklos valdymo informacinė sistema, skirta ir buhalterinei apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus. Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas iš turimų apskaitos sistemos duomenų.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. įvedus eurą apskaitos dokumentuose ir apskaitos registruose visos sumos perskaičiuotos į eurus.

II. APSKAITOS POLITIKA

Alytaus miesto savivaldybės išdo apskaitos politika aprašyta 2015 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos – 188.661,68 Eur. 187.981,90 Eur sudaro gautinas gyventojų pajamų mokestis, 27,61 Eur gautinas žemės mokestis, 137,00 Eur gautinas paveldimo turto mokestis ir 515,17 Eur gautinas nekilnojamojo turto mokestis. Tai pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos pateiktą surinktų ir apskaičiuotų administruojamų mokesčių ir kitų administruojamų įmokų pajamų ataskaitą.

2. Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas sudaro 2.515,10 Eur. 2.407,27 Eur gautinos sumos už parduotą turtą ir 107,83 Eur gautinos baudos.

3. Sukauptas gautinas sumas 5.446.744,60 Eur sudaro valstybės deleguotų savivaldybėms funkcijų ir kitų specialiųjų tikslinių dotacijų lėšos, gautinos sumos iš mokesčių administratoriaus.

4. Kitas 312,01 Eur gautinas sumas sudaro gautina 128,00 Eur vietinė rinkliava, gautinos palūkanos ir delspinigiai 184,01 Eur.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 5.493.884,93 Eur išdo banko sąskaitų likutis.

6. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ir iš Europos Sąjungos – 1.558.763,19 Eur, tai gautos, tačiau išdo neperduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos.

7. Savivaldybė yra paėmusi ilgalaikių paskolų investiciniams projektams finansuoti. Paimtų ir negražintų ilgalaikių paskolų likutis 2016 m. birželio 30 d. sudarė 16.380.044,63 Eur, iš jų bankams – 13.032.037,22 Eur ir ilgalaikė paskola iš valstybės biudžeto laikinam pajamų trūkumui padengti dėl AB bankui „Snoras“ pritaikius veiklos apribojimus bei atšaukus banko licenciją – 3.348.007,41 Eur.

8. Sukauptos mokėtinos sumos 2.950.149,09 Eur. Tai pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas finansavimo sumų pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 1.385.416,76 Eur ir iš savivaldybės biudžeto – 1.564.732,33 Eur.

9. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 515.268,69 Eur, tai 152.403,39 Eur mokėtinos palūkanos už paskolą gautą iš valstybės biudžeto, 326.688,52 Eur viešojo sektoriaus subjektų pervestos pajamos už teikiamas paslaugas, kurias jie turi teisę susigrąžinti, 34.183,50 Eur kitos ateinančių laikotarpių pajamos ir 1.993,28 Eur kitos mokėtinos sumos.

10. 2016 m. birželio 30 d. išdo pagrindinės veiklos pajamos – 12.899.427,04 Eur. Mokesčių pajamos – 11.948.042,64 Eur (iš jų gyventojų pajamų mokesčio pajamos – 9.605.084,58 Eur, nekilnojamojo turto mokesčio pajamos – 2.241.104,56 Eur, kitų mokesčių pajamos už aplinkos teršimą – 74.795,08 Eur, žemės mokesčio pajamos – 1.480,68 Eur ir paveldimo turto mokesčio pajamos – 7.506,14 Eur, kitų mokesčių už valstybinius gamtos išteklius pajamos – 18.071,60 Eur), ir pagrindinės veiklos kitos pajamos – 951.384,40 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro vietinės rinkliavos pajamos 639.534,67 Eur, mokesčio už valstybinę žemę valstybinio vidaus vandenų fondo vandens telkinius pajamos – 228.789,45 Eur, ilgalaikio turto pardavimo pajamos – 61.071,39 Eur ir valstybinių rinkliavų pajamos – 21.988,89 Eur.

11. Išdo finansavimo sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 9.522.104,87 Eur.

12. Pagrindinės veiklos pajamos viršijo pagrindinės veiklos sąnaudas 3.377.322,17 Eur, todėl veiklos rezultatas teigiamas.

13. Kitos veiklos rezultatas 11.079,49 Eur, tai yra kitos veiklos pajamos.

14. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – (-88.455,72) Eur. Palūkanų sąnaudos sudarė 123.930,04 Eur.

15. Panaikinus Alytaus miesto savivaldybės privatizavimo fondą, šio fondo lėšų likučio 5349,01 Eur suma pravesta į savivaldybės išdo sąskaitą. 5349,01 Eur suma pripažinta ankstesnių metų deficitu ir rodoma ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje.

Savivaldybės išdo finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti aiškinamojo rašto priede.

Vedėjo pavaduotojas



Antanas Butkevičius