



KĖDAINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Savivaldybės biudžetinė įstaiga. J. Basanavičiaus g. 36, 52788 Kėdainiai, tel. (8 347) 69 550, faks. (8 347) 61 125, el. p. administracija@kedainiai.lt. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188768545

Lietuvos Respublikos finansų ministerijai
J. Tumo-Vaižganto g. 8^A/2, LT-01512 Vilnius

2012-07-30 Nr. AS-8545

DĖL 2012 M. PIRMOJO PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Teikiame 2012 m. pirmojo pusmečio Kėdainių rajono savivaldybės išdo finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2012 m. birželio 30 d. duomenis (2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 1 priedas) – 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2012 m. birželio 30 d. duomenis (3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 1 priedas) – 1 lapas.
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas) – 1 lapas.
4. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus (6-ojo VSAFAS „finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 1 priedas) – 1 lapas.
5. Kėdainių rajono savivaldybės išdo tarpinių finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas – 4 lapai.

Administracijos direktorius

Romualdas Gailiūnas

Rasa Ročienė (8 347) 69579, rasa.rociene@kedainiai.lt

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)

KĖDAINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188768545, J. Basanavičiaus 36, Kėdainiai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2012 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2012 m. liepos 27 d. Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

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		15001437	10736055
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turą,			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienerius metus gautinos sumos		6995016	5893872
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	3.4	28400	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.1	6943981	5250001
III.6	Kitos gautinos sumos	3.2	22635	643871
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.3	8006421	4842183
	IŠ VISO TURTO:		15001437	10736055
D.	FINANSAVIMO SUMOS		4308777	
I.	Iš valstybės biudžeto	3.4	4308777	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		27179017	25239567
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		12829057	12744206
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	3.5	12829057	12744206
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		14349960	12495361
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	3.6	3050000	2350000
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		1610	1082076
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus	3.7		
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	3.8	10554673	8747495
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	3.9	743677	315790
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		(16486357)	(14503512)
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka		(16486357)	(14503512)
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(1982845)	(1346538)
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	3.10	(14503512)	(13156974)
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
	IŠ VISO TURTO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		15001437	10736055

Administracijos direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(pasas)

Romualdas Gailiūnas
(vardas ir pavardė)

KĖDAINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188768545, J.Basanavičiaus 36, Kėdainiai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2012 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2012 m. liepos 27 d. Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		25691849	25452613
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			(1)
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		23913897	23058520
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		23913897	23058520
II.1.1.	Mokesčių pajamos	3.11	23913897	23058520
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		1777952	2394094
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.12	1777952	2394094
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		27533404	28137236
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	3.13	27533404	28137236
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1841554)	(2684623)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS	3.14	(141290)	(141685)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	3.10	(1982845)	(2826308)
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1982845)	(2826308)

Administracijos direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Romualdas Gailiūnas

(vardas ir pavardė)

KĖDAINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

PAGAL 2012 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginti naujai gautas 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) pasikeitimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	41.215.676,00				(36.905.289,00)				(1.610,00)		4.308.777,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	200.000,00	375.537,00			(575.537,00)						
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	41.015.676,00	(375.537,00)			(36.329.752,00)				(1.610,00)		4.308.777,00
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):	2.715,00				(2.715,00)						
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	39,00				(39,00)						
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.676,00				(2.676,00)						
4.	Iš kitų šaltinių:											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	41.218.391,00				(36.908.004,00)				(1.610,00)		4.308.777,00

KĖDAINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

PAGAL 2012 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

(Informacijos apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus pateikimo žemesniojo lygio atskirų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS *

Eil. Nr. **	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte (Lt)	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso (Lt)	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso (Lt)	7	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos		X	X				
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų							
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų							
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės***		X	X				
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės							
6.	Asocijuotieji subjektai							
7.	Administruojami išteklių fondai	X	X	X				
8.	Administruojami mokesčių fondai	X	X	X				

* – pažymėti ataskaitos laikai nepildomi;

** – įtraukiama tiek detalizuojamų eilučių, kiek yra kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų;

*** – teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

**KĖDAINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2012-06-30 D.**

1. Bendroji dalis

1.1. Kėdainių rajono savivaldybės administracijos Biudžeto ir finansų skyrius (toliau – savivaldybės išdas) yra savivaldybės administracijos vienetą. Kėdainių rajono savivaldybės administracija yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, kurios pagrindinė veikla – Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla. Įstaigos įmonės kodas 188768545, adresas – J.Basanavičiaus 36, LT-57288 Kėdainiai.

1.2. Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus ir kitus subjektus pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 1 ir 2 prieduose pateiktas formas.

1.3. Savivaldybės išdas neturi kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų.

1.4. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios gali paveikti esamą ar tolesnę savivaldybės išdo veiklą nėra.

2. Apskaitos politika

2.1. Apskaitos politika aptarta prie 2011 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

3.1. Sukauptas gautinas sumas sudaro sukauptos finansavimo pajamos iš atostoginių rezervo, darbo užmokesčio, socialinio draudimo įmokų, socialinių pašalpų, paslaugų, kita socialinė parama lengvatiniam keleivių pravažiuojimui, sukauptos pajamos iš mokesčių, turto naudojimą ir kt.. Sukaupta finansavimo pajamų ataskaitiniam laikotarpiui iš:

valstybės biudžeto:

mokinio krepšeliui finansuoti 3.879.315 Lt,

deleguotai funkcijai vykdyti 1.846.288 Lt,

valstybės lėšos Specialiai mokyklai finansuoti 164.894 Lt,

bendrosios dotacijos kompensacijos 42.009 Lt,

kitos valstybės lėšos, tai socialinį darbą dirbančių darbuotojų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sukauptos finansavimo pajamos 18.631 Lt;

savivaldybės biudžeto:

sukauptos pajamos iš mokesčių ir socialinių įmokų 462.685 Lt,

sukauptos pajamos už turto naudojimą iš valstybinės žemės nuomos 530.159 Lt.

