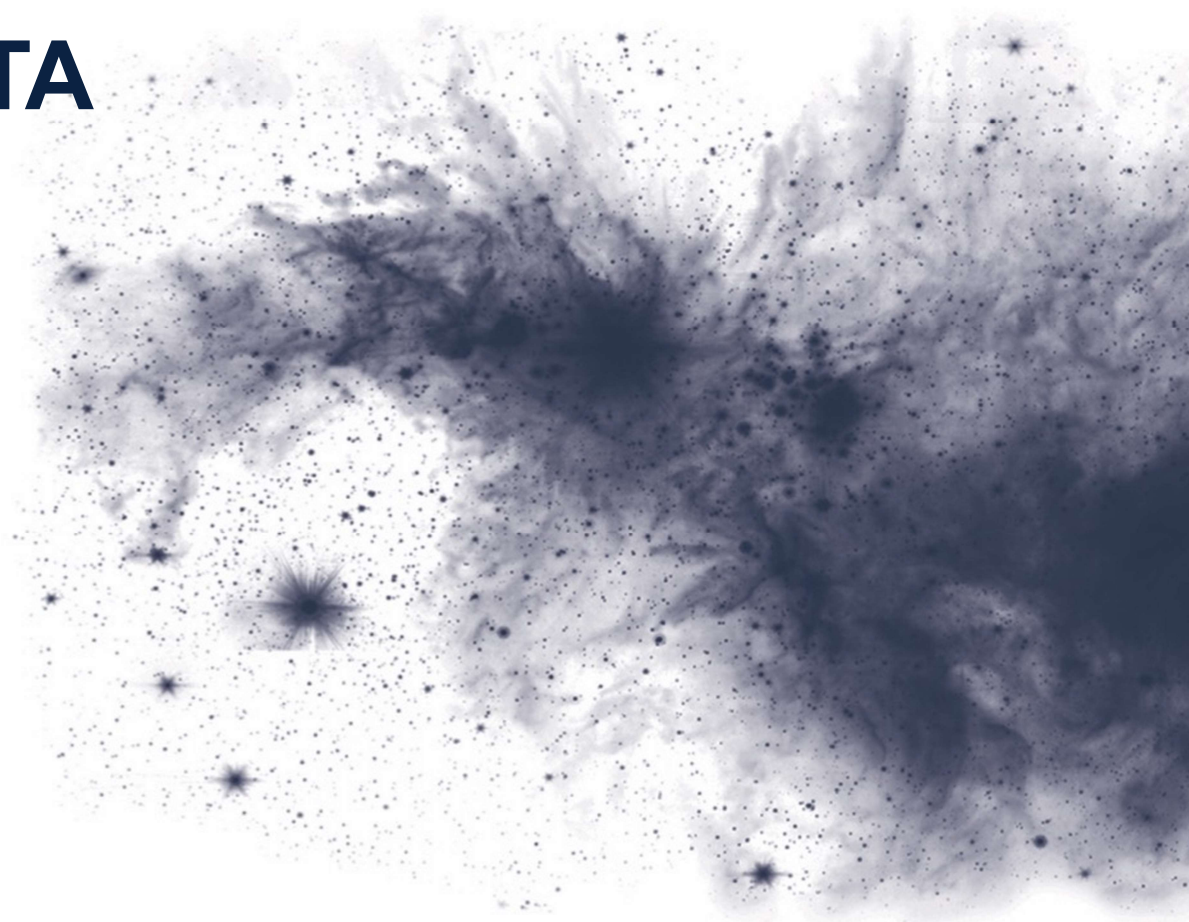


2017 M. BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITA

Parengė Finansų biuras
2018-03-22



2017 M. FINANSINIŲ REZULTATŲ AKCENTAI



„ + “

- **+0.5 mln. EUR, +1% aukštesnės KTU Grupės pajamos**, pilnai įvertinus KTU, ISM ir KTUG efektą. KTU dalis čia sudaro 0.2 mln. EUR;
- **+1.5 mln. EUR aukštesnė nei planuota projektų finansavimo apimtis**. Didžiąja dalimi 2017 m. tai siejasi su Erasmus programos finansavimu bei CTF mokslo projektais;
- **+0.6 mln. EUR sąnaudų taupa kitoje Universiteto veikloje** sudarė sąlygas iš esmės suvaldyti Universiteto finansinį rezultatą;
- **Kitos veiklos investicijos sudarė net 1,4 mln. EUR** ir sudarė 27% nuo šios veiklos pajamų. Investicijos buvo įgyvendintos į bendrabučių gerbūvj, sporto veiklą ir dom.reg paslaugos saugumą. 2018 m. ketinamos pratęsti kitos veiklos investicijos numatytos 3x žemesne apimtimi.

„ - “

- **-1.9 mln. EUR, -13% žemesnės pajamos iš paslaugų**, iš kurių pusė yra žemesnės pajamos iš Valstybės nefinansuojamų studentų. Kita pusė yra efektas dėl per 2017 m. sulaikyto trečio investicinio projekto etapo, kuriuo KTU ketina parduoti Universiteto valdomus pastatus ir lėšas perinvestuoti tiesiogiai į studijų ir kt. infrastruktūrą;
- **-0.7 mln. EUR žemesnės KTU investicijos** dėl aukščiau minimo sustabdyto trečio investicinio projekto etapo;
- **-0,6 mln. EUR neigiamas KTU finansinis rezultatas**, t.y. 0,1 mln. EUR prastesnis nei planuota. 2018 m. KTU biudžete planuojamas subalansuotas rezultatas.

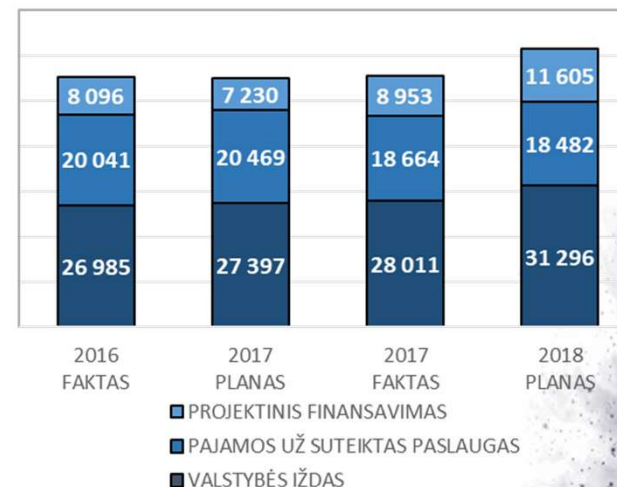
KTU GRUPĖS PAJAMOS

(PAGAL FINANSAVIMO ŠALTINIUS IR VEIKLAS)

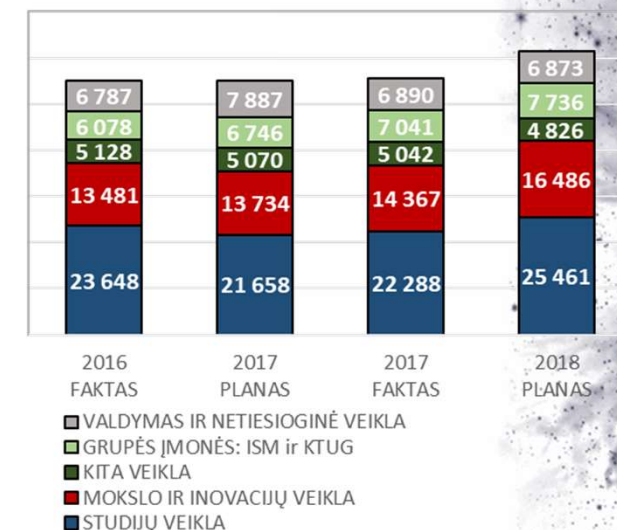


tūkst. EUR

PAJAMOS, pagal finansavimo šaltinius	2016 FAKTAS	2017 PLANAS	2017 FAKTAS	2018 PLANAS	2017 faktas vs. planas	
					EUR	Proc.
VALSTYBĖS IŽDAS	26 985	27 397	28 011	31 296	614	2%
PAJAMOS UŽ SUTEIKTAS PASLAUGAS	20 041	20 469	18 664	18 482	-1 805	-9%
PROJEKTINIS FINANSAVIMAS	8 096	7 230	8 953	11 605	1 723	24%
	55 122	55 096	55 628	61 382	533	1,0%



PAJAMOS, pagal veiklos padalinius	2016 FAKTAS	2017 PLANAS	2017 FAKTAS	2018 PLANAS	2017 faktas vs. planas	
					EUR	Proc.
STUDIJŲ VEIKLA	23 648	21 658	22 288	25 461	629	3%
MOKSLO IR INOVACIJŲ VEIKLA	13 481	13 734	14 367	16 486	633	5%
KITA VEIKLA	5 128	5 070	5 042	4 826	-27	-1%
GRUPĖS ĮMONĖS: ISM ir KTUG	6 078	6 746	7 041	7 736	295	4%
VALDYMAS IR NETIESIOGINĖ VEIKLA	6 787	7 887	6 890	6 873	-997	-13%
IŠ VISO	55 122	55 096	55 628	61 382	533	1,0%



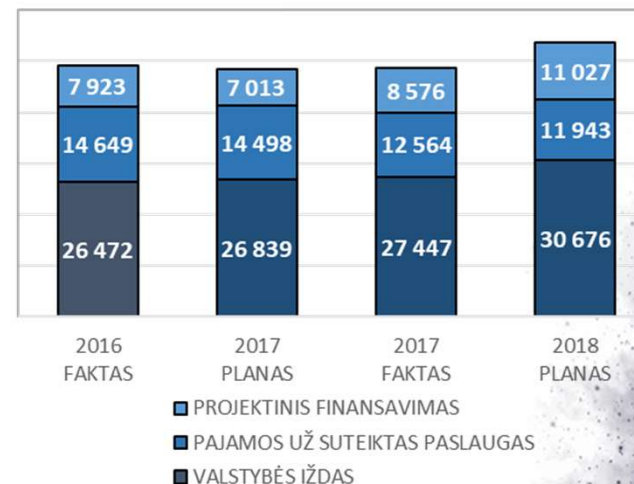
KTU UNIVERSITETO PAJAMOS

(PAGAL FINANSAVIMO ŠALTINIUS IR VEIKLAS)

