

Uchwała nr 1.30.05.2025

Senatu Uniwersytetu Komisji Edukacji Narodowej w Krakowie

z dnia 30 maja 2025 roku

w sprawie: oceny wykonania planu rzeczowo-finansowego Uniwersytetu Komisji Edukacji Narodowej w Krakowie za 2024 rok

Działając na podstawie art.28 ust.1 pkt.16 ustawy z dnia 20 lipca 2018 roku - Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (t. j. Dz.U.2024. 1571) w związku z § 23 pkt.10 Statutu Uczelni, Senat Uniwersytetu Komisji Edukacji Narodowej w Krakowie w głosowaniu przeprowadzonym w dniach 29-30 maja 2025 uchwala, co następuje:

§1

Senat pozytywnie ocenia wykonanie planu rzeczowo-finansowego Uniwersytetu Komisji Edukacji Narodowej w Krakowie za 2024 rok.

§2

Sprawozdanie z wykonania planu rzeczowo-finansowego za 2024 rok stanowi załącznik do niniejszej Uchwały.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Rektor

Prof. dr hab. Piotr Borek

Korekta do planu rzeczowo-finansowego za 2024 rok.

W dziale „I” Rachunek Zysków i Strat

W sekcji „A” po stronie przychodów zwiększa się :

- poz. 03 pn. Subwencja na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego zwiększa się o 13.280,6 tys zł z kwoty 224.219,8 tys zł do kwoty **237.500,4 tys zł**

W sekcji „B” po stronie kosztów zwiększa się :

- poz. 26 pn. Amortyzacja o kwotę 2.000,0 tys zł z kwoty 6.000,0 tys zł do kwoty **8.000,0 tys zł**
- poz. 30 pn. Wynagrodzenia o kwotę 6.000,0 tys zł z kwoty 176.403,5 tys zł do kwoty **182.403,5 tys zł**
- poz. 31 pn. w tym wynikające ze stosunku pracy o kwotę 5.000,0 tys zł z kwoty 170.903,5 tys zł do kwoty **175.903,5 tys zł**
- poz. 32 pn. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia o kwotę 2.000,0 tys zł z kwoty 48.465,5 tys zł do kwoty **50.465,5 tys zł**
- poz. 34 pn. w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych wypłacane od stypendiów doktoranckich w szkołach doktorskich o kwotę 400,0 tys zł z kwoty 800,0 tys zł do kwoty **1.200,0 tys zł**
- poz. 35 pn. w tym odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych o kwotę 20,0 tys zł z kwoty 5.701,1 tys zł do kwoty **5.721,1 tys zł**
- poz. 38 pn. Pozostałe koszty rodzajowe o kwotę 2.750,6 tys zł z kwoty 8.800,0 tys zł do kwoty **11.550,6 tys zł**
- poz. 46 pn. Pozostałe koszty operacyjne o kwotę 500,0 tys zł z kwoty 1.210,0 tys zł do kwoty **1.710,0 tys zł**

W sekcji „G” po stronie kosztów zwiększa się :

- poz. 55 pn. Podatek dochodowy o kwotę 30,0 tys zł z kwoty 30,0 tys zł do kwoty **60,0 tys zł**

Po zmianach wynik finansowy pozostaje bez zmian.

Uniwersytet Komisji Edukacji Narodowej w Krakowie
Sprawozdanie z wykonania planu rzeczowo-finansowego za 2024 r.

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

Wyszczególnienie		Plan na 2024 rok po zmianach	Wykonanie za 2024 rok	
1		2	3	
A. Przychody z działalności operacyjnej (02+18)		01	286 211,7	289 753,3
Przychody z podstawowej działalności operacyjnej (03+04+05+06+08+09+10+12+13+14+16+17)		02	284 909,7	288 458,2
Subwencja na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego		03	237 500,4	237 500,4
w tym środki subwencji inwestycyjnej przeznaczone na działalność bieżącą		03.1	0,0	0,0
Dotacje z budżetu państwa		04	1 411,2	1 117,2
Środki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków		05	0,0	0,0
Opłaty za świadczone usługi edukacyjne		06	19 500,0	21 127,8
w tym na studiach niestacjonarnych		07	16 500,0	19 059,8
Środki na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju		08	0,0	0,0
Środki na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki		09	3 317,1	1 799,6
Środki na realizację przedsięwzięć współfinansowanych ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych		10	3 000,0	5 922,1
w tym środki pochodzące ze źródeł zagranicznych, niepodlegające zwrotowi		11	2 000,0	4 502,0
Sprzedaż pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych		12	20,0	12,0
Środki na realizację programów lub przedsięwzięć ustanowionych przez ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki		13	2 011,0	2 400,6
Pozostałe przychody z podstawowej działalności operacyjnej		14	18 000,0	18 496,3
w tym opłaty za korzystanie z domów i stołówek studenckich		15	11 000,0	10 669,9
Przychody ogółem z działalności gospodarczej wyodrębnionej		16	0,0	0,0
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		17	150,0	82,2
Pozostałe przychody (19+20)		18	1 302,0	1 295,1
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		19	2,0	4,6
Pozostałe przychody operacyjne (21+22)		20	1 300,0	1 290,5
z tego	zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	21	0,0	20,1
	inne pozostałe przychody operacyjne	22	1 300,0	1 270,4
	w tym równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych, subwencji, a także otrzymanych nieodpłatnie z innych źródeł	23	40,0	14,6

