

Vilniaus universiteto 2021 metų pajamų ir išlaidų sąmatos įvykdymo ataskaita

Vilniaus universiteto taryba 2021 m. sausio 27 d. patvirtino Vilniaus universiteto (toliau – Universitetas) 2021 m. pajamų ir išlaidų sąmatą (nutarimas Nr. TPN-1). Pagal patvirtintą sąmatą Universitetas planavo uždirbti 114,53 mln. Eur pajamų, patirti 111,50 mln. Eur sąnaudų bei įsigyti ilgalaikio turto už 3,46 mln. Eur. Pateikiamas sąmatos įvykdymas (žr. Priedas Nr.1).

Apžvalga

2021 m. Universiteto pajamų perviršis, neįtraukiant ilgalaikio turto nusidėvėjimo, sudarė 12 440 tūkst. Eur ir buvo 9 415 tūkst. Eur didesnis nei planuota. Grynasis rezultatas, įvertinus ilgalaikio turto įsigijimus, sudarė 9 349 tūkst. Eur ir buvo 9 785 tūkst. Eur didesnis nei planuota. Universiteto pajamų ir išlaidų sąmatos vykdymo ataskaitos apibendrinta informacija pateikiama 1 lentelėje.

1 lentelė. 2021 m. Universiteto pajamų ir išlaidų sąmatos vykdymo apžvalga, tūkst. Eur.

	Planas	Faktas	Skirtumas
Panaudoti valstybės biudžeto asignavimai*	91 225	97 648	6 423
Pajamos už studijas	16 102	17 058	956
Kitos pajamos	7 203	9 311	2 108
Pajamos iš finansinės ir investicinės veiklos	0	174	174
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos	-82 266	-83 557	-1 291
Komunalinių paslaugų sąnaudos	-5 190	-5 718	-528
Ilgalaikio turto remonto sąnaudos	-2 209	-4 310	-2 101
Kitos sąnaudos	-12 612	-8 699	3 913
Stipendijos	-8 907	-8 855	52
Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-321	-612	-291
Perviršis (deficitas)**	3 025	12 440	9 415
Ilgalaikio turto įsigijimas	-3 461	-3 091	370
Grynasis rezultatas	-436	9 349	9 785

* neįtraukiant panaudoto finansavimo, susijusio su ilgalaikio turto nusidėvėjimu

**neįtraukiant nusidėvėjimo sąnaudų

COVID-19 pandemija vis dar turėjo įtakos Universiteto finansinei situacijai. Įtaka pajamoms buvo neįdomi, tačiau Kelionių, komandiruočių, konferencijų organizavimo ir pan. sąnaudos buvo maždaug 1 mln. Eur mažesnės nei planuota. Didesnės nei planuota buvo KAP Kitos pajamos, pvz. GMC atveju jos yra didesnės apie 1.4 mln. Eur, taip pat dėl Istorijos fakulteto vykdomų užsakomųjų darbų jos yra didesnės 702 tūkst. Eur, o Darbo užmokesčio ir Kitos sąnaudos didesnės atitinkamai 94 tūkst. Eur ir 580 tūkst. Eur. Ilgalaikio turto remonto sąnaudos buvo didesnės iš esmės dėl VU architektūrinio ansamblio statinių remonto (vertė apie 2 mln. Eur), įvykusio 2021 m., kuriam finansavimas buvo gautas 2020 m.

Pajamos

Valstybės biudžeto asignavimų 2021 m. buvo gauta 94 251 tūkst. Eur, tuo tarpu pajamų ir išlaidų sąmatoje buvo planuota gauti 91 225 tūkst. Eur. Gautų valstybės biudžeto asignavimų detalizavimas pateiktas 2 lentelėje.

2 lentelė. 2021 m. Gauti valstybės biudžeto asignavimai, tūkst. Eur.

