



UNIwersytet
EKONOMICZNY
W KRAKOWIE

PROWIZORIUM BUDŻETU

**UNIwersytetu EKONOMICZNEGO
W KRAKOWIE NA 2010 ROK**

Kraków, 6 styczeń 2010

ZAŁOŻENIA DO PROWIZORIUM BUDŻETU NA 2010 ROK UEK

A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

W 2010r. planowane przychody z podstawowej działalności operacyjnej przewidywane są na poziomie o 0,4% niższym w stosunku do 2009r. (132,6 mln zł względem 133,1 mln zł). W ramach działalności dydaktycznej przewidywane obniżenie przychodów wynosi 0,4% - z wartości 129,0 mln zł na 128,5 mln zł. Obejmuje ono:

- dotacje na poziomie 2009r.,
- nieznaczne obniżenie przychodów za świadczone usługi edukacyjne o 0,8%, w tym za studia niestacjonarne o 1% (zakładane jest zmniejszenie liczby studentów niestacjonarnych).

Przychody z działalności badawczej planowane są w 2010r. na poziomie roku ubiegłego.

W zakresie przychodów za świadczone usługi edukacyjne na studiach niestacjonarnych przewidywana jest liczba studentów I i II stopnia w wysokości 9.376 osób, co przy założonym poziomie średniego czesnego na jednego studenta przyniesie obniżenie przychodów w wysokości 1,1%. W zakresie studiów III stopnia zakładana jest liczba studentów oraz przychodów na poziomie 2009 . Przychody Krakowskiej Szkoły Biznesu oraz pozostałych jednostek zaplanowane są na poziomie 2009r.

W obszarze pozostałych przychodów działalności dydaktycznej zakłada się ich wzrost o 2%.

Pozostałe przychody działalności operacyjnej przewiduje się na poziomie 254,2% wykonania 2009r. i obejmować one będą przychody z realizowanych projektów w kwocie 11,4 mln. zł tj.

- 6,8 mln zł - projekty MSAP,
- 2,6 mln zł - projekt „uruchomienie unikatowego kierunku studiów Informatyka Stosowana odpowiedzią na zapotrzebowanie rynku pracy”,
- 0.5 mln zł- projekt POKL 04.02 – „Powstanie wydawnictwa oraz wortalu branżowego”,
- 0,5 mln zł - projekt POKL 04.01 – „Wzmocnienie potencjału dydaktycznego uczelni”
- 1,0 mln zł – projekty z ERASMUS

oraz pozostałe przychody w wysokości 0,8 mln zł.

B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Koszty działalności operacyjnej w 2010r. zostały zaplanowane na poziomie 145,4 mln zł. tj. o 5,2% wyższym niż przewidywane wykonanie 2009r., przy czym koszty podstawowej działalności operacyjnej obniżą się do oczekiwanego poziomu 133,7 mln zł. tj. o 0,1%. W tej grupie kosztów zmiany dotyczyć będą wzrostu wynagrodzeń o 2,3% oraz ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń o 6,2% w stosunku do 2009r. (w tym składek o 5,1%). Ponadto przewidywany wzrost kosztów materiałów o 1% (prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług 101,0%), zużycia energii elektrycznej o 12,4% (10% wskaźnik wzrostu + 40,6 tys. zł zużycie Rakowicka 16), energii cieplnej 4%, wody 4,6% (4% wskaźnik wzrostu + 2,2 tys. zł zużycie Rakowicka 16) i gazu o 15,5% (4% wskaźnik wzrostu + 26,3 tys. zł zużycie Rakowicka 16) oraz usług obcych o 3,5% (głównie napraw, konserwacji i eksploatacji w związku z oddaniem do użytkowania budynku Rakowicka 16), w tym usług materialnych o 1,6%.

Koszty działalności badawczej planowane są na poziomie 2009r.

W grupie pozostałych kosztów operacyjnych ujęty jest wzrost wynikający z realizacji projektów o 185%, natomiast pozostałe koszty planowane są na poziomie 2009r.

Koszty wynagrodzeń ogółem planowane są na poziomie o 2,3% wyższym aniżeli w 2009r., przy czym wynikające ze stosunku pracy na poziomie o 2,4% wyższym. Wartość planowanych wypłat z tytułu godzin ponadwymiarowych wzrośnie o 1,1%, natomiast godzin dodatków o 79,1%. Bezosobowy fundusz płac planowany jest na poziomie wykonania 2009r. Łączny wzrost kosztów wynagrodzeń o 2,0 mln zł obejmuje wzrost o 1,5 mln zł z tytułu godzin ponadwymiarowych z czego :

- 1,2 mln zł z tytułu dodatku za egzaminowanie studentów,
- 0,3 mln zł z tytułu wypłaty urlopu od godz. ponadwymiarowych oraz trzynastej pensji (0,4 mln zł).

Na wynik finansowy ma również wpływ zmiana stanu produktów. W obecnej chwili niemożliwy jest do oszacowania wpływ aktualizacji rezerwy na przyszłe świadczenia pracowników na poziom tej pozycji. Po dokonaniu aktualizacji rezerwy przez firmę aktuarialną, wynik może ulec zmianie.

