

AKNYSTOS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

2021 M. 2 ketv. BIUDŽETO VYKDYMO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m . birželio 30 D.

2021-07-21
Anykščių r.

Pagal patvirtintą 2018 m. gruodžio 31 d. Lietuvos Respublikos finansų ministerijos įsakymą Nr. 1K-464 "DĖL FINANSŲ MINISTRO 2008 M. GRUODŽIO 31 D. ĮSAKYMO NR. 1K-465 „DĖL VALSTYBĖS IR SAVIVALDYBIŲ BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ IR KITŲ SUBJEKTŲ ŽEMESNIOJO LYGIO BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ SUDARYMO TAISYKLIŲ IR FORMŲ PATVIRTINIMO“ PAKEITIMO " taisyklių 5 punktu teikiame:

I " 5.1. asignavimų plano ir jų panaudojimo pokyčių, lyginant su praėjusiais biudžetiniais metais, suvestinė pagal programas ir finansavimo šaltinius, nurodant daugiausiai padidėjusių (sumažėjusių) asignavimų sumas, priežastis ir paskirtį" :

Aknystos socialinės globos namai per 2021 m. 2 ketv. vykdė vieną programą 03 003, tik pagal atskirus finansavimo šaltinius: Valstybės biudžeto lėšos (finansavimo šaltinis 1.1.1.1.1.) ir pajamų įmokų lėšos (finansavimo šaltinis 1.4.1.1.1.).

Aknystos socialinės globos namai 2021 m. 2 ketv., t.y. per pusmetį vykdė programą „Socialinių paslaugų ir integracijos plėtra“, kurios įvykdymui pagal valstybės biudžeto lėšų (1.1.1.1.1) metinę sąmatą buvo skirta 705000 Eur, skirti asignavimai panaudoti 703231,44 Eur, t.y. 99,75 %.

Asignavimų plano pokyčiai per pirmą pusmetį:

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	2020 2 k. planas	2020 2 k. faktas	2021 2 k. planas	2021 2 k. faktas	Pokytis plano	Pastabos
1	2	3	4	5	6	7
2.1.1.1.1.01	607000	607000	658000	658000	51000	Darbo užmokesčiui lėšų gauta daugiau -51000 Eur, nei per 2020 m.1 pusmetį. Kilo atlyginimai: socialinių ir jų soc.darbuotojų padėjėjams pareigybiniai koeficientai, pagal įstatymą. Kilo MMA.
2.1.2.1.1.01	9000	9000	9000	9000	0	Nekito.
2.2.1.1.1.06	4000	4000	0	0	-4000	Lėšų neskirta 2021 m.
2.2.1.1.1.07	0	0	4000	3301,24	4000	Skirta 2021 1 ketv. aprangos str. Faktiškai nepanaudojome 698,76 Eur, bet panaudosime aprangos įsigijimui

2.2.1.1.1.20	13000	6718,10	10000	8959,22	-3000	Lėšų skirta mažiau 3000 Eur, nei 2020 m. Faktiškai liko nepanaudota 1040,78 Eur. Panaudosime per 3 ketv. už skalbimo paslaugas.
2.2.1.1.1.30	0	0	3000	3000	3000	Lėšų skirta daugiau nei 2020 m. 3000 Eur. Panaudota 100 proc.
3.1.1.2.1.01	80000	800	21000	20970,98	-59000	2021 m. metinių 70 tūkst. eur investicijų lėšos paskirstytos ketvirčiais 2 ket. 21000 Eur ir praktiškai panaudota. Nepanaudotą sumą 29,02 Eur panaudosime per 3 ketv.
Iš viso:	713000	627518,1	705000	703231,44	-8000	Visumoje planas sumažintas 8000 Eur, palyginus su 2020 m. tuo pačiu laikotarpiu.

