

**AKMENĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRO 2020 METŲ
I KETVIRČIO BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2020 - 04- 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 vadovaujasi 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 samatą (biudžetinių įstaigų pajamų įmokos) 2020 metų I ketvirčio asignavimų planas – 2 500,00 Eur. Iš jų pajamos už patalpų nuomą – 1 400,00 Eur ir pajamos už atsitiktines paslaugas – 1 100,00 Eur. Per 2020 m. I ketvirtį į biudžetą įmokėta 1 822,44 Eur už patalpų nuomą ir 882,00 Eur už atsitiktines paslaugas. Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų už patalpų nuomą planas įvykdytas 130,17 %, o įmokų už atsitiktines paslaugas – 80,18 % (dėl paskelbto karantino šalyje, neįvyko keletas renginių).

**IV SKYRIUS
BIUDŽETO IŠLAIDŲ VYKDYMAS**

2020 m. pagal patvirtintas samatas Akmenės rajono savivaldybės kultūros centro I ketvirčio asignavimų planas – 125 920,00 Eur, gauti asignavimai – 109 977,05 Eur, panaudoti asignavimai – 109 977,05 Eur. Iš jų:

„Švietimo, kultūros, jaunimo reikalų ir sporto paslaugų teikimo“ programos kitoms reikmėms finansuoti I ketvirčio asignavimų planas – 114 220, 00 Eur, gauti asignavimai – 98 535,94 Eur, panaudota – 98 535,94 Eur. Didesnę dalį nepanaudotų asignavimų sudaro asignavimai darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui – 12 771,39 Eur (neužimti visi etatai ir keletas darbuotojų turėjo nedarbingumo pažymėjimą) bei kitų prekių ir paslaugų įsigijimui – 2 320,95 Eur (dėl nuo 2020 m. kovo 16 d. įvesto karantino šalyje nebuvo galimybės įsigyti inventorius Alkiškių kultūros namams). Planas įvykdytas 86,27 %.

„Švietimo, kultūros, jaunimo reikalų ir sporto paslaugų teikimo“ programos kultūros tradicijų ir mėgėjų meninės veiklos rėmimui finansuoti asignavimų planas – 9 200,00 Eur, gauti asignavimai – 9 200,00 Eur, panaudota – 9 200,00 Eur. Planas įvykdytas 100 %.

„Švietimo, kultūros, jaunimo reikalų ir sporto paslaugų teikimo“ programos biudžetinių įstaigų pajamų asignavimų planas – 2 500,00 Eur, gauti asignavimai – 2 241,11 Eur, panaudota – 2 241,11 Eur. Planas įvykdytas 89,64 %.

2020 m. kovo 31 d. Akmenės rajono savivaldybės kultūros centro mokėtinų sumų likutis – 47 350,29 Eur. Tai darbo užmokestis – 37 106,00 Eur, socialinio draudimo įmokos – 683,65 Eur, darbdavio socialinė parama pinigais – 71,86 Eur (darbo užmokestis, socialinis draudimas ir darbdavio socialinė parama pinigais mokama už išdirbtą laiką, t.y. pasibaigus mėnesiui, pagal vidaus tvarkos taisykles sekančio mėnesio 3-8 dienomis) bei tiekėjams mokėtinos sumos už ryšius – 405,62 Eur, transporto išlaikymą – 234,72 Eur, materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos – 105,44 Eur, materialiojo turto paprastojo remonto išlaidos – 1 458,15 Eur, komunalines paslaugas – 4 958,02, kitas suteiktas paslaugas ir įsigytas prekes – 826,83 Eur ir 1 500,00 Eur už ilgalaikį materialųjį turtą (įsigyti būgnai Akmenės ir Papilės kultūros namams). Mokėtinų sumų likutis tiekėjams susidarė todėl, kad daugelis sąskaitų gautos kovo mėn. pabaigoje arba balandžio mėnesį, o paskutinis finansavimas buvo 2020 m. kovo 27 dieną. Mokėtinų sumų terminas nepradelstas.

