

Vilniaus universiteto 2015 metų pajamų ir išlaidų sąmatos įvykdymo ataskaita

Vilniaus universiteto taryba 2015m. birželio 25 d. patvirtino pakoreguotą Vilniaus universiteto (toliau – VU, Universitetas) 2015 m. pajamų ir išlaidų sąmatą (A, B, C ir D priedai, Nutarimas Nr. T-2015-8-6). Pagal patvirtintą sąmatą VU planavo uždirbti pajamų, gauti finansavimo ir kitų įplaukų už 134,2 mln. eurų, išlaidos turėjo sudaryti 145,8 mln. eurų ir nuosavų bei pavedimų lėšų likutis metų pabaigai buvo planuojamas 6,87 mln. eurų.

1. Bendra suvestinė informacija.

Užbaigus finansinius 2015 metus pateikiame faktinius sąmatos įvykdymo skaičius (ž. 2015 m pajamų išlaidų sąmatos įvykdymo D priedą) . 2015 m. Universiteto pajamos, finansavimas ir kitos įplaukos sudarė 143,0 mln. eurų, arba 106,6 proc. nuo patvirtinto plano, išlaidos buvo 150,0 mln. eurų (102,9 proc. patvirtinto plano), likutis 2015 m. gruodžio 31-ai sudarė 13,3 mln. eurų (193,8 proc. patvirtinto plano). Nors didžiausią reikšmę plano viršijimui turėjo pavedimų lėšos, pažymėtina, kad taip pat didėjo ir nuosavų bei biudžeto asignavimų pajamos, kurios sudarė 68,4 mln. eurų ir buvo 1,6 mln. eurų didesnės nei planuotos – atitinkamai biudžeto asignavimai buvo 0,786 mln. eurų , o nuosavų 0,771 mln. eurų didesnės nei planuotose. Didesnės biudžeto asignavimų ir nuosavų lėšų pajamos nelėmė, kad tiek pat didėtų ir išlaidos, nors biudžeto asignavimai buvo panaudoti (išleisti) 100 proc. , nuosavos lėšos buvo naudotos pakankamai taupiai ir lyginant su 2015 m. išlaidų planu išleista 3,0 mln. eurų mažiau. Bendras nuosavų lėšų ir biudžeto asignavimų išlaidų įvykdymas sudarė 96,7 proc. planuoto.

Didžiausias fakto ir plano neatitikimas buvo pavedimų lėšų – finansavimas buvo 7,3 mln. eurų didesnis nei planuotas ir sudarė 74,6 mln. eurų, išlaidos buvo 6,4 mln. eurų didesnės už planuotas, taip pat likutis metų pabaigoje vietoj planuoto 3,2 mln. eurų sudarė 5,9 mln. eurų.

Analizuojant pajamų sąmatos vykdymą matyti tam tikros aplinkybės, kuriomis gali būti pagrindžiamas neatitikimas. Šias aplinkybes būtų galima išskirti į tokias sąlygines grupes: 1)nuo VU veiklos mažai priklausomos,2) priklausomos nuo VU aktyvumo ir 3)dėl atsainaus požiūrio į sąmatų sudarymą. Nuo VU veiklos mažai priklausomos aplinkybės labiausia būtų dėl LR Vyriausybės ir LR Švietimo ir mokslo ministerijos sprendimų, kurie įtakojo didesnes valstybės biudžeto asignavimų lėšas (paaiškinimas ir lentelė pateikiami žemiau). Priklausomos nuo VU aktyvumo visų pirma - VU mokslininkų ir dėstytojų aktyvus dalyvavimas išorinių finansavimų gavimo konkursuose bei gautos papildomos pajamos iš mokančių už studijas studentų bei pajamos už atliktas mokslinių tyrimų, konsultavimo, prekių ir paslaugų pardavimą. Trečia neatitikimus lemiančių aplinkybių grupė susieta su kai kurių padalinių dar pakankamai atsainiu požiūriu į planavimą - t.y. kada pajamų planai sudaromi neįsigilinus į visas aplinkybes, konkurencinę aplinką, buvusią pajamų surinkimo istoriją ankstesniais metais. Pastaroji aplinkybė , skirtingai nuo gana sunkiai nuspėjamų ir prognozuojamų vyriausybės sprendimų ar konkursinių projektų buvimo/nebuvimo yra lengviausia ištaisoma, tačiau turi būti aiškūs kriterijai – kas ir kiek padaliniuose atsako už sąmatos neįvykdymą, kokios prasto planavimo pasekmės visam Universitetui ir konkrečiam padaliniiui, kiek šis planas susijęs su padalinio galimybe skirti didesnius išteklius darbo užmokesčiui, prekėms ir paslaugoms įsigyti. Taip pat ši

aplinkybė gali būti lengviausia ištaisoma per vidinius mokymus, kamieninių padalinių valdymo ir organizavimo sustiprinimą, atsakomybės už planų neįvykdymą/įvykdymą susiejimą su padalinio vadovo skatinimu.