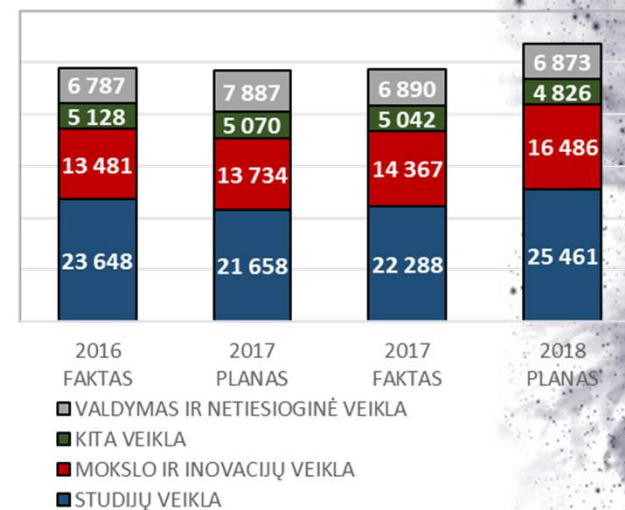


tūkst. EUR

PAJAMOS, pagal finansavimo šaltinius	2016 FAKTAS	2017 PLANAS	2017 FAKTAS	2018 PLANAS	2017 faktas vs. planas	
					EUR	Proc.
VALSTYBĖS IŽDAS	26 472	26 839	27 447	30 676	608	2%
PAJAMOS UŽ SUTEIKTAS PASLAUGAS	14 649	14 498	12 564	11 943	-1 934	-13%
PROJEKTINIS FINANSAVIMAS	7 923	7 013	8 576	11 027	1 563	22%
	49 044	48 350	48 587	53 646	238	0,5%



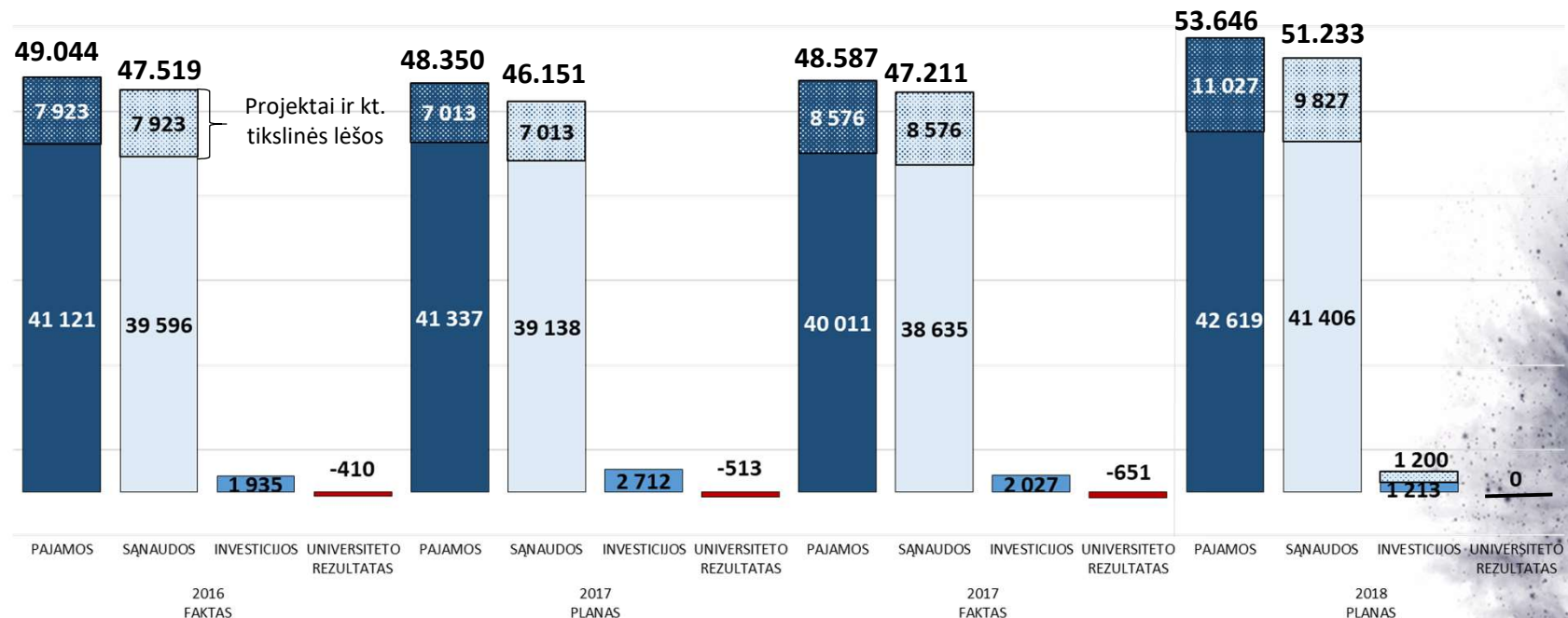
PAJAMOS, pagal veiklos padalinius	2016 FAKTAS	2017 PLANAS	2017 FAKTAS	2018 PLANAS	2017 faktas vs. planas	
					EUR	Proc.
STUDIJŲ VEIKLA	23 648	21 658	22 288	25 461	629	3%
MOKSLO IR INOVACIJŲ VEIKLA	13 481	13 734	14 367	16 486	633	5%
KITA VEIKLA	5 128	5 070	5 042	4 826	-27	-1%
VALDYMAS IR NETIESIOGINĖ VEIKLA	6 787	7 887	6 890	6 873	-997	-13%
IŠ VISO	49 044	48 350	48 587	53 646	238	0,5%



KTU UNIVERSITETO REZULTATAS



tūkst. EUR



- 2017 m. KTU finansinis rezultatas 150 tūkst. EUR žemesnis nei planuota. Iš esmės tai susiję su 1.930 tūkst. EUR žemesnėmis nei planuota pajamomis už paslaugas, iš kurių 850 tūkst. EUR buvo žemesnės Valstybės nefinansuojamų studentų įmokos ir 990 tūkst. EUR negautos įplaukos už pastatų pardavimą netiesioginėje ir valdymo veikloje.
- Dėl žemesnių pajamų, išskyrus projektų finansavimą, veiklos ir investicijų sąnaudos buvo atitinkamai 500 tūkst. EUR ir 700 tūkst. EUR žemesnės – tai padėjo suvaldyti Universiteto finansinį rezultatą, atsiliekant nuo plano 150 tūkst. EUR.
- 2017 m. KTU Gimnazijos biudžetas buvo subalansuotas. ISM finansinis rezultatas konsolidavimui sudaro 250 tūkst. EUR. Šis rezultatas neatspindimas KTU Universiteto rezultate iki ISM Valdyba priims sprendimą dėl finansinio rezultato paskirstymo.

UNIVERSITETO VEIKLOS ir INVESTICIJŲ SĄNAUDOS



tūkst. EUR

2017 FAKTAS: SĄNAUDOS PAGAL LĖŠŲ ŠALTINIUS

	VISO	VALSTYBĖS IŽDO LĖŠOS	NUOSAVOS LĖŠOS	PROJEKTŲ IR PARAMOS LĖŠOS
Darbo užmokestis	31.951	22.904	5.000	4.048
Socialinės išmokos	1.378	0	312	1.066
Paslaugų sąnaudos	4.842	1.066	2.248	1.528
Atsargų savikaina	1.379	173	943	263
Kvalifikacijos, komandiruočių ir transporto sąnaudos	1.735	296	713	727
Komunalinių ir ryšių paslaugų sąnaudos	2.244	1.614	358	272
Paprastasis remontas ir eksploatacija	1.806	571	1.208	27
Ilgalaikio turto įsigijimai	2.477	619	1.583	275
Kita	1.425	204	851	370
VISO	49.238	27.447	13.215	8.576

	VISO	VALSTYBĖS IŽDO LĖŠOS	NUOSAVOS LĖŠOS	PROJEKTŲ IR PARAMOS LĖŠOS
	65%	83%	38%	47%
	3%	0%	2%	12%
	10%	4%	17%	18%
	3%	1%	7%	3%
	4%	1%	5%	8%
	5%	6%	3%	3%
	4%	2%	9%	0%
	5%	2%	12%	3%
	3%	1%	6%	4%
VISO	100%	56%	27%	17%

- 2017 m. net 65% Universiteto biudžeto sąnaudų sudarė Darbo Užmokesčio sąnaudos;
- Darbo užmokesčiui yra nukreipiama net 83% Valstybės asignavimų. Pridėjus komunalinių ir paprastojo remonto sąnaudas, kurios kartu sudaro daugiau nei 8% Valstybės asignavimų, studijų ir mokslo reikmėms nelieka ir 10%;
- Projektų lėšose socialinės išmokos didžiąja dalimi yra Erasmus stipendijos;
- Iš suvestinės matyti, kad Projektai finansuoja bent 20% darbo užmokesčio apibendrintame Universiteto lygįje. Akademiniuose padaliniuose individualiai šis proc. yra aukštesnis.

