



**UNIwersYTET
MIKOŁAJA KOPERNIKA
W TORUNIU**

**Sprawozdanie z wykonania
Planu rzeczowo – finansowego
Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu
za 2021 r.**

Toruń, czerwiec 2022

Spis treści:

Część I. Sprawozdanie łączne z wykonania Planu rzeczowo – finansowego Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu za 2021 r.....	1
1. Bilans	7
2. Rachunek zysków i strat	8
3. Fundusz stypendialny	11
4. Pozostałe fundusze.....	12
4.1. Fundusz zasadniczy.....	12
4.2. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.....	12
4.3. Własny fundusz na stypendia	13
4.4. Fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych	13
5. Zatrudnienie i wynagrodzenia w grupach stanowisk	14
5.1. Zatrudnienie w grupach stanowisk	14
5.2. Wynagrodzenia wg grup stanowisk.....	15
6. Informacje rzeczowe i uzupełniające	16
6.1. Studenci i doktoranci.....	16
6.2. Pozostałe informacje uzupełniające.....	17
Część II. Sprawozdanie z wykonania Planu rzeczowo – finansowego Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu za 2021 r. część toruńska	7
1. Bilans	21
1.1. Majątek i kapitały	21
1.2. Kapitał własny w obrocie.....	23
2. Rachunek zysków i strat	25
2.1. Wynik finansowy	25
2.2. Podstawowa działalność operacyjna.....	31
2.2.1. Subwencje i dotacje z Ministerstwa Edukacji i Nauki.....	31
2.2.3. Podstawowa działalność badawcza.....	32
2.2.4. Utrzymanie aparatury naukowo-badawczej, stanowiska badawczego oraz specjalnej infrastruktury informatycznej	32
2.2.5. Projekty finansowane z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków	33
2.2.6. Działalność związana z odpłatnymi usługami edukacyjnymi.....	34
2.2.7. Projekty badawcze finansowane przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju.....	36
2.2.8. Projekty badawcze finansowane przez Narodowe Centrum Nauki	36
2.2.9. Projekty finansowane z funduszy strukturalnych.....	37
2.2.10. Projekty finansowane z programów międzynarodowych	38

2.2.11. Projekty finansowane z innych źródeł zagranicznych	38
2.2.12. Pozostałe prace i usługi badawcze i rozwojowe	39
2.2.13. Programy lub przedsięwzięcia badawcze ustanowione przez ministra właściwego do spraw edukacji i nauki	40
2.2.14. Projekty i stypendia finansowane ze środków Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej	41
2.2.15. Pozostała podstawowa działalność operacyjna	42
2.3. Pozostała działalność operacyjna i finansowa	42
3. Fundusz stypendialny	44
3.1. Fundusz stypendialny w części podstawowej	44
3.2. Stypendia ministra za znaczące i wybitne osiągnięcia	46
4. Pozostałe fundusze	47
4.1. Fundusz zasadniczy	47
4.3. Własny fundusz na stypendia	48
4.4. Fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych	48
5. Zatrudnienie i wynagrodzenia w grupach stanowisk	50
5.1. Zatrudnienie w grupach stanowisk	50
5.2. Wynagrodzenia w grupach stanowisk	51
6. Informacje rzeczowe i uzupełniające	53
6.1. Studenci i doktoranci	53
6.2. Pozostałe stypendia dla studentów i doktorantów	53
6.3. Remonty budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej	54
6.4. Przychody z tytułu komercjalizacji wyników badań naukowych i prac rozwojowych	55
6.5. Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne	55
7. Załącznik do części II	57
Załącznik nr 2.1 Nakłady na aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne wg zadań – wykonanie 2021 r.	57
Część III. Sprawozdanie z wykonania Planu rzeczowo – finansowego Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu za 2021 r. – część bydgoska	63
1. Bilans	65
1.1. Majątek i kapitały	65
1.2. Kapitał własny w obrocie	66
2. Rachunek zysków i strat	68
2.1. Wynik finansowy	68
2.2. Podstawowa działalność operacyjna	75
2.2.1. Subwencje i dotacje z Ministerstwa Edukacji i Nauki	75

2.2.2. Studia stacjonarne i kształcenie specjalizacyjne finansowane z subwencji	76
2.2.3. Podstawowa działalność badawcza	77
2.2.4. Utrzymanie aparatury naukowo-badawczej, stanowiska badawczego oraz specjalnej infrastruktury informatycznej	77
2.2.5. Projekty finansowane z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków	77
2.2.6. Działalność związana z odpłatnymi usługami edukacyjnymi.....	77
2.2.7. Projekty badawcze finansowane przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	78
2.2.8. Projekty badawcze finansowane przez Narodowe Centrum Nauki	79
2.2.10. Projekty finansowane z programów międzynarodowych	80
2.2.11. Projekty finansowane z innych źródeł zagranicznych	81
2.2.12. Pozostałe prace i usługi badawcze i rozwojowe	81
2.2.13. Programy lub przedsięwzięcia badawcze ustanowione przez ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki.....	82
2.2.14. Koszty projektów finansowanych ze środków Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej w latach 2020-2021.....	83
2.2.15. Pozostała podstawowa działalność operacyjna	83
2.3. Pozostała działalność operacyjna i finansowa.....	84
3. Fundusz stypendialny	86
3.1. Fundusz stypendialny w części podstawowej	86
3.2. Stypendia ministra za znaczące osiągnięcia i stypendia dla wybitnych młodych naukowców	88
4. Pozostałe fundusze.....	89
4.1. Fundusz zasadniczy.....	89
4.2. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.....	90
4.3. Własny fundusz na stypendia	90
4.4. Fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych	91
5. Zatrudnienie i wynagrodzenia w grupach stanowisk	92
5.1. Zatrudnienie w grupach stanowisk	92
5.2. Wynagrodzenia w grupach stanowisk.....	93
6. Informacje rzeczowe i uzupełniające	95
6.1. Studenci i doktoranci.....	95
6.2. Pozostałe stypendia dla studentów, doktorantów i pracowników	95
6.3. Remonty budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej	96
6.4. Przychody z tytułu komercjalizacji wyników badań naukowych i prac rozwojowych.....	97
6.5. Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne	97

7. Załącznik do części II	99
Załącznik nr 3.1. Nakłady na aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne wg zadań wykonanie 2021 r.....	99

**Część I. Sprawozdanie łączne z wykonania Planu rzeczowo – finansowego
Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu za 2021 r.**

1. Bilans

Suma bilansowa Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu, w 2021 roku wyniosła 1.442.527,9 tys. zł. Aktywa trwałe były w 86,1% finansowane kapitałem własnym.

Tabela nr 1.1. Majątek i kapitały Uniwersytetu w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie	wykonanie	odchylenie
		31.12.2020 r.	31.12.2021 r.	[4-3]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5
	A K T Y W A			
A.	Aktywa trwałe	1 010 660,3	1 136 132,3	125 472,0
I	Wartości niematerialne i prawne	1 157,6	1 763,7	606,1
II	Rzeczowe aktywa trwałe	998 116,2	1 084 314,6	86 198,4
III	Należności długoterminowe	692,6	692,6	0,0
IV	Inwestycje długoterminowe	10 334,9	49 081,2	38 746,3
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	359,0	280,2	-78,8
B	Aktywa obrotowe	353 265,0	306 395,6	-46 869,4
I	Zapasy	7 178,4	6 223,7	-954,7
II	Należności i roszczenia	21 509,7	19 730,9	-1 778,8
III	Inwestycje krótkoterminowe	322 785,0	278 102,7	-44 682,3
	Krótkoterminowe aktywa finansowe	77 073,0	66 173,3	-10 899,7
	Środki pieniężne	245 712,0	211 929,4	-33 782,6
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 791,9	2 338,3	546,4
C	Suma Aktywów [A+B]	1 363 925,3	1 442 527,9	78 602,6
	P A S Y W A			
A.	Kapitał (fundusz) własny	942 355,0	978 509,8	36 154,8
I	Fundusz zasadniczy	916 449,2	964 199,6	47 750,4
II	Wynik finansowy netto roku obrotowego	25 905,8	14 310,2	-11 595,6
III	Wynik strata/zysk z lat ubiegłych	0,0	0,0	-
B.	Zobowiązania i rezerwy	421 570,3	464 018,1	42 447,8
I	Rezerwy	58 867,8	56 825,8	-2 042,0
II	Zobowiązania długoterminowe	2 804,8	808,0	-1 996,8
	w tym: kredyty i pożyczki	0,0	0,0	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	105 720,6	117 641,7	11 921,1
1.	Zobowiązania krótkoterminowe	69 723,4	81 412,2	11 688,8
	w tym: kredyty i pożyczki	0,0	0,0	-
2.	Fundusze specjalne	35 997,2	36 229,5	232,3
IV	Rozliczenia międzyokresowe	254 177,1	288 742,6	34 565,5
C	Suma Pasywów [A+B]	1 363 925,3	1 442 527,9	78 602,6

2. Rachunek zysków i strat

W 2021 roku Uniwersytet Mikołaja Kopernika w Toruniu osiągnął przychody w kwocie 602.783,5 tys. zł, poniósł koszty w kwocie 588.473,3 tys. zł. Rok 2021 Uniwersytet zakończył wynikiem finansowym netto 14.310,2 tys. zł.

Tabela nr 1.2. Przychody, koszty i wynik finansowy w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie	plan	plan po	wykonanie	odchylenie
		2020 r.	2021 r.	korekcie	2021 r.	[6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
01	A. Przychody z działalności operacyjnej (02+18)	579 140,2	666 873,9	606 342,3	601 700,6	-65 173,3
02	Przychody z podstawowej działalności operacyjnej (03+04+05+06+08+09+10+12+13+14+16+17)	559 629,9	647 719,9	579 808,3	575 148,3	-72 571,6
03	Subwencja na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego	420 840,5	427 385,8	428 114,2	428 114,2	728,4
04	Dotacje z budżetu państwa	7 711,0	10 268,7	10 104,1	5 400,1	-4 868,6
05	Środki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków	158,5	230,0	240,0	248,8	18,8
06	Oplaty za świadczone usługi edukacyjne	36 103,1	37 683,4	37 188,0	37 193,0	-490,4
07	w tym: na studiach niestacjonarnych	15 843,1	16 003,0	15 403,0	15 407,8	-595,2
08	Środki na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	2 698,7	9 548,0	3 232,0	3 234,4	-6 313,6
09	Środki na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki	21 490,7	44 014,0	21 069,0	21 073,3	-22 940,7
10	Środki na realizację przedsięwzięć współfinansowanych ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	29 141,6	55 213,0	26 762,0	26 769,2	-28 443,8
11	w tym: środki pochodzące ze źródeł zagranicznych, niepodlegające zwrotowi	26 980,5	51 092,0	24 368,0	24 372,7	-26 719,3
12	Sprzedaż pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych	7 303,3	7 442,0	6 006,0	6 010,5	-1 431,5
13	Środki na realizację programów lub przedsięwzięć ustanowionych przez ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki	3 958,6	7 523,0	20 590,0	2 927,8	-4 595,2
14	Pozostałe przychody z podstawowej działalności operacyjnej	30 223,9	48 412,0	26 503,0	44 177,0	-4 235,0
15	w tym opłaty za korzystanie z domów i stołówek studenckich	8 053,2	9 042,0	10 038,0	9 910,2	868,2
16	Przychody ogółem z działalności gospodarczej wyodrębnionej	0,0	0,0	0,0	0,0	-
17	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,0	0,0	0,0	0,0	-
18	Pozostałe przychody (19+20)	19 510,3	19 154,0	26 534,0	26 552,3	7 398,3
19	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	44,9	45,0	69,0	75,0	30,0
20	Pozostałe przychody operacyjne (21+22)	19 465,4	19 109,0	26 465,0	26 477,3	7 368,3

	z tego:					
21	zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3,5	23,0	40,0	49,4	26,4
22	inne pozostałe przychody operacyjne	19 461,9	19 086,0	26 425,0	26 427,9	7 341,9
23	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	13 614,0	13 999,0	17 293,0	17 282,0	3 283,0
24	B. Koszty działalności operacyjnej (25+44)	554 494,1	672 353,1	591 524,4	586 748,9	-85 604,2
25	Koszty podstawowej działalności operacyjnej (41)	551 753,2	669 950,1	585 810,4	581 045,6	-88 904,5
26	Amortyzacja	25 798,0	26 268,0	33 786,0	33 780,3	7 512,3
27	Zużycie materiałów i energii	46 265,0	65 702,0	53 255,0	52 580,5	-13 121,5
28	Usługi obce	34 940,8	53 667,0	36 823,0	36 228,9	-17 438,1
29	Podatki i opłaty	447,9	528,0	513,0	507,5	-20,5
30	Wynagrodzenia	328 223,2	391 503,0	351 150,0	348 919,7	-42 583,3
31	w tym wynikające ze stosunku pracy	312 976,0	372 555,0	336 849,0	336 833,0	-35 722,0
32	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	93 106,1	106 017,4	98 616,0	97 670,0	-8 347,4
	w tym:					
33	składki z tytułu ubezpieczeń społecznych i funduszu pracy	58 207,3	71 566,0	62 822,0	62 171,2	-9 394,8
34	w tym: składki z tytułu ubezpieczeń społecznych wypłacane od stypendiów doktoranckich w szkołach doktorskich	504,4	1 100,0	1 110,0	1 108,2	8,2
35	odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 319,1	12 355,5	12 355,5	12 355,5	0,0
36	odpis na własny fundusz na stypendia	4 500,0	0,0	200,0	200,0	-
37	stypendia doktoranckie w szkołach doktorskich	3 194,9	6 458,0	7 013,0	7 004,6	546,6
38	Pozostałe koszty rodzajowe	12 086,7	24 843,7	13 504,0	13 194,5	-11 649,2
39	Ogółem koszty rodzajowe (26+27+28+29+30+32+38)	540 867,7	668 529,1	587 647,0	582 881,4	-85 647,7
40	Zmiana stanu produktów (zwiększenia – wartość ujemna, zmniejszenia – wartość dodatnia)	10 885,5	1 421,0	-1 836,6	-1 835,8	-3 256,8
41	Ogółem koszty własne podstawowej działalności operacyjnej (39+40)	551 753,2	669 950,1	585 810,4	581 045,6	-88 904,5
42	w tym: koszty utrzymania domów i stołówek studenckich	12 437,6	13 935,0	13 198,0	13 189,9	-745,1
43	w tym: koszty działalności gospodarczej wyodrębnionej	0,0	0,0	0,0	0,0	-
44	Pozostałe koszty (45+46)	2 740,9	2 403,0	5 714,0	5 703,3	3 300,3
45	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	35,8	37,0	63,0	53,7	16,7
46	Pozostałe koszty operacyjne (47+48)	2 705,1	2 366,0	5 651,0	5 649,6	3 283,6
	z tego:					
47	strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	10,0	0,0	-
48	inne pozostałe koszty operacyjne	2 705,1	2 366,0	5 641,0	5 649,6	3 283,6
49	C. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (01–24)	24 646,1	-5 479,2	14 817,9	14 951,7	20 430,9
50	D. Przychody finansowe	1 797,2	809,0	1 075,0	1 082,9	273,9
51	w tym odsetki uzyskane	566,7	527,0	402,0	410,4	-116,6
52	E. Koszty finansowe	503,6	486,0	1 720,0	1 711,6	1 225,6
53	w tym odsetki zapłacone	21,4	14,0	61,0	59,1	45,1

54	F. Zysk (strata) brutto (49+50-52)	25 939,7	-5 156,2	14 172,9	14 323,0	19 479,2
55	G. Podatek dochodowy	33,9	33,8	20,9	12,8	-21,0
56	H. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,0	0,0	0,0	0,0	-
57	I. Zysk (strata) netto (54-55-56)	25 905,8	-5 190,0	14 152,0	14 310,2	19 500,2

3. Fundusz stypendialny

Stan funduszu stypendialnego na koniec roku 2021 wyniósł 10.894,0 tys. zł, w tym 10.869,8 tys. zł pochodzi z dotacji z budżetu państwa.

Tabela nr 1.3. Fundusz stypendialny w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan po korekcie 2021 r.	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
01	stan funduszu na początek roku	5 665,7	8 041,7	8 041,7	8 041,7	0,0
02	w tym z dotacji budżetu państwa	2 836,0	8 017,5	8 017,5	8 017,5	0,0
03	zwiększenia ogółem (04+06)	37 797,7	35 859,3	39 304,2	39 305,7	3 446,4
	z tego:					
04	dotacja z budżetu państwa	37 366,2	34 868,8	38 206,0	38 207,8	3 339,0
05	w tym przeznaczona na pomoc dla doktorantów	1 891,9	1 869,0	2 109,0	2 104,2	235,2
06	stypendia Ministra dla studentów za znaczące osiągnięcia oraz dla wybitnych młodych naukowców	431,2	599,5	707,2	706,9	107,4
07	inne przychody	0,3	391,0	391,0	391,0	0,0
08	zmniejszenia ogółem (08+14)	35 387,7	40 201,0	30 459,0	36 453,4	-3 747,6
	z tego:					
09	dla studentów (09+10+11+12+13)	33 061,6	37 749,5	27 962,7	33 659,3	-4 090,2
	z tego:					
10	stypendia socjalne	15 191,6	17 431,5	13 089,0	15 388,7	-2 042,8
11	stypendia specjalne dla osób niepełnosprawnych/ stypendia dla osób niepełnosprawnych	1 876,4	2 692,0	1 757,2	1 756,8	-935,2
12	stypendia rektora dla najlepszych studentów/ stypendia rektora	15 347,6	17 050,0	12 590,0	15 987,6	-1 062,4
13	stypendia ministra za wybitne osiągnięcia/ stypendia ministra dla studentów za znaczące osiągnięcia	527,0	408,0	408,0	408,0	0,0
14	zapomogi	119,0	168,0	118,5	118,2	-49,8
15	dla doktorantów (15+16+17+18+19)	2 326,1	2 451,5	2 496,3	2 794,1	342,6
	z tego:					
16	stypendia socjalne	71,0	99,0	190,0	190,4	91,4
17	stypendia specjalne dla osób niepełnosprawnych/ stypendia dla osób niepełnosprawnych	88,1	106,0	101,6	101,4	-4,6
18	stypendia dla najlepszych doktorantów/ stypendia rektora	1 727,4	1 653,0	1 504,0	1 805,9	152,9
19	stypendia ministra za wybitne osiągnięcia	431,2	582,5	690,2	689,9	107,4
20	zapomogi	8,4	11,0	10,5	6,5	-4,5
21	Zmiany funduszu z tytułu korekt (+/-)	-34,0	0,0	0,0	0,0	-
22	Stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (01+03-07+20)	8 041,7	3 700,0	16 886,9	10 894,0	7 194,0
23	w tym z dotacji budżetu państwa	8 017,5	3 694,9	16 761,8	10 869,8	7 174,9

4. Pozostałe fundusze

4.1. Fundusz zasadniczy

Stan funduszu zasadniczego na koniec roku 2021 wyniósł 964.199,6 tys. zł.

Tabela nr 1.4. Fundusz zasadniczy w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie	plan 2021 r.	plan 2021 r.	wykonanie	odchylenie
		2020 r.	2021 r.	po korekcie	2021 r.	[6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Stan funduszu na początek roku	861 832,4	916 449,2	916 449,2	916 449,2	0,0
II	Zwiększenia ogółem	80 732,1	81 226,1	70 264,7	70 266,8	-10 959,3
	w tym:					
	odpis z zysku netto	65 931,7	25 905,8	25 905,8	25 905,8	0,0
	równowartość zakończonych i oddanych do użytkowania inwestycji budowlanych	10 797,5	55 297,0	44 317,0	44 323,9	-10 973,1
	aktualizacja wyceny środków trwałych	2,8	23,3	40,0	37,1	13,8
	obligacje zerokuponowe otrzymane od Skarbu Państwa	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III	Zmniejszenia ogółem	26 115,3	22 536,9	22 521,0	22 516,4	-20,5
	w tym:					
	pokrycie straty netto	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	aktualizacja wyceny środków trwałych	2,8	23,3	40,0	37,1	13,8
	umorzenie budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej	22 112,4	22 513,6	22 481,0	22 479,4	-34,2
IV	Stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego [I+II-III]	916 449,2	975 138,4	964 192,9	964 199,6	-10 938,8

4.2. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

Stan zakładowego funduszu świadczeń socjalnych na koniec roku 2021 wyniósł 22.518,9 tys. zł.

Tabela nr 1.5. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie	plan 2021 r.	plan 2021 r.	wykonanie	odchylenie
		2020 r.	2021 r.	po korekcie	2021 r.	[6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Stan funduszu na początek roku	21 515,6	21 531,4	21 531,4	21 531,4	0,0
II	Zwiększenia ogółem	12 161,0	13 240,0	13 209,0	13 208,9	-31,1
III	Zmniejszenia ogółem	12 145,2	15 144,0	12 227,0	12 221,4	-2 922,6
IV	Stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego [I+II-III]	21 531,4	19 627,4	22 513,4	22 518,9	2 891,5

4.3. Własny fundusz na stypendia

Stan własnego funduszu na stypendia na koniec roku 2021 wyniósł 1.542,7 tys. zł.

Tabela nr 1.6. Własny fundusz na stypendia w latach 2020 – 2021

Ip.	wyszczególnienie	wykonanie	plan 2021 r.	plan 2021 r.	wykonanie	odchylenie
		2020 r.		po korekcie	2021 r.	[6-4]
1	2	3	4	5	6	7
	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
I	Stan funduszu na początek roku	4 540,6	5 438,4	5 438,4	5 438,4	0,0
II	Zwiększenia ogółem	4 500,0	0,0	200,0	200,0	200,0
	w tym:					
	odpis w ciężar kosztów działalności w zakresie kształcenia i działalności naukowej	4 500,0	0,0	200,0	200,0	200,0
III	Zmniejszenia ogółem	3 602,2	4 398,4	4 099,0	4 095,7	-302,7
IV	Stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego [I+II-III]	5 438,4	1 040,0	1 539,4	1 542,7	502,7

4.4. Fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych

Stan funduszu wsparcia osób niepełnosprawnych na koniec roku 2021 wyniósł 1.273,8 tys. zł.

Tabela nr 1.7. Fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych w latach 2020 – 2021

Ip.	wyszczególnienie	wykonanie	plan 2021 r.	plan 2021 r.	wykonanie	odchylenie
		2020 r.		po korekcie	2021 r.	[6-4]
1	2	3	4	5	6	7
I	Stan funduszu na początek roku	654,2	985,7	985,7	985,7	0,0
II	Zwiększenia ogółem	1 369,4	1 396,6	1 395,3	1 396,6	0,0
III	Zmniejszenia ogółem	1 037,9	2 382,3	1 109,0	1 108,5	-1 273,8
IV	Stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego [I+II-III]	985,7	0,0	1 272,0	1 273,8	1 273,8

5. Zatrudnienie i wynagrodzenia w grupach stanowisk

5.1. Zatrudnienie w grupach stanowisk

W 2021 roku w Uniwersytecie zatrudnienie wynosiło 3.985,8 etatu, z czego 2.116,3 etatów to zatrudnienie na stanowiskach nauczycieli akademickich, a zatrudnienie na pozostałych stanowiskach 1.869,5 etatów.

Tabela nr 1.8. Zatrudnienie w grupach stanowisk w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w etatach]	[w etatach]	[w etatach]	[w etatach]	[w etatach]
1	2	3	4	5	6	7
I	Nauczyciele	2 110,7	2 135,0	2 121,0	2 116,3	-18,7
	z tego:					
I.1.	profesorowie	266,6	278,0	273,0	271,6	-6,4
I.2.	profesorowie uczelni	549,0	571,0	562,0	561,0	-10,0
I.3.	adiunkci	802,7	808,0	815,5	814,3	6,3
I.4.	asystenci (w tym pozostali)	492,4	478,0	470,5	469,4	-8,6
II	Ninauczyciele	1 857,4	1 944,0	1 871,0	1 869,5	-74,5
III	Razem [I+II]	3 968,1	4 079,0	3 992,0	3 985,8	-93,2

5.2. Wynagrodzenia wg grup stanowisk

W 2021 r. łączny koszt wynagrodzeń ze stosunku pracy w kampusie toruńskim i bydgoskim wyniósł 338.692,3 tys. zł.

Tabela nr 1.9. Wynagrodzenia wg grup stanowisk w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	wynagrodzenia osobowe					
I.1.	nauczyciele	188 941,7	235 729,0	203 133,0	202 945,9	-32 783,1
	z tego:					
I.1.1.	profesorowie	40 014,0	51 284,0	42 429,0	42 381,9	-8 902,1
I.1.2.	profesorowie uczelni	55 733,1	71 096,0	60 416,0	60 349,5	-10 746,5
I.1.3.	adiunkci	66 435,0	82 546,0	72 073,0	72 043,3	-10 502,7
I.1.4.	asystenci (w tym pozostali)	26 759,6	30 803,0	28 215,0	28 171,2	-2 631,8
I.2.	nienauczyciele	102 695,2	109 845,0	111 151,0	111 098,4	1 253,4
I	Razem [I.1+I.2]	291 636,9	345 574,0	314 284,0	314 044,3	-31 529,7
	w tym:					
	nagrody rektora dla nauczycieli	2 756,5	4 621,0	3 740,0	2 928,2	-1 692,8
	nagrody rektora dla nienauczycieli	823,3	1 082,0	1 012,0	852,8	-229,2
II	dotatkowe wynagrodzenia roczne					
II.1.	nauczyciele	14 971,2	18 937,0	16 299,0	16 083,5	-2 853,5
	z tego:					
II.1.1.	profesorowie	3 246,7	4 181,0	3 394,0	3 359,4	-821,6
II.1.2.	profesorowie uczelni	4 429,3	5 764,0	4 786,0	4 766,6	-997,4
II.1.3.	adiunkci	5 248,7	6 565,0	5 872,0	5 810,2	-754,8
II.1.4.	asystenci (w tym pozostali)	2 046,5	2 427,0	2 247,0	2 147,3	-279,7
II.2.	nienauczyciele	8 012,0	8 761,0	8 640,0	8 564,5	-196,5
II	Razem [II.1+II.2]	22 983,2	27 698,0	24 939,0	24 648,0	-3 050,0
III	Razem wynagrodzenia ze stosunku pracy [I+II]	314 620,1	373 272,0	339 223,0	338 692,3	-34 579,7

6. Informacje rzeczowe i uzupełniające

6.1. Studenci i doktoranci

Poniższa tabela prezentuje liczbę studentów i doktorantów w 2021 roku w porównaniu do wielkości planowanych. Dodatkowo, zaprezentowano dane z korekty planu na 2021 rok oraz wykonania za rok 2020.

