

Vilniaus universiteto 2020 metų pajamų ir išlaidų sąmatos įvykdymo ataskaita

Vilniaus universiteto taryba 2020 m. vasario 26 d. patvirtino Vilniaus universiteto (toliau – Universitetas) 2020 m. pajamų ir išlaidų sąmatą (nutarimas Nr. TPN-1). Pagal patvirtintą sąmatą Universitetas planavo uždirbti 98,07 mln. Eur pajamų, patirti 95,65 mln. Eur sąnaudų bei įsigyti ilgalaikio turto už 2,63 mln. Eur. Pateikiamas sąmatos įvykdymas (žr. Priedas Nr.1).

Apžvalga

2020 m. Universiteto pajamų perviršis, neįtraukiant ilgalaikio turto nusidėvėjimo, sudarė 8 393 tūkst. Eur ir buvo 5 971 tūkst. Eur didesnis nei planuota. Grynasis rezultatas, įvertinus ilgalaikio turto įsigijimus, sudarė 6 082 tūkst. Eur ir buvo 6 295 tūkst. Eur didesnis nei planuota. Universiteto pajamų ir išlaidų sąmatos vykdymo ataskaitos apibendrinta informacija pateikiama 1 lentelėje.

1 lentelė. 2020 m. Universiteto pajamų ir išlaidų sąmatos vykdymo apžvalga, tūkst. Eur.

	Planas	Faktas	Skirtumas
Panaudoti valstybės biudžeto asignavimai*	75 362	81 318	5 956
Pajamos už studijas	15 089	14 548	-541
Kitos pajamos	7 621	10 231	2 610
Pajamos iš finansinės ir investicinės veiklos	0	73	73
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos	-71 672	-74 826	-3 154
Komunalinių paslaugų sąnaudos	-4 340	-3 221	1 119
Ilgalaikio turto remonto sąnaudos	-2 165	-1 934	231
Kitos sąnaudos	-9 526	-9 388	138
Stipendijos	-7 641	-7 815	-174
Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-306	-593	-287
Perviršis (deficitas)**	2 422	8 393	5 971
Ilgalaikio turto įsigijimas	-2 635	-2 311	324
Grynasis rezultatas	-213	6 082	6 295

* neįtraukiant panaudoto finansavimo, susijusio su ilgalaikio turto nusidėvėjimu

**neįtraukiant nusidėvėjimo sąnaudų

COVID-19 pandemija įtakoją Universiteto finansinę situaciją. Mažesnės nei planuota buvo pajamos už nuomą, už kursus, kai kurios kitos pajamos. Iš kitos pusės, mažesnės buvo komunalinių paslaugų sąnaudos, reikšmingai sumažėjo kelionių ir komandiruočių. Dėl Istorijos fakulteto vykdomų užsakomųjų darbų kitos pajamos yra didesnės nei planuota 2 714 tūkst. Eur, o Darbo užmokesčio ir kitos sąnaudos didesnės atitinkamai 168 tūkst. Eur ir 2 196 tūkst. Eur. 2020 m. pirmą kartą buvo sudarytas atidėjimas išmokoms darbuotojams, išeinantiems į pensiją, dėl to Darbo užmokesčio sąnaudos buvo didesnės nei planuota 1 453 tūkst. Eur.

Pajamos

Valstybės biudžeto asignavimų 2020 m. buvo gauta 81 905 tūkst. Eur, tuo tarpu pajamų ir išlaidų sąmatoje buvo planuota gauti 75 362 tūkst. Eur. Gautų valstybės biudžeto asignavimų detalizavimas pateiktas 2 lentelėje.

2 lentelė. 2020 m. Gauti valstybės biudžeto asignavimai, tūkst. Eur.