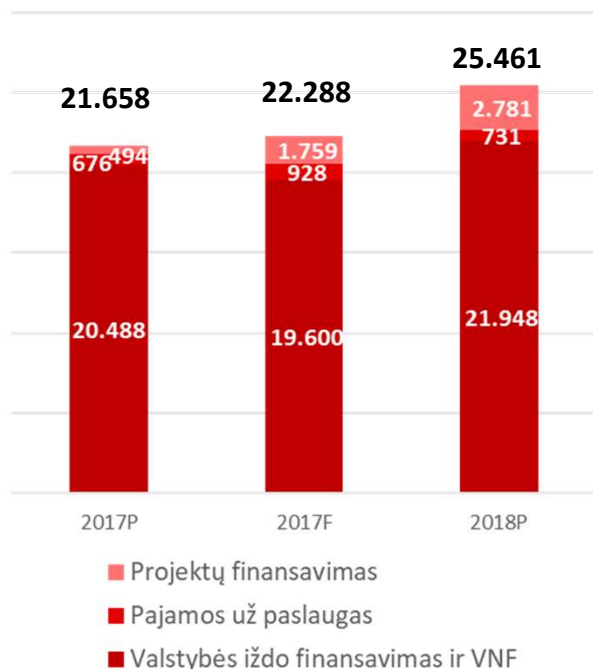
2017 M. STUDIJŲ VEIKLA

PAJAMOS, REZULTATAS, INVESTICIJOS

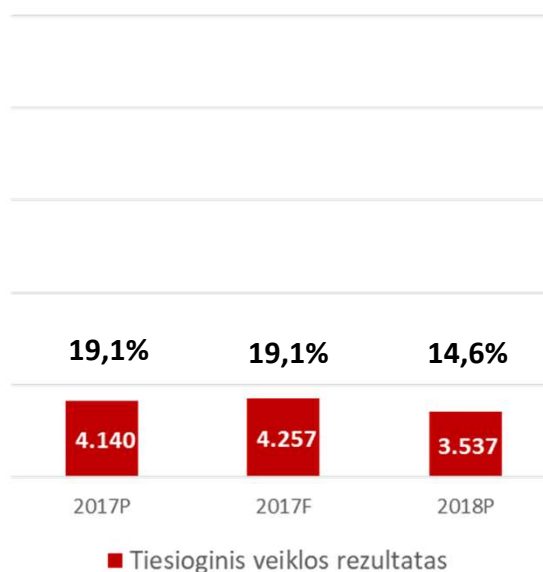


tūkst. EUR

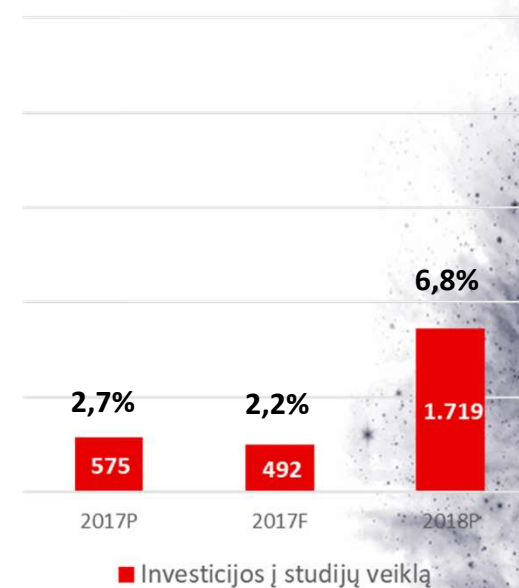
Studijų pajamos ir finansavimas



Tiesioginis veiklos rezultatas
prieš investicijas ir
% nuo pajamų



Investicijos į studijų veiklą ir
% nuo pajamų



- 2017 m. studijų veiklos pajamos buvo aukštesnės nei planuota dėl nepakankamai įvertintos Erasmus projekto apimties.
- 2018 m. pajamų ir finansavimo augimas yra susijęs su papildomu finansavimu Darbo užmokesčio kėlimui. Studijų veikloje tai sudaro apie 2.540 tūkst. EUR.
- Nepaisant 850 tūkst. EUR žemesnių nei planuota pajamų iš Valstybės nefinansuojamų studentų, tiesioginis veiklos rezultatas buvo viršytas +120 tūkst. EUR.
- 2018 m. investicijos studijų veikloje didžiaja dalimi siejamos su Universiteto valdomų pastatų pardavimu ir šių lėšų nukreipimu į tikslinę studijų infrastruktūrą.

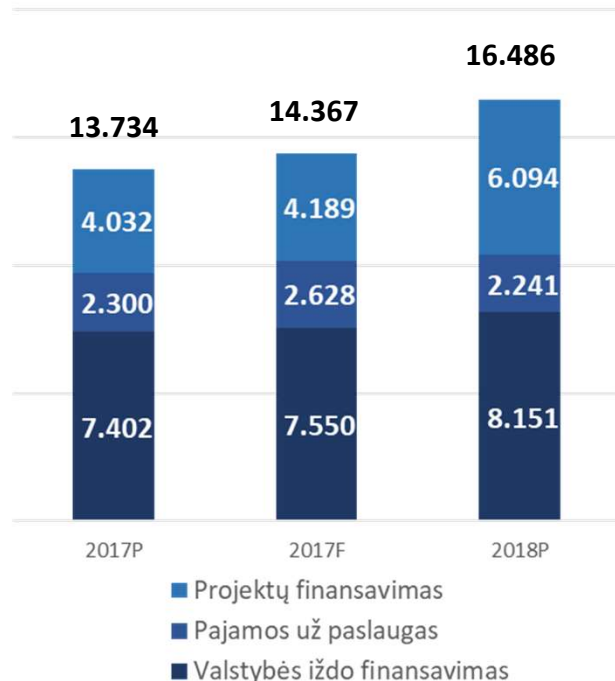
2017 M. MOKSLO IR INOVACIJŲ VEIKLA

PAJAMOS, REZULTATAS, INVESTICIJOS

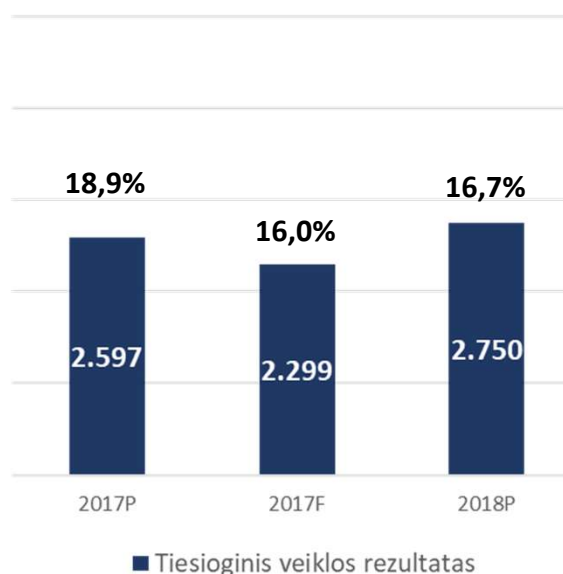


tūkst. EUR

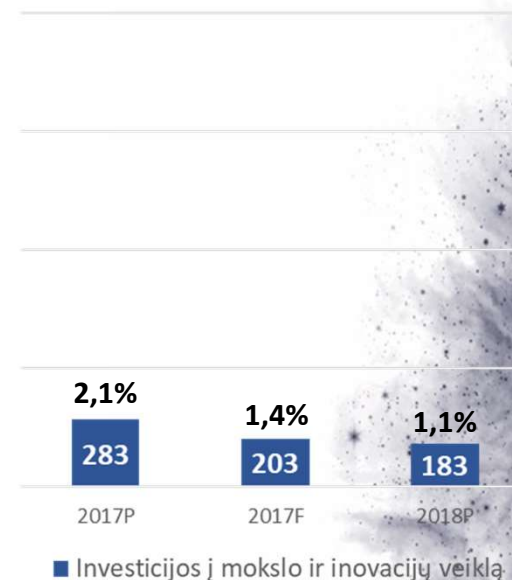
Mokslo ir inovacijų pajamos ir finansavimas



