

Vilniaus universiteto 2018 metų pajamų ir išlaidų sąmatos įvykdymo ataskaita

Vilniaus universiteto taryba 2018 m. vasario 14 d. patvirtino Vilniaus universiteto (toliau – Universitetas) 2018 m. pajamų ir išlaidų sąmatą (Nutarimas Nr. T-2018-2-3). Pagal patvirtintą sąmatą Universitetas planavo uždirbti 80.83 mln. Eur pajamų, patirti 79.50 mln. Eur sąnaudų bei įsigyti ilgalaikio turto už 1.76 mln. Eur. Pateikiamas sąmatos įvykdymas (žr. Priedas Nr.1).

Apžvalga

2018 m. Universiteto pajamų perviršis, neįtraukiant ilgalaikio turto nusidėvėjimo, sudarė 11,225 tūkst. Eur ir buvo 9,894 tūkst. Eur didesnis nei planuota. Grynasis rezultatas, įvertinus ilgalaikio turto įsigijimus, sudarė 9,930 tūkst. Eur ir buvo 10,363 tūkst. Eur didesnis nei planuota. Universiteto pajamų ir išlaidų sąmatos vykdymo ataskaitos apibendrinta informacija pateikiama 1 pav.

	Planas	Faktas	Skirtumas
Panaudoti valstybės biudžeto asignavimai*	62,442	65,240	2,798
Pajamos už studijas	11,669	12,121	452
Kitos pajamos	6,719	6,983	263
Pajamos iš finansinės ir investicinės veiklos	0	5,840	5,840
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos	-59,564	-60,593	-1,029
Komunalinių paslaugų sąnaudos	-3,675	-3,614	61
Ilgalaikio turto remonto sąnaudos	-1,308	-1,207	101
Kitos sąnaudos	-7,381	-5,590	1,791
Stipendijos	-7,317	-7,225	93
Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-255	-731	-476
Perviršis (deficitas)**	1,331	11,225	9,894
Ilgalaikio turto įsigijimas	-1,764	-1,295	469
Grynasis rezultatas	-433	9,930	10,363

* neįtraukiant panaudoto finansavimo, susijusio su ilgalaikio turto nusidėvėjimu

**neįtraukiant nusidėvėjimo sąnaudų

1 pav. 2018 m. Universiteto pajamų ir išlaidų sąmatos vykdymo apžvalga, tūkst. Eur.

2018 m. liepos mėn. buvo parduotas valstybės investuotas turtas (pastatai V. A. Graičiūno g.), pelnas iš šio turto perleidimo sudarė 3,510 tūkst. Eur. 2018 m. pabaigoje, nustačius ilgalaikio biologinio turto Botanikos sode tikrąją vertę, šio turto vertė buvo padidinta 2,261 tūkst. Eur. Šios abi transakcijos yra atspindėtos prie pajamų iš finansinės ir investicinės veiklos. 2018 m. taip pat buvo suformuoti gautinų sumų už studijas vertės sumažėjimo atidėjiniai, šių sumų vertės sumažėjimas 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 358 tūkst. Eur. Kadangi anksčiau tokie atidėjiniai sudaromi nebuvo, ši suma apima vertės sumažėjimus, susidariusius už visus laikotarpius iki 2018 m. gruodžio 31 d. Eliminavus aukščiau paminėtų operacijų įtaką, grynasis rezultatas už 2018 m. būtų mažesnis 5,413 tūkst. Eur ir sudarytų 4,517 tūkst. Eur.

Pajamos

Valstybės biudžeto asignavimų 2018 m. buvo gauta 63,752 tūkst. Eur, tuo tarpu pajamų ir išlaidų sąmatoje buvo planuota gauti 62,642 tūkst. Eur. Gautų valstybės biudžeto asignavimų detalizavimas pateiktas 2 pav.