Tabela nr 1.10. Liczba studentów i doktorantów w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w osobach]	[w osobach]	[w osobach]	[w osobach]	[w osobach]
1	2	3	4	5	6	7
01	Liczba studentów ogółem	19 995	20 036	18 333	18 333	-1 703
	z tego:					
02	studenci studiów stacjonarnych	17 799	17 979	16 565	16 565	-1 414
03	studenci studiów niestacjonarnych	2 196	2 057	1 768	1 768	-289
04	Liczba uczestników studiów doktoranckich ogółem	768	627	680	680	53
	w tym:					
05	liczba uczestników stacjonarnych studiów doktoranckich	535	360	374	374	14
06	w tym: liczba osób pobierających stypendium doktoranckie, o którym mowa w art. 200 ust. 1 ustawy posw	283	175	176	187	12
07	liczba doktorantów w szkołach doktorskich	202	267	288	288	21
08	w tym: liczba osób pobierających stypendium doktoranckie, o którym mowa w art. 209 ust. 1 ustawy poswin	200	265	287	287	22
09	w tym: liczba osób pobierających zwiększone stypendium doktoranckie, o którym mowa w art. 209 ust. 7 ustawy poswin	4	4	4	4	0

6.2. Pozostałe informacje uzupełniające

Tabela nr 1.11 prezentuje kwotę stypendiów dla studentów i doktorantów, koszty remontów budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej oraz nakłady na aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne z uwzględnieniem źródeł finansowania.

Tabela nr 1.11. Pozostałe informacje uzupełniające za lata 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
10	Kwota stypendiów dla studentów i doktorantów	54 635,1	64 893,0	56 410,0	55 110,0	-9 783,0
11	Przychody z komercjalizacji wyników badań naukowych i prac rozwojowych	0,0	0,0	0,0	0,0	-
12	Koszty remontów budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej	6 072,3	6 973,40	5 581,0	5 576,2	-1 397,2
13	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ogółem	101 768,6	293 924,90	149 943,6	149 718,7	-144 206,2
14	w tym: nakłady na urządzenia techniczne i maszyny, środki transportu i inne środki trwałe	50 833,2	103 785,80	72 410,0	72 353,9	-31 431,9
	w tym:					
15	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane z subwencji na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego	5 370,5	390,0	13 314,2	13 314,2	12 924,2
16	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane ze środków subwencji inwestycyjnej	0,0	0,0	13 000,0	13 000,0	13 000,0
17	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane z dotacji celowych	19 764,2	172 040,8	46 847,4	46 845,8	-125 195,0
18	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane ze środków przekazanych przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	94,7	550,0	204,0	200,7	-349,3
19	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane ze środków przekazanych przez Narodowe Centrum Nauki	2 946,5	5 639,8	4 866,0	4 861,5	-778,3
20	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane ze środków pochodzących z pomocy zagranicznej i niepodlegające zwrotowi	33 371,0	26 786,9	18 690,0	18 652,9	-8 134,0
21	w tym: z Unii Europejskiej	33 371,0	26 786,9	18 690,0	18 652,9	-8 134,0

22	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane z środków otrzymanych pozostałych	6 572,7	3 430,1	7 809,0	7 783,4	4 353,3
----	---	---------	---------	---------	---------	---------

**Część II. Sprawozdanie z wykonania Planu rzeczowo – finansowego
Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu za 2021 r. część toruńska**

1. Bilans

1.1. Majątek i kapitały

Suma bilansowa toruńskiej części Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w 2021 roku wzrosła o 87.991,4 tys. zł (10,0%) w porównaniu z rokiem 2020.

W 2021 roku nastąpił spadek wartości środków pieniężnych o 18.140,9 tys. zł, przy czym dotyczył on głównie środków o ograniczonej możliwości dysponowania (o 11.404,0 tys. zł), przede wszystkim na rachunkach inwestycyjnych (spadek o 6.854,1 tys. zł) oraz rachunkach projektowych (o 8.589,7 tys. zł), spadki te nie zostały zrekomensowane pomimo wzrostu funduszu stypendialnego o 3.304,2 tys. zł. oraz ZFŚS o 1.194,4 tys. zł.

Jednocześnie wzrosła o 79.511,2 tys. zł wartość rzeczowych aktywów trwałych, wynikająca z zakupu urządzeń technicznych i maszyn, innych środków trwałych oraz zwiększenie wartości budynków, lokali, prawa do lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej, rekompensujące spadek ich wartości związany z amortyzacją oraz zmniejszenie wartości środków trwałych w budowie.

Zwiększeniu uległa również wartość inwestycji długoterminowych o 38.746,3 tys. zł w związku z otrzymaniem puli obligacji IDUB w roku 2021. W 2021 dokonano sprzedaży pozostałej części obligacji w wysokości 13.717,0 tys. zł (z otrzymanych w 2019 roku obligacji zerokuponowych z terminem wykupu 25 maja 2021), co wpłynęło na zmniejszenie pozycji inwestycji krótkoterminowych.

W 2021 roku nastąpił wzrost kapitału własnego o 37.133,3 tys. zł (6,5%) oraz wzrost zobowiązań i rezerw o 50.858,1 tys. zł (16,6%).

Tabela nr 2.1. Majątek i kapitały części toruńskiej Uniwersytetu w latach 2020 – 2021

lp.	Wyszczególnienie	wykonanie	wykonanie	odchylenie	dynamika
		31.12.2020 r.	31.12.2021 r.	[4-3]	[4/3]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w %]
1	2	3	4	5	6
	A K T Y W A				
A.	Aktywa trwałe	611 303,2	730 097,0	118 793,8	119%
I	Wartości niematerialne i prawne	948,0	1 563,1	615,1	165%
II	Rzeczowe aktywa trwałe	598 968,7	678 479,9	79 511,2	113%
III	Należności długoterminowe	692,6	692,6	0,0	100%
IV	Inwestycje długoterminowe	10 334,9	49 081,2	38 746,3	475%
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	359,0	280,2	-78,8	78%
B	Aktywa obrotowe	267 930,7	237 128,3	-30 802,4	89%
I	Zapasy	6 424,9	5 669,3	-755,6	88%
II	Należności i roszczenia	17 402,3	15 996,4	-1 405,9	92%
III	Inwestycje krótkoterminowe	242 970,6	214 044,9	-28 925,7	88%
	Krótkoterminowe aktywa finansowe	66 074,1	55 289,3	-10 784,8	84%
	Środki pieniężne	176 896,5	158 755,6	-18 140,9	90%
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 132,9	1 417,7	284,8	125%
C	Suma Aktywów [A+B]	879 233,9	967 225,3	87 991,4	110%
	P A S Y W A				
A.	Kapitał (fundusz) własny	572 397,8	609 531,1	37 133,3	106%
I	Fundusz zasadniczy	566 209,7	601 395,5	35 185,8	106%
II	Wynik finansowy netto roku obrotowego	6 188,1	8 135,6	1 947,5	131%
B.	Zobowiązania i rezerwy	306 836,1	357 694,2	50 858,1	117%
I	Rezerwy	41 851,8	40 356,5	-1 495,3	96%
II	Zobowiązania długoterminowe	2 804,9	808,0	-1 996,9	29%
	w tym: kredyty i pożyczki	0,0	0,0	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	79 290,5	94 574,6	15 284,1	119%
1.	Zobowiązania krótkoterminowe	49 159,8	62 581,5	13 421,7	127%
	w tym: kredyty i pożyczki	0,0	0,0	-	-
2.	Fundusze specjalne	30 130,7	31 993,1	1 862,4	106%
IV	Rozliczenia międzyokresowe	182 888,9	221 955,1	39 066,2	121%
C	Suma Pasywów [A+B]	879 233,9	967 225,3	87 991,4	110%

1.2. Kapitał własny w obrocie

Na koniec 2021 roku kapitał własny w obrocie wyniósł 55.007,0 tys. zł. Dla porównania, na koniec 2020 roku kapitał własny w obrocie wynosił 82.211,0 tys. zł. Spadek kapitału własnego w obrocie wynika z dużych nakładów na środki trwałe sfinansowane z środków własnych.

Tabela nr 2.2. Kapitał własny w obrocie stan na 31.12.2021 r.

wyszczególnienie	wykonanie 31.12.2021 r. [w tys. zł]	wyszczególnienie	wykonanie 31.12.2021 r. [w tys. zł]
1	2	3	4
rodzaje aktywów		rodzaje źródeł finansowania	
aktywa trwałe	691 343	fundusze własne i inne źródła	691 343
wartości niematerialne i prawne	1 563	fundusz zasadniczy (z zyskiem za 2021 r.)	594 881
środki trwałe	678 480	rozliczenia międzyokresowe - finansowanie zewnętrzne środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	95 654
inwestycje	10 327		
należności długoterminowe i długoterm. rozlicz. międzyokresowe	973	zobowiązanie długoterminowe	808
aktywa bieżące	275 882	zobowiązania i fundusze własne	275 882
obligacje IDUB	67 727	środki IDUB	34 069
zapasy	5 669	zobowiązania krótkoterminowe	33 658
pozostałe należności	1 486	zobowiązania krótkoterminowe	5 669
należności z tyt. pożyczek z ZFŚS	14 510	ZFŚS	1 486
rozl. m-okresowe	1 418	ZFŚS	14 510
środki pieniężne	185 072	zobowiązania krótkoterminowe	1 418
		zobowiązania krótkoterminowe	20 352
		fundusz stypendialny	10 602
		ZFŚS	4 380
		własny fundusz stypendialny	1 265
		fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych	1 234
		środki z prog. międzynarod., strukturalne	27 726
		granty NCN, NCBiR, Projekty MNiSW, Programy NAWA	41 009
		pozostałe (m.in. czesne studia odpłatne, dotacje na SPUB, dotacja projakościowa - ocena wyróżniająca, inne)	8 481
		dotacja MEiN na Centrum Nauk Technicznych	15 016
		kapitał własny w obrocie	55 007
		fundusz zasadniczy (z zyskiem za 2021 r.)	14 650
		rezerwy na zobowiązania pracownicze	40 357
RAZEM AKTYWA	967 225	RAZEM PASYWA	967 225

Tabela nr 2.3. Kapitał własny w obrocie stan na 31.12.2020 r.

<i>wyszczególnienie</i>	<i>wykonanie 31.12.2020 r. [w tys. zł]</i>	<i>wyszczególnienie</i>	<i>wykonanie 31.12.2020 r. [w tys. zł]</i>
1	2	3	4
rodzaje aktywów		rodzaje źródeł finansowania	
aktywa trwałe	611 303	fundusze własne i inne źródła	611 303
wartości niematerialne i prawne	948	fundusz zasadniczy (z zyskiem za 2020 r.)	532 039
środki trwałe	598 969	rozliczenia międzyokresowe - finansowanie zewnętrzne środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	78 210
inwestycje	10 334		
należności długoterminowe i długoterm. rozlicz. międzyokresowe	1 052	zobowiązania długoterminowe	1 054
aktywa bieżące	267 931	zobowiązania i fundusze własne	267 931
zapasy	6 425	zobowiązania krótkoterminowe	6 425
pozostałe należności	2 756	zobowiązania krótkoterminowe	2 756
należności z tyt. pożyczek z ZFŚS	14 646	ZFŚS	14 646
rozl. m-okresowe	1 133	zobowiązania krótkoterminowe	1 132
środki pieniężne, w tym: obligacje IDUB 29.261 tys., obligacje inwestycyjne 13.721 tys.	242 971	zobowiązania krótkoterminowe	38 848
		fundusz stypendialny	7 298
		ZFŚS	3 171
		własny fundusz stypendialny	4 043
		fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych	972
		środki z prog. międzynarod., strukturalne - środki na kontach	19 419
		granty NCN, NCBiR, Projekty MNiSW, Programy NAWA - środki na kontach	38 461
		pozostałe (m.in. czesne studia odpłatne, dotacje na SPUB, dotacja projakościowa - ocena wyróżniająca, inne)	9 005
		rozliczenia międzyokresowe - finansowanie zewnętrzne środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	21 373
		zobowiązania długoterminowe	1 750
		obligacje IDUB	16 421
		kapitał własny w obrocie	82 211
		<i>fundusz zasadniczy</i>	40 359
		rezerwy na zobowiązania pracownicze	41 852
RAZEM AKTYWA	879 234	RAZEM PASYWA	879 234

2. Rachunek zysków i strat

2.1. Wynik finansowy

W 2021 r. wynik finansowy w części toruńskiej UMK zamknął się zyskiem w wysokości 8.135,6 tys. zł.

Tabela nr 2.4. Przychody, koszty, wynik finansowy w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie	plan	plan	wykonanie	odchylenie
		2020 r.	2021 r.	po korekcie	2021 r.	[6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
01	A. Przychody z działalności operacyjnej (02+18)	400 204,4	478 289,1	429 300,4	425 640,4	-52 648,7
02	Przychody z podstawowej działalności operacyjnej (03+04+05+06+08+09+10+12+13+14+16+17)	386 741,9	465 251,1	410 570,4	406 893,8	-58 357,3
03	Subwencja na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego	289 446,3	305 649,9	306 260,2	306 260,2	610,3
04	Dotacje z budżetu państwa	7 084,8	8 714,8	8 580,2	4 851,2	-3 863,6
05	Środki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków	158,5	230,0	240,0	248,8	18,8
06	Oplaty za świadczone usługi edukacyjne	12 795,5	12 399,4	12 260,0	12 266,5	-132,9
07	w tym: na studiach niestacjonarnych	6 363,2	5 830,0	5 940,0	5 945,7	115,7
08	Środki na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	1 400,5	1 215,0	2 660,0	2 663,1	1 448,1
09	Środki na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki	18 553,7	40 247,0	18 510,0	18 515,1	-21 731,9
10	Środki na realizację przedsięwzięć współfinansowanych ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	27 178,3	52 887,0	24 610,0	24 619,5	-28 267,5
11	w tym: środki pochodzące ze źródeł zagranicznych, niepodlegające zwrotowi	25 274,9	48 958,0	22 490,0	22 497,5	-26 460,5
12	Sprzedaż pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych	2 669,3	1 889,0	1 440,0	1 443,2	-445,8
13	Środki na realizację programów lub przedsięwzięć ustanowionych przez ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki	3 941,9	7 523,0	18 180,0	2 862,9	-4 660,1
14	Pozostałe przychody z podstawowej działalności operacyjnej	23 513,1	34 496,0	17 830,0	33 163,3	-1 332,7
15	w tym opłaty za korzystanie z domów i stołówek studenckich	5 786,4	6 450,0	7 140,0	7 011,4	561,4
16	Przychody ogółem z działalności gospodarczej wyodrębnionej	0,0	0,0	0,0	0,0	-
17	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,0	0,0	0,0	0,0	-
18	Pozostałe przychody (19+20)	13 462,5	13 038,0	18 730,0	18 746,6	5 708,6
19	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	17,4	18,0	20,0	25,4	7,4
20	Pozostałe przychody operacyjne (21+22)	13 445,1	13 020,0	18 710,0	18 721,2	5 701,2
	z tego:					
21	zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3,5	23,0	40,0	49,1	26,1
22	inne pozostałe przychody operacyjne	13 441,6	12 997,0	18 670,0	18 672,1	5 675,1

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan po korekcie 2021 r.	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
23	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	8 803,8	8 282,0	11 760,0	11 769,2	3 487,2
24	B. Koszty działalności operacyjnej (25+44)	395 250,9	479 612,1	420 700,4	416 927,8	-62 684,3
25	Koszty podstawowej działalności operacyjnej (41)	393 655,9	478 011,1	416 730,4	412 967,2	-65 043,9
26	Amortyzacja	16 620,4	16 807,0	23 250,0	23 245,5	6 438,5
27	Zużycie materiałów i energii	33 032,6	45 329,0	37 280,0	36 941,2	-8 387,8
28	Usługi obce	25 633,2	37 414,0	26 420,0	26 183,0	-11 231,0
29	Podatki i opłaty	195,5	245,0	260,0	255,1	10,1
30	Wynagrodzenia	232 141,0	286 704,0	248 530,0	246 307,3	-40 396,7
31	w tym wynikające ze stosunku pracy	219 982,7	271 546,0	237 690,0	237 680,5	-33 865,5
32	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	68 180,5	78 640,4	72 160,0	71 507,3	-7 133,1
	w tym:					
33	składki z tytułu ubezpieczeń społecznych i funduszu pracy	41 489,3	52 082,0	45 080,0	44 432,1	-7 649,9
34	w tym: składki z tytułu ubezpieczeń społecznych wypłacane od stypendiów doktorskich w szkołach doktorskich	484,8	962,0	1 060,0	1 058,5	96,5
35	odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 958,2	8 701,8	8 701,8	8 701,8	0,0
36	odpis na własny fundusz na stypendia	4 000,0	0,0	200,0	200,0	200,0
37	stypendia doktoranckie w szkołach doktorskich	2 858,4	5 636,0	6 220,0	6 212,5	576,5
38	Pozostałe koszty rodzajowe	9 507,5	11 450,7	10 330,0	10 025,5	-1 425,2
39	Ogółem koszty rodzajowe (26+27+28+29+30+32+38)	385 310,7	476 590,1	418 230,0	414 464,9	-62 125,2
40	Zmiana stanu produktów (zwiększenia – wartość ujemna, zmniejszenia – wartość dodatnia)	8 345,2	1 421,0	-1 499,6	-1 497,7	-2 918,7
41	Ogółem koszty własne podstawowej działalności operacyjnej (39+40)	393 655,9	478 011,1	416 730,4	412 967,2	-65 043,9
42	w tym: koszty utrzymania domów i stołówek studenckich	10 050,7	11 057,0	10 330,0	10 323,0	-734,0
43	w tym: koszty działalności gospodarczej wyodrębnionej	0,0	0,0	0,0	0,0	-
44	Pozostałe koszty (45+46)	1 595,0	1 601,0	3 970,0	3 960,6	2 359,6
45	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16,5	17,0	30,0	20,9	3,9
46	Pozostałe koszty operacyjne (47+48)	1 578,5	1 584,0	3 940,0	3 939,7	2 355,7
	z tego:					
47	strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0	-
48	inne pozostałe koszty operacyjne	1 578,5	1 584,0	3 940,0	3 939,7	2 355,7
49	C. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (01–24)	4 953,5	-1 323,0	8 600,0	8 712,6	10 035,6
50	D. Przychody finansowe	1 401,0	469,0	370,0	377,2	-91,8
51	w tym odsetki uzyskane	451,0	451,0	350,0	357,5	-93,5
52	E. Koszty finansowe	144,1	124,0	960,0	951,8	827,8
53	w tym odsetki zapłacone	0,7	1,0	10,0	8,2	7,2
54	F. Zysk (strata) brutto (49+50-52)	6 210,4	-978,0	8 010,0	8 138,0	9 116,0
55	G. Podatek dochodowy	22,3	22,0	10,0	2,4	-19,6
56	H. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,0	0,0	0,0	0,0	-

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan po korekcie 2021 r.	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
57	I. Zysk (strata) netto (54-55-56)	6 188,1	-1 000,0	8 000,0	8 135,6	9 135,6

Główne czynniki wpływające na wynik finansowy roku 2021 w stosunku do pierwotnie planowanego to:

- dodatkowe środki z subwencji otrzymane w ciągu roku (poprawa wyniku o 0,6 mln zł),
- wzrost kosztów amortyzacji (pogorszenie wyniku o 2,2 mln zł),
- mniejsze niż planowane koszty wynagrodzeń osobowych (bez podwyżek systemowych), po wyłączeniu wynagrodzeń finansowanych z funduszy zewnętrznych, łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, narzutami na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy (poprawa wyniku o 3,2 mln zł),
- mniejsze niż planowane koszty finansowane z limitów wydziałowych, z limitów jednostek międzywydziałowych, ogólnouczelnianych oraz repet (poprawa wyniku o 11,3 mln zł),
- mniejsze od zaplanowanych koszty finansowane z limitów przyznanych na pozostałą działalność, limitów jednostek wyodrębnionych, limitów na remonty własne oraz limitów na remonty centralne (poprawa wyniku o 0,7 mln zł),
- spadek kosztów pośrednich projektów finansowanych z źródeł zewnętrznych (pogorszenie wyniku o 3,7 mln zł, w tym w ramach narzutów na koszty pośrednie projektów NCN nastąpiło pogorszenie o 4,1 mln zł),
- rozwiązanie części rezerw na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe oraz urlopy wypoczynkowe (poprawa wyniku o 1,4 mln zł),
- pogorszenie wyniku z działalności finansowej (pogorszenie wyniku o 0,9 mln zł),
- spadek przychodów ze sprzedaży usług pozostałych (pogorszenie wyniku o 1,3 mln zł).

Zysk na podstawowej działalności dydaktycznej w 2021 roku wyniósł 3.244,6 tys. zł. Po uwzględnieniu pozostałej działalności dydaktycznej otrzymujemy zysk w wysokości 3.355,2 tys. zł. Oznacza to pogorszenie wyniku na podstawowej działalności dydaktycznej o 233,8 tys. zł w stosunku do roku poprzedniego i poprawę o 2.461,1 tys. zł wyniku na działalności dydaktycznej ogółem.

W przypadku działalności badawczej, rok 2021 zakończył się stratą w wysokości 642,9 tys. zł, czyli o 574,6 tys. zł większą niż poniesiona rok wcześniej. Strata ta związana jest z wkładem własnym, jaki Uczelnia przeznaczyła na realizację projektów badawczych finansowanych ze źródeł zewnętrznych oraz finansowaniem własnych projektów badawczych.

Przychody z tytułu niewydatkowanej subwencji wyniosły 4.782,8 tys. zł i były o 1.492,1 tys. zł wyższe niż w roku poprzednim.

Zysk na pozostałej działalności operacyjnej (łącznie z zyskiem ze sprzedaży aktywów trwałych) był wyższy od wyniku z 2020 r. o 380,5 tys. zł.

Wynik na działalności finansowej w roku 2021 był niższy niż w roku ubiegłym o 1.831,5 tys. zł. Tak duży spadek wynika z wyniku przede wszystkim z zawiązania odpisu aktualizującego obligacje, wyniku ze sprzedaży obligacji w roku poprzednim oraz aktualizacji ich wartości. Dodatkowo, w 2021 r. dokonano dopłaty do spółki CTT w wysokości 200,0 tys. zł.

Szczegółowe dane w tym zakresie przedstawiają tab. 2.5 i 2.6.

Tabela nr 2.5. Wynik finansowy wg działalności za 2021 r.

lp.	wyszczególnienie	Przychody 2021 r.	Koszty 2021 r.	Wynik 2021 r.
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5
	DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA			
I	PODSTAWOWA DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA			
1	studia stacjonarne finansowane z subwencji	168 910,0	168 910,0	0,0
2	studia stacjonarne finansowane z przychodów własnych	7 022,1	3 728,2	3 293,9
	z tego:			
-	opłaty na studiach stacjonarnych (repety i inne opłaty na studiach stacjonarnych), w tym przychody od cudzoziemców 2.090,6 tys. zł	3 537,4	173,5	3 363,9
-	fundusze strukturalne	728,6	733,6	-5,0
-	programy międzynarodowe	2 756,1	2 821,1	-65,0
3	działania projakościowe - stypendia doktoranckie	1 157,9	1 157,9	0,0
4	działania projakościowe - najlepsi maturzyści	67,1	67,1	0,0
5	działania projakościowe - poprawa jakości kształcenia	3,6	3,6	0,0
6	działania projakościowe – dla jednostek, które otrzymały ocenę wyróżniającą Polskiej Komisji Akredytacyjnej	696,8	696,8	0,0
7	odpłatne usługi edukacyjne (bez repet i innych opłat na studiach stacjonarnych)	8 729,1	8 774,9	-45,8
	z tego:			
-	studia niestacjonarne	5 945,7	5 945,7	0,0
-	studia podyplomowe	2 039,4	2 109,1	-69,7
-	kursy (w tym kursy dla cudzoziemców)	744,0	720,1	23,9
8	studia podyplomowe dla nauczycieli informatyki - dotacja celowa	47,5	47,5	0,0
9	koszty utrzymania stypendystów RP, studentów i doktorantów, stypendia NAWA	1 245,9	1 246,1	-0,2
10	składka zdrowotna opłacana za studentów i doktorantów (fin. MEIN)	303,9	307,3	-3,4
II	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA			
1	projekty finansowane z funduszy strukturalnych - wkład własny, koszty niekwalifikowalne		476,2	-476,2
2	projekty finansowane z funduszy strukturalnych - nie dotyczące studiów stacjonarnych	12 694,4	12 694,4	0,0
3	konferencje, sympozja, warsztaty, pokazy	222,8	250,6	-27,8
4	rekrutacja	1 222,3	1 222,3	0,0
5	legitymacje, dyplomy i inne druki studenckie	159,0	159,0	0,0
6	nagrody Ministra dla pracowników	120,0	120,0	0,0
7	pozostałe usługi i umowy dydaktyczne z podmiotami krajowymi	208,1	208,1	0,0
8	umowy dydaktyczne NAWA (bez stypendiów)	752,8	752,8	0,0
9	YUFE - wkład własny	0,0	278,1	-278,1
10	przewody dr, hab., prof. - osoby z zewnątrz	322,7	341,5	-18,8
11	własny fundusz stypendialny		200,0	-200,0
12	remonty domów studenckich finansowane z subwencji	1 219,5	1 219,5	0,0
13	granty specjalne UMK finansowane z dochodów własnych	0,0	78,1	-78,1
14	Inicjatywa Doskonałości Uczelnia Badawcza - projekty dydaktyczne	231,0	231,0	0,0
15	pozostałe usługi wydziałów i jednostek (Wydawnictwo Naukowe, UCI, UCS, najem lokali i powierzchni, reklama, pozostałe)	12 390,1	11 200,4	1 189,7
III	RAZEM DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA	217 726,6	214 371,3	3 355,3
	DZIAŁALNOŚĆ BADAWCZA			
IV	działalność badawcza	184 409,8	185 052,7	-642,9
	w tym:			
-	podstawowa działalność badawcza finansowana z subwencji	131 347,9	131 347,9	0,0
-	Inicjatywa Doskonałości Uczelnia Badawcza - projekty badawcze	15 094,7	15 094,7	0,0
-	wkład własny w projekty finansowane z funduszy strukturalnych i działalności innych jednostek		386,0	-386,0
-	sprzedaż usług badawczych i specjalistycznych	1 443,2	1 380,6	62,6
-	działalność badawcza finansowana ze środków samorządu terytorialnego	248,8	248,8	0,0
	PRZYCHODY Z TYTUŁU NIEWYDATKOWANEJ SUBWENCJI	4 782,8		4 782,8
	WYNIK NA SPRZEDAŻY AKTYWÓW TRWAŁYCH			
V	wynik na sprzedaży aktywów trwałych	49,1		49,1

lp.	wyszczególnienie	Przychody 2021 r.	Koszty 2021 r.	Wynik 2021 r.
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5
	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA			
VI	Pozostała działalność operacyjna	5 108,1	3 939,7	1 168,4
	w tym:			
-	wpływy z dzierżawy gospodarstwa rolnego	1 190,4		1 190,4
-	koszty utrzymania ośrodków wczasowych niepokryte przychodami i dofinansowaniem z ZFŚS		206,6	-206,6
-	zwroty z ZUS z lat ubiegłych	101,4		101,4
-	kary i grzywny - Biblioteka Uniwersytecka oraz pozostałe	262,5		262,5
-	korekty z lat poprzednich	116,2		116,2
-	przychody z tytułu naliczenia podatku PIT oraz składek ZUS	34,5		34,5
-	nieodpłatnie przekazane wydawnictwa - egzemplarze obowiązkowe		272,3	-272,3
-	odpisy aktualizujące należności	193,6	179,9	13,7
	DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA			
VIII	Działalność finansowa	377,3	951,9	-574,6
	z tego:			
-	odsetki uzyskane, odsetki zapłacone	357,5	8,2	349,3
-	pozostałe	19,8	943,7	-923,9
IX	ZYSK (STRATA) BRUTTO			8 138,1
X	PODATEK DOCHODOWY		2,5	-2,5
XI	ZYSK (STRATA) NETTO			8 135,6