Tiesioginis veiklos rezultatas prieš investicijas ir % nuo pajamų



Investicijos į mokslo ir inovacijų veiklą ir % nuo pajamų



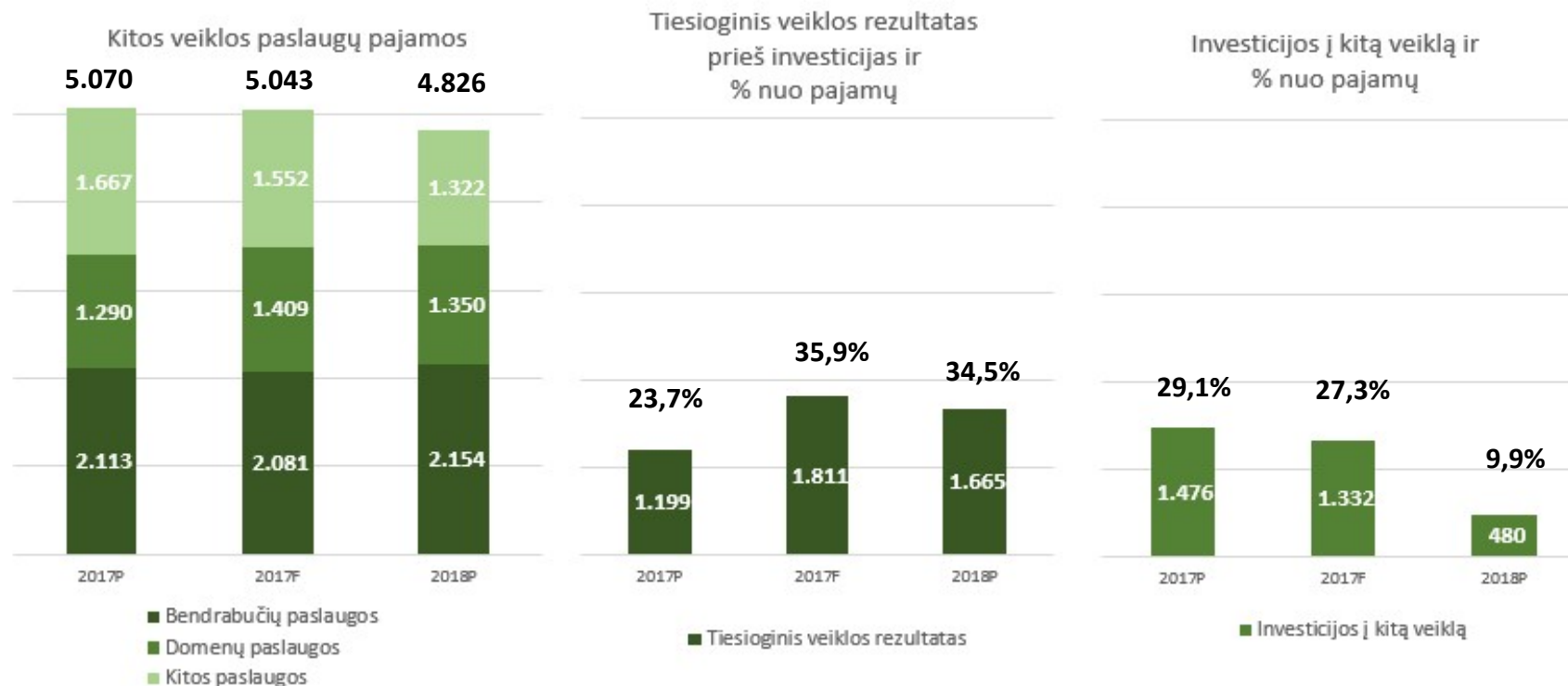
- 2017 m. mokslo ir inovacijų veiklos pajamos buvo aukštesnės nei planuota iš esmės dėka Cheminės Technologijos Fakulteto. Šis fakultetas paslaugų pajamų planą viršijo +300 tūkst. EUR, o projektų finansavimo sulaukė net 400 tūkst. EUR daugiau, nei planavo.
- 2018 m. pajamų ir finansavimo augimas yra susijęs su (1) nauju vertinamuoju laikotarpiu, kai Mokslo asignavimai paskirstyti pagal 2014-2016 m. mokslo veiklos rodiklius bei su (2) papildomu finansavimu Darbo užmokesčio kėlimui. Mokslo ir inovacijų veikloje tai sudaro apie 380 tūkst. EUR.
- Mokslo ir inovacijų veiklos investicijos, atrodytų, tesudaro 1% nuo pajamų. Bet tai neturėtų klaidinti – šios veiklos investicijos dažnai siejamos su projektų finansavimu. 2018 m. ši dalis yra auganti, tad bent dalis investicijų yra atskleidžiama kartu su projektu panaudomis

2017 M. KITOS VEIKLOS

PAJAMOS, REZULTATAS, INVESTICIJOS



tūkst. EUR



- 2017 m. kitos veiklos pajamos iš esmės atitiko 2017 m. planą. 2018 m. numatytos 5% žemesnės šios veiklos pajamos dėl akademinių padalinių dalies, kurie savo veiklas sutelks į studijų ir mokslo veiklas, bei šiose veiklose vykstančius projektus.
- 2017 m. faktinis +610 tūkst. EUR aukštesnis kitos veiklos rezultatas siejamas iš esmės su visų čia esančių veiklų (bendrabučiai, Informacinių paslaugų centro paslaugos, leidykla ir kt.) sąnaudų taupa.
- 2017 m. buvo įgyvendintos aukštos investicijos į kitas veiklas. Daugiau nei pusę šių investicijų sudarė bendrabučių ir sporto veiklos infrastruktūros atnaujinimas. 2018 m. ketina toliau investuoti į bendrabučius ir Informacinių paslaugų centro veiklas dėl gerbūvio ir kibernetinio saugumo atitinkamai.

2017 M. CENTRALIZUOTOS NETIESIOGINĖS IR VALDYMO VEIKLOS



tūkst. EUR

	CENTRALIZUOTOS NETIESIOGINĖS IR VALDYMO VEIKLOS				
	2017 PLANAS	2017 FAKTAS	2018 PLANAS	2017 FAKTAS VS. 2017 PLANAS	2018 PLANAS VS. 2017 FAKTAS
PAJAMOS / GAUTAS FINANSAVIMAS	7.887	6.890	6.873	-997	-17
NETIESIOGINĖS VEIKLOS PADALINIŲ SĄNAUDOS	11.454	11.193	11.070	-261	-123
<i>Rinkodaros departamentas</i>	517	432	492	-86	60
<i>Karjeros ir bendradarbiavimo vystymo centras</i>	214	214	324		109
<i>Kultūros ir renginių centras</i>	364	364	330		-34
<i>Biblioteka</i>	853	895	817	41	-77
<i>Projektų vystymo centras</i>	85	89	51	3	-38
<i>Pirkimų skyrius</i>	90	94	90	4	-4
<i>Pastatų ir patalpų infrastruktūros palaikymas</i>	5.649	5.536	5.414	-112	-122
<i>IT infrastruktūros palaikymas</i>	3.637	3.509	3.489	-128	-20
<i>Darbų saugos grupė</i>	24	27	27	3	
<i>Transporto grupė</i>	20	33	36	13	3
VALDYMO VEIKLOS PADALINIŲ SĄNAUDOS	2.548	2.688	2.574	140	-114
<i>Universiteto valdymas: Taryba, Rektorius, Prorektorai</i>	349	493	326	144	-167
<i>Senatas</i>	43	39	42	-4	4
<i>Vidaus audito skyrius</i>	48	44	46	-3	2
<i>Komunikacijos departamentas</i>	294	260	268	-34	8
<i>Organizacijos vystymo biuras</i>	924	930	962	5	32
<i>Finansų biuras</i>	891	922	929	31	7
VISO CENTRALIZUOTOS NETIESIOGINĖS VALDYMO VEIKLOS	-6.115	-6.991	-6.771	-655	221

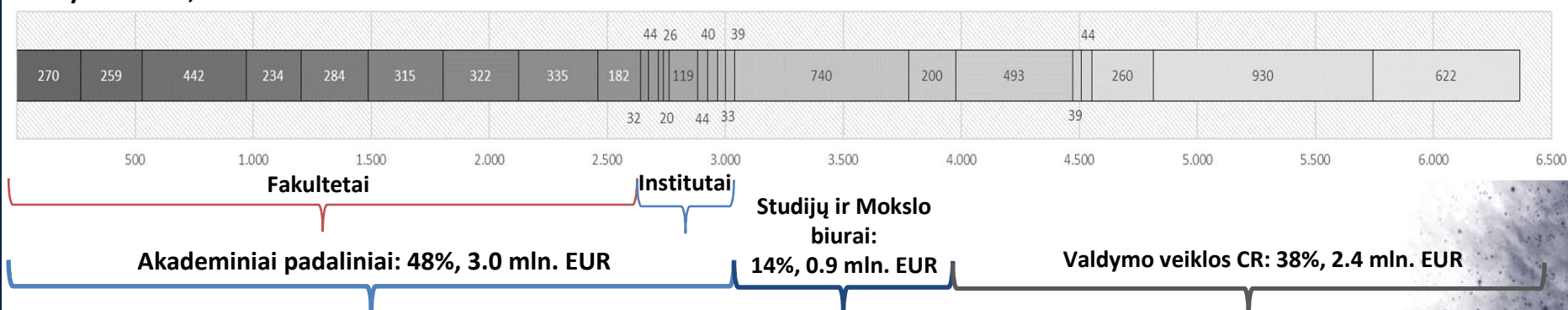
- 2017 m. Netiesioginių ir valdymo veiklų pajamos ir finansavimas buvo žemesnis nei planuota dėl neįsibėgėjusio trečio investicinio etapo, t.y. Universiteto valdomų Valstybės pastatų pardavimo. Jau minėta, kad dėl šios priežasties buvo įgyvendinta mažiau investicijų Universitete.
- Netiesioginių veiklų sąnaudos buvo faktiškai žemesnės iš esmės struktūrinių pasikeitimų dėl komunalinių sąnaudų taupos Ūkio departamente. Tai siejama su sezoniškumu ir šildymo laikotarpio intensyvumu.
- Valdymo veiklos sąnaudos 2017 m. faktiškai buvo aukštesnės, dėl, Rektorius kaitos, Tarybos rinkimų ir kt. pasikeitimų valdyme. 2018 m. planuojama netiesioginių ir valdymo veiklų taupa.

Valdymo kaštai



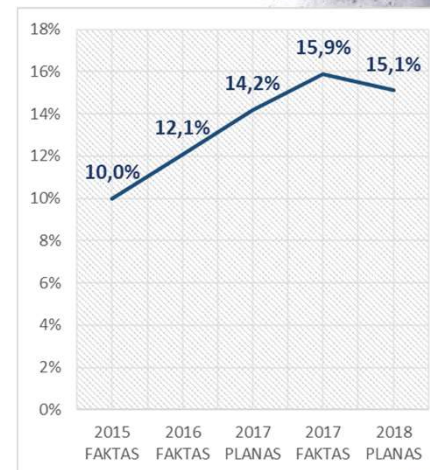
Valdymo kaštų dalies pajamose rodiklis: apskaičiuotas įvertinus administravimo sąnaudas akademiniuose padaliniuose, studijų ir mokslo biuruose bei valdymo veiklų padalinius centrinėje administracijoje ir padalinius iš Universiteto pajamų ir gauto finansavimo, išskyrus projektų finansavimą ir paramą bei administravimo kaštus iš šių šaltinių.

