



***Plan  
finansowy***

***na 2013 rok***

***Uniwersytetu Mikołaja Kopernika***

***Część Bydgoska***

---

***Bydgoszcz, czerwiec 2013 r.***

**Spis treści:**

<b>I. ZAŁOŻENIA RZECZOWE DO PLANU NA 2013 ROK .....</b>	<b>39</b>
<b>II. PLAN FINANSOWY .....</b>	<b>41</b>
1. PLAN PRZYCHODÓW W 2013 ROKU.....	41
1.1. PLAN PRZYCHODÓW Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ .....	41
1.1.1. PLAN PRZYCHODÓW Z DZIAŁALNOŚCI DYDAKTYCZNEJ .....	41
1.1.2. PLAN PRZYCHODÓW Z DZIAŁALNOŚCI BADAWCZEJ .....	43
1.1.3. PLAN POZOSTAŁYCH PRZYCHODÓW OPERACYJNYCH .....	44
1.1.4. PLAN PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW .....	44
1.2. PLAN PRZYCHODÓW FINANSOWYCH.....	44
2. PLAN KOSZTÓW W 2013 ROKU .....	44
2.1. PLAN KOSZTÓW DZIAŁALNOŚCI DYDAKTYCZNEJ I BADAWCZEJ .....	44
2.2. PLAN POZOSTAŁYCH KOSZTÓW OPERACYJNYCH .....	46
2.3. PLAN KOSZTÓW SPRZEDAŻY TOWARÓW .....	46
2.4. PLAN KOSZTÓW FINANSOWYCH.....	46
3. WYNIK FINANSOWY W 2013 ROKU .....	47
4. PODZIAŁ ŚRODKÓW FINANSOWYCH NA JEDNOSTKI.....	47
4.1. ŚRODKI NA WYDATKI ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ DYDAKTYCZNĄ.....	47
4.2. ŚRODKI NA UTRZYMANIE POTENCJAŁU BADAWCZEGO .....	48
4.3. ŚRODKI NA PROWADZENIE BADAŃ NAUKOWYCH LUB PRAC ROZWOJOWYCH MŁODYCH NAUKOWCÓW I DOKTORANTÓW .....	48
5. PLAN NAKŁADÓW NA AKTYWA TRWAŁE .....	49
6. PLAN FUNDUSZU POMOCY MATERIALNEJ DLA STUDENTÓW I DOKTORANTÓW .....	50
<b>ZAŁĄCZNIKI DO PLANU FINANSOWEGO COLLEGIUM MEDICUM NA 2013 R.....</b>	<b>52</b>
PRZYCHODY, KOSZTY, WYNAGRODZENIA OSOBOWE, FUNDUSZE NA 2013 R.....	52
PLAN PODZIAŁU ŚRODKÓW NA DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWĄ – UTRZYMANIE POTENCJAŁU BADAWCZEGO NA 2013 ROK .....	57
PLAN NAKŁADÓW INWESTYCYJNYCH NA 2013 ROK .....	58
INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA.....	60

## I. Założenia rzeczowe do planu na 2013 rok

Sporządzając plan Collegium Medicum na 2013 rok przyjęto następujące założenia:

1. Planowany stan zatrudnienia w Collegium Medicum na rok 2013, opracowano w oparciu o liczbę osób zatrudnionych na dzień 01.01.2013 r. oraz dokonane zmiany stanu zatrudnienia i przewidywania w związku z istniejącymi wakacjami.
2. Fundusz wynagrodzeń wyliczono w oparciu o stan zatrudnienia na dzień 01.01.2013r., skorygowany o planowane zmiany zatrudnienia w 2013 roku. W odniesieniu do nauczycieli akademickich założono wzrost etatów o 11 osób. Natomiast wśród pracowników niebędących nauczycielami akademickimi, zaplanowano zwiększenie o 7 etatów, w tym o 4 etaty szacuje się zwiększenie zatrudnienia w ramach funduszu pomocy materialnej dla studentów i doktorantów.

W porównaniu do danych sprawozdawczych z roku poprzedniego, założono wzrost kosztów wynagrodzeń osobowych w grupie nauczycieli akademickich, a także w grupie pracowników niebędących nauczycielami akademickimi. Na wyższy poziom wynagrodzeń osobowych wpływ mają głównie skutki dokonanych od 1 stycznia 2013 r. podwyżek wynagrodzeń dla pracowników Collegium Medicum oraz zwiększenia w zakresie planowanych do wypłaty w 2013 r. odpraw emerytalnych, a także zwiększenie kwoty wynagrodzeń w ramach godzin ponadwymiarowych. Poza tym wyższe wynagrodzenia są efektem dokonanego pod koniec 2012 roku wzrostu zatrudnienia w grupie nauczycieli oraz podjętych w ostatnim kwartale 2012 roku decyzji o awansach.

Tabela 1. Planowana liczba zatrudnionych w części bydgoskiej UMK w 2013 r.

Wyszczególnienie		Zatrudnienie	Zatrudnienie wg Rb-70
1		2	3
<b>Razem</b>		<b>1 207</b>	<b>1 170</b>
<b>z tego</b>			
<b>Nauczyciele akademicki</b>		<b>675</b>	<b>664</b>
z tego w grupach stanowisk	profesorów	109	109
	docentów, adiunktów i starszych wykładowców	297	293
	asystentów, wykładowców, lektorów i instruktorów	269	262
<b>Pracownicy niebędący nauczycielami akademickimi</b>		<b>532</b>	<b>506</b>
w tym	w ramach działalności dydaktycznej	514	489

3. W planie przyjęto następujące liczby studentów:

liczba studentów ogółem: 6 152

z tego:

- liczba studentów studiów stacjonarnych: 4 354,  
w tym: nowo przyjętych: 1 470,
- liczba studentów studiów niestacjonarnych: 1 798,  
w tym: nowo przyjętych na I rok studiów licencjackich i jednolitych: 1 102.

4. Przy prognozowaniu kosztów rodzajowych uwzględniono także przewidywany na 2013 rok wzrost cen za media oraz wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na rok 2013, ogłoszony w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 stycznia 2013 r. w sprawie *średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w 2012 r.*, według którego średnioroczna inflacja wynosi 3,7%.
5. Limity na bieżące wydatki działalności dydaktycznej pozostające w dyspozycji Wydziałów, w ramach wprowadzonych oszczędności w CM, decyzją Prorektora ds. CM, zostały zmniejszone w stosunku do wielkości ubiegłorocznych o 20%. Natomiast limity będące w dyspozycji Prorektora ds. CM oraz Z-cy Kanclerza ds. CM zaplanowano na zbliżonym poziomie jak w roku ubiegłym.
6. Środki na działalność naukową zaplanowano na poziomie kwot przyznanych na 2013 rok oraz pozostałości z roku poprzedniego.
7. Ogólnie w budżecie Uczelni na rok 2013 założono zmniejszenie nakładów finansowych na rzeczowe aktywa trwałe o kwotę 52.789 tys. zł, w stosunku do wykonania za 2012 roku. Zasadniczo wiąże się to z realizacją Wieloletniego Programu Rozbudowy i Przebudowy Szpitala Uniwersyteckiego w Bydgoszczy. Na rok 2013 przewiduje się zmniejszenie poniesionych z tego tytułu nakładów o kwotę 51.863,3 tys. zł.

## **II. Plan finansowy**

### **1. Plan przychodów w 2013 roku**

Na rok 2013 zaplanowano w Collegium Medicum przychody w wysokości 105.550,8 tys. zł, co daje wzrost w porównaniu z rokiem 2012 o 6.728,5 tys. zł tj. o 6,8%.

Na sumę planowanych przychodów składają się:

- przychody z działalności operacyjnej w kwocie 105.200,8 tys. zł,
- przychody finansowe w kwocie 350 tys. zł.

