



KLAIPĖDOS UNIVERSITETO TARYBA

NUTARIMAS DĖL KLAIPĖDOS UNIVERSITETO 2024 M. BIUDŽETO FORMAVIMO GAIRIŲ PATVIRTINIMO

2023 m. gruodžio 11 d. Nr. 9N-12
Klaipėda

Taryba, vadovaudamasi Klaipėdos universiteto Statuto 18.5 punktu ir atsižvelgdama į 2023 m. gruodžio 7 d. Senato nutarimą Nr. 11-15, rektoriaus prof. Artūro Razbadausko teikimą, n u t a r i a patvirtinti Klaipėdos universiteto 2024 m. biudžeto formavimo gaires (pridedama).

Tarybos pirmininkas

Arnoldas Šileika

2024 M. KLAIPĖDOS UNIVERSITETO BIUDŽETO FORMAVIMO GAIRĖS

2024m. Klaipėdos universiteto (toliau -Universitetas) pajamų-išlaidų sąmatos (toliau - Biudžetas) formavimo akcentai:

1. Klaipėdos universiteto Biudžeto formavimo ir vykdymo tvarką reglamentuoja Klaipėdos universiteto tarybos patvirtintas „Klaipėdos universiteto finansų valdymo, biudžeto formavimo ir vykdymo tvarkos aprašas“ ir Gairės.
2. Universiteto Biudžete sąmatos tvirtinamos tik Valstybės biudžeto asignavimų (toliau -VBA) ir Nuosavų lėšų.
3. Projektų, Pavedimų, Paramos lėšų sąmatos sudaromos kiekvienam konkrečiam projektui/sutarčiai pagal finansuojančios institucijos/įmonės apibrėžtas lėšų panaudojimo sąlygas, reikalingas numatytoms veikloms įgyvendinti.
4. Projektinių veiklų pajamos ir išlaidos planuojamos, atsižvelgiant į E-Povas sistemoje pateiktus duomenis.
5. Padalinių uždirbtų ūkiskaitinių lėšų likučiai (+/-) perkeliama į sekančius metus.
6. Universiteto Biudžetas formuojamas vieneriems finansiniams metams, atsižvelgiant į praėjusių metų Biudžeto vykdymą, Klaipėdos universiteto darbuotojų darbo užmokesčio sistemos ir veiklos vertinimo tvarkos aprašo (toliau -Aprašas) pakeitimus, planuojamus gauti VBA ir Universiteto planuojamas uždirbti pajamas bei kitas planuojamas gauti lėšas:

	Lėšų šaltiniai	Biudžetas	Paskirstymas	Atsakingi/ Administruojantys
1.	Fakultetai, mokslo institutai			
	VBA, išskyrus lėšas skirtas Ūkiui ir administravimui	Padalinių akademinų darbuotojų ir darbuotojų, aptarnaujančių studijas ir mokslą DU (darbo užmokestis).	100% -pagal esamus einamųjų metų spalio-lapkričio mėn. užimtus etatus ir tarnybinių atlyginimų koeficientų dydžius taikomus pagal patvirtintą DU tvarkos Aprašą, bei planuojamą kintamąją darbo užmokesčio dalį (12-17%) . Kintamos dalies min. dydis 130,0 EUR	Fakultetų dekanai, mokslo institutų vadovai.
	Valstybės nefinansuojamų studentų studijų mokesčiai	Priemokos už papildomą darbą, papildomų užduočių vykdymą ir kt. Stipendijos.	Skiriama vadovaujantis DU tvarkos Aprašo IV sk. 54 p. atvejais, neviršijant 5% DU fondo be kintamosios dalies. ~85% I ir II pakopos studentams skiriamo fondo pagal studijų rezultatus; 100% III pakopos – pagal esamų doktorantų skaičių.	
	Ilgalaikė patalpų nuoma	Prekių ir paslaugų bei turto įsigijimui, tiesiogiai susijusių su studijomis, moksline veikla, t.sk ir studentų praktikoms.	1,5-5% studijų lėšų 15% - užsienio studentų studijų mokesčių. 50%- patalpų sutarties vertės.	
	Pajamos gautos už mokslinius, tiriamuosius darbus, už kursų, seminarų, organizavimą ir kt.	Prekių ir paslaugų bei turto įsigijimui, susijusių su infrastruktūros gerinimu.	85% sutarties (atskaičius PVM.), paslaugų, darbų vertės.	

