

# JOSVAINIŲ SOCIALINIS IR UGDYMO CENTRAS

Įm.k. 191874779, Skroblų g.8, Josvainiai, Kėdainių raj

## Aiškinamasis raštas prie 2017-12-31 išlaidų sąmatų vykdymo ataskaitų

### 1.BENDROJI DALIS

Josvainių socialinis ir ugdymo centras yra įregistruotas 1997 m. gruodžio mėn.31 d. kaip biudžetinė įstaiga, kuriai priklauso vaikų darželis, senelių globos namai. Adresas: Skroblų g.8, Josvainiai, Kėdainių r. Etatų skaičius – 30,4.

Centro buhalterinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos įstatymais bei norminiais aktais. 2010 metais patvirtintas naujas „Buhalterinės apskaitos vadovas“, kurį sudaro: apskaitos politika, sąskaitų planas, finansinių ataskaitų rinkinys, apskaitos organizavimas, funkcijų paskirstymo lentelė. Per 2017 metų ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika keista nebuvo.

### 2.SĄMATŲ VYKDYMAS

Josvainių socialiniam ir ugdymo centrui 2017 metams patvirtintas patikslintas 460,3 tūkst./Eur. asignavimų planas. Finansavimą sudaro lėšos gaunamos iš savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto – mokinio krepšelis, valstybės deleguotos lėšos; spec. lėšos- surenkamos pajamos už išlaikymą socialinės globos įstaigoje ( senelių pensijos) ir švietimo įstaigoje už suteiktas paslaugas (tėvų įnašai už vaikų maitinimą darželyje ir ugdymo priemonėms skirtos lėšos). Iš viso gauta 459,4 tūkst./ Eur. asignavimų ir visos lėšos panaudotos. Darbo užmokesčio kasinės išlaidos – 223,3 tūkst./ Eur. palyginant su 2016 m. darbo užmokesčio išlaidos padidėjo 8,45 proc.(kilo MMA, keitėsi darbo užmokesčio apmokėjimo įstatymas) vienam darbuotojui buvo išmokėtos išeitinė kompensacija už šešis mėnesius – 1,2 tūkst./ Eur., socialinio draudimo metinės išlaidos – 73,0 tūkst./ Eur. Įstaigoje pastoviai dirba 30 darbuotojų. Metų pabaigoje vienas darbuotojas dirbo su terminuota darbo sutartimi.

Valstybės deleguotų lėšų patikslintas planas 2017 metams 68,6 tūkst./ Eur. Visi asignavimai buvo panaudoti. Darbo užmokesčio išlaidos 28,8 tūkst./ Eur. 2017 metais įstaigoje gyveno 23 asmenys su sunkia negalia. Vienam asmeniui skiriama 273,60 Eur. valstybės deleguotų lėšų. Buvo įsigytas ilgalaikis turtas – dušo-tualetų kėdė, skirta neįgaliesiems, už 934,63 Eur. Kitų prekių išlaidų straipsnyje išleista 8,5 tūkst./ Eur., pinigai buvo skirti slaugos priemonėms ir prekėms įsigyti. (pirkta neįgaliojo vežimėlis, čiužiniai pragulų profilaktikai, neperšlampamos paklodės ir t.t.)

Mokinio krepšelio patvirtintas metinis planas 2017 metams 65,4 tūkst./ Eur. Liko nepanaudota 68,87 Eur. socialinio draudimo išlaidoms skirtų pinigų, nes nuo liepos 1 d. sumažėjo įmokų procentas. Didžiausią išlaidų sumą sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos – 63,1 tūkst./ Eur.. Iš asignavimų skirtų kitoms prekėms nupirkta naujų ugdymo priemonių (bongo būgnai, edukacinės kaladėlės, žaislai, kanceliarinės prekės ir t.t.). Vaikai gegužės mėn. vyko į edukacinę kelionę. Pedagoginio personalo kvalifikacijos kėlimui išleista 400 Eur.

Savivaldybės 2017 metų patikslinti biudžeto asignavimai savarankiškomis funkcijoms atlikti – 166,4 tūkst./ Eur. Lėšos skiriamos dviem programoms: 01- švietimas ir ugdymas; 03-socialinės apsaugos plėtojimas. Švietimo ir ugdymo programai vykdyti skirta 76,6 tūkst./ Eur., socialinės apsaugos plėtojimui – 89,8 tūkst./ Eur. 2017 metais įstaiga įsigijo naują lengvąjį automobilį už 6600 Eur.; sukurta nauja, efektyvesnė internetinė svetainė už 371 Eur. Per metus buvo atlikta remonto už 4000 Eur., remontuotos priešmokyklinės grupės patalpos. Liko nepanaudota 62,21 Eur. socialinio draudimo išlaidų asignavimų.