#### **1.1. Plan przychodów z działalności operacyjnej**

Niniejszy plan przewiduje uzyskanie przychodów z działalności operacyjnej w kwocie 105.200,8 tys. zł. Daje to ich wzrost, w stosunku do roku 2012, o kwotę 6.774,8 tys. zł, co w ujęciu procentowym oznacza zwyżkę o 6,9%.

Przychody działalności operacyjnej tworzą:

- przychody z działalności dydaktycznej w kwocie 88.468,4 tys. zł;
- przychody z działalności badawczej w kwocie 12.781,3 tys. zł;
- pozostałe przychody operacyjne w kwocie 3.931,1 tys. zł;
- przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w kwocie 20 tys. zł.

##### **1.1.1. Plan przychodów z działalności dydaktycznej**

Podstawową pozycję przychodów stanowi przyznana przez Ministerstwo Zdrowia na 2013 rok, dotacja na działalność dydaktyczną w wysokości 69.127,9 tys. zł (decyzja MZ-BFC-032-9793-3/KT/13 z dnia 16.05.2013 r. oraz decyzja MZ-BFC-032-9793-28/KT/13 z dnia 20.05.2013 r.).

Zestawiając powyższą wartość dotacji z kwotą otrzymaną w roku ubiegłym, odnotowano zwyżkę o ok. 8%, co w ujęciu wartościowym daje zwiększenie o 5.081 tys. zł.

W ramach wyżej wymienionej dotacji podmiotowej uwzględniana jest:

- część zasadnicza dotacji na zadania związane z kształceniem studentów studiów stacjonarnych, uczestników stacjonarnych studiów doktoranckich i kadr naukowych oraz utrzymaniem Uczelni, w tym na remonty (dotacja stacjonarna) w wysokości 66.130,1 tys. zł;
- dotacja na zadania związane ze świadczeniami zdrowotnymi wykonywanymi w ramach szkolenia studentów studiów stacjonarnych w podstawowych jednostkach organizacyjnych uczelni w wysokości 2.538,5 tys. zł;
- dotacja na zadania związane z prowadzeniem podyplomowego kształcenia w celu zdobywania specjalizacji przez lekarzy, lekarzy dentystów, farmaceutów, pielęgniarki i położne oraz przez diagnostów laboratoryjnych w wysokości 354,9 tys. zł;
- dotacja na zadania związane ze stwarzaniem studentom i doktorantom, będącym osobami niepełnosprawnymi warunków do pełnego udziału w procesie kształcenia w kwocie 104,4 tys. zł.

Warte podkreślenia jest to, iż wskazana zwyżka, w znacznej mierze, dotyczy części zasadniczej opisywanej dotacji, która stanowi blisko 96% sumy uzyskanej dotacji z Ministerstwa Zdrowia. Kwota dotacji stacjonarnej uległa zwiększeniu o 5.136,5 tys. zł, tj. o 8,3%, w stosunku do wielkości otrzymanej w roku 2012. Wpływ na wyżej opisaną sytuację ma fakt, iż w bieżącym roku, CM otrzymało na mocy odrębnej decyzji w ramach przyznanej dotacji podmiotowej, dodatkowe środki na zwiększenie od dnia 1 stycznia 2013 r. wynagrodzeń (wraz z pochodnymi oraz odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych). Istotnym jest zaakcentowanie, że gdyby w dotacji stacjonarnej nie ujmować kwoty środków na podwyżki wynagrodzeń w przyznanej kwocie 6.065,1 tys. zł, wówczas wysokość rzeczzonej dotacji na 2013 rok, w zestawieniu z kwotą dotacji z roku poprzedniego, będzie niższa o 928,6 tys. zł, tj. o 1,5%. Na wskazaną sytuację zasadniczy wpływ ma fakt, iż w poprzednim roku Collegium Medicum otrzymało dodatkowe środki z rezerwy budżetu państwa w kwocie 983,3 tys. zł, tytułem dofinansowania wydatków na ubezpieczenia społeczne w związku z podniesieniem wysokości składki rentowej o 2%.

Ponadto, Collegium Medicum otrzymało z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego dotację podmiotową na dofinansowanie zadań projakościowych w wysokości 310 tys. zł. Powyższa dotacja, zgodnie z art. 94b ustawy – *Prawo o szkolnictwie wyższym*, może być przeznaczona wyłącznie na finansowanie zwiększenia wysokości stypendiów doktoranckich, o których mowa w art. 200a ustawy, dla 30% najlepszych doktorantów.

Poza tym w planie założono, że Collegium Medicum osiągnie przychody własne z działalności dydaktycznej w wysokości 19.030,5 tys. zł, co daje wyższe wpływy w stosunku do roku 2012 o kwotę 456,7 tys. zł, tj. o 2,5%. W gruncie rzeczy planowany wzrost dotyczy przede wszystkim przewidywanych większych wpływów na studiach anglojęzycznych, w związku z kontynuacją rozpoczętych w roku akademickim 2009/2010 tego rodzaju studiów (kolejny rok studiów). Sytuacja odmienna widoczna jest w przypadku pozostałych przychodów z działalności dydaktycznej związanych z realizacją projektów dydaktycznych współfinansowanych z funduszy Unii Europejskiej (w skrócie UE). Plan zakłada, że w 2013 roku tego rodzaju wpływy osiągną niższy poziom niż w roku 2012. Przewiduje się bowiem, że Collegium Medicum otrzyma z tego tytułu ok. 374 tys. zł, co oznacza pomniejszenie przychodów pozyskanych z UE o 622,3 tys. zł, tj. o 62,5%.

Prezentację przewidywanych wpływów w zakresie usług edukacyjnych zawiera tabela 2.

Tabela 2. Planowane na 2013 r. przychody ze studiów niestacjonarnych, kursów specjalistycznych oraz innych opłat za zajęcia

<i>[w tys. zł]</i>				
<b>L.p.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wykonanie 2012</b>	<b>Plan 2013</b>	<b>Plan 2013 minus wykonanie 2012</b>
1	Wydział Lekarski	3 405,8	3 410,0	4,2
2	Wydział Farmaceutyczny	2 615,2	2 620,0	4,8
3	Wydział Nauk o Zdrowiu	3 394,2	3 400,0	5,8
4	Studia anglojęzyczne	3 154,8	4 370,0	1 215,2
5	Kursy specjalistyczne	1 262,0	1 262,0	0,0
6	Inne opłaty za zajęcia	432,5	433,0	0,5
	<b>Razem</b>	<b>14 264,5</b>	<b>15 495,0</b>	<b>1 230,5</b>

Oprócz tego, w planie pozostałych przychodów własnych z działalności dydaktycznej uwzględniono przychody z tytułu najmu pomieszczeń, dzierżawy gruntów, usług kserograficznych, opłat rekrutacyjnych itp, których wartość przyjmuje się na poziomie wykonania za rok 2012.

### 1.1.2. Plan przychodów z działalności badawczej

Zaplanowana na rok 2013 łączna wartość przychodów z działalności badawczej wynosi 12.781,3 tys. zł i jest ona mniejsza od wykonania w 2012 roku o 61,5 tys. zł.

W projekcie planu przychodów działalności badawczej założono pozyskanie dotacji na finansowanie działalności statutowej w łącznej kwocie 4.171,4 tys. zł.

W ramach powyższej kwoty ujęto:

- pozostałość z roku 2012 środków z dotacji podmiotowej na utrzymanie potencjału badawczego w wysokości 548 tys. zł;
- przyznaną na rok 2013 dotację podmiotową na utrzymanie potencjału badawczego w wysokości 2.871,7 tys. zł, wynikającą z pisemnych decyzji Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego (w skrócie MNiSW);
- pozostałość z roku ubiegłego środków z dotacji na prowadzenie badań naukowych lub prac rozwojowych oraz zadań z nimi związanych, służących rozwojowi młodych naukowców oraz uczestników studiów doktoranckich finansowanych w wewnętrznym trybie konkursowym w wysokości 68,2 tys. zł;
- przyznaną na rok 2013 dotację celową na prowadzenie badań naukowych lub prac rozwojowych oraz zadań z nimi związanych, służących rozwojowi młodych naukowców oraz uczestników studiów doktoranckich finansowanych w wewnętrznym trybie konkursowym w wysokości 683,5 tys. zł, wynikającą z pisemnych decyzji Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego.