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

Wyszczególnienie			Plan na 2024 rok po zmianach	Wykonanie za 2024 rok	
1			2	3	
B. Koszty działalności operacyjnej (25+44)			24	285 584,6	275 539,8
Koszty podstawowej działalności operacyjnej (41)			25	283 869,6	273 849,2
Amortyzacja			26	8 000,0	7 361,7
Zużycie materiałów i energii			27	15 000,0	14 804,3
Usługi obce			28	16 000,0	12 601,0
Podatki i opłaty			29	650,0	575,6
Wynagrodzenia			30	182 403,5	181 827,9
w tym wynikające ze stosunku pracy			31	175 903,5	175 669,5
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia			32	50 465,5	50 249,7
w tym	składki z tytułu ubezpieczeń społecznych i funduszu pracy		33	34 065,5	33 324,7
	w tym	składki z tytułu ubezpieczeń społecznych wypłacane od stypendiów doktoranckich w szkołach doktorskich	34	1 200,0	1 112,2
	odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		35	5 721,1	5 715,5
	odpis na własny fundusz na stypendia		36	0,0	0,0
	stypendia doktoranckie w szkołach doktorskich		37	7 898,9	6 470,1
Pozostałe koszty rodzajowe			38	11 550,6	6 505,8
Ogółem koszty rodzajowe (26+27+28+29+30+32+38)			39	284 069,6	273 926,0
Zmiana stanu produktów (zwiększenia – wartość ujemna, zmniejszenia – wartość dodatnia)			40	-200,0	-76,8
Ogółem koszty własne podstawowej działalności operacyjnej (39+40)			41	283 869,6	273 849,2
w tym	koszty utrzymania domów i stołówek studenckich		42	11 000,0	10 572,9
	koszty działalności gospodarczej wyodrębnionej		43	0,0	0,0
Pozostałe koszty (45+46)			44	1 715,0	1 690,6
Wartość sprzedanych towarów i materiałów			45	5,0	0,0
Pozostałe koszty operacyjne (47+48)			46	1 710,0	1 690,6
z tego	strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		47	10,0	0,0
	inne pozostałe koszty operacyjne		48	1 700,0	1 690,6
C. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (01–24)			49	627,1	14 213,5
D. Przychody finansowe			50	270,0	355,0
w tym odsetki uzyskane			51	200,0	249,8
E. Koszty finansowe			52	500,0	453,9
w tym odsetki zapłacone			53	100,0	87,5
F. Zysk (strata) brutto (49+50-52)			54	397,1	14 114,6
G. Podatek dochodowy			55	60,0	55,2
H. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			56	0,0	0,0
I. Zysk (strata) netto (54-55-56)			57	337,1	14 059,4

Dział II. Fundusze uczelni – w tysiącach złotych z jednym znakiem po przecinku

Wyszczególnienie			Plan na 2024 rok po zmianach	Wykonanie za 2024 rok
1			2	3
Fundusz zasadniczy	stan funduszu na początek roku	01	427 842,7	427 842,7
	zwiększenia ogółem	02	28 336,8	18 049,6
	w tym	odpisy z zysku netto	4 144,3	4 144,3
		równowartość zakończonych i oddanych do użytkowania inwestycji budowlanych	1 192,5	2 721,9
		aktualizacja wyceny środków trwałych	0,0	0,0
	zmniejszenia ogółem	06	8 000,0	7 606,5
	w tym	pokrycie straty netto	0,0	0,0
		aktualizacja wyceny środków trwałych	0,0	0,0
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (01+02-06)	09	448 179,5	438 285,8
Fundusz stypendialny	stan funduszu na początek roku	10	11 355,8	11 355,8
	zwiększenia ogółem	11	36 217,4	39 989,9
	w tym odpis w ciężar kosztów działalności podstawowej ze środków subwencji	12	0,0	0,0
	zmniejszenia ogółem	13	38 402,0	38 329,0
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (10+11-13)	14	9 171,2	13 016,7
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	stan funduszu na początek roku	15	2 696,2	2 696,2
	zwiększenia ogółem	16	5 721,0	5 806,8
	zmniejszenia ogółem	17	5 596,4	5 572,8
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (15+16-17)	18	2 820,8	2 930,2
Własny fundusz na stypendia	stan funduszu na początek roku	19	0,0	0,0
	zwiększenia ogółem	20	0,0	0,0
	w tym odpis w ciężar kosztów działalności w zakresie kształcenia i działalności naukowej	21	0,0	0,0
	zmniejszenia ogółem	22	0,0	0,0
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (19+20-22)	23	0,0	0,0
Fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych	stan funduszu na początek roku	24	556,0	556,0
	zwiększenie ogółem	25	275,4	595,7
	zmniejszenie ogółem	26	800,0	730,8
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (24+25-26)	27	31,4	420,9

