

2016 m. rugsėjo 30 d.

BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ  
RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016-10-10

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 2016 m. rugsėjo 30 d. biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį sudaro:

1. Biudžeto išlaidų sąmatų vykdymo ataskaitos (forma Nr.2 pateikiame pagal vykdymas programas iš VBAMS sistemos)
2. Mokėtinų ir gautinų sumų ataskaita (forma Nr.4)
3. Aiškinamasis raštas.
4. Pažyma dėl finansavimo sumų.
5. Pažymos apie asignavimų valdytojo valstybės biudžeto išlaidų sąmatos vykdymą pagal patvirtintas programas ir jų finansavimo šaltinius ir asignavimų nepanaudojimo priežastis 2016 m. rugsėjo 30 d.
6. Banko išrašas
7. Informacija apie profesinių, aukštųjų mokyklų rodiklių vykdymą.
8. 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, programa 12.001, finansavimo šaltinis 1.1.1.1.1

Darbo užmokestis: planas: 898700,00 Eur ; įvykdyta : 838791,43 . Likutis 59908,57 nepanaudotas dėl mažesnių nei planuota atostoginių išmokėjimo.

Socialinio draudimo įmokos: planas 265500,00 įvykdyta 238000,00. Likutis 27500,00. Nepanaudotas dėl mažesnių nei planuota buvo išmokėta atostoginių, o tuo pačiu ir socialinio draudimo mokesčio.

Ryšių paslaugos: Planas : 3 000,00. Įvykdyta : 1892,61. Likutis 1107,39. Negautos sąskaitos faktūros už einamą mėnesį.

Transporto išlaidos: Planas 1000,00. Įvykdyta: 984,59. Likutis 15,41. Neįmanom tiksliai numatyti nuvažiuotus kilometrus ir sunaudoto kuro kiekį.

Spaudiniai : Planas : 3 000,00. Įvykdyta : 1237,79. Likutis 1762,21. Nebuvo tinkamų leidinių užsakymui.

Kitos prekės: Planas : 9000,00. Įvykdyta : 8900,81. Likutis 99,19. Prekės bus nupirktos kitą ketvirtį.

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

Kvalifikacijos kėlimas: 1000,00 Įvykdyta: 136,59 Likutis 863,41 Neįvyko numatyti kursai .

Komunalinės paslaugos: Planas : 60000. Įvykdyta 46920,61. Likutis 13079,39. Negautos sąskaitos faktūros už einamą mėnesį.

Kitos paslaugos: Planas : 17800. Įvykdyta : 11414,86. Likutis 6385,14. Negautos sąskaitos faktūros už einamą mėnesį.

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

Stipendijos: Planas : 74000,00. Įvykdyta : 59446,00. Likutis 4554,00. Bus panaudotas likutis kitą ketvirtį skatinamosioms stipendijoms.

Valstybės funkcija 09.08.01.02, programa 125.001, finansavimo šaltinis 1.1.1.1.1

Ilgalaikio turto einamasis remontas: Planas 22600,00; Įvykdyta 22600,00 Likutis 0,00 Pravesta už atlikus darbus.

### 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:

2015 m. gruodžio 31 d. biudžeto sąskaitos likutis banke 0,00 Eur ; kasoje 0,00 Eur.

2016 m. rugsėjo 30 d. biudžeto sąskaitos likutis banke 1762,57 Eur. Dėl ligos neišmokėta darbo užmokesčio 1208,57 Eur, studentams nepateikus banko sąskaitų neišmokėta 554,00 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

2015 m. gruodžio 31 d. nepanaudotų lėšų likučio nebuvo.

## INFORMACIJA APIE ĮGYVENDINANT IŠ EUROPOS SĄJUNGOS 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 34030,05 Eur, o 2016 m. rugsėjo 30 d. sudarė 16102,98 Eur, tai debitorinis įsiskolinimas: gyventojų pajamų mokesčio – 13930,47 Eur, darbo užmokesčio – 589,71 Eur, spaudiniams – 1251,73 Eur, ryšiams – 23,10 Eur, prekėms – 5,01 Eur, kitoms paslaugoms – 302,96 Eur.

Mokėtinas sumas iš valstybės biudžeto lėšų metų pradžioje sudarė 0,00 Eur, ataskaitinio ketvirčio pabaigoje 83989,68 Eur t.y. įsiskolinimas darbuotojams – 69961,06 Eur, VSDFV 7456,51 Eur ir kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams už suteiktas paslaugas : 373,70 Eur ryšių paslaugas, taip 601,00 Eur. už pirktas prekes, 4338,93 Eur už komunalines paslaugas, 1258,48 Eur už kitas suteiktas paslaugas. Visas kreditorinis įsiskolinimas apmokėtas š.m. spalio 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