3.2. Kitas gautinas sumas sudaro:

gautinos sumos iš delspinigių už valstybinės žemės nuomą 21.337 Lt,

išieškotinos sumos už padarytą žalą 1.298 Lt.

3.3. Lėšų likutį banke 2012-06-30 dienai sudaro:

spec. tikslinės dotacijos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 4.281.988 Lt,

savivaldybės biudžeto lėšos:

vietinės rinkliavos už atliekas 294.606 Lt,

aplinkos apsaugos rėmimo specialios lėšos 990.262 Lt;

biudžeto 1.700.154 Lt;

Savivaldybės biudžetinėms įstaigoms specialių programų mokėtinės (pervestinos) sumos:

už patalpų nuomą 78.475 Lt,

už atsitiktines paslaugas 221.478 Lt,

už išlaikymą švietimo įstaigose 439.458 Lt.

3.4. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto:

mokinio krepšelio 2.993.463 Lt,

valstybės deleguotos funkcijos 1.217.400 Lt,

valstybės lėšos Specialiai mokyklai finansuoti 2 Lt,

bendrosios dotacijos kompensacijos 21.829 Lt,

kitos valstybės lėšos 40.604 Lt,

valstybės lėšos su tiksline paskirtimi Bendruomenių centrų programai vykdyti 8.689 Lt,

iš kitų savivaldybių gautinos finansavimo sumos dėl atvykusių mokinių į rajono mokyklas

28.400 Lt,

grąžintos finansavimo sumos į valstybės biudžetą -1.610 Lt.

3.5. Savivaldybės priimtų finansinių įsipareigojimų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 15.879.057 Lt. Pagal sandorius turimų paskolų palūkanų normos yra kintamos. Finansiniai įsipareigojimai priimti nacionaline valiuta litais ir užsienio valiuta Eurais. Paskolų paskirtis infrastruktūros plėtojimas, įstaigų remontas, investicinių projektų vykdymas. Per metus bankams dar negrąžinta paskolų, nes pagal sąmatas tai numatyta vykdyti III ir IV ketvirčiuose. Bankai suteikė paskolų už 784.851 Lt. Paskolų įsigijimo savikaina pagal grąžinimo terminus nuo vienerių metų iki penkerių metų sudaro 12.829.057 Lt.

3.6. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis 3.050.000 Lt.

3.7. Mokėtinas sumos į valstybės biudžetą sudaro 1.610 Lt Kėdainių miesto seniūnijai pervedus valstybės deleguotos funkcijos 2009 m. deponuotas socialines išmokas į savivaldybės biudžetą.

3.8. Sukauptos mokėtinės sumos :

mokinio krepšelio 3.879.315 Lt

valstybės deleguotos funkcijos 1.846.288 Lt,

valstybės lėšos 164.894 Lt,

bendrosios dotacijos kompensacijos 42.009 Lt,

kitos valstybės lėšos 18.631 Lt;

savivaldybės biudžeto 4.302.004 Lt,
vietinės rinkliavos 212.287 Lt,
aplinkos apsaugos rėmino 71 Lt,
skolintos 89.174 Lt;

3.9. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

gauti išankstiniai mokesčiai, t.y. permoka už valstybinę žemę 4.139 Lt,
mokėtinos vidaus palūkanos 127 Lt,
kitos mokėtinos sumos, t.y. specialiųjų programų pervestinos lėšos 739.411 Lt;

3.10. Sukauptas einamųjų metų deficitas 1.982.845 Lt.

3.11. Mokesčių pajamos grynąja verte:

gyventojų pajamų mokesčio pajamos 20.227.387 Lt,
fizinių asmenų žemės mokesčio pajamos 48.173 Lt,
juridinių asmenų žemės mokesčio pajamos 3.207 Lt,
paveldimo turto mokesčio pajamos 14.353 Lt,
(fizinių) nekilnojamojo turto mokesčio pajamos 30.612 Lt,
(juridinių) nekilnojamojo turto mokesčio pajamos 2.482.887 Lt,
kitų mokesčių pajamos už aplinkos teršimą 991.416 Lt,
mokesčiai už medžiojamų gyvūnų išteklių naudojimą 74.018 Lt,
kiti apskaičiuoti mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius 41.844 Lt.

3.12. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro Valstybinės mokesčių inspekcijos prie LR FM apskaičiuota:

mokesčio už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandenų fondo vandens telkinius permoka -2.098 Lt,

mokestis už turto nuomą pagrindinei veiklai 23.430 Lt,
kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos 94.592 Lt,
baudos, sumos už konfiskuotą turtą ir kitos netesybos 4.382 Lt,
valstybės rinkliavos 64.584 Lt,
vietinės rinkliavos 1.589.033 Lt,
kitos pajamos 4.029 Lt.

3.13. Pagrindinės veiklos finansavimo sąnaudos 27.533.404 Lt. Patirtas ataskaitinio laikotarpio finansavimo sąnaudas 27.543.556 Lt mažina pajamos, gautos iš ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais patirtų nepagrįstų finansavimo sąnaudų Kėdainių lopšelio-darželio „Pasaka“ 152 Lt ir Krakių vaikų darželio 10.000 Lt.

3.14. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas deficitinis 141.290 Lt, kurį sudaro vidaus palūkanų sąnaudos už bankų suteiktas paskolas 147.574 Lt ir pajamos iš palūkanų už AB SEB banko sąskaitose laikomų lėšų likutį 3.689 Lt, baudų ir delspinigių 2.595 Lt.

Administracijos direktorius



Romualdas Gailiūnas