

KALVARIJOS SAVIVALDYBĖS KULTŪROS CENTRAS

Kalvarijos savivaldybės administracijos
Finansų ir biudžeto planavimo skyriui

2024-10-04

BIUDŽETO IŠLAIDŲ ŠAMATOS VYKDYMO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Kalvarijos savivaldybės kultūros centro steigėjas – Kalvarijos savivaldybės taryba. Įstaiga veikia vadovaujantis 2024-02-23 Kalvarijos savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-18 patvirtintais kultūros centro nuostatais. Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre Kalvarijos savivaldybės kultūros centras įregistruotas 2004 m. sausio 22 d. Įstaigai suteiktas 7 ženklų kodas – 1400548. 2004 m. rugsėjo 24 d. kultūros centro kodas pakeistas į 9 ženklų kodą - 300000455. Įstaiga (kodu 1400548) 2004 m. kovo 24 d. juridinių asmenų registre užregistruota kaip turinti paramos gavėjo statusą. Buveinė įsikūrusi Krosnos g. 28, Kalvarijoje.

Kalvarijos savivaldybės kultūros centras įgyvendina valstybės kultūros politiką savivaldybės teritorijoje, dalyvauja formuojant ir įgyvendinant savivaldybės politiką kultūros, bibliotekų, muziejų, teatrų, muzikos, dailės, kino, etninės kultūros, kultūros paveldo bei gyventojų bendrosios kultūros ugdymo srityse, inicijuoja, koordinuoja ir teikia projektus savo kompetencijos ribose.

Kultūros centras AB Swedbank turi 10 atsiskaitomųjų sąskaitų:

1. Nr. LT87 7300 0100 8266 8195 (biudžeto);
2. Nr. LT87 7300 0100 8266 9068 (VSS pajamų);
3. Nr. LT13 7300 0100 8988 6909 (paramos gavimo ir finansavimo iš kitų šaltinių);
4. Nr. LT27 7300 0101 2376 3616 (projekto lėšų)
5. Nr. LT60 7300 0101 2704 3853 (projekto lėšų)
6. Nr. LT61 7300 0101 2722 2315 (projekto lėšų)
7. Nr. LT15 7300 0101 6704 4359 (projekto lėšų)
8. Nr. LT77 7300 0101 6711 2210 (projekto lėšų)
9. Nr. LT31 7300 0101 6750 8604 (projekto lėšų)
10. Nr. LT24 7300 0101 6773 0472 (projekto lėšų).

Ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius-22. Patvirtinta 26 etatai.

Buhalterinė apskaita kultūros centre vedama kompiuterizuotai, UAB EKSITON buhalterinės apskaitos programų paketu.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti LR piniginiiais vienetais-eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Kalvarijos savivaldybės kultūros centro parengtos finansinės ir biudžeto vykdymo ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų reikalavimus. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

III. PASTABOS

2024 metams pagal biudžeto vykdymo sąmatą, iš savarankiškų funkcijų, skirta 651,3 tūkst. eurų, iš jų – 549,0 tūkst. eur. pagal priemonę 020101051, 102,3 tūkst. eur. pagal priemonę 020101052 (renginiams). III ketv suplanuota 459,7 tūkst. eurų, iš jų – 386,7 tūkst. eur. pagal priemonę 020101051, panaudota 380,9 tūkst. eur; 73,0 tūkst. eur. pagal priemonę 020101052 (renginiams), panaudota 72,6 tūkst. eur.

Specialiųjų lėšų (VSS pajamos) metams suplanuota – 7,0 tūkst. Eurų. Išlaidų sąmata III ketv 5,5 tūkst. eur, panaudota 3,2 tūkst. eur. .

Biudžeto lėšos pagal sąmatoje skirtus asignavimus panaudota 98,7 %.

Specialiųjų lėšų pagal sąmatoje skirtus asignavimus panaudota 58,2 %.

Šių programų sąmatose yra Kalvarijos savivaldybės kultūros centro ūkinė ir kultūrinė veikla, ilgalaikio turto įsigijimas, darbo užmokestis.

Išlaidos pagal straipsnius:

Darbo užmokesčio ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas savivaldybės biudžeto lėšų – 295,4 tūkst. eur, įvykdymas – 295,4 tūkst. eur.

Savivaldybės biudžeto lėšų socialinio draudimo įmokų ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas – 4,9 tūkst. eur, įvykdyta 4,9 tūkst. eur.

Prekių ir paslaugų naudojimui ataskaitinio laikotarpio savivaldybės biudžeto lėšų asignavimų planas – 156,7 tūkst. eur, iš jų renginiams – 73,0 tūkst. eur. Įvykdyta – 151,4 tūkst. eur, iš jų renginiams – 72,6 tūkst. eur.

Specialiųjų lėšų per 2024 metus surinkta ir į biudžetą pravesta 4181,67 eur.

Biudžetinių lėšų likutis sąskaitoje 2024 m. sausio 1 d. buvo 0 ir 2024 m. rugsėjo 30 d. 0.