W planie na rok 2013 przewiduje się pełne wykorzystanie środków pozostałych z 2012 roku. Dodatkowo realizację projektów badawczych, a także wysokość przychodów ze sprzedaży pozostałych prac i usług badawczych oraz rozwojowych, założono na poziomie wykonania za rok 2012.

W przypadku przychodów pozyskanych ze współpracy naukowej z zagranicą zaplanowano wzrost środków w stosunku do roku 2012 w związku z realizacją programu ECNIS2 zgodnie z harmonogramem na rok 2013.

Szczegółowe zestawienie omawianych przychodów prezentuje tabela 3.

Tabela 3. Planowane na 2013 r. przychody z działalności badawczej

Wyszczególnienie		Wykonanie 2012	Plan 2013	dynamika	
Przychody ogółem działalności badawczej		12 842,7	12 781,3	99,5%	
z tego	dotacje na finansowanie działalności statutowej	4 448,5	4 171,4	93,8%	
	w tym	na utrzymanie potencjału badawczego	3 914,5	3 419,7	87,4%
		na działalność polegającą na prowadzeniu badań naukowych lub prac rozwojowych służących rozwojowi młodych naukowców	534,0	751,7	140,8%
	środki na realizację projektów badawczych	2 191,1	2 191,1	100,0%	
	środki na finansowanie współpracy naukowej z zagranicą	6,3	222,0	3523,8%	
	w tym	zagraniczne środki finansowe niepodlegające zwrotowi	6,3	222,0	3523,8%
	sprzedaż pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych	5 782,6	5 782,6	100,0%	
	środki na realizację programów lub przedsięwzięć określonych przez Ministra	414,2	414,2	100,0%	
	pozostałe	0,0	0,0	-	

### **1.1.3. Plan pozostałych przychodów operacyjnych**

Planowana na rok 2013 wartość pozostałych przychodów operacyjnych wynosi 3.931,1 tys. zł.

Na sumę pozostałych przychodów operacyjnych składają się przede wszystkim:

- przychody ze sprzedaży i likwidacji majątku trwałego w wysokości ok. 1.446,6 tys. zł;
- równowartość amortyzacji od nieodpłatnie przekazanych środków trwałych w wysokości ok. 980 tys. zł;
- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności w wysokości 950 tys. zł;
- zwroty składek ZUS z poprzednich lat w wysokości 160 tys. zł;
- otrzymane odszkodowania i kary umowne w wysokości 90 tys. zł.

Kwota pozostałych przychodów operacyjnych jest wyższa od ich wielkości uzyskanej w 2012 roku o kwotę 1.302,3 tys. zł co wynika głównie z faktu, iż prognoza na rok 2013 zakłada przychody z tytułu sprzedaży budynku przy ul. Kurpińskiego w wysokości ok. 1.446,6 tys. zł.

### **1.1.4. Plan przychodów ze sprzedaży towarów**

Na przychody ze sprzedaży towarów głównie składają się towary promocyjne i reklamowe. Ich wielkość zaplanowano na rok 2013 w wysokości 20 tys. zł. Jest to wartość zbliżona do kwoty z wykonania za 2012 rok.

## **1.2. Plan przychodów finansowych**

Plan przychodów finansowych w wysokości 350 tys. zł uwzględnia odsetki uzyskane od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym oraz odsetki od należności niezapłaconych w terminie.

## **2. Plan kosztów w 2013 roku**

### **2.1. Plan kosztów działalności dydaktycznej i badawczej**

Plan kosztów działalności dydaktycznej i badawczej prezentuje załącznik nr 1.

W planie na rok 2013 przewiduje się poniesienie kosztów rodzajowych w wysokości 111.295,1 tys. zł, co oznacza, iż w porównaniu z rokiem 2012 Collegium wygeneruje koszty wyższe o 11.333,6 tys. zł, tj. o 11,3%. Wraz ze zmianą stanu produktów koszty własne podstawowej działalności operacyjnej Uczelni wyniosą 111.636,7 tys. zł.

Podobnie jak w latach poprzednich, zasadniczą pozycję w strukturze kosztów Collegium Medicum w planie na 2013 rok, stanowią wydatki związane z wynagrodzeniami (tab. 4).



Tabela 4. Plan funduszu płac na 2013 r.

[w tys. zł]

Wyszczególnienie		Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy (4+6)	z tego		
			osobowe	w tym	dodatkowe wynagrodzenie roczne
z tego		nagrody rektora			
1		2	3	4	5
<b>Razem</b>		<b>61 907,0</b>	<b>57 553,0</b>	<b>955,0</b>	<b>4 354,0</b>
<b>z tego</b>					
<b>Nauczyciele akademy</b>		<b>42 858,0</b>	<b>39 810,0</b>	<b>780,0</b>	<b>3 048,0</b>
z tego w grupach stanowisk	profesorów	11 184,0	10 421,0		763,0
	docentów, adiunktów i starszych wykładowców	20 649,0	19 175,0		1 474,0
	asystentów, wykładowców, lektorów i instruktorów	11 025,0	10 214,0		811,0
<b>Pracownicy niebędący nauczycielami akademickimi</b>		<b>19 049,0</b>	<b>17 743,0</b>	<b>175,0</b>	<b>1 306,0</b>
w tym	w ramach działalności dydaktycznej	18 543,0	17 262,0		1 281,0

Sumę wypłat osobowego funduszu płac wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, w ramach działalności dydaktycznej, przewiduje się na poziomie 61.401 tys. zł, co oznacza ich wzrost w zestawieniu z łączną kwotą wypłat dokonanych w 2012 roku o kwotę 6.683,5 tys. zł, tj. o 12,2%.

Wzrost kosztów wynagrodzeń osobowych w porównaniu do wykonania za 2012 rok wynika z dokonanych od 1 stycznia 2013 r. podwyżek wynagrodzeń dla pracowników Collegium Medicum w ramach przyznanych z Ministerstwa Zdrowia dodatkowych środków. Dodatkowo oszacowano w większej wysokości wypłaty z tytułu odpraw emerytalnych.

Wyższe wynagrodzenia są także efektem dokonanego pod koniec 2012 roku wzrostu zatrudnienia w grupie nauczycieli akademickich oraz podjętych w ostatnim kwartale 2012 roku decyzji o awansach.

Wpływ na wzrost kosztów pracy w grupie nauczycieli akademickich mają również zwiększone koszty z tytułu planowanych wyższych wynagrodzeń ponadwymiarowych, w związku ze zwiększoną liczbą godzin dydaktycznych zaplanowanych do realizacji w 2013 roku.

Kwotę wynagrodzeń ogółem w Collegium Medicum planuje się na poziomie 67.191 tys. zł. Biorąc pod uwagę ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników a także doktorantów planuje się, że koszty pracy na 2013 rok wyniosą łącznie 85.534 tys. zł.

Należy przy tym zaznaczyć, iż w pozycji ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników założono wzrost w kwocie 3.404,5 tys. zł, tj. o 22,8%. Sytuacja ta jest głównie efektem planowanego wzrostu wynagrodzeń.

