

PATVIRTINTA

Lietuvos Respublikos finansų ministro

2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. IK-465

(Lietuvos Respublikos finansų ministro

2022 m. rugpjūčio 30 d. įsakymo Nr. IK-301 redakcija)

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2023 m. gruodžio mėn. 31 d. metinės, ketvirtinės ataskaitos forma  
Nr. 2)

BĮ Švenčionėlių miesto kultūros centras, 190515937

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

## BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO

2023 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D.

4 ketvirtis

(metinė, ketvirtinė)

## ATASKAITA

2024.01.04 Nr. \_\_\_\_\_

(data)

(programos pavadinimas)

SUVESTINĖ					Kodas		
					Ministerijos / Savivaldybės		
	Kitos kultūros ir meno įstaigos				Departamento		
					Įstaigos	190515937	
				Programos			
Finansavimo šaltinio							
Valstybės funkcijos				08	02	01	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	<b>IŠLAIDOS</b>	1	366100,00	366100,00	364418,46	364418,46
2 1	<b>Darbo užmokestis ir socialinis draudimas</b>	2	300600,00	300600,00	300496,69	300496,69
2 1 1	Darbo užmokestis	3	294000,00	294000,00	293938,40	293938,40
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	294000,00	294000,00	293938,40	293938,40
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	294000,00	294000,00	293938,40	293938,40
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	294000,00	294000,00	293938,40	293938,40
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	6600,00	6600,00	6558,29	6558,29
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	6600,00	6600,00	6558,29	6558,29
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	6600,00	6600,00	6558,29	6558,29
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	6600,00	6600,00	6558,29	6558,29
2 2	<b>Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos</b>	13	60500,00	60500,00	59310,64	59310,64
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	60500,00	60500,00	59310,64	59310,64
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	60500,00	60500,00	59310,64	59310,64
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	60500,00	60500,00	59310,64	59310,64
2 2 1 1 1 5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	1800,00	1800,00	1735,97	1735,97
2 2 1 1 1 6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	20	900,00	900,00	906,00	906,00
2 2 1 1 1 11	Komandiruočių išlaidos	22	200,00	200,00	144,00	144,00
2 2 1 1 1 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	25000,00	25000,00	24774,30	24774,30

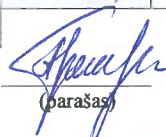
2	2	1	1	1	21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	400,00	400,00	299,17	299,17
2	2	1	1	1	30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	31	32200,00	32200,00	31451,20	31451,20
2	7					<b>Socialinės išmokos (pašalpos)</b>	106	5000,00	5000,00	4611,13	4611,13
2	7	3				Darbdavių socialinė parama	120	5000,00	5000,00	4611,13	4611,13
2	7	3	1			Darbdavių socialinė parama	121	5000,00	5000,00	4611,13	4611,13
2	7	3	1	1		Darbdavių socialinė parama	122	5000,00	5000,00	4611,13	4611,13
2	7	3	1	1	1	Darbdavių socialinė parama pinigais	123	5000,00	5000,00	4611,13	4611,13
3						<b>MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS</b>	151	1200,00	1200,00	1161,00	1161,00
3	1					<b>Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos</b>	152	1200,00	1200,00	1161,00	1161,00
3	1	1				Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	153	1200,00	1200,00	1161,00	1161,00
3	1	1	3			Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	162	1200,00	1200,00	1161,00	1161,00
3	1	1	3	1		Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	163	1200,00	1200,00	1161,00	1161,00
3	1	1	3	1	4	Kompiuterinės techninės ir elektroninių ryšių įrangos įsigijimo išlaidos	167	1200,00	1200,00	1161,00	1161,00
						<b>IŠ VISO</b>	335	367300,00	367300,00	365579,46	365579,46

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

BĮCBS l. e. p. vedėja

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

  
(parašas)

Anželika Terleckienė

(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

Romualda Žeimo

(vardas ir pavardė)

**ŠVENČIONĖLIŲ MIESTO KULTŪROS CENTRAS**  
**2023 M. GRUODŽIO 31 D. BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINIO**  
**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2024 m. sausio 22 d.  
Švenčionys

**I. BENDROJI DALIS**

1. Švenčionėlių miesto kultūros centras įregistruotas Juridinių asmenų registre 1998 m. balandžio 8 d., registravimo pažymėjimo Nr. 000137, įmonės kodas 190515937. Kultūros centras yra viešasis juridinis asmuo, turintis atsiskaitomąsias sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, antspaudą ir savo pavadinimą. Kultūros centro buveinė – Vilniaus g.1/11, LT-18222, Švenčionėliai, Švenčionių r. sav., Lietuvos Respublika.

2. Kultūros centras yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Švenčionių rajono savivaldybės biudžeto.

3. Kultūros centro savininkas – Švenčionių rajono savivaldybė (Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys, kodas 111108284).

