

**AKMENĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRO 2020 METŲ
9 MĖNESIŲ BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2020 - 10- 15**

**I SKYRIUS
BENDROSIOS NUOSTATOS**

Akmenės rajono savivaldybės kultūros centras yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Akmenės rajono savivaldybės biudžeto, įstaigos identifikavimo kodas 188213974. Kultūros centras savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos vietos savivaldos, Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymu ir kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Akmenės rajono savivaldybės tarybos sprendimais, administracijos direktoriaus įsakymais, Administracijos nuostatais ir kitais teisės aktais. Biudžetiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

**II SKYRIUS
APSKAITOS POLITIKA**

Biudžeto vykdymo ataskaitoje pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai. Sudarant biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį vadovaujamas šiais bendraisiais apskaitos principais: pinigų, subjekto, periodiškumo, pastovumo ir piniginio mato.

**III SKYRIUS
BIUDŽETO PAJAMŲ VYKDYMAS**

Pagal patvirtintą „Švietimo, kultūros, jaunimo reikalų ir sporto paslaugų teikimo“ programos sąmatą (biudžetinių įstaigų pajamų įmokos) 2020 metų 9 mėnesių asignavimų planas – 10 500,00 Eur. Iš jų pajamos už patalpų nuomą – 4 100,00 Eur ir pajamos už atsitiktines paslaugas – 6 400,00 Eur. Per 2020 m. 9 mėnesius į biudžetą įmokėta 2 247,56 Eur už patalpų nuomą ir 1 454,00 Eur už atsitiktines paslaugas. Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų už patalpų nuomą planas įvykdytas 54,82 %, o įmokų už atsitiktines paslaugas – 22,72 % (dėl COVID-19 viruso plitimo šalyje neįvyko daugelis renginių).

**IV SKYRIUS
BIUDŽETO IŠLAIDŲ VYKDYMAS**

2020 m. pagal patvirtintas sąmatas Akmenės rajono savivaldybės kultūros centro 9 mėnesių asignavimų planas – 496 869,06 Eur, gauti asignavimai – 437 978,50 Eur, panaudoti asignavimai – 437 978,50 Eur. Iš jų:

„Švietimo, kultūros, jaunimo reikalų ir sporto paslaugų teikimo“ programos kitoms reikmėms finansuoti 9 mėnesių asignavimų planas – 418 127, 00 Eur, gauti asignavimai – 386 427,26 Eur, panaudota – 386 427,26 Eur. Didesnę dalį nepanaudotų asignavimų sudaro asignavimai darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui – 28 517,55 Eur (darbuotojų kaita ir nedarbingumo pažymėjimai), transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidoms – 574,57 Eur (asignavimų nepanaudojimą įtakojo viruso plitimas šalyje), komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidoms – 2 396,39 Eur . Planas įvykdytas 92,42 %.

„Švietimo, kultūros, jaunimo reikalų ir sporto paslaugų teikimo“ programos kultūros tradicijų ir mėgėjų meninės veiklos rėmimui finansuoti asignavimų planas – 66 600,00 Eur, gauti asignavimai – 47 981,00 Eur, panaudota – 47 981,00 Eur. Planas įvykdytas 72,04 %. Asignavimų nepanaudojimą lėmė viruso plitimas šalyje – buvo uždrausta daugelis numatytų renginių.

„Švietimo, kultūros, jaunimo reikalų ir sporto paslaugų teikimo“ programos biudžetinių įstaigų pajamų asignavimų planas – 10 500,00 Eur, gauti asignavimai – 3 028,18 Eur, panaudota – 3 028,18 Eur. Planas įvykdytas 28,84 %.

„Švietimo, kultūros, jaunimo reikalų ir sporto paslaugų teikimo“ programos valstybės vardu paskolintų lėšų 9 mėnesių asignavimų planas – 542,06 Eur. Gauta ir panaudota – 542,06 Eur.

Vaikų socializacijos programos įgyvendinimui asignavimų planas – 1 100,00 Eur. Projektas vyks iki lapkričio 30 d., todėl asignavimai bus panaudoti IV ketvirtyje.