	Planas	Faktas	Skirtumas
Studijoms	45 898	46 751	853
Mokslui ir menui	19 568	19 568	0
Ūkiui ir administravimui	9 565	9 565	0
Papildomi asignavimai MMA padidinimui	145	145	0
Papildomi asignavimui dėl Bazinio dydžio padidinimo	334	334	0
Asignavimai dėl BSI padidinimo	529	529	0
Asignavimai akademinų darbuotojų DU didinimui	3 660	5 155	1 495
2020 m. skirti papildomi asignavimai (MMA, BD ir kt.)	1 525	1 525	0
Asignavimai susiję su ŠU prijungimu	2 321	2 321	0
Stipendijos	7 680	7 680	0
VIP		28	28
Kitoms išlaidoms		646	646
Atvykę/lšvykę studentai		4	4
Iš viso	91 225	94 251	3 026

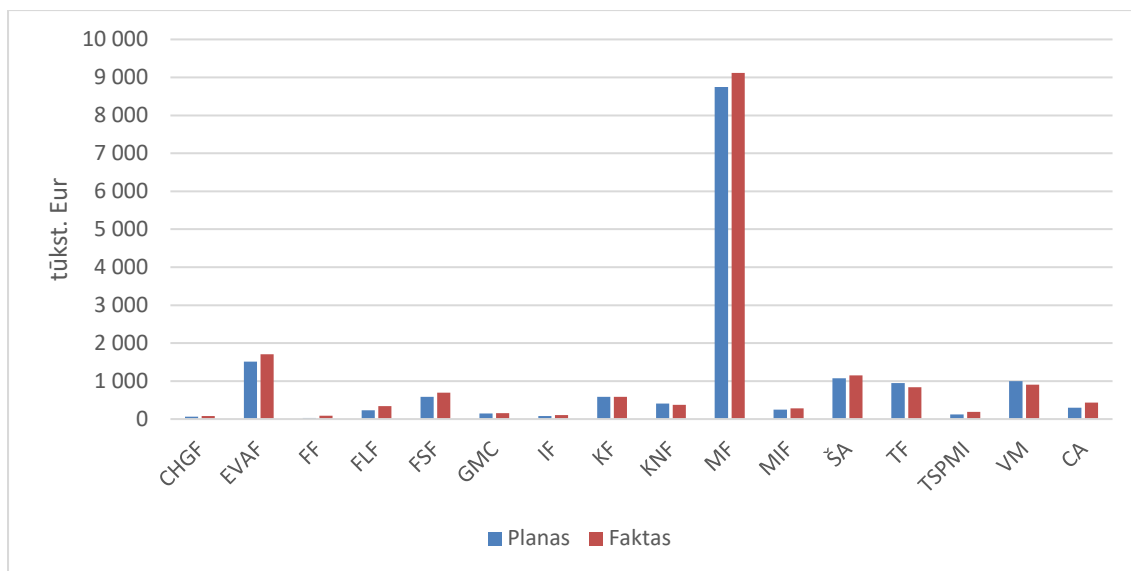
Panaudoti valstybės biudžeto asignavimai 2021 m. sudarė 97 648 tūkst. Eur:

3 lentelė. 2021 m. Panaudoti valstybės biudžeto asignavimai, tūkst. Eur.

Gauti valstybės biudžeto asignavimai	94 251
Ilgalaikio turto įsigijimas	-672
Atostogų rezervo pokytis	1 657
Pensijų atidėjimo pokytis	-215
Išankstinių apmokėjimų pokytis	1 651
Kito turto ar įsipareigojimų pokytis	976
Panaudoti valstybės biudžeto asignavimai*	97 648