4. Kultūros centro savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Švenčionių rajono savivaldybės taryba. Taryba tvirtina kultūros centro nuostatus, priima sprendimus dėl kultūros centro reorganizavimo ar likvidavimo, sprendžia kitus teisės aktais nustatytus ir jos kompetencijai priskirtus klausimus.

5. Kultūros centras turi paramos gavėjo statusą, gauna paramos lėšas ir jas apskaito paramos lėšų sąskaitoje.

6. Kultūros centro darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 27.

7. Kultūros centras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas. Kultūros centro veiklos sritis – kultūra.

8. Kultūros centro veiklos tikslas- tenkinti vietos bendruomenės visų amžiaus grupių kultūros poreikius, išlaikyti ir tęsti krašto tradicijas, puoselėti regiono etnokultūrą, organizuoti mėgėjiško ir profesionalaus meno renginius, bei teikti kitas kultūros paslaugas.

9. Kultūros centro funkcijos: rengia regiono kultūrinių programų projektus ir rūpinasi jų įgyvendinimu, etninės kultūros globa ir skleidimu, organizuoja mėgėjų meno kolektyvų, studijų, būrelių veiklą, kaupia ir skleidžia kultūrinę informaciją, teikia mokamas paslaugas, kurių kainas nustato steigėjas.

10. Kultūros centras kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

11. Švenčionėlių m. kultūros centro skyriai: Kaltanėnų, Pašaminės, Sarių.

12. Centro buhalterinę apskaitą vykdo Švenčionių rajono savivaldybės administracijos BĮ centralizuotos buhalterijos skyrius.

13. Centro pagrindinės veiklos finansavimas vykdomas pagal patvirtintas sąmatas.

14. Centras turi atsiskaitomąsias sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, kuriose vykdomos, savivaldybės biudžeto lėšų, pajamų įmokų už teikiamas paslaugas, projektinių lėšų, gyventojų pajamų mokesčio 2 proc. pajamų, finansinės operacijos.

15. Gyventojų pajamų mokesčio 2 proc. pajamų ir rėmėjų paramos, pajamų įmokų už teikiamas paslaugas lėšų likučio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsiskaitomojoje sąskaitoje nėra.

16. Savivaldybės biudžetinių lėšų likučio, projektinių lėšų likučio atsiskaitomosiose sąskaitose banke metų pabaigai nėra. Paramos lėšų likutis banko sąskaitoje metų pabaigai – 8,40 Eur.

17. Centro biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaitos teikiamos už 2023 metus. t. y. nuo 2023 m. sausio 1 d. iki 2023 m. gruodžio 31 d.

## II. BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINYS IR PASTABOS

18. Švenčionių rajono savivaldybės tarybos 2023 m. sausio 26 d. sprendimu Nr. T-24 „Dėl Švenčionių rajono savivaldybės 2023 metų biudžeto patvirtinimo“ kultūros centro asignavimai patvirtinti pagal programą Nr.3- „Kultūros, švietimo ir sporto programa“.

19. Sudarant biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį pildoma Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaita Forma Nr.2 programoje „FINAS“.

### 20. „Kultūros, švietimo ir sporto programa“ Nr. 3. :

20.1. 2023m. rajono savivaldybės tarybos sprendimu patvirtinti bendri metiniai asignavimai 340900,00 Eur. Asignavimai patvirtinti pagal priemones, kurias sudaro: E, D lygio darbuotojų darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos, ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos, transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos, komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos, informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos, kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos, darbdavių socialinė parama pinigais, kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos. Švenčionių rajono savivaldybės tarybos 2023 m. rugsėjo 28 d. sprendimu Nr. T-191 „Dėl Švenčionių rajono savivaldybės tarybos 2023m. sausio 26d. sprendimo Nr. T-24 „Dėl Švenčionių rajono savivaldybės 2023 metų biudžeto patvirtinimo“ pakeitimo“ patikslinti asignavimai tarp priemonių - iš priemonės 03.02.01.01. „Užtikrinti optimalų kultūros įstaigų tinklą ir efektyvią jų veiklą savivaldybėje“ perkelti asignavimai į priemonę 03.01.01.02. „Kaupti, puoselėti, saugoti ir plėtoti nematerialųjį kultūros paveldą, etninę kultūrą“ – 1000,00 Eur. Švenčionių rajono savivaldybės tarybos 2023 m. gruodžio 28 d. sprendimu Nr. T-257 „Dėl Švenčionių rajono savivaldybės tarybos 2023m. sausio 26d. sprendimo Nr. T-24 „Dėl Švenčionių rajono savivaldybės 2023 metų biudžeto patvirtinimo“ pakeitimo“ perkeltas asignavimų planas iš kitų išlaidų -5500,00 Eur.; iš ilgalaikio turto 2800,00 Eur. į darbo užmokesčio fondą. Papildomai skirta lėšų darbo užmokesčio fondui – 21800,00 Eur.; kitoms išlaidoms – 3000,00 Eur.; renginių išlaidoms – 1600,00 Eur. Ataskaitinio laikotarpio eigoje buvo tikslinamas, ketvirčiais paskirstytas asignavimų planas, pagal ekonominės klasifikacijos kodus, sekančiai: iš 2023m. IV ketv.-22900,00 Eur. ir iš II ketv.-1400,00 Eur.; perkelti asignavimai į 2023m. I ketv. – 15800,00 Eur., į II ketv.-5500,00 Eur., į III ketv.-3000,00 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį buvo atlikti patikslinimai tarp išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnių. Bendras metinis asignavimų planas-367300,00 Eur. Per 2023m. gauti asignavimai – 365579,46 Eur.; panaudoti asignavimai-365579,46 Eur.

