

Vilniaus universiteto 2017 metų pajamų ir išlaidų sąmatos įvykdymo ataskaita

Vilniaus universiteto taryba 2017 m. gegužės 3 d. patvirtino Vilniaus universiteto (toliau – Universitetas) 2017 m. pajamų ir išlaidų sąmatą (Nutarimas Nr. T-2017-3-2). Pagal patvirtintą sąmatą Universitetas planavo uždirbti pajamų, gauti finansavimo ir kitų įplaukų už 84,25 mln. Eur bei gauti 150 tūkst. Eur paskolą, išlaidos turėjo sudaryti 90,61 mln. Eur. Pateikiamas sąmatos įvykdymas (žr. Priedas Nr.1) ir kamieninių akademinųjų padalinių valstybės biudžeto asignavimų ir nuosavų lėšų pajamų ir išlaidų suvestinė (žr. Priedas Nr. 2).

Pajamos

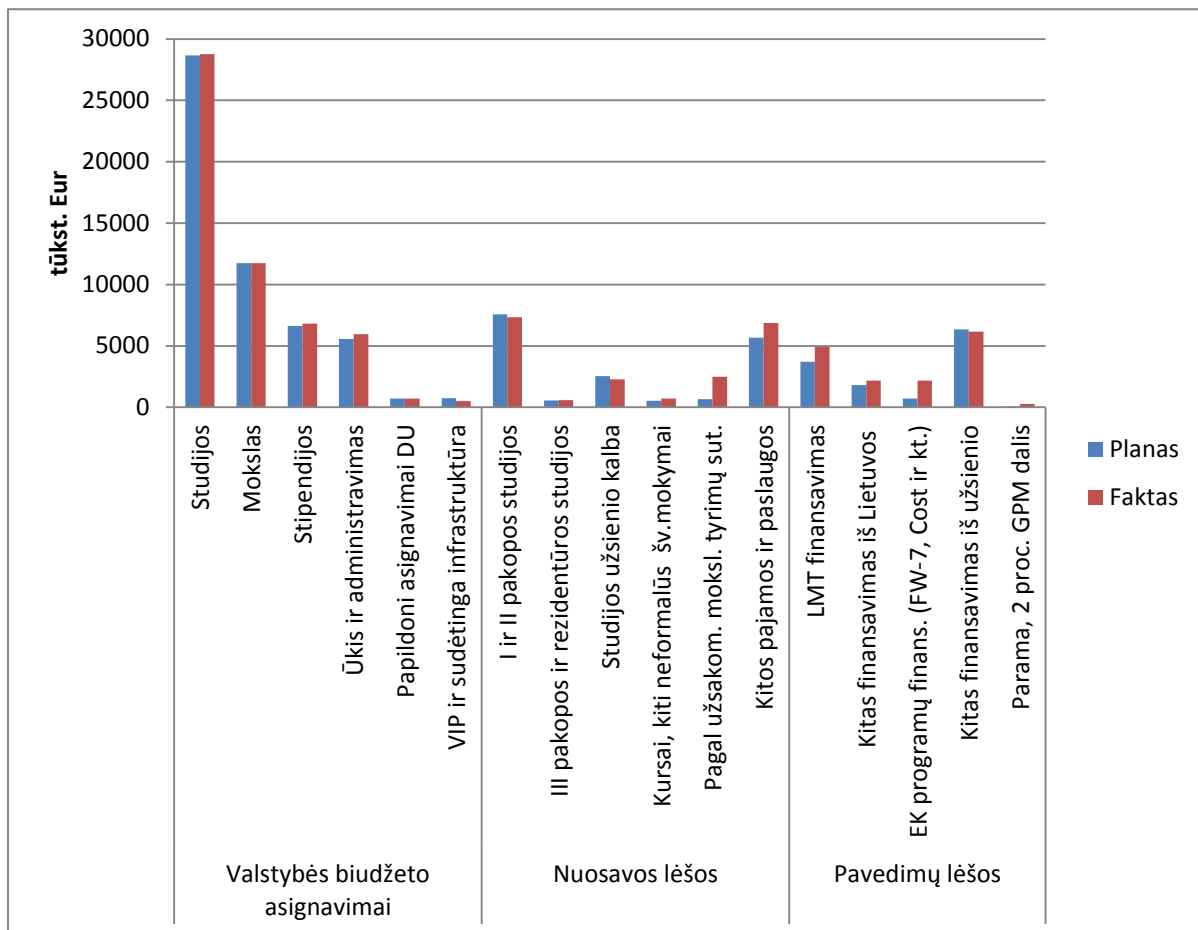
2017 m. Universiteto pajamos, finansavimas ir kitos įplaukos sudarė 90,44 mln. Eur ir 7,3 proc. viršytas patvirtintas planas. Gauta 150 tūkst. Eur paskola bendrabučių renovacijai.

