



KĖDAINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

Biudžetinė įstaiga. J. Basanavičiaus g. 36, LT-57288 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

2013-11 -01 Nr. AS-6231

DĖL TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO 2013 M. RUGSĖJO 30 D.

Teikiame Kėdainių rajono savivaldybės išdo tarpinį finansinių ataskaitų rinkinį 2013 m. rugsėjo 30 d..

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita – 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita – 1 lapas.
3. Kėdainių rajono savivaldybės išdo tarpinių finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas – 6 lapai.

Administracijos direktorius

Romualdas Gailiūnas

(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, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2013 m. lapkričio 5 d.

Nr.

(data)

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			
I.	Atsargos		18.837.303,56	11.539.751,71
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 vienerius metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		9.368.660,38	6.802.985,92
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	3.3	287.245,73	
III.3	Gautinos finansavimo sumos	3.4	4.800,00	5.459,78
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.1	9.054.634,37	6.386.740,64
III.6	Kitos gautinos sumos	3.2	21.980,28	410.785,50
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.5	9.468.643,18	4.736.765,79
	IŠ VISO TURTO:		18.837.303,56	11.539.751,71
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		5.924.052,11	
II.	Iš savivaldybės biudžeto	3.6	5.924.052,11	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		27.832.775,23	26.321.445,49
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		10.654.571,68	9.290.463,12
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	3.7	10.654.571,68	9.290.463,12

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		17.178.203,55	17.030.982,37
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	3.8	5.290.904,20	7.249.999,98
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			386.277,76
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	3.9	3.800,00	
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			173.328,57
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos	3.10	11.367.305,43	8.557.703,66
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3.11	516.193,92	663.672,40
F.	GRYNASIS TURTAS		(14.919.523,78)	(14.781.693,78)
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas	3.12	(14.919.523,78)	(14.781.693,78)
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	3.12	(137.830,00)	(278.181,36)
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(14.781.693,78)	(14.503.512,42)
	IŠ VISO TURTO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		18.837.303,56	11.539.751,71

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Romualdas Gailiūnas

(vardas ir pavardė)

Biudžeto ir finansų skyriaus vedėjas

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Alvydas Mažeika

(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 2013 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2013 m. lapkričio 5 d.

Nr.

(data)

Litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		38.411.534,69	37.546.133,64
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		35.317.281,46	35.151.487,36
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		35.317.281,46	35.151.487,36
II.1.1.	Mokesčių pajamos	3.13	35.317.281,46	35.151.487,36
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		3.094.253,23	2.394.646,28
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.14	3.094.253,23	2.394.646,28
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		39.109.753,44	40.137.463,18
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO	3.15	39.109.753,44	40.137.463,18
IV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(698.218,75)	(2.591.329,54)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	3.16	560.388,75	(208.832,28)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(137.830,00)	(2.800.161,82)
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(137.830,00)	(2.800.161,82)

Administracijos direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Romualdas Gailiūnas

(vardas ir pavardė)

Biudžeto ir finansų skyriaus vedėjas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Alvydas Mažeika

(vardas ir pavardė)

**KĖDAINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PAGAL 2013 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

1. Bendroji dalis

1.1. Kėdainių rajono savivaldybės administracijos Biudžeto ir finansų skyrius (toliau – savivaldybės išdas) yra savivaldybės administracijos vienetas. 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. Savivaldybės išdas neturi kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų.

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

2. Apskaitos politika

Kėdainių rajono savivaldybės išdo apskaitos politika aprašyta 2012 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

3.1. Sukauptos gautinas sumas sudaro:

6.641.754,88 Lt - sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, iš jų: 4.490.467,16 Lt - mokinio krepšeliui finansuoti 1.584.738,89 Lt - valstybės deleguotoms funkcijoms vykdyti, 140.438,71 Lt - specialios tikslinės dotacijos savivaldybių mokykloms (klasėms), skirtoms šalies (regiono) mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, ir kitoms savivaldybėms perduotoms įstaigoms, 425.185,08 Lt - biudžeto pajamų mažėjimui kompensuoti iš bendrosios dotacijos kompensacijos, valstybės biudžeto lėšų skirtų visuomenės sveikatos priežiūros plėtrai savivaldybėse 925,04 Lt;

