

PATVIRTINTA
Vilniaus universiteto tarybos
2024 m. kovo 27 d. nutarimu Nr. TPN - 7

VILNIAUS UNIVERSITETO 2023 METŲ PAJAMŲ IR IŠLAIDŲ SĄMATOS ĮVYKDYMO ATASKAITA

Vilniaus universiteto taryba 2023 m. vasario 1 d. patvirtino Vilniaus universiteto (toliau – Universitetas) 2023 m. pajamų ir išlaidų sąmatą (nutarimas Nr. TPN-1). Pagal patvirtintą sąmatą Universitetas planavo gauti 168,09 mln. Eur pajamų, patirti 160,50 mln. Eur sąnaudų bei įsigyti ilgalaikio turto už 6,28 mln. Eur. Pateikiamas sąmatos įvykdymas (žr. Priedas Nr.1).

Apžvalga

2023 m. Universiteto pajamų perviršis, neįtraukiant ilgalaikio turto nusidėvėjimo, sudarė 19 838 tūkst. Eur ir buvo 12 251 tūkst. Eur didesnis nei planuota. Grynasis rezultatas, įvertinus ilgalaikio turto įsigijimus, sudarė 15 476 tūkst. Eur ir buvo 14 168 tūkst. Eur didesnis nei planuota. Universiteto pajamų ir išlaidų sąmatos vykdymo ataskaitos apibendrinta informacija pateikiama 1 lentelėje.

1 lentelė. 2023 m. Universiteto pajamų ir išlaidų sąmatos vykdymo apžvalga, tūkst. Eur.

	Planas	Faktas	Skirtumas
Panaudoti valstybės biudžeto asignavimai*	138 849	139 527	678
Pajamos už studijas	18 176	18 125	-51
Kitos pajamos	11 065	9 458	-1 607
Pajamos iš finansinės ir investicinės veiklos		471	471
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos	-117 942	-116 282	1 660
Komunalinių paslaugų sąnaudos	-9 683	-5 997	3 686
Ilgalaikio turto remonto sąnaudos	-2 443	-2 583	-140
Kitos sąnaudos	-18 696	-10 914	7 782
Stipendijos	-11 260	-10 986	274
Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-479	-981	-502
Perviršis (deficitas)**	7 587	19 838	12 251
Ilgalaikio turto įsigijimas	-6 279	-4 362	1 917
Grynasis rezultatas	1 308	15 476	14 168

* neįtraukiant panaudoto finansavimo, susijusio su ilgalaikio turto nusidėvėjimu

**neįtraukiant nusidėvėjimo sąnaudų

Didesnis nei planuota teigiamas rezultatas didele dalimi buvo nulemtas neįvykusių, įgyvendinamų mažesne apimtimi arba atidėtų investicijų. Nebuvo atlikti kai kurie planuoti nuosavi įnašai vykdant projektinę veiklą. Rengiant pajamų ir išlaidų sąmatą, buvo planuojamos ženkliai didesnės elektros energijos kainos, kas faktiškai nepasitvirtino.

Pajamos

Valstybės biudžeto asignavimų 2023 m. buvo gauta 139 426 tūkst. Eur, tuo tarpu pajamų ir išlaidų sąmatoje buvo planuota gauti 138 849 tūkst. Eur. Gautų valstybės biudžeto asignavimų detalizavimas pateiktas 2 lentelėje.

2 lentelė. 2023 m. Gauti valstybės biudžeto asignavimai, tūkst. Eur.

	Planas	Faktas	Skirtumas
Studijoms	59 466	59 689	223
Mokslui ir menui	26 915	26 915	0
Ūkiui ir administravimui	11 534	11 534	0
Papildomi asignavimai MMA padidinimui	465	465	0
Papildomi asignavimui dėl Bazinio dydžio padidinimo	2 700	2 700	0
Asignavimai dėl BSI padidinimo	938	938	0
Asignavimai darbuotojų DU didinimui, einamieji metai	8 862	8 862	0
Asignavimai darbuotojų DU didinimui, ankstesni metai	12 728	12 728	0
Asignavimai kultūros ir meno darbuotojų DU didinimui	473	473	0
Asignavimai susiję su ŠU prijungimu	945	945	0
Asignavimai komunalinių išlaidų augimui kompensuoti	4 380	4 380	0
Stipendijos	9 443	9 443	0
VIP		53	53
Asignavimai pasitraukusių iš Ukrainos laikinojo apgyvendinimo išlaidoms kompensuoti		154	154
Asignavimai dėstytojų kvalifikacijos tobulinimui		150	150
Aukštąją mokyklą keitę studentai		-3	-3
Iš viso	138 849	139 426	577

