

**ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURO
2023 METŲ III KETVIRČIO
FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2023 m. spalio 17 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 2023 metų III ketvirtį neturėjo.

Įstaigos darbuotojų skaičius praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2022-12-31) – 9 darbuotojai. Įstaigoje 2023 metų III ketvirčio vidutinis darbuotojų skaičius – 7.

Įstaiga teisinių ginčų neturėjo.

Reikšmingų įvykių, kurie turėtų įtakos įstaigos veiklai per 2023 metų III ketvirtį nebuvo

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

Alytaus rajono savivaldybės Visuomenės sveikatos biuro apskaitos politika aprašyta 2022 metų finansinės atskaitomybės aiškinamajame rašte.

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Pagal 2023 m. rugsėjo 30 d. duomenis Veikos rezultatų ataskaitoje pateikiamos gautos pagrindinės veiklos pajamos – 168777,04 Eur, iš jų:

1.1. Panaudotos finansavimo sumų iš valstybės biudžeto pajamos – 160654,08 Eur.

- panaudotos finansavimo sumų nepiniginiam turtui (ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija) pajamos – 260,18 Eur,

- panaudotos finansavimo sumų nepiniginiam turtui (atsargoms) įsigyti pajamos – 4127,53 Eur,
 - panaudotos finansavimo sumų kitoms išlaidoms įsigyti pajamos – 156266,37 Eur..
- 1.2. Panaudotos finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto pajamos – 715,53 Eur, kurias sudaro:
- panaudotos finansavimo sumų nepiniginiam turtui (ilgalaikio turto nusidėvėjimas) pajamos – 652,97 Eur.
 - panaudotos finansavimo sumų nepiniginiam turtui (atsargoms) pajamos – 0,00 Eur,
 - panaudotos finansavimo sumų kitoms išlaidoms įsigyti pajamos – 62,56 Eur.
- 1.3. Panaudotos finansavimo sumų iš Europos Sąjungos biudžeto pajamos – 2842,43 Eur, kurias sudaro:
- panaudotos finansavimo sumų nepiniginiam turtui (ilgalaikio turto nusidėvėjimas) pajamos – 2842,43 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 – 4565,00 Eur, tai apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas.
2. Pagrindinės veiklos sąnaudos, kurių suma – 169360,02 Eur, iš jų:
- 2.1. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 134685,25 Eur, kurias sudaro:
- darbo užmokesčio sąnaudos – 132374,22 Eur,
 - socialinio draudimo sąnaudos – 2311,03 Eur.
- 2.2. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 5051,85 Eur,
- 2.3. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 2328,04 Eur,
- 2.4. Komandiruočių sąnaudos – 43,47 Eur,
- 2.5. Transporto išlaikymo sąnaudos – 1200,09 Eur,
- 2.6. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 558,00 Eur,
- 2.7. Paprastojo remonto ir eksploatavimo – 100,50 Eur,
- 2.8. Sunaudotų atsargų savikaina – 4437,34 Eur,
- 2.9. Kitų paslaugų sąnaudos – 20603,29 Eur,
- 2.10. Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos – 352,19 Eur.
- 2.11. Įstaigos pagrindinės veiklos rezultatas 2023 m rugsėjo 30 d. – 582,98 Eur deficitas.
3. Pagal 2023 m. rugsėjo 30 d. duomenis Finansinės būklės ataskaitoje pateikiamos pastabos:
- 3.1. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 15338,46 Eur.
- 3.2. Atsargų straipsnį sudaro – 88,31 Eur, tai įsigyti ir nenurašyti degalai.
- 3.3. Išankstinių apmokėjimų straipsnyje apskaitomos ateinančių laikotarpių sąnaudos, kurias sudaro spaudos prenumeratos sąnaudų likutis ir turto draudimo sąnaudų likutis – 503,65 Eur.
- 3.3. Sukaupų gautinų sumų straipsnį sudaro sukaupti atostoginiai – 18974,66 Eur, sukauptos socialinio draudimo įmokos nuo sukaupų atostoginių – 288,72 Eur, sukauptos ryšių paslaugos – 63,71 Eur, sukauptos komunalinės paslaugos – 33,97 Eur, sukauptos kitos prekės ir paslaugos – 71,99 Eur, gautino sumos už suteiktas paslaugas – 2012,62 Eur, iš viso suma – 21445,67 Eur.
- 3.4. Pinigų ir pinigų ekvivalentų straipsnį sudaro – 82608,06 Eur., kurias sudaro nepanaudotos vykdomo projekto „Pacientų pavėžėjimo paslaugos modelio sukūrimas ir išbandymas“ lėšų likutis – 82608,06 Eur.
- 3.5. Finansavimo sumų straipsnyje apskaitomos gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 84161,71 Eur, kurias sudaro:
- Įstaigos ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto likutinė vertė, gautos finansavimo sumos atsargoms – 1050,00 Eur,
 - Gautos finansavimo sumos kitoms išlaidoms – 83111,71 Eur.