	Planas	Faktas	Skirtumas
Studijoms	39 957	41 070	1 113
Mokslui ir menui	18 026	18 026	0
Ūkiui ir administravimui	8 952	8 952	0
Papildomi asignavimai MMA padidimui	225	225	0
Papildomi asignavimai dėl Bazinio dydžio padidimo	914	914	0
Asignavimai dėl BSI padidimo	368	368	0
Asignavimai akademinėjų darbuotojų DU didinimui	0	1 181	1 181
Asignavimai kultūros ir meno darbuotojų DU didinimui	195	195	0
Stipendijos	6 725	6 811	86
VIP		266	266
Senosios universiteto bibliotekos pastato rekonstravimas		234	234
Vilniaus universiteto architektūrinio ansamblio statinių, kiemelių ir inžinerinių tinklų remontas		2 264	2 264
Kitoms išlaidoms		1 404	1 404
Atvykę/Išvykę studentai		-5	-5
Iš viso	75 362	81 905	6 543

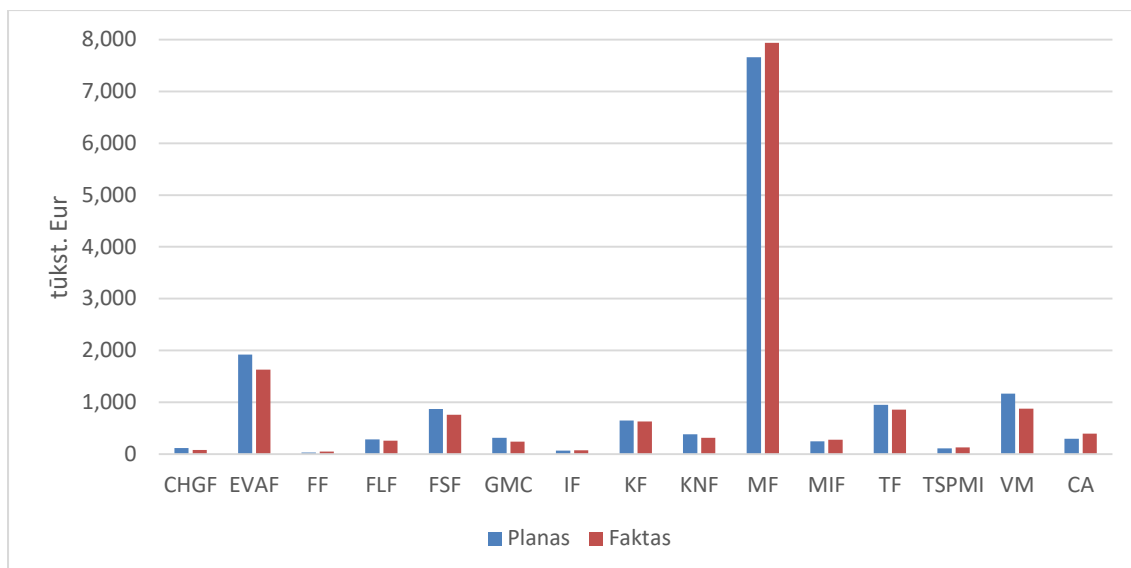
Panaudoti valstybės biudžeto asignavimai 2020 m. sudarė 81 318 tūkst. Eur:

3 lentelė. 2020 m. Panaudoti valstybės biudžeto asignavimai, tūkst. Eur.

Gauti valstybės biudžeto asignavimai	81 905
Ilgalaikio turto įsigijimas	-580
Atostogų rezervo pokytis	257
Pensijų atidėjimo pokytis	1 413
Išankstinių apmokėjimų pokytis	-1 650
Kito turto ar įsipareigojimų pokytis	-27
Panaudoti valstybės biudžeto asignavimai*	81 318