Pozostały wzrost kosztów przewidziany na rok 2013 w porównaniu z kosztami wygenerowanymi w ubiegłym roku, to rezultat następujących zwiększeń:

- po stronie kosztów dotyczących zużycia materiałów i energii - zwyżka o kwotę 720,5 tys. zł, (7,6%) głównie z tytułu przewidywanego wzrostu cen za media, tj. za energię elektryczną i ciepłą, a także w wyniku uwzględnienia wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który wynosi 3,7% (ogłoszony w komunikacie Prezesa GUS z dnia 15 stycznia 2013 r. *w sprawie średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w 2012 r*);
- po stronie kosztów dotyczących usług obcych - zwyżka o kwotę 92,6 tys. zł, tj. (1,2%), w tym: uwzględniono spadek wydatków przeznaczonych na remonty budynków i budowli oraz zwiększenie kosztów utrzymania budynków (planowane przejście budynku przy ul. Dworcowej 63 w Bydgoszczy);
- po stronie pozostałych kosztów rodzajowych – zwyżka o kwotę 40,5 tys. zł, (1,2%) istotnie wiąże się z założeniem wyższych kosztów z tytułu ubezpieczenia nieruchomości, wskutek planowanego przejścia budynku przy ul. Dworcowej 63 w Bydgoszczy.

W ramach oszacowanego na 2013 rok kosztu własnego działalności operacyjnej Collegium Medicum, znajdują się koszty generowane w obszarze działalności:

- dydaktycznej w kwocie 98.855,4 tys. zł, wzrost o 11,6%;
- badawczej w kwocie 12.781,3 tys. zł, spadek o 0,5%.

W zakresie kosztów działalności dydaktycznej wyróżniamy koszty działalności dydaktycznej finansowane z dotacji z budżetu państwa (planowana kwota 69.437,9 tys. zł) oraz koszty działalności dydaktycznej finansowane z przychodów własnych (planowana kwota 29.417,5 tys. zł).

Co więcej, w kosztach działalności dydaktycznej zaplanowano koszty kształcenia na studiach stacjonarnych w wysokości 70.735,9 tys. zł i koszty kształcenia na studiach niestacjonarnych na poziomie 9.430, tys. zł.

## **2.2. Plan pozostałych kosztów operacyjnych**

Na 2013 r. Collegium Medicum przewiduje wysokość pozostałych kosztów operacyjnych na poziomie 555,6 tys. zł co oznacza, że ich wielkość w bieżącym roku w porównaniu z wygenerowanymi w 2012 roku będzie niższa o kwotę 2.391,7 tys. zł. Powyższą kwotę zaplanowano w oparciu o wykonanie za 2012 rok pomniejszone o dokonany w 2012 roku odpis aktualizujący należności od Grupy-3 J S.A, tj. Generalnego Wykonawcy realizującego umowę na roboty budowlane polegające na budowie obiektów Centrum Zdrowia Psychicznego w łącznej kwocie 2.648,1 tys. zł.

## **2.3. Plan kosztów sprzedaży towarów**

Prognoza bieżącego roku przewiduje koszt własny sprzedanych towarów w wysokości 20 tys. zł, który został ustalony na bazie wykonania w roku poprzednim. Kwota ta dotyczy towarów promocyjnych i reklamowych.

## **2.4. Plan kosztów finansowych**

Według danych planistycznych przewiduje się, iż w roku 2013 Collegium Medium poniesie koszty finansowe w wysokości 940,3 tys. zł, co oznacza ich spadek w stosunku do wygenerowanych w roku 2012 o 1.147,3 tys. zł. Planowane na rok 2013 koszty

finansowe oszacowano w oparciu o wykonanie za 2012 rok, pomniejszone o utworzoną w 2012 roku rezerwę na naliczone odsetki ustawowe wobec firmy Cadolto Polska sp. z o.o. w wysokości 1.868,7 tys. zł. Oszacowano, iż w roku 2013 zostanie w tym zakresie utworzona rezerwa w mniejszej wysokości, tj. na kwotę 550 tys. zł. Dodatkowo, w kosztach finansowych uwzględniono kwotę odsetek z tytułu zaciągniętego kredytu, których wysokość w 2013 roku szacuje się na poziomie 160 tys. zł, a także koszty z tytułu akredytywy w wysokości ok. 45 tys. zł.

### 3. Wynik finansowy w 2013 roku

Podsumowując zaprezentowane dane finansowe, które ujmują wielkość planowanych do uzyskania przychodów i prognozowaną wielkość kosztów stwierdza się, iż przewidywany wynik finansowy na działalności Collegium Medicum w 2013 roku osiągnie poziom straty w wysokości 7.602,8 tys. zł.

W związku z powyższym zachodzi konieczność niezwłocznego wprowadzenia działań mających na celu poprawę sytuacji finansowej Collegium Medicum.

### 4. Podział środków finansowych na jednostki

#### 4.1. Środki na wydatki związane z działalnością dydaktyczną

W oparciu o przyjęte założenia, środki na pokrycie wydatków związanych z działalnością dydaktyczną, którymi dysponują poszczególne Wydziały i Biblioteka Medyczna, zostały zaplanowane na poziomie niższym o 20% w zestawieniu do roku ubiegłego.

Szczegółowe dane dotyczące podziału dotacji na wydziały zawiera tabela 5.

Tabela 5. Planowany podział środków na działalność dydaktyczną na 2013 r. [w tys. zł]

Wydział	Planowany podział w 2012 roku			Planowany podział w 2013 roku		
	Działalność dydaktyczna bieżąca	Zakupy inwestycyjne	Razem	Działalność dydaktyczna bieżąca	Zakupy inwestycyjne	Razem
Wydział Lekarski	490,0	280,0	<b>770,0</b>	390,0	225,0	<b>615,0</b>
Wydział Farmaceutyczny	450,0	250,0	<b>700,0</b>	270,0	290,0	<b>560,0</b>
Wydział Nauk o Zdrowiu	430,0	200,0	<b>630,0</b>	345,0	160,0	<b>505,0</b>
Biblioteka Medyczna	280,0	70,0	<b>350,0</b>	280,0	70,0	<b>350,0</b>
<b>RAZEM</b>	<b>1 650,0</b>	<b>800,0</b>	<b>2 450,0</b>	<b>1 285,0</b>	<b>745,0</b>	<b>2 030,0</b>

#### 4.2. Środki na utrzymanie potencjału badawczego

Wysokość dotacji przyznanej przez MNiSW na utrzymanie potencjału badawczego na 2013 rok wynosi 2.871,7 tys. zł. Zatem tegoroczna kwota w/w dotacji jest niższa w porównaniu do otrzymanej w 2012 roku o 145,9 tys. zł, tj. o 4,8%. Warto również nadmienić, iż z dotacji z roku poprzedniego pozostała kwota brutto w wysokości 548 tys. zł.

Uwzględniając powyższe, w ramach utrzymania potencjału badawczego, w 2013 roku Collegium Medicum będzie dysponowało środkami w łącznej kwocie 3.419,7 tys. zł. Do dyspozycji Wydziałów z przyznanej na bieżący rok dotacji przeznacza się środki w wysokości 2.134,5 tys. zł. Dodając do tej kwoty pozostałość z limitów ubiegłorocznych netto w wysokości 421,9 tys. zł, łączna wartość środków na utrzymanie potencjału badawczego, będąca w dyspozycji poszczególnych Wydziałów w 2013 roku, wynosi 2.556,4 tys. zł.

Należy nadmienić, iż ze środków Wydziałów sfinansowane zostaną m.in. koszty dzierżawy łączy cyfrowych (BYDMAN) w wysokości 76,8 tys. zł.

Plan podziału środków na działalność statutową przedstawi załącznik 2.