Išlaidų plano ir fakto neatitikimas visų pirma susijęs su gautomis ar negautomis papildomomis pajamomis, t.y. kamieninių padalinių vadovai gana lanksčiai ir operatyviai reaguoja į skirtingų finansavimo šaltinių gavimą/negavimą ir priima sprendimus dėl vienu lėšų naudojimo, kitų taupymo ir panašiai. Tačiau dalis planuotų išlaidų kalendoriniais metais nėra patiriamos ir dėl aplinkybių, kurias nuspėti būtų pakankamai sunku, pvz. 2015 m. pakankamai daug nuosavų lėšų buvo nepanaudota dėl vėlavusio persikėlimo į naujai statomus JGMC ir NFTMC pastatus (platesnis paaiškinimų spektras pateikiamas žemiau).

Išlaidų analizė pagal ekonominės klasifikacijos straipsnius rodo, kad 2015 m. didžiausios išlaidos buvo padarytos įsigyjant ilgalaikį materialųjį turtą (tame tarpe investicijos į nebaigtą statybą) - sudarė 62,3 mln. eurų arba 41,6 proc. visų Universiteto išlaidų. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išlaidos sudarė 56,9 mln. eurų (37,9 proc. visų išlaidų). Išlaidos prekėms ir paslaugoms buvo 28,7 mln. eurų (19,2 proc. visų išlaidų). Vis dar išlieka tendencija, kad investicijos ir ilgalaikio turto įsigijimas pagrinde yra finansuojami iš pavedimų lėšų (ypač ES Struktūrinių fondų paramos), kai nuosavas lėšas ir valstybės biudžeto asignavimus padaliniai ilgalaikio turto įsigijimui naudoja santūriai - 2015 m. iš 62,4 mln. eurų išleistų ilgalaikiam turtui įsigyti tik 2,0 mln. eurų arba 3,2 proc. visų įsigijimų buvo panaudoti valstybės biudžeto asignavimai ir nuosavos lėšos. Kita vertus, keičiantis padalinių finansavimo struktūrai, t.y. didėjant valstybės biudžeto asignavimų ir mažėjant nuosavų lėšų daliai, ilgalaikio turto įsigijimas iš valstybės biudžeto asignavimų tampa tiek pat įprastas tam tikruose padaliniuose (FF, ChF, TMI), kaip jis tradiciškai įprastas yra nuosavų lėšų turinčiuose (EF, KHF, TF, FlsF). Tačiau bet kokių atveju nuosavos lėšos net ir kartu su valstybės biudžeto asignavimais negali ir artimiausioje ateityje negalės pakeisti pavedimų lėšų, skiriamų ilgalaikiam turtui įsigyti ir atnaujinti (be jau minėtų kelių išimčių – EF, TF, FlsF).

Visi kamieniniai padaliniai, kurių nuosavų lėšų pajamų/išlaidų faktinis vykdymas skyrėsi nuo planinio daugiau kaip 10 proc. turėjo pateikti raštiškus paaiškinimus dėl tokio neatitikimo.

2. Sąmatos vykdymas pagal pagrindines lėšų grupes

2.1. Valstybės biudžeto asignavimai

1 Lentelė. Valstybės biudžeto asignavimų plano ir fakto palyginimas (eurais)			
	Biudžeto asignavimai Planas	Biudžeto asignavimai Faktas	Skirtumas
Gautas finansavimas	50.779.478	51.565.818	786.340

Valstybės biudžeto asignavimai buvo gauti didesni nei planuoti pagrinde dėl 2 lentelėje įvardintų priemonių. Nors valstybės finansuojamų studentų skaičius, lyginant su 2013 metais sumažėjo 9 studentais, tačiau dėl šiek tiek padidėjusių studentų krepšelių kainų (lyginant su 2013 m.) gavome didesnę sumą nei 2013 m. ir 2014 m. Koks buvo valstybės finansuojamų studentų priėmimas 2011-2015 m. pagal konkrečius padalinius matyti 3 lentelėje. Kita vertus, ši sąmatos plano įvykdymo

ataskaita nepateikia Universiteto priėmimų politikos ir veiksmų, kuri būtų susieta su valstybės aukštojo mokslo finansavimo politikos prioritetais ir kasmet nustatomomis priėmimo kvotomis.

