

2018 m. kovo 31 d.

**BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ  
RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018-04-12

KAUNAS

**BENDROJI DALIS**

Kauno technikos kolegija (sutrumpintas pavadinimas – KTK) yra valstybinė biudžetinė švietimo įstaiga, teisinė forma – viešoji įstaiga. Įstaigos valstybinį reguliavimą teisės aktų numatyta tvarka vykdo 2002m. rugpjūčio 2 d. įregistruota valstybės įmonės Registrų centro Kauno filiale. Įstaigos kodas 111967869. Įstaiga yra juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Įstaigos buveinė - Tvirtovės al. 35, Kaunas.

Įstaigos steigėja - Lietuvos Respublikos Vyriausybė.

Pagrindinė KTK veiklos sritis – švietimas.

Pagrindinis įstaigos tikslas- vykdyti studijas, teikiančias asmenims aukštąjį koleginių išsilavinimą ir aukštojo mokslo kvalifikaciją, tenkinančias Lietuvos valstybės, visuomenės ir ūkio reikmes ir atitinkančias mokslo ir naujausių technologijų lygį.

**PASTABOS**

Vadovaujantis 2008 m. gruodžio 31 d. Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu Nr.1K 465, Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerijos 2015 m. gruodžio 31 d. raštu Nr.SR-6087 ir 2016 m. gegužės 27 d. Nr. SR- 2473 raštu, reglamentuojančiu tarpinių biudžeto ir finansinių ataskaitų formų teikimą. Kauno technikos kolegijos teikiamą 2017 m. kovo 31 d. biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį sudaro:

1. Biudžeto išlaidų sąmatų vykdymo ataskaitos (forma Nr.2 pateikiame pagal vykdytas programas iš VBAMS sistemos)
2. Mokėtinų ir gautinų sumų ataskaita (forma Nr.4)
3. Aiškinamasis raštas.
4. Pažyma dėl finansavimo sumų.
5. Banko išrašas
6. Informacija apie kontroliuojamų VŠĮ skolinius įsipareigojimus.

**IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO (NEVYKDYMO) RODYKLIAI, PAGAL PATVIRTINTAS PROGRAMAS IR JŲ FINANSAVIMO ŠALTINIUS IR PAAIŠKINAMOS PRIEŽASTYS**

Valstybės funkcija 09.04.01.01, programa12.001, finansavimo šaltinis 1.1.1.1.1

Darbo užmokestis: planas: 340000,00 Eur ; įvykdyta : 222989,83. Likutis 117010,17 nepanaudotas, nes darbo užmokestis už kovo mėnesį bus išmokėtas balandžio pirmąją savaitę.

Socialinio draudimo įmokos: planas 103000,00 įvykdyta 89000,00. Likutis 14000,00. Nepanaudotas nes sodros mokestis, kaip ir darbo užmokestis už kovo mėnesį, bus sumokėtas balandžio pirmąją savaitę.

Ryšių paslaugos: Planas : 1000,00. Įvykdyta : 580,48. Likutis 419,52. Negautos sąskaitos faktūros už kovo mėnesį.

Transporto išlaidos: Planas 1000,00. Įvykdyta: 0,00 Likutis 1000,00. Pirmiausiai buvo naudojamos nuosavos lėšos.

Komandiruotės: Planas : 1000,00. Įvykdyta : 0,00. Likutis 1000,00. Numatytos komandiruotės neįvyko.

Kvalifikacijos kėlimas: 1000,00 Įvykdyta: 0,00 Likutis 1000,00 Neįvyko numatyti kursai.

Komunalinės paslaugos: Planas : 25000,00. Įvykdyta 22494,39. Likutis 2505,61. Negautos sąskaitos faktūros už kovo mėnesį.

Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos: Planas : 1000,00. Įvykdyta 592,90. Likutis 407,10. Pirkimai persikėlė į kitą ketvirtį.

Reprezentacinės išlaidos: Planas : 1000,00. Įvykdyta 0,00 Likutis 1000,00. Nebuvo mokėjimų.

Ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidos: Planas : 5000,00. Įvykdyta 4810,89. Likutis 189,11. Nebuvo galima tiksliai prognozuoti įsigijimo vertės.

Kitos paslaugos: Planas : 27000,00. Įvykdyta : 26280,88. Likutis 719,12. Negautos sąskaitos faktūros už kovo mėnesį.

Darbdavio socialinė parama pinigais : Planas : 1000,00. Įvykdyta : 0,00. Likutis 1000,00. Nebuvo mokėjimų.

Stipendijos: Planas : 547000,00. Įvykdyta : 401127,37. Likutis 145872,63. Bus panaudotas likutis kitą ketvirtį skatinamosioms stipendijoms.

#### PAPILDOMA REIKŠMINGA ATASKAITOSE NENUMATYTA INFORMACIJA:

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra, kitų reikšmingų įvykių per ataskaitinį laikotarpį nėra.