Programos „Socialinių paslaugų ir integracijos plėtra“ biudžetinių įstaigų pajamų įmokos (1.4.1.1.1) 2021 metams patvirtinta sąmata 1062 000 Eur. per 1 pusmetį. surinkome 508537,20 Eur. Viršplaninių lėšų, kurių buvo 765,00 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį surinkta ir įmokėta į biudžetą 507257,64 Eur, kurie 96,8 procentų ir panaudoti. Viršplaninių lėšų 2020-12-31 datai 765 Eur.

Asignavimų plano pokyčiai per 1 pusmetį:

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	2020 1 k. planas	2020 1 k. faktas	2021 1 k. planas	2021 1 k. faktas	Pokytis (Lyginant 2 ir 4 grafais)	Pastabos
1	2	3	4	5	6	7
2.1.1.1.1.01	240000	240000	320000	320000	80000	Padidėjo planas, nes didėjo atlyginimai soc.personalui - 110 etatų. Didėjo MMA- 3 darbuotojoms..
2.1.2.1.1.01	4000	4000	4000	4000	0	Nekito.
2.2.1.1.1.01	102000	102000	98000	98000	-4000	Sumažintas planas -4000, dėl gyventojų vietų plano sumažinimo nuo 320 iki 310. Lėšos perskirstytos iš Kitų lėšų.
2.2.1.1.1.02	21000	21000	25000	18888,77	4000	Lėšos skirtos didesnės 4000 Eur, nes baiminamasi COVID -19 ligos protrūkio. Per pirmą pusmetį liga buvo greitai suvaldyta ir nuo sausio vidurio pradėti skiepėjimai. 6111,23 Eur faktiškai bus panaudoti per 3-4 ketv.
2.2.1.1.1.06	3000	3000	3000	3000	0	Nekito. Panaudota 100 proc.
2.2.1.1.1.07	20000	20000	20000	18759,11	0	Nekito. Skalbimo

						paslauga ir aprangos prekės 1240,89 Eur. bus apmokėta per 3 ketv. už birželio mėn. pateiktas sąskaitas.
2.2.1.1.1.15	12000	7112,61	7000	7000	-5000	Planas mažesnis 5000 Eur, panaudojimas 100 proc.
2.2.1.1.1.20	49000	43845,98	40000	30609,76	-9000	2021 m. lėšų planavome mažiau 9000 Eur, perskistėme iš kitų lėšų. 9390,24 Eur. faktiškai dalį panaudosime per 3 ketv., birželio mėn. sąskaitoms apmokėti (ESO, Ignitis bei kitoms komunalinėms paslaugų sąnaudoms už birželio mėn. padengti), bei kieto kuro įsigijimui.
2.2.1.1.1.21	4000	4000	0	0	-4000	Planas 2021 m. mažesnis. Lėšas naudojome iš KT.Lėšų.
2.2.1.1.1.30	8000	8000	7000	7000	-1000	2021 m. lėšos sumažintos, perskirstytos iš kitų lėšų, nei 2020 m. Trūksta lėšų
Iš viso:	463000	452958,59	524000	507257,64	61000	2021m.. planuota daugiau dėl darbo užmokesčio str. ir kituose str. sumažinta, nes sumažinus 10 vietų gyventojų planą ir sutrikus naujų gyventojų atvykimui į globos namus (šiuo metu trūksta 10 gyventojų), manome kad plano iki metų pabaigos nesurinksime dar apie 50 tūkst. Eur.

Į "5.2. papildoma reikšminga ataskaitose nenurodyta informacija;:

Mokėtinų sumų (F-4) metų pabaigoje iš valstybės biudžeto, t.y iš pajamų įmokų: 11781,87 Eur. Liko neapmokėta Komunalinių paslaugų 20 str. už birželio mėn. viso 6180,46 Eur (kur ESO-3254,48 Eur, Ignitis -1600,50 Eur UAB Anykščių vandenys-645,59 Eur, UAB Anykščių komunalinis 679,89 Eur), bei aprangos ir patalynės 7 str. -UAB Rokiškio AINA- 3568,40 Eur., transporto išl. ir transporto įsig. išlaidos - 1794,13 Eur UAB Viadai už birželio mėn kuro sąskaitos apmokėjimui, bei kitų prekių ir paslaugų 30 str. -238,88 Eur, sąskaitos už birželio mėn., tai pateikiama lentelėje mokėtinų sumų ataskaitoje..