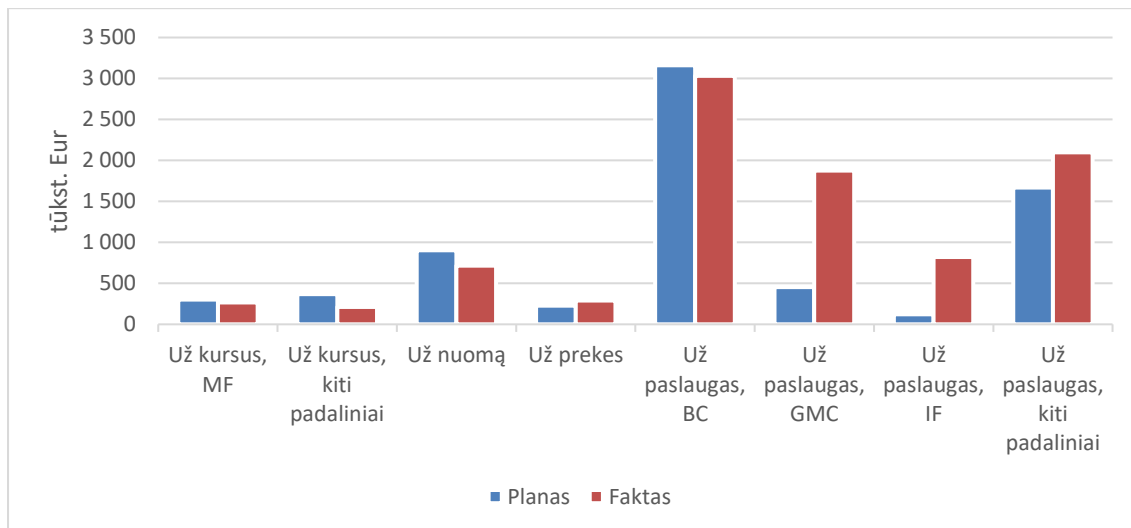
* neįtraukiant panaudoto finansavimo, susijusio su ilgalaikio turto nusidėvėjimu

Pajamų už studijas 2021 m. gauta 17 058 tūkst. Eur, kas yra 956 tūkst. Eur daugiau nei planuota. Pajamų pasiskirstymas tarp padalinių ir jų plano įvykdymas atvaizduotas 1 pav.



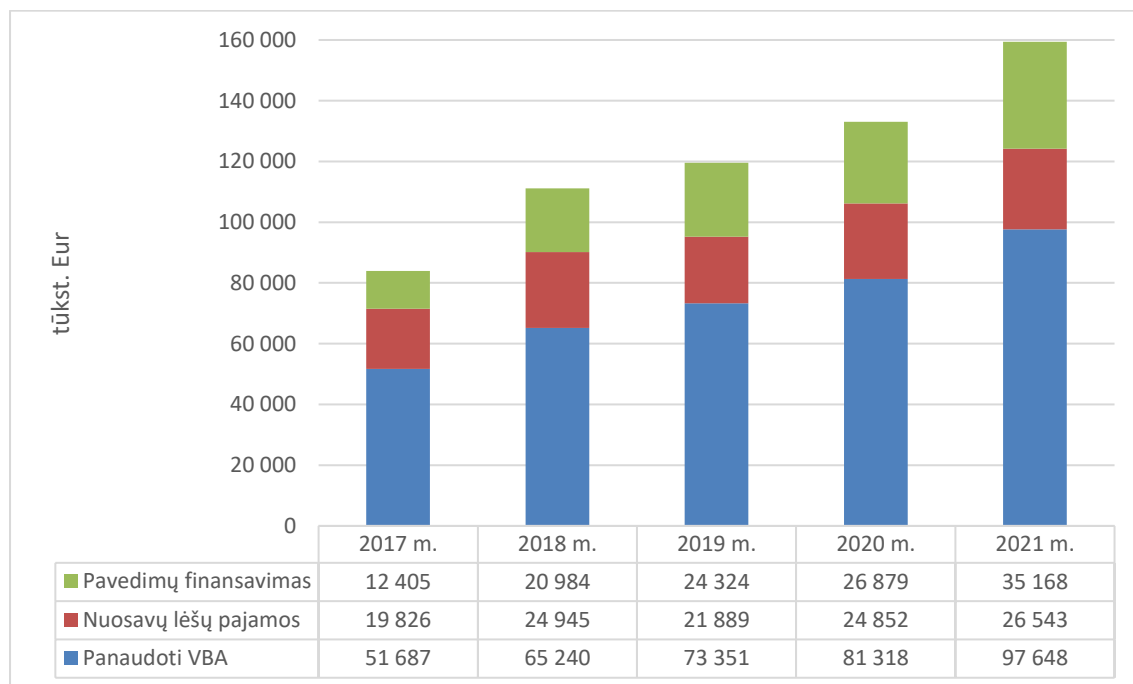
1 pav. 2021 m. pajamų už studijas pasiskirstymas.