20.2. Iš savivaldybės biudžeto lėšų priemonę 03.02.01.01. „Užtikrinti optimalų kultūros įstaigų tinklą ir efektyvią jų veiklą savivaldybėje“ sudaro šios išlaidos (E, D lygio darbuotojų darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos, ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos, transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos, komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos, informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos, kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos, darbdavių socialinė parama pinigais, kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos). Metinis asignavimų planas - 316600,00 Eur. Švenčionių rajono savivaldybės tarybos 2023 m. rugsėjo 28 d. sprendimu Nr. T-191 „Dėl Švenčionių rajono savivaldybės tarybos 2023m. sausio 26d. sprendimo Nr. T-24 „Dėl Švenčionių rajono savivaldybės 2023 metų biudžeto patvirtinimo“ pakeitimo“ patikslinti asignavimai tarp priemonių - iš priemonės 03.02.01.01. „Užtikrinti optimalų kultūros įstaigų tinklą ir efektyvią jų veiklą savivaldybėje“ perkelti asignavimai į priemonę 03.01.01.02. „Kaupti, puoselėti, saugoti ir plėtoti nematerialųjį kultūros paveldą, etninę kultūrą“ – 1000,00 Eur. Švenčionių rajono savivaldybės tarybos 2023 m. gruodžio 28 d. sprendimu Nr. T-257 „Dėl Švenčionių rajono savivaldybės tarybos 2023m. sausio 26d. sprendimo Nr. T-24 „Dėl Švenčionių rajono savivaldybės 2023 metų biudžeto patvirtinimo“ pakeitimo“ perkeltas asignavimų planas iš kitų išlaidų -5500,00 Eur.; iš ilgalaikio turto 2800,00 Eur. į darbo užmokesčio fondą. Papildomai skirta lėšų darbo užmokesčio fondui – 21800,00 Eur.; kitoms išlaidoms – 3000,00 Eur.; Ataskaitinio laikotarpio eigoje buvo tikslinamas, ketvirčiais paskirstytas asignavimų planas, pagal ekonominės klasifikacijos kodus, sekančiai: iš 2023m. IV ketv.-18500,00 Eur.; perkelti asignavimai į 2023m. I ketv. – 15500,00 Eur. ir į 2023m. III ketv.-3000,00 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį buvo atlikti patikslinimai tarp išlaidų ekonominės

klasifikacijos straipsnių. Metinis asignavimų planas-340400,00 Eur. Per 2023m. gauti asignavimai – 338860,84 Eur.; panaudoti asignavimai-338860,84 Eur.

20.3. Iš savivaldybės biudžeto lėšų priemonę 03.01.01.02. „Kaupti, puoselėti, saugoti ir plėtoti nematerialųjį kultūros paveldą, etninę kultūrą“ sudaro šios išlaidos (kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos). Švenčionių rajono savivaldybės tarybos 2023 m. rugsėjo 28 d. sprendimu Nr. T-191 „Dėl Švenčionių rajono savivaldybės tarybos 2023m. sausio 26d. sprendimo Nr. T-24 „Dėl Švenčionių rajono savivaldybės 2023 metų biudžeto patvirtinimo“ pakeitimo“ patikslinti asignavimai tarp priemonių - iš priemonės 03.02.01.01. „Užtikrinti optimalų kultūros įstaigų tinklą ir efektyvią jų veiklą savivaldybėje“ perkelti asignavimai į priemonę 03.01.01.02. „Kaupti, puoselėti, saugoti ir plėtoti nematerialųjį kultūros paveldą, etninę kultūrą“ – 1000,00 Eur. 2023m. asignavimų planas– 23200,00 Eur. Švenčionių rajono savivaldybės tarybos 2023 m. gruodžio 28 d. sprendimu Nr. T-257 „Dėl Švenčionių rajono savivaldybės tarybos 2023m. sausio 26d. sprendimo Nr. T-24 „Dėl Švenčionių rajono savivaldybės 2023 metų biudžeto patvirtinimo“ pakeitimo“ Papildomai skirta lėšų renginių išlaidoms – 1600,00 Eur. Ataskaitinio laikotarpio eigoje buvo tikslinamas, ketvirčiais paskirstytas asignavimų planas, pagal ekonominės klasifikacijos kodus, sekančiai: iš 2023m. IV ketv.-4400,00 Eur.; iš III ketv.-1400,00 Eur.; perkelti asignavimai į 2023m. I ketv. – 300,00 Eur. ir į II ketv.-5500,00 Eur. Metinis asignavimų planas-24800,00 Eur. Per metus gauti asignavimai – 24798,62 Eur.; panaudoti asignavimai-24798,62 Eur.