2 Lentelė. Papildomai gauti valstybės biudžeto asignavimai (eurais)	
Finansuota priemonė	Suma
Studentų atėjimas/išėjimas	650
Kultūros darbuotojų atlyginimo didinimas	65.887
Minimalaus atlyginimo didinimas	100.176
Papildomos lėšos prekėms, paslaugoms 2015 m. rudenį	444,234
Iš viso:	610.947
Rudens krepšelių viršplaninės lėšos	175.393

4 Lentelė. I, II pakopos ir laipsnio nesuteikiančių (pedagoginių) studijų krepšelių lėšos ir jų paskirstymas, priėmimai									
Eil. Nr.	Padalinys	Studijų krepšeliai 2011 m.	Studijų krepšeliai 2012 m.	Studijų krepšeliai, 2013 m.		Studijų krepšeliai, 2014 m.		Studijų krepšeliai, 2015 m.	
		Krepšelių skaičius, iš viso	Krepšelių skaičius, iš viso	Krepšelių skaičius, iš viso	Krepšelių lėšos be stipendijų (eur)	Krepšelių skaičius, iš viso	Krepšelių lėšos be stipendijų (eur)	Krepšelių skaičius, iš viso	Krepšelių lėšos be stipendijų (eur)
1.	Chemijos fakultetas	131	159	206	166.212	184	149.361	176	142.852
2.	Ekonomikos fakultetas	377	330	255	110,975	321	139,889	296	140.336
3.	Filologijos fakultetas	378	375	354	235.431	386	254.389	379	258,333
4.	Filosofijos fakultetas	267	313	306	190,263	290	205,190	333	224,483
5.	Fizikos fakultetas	198	288	283	231.786	233	193.848	209	170.258
6.	Gamtos mokslų fakultetas	253	353	324	278.785	313	268.286	299	253.775
7.	Istorijos fakultetas	231	206	189	79.676	131	62.293	149	74.579
8.	Kauno humanitarinis fakultetas	214	189	147	95.211	188	121.311	171	113.434
9.	Komunikacijos fakultetas	224	288	287	122.245	239	107.035	219	107.362

10.	Matematikos ir informatikos fakultetas	447	593	532	399.941	505	368.678	563	410.887
11.	Medicinos fakultetas	257	238	254	219.309	251	219.239	289	255.919
12.	TSPMI	156	145	159	70.912	159	72.561	184	88.609
13.	Teisės fakultetas	153	172	164	64.280	164	64.783	168	76.827
15.	Užsienio kalbų institutas	56	51	83	48.598	74	43.328	80	47.093
16.	Orientalistikos centras	42	61	47	16.185	46	21.745	67	50.883
17.	Religijos studijų ir tyrimų centras	6	6	6	3.478	7	4.058	8	4.653
	Iš viso	3.390	3.767	3.596	2.333.287	3.491	2.295.994	3.590	2.420.286

2.2. Pavedimų lėšos

Pavedimų lėšos 2015 m. buvo 74,6 mln. eurų arba 52,1 proc. visų Universiteto pajamų. Metinės pavedimų lėšų išlaidos sudarė 82,7 mln. eurų ir 2015 m. gruodžio 31-ai buvo fiksuotas 5,9 mln. eurų pavedimų lėšų likutis. Didžiausią dalį pavedimų lėšų finansavimo sudarė ES Struktūrinės paramos ir Europos ekonominės erdvės šalių paramos lėšos - 64,4 mln. eurų. Kitos valstybės tikslinės lėšos (be ES SF ir EEE paramos) 2015 m. sudarė 6,2 mln. eurų ir buvo 254,6 tūkst. eurų didesnės nei 2014 metais. Didžiausias finansavimas 2015 m. gautas iš Lietuvos mokslo tarybos - 4,27 mln. eurų (2014 m. – 4,39 mln. eurų), LR Švietimo ir mokslo ministerijos – 767,1 tūkst. Eurų (2014 m. -493,7 tūkst. eurų), Mokslo, inovacijų ir technologijos agentūros – 384,6 tūkst. eurų (2014 m. – 383,3 tūkst. eurų), kitų valstybinių institucijų – 759,8 tūkst. eurų (2014 m. – 665,0 tūkst. eurų). 2015 m. buvo gautas 1,07 mln. eurų finansavimas iš tarptautinių mokslo programų, kai 2014 m. toks finansavimas sudarė 737,3 tūkst. eurų. 2015 m. gauta 523,9 mln. eurų paramos, tame tarpe parama materialinėmis vertybėmis ir paslaugomis įvertintomis eurais. Tai 23 proc. mažiau nei 2014 metais.

