

2018 m. rugsėjo 30 d.

**BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ  
RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018-10-10

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 2017 m. birželio 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. 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: 1140000,00 Eur ; įvykdyta : 312000,00. Likutis 155000,00 nepanaudotas, nes darbo užmokestis už rugsėjo mėnesį bus išmokėtas spalio pirmąją savaitę.

Socialinio draudimo įmokos: planas 367000,00 įvykdyta 245000,00. Likutis 55000,00 Eur nepanaudotas nes sodros mokestis, kaip ir darbo užmokestis už rugsėjo mėnesį, bus sumokėtas spalio pirmąją savaitę.

Ryšių paslaugos: Planas : 3000,00. Įvykdyta : 2883,73. Likutis 116,27. Negautos sąskaitos faktūros už rugsėjo mėnesį.

Transporto išlaidos: Planas 4000,00. Įvykdyta: 3000,00 Likutis 1000,00. Vasaros laikotarpiu buvo neintensyviai naudojamas Kolegijos transportas.

Komandiruotės: Planas : 4000,00. Įvykdyta : 380,00. Likutis 3620,00. Numatytos komandiruotės neįvyko.

Kvalifikacijos kėlimas: 3000,00. Įvykdyta: 596,40. Likutis 2403,60. Neįvyko numatyti kursai.

Komunalinės paslaugos: Planas : 75000,00. Įvykdyta 61374,05. Likutis 13625,95. Negautos sąskaitos faktūros už rugsėjo mėnesį, taip pat sutaupymas vasaros laikotarpiu.

Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos: Planas : 3000,00. Įvykdyta 3000,00.

Reprezentacinės išlaidos: Planas : 3000,00. Įvykdyta 0,00 Likutis 3000,00. Nebuvo mokėjimų.

Ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidos: Planas : 15000,00. Įvykdyta 14687,86. Likutis 312,14. Nebuvo galima tiksliai prognozuoti įsigijimo vertės.

Kitos paslaugos: Planas : 76000,00. Įvykdyta : 75903,84. Likutis 96,16. Nebuvo galima tiksliai prognozuoti įsigijimo vertės

Darbdavio socialinė parama pinigais : Planas : 3000,00. Įvykdyta : 2000,00. Likutis 1000,00.

Stipendijos: Planas : 115000,00. Įvykdyta : 92829,48. Likutis 22170,52. 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. rugsėjo 30 d. biudžeto sąskaitos likutis banke 470,52 Eur. Stipendijų neišmokėta suma - 470,52 Eur. Pinigų likutis kasoje: 0,00 Eur ; mokėjimo kortelėse : 0,00 Eur.

#### PRAEJUSIAIS 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. rugsėjo 30 d. sudarė 4387,94 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 167516,05 Eur t.y. įsiskolinimas darbuotojams – 109945,81, VSDFV - 52226,17 Eur ir kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams: už ryšių paslaugas 589,60Eur., už komunalines paslaugas – 3143,40 Eur, už kitų prekių ir paslaugų įsigijimą – 1611,07 Eur. 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.

Direktoriaus pavaduotoja akademiniai veiklai

L. e. direktoriaus pareigas

Marija Jotautienė

Vyriausioji finansininkė

Gediminas Jonynas