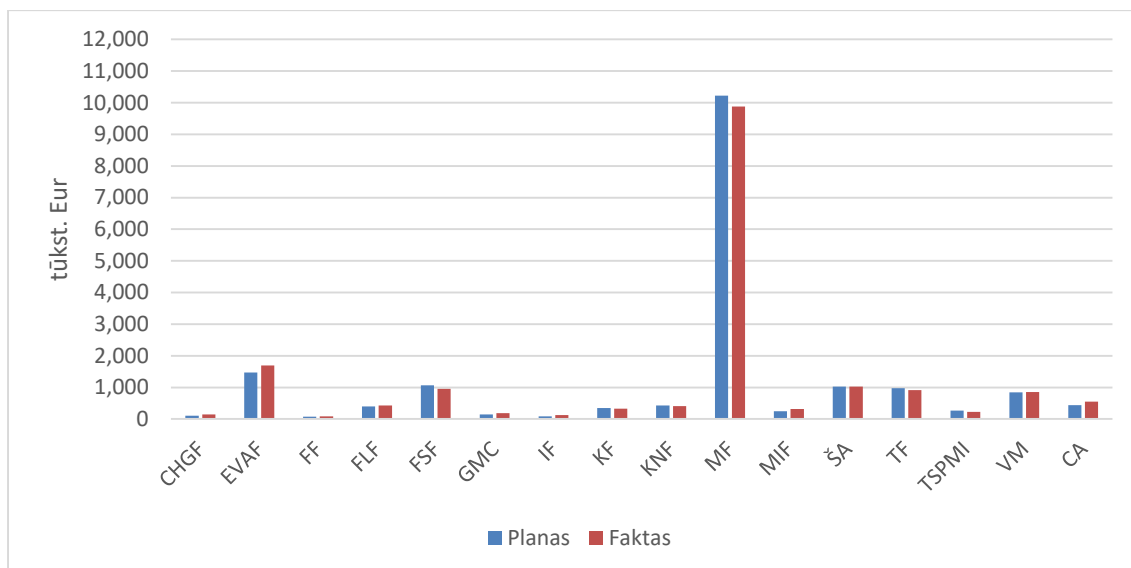
Panaudoti valstybės biudžeto asignavimai 2023 m. sudarė 139 527 tūkst. Eur:

3 lentelė. 2023 m. Panaudoti valstybės biudžeto asignavimai, tūkst. Eur.

Gauti valstybės biudžeto asignavimai	139 426
Ilgalaikio turto įsigijimas	-1 205
Atostogų rezervo pokytis	1 364
Pensijų atidėjimo pokytis	609
Kito turto ar įsipareigojimų pokytis	-667
Panaudoti valstybės biudžeto asignavimai*	139 527

