

### Vilniaus universiteto 2024 metų pajamų ir išlaidų sąmatos įvykdymo ataskaita

Vilniaus universiteto taryba 2024 m. sausio 31 d. patvirtino Vilniaus universiteto (toliau – Universitetas) 2024 m. pajamų ir išlaidų sąmatą (nutarimas Nr. TPN-3). Pagal patvirtintą sąmatą Universitetas planavo gauti 196,76 mln. Eur pajamų, patirti 188,58 mln. Eur sąnaudų bei įsigyti ilgalaikio turto už 11,79 mln. Eur. Pateikiamas sąmatos įvykdymas (žr. Priedas Nr.1).

#### Apžvalga

2024 m. Universiteto pajamų perviršis, neįtraukiant ilgalaikio turto nusidėvėjimo, sudarė 9 564 tūkst. Eur ir buvo 1 381 tūkst. Eur didesnis nei planuota. Grynasis rezultatas, įvertinus ilgalaikio turto įsigijimus, sudarė -16 265 tūkst. Eur ir buvo 12 655 tūkst. Eur mažesnis nei planuota. Universiteto pajamų ir išlaidų sąmatos vykdymo ataskaitos apibendrinta informacija pateikiama 1 lentelėje.

1 lentelė. 2024 m. Universiteto pajamų ir išlaidų sąmatos vykdymo apžvalga, tūkst. Eur.

	Planas	Faktas	Skirtumas
Panaudoti valstybės biudžeto asignavimai*	163 400	164 315	915
Pajamos už studijas	19 087	20 181	1 094
Kitos pajamos	13 188	10 324	-2 864
Pajamos iš finansinės ir investicinės veiklos	1 083	1 527	444
Darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos	-150 739	-144 987	5 752
Komunalinių paslaugų sąnaudos	-4 695	-5 913	-1 218
Ilgalaikio turto remonto sąnaudos	-3 890	-7 265	-3 375
Kitos sąnaudos	-15 551	-14 409	1 142
Stipendijos	-13 047	-13 043	4
Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-653	-1 166	-513
<b>Perviršis (deficitas)**</b>	<b>8 183</b>	<b>9 564</b>	<b>1 381</b>
Ilgalaikio turto įsigijimas	-11 793	-25 829	-14 036
<b>Grynasis rezultatas</b>	<b>-3 610</b>	<b>-16 265</b>	<b>-12 655</b>

\* neįtraukiant panaudoto finansavimo, susijusio su ilgalaikio turto nusidėvėjimu

\*\*neįtraukiant nusidėvėjimo sąnaudų

Didesnė nei planuota ilgalaikio turto įsigijimo suma yra iš esmės nulemta veiklos, persikėlusios iš 2023 m. Iš viso su iš 2023 m. perkelta veikla susijusių ilgalaikio turto įsigijimų yra 13 298 tūkst. Eur sumai, iš jų susijusių su VU MF Mokslo centro sukūrimu 11 100 tūkst. Eur, su VU Šiaulių akademijos infrastruktūros modernizavimu 1 734 tūkst. Eur. Atkreiptinas dėmesys, kad 2023 m. sąmatos vykdymo faktinis rezultatas buvo 15 476 tūkst. Eur, arba 14 168 tūkst. Eur daugiau nei buvo planuota.

## Pajamos

Valstybės biudžeto asignavimų 2024 m. buvo gauta 164 487 tūkst. Eur, tuo tarpu pajamų ir išlaidų sąmatoje buvo planuota gauti 163 400 tūkst. Eur. Gautų valstybės biudžeto asignavimų detalizavimas pateiktas 2 lentelėje.

2 lentelė. 2024 m. Gauti valstybės biudžeto asignavimai, tūkst. Eur.