Tabela nr 2.6. Wynik finansowy wg działalności za 2020 r.

lp.	wyszczególnienie	Przychody 2020 r.	Koszty 2020 r.	Wynik 2020 r.
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5
	DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA			
I	PODSTAWOWA DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA			
1	studia stacjonarne finansowane z subwencji	156 973,8	156 973,8	0,0
2	studia stacjonarne finansowane z przychodów własnych	6 790,8	4 499,9	2 290,9
	z tego:			
-	opłaty na studiach stacjonarnych (repety i inne opłaty na studiach stacjonarnych)	2 890,6	589,2	2 301,4
-	fundusze strukturalne	2 887,3	2 887,3	0,0
-	programy międzynarodowe	1 012,9	1 023,4	-10,5
3	działania projakościowe - stypendia doktoranckie	1 406,3	1 406,3	0,0
4	działania projakościowe - najlepsi maturzyści	105,7	105,7	0,0
5	działania projakościowe - poprawa jakości kształcenia	10,8	10,8	0,0
6	działania projakościowe – dla jednostek, które otrzymały ocenę wyróżniającą Polskiej Komisji Akredytacyjnej	67,9	67,9	0,0
7	odpłatne usługi edukacyjne (bez repety i innych opłat na studiach stacjonarnych)	9 904,9	8 809,8	1 095,1
	z tego:			
-	studia niestacjonarne	6 363,2	6 363,2	0,0
-	studia podyplomowe	2 306,4	1 751,3	555,1
-	kursy (w tym kursy dla cudzoziemców)	1 235,3	695,3	540,0
8	koszty utrzymania stypendystów RP, studentów i doktorantów, stypendia NAWA	913,3	837,0	76,3
9	składka zdrowotna opłacana za studentów i doktorantów (fin. MNiSW)	290,4	274,3	16,1
II	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA			
1	dotacja celowa na wykonanie zadania polegającego na przedstawieniu projektów rozwiązań, koncepcji, pomysłów i inicjatyw dot. wdrażania w życie obszarów związanych z nową ustawą, w ramach debaty środowiskowej pt. „Szkoły Doktorskie”	0,0	0,0	0,0
2	projekty finansowane z funduszy strukturalnych - wkład własny, koszty niekwalifikowalne		321,9	-321,9

lp.	wyszczególnienie	Przychody 2020 r.	Koszty 2020 r.	Wynik 2020 r.
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5
3	projekty finansowane z funduszy strukturalnych - niedotyczące studiów stacjonarnych	11 621,8	11 621,8	0,0
4	konferencje, sympozja, warsztaty, pokazy	1 170,7	1 233,6	-62,9
5	rekrutacja	1 188,5	1 188,5	0,0
6	legitymacje, dyplomy i inne druki studenckie	195,1	191,6	3,5
7	nagrody Ministra dla pracowników	102,4	102,4	0,0
8	pozostałe usługi i umowy dydaktyczne z podmiotami krajowymi	191,7	275,0	-83,3
9	przewody dr, hab., prof. - osoby z zewnątrz	586,0	536,6	49,4
10	własny fundusz stypendialny	0,0	4 000,0	-4 000,0
11	działalność dydaktyczna finansowana ze środków samorządu terytorialnego	158,5	158,5	0,0
12	remonty domów studenckich finansowane z subwencji	1 775,0	1 775,0	0,0
13	zakup wyposażenia do budynku przy ul. Lwowskiej finansowany z subwencji	0,0	0,0	0,0
14	Inicjatywa Doskonałości Uczelnia Badawcza	204,4	204,4	0,0
15	pozostałe usługi wydziałów i jednostek (Wydawnictwo Naukowe, UCI, UCS, najem lokali i powierzchni, reklama, pozostałe)	10 851,9	9 021,0	1 830,9
III	RAZEM DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA	204 509,9	203 615,8	894,1
	DZIAŁALNOŚĆ BADAWCZA			
IV	działalność badawcza	180 537,0	180 605,3	-68,3
	w tym:			
-	podstawowa działalność badawcza finansowana z subwencji	127 406,8	127 406,8	0,0
-	Inicjatywa Doskonałości Uczelnia Badawcza	7 760,3	7 760,3	0,0
-	wkład własny w projekty finansowane z funduszy strukturalnych i działalności innych jednostek		378,7	-378,7
-	sprzedaż usług badawczych i specjalistycznych	2 669,4	2 243,3	426,1
	PRZYCHODY Z TYTUŁU NIEWYDATKOWANEJ SUBWENCJI	3 290,7		3 290,7
	WYNIK NA SPRZEDAŻY AKTYWÓW TRWAŁYCH			
V	wynik na sprzedaży aktywów trwałych	3,5		3,5
	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA			
VI	Pozostała działalność operacyjna	2 412,0	1 578,5	833,5
	w tym:			
-	wpływy z dzierżawy gospodarstwa rolnego	1 081,1		1 081,1
-	koszty utrzymania ośrodków wczasowych niepokryte przychodami i dofinansowaniem z ZFŚS		263,7	-263,7
-	zwroty z ZUS z lat ubiegłych	82,7		82,7
-	kary i grzywny - Biblioteka Uniwersytecka oraz pozostałe	137,2		137,2
-	korekty z lat poprzednich	50,8		50,8
-	przychody z tytułu naliczenia podatku PIT oraz składek ZUS	27,4		27,4
-	nieodpłatnie przekazane wydawnictwa - egzemplarze obowiązkowe		263,4	-263,4
-	odpisy aktualizujące należności	161,2	177,7	-16,5
	DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA			
VIII	Działalność finansowa	1 401,0	144,1	1 256,9
	z tego:			
-	odsetki uzyskane, odsetki zapłacone	451,0	0,7	450,3
-	pozostałe	950,0	143,4	806,6
IX	ZYSK (STRATA) BRUTTO			6 210,4
X	PODATEK DOCHODOWY		22,3	-22,3
XI	ZYSK (STRATA) NETTO			6 188,1

2.2. Podstawowa działalność operacyjna

2.2.1. Subwencje i dotacje z Ministerstwa Edukacji i Nauki

W 2021 roku toruńska część Uniwersytetu otrzymała subwencję na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego w wysokości 306.574,4 tys. zł. Z powyższej kwoty 314,2 tys. zł przeznaczono na modernizację domów studenckich. Wzrost o 924,5 tys. zł w stosunku do wartości planowanej wynika z przekazania przez Ministerstwo, zgodnie z:

- Komunikatem Ministra Edukacji i Nauki z dnia 15 września 2021 r., jednorazowego zwiększenia wysokości subwencji z przeznaczeniem na pokrycie kosztów związanych z prowadzeniem zajęć w ramach inicjatywy Solidarni z Białorusią, w kwocie 85,0 tys. zł,
- Komunikatem Ministra Edukacji i Nauki z dnia 4 listopada 2021 r., zwiększenia wysokości subwencji na poczet pokrycia kosztów przeprowadzenia dodatkowych zajęć (nieobjętych programem studiów) w roku akademickim 2021/2022 dla studentów przyjętych na pierwszy rok stacjonarnych studiów pierwszego stopnia i jednolitych studiów magisterskich, w kwocie 839,5 tys. zł.

Uczelnia, w 2021 roku, wydatkowała dotacje z budżetu państwa w łącznej kwocie 4.851,2 tys. zł i było to o 44,3% mniej niż przewidywał plan.

Tabela nr 2.7. Subwencje i dotacje z Ministerstwa Edukacji i Nauki w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Subwencja na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego - w części eksploatacyjnej	289 446,3	305 335,7	306 260,2	306 260,2	924,5
II	Dotacje z budżetu państwa	7 084,9	8 714,8	8 580,2	4 851,2	-3 863,6
1	Dotacja projakościowa - stypendia dla 30% najlepszych doktorantów	1 406,3	1 187,1	1 187,1	1 157,9	-29,2
2	Dotacja projakościowa - najlepsi maturzyści	105,7	408,1	408,1	67,1	-341,0
3	Dotacja projakościowa - ocena wyróżniająca	67,9	2 368,9	2 368,9	696,8	-1 672,1
4	Dotacja projakościowa - poprawa jakości kształcenia	10,8	253,9	253,9	3,6	-250,3
5	Dotacja na studia podyplomowe dla nauczycieli	0,0	0,0	52,1	47,5	47,5
6	Dotacje na SPUB	5 494,2	4 496,8	4 310,1	2 878,3	-1 618,5
	Razem [I+II]	296 531,2	314 050,5	314 840,4	311 111,4	-2 939,1

2.2.2. Studia stacjonarne finansowane z subwencji

W 2021 roku koszt własny studiów stacjonarnych finansowany ze środków otrzymanych z MEiN wyniósł 168.910,0 tys. zł, z czego 93.521,1 tys. zł stanowiły koszty pracy wraz z narzutami.

Tabela nr 2.8. Koszty studiów stacjonarnych finansowanych z subwencji w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020r.	wykonanie 2021r.	odchylenie [4-3]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5
I	Koszt własny studiów stacjonarnych	156 973,8	168 910,0	11 936,2
	z tego:			
I.1	Koszty bezpośrednie	104 711,3	110 570,1	5 858,8
	w tym:			
	Koszty pracy z narzutami	88 313,0	93 521,1	5 208,1
I.2	Koszty pośrednie	52 262,5	58 339,9	6 077,4

2.2.3. Podstawowa działalność badawcza

Koszt własny podstawowej działalności badawczej finansowany z subwencji wyniósł 131 347,9 tys. zł, z czego 73 120,3 tys. zł stanowiły koszty pracy wraz z narzutami.

Tabela nr 2.9. Podstawowa działalność badawcza w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	wykonanie 2021 r.	odchylenie [4-3]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5
I	Koszt własny	127 406,8	131 347,9	3 941,1
	z tego:			
I.1	Koszty bezpośrednie	83 923,1	85 822,6	1 899,5
	w tym:			
	Koszty pracy z narzutami	70 531,3	73 120,3	2 589,0
I.2	Koszty pośrednie	43 483,7	45 525,3	2 041,6

2.2.4. Utrzymanie aparatury naukowo-badawczej, stanowiska badawczego oraz specjalnej infrastruktury informatycznej

W 2021 roku część toruńska Uniwersytetu wykorzystwała środki z dotacji otrzymanych na Specjalne Urządzenia Badawcze w wysokości 2.878,3 tys. zł, czyli o 1.618,6 tys. zł mniej niż zaplanowano, choć realizowano wszystkie 5 zaplanowanych projektów.

Tabela nr 2.10. Przychody i koszty utrzymania aparatury naukowo-badawczej, stanowiska badawczego oraz specjalnej infrastruktury informatycznej w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	5 494,2	4 496,8	4 310,1	2 878,3	-1 618,6
	z tego:					
I.1	Dotacje z budżetu państwa	5 494,2	4 496,8	4 310,1	2 878,3	-1 618,6
II	Koszt własny	5 494,2	4 496,8	4 310,1	2 878,3	-1 618,6
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	5 086,1	3 859,3	3 770,1	2 348,1	-1 511,2
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	673,9	131,6	470,0	468,2	336,6
II.2	Koszty pośrednie	408,1	637,5	540,0	530,1	-107,4
III	Wkład własny w realizację projektów [I-II]	0,0	0,0	0,0	0,0	-
	Liczba realizowanych projektów	7	5	5	5	0

2.2.5. Projekty finansowane z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków

Kwota otrzymana na realizację projektów finansowanych z budżetów jednostek samorządu terytorialnego wyniosła w 2021 roku 248,8 tys. zł. W planie zakładano realizację trzech takich projektów o wartości 230,0 tys. zł. Pozycja ta obejmuje projekty związane z podstawowymi zadaniami uczelni zgodnie z art. 11 ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. *Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz.U. poz. 1668 z późn. zm)*. W 2021 r. realizowane były dwa projekty na Wydziale Teologicznym. Pierwszy z nich to „Laboratorium św. Jana Pawła II”, drugi to „Monitorowanie zjawiska oraz przeciwdziałanie niekorzystnym wpływom alternatywnych ruchów religijnych i parareligijnych na życie mieszkańców województwa kujawsko-pomorskiego”. Dodatkowo, w trakcie roku Centrum Badania Historii "Solidarności" i Oporu Społecznego w PRL otrzymało dofinansowanie na działalność.

Tabela nr 2.11. Projekty finansowane z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków w latach 2020 – 2021 r.

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	158,5	230,0	240,0	248,8	18,8
	z tego:					
I.1	Środki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków	158,5	230,0	240,0	248,8	18,8
II	Koszt własny	158,5	230,0	240,0	248,8	18,8
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	158,5	230,0	240,0	248,8	18,8
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	132,6	132,6	150,0	148,6	16,0
II.2	Koszty pośrednie	0,0	0,0	0,0	0,0	-
III	Wkład własny w realizację projektów [I-II]	0,0	0,0	0,0	0,0	-
	Liczba realizowanych projektów	2	2	3	3	1

2.2.6. Działalność związana z odpłatnymi usługami edukacyjnymi

W 2021 roku przychody z odpłatnych usług edukacyjnych wyniosły łącznie 12.266,5 tys. zł, tj. o 1,1% mniej niż planowano i o 4,1% mniej niż uzyskano w roku 2020. Przychody od cudzoziemców stanowiły 20,2% i wyniosły 2.477,4 tys. zł.

Koszt własny odpłatnych form kształcenia w roku 2021 wyniósł 8.948,4 tys. zł, czyli był wyższy od zaplanowanego o 6,5% i niższy od poniesionego w roku 2020 o 4,8%.

Wynik pogorszył się o 681,3 tys. zł w stosunku do zaplanowanego i o 78,4 tys. zł w stosunku do uzyskanego w roku ubiegłym.

Szczegółowe dane zaprezentowane zostały w tabelach 2.12 – 2.15.

Tabela nr 2.12. Przychody i koszty studiów stacjonarnych finansowanych z przychodów własnych w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	2 890,6	3 699,6	3 550,0	3 537,4	-162,2
	z tego:					
	studia stacjonarne (m.in. repety, cudzoziemcy, inne)	2 890,6	3 699,6	3 550,0	3 537,4	-162,2
II	Koszt własny	589,2	0,0	180,0	173,5	173,5
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	589,2	0,0	180,0	173,5	173,5
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	467,9	0,0	50,0	46,7	46,7
II.2	Koszty pośrednie	0,0	0,0	0,0	0,0	-
III	Wynik [I - II]	2 301,4	3 699,6	3 370,0	3 363,9	-335,7

Tabela nr 2.13. Przychody i koszty studiów niestacjonarnych w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	6 363,2	5 830,0	5 940,0	5 945,7	115,7
	z tego:					
	studia niestacjonarne	6 363,2	5 830,0	5 940,0	5 945,7	115,7
II	Koszt własny	6 363,2	5 830,0	5 940,0	5 945,7	115,7
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	3 027,8	3 380,5	3 330,0	3 328,6	-51,9
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	2 731,0	2 510,5	3 110,0	3 102,5	592,0
II.2	Koszty pośrednie	3 335,4	2 449,5	2 610,0	2 617,1	167,6
III	Wynik [I - II]	0,0	0,0	0,0	0,0	-

Tabela nr 2.14. Przychody i koszty studiów podyplomowych w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	2 306,4	1 982,7	2 030,0	2 039,4	56,7
	z tego:					
	studia podyplomowe	2 306,4	1 982,7	2 030,0	2 039,4	56,7
II	Koszt własny	1 751,3	1 827,8	2 100,0	2 109,1	281,3
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	1 133,5	1 261,0	1 360,0	1 364,1	103,1
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	689,0	730,7	980,0	981,2	250,5
II.2	Koszty pośrednie	617,8	566,8	740,0	745,0	178,2
III	Wynik [I - II]	555,1	154,9	-70,0	-69,7	-224,6

Tabela nr 2.15. Przychody i koszty innych form kształcenia w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	1 235,3	887,1	740,0	744,0	-143,1
	z tego:					
	inne formy kształcenia (kursy, egzaminy, szkolenia)	1 235,3	887,1	740,0	744,0	-143,1
II	Koszt własny	695,3	742,2	730,0	720,1	-22,1
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	625,5	675,7	640,0	636,3	-39,4
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	385,4	280,4	390,0	381,0	100,6
II.2	Koszty pośrednie	69,8	66,5	90,0	83,8	17,3
III	Wynik [I - II]	540,0	144,9	10,0	23,9	-121,0

2.2.7. Projekty badawcze finansowane przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju

W 2021 roku przychody (tożsame z kosztami własnymi) związane z projektami badawczymi finansowanymi przez NCBiR w części toruńskiej Uniwersytetu wyniosły 2.663,1 tys. zł., tj. o 119,2% więcej niż założono w pierwotnym planie oraz o 90,2% więcej niż zrealizowano w roku 2020. Plan zakładał pełne wykorzystanie przyznaných środków.

Tabela nr 2.16. Przychody i koszty projektów badawczych finansowanych przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju w latach 2020 – 2021 r.

lp.	wyszczególnienie	wykonanie	plan 2021 r.	plan 2021 r.	wykonanie	odchylenie
		2020 r.	2021 r.	po korekcie	2021 r.	[6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	1 400,5	1 215,0	2 660,0	2 663,1	1 448,1
	z tego:					
	środki krajowe NCBiR	1 400,5	1 215,0	2 660,0	2 663,1	1 448,1
II	Koszt własny	1 400,5	1 215,0	2 660,0	2 663,1	1 448,1
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	1 097,5	1 012,6	2 120,0	2 118,0	1 105,4
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	289,6	631,0	1 490,0	1 484,5	853,5
II.2	Koszty pośrednie	303,0	202,4	540,0	545,1	342,7
III	Wkład własny w realizację projektów [I-II]	0,0	0,0	0,0	0,0	-
	Liczba realizowanych projektów	9	4	12	12	8,0

2.2.8. Projekty badawcze finansowane przez Narodowe Centrum Nauki

Łączna kwota realizowanych przez toruńską część Uniwersytetu projektów badawczych finansowanych przez NCN w 2021 roku wyniosła 18.515,1 tys. zł, tj. o 54,0% mniej niż zostało zaplanowane i o 0,2% mniej niż zrealizowano w roku 2020. Plan zakładał pełne wykorzystanie przyznaných środków.

Tabela nr 2.17. Przychody i koszty projektów badawczych finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki w latach 2020 – 2021 r.

lp.	wyszczególnienie	wykonanie	plan 2021 r.	plan 2021 r.	wykonanie	odchylenie
		2020 r.	2021 r.	po korekcie	2021 r.	[6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	18 553,7	40 247,0	18 510,0	18 515,1	-21 731,9
	z tego:					
	środki krajowe NCN	18 553,7	40 247,0	18 510,0	18 515,1	-21 731,9
II	Koszt własny	18 551,5	40 247,0	18 510,0	18 515,1	-21 731,9
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	13 737,5	31 446,2	13 803,0	13 802,8	-17 643,4
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	4 697,1	15 123,3	6 081,0	6 080,0	-9 043,3
II.2	Koszty pośrednie	4 813,9	8 800,8	4 707,0	4 712,3	-4 088,5
III	Wkład własny w realizację projektów [I-II]	2,2	0,0	0,0	0,0	-
	Liczba realizowanych projektów	221	206	220	220	14,0

2.2.9. Projekty finansowane z funduszy strukturalnych

W 2021 roku łączna kwota przychodów z tytułu realizacji projektów finansowanych z funduszy strukturalnych wyniosła 19.366,0 tys. zł, z czego 8,9% to dofinansowanie z budżetu państwa. Różnicę pomiędzy przychodami a kosztem własnym realizowanych projektów stanowi wkład własny w wysokości 535,7 tys. zł oraz koszty niekwalifikowalne równe 41,1 tys. zł.

Tabela nr 2.18. Koszty projektów finansowanych z funduszy strukturalnych i źródła ich finansowania w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	21 721,3	29 140,0	19 360,0	19 366,0	-9 774,0
	z tego:					
I.1	projekty dydaktyczne - środki funduszy strukturalnych	11 230,3	14 140,2	11 765,0	11 767,5	-2 372,7
I.2	projekty dydaktyczne - środki budżetu państwa	1 422,3	3 767,3	1 655,0	1 655,5	-2 111,8
I.3	projekty badawcze - środki funduszy strukturalnych	8 920,0	11 070,8	5 880,0	5 883,8	-5 187,0
I.4	projekty badawcze - środki budżetu państwa	148,7	161,7	60,0	59,2	-102,5
II	Koszt własny	22 163,4	29 140,0	19 950,0	19 942,8	-9 197,2
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	18 213,1	26 566,9	16 560,0	16 552,0	-10 014,9
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	9 474,2	22 822,9	8 250,0	8 244,3	-14 578,6
II.2	Koszty pośrednie	3 950,3	2 573,1	3 400,0	3 390,8	817,7
III	Wkład własny w realizację projektów i koszty niekwalifikowane [I-II]	-442,1	0,0	-590,0	-576,8	-
	z tego:					
	wkład własny w realizację projektów dydaktycznych	314,4	0,0	490,0	481,1	481,1
	wkład własny w realizację projektów badawczych	127,8	0,0	100,0	95,7	95,7
	Liczba realizowanych projektów	52	34	40	40	6

2.2.10. Projekty finansowane z programów międzynarodowych

W 2021 roku łączna kwota przychodów z tytułu realizacji projektów finansowanych z programów międzynarodowych wyniosła 5.143,1 tys. zł, z czego 2.756,1 tys. zł dotyczyło projektów dydaktycznych, 1.979,7 tys. zł projektów badawczych, a 407,3 tys. zł to środki wykorzystane w ramach realizacji Specjalnych Programów Badawczych.

Wkład własny w realizację ww. projektów wyniósł 206,4 tys. zł.

Tabela nr 2.19. Koszty projektów finansowanych z programów międzynarodowych i źródła ich finansowania w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	5 390,1	22 376,4	5 140,0	5 143,1	-17 233,3
	z tego:					
I.1	projekty dydaktyczne - środki programy międzynarodowe	2 887,3	0,0	2 755,0	2 756,1	2 756,1
I.2	projekty dydaktyczne - środki budżetu państwa	0,0	0,0	0,0	0,0	-
I.3	projekty badawcze - środki programów międzynarodowych	2 170,4	22 376,4	1 980,0	1 979,7	-20 396,7
I.4	projekty badawcze - środki budżetu państwa	332,4	0,0	405,0	407,3	407,3
II	Koszt własny	5 478,2	22 539,5	5 350,0	5 349,5	-17 190,0
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	4 993,6	22 240,7	5 140,0	5 137,8	-17 102,9
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	1 436,7	21 932,4	2 210,0	2 208,1	-19 724,3
II.2	Koszty pośrednie	484,6	298,8	210,0	211,7	-87,1
III	Wkład własny w realizację projektów [I-II]	-88,1	-163,1	-210,0	-206,4	-43,3
	z tego:					
	wkład własny w realizację projektów dydaktycznych	0,0	0,0	70,0	65,1	65,1
	wkład własny w realizację projektów badawczych	88,1	163,1	140,0	141,3	-21,8
	Liczba realizowanych projektów	39	9	49	49	40

2.2.11. Projekty finansowane z innych źródeł zagranicznych

Projekty finansowane z pozostałych źródeł zagranicznych zostały zrealizowane w roku 2021 w łącznej kwocie 110,4 tys. zł, z wkładem własnym w wysokości 0,6 tys. zł.

Było to o 91,9% mniej niż założono w planie, ale o 65,0% więcej niż w roku 2020. Projekty badawcze stanowiły 55,5 %, podczas gdy w 2020 roku 6,7%

Tabela nr 2.20. Koszty projektów finansowanych z innych źródeł zagranicznych i źródła ich finansowania w latach 2020 – 2021 r.

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	66,9	1 370,6	110,0	110,4	-1 260,2
	z tego:					
I.1	projekty dydaktyczne - inne źródła zagraniczne	62,4	12,0	50,0	49,1	37,1
I.2	projekty badawcze - inne źródła zagraniczne	4,5	1 358,6	60,0	61,3	-1 297,3
II	Koszt własny	62,4	1 370,6	112,0	111,0	-1 259,6
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	62,4	1 105,6	112,0	111,0	-994,6
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	0,0	782,1	10,0	9,5	-772,6
II.2	Koszty pośrednie	0,0	265,0	0,0	0,0	-265,0
III	Wkład własny w realizację projektów [I-II]	4,5	0,0	-2,0	-0,6	-0,6
	z tego:					
	wkład własny w realizację projektów dydaktycznych	0,0	0,0	0,0	0,0	-
	wkład własny w realizację projektów badawczych	0,0	0,0	2,0	0,6	0,6
	Liczba realizowanych projektów	8	8	8	8	0,0

2.2.12. Pozostałe prace i usługi badawcze i rozwojowe

Przychody ze sprzedaży pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych w roku 2021 wyniosły 1.443,2 tys. zł, tj. o 23,6% mniej niż zakładano w pierwotnym planie.

Wynik na sprzedaży wyniósł 62,6 tys. zł, co oznacza pogorszenie w stosunku do wyniku planowanego o 97,3 tys. zł.

Najwyższe przychody uzyskane ze sprzedaży prac i usług badawczych pochodziły z realizacji następujących umów: Badania i nadzór archeologiczny w obrębie Wyszogród w Bydgoszczy dla firmy Jakon Sp. Z o.o. (126,4 tys. zł.), Liofilizacja i fumigacja w Archiwum Zakładowym Urzędu Miasta Krakowa dla Gminy Miejskiej Kraków (121,6 tys. zł), Opracowanie technologii innowacyjnych nawozów wzbogaconych mikrobiologicznie przy współpracy Centrum Przedsiębiorczości Akademickiej i Transferu Technologii UMK dla Grupy INCO S.A. (100,0 tys. zł.), Sprzedaż licencji i czasopisma Topological Methods in Nonlinear Analysis (95,2 tys. zł.), Realizacja programu badawczo-pomiarowego „Zintegrowany Monitoring Środowiska Przyrodniczego” w Stacji Bazowej Pojezierze Chełmińskie w 2021 roku dla Uniwersytetu Adama Mickiewicza w Poznaniu (90,1 tys. zł.).