Specialiųjų lėšų likutis sąskaitoje 2024 m. sausio 1 d. buvo 0 ir 2024 m. rugsėjo 30 d. 0.

Biudžeto lėšos Kalvarijos savivaldybės kultūros centre per kasą nenaudojamos.

Mokėjimo kortelių kultūros centras neturi.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokėtinų sumų, kurių išmokėjimo terminas yra suėjęs, kultūros centras neturi.

Direktorė



Jurgita Arelienė

Vyr. buhalterė



Audronė Burčikauskienė

Asignavimų valdytojų, kitų valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir valstybės biudžeto asignavimus
gaunančių kitų subjektų biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio ir tarpinių ataskaitų rinkinio sudarymo taisyklių
1 priedas

(biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2024 m. rugsėjo mėn. 30 d. ketvirčio, pusmečio, metų ataskaitos forma)

Kalvarijos savivaldybės kultūros centras, 300000455, Krosnos g. 28, LT-69211 Kalvarija,
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO

2024 m. rugsėjo mėn. 30 d.

3 ketvirtis

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2024-10-04 Nr. 7

(data)

Kultūros, sporto ir bendruom.veikl. plėtros

(programos pavadinimas)

Kitos kultūros ir meno įstaigos 02.01.01.05.01.-Organizuoti kultūros centro darbą (KC veikla)	Finansavimo šaltinio Z	Valstybės funkcijos	Ministerijos / Savivaldybės		Kodas	
			Programos	02	Departamento	300000455
					Įstaigos	
					08	

Biudžetas (kitos reikmės)

(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	547800,00	385500,00	379726,97	379726,97
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	430200,00	300300,00	300267,35	300267,35
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais D	5	29800,00	20900,00	20891,96	20891,96
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais E	6	393300,00	274500,00	274490,53	274490,53
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	7100,00	4900,00	4884,86	4884,86
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	116100,00	83700,00	78797,90	78797,90
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	2000,00	1600,00	1475,12	1475,12
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	20	11000,00	8000,00	7971,11	7971,11
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	500,00	500,00	298,15	298,15
2 2 1 1 1 14	Materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos	24	10000,00	7500,00	7500,00	7500,00
2 2 1 1 1 15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	9200,00	9200,00	7828,26	7828,26
2 2 1 1 1 16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	1000,00	1000,00	965,20	965,20
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	67100,00	42100,00	41709,30	41709,30
2 2 1 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	1800,00	1800,00	1322,84	1322,84
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	13500,00	12000,00	9727,92	9727,92
2 7	Socialinės išmokos (pašalpos)	107	1500,00	1500,00	661,72	661,72
2 7 3 1 1 1	Darbdavių socialinė parama pinigais	124	1500,00	1500,00	661,72	661,72
3	MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	152	1200,00	1200,00	1154,00	1154,00

Kitos kultūros ir meno įstaigos

02.01.01.05.01.-Organizuoti kultūros centro darbą (KC veikla)

Ministerijos / Savivaldybės

Departamento

Įstaigos

Kodas

Programos 02

30000455

Finansavimo šaltinio Z

Valstybės funkcijos 08

02

01

08

Biudžetas (kitos reikmės)

(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
3 1	Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	153	1200,00	1200,00	1154,00	1154,00
3 1 1 3 1 2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	166	1200,00	1200,00	1154,00	1154,00
	IŠ VISO	336	549000,00	386700,00	380880,97	380880,97

**Direktorė
Jurgita Arelienė**

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

*Yrausioji Direktorė
Audronė Burdikauskienė*

(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Asignavimų valdytojų, kitų valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir valstybės biudžeto asignavimus
gaunančių kitų subjektų biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio ir tarpinių ataskaitų rinkinio sudarymo taisyklių
1 priedas

(biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2024 m. rugsėjo mėn. 30 d. ketvirčio, pusmečio, metų ataskaitos forma)

Kalvarijos savivaldybės kultūros centras, 300000455, Krosnos g. 28, LT-69211 Kalvarija.
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO
2024 m. rugsėjo mėn. 30 d.**

3 ketvirtis
(metinė, ketvirtinė)
ATASKAITA

2024-10-04 Nr. 8
(data)

Kultūros, sporto ir bendruom.veikl. plėtros

(programos pavadinimas)

Kitos kultūros ir meno įstaigos
02.01.01.05.02.-KC renginiai

				Ministerijos / Savivaldybės		Kodas
				Departamento		
				Įstaigos		300000455
				Programos		02
Finansavimo šaltinio	Z					
Valstybės funkcijos	08		02	01		08

(eurais, ct)

Biudžetas (kitos reikmės)

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	102300,00	73000,00	72576,69	72576,69
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	102300,00	73000,00	72576,69	72576,69
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	102300,00	73000,00	72576,69	72576,69
	IŠ VISO	336	102300,00	73000,00	72576,69	72576,69

**Direktorė
Jurgita Arelienė**

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

vyriausioji buhalterė
Audronė Burčikauskienė

(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Asignavimų valdytojų, kitų valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir valstybės biudžeto asignavimus
gaunančių kitų subjektų biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio ir tarpinių ataskaitų rinkinio sudarymo taisyklių
I priedas

(biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2024 m. rugsėjo mėn. 30 d. ketvirčio, pusmečio, metų ataskaitos forma)

Kalvarijos savivaldybės kultūros centras, 300000455, Krosnos g. 28, LT-69211 Kalvarija,
(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO
2024 m. rugsėjo mėn. 30 d.**

3 ketvirtis
(metinė, ketvirtinė)
ATASKAITA

2024-10-04 Nr. 9
(data)

Kultūros, sporto ir bendruom.veikl. plėtros

(programos pavadinimas)

Kitos kultūros ir meno įstaigos 02.01.01.05.01.-Organizuoti kultūros centro darbą (KC veikla)	Ministerijos / Savivaldybės	Kodas
	Departamento	
	Įstaigos	300000455
	Programos	02
Finansavimo šaltinio	S	
Valstybės funkcijos	08	02 01 08

Spec. programa

(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	7000,00	5500,00	3183,43	3183,43
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	13	7000,00	5500,00	3183,43	3183,43
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	20	2500,00	2000,00	1295,00	1295,00
2 2 1 1 1 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	1000,00	1000,00	704,22	704,22
2 2 1 1 1 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	32	3500,00	2500,00	1184,21	1184,21
	IŠ VISO	336	7000,00	5500,00	3183,43	3183,43

**Direktorė
Jurgita Arelienė**

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Informacijos, reikalingos Lietuvos Respublikos
savivaldybių išdų finansinėms ataskaitoms sudaryti,
pateikimo taisyklių 7 priedas

Kalvarijos savivaldybės kultūros centras, 300000455

(įstaigos pavadinimas, kodas)

SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ ĮMOKŲ ATASKAITA UŽ 2024 METŲ III KETVIRTĮ

2024-10-04 Nr. 3

(data)

Kalvarija

(sudarymo vieta)

Didžiosios knygos sąskaitos numeris	Didžiosios knygos sąskaitos pavadinimas	Sukauptos gautinos iš savivaldybės išdo sumos					Laikotarpio pabaigos likutis (3+4-5-6)
		Laikotarpio pradžios likutis	Pervesta į išdą grąžintinų iš išdo sumų	Gauta iš išdo sumų	Grąžintinų sumų pokytis		
1	2	3	4	5	6	7	
2282501	Sukauptos pajamos už parduotas prekes, turta, paslaugas	0	4181,67	3183,43	0	998,24	
	IŠ VISO:	0	4181,67	3183,43	0	998,24	

Direktorė

(vadovo ar jo įgalioto asmens pareigos)

Vyr buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) ar jo įgalioto asmens pareigos)

(parašas)

Jurgita Areliene
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Audronė Burčikauskienė
(vardas ir pavardė)

Asignavimų valdytojų, kitų valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir valstybės biudžeto asignavimus ataskaitų rinkinio sudarymo taisyklių 2 priedas

Kalvarijos savivaldybės kultūros centras, 300000455, Krosnos g 28, Kalvarija
(įstaigos pavadinimas, kodas, juridinių asmenų registracijos adresas)

BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ 2024 M. RUGSĖJO 30 D.

III ketvirtis
(ketvirtis, mėnuo, metai)
ATASKAITA

2024-10-04 (data) Nr. 3

Kodas
Ministerijos / savivaldybės
Departamento
Įstaigos
300000455

Finansavimo šaltinio kodas	Perkeltas įmokų likutis ataskaitinių metų pradžioje (žalo pradžioje sąskaita)	Lietuvos Respublikos tam ilgiau metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansavimą rodančių patvirtintų įstatymų patvirtintos įmokos metams	Faktinės įmokos į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Gauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Panaudoti asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Negausiamas asignavimų likutis iš žalo (2 + 4 - 5)	Neįnaudotas asignavimų likutis sąskaitoje, mokestimo korektive	Bendraus neįnaudotus asignavimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8)	(tūkst. €)
Budžetinių įstaigų pajamos, kaip jos apibrėžtos Lietuvos Respublikos biudžeto sandaros įstatymo 2 straipsnio 7 dalyje, iš viso, iš jų:									
Finansavimo šaltinis ...		7000	4181,67		3183,43	998,24		998,24	
Finansavimo šaltinis ...		7000	4181,67		3183,43	998,24		998,24	
Finansavimo šaltinis ...									

Pastaba. Asignavimų valdytojai, finansuojami iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltinius deklaruoti nurodo atskirose eilutėse, vadovaudamiesi Asignavimų valdytojų programai, finansuojančių iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltinių klasifikacijos, patvirtintos Lietuvos Respublikos finansų ministro 2011 m. rugpjūčio 8 d. įsakymu Nr. 1K-265 „Dėl Asignavimų valdytojų programai, finansuojančių iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, finansavimo šaltinių klasifikacijos patvirtinimo“

Direktorė
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Jurgita Arelienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(įstaigos apskaitų funkcinio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Audronė Burčikauskienė
(vardas ir pavardė)