	Planas	Faktas	Skirtumas
Studijoms (be 2018m. rudens priėmimo)	26,874	26,874	0
Mokslui ir menui	12,579	12,579	0
Akademinių darbuotojų DU didinimui	5,564	5,564	0
Ūkiui ir administravimui	7,419	7,419	0
Kita	50	50	0
Papildomi asignavimai MMA padidimui	111	111	0
Papildomi asignavimui dėl Bazinio dydžio padidimo	598	598	0
Stipendijos (be 2018m. rudens priėmimo)	6,690	6,690	0
Studijoms - 2018 m. rudens priėmimas (planas pagal 2017 m.)	2,413	2,552	139
Stipendijos - 2018 m. rudens priėmimas (planas pagal 2017 m.)	144	144	0
VIP		200	200
Kitoms išlaidoms		954	954
Atvykę/Išvykę studentai		18	18
Iš viso	62,442	63,752	1,310

2 pav. 2018 m. Gauti valstybės biudžeto asignavimai, tūkst. Eur.

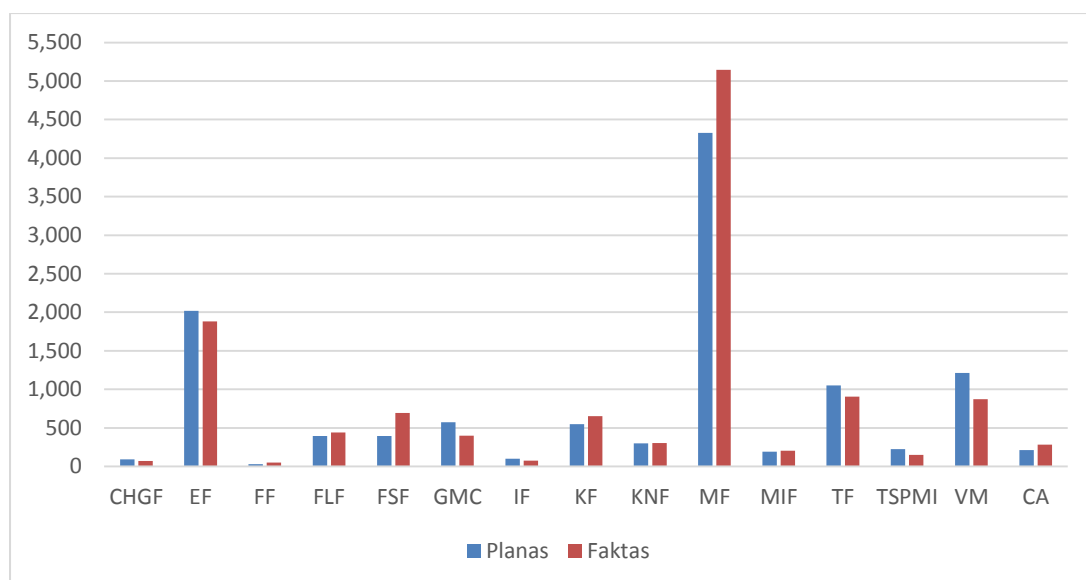
Panaudoti valstybės biudžeto asignavimai 2018 m. sudarė 65,240 tūkst. Eur:

Gauti valstybės biudžeto asignavimai	63,752
Ilgalaikio turto įsigijimas	-404
Atostogų rezervo pokytis	1,916
Kito turto ar įsipareigojimų pokytis	-25
Panaudoti valstybės biudžeto asignavimai*	65,240