Należy podkreślić, że 60% przychodów ze sprzedaży pozostałych prac i usług badawczych zostało zrealizowane w ramach 8% umów. 81% umów stanowiły umowy poniżej kwoty 10 tys. zł, m.in. ekspertyzy badawcze przeprowadzane przez Wydział Chemii oraz prace konserwatorskie realizowane przez Wydział Sztuk Pięknych.

Tabela nr 2.21. Wynik na pozostałych pracach i usługach badawczych i rozwojowych w latach 2020 – 2021 r.

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	2 669,3	1 889,0	1 440,0	1 443,2	-445,8
	z tego:					
I.1	Pozostałe prace i usługi badawcze i rozwojowe	2 669,3	1 889,0	1 440,0	1 443,2	-445,8
II	Koszt własny	2 243,3	1 729,0	1 390,0	1 380,6	-348,4
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	1 609,7	1 729,0	1 250,0	1 248,3	-480,7
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	198,5	185,4	320,0	315,0	129,6
II.2	Koszty pośrednie	633,6	0,0	140,0	132,3	132,3
III	Wynik [I-II]	426,0	160,0	50,0	62,6	-97,3
	Liczba realizowanych usług B+R	2	2	2	2	0
	Liczba realizowanych pozostałych zleceń	141	70	142	142	72

2.2.13. Programy lub przedsięwzięcia badawcze ustanowione przez ministra właściwego do spraw edukacji i nauki

W 2021 roku część toruńska Uniwersytetu realizowała programy lub przedsięwzięcia badawcze ustanowione przez ministra właściwego do spraw edukacji i nauki, na które otrzymano łączną kwotę 2.862,9 tys. zł, czyli o 61,9% mniej niż założono w pierwotnym planie i o 27,4% mniej niż rok wcześniej. Przychody były niższe od kosztów o 122,0 tys. zł.

Tabela nr 2.22. Przychody i koszty programów lub przedsięwzięć badawczych ustanowione przez ministra właściwego do spraw edukacji i nauki w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	3 941,9	7 523,0	18 180,0	2 862,9	-4 660,1
	z tego:					
I.1	Programy lub przedsięwzięcia Ministra	3 941,9	7 523,0	18 180,0	2 862,9	-4 660,1
II	Koszt własny	3 933,3	7 523,0	18 180,0	2 984,9	-4 538,1
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	3 466,9	6 760,9	17 720,0	2 534,4	-4 226,5
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	371,4	1 719,5	7 370,0	568,4	-1 151,1
II.2	Koszty pośrednie	466,4	762,1	460,0	450,5	-311,6
III	Wkład własny w realizację projektów [I-II]	8,6	0,0	0,0	-122,0	-122,0
	Liczba realizowanych projektów	44	40	27	26	-14,0

2.2.14. Projekty i stypendia finansowane ze środków Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej

Toruńska część uniwersytetu osiągnęła w roku 2021 przychody z Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej w wysokości 2.062,6 tys. zł, czyli o 5,5% wyższe od zaplanowanych oraz 85,5% wyższe niż osiągnięte w roku 2020. 62,3% kwoty przeznaczonej na realizację zadań dydaktycznych stanowiły środki na stypendia, rok wcześniej było to 87,1%.

Tabela nr 2.23. Przychody i koszty projektów finansowanych ze środków Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie	plan 2021 r.	plan 2021 r.	wykonanie	odchylenie
		2020 r.	2021 r.	po korekcie	2021 r.	[6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	1 111,9	1 954,3	2 050,0	2 062,6	108,3
	z tego:					
I.1	projekty dydaktyczne - środki krajowe NAWA	1 001,6	1 929,3	1 990,0	1 998,8	69,5
I.2	projekty badawcze - środki krajowe NAWA	110,3	25,0	60,0	63,8	38,8
II	Koszt własny	1 011,8	1 954,3	2 070,0	2 062,6	108,3
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	1 011,8	1 954,3	2 070,0	2 062,6	108,3
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	46,3	197,9	440,0	437,7	239,8
II.2	Koszty pośrednie	0,0	0,0	0,0	0,0	-
III	Wkład własny w realizację projektów [I-II]	100,1	0,0	-20,0	0,0	-
	Liczba realizowanych projektów	5	3	10	10	7,0

2.2.15. Pozostała podstawowa działalność operacyjna

W ramach pozostałej podstawowej działalności operacyjnej nastąpiła poprawa wyniku w stosunku do planowanego o 735,3 tys. zł, będąca głównie konsekwencją zmniejszenia straty na działalności domów studenckich

Tabela nr 2.24. Pozostała podstawowa działalność w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie	plan 2021 r.	plan 2021 r.	wykonanie	odchylenie
		2020 r.	2021 r.	po korekcie	2021 r.	[6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	23 051,0	33 191,8	16 565,0	31 873,0	-1 318,8
	z tego:					
I.1	Inicjatywa Doskonałości – Uczelnia Badawcza	6 736,0	15 955,9	0,0	15 385,9	-570,0
I.2	Przychody z domów studenckich	5 786,3	6 450,0	7 140,0	7 011,4	561,4
I.3	Działalność upowszechniająca naukę	98,5	6,5	5,0	5,9	-0,6
I.4	Odpłatne przewody dr, hab. i prof.	586,0	852,9	320,0	322,7	-530,2
I.5	Konferencje	1 170,7	96,5	200,0	208,6	112,1
I.6	Sprzedaż usług, produktów, najem	4 362,5	5 592,8	5 190,0	5 198,6	-394,2
I.7	Pozostałe zadania zlecone przez Ministra	650,0	650,0	770,0	772,2	122,2
I.8	Pozostałe	3 661,0	3 587,2	2 940,0	2 967,7	-619,5
II	Koszt własny	26 767,2	33 587,3	16 455,0	31 533,2	-2 054,1
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	25 660,9	32 507,4	15 384,5	30 443,0	-2 064,4
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	7 824,7	11 375,4	5 610,0	12 402,3	1 026,9
II.2	Koszty pośrednie	1 106,3	1 079,9	1 070,5	1 090,2	10,3
III	Wynik [I-II]	-3 716,2	-395,5	110,0	339,8	735,3
	wynik na domach studenckich	-4 264,3	-4 607,0	-3 190,0	-3 311,6	1 295,4

2.3. Pozostała działalność operacyjna i finansowa

Przychody z pozostałej działalności operacyjnej wyniosły 18.746,6 tys. zł i były wyższe od planowanych o 43,8%.

Pozostałe koszty operacyjne były o 147,4% wyższe od pierwotnie założonych, a wynik na pozostałej działalności operacyjnej był o 29,3% wyższy od założonego.

Po wyłączeniu nieodpłatnie otrzymanych księgozbiorów (1.794,8 tys. zł), wyniku z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych (49,1 tys. zł) oraz amortyzacji finansowanej z innych źródeł (11.769,2 tys. zł) pozostałe przychody operacyjne wyniosły 5.108,1 tys. zł i były wyższe od planowanych o 2.619,1 tys. zł (o 105,2%).

Należy podkreślić, że po wykluczeniu przychodów z tytułu nieodpłatnie otrzymanych księgozbiorów oraz amortyzacji finansowanej z innych źródeł, które nie mają wpływu na wynik finansowy Uczelni, wynik na pozostałej działalności operacyjnej jest równy 1.168,4 tys. zł.

W pozycji innych pozostałych przychodów operacyjnych największą wartość stanowiły przychody z dzierżawy gospodarstwa rolnego (1.190,4 tys. zł). Dodatkowo, należy podkreślić, że w powyższej pozycji wykazano przychody z tytułu kary umownej naliczonej w związku z opóźnieniami przy realizacji inwestycji UCS II w kwocie 1.961,9 tys. zł. Należność nie została opłacona, w związku z czym pozycja innych pozostałych kosztów operacyjnych zawiera odpis aktualizujący należności w tożsamej kwocie.

Tabela nr 2.25. Pozostała działalność w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Pozostałe przychody	13 462,5	13 038,0	18 730,0	18 746,6	5 708,6
I.1.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	17,4	18,0	20,0	25,4	7,4
I.2.	Pozostałe przychody operacyjne	13 445,1	13 020,0	18 710,0	18 721,2	5 701,2
	w tym pozostałe przychody operacyjne po wyłączeniu amortyzacji finansowanej z innych źródeł i nieodpłatnie otrzymanych księgozbiorów)	2 415,4	2 512,0	5 150,0	5 157,2	2 645,2
I.2.1.	zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3,5	23,0	40,0	49,1	26,1
I.2.2.	amortyzacja finansowana z innych źródeł	8 803,7	8 282,0	11 760,0	11 769,2	3 487,2
	w tym:					
I.2.2.1	amortyzacja finansowana z środków IDUB	1 228,7	1 228,7	2 830,0	2 826,8	1 598,1
I.2.3.	nieodpłatnie otrzymane księgozbiory	2 226,0	2 226,0	1 800,0	1 794,8	-431,2
I.2.4.	inne pozostałe przychody operacyjne	2 412,0	2 489,0	5 110,0	5 108,1	2 619,1
II	Pozostałe koszty	1 595,0	1 601,0	3 970,0	3 960,6	2 359,6
II.1.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16,4	17,0	30,0	20,9	3,9
II.2.	Pozostałe koszty operacyjne	1 578,6	1 584,0	3 940,0	3 939,7	2 355,7
	z tego:					
II.2.1.	strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II.2.2.	inne pozostałe koszty operacyjne	1 578,6	1 584,0	3 940,0	3 939,7	2 355,7
	Wynik na pozostałej działalności	11 867,5	11 437,0	14 760,0	14 786,0	3 349,0
	Wynik na sprzedaży towarów i materiałów [I.1 - II.1]	1,0	1,0	-10,0	4,5	3,5
	Wynik na innej pozostałej działalności operacyjnej [I.2.4. - II.2.2.]	833,4	905,0	1 170,0	1 168,4	263,4

Wynik na działalności finansowej w 2021 roku wyniósł -574,6 tys. zł i był o 266,6% niższy niż założono w planie. Tak duże pogorszenie związane było przede wszystkim z zawiązania odpisu aktualizującego obligacje, wyniku ze sprzedaży obligacji w roku poprzednim oraz aktualizacji ich wartości. Dodatkowo, w 2021 r. dokonano dopłaty do spółki CTT w wysokości 200,0 tys. zł.

Tabela nr 2.26. Działalność finansowa w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody finansowe	1 400,9	469,0	370,0	377,2	-91,8
I.1	odsetki uzyskane	451,0	451,0	350,0	357,5	-93,5
I.2	pozostałe (m.in. różnice kursowe)	949,9	18,0	20,0	19,7	1,7
II	Koszty finansowe	144,0	124,0	960,0	951,8	827,8
II.1	odsetki zapłacone	0,7	1,0	10,0	8,2	7,2
II.2	pozostałe (m.in. różnice kursowe, odpis aktualizujący wartość obligacji)	143,3	123,0	950,0	943,6	820,6
	Wynik na działalności finansowej	1 256,9	345,0	-590,0	-574,6	-919,6

3. Fundusz stypendialny

3.1. Fundusz stypendialny w części podstawowej

W 2021 roku fundusz stypendialny toruńskiej części Uniwersytetu zasilony został z budżetu państwa dotacją w wysokości 29.845,6 tys. zł. Łączna wartość funduszu wynosiła 37.143,7 tys. zł, z czego wykorzystano 26.541,4 tys. zł. Stan funduszu na koniec roku 2021 wyniósł 10.602,3 tys. zł, z czego 10.601,2 tys. zł stanowiła dotacja z budżetu państwa. Wykorzystanie funduszu było mniejsze od planowanego o 14,2%.

Tabela 2.27. Fundusz stypendialny w części podstawowej w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Stan funduszu na początek roku	2 923,1	7 298,1	7 298,1	7 298,1	0,0
	w tym z dotacji z budżetu państwa	1 163,9	7 293,0	7 293,0	7 293,0	0,0
II	Zwiększenia ogółem	30 980,1	27 328,4	29 843,8	29 845,6	2 517,2
	w tym dotacja z budżetu państwa	30 980,0	27 328,4	29 843,8	29 845,6	2 517,2
III	Zmniejszenia ogółem	26 605,1	30 926,5	26 543,8	26 541,4	-4 385,1
	z tego:					
	zmniejszenia z tytułu stypendiów dla studentów	25 264,7	29 431,5	25 047,8	25 045,4	-4 386,1
	zmniejszenia z tytułu stypendiów dla doktorantów	1 340,4	1 495,0	1 496,0	1 496,0	1,0
IV	zmiany funduszu z tytułu korekt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
V	Stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego [I+II-III]	7 298,1	3 700,0	10 598,1	10 602,3	6 902,3
	w tym z dotacji budżetu państwa	7 293,0	3 694,9	10 597,0	10 601,2	6 906,3

W 2021 roku łączny koszt stypendiów dla studentów wyniósł 25.045,4 tys. zł i była to o 14,9% mniejsza kwota niż założona na ten cel w planie. Kwota wypłacona doktorantom w formie stypendiów i zapomóg wyniosła natomiast 1.496,0 tys. zł i była jedynie o 0,1% niższa od założonej.

Liczba studentów otrzymujących stypendia w 2021 roku spadła w porównaniu z rokiem ubiegłym o 15,9%, a przeciętne stypendium było o 17,9% wyższe.

Liczba doktorantów otrzymujących stypendia i zapomogi spadła o 37,5%, w związku z tym, że doktoranci ze szkół doktorskich nie posiadają prawa do pobierania stypendiów z funduszu stypendialnego, kwota przeciętnego świadczenia wzrosła o 78,6%.

Tabela nr 2.28. Stypendia dla studentów w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
1	stypendia socjalne	12 159,9	14 151,5	12 015,0	12 015,2	-2 136,3
2	stypendia specjalne dla osób niepełnosprawnych / stypendia dla osób niepełnosprawnych	1 570,3	2 310,0	1 403,2	1 403,2	-906,8
3	stypendia rektora dla najlepszych studentów / stypendia rektora	11 466,2	12 850,0	11 540,0	11 538,3	-1 311,7
4	zapomogi	68,3	120,0	88,5	88,7	-31,3
	Stypendia dla studentów razem [1+2+3+4]	25 264,7	29 431,5	25 046,7	25 045,4	-4 386,1
	Liczba studentów otrzymujących stypendia	2 935,0	-	-	2 467,0	-
	Przeciętne stypendium za miesiąc (w zł)	860,8	-	-	1 015,2	-
	wskaźnik udziału stypendiów rektora w sumie p. 1 + p. 3 i p. 4	48,39%	47,38%	48,81%	48,80%	-

Tabela nr 2.29. Stypendia dla doktorantów w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
1	stypendia socjalne	71,0	95,0	190,0	190,4	95,4
2	stypendia specjalne dla osób niepełnosprawnych / stypendia dla osób niepełnosprawnych	77,4	95,0	87,6	87,6	-7,4
3	stypendia rektora dla najlepszych doktorantów / stypendia rektora	1 184,2	1 295,0	1 210,0	1 212,5	-82,5
5	zapomogi	7,8	10,0	9,5	5,5	-4,5
	Stypendia dla doktorantów razem [1+2+3+4]	1 340,4	1 495,0	1 497,1	1 496,0	1,0
	w tym finansowane z dotacji z budżetu państwa	1 337,5	1 495,0	1 500,0	1 496,0	1,0
	% udział kwoty stypendiów dla doktorantów finansowanych z dotacji w odniesieniu do dotacji z budżetu państwa przyznanej na dany rok	4,32%	5,47%	5,03%	5,01%	-
	Liczba doktorantów otrzymujących stypendia	128,0	-	-	80,0	-
	Przeciętne stypendium za miesiąc (w zł)	1 047,19	-	-	1 870,0	-

Należy zaznaczyć, że udział środków finansowych przeznaczonych na świadczenia dla doktorantów nie może być mniejszy niż udział liczby tych doktorantów w łącznej liczbie studentów i doktorantów oraz większy niż 6% wysokości dotacji na świadczenia dla studentów i doktorantów. Do przyznawania świadczeń doktorantom kształcącym się na studiach doktoranckich w okresie od dnia 1 października 2019 r. do czasu wygaśnięcia tych studiów,

tj. do 31 grudnia 2023 r., nie stosuje się reguły określonej w art. 414 ust. 3 ustawy z dnia 20 lipca 2018 roku *Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce* (Dz.U. poz. 1668), zgodnie z którą dotacja wydatkowana w danym roku na stypendia rektora stanowi nie więcej niż 60% środków wydatkowanych łącznie w danym roku na stypendia rektora, stypendia socjalne i zapomogi.¹

3.2. Stypendia ministra za znaczące i wybitne osiągnięcia

Poniższe tabela uwzględnia stypendia ministra za znaczące osiągnięcia naukowe, artystyczne lub sportowe oraz stypendia ministra dla młodych naukowców².

Tabela nr 2.30. Stypendia ministra za znaczące i wybitne osiągnięcia w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Stan funduszu na początek roku	442,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II	Zwiększenia ogółem	404,3	908,5	1 016,2	1 016,2	107,7
III	Zmniejszenia ogółem	846,3	908,5	1 016,2	1 016,2	107,7
	z tego:					
	stypendia dla studentów	425,0	391,0	391,0	391,0	0,0
	stypendia dla wybitnych młodych naukowców	404,3	517,5	625,2	625,2	107,7
	zwrot niewypłaconych stypendiów	17,0	0,0	0,0	0,0	0,0
IV	Stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego [I+II-III]	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	liczba studentów otrzymujących stypendia	25	23	23	23	0
	liczba doktorantów otrzymujących stypendia	8	7	12	12	5

¹<https://www.gov.pl/web/nauka/swiadczenia-dla-doktorantow-ksztalcacych-sie-na-dotychczasowych-zasadach-od-1-pazdziernika-2019-r> (dostęp 22.04.2020)

²<https://www.gov.pl/web/edukacja-i-nauka/stypendia-ministra-dla-studentow-za-znaczące-osiągnięcia> (dostęp 02.06.2021)

4. Pozostałe fundusze

4.1. Fundusz zasadniczy

Na koniec 2021 roku fundusz zasadniczy wynosił 601.395,5 tys. zł, tj. o 1,7% mniej niż założono w planie oraz o 6,2% więcej niż na początku roku.

Tabela nr 2.31. Fundusz zasadniczy w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Stan funduszu na początek roku	534 486,6	566 209,7	566 209,7	566 209,7	0,0
II	Zwiększenia ogółem	47 374,1	57 211,4	46 970,0	46 971,3	-10 240,1
	w tym:					
	odpis z zysku netto	44 173,4	6 188,1	6 188,1	6 188,1	0,0
	równowartość zakończonych i oddanych do użytkowania inwestycji budowlanych	3 197,9	51 000,0	40 740,0	40 746,1	-10 253,9
	aktualizacja wyceny środków trwałych	2,8	23,3	40,0	37,1	13,8
	obligacje zerokuponowe otrzymane od Skarbu Państwa	-4 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III	Zmniejszenia ogółem	15 651,0	11 810,9	11 790,0	11 785,5	-25,4
	w tym:					
	pokrycie straty netto	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	aktualizacja wyceny środków trwałych	2,8	23,3	40,0	37,1	13,8
	umorzenie budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej	11648,2	11 787,6	11 750,0	11 748,4	-39,2
IV	Stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego [I+II-III]	566 209,7	611 610,2	601 389,7	601 395,5	-10 214,7

4.2. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wynosił na koniec 2021 roku 18.891,2 tys. zł i było to o 17,6% więcej niż planowano oraz o 6,0% więcej niż na początku roku.

Tabela nr 2.32. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w latach 2020 - 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Stan funduszu na początek roku	17 635,4	17 817,3	17 817,3	17 817,3	0,0
II	Zwiększenia ogółem	8 698,2	9 491,0	9 469,0	9 468,6	-22,4
	w tym:					
	odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 958,2	8 701,8	8 701,8	8 701,8	0,0
III	Zmniejszenia ogółem	8 516,3	11 219,0	8 400,0	8 394,7	-2 824,3
IV	Stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego [I+II-III]	17 817,3	16 089,3	18 886,3	18 891,2	2 801,9

4.3. Własny fundusz na stypendia

Stan funduszu własnego na stypendia na koniec 2021 roku wynosił 1.265,2 tys. zł, o 225,2 tys. zł więcej niż według planu (21,7%) oraz o 2.777,6 tys. zł (31,3%) mniej niż na początku roku.

Zgodnie z art. 420 ustawy z dnia 20 lipca 2018 roku *Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce* (Dz.U. poz. 1668) odpis na fundusz tworzy się w ciężar kosztów działalności w zakresie kształcenia i działalności naukowej lub przez wpłaty od osób fizycznych lub prawnych. Należy zaznaczyć, że odpis nie może być większy niż 20% planowanego zysku netto na dany rok. Jeśli zysk jest mniejszy niż planowany to odpis należy zmniejszyć proporcjonalnie, natomiast gdy jest większy od planowanego, odpis ustala się w wielkości planowanej.

W 2021 roku udział procentowy odpisu na własny fundusz stypendialny w ciężar kosztów w zakresie kształcenia i działalności naukowej wynosił w części toruńskiej 2,5% zysku netto, w części bydgoskiej nie utworzono odpisu, czyli łącznie dla całego Uniwersytetu udział wyniósł 1,4%.

Tabela nr 2.33. Własny fundusz na stypendia w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2021 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Stan funduszu na początek roku	3 030,2	4 042,8	4 042,8	4 042,8	0,0
II	Zwiększenia ogółem	4 000,0	0,0	200,0	200,0	200,0
	w tym:					
	odpis w ciężar kosztów działalności w zakresie kształcenia i działalności naukowej	4 000,0	0,0	200,0	200,0	200,0
III	Zmniejszenia ogółem	2 987,4	3 002,8	2 980,0	2 977,6	-25,2
IV	Stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego [I+II-III]	4 042,8	1 040,0	1 262,8	1 265,2	225,2

4.4. Fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych

Fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych jest funduszem utworzonym w 2019 roku zgodnie z przepisami, które weszły w życie 1 października 2018 roku, tj. na mocy ustawy z dnia 20 lipca 2018 roku *Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce* (Dz.U. poz. 1668) oraz ustawy z dnia 3 lipca 2018 roku *Przepisy wprowadzające ustawę – Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce* (Dz.U. poz. 1669).

Fundusz ten, który na początku roku 2021 wynosił 972,6 tys. zł został zasilony dotacją przyznaną na rok 2021 w wysokości 1.181,4 tys. zł. Pozostałą kwotę zwiększającą fundusz stanowiły odsetki. Z powyższych środków wykorzystano 919,5 tys. zł

Tabela nr 2.34. Fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Stan funduszu na początek roku	608,9	972,6	972,6	972,6	0,0
II	Zwiększenia ogółem	1 206,1	1 192,7	1 180,0	1 181,4	-11,3
	w tym:					
	dotacja z budżetu państwa	1 206,1	1 192,7	1 181,4	1 181,4	-11,3
III	Zmniejszenia ogółem	842,4	2 165,3	920,0	919,5	-1 245,8
IV	Stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego [I+II-III]	972,6	0,0	1 232,6	1 234,5	1 234,5

5. Zatrudnienie i wynagrodzenia w grupach stanowisk

5.1. Zatrudnienie w grupach stanowisk

Zatrudnienie w roku 2021, wyniosło 2.755,4 etatów i było o 1,6% niższe niż planowano. Mniej niż zakładano było zarówno nauczycieli akademickich (o 0,2%), jak i pracowników niebędących nauczycielami (o 3,0%).

Tabela nr 2.35. Zatrudnienie wg źródeł finansowania w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w etatach]	[w etatach]	[w etatach]	[w etatach]	[w etatach]
1	2	3	4	5	6	7
I	Nauczyciele, z tego:	1 416,3	1 432,0	1 432,0	1 429,4	-2,6
I.1.	nauczyciele - finansowani ze źródeł zewnętrznych	68,5	49,7	68,4	68,4	18,7
I.2.	nauczyciele - finansowani ze źródeł podstawowych (m.in. subwencja)	1 347,8	1 382,3	1 363,6	1 361,0	-21,3
II	Nienauczyciele, z tego:	1 290,4	1 367,0	1 327,0	1 326,0	-41,0
II.1.	nienauczyciele - finansowani ze źródeł zewnętrznych	32,2	18,5	31,9	31,9	13,4
II.2.	nienauczyciele - finansowani ze źródeł podstawowych (m.in. subwencja)	1 258,2	1 348,5	1 295,1	1 294,1	-54,4
III	Razem [I+II]	2 706,7	2 799,0	2 759,0	2 755,4	-43,6
	w tym: finansowane ze źródeł podstawowych	2 606,0	2 730,8	2 658,7	2 655,1	-75,7

W najliczniejszej grupie nauczycieli, tj. adiunktów (37,7% wśród nauczycieli akademickich), zatrudnienie było o 2,1% wyższe od zaplanowanego. W drugiej co do wielkości grupie, tj. profesorów uczelni, zatrudnienie było o 0,9% niższe od zaplanowanego, w grupie asystentów o 2,0% niższe, natomiast w grupie profesorów o 2,3% niższe niż przewidywał plan.

Tabela nr 2.36. Zatrudnienie wg grup stanowisk w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w etatach]	[w etatach]	[w etatach]	[w etatach]	[w etatach]
1	2	3	4	5	6	7
I	Nauczyciele	1 416,3	1 432,0	1 432,0	1 429,4	-2,6
	z tego:					
I.1.	profesorowie	207,5	213,0	209,0	208,2	-4,8
I.2.	profesorowie uczelni	444,3	460,0	456,0	455,7	-4,3
I.3.	adiunkci	532,2	527,0	539,0	538,2	11,2
I.4.	asystenci (w tym pozostali)	232,3	232,0	228,0	227,3	-4,7
II	Nienauczyciele	1 290,4	1 367,0	1 327,0	1 326,0	-41,0
III	Razem [I+II]	2 706,7	2 799,0	2 759,0	2 755,4	-43,6

5.2. Wynagrodzenia w grupach stanowisk

W roku 2021 koszt ogółem wynagrodzeń wynikających ze stosunku pracy, w toruńskiej części Uniwersytetu, łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wyniósł 239.076,7 tys. zł.