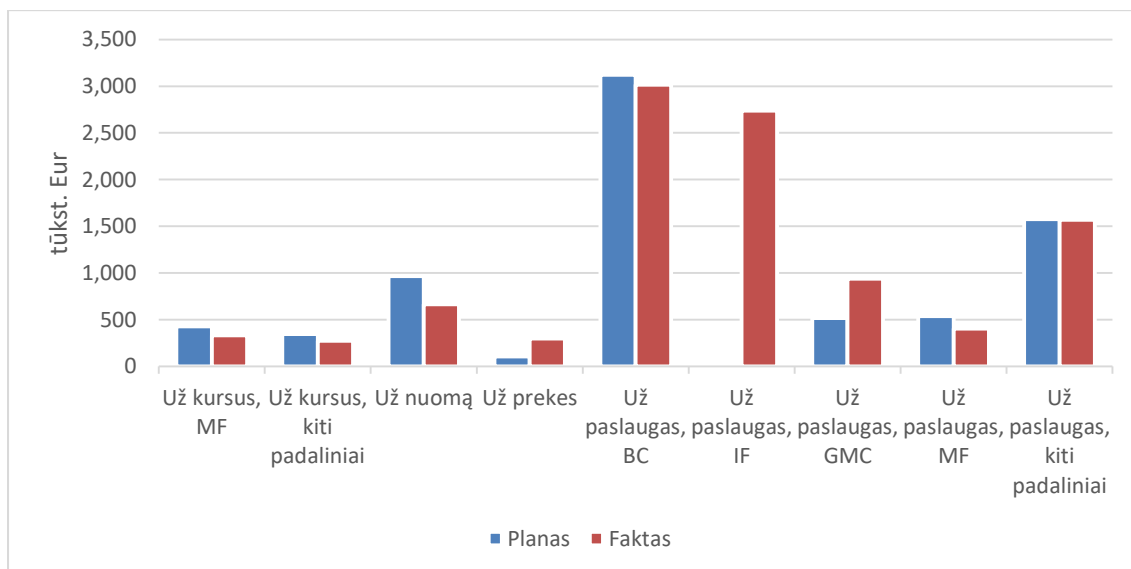
* neįtraukiant panaudoto finansavimo, susijusio su ilgalaikio turto nusidėvėjimu

Pajamų už studijas 2020 m. gauta 14 548 tūkst. Eur, kas yra 541 tūkst. Eur mažiau nei planuota. Pajamų pasiskirstymas tarp padalinių ir jų plano įvykdymas atvaizduotas 1 pav.



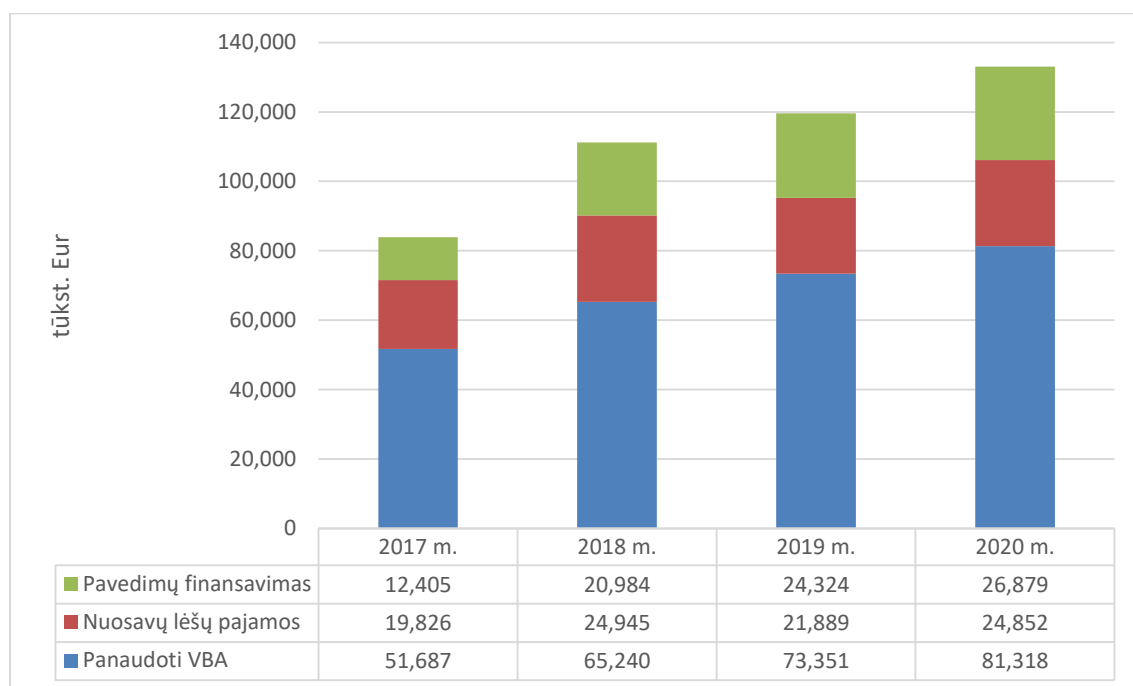
1 pav. 2020 m. pajamų už studijas pasiskirstymas.

