

(pieczęćka uczelni)

## Uniwersytet Gdański

nazwa uczelni

### Plan rzeczowo-finansowy na 2023 r.

Dział I. Rachunek zysków i strat – w tysiącach złotych z jednym znakiem po przecinku

Wyszczególnienie		Wykonanie planu za 2022 rok	Plan na 2023 rok	Porównanie planu na 2023 rok do wykonania 2022 roku (tys. zł)	Porównanie planu na 2023 rok do wykonania 2022 roku wzrost (wartość "+") / spadek (wartość "-") - wartości w %	Informacje uzupełniające
1		2	3	4	5	6
<b>A. Przychody z działalności operacyjnej (02+18)</b>	01	<b>532 321,3</b>	<b>594 535,5</b>	<b>62 214,2</b>	11,69	
<b>Przychody z podstawowej działalności operacyjnej (03+04+05+06+08+09+10+12+13+14+16+17)</b>	02	<b>506 247,1</b>	<b>568 576,4</b>	<b>62 329,3</b>	12,31	
Subwencja na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego	03	351 170,5	390 662,3	39 491,8	11,25	UG otrzymało subwencję "bazową" o 5% wyższą w stosunku do subwencji na 2022 rok (maksymalne zwiększenie). Dodatkowo otrzymano zwiększenie subwencji na pokrycie skutków podwyżek wynagrodzeń w IV kwartale 2022 roku oraz od stycznia 2023 roku.
w tym środki subwencji inwestycyjnej przeznaczone na działalność bieżącą	03.1	12 272,0	0,0	-12 272,0	-100,00	w 2022 roku umożliwiono przekwalifikowanie subwencji z 2021 roku z pierwotnego przeznaczenia na nakłady inwestycyjne na pokrycie kosztów bieżącej działalności
Dotacje z budżetu państwa	04	11 081,3	9 768,5	-1 312,8	-11,85	UG otrzymało środki w formie dotacji celowej tylko na jedno urządzenie badawcze (SPUB)
Środki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków	05	244,6	0,0	-244,6	-100,00	W pierwszej części 2022 roku UG było organem prowadzącym Uniwersyteckie Liceum Ogólnokształcące. W drugiej części roku zmianie uległ organ prowadzący i UG nie otrzymywało już dotacji z Urzędu Miasta.
Opłaty za świadczone usługi edukacyjne	06	30 513,0	33 618,9	3 105,9	10,18	
w tym na studiach niestacjonarnych	07	24 608,1	26 718,7	2 110,6	8,58	Wyceny dokonano w oparciu o dane ze sprawozdania S
Środki na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	08	4 507,7	3 819,6	-688,1	-15,26	
Środki na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki	09	31 021,1	32 655,7	1 634,6	5,27	
Środki na realizację przedsięwzięć współfinansowanych ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	10	43 498,6	46 393,1	2 894,5	6,65	
w tym środki pochodzące ze źródeł zagranicznych, niepodlegające zwrotowi	11	41 154,4	44 116,0	2 961,6	7,20	
Sprzedaż pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych	12	5 826,3	18 852,9	13 026,6	223,58	W 2023 roku zakończony zostanie kontrakt z zakresu usług naukowo-badawczych.
Środki na realizację programów lub przedsięwzięć ustanowionych przez ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki	13	2 480,3	3 663,7	1 183,4	47,71	
Pozostałe przychody z podstawowej działalności operacyjnej	14	24 935,5	28 219,7	3 284,2	13,17	



