

**ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURO
2024 METŲ III KETVIRČIO
FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2024 m. spalio 25 d.
Alytus

I. BENDROJI DALIS

Alytaus rajono savivaldybės Visuomenės sveikatos biuras (toliau – Įstaiga), turinti juridinio asmens teises, įsteigta Alytaus rajono savivaldybės tarybos 2008 m. balandžio 30 d. sprendimu Nr. K-108.

Įstaiga įregistruota 2008 m. liepos 1 d., registravimo Nr. 112133, identifikavimo kodas 301785539, veiklos rūšis – Sveikatos priežiūros, švietimo, kultūros ir kitų socialinių paslaugų, išskyrus socialinį draudimą, veiklos reguliavimas. Adresas: Naujoji g. 48, Alytus.

Įstaiga yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą ir sąskaitas banke. Įstaigos steigėjos funkcijas vykdo Alytaus rajono savivaldybės taryba.

Įstaigos finansavimo šaltinis yra Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija, skiriama savivaldybių biudžetams sveikatos apsaugos ministerijos kuruojamoms valstybinėms (valstybės perduotoms savivaldybėms) visuomenės sveikatos priežiūros funkcijoms vykdyti.

Įstaiga veiklą vykdo pagal programą „Sveikatos apsauga“, programos kodas 01. Išlaidų klasifikaciją vykdo pagal kodą 07.04.02.01. „Sveikatos priežiūros užtikrinimas“

Pagrindinis Įstaigos veiklos tikslas – vykdyti visuomenės sveikatos priežiūrą savivaldybės teritorijoje, mokyti bendruomenę sveikos gyvensenos, perspėti ligų ir traumų atsiradimą, sumažinti gyventojų sergamumą, skatinti domėtis savo sveikata ir jos išsaugojimo galimybėmis. Įstaiga vykdo šias veiklas:

- visuomenės sveikatos stiprinimas;
- visuomenės sveikatos stebėseną;
- visuomenės sveikatos priežiūra savivaldybės teritorijoje esančiose ugdymo įstaigose;
- privalomieji higienos, pirmosios pagalbos mokymai bei mokymai apie alkoholio bei narkotikų žalą žmogaus organizmui.

Įstaiga neturi kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų.

Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą nėra.

Įstaiga neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių per 2024 metų III ketvirtį neturėjo.

Įstaigos darbuotojų skaičius praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2023-12-31) – 9 darbuotojai. Įstaigoje 2024 metų III ketvirčio vidutinis darbuotojų skaičius – 9.

Įstaiga teisinių ginčų neturėjo.

Reikšmingų įvykių, kurie turėtų įtakos įstaigos veiklai per 2024 metų III ketvirtį nebuvo

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

Alytaus rajono savivaldybės Visuomenės sveikatos biuro apskaitos politika aprašyta 2023 metų finansinės atskaitomybės aiškinamajame rašte.

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Pagal 2024 m. rugsėjo 30 d. duomenis Veikos rezultatų ataskaitoje pateikiamos gautos pagrindinės veiklos pajamos – 210528,45 Eur, iš jų:

1.1. Panaudotos finansavimo sumų iš valstybės biudžeto pajamos – 191891,11 Eur.

- panaudotos finansavimo sumų nepiniginiam turtui (ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija) pajamos – 191,79 Eur,

- panaudotos finansavimo sumų nepiniginiam turtui (atsargoms) įsigyti pajamos – 8729,68 Eur,

- panaudotos finansavimo sumų kitoms išlaidoms įsigyti pajamos – 182969,64 Eur..

1.2. Panaudotos finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos – 12241,79 Eur, kurias sudaro:

- panaudotos finansavimo sumų nepiniginiam turtui (ilgalaikio turto nusidėvėjimas) pajamos – 508,41 Eur.

- panaudotos finansavimo sumų nepiniginiam turtui (atsargoms) pajamos – 200,00 Eur,

- panaudotos finansavimo sumų kitoms išlaidoms įsigyti pajamos – 11533,38 Eur.

1.3. Panaudotos finansavimo sumų iš Europos Sąjungos biudžeto pajamos – 1204,55 Eur, kurias sudaro:

- panaudotos finansavimo sumų nepiniginiam turtui (ilgalaikio turto nusidėvėjimas) pajamos – 1204,55 Eur.

- panaudotos finansavimo sumų nepiniginiam turtui (atsargoms) pajamos – 0,00 Eur,

- panaudotos finansavimo sumų kitoms išlaidoms įsigyti pajamos – 0,00 Eur.

1.4. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 5191,00 Eur, tai apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas.

2. Pagrindinės veiklos sąnaudos, kurių suma – 211793,88 Eur, iš jų:

2.1. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 151553,68 Eur, kurias sudaro:

- darbo užmokesčio sąnaudos – 148992,12 Eur,

- ligos pašalpų už 2 pirmas ligos dienas iš darbdavio lėšų sąnaudos – 107,06 Eur,

- socialinio draudimo sąnaudos – 2454,50 Eur.

2.2. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 3201,02 Eur,

2.3. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 1851,07 Eur,

2.4. Komandiruočių sąnaudos – 138,65 Eur,

2.5. Transporto išlaikymo sąnaudos (kompensacija už kurą, prekes ir paslaugas) – 1181,42 Eur,

2.6. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 343,60 Eur,

2.7. Paprastojo remonto ir eksploatavimo – 54,45 Eur,

2.8. Sunaudotų atsargų savikaina – 8787,42 Eur,

2.9. Kitų paslaugų sąnaudos – 44132,62 Eur,

2.10. Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos – 549,95 Eur.

2.11. Įstaigos pagrindinės veiklos rezultatas 2024 m rugsėjo 30 d. – 1265,43 Eur deficitas.

