



ŠILUTĖS SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Tilžės g. 32, LT-99168 Šilutė, tel. (8 441) 53 014, tel. faks. (8 441) 53 212, mob. tel. 865789987, el. p. silutesspc@gmail.com. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 302944535

2019 METŲ TREČIO KETVIRČIO BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. spalio 11 d. Nr. 58
Šilutė

I. BENDROJI DALIS

1. Šilutės socialinių paslaugų centro įsteigto 2012 m. spalio 25 d. Šilutės rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T1-562 „Dėl Šilutės socialinių paslaugų centro steigimo“ 2019 metų trečio ketvirčio biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys sudarytas vadovaujantis Valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir kitų subjektų žemesniojo lygio biudžeto vykdymo ataskaitų sudarymo taisyklėmis, patvirtintomis 2008 m. gruodžio 31 d. Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu Nr. 1 K-465 „Dėl Valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir kitų subjektų žemesniojo lygio biudžeto vykdymo ataskaitų sudarymo taisyklių ir formų patvirtinimo“ ir aktualiomis šių taisyklių redakcijomis.

2. Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte informacija teikiama eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

3. Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį sudaro:

- Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaita (Forma Nr. 2);
- Mokėtinų ir gautinų sumų ataskaita (Forma Nr. 4);
- Biudžeto vykdymo aiškinamasis raštas.

II. BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

4. **Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaitos.** Pagrindiniai išlaidų sąmatų vykdymo rodikliai pagal patvirtintas programas ir finansavimo šaltinius:

- **Savarankiškų funkcijų finansavimo lėšos.**

2019 metams patvirtintas didesnis Savarankiškų funkcijų finansavimo lėšų asignavimų planas 134350,00 Eur suma nei 2018 metais. Šį padidėjimą įtakojo įstaigos darbuotojų darbo užmokesčio padidėjimas.

2019 m. trečio ketvirčio asignavimo planas, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu išaugo 85550,00 Eur suma ir panaudota 65178,84 Eur asignavimų daugiau nei 2018 metų trečią ketvirtį.

1 lentelė

| Išlaidų klasifikacija pagal funkcijos kodą | Išlaidų klasifikacija pagal programos kodą | Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus (Eur) | | Gauti asignavimai (Eur) | Panaudoti asignavimai (Eur) | Lėšų likutis banko sąskaitose (Eur) |
|--|--|--|--------------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| | | Metai | Ataskaitinis laikotarpis | | | |
| 10.02.01.03 | 04.01.02.04 | 236882,00 | 196482,00 | 157560,00 | 148485,02 | 9074,98 |
| 10.01.02.02 | 04.01.02.05 | 115910,00 | 87610,00 | 66385,00 | 65259,04 | 1125,96 |
| 10.04.01.01 | 10.01.02.07 | 35907,00 | 26607,00 | 18140,00 | 16850,83 | 1289,17 |
| 10.04.01.01 | 04.01.02.08 | 42078,00 | 35978,00 | 25460,00 | 23845,09 | 1614,91 |

2019 metų trečio ketvirčio biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio aiškinamas raštas

| | | | | | | |
|-----------------|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 10.02.01.02 | 04.01.02.09 | 10600,00 | 8800,00 | 6790,00 | 6496,31 | 293,69 |
| 10.02.01.40 | 04.01.02.10 | 188173,00 | 143773,00 | 122755,00 | 119041,26 | 3713,74 |
| Iš viso: | | 629550,00 | 499250,00 | 397090,00 | 379977,55 | 17112,45 |

Dėl objektyvių priežasčių, pavyzdžiui, dėl apskaičiuoto darbo užmokesčio ir atostoginių išmokėjimo kitą mėnesį, nei buvo suplanuota ir sąskaitų už suteiktas paslaugas apmokėjimo po ataskaitinio laikotarpio pabaigos, Savarankiškų funkcijų finansavimo lėšų asignavimų planas įvykdytas ne pilnai, t. y. 76%. Nepanaudotos ataskaitinio laikotarpio lėšos bus naudojamos 2019 m. IV ketvirtį.

▪ **Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų lėšos.**

2019 metams patvirtintas didesnis Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų lėšų asignavimų planas 4800,00 Eur suma nei 2018 metais. Šį padidėjimą įtakojo 2018 m. gruodžio 20 d. Šilutės rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T1-1199 "Dėl 2019 metų socialinių paslaugų kainų patvirtinimo" patvirtintos didesnės 2019 metų Šilutės socialinių paslaugų centre teikiamų socialinių paslaugų kainos vienam asmeniui už mėnesį.