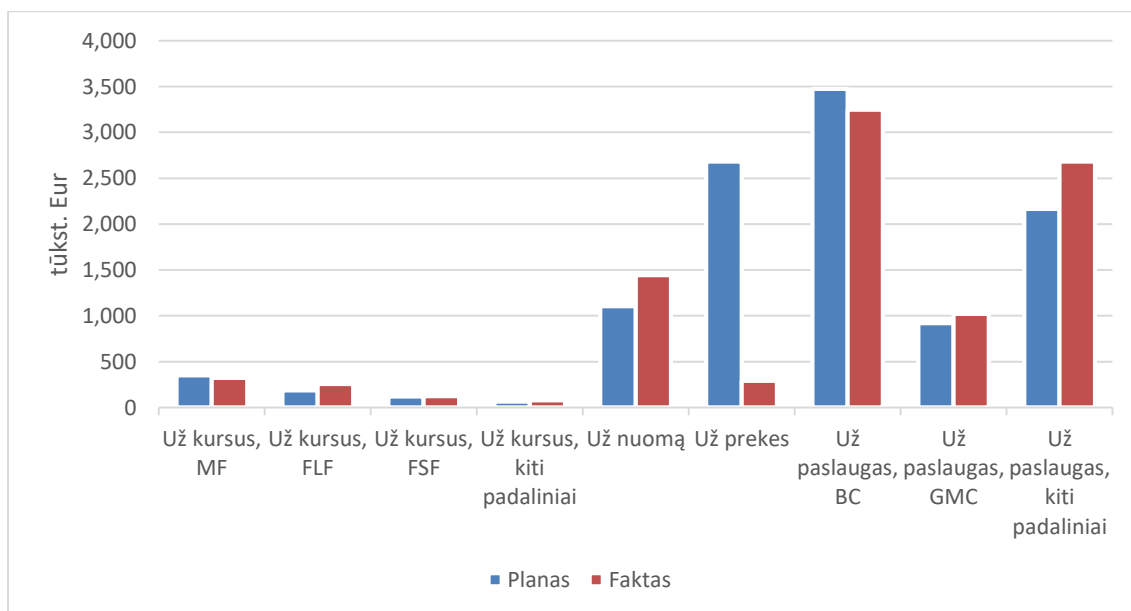
* neįtraukiant panaudoto finansavimo, susijusio su ilgalaikio turto nusidėvėjimu

Pajamų už studijas 2023 m. gauta 18 125 tūkst. Eur, tai yra 51 tūkst. Eur mažiau nei planuota. Pajamų pasiskirstymas tarp padalinių ir jų plano įvykdymas atvaizduotas 1 pav.



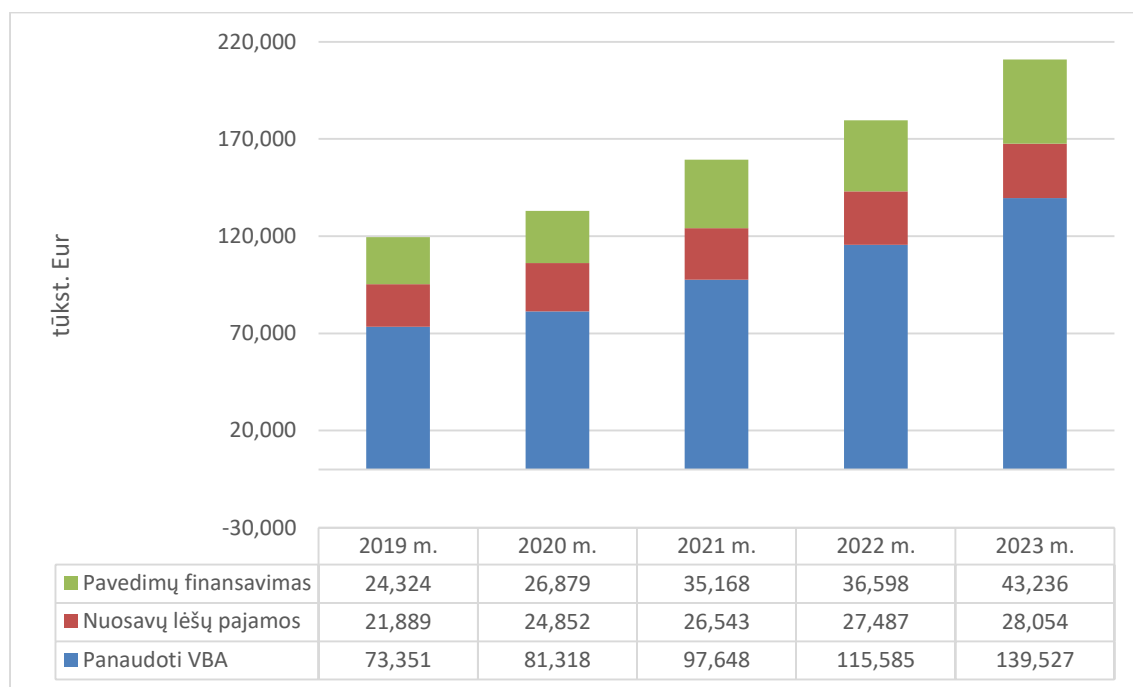
1 pav. 2023 m. pajamų už studijas pasiskirstymas.