Tabela nr 2.37. Wynagrodzenia ze stosunku pracy wg typów działalności w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	wynagrodzenia osobowe					
	z tego:					
I.1.	podstawowe (m.in. studia stacjonarne, dz. badawcza)	185 132,1	196 844,7	195 100,0	195 082,1	-1 762,6
I.2.	IDUB	2 110,8	867,7	5 265,0	5 253,1	4 385,4
I.3.	studia odpłatne	3 018,9	2 787,3	3 750,0	3 734,4	947,1
I.4.	projekty SPUB	522,5	110,0	400,0	361,6	251,6
I.5.	projekty krajowe NCBiR	224,8	486,1	1 200,0	1 170,5	684,4
I.6.	projekty krajowe NCN	3 675,0	11 650,3	4 750,0	4 709,4	-6 940,9
I.7.	przedsięwzięcia współfinansowane z źródeł zagranicznych (w tym: współfinansowanie krajowe)	8 645,9	35 376,2	8 100,0	8 169,7	-27 206,5
I.8.	pozostałe prace i usługi badawcze i rozwojowe	166,0	155,0	250,0	230,1	75,1
I.9.	programy i przedsięwzięcia Ministra	291,9	1 324,6	450,0	444,4	-880,2
I.10.	projekty NAWA	38,7	187,9	810,0	805,2	617,3
I.11.	pozostałe źródła zewnętrzne	57,7	1 595,2	475,0	407,9	-1 187,3
I.12.	działalność inwestycyjna	984,2	0,0	1 200,0	1 178,2	1 178,2
I.13.	fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych	117,2	118,0	150,0	118,6	0,6
	wynagrodzenia osobowe razem	204 985,7	251 503,0	221 900,0	221 665,2	-29 837,8
II	dodatkowe wynagrodzenia roczne					
	z tego:					
II.1.	podstawowe (m.in. studia stacjonarne, dz. badawcza)	14 993,6	15 759,0	15 660,0	15 985,6	226,6
I.2.	IDUB	155,7	64,6	370,0	369,0	304,4
I.3.	studia odpłatne	78,0	183,1	210,0	0,0	-183,1
I.4.	projekty SPUB	43,5	0,0	40,0	30,1	30,1
I.5.	projekty krajowe NCBiR	19,0	41,3	100,0	97,8	56,5
I.6.	projekty krajowe NCN	284,1	990,3	380,0	386,1	-604,2
I.7.	przedsięwzięcia współfinansowane z źródeł zagranicznych (w tym: współfinansowanie krajowe)	498,2	2 997,1	650,0	400,3	-2 596,8
I.8.	pozostałe prace i usługi badawcze i rozwojowe	0,6	0,0	20,0	0,0	-
I.9.	programy i przedsięwzięcia Ministra	19,7	112,6	40,0	32,6	-80,0
I.10.	projekty NAWA	0,0	2,9	70,0	6,4	3,5
I.11.	pozostałe źródła zewnętrzne	5,9	74,7	40,0	4,0	-70,7
I.12.	działalność inwestycyjna	78,1	0,0	100,0	89,6	89,6

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I.13.	fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych	9,2	10,0	20,0	10,0	0,0
	dodatkowe wynagrodzenia roczne	16 185,6	20 171,0	17 700,0	17 411,5	-2 759,5
III	Razem [I.12.+II.12.]	221 171,3	271 674,0	239 600,0	239 076,7	-32 597,3
	z tego:					
	działalność eksploatacyjna	219 982,6	271 546,0	238 130,0	237 680,3	-33 865,7
	działalność inwestycyjna	1 062,3	0,0	1 300,0	1 267,8	1 267,8
	fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych	126,4	128,0	170,0	128,6	0,6

Tabela nr 2.38. Wynagrodzenia ze stosunku pracy w grupach stanowisk w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	wynagrodzenia osobowe					
I.1.	nauczyciele	131 490,1	172 573,0	141 700,0	141 516,5	-31 056,5
	z tego:					
I.1.1.	profesorowie	29 949,5	39 307,0	31 400,0	31 353,6	-7 953,4
I.1.2.	profesorowie uczelni	45 877,3	60 211,0	50 200,0	50 134,1	-10 076,9
I.1.3.	adiunkci	43 244,3	56 756,0	46 800,0	46 771,7	-9 984,3
I.1.4.	asystenci (w tym pozostali)	12 419,0	16 299,0	13 300,0	13 257,1	-3 041,9
I.2.	nienauczyciele	73 495,6	78 930,0	80 200,0	80 148,7	1 218,7
I	Razem [I.1+I.2]	204 985,7	251 503,0	221 900,0	221 665,2	-29 837,8
	w tym:					
	nagrody rektora dla nauczycieli	2 058,5	3 383,0	2 778,0	1 966,5	-1 416,5
	nagrody rektora dla nienauczycieli	607,1	781,0	794,0	635,0	-146,0
II	dodatkowe wynagrodzenia roczne					
II.1.	nauczyciele	10 391,7	13 884,0	11 400,0	11 186,6	-2 697,4
	z tego:					
II.1.1.	profesorowie	2 412,5	3 223,0	2 500,0	2 465,6	-757,4
II.1.2.	profesorowie uczelni	3 662,6	4 893,0	4 000,0	3 981,5	-911,5
II.1.3.	adiunkci	3 369,6	4 502,0	3 800,0	3 738,9	-763,1
II.1.4.	asystenci (w tym pozostali)	947,0	1 266,0	1 100,0	1 000,6	-265,4
II.2.	nienauczyciele	5 793,9	6 287,0	6 300,0	6 224,9	-62,1
II	Razem [II.1+II.2]	16 185,6	20 171,0	17 700,0	17 411,5	-2 759,5
III	Razem wynagrodzenia ze stosunku pracy [I+II]	221 171,3	271 674,0	239 600,0	239 076,7	-32 597,3

6. Informacje rzeczowe i uzupełniające

6.1. Studenci i doktoranci

W 2021 roku liczba studentów ogółem w toruńskiej części Uniwersytetu wyniosła 13.290, czyli o 1.191 osób mniej niż założono w planie (o 8,2%). Mniej niż przewidywał plan było studentów na studiach stacjonarnych (o 9,2%), natomiast na studiach niestacjonarnych liczba studentów nieznacznie wzrosła (o 1,5%). Więcej niż założono było zarówno uczestników stacjonarnych studiów doktoranckich, którzy przedłużyli studia (o 27,7%) jak i doktorantów w szkołach doktorskich (o 9,6%).

Liczba doktorantów w Szkołach Doktorskich pobierająca stypendium jest mniejsza o jedną od liczby doktorantów, ponieważ jedna osoba posiadała tytuł doktora, w związku z czym nie była uprawniona do pobierania stypendium.

Tabela nr 2.39. Liczba studentów i doktorantów w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w osobach]	[w osobach]	[w osobach]	[w osobach]	[w osobach]
1	2	3	4	5	6	7
I	Liczba studentów ogółem	14 765	14 481	13 290	13 290	-1 191
	z tego:					
I.1.	studenci studiów stacjonarnych	13 181	13 109	11 898	11 898	-1 211
I.2.	studenci studiów niestacjonarnych	1 584	1 372	1 392	1 392	20
II	Liczba uczestników studiów doktoranckich ogółem	554	406	495	495	89
	w tym:					
II.1.	liczba uczestników stacjonarnych studiów doktoranckich	344	177	226	226	49
	w tym: liczba osób pobierających stypendium doktoranckie, o którym mowa w art. 200 ust. 1 ustawy posw	188	95	107	118	23
II.2.	liczba doktorantów w szkołach doktorskich	179	229	251	251	22
	w tym: liczba osób pobierających stypendium doktoranckie, o którym mowa w art. 209 ust. 1 ustawy poswin	177	227	250	250	23
	w tym: liczba osób pobierających zwiększone stypendium doktoranckie, o którym mowa w art. 209 ust. 7 ustawy poswin	3	3	3	3	0

6.2. Pozostałe stypendia dla studentów i doktorantów

W 2021 roku największy udział w pozostałych stypendiach dla studentów i doktorantów, które wyniosły łącznie 16.086,4 tys. zł (o 25,4% mniej niż założono w planie) miały podstawowe stypendia doktoranckie w szkołach doktorskich, stanowiły 31,5% wszystkich pozostałych stypendiów, ale były o 6,7% niższe od założonych w planie. Drugim największym składnikiem pozostałych stypendiów były stypendia doktoranckie dla uczestników studiów doktoranckich, stanowiły 18,8% pozostałych stypendiów i były o 0,2% wyższe od

zaplanowanych. Stypendia ze źródeł krajowych przeznaczone dla doktorantów i studentów stanowiły 22,9% pozostałych stypendiów i były o 61,3% niższe od planowanych.

Tabela nr 2.40. Pozostałe stypendia dla studentów i doktorantów w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
1	stypendia dla uczestników studiów doktoranckich	3 988,1	3 022,1	3 030,0	3 027,7	5,6
2	stypendia doktoranckie w szkołach doktorskich	2 658,7	5 430,9	5 070,0	5 065,7	-365,2
3	stypendia doktoranckie w szkołach doktorskich - finansowane z pozostałych źródeł	199,8	0,0	1 150,0	1 146,7	-
4	stypendia doktoranckie dla 30% najlepszych doktorantów (projaknościowe)	1 406,3	1 197,3	1 160,0	1 157,9	-39,4
5	pozostałe stypendia finansowane z źródeł zagranicznych dla doktorantów i studentów	3 090,0	2 369,7	2 230,0	1 998,3	-371,4
6	pozostałe stypendia finansowane z źródeł krajowych dla doktorantów i studentów	4 674,0	9 540,5	4 456,0	3 690,1	-5 850,4
	Razem [od 1 do 11]	16 016,9	21 560,5	17 096,0	16 086,4	-5 474,1

6.3. Remonty budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej

W 2021 roku w toruńskiej części Uniwersytetu przeprowadzono remonty budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej na łączną kwotę 4.506,9 tys. zł, tj. o 7,1% niższą niż przewidywano w planie. Mniej niż planowano, o 11,0%, wydano na remonty w domach studenckich, a kwota przeznaczona na te remonty stanowiła 27,1% wszystkich kosztów remontów.

Wszystkie planowane remonty zostały zrealizowane. Zmniejszenie kwoty remontów ogółem w stosunku do planowanej, wynika z niższych niż szacowano pierwotnie kosztów. Dodatkowo, należy zaznaczyć, że oprócz remontów zleconych, prowadzone były również remonty przez Dział Remontów i Dział Energetyczny.

Tabela nr 2.41. Remonty budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Koszty remontów budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej	5 445,7	4 853,4	4 510,0	4 506,9	-346,5
	w tym:					
	domy studenckie	1 775,9	1 370,0	1 220,0	1 219,5	-150,5

6.4. Przychody z tytułu komercjalizacji wyników badań naukowych i prac rozwojowych

W 2021 roku toruńska część Uniwersytetu nie osiągnęła przychodów z tytułu komercjalizacji wyników badań naukowych.

Tabela nr 2.42. Przychody z tytułu komercjalizacji wyników badań naukowych i prac rozwojowych w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody z tytułu komercjalizacji wyników badań naukowych i prac rozwojowych	0,2	0,0	0,0	0,0	-
	Liczba zrealizowanych zadań	1,0	0,0	0,0	0,0	-

6.5. Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne

Łączne nakłady na rzeczowe aktywa trwałe poniesione w 2021 roku wyniosły 114.725,7 tys. zł, o 22.679,2 tys. zł (16,5%) mniej niż przewidywał plan.

Zmniejszenie wynika z dokonywanych przesunięć w harmonogramach rzeczowo-finansowych projektów, ze względu na opóźnienia w robotach budowlanych oraz z konieczności powtórzenia niektórych przetargów ze względu na zbyt wysokie ceny.

Największy udział w nakładach na rzeczowe aktywa trwałe miały inwestycje takie jak: budowa budynku Centrum Medycyny Weterynaryjnej, budowa Uniwersyteckiego Centrum Sportowego – II etap, Adaptacja budynku APL na potrzeby Instytutu Psychologii oraz NLPQT – Narodowe Laboratorium Fotoniki i Technologii Kwantowych.

Największa część nakładów rzeczowych była finansowana z środków własnych (42,3%), dotacji celowych (23,3%) oraz funduszy strukturalnych (13,2% wszystkich nakładów).

Tabela nr 2.43. Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ogółem	75 026,6	137 404,9	114 939,6	114 725,7	-22 679,2
	w tym: nakłady na urządzenia techniczne i maszyny, środki transportu i inne środki trwałe	32 841,5	20 786,8	60 550,0	60 498,4	39 711,6
	w tym:					
1	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane z subwencji na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego	5 370,5	390,0	314,2	314,2	-75,8
2	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane ze środków subwencji inwestycyjnej	0,0	0,0	13 000,0	13 000,0	-
3	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane z dotacji celowych	8 070,2	40 161,8	26 745,4	26 745,4	-13 416,4
4	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane ze środków przekazanych przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	85,4	216,0	160,0	157,3	-58,7
5	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane ze środków przekazanych przez Narodowe Centrum Nauki	2 944,4	5 376,8	4 860,0	4 855,6	-521,2
6	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane ze środków pochodzących z pomocy zagranicznej i niepodlegające zwrotowi	31 027,6	21 767,9	15 160,0	15 123,9	-6 644,0
	w tym: z Unii Europejskiej	31 027,6	21 767,9	15 160,0	15 123,9	-6 644,0
7	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane ze środków otrzymanych pozostałych	6 376,3	3 159,1	6 050,0	6 026,6	2 867,5

7. Załącznik do części II

Załącznik nr 2.1 Nakłady na aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne wg zadań – wykonanie 2021 r.

Ip.	wyszczególnienie / źródło finansowania	z tego finansowanie (w tys. zł):											
		nakłady ogółem	środki własne	subwencja na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego	dotacje celowe z budżetu państwa	pozostałe środki z budżetu państwa	środki krajowe przekazane przez NCBiR	środki krajowe przekazane przez NCN	środki krajowe przekazane przez jednostki samorządu terytorialnego	środki pozyskane w ramach krajowych i regionalnych Funduszy Europejskich	środki pozyskane w ramach Programów Ramowych Unii Europejskiej	pozostałe środki zagraniczne niepodlegające zwrotowi	pozostałe środki
1	Budowa budynku Centrum Medycyny Weterynaryjnej wraz z podstawowym wyposażeniem oraz rezonansem i PET-em	50 394,2	19 959,2	7 945,0	22 490,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Budowa Uniwersyteckiego Centrum Sportowego UMK w Toruniu - II etap - dokończenie robót, wyposażenie, opłaty	10 153,0	7 681,8	2 471,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Adaptacja budynku APL UMK na potrzeby Instytutu Psychologii (ul. Gagarina 39)	10 112,1	7 528,3	2 583,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	NLPQT – Narodowe Laboratorium Fotoniki i Technologii Kwantowych	6 744,1	417,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6 326,9	0,0	0,0	0,0
5	Projekt: Inicjatywa Doskonałości - Uczelnia Badawcza	5 492,8	0,0	0,0	0,0	5 492,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6	Laboratoria nauk technicznych i ścisłych dedykowane rozwojowi potencjału badawczego w zakresie innowacyjnych rozwiązań i technologii o kluczowym znaczeniu dla gospodarki województwa kujawsko-pomorskiego	2 986,4	448,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2 538,4	0,0	0,0	0,0
7	Monumentum Sonus Visio. Akademickie Centra Przemysłów Kreatywnych Kultury, Sztuki i Ochrony Zabytków	2 886,2	1 572,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 314,2	0,0	0,0	0,0
8	Universitas Copernicana Thoruniensis In Futuro II -	2 776,5	0,0	0,0	364,3	0,0	0,0	0,0	0,0	2 412,2	0,0	0,0	0,0

lp.	wyszczególnienie / źródło finansowania	z tego finansowanie (w tys. zł):											
		nakłady ogółem	środki własne	subwencja na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego	dotacje celowe z budżetu państwa	pozostałe środki z budżetu państwa	środki krajowe przekazane przez NCBiR	środki krajowe przekazane przez NCN	środki krajowe przekazane przez jednostki samorządu terytorialnego	środki pozyskane w ramach krajowych i regionalnych Funduszy Europejskich	środki pozyskane w ramach Programów Ramowych Unii Europejskiej	pozostałe środki zagraniczne niepodlegające zwrotowi	pozostałe środki
17	Prace modernizacyjne w Domu Studenckim nr 9	314,2	0,0	314,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18	WCH - dostawa i montaż mebli w salach dydaktycznych kostki C7, w tym wymiana stołów laboratoryjnych, wymiana dygestoriów II etap.	287,8	287,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19	WCH - modernizacja zewnętrznej sieci kanalizacji sanitarnej, deszczowej, technologicznej i wodociągowej przy budynkach Wydziału Chemii przy ul. Gagarina 7 w Toruniu (zgodnie z projektem wykonanym w 2020 r.) I etap	220,4	220,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20	Budowa Centrum Nauk Technicznych	202,6	23,3	0,0	179,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21	OSW Bachotek - budowa 1 domku i rozbiórka starych	154,4	154,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22	AD - Wykonanie dokumentacji i budowa miejsc postojowych dla samochodów osobowych.	145,6	145,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
23	OSW Bachotek - oświetlenie terenu ośrodka	113,9	113,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24	WNEiZ - wykonanie klimatyzacji w pokojach 1A - 9A i 33A - 41A (18 pokoi) na podstawie wykonanego w 2020 r. projektu.	111,6	111,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25	KUBUS 4.0-Komercjalizacja Uniwersyteckich Badań i Usług	71,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	71,2	0,0	0,0	0,0
26	WCh - Hala Technologiczna - wykonanie klimatyzacji w pomieszczeniach na I piętrze	69,7	69,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
27	A next-generation worldwide quantum sensor network with optical atomic clocks - TEAM	62,7	2,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	60,0	0,0	0,0	0,0

lp.	wyszczególnienie / źródło finansowania	z tego finansowanie (w tys. zł):											
		nakłady ogółem	środki własne	subwencja na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego	dotacje celowe z budżetu państwa	pozostałe środki z budżetu państwa	środki krajowe przekazane przez NCBiR	środki krajowe przekazane przez NCN	środki krajowe przekazane przez jednostki samorządu terytorialnego	środki pozyskane w ramach krajowych i regionalnych Funduszy Europejskich	środki pozyskane w ramach Programów Ramowych Unii Europejskiej	pozostałe środki zagraniczne niepodlegające zwrotowi	pozostałe środki
	(do podłączenia dygestoriów), łącznie z wykonaniem dokumentacji projektowej oraz wymianą wentylatorów na dachu, przy istniejących przewodach wentylacyjnych												
39	Zakup rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych do pozostałych projektów sfinansowanych z krajowych środków NCN, NCBiR, budżetu państwa	5 053,8	0,0	0,0	4,2	23,0	157,3	4 855,6	13,7	0,0	0,0	0,0	0,0
40	Zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dla pozostałych projektów współfinansowanych z środków funduszy europejskich, programów ramowych i innych źródeł zagranicznych	92,5	0,0	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	75,1	16,9	0,0	0,0
41	Zakup środków trwałych do dział. dydaktycznej i badawczej pozostających w gestii poszczególnych dysponentów	8 353,3	8 353,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	RAZEM	114 725,7	48 502,7	13 314,2	26 745,4	6 012,9	157,3	4 855,6	13,7	15 107,0	16,9	0,0	0,0
	w tym: nakłady na urządzenia techniczne i maszyny, środki transportu i inne środki trwałe	60 498,4	23 589,7	8 532,0	3 832,8	5 784,5	136,3	4 811,9	13,7	13 783,0	14,5	0,0	0,0

**Część III. Sprawozdanie z wykonania Planu rzeczowo – finansowego
Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu za 2021 r. – część bydgoska**

1. Bilans

1.1. Majątek i kapitały

Suma bilansowa części bydgoskiej Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu w 2021 roku jest niższa o 9.916,9 tys. zł, tj. o 2% w stosunku do roku poprzedniego (tab. 3.1).

Zmiana sumy aktywów dotyczy głównie spadku środków pieniężnych o 15.641,6 tys. zł przy równoczesnym wzroście o 6.687,3 tys. zł rzeczowych aktywów trwałych. W zakresie pasywów odnotowano spadek o 8.938,3 tys. zł po stronie zobowiązań i rezerw, głównie z uwagi na zmianę zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych (spadek o 3.890,9 tys. zł), a także niższe o 4.500,7 tys. zł rozliczenia międzyokresowe. Zmniejszenie w wysokości 978,6 tys. zł odnotowuje się także w kapitale własnym, ze względu na zmianę po stronie wielkości wypracowanego zysku (spadek o 13.543,1 tys. zł) oraz zmianę na funduszu zasadniczym (wzrost o 12.564,5 tys. zł).

Tabela nr 3.1. Majątek i kapitały części bydgoskiej Uniwersytetu w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie	wykonanie	odchylenie	dynamika
		31.12.2020 r.	31.12.2021 r.	[4-3]	[4/3]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w %]
1	2	3	4	5	6
	A K T Y W A				
A.	Aktywa trwałe	399 357,1	406 035,3	6 678,2	102%
I	Wartości niematerialne i prawne	209,7	200,6	-9,1	96%
II	Rzeczowe aktywa trwałe	399 147,4	405 834,7	6 687,3	102%
III	Należności długoterminowe	0,0	0,0	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	0,0	0,0	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,0	0,0	-	-
B	Aktywa obrotowe	86 442,1	69 847,0	-16 595,1	81%
I	Zapasy	753,5	554,4	-199,1	74%
II	Należności i roszczenia	5 215,2	4 314,3	-900,9	83%
III	Inne papiery wartościowe	10 998,9	10 883,9	-115,0	99%
IV	Środki pieniężne	68 815,5	53 173,9	-15 641,6	77%
V	Rozliczenia międzyokresowe	659,0	920,5	261,5	140%
C	Suma Aktywów [A+B]	485 799,2	475 882,3	-9 916,9	98%
	P A S Y W A				
A.	Kapitał (fundusz) własny	369 957,2	368 978,6	-978,6	100%
I	Fundusz zasadniczy	350 239,5	362 804,0	12 564,5	104%
II	Wynik finansowy netto roku obrotowego	19 717,7	6 174,6	-13 543,1	31%
III	Wynik strata/zysk z lat ubiegłych	-	-	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy	115 842,0	106 903,7	-8 938,3	92%
I	Rezerwy	17 016,0	16 469,3	-546,7	97%
II	Zobowiązania długoterminowe	0,0	0,0	-	-
	w tym: kredyty i pożyczki	0,0	0,0	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	27 537,8	23 646,9	-3 890,9	86%
1.	Zobowiązania krótkoterminowe	21 671,3	19 410,5	-2 260,8	90%
	w tym: kredyty i pożyczki	0,0	0,0	-	-
2.	Fundusze specjalne	5 866,5	4 236,4	-1 630,1	72%
IV	Rozliczenia międzyokresowe	71 288,2	66 787,5	-4 500,7	94%
C	Suma Pasywów [A+B]	485 799,2	475 882,3	-9 916,9	98%

1.2. Kapitał własny w obrocie

Na dzień 31.12.2021 roku odnotowano dodatni stan funduszu własnego w obrocie w wysokości 18.505,0 tys. zł, co w zestawieniu z jego wysokością z roku poprzedniego oznacza zmniejszenie dodatniego kapitału obrotowego o kwotę 9.264,0 tys. zł.

Dane dotyczące funduszu własnego w obrocie w części bydgoskiej Uniwersytetu zaprezentowano poniżej.

Tabela nr 3.2. Kapitał własny w obrocie stan na 31.12.2021 r.

wyszczególnienie	wykonanie	wyszczególnienie	wykonanie
	31.12.2021 r.		31.12.2021 r.
	[w tys. zł]		[w tys. zł]
1	2	3	4
rodzaje aktywów		rodzaje źródeł finansowania	
aktywa trwałe	406 036	fundusze własne i inne źródła	406 036
wartości niematerialne i prawne	201	kapitał własny (z zyskiem za 2021 r.)	366 943
środki trwałe	367 210	rozliczenia międzyokresowe - finansowanie zewnętrzne środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	39 093
środki trwałe w budowie	38 625		
aktywa obrotowe	69 847	zobowiązania	69 847
zapasy bez prod. w toku dot. proj. str.	302	zobowiązania krótkoterminowe	302
prod. w toku dot. proj. strukturalnych	253	zobowiązania krótkoterminowe kredytuujące koszty proj. str.	253
pozostałe należności	1 751	zobowiązania krótkoterminowe	1 751
należności z tyt. pożyczek z ZFŚS	2 563	ZFŚS	2 563
rozl. m-okresowe	920	zobowiązania krótkoterminowe	920
inne papiery wartościowe	10 884	zobowiązania krótkoterminowe	4 770
środki pieniężne	53 174	ID-UB środki	6 114
		zobowiązania krótkoterminowe	11 415
		FWON	39
		fundusz stypendialny	292
		ZFŚS	1 064
		własny fundusz stypendialny	278
		środki z prog. międzynarodowych, strukturalnych - środki na kontach	890
		granty NCN, NCBiR, Projekty MNiSW, Programy NAWA - środki na kontach	5 122
		pozostałe (m.in. czesne studia odpłatne, dotacja projakościowa, najlepsi absolwenci, inne)	7 101
		rozliczenia międzyokresowe - finansowanie zewnętrzne środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	8 468
		fundusz własny (dodatni kapitał obrotowy) z czego:	18 505
		fundusz zasadniczy	2 036
		rezerwy na świadczenia pracownicze	16 469
RAZEM AKTYWA	475 883	RAZEM PASYWA	475 883

Tabela nr 3.3. Kapitał własny w obrocie stan na 31.12.2020 r.

wyszczególnienie	wykonanie 31.12.2020 r.	wyszczególnienie	wykonanie 31.12.2020 r.
	[w tys. zł]		[w tys. zł]
1	2	3	4
rodzaje aktywów		rodzaje źródeł finansowania	
aktywa trwałe	399 357	fundusze własne i inne źródła	399 357
wartości niematerialne i prawne	210	kapitał własny (z zyskiem za 2020 r.)	359 204
środki trwałe	372 561	rozliczenia międzyokresowe - finansowanie zewnętrzne środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	40 153
środki trwałe w budowie	26 586		
aktywa obrotowe	86 442	zobowiązania	86 442
zapasy bez prod. w toku dot. proj. str.	492	zobowiązania krótkoterminowe	492
prod. w toku dot. proj. strukturalnych	262	zobowiązania krótkoterminowe kredytujące koszty proj. str.	262
pozostałe należności	2 381	zobowiązania krótkoterminowe	2 381
należności z tyt. pożyczek z ZFŚS	2 834	ZFŚS	2 834
rozl. m-okresowe	659	zobowiązania krótkoterminowe	659
inne papiery wartościowe	10 999	zobowiązania krótkoterminowe	1 733
środki pieniężne	68 815	ID-UB środki	9 266
		zobowiązania krótkoterminowe	16 144
		FWON	13
		fundusz stypendialny	744
		ZFŚS	880
		własny fundusz stypendialny	1 396
		środki z prog. międzynarodowych, strukturalne - środki na kontach	606
		granty NCN, NCBIR, Projekty MNISW, Programy NAWA - środki na kontach	12 837
		pozostałe (m.in. czesne studia odpłatne, dotacja projakościowa, najlepsi absolwenci, inne)	7 765
		rozliczenia międzyokresowe - finansowanie zewnętrzne środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	661
		fundusze własne (dodatni kapitał obrotowy) z czego:	27 769
		fundusz zasadniczy	10 753
		rezerwy na świadczenia pracownicze	17 016
RAZEM AKTYWA	485 799	RAZEM PASYWA	485 799

2. Rachunek zysków i strat

2.1. Wynik finansowy

W części bydgoskiej Uniwersytetu w 2021 roku osiągnięto dodatni wynik finansowy netto w wysokości 6.174,6 tys. zł i jest on wyższy od przewidywanego w pierwotnym planie o 10.364,6 tys. zł.