2.412.879,49 Lt - savivaldybės biudžeto sukauptos pajamos, iš jų: 1.601.116,74 Lt - sukauptos pajamos iš mokesčių, 529.156,17 Lt - sukauptos pajamos už turto naudojimą, 470.343,12 Lt - sukaupėtų pajamų už turto naudojimą nuvertėjimas, dėl nepatikimų mokėtojų už valstybinę žemės nuomą, 752.949,70 Lt - kitos sukauptos gautinos sumos, iš jų: 702.311,65 Lt - rajono savivaldybės administracijos Europos sąjungos remiamų projektų gautinos grąžintinos finansavimo sumos, agentūrai pateisinus patirtas išlaidas, padarytas paėmus trumpalaikę paskolą iš AB DNB banko, 49.580,37 Lt - Krakių M. Katkaus gimnazija ir 1.057,68 Lt – lopšelio-darželio „Varpelis“ grąžintinos finansavimo sumos už padarytą žalą biudžetui.

3.2. Kitas gautinas sumas sudaro 21.980,28 Lt - gautini delspinigiai už laiku nesumokėtą valstybinės žemės nuomos mokesčių.

3.3. Gautini mokesčiai 287.245,73 Lt – VMI priskaityta, bet nepervesta mokesčių suma.

3.4. Gautinos finansavimo sumos 4.800,00 Lt- iš kitų rajonų gautinos mokinio krepšelio lėšos, dėl atvykusių moksleivių.

3.5. Lėšų likutį banke sudaro:

2.988.234,70 Lt - savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškomis funkcijoms vykdyti, iš jų: 746.010,30 Lt - aplinkos apsaugos rėmimo specialios programos lėšų likutis, 137.137,62 Lt - vietinės rinkliavos lėšų likutis, 2.105.086,76 Lt – biudžeto lėšų likutis;

557.356,37 Lt – savivaldybės įstaigoms specialių programų mokėtinos (pervestinos) sumos, iš jų: 94.813,69 Lt – gautos už patalpų nuomą, 177.212,97 Lt – gautos už atsitiktines paslaugas, 285.329,91 Lt – gautos įmokos už paslaugas švietimo, socialinės apsaugos ir kitose įstaigose;

5.923.052,11 Lt - valstybės biudžeto lėšos, iš jų: 2.544.175,20 Lt - mokinio krepšelio lėšos, 685.608,37Lt - specialios tikslinės dotacijos lėšos savivaldybių mokykloms (klasėms), skirtoms šalies (regiono) mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, ir kitoms savivaldybėms perduotoms įstaigoms, 582.028,72 Lt - bendrosios dotacijos kompensacijos lėšos, 2.100.247,52 Lt - valstybės deleguotos funkcijos lėšos, 10.992,30 Lt – valstybės biudžeto tikslinės paskirties lėšos.

3.6. Finansavimo sumų likutį sudaro:

5.919.252,11 Lt - valstybės biudžeto lėšos,

4.800,00 Lt – gautinos finansavimo sumos, dėl moksleivių atvykusių iš kitų savivaldybių,

3.7. Ilgalaikius finansinius įsipareigojimus sudaro ilgalaikės paskolos bankams, iš jų: 1.488.029,77 - „Swedbank“, AB, 3.720.125,02 Lt - AB DNB, 5.446.416,89 Lt - AB SEB.

3.8. Ilgalaikių įsipareigojimų vidaus paskolų einamųjų metų dalį sudaro įsipareigojimai bankams: 3.290.904,20 Lt - „Swedbank“, AB, 2.000.000,00 Lt - AB DNB, 700.000,00 Lt – AB SEB.

3.9. Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus 3.800,00 Lt - kitoms savivaldybėms mokėtinos mokinio krepšelio lėšos, dėl išvykusių moksleivių.

3.10. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukauptos finansavimo pajamų sumos iš atostoginių rezervo, DUF, SDĮ, komunalinių, ryšio, kitų paslaugų sumos apskaitytos iš Pažymų dėl finansavimo sumų, pateiktų savivaldybės biudžetinių įstaigų:

6.641.754,88 Lt - sukauptos mokėtinos sumos valstybės biudžeto funkcijoms vykdyti, iš jų – 4.490.467,16 Lt mokinio krepšelio, 1.584.738,89 Lt - valstybės deleguotai funkcijai, 140.438,71 Lt - specialios tikslinės dotacijos savivaldybių mokykloms (klasėms), skirtoms šalies (regiono) mokiniams, turintiems specialiųjų ugdymosi poreikių, ir kitoms savivaldybėms perduotoms įstaigoms, 425.185,08 Lt - biudžeto pajamų mažėjimui kompensuoti iš bendrosios dotacijos

kompensacijos, valstybės biudžeto lėšų skirtų visuomenės sveikatos priežiūros plėtrai savivaldybėse 925,04 Lt;

4.725.550,55 Lt - sukauptos mokėtinos sumos savivaldybės biudžeto savarankiškoms funkcijoms vykdyti.