	Planas	Faktas	Skirtumas
Studijoms	65 147	65 377	230
Mokslui ir menui	27 141	27 141	0
Ūkiui ir administravimui	12 894	12 894	0
Papildomi asignavimai MMA padidinimui	337	337	0
Asignavimai dėl BSI padidinimo	2 051	2 051	0
Asignavimai darbuotojų DU didinimui, einamieji metai	21 177	21 177	0
Asignavimai darbuotojų DU didinimui, ankstesni metai	21 590	21 590	0
Asignavimai kultūros ir meno darbuotojų DU didinimui	354	354	0
Asignavimai susiję su ŠU prijungimu	456	456	0
Asignavimai komunalinių išlaidų augimui kompensuoti	1 303	1 303	0
Stipendijos	10 950	10 950	0
Asignavimai pasitraukusių iš Ukrainos laikinojo apgyvendinimo išlaidoms kompensuoti		185	185
Asignavimai dėstytojų kvalifikacijos tobulinimui		143	143
Aukštąją mokyklą keitę studentai		-13	-13
Papildomi asignavimai DU didinimui		279	279
Asignavimai skirti gerinti mokslo kokybę ir sąlygas mokslinei veiklai vykdyti		263	263
<b>Iš viso</b>	<b>163 400</b>	<b>164 487</b>	<b>1 087</b>

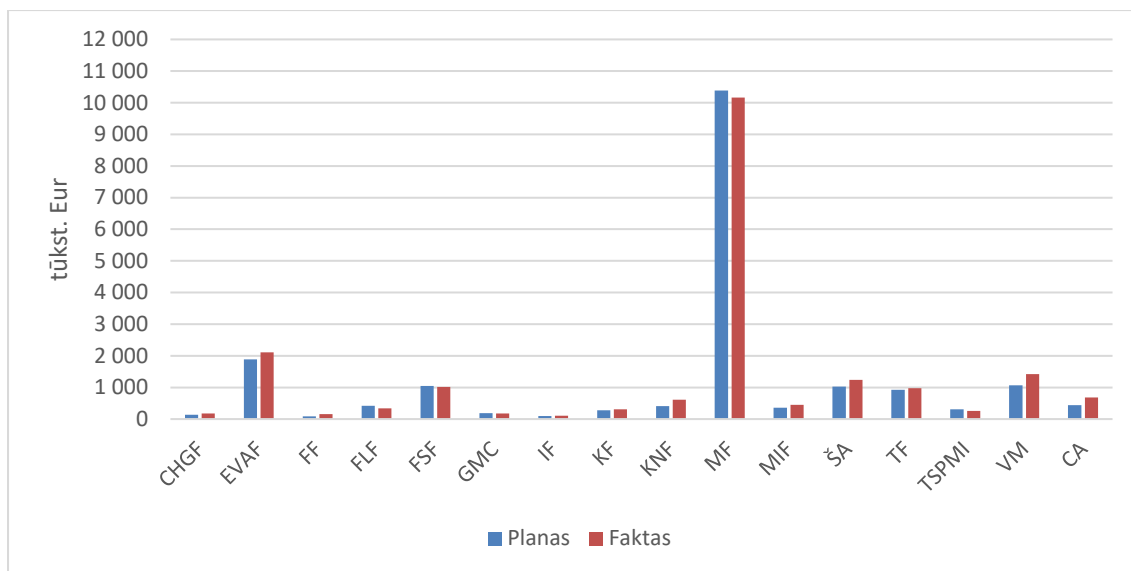
Panaudoti valstybės biudžeto asignavimai 2024 m. sudarė 164 315 tūkst. Eur:

3 lentelė. 2024 m. Panaudoti valstybės biudžeto asignavimai, tūkst. Eur.

Gauti valstybės biudžeto asignavimai	164 487
Ilgalaikio turto įsigijimas	-2 150
Atostogų rezervo pokytis	3 028
Pensijų atidėjimo pokytis	451
Kito turto ar įsipareigojimų pokytis	-1 501
<b>Panaudoti valstybės biudžeto asignavimai*</b>	<b>164 315</b>

