

**Zarządzenie Nr 8/2024**  
**Rektora Państwowej Akademii Nauk Stosowanych**  
**im. Ignacego Mościckiego w Ciechanowie**  
**z dnia 22 stycznia 2024 r.**

w sprawie: przyjęcia planu rzeczowo - finansowego PANS im. Ignacego Mościckiego w Ciechanowie na rok 2023 po zmianach.

Na podstawie:

- art. 23 ust. 2 pkt 10 ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (t.j. Dz. U. z 2023, poz. 742 z późn. zm.),
- § 35 ust. 2 pkt 16 Statutu PANS im. Ignacego Mościckiego w Ciechanowie,
- pkt 1 i 2 Regulaminu Gospodarki Finansowej PANS im. Ignacego Mościckiego w Ciechanowie

zarządza się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się plan rzeczowo - finansowy Państwowej Akademii Nauk Stosowanych im. Ignacego Mościckiego w Ciechanowie na rok 2023 po zmianach, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§2

Zarządzenie wchodzi z dniem podpisania.

Rektor

Dr inż. Grzegorz Koc

.....  
(pieczęćka uczelni)

**Państwowa Akademia Nauk Stosowanych im. Ignacego Mościckiego w Ciechanowie**

nazwa uczelni

**Plan rzeczowo-finansowy na rok 2023**

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

| WYSZCZEGÓLNIENIE   |     | Plan na 2023 rok |
|--|-----|------------------|
| 1  |     | 2                |
| <b>A. Przychody z działalności operacyjnej (02+18)</b>   | 01  | <b>34 233,2</b>  |
| <b>Przychody z podstawowej działalności operacyjnej</b><br>(03+04+05+06+08+09+10+12+13+14+16+17)   | 02  | 33 189,0         |
| Subwencja na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego  | 03  | 25 367,4         |
| w tym środki subwencji inwestycyjnej przeznaczone na działalność bieżącą   | 03a | 1 000,0          |
| Dotacje z budżetu państwa  | 04  | 0,0              |
| Środki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków  | 05  | 0,0              |
| Oplaty za świadczone usługi edukacyjne   | 06  | 1 525,7          |
| w tym na studiach niestacjonarnych   | 07  | 1 398,6          |
| Środki na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju  | 08  | 0,0              |
| Środki na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki  | 09  | 0,0              |
| Środki na realizację przedsięwzięć współfinansowanych ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych  | 10  | 1 940,8          |
| w tym środki pochodzące ze źródeł zagranicznych, niepodlegające zwrotowi   | 11  | 1 940,8          |
| Sprzedaż pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych   | 12  | 70,0             |
| Środki na realizację programów lub przedsięwzięć ustanowionych przez ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki   | 13  | 1 000,0          |
| Pozostałe przychody z podstawowej działalności operacyjnej   | 14  | 1 066,2          |
| w tym opłaty za korzystanie z domów i stołówek studenckich   | 15  | 801,0            |
| Przychody ogółem z działalności gospodarczej wyodrębnionej   | 16  | 2 218,9          |
| Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki   | 17  | 0,0              |
| <b>Pozostałe przychody (19+20)</b>   | 18  | <b>1 044,2</b>   |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów  | 19  | 0,0              |
| Pozostałe przychody operacyjne (21+22)   | 20  | 1 044,2          |
| z tego   |     |                  |
| zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych   | 21  | 0,0              |
| inne pozostałe przychody operacyjne  | 22  | 1 044,2          |
| 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  | 1 025,5          |