2019 m. trečio ketvirčio asignavimo planas, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu išaugo 4350,00 Eur suma ir panaudota 5251,44 Eur asignavimų daugiau nei 2018 metų trečią ketvirtį.

2 lentelė

| Išlaidų klasifikacija pagal funkcijos kodą | Išlaidų klasifikacija pagal programos kodą | Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus (Eur) | | Gauti asignavimai (Eur) | Panaudoti asignavimai (Eur) | Lėšų likutis banko sąskaitose (Eur) |
|--|--|--|--------------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| | | Metai | Ataskaitinis laikotarpis | | | |
| 10.02.01.03 | 04.01.02.04 | 6000,00 | 4800,00 | 4530,00 | 4370,20 | 159,80 |
| 10.01.02.02 | 04.01.02.05 | 36500,00 | 29050,00 | 26774,00 | 24501,67 | 2272,33 |
| 10.02.01.02 | 04.01.02.09 | 11600,00 | 9600,00 | 5630,00 | 4925,58 | 704,42 |
| 10.02.01.40 | 04.01.02.10 | 36000,00 | 29100,00 | 21816,00 | 19649,90 | 2166,10 |
| Iš viso: | | 90100,00 | 72550,00 | 58750,00 | 53447,35 | 5302,65 |

Atsižvelgiant į paslaugų gavėjams teikiamų valandų skaičių, taip pat dėl apskaičiuoto darbo užmokesčio ir atostoginių išmokėjimo kitą mėnesį, nei buvo suplanuota ir sąskaitų už suteiktas paslaugas apmokėjimo po ataskaitinio laikotarpio pabaigos, Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų lėšų asignavimų planas įvykdytas 74%. Nepanaudotos ataskaitinio laikotarpio lėšos bus naudojamos 2019 m. IV ketvirtį.

▪ **2018 m. biudžetinių įstaigų pajamų įmokų lėšų likutis, kuris ataskaitiniais metais buvo įskaitytas į nuo metų pradžios gautus asignavimus.** Šių lėšų asignavimų planas įvykdytas 100% 2019 m. antrą ketvirtį.

3 lentelė

| Išlaidų klasifikacija pagal funkcijos kodą | Išlaidų klasifikacija pagal programos kodą | Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus (Eur) | | Gauti asignavimai (Eur) | Panaudoti asignavimai (Eur) | Lėšų likutis banko sąskaitose (Eur) |
|--|--|--|--------------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| | | Metai | Ataskaitinis laikotarpis | | | |
| 10.02.01.03 | 04.01.02.04 | 429,00 | 429,00 | 429,00 | 429,00 | 0,00 |
| 10.01.02.02 | 04.01.02.05 | 4271,00 | 4271,00 | 4271,00 | 4271,00 | 0,00 |
| 10.02.01.02 | 04.01.02.09 | 543,00 | 543,00 | 543,00 | 543,00 | 0,00 |
| 10.02.01.40 | 04.01.02.10 | 2721,00 | 2721,00 | 2721,00 | 2721,00 | 0,00 |
| Iš viso: | | 7964,00 | 7964,00 | 7964,00 | 7964,00 | 0,00 |

▪ **Deleguotų funkcijų finansavimo lėšos.**

2019 metams patvirtintas didesnis Deleguotų funkcijų finansavimo lėšų (funkcijos kodas – 10.04.02.01, priemonės kodas – 04.01.02.01) asignavimų planas 137600,00 Eur suma nei 2018 metais. Šį padidėjimą įtakojo įstaigos darbuotojų darbo užmokesčio padidėjimas.

2019 m. trečio ketvirčio asignavimo planas, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu išaugo 108300,00 Eur suma ir panaudota 80702,11 Eur asignavimų daugiau nei 2018 metų trečią ketvirtį.