Valdymo kaštai, tūkst. EUR

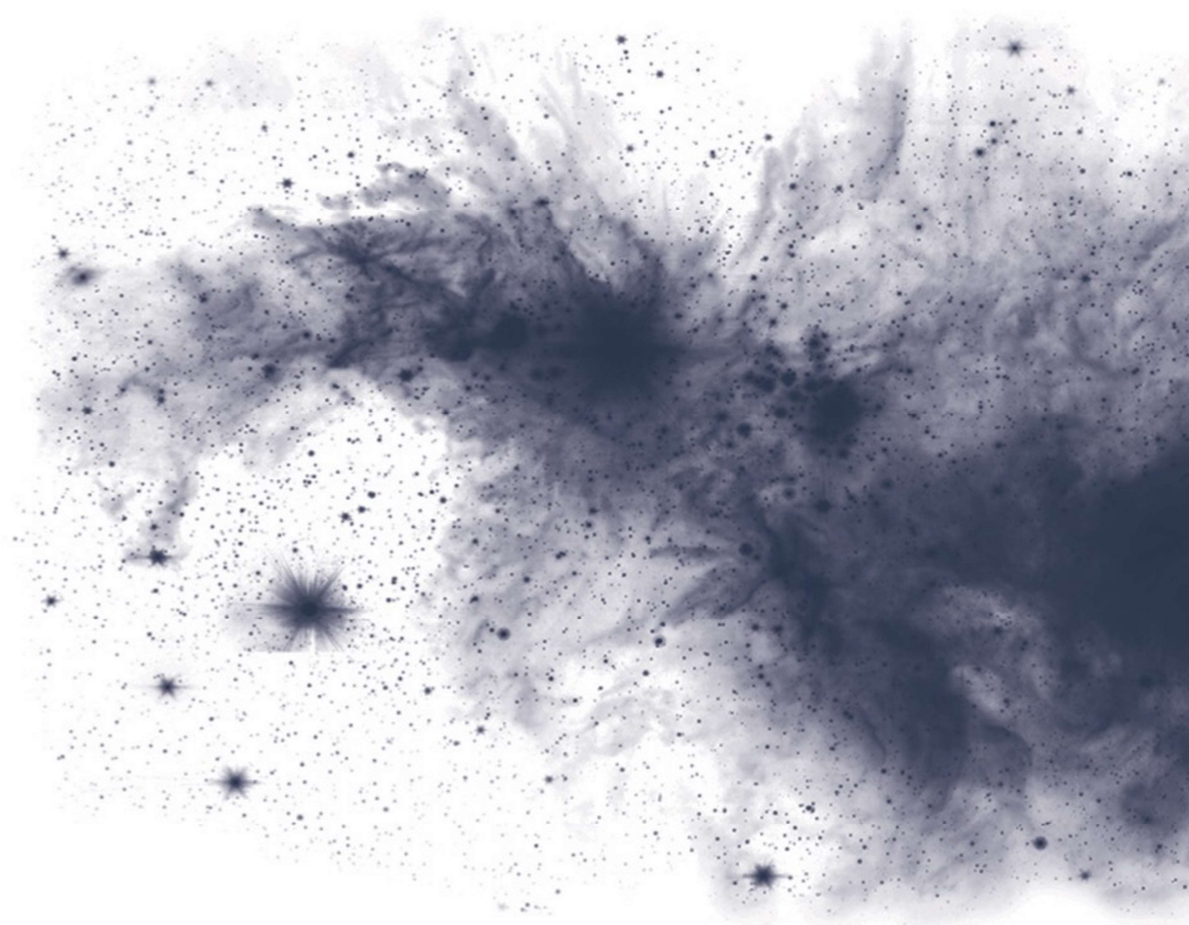


- 2017 m. vs. 2016 m. administravimo sąnaudų rodiklis augo dėl dviejų pagrindinių priežasčių: (1) akademinių padalinių katedrų vedėjų ir administratorių perklasifikavimo iš studijų veiklos į administraciją; (2) dėl mažesnių pajamų, kaip minima skaidrėse prieš tai.
- 2018 m. vs. 2017 m. numatomas šio rodiklio gerėjimas -0.8 p.p. realiai įvertinus laukiamas pajamas ir finansavimą bei biudžeto gairėse iškelus 10% administravimo sąnaudų optimizavimo tikslą.
- Analizuojant Valdymo kaštus matyti aukšta šių sąnaudų fragmentacija. Akademiniuose padaliniuose administracija skirstosi į 17 savo administraciją turinčių padalinių. Daugiau nei pusę valdymo veiklų kaštų centrinėje administracijoje sudaro Finansų bei Organizacijos vystymo, įskaitant Žmogiškuosius išteklius, biurai. Šios funkcijos dalinai yra dubliuojamos arba papildomos akademiniuose padaliniuose.

Valdymo kaštų dalis pajamose, %



PRIEDAI



2017 M. UNIVERSITETO FINANSŲ SUVESTINĖ

2017 M. FAKTAS VS. 2017 M. PLANAS



tūkst. EUR

UNIVERSITETO BIUDŽETAS *pagal veiklas*
2017 FAKTAS vs. 2017 PLANAS

	VEIKLOS IŠ VISO				STUDIJŲ VEIKLA		MOKSLO IR INOVACIJŲ VEIKLA		KITA VEIKLA	
	2017 PLANAS	2017 FAKTAS	2017 FAKTAS vs. 2017 PLANAS		2017 PLANAS	2017 FAKTAS	2017 PLANAS	2017 FAKTAS	2017 PLANAS	2017 FAKTAS
	FIN. ŠALTINIAI IŠ VISO	FIN. ŠALTINIAI IŠ VISO	EUR	PROC.	FIN. ŠALTINIAI IŠ VISO	FIN. ŠALTINIAI IŠ VISO	FIN. ŠALTINIAI IŠ VISO	FIN. ŠALTINIAI IŠ VISO	FIN. ŠALTINIAI IŠ VISO	FIN. ŠALTINIAI IŠ VISO
PAJAMOS/GAUTAS FINANSAVIMAS PADALINIUISE	39.567	39.979	412	1%	21.118	20.862	13.380	14.074	5.070	5.042
AKADEMINIAI PADALINIAI	35.060	35.385	325	1%	20.868	20.633	13.380	14.074	812	677
JAUNŲJŲ KOMPIUTERISTŲ MOKYKLA	250	229	-21	-8%	250	229				
KITOS VEIKLOS PADALINIAI	4.257	4.365	108	3%					4.257	4.365
TIESIOGINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS PADALINIUISE	26.536	26.408	-128	0%	13.959	13.526	8.707	9.650	3.870	3.232
AKADEMINIAI PADALINIAI	23.469	23.691	222	1%	13.768	13.329	8.707	9.650	994	712
JAUNŲJŲ KOMPIUTERISTŲ MOKYKLA	191	197	6	3%	191	197				
KITOS VEIKLOS PADALINIAI	2.876	2.520	-356	-12%					2.876	2.520
ADMINISTRAVIMO SĄNAUDOS PADALINIUISE	3.192	3.040	-153	-5%	2.095	2.047	1.098	992		
INVESTICIJOS Į VEIKLAS PADALINIUISE	2.124	1.943	-181	-9%	465	408	183	203	1.476	1.332
TIESIOGINIS VEIKLOS REZULTATAS IŠ PADALINIŲ	7.714	8.588	874	11%	4.599	4.881	3.392	3.229	-276	478
CENTRINIS VEIKLOS ADMINISTRAVIMO ir VYSTYMO BIUDŽETAS	2.112	2.248	136	6%	1.034	1.116	1.078	1.133		
PAJAMOS/GAUTAS FINANSAVIMAS	895	1.718	822	92%	541	1.425	354	292		
TIESIOGINĖS VEIKLOS IŠLAIDOS ir INVESTICIJOS	3.007	3.966	959	32%	1.575	2.541	1.432	1.425		
UNIVERSITETO TIESIOGINIS VEIKLOS REZULTATAS	5.602	6.340	738	13%	3.565	3.765	2.314	2.096	-276	478
NETIESIOGINĖS (CENTRALIZUOTOS) ir VALDYMO VEIKLOS PADALINIŲ PAJAMOS/GAUTAS FINANSAVIMAS	7.887	6.890	-997	-13%						
NETIESIOGINĖS VEIKLOS PADALINIŲ SĄNAUDOS	11.454	11.193	-261	-2%						
VALDYMO VEIKLOS PADALINIŲ SĄNAUDOS	2.548	2.688	140	5%						
UNIVERSITETO REZULTATAS	-513	-651	-138	27%						