Tabela nr 3.4. Przychody, koszty, wynik finansowy w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan po korekcie 2021 r.	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
01	A. Przychody z działalności operacyjnej (02+19)	178 935,8	188 584,8	177 041,9	176 060,2	-12 524,6
02	Przychody z podstawowej działalności operacyjnej (03+04+05+06+09+10+11+13+14+17+18)	172 888,0	182 468,8	169 237,9	168 254,5	-14 214,3
03	Subwencja na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego	131 394,2	121 735,9	121 854,0	121 854,0	118,1
04	Dotacje z budżetu państwa	626,2	1 553,9	1 523,9	548,9	-1 005,0
05	Środki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków	0,0	0,0	0,0	0,0	-
06	Opłaty za świadczone usługi edukacyjne	23 307,6	25 284,0	24 928,0	24 926,5	-357,5
07	w na studiach niestacjonarnych	9 479,9	10 173,0	9 463,0	9 462,1	-710,9
08	tym na studiach stacjonarnych anglojęzycznych	12 662,1	13 852,0	14 737,0	14 735,6	883,6
09	Środki na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	1 298,2	8 333,0	572,0	571,3	-7 761,7
10	Środki na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki	2 937,0	3 767,0	2 559,0	2 558,2	-1 208,8
11	Środki na realizację przedsięwzięć współfinansowanych ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	1 963,3	2 326,0	2 152,0	2 149,7	-176,3
12	w tym: środki pochodzące ze źródeł zagranicznych, niepodlegające zwrotowi	1 705,6	2 125,0	1 878,0	1 875,2	-249,8
13	Sprzedaż pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych	4 634,0	5 553,0	4 566,0	4 567,3	-985,7
14	Środki na realizację programów lub przedsięwzięć ustanowionych przez ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki	16,7	0,0	2 410,0	64,9	64,9
15	Pozostałe przychody z podstawowej działalności operacyjnej	6 710,8	13 916,0	8 673,0	11 013,7	-2 902,3
16	w tym opłaty za korzystanie z domów i stołówek studenckich	2 266,8	2 592,0	2 898,0	2 898,8	306,8
17	Przychody ogółem z działalności gospodarczej wyodrębnionej	0,0	0,0	0,0	0,0	-
18	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,0	0,0	0,0	0,0	-
19	Pozostałe przychody (20+21)	6 047,8	6 116,0	7 804,0	7 805,4	1 689,4
20	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	27,5	27,0	49,0	49,6	22,6

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan po korekcie 2021 r.	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
21	Pozostałe przychody operacyjne (22+23)	6 020,3	6 089,0	7 755,0	7 756,1	1 667,1
	z tego:					
22	zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,3	0,3
23	inne pozostałe przychody operacyjne	6 020,3	6 089,0	7 755,0	7 755,8	1 666,8
24	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	4 810,2	5 717,0	5 533,0	5 512,8	-204,2
25	B. Koszty działalności operacyjnej (26+45)	159 243,2	192 741,0	170 824,0	169 821,2	-22 919,8
26	Koszty podstawowej działalności operacyjnej (42)	158 097,3	191 939,0	169 080,0	168 078,5	-23 860,5
27	Amortyzacja	9 177,6	9 461,0	10 536,0	10 534,8	1 073,8
28	Zużycie materiałów i energii	13 232,4	20 373,0	15 975,0	15 639,3	-4 733,7
29	Usługi obce	9 307,6	16 253,0	10 403,0	10 046,0	-6 207,0
30	Podatki i opłaty	252,4	283,0	253,0	252,4	-30,6
31	Wynagrodzenia	96 082,2	104 799,0	102 620,0	102 612,4	-2 186,6
32	w tym wynikające ze stosunku pracy	92 993,3	101 009,0	99 159,0	99 152,5	-1 856,5
33	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24 925,6	27 377,0	26 456,0	26 162,7	-1 214,3
	w tym:					
34	składki z tytułu ubezpieczeń społecznych i funduszu pracy	16 718,0	19 484,0	17 742,0	17 739,1	-1 744,9
35	w tym: składki z tytułu ubezpieczeń społecznych wypłacane od stypendiów doktoranckich w szkołach doktorskich	19,6	138,0	50,0	49,7	-88,3
36	odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 360,9	3 653,7	3 653,7	3 653,7	0,0
37	odpis na własny fundusz na stypendia	500,0	0,0	0,0	0,0	-
38	stypendia doktoranckie w szkołach doktorskich	336,5	822,0	793,0	792,1	-29,9
39	Pozostałe koszty rodzajowe	2 579,2	13 393,0	3 174,0	3 169,0	-10 224,0
40	Ogółem koszty rodzajowe (27+28+29+30+31+33+39)	155 557,0	191 939,0	169 417,0	168 416,6	-23 522,4
41	Zmiana stanu produktów (zwiększenia – wartość ujemna, zmniejszenia – wartość dodatnia)	2 540,3	0,0	-337,0	-338,1	-338,1
42	Ogółem koszty własne podstawowej działalności operacyjnej (40+41)	158 097,3	191 939,0	169 080,0	168 078,5	-23 860,5
43	w tym: koszty utrzymania domów i stołówek studenckich	2 386,9	2 878,0	2 868,0	2 866,9	-11,1
44	w tym: koszty działalności gospodarczej wyodrębnionej	0,0	0,0	0,0	0,0	-
45	Pozostałe koszty (46+47)	1 145,9	802,0	1 744,0	1 742,7	940,7
46	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	19,3	20,0	33,0	32,8	12,8
47	Pozostałe koszty operacyjne (48+49)	1 126,6	782,0	1 711,0	1 709,9	927,9
	z tego					
48	strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,0	11,0	10,0	0,0	-11,0
49	inne pozostałe koszty operacyjne	1 126,6	771,0	1 701,0	1 709,9	938,9

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan po korekcie 2021 r.	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
50	C. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (01-25)	19 692,6	-4 156,2	6 217,9	6 239,0	10 395,2
51	D. Przychody finansowe	396,2	340,0	705,0	705,6	365,6
52	w tym odsetki uzyskane	115,7	76,0	52,0	52,9	-23,1
53	E. Koszty finansowe	359,5	362,0	760,0	759,7	397,7
54	w tym odsetki zapłacone	20,7	13,0	51,0	50,9	37,9
55	F. Zysk (strata) brutto (50+51-53)	19 729,3	-4 178,2	6 162,9	6 184,9	10 363,1
56	G. Podatek dochodowy	11,6	11,8	10,9	10,3	-1,5
57	H. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,0	0,0	0,0	0,0	-
58	I. Zysk (strata) netto (55-56-57)	19 717,7	-4 190,0	6 152,0	6 174,6	10 364,6

Na zaprezentowaną zmianę wyniku finansowego netto w porównaniu do wielkości ujętych w pierwotnym planie, wpłynęły głównie:

- niższe od przewidywanych koszty związane z realizacją zajęć dydaktycznych w podmiotach leczniczych powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych, które wymagały zabezpieczenia ochronnego przeciw Covid (poprawa wyniku o 3,6 mln zł),
- niższe koszty wynagrodzeń osobowych i bezosobowych (bez wynagrodzeń finansowanych z funduszy zewnętrznych) łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wraz z narzutami na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy oraz pracownicze plany kapitałowe (poprawa wyniku o 3,3 mln zł),
- niższe od planowanych koszty finansowane z limitów wydziałów, limitów jednostek międzywydziałowych, ogólnouczelnianych oraz dodatkowe limity przyznane na badania związane z epidemią Covid-19 oraz inne granty (poprawa wyniku o 2,1 mln zł),
- niższe koszty materiałów i usług wykorzystanych w procesie świadczenia odpłatnych usług edukacyjnych (poprawa wyniku o 2,1 mln zł)
- niższe koszty remontów budynków i budowli (poprawa wyniku o 0,9 mln zł)
- niższe koszty pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych (poprawa wyniku o 0,9 mln zł),
- poprawa wyniku na pozostałej działalności operacyjnej (zmiana wyniku o 0,9 mln zł).
- zmniejszenie wysokości rezerw na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe oraz urlopy wypoczynkowe (poprawa wyniku o 0,5 mln zł),
- wyższe od planowanych koszty amortyzacji środków trwałych (pogorszenie wyniku o 1,2 mln zł)
- niższe przychody z pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych (pogorszenie wyniku o 1,0 mln zł)
- niższa od przewidywanej wysokość kosztów pośrednich finansowanych w ramach źródeł zewnętrznych (pogorszenie wyniku o 1,1 mln zł).
- wyższe koszty z pozostałej działalności dydaktycznej i badawczej (pogorszenie wyniku o 0,6 mln zł).

Na działalności dydaktycznej w roku 2021 odnotowano zysk w wysokości 120,7 tys. zł co oznacza, iż w porównaniu do wyniku osiągniętego w roku poprzednim sytuacja uległa poprawie o 2.556,6 tys. zł. Na zaprezentowaną zmianę zasadniczy wpływ miała znaczna poprawa wyniku na pozostałej działalności dydaktycznej (zmiana o 3.434,5 tys. zł), głównie ze względu na osiągnięte wyższe od ubiegłorocznych przychody przy jednoczesnym wygenerowaniu niższych kosztów z prowadzonej działalności.

W roku 2021 działalność badawczą w części bydgoskiej Uniwersytetu zakończono niższą stratą w porównaniu do ubiegłorocznej o 156,4 tys. zł. Zmiana związana jest głównie z faktem, iż w roku 2020 wygenerowano wyższe koszty z tytułu wykonywanych badań związanych z epidemią Covid. Zauważalnej poprawie uległ także wynik na sprzedaży pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych o 117,8 tys. zł.

Przychody z tytułu niewydatkowanej subwencji wyniosły 5.968,0 tys. zł i są niższe w porównaniu do ubiegłorocznych o 16.605,4 tys. zł. Zasadniczo ma to związek z uzyskaniem w roku 2020 dodatkowych środków o charakterze jednorazowym, w celu wsparcia uczelni, które kształcą przyszłą kadrę medyczną na kierunkach lekarskich, realizując działalność leczniczą na oddziałach zakaźnych, dedykowanych oddziałach COVID-owych czy oddziałach intensywnej opieki medycznej w ramach narodowej strategii walki z pandemią. Wpływ na niższy poziom wskazanych przychodów miały także wyższe od ubiegłorocznych koszty studiów stacjonarnych i podstawowej działalności badawczej.

Na pozostałej działalności operacyjnej wypracowano zysk w wysokości 530,2 tys. zł, co w zestawieniu z osiągniętym w roku poprzednim daje zwiększenie o 438,5 tys. zł. Dodatni wynik osiągnięty na tej działalności jest głównie efektem dokonania w 2021 roku w części bydgoskiej Uniwersytetu korekty dotychczasowego sposobu ujmowania w księgach rachunkowych naliczanych kar umownych w ramach prowadzonej działalności inwestycyjnej.

Na działalności finansowej w roku 2021 wygenerowano stratę w wysokości 54,1 tys. zł, co oznacza spadek do wyniku z roku poprzedniego w ujęciu kwotowym o 90,8 tys. zł. Na wskazaną zmianę wpłynęły głównie niższe przychody z tytułu odsetek.

Tabela nr 3.5. Wynik finansowy wg działalności za 2021 r.

lp.	wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
		2021 r.	2021 r.	2021 r.
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5
	DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA			
I	PODSTAWOWA DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA			
1	studia stacjonarne finansowane z subwencji	76 418,6	76 418,6	0,0
2	studia stacjonarne finansowane z przychodów własnych	15 987,8	15 802,8	185,0
-	z tego:			
-	opłaty na studiach stacjonarnych (studia anglojęzyczne, repety i inne opłaty na studiach stacjonarnych)	14 954,6	14 769,6	185,0
-	fundusze strukturalne i programy międzynarodowe	1 033,2	1 033,2	0,0
3	kształcenie podyplomowe lekarzy, farmaceutów, pielęgniarek i położnych oraz przez diagnostów laboratoryjnych finansowane z subwencji	510,9	510,9	0,0
4	koszty w ramach zajęć wymagających zabezpieczenia ochronnego przeciw Covid	0,0	492,9	-492,9
5	działania projakościowe - stypendia doktoranckie	478,2	478,2	0,0
6	działania projakościowe - najlepsi maturzyści	70,7	70,7	0,0
7	działania projakościowe - poprawa jakości kształcenia	0,0	0,0	0,0

8	działania projakościowe - dla jednostek, które otrzymały ocenę wyróżniającą Polskiej Komisji Akredytacyjnej	0,0	0,0	0,0
9	odpłatne usługi edukacyjne (bez opłat na stacjonarnych studiach anglojęzycznych repet i innych opłat na studiach stacjonarnych)	9 971,8	9 800,6	171,2
	z tego:			
-	studia niestacjonarne	9 462,1	9 462,1	0,0
-	studia podyplomowe	57,8	54,5	3,3
-	kursy dokształcające (w tym kursy dla cudzoziemców)	452,0	284,0	168,0
10	koszty utrzymania stypendystów RP, studentów i doktorantów, stypendia NAWA	50,3	50,3	0,0
11	składka zdrowotna opłacana za studentów i doktorantów (fin. MEiN)	114,1	115,8	-1,7
II	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA			
1	projekty finansowane z funduszy strukturalnych - wkład własny, koszty niekwalifikowane	0,0	37,8	-37,8
2	projekty finansowane z funduszy strukturalnych - niedotyczące studiów stacjonarnych	884,5	884,5	0,0
3	konferencje, sympozja, warsztaty, pokazy	0,0	35,3	-35,3
4	rekrutacja	613,3	613,3	0,0
5	dyplomy, indeksy, legitymacje, testy	5,9	5,9	0,0
6	przewody dr, hab., prof. - osoby z zewnątrz	190,3	237,0	-46,7
7	własny fundusz stypendialny	0,0	0,0	0,0
8	działalność dydaktyczna finansowana ze środków samorządu terytorialnego	0,0	0,0	0,0
9	pozostałe usługi wydziałów i jednostek (najem lokali i powierzchni, reklama, pozostałe)	4 731,2	4 352,3	378,9
III	RAZEM DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA	110 027,6	109 906,9	120,7
	DZIAŁALNOŚĆ BADAWCZA			
IV	działalność badawcza	52 259,0	52 639,2	-380,2
	w tym:			
-	podstawowa działalność badawcza finansowana z subwencji	38 956,5	38 956,5	0,0
-	sprzedaż pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych	4 567,4	4 534,8	32,6
V	PRZYCHODY Z TYTUŁU NIEWYDATKOWANEJ SUBWENCJI	5 968,0		5 968,0
	WYNIK NA SPRZEDAŻY AKTYWÓW TRWAŁYCH			
VI	wynik na sprzedaży aktywów trwałych	0,3	0,0	0,3
	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA			
VII	Pozostała działalność operacyjna	2 272,9	1 742,7	530,2
	w tym:			
-	wpływy z dzierżawy gospodarstwa rolnego	0,0	0,0	0,0
-	koszty utrzymania ośrodków wczasowych niepokryte przychodami i dofinansowaniem z ZFŚŚ	0,0	0,0	0,0
-	zwroty z ZUS z lat ubiegłych	0,0	0,0	0,0
-	kary i grzywny	1 566,6	0,0	1 566,6
-	korekty z lat poprzednich	217,3	142,2	75,1
-	przychody z tytułu naliczenia podatku PIT oraz składek ZUS	138,6	0,0	138,6
-	nieodpłatnie przekazane wydawnictwa - egzemplarze obowiązkowe	0,0	0,0	0,0
-	odpisy aktualizujące należności	170,8	1 274,3	-1 103,5
-	koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego	45,6	20,6	25,0
-	odpisy akt. rozrachunki z dostawcami	0,0	0,0	0,0
-	inwestycje zaniechane	0,0	170,7	-170,7
-	przedawnione i umorzone należności	0,0	73,3	-73,3

lp.	wyszczególnienie	Przychody 2021 r.	Koszty 2021 r.	Wynik 2021 r.
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5
	DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA			
VIII	Działalność finansowa	705,6	759,7	-54,1
	w tym:			
-	odsetki uzyskane, odsetki zapłacone	52,9	50,9	2,0
-	pozostałe	652,7	708,9	-56,2
IX	ZYSK (STRATA) BRUTTO			6 184,9
X	PODATEK DOCHODOWY		10,3	-10,3
XI	ZYSK (STRATA) NETTO			6 174,6

Tabela nr 3.6. Wynik finansowy wg działalności za 2020 r.

lp.	wyszczególnienie	Przychody 2020 r.	Koszty 2020 r.	Wynik 2020 r.
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5
	DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA			
I	PODSTAWOWA DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA			
1	studia stacjonarne finansowane z subwencji	67 400,0	67 400,0	0,0
2	studia stacjonarne finansowane z przychodów własnych	14 141,0	13 926,5	214,5
-	z tego:			
-	opłaty na studiach stacjonarnych (studia anglojęzyczne, repety i inne opłaty na studiach stacjonarnych)	13 046,3	12 810,4	235,9
-	fundusze strukturalne i programy międzynarodowe	1 094,7	1 116,1	-21,4
3	zadania związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych wykonywanych w ramach szkolenia studentów studiów stacjonarnych w podstawowych jednostkach organizacyjnych CM	4 119,2	4 119,2	0,0
4	kształcenie podyplomowe lekarzy, farmaceutów, pielęgniarek i położnych oraz przez diagnostów laboratoryjnych finansowane z subwencji	307,6	307,6	0,0
5	działania projakościowe - stypendia doktoranckie	626,2	626,2	0,0
6	działania projakościowe - najlepsi maturzyści	0,0	0,0	0,0
7	działania projakościowe - poprawa jakości kształcenia	0,0	0,0	0,0
8	działania projakościowe - dla jednostek, które otrzymały ocenę wyróżniającą Polskiej Komisji Akredytacyjnej	0,0	0,0	0,0
9	odpłatne usługi edukacyjne (bez opłat na stacjonarnych studiach anglojęzycznych repety i innych opłat na studiach stacjonarnych)	10 261,3	9 724,2	537,1
-	z tego:			
-	studia niestacjonarne	9 479,9	9 479,9	0,0
-	studia podyplomowe	91,9	91,4	0,5
-	kursy dokształcające (w tym kursy dla cudzoziemców)	689,5	152,9	536,6
10	koszty utrzymania stypendystów RP, studentów i doktorantów, stypendia NAWA	0,0	0,0	0,0
11	składka zdrowotna opłacana za studentów i doktorantów (fin. MNISW)	86,8	98,9	-12,1
II	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA			
1	projekty finansowane z funduszy strukturalnych - wkład własny, koszty niekwalifikowane	0,0	0,0	0,0
2	projekty finansowane z funduszy strukturalnych - niedotyczące studiów stacjonarnych	747,0	747,0	0,0
3	konferencje, sympozja, warsztaty, pokazy	6,4	25,2	-18,8

lp.	wyszczególnienie	Przychody 2020 r.	Koszty 2020 r.	Wynik 2020 r.
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5
4	rekrutacja	630,6	630,6	0,0
5	dypłomy, indeksy, legitymacje, testy	9,1	9,1	0,0
6	przewody dr, hab., prof. - osoby z zewnątrz	244,3	186,8	57,5
7	własny fundusz stypendialny	0,0	500,0	-500,0
8	działalność dydaktyczna finansowana ze środków samorządu terytorialnego	0,0	0,0	0,0
9	pozostałe usługi wydziałów i jednostek (najem lokali i powierzchni, reklama, pozostałe)	3 802,5	6 516,6	-2 714,1
III	RAZEM DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA	102 382,0	104 817,9	-2 435,9
	DZIAŁALNOŚĆ BADAWCZA			
IV	działalność badawcza	47 932,6	48 469,2	-536,6
	w tym:			
-	podstawowa działalność badawcza finansowana z subwencji	36 994,1	36 994,1	0,0
-	sprzedaż pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych	4 634,0	4 719,2	-85,2
V	PRZYCHODY Z TYTUŁU NIEWYDATKOWANEJ SUBWENCJI	22 573,4		22 573,4
	WYNIK NA SPRZEDAŻY AKTYWÓW TRWAŁYCH			
VI	wynik na sprzedaży aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0
	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA			
VII	Pozostała działalność operacyjna	1 237,6	1 145,9	91,7
	w tym:			
-	wpływy z dzierżawy gospodarstwa rolnego	0,0	0,0	0,0
-	koszty utrzymania ośrodków wczasowych niepokryte przychodami i dofinansowaniem z ZFŚS	0,0	0,0	0,0
-	zwroty z ZUS z lat ubiegłych	67,6	0,0	67,6
-	kary i grzywny	161,2	519,2	-358,0
-	korekty z lat poprzednich	66,6	218,6	-152,0
-	przychody z tytułu naliczenia podatku PIT oraz składek ZUS	0,0	0,0	0,0
-	nieodpłatnie przekazane wydawnictwa - egzemplarze obowiązkowe	0,0	0,0	0,0
-	odpisy aktualizujące należności	808,2	0,0	808,2
-	koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego	50,7	139,5	-88,8
-	odpisy akt. rozrachunki z dostawcami	0,0	0,0	0,0
-	inwestycje zaniechane	0,0	0,0	0,0
-	przedawnione i umorzone należności	0,0	201,2	-201,2
	DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA			
VIII	Działalność finansowa	396,2	359,5	36,7
	w tym:			
-	odsetki uzyskane, odsetki zapłacone	115,7	20,7	95,0
-	pozostałe	280,5	338,8	-58,3
IX	ZYSK (STRATA) BRUTTO			19 729,3
X	PODATEK DOCHODOWY		11,6	-11,6
XI	ZYSK (STRATA) NETTO			19 717,7

2.2. Podstawowa działalność operacyjna

2.2.1. Subwencje i dotacje z Ministerstwa Edukacji i Nauki.

Tabela nr 3.7. Subwencje i dotacje z Ministerstwa Edukacji i Nauki w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Subwencja na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego- w części eksploatacyjnej	131 394,2	121 735,9	121 854,0	121 854,0	118,1
II	Dotacje z budżetu państwa	626,2	1 553,9	1 523,9	548,9	-1 005,0
1	Dotacja projakościowa - stypendia dla 30% najlepszych doktorantów	626,2	764,7	764,7	478,2	-286,5
2	Dotacja projakościowa - najlepsi maturzyści	0,0	789,2	759,2	70,7	-718,5
3	Dotacja projakościowa - ocena wyróżniająca	0,0	0,0	0,0	0,0	-
4	Dotacje na SPUB	0,0	0,0	0,0	0,0	-
	Razem [I+II]	132 020,4	123 289,8	123 377,9	122 402,9	-886,9

W 2021 roku w części bydgoskiej Uniwersytetu wielkość subwencji na utrzymanie i rozwój potencjału dydaktycznego oraz potencjału badawczego wyniosła 121.854,0 tys. zł, którą w całości przeznaczono na cele eksploatacyjne.

Zestawiając wysokość uzyskanej subwencji z założeniami planistycznymi stwierdza się wzrost o 118,1 tys. zł. Rzeczne zwiększenie wynika z otrzymania puli środków finansowych z budżetu państwa przeznaczonych na zorganizowanie dodatkowych zajęć wyrównujących poziom wiedzy studentów przyjętych na pierwszy rok studiów pierwszego stopnia i jednolitych studiów magisterskich³.

Z kolei zestawiając wysokość subwencji przyznanej na 2021 rok z zeszłoroczną, zauważa się zmniejszenie o 9.540,2 tys. zł, co wynika zasadniczo z faktu, iż w 2020 roku części bydgoskiej Uniwersytetu przyznano dodatkowe środki o charakterze jednorazowym w wysokości 10.000,0 tys. zł w celu wsparcia uczelni, które posiadają uprawnienia do realizowania kształcenia na kierunku lekarskim i kształcą na nim przyszłą kadrę medyczną, diagnostyczną i laboratoryjną oraz prowadzą badania naukowe nad epidemią COVID-19, realizując działalność leczniczą na oddziałach zakaźnych, dedykowanych oddziałach COVID-owych czy oddziałach intensywnej opieki medycznej w ramach narodowej strategii walki z pandemią⁴.

³ Komunikat Ministra Edukacji i Nauki z dnia 04 listopada 2021 r. o zwiększeniach wysokości subwencji ze środków finansowych na utrzymanie i rozwój potencjału dydaktycznego i badawczego przyznanych na rok 2021

⁴ Komunikat Ministra Edukacji i Nauki z dnia 18 grudnia 2020 r. o zwiększeniach wysokości subwencji ze środków finansowych na utrzymanie i rozwój potencjału dydaktycznego i badawczego przyznanych na rok 2020

W części bydgoskiej Uniwersytetu w 2021 roku, wydatkowano dotacje z budżetu państwa w łącznej kwocie 548,9 tys. zł. W zakresie ujętej w planie wysokości środków przeznaczonych na stypendia projakościowe dla 30% najlepszych doktorantów stwierdza się wykonanie na poziomie 62,5%. Natomiast w porównaniu do roku poprzedniego na wypłatę przedmiotowych stypendiów zaangażowano niższe środki o 148,0 tys. zł, tj. o 23,6%.

Z dotacji projakościowej dla najlepszych maturzystów wydano jedynie 70,7 tys. zł, czyli 9% wartości pierwotnie planowanej.

2.2.2. Studia stacjonarne i kształcenie specjalizacyjne finansowane z subwencji

W 2021 roku koszty studiów stacjonarnych i kształcenia w celu zdobywania specjalizacji przez lekarzy, lekarzy dentystów, lekarzy weterynarii, farmaceutów, pielęgniarki i położne oraz diagnostów laboratoryjnych finansowanych z subwencji wyniosły 76.929,5 tys. zł.