Kitų pajamų 2021 m. gauta 9 311 tūkst. Eur, kas yra 2 108 tūkst. daugiau nei planuota. Kitų pajamų detalizavimas pateiktas 2 pav.



2 pav. 2021 m. kitos pajamos.

Lyginant su 2020 m., panaudotas finansavimas (neįtraukiant panaudoto finansavimo, susijusio su ilgalaikio turto nusidėvėjimu) ir kitos pajamos iš visų lėšų šaltinių išaugo 26 310 tūkst. Eur, arba 19.8%. Šalia išaugusio studijų ir mokslo finansavimo įtakos tam turėjo taip pat ir Šiaulių universiteto prijungimas (apie 2.7 mln. Eur VBA, apie 1.5 mln. Eur nuosavų lėšų pajamų, ir apie 1 mln. Eur pavedimų finansavimo).

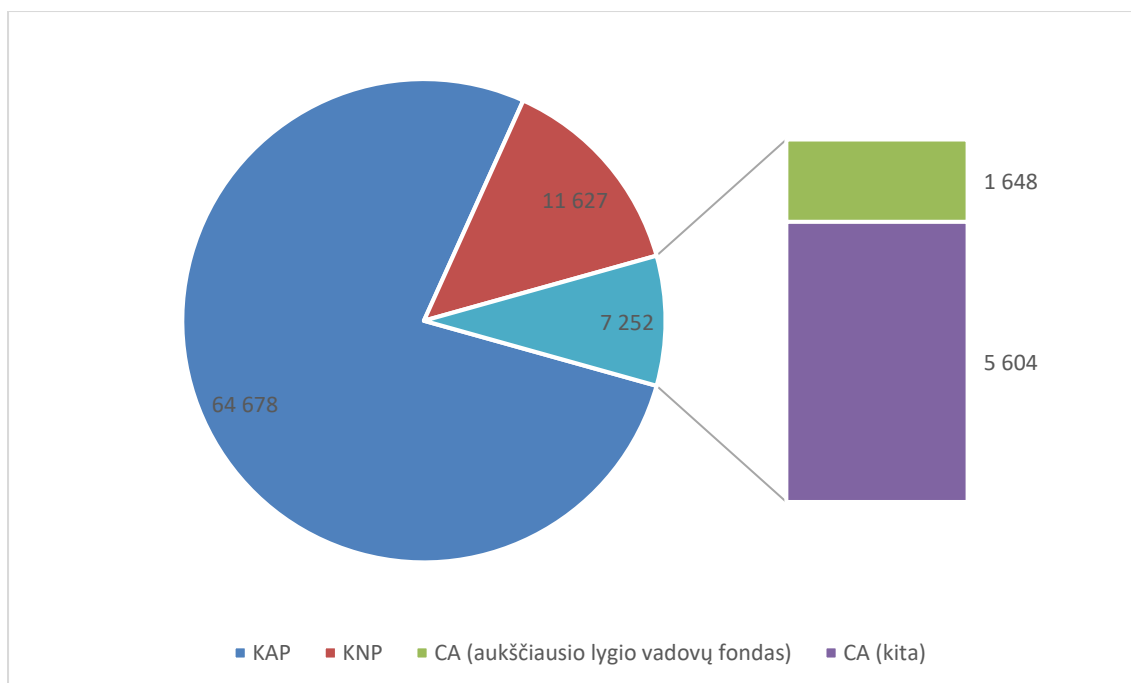


3 pav. Panaudotas finansavimas ir kitos pajamos iš visų lėšų šaltinių 2017 - 2021 m.