Kitų pajamų 2023 m. gauta 9 458 tūkst. Eur, kas yra 1 607 tūkst. mažiau nei planuota. Nebuvo įgyvendintas pajamų ir išlaidų sąmatoje planuotas Šiaulių akademijos pastatų pardavimas. Kitų pajamų detalizavimas pateiktas 2 pav.



2 pav. 2023 m. kitos pajamos.

Lyginant su 2022 m., panaudotas finansavimas (nejtraukiant panaudoto finansavimo, susijusio su ilgalaikio turto nusidėvėjimu) ir kitos pajamos iš visų lėšų šaltinių išaugo 31 147 tūkst. Eur, arba 17.3%. Augo valstybės biudžeto asignavimai studijoms, mokslui bei darbo užmokesčio didinimui, kiek mažiau augo pavedimų finansavimas.

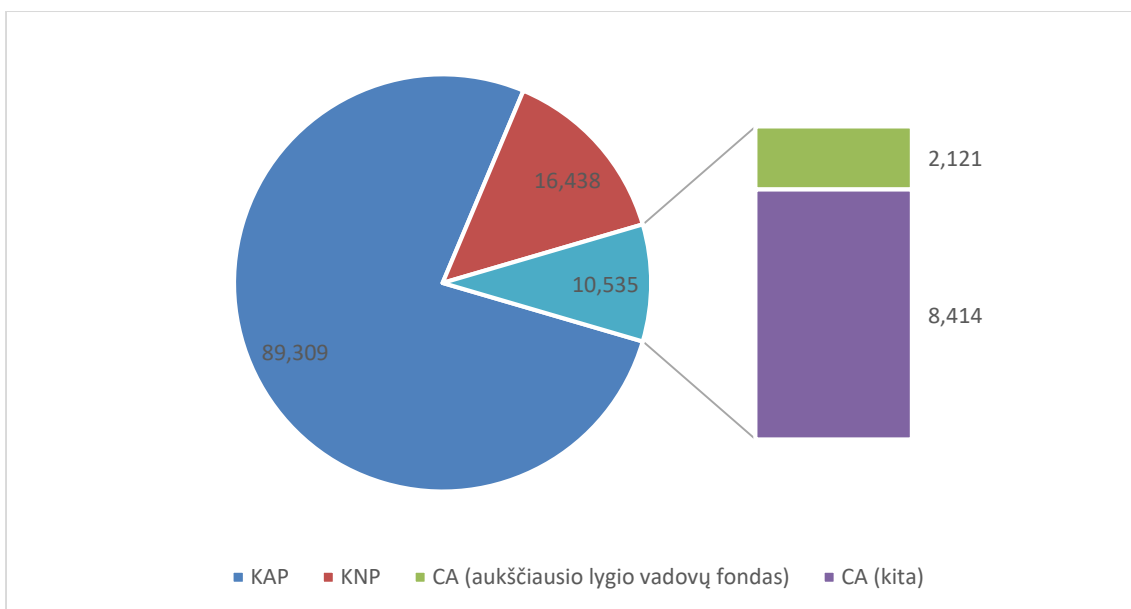


3 pav. Panaudotas finansavimas ir kitos pajamos iš visų lėšų šaltinių 2019 - 2023 m.

Sąnaudos

2023 metais buvo suplanuota 117 942 tūkst. Eur darbo užmokesčio ir susijusioms sąnaudoms, faktiškai patirta 116 282 tūkst. Eur, arba 1 660 tūkst. Eur mažiau. Nuo 2023 m. vasario 1 d. buvo padidintas akademinų, o nuo kovo 1 d. neakademinų darbuotojų darbo užmokestis. Atostogų rezervas 2023 m. išaugo 1 523 tūkst. Eur, pensijų rezervas išaugo 47 tūkst. Eur.

Darbo užmokesčio ir susijusių sąnaudų pasiskirstymas tarp kamieninių akademinų, kamieninių neakademinų padalinių ir centrinės administracijos pateiktas 4 pav.



4 pav. 2023 m. faktinių darbo užmokesčio ir susijusių sąnaudų pasiskirstymas, tūkst. Eur.