Bendra pavedimų lėšų pajamų (gauto finansavimo) sąmata viršyta 7,3 mln. eurų. 5 lentelėje pateikiamas didžiausio plano ir fakto neatitikimo pavyzdžiai, kuriuos analizuojant matyti, kad dalies finansavimo gavimo neįmanoma metų pradžioje numatyti dėl visiškai nežinomos informacijos apie papildomą projektų finansavimą, apie galutinį atsiskaitymą iš projekto koordinatorių (kai VU yra partneris) ar dėl kitų priežasčių. Tikslus sąmatų sudarymas, galimybė jas koreguoti metų eigoje leistų matyti ir spręsti dėl kitų lėšų (valstybės asignavimų ar nuosavų) tikslingesnio naudojimo. Padalinių pateiktuose paaiškinimuose dėl nuosavų lėšų naudojimo buvo akcentuotas dalies numatytų išlaidų dengimas gautomis papildomomis projektų lėšomis, leidžiantis nuosavas lėšas ar valstybės biudžeto asignavimus nukreipti į kitus išlaidų straipsnius. Tuo pačiu dar yra padalinių, kuriuose pavedimų (projektų) lėšos nėra visiškai integruotos į padalinių veiklą ir laikomos daugiau kaip konkretaus projektų vadovo (o ne padalinio) lėšos. Bendram išteklių gavimo ir naudojimo

planui padaliniuose susidaryti būtina įvertinti ir integruoti pavedimų lėšas į bendrą padalinio biudžetą, ypač kai pavedimo lėšos skiriamos ilgalaikiam turtui – įrangai, informacinėms sistemoms, ir kt. brangiam ilgalaikiam turtui įsigyti.

5 Lentelė. Pavedimų lėšų didžiausi finansavimų plano -fakto skirtumai pagal finansuotojus							
Pavadinimas	Likutis	PLANAS		FAKTAS		ĮVYKDYMAS	
		Gautinas	Pervestina partneriams	Gauta	Pervesta partneriams	Gauto	Pervesto
ŠMM	0	156.436		528.769	184.504	372.333	184.504
LMT	-4.618	4.006.385	24.765	4.428.350	296.374	421.965	271.609
Švietimo mainų paramos fondas	391.758	408.531	5.634	534.062		125.531	-5.634
LR Aplinkos m-ja				5.739		5.739	
LR Sveikatos apsaugos m-ja	7.699	38.638		58.185		19.547	
MITA	15.360	359.788	0	430.939	46.091	71.150	46.091
Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondas		48.152		308.507		260.354	
Šiaurės ministrų taryba	38.340	1.370		84.856	23.465	83.486	23.465
LMT Šveicarijos projektai	391.953	432.885	0	938.007	457.427	505.122	457.427
ES SF-ai (LR FM-ja)	6.230.298	52.726.784	126.408	65.278.453	8.520.104	12.551.669	8.393.696
ŠMPF (Studentų mobilumui)	6.640	301.458		364.257		62.799	
LR Ūkio m-ja	57.982	2.426.756		2.541.462		114.706	
Informacinės visuomenės plėtros komitetas prie Susisiekimo ministerijos	39.380	1.022.732		2.076.486	252.043	1.053.753	252.043
ES NKP, NKP Dokt.	743.546	808.080	126.694	1.125.896		317.815	-126.694
ŠMPF praktikų mobilumas	559.313	1.351.318	96.972	1.694.241	63.364	342.923	-33.608
LR VRM	82.879	119.360		155.705	36.274	36.345	36.274
EK, FP7, CHANCE, A.Abaravičius Universita di Bologna				26.325		26.325	
EK, Multilingvistika, N.Maskaliūnienė	11.128	8.800		38.498		29.698	
Iš viso pagal davėją Cardiff Metropolitan University ES EM	12.077	48.517		76.500		27.983	
European Commission	597.576	188.947	2.749	245.310	316.523	56.363	313.774
EK, Horizontas 2020, INMARE, R.Meškys		41.043		84.969		43.926	
suma:	9.181.313	64.454.938	383.222	80.940.546	10.196.169	16.485.607	9.812.947