2017 M. UNIVERSITETO FINANSŲ SUVESTINĖ

2018 M. PLANAS VS. 2017 M. FAKTAS



tūkst. EUR

UNIVERSITETO BIUDŽETAS pagal veiklas
2018 PLANAS vs. 2017 FAKTAS

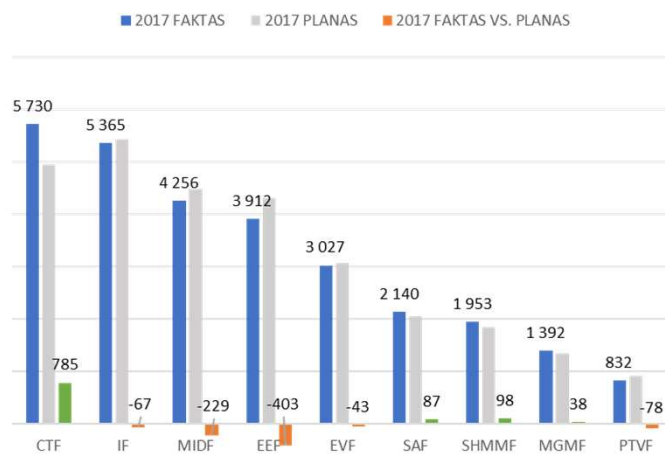
	VEIKLOS IŠ VISO				STUDIJŲ VEIKLA		MOKSLO IR INOVACIJŲ VEIKLA		KITA VEIKLA	
	2017 FAKTAS	2018 PLANAS	2018 PLANAS vs. 2017 FAKTAS		2017 FAKTAS	2018 PLANAS	2017 FAKTAS	2018 PLANAS	2017 FAKTAS	2018 PLANAS
PAJAMOS/GAUTAS FINANSAVIMAS PADALINIUISE	39.979	45.171	5.192	13%	20.862	23.998	14.074	16.347	5.042	4.826
AKADEMINIAI PADALINIAI	35.385	40.394	5.009	14%	20.633	23.748	14.074	16.347	677	298
JAUNŲJŲ KOMPIUTERISTŲ MOKYKLA	229	250	21	9%	229	250				
KITOS VEIKLOS PADALINIAI	4.365	4.527	162	4%					4.365	4.527
TIESIOGINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	26.408	30.922	4.514	17%	13.526	16.428	9.650	11.333	3.232	3.161
AKADEMINIAI PADALINIAI	23.691	27.802	4.111	17%	13.329	16.237	9.650	11.333	712	231
JAUNŲJŲ KOMPIUTERISTŲ MOKYKLA	197	191	-6	-3%	197	191				
KITOS VEIKLOS PADALINIAI	2.520	2.930	410	16%					2.520	2.930
ADMINISTRAVIMO SĄNAUDOS PADALINIUISE	3.040	2.869	-171	-6%	2.047	1.755	992	1.113		
INVESTICIJOS Į VEIKLAS PADALINIUISE	1.943	2.316	373	19%	408	1.653	203	183	1.332	480
TIESIOGINIS VEIKLOS REZULTATAS IŠ PADALINIŲ	8.588	9.064	476	6%	4.881	4.161	3.229	3.718	478	1.185
CENTRINIS VEIKLOS ADMINISTRAVIMO ir VYSTYMO BIUDŽETAS	2.248	2.293	45	2%	1.116	1.143	1.133	1.150		
PAJAMOS/GAUTAS FINANSAVIMAS	1.718	1.602	-116	-7%	1.425	1.463	292	139		
TIESIOGINĖS VEIKLOS IŠLAIDOS ir INVESTICIJOS	3.966	3.895	-71	-2%	2.541	2.606	1.425	1.289		
UNIVERSITETO TIESIOGINIS VEIKLOS REZULTATAS	6.340	6.771	431	7%	3.765	3.018	2.096	2.568	478	1.185
NETIESIOGINĖS (CENTRALIZUOTOS) ir VALDYMO VEIKLOS PADALINIŲ PAJAMOS/GAUTAS FINANSAVIMAS	6.890	6.873	-17	0%						
NETIESIOGINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11.193	11.070	-123	-1%						
VALDYMO VEIKLOS SĄNAUDOS	2.688	2.574	-114	-4%						
UNIVERSITETO REZULTATAS	-651	,0	651	-100%						

2017 M. FAKULTETŲ FINANSINIAI REZULTATAI

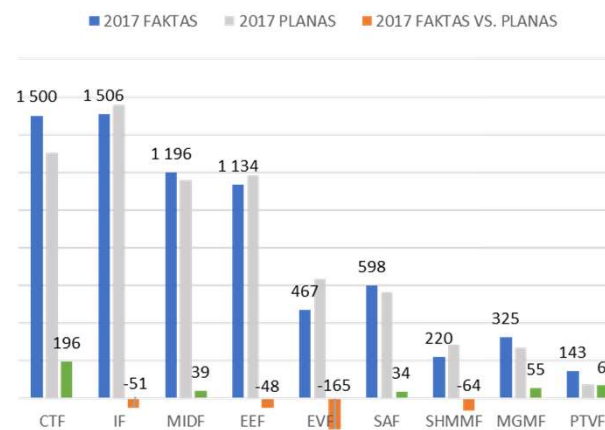


tūkst. EUR

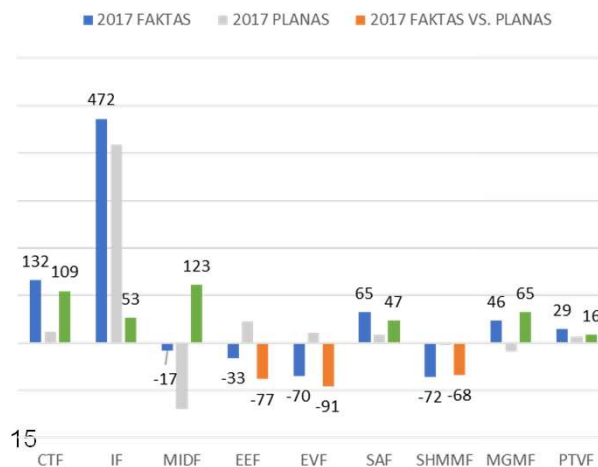
PAJAMOS ir FINANSAVIMAS



TIESIOGINIS FINANSINIS VEIKLOS REZULTATAS



FINANSINIS VEIKLOS REZULTATAS
pagal pilnų kaštų modelį



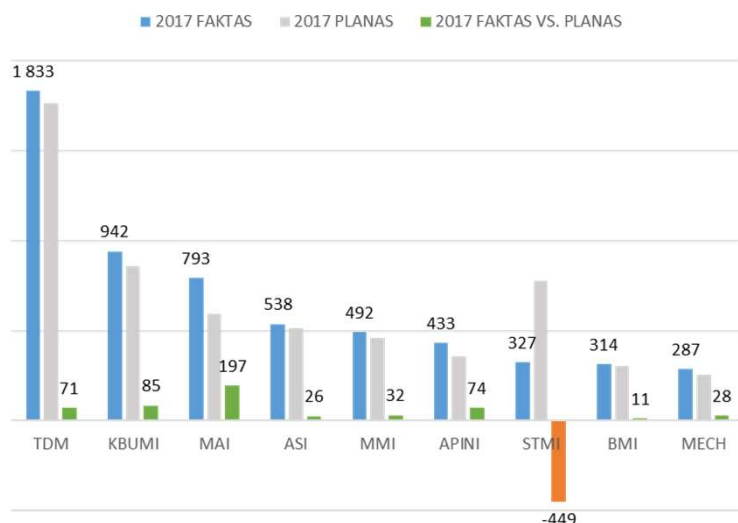
- 2017 m. pajamų planą reikšmingai viršijo CTF mokslo veikloje. Pajamų planus taip pat viršijo SAF, SHMMF ir MGMF.
- Žemesnės pajamos per sąnaudas sėkmingai subalansavo tik MIDF. EEF ir EVF žemesnės pajamos buvo per sąnaudas subalansuotos dalinai ir tai tiesiogiai atspindi finansiniame rezultate.
- Įvertinus finansinius rezultatus pagal pilnų kaštų modelį, kai pagal padalinius paskirstomos Universiteto infrastruktūros ir netiesioginės sąnaudos, matyti, jog šias sąnaudas savo veikla pilnai dengia CTF, IF, SAF ir MGMF. Šių padalinių generuojamas perviršis kompensuoja kitų fakultetų neigiamą finansinį rezultatą pagal pilnų kaštų modelį.

2017 M. TARPTAUTINĖS DOKTORANTŪROS MOKYKLOS IR INSTITUTŲ FINANSINIAI REZULTATAI



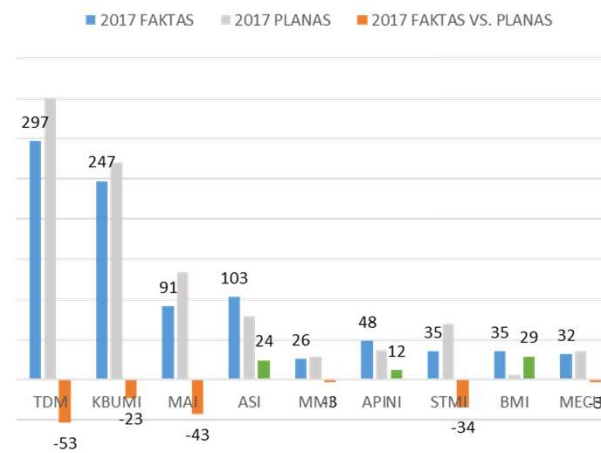
tūkst. EUR

PAJAMOS ir FINANSAVIMAS

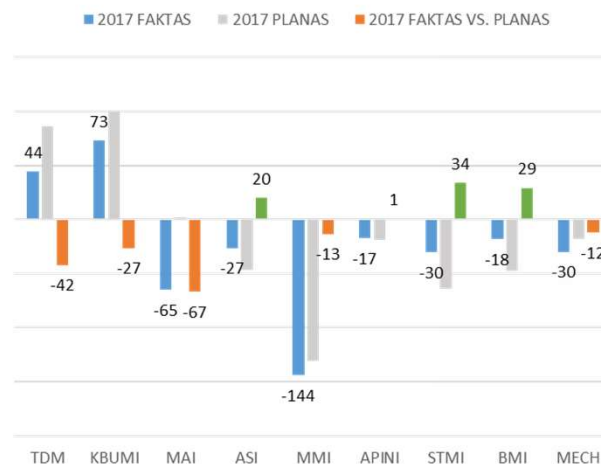


- 2017 m. pajamų planus viršijo visi Institutai ir Tarptautinė Doktorantūros Mokykla (TDM), išskyrus STMI, kuris planavo 500 tūkst. EUR projektą, kuris neįvyko.
- Kartu sudėjus Institutus ir TDM, tiesioginis finansinis rezultatas ir finansinis rezultatas pagal pilnų kaštų modelį, kai padaliniams priskiriamos Universiteto infrastruktūros ir netiesioginės sąnaudos, yra 100 ir 80 tūkst. EUR atitinkamai prastesni nei planuota. Reikšmingiausiosiomis dalimis šį atotrūkį sudaro Maisto instituto ir Tarptautinės Doktorantūros Mokyklos faktinis finansinis rezultatas.
- MMI finansinis rezultatas pagal pilnų kaštų modelį yra neigiamas dėl labai brangios šio instituto infrastruktūros. Ši infrastruktūra yra dedikuota istoriškai ir buvo numatyta MMI plane.

