

KOMPLEKSINIŲ PASLAUGŲ NAMAI „ALKA“
BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ
2020 m. kovo 31 d
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Bendroji informacija

Kompleksinių paslaugų namai „Alka“ yra biudžetinė įstaiga, įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 305369449. Kompleksinių paslaugų namų „Alka“ steigėjas ir savininkas yra Šiaulių miesto savivaldybės taryba. Įstaigos buveinės adresas Vytauto g.182, Šiauliai. Kompleksinių paslaugų namai turi padalinius: socialinės globos skyrių, 2 Grupinio Gyvenimo Namus, kurie nėra savarankiški juridiniai asmenys. Kompleksinių paslaugų namai yra ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaūdą, identifikavimo kodą, atsiskaitomąją sąskaitą AB Swed banke. Kompleksinių paslaugų namų „Alka“ veikla grindžiama Lietuvos Respublikos teisės aktais. Pagrindinė veikla pagal EVRK kita stacionarinė globos veikla, kodas 879000. Įstaiga teikia steigėjui Biudžeto vykdymo ataskaitas. Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 metų kovo 31 dienos duomenis.

Kompleksinių paslaugų namai „Alka“ veda buhalterinę apskaitą ir rengia ataskaitas Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Įstaiga apskaitą tvarko naudodamasi kompiuterine apskaitos programa „Stekas“ pritaikytą tvarkyti apskaitą pagal VSAFAS reikalavimus.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis - su kalendoriniu ketvirčiu. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją
- 2) programą
- 3) lėšų šaltinį
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginių mato, palyginimo principai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 86,5 etatai, 6grupėse ir 2 grupinio gyvenimo namuose, socialinės globos skyriuje gyveno 58 ugdytiniai.

2. Biudžeto vykdymo pastabos

Šiaulių miesto savivaldybės tarybos sprendimu 2020 metams įstaigai patvirtinta – 890965,61 eur. asignavimų, ataskaitiniam laikotarpiui – 290465,61 eur. Per 2020 metų I ketvirtį gauta 272665,61 eur. asignavimų, panaudota – 258678,07 eur. Gauti asignavimai panaudoti pagal paskirtį neviršijant išlaidų straipsnių. Liko nepanaudota 13987,54 eur. gautų asignavimų. Didžioji dalis nepanaudota skirtų asignavimų darbo užmokesčiui, kadangi:

1. 2019 metai. Reorganizavus Šiaulių globos namus "Šaltinis" ir Šiaulių miesto savivaldybės sutrikusio vystymosi kūdikių namus buvo atleisti darbuotojai, kuriems priklausė išmokėti išmokas už ilgametį darbą. Pagal Lietuvos Respublikos Garantijų darbuotojams jų darbdaviui tapus nemokiam ir ilgamečio darbo išmokų įstatymą darbuotojai turėjo po trijų mėnesių rašyti prašymus išmokoms gauti. Kadangi prašymus darbuotojai parašė po 2020 kovo mėn. 31 dienos todėl asignavimai bus panaudoti po 2020 kovo mėn. 31 dienos. 2. Kovo mėnesį šalyje paskelbus karantiną daliai darbuotojų buvo išduoti nedarbingumo pažymėjimai, todėl asignavimai darbo užmokesčiui už I kev. liko nepanaudoti. 3. Pagal atostogų grafiką buvo suplanuota išmokėti darbuotojams atostoginius, kadangi paskelbus karantiną darbuotojams buvo išduoti nedarbingumo pažymėjimai daliai darbuotojų atostoginių išmokėjimas nukeltas į 2020 metų II ketvirtį. 4. Nepanaudoti asignavimai prekėms ir paslaugoms todėl, kad už prekes ir paslaugas sąskaitos gautos po kovo 31 dienos.

2019 metais likęs pajamų įmokų likutis perkeltas į 2020 metus, panaudotas per I ketvirtį. Įstaiga turi dienos socialinės globos skyrių ir teikia paslaugas šeimoms auginantiems vaikus su sunkia negalia. Už paslaugas teikimą pirmiausia apmokama asmens pajamomis, kita dalis apmokama iš valstybės biudžeto lėšų. Asmens lėšų apmokėjimui patvirtinta 32 programa (įstaigos pajamų lėšos – atsitiktinės pajamos). Per 2020 metų I ketvirtį buvo sumokėta už paslaugas teikimą - 804,01 eur., strateginio planavimo ir finansų skyriui pravesta – 674,89 eur. liko nepravesta – 129,12 eur.. Likęs likutis – 274,89 eur. strateginio planavimo ir finansų skyriuje bus panaudotas 2020 metų II ketv.

Kadangi įstaiga veiklą pradėjo 2019 metų lapkričio 29 dieną todėl palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu nėra galimybės.

Ataskaitinį laikotarpį biudžetinių lėšų likutis atsiskaitomojoje sąskaitoje AB Swed banke – 13987,54 eurų. biudžeto asignavimų.

Biudžeto lėšų mokėtinos sumos 2020 metų kovo 31 dienai sudarė – 4766,67 eur., iš jų: 3113,99 eur. valstybės biudžeto lėšų, 1652,68 eur. savivaldybės biudžeto lėšų. Mokėtinos sumos pagal finansavimo šaltinį, ekonominę išlaidų straipsnį, kreditorių detalizuojamos 1 lentelėje.

Mokėtinų sumų detalizacija

2020 – 03 – 31

1 lentelė

Eil. Nr.	Kreditorius	Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Finansavimo šaltinis	Suma	Pastabos
1	UAB Daivida	2.2.1.1.1.1	VB	59,21	už maisto produktus
2	UAB Meistrų miestas		SB	121,36	
3	UAB Citma		SB	275,34	
4	Šiaulių logopedinė mokykla		SB	44,94	už vaikų maitinimą ugdymo įstaigoje
5	UAB Medtechnika	2.2.1.1.1.2	VB	65,99	medicinos technikos priežiūra
6	UAB Teledema	2.2.1.1.1.5	VB	2,35	už mobiliuosius telefonus
7	UAB Splus		SB	47,8	internetas
8	UAB Šiaurės banga	2.2.1.1.1.6	VB	329,45	skalbimo paslaugos
9	UAB Šiaurės banga		SB	201,22	skalbimo paslaugos
10	UAB Šiaurės banga		SB	234,75	skalbimo paslaugos
11	UAB Viada	2.2.1.1.1.7	VB	172,71	už degalus
12	UAB Viada		VB	21,17	
13	UAB Šiaulių vandenys	2.2.1.1.1.20	VB	447,78	už vandenį ir nuotekas
14	UAB Šiaulių vandenys		VB	38,48	už lietaus nuotekas
15	AB Šiaulių energija		VB	1891,85	už šilumą ir karštą vandenį
16	UAB Energijos skirstymo operatorius		SB	499,57	už elektro energijos paskirtymą
17	MB Inovatyvus verslas	2.2.1.1.1.21	SB	8,4	internetinės svetainės aptarnavimas
18	UAB Stekas		SB	84,7	buhalterinės programos aptarnavimas
19	UAB Arjerita	2.2.1.1.1.30	VB	85	prekės
20	UAB Laudata		SB	37	
21	UAB Apsaugos komanda		SB	25	pastato apsauga
22	UAB Šiaulių liftas		SB	72,6	
	IŠ VISO:			4766,67	

Finansinės nuomos (lizingo) ir pirkimo išsimokėtinai įsipareigojimų įstaiga ataskaitinį laikotarpį neturėjo.

Direktorius

Rimantas Žąsinas

Vyr. buhalterė

Vilma Bagdonienė