2.3. Nuosavos lėšos.

Nuosavų lėšų pajamos 2015 metais sudarė 16,8 mln. eurų ir buvo 175,6 tūkst. eurų mažesnės nei 2014 metais, bet 0,7 mln. eurų didesnės nei planavome 2015 metų sąmatoje. 2015 m. pagaliau stabilizavosi ir net šiek tiek pradėjo augti pajamos gaunamos kaip įmokos už studijas, kursus ir kt. su studijų procesu susijusias paslaugas (ž. 1 Pav.). 2015 m. šios pajamos sudarė 10,41 mln. eurų (2014 m. - 10,40 mln. eurų). Užsakomųjų mokslinių tyrimų darbų pajamos sudarė 1,6 mln. eurų ir buvo 282,6 tūkst. eurų mažesnės nei 2014 m. Mažėjimas susijęs su pakankamai didele lyginamąja baze 2014 m., kai gautoms pajamoms iš užsienio įtaką darė vienas kontraktas. Ženklius, lyginant su 2014 metais, net 83,3 proc. augimas pajamų gautų už atliktus mokslinių tyrimų darbus Lietuvos subjektams. Šios pajamos 2015 m. sudarė 876,9 tūkst. eurų. Ūkinės veiklos pajamos 2015 m. buvo 4,7 mln. eurų ir tai 68,1 tūkst. eurų daugiau nei 2014 metais. Didžioji dalis šių pajamų - 3,17 mln. eurų tai pajamos gautos už gyvenimą bendrabučiuose. Pajamos už negyvenamųjų patalpų nuomą 2015 m. buvo 448,8 tūkst. eurų (2014 m. - 420,8 tūkst. eurų).

Iš 29 padalinių 13 padalinių faktinis pajamų planas viršijo planuotą, iš jų 2 padalinių daugiau kaip 2 kartus. 16 padalinių neįvykdė pajamų plano. Neigiamą nuosavų lėšų likutį turėjo 4 padaliniai (ž. 6 lentelę).

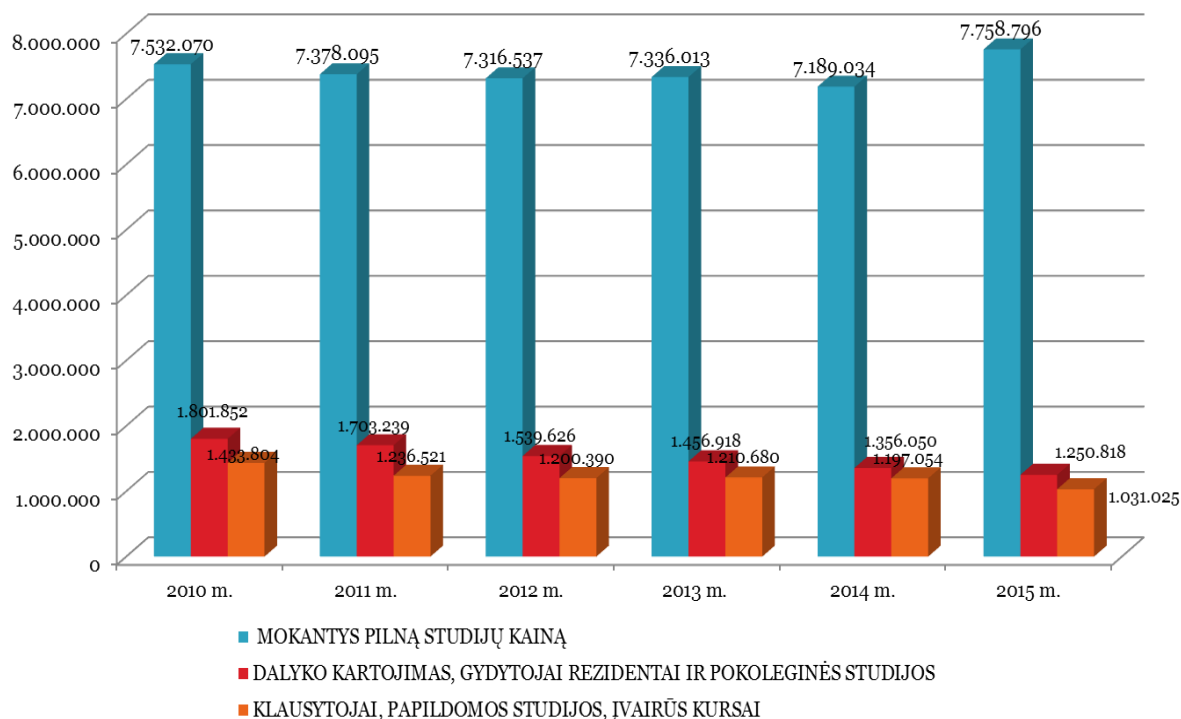
6 Lentelė. Padalinių nuosavos lėšos, 2015 m. pajamų-išlaidų sąmatos įvykdymas