2020 m. rugsėjo 30 d. Akmenės rajono savivaldybės kultūros centro mokėtinų sumų likutis – 41 480,36 Eur. Tai darbo užmokestis – 38 278,50 Eur, socialinio draudimo įmokos – 740,34 Eur (darbo užmokestis, socialinis draudimas mokamas už išdirbtą laiką, t.y. pasibaigus mėnesiui, pagal vidaus tvarkos taisyklės sekančio mėnesio 3-8 dienomis) bei tiekėjams mokėtinos sumos už ryšius – 331,08 Eur, transporto išlaikymą – 296,83 Eur, materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos – 274,15 Eur, materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 37,24 Eur, komunalines paslaugas – 925,82 ir kitas suteiktas paslaugas ir įsigytas prekes – 596,40 Eur). Mokėtinų sumų likutis tiekėjams susidarė todėl, kad daugelis sąskaitų gautos paskutinę rugsėjo mėn. dieną arba spalio mėnesį. Mokėtinų sumų terminas nepradelstas.

Akmenės rajono savivaldybės kultūros centro gautinų sumų likutis 2020 m. rugsėjo 30 d. – 1 351,94 Eur. Tai gautinos sumos už kompensuojamas išlaidas – elektros energiją – 108,58 Eur, šiluminę energiją – 1 032,67 Eur (tai Papilės miestelio bendruomenės skola – aiškinasi, kad neturi lėšų), vandenį ir kanalizaciją – 21,36 Eur, liftų priežiūrą – 60,50 Eur, turto draudimą – 1,16 Eur. Taip pat 127,67 Eur yra gautinos sumos už turto nuomą.

V SKYRIUS BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

Akmenės rajono savivaldybės kultūros centro 2020 m. 9 mėnesių bendras biudžeto išlaidų vykdymo pagal programas ir finansavimo šaltinius planas įvykdytas 88,15 %. Biudžetinių lėšų likučio įstaigos sąskaitose banke 2020 m. rugsėjo 30 d. nėra.

Direktorius

Edita Daniela Statkienė

Vyriausiasis buhalteris

Ilma Nagrockė

Akmenės rajono savivaldybės kultūros centras, 188213974, Nepriklausomybės al. 25, 85129 Naujoji Akmenė
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ ŠAMATOS VYKDYMO

2020 M. RUGSĖJO 30 D.

ketvirtinė

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2020 m. spalio 2 d. Nr. 32

(data)

(programos pavadinimas)

		Kodas
Ministerijos/Savivaldybės		100021
Departamento		
Įstaigos		188213974
Programos		
Finansavimo šaltinio		
Valstybės funkcijos		

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2	IŠLAIDOS	1	655 242,06	482 369,06	423 533,50	423 533,50
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	473 500,00	333 900,00	305 382,45	305 382,45
2 1 1	Darbo užmokestis	3	465 065,00	328 100,00	299 892,77	299 892,77
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	465 065,00	328 100,00	299 892,77	299 892,77
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	465 065,00	328 100,00	299 892,77	299 892,77
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	465 065,00	328 100,00	299 892,77	299 892,77
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	8 435,00	5 800,00	5 489,68	5 489,68
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	8 435,00	5 800,00	5 489,68	5 489,68
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	8 435,00	5 800,00	5 489,68	5 489,68
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	8 435,00	5 800,00	5 489,68	5 489,68
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	181 019,20	147 889,20	117 624,35	117 624,35
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	181 019,20	147 889,20	117 624,35	117 624,35
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	181 019,20	147 889,20	117 624,35	117 624,35
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	181 019,20	147 889,20	117 624,35	117 624,35
2 2 1 1 1 2	Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos	18	2 323,96	2 323,96	2 323,96	2 323,96
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	4 712,14	3 212,14	3 193,13	3 193,13
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	20	12 131,93	9 931,93	8 257,36	8 257,36
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	388,00	88,00	88,00	88,00
2 2 1 1 1 14	Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos	24	3 391,26	2 751,26	2 684,31	2 684,31

	Kodas
Ministerijos/Savivaldybės	100021
Departamento	
Istaigos	188213974
Programos	
Finansavimo šaltinio	
Valstybės funkcijos	