3. Pagal 2024 m. rugsėjo 30 d. duomenis Finansinės būklės ataskaitoje pateikiamos pastabos:

3.1. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 10674,79 Eur.

3.2. Atsargų straipsnį sudaro – 37,44 Eur, tai įsigyti ir nenurašyti degalai.

3.3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje apskaitomos ateinančių laikotarpių sąnaudos, kurias sudaro nario mokesčio sąnaudų likutis ir turto draudimo sąnaudų likutis – 465,02 Eur.

3.4. Sukaupėtų gautinų sumų straipsnį sudaro sukaupti atostoginiai – 10704,90 Eur, sukauptos socialinio draudimo įmokos nuo sukauptų atostoginių – 166,68 Eur, sukauptos ryšių paslaugos – 60,38 Eur, sukauptos komunalinės paslaugos – 15,69 Eur, sukauptos kitos paslaugos – 1405,60 Eur, gautino sumos už suteiktas paslaugas – 2013,50 Eur, iš viso suma – 14366,75 Eur.

3.5. Pinigų ir pinigų ekvivalentų straipsnį sudaro – 0,00 Eur.

3.6. Finansavimo sumų straipsnyje apskaitomos gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 1178,70 Eur, kurias sudaro:

– Įstaigos ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto likutinė vertė, gautos finansavimo sumos atsargoms – 713,68 Eur,

– Gautos finansavimo sumos išlaidoms (spaudos prenumerata, turto draudimas, kitoms išlaidoms) – 465,02 Eur.

3.7. Finansavimo sumų straipsnyje apskaitomos gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – 6973,70 Eur, kurias sudaro:

– Įstaigos ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto likutinė vertė, gautos finansavimo sumos atsargoms – 6973,70 Eur,

3.8. Tiekėjams mokėtinų sumų straipsnį sudaro kreditorinis įsiskolinimas – 1481,67 Eur, tai:

– Už ryšių paslaugas AB Telia Lietuva – 60,38 Eur;

– Už komunalines paslaugas Alytaus miesto savivaldybės administracija – 15,69 Eur;

– Už kitas prekes ir paslaugas Alytaus rajono savivaldybės Miroslavo globos namai – 1405,60 Eur;

3.9. Sukauptų mokėtinų sumų straipsnį sudaro sukauptų atostoginių sąnaudų – 10704,90 Eur ir sukauptos socialinio draudimo įmokų nuo sukauptų atostoginių sąnaudų – 166,68 Eur, iš viso – 10871,58 Eur.

3.11. Grynasis turtas 2024 m. rugsėjo 30 d. susidaro 5038,35 Eur perviršis, (ankstesnių metų perviršis - 6303,78 Eur ir per 2024 m. III ketvirtį susidaręs 1265,43 Eur deficitas). Galutinis rezultatas – 5038,35 Eur perviršis.

4. Finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nurodytame 4 priede.

Direktorė



Jolanta Jakubauskienė

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja



Lina Ribokienė

Sveikatos biuras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

301785539, .

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. spalio 25 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		210 528,45	168 777,04
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		205 337,45	164 212,04
I.1.	Iš valstybės biudžeto		191 891,11	160 654,08
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		12 241,79	715,53
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 204,55	2 842,43
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5 191,00	4 565,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5 191,00	4 565,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		211 793,88	169 360,02
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		151 553,68	134 685,25
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 201,02	5 051,85
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1 851,07	2 328,04
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		138,65	43,47
V.	TRANSPORTO		1 181,42	1 200,09
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		343,60	558,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		54,45	100,50
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8 787,42	4 437,34
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		44 132,62	20 603,29
XIV.	KITOS		549,95	352,19
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 265,43)	(582,98)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(1 265,43)	(582,98)

I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1 265,43)	(582,98)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)



(parašas)

Jolanta Jakubauskienė

(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Lina Ribokienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

301785539, .

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Sveikatos biuras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. spalio 25 d. Nr. 3

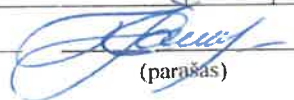
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		10 674,79	13 875,81
I.	Nematerialusis turtas			
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		10 674,79	13 875,81
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		6 973,70	7 376,00
II.5.	Mašinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės			1 248,75
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		3 701,09	5 251,06
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		14 869,21	90 313,93
I.	Atsargos		37,44	149,21
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		37,44	149,21
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		465,02	508,27
III.	Per vienus metus gautinos sumos		14 366,75	12 935,32

III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		
III.3.	Gautinos finansavimo sumos		
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	14 366,75	12 935,32
III.6.	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		76 721,13
	IŠ VISO TURTO:	25 544,00	104 189,74
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8 152,40	86 933,30
I.	Iš valstybės biudžeto	1 178,70	78 246,64
II.	Iš savivaldybės biudžeto	6 973,70	7 482,11
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 204,55
IV.	Iš kitų šaltinių		
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	12 353,25	10 952,66
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	12 353,25	10 952,66
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		
II.6.1.	Gražintinos finansavimo sumos		
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos		
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos	1 481,67	81,08
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	10 871,58	10 871,58
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	5 038,35	6 303,78
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		
II.2.	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	5 038,35	6 303,78
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	(1 265,43)	(1 045,03)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	6 303,78	7 348,81
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	25 544,00	104 189,74

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

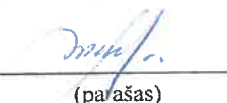

(parašas)

Jolanta Jakubauskienė

(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjo pavaduotoja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Lina Ribokienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		78 246,64	78 246,64		1 178,70	1 178,70
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		7 482,11	7 482,11		6 973,70	6 973,70
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		1 204,55	1 204,55			
4	Iš kitų šaltinių						
5	Iš viso		86 933,30	86 933,30		8 152,40	8 152,40