Podatki i opłaty		29	12 170,1	12 605,7	435,6	3,58	Zaplanowano lekki wzrost kosztu podatku VAT nie podlegającego odliczeniu biorąc pod uwagę wzrost kosztów zużycie materiałów i energii, usług obcych oraz pozostałych kosztów rodzajowych z jednoczesnym uwzględnieniem zmiany współczynnika proporcji w podatku VAT (wzrost % wskaźnika, który przekłada się na większą wartość odliczonego podatku VAT).
Wynagrodzenia		30	307 628,8	342 368,0	34 739,2	11,29	
w tym wynikające ze stosunku pracy		31	289 450,4	324 466,7	35 016,3	12,10	Uwzględniono wzrost wynagrodzeń związanych z podwyżką wynagrodzeń w IV kwartale 2022 roku (4,4%) oraz od stycznia 2023 roku (7,8%)..
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		32	92 455,0	100 206,4	7 751,4	8,38	
składki z tytułu ubezpieczeń społecznych i funduszu pracy		33	55 865,2	63 806,0	7 940,8	14,21	
w tym							
składki z tytułu ubezpieczeń społecznych wypłacane od stypendiów doktoranckich w szkołach doktorskich		34	1 968,1	2 940,8	972,7	49,42	Wynikiem wzrostu kwot stypendiów jest również wzrost narzutów na ubezpieczenia społeczne płacone przez uczelnię.
odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		35	9 502,2	9 696,1	193,9	2,04	Do 2026 roku kwota odpisu na ZFŚS w stosunku do zatrudnionych jest zamrożona. Zmianie ulega wartość odpisu związana z emerytowanymi pracownikami.
odpis na własny fundusz na stypendia		36	0,0	0,0	0,0	0,00	
stypendia doktoranckie w szkołach doktorskich		37	11 507,4	17 107,8	5 600,4	48,67	Znaczny wzrost kosztów stypendiów w szkołach doktorskich wynika po pierwsze ze wzrostu stypendiów po ocenie śródkresowej (dwa pełne roczniki) oraz w związku ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia profesorskiego, od którego uzależniona jest kwota stypendium.
Pozostałe koszty rodzajowe		38	14 235,8	18 435,7	4 199,9	29,50	Wzrost pozostałych kosztów rodzajowych związany jest realizacją programu Erasmus oraz zwiększonej aktywności UG w obszarze świadczonych komercyjnych usług badawczych.
Ogółem koszty rodzajowe (26+27+28+29+30+32+38)		39	527 369,8	590 672,1	63 302,3	12,00	
Zmiana stanu produktów (zwiększenia – wartość ujemna, zmniejszenia – wartość dodatnia)		40	-2 072,9	-4 458,8	-2 385,9	115,10	Oszacowano poziom zaawansowania prefinansowania kosztów realizowanych projektów oraz wzrost rezerw na świadczenia pracownicze związane ze wzrostem wynagrodzeń.
Ogółem koszty własne podstawowej działalności operacyjnej (39+40)		41	525 296,9	586 213,3	60 916,4	11,60	
w tym							
koszty utrzymania domów i stołówek studenckich		42	7 715,5	8 872,4	1 156,9	14,99	
koszty działalności gospodarczej wyodrębnionej		43	0,0	0,0	0,0	0,00	
Pozostałe koszty (45+46)		44	1 882,4	3 643,5	1 761,1	93,56	
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		45	0,0	0,0	0,0	0,00	
Pozostałe koszty operacyjne (47+48)		46	1 882,4	3 643,5	1 761,1	93,56	
strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		47	0,0	0,0	0,0	0,00	
z tego							
inne pozostałe koszty operacyjne		48	1 882,4	3 643,5	1 761,1	93,56	Wzrost wartości pozostałych kosztów operacyjnych dotyczy tzw. technicznych zapisów wynikających z ustawy o rachunkowości. Kwota 2,5 mln zł odpowiada utworzeniu odpisów aktualizujących na naliczone kary umowne, których ściągalność jest wątpliwa, a została wykazana po stronie pozostałych przychodów operacyjnych.
<b>C. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (01-24)</b>		49	<b>5 142,0</b>	<b>4 678,7</b>	<b>-463,3</b>	<b>-9,01</b>	
<b>D. Przychody finansowe</b>		50	117,5	772,8	655,3	557,70	
w tym odsetki uzyskane		51	117,0	772,2	655,2	560,00	Od kwietnia 2023 roku w porozumieniu z Bankiem Pekao SA uczelnia objęła oprocentowaniem wybrane rachunki bankowe (rachunki bankowe dedykowane pozyskiwanym środkom własnym).
<b>E. Koszty finansowe</b>		52	3 261,6	4 248,7	987,1	30,26	

w tym odsetki zapłacone	53	2 882,8
<b>F. Zysk (strata) brutto (49+50-52)</b>	54	<b>1 997,9</b>
G. Podatek dochodowy	55	43,4
H. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	56	0,0
<b>I. Zysk (strata) netto (54-55-56)</b>	57	<b>1 954,5</b>