| WYSZCZEGÓLNIENIE   |   | Plan na 2023 rok |
|--|---|------------------|
| 1  |   | 2                |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej (25+44)</b>                                      |   | <b>34 201,2</b>  |
| <b>Koszty podstawowej działalności operacyjnej (41)</b>                                |   | <b>34 186,2</b>  |
| Amortyzacja  |   | 1 617,0          |
| Zużycie materiałów i energii   |   | 2 113,2          |
| Usługi obce  |   | 2 132,0          |
| Podatki i opłaty   |   | 92,0             |
| Wynagrodzenia  |   | 22 268,5         |
| w tym wynikające ze stosunku pracy   |   | 21 551,4         |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia   |   | 4 906,5          |
| w tym  | składki z tytułu ubezpieczeń społecznych i funduszu pracy   | 3 896,4          |
|  | w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych wypłacane od stypendiów doktoranckich w szkołach doktorskich | 0,0              |
|  | odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 875,5            |
|  | odpis na własny fundusz na stypendia  | 50,0             |
|  | stypendia doktoranckie w szkołach doktorskich   | 0,0              |
| Pozostałe koszty rodzajowe   |   | 978,0            |
| Ogółem koszty rodzajowe (26+27+28+29+30+32+38)   |   | 34 107,2         |
| Zmiana stanu produktów (zwiększenia – wartość ujemna, zmniejszenia – wartość dodatnia) |   | 79,0             |
| Ogółem koszty własne podstawowej działalności operacyjnej (39+40)                      |   | 34 186,2         |
| w tym  | koszty utrzymania domów i stołówek studenckich  | 1 033,5          |
|  | koszty działalności gospodarczej wyodrębnionej  | 2 118,3          |
| <b>Pozostałe koszty (45+46)</b>  |   | <b>15,0</b>      |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |   | 0,0              |
| Pozostałe koszty operacyjne (47+48)  |   | 15,0             |
| z tego   | strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych  | 0,0              |
|  | inne pozostałe koszty operacyjne  | 15,0             |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (01-24)</b>                             |   | <b>32,0</b>      |
| <b>D. Przychody finansowe</b>  |   | <b>288,0</b>     |
| w tym odsetki uzyskane   |   | 280,0            |
| <b>E. Koszty finansowe</b>   |   | <b>18,0</b>      |
| w tym odsetki zapłacone  |   | 1,0              |
| <b>F. Zysk (strata) brutto (49+50-52)</b>  |   | <b>302,0</b>     |
| G. Podatek dochodowy   |   | 2,0              |
| H. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                       |   | 0,0              |
| <b>I. Zysk (strata) netto (54-55-56)</b>   |   | <b>300,0</b>     |

| Wyszczególnienie                        |  |  | Plan na 2023 rok |                 |
|---|--|--|------------------|-----------------|
| 1                                       |  |  | 2                |                 |
| Fundusz zasadniczy                      | stan funduszu na początek roku   |  | 01               | <b>42 395,9</b> |
|   | zwiększenia ogółem   |  | 02               | 5 378,2         |
|   | w tym  | odpisy z zysku netto   | 03               | 1 920,2         |
|   |  | równowartość zakończonych i oddanych do użytkowania inwestycji budowlanych | 04               | 3 458,0         |
|   |  | aktualizacja wyceny środków trwałych                                       | 05               | 0,0             |
|   | zmniejszenia ogółem  |  | 06               | 1 030,0         |
|   | w tym  | pokrycie straty netto  | 07               | 0,0             |
|   |  | aktualizacja wyceny środków trwałych                                       | 08               | 0,0             |
|   | stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (01+02-06)                                |  | 09               | <b>46 744,1</b> |
| Fundusz stypendialny                    | stan funduszu na początek roku   |  | 10               | <b>766,0</b>    |
|   | zwiększenia ogółem   |  | 11               | 4 375,9         |
|   | zmniejszenia ogółem  |  | 12               | 4 131,3         |
|   | stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (10+11-12)                                |  | 13               | <b>1 010,6</b>  |
| Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | stan funduszu na początek roku   |  | 14               | <b>334,1</b>    |
|   | zwiększenia ogółem   |  | 15               | 875,5           |
|   | zmniejszenia ogółem  |  | 16               | 825,9           |
|   | stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (14+15-16)                                |  | 17               | <b>383,7</b>    |
| Własny fundusz na stypendia             | stan funduszu na początek roku   |  | 18               | <b>50,1</b>     |
|   | zwiększenia ogółem   |  | 19               | 50,0            |
|   | w tym odpis w ciężar kosztów działalności w zakresie kształcenia i działalności naukowej |  | 20               | 50,0            |
|   | zmniejszenia ogółem  |  | 21               | 50,1            |
|   | stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (18+19-21)                                |  | 22               | <b>50,0</b>     |
| Fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych | stan funduszu na początek roku   |  | 23               | <b>43,0</b>     |
|   | zwiększenie ogółem   |  | 24               | 53,6            |
|   | zmniejszenie ogółem  |  | 25               | 81,2            |
|   | stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (23+24-25)                                |  | 26               | <b>15,4</b>     |