#### 4.3. Środki na prowadzenie badań naukowych lub prac rozwojowych młodych naukowców i doktorantów

Kwota przyznanej dotacji celowej z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego na prowadzenie badań naukowych lub prac rozwojowych oraz zadań z nimi związanych, służących rozwojowi młodych naukowców oraz uczestników studiów doktoranckich na 2013 rok wyniesie łącznie 683,5 tys. zł (w roku ubiegłym Collegium Medicum otrzymało rzeczoną dotację celową na niższym poziomie tj. w wysokości 550,7 tys. zł). Uwzględniając niewykorzystaną część dotacji z roku poprzedniego łączna wartość środków na prowadzenie badań naukowych lub prac rozwojowych młodych naukowców i doktorantów w roku bieżącym wynosi 751,7 tys. zł. Do dyspozycji Wydziałów przekazano kwotę w wysokości 578,2 tys. zł, pomniejszoną o 30% narzut kosztów pośrednich. Najwięcej środków do dyspozycji w obszarze omawianej działalności przypadło Wydziałowi Lekarskiemu (tj. 464,6 tys. zł, czyli 80,4% ogółem środków do dyspozycji wszystkich wydziałów).

Szczegółowe dane dotyczące podziału środków na poszczególne wydziały zaprezentowano w tabeli 6.

Tabela 6. Podział środków na prowadzenie badań naukowych lub prac rozwojowych oraz zadań z nimi związanych, służących rozwojowi młodych naukowców oraz uczestników studiów doktoranckich na 2013 rok

[w tys. zł]

Lp.	Wydział Collegium Medicum	pozostałość z roku 2012	dotacja na 2013 rok	ogółem środki na 2013 r.	kwota dla wydziału
1	2	3	4	5	6
1	Wydział Lekarski	45,3	558,7	604,0	464,6
2	Wydział Nauk o Zdrowiu	14,2	71,5	85,7	65,9
3	Wydział Farmaceutyczny	8,7	53,3	62,0	47,7

## 5. Plan nakładów na aktywa trwałe

Wykaz planowanych nakładów finansowych na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne na 2013 rok zawiera załącznik 3.

Struktura finansowania nakładów inwestycyjnych przedstawia się następująco:

### Plan nakładów finansowych na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne

- dotacja MZ	46.710,0 tys. zł,
- środki własne CM	13.510,8 tys. zł,
- dotacja MNiSW	693,0 tys. zł,
- fundusze strukturalne	606,0 tys. zł,
- inne środki	280,0 tys. zł,
<b>Razem</b>	<b>61.799,8 tys. zł</b>

Uwzględniając powyżej zaprezentowane dane, w planie na rok bieżący wykazano nakłady na inwestycje Collegium Medium w łącznej wysokości 61.799,8 tys. zł, co w zestawieniu z wielkością poniesionych nakładów w roku poprzednim, daje spadek o 52.789 tys. zł, a w ujęciu procentowym o 46,1%.

Należy nadmienić, iż zasadniczą część, bo stanowiącą 75,6% kwoty planowanych na 2013 rok nakładów na inwestycje, Collegium Medicum otrzyma z Ministerstwa Zdrowia, tj. kwotę 46.710 tys. zł. W ramach rzeczonych środków finansowana jest między innymi realizacja Wieloletniego Programu Medycznego Rozbudowy i Przebudowy Szpitala Uniwersyteckiego w Bydgoszczy (dotacja celowa z Ministerstwa Zdrowia).

Natomiast ze środków własnych CM, zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 13.510,8 tys. zł, czyli 21,9% łącznych środków przeznaczonych na nakłady rzeczowe. Pozostałe planowane środki na inwestycje, pochodzą głównie z funduszy strukturalnych oraz Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego, stanowiąc 2,5%, co daje łączną kwotę 1.579 tys. zł.

## 6. Plan funduszu pomocy materialnej dla studentów i doktorantów

Projekt planu wykorzystania funduszu pomocy materialnej dla studentów – przedstawia tabela 7.

Tabela 7. Projekt planu funduszu pomocy materialnej na 2013 r.

[w tys. zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2012	Plan 2013	Odchylenie [4-3]
1	2	3	4	5
<b>I</b>	<b>Fundusz pomocy materialnej dla studentów i doktorantów</b>			
1	Stan funduszu pomocy materialnej na początek roku	1 589,7	1 053,1	-536,6
2	Dotacja z MZ	6 907,6	6 939,4	31,8
3	Dotacja na stypendia ministerialne	123,2	84,0	-39,2
4	Odsetki i inne zwiększenia	77,6	70,0	-7,6
<b>5</b>	<b>Ogółem fundusz pomocy materialnej do dyspozycji (1+2+3+4)</b>	<b>8 698,1</b>	<b>8 146,5</b>	<b>-551,6</b>
<b>II</b>	<b>Przeznaczenie funduszu pomocy materialnej dla studentów i doktorantów na:</b>	<b>7 567,4</b>	<b>7 541,9</b>	<b>-25,5</b>
1	Wypłata stypendiów i zapomóg dla studentów	6 820,1	6 965,0	144,9
	stypendia o charakterze socjalnym	4 544,0	4 589,0	45,0
	stypendia specjalne dla niepełnosprawnych	207,0	209,0	2,0
	stypendia rektora dla najlepszych studentów	1 914,0	1 933,0	19,0
	zapomogi dla doktorantów	24,1	27,0	2,9
	stypendia o charakterze socjalnym	18,4	29,0	10,6
	stypendia specjalne dla niepełnosprawnych	2,8	4,0	1,2
	stypendia rektora dla najlepszych doktorantów	109,8	174,0	64,2
	zapomogi	0,0	0,0	0,0
2	Stypendia ministra	123,2	84,0	-39,2
3	Wydatki na remonty domów studenckich i stołówek	612,4	479,0	-133,4
4	Pokrycie kosztów związanych z przyznawaniem i wypłacaniem stypendiów	11,7	13,9	2,2
5	Inne zmniejszenia	0,0	0,0	0,0
<b>III</b>	<b>Stan funduszu pomocy materialnej na koniec roku w części dotacyjnej</b>	<b>1 053,1</b>	<b>534,6</b>	<b>-518,5</b>
<b>IV</b>	<b>Wynik na działalności domów studenckich narastająco</b>	<b>200,6</b>	<b>386,7</b>	<b>186,1</b>
<b>V</b>	<b>Wynik na działalności stołówek studenckich narastająco</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>VI</b>	<b>Łączny stan funduszu</b>	<b>2 077,6</b>	<b>1 815,2</b>	<b>-262,4</b>

W planie na rok 2013 przyjęto kwotę uzyskanej w roku 2013 na mocy decyzji Ministerstwa Zdrowia z dnia 20.05.2013 roku (MZ-BFC-032-9793-28/KT/13) dotacji na Fundusz Pomocy Materialnej dla studentów i doktorantów w wysokości 6.939,4 tys. zł, co oznacza iż w zestawieniu z wielkością ubiegłoroczną, Collegium Medicum otrzymało więcej środków z tego tytułu o 31,8 tys. zł., tj. o 0,5%.

Założono, iż w planie na 2013 rok wypłata stypendiów i zapomóg dla studentów i doktorantów sięgnie poziomu 6.965 tys. zł, co oznacza, że w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku przewiduje się wzrost w wysokości 144,9 tys. zł (zwiększenie o 2,1%). Przy tym, na wydatki związane z wypłatą stypendiów i zapomóg wyłącznie dla doktorantów przeznaczono 207 tys. zł, co daje w ujęciu procentowym więcej o 58% od wielkości wypłat dokonanych w 2012 roku.

Przedstawiony powyżej, ogólny poziom wypłat stypendiów oraz przeznaczenie kwoty 479 tys. zł na remonty akademików daje możliwość utrzymania w bieżącym roku rezerwy środków w części dotacyjnej w wysokości 534,6 tys. zł. Natomiast łączny stan funduszu przewidywany na koniec bieżącego roku wyniesie 1.815,2 tys. zł.

W 2013 roku prognozuje się, iż w Collegium Medicum stypendia będzie otrzymywało 1.192 osób, z tego 1.076 studentów i 116 doktorantów.