3 780,7
<b>1 202,8</b>
43,4
0,0
<b>1 159,4</b>

897,9	31,15	Kalkulacja kosztu obsługi kredytów skalkulowana została w oparciu o dane za pierwsze cztery miesiące 2023 roku z założeniem pełnego wykorzystania środków w ramach kredytu w rachunku bieżącym.
<b>-795,1</b>	<b>-39,80</b>	
0,0	0,00	
0,0	0,00	
<b>-795,1</b>	<b>-40,68</b>	wynik planowany na poziomie zysku ze sprzedaży nieruchomości

Wyszczególnienie			Wykonanie planu za 2022 rok	Plan na 2023 rok	Porównanie planu na 2023 rok do wykonania 2022 roku (tys. zł)	
1			2	3	4	
Fundusz zasadniczy	stan funduszu na początek roku	01	<b>458 489,2</b>	<b>469 085,3</b>	<b>10 596,1</b>	
	zwiększenia ogółem	02	30 967,1	2 000,0	-28 967,1	
	w tym	odpisy z zysku netto	03	25 435,6	1 954,5	-23 481,1
		równowartość zakończonych i oddanych do użytkowania inwestycji budowlanych	04	5 521,8	0,0	-5 521,8
		aktualizacja wyceny środków trwałych	05	3,3	4,0	0,7
		zmniejszenia ogółem	06	20 371,0	20 500,0	129,0
	w tym	pokrycie straty netto	07	333,2	0,0	-333,2
		aktualizacja wyceny środków trwałych	08	0,3	0,5	0,2
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego	09	<b>469 085,3</b>	<b>450 585,3</b>	<b>-18 500,0</b>	
Fundusz stypendialny	stan funduszu na początek roku	10	<b>7 230,6</b>	<b>8 046,2</b>	<b>815,6</b>	
	zwiększenia ogółem	11	31 122,1	30 333,2	-788,9	
	w tym odpis w ciężar kosztów działalności podstawowej ze środków subwencji	12	0,0	0,0	0,0	
	zmniejszenia ogółem	13	30 306,5	30 201,9	-104,6	
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego	14	<b>8 046,2</b>	<b>8 177,5</b>	<b>131,3</b>	
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	stan funduszu na początek roku	15	<b>24 383,2</b>	<b>24 803,2</b>	<b>420,0</b>	
	zwiększenia ogółem	16	10 113,3	10 336,8	223,5	
	zmniejszenia ogółem	17	9 693,3	9 726,5	33,2	
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego	18	<b>24 803,2</b>	<b>25 413,5</b>	<b>610,3</b>	
Własny fundusz na stypendia	stan funduszu na początek roku	19	<b>47,4</b>	<b>47,4</b>	<b>47,4</b>	
	zwiększenia ogółem	20	0,0	0,0	0,0	
	w tym odpis w ciężar kosztów działalności w zakresie kształcenia i działalności naukowej	21	0,0	0,0	0,0	
	zmniejszenia ogółem	22	0,0	0,0	0,0	
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego	23	<b>47,4</b>	<b>47,4</b>	<b>47,4</b>	
Fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych	stan funduszu na początek roku	24	<b>686,5</b>	<b>161,6</b>	<b>-524,9</b>	
	zwiększenie ogółem	25	1 658,7	1 561,0	-97,7	
	zmniejszenie ogółem	26	2 183,6	1 632,9	-550,7	
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego	27	<b>161,6</b>	<b>89,7</b>	<b>-71,9</b>	

**Dział III. Zatrudnienie i wynagrodzenia w grupach stanowisk**

Wyszczególnienie		Zatrudnienie	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy (4+7)	z tego			dodatkowe wynagrodzenie roczne	
				osobowe	w tym			
1		2	3	4	5	6	7	
<b>Plan na 2023rok</b>								
<b>Razem</b>	01	<b>3 320,0</b>	<b>324 890,1</b>	<b>303 905,8</b>	<b>31 708,7</b>	<b>4 751,6</b>	<b>20 984,3</b>	
z tego	<b>Nauczyciele akademicy</b>	02	<b>1 793,6</b>	<b>192 237,8</b>	<b>179 522,0</b>	<b>18 088,4</b>	<b>3 520,0</b>	<b>12 715,8</b>
	z tego	profesorów	03	151,4	25 045,3	23 269,1	2 685,2	1 776,2
	w grupach	profesorów uczelni	04	412,7	53 977,0	50 242,9	5 573,8	3 734,1
	stanowisk	adiunktów	05	909,5	89 119,8	83 441,5	8 079,8	5 678,3
		asystentów	06	320,0	24 095,7	22 568,5	1 749,6	1 527,2
	<b>Pracownicy niebędący nauczycielami akademickimi</b>	07	<b>1 526,4</b>	<b>132 652,3</b>	<b>124 383,8</b>	<b>13 620,3</b>	<b>1 231,6</b>	<b>8 268,5</b>