## Inne fundusze tworzone na podstawie odrębnych ustaw lub statutu uczelni

|                |   |  |    |            |
|----------------|---|--|----|------------|
| .....<br>..... | stan funduszu na początek roku                            |  | 27 |            |
|                | zwiększenie ogółem  |  | 28 |            |
|                | zmniejszenie ogółem                                       |  | 29 |            |
|                | stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (23+24-25) |  | 30 | <b>0,0</b> |

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

| Wyszczególnienie                                       | Zatrudnienie                        | Wynagrodzenia<br>wynikające ze<br>stosunku pracy<br>(4+7) | z tego          |                 |                 |                                      |                |              |       |
|--|-------------------------------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------|----------------|--------------|-------|
|  |                                     |   | osobowe         | w tym           |                 | dodatkowe<br>wynagrodzenie<br>roczne |                |              |       |
| 1  | 2                                   | 3   |                 | 4               | 5               |                                      | 6              | 7            |       |
| <b>Plan na 2023 rok</b>                                |                                     |   |                 |                 |                 |                                      |                |              |       |
| <b>Razem</b>   | 01                                  | <b>227,0</b>  | <b>21 551,4</b> | <b>19 865,1</b> | <b>1 537,6</b>  | <b>289,9</b>                         | <b>1 686,3</b> |              |       |
| z tego   | <b>Nauczyciele akademicy</b>        | 02  | <b>129,0</b>    | <b>12 268,3</b> | <b>11 309,1</b> | <b>818,8</b>                         | 218,7          | <b>959,2</b> |       |
|  | z tego<br>w<br>grupach<br>stanowisk | profesorów  | 03              | 3,0             | 310,3           | 286,0                                | 24,3           |              | 24,3  |
|  |                                     | profesorów uczelni  | 04              | 15,0            | 1 905,6         | 1 756,3                              | 139,8          |              | 149,3 |
|  |                                     | adiunktów   | 05              | 56,0            | 6 180,1         | 5 696,4                              | 434,6          |              | 483,7 |
|  |                                     | asystentów  | 06              | 55,0            | 3 872,3         | 3 570,4                              | 220,1          |              | 301,9 |
| <b>Pracownicy niebędący nauczycielami akademickimi</b> | 07                                  | <b>98,0</b>   | <b>9 283,1</b>  | <b>8 556,0</b>  | <b>718,8</b>    | 71,2                                 | 727,1          |              |       |

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 2023 rok |              |
|--|--|-----------------|------------------|--------------|
| 1  |  | 2               | 3                |              |
| Liczba studentów ogółem (02+03)  |  | 01              | osoby            | <b>1 550</b> |
| z tego   | studiów stacjonarnych  | 02              | osoby            | 1 270        |
|  | studiów niestacjonarnych   | 03              | osoby            | 280          |
|  | w tym studenci, o których mowa w art. 444 ust. 6 ustawy <i>Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce</i>  | 04              | osoby            | 0            |
| Liczba uczestników studiów doktoranckich ogółem  |  | 05              | osoby            | 0            |
| w tym  | liczba uczestników stacjonarnych studiów doktoranckich   | 06              | osoby            | 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            |
|  | liczba doktorantów w szkołach doktorskich  | 08              | osoby            | 0            |
|  | 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            | 0            |
| 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           | 0                |              |
| Kwota stypendiów dla studentów i doktorantów   |  | 11              | tys. zł          | 199,0        |
| Przychody z tytułu komercjalizacji wyników badań naukowych i prac rozwojowych  |  | 12              | tys. zł          | 0,0          |
| Koszty remontów budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej  |  | 13              | tys. zł          | 309,7        |
| Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne  |  | 14              | tys. zł          | 5 522,8      |
| w tym nakłady na urządzenia techniczne i maszyny, środki transportu i inne środki trwałe   |  | 15              | tys. zł          | 2 242,3      |
| 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          | 125,5        |
|  | Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane z dotacji celowych  | 17              | tys. zł          | 0,0          |
|  | 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          | 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          | 0,0          |
|  | 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          | 598,6        |
|  | w tym z Unii Europejskiej  | 21              | tys. zł          | 598,6        |
|  | Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne sfinansowane ze środków innych niż wymienione w wierszach 16-20 i 23, a także otrzymanych nieodpłatnie   | 22              | tys. zł          | 1 015,0      |
|  | Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne sfinansowane ze środków subwencji inwestycyjnej  | 23              | tys. zł          | 3 783,7      |
| Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne podlegające jednorazowym odpisom amortyzacyjnym                                    |  | 24              | tys. zł          | 391,0        |