4 lentelė

| Išlaidų klasifikacija pagal funkcijos kodą | Išlaidų klasifikacija pagal programos kodą | Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus (Eur) | | Gauti asignavimai (Eur) | Panaudoti asignavimai (Eur) | Lėšų likutis banko sąskaitose (Eur) |
|--|--|--|--------------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| | | Metai | Ataskaitinis laikotarpis | | | |
| 10.04.02.01 | 04.01.02.01 | 474200,00 | 386800,00 | 269490,00 | 265358,67 | 4131,33 |
| 04.01.02.01 | 07.01.06.01 | 1936,00 | 1936,00 | 967,96 | 967,96 | 0,00 |
| Iš viso: | | 476136,00 | 388736,00 | 270457,96 | 266326,63 | 4131,33 |

Dėl žmogiškųjų išteklių stokos (nuo metų pradžios buvo neužimtos 5 darbuotojų pareigybės) Deleguotų funkcijų finansavimo lėšų asignavimų planas įvykdytas ne pilnai, t. y. 69%. Nepanaudotos Deleguotų funkcijų finansavimo lėšos bus naudojamos 2019 m. IV ketvirtį.

▪ **Mokėtinos sumos.** Įstaigos trumpalaikiai įsipareigojimai 2019 m. rugsėjo 30 dienai sudaro 97056,95 Eur sumą. Informacija apie įstaigos mokėtinas sumas pateikta 5, 6 ir 7 lentelėse, o įstaigos įsipareigojimai pagal tiekėją nurodyta kreditorių sąrašė.

Savarankiškų funkcijų finansavimo lėšos

5 lentelė

| Eilės Nr. | Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas | Išlaidų pavadinimas | Suma (Eur) |
|-----------------|---|--|-----------------|
| 1. | 2.1.1.1.1.1 | Darbo užmokestis | 53053,85 |
| 2. | 2.1.2.1.1.1 | Socialinio draudimo įmokos | 808,78 |
| 3. | 2.2.1.1.1.1 | Mityba | 67,00 |
| 4. | 2.2.1.1.1.5 | Ryšių paslaugos | 9,82 |
| 5. | 2.2.1.1.1.6 | Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsig. išlaidos | 2049,92 |
| 6. | 2.2.1.1.1.20 | Komunalinės paslaugos | 259,66 |
| 7. | 2.2.1.1.1.30 | Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 1,02 |
| 8. | 2.7.3.1.1.1 | Darbdavių socialinė parama pinigais | 113,20 |
| Iš viso: | | | 56363,25 |

Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų lėšos

6 lentelė

| Eilės Nr. | Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas | Išlaidų pavadinimas | Suma (Eur) |
|-----------------|---|---|----------------|
| 1. | 2.1.1.1.1.1 | Darbo užmokestis | 3921,84 |
| 2. | 2.1.2.1.1.1 | Socialinio draudimo įmokos | 56,88 |
| 3. | 2.2.1.1.1.1 | Mityba | 1490,23 |
| 4. | 2.2.1.1.1.5 | Ryšių paslaugos | 310,02 |
| 5. | 2.2.1.1.1.6 | Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsig. išlaidos | 173,10 |
| 6. | 2.2.1.1.1.20 | Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos | 502,05 |
| 7. | 2.2.1.1.1.21 | Infprmacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išl. | 170,46 |
| 8. | 2.2.1.1.1.30 | Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 476,07 |
| Iš viso: | | | 7100,65 |

Deleguotų funkcijų finansavimo lėšos

7 lentelė

| Eilės Nr. | Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas | Išlaidų pavadinimas | Suma (Eur) |
|-----------------|---|----------------------------|-----------------|
| 1. | 2.1.1.1.1.1 | Darbo užmokestis | 33108,21 |
| 2. | 2.1.2.1.1.1 | Socialinio draudimo įmokos | 484,84 |
| Iš viso: | | | 33593,05 |

▪ **Gautinos sumos.** Įstaigos gautinos sumos 2019 m. rugsėjo 30 dienai sudaro 8515,51 Eur sumą, tai gautinos sumos iš paslaugų gavėjų už jiems suteiktas socialines paslaugas per 2019 m. rugsėjo mėnesį.

6. Teisinių ginčų ir kitų reikšmingų įvykių per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

7. Iš savivaldybės biudžeto dėl neplanuotų, netinkamų finansuoti išlaidų iš ES ir kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų finansuojamų projektų Įstaiga neturėjo.

Direktorė
(pareigos)


(parašas)

Reda Urbaitytė
(Vardas, Pavardė)

Vyr. buhalterė
(pareigos)


(parašas)

Renata Macijauskienė
(Vardas, Pavardė)