Iš surenkamų pajamų už išlaikymą socialinės apsaugos įstaigoje per metus buvo išleista 140,3 tūkst./ Eur. Įsigytas ilgalaikis materialus turtas – įrengta nauja belaidė ryšio sistema su pranešimų gavikliais – už 2,9 tūkst./ Eur. Patalpų remontui išleista – 11,8 tūkst./Eur., suremontuoti koridoriai,

aktų salė. Per metus atnaujinti kelių gyvenamųjų kambarių baldai: lovos, spintelės ir t.t. Įsigyta priemonių palengvinančių pagyvenusių žmonių buitį. (čiūžiniai nuo pragulų, rankenos, indai ir t.t.) Viso surinkta pajamų ir pervesta į savivaldybės sąskaitą – 148,7 tūkst./ Eur. Likutis metų pabaigoje – 9251,52 Eur. Metams buvo suplanuota surinkti 140,7 tūkst./Eur. pajamų, surinkta 8,0 tūkst./Eur. daugiau, nes per metus du kartus didėjo gyventojų pensijos. Metų pabaigai įstaigoje gyveno 38 asmenys, vidutinis metinis gyventojų skaičius – 36. ( 2016 m. – 37).

Per 2017 metus už suteiktas paslaugas švietimo įstaigoje surinkta ir į savivaldybės sąskaitą pervesta – 14,4 tūkst./ Eur.. Gauta asignavimų ir patirta kasinių išlaidų 14,1 tūkst./ Eur.. Didžiausia surenkamų pajamų dalis yra skirta mitybai – 10,8 tūkst./Eur. Kiekvienas vaikas kas mėnesį moka 5 Eur., kurie skirti ugdymo priemonėms ir kitoms prekėms įsigyti, 1,3 tūkst./Eur. buvo išleista remontui. Surinktų lėšų likutis savivaldybėje – 459,10 Eur. Įstaigos darželyje veikia trys grupės, registruota 63 vaikai.

Įstaiga yra sudariusi salės nuomos sutartį su fiziniu asmeniu. Salės nuomos kaina, patvirtinta Kėdainių raj. savivaldybės tarybos sprendimu, 4,34 eurai už vieną valandą. 2017 m. suplanuota surinkti 0,2 tūkst./ Eur.. už patalpų nuomą. Per metus surinkta 132,37 eurai pajamų, šios lėšos yra naudojamos elektros energijos išlaidoms padengti. Savivaldybės sąskaitoje likutis metų gale – 0 Eur.

Metų eigoje buvo skirta papildomų lėšų – 4,8 tūkst./ Eur, padengti MMA padidėjimą ir pedagoginio personalo darbo užmokesčio padidinimui.

### 3. KREDITINĖS IR DEBETINĖS SKOLOS

Kreditorinės skolos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 3556,44 eurų.

Skolos darbuotojams ir socialinio draudimo įmokos:

1. Darbo užmokestis-0 Eur.
2. Socialinis draudimas- 0 Eur.

Skolos tiekėjams:

- 1.UAB „Tele-2“ – 4,60 Eur..
- 2.AB „ Lietuvos radijo ir televizijos centras“ – 35,44 Eur.
- 3.M. Augustinavičiaus įm. – 7,58 Eur.
- 4.AB „Panevėžio energija“ – 216,43 Eur.
- 5.UAB “Energijos tiekimas” – 238,39 Eur.
- 6.UAB ESO – 287,34 Eur.
- 7.R.Vasiliauskienės vaist. – 303,83 Eur.
- 8.UAB „Raivila“ – 17,34 Eur.
- 9.J.Šveikio įm. „Ufa“ – 107,68 Eur..
- 10.AB „Žemaitijos pienas“ – 506,96 Eur.
- 11.UAB „Kėdainių duona“ – 233,93 Eur.
- 12.ŽŪB „Delikatesas“ – 1024,20 Eur.
13. UAB “Sanitex” – 558,69 Eur.
14. Kėdainių raj, vartotojų kooperatyvas – 9,86 Eur.
15. UAB “Amazis“ – 4,17 Eur.

VISO: 3556,44 Eur.

Debitorinės skolos 1,8 tūkst./ Eur.:

- 1.Pajamos už išlaikymą švietimo įstaigoje – 1310,71 Eur..
2. Išankstiniai apmokėjimai, prenumerata – 174,70 Eur.
3. Pajamos už išlaikymą socialinėje įstaigoje – 347,72 Eur.

Direktorė

Erika Markova

Vyr.buhalterė

Daiva Mušenkova