Akmenės rajono savivaldybės kultūros centro gautinų sumų likutis 2020 m. kovo 31 d. – 1 700,96 Eur. Tai gautinos sumos už kompensuojamas išlaidas – elektros energiją – 123,51 Eur (skolos apmokėjimo terminai nepradelsti), šiluminę energiją – 1 451,09Eur (didžiąją dalį sudaro Papilės miestelio bendruomenės skola 1000,65 Eur – aiškinasi, kad neturi lėšų), vandenį ir kanalizaciją – 64,58 Eur. Taip pat gautinos sumos už turto nuomą – 61,78 Eur.

V SKYRIUS BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

Akmenės rajono savivaldybės kultūros centro 2020 m. I ketvirčio bendras biudžeto išlaidų vykdymo pagal programas ir finansavimo šaltinius planas įvykdytas 87,34 %. Biudžetinių lėšų likučio įstaigos sąskaitose banke 2020 m. kovo 31 d. nėra.

Direktorius



Edita Daniela Statkienė

Vyriausiasis buhalteris



Ilma Nagrockė

AKMENĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRAS, 188213974

(įstaigos pavadinimas, kodas įuridinių asmenų registre, adresas)

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

2020 M. KOVO 31 D.

ketvirtinė

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2020 04 01 Nr. 1

(data)

Ministerijos / Savivaldybės		Kodas
Departamento		
Įstaigos		188213974
Programos		1
Finansavimo šaltinio		211,212

(eurais, ct)

Švietimo, kultūros, jaunimo reikalų ir sporto paslaugų teikimo

(programos pavadinimas)

Pavadinimas	Eil. Nr.	Įstatymu patvirtintos įmokos metams*	Faktinės įmokos į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Gauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Panaudoti asignavimai	Negauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį (4-5)
1	2	3	4	5	6	7
Likutis metų pradžioje	1	x	x	x	x	
Įmokų suma	2	14 000,00	2 704,44	2 241,11	2 241,11	463,33
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3	x	x	x	x	

* Valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymas.

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Edita Daniela Statkienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Ilma Nagrockė

(vardas ir pavardė)

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. KOVO 31 D.

ketvirtinė
(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2020 m. balandžio 1 d. Nr. 7
(data)

(programos pavadinimas)

			Kodas
Ministerijos/Savivaldybės			100017
Departamento			
Įstaigos			188213974
Programos			
Finansavimo šaltinio			
Valstybės funkcijos	08		

(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	653 600,00	125 920,00	109 977,05	109 977,05
2	1					Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	473 500,00	87 400,00	74 628,61	74 628,61
2	1	1				Darbo užmokestis	3	465 065,00	85 900,00	73 272,28	73 272,28
2	1	1	1			Darbo užmokestis	4	465 065,00	85 900,00	73 272,28	73 272,28
2	1	1	1	1		Darbo užmokestis pinigais	5	465 065,00	85 900,00	73 272,28	73 272,28
2	1	1	1	1	1	Darbo užmokestis pinigais	6	465 065,00	85 900,00	73 272,28	73 272,28
2	1	2				Socialinio draudimo įmokos	9	8 435,00	1 500,00	1 356,33	1 356,33
2	1	2	1			Socialinio draudimo įmokos	10	8 435,00	1 500,00	1 356,33	1 356,33
2	1	2	1	1		Socialinio draudimo įmokos	11	8 435,00	1 500,00	1 356,33	1 356,33
2	1	2	1	1	1	Socialinio draudimo įmokos	12	8 435,00	1 500,00	1 356,33	1 356,33
2	2					Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	178 770,14	38 240,14	35 068,58	35 068,58
2	2	1				Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	178 770,14	38 240,14	35 068,58	35 068,58
2	2	1	1			Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	178 770,14	38 240,14	35 068,58	35 068,58
2	2	1	1	1		Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	178 770,14	38 240,14	35 068,58	35 068,58
2	2	1	1	1	5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	4 700,00	800,00	793,21	793,21
2	2	1	1	1	6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	20	14 100,00	3 100,00	2 874,49	2 874,49
2	2	1	1	1	11	Komandiruočių išlaidos	22	1 600,00	100,00	44,00	44,00
2	2	1	1	1	14	Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos	24	3 100,00	520,00	510,88	510,88
2	2	1	1	1	15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	9 500,00	100,00	47,00	47,00