Kitų pajamų 2020 m. gauta 10 231 tūkst. Eur, kas yra 2 610 tūkst. daugiau nei planuota. Kitų pajamų detalizavimas pateiktas 2 pav.



2 pav. 2020 m. kitos pajamos.

Lyginant su 2019 m., panaudotas finansavimas (neįtraukiant panaudoto finansavimo, susijusio su ilgalaikio turto nusidėvėjimu) ir kitos pajamos iš visų lėšų šaltinių išaugo 13 485 tūkst. Eur, arba 11.3%:

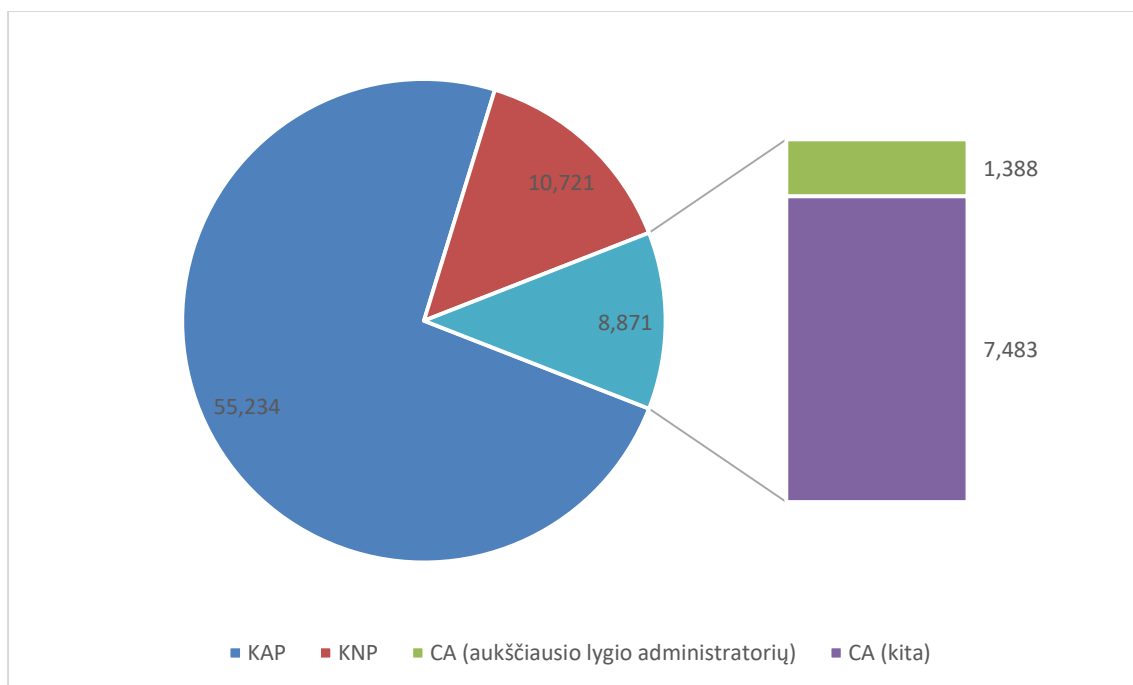


3 pav. Panaudotas finansavimas ir kitos pajamos iš visų lėšų šaltinių 2017 m., 2018 m., 2019 m., 2020 m.