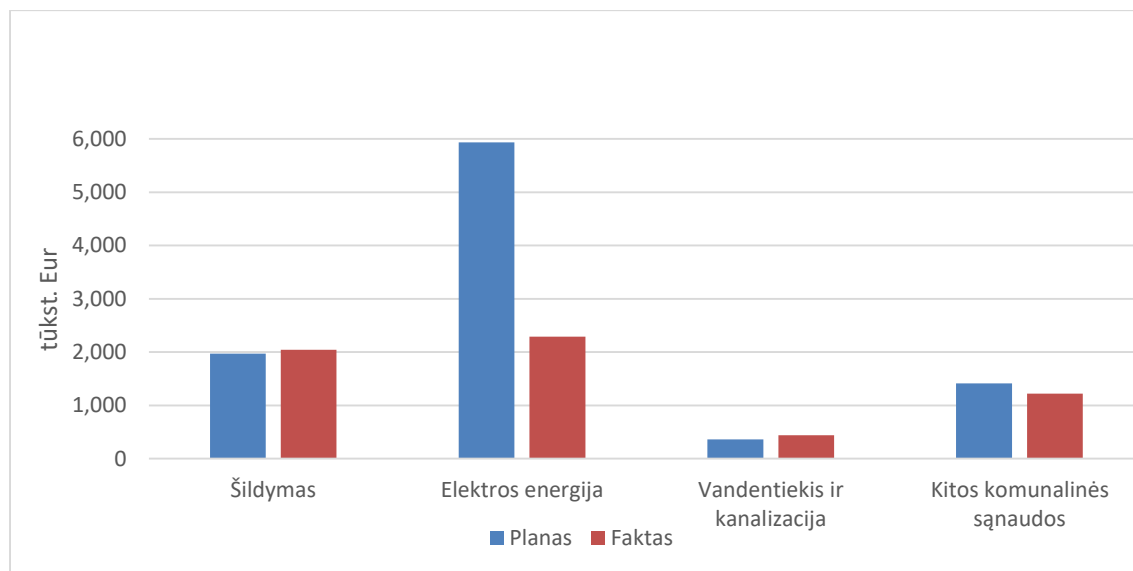
Premijų akademinuose padaliniuose išmokėta 7 794 tūkst. Eur (iš jų akademiniams darbuotojams 6 145 tūkst. Eur, neakademiniams darbuotojams 1 649 tūkst. Eur), planuota premijų akademinuose padaliniuose suma buvo 8 341 tūkst. Eur (iš jų akademiniams darbuotojams 7 286 tūkst. Eur, neakademiniams darbuotojams 1 055 tūkst. Eur).

Žemiau pateiktas 2023 m. akademių padalinių darbo užmokesčio sąnaudų (be vidinių persikirstymų ir be atostogų ir pensijų rezervų pokyčių) išskaidymas:

4 lentelė. 2023 m. kamieninių akademių padalinių darbo užmokesčio sąnaudos, tūkst. Eur.