3.6. Finansavimo sumų straipsnyje apskaitomos gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – 7681,31 Eur, kurias sudaro:

– Įstaigos ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto likutinė vertė – 7681,31 Eur,

3.7. Straipsnyje finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų biudžeto yra apskaitomos gautos lėšos – 1942,25 Eur, kurias sudaro:

– Įstaigos ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto likutinė vertė – 1942,25 Eur.

3.8. Tiekėjams mokėtinų sumų straipsnį sudaro kreditorinis įsiskolinimas – 169,67 Eur, tai:

– Už ryšių paslaugas AB Telia Lietuva – 63,71 Eur;

– Už komunalines paslaugas Alytaus miesto savivaldybės administracija – 8,55 Eur;

– Už komunalines paslaugas SĮ Simno komunalininkas – 25,42 Eur;

– Už kitas prekes ir paslaugas SĮ Simno komunalininkas – 71,99 Eur;

3.9. Sukauptų mokėtinų sumų straipsnį sudaro sukauptų atostoginių sąnaudos – 18974,66 Eur ir sukauptos socialinio draudimo įmokų nuo sukauptų atostoginių sąnaudos – 288,72 Eur, iš viso – 19263,38 Eur.

3.10. Grynasis turtas 2023 m. rugsėjo 30 d. susidaro 6765,83 Eur perviršis, (ankstesnių metų perviršis 7348,81 Eur ir per 2023 m. III ketvirtį susidaręs 582,98 Eur deficitas). Galutinis rezultatas – 6765,83 Eur perviršis.

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

Direktorė

Jolanta Jakubauskienė

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Danutė Kazakevičienė

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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. spalio 17 d. Nr. 3

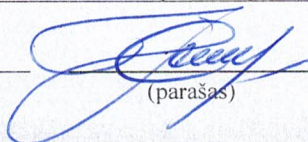
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		168 777.04	281 964,22
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		164 212.04	275 434,22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		160 654.08	248 283,39
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		715.53	7 523,24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 842.43	19 627,59
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4 565.00	6 530,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4 565.00	6 530,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		169 360.02	286 339,05
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		134 685.25	166 256,43
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5 051.85	5 501,94
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2 328.04	4 356,78
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		43.47	99,40
V.	TRANSPORTO		1 200.09	1 525,62
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		558.00	536,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		100.50	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4 437.34	49 593,58
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		20 603,29	58 355,93
XIV.	KITOS		352,19	113,37
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(582,98)	(4 374,83)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(582.98)	(4 374.83)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(582.98)	(4 374.83)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

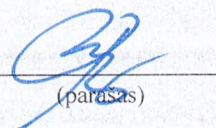

(parašas)

Jolanta Jakubauskienė

(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Danutė Kazakevičienė

(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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. spalio 17 d. Nr. 3

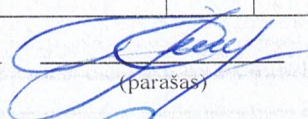
(data)

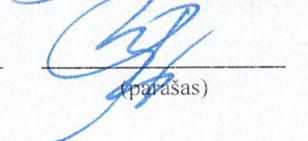
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		15 338,46	19 590,31
I.	Nematerialusis turtas			
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		15 338,46	19 590,31
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		7 510,10	7 912,40
II.5.	Mašinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės		1 998,00	4 245,75
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		5 830,36	7 432,16
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		104 645,69	20 954,82
I.	Atsargos		88,31	165,91
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		88,31	165,91
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		503,65	161,90
III.	Per vienus metus gautinos sumos		21 445,67	20 627,01
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, turtą, paslaugas		
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	21 445,67	20 627,01
III.6.	Kitos gautinos sumos		
IV.	Trumpalaikės investicijos		
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	82 608,06	
	IŠ VISO TURTO:	119 984,15	40 545,13
D.	FINANSAVIMO SUMOS	93 785,27	13 868,64
I.	Iš valstybės biudžeto	84 161,71	749,68
II.	Iš savivaldybės biudžeto	7 681,31	8 334,28
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	1 942,25	4 784,68
IV.	Iš kitų šaltinių		
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	19 433,05	19 327,68
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	19 433,05	19 327,68
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.	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos		
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos	169,67	64,30
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	19 263,38	19 263,38
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F.	GRYNASIS TURTAS	6 765,83	7 348,81
I.	Dalininkų kapitalas		
II.	Rezervai		
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		
II.2.	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	6 765,83	7 348,81
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	(582,98)	(4 374,83)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	7 348,81	11 723,64
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	119 984,15	40 545,13

Direktorė

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


(parašas)


(parašas)

Jolanta Jakubauskienė

(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Danutė Kazakevičienė

(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)

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų grupavimai s*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Gautinų finansavimo sumų pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	749,68	243960,74									84161,71	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	587,78	4849,93									1050,00	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	161,90	239110,81					-160548,71				83111,71	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	8334,28	62,56					-715,53				7681,31	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8334,28	0,00					-652,97				7681,31	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	62,56					-62,56				0,00	
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):	4784,68	0,00					-2842,43				1942,25	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4784,68	0,00					-2842,43				1942,25	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		0,00					0,00				0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	0,00					0,00				0,00	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00					0,00				0,00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00					0,00				0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų:	13868,64	244023,30					-164106,67				93785,27	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų grupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“