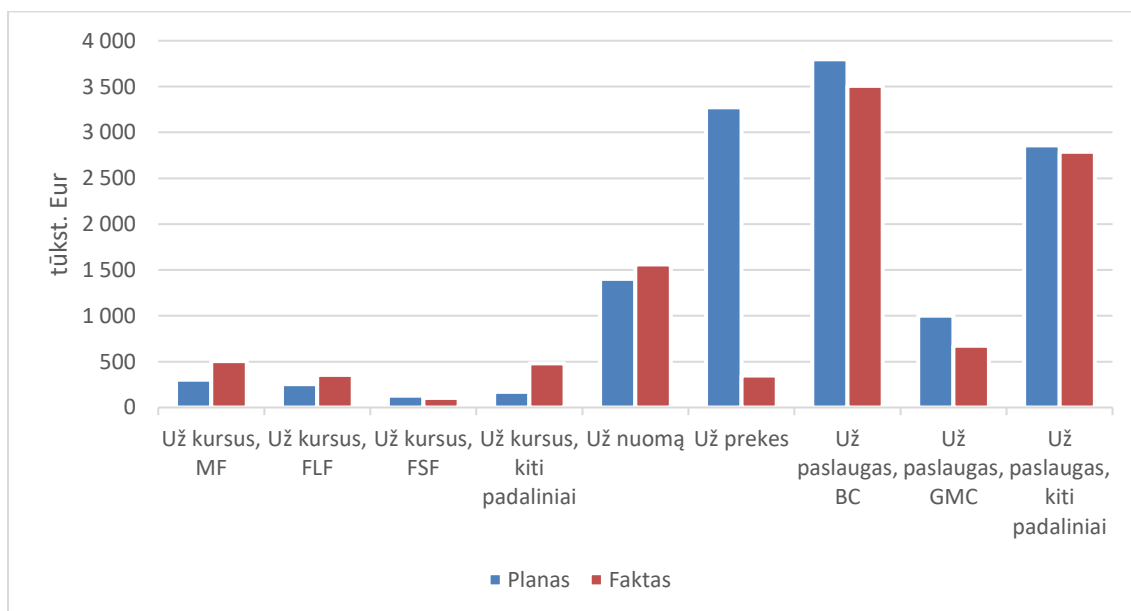
\* neįtraukiant panaudoto finansavimo, susijusio su ilgalaikio turto nusidėvėjimu

Pajamų už studijas 2024 m. gauta 20 181 tūkst. Eur, tai yra 1 094 tūkst. Eur daugiau nei planuota. Pajamų pasiskirstymas tarp padalinių ir jų plano įvykdymas atvaizduotas 1 pav.



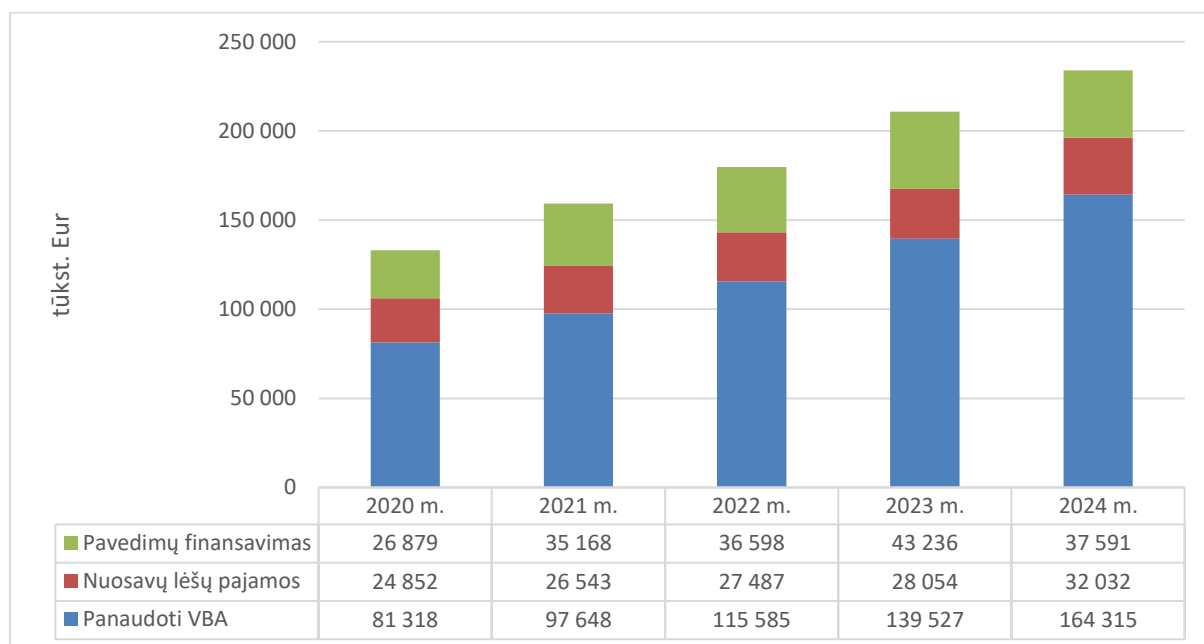
1 pav. 2024 m. pajamų už studijas pasiskirstymas.