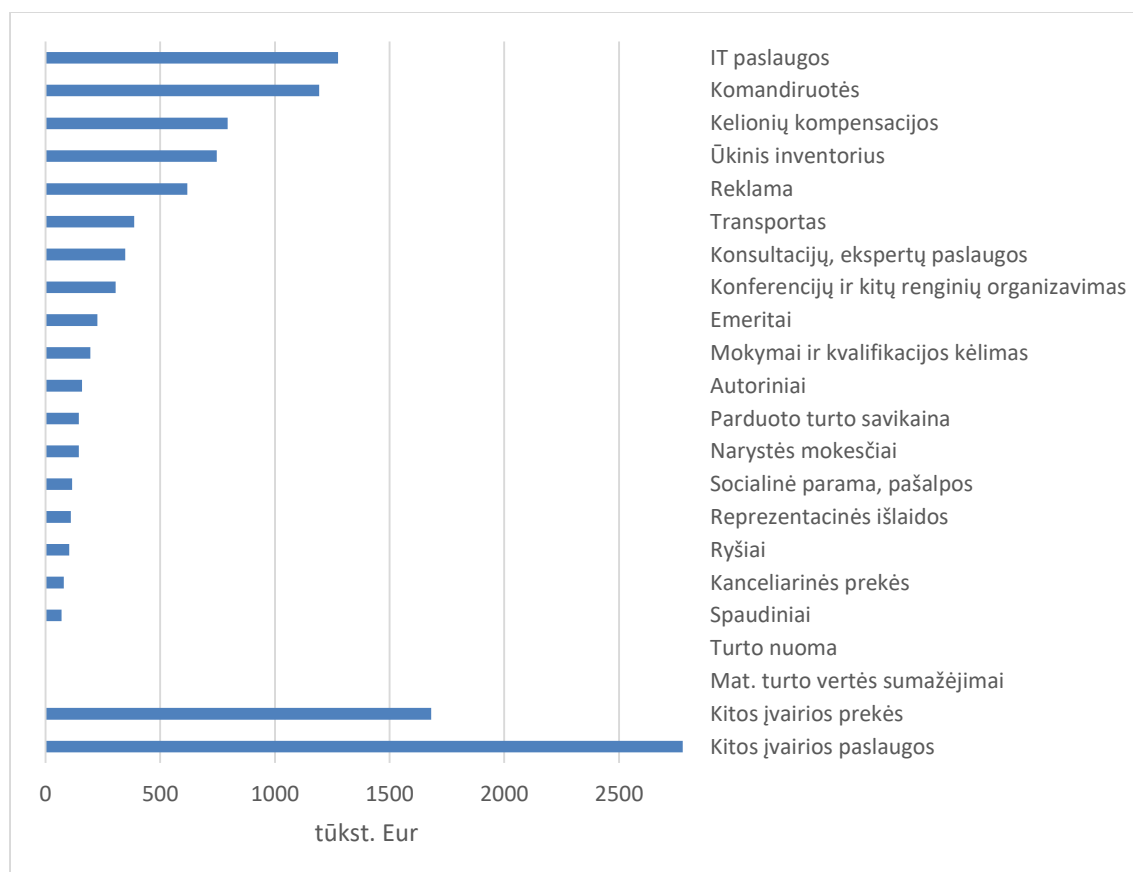
	Akad. darb. DU be premijų	Neakad. darb. DU be premijų	Mokslo premijos	Premijos už įnašą į studijų kokybę	Kitos premijos	Iš viso
Chemijos ir geomokslų fak.	3 200	856	95	40	66	4 257
Ekonomikos ir verslo admin. fak.	3 355	937	272	89	100	4 753
Fizikos fak.	5 090	1 307	413	143	113	7 066
Filologijos fak.	6 237	767	79	147	183	7 413
Filosofijos fak.	5 146	1 783	359	258	250	7 796
Gyvybės mokslų centras	6 481	2 293	563	129	119	9 585
Istorijos fak.	1 470	472	50	11	70	2 073
Komunikacijos fak.	2 081	527	62	67	29	2 766
Kauno fak.	2 216	809	75	0	67	3 167
Medicinos fak.	15 665	4 211	851	715	559	22 001
Matem. ir informatikos fak.	5 626	1 413	579	245	308	8 171
Šiaulių akademija	2 463	1 114	10	45	18	3 650
Teisės fak.	1 903	938	92	99	166	3 198
Tarpt. sant. ir politikos m. inst.	1 517	627	50	9	68	2 271
Verslo mokykla	775	824	5	24	102	1 730
Iš viso	63 225	18 878	3 555	2 021	2 218	89 897

Komunalinių paslaugų sąnaudų 2023 m. patirta 3 686 tūkst. Eur mažiau nei planuota. Elektros energijos kainų augimas nebuvo toks ženklus kaip buvo planuota.



5 pav. 2023 m. komunalinių paslaugų sąnaudų detalizavimas.

Kitų sąnaudų, faktiškai patirtų 2023 m., detalizavimas pateiktas 6 pav.



6 pav. 2023 m. kitų sąnaudų detalizavimas.

Didžiąją dalį finansinės ir investicinės veiklos pajamų sudaro gautos palūkanos ir teigiami valiutos kursų pokyčiai. Į finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas įtraukta: perduotas finansavimas 616 tūkst. Eur, neigiami valiutos kursų pokyčiai 128 tūkst. Eur, palūkanų sąnaudos 98 tūkst. Eur bei gautinų sumų vertės sumažėjimas 139 tūkst. Eur.