Sąnaudos

2020 metais buvo suplanuota 71 672 tūkst. Eur darbo užmokesčio ir susijusioms sąnaudoms, faktiškai patirta 74 826 tūkst. Eur, arba 3 154 tūkst. Eur daugiau. Nuo 2020 m. rugsėjo 1 d. buvo padidintas akademinų darbuotojų darbo užmokestis. Atostogų rezervas 2020 m. išaugo 1 279 tūkst. Eur. 2020 m. pirmą kartą buvo sudarytas atidėjimas išmokoms darbuotojams, išeinantiems į pensiją, kuris metų pabaigai sudarė 1 453 tūkst. Eur.

Darbo užmokesčio ir susijusių sąnaudų pasiskirstymas tarp kamieninių akademinų, kamieninių neakademinų padalinių ir centrinės administracijos pateiktas 4 pav. Visa atidėjimo pensijoms pokyčio suma priskirta CA.



4 pav. 2020 m. faktinių darbo užmokesčio ir susijusių sąnaudų pasiskirstymas, tūkst. Eur.

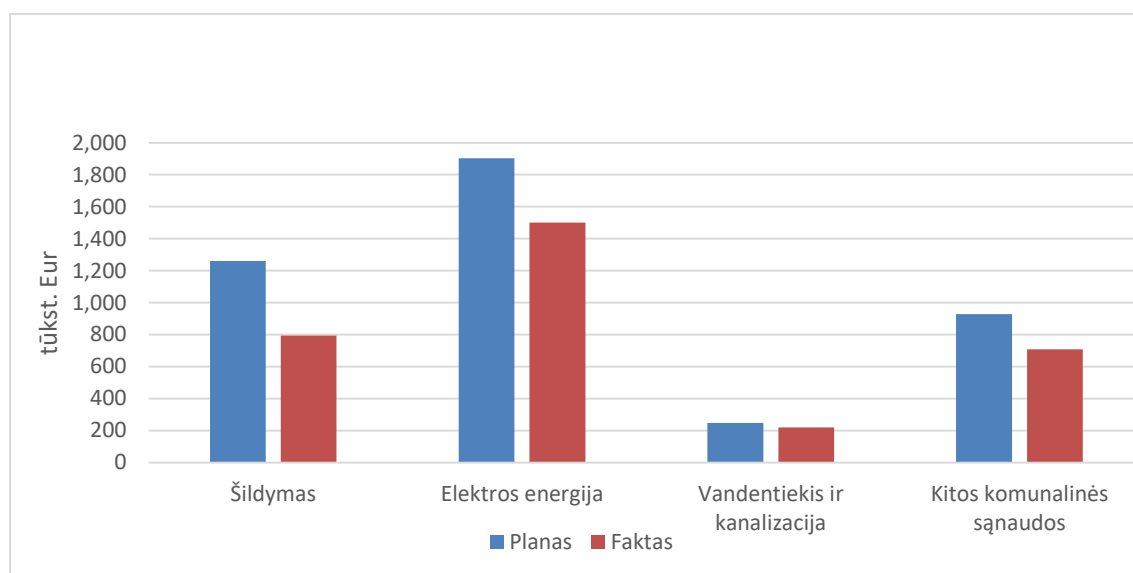
Premijų akademinuose padaliniuose išmokėta 5 009 tūkst. Eur (iš jų akademiniam darbuotojams 4 034 tūkst. Eur, neakademiniam darbuotojams 975 tūkst. Eur), planuota premijų akademinuose padaliniuose suma buvo 4 082 tūkst. Eur (iš jų akademiniam darbuotojams 3 628 tūkst. Eur, neakademiniam darbuotojams 454 tūkst. Eur).

Žemiau pateiktas 2020 m. akademinų padalinių darbo užmokesčio sąnaudų (be vidinių persikirstymų ir be atostogų rezervo pokyčių) išskaidymas:

4 lentelė. 2020 m. kamieninių akademinų padalinių darbo užmokesčio sąnaudos, tūkst. Eur.