Gautinų sumų (F-4) iš valstybės biudžeto lėšų nėra.

2021 metų pradžioje buvo patvirtintos 169 pareigybės. 2021 2 ket. pabaigoje pareigybių skaičius sumažintas iki 154. Sumažintas pareigybių skaičius, nes globos namuose per 2 ketv. įvyko viešasis pirkimas dėl maisto gaminių paslaugos įsigijimo, todėl virtuvės darbuotojų 15 pareigybių perduota privačiai įmonei. Per 1 ketv. pabaigoje darbuotojų dirbo 165, o 1 pusmečio pabaigoje vidutinis darbuotojų skaičius 162. Darbo užmokestis mokamas pagal direktoriaus patvirtintą pareigybių sąrašą. Priemokos darbuotojams už papildomus darbus ar už pavadavimus atostogų ar ligos metu skiriamos direktoriaus įsakymu, darbo užmokesčio fondo ribose.

Į "5.3. biudžetinių lėšų sąskaitose (kasoje, mokėjimo kortelėse) lėšų likučiai metų pradžioje ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir paaiškinamos jų susidarymo priežastys;"

Valstybės biudžeto lėšų likučių biudžetinėje sąskaitoje metų pradžioje ir ketv. pabaigoje nėra.

Į "5.4. praėjusiais metais nepanaudotas lėšų likutis, kuris ataskaitiniais metais buvo įskaitytas į nuo metų pradžios gautus asignavimus;

Likučio 2020 -12-31 buvo 765,00 Eur. O 2021-06-30 įmokėtų ir neatsiimtų į LR Finansų ministeriją liko 2044,56 Eur, kurios bus skirtos atsiskaityti su ESO, Ignitis ir kitais paslaugų tiekėjais. Trūksta lėšų surinkti pajamų įmokų, nes trūksta 10 gyventojų iki planuojamų vietų užėmimo. To pasekoje nesurenkamos pajamų įmokos. Numatome, kad nesurinksime pajamų įmokų plano apie 50 tūkst.t.Eur. už metus.

Į "5.5. informacija apie įgyvendinant iš Europos Sąjungos (toliau – ES) fondų ir (arba) kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų bendrai finansuojamus projektus padarytas išlaidas iš valstybės biudžeto lėšų dėl neplanuotų netinkamų finansuoti ES fondų ir (arba) kitos tarptautinės finansinės paramos lėšomis išlaidų apmokėjimo nurodant" įvairias priežastis pagal taisykles.

ES lėšų bei kitokių lėšų neturėjome.

Apskaičiuotų administruojamų kitų pajamų, į valstybės biudžetą sumokamų per mokesčių administratorius, ataskaitos forma A5 ,A6, A7 tuščios.

Per 2021 metus iš valstybės biudžeto lėšų reprezentacinių išlaidų Aknystos socialinės globos namuose neturėjome.

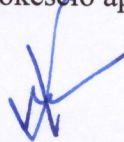
2021 m. iš valstybės biudžeto nėra skirtas limitas mobiliam ryšiui.

Lengvajam transportui iš valstybės biudžeto skyrėme tik 3 tūkst. Eur kurui įsigyti. Turime 5 lengvasias mašinas. Limitų neviršijome.

Aknystos socialinės globos namai buhalterinę apskaitą vykdo piniginiiais vienetais - eurai, centais.

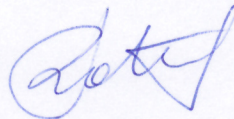
Buhalterinei apskaitai tvarkyti naudojama FVAIS kartu su tiesioginio atsiskaitymo su tiekėjais Navision (VBAMS) programa, darbo užmokesčio apskaičiavimui „STEKAS“ .

Direktorius



Arūnas Kiaušas

Vyriausioji buhalterė



Dalia Rotautienė