Strateginėms iniciatyvoms 2023 m. buvo skirta 11 134 tūkst. Eur, faktiškai panaudota buvo 3 625 tūkst. Eur. Energetinių projektų įgyvendinimui liko nepanaudota 2 542 tūkst. Eur, MF Mokslo centro sukūrimui nepanaudota 2 149 tūkst. Eur, taip pat 2023 m. neprireikė VU nuosavo įnašo į projektą „VU Šiaulių akademijos pastato kapitalinis remontas“ 1 100 tūkst. Eur sumai. Didžioji dalis šių išlaidų perkelta į 2024 m.

Sudarant Universiteto 2023 m. pajamų ir išlaidų sąmatą, buvo daroma prielaida, kad pavedimų lėšų pridėtinų išlaidų lygis bus apie 1 500 tūkst. Eur. Faktiškai pridėtinės išlaidos sudarė 1 921 tūkst. Eur. Nors šios išlaidos tiesiogiai pajamų ir išlaidų sąmatos įvykdymo ataskaitoje neatspindėtos, tačiau jos sudarė sąlygas mažėti nuosavų lėšų išlaidoms, kadangi dalis tokių išlaidų galėjo būti apmokėta pavedimų lėšomis.

Rezultatai padaliniais

Žemiau pateiktas grynojo rezultato išskaidymas padalinių grupėmis:

5 lentelė. 2023 m. grynasis rezultatas padalinių grupėmis, tūkst. Eur.

	Planas	Faktas	Skirtumas
Kamieniniai akademiniai padaliniai	2 250	9 817	7 567
Centrinė administracija ir kiti kamieniniai neakademiniai padaliniai	-942	5 659	6 601
Iš viso	1 308	15 476	14 168

6 lentelė. 2023 m. faktinių rezultatų perskirstymai tarp padalinių grupių, tūkst. Eur.

	KAP	CA ir KNP
Išorinių operacijų rezultatas	26 464	-10 988
Pajamų perskirstymai	-17 909	17 909
Infrastruktūros mokestis	-1 125	1 125
Projektų netiesioginių išlaidų kompensavimas	767	-767
BUS ir GS kompensavimas	984	-984
Kitos vidinės pajamos/sąnaudos	636	-636
Grynasis rezultatas, įvertinus vidinius perskirstymus	9 817	5 659

7 lentelė. 2023 m. kamieninių akademinų padalinių rezultatai, tūkst. Eur.

	Planas	Faktas	Skirtumas
Chemijos ir geomokslų fakultetas	10	307	297
Ekonomikos ir verslo administravimo fakultetas	170	519	349
Fizikos fakultetas	-7	1 347	1 354
Filologijos fakultetas	638	254	-384
Filosofijos fakultetas	136	7	-129
Gyvybės mokslų centras	847	2 286	1 439
Istorijos fakultetas	338	624	286
Komunikacijos fakultetas	112	360	248
Kauno fakultetas	-279	242	521
Medicinos fakultetas	-1 237	1 396	2 633
Matematikos ir informatikos fakultetas	508	736	228
Šiaulių akademija	664	1 379	715
Teisės fakultetas	129	14	-115
Tarptautinių santykių ir politikos mokslų institutas	72	105	33
Verslo mokykla	149	241	92
Iš viso	2 250	9 817	7 567