		Pagal padalinių vadovų pateiktas sąmatas.		
	Projektinės veiklos lėšos	Tiesioginės projekto lėšos yra skiriamos išlaidoms padengti pagal patvirtintą projekto sąmatą.	100% lėšų skiriama padaliniui vykdančiam projektą.	Projektų vadovai
	Parama	Netiesioginės lėšos (lėšos institucijos administravimui) skiriamos išlaidoms padengti pagal pateiktą sąmatą E-povas sistemoje. Pagal paramos sutartyje numatytą sąmatą.	Projektai, kuriems reikalingas kofinansavimas- 100% lėšų padaliniui vykdančiam projektą. Projektai, kuriems nereikalingas kofinansavimas -70% lėšų, padaliniui vykdančiam projektą. 100% finansuojama pagal pasirašytą paramos sutartį.	Padalinių vadovai
2.	Administracija ir aptarnaujantys studijas, mokslą ir ūkį padaliniai			
	VBA	Darbuotojų darbo užmokestis	100% - pagal esamus einamųjų metų spalio-lapkričio mėn. užimtus etatus ir tarnybinių atlyginimų koeficientų dydžius taikomus pagal patvirtintą DU tvarkos Aprašą, bei planuojamą kintamąją darbo užmokesčio dalį 12-17% . Kintamos dalies min. dydis 130,0 EUR	Padalinių vadovai
	Valstybės nefinansuojamų studentų studijų mokesčiai	Priemokos už papildomą darbą, papildomų užduočių vykdymą ir kt.	Skiriama vadovaujantis DU tvarkos Aprašo IV sk. 54 p. atvejais, neviršijant 10% DU fondo be kintamosios dalies.	
	Patalpų nuoma	Prekių ir paslaugų bei turto įsigijimui, narystės mokesčiams padengti, iš jų bendrauniversitetinės:	Pagal poreikį, atsižvelgiant į ilgalaikes sutartis su tiekėjais, pasirašytas paramos sutartis, viešųjų pirkimų planą.	Padalinių vadovai pagal pirkimo iniciavimą.
	Apgyvendinimo paslaugos		100% finansuojama pastatų draudimas, apsauga, patalpų valymas, komunalinės paslaugos.	Infrastruktūros valdymo skyrius
	Turto pardavimo lėšos	-pastatų eksploatacija.		
	Parama	-investicijos, pastatų, patalpų kapitalinis remontas.	100%- pagal investiciniuose projektuose numatytas sąmatas.	Strateginės plėtros ir ekonomikos skyrius, Infrastruktūros valdymo skyrius
	Projektinės veiklos lėšos	-komunikacijos ir rinkodara.	8-11% lėšų, skirtų prekių, paslaugų bei turto įsigijimui.	Komunikacijų ir rinkodaros skyrius
		- informacinės sistemos ir jų aptarnavimas, priežiūra.	5-8 % lėšų, skirtų prekių, paslaugų bei turto įsigijimui.	Informacinių technologijų skyrius
		-ryšių paslaugos .	100% pagal poreikį	
		-mokslinė leidyba, spaudiniai, duomenų bazės.	100% pagal pateiktą poreikį, bet ne daugiau 5% lėšų, skirtų prekių, paslaugų bei turto įsigijimui.	Informacinių išteklių ir leidybos centras
		-pašto paslaugos.	100% pagal poreikį.	Personalo ir dokumentų valdymo skyrius
		Emeritai.	Rektorius emeritas- MMA Emeritas- 0,55 MMA	Finansų ir buhalterinės apskaitos skyrius

	Pajamos gautos už mokslinius, tiriamuosius darbus, už kursų, seminarų, konferencijų organizavimą, leidybą, augalų pardavimus ir kt.	Materialinės ir išieitinės pašalpos Rektoriaus, senato ir kt. tikslinės stipendijos. Paskola bendrabučio statybai. Pagal padalinių vadovų pateiktas sąmatas.	50,0 tūkst. EUR. ~15% I ir II pakopos studentams skirto stipendijų fondo. Padengti visą įsiskolinimą pagal paskolos sutartį ~202 tūkst. EUR. Pagal poreikį, neviršijant gaunamų lėšų, gautų už šių paslaugų, darbų teikimą.	Studijų tarnyba Finansų ir buhalterinės apskaitos sk. Strateginės plėtros ir ekonomikos skyrius Padalinių vadovai
3.	Fondai			
	Valstybės biudžeto asignavimai Valstybės nefinansuojamų studentų studijų mokesčiai Pajamos gautos už mokslinius, tiriamuosius darbus, už kursų, seminarų, konferencijų organizavimą ir kt.	Doktorantūros; Mokslo skatinimo; Stazuotojams po doktorantūros- Postdoc. Kultūros ir sporto. Kvalifikacijos kėlimo. KUSS; Strategijos; Darbo taryba Rezervas.	17- 20% tūkst. EUR; 50,0 tūkst. EUR; 100,0 tūkst. EUR. 40,0 tūkst. EUR. 35,0 tūkst. EUR. 8,0 tūkst. EUR; Kaupiamasis -1,5 % nuo universiteto uždirbtų pajamų; 3,5 tūkst. EUR; Pagal likutį lėšų principą.	Mokslo ir inovacijų tarnyba Kultūros ir sporto skyrius Personalo ir dokumentų valdymo skyrius Strateginės plėtros ir ekonomikos skyrius