

ALYTAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS IŽDAS
2020 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Alytaus miesto savivaldybės išdas, Rotušės a. 4, Alytus

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401105
D/L: 2021-03-15 09:17:06

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021-03-15 Nr. 4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		454,06	1.097,88
I	Nematerialusis turtas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06, P30	454,06	1.097,88
IV	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		9.150.531,11	6.939.592,41
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	P10	3.452.604,59	2.754.265,35
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		1.113.683,62	1.158.830,48
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		9.111,15	2.954,78
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2.326.891,26	1.582.339,28
III.6	Kitos gautinos sumos		2.918,56	10.140,81
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	5.697.926,52	4.185.327,06
	IŠ VISO TURTO:		9.150.985,17	6.940.690,29
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	342.337,65	157.590,33
I	Iš valstybės biudžeto		342.337,65	157.590,33
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV	Iš kitų šaltinių			

(tęsinys kitame puslapyje)

Alytaus miesto savivaldybės išdas, Rotušės a. 4, Alytus

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitini laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
E	ISIPAREIGIJIMAI		17.770.442,36	16.463.422,27
I	Ilgalaikiai isipareigojimai		9.437.808,28	11.169.806,87
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai	P13, P14	9.432.095,68	11.169.806,87
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai		5.712,60	0,00
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		8.332.634,08	5.293.615,40
II.1	Ilgalaikiu atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikiu isipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	1.737.711,19	1.737.711,33
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai	P13, P14	2.477.000,00	
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		64.151,38	8.918,47
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	3.194.669,58	2.670.911,80
II.11	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai	P17	859.101,93	876.073,80
F	GRYNASIS TURTAS	P18	-8.961.794,84	-9.680.322,31
I	Rezervai			
II	Nuosavybės metodo itaka			
III	Sukauptas perviršis ar deficitas		-8.961.794,84	-9.680.322,31
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		718.527,47	734.012,95
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-9.680.322,31	-10.414.335,26
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGIJIMŲ IR GRYNŲ TURTO		9.150.985,17	6.940.690,29

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 (bhalteris))

(parašas)

Palmyra Stankevičienė
(vardas ir pavardė)

Alytaus miesto savivaldybės Ištis, Romėšs a. 4, Alytus
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147401105
 D/L: 2021-03-15 09:17:06

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020-03-15 Nr. 4-1
 (data)

Patvirtino valiuta ir ištisumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tėkla kontroliuojančiam subjektui				Sikauptas pervištis ar deficitus pritę nusesavybės metodo įtaka	Iš viso	Mėdikumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervas	Nusesavybės metodo įtaka			
1	7	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Liktis užpraėjusio laikotarpio paskaitinę dieną		X				-10.414.335,26		
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
5	Kiti sudaryti rezervas		X		X				
6	Kiti panaudoti rezervas		X		X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X		734.012,95		
8	Auskaitymo laikotarpio grynasis pervištis ar deficitus		X		X		-9.680.322,31		
9	Kiti pokyčiai								
10	Liktis praėjusio laikotarpio paskaitinę dieną		X		X				
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
14	Kiti sudaryti rezervas		X		X				
15	Kiti panaudoti rezervas		X		X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X		718.527,47		
17	Auskaitymo laikotarpio grynasis pervištis ar deficitus		X		X		-8.961.794,84		
18	Kiti pokyčiai								
19	Liktis ataskaitinio laikotarpio paskaitinę dieną								

X pažymėti ataskaitos įtakos nepildomi.

Finansų ir investicijų skyriaus vedžio parašuolija
 (teisės aktais pareiketo posirašyti asmens pareiu pavadinimas)
 Finansų ir investicijų skyriaus vyriausioji specialistė
 (vartavaišis hibolirėnė) (vartavaišis hibolirėnė) (vartavaišis hibolirėnė)

Angielė Skrodėnienė
 (vardas ir pavardė)
 Palmira Stankevičienė
 (vardas ir pavardė)

Alytaus miesto savivaldybės išdas, Rotušės a. 4, Alytus

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Všos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401105
D/L: 2021-03-15 09:17:06