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2 2 1 1 1 15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	13 325,00	13 125,00	13 125,00	13 125,00
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	100,00			
2 2 1 1 1 17	Ekspertų ir konsultantų paslaugų įsigijimo išlaidos	27	556,60	556,60	556,60	556,60
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	40 471,29	27 581,29	25 184,90	25 184,90
2 2 1 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	1 370,00	1 270,00	1 270,00	1 270,00
2 2 1 1 1 22	Reprezentacinės išlaidos	30	3 691,58	2 891,58	1 699,34	1 699,34
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	31	98 557,44	84 157,44	59 241,75	59 241,75
2 7	Socialinės išmokos (pašalpos)	102	722,86	579,86	526,70	526,70
2 7 3	Darbdavių socialinė parama	116	722,86	579,86	526,70	526,70
2 7 3 1	Darbdavių socialinė parama	117	722,86	579,86	526,70	526,70
2 7 3 1 1	Darbdavių socialinė parama	118	722,86	579,86	526,70	526,70
2 7 3 1 1 1	Darbdavių socialinė parama pinigais	119	722,86	579,86	526,70	526,70
3	MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	147	14 500,00	14 500,00	14 445,00	14 445,00
3 1	Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	148	14 500,00	14 500,00	14 445,00	14 445,00
3 1 1	Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	149	14 500,00	14 500,00	14 445,00	14 445,00
3 1 1 3	Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	158	14 500,00	14 500,00	14 445,00	14 445,00
3 1 1 3 1	Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	159	14 500,00	14 500,00	14 445,00	14 445,00
3 1 1 3 1 2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	161	14 500,00	14 500,00	14 445,00	14 445,00
	IŠ VISO	331	669 742,06	496 869,06	437 978,50	437 978,50

Direktorius DS

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausiasis buhalteris DS

(vyriausias buhalteris (bhalteris))

Edita Daniela Statkienė

(vardas ir pavardė)

Ilma Nagrockė

(vardas ir pavardė)

Akmenės rajono savivaldybės kultūros centras, 188213974, Nepriklausomybės al. 25, 85129

Naujoji Akmenė

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ ĮMOKŲ Į BIUDŽETĄ, BIUDŽETO PAJAMŲ IŠ MOKESČIŲ DALIES
IR KITŲ LĖŠŲ, SKIRIAMŲ PROGRAMOMS FINANSUOTI,**

2020 M. RUGSĖJO 30

D.

KETVIRTINĖ

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2020 m. spalio 1 d. Nr. 33

(data)

Kodas
Ministerijos/Savivaldybės
Departamento
Įstaigos
188213974

Pavadinimas*	Perkeltas įmokų likutis ataskaitinių metų pradžioje (išdo sąskaita)	2	Įstatymu patvirtintos įmokos metams**	3	Faktinės įmokos į biudžetą per ataskaitinių laikotarpį	4	Gauti biudžeto asignavimai per ataskaitinių laikotarpį	5	Panaudoti asignavimai per ataskaitinių laikotarpį	6	Negautas asignavimų likutis iš uždo (2+4-5)	7	Nepanaudotas asignavimų likutis sąskaitoje, kasoje, mokėjimo kortelėse	8	Bendras nepanaudotas asignavimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8)	9
1																
Biudžetinių įstaigų pajamų įmokos, iš viso, iš pagal:		0,00	14 000,00		3 701,56		3 028,18		3 028,18		673,38				673,38	

Asignavimų valdytojai, finansuojami iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltinius nurodo atskirose eilutėse vadovaudamiesi klasifikacija, patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2011 m. gegužės 8 d. įsakymu Nr. 1K-265

Įel Asignavimų valdytojų programų, finansuojamų iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltinių klasifikacijos patvirtinimo*

* Valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymas.

Direktorius DS

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausiasis buhalteris DS

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris) / centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Edita Daniela Statkienė

(vardas ir pavardė)

Ilma Nagrockė

(vardas ir pavardė)

(Mokėtinų sumų ataskaitos forma)

Akmenės rajono savivaldybės kultūros centras
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

MOKĖTINŲ SUMŲ
2020 M. RUGSĖJO 30 D.

ketvirtinė
(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2020 m. spalio 15 d. Nr. 35
(data)