Eil. Nr.	Padalinio pavadinimas	Likutis 2015 01 01	Pajamos		Pajamų įvykdymo procentas	Išlaidos		Išlaidų įvykdymo procentas	Likutis 2015 12 31	
			Planas	Faktas		Planas	Faktas		Planuotas	Faktinis
1	Religijos studijų ir tyrimų centras	-424	10.102	4.384	43,40	10.180	4.416	43,38	948	995
2	Lyčių studijų centras	212	243	106	43,63	1.887	1.536	81,38	18	232
3	ITTC	22.019	20.592	11.252	54,64	35.473	34.469	97,17	7.138	-1.199
4	Gamtos mokslų fakultetas	138.678	316.474	173.884	54,94	228.627	142.470	62,32	226.525	170.092
5	Chemijos fakultetas	11.766	115.025	63.657	55,34	126.791	79.391	62,62	-1	-3.969
6	Elektroninių studijų ir egzaminavimo centras	410	12.825	7.640	59,57	12.895	7.842	60,81	340	208
7	Kopij.technikos aptarn. baras	11.589	39.600	29.381	74,19	46.940	41.202	87,78	4.249	-232
8	TFAI	48.495	140.704	109.248	77,64	189.197	82.727	43,73	2	75.016
9	Fizikos fakultetas	90.459	65.388	52.384	80,11	107.659	91.284	84,79	48.188	51.558

10	Tarpt.sant. ir polit.mokslų institutas	19.945	254.804	208.171	81,70	266.322	232.816	87,42	8.427	-4.701
11	Teisės fakultetas	85.299	885.950	759.482	85,73	970.629	716.613	73,83	620	128.168
12	Biotechnologijos institutas	286.671	172.229	151.085	87,72	181.315	112.849	62,24	277.585	324.907
13	Orientalistikos centras	10.748	57.134	51.533	90,20	52.136	40.353	77,40	15.746	21.928
14	Ekonomikos fakultetas	1.059.238	1.517.577	1.437.086	94,70	1.743.572	1.456.857	83,56	833.243	1.039.467
15	Filosofijos fakultetas	271.409	550.742	523.541	95,06	657.783	555.509	84,45	164.368	239.440
16	Botanikos sodas	13.066	146.000	139.062	95,25	158.167	119.012	75,24	899	33.116
17	Biochemijos institutas	22.597	60.564	62.181	102,67	82.562	38.383	46,49	599	46.396
18	Kauno humanitarinis fakultetas	120.100	408.843	431.258	105,48	525.156	394.716	75,16	3.787	156.642
19	Filologijos fakultetas	106.605	273.786	289.386	105,70	239.826	214.857	89,59	140.565	181.135
20	VU Sveikatos ir sporto centras	15.772	134.000	142.072	106,02	145.481	130.655	89,81	4.291	27.189
21	Matematikos ir informatikos institutas	153.610	21.890	25.694	117,38	71.865	32.587	45,35	103.635	146.718
22	TMI	148.661	104.000	122.847	118,12	145.273	49.221	33,88	107.388	222.286
23	Medicinos fakultetas	445.650	2.047.888	2.430.699	118,69	2.376.980	2.310.119	97,19	116.558	566.230
24	Komunikacijos fakultetas	122.038	287.192	374.833	130,52	399.272	310.353	77,73	9.958	186.518
25	Istorijos fakultetas	18.806	74.623	99.524	133,37	92.587	101.322	109,43	842	17.008
26	Užsienio kalbų institutas	93.915	65.366	90.248	138,07	65.277	56.649	86,78	94.004	127.514
27	Biblioteka	121.734	126.288	184.834	146,36	143.777	122.571	85,25	104.245	183.997
28	Kultūros centras	2.893	7.100	18.960	267,04	9.616	20.397	212,11	377	1.456
29	Matematikos ir informatikos fakultetas	151.171	131.814	363.662	275,89	94.145	49.832	52,93	188.840	465.001