(pieczęćka szkoły wyższej)

PROWIZORIUM BUDŻETU NA 2010 ROK UEK

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

WYSZCZEGÓLNIENIE		Plan 2009 r.	Symulacja wykonania Planu 2009 r.	Prowizorium Budżetu 2010 r.	Odchylenie 4/3	
1		2	3	4	5	
A. Przychody z działalności operacyjnej (02+26)		139 198,5	137 883,5	144 789,3	105,0%	
Przychody z podstawowej działalności operacyjnej (03+13+24+25)		133 193,8	133 083,5	132 589,3	99,6%	
Przychody ogółem z działalności dydaktycznej (04+09+10+12)		129 111,9	129 001,6	128 547,4	99,6%	
	dotacje z budżetu państwa	69 469,6	69 469,6	69 469,6	100,0%	
z tego	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)	68 777,7	68 777,7	68 777,7	100,0%
		kształceniem i rehabilitacją leczniczą studentów niepełnosprawnych	691,9	691,9	691,9	100,0%
		świadczeniami zdrowotnymi, wykonywanymi w ramach kształcenia studentów studiów stacjonarnych w podstawowej jednostce organizacyjnej uczelni medycznej lub innej uczelni publicznej, w której prowadzone jest kształcenie na kierunkach medycznych pod bezpośrednim nadzorem nauczycieli akademickich posiadających kwalifikacje do wykonywania zawodu medycznego właściwego ze względu na treść kształcenia.				
		prowadzeniem podyplomowego kształcenia w celu zdobywania specjalizacji przez lekarzy, lekarzy dentyistów, lekarzy weterynarii, farmaceutów, pielęgniarki i położne oraz przez diagnostów laboratoryjnych				
	środki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków	150,0	150,0			
	opłaty za świadczone usługi edukacyjne	52 672,3	52 882,0	52 447,8	99,2%	
	w tym na studiach niestacjonarnych	41 504,2	41 682,0	41 247,8	99,0%	
	pozostałe	6 820,0	6 500,0	6 630,0	102,0%	
	Przychody ogółem działalności badawczej (14+16+17+18+19+21+22+23)		3 681,9	3 681,9	3 681,9	100,0%
	z tego	dotacje na finansowanie działalności statutowej		2 912,0	2 912,0	2 912,0
w tym na badania własne		572,0	572,0	572,0	100,0%	
środki na realizację projektów badawczych		769,9	769,9	769,9	100,0%	
środki na realizację projektów rozwojowych						
środki na realizację projektów celowych						
środki na finansowanie współpracy naukowej z zagranicą						
w tym zagraniczne środki finansowe niepodlegające zwrotowi						
sprzedaż pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych						
środki na realizację programów lub przedsięwzięć określonych przez Ministra						
pozostałe						
Przychody ogółem z działalności gospodarczej wyodrębnionej						
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		400,0	400,0	360,0	90,0%	
Pozostałe przychody (27+28)		6 004,7	4 800,0	12 200,0	254,2%	
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów						
Pozostałe przychody operacyjne		6 004,7	4 800,0	12 200,0	254,2%	

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

WYSZCZEGÓLNIENIE		Plan 2009 r.	Symulacja wykonania Planu 2009 r.	Prowizorium Budżetu 2010 r.	Odchylenie 4/3
1		2	3	4	5
B. Koszty działalności operacyjnej (30+51)	29	138 968,4	138 162,5	145 378,7	105,2%
Koszty podstawowej działalności operacyjnej (46)		134 268,4	133 912,5	133 728,7	99,9%
Amortyzacja	31	3 150,0	3 650,0	3 500,0	95,9%
Zużycie materiałów i energii	32	7 580,1	7 520,6	7 865,8	104,6%
w tym energia	33	3 156,4	3 356,5	3 660,1	109,0%
Usługi obce	34	12 800,0	11 582,0	11 986,9	103,5%
Podatki i opłaty	35	185,0	185,0	200,0	108,1%
Wynagrodzenia	36	88 359,2	88 357,7	90 381,7	102,3%
w tym wynikające ze stosunku pracy	37	82 643,2	82 641,7	84 611,7	102,4%
w tym osobowe	38	77 388,7	77 387,2	79 111,7	102,2%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	39	18 121,1	18 121,1	19 243,6	106,2%
w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych i funduszu pracy	40	12 894,6	12 894,6	13 557,3	105,1%
Pozostałe koszty rodzajowe	41	4 391,5	3 609,8	3 600,0	99,7%
w tym aparatura naukowo-badawcza	42	1 200,0	1 000,0	900,0	90,0%
w tym podróże służbowe	43	1 600,0	1 300,0	1 300,0	100,0%
Ogółem koszty rodzajowe (31+32+34+35+36+39+41)	44	134 586,9	133 026,2	136 778,1	103,1%
Zmiana stanu produktów (+, -)	45	-318,5	886,3	-3 049,4	-344,1%
Ogółem koszty własne podstawowej działalności operacyjnej (44+45)	46	134 268,4	133 912,5	137 064,4	102,4%
z tego działalności dydaktycznej	47	130 586,5	130 230,6	130 046,8	99,9%
w tym odpis na własny fundusz stypendialny	48	318,0	318,0	154,1	48,5%
działalności badawczej	49	3 681,9	3 681,9	3 681,9	100,0 %
działalności gospodarczej wyodrębnionej	50				
Pozostałe koszty (52+53)	51	4 700,0	4 250,0	11 650,0	274,1%
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	52				
Pozostałe koszty operacyjne	53	4 700,0	4 250,0	11 650,0	274,1%
C. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (01-29)	54	230,1	-279,0	-589,4	211,2%
D. Przychody finansowe	55	1 500,0	1 800,0	1 500,0	83,3%
E. Koszty finansowe	56	140,0	100,0	140,0	140,0%
F. Zysk (strata) z działalności (54+55-56)	57	1 590,1	1 421,0	770,6	54,2%
G. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (59-60)	58	0,0	0,0	0,0	
Zyski nadzwyczajne	59				
Straty nadzwyczajne	60				
H. Zysk (strata) brutto (57+58)	61	1 590,1	1 421,0	770,6	54,2%
I. Podatek dochodowy	62				
J. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	63				
K. Zysk (strata) netto (61-62-63)	64	1 590,1	1 421,0	770,6	54,2%