				Kodas
Ministerijos/Savivaldybės				100017
Departamento				
Istaigos				188213974
Programos				
Finansavimo šaltinio				
Valstybės funkcijos	08			

(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	16		Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	400,00	100,00		
2	2	1	1	1	20		Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	42 870,14	14 820,14	14 678,84	14 678,84
2	2	1	1	1	21		Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	400,00	100,00		
2	2	1	1	1	22		Reprezentacinės išlaidos	30	3 691,58	891,58	891,58	89
2	2	1	1	1	30		Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	31	98 408,42	17 708,42	15 228,58	15 228,58
2	7						Socialinės išmokos (pašalpos)	102	1 329,86	279,86	279,86	279,86
2	7	3					Darbdavių socialinė parama	116	1 329,86	279,86	279,86	279,86
2	7	3	1				Darbdavių socialinė parama	117	1 329,86	279,86	279,86	279,86
2	7	3	1	1			Darbdavių socialinė parama	118	1 329,86	279,86	279,86	279,86
2	7	3	1	1	1		Darbdavių socialinė parama pinigais	119	1 329,86	279,86	279,86	279,86
3							MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	147	14 500,00			
3	1						Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	148	14 500,00			
3	1	1					Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	149	14 500,00			
3	1	1	3				Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	158	14 500,00			
3	1	1	3	1			Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	159	14 500,00			
3	1	1	3	1	2		Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	161	14 500,00			
							IŠ VISO	331	668 100,00	128 920,00	109 977,05	109 977,05

Direktorius DS

(istaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Edita Daniela Statkienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris DS

(vyriausias buhalteris (bhalteris))

(parašas)

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. KOVO 31 D.

ketvirtinė

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2020 m. balandžio 15 d. Nr. 10

(data)

Kodas

Ministerijos/Savivaldybės

Departamento

Įstaiga 188213974

SUVESTINĖ

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	45 850,29	
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2		37 789,65	
2 1 1	Darbo užmokestis	3		37 106,00	
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	4		37 106,00	
	iš jų: gyventojų pajamų mokestis	5		5 511,57	
2 1 1 1 1 2	Pajamos natūra	6			
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	7		683,65	
2 2	Prekių ir paslaugų naudojimas	8	1 885,43	7 988,78	
2 2 1	Prekių ir paslaugų naudojimas	9	1 885,43	7 988,78	
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 1 1	Subsidijos importui	15			
2 4 1 1 1 2	Subsidijos gaminiams	16			
2 4 1 1 1 3	Subsidijos gamybai	17			
2 5	Dotacijos	18			
2 5 1	Dotacijos užsienio valstybėms	19			
2 5 1 1 1 1	Dotacijos užsienio valstybėms einamiesiems tikslams	20			
2 5 1 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 einamiesiems	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 einamiesiems 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 išteklių	31			
2	6	2				Pridėtinės vertės mokesčio nuosavi išteklių	32			
2	6	3				Bendrųjų nacionalinių pajamų nuosavi išteklių	33			
2	6	4				Biudžeto disbalansų korekcija Jungtinės Karalystės naudai	34			
2	6	5				Su nuosavais išteklių 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		71,86	
2	8					Kitos išlaidos	45			
2	8	1	1			Kitos išlaidos einamiesiems tikslams	46			
2	8	1	1	1	1	Stipendijoms	47			
2	8	1	1	1	2	Kitos išlaidos kitiems einamiesiems 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		1 500,00	
3	1					Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	53		1 500,00	
3	1	1				Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	54		1 500,00	
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			
						IŠ VISO (2+3)	61	1 885,43	47 350,29	

* 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)