

AKNYSTOS SOCIALINĖS GLOBOS NAMAI

2021 METŲ BIUDŽETO VYKDYMO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. GRUODŽIO 31 D.

2022-01-21

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:

Į „5.1. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likusios mokėtinos sumos, kurių apmokėjimo terminas yra suėjęs, ir jų paaiškinimas: nurodoma programa, ekonominės klasifikacijos straipsnis, finansavimo šaltinis ir mokėtinos sumos susidarymo priežastis (-ys); „

Mokėtinų sumų, kurių apmokėjimo terminas yra suėjęs - **nėra.**

Iš visų lėšų darbo užmokestis 2021-12-31 pabaigoje už gruodžio mėn. išmokėtas. Kitų mokėtinų sumų iš biudžeto nėra:

1. Valstybės biudžeto ir pajamų įmokų 0 Eur:

1.1) Valstybės biudžeto : 0 Eurų.

1.2) pajamų įmokų: 0 Eurų

2. Iš Kitų lėšų (savivaldybių ir savivaldybių VB dotacijų ir kt.lėšų) iš viso mokėtinų sumų 17116,23 Eur ir kitų lėšų 6457,16 Eur (kompensuotų – gautinų ir tuo pačiu mokėtinų)::

2.1) valstybės biudžeto dotacijos (su sunkia negalia) lėšų iš viso 7000 Eur, tai Komunalinių str.. įsiskolinimas už gruodžio mėn. AB Ignitis 7000 Eur.

2.2) savivaldybių už paslaugas lėšų mokėtinos sumos – **10116,23 Eur.** ; transporto išlaidų str. – 2274,73 Eur UAB Viada už kurą; ryšių str. 212,18 Eur - už gruodžio mėn. fiksuotą ir mobilų ryšį AB TELLIA atsiskaitymui; Komunalinių str.. įsiskolinimas už gruodžio mėn. AB Ignitis 1504,28 Eur ir AB ESO- 3635,95 Eur, komunalines paslaugas – 819,76 Eur bei už vandenį 1630 Eur – UAB Anykščių vandenys paslaugų tiekėjui ir kitos paslaugos -39,33 Eur už konsultavimo paslaugas.

2.3) kitos lėšos -kompensuotų lėšų už vandenį ir elektrą už gruodžio mėn. atsiskaitymas su tiekėjais- viso 5664,11 Eur už elektrą, vandenį _352,11 ir šildymą 440,94 Eur.

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

Aknystos socialinės globos namai per 2021 m. 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. vykdė programą „Socialinių paslaugų ir integracijos plėtra“, kurios įvykdymui pagal valstybės biudžeto lėšų (1.1.1.1.1) metinę sąmatą buvo skirta 1558900 Eur, skirti asignavimai panaudoti 1558903,23 Eur, t.y. 100 %.

Asignavimų plano pokyčiai metus.:

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	2020 4 k. planas	2020 4 k. faktas	2021 4 k. planas	2021 4 k. faktas	Pokytis plano (4-2grafos)	Pastabos
1	2	3	4	5	6	7
2.1.1.1.01	1244000	1244000	1316000	1316000	72000	Darbo užmokesčiui lėšų skirta daugiau 72000 Eur, nei per 2020 m.12 mėn.. Kilo atlyginimai: socialinių ir jų soc.darbuotojų

						padėjęjams pareigybiniai koeficientai, pagal įstatymą. 2021 m. kilo MMA. Nuo 2021 07.01 didėjo DU dešimt procentų.
2.1.2.1.1.01	18000	18000	19000	19000	1000	1000 Eur didesnis, nes kilo DU fondas.
2.2.1.1.1.01	0	0	48000	48000	48000	Skirta daugiau lėšų, nes pirktą maitinimo paslauga ir nebuvo žinoma kaina ir dar bus nesurenkama pajamų įmokų apie 47379,68 Eur. Bus naudojamos VB lėšos
2.2.1.1.1.02	93000	93000	38000	38000	-55000	Papildomai 2021 4 ketv. skirta 38000Eur dėl COVID-19 priemonių įsigijimo, palyginus su 2020 m. tuo pačiu laikotarpiu skirta mažiau 55000 Eur. Beveik visi gyventojai suskiepyti tris kartus, todėl susirgimai nežymūs, besimptomiai.
2.2.1.1.1.06	8000	8000	0	0	-8000	Lėšų neskirta 2021 m.
2.2.1.1.1.07	0	0	14000	14000	14000	Skirta 2021 m.. aprangos str. 14000 Eur, nes pajamų įmokų nesurinksime planuojamos sumos.
2.2.1.1.1.15	0	0	4000	3999,97	4000	Papildomai skirta 4000 Eur.
2.2.1.1.1.20	23000	23000	33000	33000	10000	Lėšų skirta daugiau 10 000 Eur, nei 2020 m. Planuotų Pajamų įmokų nesurinksime, nes sumažintas gyventojų skaičius, o ir laiku neužpildoma ir iki planinio skaičiaus. Trūksta iki plano apie 8-10 naujų gyventojų.
2.2.1.1.1.30	12000	12000	17000	17000	5000	Lėšų skirta daugiau nei 2020 m. 5 000 Eur. Dėl COVID 19 priemonių įsigijimo skirta papildomai 4000 Eur. Panaudota 100 proc.
3.1.1.2.1.01	10500	10040	69900	69903,26	59400	2021 m. metinių 70 tūkst. eur investicijų lėšos paskirstytos ketvirčiais 4 ket. Eur ir praktiškai panaudota. Atlikome paskutinį mokėjimą 69903,26 Eur ir tada gavome raštą, kad planas mažinamas 0,1 tūkst. Eur. Po tokio neatitikimo gavosi, kad faktiškai 3,26 Eur panaudota daugiau, nei