Valstybės biudžeto asignavimų gauta 0,8 proc. (409,9 tūkst. Eur) daugiau nei planuota. Jie buvo 1,6 proc. (876,1 tūkst. Eur) didesni nei 2016 metais. Valstybės biudžeto asignavimai sudarė 60,2 proc. visų Universiteto pajamų 2017 metais. Valstybės investicijų programai ir sudėtingai infrastruktūrai buvo gauta 250 tūkst. Eur mažiau nei planuota. Šį sumažėjimą atsvėrė gauti planą viršijantys asignavimai ūkiui ir administravimui, studijoms ir stipendijoms (atitinkamai daugiau 383 tūkst. Eur, 100,9 tūkst. Eur ir 176 tūkst. Eur).

Nuosavų lėšų pajamų uždirbta 15,7 proc. arba 2,75 mln. Eur daugiau nei planuota ir tai yra 16,9 proc. daugiau nei 2016 metais. Jos sudarė 22,4 proc. visų 2017 metais gautų Universiteto pajamų. Analizuojant pagal pajamų grupes, pajamų už studijas, kursus ir kitas su studijų procesu susijusias veiklas gauta tik 97,6 proc. planuotų lėšų, bet tai yra 4,4 proc. daugiau nei 2016 metais. Ženklaus padidėjimas yra pajamų šaltinyje už studijas užsienio kalba – net 34,1 proc. daugiau nei 2016 metais, nors 2017 metais įvykdyta tik 90 proc. užsibrėžto plano. Pajamų už kursus ir kt. mokymus gauta 34,5 proc. arba 185,2 tūkst. daugiau nei planuota. Tai yra 10,1 proc. daugiau nei 2016 metų įvykdymas. Už I ir II pakopos studijas gauta 235,1 tūkst. Eur mažiau nei 2016 metais ir 228, 1 tūkst. Eur mažiau nei planuota. Už III pakopos ir rezidentūros studijas pajamų gauta 22,2 tūkst. Eur arba 4,1 proc. daugiau nei planuota. Net 3,7 karto arba 1,81 mln. Eur viršytas pajamų pagal užsakomąsias sutartis planas. Didžioji pajamų dalis gauta pagal vieną licencijinę sutartį (beveik 2 mln. Eur). Kitų pajamų už prekes ir paslaugas planuota gauti 5,67 mln. Eur, o gauta 6,88 mln. Eur (daugiau 21,3 proc.).

Pavedimų lėšų 2017 metais buvo gauta 3,03 mln. Eur arba 24 proc. daugiau nei planuota ir tai yra 4,3 proc. daugiau nei gauta 2016 metais. Finansavimas iš Lietuvos sudarė 45,4 proc. visų pavedimų lėšų. Didžiausias jis buvo iš Lietuvos mokslo tarybos 4,91 mln. Eur, t.y. 32,2 proc. didesnis nei planuota. 8,32 mln. Eur gautas finansavimas iš užsienio, t.y. planas viršytas 1,27 mln. Eur. Gauta parama ir dovanos sudaro 262,2 tūkst. Eur (2016 metais – 515,38 tūkst. Eur). Iš jų parama materialinėmis vertybėmis įvertintomis 36,2 tūkst. Eur, 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio - 15,9 tūkst. Eur ir dovanos kurių vertė – 38,1 tūkst. Eur.

2017 metų Universiteto pajamų ir finansavimo plano ir fakto palyginimas pateikiamas 1 pav.