Z przedstawionego w tabeli 8 planu wynika, iż w roku 2013 w toku działalności domów studenckich Collegium Medium, wypracowany zostanie zysk w kwocie 186,1 tys. zł. Biorąc pod uwagę rezultat z lat poprzednich planuje się, iż Collegium Medicum na działalności domów studenckich osiągnie w roku bieżącym wynik narastająco w kwocie 386,7 tys. zł.

Tabela 8. Plan działalności domów studenckich w 2013 r.

[w tys. zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie I-XII/2012	Plan 2013	Odchylenie [4-3]
1	2	3	4	5
<b>I</b>	<b>Koszty rodzajowe</b>			
1	Amortyzacja	39,8	80,0	40,2
2	Zużycie materiałów	193,0	213,6	20,6
3	Energia ogółem	325,0	453,4	128,4
	w tym ciepła	208,5	301,7	93,2
4	Remonty	612,4	479,0	-133,4
5	Pozostałe koszty	71,1	93,5	22,4
6	Wynagrodzenia	361,3	504,5	143,2
7	Narzuty na wynagrodzenia	63,4	99,1	35,7
8	Odpis na UFŚŚ	19,5	26,8	7,3
9	Rezerwy na świadczenia pracownicze	20,4	20,0	-0,4
<b>10</b>	<b>Razem koszty</b>	<b>1 705,9</b>	<b>1 969,9</b>	<b>264,0</b>
<b>II</b>	<b>Wydatki inwestycyjne</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>III</b>	<b>Przychody</b>			
1	Opłaty za korzystanie z DS-ów	1 277,4	1 642,0	364,6
2	Opłaty za wynajem pomieszczeń i inne	8,6	9,0	0,4
3	Dopłata do domów studenckich z dotacji funduszu pomocy materialnej dla studentów	612,4	479,0	-133,4
4	Pozostałe przychody operacyjne	26,1	26,0	-0,1
<b>5</b>	<b>Razem przychody</b>	<b>1 924,5</b>	<b>2 156,0</b>	<b>231,5</b>
<b>IV</b>	<b>Wynik z poprzednich lat</b>	<b>82,0</b>	<b>200,6</b>	<b>118,6</b>
<b>V</b>	<b>Wynik roku bieżącego</b>	<b>218,6</b>	<b>186,1</b>	<b>-32,5</b>
<b>VI</b>	<b>Pokrycie straty na działalności stołówek z lat poprzednich</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-100,0</b>
<b>VII</b>	<b>Wynik narastająco</b>	<b>200,6</b>	<b>386,7</b>	<b>186,1</b>

Załączniki do planu finansowego Collegium Medicum na 2013 r.

Załącznik 1

Przychody, koszty, wynagrodzenia osobowe, fundusze na 2013 r.

[w tys. zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE			Wykonanie	Wykonanie	Plan	odchylenie	
			2011	2012	2013	[4-3]	
1			2	3	4	5	
<b>A. Przychody działalności operacyjnej (02+28)</b>		<b>01</b>	<b>97 266,4</b>	<b>98 426,0</b>	<b>105 200,8</b>	<b>6 774,8</b>	
<b>Przychody podstawowej działalności operacyjnej (03+12+26+27)</b>		<b>02</b>	<b>94 886,5</b>	<b>95 773,4</b>	<b>101 249,7</b>	<b>5 476,3</b>	
Przychody ogółem działalności dydaktycznej (04+07+08+10)		03	83 085,0	82 930,7	88 468,4	5 537,7	
z tego	dotacje z budżetu państwa		04	62 942,4	64 356,9	69 437,9	5 081,0
	w tym na zadania związane z	kształceniem studentów studiów stacjonarnych, uczestników stacjonarnych studiów doktoranckich i kadr naukowych oraz utrzymaniem uczelni, w tym na remonty (dotacja stacjonarna)	05	60 023,6	60 993,6	66 130,1	5 136,5
		stwarzaniem studentom i doktorantom będącym osobami niepełnosprawnymi warunków do pełnego udziału w procesie kształcenia	06	116,1	98,2	104,4	6,2
		środkami z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków	07	136,6	69,8	85,5	15,7
	opłaty za świadczone usługi edukacyjne		08	12 765,3	14 264,5	15 495,0	1 230,5
	w tym	na studiach niestacjonarnych	09	9 758,2	9 415,2	9 430,0	14,8
	pozostałe		10	7 240,7	4 239,5	3 450,0	-789,5
	w tym	środkami zagranicznymi, m.in. z UE oraz współfinansowanie krajowe	11	4 001,4	996,3	374,0	-622,3
	<b>Przychody ogółem działalności badawczej (13+17+18+19+21+22+23)</b>		<b>12</b>	<b>11 801,5</b>	<b>12 842,7</b>	<b>12 781,3</b>	<b>-61,4</b>
	z tego	dotacje na finansowanie działalności statutowej		13	3 223,0	4 448,5	4 171,4
w tym		na utrzymanie potencjału badawczego	14	2 601,5	3 914,5	3 419,7	-494,8
		rozwój młodych naukowców i doktorantów	15	621,5	534,0	751,7	217,7
		na działalność wspomagającą badania	16	0,0	0,0	0,0	0,0
środkami na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju oraz Narodowe Centrum Nauki		17	1 928,7	2 191,1	2 191,1	0,0	
środkami na realizację projektów celowych		18	0,0	0,0	0,0	0,0	
środkami na finansowanie współpracy naukowej z zagranicą		19	31,1	6,3	222,0	215,7	
w tym		zagraniczne środki finansowe niepodlegające zwrotowi	20	31,1	6,3	222,0	215,7
sprzedaż pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych		21	6 421,7	5 782,6	5 782,6	0,0	
środkami na realizację programów lub przedsięwzięć określonych przez Ministra		22	197,0	414,2	414,2	0,0	
pozostałe		23	0,0	0,0	0,0	0,0	



Przychody ogółem działalności gospodarczej wyodrębnionej		24	0,0	0,0	0,0	0,0	
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		25	0,0	0,0	0,0	0,0	
Pozostałe przychody (27+28)		26	2 379,9	2 652,6	3 951,1	1 298,5	
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		27	19,9	23,8	20,0	-3,8	
Pozostałe przychody operacyjne		28	2 360,0	2 628,8	3 931,1	1 302,3	
z tego	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		29	0,0	0,0	1 446,6	1 446,6
	inne pozostałe przychody operacyjne		30	2 360,0	2 628,8	2 484,5	-144,3
	w tym	równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych, a także otrzymanych z nieodpłatnie z innych źródeł	31	1 572,6	991,2	980,0	-11,2
		przychody z likwidacji środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych, a także otrzymanych nieodpłatnie z innych źródeł	32	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>B. Koszty działalności operacyjnej (34+64)</b>		33	<b>98 199,3</b>	<b>103 464,4</b>	<b>112 212,3</b>	<b>8 747,9</b>	
<b>Koszty podstawowej działalności operacyjnej (54)</b>		34	<b>96 809,3</b>	<b>100 501,9</b>	<b>111 636,7</b>	<b>11 134,8</b>	
Amortyzacja		35	4 638,0	4 380,0	4 403,6	23,6	
Zużycie materiałów i energii		36	8 386,6	9 442,1	10 162,6	720,5	
w tym	energia	37	2 615,5	3 321,4	3 789,0	467,6	
Usługi obce (m.in.: remontowe, pocztowe, telekomunikacyjne, dostęp do baz danych)		38	6 696,8	7 688,6	7 781,2	92,6	
Podatki i opłaty		39	25,4	14,0	14,0	0,0	
Wynagrodzenia		40	59 154,6	60 139,1	67 191,0	7 051,9	
w tym	wynikające ze stosunku pracy	41	53 887,3	54 717,5	61 401,0	6 683,5	
	w tym osobowe	42	49 414,4	50 743,3	57 072,0	6 328,7	
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników		43	13 456,0	14 938,5	18 343,0	3 404,5	
w tym	składki z tytułu ubezpieczeń społecznych i funduszu pracy		44	8 890,9	9 951,2	12 946,0	2 994,8
	odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		45	2 943,9	3 036,2	3 424,6	388,4
	stypendia naukowe dla wybitnych młodych naukowców, stypendia doktorskie i doktoranckie		46	968,8	1 380,7	1 531,0	150,3
	odpis na własny fundusz stypendialny		47	0,0	0,0	0,0	0,0
	dopłaty do kwater, wyżywienie, zasiłki na zagospodarowanie, wydatki na ochronę zdrowia		48	0,0	0,0	0,0	0,0
Pozostałe koszty rodzajowe		49	2 496,0	3 359,2	3 399,7	40,5	
w tym	aparatura naukowo-badawcza		50	1 057,9	1 895,7	1 900,0	4,3
	podróże służbowe		51	843,4	647,0	660,0	13,0