#### BIUDŽETINIŲ LĖŠŲ SĄSKAITOJE LĖŠŲ LIKUČIAI METŲ PRADŽIOJE IR ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE:

2017 m. gruodžio 31 d. biudžeto sąskaitos likutis banke 0,00 Eur ; kasoje 0,00 Eur.

2018 m. kovo 31 d. biudžeto sąskaitos likutis banke 3432,17 Eur. Dėl ligos neišmokėta darbo užmokesčio 2010,17 Eur, stipendijų neišmokėta suma - 1422,00 Eur. Pinigų likutis kasoje: 0,00 Eur ; mokėjimo kortelėse : 0,00 Eur.

#### PRAĖJUSIAIS METAIS NEPANAUDOTAS LĖŠŲ LIKUTIS, KURIS ATASKAITINIAIS METAIS BUVO ĮSKAITYTAS Į NUO METŲ PRADŽIOS GAUTUS ASIGNAVIMUS

2017 m. gruodžio 31 d. nepanaudotų lėšų likučio nebuvo.

## INFORMACIJA APIE ĮGYVENDINANT IŠ EUROPOS SAJUNGOS FONDŲ IR KITOS TARPTAUTINĖS FINANSINĖS PARAMOS LĖŠŲ BENDRAI FINANSUOJAMUS PROJEKTUS PADARYTAS IŠLAIDAS IŠ VALSTYBĖS BIUDŽETO LĖŠŲ DĖL NEPLANUOTŲ NETINKAMŲ FINANSUOTI ES FONDŲ IR KITOS TARPTAUTINĖS PARAMOS LĖŠOMIS IŠLAIDŲ APMOKĖJIMO;

Įgyvendinant ES ir kitų tarptautinių organizacijų finansinės paramos lėšomis bendrai finansuojamus projektus, įstaiga, neturi išlaidų, apmokėtų iš valstybės biudžeto lėšų neplanuotoms, netinkamoms finansuoti ES fondų ir kitos tarptautinės finansinės paramos išlaidoms padengti.

### MOKĖTINOS IR GAUTINOS SUMOS ( forma Nr.4)

Metų pradžioje gautinos sumos iš valstybės biudžeto sudarė 45667,38 Eur, o 2018 m. kovo 31 d. sudarė 12076,71 Eur, tai debitorinis įsiskolinimas: komunalinių paslaugų įsigijimui – 18,80 Eur., ūkinio inventoriaus įsigijimui – 83,84 Eur., kitų prekių ir paslaugų įsigijimui – 11974,07 Eur.

Mokėtinas sumas iš valstybės biudžeto lėšų metų pradžioje sudarė 0,00 Eur, ataskaitinio ketvirčio pabaigoje 186562,46 Eur t.y. įsiskolinimas darbuotojams – 106280,06 Eur, VSDFV - 54877,68 Eur ir kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams: už ryšių paslaugas - 914,23 Eur., už komunalines paslaugas - 19342,40 Eur, už informacinių technologijų prekes ir paslaugas - 304,98 Eur, už ūkinio inventoriaus įsigijimą - 570,66 Eur, už kitų prekių ir paslaugų įsigijimą - 4272,45 Eur. Visas kreditorinis įsiskolinimas apmokėtas š.m. balandžio mėn. pradžioje.

### KITA INFORMACIJA

Kauno technikos kolegija yra viešoji įstaiga, pajamų įmokų, skiriamų programoms finansuoti, į valstybės biudžetą nemoka. Todėl :

1. Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų į biudžetą, biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų, skiriamų programoms finansuoti, ataskaitos, forma Nr.1 neteikia, nes yra viešoji įstaiga, pajamų įmokų, skiriamų programoms finansuoti, į valstybės biudžetą nemoka.
2. Finansinės nuomos (lizingo ir pirkimo išsimokėtinai įsipareigojimų ataskaita forma Nr.3 neteikia, nes ataskaitiniai datai duomenų neturi.
3. Administratorius, ataskaita forma Nr.A5 neteikia Apskaičiuotų administruojamų pajamų, į valstybės biudžetą sumokamų per mokesčių nesant duomenų.
4. Apskaičiuotų administruojamų kitų pajamų, į valstybės biudžetą sumokamų pervedant į valstybės išdo sąskaitas, ataskaitas A6 įstaiga neteikia
5. Surinktų neadministruojamų įplaukų, į valstybės biudžetą sumokamų pervedant tiesiogiai į valstybės išdo sąskaitas, ataskaita forma A7 neteikia, nesant duomenų.
6. Informacijos apie kontroliuojamų viešųjų įstaigų skolinius įsipareigojimus neteikiame, kadangi neturime duomenų.

Įstaigos vadovas

Nerijus Varnas

Vyriausioji finansininkė

Gediminas Jonynas