Sąnaudos

2021 metais buvo suplanuota 82 266 tūkst. Eur darbo užmokesčio ir susijusioms sąnaudoms, faktiškai patirta 83 557 tūkst. Eur, arba 1 291 tūkst. Eur daugiau. Nuo 2021 m. gegužės 1 d. buvo padidintas mokslo darbuotojų, jaunesniųjų mokslo darbuotojų, asistentų, jaunesniųjų asistentų ir lektorių darbo užmokestis. Atostogų rezervas 2021 m. išaugo 391 tūkst. Eur, pensijų rezervas išaugo 124 tūkst. Eur.

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



4 pav. 2021 m. faktinių darbo užmokesčio ir susijusių sąnaudų pasiskirstymas, tūkst. Eur.

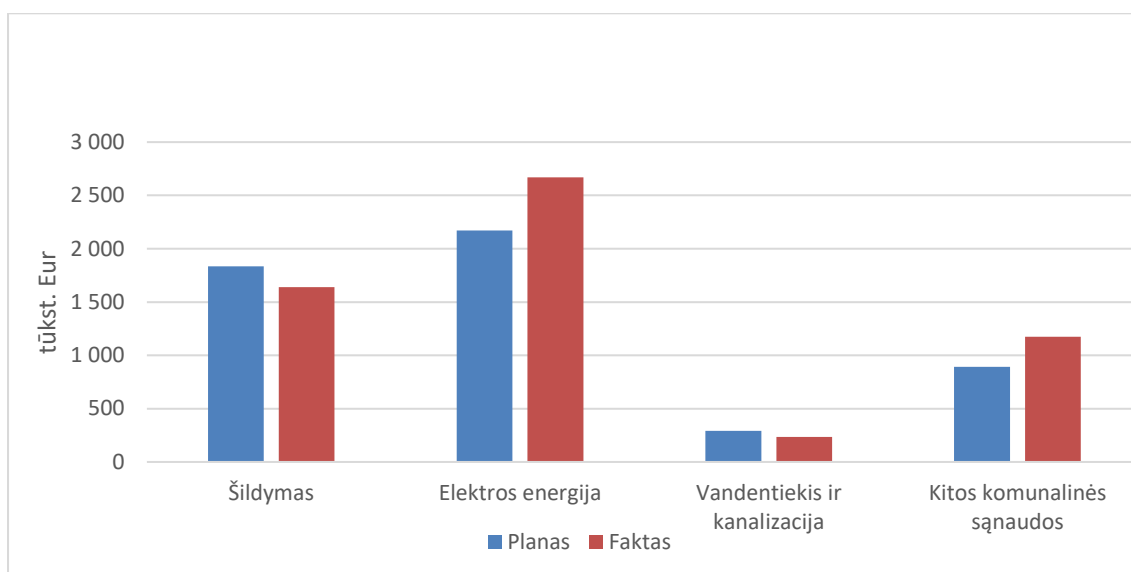
Premijų akademinuose padaliniuose išmokėta 5 603 tūkst. Eur (iš jų akademiniam darbuotojams 4 522 tūkst. Eur, neakademiniam darbuotojams 1 081 tūkst. Eur), planuota premijų akademinuose padaliniuose suma buvo 5 026 tūkst. Eur (iš jų akademiniam darbuotojams 4 364 tūkst. Eur, neakademiniam darbuotojams 662 tūkst. Eur).

Žemiau pateiktas 2021 m. akademinų padalinių darbo užmokesčio sąnaudų (be vidinių persikirstymų ir be atostogų ir pensijų rezervų pokyčių) išskaidymas:

4 lentelė. 2021 m. kamieninių akademinų padalinių darbo užmokesčio sąnaudos, tūkst. Eur.