Kitų pajamų 2024 m. gauta 10 324 tūkst. Eur, kas yra 2 864 tūkst. mažiau nei planuota. Nebuvo įgyvendintas pajamų ir išlaidų sąmatoje planuotas Šiaulių akademijos pastatų pardavimas. Kitų pajamų detalizavimas pateiktas 2 pav.



2 pav. 2024 m. kitos pajamos.

Lyginant su 2023 m., panaudotas finansavimas (nejtraukiant panaudoto finansavimo, susijusio su ilgalaikio turto nusidėvėjimu) ir kitos pajamos iš visų lėšų šaltinių išaugo 23 121 tūkst. Eur, arba 11.0%. Augo valstybės biudžeto asignavimai darbo užmokesčio didinimui, taip pat studijoms ir mokslui, nuosavų lėšų pajamos, pavedimų finansavimas tuo tarpu kiek sumažėjo.

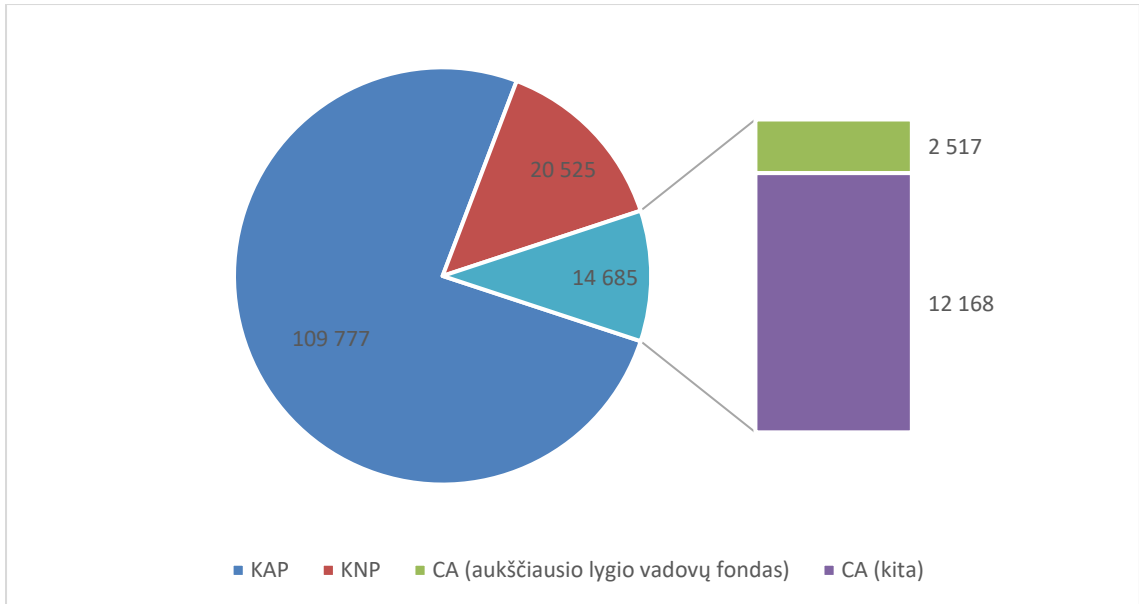


3 pav. Panaudotas finansavimas ir kitos pajamos iš visų lėšų šaltinių 2020 - 2024 m.

### Sąnaudos

2024 metais buvo suplanuota 150 739 tūkst. Eur darbo užmokesčio ir susijusioms sąnaudoms, faktiškai patirta 144 987 tūkst. Eur, arba 5 752 tūkst. Eur mažiau. Akademinių darbuotojų darbo užmokestis 2024 m. buvo didinamas du kartus - nuo sausio 1 d. ir nuo rugsėjo 1 d. Neakademių darbuotojų darbo užmokestis buvo didinamas nuo 2024 m. kovo 1 d. Atostogų rezervas 2024 m. išaugo 3 374 tūkst. Eur, pensijų rezervas išaugo 441 tūkst. Eur.