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2021-03-15 Nr. *4-L*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		773.310,79	725.797,60
I	Iplaukos		70.595.157,46	59.954.206,69
I.1	Finansavimo sumos:		30.014.709,77	20.511.354,97
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		29.783.286,59	20.296.366,16
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		231.423,18	214.988,81
I.1.4	Iš kitų šaltinių			
I.2	Iš mokesčių		31.935.892,94	34.129.878,84
I.3	Iš socialinių įmokų			
I.4	Už suteiktas paslaugas			
I.5	Gautos palūkanos			
I.6	Kitos įplaukos		8.644.554,75	5.312.972,88
II	Pervestos lėšos		-69.723.194,95	-59.096.622,60
II.1	I valstybės biudžeta		-98.795,13	-310.781,05
II.2	I savivaldybių biudžetus			
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms			-925,74
II.4	I kitus išteklių fondus			
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-69.624.399,82	-58.784.915,81
II.6	Kitiems subjektams			
III	Išmokos		-98.651,72	-131.786,49
III.1	Socialinių išmokų			
III.2	Kitų paslaugų įsigijimo			
III.3	Sumokėtos palūkanos		-98.651,72	-131.786,49
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		739.288,67	-1.737.720,11
I	Iplaukos iš gautų paskolų		2.477.000,00	
II	Gautų paskolų grąžinimas		-1.737.711,33	-1.737.720,11
III	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai			
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI			
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		1.512.599,46	-1.011.922,51
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4.185.327,06	5.197.249,57
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		5.697.926,52	4.185.327,06

Finansų ir investicijų skyriaus vedėjo pavaduotoja
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba io izaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Angelė Skrodenienė
(vardas ir navardė)

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

(parašas)

Palmyra Šankevičienė
(vardas ir navardė)

Alytaus miesto savivaldybės Iždas, Rotušės a. 4, Alytus

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401105
D/L: 2021-03-15 09:17:06

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021-03-15 Nr. 4-3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Ei. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		35.226.316,51	36.737.638,14
I	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II	MOKESČIU IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS	P19, P20	32.579.045,11	34.126.902,93
II.1	Mokesčių pajamos grvnaia verte		32.579.045,11	34.126.902,93
II.1.1	Mokesčių pajamos		32.579.045,11	34.126.902,93
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma			
II.2	Socialinių įmokų pajamos grvnaia verte			
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.647.271,40	2.610.735,21
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2.647.271,40	2.610.735,21
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	P22	-34.450.700,75	-35.927.063,31
I	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		-547,08	-453,29
II	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III	FINANSAVIMO		-34.450.153,67	-35.926.610,02
IV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		775.615,76	810.574,83
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		62.947,92	42.543,86
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		62.947,92	42.543,86
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-120.036,21	-119.105,74
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		718.527,47	734.012,95
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		718.527,47	734.012,95

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 (bhalteris))

(parašas)

Palmyra Šankevičienė
(vardas ir pavardė)

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

2020 m. GRUODŽIO 31 D.

**PASIBAIGUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2020 m. kovo 12 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.

2020 metų savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 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 perviršiumi 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-uju 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 parodomas 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 dalis, 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-jame 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.

P5 Finansinis turtas

Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą:

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą		

1	Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	3.452.604,59	3.452.604,59		2.754.265,35	2.754.265,35	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	1.113.683,62	1.113.683,62		1.158.830,48	1.158.830,48	
1.2.1	Gautini mokesčiai	1.113.683,62	1.113.683,62		1.158.830,48	1.158.830,48	
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	9.111,15	9.111,15		2.954,78	2.954,78	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	111,15	115,15		954,78	954,78	
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes	9.000,00	9.000,00		2.000,00	2.000,00	
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	2.326.891,26	2.326.891,26		1.582.339,28	1.582.339,28	
1.5.1	Iš biudžeto	1.405.645,04	1.405.645,04		1.068.805,53	1.068.805,53	
1.5.2	Kitos	921.246,22	921.246,22		513.533,75	513.533,75	
1.6	Kitos gautinos sumos	2.918,56	2.918,56		10.140,81	10.140,81	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
2.1	Gautinų mokesčių ir socialinių įmokų nuvertėjimas						
2.1.1	Gautinų mokesčių nuvertėjimas						
2.1.2	Gautinų socialinių įmokų nuvertėjimas						
2.2	Gautinų finansavimo sumų nuvertėjimas						
2.3	Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas nuvertėjimas						
2.4	Sukauptų gautinų sumų nuvertėjimas						

2.5	Kitų gautinų sumų nuvertėjimas						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1+2)	3.452.604,59	3.452.604,59		2.754.265,35	2.754.265,35	

Sukauptas gautinas sumas iš biudžeto sudaro sukauptos finansavimo pajamos 1 405 645,04 Eur, pagal viešojo sektoriaus subjektų pateiktas finansavimo sumų pažymas.