## Dział IV. Informacje rzeczowe i uzupełniające

Wyszczególnienie		Jednostka miary	Wykonanie planu za 2022 rok	Plan na 2023 rok	Porównanie planu na 2023 rok do wykonania 2022 roku (tys. zł)	Informacje uzupełniające
1		2	3	4	5	8
Liczba studentów ogółem (02+03)		01	osoby	19 666	19 666	0
z tego	studiów stacjonarnych	02	osoby	15 111	15 111	0
	studiów niestacjonarnych	03	osoby	4 555	4 555	0
	w tym studenci, o których mowa w art. 444 ust. 6 ustawy <i>Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce</i>	04	osoby	0	0	0
Liczba uczestników studiów doktoranckich ogółem		05	osoby	626	730	104
w tym	liczba uczestników stacjonarnych studiów doktoranckich	06	osoby	209	209	0
	w tym liczba osób pobierających stypendium doktoranckie, o którym mowa w art. 200 ust. 1 ustawy <i>Prawo o szkolnictwie wyższym</i>	07	osoby	78	78	0
	liczba doktorantów w szkołach doktorskich	08	osoby	396	400	4
	w tym liczba osób pobierających stypendium doktoranckie, o którym mowa w art. 209 ust. 1 ustawy <i>Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce</i>	09	osoby	396	400	4
	w tym liczba osób pobierających zwiększone stypendium doktoranckie, o którym mowa w art. 209 ust. 7 ustawy <i>Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce</i>	10	osoby	8	10	2
Kwota stypendiów dla studentów i doktorantów		11	tys. zł	52 035,7	58 036,1	6 000
Przychody z tytułu komercjalizacji wyników badań naukowych i prac rozwojowych		12	tys. zł	13,6	10,0	-4
Koszty remontów budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej		13	tys. zł	5 622,9	16 500,0	10 877
Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne		14	tys. zł	33 840,6	31 990,0	-1 851
w tym nakłady na urządzenia techniczne i maszyny, środki transportu i inne środki trwałe		15	tys. zł	26 825,6	11 150,0	-15 676
z wiersza 14	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane z subwencji na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego	16	tys. zł	13 413,1	0,0	-13 413
	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane z dotacji celowych	17	tys. zł	3 843,7	16 005,0	12 161
	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane ze środków przekazanych przez Narodowego Centrum Badań i Rozwoju	18	tys. zł	1 638,6	800,0	-839
	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane ze środków przekazanych przez Narodowe Centrum Nauki	19	tys. zł	5 481,4	2 900,0	-2 581
	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane ze środków pochodzących z pomocy zagranicznej i niepodlegających zwrotowi	20	tys. zł	1 446,9	1 500,0	53
	w tym z Unii Europejskiej	21	tys. zł	1 292,1	1 500,0	208
	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne sfinansowane ze środków innych niż wymienione w wierszach 16-20, a także otrzymanych nieodpłatnie	22	tys. zł	7 929,5	10 785,0	2 856
	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane z subwencji inwestycyjnej	23	tys. zł	0,0	0,0	0
Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne podlegające jednorazowym odpisom amortyzacyjnym		24	tys. zł	3 485,5	4 107,2	622

W wierszy tym podaje się również liczbę uczestników niestacjonarnych studiów doktoranckich, które nie są wymienione w poniższych wierszach.

Uwzględniono wzrost kosztów stypendiów doktoranckich w szkołach doktorskich oraz szacunkowy wzrost stypendiów w nowo pozyskiwanych projektach.

Ograniczono koszty remontów do zadań rozpoczętych w 2022 roku oraz niezbędnych remontów dla zabezpieczenia mienia.

Nie planuje się nakładów inwestycyjnych o wartości powyżej 10.000 zł finansowanych w ramach subwencji.

Wskazane nakłady wynikają z Wieloletniego Planu Inwestycyjnego w zakresie planowanej budowy Centrum Sportowego oraz przebudowy budynku Wydziału Matematyki, Fizyki i Informatyki (kolejny etap).