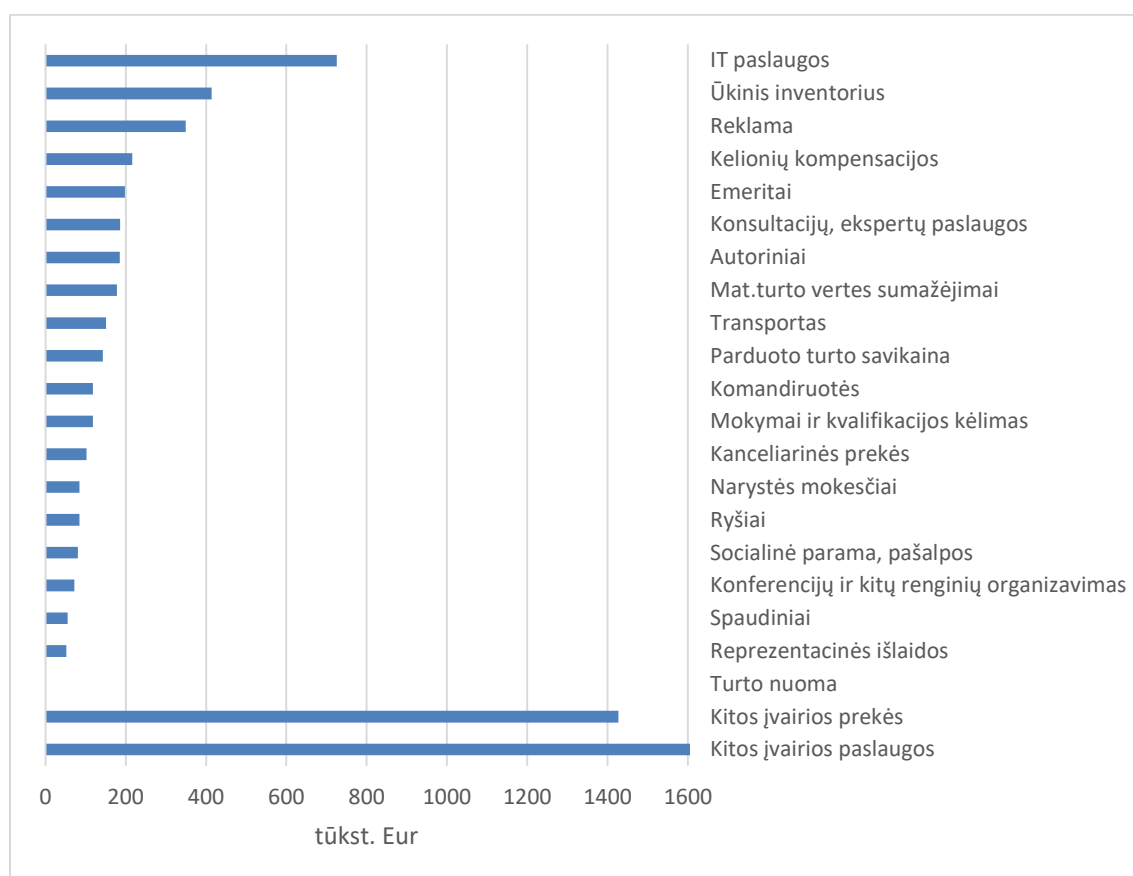
	Akad. darb. DU be premijų	Neakad. darb. DU be premijų	Mokslo premijos	Kitos premijos	Iš viso
Chemijos ir geomokslų fak.	2 441	567	87	44	3 139
Ekonomikos ir verslo admin. fak.	2 298	688	60	45	3 091
Fizikos fak.	3 805	900	461	151	5 317
Filologijos fak.	4 538	548	47	43	5 176
Filosofijos fak.	2 995	836	179	251	4 261
Gyvybės mokslų centras	4 336	1 376	570	148	6 430
Istorijos fak.	1 034	455	24	56	1 569
Komunikacijos fak.	1 213	360	15	18	1 606
Kauno fak.	1 476	533	50	57	2 116
Medicinos fak.	9 658	2 253	556	1 123	13 590
Matematikos ir informatikos fak.	3 944	792	462	319	5 517
Teisės fakultetas	1 405	521	70	67	2 063
Tarpt. santykių ir politikos m. inst.	942	323	14	32	1 311
Verslo mokykla	434	467	3	57	961
Iš viso	40 519	10 619	2 598	2 411	56 147

Komunalinių paslaugų sąnaudų 2020 m. patirta 1 119 tūkst. Eur mažiau nei planuota.