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



4 pav. 2024 m. faktinių darbo užmokesčio ir susijusių sąnaudų pasiskirstymas, tūkst. Eur.

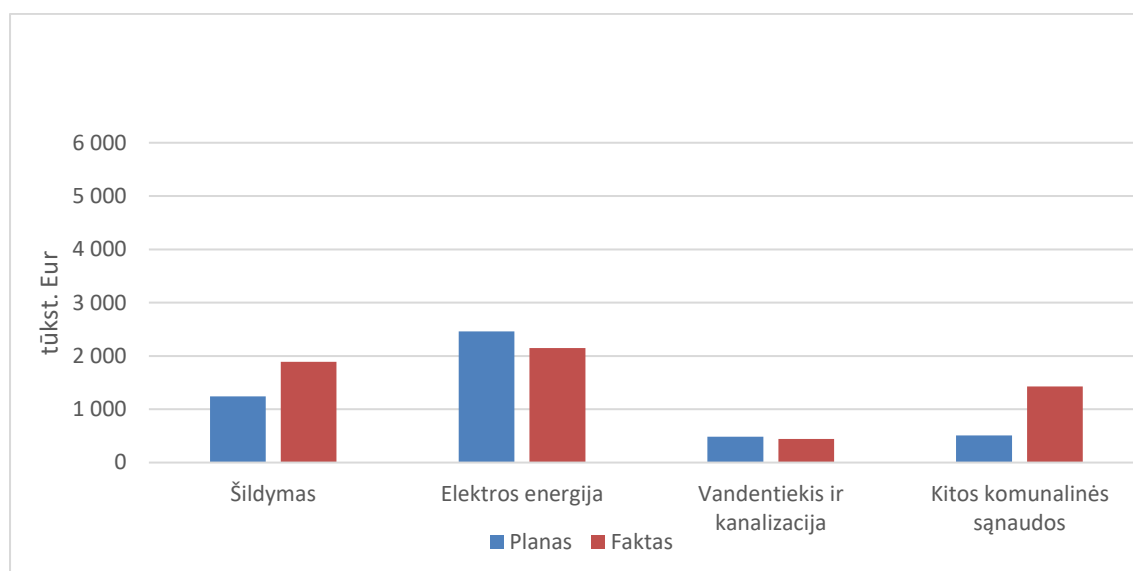
Premijų akademinuose padaliniuose išmokėta 9 014 tūkst. Eur (iš jų akademiniams darbuotojams 6 911 tūkst. Eur, neakademiniams darbuotojams 2 103 tūkst. Eur), planuota premijų akademinuose padaliniuose suma buvo 10 034 tūkst. Eur (iš jų akademiniams darbuotojams 8 550 tūkst. Eur, neakademiniams darbuotojams 1 484 tūkst. Eur).

Žemiau pateiktas 2024 m. akademinų padalinių darbo užmokesčio sąnaudų (be vidinių persikirstymų ir be atostogų ir pensijų rezervų pokyčių) išskaidymas:

4 lentelė. 2024 m. kamieninių akademinų padalinių darbo užmokesčio sąnaudos, tūkst. Eur.