20.4. Iš patalpų nuomos pajamų įmokų priemonę 03.02.01.01. „Užtikrinti optimalų kultūros įstaigų tinklą ir efektyvią jų veiklą savivaldybėje“ sudaro šios išlaidos (komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos). 2023m. asignavimų planas metams– 1900,00 Eur. Per metus gauti asignavimai – 1760,00 Eur.; panaudoti asignavimai-1760,00 Eur.

20.5 Iš 2022 metais nepanaudotų biudžeto lėšų (H) priemonę 03.02.01.01. „Užtikrinti optimalų kultūros įstaigų tinklą ir efektyvią jų veiklą savivaldybėje“ sudaro šios išlaidos (komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos). 2023m. asignavimų planas– 200,00 Eur. Ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas -200,00 Eur. Gauti asignavimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 160,00 Eur.; panaudoti asignavimai-160,00 Eur.

## **21. Mokėtinų ir gautinų sumų ataskaita forma Nr.9 sudaroma programoje Fin Net.**

**21.1. 2023 m. gruodžio 31 d. mokėtinas sumas sudaro – 47977,09 Eur. , iš jų :**

### **1.1. Darbo užmokestis ir socialinis draudimas**

27149,03 – darbo užmokestis;

620,54 – socialinio draudimo įmokos.

### **1.2 Prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos:**

20207,52 Eur. – prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos, iš jų:

#### **221115 Ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos:**

119,18– Telia Lietuva AB, už ryšio paslaugas;

#### **221116 Transporto išlaikymo išlaidos:**

100,00 - Netarnybinio transporto išlaidų kompensavimas;

#### **2211120 Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos:**

551,43 – AB „Energijos skirstymo operatorius“, už elektros energiją;

20,23 – UAB „Vilniaus vandenys“, už vandenį ir nuotekų tvarkymą;

17,40 - Švenčionių rajono sav. administracija, už elektros energiją pagal patalpų panaudos sutartį;

4,92– UAB „Pabradės komunalinis ūkis“, už komunalines paslaugas;

529,33 - UAB „Ignitis“, už el. energiją;

3764,79 - UAB "Gren Švenčionys" už šildymą.

#### **2211130 Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos:**

13000,24 - UAB ADAM Decolight, už paslaugas;

2100,00 – VšĮ "Egomuzika", už paslaugas;

**21.2. 2023 m. gruodžio 31d. gautinas sumas sudaro- 10065,79Eur., iš jų :**

639,40– AB Telia LT, elektros energija;

2299,81 – UAB „Septyni broliai“, komunalinės paslaugos;

160,00 – AB Telia LT, patalpų nuoma;

4887,10 – UAB „Septyni broliai“, patalpų nuoma;

418,56 – Švenčionių Viešoji biblioteka, patalpų panauda (komunalinės paslaugos);

0,27 - Strūnaičio Šv. Apaštalų Petro ir Povilo parapija, patalpų panauda (komunalinės paslaugos).

544,26 - L. Vitkauskas (išieškotina suma už padarytą žalą)

744,26 - A. Sakalis (išieškotina suma už padarytą žalą)

372,13 - M. Lapezo (išieškotina suma už padarytą žalą).

**22.** 2023 12 31 dienai mokėtinas sumas lyginant su mokėtinomis sumomis 2022 12 31 dienai, bendras įsiskolinimas padidėjo – 19813,73 Eur. Darbo užmokesčio mokėtinos sumos padidėjo – 6933,63 Eur., socialinio draudimo įmokų mokėtinos sumos padidėjo – 122,95 Eur.; prekių ir paslaugų naudojimo išlaidose mokėtinos sumos padidėjo – 12820,46 Eur., darbdavių soc. parama sumažėjo - 63,31 Eur.

Direktorė

BĮCBS l. e. p. vedėja



Anželika Terleckienė

Romualda Žeimo