TIESIOGINIS FINANSINIS VEIKLOS REZULTATAS



FINANSINIS VEIKLOS REZULTATAS pagal pilnų kaštų modelį

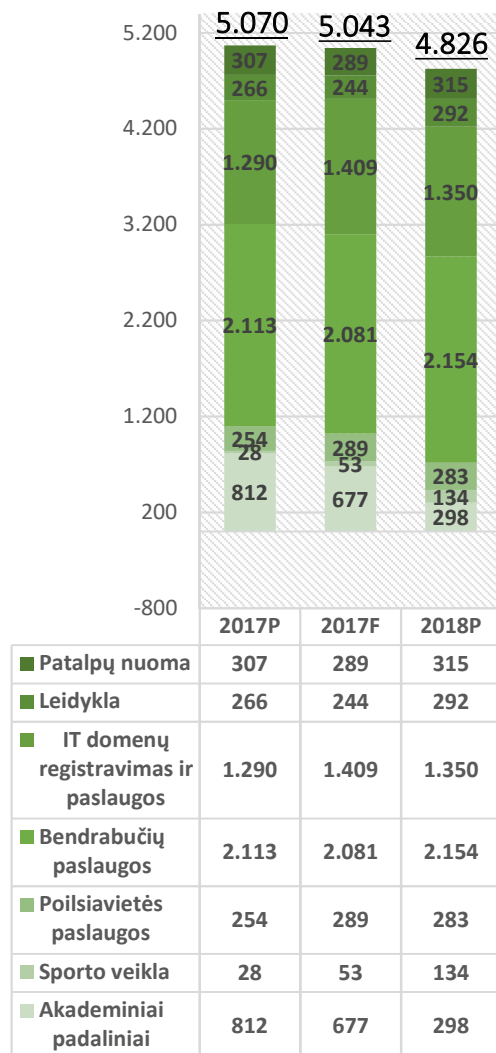


2017 M. KITOS UNIVERSITETO VEIKLOS PAJAMOS, REZULTATAS, INVESTICIJOS

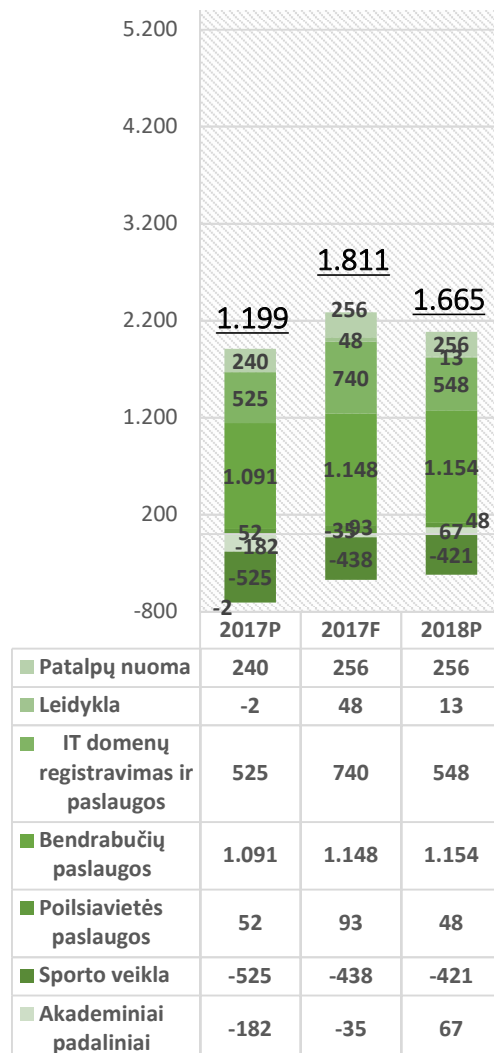


Tūkst. EUR

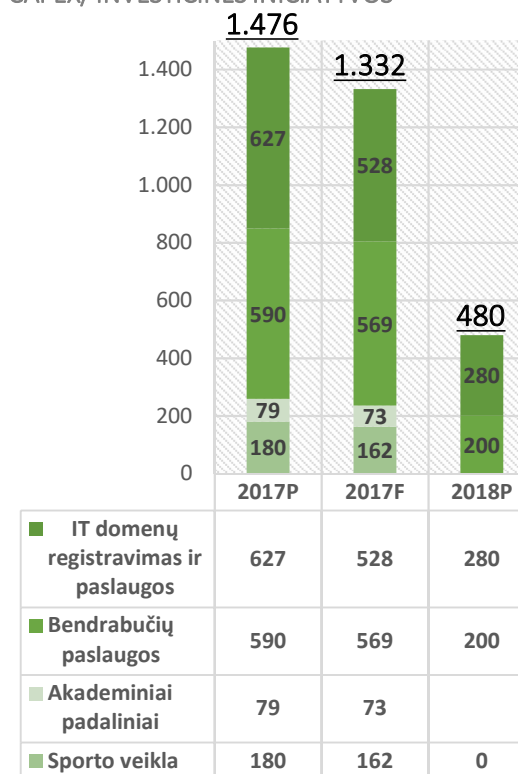
KITOS VEIKLOS PAJAMOS



KITOS VEIKLOS REZULTATAS



CAPEX/ INVESTICINĖS INICIATYVOS



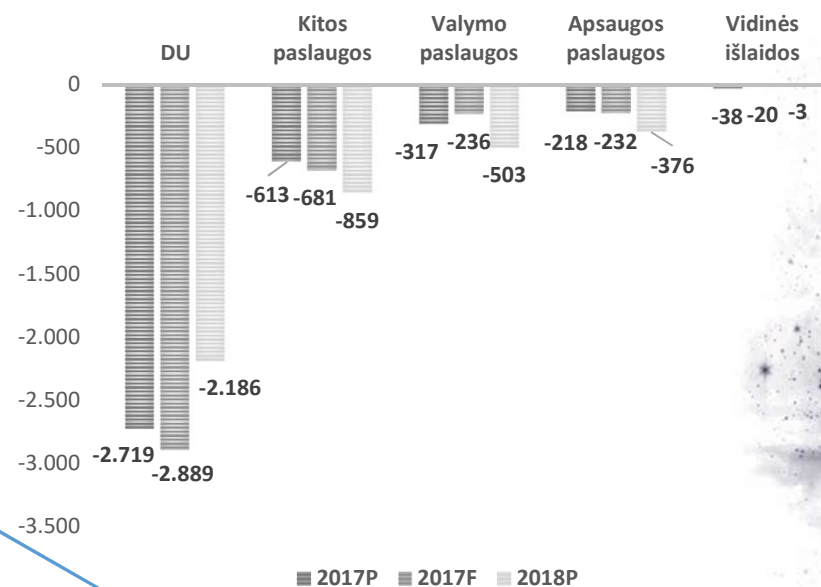
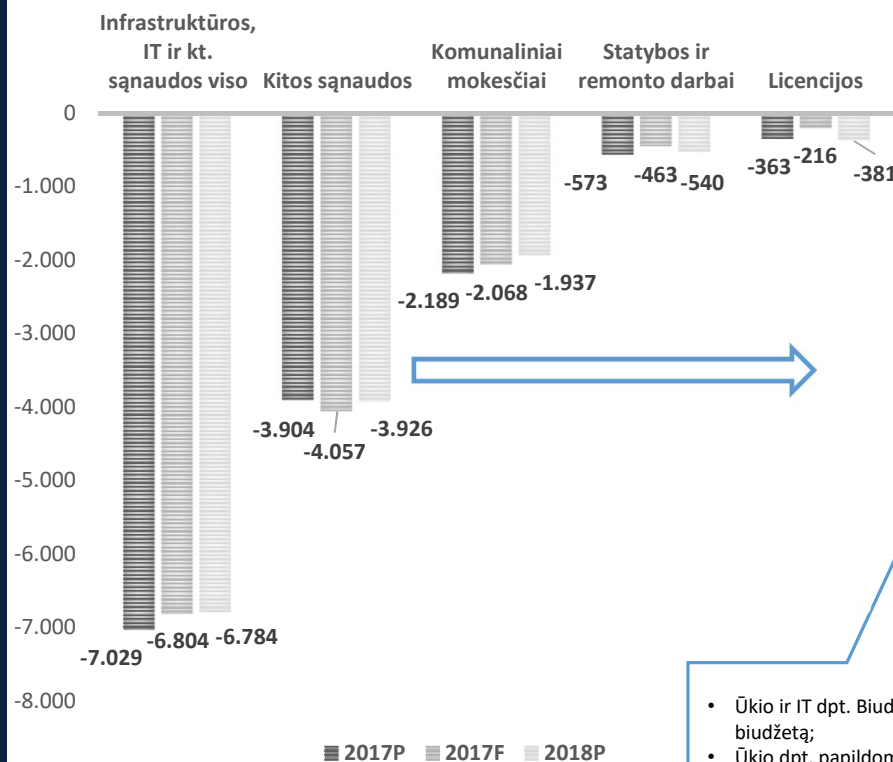
2017 M. INFRASTRUKTŪROS KAŠTAI (1) VEIKLOS BIUDŽETAI, IŠSKYRUS PROJEKTUS