* neįtraukiant panaudoto finansavimo, susijusio su ilgalaikio turto nusidėvėjimu

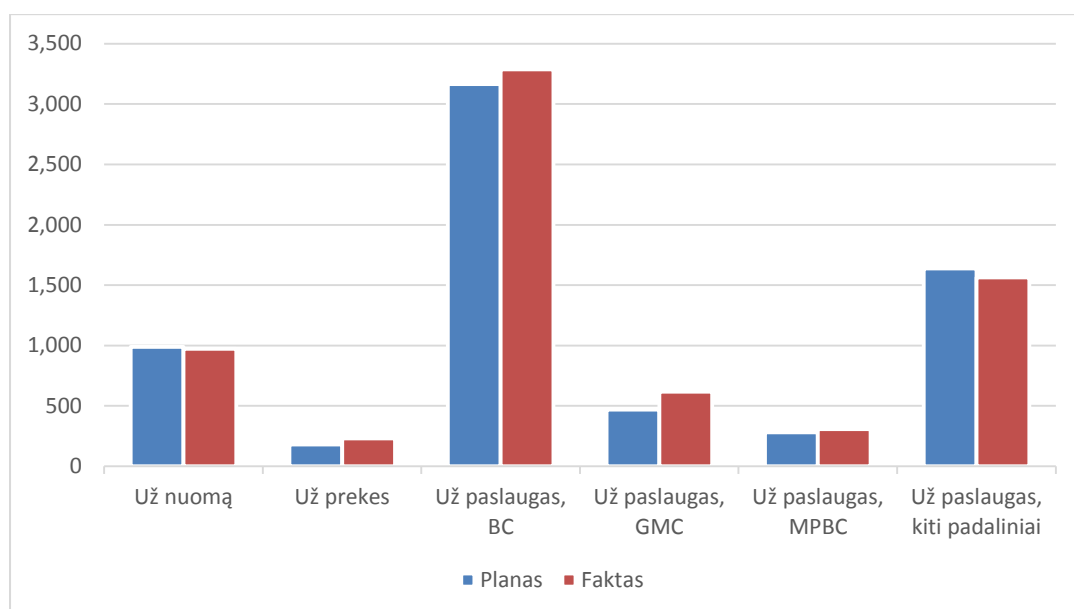
3 pav. 2018 m. Panaudoti valstybės biudžeto asignavimai, tūkst. Eur.

Pajamų už studijas 2018 m. gauta 12,121 tūkst. Eur, kas yra 452 tūkst. Eur daugiau nei planuota. Pajamų pasiskirstymas tarp padalinių ir jų plano įvykdymas atvaizduotas 4 pav.



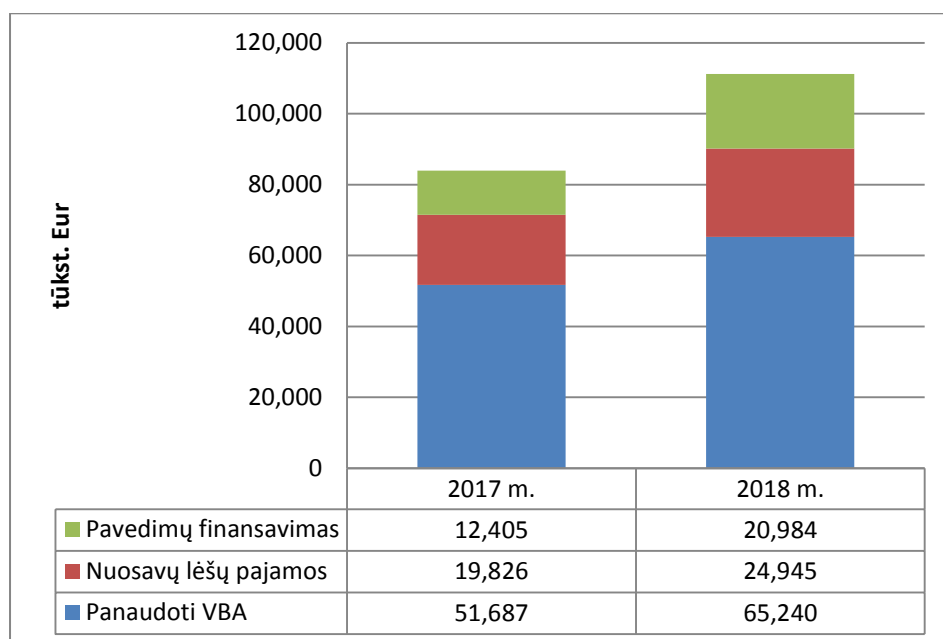
4 pav. 2018 m. pajamų už studijas pasiskirstymas, tūkst. Eur.

Kitų pajamų 2018 m. gauta 6,983 tūkst. Eur, kas yra 263 tūkst. daugiau nei planuota. Kitų pajamų detalizavimas pateiktas 5 pav.



5 pav. 2018 m. kitos pajamos, tūkst. Eur.