Dział III. Zatrudnienie i wynagrodzenia w grupach stanowisk

Wyszczególnienie			Zatrudnienie	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy (4+7)	z tego				
					osobowe	w tym		dodatkowe wynagrodzenie roczne	
						dodatek za staż pracy	nagrody rektora		
1			2	3	4	5	6	7	
Plan na 2024 rok po zmianach									
Razem			01	1 378,0	171 229,4	161 261,1	15 169,2	2 721,1	9 968,3
z tego	Nauczyciele akademickcy		02	936,0	123 072,1	115 839,0	10 952,6	2 271,4	7 233,1
	z tego w grupach stanowisk	profesorów	03	57,0	14 252,3	13 583,4	1 309,6		668,9
		profesorów uczelni	04	216,0	36 157,9	34 090,6	3 646,9		2 067,3
		adiunktów	05	482,0	57 027,0	53 344,7	5 097,8		3 682,3
		asystentów	06	181,0	15 634,9	14 820,3	898,3		814,6
	Pracownicy niebędący nauczycielami akademickimi		07	442,0	48 157,3	45 422,1	4 216,6	449,7	2 735,2

Wyszczególnienie			Zatrudnienie	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy (4+7)	z tego				
					osobowe	w tym		dodatkowe wynagrodzenie roczne	
						dodatek za staż pracy	nagrody rektora		
1			2	3	4	5	6	7	
Wykonanie za 2024 rok									
Razem			01	1 353,0	170 465,9	160 497,6	17 356,4	1 120,0	9 968,3
z tego	Nauczyciele akademickcy		02	911,0	123 183,6	115 950,5	12 614,1	702,5	7 233,1
	z tego w grupach stanowisk	profesorów	03	54,0	12 142,7	11 473,9	1 492,2		668,8
		profesorów uczelni	04	219,0	37 203,8	35 136,5	4 238,8		2 067,3
		adiunktów	05	479,0	59 864,5	56 182,1	5 872,8		3 682,4
		asystentów	06	159,0	13 972,6	13 158,0	1 010,3		814,6
	Pracownicy niebędący nauczycielami akademickimi		07	442,0	47 282,3	44 547,1	4 742,3	417,5	2 735,2

- Należy podać:
- przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty, z jednym znakiem po przecinku,
 - przeciętne zatrudnienie w miesiącu należy obliczyć metodą średniej chronologicznej (zgodnie z metodyką określoną w formularzu GUS Z-06),
 - wynagrodzenia w tysiącach złotych, z jednym znakiem po przecinku.

Dział IV. Informacje rzeczowe i uzupełniające

Wyszczególnienie				Jednostka miary	Plan na 2024 rok	Wykonanie za 2024 rok	
1				2	3	4	
Liczba studentów ogółem (02+03)				01	osoby	19 478	18 946
z tego	studiów stacjonarnych			02	osoby	15 409	14 932
	studiów niestacjonarnych			03	osoby	4 069	4 014
	w tym	studenci, o których mowa w art. 444 ust. 6 ustawy <i>Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce</i>		04	osoby	0	0
Liczba uczestników studiów doktoranckich ogółem				05	osoby	174	163
w tym	liczba uczestników stacjonarnych studiów doktoranckich			06	osoby	11	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	0	0
	liczba doktorantów w szkołach doktorskich			08	osoby	163	163
	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	154	152
	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	9	10
Kwota stypendiów dla studentów i doktorantów				11	tys. zł	38 300,0	37 884,8
Przychody z tytułu komercjalizacji wyników badań naukowych i prac rozwojowych				12	tys. zł	10,0	
Koszty remontów budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej				13	tys. zł	7 743,0	475,0
Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne				14	tys. zł	23 000,0	22 319,4
w tym nakłady na urządzenia techniczne i maszyny, środki transportu i inne środki trwałe				15	tys. zł	20 000,0	7 025,0
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	6 000,0	11 774,1
	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane z dotacji celowych			17	tys. zł	1 192,5	1 183,9
	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	23,0	0,0
	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane ze środków przekazanych przez Narodowe Centrum Nauki			19	tys. zł	400,0	81,1
	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	232,0	12,6
	w tym z Unii Europejskiej			21	tys. zł	232,0	12,6
	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	500,0	713,4
	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane z subwencji inwestycyjnej			23	tys. zł	10 000,0	1 529,3
Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne podlegające jednorazowym odpisom amortyzacyjnym				24	tys. zł	3 000,0	3 314,9