

ALYTAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

2016 m. kovo 31 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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016 m. gegužės 17 d. Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio 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		11.764.605,94	8.942.732,82
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turta, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		6.212.139,96	4.449.587,72
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	1	407.406,84	381.492,88
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	2	8.997,69	92.759,35
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3	5.793.351,84	3.825.761,81
III.6	Kitos gautinos sumos	4	2.383,59	149.573,68
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	5.552.465,98	4.493.145,10
	IŠ VISO TURTO:		11.764.605,94	8.942.732,82
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.188.924,56	0,00
I.	Iš valstybės biudžeto	6	1.188.924,56	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		22.308.305,63	22.521.398,05
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		18.067.277,54	14.719.270,13
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	7	18.067.277,54	14.719.270,13
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4.241.028,09	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	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		1.485,96	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	8	3.836.358,48	2.391.247,72
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	403.183,65	267.196,87
F.	GRYNASIS TURTAS		-11.732.624,25	-13.578.665,23
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-11.732.624,25	-13.578.665,23
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.840.691,97	
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	15	-13.573.316,22	-13.578.665,23
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		11.764.605,94	8.942.732,82


Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Vytautas Jastremskas
(vardas ir pavardė)

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


(parašas)

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. KOVO 31 D. DUOMENIS


2016 m. gegužės 17 d. _Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	10	6.582.024,58	23.906.754,40
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			1.073.597,68
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		5.977.314,96	21.066.193,60
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		5.977.314,96	21.066.193,60
II.1.1.	Mokesčių pajamos		5.977.314,96	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		604.709,62	1.766.963,12
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		604.709,62	1.766.963,12
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		4.687.181,58	21.453.972,41
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	11	4.687.181,58	21.453.972,41
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	12	1.894.843,00	2.452.781,99
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		6.980,26	268,43
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	13	6.980,26	268,43
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS	14	-61.131,29	-257.681,27
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.840.691,97	2.195.369,15
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.840.691,97	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)



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 KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016-05-17

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. – 2015 m. kovo 31 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 – 407.406,84 Eur. 145.823,63 Eur sudaro gautinas gyventojų pajamų mokestis, 719,17 Eur gautinas žemės mokestis ir 260.864,04 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 8.997,69 Eur. 1.316,00 Eur gautinas valstybinės žemės nuomos mokestis, 7.653,69 Eur gautinos sumos už parduotą turtą ir 28,00 Eur gautinos baudos.

3. Sukauptas gautinas sumas 5.793.351,84 Eur sudaro valstybės deleguotų savivaldybėms funkcijų ir kitų specialiųjų tikslinių dotacijų lėšos, gautinos sumos iš mokesčių administratoriaus.

4. Kitas 2.383,59 Eur gautinas sumas sudaro gautina 249,00 Eur vietinė rinkliava, gautina 122,90 Eur valstybinė rinkliava, gautinos palūkanos 1.146,52 Eur ir 865,17 Eur gautini delspinigiai.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 5.552.465,98 Eur išdo banko sąskaitų likutis.

6. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 1.188.924,56 Eur, tai gautos, tačiau išdo neperduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos.

7. Savivaldybė yra paėmusi ilgalaikių paskolų investiciniams projektams finansuoti. Paimtų ir negrąžintų ilgalaikių paskolų likutis 2016 m. kovo 31 d. sudarė 18.067.277,54 Eur, iš jų bankams – 14.719.270,13 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 3.836.358,48 Eur. Tai pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas finansavimo sumų pažymas užregistruotos sukauptos mokėtinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 1.994.419,52 Eur ir iš savivaldybės biudžeto – 1.841.938,96 Eur.

9. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 403.183,65 Eur, tai 144.079,10 Eur mokėtinos palūkanos už paskolą gautą iš valstybės biudžeto, 223.228,92 Eur viešojo sektoriaus subjektų pervestos pajamos už teikiamas paslaugas, kurias jie turi teisę susigrąžinti, 33.877,32 Eur kitos ateinančių laikotarpių pajamos ir 1.998,31 Eur kitos mokėtinos sumos.

10. 2016 m. kovo 31 d. išdo pagrindinės veiklos pajamos – 6.582.024,58 Eur. Mokesčių pajamos – 5.977.314,96 Eur (iš jų gyventojų pajamų mokesčio pajamos, skirtos išlaidų struktūrų skirtumams išlyginti sudaro 513.005,46 Eur, gyventojų pajamų mokesčio pajamos – 3.153.868,44 Eur, nekilnojamojo turto mokesčio pajamos – 2.217.540,22 Eur, kitų mokesčių pajamos už aplinkos teršimą – 77.610,78 Eur, žemės mokesčio pajamos – 1.581,72 Eur ir paveldimo turto mokesčio pajamos – 4.171,14 Eur, kitų mokesčių už valstybinius gamtos išteklius pajamos – 9.537,20 Eur), ir pagrindinės veiklos kitos pajamos – 604.709,62 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro vietinės rinkliavos pajamos 473.923,53 Eur, mokesčio už valstybinę žemę valstybinio vidaus vandenų fondo vandens telkinius pajamos – 113.925,09 Eur, ilgalaikio turto pardavimo pajamos – 7.682,29 Eur ir valstybinių rinkliavų pajamos – 9178,71 Eur.

11. Išdo finansavimo sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 4.687.181,58 Eur.

12. Pagrindinės veiklos pajamos viršijo pagrindinės veiklos sąnaudas 1.894.843,00 Eur, todėl veiklos rezultatas teigiamas.

13. Kitos veiklos rezultatas 6.980,26 Eur, tai yra kitos veiklos pajamos.

14. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – (-61.131,29) Eur. Palūkanų sąnaudos sudarė 67.929,98 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



Jonas Česonis

(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	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų grupavimas*	Neatlyginti turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	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):	4861238,75			-3672314,19							1188924,56	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	108208,75	34356,69		-142565,44							0	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4753030	-34356,69		-3529748,75							1188924,56	
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	4861238,75	0		-3672314,19							1188924,56	

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