Uwzględniając założenia planistyczne na rok 2021 stwierdza się, iż w części bydgoskiej Uniwersytetu poniesiono niższe koszty o 3.281,5 tys. zł, czyli o 4,1% (tabela 3.8). Na wskazaną zmianę wpłynęło między innymi niższe wykorzystanie prognozowanych pierwotnie kosztów zakupu materiałów, usług oraz bezosobowego funduszu płac z narzutami w ramach kształcenia na studiach stacjonarnych, w tym środków przeznaczonych na dydaktykę kliniczną (łącznie spadek o 2.319,9 tys. zł.). Ponadto wspomnieć należy o zmianie wielkości kosztów pośrednich, które w stosunku do ich pierwotnie planowanej kwoty spadły o 961,6 tys. zł.

Tabela nr 3.8. Koszty studiów stacjonarnych i kształcenia specjalizacyjnego finansowanych z subwencji w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Koszt własny	71 826,8	80 211,0	76 707,0	76 929,5	-3 281,5
	z tego:					
I.1	Koszty bezpośrednie	54 280,6	60 322,0	58 005,0	58 002,1	-2 319,9
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	45 268,5	49 962,0	49 737,0	49 735,9	-226,1
I.2	Koszty pośrednie	17 546,2	19 889,0	18 702,0	18 927,4	-961,6

2.2.3. Podstawowa działalność badawcza

Tabela nr 3.9. Koszty podstawowej działalności badawczej finansowane z subwencji w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Koszt własny	36 994,1	40 373,0	39 184,0	38 956,6	-1 416,4
	z tego:					
I.1	Koszty bezpośrednie	27 219,9	30 168,0	29 980,0	29 974,6	-193,4
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	21 706,8	23 251,0	23 259,0	23 257,9	6,9
I.2	Koszty pośrednie	9 774,2	10 205,0	9 204,0	8 982,0	-1 223,0

W roku 2021 w części bydgoskiej Uniwersytetu na podstawową działalność badawczą przeznaczono środki subwencyjne w wysokości 38.956,6 tys. zł.

Koszt własny omawianej działalności w 2021 roku, w stosunku do założeń pierwotnego planu uległ obniżce o 1.416,4 tys. zł, tj. o 3,5%. Na przedstawioną zmianę wpływ miał przede wszystkim niższy od planowanego narzut kosztów pośrednich o 1.223,0 tys. zł, a także nieco mniejsze wykorzystanie przyznaných limitów na podstawową działalność badawczą w stosunku do pierwotnie założonych kwot tego limitu.

2.2.4. Utrzymanie aparatury naukowo-badawczej, stanowiska badawczego oraz specjalnej infrastruktury informatycznej

W roku 2021, podobnie jak w roku 2020 w części bydgoskiej Uniwersytetu nie uzyskano przychodów jak i nie wygenerowano kosztów w zakresie utrzymania aparatury naukowo – badawczej, stanowiska badawczego oraz specjalnej infrastruktury informatycznej.

2.2.5. Projekty finansowane z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków

W roku 2021 podobnie jak w roku poprzednim nie uzyskano przychodów i nie wygenerowano kosztów w ramach projektów finansowanych z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków.

2.2.6. Działalność związana z odpłatnymi usługami edukacyjnymi

W roku 2021 osiągnięte przychody z odpłatności za usługi edukacyjne w zestawieniu z ich planowaną wielkością spadły o 357,5 tys. zł, tj. o 1,4% (tabela 3.10). Na wskazaną zmianę wpłynęły niższe, w stosunku do wielkości planowanej, przychody dotyczące studiów niestacjonarnych o 710,9 tys. zł, studiów podyplomowych o 263,2 tys. zł oraz innych form

kształcenia o 258,0 tys. zł, przy równoczesnym wzroście przychodów z tytułu studiów stacjonarnych o 874,6 tys. zł.

Porównując wygenerowany w 2021 roku koszt własny odpłatnych usług edukacyjnych z pierwotnie planowanym w tym obszarze, uwidacznia się spadek o kwotę 440,8 tys. zł.

Natomiast wypracowany w 2021 roku ostateczny wynik na analizowanej działalności, w zestawieniu z jego wysokością ujętą w planie, uległ poprawie o 83,3 tys. zł, tj. o 30,5%. Zasadniczy wpływ na wskazaną sytuację miał wyższy niż przewidywany dodatni wynik na studiach stacjonarnych finansowanych z odpłatności za powtarzanie i różnice programowe.

Tabela nr 3.10. Przychody i koszty z odpłatnych usług edukacyjnych w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	23 307,6	25 284,0	24 928,0	24 926,5	-357,5
	w tym:					
	przychody od cudzoziemców	12 897,9	13 852,0	14 737,0	14 735,6	883,6
	z tego:					
I.1	studia stacjonarne (m.in., repety, cudzoziemcy, inne)	13 046,3	14 080,0	14 956,0	14 954,6	874,6
I.2	studia niestacjonarne	9 479,9	10 173,0	9 463,0	9 462,1	-710,9
I.3	studia podyplomowe	91,9	321,0	57,0	57,8	-263,2
I.4	inne formy kształcenia (kursy, egzaminy, szkolenia)	689,5	710,0	452,0	452,0	-258,0
II	Koszt własny	22 534,6	25 011,0	24 575,0	24 570,2	-440,8
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	11 384,1	15 023,0	11 663,0	11 661,2	-3 361,8
	z tego:					
II.1.1	Koszty bezpośrednie studia anglojęzyczne	4 816,4	6 604,0	5 357,0	5 356,1	-1 247,9
II.1.2	koszty bezpośrednie pozostałe	6 567,7	8 419,0	6 306,0	6 305,1	-2 113,9
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	9 411,8	10 145,0	9 177,0	9 176,6	-968,4
II.2	Koszty pośrednie	11 150,5	9 988,0	12 912,0	12 909,0	2 921,0
III	Wynik [I - II]	773,0	273,0	353,0	356,3	83,3
	Wynik na studiach niestacjonarnych	0,0	0,0	0,0	0,0	-
	Wynik na studiach stacjonarnych anglojęzycznych	0,0	0,0	0,0	0,0	-
	Wynik na studiach stacjonarnych (repety i inne)	235,9	100,0	185,0	185,0	85,0
	Wynik na studiach podyplomowych	0,5	8,0	2,0	3,3	-4,7
	Wynik na innych formach kształcenia	536,6	165,0	166,0	168,0	3,0

2.2.7. Projekty badawcze finansowane przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju

W analizowanym 2021 roku przychody (tożsame z kosztami własnymi) uzyskane w związku z realizacją projektów badawczych finansowanych przez NCBiR sięgnęły poziomu 571,3 tys. zł.

W porównaniu do wielkości planistycznych, realizacja rzeczonych projektów badawczych była niższa o 93,1%, zasadniczo ze względu na niezrealizowanie lub zrealizowanie w części projektów, w których proces wydatkowania środków odbywa się adekwatnie do

potrzeb badawczych. Powyższa sytuacja wymusza z kolei konieczność przesuwania w czasie, realizacji zakupów w stosunku do pierwotnie przyjętych harmonogramów projektów.

Tabela nr 3.11. Przychody i koszty projektów badawczych finansowanych przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	1 298,2	8 333,0	572,0	571,3	-7 761,7
	z tego:					
	środki krajowe NCBiR	1 298,2	8 333,0	572,0	571,3	-7 761,7
II	Koszt własny	1 298,2	8 333,0	572,0	571,3	-7 761,7
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	1 052,0	7 546,0	452,0	451,2	-7 094,8
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	426,6	443,0	277,0	277,0	-166,0
II.2	Koszty pośrednie	246,2	787,0	120,0	120,1	-666,9
III	Wynik [I-II]	0,0	0,0	0,0	0,0	-
	Liczba realizowanych projektów	5	5	4	4	-1,0

2.2.8. Projekty badawcze finansowane przez Narodowe Centrum Nauki

Koszty własne (tożsame z przychodem) związane z realizacją projektów badawczych finansowanych przez NCN wyniosły 2.558,2 tys. zł, co oznacza, iż w porównaniu ze stanem z roku poprzedniego odnotowano zmniejszenie ich wartości o 378,8 tys. zł.

W ramach rzeczowej działalności pierwotny plan przewidywał realizację na wyższym poziomie co oznacza, iż rzeczywiste wykorzystanie środków było niższe o 1.208,8 tys. zł, głównie z uwagi na częściowe przesunięcia w czasie realizacji zakupów w stosunku do pierwotnie założonych harmonogramów projektów.

Tabela nr 3.12. Przychody i koszty projektów badawczych finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	2 937,0	3 767,0	2 559,0	2 558,2	-1 208,8
	z tego:					
	środki krajowe NCN	2 937,0	3 767,0	2 559,0	2 558,2	-1 208,8
II	Koszt własny	2 937,0	3 767,0	2 559,0	2 558,2	-1 208,8
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	2 367,6	2 763,0	1 961,0	1 960,9	-802,1
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	360,5	435,0	395,0	395,3	-39,7
II.2	Koszty pośrednie	569,4	1 004,0	598,0	597,3	-406,7
III	Wkład własny w realizację projektów [I-II]	0,0	0,0	0,0	0,0	-
	Liczba realizowanych projektów	24	19	25	25	6

2.2.9. Projekty finansowane z funduszy strukturalnych

Koszty projektów finansowanych z funduszy strukturalnych sięgnęły w 2021 roku kwoty 2 170,5 tys. zł i są wyższe o 219,5 tys. zł w porównaniu do wygenerowanych w 2020 roku. Natomiast uzyskane przychody wyniosły 2.132,7 tys. zł, co oznacza ich wzrost do osiągniętych w roku 2020 o 203,1 tys. zł.

Wielkość przychodów w ramach projektów finansowanych z funduszy strukturalnych przewidywanych w planie na rok 2021 wynosiła 1.661,0 tys. zł, natomiast ostatecznie zrealizowano je na poziomie wyższym o 28,4%, a w ujęciu kwotowym o 471,7 tys. zł. Natomiast koszt własny, w porównaniu do założeń planistycznych, zwiększył się o 509,5 tys. zł. W analizowanym okresie wkład własny w realizację ww. projektów wyniósł 37,8 tys. zł. Na etapie planu pierwotnego nie zakładano poniesienia wkładu własnego.

Tabela nr 3.13. Koszty projektów finansowanych z funduszy strukturalnych i źródła ich finansowania w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	1 929,6	1 661,0	2 134,0	2 132,7	471,7
	z tego:					
I.1	projekty dydaktyczne - środki funduszy strukturalnych	1 583,9	1 200,0	1 644,0	1 643,2	443,2
I.2	projekty dydaktyczne - środki budżetu państwa	257,8	201,0	274,0	274,5	73,5
I.3	projekty badawcze - środki funduszy strukturalnych	87,9	260,0	216,0	215,0	-45,0
I.4	projekty badawcze - środki budżetu państwa	0,0	0,0	0,0	0,0	-
II	Koszt własny	1 951,0	1 661,0	2 172,0	2 170,5	509,5
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	1 678,4	1 494,0	1 886,0	1 884,6	390,6
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	1 245,4	994,0	1 388,0	1 387,4	393,4
II.2	Koszty pośrednie	272,6	167,0	286,0	285,9	118,9
III	Wynik [I-II]	-21,4	0,0	-38,0	-37,8	-37,8
	z tego:					
	wkład własny w realizację projektów dydaktycznych	-21,4	0,0	-38,0	-37,8	-37,8
	wkład własny w realizację projektów badawczych	0,0	0,0	0,0	0,0	-
	Liczba realizowanych projektów	7	5	10	10	5

2.2.10. Projekty finansowane z programów międzynarodowych

W 2021 roku zarówno planistyczne, jak i rzeczywiste koszty projektów finansowanych z programów międzynarodowych były tożsame z wielkością przychodów i uległy zmniejszeniu o 648,0 tys. zł. Zestawiając kwotę środków pozyskanych, jak i poniesionych kosztów w ramach rzeczonych projektów w roku 2021 z ich stanem z roku 2020 stwierdza się, spadek o 16,8 tys. zł.

Tabela nr 3.14. Koszty projektów finansowanych z programów międzynarodowych i źródła ich finansowania w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	33,8	665,0	18,0	17,0	-648,0
	z tego:					
I.1	projekty dydaktyczne - środki programy międzynarodowe	0,0	0,0	0,0	0,0	-
I.2	projekty dydaktyczne - środki budżetu państwa	0,0	0,0	0,0	0,0	-
I.3	projekty badawcze - środki programów międzynarodowych	33,8	665,0	18,0	17,0	-648,0
I.4	projekty badawcze - środki budżetu państwa	0,0	0,0	0,0	0,0	-
II	Koszt własny	33,8	665,0	18,0	17,0	-648,0
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	27,0	536,0	14,0	13,6	-522,4
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	10,6	252,0	7,0	6,7	-245,3
II.2	Koszty pośrednie	6,8	129,0	4,0	3,4	-125,6
III	Wkład własny w realizację projektów [I-II]	0,0	0,0	0,0	0,0	-
	z tego:					
	wkład własny w realizację projektów dydaktycznych	0,0	0,0	0,0	0,0	-
	wkład własny w realizację projektów badawczych	0,0	0,0	0,0	0,0	-
	Liczba realizowanych projektów	1	3	1	1	-2

2.2.11. Projekty finansowane z innych źródeł zagranicznych

W latach 2020-2021 w części bydgoskiej Uniwersytetu nie realizowano projektów finansowanych z innych źródeł zagranicznych.

2.2.12. Pozostałe prace i usługi badawcze i rozwojowe

W 2021 roku osiągnięto przychody z tytułu pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych w wysokości 4.567,3 tys. zł, z czego zasadniczą część stanowią przychody osiągnięte w ramach działalności usługowej Katedry Medycyny Sądowej oraz Katedry Genetyki Klinicznej (tab. 3.15). Zestawiając wskazaną wielkość omawianych przychodów do roku 2020 odnotowuje się, iż nastąpił spadek o 66,7 tys. zł, tj. o 1,4%.

Koszty własne pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych wyniosły 4.534,8 tys. zł, z czego większa część dotyczy kosztów wygenerowanych w zakresie działalności usługowej Katedry Medycyny Sądowej oraz Katedry Genetyki Klinicznej.

Z uwagi na straty wygenerowane przez część jednostek prowadzących zlecone prace i usługi badawcze ostateczny wynik w części bydgoskiej Uniwersytetu wyniósł 32,5 tys. zł, jednakże w porównaniu do wyniku z roku 2020 uległ poprawie o 117,7 tys. zł.

Tabela nr 3.15. Wynik na pozostałych pracach i usługach badawczych i rozwojowych w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	4 634,0	5 553,0	4 566,0	4 567,3	-985,7
	z tego:					
I.1	Pozostałe prace i usługi badawcze i rozwojowe	4 634,0	5 553,0	4 566,0	4 567,3	-985,7
	w tym: działalność usługowa K. Medycyny Sądowej oraz K. Genetyki Klinicznej	3 566,8	4 607,0	4 109,0	4 109,2	-497,8
II	Koszt własny	4 719,2	5 672,0	4 536,0	4 534,8	-1 137,2
	w tym: działalność usługowa K. Medycyny Sądowej oraz K. Genetyki Klinicznej	4 237,6	4 589,0	3 836,0	3 835,3	-753,7
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	4 090,6	4 990,0	4 032,0	4 031,2	-958,8
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	2 331,5	2 646,0	2 162,0	2 161,0	-485,0
II.2	Koszty pośrednie	628,6	682,0	504,0	503,6	-178,4
III	Wynik [I-II]	-85,2	-119,0	30,0	32,5	151,5
	w tym: wynik na działalności usługowej K. Medycyny Sądowej oraz K. Genetyki Klinicznej	-670,8	18,0	273,0	273,9	255,9
	Liczba realizowanych projektów	10	5	9	9	4

2.2.13. Programy lub przedsięwzięcia badawcze ustanowione przez ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki

Tabela nr 3.16. Przychody i koszty programów lub przedsięwzięć badawczych ustanowione przez ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	16,7	0,0	2 410,0	64,9	64,9
	z tego:					
I.1	Programy lub przedsięwzięcia Ministra	16,7	0,0	2 410,0	64,9	64,9
II	Koszt własny	16,7	0,0	2 410,0	64,9	64,9
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	16,7	0,0	2 410,0	64,9	64,9
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	16,7	0,0	883,0	53,5	53,5
II.2	Koszty pośrednie	0,0	0,0	0,0	0,0	-
III	Wkład własny w realizację projektów [I-II]	0,0	0,0	0,0	0,0	-
	Liczba realizowanych projektów	1	0	4	3	3

W 2021 roku w części bydgoskiej Uniwersytetu przychody (tożsame z kosztami własnymi) związane z realizacją programów lub przedsięwzięć określonych przez Ministra Edukacji i Nauki wyniosły 64,9 tys. zł co oznacza, iż w stosunku do roku poprzedniego nastąpił wzrost o 48,2 tys. zł, natomiast w odniesieniu do założeń planistycznych o 64,9 tys. zł, ponieważ na etapie planu nie zakładano realizacji żadnych programów.

2.2.14. Koszty projektów finansowanych ze środków Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej w latach 2020-2021

W roku 2021 po raz pierwszy w części bydgoskiej Uniwersytetu w ramach projektów finansowanych ze środków Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej wypłacono świadczenia w formie stypendiów w wysokości 50,3 tys. zł, których wielkość w porównaniu do założeń planistycznych wzrosła o 25,3 tys. zł.

Tabela nr 3.17. Przychody i koszty projektów finansowanych ze środków Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej w latach 2020-2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	0,0	25,0	51,0	50,3	25,3
	z tego:					
I.1	projekty dydaktyczne - środki krajowe NAWA	0,0	25,0	51,0	50,3	25,3
I.2	projekty badawcze - środki krajowe NAWA					-
II	Koszt własny	0,0	25,0	51,0	50,3	25,3
	z tego:					-
II.1	Koszty bezpośrednie	0,0	25,0	51,0	50,3	25,3
	w tym:					-
	Koszty pracy z narzutami	0,0	0,0	0,0	0,0	-
II.2	Koszty pośrednie	0,0	0,0	0,0	0,0	-
III	Wkład własny w realizację projektów [I-II]	0,0	0,0	0,0	0,0	-
	Liczba realizowanych projektów	0	0	0	0	-

2.2.15. Pozostała podstawowa działalność operacyjna

W roku 2021 po stronie przychodów z pozostałej podstawowej działalności operacyjnej odnotowano spadek w zestawieniu z założeniami planistycznymi o 2.952,5 tys. zł. Natomiast koszty własne uległy zmniejszeniu o 3.839,1 tys. zł, tj. o 25,7%.

Uwzględniając założenia ujęte w planie rzeczowo-finansowym na rok 2021 przewidywana strata zmniejszyła się o 886,6 tys. zł, tj. o 88,3%.

Tabela nr 3.18. Pozostała podstawowa działalność operacyjna w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	6 710,8	13 916,0	8 622,0	10 963,5	-2 952,5
	z tego:					
I.1	Przychody z domów studenckich	2 266,8	2 592,0	2 898,0	2 898,8	306,8
I.2	Działalność upowszechniająca naukę	0,0	0,0	0,0	0,0	-
I.3	Odpłatne przewody dr. hab. i prof.	244,3	0,0	190,0	190,3	190,3
I.4	Konferencje	6,4	24,0	0,0	0,0	-24,0
I.5	Sprzedaż usług, produktów, najem	1 091,3	1 169,0	1 147,0	1 147,5	-21,5
I.6	Pozostałe	1 523,3	10 131,0	4 387,0	6 726,9	-3 404,1
II	Koszt własny	10 349,6	14 920,1	8 746,1	11 081,0	-3 839,1
	z tego:					
II.1	Koszty bezpośrednie	10 202,9	14 789,1	8 274,1	10 611,6	-4 177,5
	w tym:					
	Koszty pracy z narzutami	2 202,9	2 921,0	2 366,0	3 193,6	272,6
II.2	Koszty pośrednie	146,7	131,0	472,0	469,4	338,4
III	Wynik [I-II]	-3 638,8	-1 004,1	-124,1	-117,5	886,6
	wynik na domach studenckich	-120,1	-286,0	30,0	31,9	317,9

2.3. Pozostała działalność operacyjna i finansowa

Wynik na pozostałej działalności operacyjnej w 2021 roku wyniósł 6.063,3 tys. zł. Należy mieć jednak na uwadze, iż w pozostałych przychodach operacyjnych znajdują się przychody odpowiadające równowartości kosztów amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z innych źródeł i nieodpłatnie otrzymanych księgozbiorów w łącznej wysokości 5.532,5 tys. zł, których wielkość ujmowana jest w podstawowej działalności. W analizowanym roku osiągnięto zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych w kwocie 0,3 tys. zł. Uwzględniając powyższe zysk na pozostałej działalności operacyjnej po skorygowaniu o wskazane kwoty wyniósł 530,2 tys. zł.

Rozpatrując realizację założeń planistycznych w 2021 roku w zakresie pozostałej działalności, stwierdza się, iż dodatni wynik na sprzedaży towarów i materiałów wzrósł o 2,8 tys. zł, natomiast w porównaniu do wyniku osiągniętego w roku 2020 wzrósł o 8,6 tys. zł.

Wynik na innej pozostałej działalności operacyjnej (po wyłączeniu amortyzacji finansowanej z innych źródeł i nieodpłatnie otrzymanych księgozbiorów), w zestawieniu z wielkością ujętą w planie, wzrósł o 613,4 tys. zł.

Tabela nr 3.19. Pozostała działalność w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Pozostałe przychody	6 047,8	7 423,0	7 804,0	7 805,7	382,7
I.1.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	27,5	45,0	49,0	49,6	4,6
I.2.	Pozostałe przychody operacyjne	6 020,3	7 378,0	7 755,0	7 756,1	378,1
	w tym pozostałe przychody operacyjne po wyłączeniu amortyzacji finansowanej z innych źródeł i nieodpłatnie otrzymanych księgozbiorów)	1 210,1	1 781,0	2 222,0	2 223,3	442,3
I.2.1.	zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,3	0,3
I.2.2.	amortyzacja finansowana z innych źródeł	4 781,2	5 567,0	5 513,0	5 512,8	-54,2
I.2.3.	nieodpłatnie otrzymane księgozbiory	29,0	30,0	20,0	19,7	-10,3
I.2.4.	inne pozostałe przychody operacyjne	1 210,1	1 781,0	2 222,0	2 223,3	442,3
II	Pozostałe koszty	1 145,9	1 923,0	1 744,0	1 742,4	-180,6
II.1.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	19,3	31,0	33,0	32,8	1,8
II.2.	Pozostałe koszty operacyjne	1 126,6	1 892,0	1 711,0	1 709,6	-182,4
	z tego:					
II.2.1.	strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,0	11,0	10,0	0,0	-11,0
II.2.2.	inne pozostałe koszty operacyjne	1 126,6	1 881,0	1 701,0	1 709,9	-171,1
	Wynik na pozostałej działalności	4 901,9	5 500,0	6 060,0	6 063,3	563,3
	Wynik na sprzedaży towarów i materiałów [I.1 - II.1]	8,2	14,0	16,0	16,8	2,8
	Wynik na innej pozostałej działalności operacyjnej [I.2.4. - II.2.2.]	83,5	-100,0	521,0	513,4	613,4

Tabela nr 3.20. Działalność finansowa w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020	plan 2021	plan 2021 po korekcie	wykonanie 2021	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody finansowe	396,2	340,0	705,0	705,6	365,6
I.1.	odsetki uzyskane	115,7	76,0	52,0	52,9	-23,1
I.2.	pozostałe (m.in. różnice kursowe)	280,5	264,0	653,0	652,7	388,7
II	Koszty finansowe	359,5	362,0	760,0	759,7	397,7
II.1.	odsetki zapłacone	20,7	13,0	51,0	50,9	37,9
II.2.	pozostałe (m.in. różnice kursowe)	338,8	349,0	709,0	708,8	359,8
	Wynik na działalności finansowej	36,7	-22,0	-55,0	-54,1	-32,1

W 2021 roku, w części bydgoskiej Uniwersytetu działalność finansową zakończono stratą w wysokości 54,1 tys. zł, co oznacza iż wypracowany wynik uległ pogorszeniu o 90,8 tys. zł w stosunku do roku poprzedniego. Natomiast w odniesieniu do wielkości planistycznych strata uległa pogłębieniu o 32,1 tys. zł (tabela 3.20).

3. Fundusz stypendialny

3.1. Fundusz stypendialny w części podstawowej

W roku 2021 na stypendia dla studentów i doktorantów finansowane z funduszu stypendialnego zaplanowano środki w łącznej wysokości 8.284,0 tys. zł, w tym na stypendia dla doktorantów przeznaczono kwotę 374,0 tys. zł. Ostateczna realizacja przedmiotowych stypendiów ukształtowała się ponad wielkość prognozowaną, przy czym na stypendia dla studentów przeznaczono kwotę wyższą o 295,9 tys. zł, natomiast na stypendia dla doktorantów wyższą o 234,2 tys. zł.

W części bydgoskiej Uniwersytetu wielkość otrzymanej z budżetu państwa dotacji wyniosła 8.362,2 tys. zł, co stanowi wartość wyższą od planowanej o 821,8 tys. zł. Stan funduszu stypendialnego na koniec 2021 roku wyniósł 291,7 tys. zł, z czego 272,6 tys. zł tworzy fundusz finansowany z dotacji z budżetu państwa.

Tabela 3.21. Fundusz stypendialny w części podstawowej w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Stan funduszu na początek roku	2 181,6	743,6	743,6	743,6	0,0
	w tym z dotacji z budżetu państwa	1 672,1	724,5	724,5	724,5	0,0
II	Zwiększenia ogółem	6 386,3	7 540,4	8 362,2	8 362,2	821,8
	w tym dotacja z budżetu państwa	6 386,2	7 540,4	8 362,2	8 362,2	821,8
III	Zmniejszenia ogółem	7 824,3	8 284,0	2 817,0	8 814,1	530,1
	z tego:					
	zmniejszenia z tytułu stypendiów dla studentów	7 269,9	7 910,0	2 508,0	8 205,9	295,9
	zmniejszenia z tytułu stypendiów dla doktorantów	554,4	374,0	309,0	608,2	234,2
IV	zmiany funduszu z tytułu korekt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
V	Stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego [I+II-III+IV]	743,6	0,0	6 288,8	291,7	291,7
	w tym z dotacji budżetu państwa	724,5	0,0	6 269,7	272,6	272,6

W 2021 roku łączny poziom wypłaconych stypendiów dla studentów wyniósł 8.205,9 tys. zł i był wyższy od założonej kwoty na ten cel w pierwotnym planie o 3,7%. Suma wypłacona doktorantom w formie stypendiów i zapomóg wyniosła natomiast 608,2 tys. zł i była wyższa od planowanej o 62,6%.

Liczba studentów otrzymujących stypendia w 2021 roku spadła w porównaniu z rokiem poprzednim o 4,4%, a przeciętne stypendium było wyższe o 18,0%.