Tūkst. EUR

INFRASTRUKTŪROS SĄNAUDOS PAGAL RŪŠIS

KITŲ INFRASTRUKTŪROS SĄNAUDŲ DETALIZAVIMAS



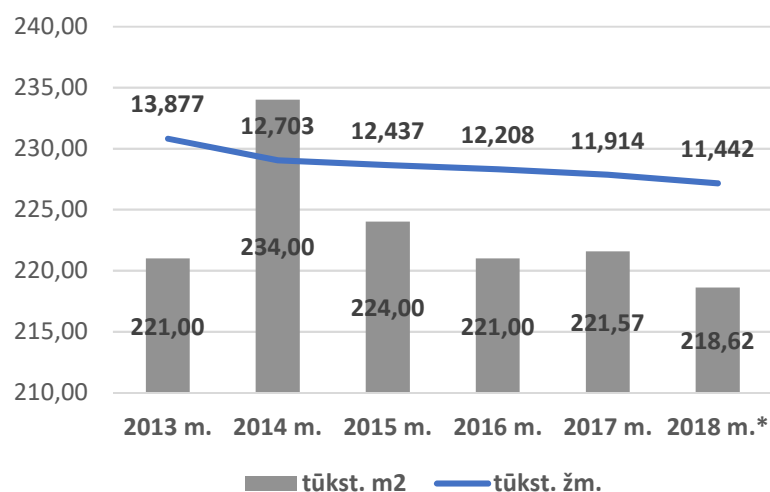
- Ūkio ir IT dpt. Biudžetai čia atskleidžiami be projektų finansavimo siekiant atskleisti tikrąjį veiklos biudžetą;
- Ūkio dpt. papildomai įgyvendins investicinius projektus už 1.200 ir 341 tūkst. EUR, finansuojamus iš Valstybės;
- IT dpt. papildomai įgyvendins Litnet, EDINA ir kt. projektus, kurių apimtis 1.857 tūkst. EUR.

2017 M. INFRASTRUKTŪROS KAŠTAI (2)

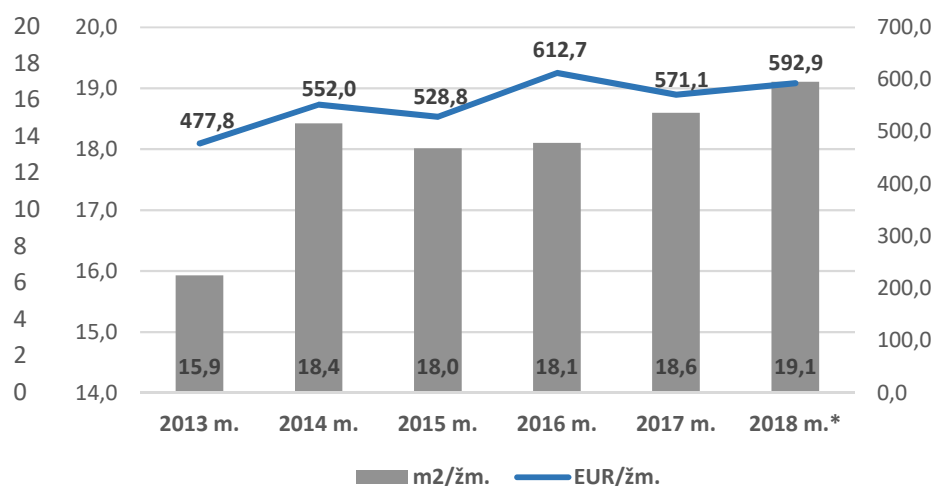


Tūkst. EUR

KTU valdomas plotas ir darbuotojų/studentų skaičiaus dinamika 2013-2018* m.



Infrastruktūros kaštų (KPI) dinamika 2013-2018* m.



Planuojami turto pardavimai, III etapas

PAVADINIMAS, ADRESAS, PLOTAS	Adresas	Plotas, tūkst. m ²	PLANUOJAMAS PARDAVIMAS	RINKOS VERTĖ, tūkst. EUR
Buvęs Humanitarinių mokslų fakulteto pastatas	Gedimino g. 43, Kaunas	1,48	2018 m.	425
Buvęs Ekonomikos fakulteto pastatas	Kęstučio g. 8, Kaunas	1,81	2018 m.	523
Buvęs Mechanikos inžinerijos fakulteto pastatas	Kęstučio g. 27, Kaunas	7,03	2018 m.	1.578
Buvęs Ekonomikos fakulteto pastatas	Laisvės al. 55, Kaunas	2,67	2018 m.	816
Buvęs bendrabutis	Mickevičiaus g. 39, Kaunas	0,70	2018 m.	148
IŠ VISO		13,70		3.490

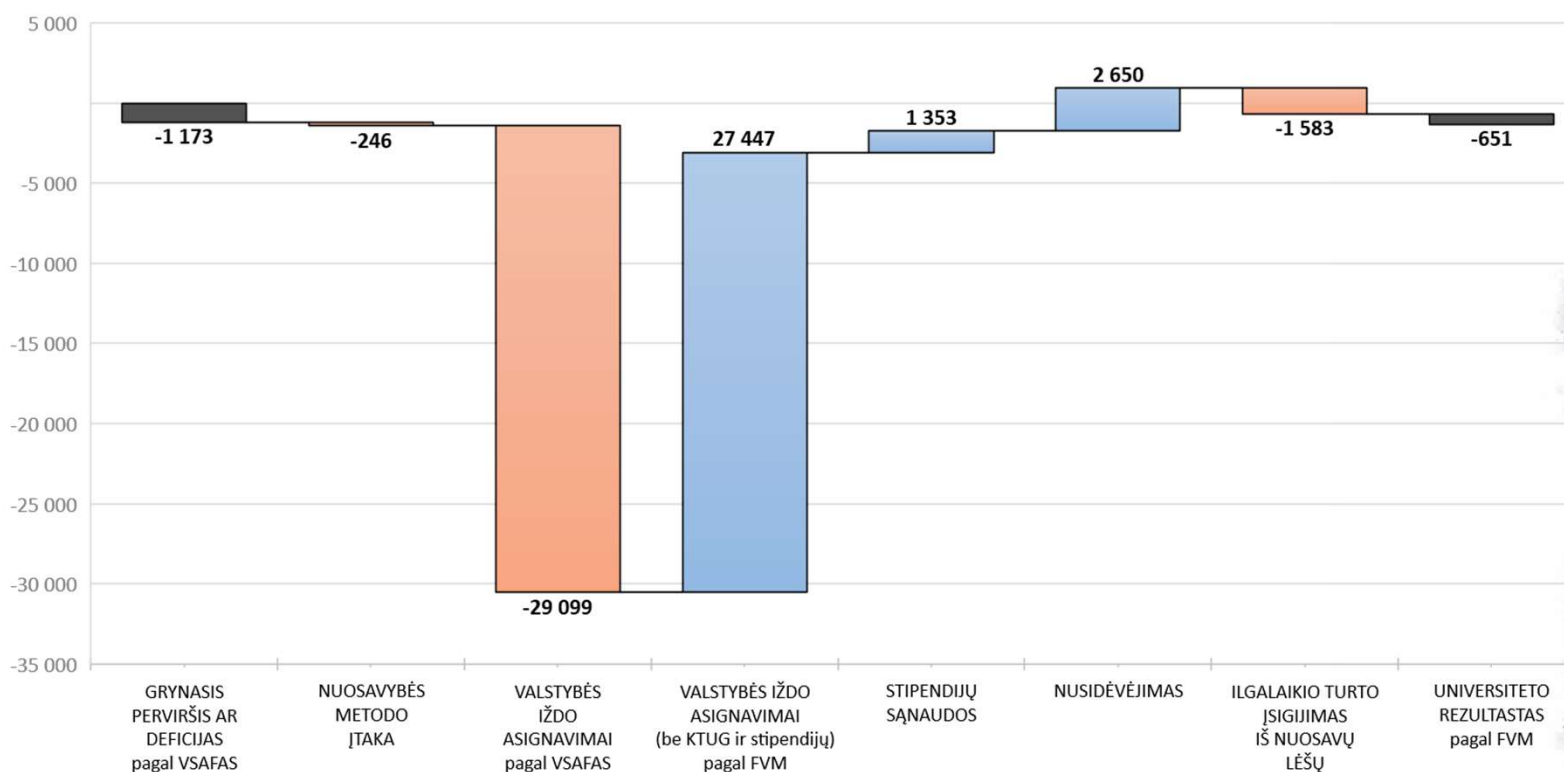
- 2018 m. įgyvendinus turto pardavimo projektą KTU valdomas plotas sumažėtų apie 6,3 proc.
- 2018 m. planuojamas įgyvendinti III turto pardavimo etapas, kurio apimtis 1200 tūkst. EUR

2017 M. UNIVERSITETO REZULTATO SUGRETINIMAS: VSAFAS vs. KTU Finansų valdymo modelis



tūkst. EUR

- KTU Buhalterinė apskaita yra rengiama pagal VSAFAS ir reglamentuojančius teisės aktus. Tradiciškai, buhalterinėje apskaitoje yra apskaičiuojamas grynasis pelnas, įvertinus visas sąnaudas, įsk. nusidėvėjimą, vertės pasikeitimą ir t.t. Buhalterinė apskaita tradiciškai atspindi viso juridinio vieneto apskaitos rezultata, neišskiriant veiklų ir padalinių.
- Remiantis KTU Finansų valdymo modeliu, buhalterinė apskaita yra perkonstruojama į finansų valdymo apskaitą. Siekiant atskleisti trumpai, grynojo pelno samprata yra pakeičiama į EBITDA-CAPEX sampratą. Ši dimensija yra tradicinis, įprastas finansų valdymo rodiklis.



2017 M. BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITA

Parengė Finansų biuras
2018-03-22