*sugrupuota pagal pajamų plano įvykdymą

Studentų įmokos 2010-2015 m. (eurais)



1 Pav. Studentų įmokų dinamika 2011-2015 metais.

Pagrindinės priežastys išlaidų plano neatitikimo su faktiniu yra šios: negavus planuotų pajamų, buvo koreguotos ir sumažintos išlaidos, sumažėjusios kai kurių komunalinių išteklių/paslaugų kainos, suplanuotų pastatų eksploatavimo išlaidų (~3 mėn.) nebuvimas dėl užsitęsusių JGMC ir NFTMC pastatų statybos bei persikraustymo išlaidų nebuvimas arba persikėlimas į 2016 metus. Taip pat padaliniai savo paaiškinimuose pateikė ir kitas priežastis, kodėl pajamų-išlaidų faktas neatitiko planuoto. Dalis priežasčių yra visiškai priklausomos nuo Universiteto vidinių procesų (pvz. užsitęsę viešieji pirkimai, remonto darbų persikėlimas, leidybos proceso organizavimas ar leidybos politikos pasikeitimas, darbo apmokėjimų sistemų įdiegimas ir kt.). Kita dalis neatitikimų buvo nulemta išorės aplinkybių – pvz. sumažėjusios Orientalistikos centro ir Teisės fakulteto kursų/mokymų pajamos nulemtos sumažėjusiu klausytojų skaičiumi.

3. Bendrojo raidos fondo pajamų-išlaidų sąmatos pagal priemones įvykdymas.

Bendrojo raidos fondo (toliau – BRF) pajamų planas buvo viršytas 7,5 proc. , išlaidų faktas sudarė 87,1 proc. planuoto (ž. A priedą). Metų pabaigoje buvo planuota turėti nulinių nuosavų lėšų likutį, tačiau gauta 0,79 mln. eurų likutis. Vertinant fakto ir plano vykdymą pagal strategines kryptis, matyti, kad geriausia planą atitiko kryptis „Darni tradicijas puoselėjanti bendruomenė“ (99,99 proc. sąmatos plano įvykdymo) ir „Efektyvus valdymas“ (97,37 proc.) priemonių vykdymas. Didžiausias neįgyvendinimas (81,72 proc.) nuo planuoto buvo Strateginio plano priemonių vykdyme ir VU Infrastruktūros išlaikymo priemonių vykdyme. VU infrastruktūros išlaikyme neatitikimas planui dėl mažesnių nei planuotų (77,19 proc. plano) komunalinių išlaidų ,priežastys minėtos aukščiau, galėjo

būti dar didesnis, tačiau šioje kryptyje sąmata buvo viršyta kitoje priemonėje – t.y. ES Struktūrinių fondų projektų vykdymui metų pabaigoje buvo paskolinta 862 tūkst. eurų , planuotą 370 tūkst. eurų eilutę viršijant daugiau kaip du kartus. Iš tikslinių priemonių buvo neįsivinta 35 proc. lėšų numatytų skirti VU bibliotekai, tai atsitiko LR Švietimo ir mokslo ministerijai nusprendus lėšas perkelti į 2016 metus, tokiu būdu VU dalis, skirta kofinansuoti prenumeratas taip pat persikėlė į 2016 metus ir šios nepanaudotos lėšos yra numatytos BRF-o 2016 m. sąmatoje.

Pridedama: 2015 m. pajamų ir išlaidų sąmatos įvykdymo priedai A, B, C ir D

Rektorius

prof. A.Žukauskas

Finansų ir ekonomikos direktorius

G.Binkauskas