

KAUNO MIESTO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS

Įmonės kodas 301676575, Aušros g. 42A Kaunas

2017 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Kauno miesto savivaldybės Visuomenės sveikatos biuro steigimui pritarta Kauno miesto savivaldybės tarybos 2007 m. gruodžio 6 d. sprendimu Nr. 651.

2008 m. balandžio 11 d. Kauno miesto savivaldybės Visuomenės sveikatos biuras (toliau – Biuras) buvo įregistruotas Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre – kodas 301676575. Biuras nėra PVM mokėtojas. Adresas – Aušros g.42a, Kaunas.

Biure užimtų darbuotojų etatų skaičius III ketvirčio pabaigoje – 77,62. Iš jų: 16,50 etatų biuro administracija ir darbuotojai vykdantys visuomenės sveikatos stiprinimo ir stebėsenos funkcijas, 61,12 etato visuomenės sveikatos priežiūros specialistai, vykdantys sveikatos priežiūrą ikimokyklinio ir mokyklinio ugdymo įstaigose.

Biuras vykdo šias veiklas:

- visuomenės sveikatos stiprinimas;
- visuomenės sveikatos stebėseną;
- vaikų ir jaunimo sveikatos priežiūra;
- veiklos viešinimas.

Biuro veikla neterminuota.

Biuro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Finansavimo šaltinis yra Valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos, skiriamos savivaldybių biudžetams Sveikatos apsaugos ministerijos kuruojamoms valstybinėms (valstybės perduotos savivaldybėms) visuomenės sveikatos priežiūros funkcijoms vykdyti:

- mokinių visuomenės sveikatos priežiūros funkcijoms vykdyti;
- visuomenės sveikatos stiprinimo ir stebėsenos funkcijoms vykdyti

Savivaldybės biudžeto asignavimai skirti mokinių visuomenės sveikatos priežiūrai mokyklose ir ikimokyklinio ugdymo įstaigose ir koordinatoriaus atstovavimui PSO Europos sveikų miestų tinkle.

2. APSKAITOS POLITIKA

Biuras rengia tarpines ir metines finansines ataskaitas. Ataskaitos rengiamos taikant apskaitos principus pagal VSAFAS reikalavimus ir galiojanti Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymą bei kitus teisės aktus.

Biuro tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- Finansinės būklės ataskaita;
- Veiklos rezultatų ataskaita;
- Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Visos sumos pateiktos nacionaline valiuta – eurai.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita pagal 2017 m. rugsėjo 30 d. duomenis

Pastaba Nr. 1. Nematerialusis turtas. Nematerialiojo turto, kuris nusidėvėjo, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina sudaro 5385,35 eurus (programinė įranga).

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Biuras turto neįsigijo. Nurašyto turto nebuvo. 2017 metų rugsėjo 30 d. finansinės būklės ataskaitoje parodyta ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 40216,84 eurai, kurią sudaro materialaus ilgalaikio turto įsigijimo savikaina 281827,56 eurai, atskaičius sukauptą nusidėvėjimą 241610,72 eurų.

Pastaba Nr. 3. Trumpalaikiam turtui priskiriamos atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos bei pinigai. 48,90 eurų nepanaudotas degalų likutis pagal kelionės nurašymo lapus. 1414,85 eurų nepanaudotos atsargos (medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių).

Pastaba Nr. 4. Sukauptos gautinos sumos 89060,13 eurų.

Pastaba Nr. 5. Lėšų likutis banko sąskaitoje 359,30 eurų. Pagal paraišką gautos lėšos, bet nepanaudotos – 4,35 eurai, iš kitų šaltinių – 354,95 eurų.

Pastaba Nr. 6. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS (4 priedas).

Pastaba Nr. 7. Trumpalaikiai įsipareigojimai 90487,50 detalizuojami lentelėje:

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Mokinių visuomenės sveikatos priežiūros funkcijoms vykdyti	Visuomenės sveikatos stebėsenos ir stiprinimo funkcijų vykdymui	Savivaldybės biudžeto lėšos
1.	Sukauptas mokėtinas darbo užmokestis	27486,30	10696,96	3220,45
2.	Sukauptos valst. soc. draud. įmokos	9448,10	3517,59	981,59
3.	Kitos mokėtinios sumos darbuotojams	0,00	0,00	16,76
4.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	13361,45	8563,68	465,32
5.	Sukauptos valst. soc. draud. įmokų sąnaudos	4299,40	2442,28	144,41
6.	Tiekėjams mokėtinios sumos	1042,17	792,77	4008,27
	IŠ VISO:	55637,42	26013,28	8836,80

Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2017 m. rugsėjo 30 d. duomenis

Pastaba Nr. 8. Finansavimo pajamos priskirtos pagrindinės veiklos pajamoms pagal tai, kokioms funkcijoms vykdyti skirtos lėšos (tai yra iš ko apmokamos patirtos sąnaudos).

Pastaba Nr. 9. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Ataskaitinį laikotarpį pripažinta 545152,90 eurai darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Mokinių visuomenės sveikatos priežiūros funkcijoms vykdyti	Visuomenės sveikatos stebėsenos ir stiprinimo funkcijų vykdymui	Savivaldybės biudžeto lėšos
1.	Darbo užmokesčio	276877,14	123956,22	15823,05
2.	Valst. social. draudimo	85323,62	38337,36	4835,51
	IŠ VISO:	362200,76	162293,58	20658,56

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro 6315,81 eurai:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Mokinių visuomenės sveikatos priežiūros funkcijoms vykdyti	Visuomenės sveikatos stebėsenos ir stiprinimo funkcijų vykdymui	Savivaldybės biudžeto lėšos
1.	Šildymo	0,00	1957,00	0,00
2.	Elektros energijos	674,17	2700,00	0,00
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	25,89	180,49	0,00
4.	Ryšio paslaugų	480,25	298,01	0,00
	IŠ VISO:	1180,31	5135,50	0,00

Direktorė



Lina Balaišytė

Specialistė



Danutė Povilaitienė