						galėjome, bet apmokėjimas buvo jau atliktas.
Iš viso:	1408500	1408040	1558900	1558903,23	150400	Visumoje planas padidintas 150400 Eur, palyginus su 2020 m. tuo pačiu laikotarpiu.

Valstybės biudžeto lėšų 2020 m. (1.1.1.1.5) asignavimai, kurie faktiškai panaudoti 100 proc., o 2021 m. nebuvo skirta :

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	2020 m. planas	2020 m. faktas	2021 m. negauta	Pokytis	Pastabos
2.1.1.1.1.01	49900	49900		-49900	Darbo užmokesčiui lėšų gauta ekstremalios situacijos COVID19 suvaldimui.
2.1.2.1.1.01	530	530		-530	Socialinio draudimo įmokų lėšų gauta daugiau ekstremalios situacijos COVID19 suvaldimui.
2.2.1.1.1.02	21980	21980		-21980	2020 m. paskirta med.priemonių t.y. kaukių, bachelų, apsiaustų, dez.priemonių, apsaugos pirštinių ir kt.prekių įsigijimui dėl COVID19.
2.2.1.1.1.30	20000	20000		-20000	Skirta COVID-19 įvairių prekių įsigijimui (patalpų dezinfekavimui, švaros prekių įsigijimui)
Iš viso:	92410	92410	0	-92410	2021 m. nebuvo skirta tokiam šaltiniui lėšų.

Programos „Socialinių paslaugų ir integracijos plėtra“ biudžetinių įstaigų pajamų įmokos (1.4.1.1.1) 2021 metams patvirtinta sąmata 1062 000 Eur., o surinkome 1013855,32 Eur. Viršplaninių lėšų (įmokėtų, tačiau nepanaudotų) 2020-12-31 datai, kurių buvo 765,00 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį surinkta ir įmokėta į biudžetą 1013855,32 Eur, kurie 1014006 Eur (100 procentų) ir panaudoti. Liko įmokėtų ir neatsiimtų 615 Eur. Nesurinktas planas **47379,68** Eur. Tai susidarė, nes kas met mažinamas vietų skaičius. Šiuo metu 300 vietų ir 10 vietų grupinių gyvenimo namuose, iš viso 310 vietų. Taip pat dėl COVID-19 susirgimų, karantino Lietuvoje į globos namus neatvyko kas mėn. po 8-10 gyventojų, nebuvo užpildytas laisvų vietų skaičius. Nesurinktas pajamų įmokų planas, našlių pensijos nuo 2021 liepos 1d. mokami asmeniškai gyventojams.

Asignavimų plano pokyčiai per 2021 metus.:

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	2020 4k. planas	2020 4 k. faktas	2021 4k. planas	2021 4 k. faktas	Pokytis (Lyginant 2 ir 4 grafąs)	Pastabos
1	2	3	4	5	6	7
2.1.1.1.1.01	540000	540000	640000	640000	100000	Padidėjo planas, nes didėjo atlyginimai soc.personalui - 110 etatų. Didėjo MMA- 3 darbuotojoms..Profesijos nariams didėjo darbo užmokesčio įkainiai, bei buvo skirta daugiau atostogų
2.1.2.1.1.01	7000	7000	9000	9000	2000	Padidintas 2000 Eur, nes darbo užmokesčio fondas didėjo.
2.2.1.1.1.01	205000	205000	198000	198000	-7000	Sumažintas planas -7000, dėl gyventojų vietų plano sumažinimo nuo 320 iki 310. Lėšos perskirstytos iš Kitų