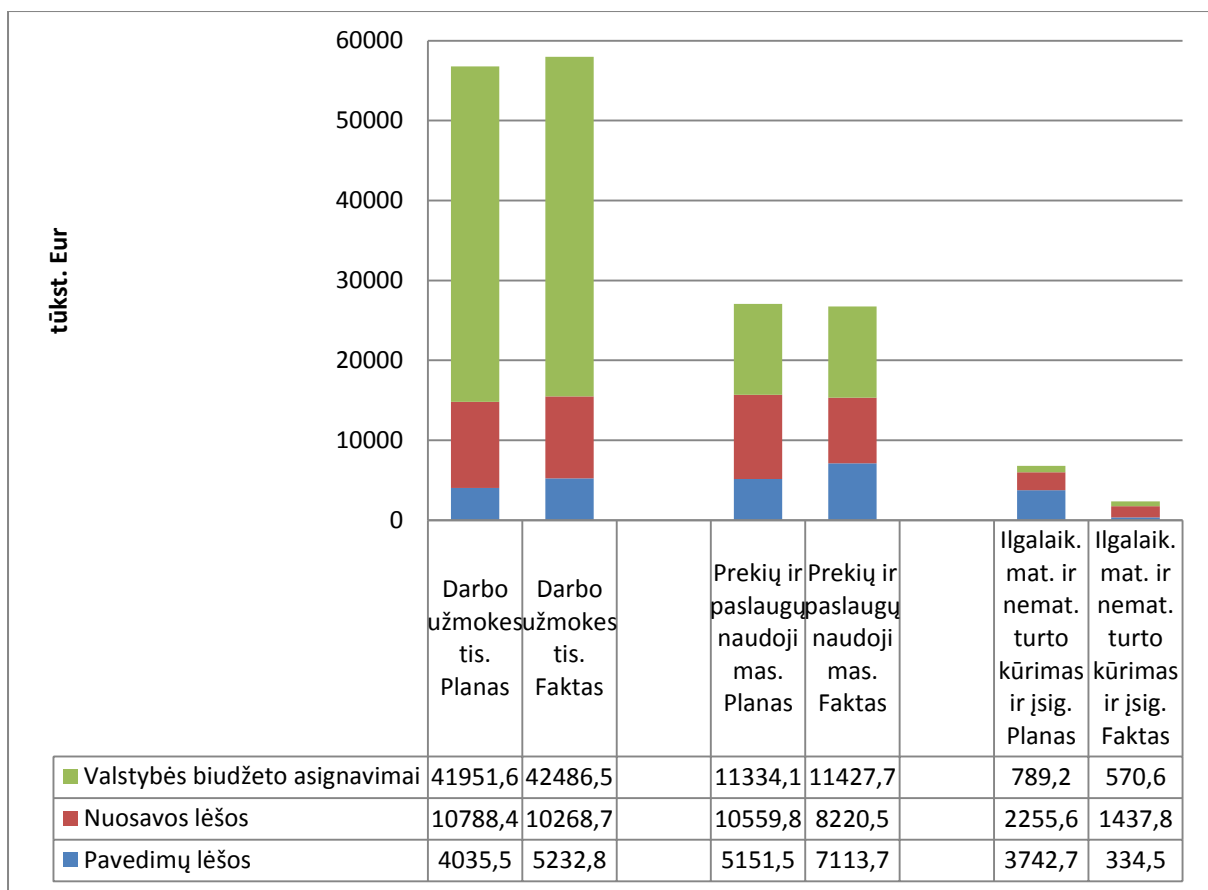
1 pav. 2017 metų Vilniaus universiteto pajamų plano ir fakto palyginimas.

Išlaidos

Pagal Tarybos patvirtintą sąmatą 2017 metais išlaidų buvo planuota patirti už 90,61 mln. Eur. Pagal faktą yra 87,09 mln. Eur, t.y. 3,52 mln. Eur mažiau. Detalizuojant pagal finansavimo šaltinius didžiausias plano ir fakto neatitikimas pastebimas nuosavose lėšose – įvykdyta 84,4 proc. plano, arba 3,68 mln. Eur mažiau nei planuota. Nors pavedimų lėšų pajamos ir buvo didesnės nei planuota, bet išlaidų padaryta 0,25 mln. Eur mažiau. Gauti didesni nei planuota valstybės biudžeto asignavimai įtakoję ir 0,41 mln. didesnes nei planuota išlaidas.

Analizuojant pagal ekonominę klasifikaciją didžiausią išlaidų dalį sudaro išlaidos darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms – 66,6 proc. visų išlaidų (56,77 mln. Eur). Prekėms ir paslaugoms išlaidos sudarė 26,76 mln. Eur (98,9 proc. plano) ir tai yra 30,7 proc. visų 2017 metų išlaidų. Didžiausia jų dalis yra išlaidos stipendijoms - 10,16 mln. Eur arba 11,7 proc. visų išlaidų. Daugiausia jų išmokama iš valstybės biudžeto asignavimų - 67,2 proc. visų stipendijų, pavedimų lėšų - 29,0 proc. 2017 metais stipendijų buvo išmokėta 0,35 mln. Eur daugiau nei 2016 metais. Išlaidų ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto kūrimui ir įsigijimui 2017 metais buvo patirta už 2,34 mln. Eur ir jos sudarė 2,7 proc. visų išlaidų. Planas įvykdytas tik 34,5 proc., nes nebuvo pradėti vykdyti suplanuoti Medicinos fakulteto Mokslo centro statybos darbai.

2017 metų plano ir fakto palyginimą pagal išlaidų grupes žiūrėti 2 pav.



2 pav. 2017 metų Vilniaus universiteto išlaidų pagal pagrindines išlaidų grupes plano ir fakto palyginimas.

Apibendrinimas

2017 metų pabaigai buvo planuojamas deficitinis rezultatas (-6,21 mln. Eur, iš jų nuosavose lėšose -5,9 mln. Eur). Įvertinus Universiteto uždirbtas pajamas, gautą finansavimą, paskolą ir kitas įplaukas bei patirtas išlaidas 2017 metų faktinis rezultatas yra teigiamas ir lygus 3,49 mln. Eur (nuosavose lėšose 0,5 mln. Eur, pavedimų lėšose – 2,99 mln. Eur).

Rektorius

prof. A. Žukauskas

Finansų departamento direktorius

S. Stankevičius