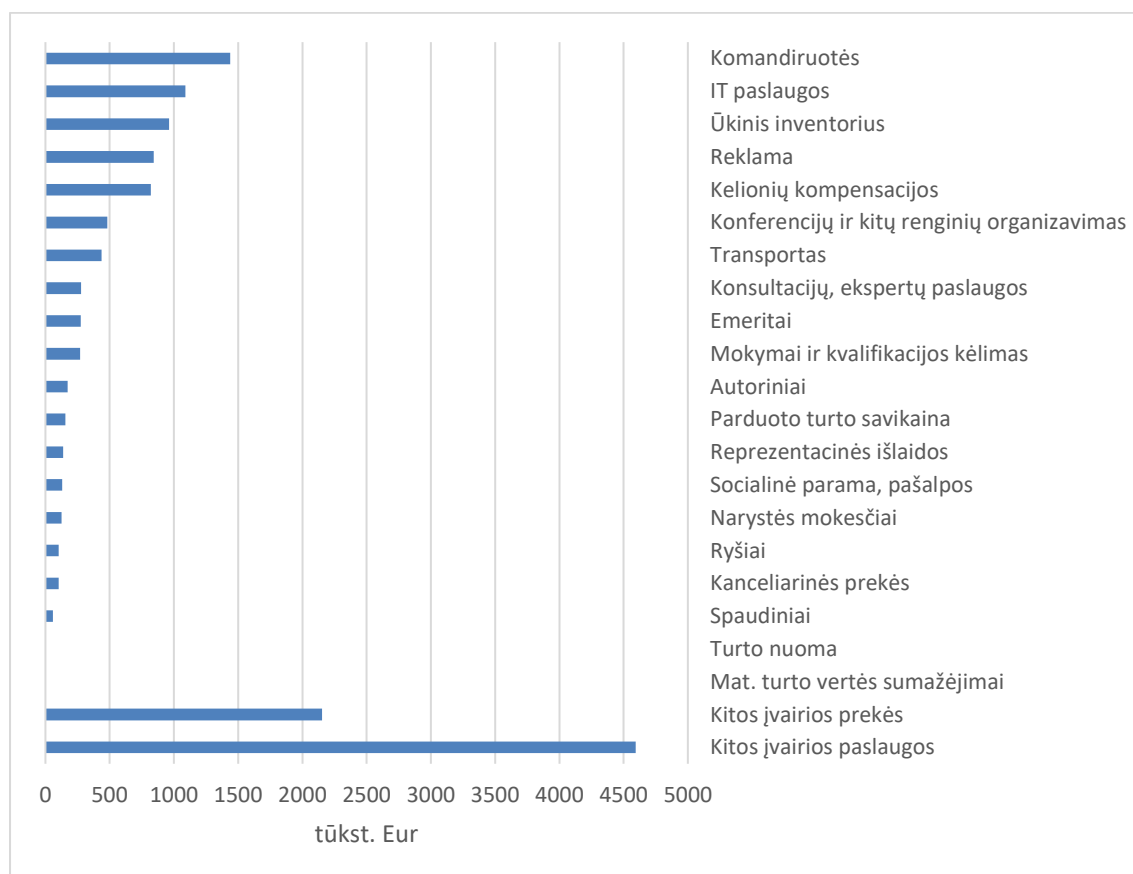
	Akad. darb. DU be premijų	Neakad. darb. DU be premijų	Mokslo premijos	Premijos už įnašą į studijų kokybę	Kitos premijos	Iš viso
Chemijos ir geomokslų fak.	4 066	1 022	122	59	89	5 358
Ekonomikos ir verslo admin. fak.	4 330	1 152	404	139	151	6 176
Fizikos fak.	6 203	1 223	461	250	154	8 291
Filologijos fak.	7 459	875	134	0	31	8 499
Filosofijos fak.	6 347	1 788	540	354	388	9 417
Gyvybės mokslų centras	9 023	2 667	542	148	154	12 534
Istorijos fak.	1 761	517	54	21	47	2 400
Komunikacijos fak.	2 574	674	61	86	59	3 454
Kauno fak.	2 819	969	115	63	98	4 064
Medicinos fak.	18 482	5 146	1 004	717	724	26 073
Matem. ir informatikos fak.	6 848	1 715	357	274	367	9 561
Šiaulių akademija	3 440	1 264	11	58	20	4 793
Teisės fak.	2 263	1 020	144	116	177	3 720
Tarpt. sant. ir politikos m. inst.	1 884	689	50	16	91	2 730
Verslo mokykla	1 220	1 032	7	25	132	2 416
<b>Iš viso</b>	<b>78 719</b>	<b>21 753</b>	<b>4 006</b>	<b>2 326</b>	<b>2 682</b>	<b>109 486</b>

Komunalinių paslaugų sąnaudų 2024 m. patirta 1 219 tūkst. Eur daugiau nei planuota.



5 pav. 2024 m. komunalinių paslaugų sąnaudų detalizavimas.

Kitų sąnaudų, faktiškai patirtų 2024 m., detalizavimas pateiktas 6 pav.



