

## Kauno RAJONO SAVIVALDYBĖS IŽDAS

### TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ PAGAL 2011 M. rugsėjo 30 D. DUOMENIS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

#### I BENDROJI DALIS

Kauno rajono savivaldybės išdo apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia Kauno rajono savivaldybės administracija, Biudžeto ir finansų skyrius kodas 188756386, buveinės adresas Savanorių 371 Kaunas.

Kauno rajono savivaldybės išdo sąskaitoje kaupiami savivaldybės biudžeto piniginiai ištekliai, kurie pervedami į asignavimų valdytojų sąskaitas jų programoms vykdyti.

#### II. PASTABOS

1. Gautinų mokesčių likutis 1195315,77Lt parodo į Valstybinės mokesčių inspekcijos prie LR finansų ministerijos banko sąskaitą įplaukusių mokesčių sumą, kuri liko nepervesta rajono savivaldybei.

2. Gautino nuomos mokesčio už valstybinę žemę likučio 2011 m. rugsėjo 30 d. 288660Lt,

3. Kitų gautinų sumų likutis 1221,72 Lt – valstybės rinkliavos, kurios įplaukė į Valstybinės mokesčių inspekcijos banko sąskaitą, tačiau dar nepervestos rajono savivaldybei.

4. 2011 m. rugsėjo 30 d. rajono savivaldybės išdo banko sąskaitų likutis yra 6514100 Lt, iš jų 292900 Lt biudžetinių įstaigų pervestos pajamos už teikiamas paslaugas, kurias vėliau jos turi teisę susigražinti.

5. Finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto likutis yra 43940300 Lt. Detalesnė informacija apie finansavimo sumų pokyčius pateikta aiškinamojo rašto priede.

5.1. Gautų ilgalaikių paskolų likutis 2011 m. rugsėjo 30 d. yra 29118900 Lt, iš jų likutis 1617795 Lt ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis.

5.2. 20682200Lt – sukauptos mokėtinos finansavimo sąnaudos, kurios buvo užregistruotos pagal asignavimų valdytojų pateiktas pažymas apie sukauptas finansavimo pajamas iš valstybės biudžeto;

5.3. 23258100 Lt – sukauptos finansavimo sąnaudos, kurios buvo užregistruotos pagal asignavimų valdytojų pateiktas pažymas apie sukauptas finansavimo pajamas iš savivaldybės biudžeto;

6. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų likutį sudaro 292900 Lt mokėtinų sumų likutis biudžetinėms įstaigoms, kurios pervedė gautas pajamas už teikiamas paslaugas, tačiau turi teisę šias lėšas susigražinti vėliau .14256600Lt. tiekėjams mokėtinos sumos

7. Rajono savivaldybės mokesčių pajamas sudaro LR finansų ministerijos pervestas gyventojų pajamų mokestis savivaldybių išlaidų struktūros skirtumams išlyginti 6833000 Lt bei gyventojų pajamų mokestis savivaldybių pajamoms iš gyventojų pajamų mokesčio išlyginti 1907000 Lt ir mokesčių pajamos 39139400t, kurios įplaukė į Valstybinės mokesčių inspekcijos banko sąskaitą.

8. Pagrindinės veiklos kitos pajamos lygios 3309700 Lt, iš jų reikšmingiausios pajamos iš baudų ir konfiskacijos – 705500 Lt, valstybinės rinkliavos – 311000 Lt, žemės ir ilgalaikio materialaus turto realizavimo pajamos – 129200 Lt.

9. Finansavimo sąnaudos 110162900 Lt pripažintos registruojant iš biudžeto pajamų mokėtinas finansavimo sumas asignavimų valdytojams ir sukauptas finansavimo sąnaudas.

10. Kadangi Valstybinė mokesčių inspekcija nepateikė duomenų apie per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas mokesčių pajamas, rajono savivaldybės išdo apskaitoje mokesčių pajamos apskaitytos nesilaikant kaupimo principo. Todėl veiklos rezultatų ataskaitoje apskaičiuotas pagrindinės veiklos 6314000 Lt perviršis neatspindi tikro rajono savivaldybės veiklos rezultato..

PRIDEDAMA:

1. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę, paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai.

Administracijos direktorius

Ričardas Pudžvelis