Lyginant su 2017 m., panaudotas finansavimas (neįtraukiant panaudoto finansavimo, susijusio su ilgalaikio turto nusidėvėjimu) ir kitos pajamos iš visų lėšų šaltinių išaugo 27,250 tūkst. Eur, arba 32.5%:



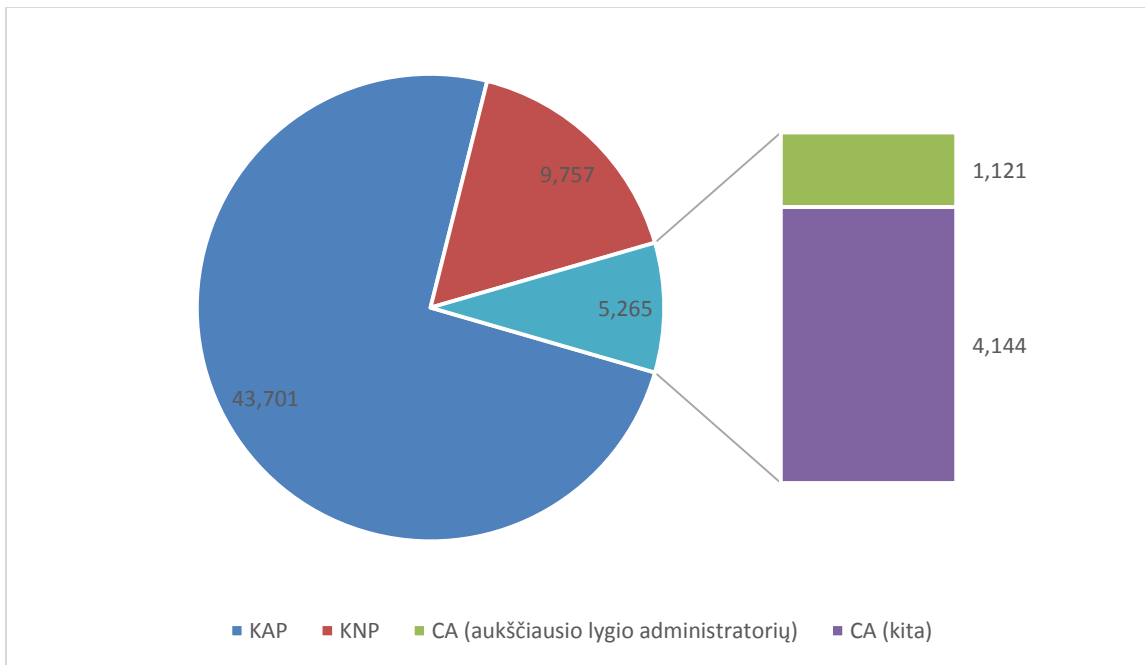
6 pav. Panaudotas finansavimas ir kitos pajamos iš visų lėšų šaltinių 2017 m. ir 2018 m.

Sąnaudos

2018 metais buvo suplanuota 59,564 tūkst. Eur darbo užmokesčio ir susijusioms sąnaudoms, faktiškai patirta 60,593 tūkst. Eur. Darbo užmokesčio sąnaudų viršijimą iš esmės lėmė ženklus atostogų rezervo augimas, sudaręs 2,078 tūkst. Eur.

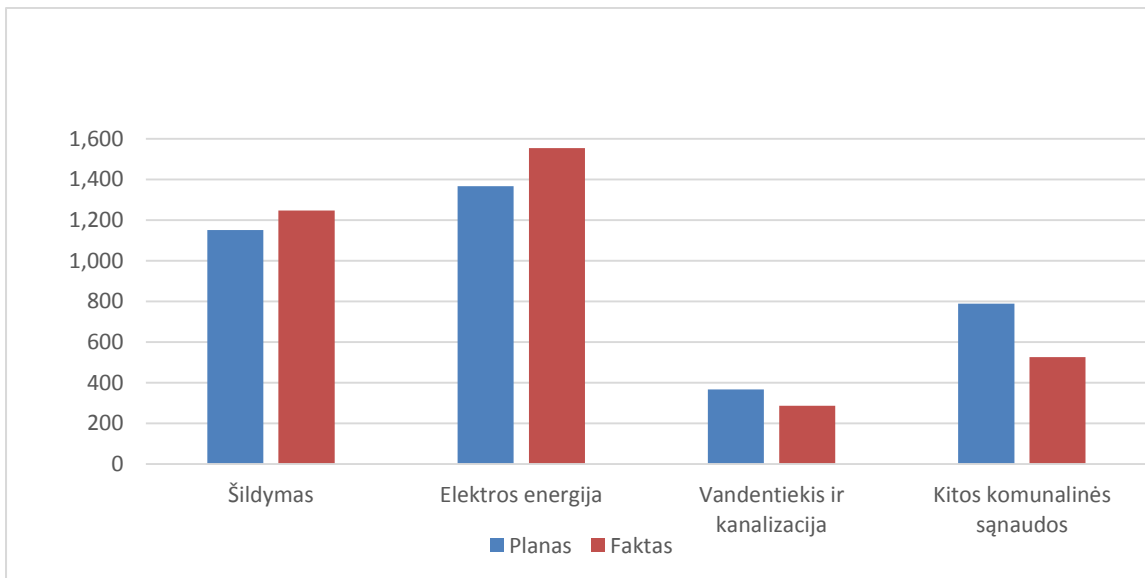
Premijų už mokslo pasiekimus išmokėta 1,473 tūkst. Eur (planuota 1,618 tūkst. Eur), už pasiekimus įgyvendinant universiteto strateginį veiklos planą ir kamieninio akademinio padalinio veiklos planą – 537 tūkst. Eur (planuota 677 tūkst. Eur).