6 pav. 2024 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 880 tūkst. Eur, neigiami valiutos kursų pokyčiai 53 tūkst. Eur, palūkanų sąnaudos 95 tūkst. Eur bei gautinų sumų vertės sumažėjimas 119 tūkst. Eur.

Strateginėms iniciatyvoms 2024 m. buvo skirta 13 900 tūkst. Eur, faktiškai panaudota buvo 25 036 tūkst. Eur. Išlaidų viršijimas iš esmės susijęs su iš 2023 m. perkelta veikla – 11 165 tūkst. Eur buvo viršytos nuosavo įnašo išlaidos į projektą „VU MF Mokslo centro sukūrimas“, dar 2 063 tūkst. Eur buvo viršytos nuosavo įnašo išlaidos į projektą „VU Šiaulių akademijos pastato kapitalinis remontas“.

Sudarant Universiteto 2024 m. pajamų ir išlaidų sąmatą, buvo daroma prielaida, kad pavedimų lėšų pridėtinių išlaidų lygis bus apie 2 000 tūkst. Eur. Faktiškai pridėtinės išlaidos sudarė 3 568 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. 2024 m. grynasis rezultatas padalinių grupėmis, tūkst. Eur.

	Planas	Faktas	Skirtumas
Kamieniniai akademiniai padaliniai	3 588	5 709	2 121
Centrinė administracija ir kiti kamieniniai neakademiniai padaliniai	-7 198	-21 974	-14 776
<b>Iš viso</b>	<b>-3 610</b>	<b>-16 265</b>	<b>-12 655</b>

6 lentelė. 2024 m. faktinių rezultatų perskirstymai tarp padalinių grupių, tūkst. Eur.

	KAP	CA ir KNP
Išorinių operacijų rezultatas	24 761	-41 026
Pajamų perskirstymai	-19 203	19 203
Infrastruktūros mokestis	-1 127	1 127
Projektų netiesioginių išlaidų kompensavimas	1 039	-1 039
BUS ir GS kompensavimas	940	-940
Kitos vidinės pajamos/sąnaudos	-701	701
<b>Grynasis rezultatas, įvertinus vidinius perskirstymus</b>	<b>5 709</b>	<b>-21 974</b>

7 lentelė. 2024 m. kamieninių akademinų padalinių rezultatai, tūkst. Eur.

	Planas	Faktas	Skirtumas
Chemijos ir geomokslų fakultetas	71	-243	-314
Ekonomikos ir verslo administravimo fakultetas	127	419	292
Fizikos fakultetas	116	738	622
Filologijos fakultetas	243	407	164
Filosofijos fakultetas	235	-278	-513
Gyvybės mokslų centras	1 727	-189	-1 916
Istorijos fakultetas	339	665	326
Komunikacijos fakultetas	109	431	322
Kauno fakultetas	-392	258	650
Medicinos fakultetas	-183	639	822
Matematikos ir informatikos fakultetas	294	605	311
Šiaulių akademija	499	1 670	1 171
Teisės fakultetas	-103	188	291
Tarptautinių santykių ir politikos mokslų institutas	427	264	-163
Verslo mokykla	79	135	56
<b>Iš viso</b>	<b>3 588</b>	<b>5 709</b>	<b>2 121</b>