						lėšų.
2.2.1.1.1.02	41000	41000	55000	46389,71	14000	Lėšos skirtos didesnės 14000 Eur, nes baiminamasi COVID -19 ligos protrūkio. Per pirmą pusmetį liga buvo greitai suvaldyta ir nuo sausio vidurio pradėti skiepėjimai. Šiuo metu suskiepyti ir trečią kartą. Pajamų įmokų nesurinktas planas, todėl pilnai negalėjome panaudoti 8610,29 Eur.
2.2.1.1.1.06	6000	6000	6000	5780,50	0	Nekito. Panaudota 96,3 proc. Pajamų įmokų nesurinktas planas, todėl pilnai negalėjome panaudoti 219,50 Eur.
2.2.1.1.1.07	42000	42000	40000	28398,53	-2000	Planavome mažiau 2000 Eur. Skalavimo paslauga ir aprangos prekės apmokėtos iš kitų lėšų ir VB, nes nesurinkome pajamų įmokų plano ir nepanaudojome 11601,47 Eur.
2.2.1.1.1.15	22000	22000	14000	11607,37	-8000	Planas mažesnis 8000 Eur, panaudojimas 82,9 proc. Trūkstant pajamų įmokų surinkto plano, lėšos naudojamos iš kitų lėšų. Liko nesurinkta šiam str. 2392,63 Eur
2.2.1.1.1.20	92000	92000	83765	63129,16	-8235	2021 m. lėšų planavome mažiau 8235 Eur, perskistėme iš kitų lėšų. Pajamų įmokų nesurinktas planas, todėl pilnai negalėjome panaudoti 20635,84 Eur
2.2.1.1.1.21	7000	7000	0	0	-7000	Planas 2021 m. mažesnis. Lėšas naudojome iš KT.Lėšų.
2.2.1.1.1.30	20000	20000	17000	11700,83	-3000	2021 m. lėšos sumažintos, perskirstytos iš kitų lėšų, nei 2020 m. Trūksta lėšų, sumažintas gyventojų sk.planas, bei neužpildoma pilnai gyventojų skaičius. Pajamų įmokų nesurinktas planas, todėl pilnai negalėjome panaudoti 5299,17 Eur
3.1.1.3.1.02	3000	3000	0	0	-3000	2021 m. nėra
Iš viso:	985000	985000	1062765	1014006,1	77765	2021m.. planuota daugiau dėl darbo užmokesčio str. ir medikamentų str. Kituose str. sumažinta, nes sumažinus 10 vietų gyventojų planas ir sutrikus naujų gyventojų atvykimui į globos namus (šiuo metu trūksta 10 gyventojų), todėl plano iki metų pabaigos nesurinkome apie 47,4 tūkst. Eur.

I "5.2. papildoma reikšminga ataskaitose nenurodyta informacija;:

Gyventojų planas patvirtintas 310. 2021-12-31 dienai gyventojų yra 298, kur tame skaičiuje 10 gyventojų grupiniuose gyvenimo namuose, kurie pradėjo veikti nuo 2021-01-15.

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 gamavimo paslaugos įsigijimo, todėl virtuvės darbuotojų 15 pareigybių perduota privačiai įmonei. Per 1 ketv. pabaigoje darbuotojų dirbo 165, 1 pusmečio pabaigoje vidutinis darbuotojų skaičius 162, 3 ket. pabaigoje vidutinis darbuotojų skaičius – 154, o ketvirto ketv. pabaigoje -153. Vidutinis darbuotojų skaičius globos namuose 152 darbuotojai. Vidutinis užimtų pareigybių skaičius per 2021 m. – 153. 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.

Darbo užmokesčio fondo užteks iki metų pabaigos, nes nuo gegužės mėn. sumažintas 169 etatų skaičius iki 154. Darbo užmokestis didėjo socialinių darbuotojų ir jų padėjėjų grupei. pasitikslinome Kitose lėšose samatas, kad užtektų lėšų darbo užmokesčiui, perskirstydami lėšas straipsniais, nes reikėjo daugiau lėšų mitybos str. ir išaugos elektros kainoms, teko didinti komunalinių paslaugų str. asignavimus.

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. Pajamų įmokų lėšų banko sąskaitoje metų pradžioje buvo 996,28 Eur, o 2021 m. gruodžio 31d. banko sąskaitoje liko 6,97 Eur. Paskutinę darbo dieną buvo gautos iš kaimo gyventojų atsiskaitymas už vandenį..

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 2021-12-31 įmokėtų ir neatsiimtų į LR Finansų ministeriją liko 615 Eur, kurios bus skirtos atsiskaityti su paslaugų tiekėjais. Trūksta lėšų surinkti pajamų įmokų, nes trūksta nuo 8 iki 10 gyventojų iki planuojamų vietų užėmimo. To pasekoje nesurenkamos pajamų įmokos.

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 6 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