Darbo užmokesčio ir susijusių sąnaudų pasiskirstymas tarp kamieninių akademinų, kamieninių neakademinų padalinių ir centrinės administracijos pateiktas 7 pav.



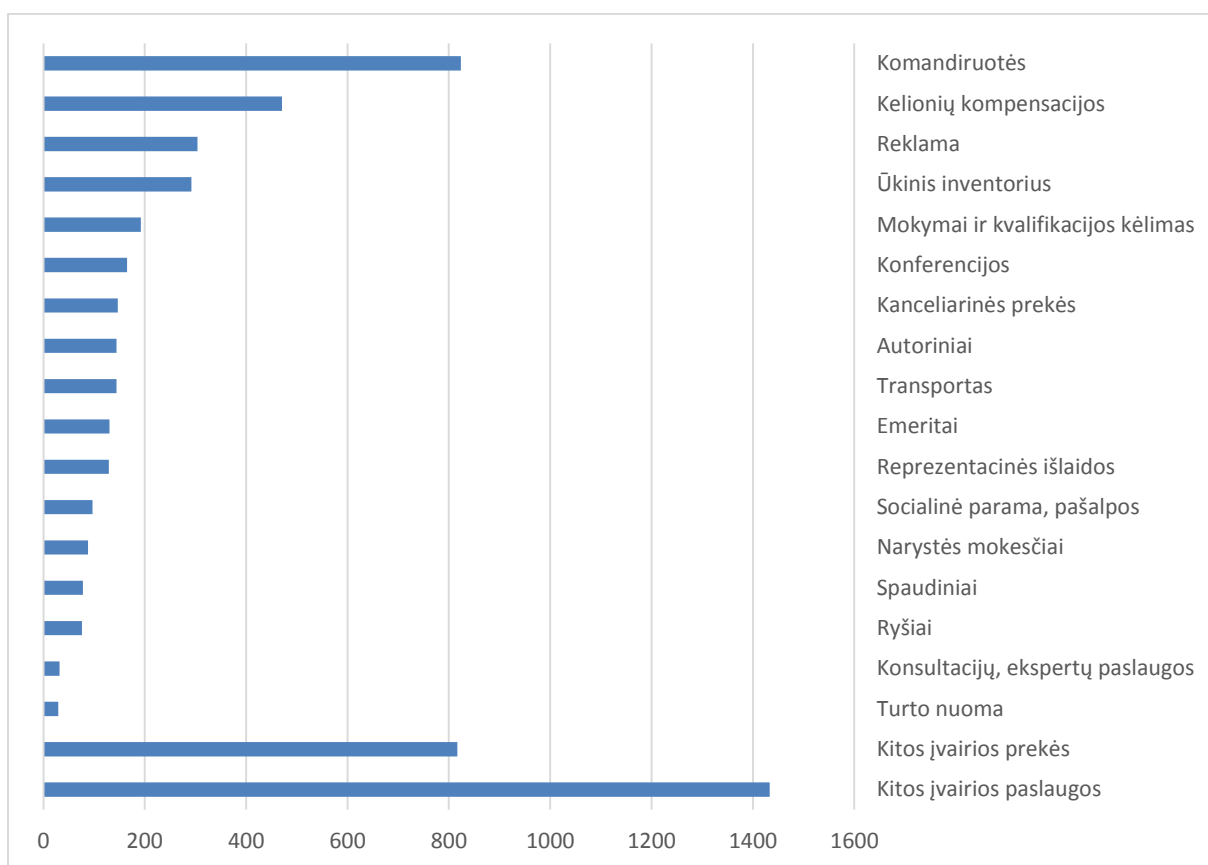
7 pav. 2018 m. faktinių darbo užmokesčio ir susijusių sąnaudų pasiskirstymas, tūkst. Eur.