Kitas sukauptas gautinas sumas 921 246,22 Eur sudaro sukauptos gautinos sumos iš mokesčių 443 140,37 Eur bei 547,08 Eur baudų nuvertėjimas, sukauptos gautinos sumos už valstybinės žemės nuomą 30 310,25 Eur, sukauptos gautinos sumos už komunalinių atliekų tvarkymo rinkliavą 207 134,24 Eur, sukauptos gautinos sumos už socialinius būstus 523,82 Eur ir sukauptos kitos gautinos sumos pagal pateiktas finansavimo sumų pažymas 240 684,62Eur.

Kitas gautinas sumas sudaro gautinos vietinės rinkliavos – 2 441,15 Eur, gautinos valstybės rinkliavos – 25,80 Eur, gautinos baudos bei delspinigiai – 447,94 Eur ir gautinos palūkanos – 3,67 Eur.

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus:

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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)	406.489,03	406.489,03	166.508,80	166.508,80
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	406.489,03	406.489,03	166.508,80	166.508,80
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)	4.736.707,36	4.736.707,36	3.719.809,61	3.719.809,61
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	4.736.707,36	4.736.707,36	3.719.809,61	3.719.809,61
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

				7	
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)	554.730,13		299.008,65	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	554.730,13		299.008,65	
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)	5.697.926,52	5.143.196,39	4.185.327,06	3.886.318,41
5	Iš jų išteklių fondų lėšos	5.697.926,52	5.143.196,39	4.185.327,06	3.886.318,41

Savivaldybės išdo lėšos laikomos AB Šiaulių banko ir AB Luminor 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 2020 m. gruodžio 31 d. sudaro ilgalaikės paskolos – 9 432 095,68 Eur ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 1 737 711,19 Eur, bei iš valstybės biudžeto gauta trumpalaikė paskola – 2 477 000,00 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	4.214.711,19	4.214.711,19
2	Nuo vienerių iki dvejų metų	1.737.720,11	1.737.720,11
3	Nuo dvejų iki trejų metų	5.085.675,57	5.085.675,57
4	Nuo trejų iki ketverių metų	1.737.700,00	1.737.700,00
5	Nuo ketverių iki penkerių metų	871.000,00	871.000,00
6	Ilgesnis kaip penkeri metai		
7	Iš viso	13.646.806,87	13.646.806,87

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:		2.477.000,00	1.737.711,19
1.1.	Trumpalaikės paskolos		2.477.000,00	
1.2.	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis			1.737.711,19
2.	Nuo vienerių iki penkerių metų		3.348.007,41	6.084.088,27
3.	Po penkerių metų			
4.	Iš viso paskolų (1+2+3)		5.825.007,41	7.821.799,46

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

Alytaus miesto savivaldybės išdo mokėtinas sumas sudaro sukauptos sumos – 3 194 669,58 Eur ir kitos mokėtinos sumos – 859 101,93 Eur. Kitas mokėtinas sumas sudaro mokėtinos vidaus palūkanos – 303 258,29 Eur, biudžetinių įstaigų pervestos į biudžetą ir iš biudžeto dar negautos specialiųjų programų lėšos – 554 730,13 Eur, kitos sukauptos mokėtinos sumos – 536,99 Eur ir ateinančių laikotarpių pajamos – 576,52 Eur.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas:

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinos sumos						
4	Sukauptos mokėtinos sumos	3.194.669,5 8	3.194.669,5 8		2.670.911,8 0	2.670.911,8 0	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	1.789.024,5 4	1.789.024,5 4		1.602.106,2 7	1.602.106,2 7	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						

4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	1.405.645,0 4	1.405.645,0 4		1.068.805,5 3	1.068.805,5 3	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	859.101,93	859.101,93		876.073,80	876.073,80	
5.1	Mokėtiniai veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.2.1	Mokesčių, gautų avansu, sumos						
5.2.2	Socialinių įmokų, gautų avansu, sumos						
5.2.3	Kiti gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	859.101,93	859.101,93		876.073,80	876.073,80	
6	Kai kurių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	4.053.771,5 1	4.053.771,5 1		3.546.985,6 0	3.546.985,6 0	

P19, P20 Mokesčių pajamos

Savivaldybės išdo mokesčių pajamos yra 32 579 045,11 Eur.
Informacija apie mokesčių sumas pagal atskirą mokestį:

Eil. Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuota mokesčių pajamų suma bendraja verte per ataskaitinį laikotarpį	Gautinos mokesčių sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*		Mokesčiai, gauti avansu, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Grąžintini mokesčiai ir jų permokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*
			Gautinos mokesčių sumos įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Gautinų mokesčių sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1	2	3	4	5	6	7
1	Pajamų ir pelno mokesčių, iš viso:	31.276.478,14	1.113.440,23			
1.1	Gyventojų pajamų mokestis	31.276.478,14	1.113.440,23			
1.2	Pelno mokestis					
1.3	Socialinis mokestis					
2.	Turto mokesčių iš viso:	1.178.795,61	233,59			
2.1.	Žemės mokestis	267.759,70	233,59			
2.2.	Paveldimo turto mokestis	39.114,50				
2.3.	Nekilnojamojo turto	871.921,41				

	mokestis				
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:	123.771,36	9,80		
5.1.	Mokestis už valstybinius gamtos išteklius	42.355,73			
5.2.	Naftos ir dujų išteklių mokestis				
5.3.	Mokestis už aplinkos teršimą	81.415,63	9,8		
5.4.	Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise				
5.5.	Kiti mokesčiai				
6.	Mokesčių sumų, iš viso	32.579.045,11	1.113.683,62		

* Nurodomos sumos yra įvertintos 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nustatyta tvarka.

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	2.647.271,40	2.610.735,21
1.1	Pajamos iš rinkliavų	2.177.800,05	2.096.927,84
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	469.392,11	512.235,28
1.3.1	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos	140.846,44	191.128,56
1.3.2	Nuomos pajamos (pagrindinė veikla)	328.545,67	321.106,72
1.4	Kitos	79,24	1.572,09
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.647.271,40	2.610.735,21

*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 –2 647 271,40 Eur. Didžiąją dalį kitų pajamų sudaro pajamos iš rinkliavų– 2 177 800,05 Eur, pajamos iš valstybinės žemės nuomos – 328 545,67 Eur, pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo – 140 846,44 Eur ir kitos – 79,24 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	62.947,92	42.543,86
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	86,30	485,97
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų	37.295,30	41.793,83
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	25.566,32	264,06
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 mokesčių sąnaudos		
3.7	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	62.947,92	42.543,86

*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 62 947,92 Eur. Šias pajamas sudaro 86,30 Eur pajamos iš atsargų pardavimo, 37 295,30 Eur pajamos iš administracinių baudų ir 25 566,32 Eur kitos kitos veiklos pajamos.

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Alytaus miesto savivaldybės išdo pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 34 450 153,67 Eur finansavimo sąnaudos ir 547,08 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 12 106,95 Eur sudaro baudų ir delspinigių pajamos – 11 685,87 Eur ir palūkanų pajamos – 421,08 Eur. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 120 036,21 Eur, tai yra neigiamas, nes 2020 metais palūkanų bei kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos sudarė 12 106,95 Eur, o sąnaudos – 132.143,16 Eur.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas:

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	12.106,95	46.160,83
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	11.685,87	46.044,90
1.3	Palūkanų pajamos	421,08	115,93
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-132.143,16	-165.266,57
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-132.143,16	-165.266,57
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
2.4.1	Vertybinių popierių pardavimo nuostolis		
2.4.2	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1 + 2)	-120.036,21	-119.105,74

*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

Alytus miesto savivaldybės biudž. Rėmėtas a. 4, Alytus
 2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Prisijūti
 ID: 21147401105
 D.L: 2021-03-15 09:17:06

PT2 Finansavimo sumos FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALUTINĮ, TIKSLINĖ PASKIRTIJŲ FUNKCIJAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		13
1	18 savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto dalį, pritaikant Europos Sąjungos, uždėto valstybinių ir tarptautinių organizacijų)	157,590,33	29,806,806,98	0,00		-29,468,072,17				-153,987,49			342,337,65
1.1	Nepatvirtintam turui įsigyti		9,168,081,46	888,000,59		-16,056,082,05							0,00
1.2	Kidamo švietimo kompensavimai	157,590,33	20,638,725,52	-888,000,59		-19,411,990,12				-153,987,49			342,337,65
2	18 savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto dalį, pritaikant Europos Sąjungos, uždėto valstybinių ir tarptautinių organizacijų)												
2.1	Nepatvirtintam turui įsigyti												
2.2	Kidamo švietimo kompensavimai												
3	18 Europos Sąjungos, uždėto valstybinių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, uždėto valstybinių ir tarptautinių organizacijų finansavimu)		231,423,18			-231,423,18							0,00
3.1	Nepatvirtintam turui įsigyti												
3.2	Kidamo švietimo kompensavimai		231,423,18			-231,423,18							0,00
4	18 kitų šaltinių												
4.1	Nepatvirtintam turui įsigyti												
4.2	Kidamo švietimo kompensavimai												
5	18 viso finansavimo sumų	157,590,33	30,038,230,16	0,00		-29,699,495,35				-153,987,49			342,337,65