PLAN FINANSOWY CZĘŚĆ BYDGOSKA NA 2013

Ogółem koszty rodzajowe (35+36+38+39+40+43+49)		52	94 853,4	99 961,5	111 295,1	11 333,6
Zmiana stanu produktów ( +, - )		53	1 955,9	540,4	341,6	-198,8
Ogółem koszty własne podstawowej działalności operacyjnej (52+53)		54	96 809,3	100 501,9	111 636,7	11 134,8
Koszty działalności dydaktycznej finansowane z dotacji z budżetu państwa		55	62 942,4	64 356,9	69 437,9	5 081,0
Koszty działalności dydaktycznej finansowane z przychodów własnych		56	22 084,3	24 220,5	29 417,5	5 197,0
Koszty działalności dydaktycznej ogółem		57	85 026,7	88 577,4	98 855,4	10 278,0
z tego	koszt kształcenia na studiach stacjonarnych	58	64 132,7	65 646,9	70 735,9	5 089,0
	koszt kształcenia na studiach niestacjonarnych	59	9 758,2	9 415,2	9 430,0	14,8
Koszty działalności badawczej finansowane z dotacji budżetu państwa		60	5 360,9	6 730,0	6 998,7	268,7
Koszty działalności badawczej finansowane z przychodów własnych		61	6 421,7	5 194,5	5 782,6	588,1
Koszty działalności badawczej ogółem		62	11 782,6	11 924,5	12 781,3	856,8
Koszty działalności wyodrębnionej		63	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Pozostałe koszty (65+66)</b>		64	<b>1 390,0</b>	<b>2 962,5</b>	<b>575,6</b>	<b>-2 386,9</b>
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		65	13,6	15,2	20,0	4,8
Pozostałe koszty operacyjne		66	1 376,4	2 947,3	555,6	-2 391,7
z tego	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	67	20,6	24,4	0,0	-24,4
	inne pozostałe koszty operacyjne	68	1 355,8	2 922,9	555,6	-2 367,3
	w tym odpisy aktualizujące wartość aktywów niefinansowych i zapasów, koszty likwidacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz wartości netto zlikwidowanych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	69	1 006,4	25,9	20,0	-5,9
<b>C. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (01-33)</b>		70	<b>-932,9</b>	<b>-5 038,4</b>	<b>-7 011,5</b>	<b>-1 973,1</b>
D. Przychody finansowe		71	365,7	396,3	350,0	-46,3
w tym odsetki uzyskane		72	262,5	239,3	230,0	-9,3
E. Koszty finansowe		73	291,5	2 087,6	940,3	-1 147,3
w tym odsetki zapłacone		74	11,3	25,8	190,0	164,2
<b>F. Zysk (strata) z działalności (56+71-73)</b>		75	<b>-858,7</b>	<b>-6 729,7</b>	<b>-7 601,8</b>	<b>-872,1</b>
<b>G. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (61-62)</b>		76	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Zyski nadzwyczajne		77	0,0	0,0	0,0	0,0
Straty nadzwyczajne		78	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>H. Zysk (strata) brutto (75+76)</b>		79	<b>-858,7</b>	<b>-6 729,7</b>	<b>-7 601,8</b>	<b>-872,1</b>
I. Podatek dochodowy		80	2,2	0,6	1,0	0,4
J. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		81	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>K. Zysk (strata) netto (79-80-81)</b>		82	<b>-860,9</b>	<b>-6 730,3</b>	<b>-7 602,8</b>	<b>-872,5</b>

**Fundusze**

[w tys. zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE		Wykonanie 2012	Plan na 2013 r.	odchylenie [3-2]		
1		2	3	4		
Fundusz zasadniczy	stan funduszu na początek roku	31	225 083,0	219 719,8	-5 363,2	
	zwiększenia ogółem	32	1 799,1	61 718,0	59 918,9	
	w tym	odpisy z zysku netto	33	0,0	0,0	0,0
		równowartość zakończonych i oddanych do użytkowania inwestycji budowlanych	34	1 799,1	61 718,0	59 918,9
		aktualizacja wyceny środków trwałych	35	0,0	0,0	0,0
	zmniejszenia ogółem	36	7 162,3	13 467,5	6 305,2	
	w tym	pokrycie straty netto	37	860,9	6 730,3	5 869,4
		aktualizacja wyceny środków trwałych	38	0,0	0,0	0,0
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (31+32-36)		39	219 719,8	267 970,3	48 250,5
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	stan funduszu na początek roku	40	6 704,8	7 253,6	548,8	
	zwiększenia ogółem	41	3 312,4	3 552,7	240,3	
	zmniejszenia ogółem	42	2 763,6	4 360,0	1 596,4	
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (40+41-42)	43	7 253,6	6 446,3	-807,3	
Własny fundusz stypendialny	stan funduszu na początek roku	44	9,0	9,0	0,0	
	zwiększenia ogółem	45	0,0	0,0	0,0	
	w tym	odpis w ciężar kosztów działalności dydaktycznej	46	0,0	0,0	0,0
	zmniejszenia ogółem	47	0,0	0,0	0,0	
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (44+45-47)	48	9,0	9,0	0,0	

**Plan zatrudnienia i wynagrodzeń w grupach stanowisk na 2013**

Wyszczególnienie		Zatrudnienie	Zatrudnienie wg Rb-70	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy (4+6)	z tego		
					osobowe	w tym nagrody rektora	dodatkowe wynagrodzenie roczne
1	2	3	4	5		6	
<b>Razem</b>		<b>1 207</b>	<b>1 170</b>	<b>61 907,0</b>	<b>57 553,0</b>	<b>955,0</b>	<b>4 354,0</b>
<b>z tego</b>							
<b>Nauczyciele akademicy</b>		<b>675</b>	<b>664</b>	<b>42 858,0</b>	<b>39 810,0</b>	<b>780,0</b>	<b>3 048,0</b>
z tego w grupach stanowisk	profesorów	109	109	11 184,0	10 421,0		763,0
	docentów, adiunktów i starszych wykładowców	297	293	20 649,0	19 175,0		1 474,0
	asystentów, wykładowców, lektorów i instruktorów	269	262	11 025,0	10 214,0		811,0
<b>Pracownicy niebędący nauczycielami akademickimi</b>		<b>532</b>	<b>506</b>	<b>19 049,0</b>	<b>17 743,0</b>	<b>175,0</b>	<b>1 306,0</b>
w tym	w ramach działalności dydaktycznej	514	489	18 543,0	17 262,0		1 281,0