## Vilniaus universiteto 2024 m. pajamų ir išlaidų sąmatos įvykdymas

		Valstybės biudžeto asignavimai ir nuosavos lėšos		
Straipsnio kodas	Straipsniai	Planas	Faktas	Skirtumas
10	PANAUDOTI VALSTYBĖS BIUDŽETO ASIGNAVIMAI	163 400 351	164 315 397	915 046
20	PAJAMOS UŽ STUDIJAS	19 086 845	20 180 745	1 093 900
25	PAJAMOS UŽ KURSUS	857 380	1 447 600	590 220
30	PAJAMOS UŽ NUOMĄ	1 403 743	1 558 503	154 761
40	PAJAMOS UŽ KITAS PASLAUGAS	7 653 484	6 968 026	-685 458
50	PAJAMOS UŽ PREKES	3 273 540	349 551	-2 923 989
60	PANAUDOTAS FINANSAVIMAS IŠ PROJEKTŲ IR PARAMŲ			0
70	FINANSINĖS INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	1 083 180	1 527 034	443 854
110	DU	-150 739 142	-144 987 205	5 751 937
120	ŠILDYMAS	-1 241 394	-1 889 600	-648 206
130	ELEKTROS ENERGIJA	-2 460 398	-2 151 386	309 012
140	VANDENTIEKIS IR KANALIZACIJA	-483 331	-445 188	38 143
150	KITOS KOMUNALINĖS PASLAUGOS	-509 685	-1 427 171	-917 486
160	ILGALAIKIO TURTO REMONTAS	-3 890 325	-7 264 516	-3 374 191
170	REKLAMA	-740 289	-842 031	-101 742
180	REPREZENTACINĖS IŠLAIDOS	-162 474	-137 858	24 616
190	KONFERENCIJŲ IR KITŲ RENGINIŲ ORGANIZAVIMAS	-435 416	-481 960	-46 544
200	TRANSPORTAS	-406 724	-437 459	-30 735
210	KELIONIŲ KOMPENSACIJOS	-941 712	-821 415	120 297
220	RYŠIAI	-104 170	-102 715	1 454
230	KOMANDIRUOTĖS	-1 513 637	-1 437 104	76 533
240	NARYSTĖS MOKESČIAI	-201 631	-126 131	75 500
250	MOKYMAI IR KVALIFIKACIJOS KĖLIMAS	-458 312	-270 452	187 860
260	KONSULTACIJŲ, EKSPERTŲ PASLAUGOS	-435 658	-277 827	157 831
270	AUTORINIAI	-173 782	-171 595	2 188
280	EMERITAI	-277 120	-274 081	3 039
290	SOCIALINĖ PARAMA, PAŠALPOS	-143 900	-130 081	13 819
300	TURTO NUOMA	-7 120	-1 963	5 157
310	KITOS ĮVAIRIOS PASLAUGOS	-5 010 165	-4 593 424	416 741
311	IT PASLAUGOS	-997 002	-1 090 268	-93 266
320	ŪKINIS INVENTORIUS	-770 582	-962 360	-191 778
330	KANCELIARINĖS PREKĖS	-97 228	-101 670	-4 442
340	SPAUDINIAI	-112 280	-58 780	53 500
350	KITOS ĮVAIRIOS PREKĖS	-2 114 162	-2 153 336	-39 173
360	PARDUOTO TURTO SAVIKAINA	-438 600	-155 295	283 305
370	MAT. TURTO VERTĖS SUMAŽĖJIMAI	-9 200	219 064	228 264
400	STIPENDIJOS	-13 046 630	-13 043 310	3 320
500	FINANSINĖS INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	-653 074	-1 165 573	-512 499
610	ILGALAIKIO TURTO ĮSIGIJIMAS	-11 793 274	-25 829 568	-14 036 294
<b>Iš viso</b>		<b>-3 609 893</b>	<b>-16 265 399</b>	<b>-12 655 506</b>

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Vilniaus universitetas 211950810, Universiteto g. 3, 01513 Vilnius
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	DĖL VILNIAUS UNIVERSITETO 2024 METŲ PAJAMŲ IR IŠLAIDŲ ŠAMATOS ĮVYKDYMO ATASKAITOS PATVIRTINIMO
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2025-03-27 Nr. TPN-6
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	–
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Marius Jurgilas, Tarybos pirmininkas, Vilniaus universiteto taryba
<b>Sertifikatas išduotas</b>	MARIUS JURGILAS LT
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2025-03-27 07:52:19 (GMT+02:00)
<b>Parašo formatas</b>	XAdES-T
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2025-03-27 07:52:29 (GMT+02:00)
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2022-10-06 22:15:09 – 2025-10-06 22:15:09
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA-2, VI Registru Centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Vilniaus universitetas, į.k. 211950810 LT", sertifikatas galioja nuo 2024-12-18 09:02:06 iki 2027-12-18 09:02:06
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	1
<b>Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius</b>	–
<b>Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)</b>	–
<b>Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	–
<b>Priedamo dokumento registracijos data ir numeris</b>	–
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.84.1
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2025-03-27 09:11:58)
<b>Paieškos nuoroda</b>	–
<b>Papildomi metaduomenys</b>	Nuorašą suformavo 2025-03-27 09:11:59 Dokumentų valdymo sistema Avilys