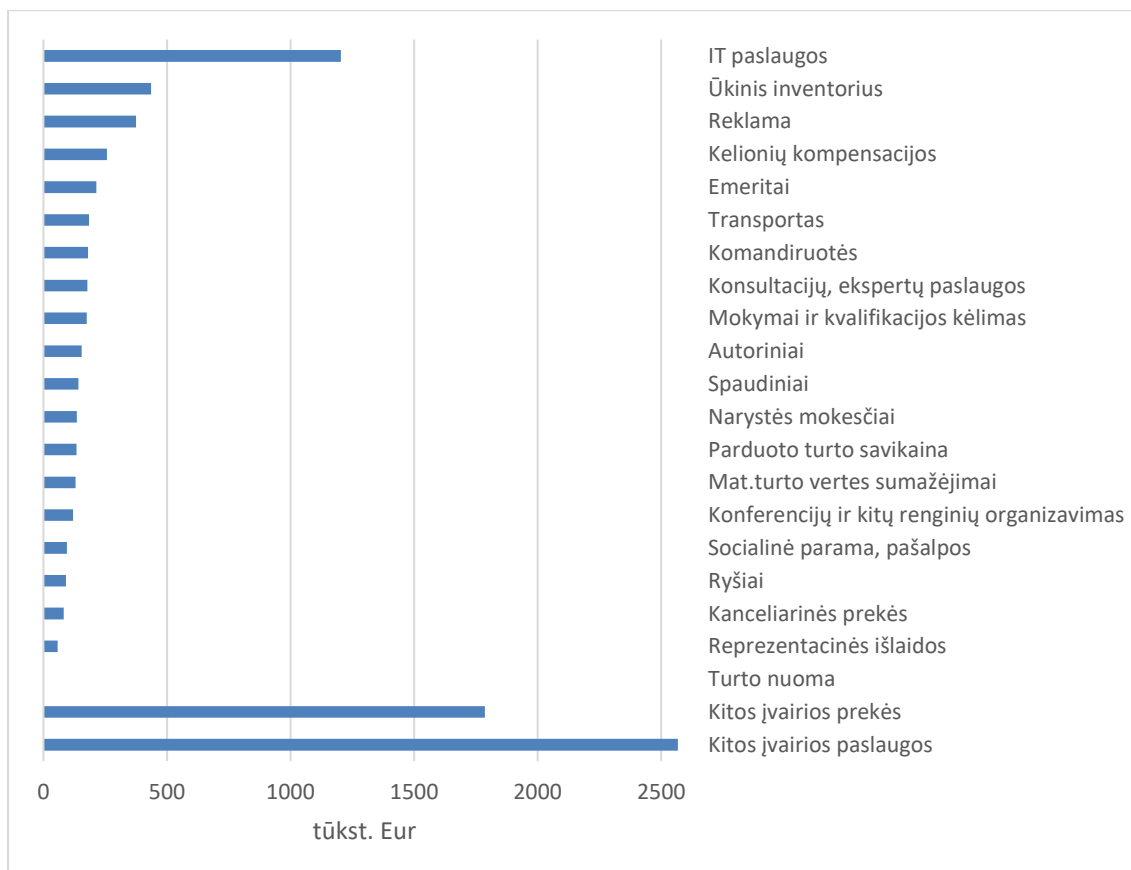
	Akad. darb. DU be premijų	Neakad. darb. DU be premijų	Mokslo premijos	Kitos premijos	Iš viso
Chemijos ir geomokslų fak.	2 462	564	77	93	3 196
Ekonomikos ir verslo admin. fak.	2 503	749	142	125	3 519
Fizikos fak.	4 075	945	453	174	5 647
Filologijos fak.	4 980	558	70	68	5 676
Filosofijos fak.	3 422	1 032	215	364	5 033
Gyvybės mokslų centras	4 805	1 626	712	117	7 260
Istorijos fak.	1 120	455	50	55	1 680
Komunikacijos fak.	1 381	384	17	25	1 807
Kauno fak.	1 601	522	67	61	2 251
Medicinos fak.	11 446	2 575	596	832	15 449
Matematikos ir informatikos fak.	4 282	877	471	400	6 030
Šiaulių akademija	1 812	971	3	10	2 796
Teisės fak.	1 422	606	69	216	2 313
Tarpt. santykių ir politikos m. inst.	1 090	364	11	35	1 500
Verslo mokykla	607	482	3	72	1 164
Iš viso	47 008	12 710	2 956	2 647	65 321