* Šioje atskiltyje nurodomas finansavimo sumų pergrupavimas, pagrįstas atskaitinio laikotarpio pabaigos būklės įvertinimu, vaizduojantis finansavimo sumų šaltinį, pritaikant finansavimo sumas, finansavimo sumų šaltinį, pritaikant finansavimo sumas.

Alytaus miesto savivaldybės išdėdas, Rotušės a. 4, Alytus

2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

4 priedas

Patvirtinta
ID: -2147401105
D/L: 2021-03-15 09:17:06

P13 Finansiniai įsipareigojimai
ĮSIPAREIGOJIMŲ APSKAITOJE ŪZREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	vairutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos pajūlanos, išpirkti vertybūnai, nuolite	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	11.169.806,87	-1.737.711,19							9.432.095,68
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti iždo vekseliai									
1.3	Gautos paskolos	11.169.806,87	-1.737.711,19							9.432.095,68
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų cinamųjų metų dalis	1.737.711,33	2.477.000,00	1.737.711,19				-1.737.711,33		4.214.711,19
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti iždo vekseliai									
2.3	Gautos paskolos	1.737.711,33	2.477.000,00	1.737.711,19				-1.737.711,33		4.214.711,19
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti įsipareigojimai		5.712,60							5.712,60
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai cinamųjų metų dalis		5.712,60							5.712,60
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų cinamųjų metų dalis									
4	IS viso	12.907.518,20	2.482.712,60	0,00			-1.737.711,33			13.652.519,47

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

Alytaus miesto savivaldybės įstatas, Rotušės n. 4, Alytus

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

5 priedas

Patvirtinta
ID: -2147401105
D/L: 2021-03-15 09:17:06

MOKESČIŲ PAJAMOS GRŪNAJA VERTE

Eil. Nr.	Mokėčio pavadinimas	3	4	Pajamų grūnaja verte apibūdinavimas per atskaitinį laikotarpį					10	11
				Pajamos bendrąja verte per atskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į valstybės biudžetą per atskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumos į savivaldybių biudžetą per atskaitinį laikotarpį	Pervestinos pajamų sumas į fondus, lėšas ir kitas viešojo sektoriaus subjektams per atskaitinį laikotarpį	Pervestinių pajamų sumažėjimas dėl gautinų sumų nuvertėjimo per atskaitinį laikotarpį		
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8	9	10	11
1	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso	31.276.478,14		31.276.478,14					31.276.478,14	32.430.976,36
1.1	Gyventojų pajamų mokesčiai	31.276.478,14		31.276.478,14					31.276.478,14	32.430.976,36
1.2	Pelno mokesčiai									
1.3	Socialinė mokesčiai									
2	Turto mokesčių iš viso	1.178.795,61		1.178.795,61					1.178.795,61	1.578.045,64
2.1	Žemės mokesčiai	267.759,70		267.759,70					267.759,70	288.859,57
2.2	Pavaldymo turto mokesčiai	39.114,50		39.114,50					39.114,50	30.954,49
2.3	Nekilnojamojo turto mokesčiai	871.921,41		871.921,41					871.921,41	1.258.231,58
3	Priedėlinės vertės mokesčiai iš viso									
3.1	Pridėtinės vertės mokesčiai									
3.2	Akcizai									
3.3	Asticūlymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą									
3.4	Cukraus sektoriaus mokesčiai									
3.5	Loterijų ir azartinį lošimų mokesčiai									
4	Turpautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso									
4.1	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus									
4.2	Elisporto mokesčiai									
4.3	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai									
5	Kitų mokesčių iš viso	123.771,36		123.771,36					123.771,36	117.880,93
5.1	Mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius	42.355,73		42.355,73					42.355,73	32.836,57
5.2	Našos ir dujų išteklių mokesčiai									
5.3	Mokesčiai už aplinkos teršimą	81.415,63		81.415,63					81.415,63	85.044,36
5.4	Mokesčiai už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise									
5.5	Kiti mokesčiai									
6	Mokesčių suma iš viso	32.579.045,11		32.579.045,11					32.579.045,11	34.126.902,93