**Załącznik 2**

**Plan podziału środków na działalność statutową – utrzymanie potencjału badawczego na 2013 rok**

[w tys. zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Pozostałość z limitu 2012 (netto)	kwota niewykorzystanej dotacji z 2012 (brutto)	Kwota przyznana przez MNiSW na 2013 r. (brutto)	Kwota z rubr. 5 do dyspozycji wydziału pomniejszona o odpis na rezerwę Prorektora, narzut na koszty pośrednie, odpis na koszty łączności (netto)	Ogółem środki do dyspozycji w 2013 r. (netto) (rubr. 3+6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Wydział Lekarski	251,4	326,5	1 635,3	1 215,5	1 466,9
2.	Wydział Farmaceutyczny	59,9	77,8	712,7	529,8	589,7
3.	Wydział Nauk o Zdrowiu	110,6	143,7	523,7	389,2	499,8
	<b>O g ó ł e m :</b>	<b>421,9</b>	<b>548,0</b>	<b>2 871,7</b>	<b>2 134,5</b>	<b>2 556,4</b>

**Załącznik 3**

**Plan nakładów inwestycyjnych na 2013 rok**

**Plan nakładów finansowych na rzeczowe aktywa trwałe**

[w tys. zł]

Lp.	Źródło finansowania/rodzaj wydatku inwestycyjnego	Środki własne	Dotacje MNiSW	Dotacje MZ	Fundusze strukturalne	Środki Samorządu Woj. Kujawsko-Pomorskiego	Programy międzynarodowe	Dochody własne DS.	Inne środki	Ogółem nakłady
1	Szpital Uniwersytecki nr 1 im A. Jurasza w Bydgoszczy-Wieloletni Program Medyczny Rozbudowy i Przebudowy Szpitala Uniwersyteckiego w Bydgoszczy	0,0		45 500,0						45 500,0
2	Budynek Dydaktyczny ul. Łukasiewicza 1 - Adaptacja części budynku przy ul. Łukasiewicza 1 dla potrzeb UMK w Toruniu CM w Bydgoszczy - II etap	729,0		900,0						1 629,0
3	Szpital Uniwersytecki nr 2 im. J. Bizuela w Bydgoszczy - Prace w ramach projektu "Termomodernizacja obiektów CM UMK poprawą efektywności wykorzystania energii"	32,0								32,0
4	Budynek Dydaktyczny ul. Sandomierska 16 - Prace w ramach projektu "Termomodernizacja obiektów CM UMK poprawą efektywności wykorzystania energii"	178,0			394,0					572,0
5	Budynek Dydaktyczny ul. Sandomierska 16 - Wykonanie zjazdu na teren posesji	45,0								45,0
6	Budynek Dydaktyczny ul. Dębowa 3 - Prace w ramach projektu "Termomodernizacja obiektów CM UMK poprawą efektywności wykorzystania energii"	92,0			203,0					295,0
7	Obiekty CM objęte projektem "Termomodernizacja obiektów CM UMK poprawą efektywności wykorzystania energii"- Nadzór eksperta ds. Efektywności energetycznej	4,0			9,0					13,0
8	Budynek Dydaktyczny ul. Karłowicza 24 - Przebudowa części budynku dla potrzeb badań naukowych Wydziału z organizacją Pracowni Metaboliki i Markerów Nowotworowych	0,0	402,0							402,0
9	Budynek Audytoryjny ul. M. Skłodowskiej-Curie 9 - Biblioteka Medyczna - montaż nowego wyposażenia	17,0								17,0
10	Budynek Farmaceutyczny ul. Jurasza 2 - Montaż systemu sygnalizacji pożaru	213,0								213,0
11	Budynek Dydaktycznych ul. Świętojańska 20 – Wykonanie ogrodzenia	111,0								111,0

12	Teren posesji ul. Jagiellońska 13-15 – Wykonanie ogrodzenia	140,0								140,0
13	Budowa Domu Studenckiego nr 3 ul. Powstańców Wlkp. 44-realizacja budynku łącznie z oddaniem do użytkowania	6 788,0								6 788,0
14	Centrum Symulacji Medycznych ul. M. Skłodowskiej-Curie 9 - projekt wykonawczy	0,0	310,0							310,0
15	Budynek Dydaktyczny ul. Dworcowa 63 - Adaptacja budynku zabytkowego - Program Funkcjonalno-Użytkowy	150,0								150,0
16	Ogród roślin leczniczych i kosmetycznych na posesji przy ul. C. Skłodowskiej	175,0								175,0
17	Hala sportowa ul. Powstańców Wielkopolskich	200,0								200,0
18	Kompleksowa modernizacja infrastruktury sieciowej (sieć LAN) oraz modernizacja sieci komputerowej i telekomunikacyjnej wraz z wykonaniem łącza światłowodowego	264,2								264,2
19	Budynek Dydaktyczny ul. Karłowicza 24 - Przebudowa części budynku dla potrzeb badań naukowych Wydziału z organizacją Pracowni Metaboliki i Markerów Nowotworowych- wyposażenie	0,0	291,0							291,0
20	Wyposażenie meblowe i technologiczne - Katedra i Zakład Anatomii Prawidłowej	37,4								37,4
21	Wyposażenie sal ogólnodostępnych	287,4								287,4
22	Pozostałe zadania niebudowlane	209,4						200,0		409,4
23	Zakupy środków trwałych dla Hotelu Asystenckich CM i Domów Studenckich CM	2 153,4					80,0			2 233,4
24	Zakup środków trwałych do dział. Dydaktycznej	1 685,0								1 685,0
	<b>z tego:</b>									0,0
	ze środków pozostających w gestii Wydziału Lekarskiego	225,0								225,0
	ze środków pozostających w gestii Wydziału Nauk o Zdrowiu	160,0								160,0
	ze środków pozostających w gestii Wydziału Farmaceutycznego	290,0								290,0
	ze środków pozostających w gestii Z-cy Kanclerza	200,0								200,0
	ze środków pozostających w gestii Prorektora - rezerwa	740,0								740,0
	ze środków pozostających w gestii Prorektora - BM (w tym zbiory biblioteczne)	70,0								70,0
	<b>RAZEM</b>	<b>13 510,8</b>	<b>693,0</b>	<b>46 710,0</b>	<b>606,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>80,0</b>	<b>200,0</b>	<b>61 799,8</b>
	w tym: nakłady na urządzenia techniczne i maszyny, środki transportu i inne środki trwałe	4 636,8	291,0	0,0	0,0	0,0	0,0	80,0	200,0	5 207,8

**Załącznik nr 4**

**Informacja uzupełniająca**

WYSZCZEGÓLNIENIE		Jednostka miary	Wykonanie 2012 r.	Plan na 2013 r.
1		2	3	4
Liczba studentów ogółem (02+04)		01 osoby	5 140	6 152
z tego	studiów stacjonarnych	02 osoby	4 058	4 354
	w tym nowo przyjętych	03 osoby	1 019	1 470
	studiów niestacjonarnych	04 osoby	1 082	1 798
	w tym nowo przyjętych	05 osoby	249	1 102
Liczba osób otrzymujących stypendia z funduszu pomocy materialnej dla studentów i doktorantów		06 osoby	1 010	1 192
w tym	doktorantów	07 osoby	34	116
Liczba miejsc w domach studenckich		08 miejsca	461	450
Liczba uczestników studiów doktoranckich ogółem		09 osoby	104	180
w tym	uczestników stacjonarnych studiów doktoranckich	10 osoby	104	143
Liczba uczestników studiów doktoranckich pobierających stypendium doktoranckie		11 osoby	66	70
Kwota stypendiów doktoranckich		12 tys. zł	1 292,8	1 450,0
Koszty remontów budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej (z wyłączeniem domów i stołówek studenckich)		13 tys. zł	2 010,1	1 679,8
Nakłady na rzeczowe na aktywa trwałe		14 tys. zł	114 588,8	61 799,8
w tym	nakłady na urządzenia techniczne i maszyny, środki transportu i inne środki trwałe	15 tys. zł	4 504,3	5 207,8
Bezzwrotne środki z pomocy zagranicznej na sfinansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych		16 tys. zł	394,1	606,0
w tym	z Unii Europejskiej	17 tys. zł	394,1	606,0