Kodas	
Ministerijos/Savivaldybės	
Departamento	
Įstaiga	188213974

Kitom reikmėm

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Mokėtinų sumos		
			biudžeto lėšos		
			likutis metų pradžioje	likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
				iš viso	iš jų ilgalaikių įsiskolinimų likutis*
1	2	3	4	5	6
2	IŠLAIDOS	1	1 885,43	41 480,36	
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2		39 018,84	
2 1 1	Darbo užmokestis	3		38 278,50	
2 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	4		38 278,50	
	iš jų: gyventojų pajamų mokestis	5		6 063,11	
2 1 1 1 2	Pajamos natūra	6			
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	7		740,34	
2 2	Prekių ir paslaugų naudojimas	8	1 885,43	2 461,52	
2 2 1	Prekių ir paslaugų naudojimas	9	1 885,43	2 461,52	
2 3	Palūkanos	10			
2 3 1	Palūkanos	11			
2 3 2	Žemės nuoma	12			
2 4	Subsidijos	13			
2 4 1	Subsidijos iš biudžeto lėšų	14			
2 4 1 1	Subsidijos importui	15			
2 4 1 1 2	Subsidijos gaminiams	16			
2 4 1 1 3	Subsidijos gamybai	17			
2 5	Dotacijos	18			
2 5 1	Dotacijos užsienio valstybėms	19			
2 5 1 1	Dotacijos užsienio valstybėms einamiesiems tikslams	20			
2 5 1 1 2	Dotacijos užsienio valstybėms turtui įsigyti	21			

2	5	2					Dotacijos tarptautinėms organizacijoms	22			
2	5	2	1	1	1		Dotacijos tarptautinėms organizacijoms cinamiesiems	23			
2	5	2	1	1	2		Dotacijos tarptautinėms organizacijoms turtui įsigyti	24			
2	5	3					Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams	25			
2	5	3	1	1	1		Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams	26			
2	5	3	1	1	2		Dotacijos savivaldybėms cinamiesiems tikslams	27			
2	5	3	2	1	1		Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams turtui	28			
2	5	3	2	1	2		Dotacijos savivaldybėms turtui įsigyti	29			
2	6						Įmokos į Europos Sąjungos biudžetą	30			
2	6	1					Tradiciniai nuosavi ištekčiai	31			
2	6	2					Pridėtinės vertės mokesčio nuosavi ištekčiai	32			
2	6	3					Bendrųjų nacionalinių pajamų nuosavi ištekčiai	33			
2	6	4					Biudžeto disbalansų korekcija Jungtinės Karalystės naudai	34			
2	6	5					Su nuosavais ištekliais susijusios baudos, delspinigiai ir	35			
2	7						Socialinės išmokos (pašalpos)	36			
2	7	1					Socialinio draudimo išmokos (pašalpos)	37			
2	7	1	1	1	1		Socialinio draudimo išmokos pinigais	38			
2	7	1	1	1	2		Socialinio draudimo išmokos natūra	39			
2	7	2					Socialinė parama (soc. paramos pašalpos) ir rentos	40			
2	7	2	1	1	1		Socialinė parama pinigais	41			
2	7	2	1	1	2		Socialinė parama natūra	42			
2	7	2	2	1	1		Rentos	43			
2	7	3					Darbdavių socialinė parama	44			
2	8						Kitos išlaidos	45			
2	8	1	1				Kitos išlaidos cinamiesiems tikslams	46			
2	8	1	1	1	1		Stipendijoms	47			
2	8	1	1	1	2		Kitos išlaidos kitiems cinamiesiems tikslams	48			
2	8	1	1	1	3		Valiutos kurso įtaka	49			
2	8	1	2				Kitos išlaidos turtui įsigyti	50			
2	9						Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės	51			
3							MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO	52			
3	1						Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	53			
3	1	1					Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	54			
3	1	2					Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	55			
3	1	3					Atsargų kūrimo ir įsigijimo išlaidos	56			
3	1	4					Ilgalaikio turto finansinės nuomos (lizingo) išlaidos	57			
3	1	5					Biologinio turto ir žemės gelmių išteklių įsigijimo išlaidos	58			
3	2						Finansinio turto padidėjimo išlaidos (finansinio turto	59			
3	3						Finansinių įsipareigojimų vykdymo išlaidos (grąžintos	60			
							IS VISO (2+3)	61	1 885,43	41 480,36	

* Ilgalaikių įsipareigojimų likutis – įsipareigojimai, kurių terminas ilgesnis negu 1 metai.

Direktorius DS
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų
pavadinimas)

(parašas)

Edita Daniela Statkienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris DS
(vyriausiasis buhalteris)

(parašas)

Ilma Nagrockė
(vardas ir pavardė)