Vilniaus universiteto 2023 m. pajamų ir išlaidų sąmatos įvykdymas

Straipsnio kodas	Straipsniai	Valstybės biudžeto asignavimai ir nuosavos lėšos			Pavediminės lėšos
		Planas	Faktas	Skirtumas	Faktas
10	PANAUDOTI VALSTYBĖS BIUDŽETO ASIGNAVIMAI	138 848 757	139 526 970	678 213	
20	PAJAMOS UŽ STUDIJAS	18 176 568	18 125 220	-51 348	
25	PAJAMOS UŽ KURSUS	718 284	779 083	60 799	
30	PAJAMOS UŽ NUOMĄ	1 104 179	1 442 593	338 414	
40	PAJAMOS UŽ KITAS PASLAUGAS	6 561 693	6 946 176	384 483	
50	PAJAMOS UŽ PREKES	2 680 690	290 071	-2 390 620	
60	PANAUDOTAS FINANSAVIMAS IŠ PROJEKTŲ IR PARAMŲ			0	43 236 174
70	FINANSINĖS INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS		471 334	471 334	
110	DU	-117 941 599	-116 281 848	1 659 752	-20 698 485
120	ŠILDYMAS	-1 969 863	-2 046 519	-76 656	-197 544
130	ELEKTROS ENERGIJA	-5 934 654	-2 289 326	3 645 328	-627 325
140	VANDENTIEKIS IR KANALIZACIJA	-364 804	-440 157	-75 353	-16 364
150	KITOS KOMUNALINĖS PASLAUGOS	-1 413 296	-1 221 191	192 105	-68 129
160	ILGALAIKIO TURTO REMONTAS	-2 442 753	-2 582 966	-140 213	-1 538 592
170	REKLAMA	-482 405	-617 745	-135 340	-84 247
180	REPREZENTACINĖS IŠLAIDOS	-122 683	-110 692	11 991	-54 588
190	KONFERENCIJŲ IR KITŲ RENGINIŲ ORGANIZAVIMAS	-583 970	-305 923	278 046	-387 855
200	TRANSPORTAS	-352 562	-387 343	-34 781	-5 382
210	KELIONIŲ KOMPENSACIJOS	-819 649	-793 703	25 946	-593 496
220	RYŠIAI	-93 940	-103 970	-10 030	-112 958
230	KOMANDIRUOTĖS	-1 146 161	-1 193 443	-47 282	-2 196 693
240	NARYSTĖS MOKESČIAI	-153 423	-145 387	8 036	-813 374
250	MOKYMAI IR KVALIFIKACIJOS KĖLIMAS	-2 656 966	-195 956	2 461 010	-311 261
260	KONSULTACIJŲ, EKSPERTŲ PASLAUGOS	-331 349	-348 097	-16 748	-69 044
270	AUTORINIAI	-137 368	-160 485	-23 117	-20 744
280	EMERITAI	-237 120	-226 777	10 343	
290	SOCIALINĖ PARAMA, PAŠALPOS	-126 076	-116 321	9 755	-69 477
300	TURTO NUOMA	-9 960	-1 963	7 997	
310	KITOS ĮVAIRIOS PASLAUGOS	-6 105 852	-2 776 845	3 329 007	-1 697 606
311	IT PASLAUGOS	-1 730 059	-1 276 147	453 912	-595 638
320	ŪKINIS INVENTORIUS	-739 924	-746 881	-6 957	-2 125 717
330	KANCELIARINĖS PREKĖS	-131 212	-80 489	50 724	-38 360
340	SPAUDINIAI	-96 090	-70 359	25 731	-93 862
350	KITOS ĮVAIRIOS PREKĖS	-2 133 263	-1 680 989	452 274	-4 379 608
360	PARDUOTO TURTO SAVIKAINA	-490 100	-145 533	344 567	-9 335
370	MAT. TURTO VERTĖS SUMAŽĖJIMAI	-15 798	571 484	587 282	548 509
400	STIPENDIJOS	-11 260 489	-10 986 348	274 141	-5 768 799
500	FINANSINĖS INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	-479 337	-980 916	-501 579	-1 210 200
610	ILGALAIKIO TURTO ĮSIGIJIMAS	-6 279 232	-4 362 342	1 916 890	-68 201 436
Iš viso		1 308 215	15 476 269	14 168 054	-68 201 436

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Vilniaus universitetas 211950810, Universiteto g. 3, 01513 Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	DĖL VILNIAUS UNIVERSITETO 2023 METŲ PAJAMŲ IR IŠLAIDŲ ŠAMATOS ĮVYKDYMO ATASKAITOS PATVIRTINIMO
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-03-28 Nr. TPN-7
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Eglė Radzevičienė, Tarybos pirmininkė, Vilniaus universiteto taryba
Sertifikatas išduotas	EGLĖ RADZEVIČIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-03-28 12:56:43 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-03-28 12:57:06 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2023-09-05 09:02:07 – 2028-09-03 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Vilniaus universitetas, į.k. 211950810 LT", sertifikatas galioja nuo 2021-12-20 09:39:22 iki 2024-12-19 09:39:22
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	2
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.75
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2024-03-28 17:21:19)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2024-03-28 17:21:20 Dokumentų valdymo sistema Avilys