

2018 m. birželio 30 d.

**BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ
RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018-07-10

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 2017 m. birželio 30 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. Informacija apie išlaidų stipendijos ir išmokoms vykdyti (forma Nr. B-2).
4. Informacija apie išlaidų mokslo ir studijų institucijų darbuotojų darbo užmokesčiui vykdymą (forma Nr. B-11).
5. Informacija apie išlaidų kitų subjektų, vykdančių atitinkamas asignavimų valdytojų programas ir kurių darbo užmokestis yra įskaičiuotas į asignavimų valdytojų darbo užmokesčio fondą, darbo užmokesčiui vykdymą (forma Nr. B-12).
6. Aiškinamasis raštas.
7. Pažyma dėl finansavimo sumų.
8. Banko išrašas
9. 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: 980000,00 Eur ; įvykdyta : 733262,98. Likutis 246737,02 nepanaudotas, nes darbo užmokestis už birželio mėnesį bus išmokėtas liepos pirmąją savaitę.

Socialinio draudimo įmokos: planas 315000,00 įvykdyta 245000,00. Likutis 70000,00 Eur nepanaudotas nes sodros mokestis, kaip ir darbo užmokestis už birželio mėnesį, bus sumokėtas liepos pirmąją savaitę.

Ryšių paslaugos: Planas : 2000,00. Įvykdyta : 1423,12. Likutis 576,88. Negautos sąskaitos faktūros už birželio mėnesį.

Transporto išlaidos: Planas 3000,00. Įvykdyta: 3000,00 Likutis 0,00.

Komandiruotės: Planas : 3000,00. Įvykdyta : 380,00. Likutis 2620,00. Numatytos komandiruotės neįvyko.

Kvalifikacijos kėlimas: 2000,00. Įvykdyta: 596,40. Likutis 1403,60. Neįvyko numatyti kursai.

Komunalinės paslaugos: Planas : 50000,00. Įvykdyta 49705,70. Likutis 294,30. Negautos sąskaitos faktūros už birželio mėnesį.

Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos: Planas : 2000,00. Įvykdyta 847,00. Likutis 1126,00. Pirkimai persikėlė į kitą ketvirtį.

Reprezentacinės išlaidos: Planas : 2000,00. Įvykdyta 0,00 Likutis 2000,00. Nebuvo mokėjimų.

Ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidos: Planas : 10000,00. Įvykdyta 9998,10. Likutis 1,90. Nebuvo galima tiksliai prognozuoti įsigijimo vertės.

Kitos paslaugos: Planas : 54000,00. Įvykdyta : 53992,58. Likutis 7,42. Nebuvo galima tiksliai prognozuoti įsigijimo vertės

Darbdavio socialinė parama pinigais : Planas : 2000,00. Įvykdyta : 2000,00. Likutis 0,00.

Stipendijos: Planas : 80000,00. Įvykdyta : 77239,00. Likutis 2761,00. 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. birželio 30 d. biudžeto sąskaitos likutis banke 2798,02 Eur. Dėl atostogų grafiko keitimosi neišmokėta darbo užmokesčio 1737,02 Eur, stipendijų neišmokėta suma - 1061,00 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 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 45667,38 Eur, o 2018 m. birželio 30 d. sudarė 7909,99 Eur, tai debitorinis įsiskolinimas už kitų prekių ir paslaugų įsigijimą

Mokėtinas sumas iš valstybės biudžeto lėšų metų pradžioje sudarė 0,00 Eur, ataskaitinio ketvirčio pabaigoje 154088,40 Eur t.y. įsiskolinimas darbuotojams – 96398,41Eur, VSDFV - 40379,58 Eur ir kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams: už ryšių paslaugas 456,41 Eur., už komunalines paslaugas – 3743,60 Eur, už informacinių technologijų prekes ir paslaugas – 724,00 Eur, už ūkinio inventoriaus įsigijimą – 636,40 Eur, už kitų prekių ir paslaugų įsigijimą – 11750,00 Eur. Visas kreditorinis įsiskolinimas apmokėtas š.m. liepos 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