Komunalinių paslaugų sąnaudų 2021 m. patirta 528 tūkst. Eur daugiau nei planuota. Antroje metų pusėje ženkliai augo elektros energijos kainos. Šildymo kainos taip pat paaugo, tačiau kainų augimas buvo kompensuotas mažesniu nei planuota vartojimu.



5 pav. 2021 m. komunalinių paslaugų sąnaudų detalizavimas.

Kitų sąnaudų, faktiškai patirtų 2021 m., detalizavimas pateiktas 6 pav.



6 pav. 2021 m. kitų sąnaudų detalizavimas.

Į finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas įtraukta: perduotas finansavimas 334 tūkst. Eur, valiutos kursų pokyčiai 78 tūkst. Eur, palūkanų sąnaudos 65 tūkst. Eur bei gautinų sumų vertės sumažėjimas 135 tūkst. Eur.

Strateginėms iniciatyvoms 2021 m. buvo skirta 4 681 tūkst. Eur (neskaičiuojant lėšų, skirtų neakademiinių darbuotojų darbo užmokesčio didinimui), faktiškai panaudota buvo 1 755 tūkst. Eur. Investicijoms buvo skirta 1 588 tūkst. Eur, panaudota 1 283 tūkst. Eur.

Sudarant Universiteto 2021 m. pajamų ir išlaidų sąmatą, buvo daroma prielaida, kad pavedimų lėšų pridėtinų išlaidų lygis bus apie 1 200 tūkst. Eur. Faktiškai projektinis aktyvumas buvo didesnis ir pridėtinės išlaidos 2021 m. sudarė 1 652 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. 2021 m. grynasis rezultatas padalinių grupėmis, tūkst. Eur.

	Planas	Faktas	Skirtumas
Kamieniniai akademiniai padaliniai	881	5 000	4 119
Centrinė administracija ir kiti kamieniniai neakademiniai padaliniai	-1 317	4 349	5 666
Iš viso	-436	9 349	9 785

6 lentelė. 2021 m. faktinių rezultatų perskirstymai tarp padalinių grupių, tūkst. Eur.

	KAP	CA ir KNP
Išorinių operacijų rezultatas	18 991	-9 642
Pajamų perskirstymai	-14 569	14 569
Infrastruktūros mokestis	-1 124	1 124
Projektų netiesioginių išlaidų kompensavimas	630	-630
BUS kompensavimas	730	-730
Kitos vidinės pajamos/sąnaudos	342	-342
Grynasis rezultatas, įvertinus vidinius perskirstymus	5 000	4 349

7 lentelė. 2021 m. kamieninių akademinų padalinių rezultatai, tūkst. Eur.

	Planas	Faktas	Skirtumas
Chemijos ir geomokslų fakultetas	-59	63	122
Ekonomikos ir verslo administravimo fakultetas	30	157	127
Fizikos fakultetas	-21	549	570
Filologijos fakultetas	197	274	77
Filosofijos fakultetas	124	87	-37
Gyvybės mokslų centras	-76	952	1 028
Istorijos fakultetas	46	429	383
Komunikacijos fakultetas	74	136	62
Kauno fakultetas	-224	74	298
Medicinos fakultetas	271	948	677
Matematikos ir informatikos fakultetas	66	205	139
Šiaulių akademija	337	827	490
Teisės fakultetas	69	39	-30
Tarptautinių santykių ir politikos mokslų institutas	2	109	107
Verslo mokykla	45	151	106
Iš viso	881	5 000	4 119