Komunalinių paslaugų sąnaudų 2018 m. patirta 61 tūkst. mažiau nei planuota.



8 pav. 2018 m. komunalinių paslaugų sąnaudų detalizavimas, tūkst. Eur.

Kitų sąnaudų, faktiškai patirtų 2018 m., detalizavimas pateiktas 9 pav.



9 pav. 2018 m. kitų sąnaudų detalizavimas, tūkst. Eur.

Į finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas įtraukta: gautinų sumų vertės sumažėjimas 359 tūkst. Eur, perduotas finansavimas 261 tūkst. Eur, palūkanų sąnaudos 85 tūkst. Eur bei kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos 26 tūkst. Eur.

Strateginiam fondui 2018 m. buvo skirta 1,000 tūkst. Eur, faktiškai panaudota buvo 529 tūkst. Eur. Strateginiam fondui įrangos atnaujinimui buvo skirta 500 tūkst. Eur, panaudota tik 68 tūkst. Eur.

Sudarant Universiteto 2018 m. pajamų ir išlaidų sąmatą, buvo daroma prielaida, kad pavedimų lėšų pridėtinių išlaidų lygis bus toks pats kaip ir 2017 m., t.y. apie 800 tūkst. Eur. Faktiškai projektinis aktyvumas buvo didesnis ir pridėtinės išlaidos 2018 m. sudarė 1,367 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:

	Planas	Faktas	Skirtumas
Kamieniniai akademiniai padaliniai	-1,660	-222	1,438
Centrinė administracija ir kiti kamieniniai neakademiniai padaliniai	1,227	10,152	8,925
Iš viso	-433	9,930	10,363

10 pav. 2018 m. grynas rezultatas padalinių grupėmis, tūkst. Eur.

	KAP	CA ir KNP
Išorinių operacijų rezultatas	12,069	-2,139
Atskaitymai nuo pajamų	-12,059	12,059
Infrastruktūros mokestis	-1,113	1,113
Projektų netiesioginių išlaidų kompensavimas	559	-559
BUS kompensavimas	408	-408
Kitos vidinės pajamos/sąnaudos	-86	86
Grynas rezultatas, įvertinus vidinius perskirstymus	-222	10,152

11 pav. 2018 m. faktinių rezultatų perskirstymai tarp padalinių grupių, tūkst. Eur.

Kadangi atostogų rezervas 2017 m. buvo formuojamas centralizuotai, visa atostogų rezervo padidėjimo suma (2,078 tūkst. Eur) 2018 m. yra priskirta centrinei administracijai.

	Planas	Faktas	Skirtumas
Chemijos ir geomokslų fakultetas	-106	-142	-36
Ekonomikos ir verslo administravimo fakultetas	-184	-166	18
Fizikos fakultetas	18	104	86
Filologijos fakultetas	-349	-194	155
Filosofijos fakultetas	-2	32	34
Gyvybės mokslų centras	-13	-58	-46
Istorijos fakultetas	37	90	53
Komunikacijos fakultetas	-33	-54	-21
Kauno fakultetas	-431	-269	162
Medicinos fakultetas	-672	329	1,002
Matematikos ir informatikos fakultetas	-3	26	29
Teisės fakultetas	-13	-27	-14
Tarptautinių santykių ir politikos mokslų institutas	78	54	-24
Verslo mokykla	13	53	40
Iš viso	-1,660	-222	1,438

12 pav. 2018 m. kamieninių akademinų padalinių rezultatai, tūkst. Eur.

Rektorius

prof. A. Žukauskas

Finansų departamento direktorius

S. Stankevičius