3.11. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: 510.721,20 Lt – savivaldybės biudžetinėms įstaigoms specialių programų mokėtinos (pervestinos) sumos, 5.472,72 Lt - gautini išankstiniai mokėjimai, t.y. iš valstybinės žemės nuomos mokesčio permokos.

3.12. Sukauptas perviršis ar deficitas - sudaro deficitą 14.919.523,78 Lt. Sukauptas einamųjų metų pirmojo pusmečio rezultatas - perviršis 137.830,00 Lt.

3.13. Mokesčių pajamos 2013 m. rugsėjo mėn. 30 d.:

- apskaičiuotos gyventojų pajamų mokesčio pajamos 31.610.950,09 Lt,
- apskaičiuotos fizinių asmenų žemės mokesčio pajamos 39.924,17 Lt,
- apskaičiuotos juridinių asmenų žemės mokesčio pajamos 20.328,50 Lt,
- apskaičiuotos paveldimo turto mokesčio pajamos 14.148,02 Lt,
- apskaičiuotos (fizinių) nekilnojamojo turto mokesčio pajamos 62.447,43 Lt,
- apskaičiuotos (juridinių) nekilnojamojo turto mokesčio pajamos 2.439.798,61 Lt,
- apskaičiuotos kitų mokesčių pajamos už aplinkos teršimą 964.498,03 Lt,
- apskaičiuoti mokesčiai už medžiojamų gyvūnų išteklių naudojimą 95.524,13 Lt,
- kiti apskaičiuoti mokesčiai už valstybinius gamtos išteklius 69.662,48 Lt.

3.14. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro:

- 2.269.091,09 Lt - apskaičiuotos pajamos iš rinkliavų,
- 1.473,52 Lt - apskaičiuotas mokestis už valstybinę žemę ir valstybinio vidaus vandens fondo vandens telkinius,
- 59.328,64 Lt - apskaičiuotas mokestis už savivaldybės gyvenamųjų patalpų nuomą.
- 739.412,61 Lt - apskaičiuotos kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos,
- 3.015,62 Lt - apskaičiuotos pajamos iš administracinių baudų, konfiskuotą turtą,
- 4.850,00 Lt - apskaičiuotos pajamos už neįvykdytą prievolę pagal pasiūlymo užtikrinimo laidavimo draudimą,
- 17.081,75 Lt - apskaičiuotos kitos pajamos, t.y. savivaldybės administracijos Aplinkos apsaugos rėmimo specialios programos pajamos už medžių kirtimui išduotus leidimus, 16.635,75 Lt už padarytą žalą biudžetui, kt..

3.15. Pagrindinės veiklos finansavimo sąnaudos 39.109.753,44 Lt.

3.16. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas teigiamas, jį sudaro 156.237,53 Lt - vidaus palūkanų sąnaudos bankams, 74,30 Lt - AB DNB banko aptarnavimo mokesčiai, 318,31 Lt -

apskaičiuotos palūkanos už lėšų likutį AB SEB banke, 854,36 Lt - delspinigiai iš valstybinės žemės nuomos, 715.527,91 Lt – AB „Panevėžio energija“ apskaičiuoti dividendai už 2012 metus.

Administracijos direktorius



Romualdas Gailiūnas

Biudžeto ir finansų skyriaus vedėjas



Alvydas Mažeika

Kėdainių rajono savivaldybės IŽDAS

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
1 priedas

PAGAL 2013 M. RUGSĖJO 30 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)	
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 uždarnosios akcinės bendrovės						
6.	Asocijuotieji subjektai						
7.	Administruojami išteklių fondai	X	X	X			
8.	Administruojami mokesčių fondai	X	X	X			

* – pažymėti ataskaitos laukai nepildomi;

** – įraukiama 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.