5 pav. 2020 m. komunalinių paslaugų sąnaudų detalizavimas.

Kitų sąnaudų, faktiškai patirtų 2020 m., detalizavimas pateiktas 6 pav.



6 pav. 2020 m. kitų sąnaudų detalizavimas.

Į finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas įtraukta: perduotas finansavimas 208 tūkst. Eur, valiutos kursų pokyčiai 161 tūkst. Eur, palūkanų sąnaudos 73 tūkst. Eur, gautinų sumų vertės sumažėjimas 58 tūkst. Eur bei kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos 93 tūkst. Eur.

Strateginiam fondui 2020 m. buvo skirta 750 tūkst. Eur, faktiškai panaudota buvo 538 tūkst. Eur. Strateginiam fondui įrangos atnaujinimui buvo skirta 200 tūkst. Eur, panaudota 142 tūkst. Eur.

Sudarant Universiteto 2020 m. pajamų ir išlaidų sąmatą, buvo daroma prielaida, kad pavedimų lėšų pridėtinių išlaidų lygis bus apie 900 tūkst. Eur. Faktiškai projektinis aktyvumas buvo didesnis ir pridėtinės išlaidos 2020 m. sudarė 1 472 tūkst. Eur. Nors šios išlaidos tiesiogiai pajamų ir išlaidų sąmatos įvykdymo ataskaitoje neatspindėtos, tačiau jos sudarė sąlygas mažėti nuosavų lėšų išlaidoms, kadangi didesnė tokių išlaidų dalis galėjo būti apmokėta pavedimų lėšomis.

Rezultatai padaliniais

Žemiau pateiktas grynojo rezultato išskaidymas padalinių grupėmis:

5 lentelė. 2020 m. grynasis rezultatas padalinių grupėmis, tūkst. Eur.

	Planas	Faktas	Skirtumas
Kamieniniai akademiniai padaliniai	-149	2 801	2 950
Centrinė administracija ir kiti kamieniniai neakademiniai padaliniai	-64	3 281	3 345
Iš viso	-213	6 082	6 295

6 lentelė. 2020 m. faktinių rezultatų perskirstymai tarp padalinių grupių, tūkst. Eur.

	KAP	CA ir KNP
Išorinių operacijų rezultatas	15 708	-9 626
Pajamų perskirstymai	-12 976	12 976
Infrastruktūros mokestis	-1 113	1 113
Projektų netiesioginių išlaidų kompensavimas	608	-608
BUS kompensavimas	509	-509
Kitos vidinės pajamos/sąnaudos	65	-65
Grynasis rezultatas, įvertinus vidinius perskirstymus	2 801	3 281

7 lentelė. 2020 m. kamieninių akademinų padalinių rezultatai*, tūkst. Eur.

	Planas	Faktas	Skirtumas
Chemijos ir geomokslų fakultetas	-64	-88	-24
Ekonomikos ir verslo administravimo fakultetas	-24	-168	-144
Fizikos fakultetas	182	361	179
Filologijos fakultetas	26	-303	-329
Filosofijos fakultetas	119	232	113
Gyvybės mokslų centras	-106	638	744
Istorijos fakultetas	232	447	215
Komunikacijos fakultetas	9	88	79
Kauno fakultetas	-318	-108	210
Medicinos fakultetas	-156	976	1 132
Matematikos ir informatikos fakultetas	43	446	403
Teisės fakultetas	-54	107	161
Tarptautinių santykių ir politikos mokslų institutas	-5	145	150
Verslo mokykla	-33	28	61
Iš viso	-149	2 801	2 950

*nejvertinus vidinių atsiskaitymų už dėstymą kituose padaliniuose

Rektorius

prof. R. Petrauskas

Finansų departamento direktorius

S. Stankevičius