Liczba doktorantów otrzymujących stypendia i zapomogi spadła o 5,2%, z kolei przeciętne świadczenie wzrosło o 15,7%.

Tabela nr 3.22. Stypendia dla studentów w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
1	stypendia socjalne	3 031,7	3 280,0	1 074,0	3 373,5	93,5
2	stypendia specjalne dla osób niepełnosprawnych / stypendia dla osób niepełnosprawnych	306,1	382,0	354,0	353,6	-28,4
3	stypendia rektora dla najlepszych studentów / stypendia rektora	3 881,4	4 200,0	1 050,0	4 449,3	249,3
4	zapomogi	50,7	48,0	30,0	29,5	-18,5
	Stypendia dla studentów razem [1+2+3+4]	7 269,9	7 910,0	2 508,0	8 205,9	295,9
	Liczba studentów otrzymujących stypendia	845,0	-	-	808,0	-
	Przeciętne stypendium za miesiąc w zł	955,9	-	-	1 128,4	-
	wskaźnik udziału stypendiów rektora w sumie p. 1 + p. 3 i p.4	55,74%	55,79%	48,75%	56,66%	-

Tabela nr 3.23. Stypendia dla doktorantów w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
1	stypendia socjalne	0,0	4,0	0,0	0,0	-4,0
2	stypendia specjalne dla osób niepełnosprawnych / stypendia dla osób niepełnosprawnych	10,7	11,0	14,0	13,8	2,8
3	stypendia rektora dla najlepszych doktorantów / stypendia rektora	543,2	358,0	294,0	593,4	235,4
4	zapomogi	0,5	1,0	1,0	1,0	0,0
	Stypendia dla doktorantów razem [1+2+3+4]	554,4	374,0	309,0	608,2	234,2
	w tym finansowane z dotacji z budżetu państwa	554,4	374,0	309,0	608,2	234,2
	% udział kwoty stypendiów dla doktorantów finansowanych z dotacji w odniesieniu do dotacji z budżetu państwa przyznanej na dany rok	8,68%	4,96%	3,70%	7,27%	-
	Liczba doktorantów otrzymujących stypendia	58,0	-	-	55,0	-
	Przeciętne stypendium za miesiąc w zł	1 062,1	-	-	1 228,7	-

3.2. Stypendia ministra za znaczące osiągnięcia i stypendia dla wybitnych młodych naukowców

W 2021 roku na stypendia ministra za znaczące osiągnięcia dla studentów przeznaczono 17,0 tys. zł, z kolei na stypendia dla wybitnych młodych naukowców 64,7 tys. zł.

Tabela nr 3.24. Stypendia ministra za znaczące osiągnięcia w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Stan funduszu na początek roku	119,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II	Zwiększenia ogółem	0,0	17,0	17,0	17,0	0,0
III	Zmniejszenia ogółem	102,0	17,0	17,0	17,0	0,0
	z tego:					
	stypendia dla studentów za znaczące osiągnięcia	102,0	17,0	17,0	17,0	0,0
IV	zmiany funduszu z tytułu korekt	-17,0	0,0	0,0	0,0	0,0
V	Stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego [I+II-III+IV]	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	liczba studentów otrzymujących stypendia	6	1	1	1	0

Tabela nr 3.25. Stypendia dla wybitnych młodych naukowców w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Stan funduszu na początek roku	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II	Zwiększenia ogółem	27,0	65,0	64,7	64,7	-0,3
III	Zmniejszenia ogółem	27,0	65,0	65,0	64,7	-0,3
	z tego:					
	stypendia dla wybitnych młodych naukowców	27,0	65,0	65,0	64,7	-0,3
IV	zmiany funduszu z tytułu korekt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
V	Stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego [I+II-III+IV]	0,0	0,0	-0,3	0,0	0,0
	liczba wybitnych młodych naukowców otrzymujących stypendia	1	1	1	1	0

4. Pozostałe fundusze

4.1. Fundusz zasadniczy

Fundusz zasadniczy na koniec 2021 roku wyniósł 362.804,0 tys. zł, co w porównaniu do jego stanu z roku 2020 oznacza wzrost o 3,6%. Natomiast w odniesieniu do założeń planistycznych odnotowano nieznaczny spadek o 0,2%.

Tabela nr 3.26. Fundusz zasadniczy w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Stan funduszu na początek roku	327 345,8	350 239,4	350 239,4	350 239,4	0,0
II	Zwiększenia ogółem	33 357,9	24 014,7	23 294,7	23 295,5	-719,2
	w tym:					
	odpis z zysku netto	21 758,3	19 717,7	19 717,7	19 717,7	0,0
	równowartość zakończonych i oddanych do użytkowania inwestycji budowlanych	7 599,6	4 297,0	3 577,0	3 577,8	-719,2
	aktualizacja wyceny środków trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	obligacje zerokuponowe otrzymane ze Skarbu Państwa	4 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III	Zmniejszenia ogółem	10 464,3	10 726,0	10 731,0	10 730,9	4,9
	w tym:					
	pokrycie straty netto	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	aktualizacja wyceny środków trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	umorzenie budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej	10 464,3	10 726,0	10 731,0	10 730,9	4,9
IV	Stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego [I+II-III]	350 239,4	363 528,1	362 803,1	362 804,0	-724,1

4.2. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

Na koniec 2021 roku stan zakładowego funduszu świadczeń socjalnych wyniósł 3.627,7 tys. zł i w zestawieniu z jego wielkością planowaną jest wyższy o 89,6 tys. zł, głównie w wyniku niższej realizacji wydatków o 98,3 tys. zł w stosunku do ich wstępnie prognozowanej wielkości.

Natomiast w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego odnotowuje się wykorzystanie funduszu większe o łączną kwotę 197,8 tys. zł.

Tabela nr 3.27. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Stan funduszu na początek roku	3 880,2	3 714,1	3 714,1	3 714,1	0,0
II	Zwiększenia ogółem	3 462,8	3 749,0	3 740,0	3 740,3	-8,7
	w tym:					
	odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 360,9	3 653,7	3 653,7	3 653,7	0,0
III	Zmniejszenia ogółem	3 628,9	3 925,0	3 827,0	3 826,7	-98,3
IV	Stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego [I+II-III]	3 714,1	3 538,1	3 627,1	3 627,7	89,6

4.3. Własny fundusz na stypendia

Stan funduszu na początek 2021 roku w części bydgoskiej Uniwersytetu wyniósł 1.395,6 tys. zł. Wydatki zrealizowano w wysokości 1.118,1 tys. zł, co w porównaniu z wielkością ujętą w pierwotnym planie, oznacza zmniejszenie o kwotę 277,5 tys. zł.

Tabela nr 3.28. Własny fundusz na stypendia w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Stan funduszu na początek roku	1 510,4	1 395,6	1 395,6	1 395,6	0,0
II	Zwiększenia ogółem	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	w tym:					
	odpis w ciężar kosztów działalności w zakresie kształcenia i działalności naukowej	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III	Zmniejszenia ogółem	614,8	1 395,6	1 119,0	1 118,1	-277,5
IV	Stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego [I+II-III]	1 395,6	0,0	276,6	277,5	277,5

4.4. Fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych

Fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych na koniec 2021 roku, w części bydgoskiej Uniwersytetu wyniósł 39,3 tys. zł.

W ramach zwiększeń funduszu otrzymano środki w formie dotacji z budżetu państwa w wysokości 215,2 tys. zł, co w odniesieniu do założeń planistycznych, daje zwiększenie o 11,3 tys. zł. Natomiast po stronie zmniejszeń funduszu odnotowano kwotę 189,0 tys. zł, co oznacza spadek w stosunku do wielkości pierwotnie planowanej o 28,0 tys. zł.

Tabela nr 3.29. Fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Stan funduszu na początek roku	45,3	13,1	13,1	13,1	0,0
II	Zwiększenia ogółem	163,3	203,9	215,3	215,2	11,3
	w tym:					
	dotacja z budżetu państwa	163,3	203,9	215,3	215,2	11,3
III	Zmniejszenia ogółem	195,5	217,0	189,0	189,0	-28,0
IV	Stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego [I+II-III]	13,1	0,0	39,4	39,3	39,3

5. Zatrudnienie i wynagrodzenia w grupach stanowisk

5.1. Zatrudnienie w grupach stanowisk

Stan zatrudnienia w części bydgoskiej Uniwersytetu w 2021 roku wyniósł 1.230,4 etatów, co w zestawieniu z planowanym zatrudnieniem daje spadek o 49,6 etatu, który jest przede wszystkim efektem zmiany w grupie pracowników niebędących nauczycielami, z uwagi na niższe niż zakładano w pierwotnym planie zatrudnienie w rzeczowej grupie o 33,5 etatu.

Tabela nr 3.30. Zatrudnienie wg źródeł finansowania (układ MEiN) w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w etatach]	[w etatach]	[w etatach]	[w etatach]	[w etatach]
1	2	3	4	5	6	7
I	Nauczyciele, z tego:	694,3	703,0	689,0	686,9	-16,1
I.1.	nauczyciele - finansowani z źródeł zewnętrznych	3,3	4,0	4,0	3,8	-0,2
I.2.	nauczyciele - finansowani ze źródeł podstawowych (m.in. subwencja)	691,0	699,0	685,0	683,1	-15,9
II	Nienauczyciele, z tego:	567,0	577,0	544,0	543,5	-33,5
II.1.	nienauczyciele - finansowani z źródeł zewnętrznych	17,3	17,3	19,0	18,4	1,1
II.2.	nienauczyciele - finansowani ze źródeł podstawowych (m.in. subwencja)	549,7	559,7	525,0	525,1	-34,6
III	Razem [I+II]	1 261,3	1 280,0	1 233,0	1 230,4	-49,6
	w tym: finansowani ze źródeł podstawowych	1 240,7	1 258,7	1 210,0	1 208,2	-50,5

układ sprawozdania MEiN wg średniej chronologicznej (zgodnie z metodyką określoną w formularzu GUS Z-06).

Tabela nr 3.31. Zatrudnienie wg grup stanowisk (układ MEiN) w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w etatach]	[w etatach]	[w etatach]	[w etatach]	[w etatach]
1	2	3	4	5	6	7
I	Nauczyciele	694,3	703,0	689,0	686,9	-16,1
	z tego:					
I.1.	profesorowie	59,1	65,0	64,0	63,4	-1,6
I.2.	profesorowie uczelni	104,6	111,0	106,0	105,3	-5,7
I.3.	adiunkci	270,5	281,0	276,5	276,1	-4,9
I.4.	asystenci (w tym pozostali)	260,1	246,0	242,5	242,1	-3,9
II	Nienauczyciele	567,0	577,0	544,0	543,5	-33,5
III	Razem [I+II]	1 261,3	1 280,0	1 233,0	1 230,4	-49,6

układ sprawozdania MEiN wg średniej chronologicznej (zgodnie z metodyką określoną w formularzu GUS Z-06).

5.2. Wynagrodzenia w grupach stanowisk

W roku 2021 wynagrodzenia ze stosunku pracy w części bydgoskiej Uniwersytetu wyniosły 99.615,6 tys. zł, co w porównaniu do założeń planistycznych daje spadek o 1 691,9 tys. zł.

W grupie nauczycieli akademickich odnotowano obniżkę o 1 882,7 tys. zł, natomiast w grupie pracowników niebędących nauczycielami o 99,7 tys. zł. Niższe wynagrodzenia w grupie nauczycieli akademickich wynikają zasadniczo z niepełnego wykorzystania wakatów, planowanych nowych etatów i rezerw na awanse oraz wypłaconych odpraw emerytalnych.

Natomiast niższe od zakładanych pierwotnie wynagrodzenia po stronie pracowników niebędących nauczycielami akademickimi dotyczą głównie niższej od pierwotnie zakładanej kwoty dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

Tabela nr 3.32. Wynagrodzenia ze stosunku pracy wg typów działalności w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	wynagrodzenia osobowe					
	z tego:					
I.1.	podstawowe (m.in. studia stacjonarne, dz. badawcza)	73 729,2	79 951,0	78 845,5	78 843,6	-1 107,4
I.2.	IDUB	265,3	145,0	632,8	632,6	487,6
I.3.	studia odpłatne	7 424,7	7 944,0	7 254,2	7 254,2	-689,8
I.4.	projekty SPUB	0,0	0,0	0,0	0,0	-
I.5.	projekty krajowe NCBiR	339,2	294,0	217,2	217,1	-76,9
I.6.	projekty krajowe NCN	278,6	335,0	316,5	316,6	-18,4
I.7.	przedsięwzięcia współfinansowane z źródeł zagranicznych (w tym: współfinansowanie krajowe)	983,2	961,0	1 098,8	1 098,6	137,6
I.8.	pozostałe prace i usługi badawcze i rozwojowe	1 907,1	2 091,0	1 751,5	1 750,8	-340,2
I.9.	programy i przedsięwzięcia Ministra	13,2	0,0	46,2	45,9	45,9
I.10.	pozostałe źródła zewnętrzne	1 255,2	1 804,0	1 758,3	1 757,9	-46,1
I.11.	działalność inwestycyjna	455,5	530,0	447,0	446,2	-83,8
I.12.	fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych	0,0	16,0	16,0	15,6	-0,4
	wynagrodzenia osobowe razem	86 651,2	94 071,0	92 384,0	92 379,1	-1 691,9
II	dodatkowe wynagrodzenia roczne					
	z tego:					
II.1.	podstawowe (m.in. studia stacjonarne, dz. badawcza)	5 875,6	6 406,0	6 322,9	6 320,9	-85,1
II.2.	IDUB	18,3	13,0	47,7	47,7	34,7
II.3.	studia odpłatne	606,0	679,0	562,8	562,8	-116,2
II.4.	projekty SPUB	0,0	0,0	0,0	0,0	-

II.5.	projekty krajowe NCBiR	18,1	25,0	15,0	15,0	-10,0
II.6.	projekty krajowe NCN	23,5	29,0	15,5	15,7	-13,3
II.6.	przedsięwzięcia współfinansowane z źródeł zagranicznych (w tym: współfinansowanie krajowe)	70,8	81,0	74,8	74,4	-6,6
II.7.	pozostałe prace i usługi badawcze i rozwojowe	95,5	120,0	96,8	96,6	-23,4
II.8.	programy i przedsięwzięcia Ministra	0,9	0,0	1,3	1,1	1,1
II.9.	pozostałe źródła zewnętrzne	88,9	131,0	101,2	101,0	-30,0
II.10.	działalność inwestycyjna	0,0	42,0	0,0	0,0	-42,0
II.11.	fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych	0,0	1,0	1,0	1,3	0,3
	dodatkowe wynagrodzenia roczne	6 797,6	7 527,0	7 239,0	7 236,5	-290,5
III	Razem [I.12.+II.12.]	93 448,8	101 598,0	99 623,0	99 615,6	-1 982,4
	z tego:					
	działalność eksploatacyjna	92 993,3	101 051,0	99 159,0	99 152,5	-1 898,5
	działalność inwestycyjna	455,5	530,0	447,0	446,2	-83,8
	fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych	0,0	17,0	17,0	16,9	-0,1

Tabela nr 3.33. Wynagrodzenia ze stosunku pracy w grupach stanowisk w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	wynagrodzenia osobowe					
I.1.	nauczyciele	57 451,6	63 156,0	61 433,0	61 429,4	-1 726,6
	z tego:					
I.1.1.	profesorowie	10 064,5	11 977,0	11 029,0	11 028,3	-948,7
I.1.2.	profesorowie uczelni	9 855,8	10 885,0	10 216,0	10 215,4	-669,6
I.1.3.	adiunkci	23 190,7	25 790,0	25 273,0	25 271,6	-518,4
I.1.4.	asystenci (w tym pozostali)	14 340,6	14 504,0	14 915,0	14 914,1	410,1
I.2.	nienauczyciele	29 199,6	30 915,0	30 951,0	30 949,7	34,7
I	Razem [I.1+I.2]	86 651,2	94 071,0	92 384,0	92 379,1	-1 691,9
	w tym:					
	nagrody rektora dla nauczycieli	698,0	1 238,0	962,0	961,7	-276,3
	nagrody rektora dla nienauczycieli	216,2	301,0	218,0	217,8	-83,2
II	dodatkowe wynagrodzenia roczne					
II.1.	nauczyciele	4 579,5	5 053,0	4 899,0	4 896,9	-156,1
	z tego:					
II.1.1.	profesorowie	834,2	958,0	894,0	893,8	-64,2
II.1.2.	profesorowie uczelni	766,7	871,0	786,0	785,1	-85,9
II.1.3.	adiunkci	1 879,1	2 063,0	2 072,0	2 071,3	8,3
II.1.4.	asystenci (w tym pozostali)	1 099,5	1 161,0	1 147,0	1 146,7	-14,3
II.2.	nienauczyciele	2 218,1	2 474,0	2 340,0	2 339,6	-134,4
II	Razem [II.1+II.2]	6 797,6	7 527,0	7 239,0	7 236,5	-290,5
III	Razem wynagrodzenia ze stosunku pracy [I+II]	93 448,8	101 598,0	99 623,0	99 615,6	-1 982,4

6. Informacje rzeczowe i uzupełniające

6.1. Studenci i doktoranci

Liczba studentów w części bydgoskiej Uniwersytetu w 2021 roku wyniosła 5.043 osoby, co w odniesieniu do roku 2020 daje zmniejszenie o 187 osób. Natomiast zestawiając wykonanie z założeniami planistycznymi stwierdza się spadek o 512 osób (w tym na studiach stacjonarnych o 203 osoby, a na studiach niestacjonarnych o 309 osób).

W roku 2021 liczba uczestników studiów doktoranckich, w części bydgoskiej Uniwersytetu zmniejszyła się w porównaniu do roku poprzedniego o 29 osób (zmiana dotyczy stacjonarnych studiów doktoranckich). Uwzględniając prognozowaną liczbę uczestników studiów doktoranckich, stwierdza się iż wykonanie sięgnęło 83,7% (spadek o 36 osób).

Tabela nr 3.34. Liczba studentów i doktorantów w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w osobach]	[w osobach]	[w osobach]	[w osobach]	[w osobach]
1	2	3	4	5	6	7
I	Liczba studentów ogółem	5 230	5 555	5 043	5 043	-512
	z tego:					
I.1.	studenci studiów stacjonarnych	4 618	4 870	4 667	4 667	-203
I.2.	studenci studiów niestacjonarnych	612	685	376	376	-309
II	Liczba uczestników studiów doktoranckich ogółem	214	221	185	185	-36
	w tym:					
II.1.	liczba uczestników stacjonarnych studiów doktoranckich	191	183	148	148	-35
	w tym: liczba osób pobierających stypendium doktoranckie, o którym mowa w art. 200 ust. 1 ustawy posw	95	80	69	69	-11
II.2.	liczba doktorantów w szkołach doktorskich	23	38	37	37	-1
	w tym: liczba osób pobierających stypendium doktoranckie, o którym mowa w art. 209 ust. 1 ustawy poswin	23	38	37	37	-1
	w tym: liczba osób pobierających zwiększone stypendium doktoranckie, o którym mowa w art. 209 ust. 7 ustawy poswin	1	1	1	1	0

6.2. Pozostałe stypendia dla studentów, doktorantów i pracowników

W roku 2021 na pozostałe stypendia dla studentów, doktorantów i pracowników, w części bydgoskiej Uniwersytetu przeznaczono kwotę 3.292,4 tys. zł, co stanowi 88,5% wielkości założonej w planie na ten rok (spadek o 428,6 tys. zł). Niewykonanie planu w zasadniczej części dotyczy niewykorzystanej puli środków na stypendia doktoranckie dla 30% najlepszych doktorantów w ramach realizowanych zadań projakościowych.

Tabela nr 3.35. Pozostałe stypendia dla studentów, doktorantów i pracowników w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
1	stypendia doktoranckie - rektorskie	2 446,1	2 642,3	2 584,0	2 583,0	-59,3
2	stypendia doktoranckie - dla 30% najlepszych doktorantów (projakościowe)	626,1	764,7	764,7	478,2	-286,5
3	stypendia doktoranckie - wdrożeniowe	0,0	0,0	0,0	0,0	-
4	stypendia naukowe - tzw. dla młodych doktorantów	0,0	0,0	0,0	0,0	-
5	stypendia naukowe - źródła zagraniczne dla doktorantów	0,0	0,0	0,0	0,0	-
6	stypendia naukowe - źródła krajowe (NCN, MNiSW)	178,4	260,0	177,3	177,3	-82,7
7	stypendia dla wybitnych młodych naukowców	64,7	54,0	54,0	53,9	-0,1
8	stypendia naukowe - źródła zagraniczne dla studentów	0,0	0,0	0,0	0,0	-
9	stypendia sponsorowane	0,0	0,0	0,0	0,0	-
10	stypendia Sujkowskiego i Koernerera	0,0	0,0	0,0	0,0	-
11	stypendia stypendystów RP	0,0	0,0	0,0	0,0	-
12	stypendia dla studentów dewizowych	0,0	0,0	0,0	0,0	-
	Razem [od 1 do 12]	3 315,3	3 721,0	3 580,0	3 292,4	-428,6

6.3. Remonty budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej

W roku 2021 na remonty budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej, w części bydgoskiej Uniwersytetu przeznaczono środki w wysokości 1.069,3 tys. zł, co oznacza niższą realizację w porównaniu do pierwotnie przewidywanej o 1.050,7 tys. zł. Natomiast remonty domów studenckich wyniosły 188,9 tys. zł, co w odniesieniu do pierwotnego planu dało wzrost wartości o 8,9 tys. zł.

Łączny plan kosztów remontów na rok 2021 przewidywał zaangażowanie środków w wysokości 2.120,0 tys. zł, co w zestawieniu z wykonaniem daje realizację planu na poziomie 50,4%. Wskazana zmiana wynika między innymi z braku możliwości rozstrzygnięcia niektórych procedur przetargowych oraz problemów kadrowych firm wykonawczych, co wymusiło konieczność przesunięcia części zadań na rok 2022.

Tabela nr 3.36. Remonty budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
I	Koszty remontów budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej	626,6	2 120,0	1 071,0	1 069,3	-1 050,7
	w tym:					
	domy studenckie	177,7	180,0	190,0	188,9	8,9

6.4. Przychody z tytułu komercjalizacji wyników badań naukowych i prac rozwojowych

W latach 2020-2021 w części bydgoskiej Uniwersytetu nie osiągnięto przychodów z tytułu komercjalizacji wyników badań naukowych i prac rozwojowych.

6.5. Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne

W 2021 roku, w części bydgoskiej Uniwersytetu poniesiono nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w łącznej wysokości 34.993,0 tys. zł. W porównaniu do wielkości rzeczonych nakładów poniesionych w roku 2020 odnotowano wzrost o 8.251,0 tys. zł, tj. o 30,9%.

Największą część nakładów na zadania inwestycyjne sfinansowano z dotacji celowych. Udział rzeczonych środków w sumie wydatków w 2021 roku wyniósł 57,4%, co w ujęciu wartościowym stanowi kwotę 20.100,4 tys. zł. W analizowanym roku, podobnie jak w roku 2020 największą część środków zaangażowano w inwestycję budowlaną pn.: „Wieloletni program medyczny - rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego nr 2 im. dr. Jana Bizuela w Bydgoszczy” w kwocie 20.243,3 tys. zł, z czego prawie 99,0% wskazanej sumy to środki finansowe pochodzące z dotacji celowej Ministerstwa Zdrowia.

Prognozowana wielkość nakładów na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne przewidywała przeznaczenie środków w wysokości 156.520,0 tys. zł co oznacza, iż plan zrealizowano na poziomie 22,4%. Największy spadek o 111.778,6 tys. zł, w stosunku do założeń planistycznych, notuje się w pozycji nakładów na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane z dotacji celowych. Wskazane zmniejszenie jest następstwem przesunięcia na kolejne lata realizacji inwestycji „Wieloletni program medyczny - rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego nr 2 im. dr. Jana Bizuela w Bydgoszczy”. Konieczność dokonania zmian w harmonogramie rzeczonego zadania wynikała z wystąpienia opóźnień robót budowlanych oraz konieczności powtórzenia niektórych postępowań przetargowych.

Niższe wykonanie o 1.490,0 tys. zł notuje się po stronie nakładów na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane ze środków pochodzących z pomocy zagranicznej i niepodlegające zwrotowi. Sytuacja ta jest wynikiem zmiany ujmowania zakupów aparatury i przyrządów ze środków otrzymanych w ramach ID-UB, które na etapie planistycznym zakwalifikowane były jako zakupy finansowane ze środków własnych. W związku z powyższym w wartości nakładów na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, które sfinansowane zostały z pozostałych środków z budżetu państwa, nastąpił wzrost o 1.485,8 tys. zł.

Tabela nr 3.37. Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne w latach 2020 – 2021

lp.	wyszczególnienie	wykonanie 2020 r.	plan 2021 r.	plan 2021 r. po korekcie	wykonanie 2021 r.	odchylenie [6-4]
		[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]	[w tys. zł]
1	2	3	4	5	6	7
1	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ogółem	26 742,0	156 520,0	35 004,0	34 993,0	-121 527,0
	w tym: nakłady na urządzenia techniczne i maszyny, środki transportu i inne środki trwałe	17 991,7	82 999,0	11 860,0	11 855,5	-71 143,5
	w tym:					
1	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane z subwencji na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego	0,0	0,0	0,0	0,0	-
2	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane z dotacji celowych	11 694,0	131 879,0	20 102,0	20 100,4	-111 778,6
3	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane ze środków przekazanych przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	9,3	334,0	44,0	43,4	-290,6
4	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane ze środków przekazanych przez Narodowe Centrum Nauki	2,1	263,0	6,0	5,9	-257,1
5	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane ze środków pochodzących z pomocy zagranicznej i niepodlegające zwrotowi	2 343,4	5 019,0	3 530,0	3 529,0	-1 490,0
	w tym: z Unii Europejskiej	2 343,4	5 019,0	3 530,0	3 529,0	-1 490,0
6	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne sfinansowane z środków otrzymanych pozostałych	196,4	271,0	1 759,0	1 756,8	1 485,8

Lp.	Wyszczególnienie	Ogółem nakłady	z tego finansowanie:											
			Środki własne	Subwencja na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego	Dotacje celowe z budżetu państwa	pozostałe środki z budżetu państwa	środki z NCBiR	środki z NCN	Środki Samorządu Woj. Kujawsko - Pomorskiego	Fundusze unijne	Programy międzynarodowe	pozostałe środki zagraniczne niepodlegające zwrotowi	pozostałe środki	
11	Budynek dydaktyczny ul. Karłowicza 24 Adaptacja pomieszczeń Kat. Biochemii Klinicznej (projekt, roboty budowlane siły własne)	44,1	44,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12	Budynek E diagnostyczny Szpitala ul. M. Curie-Skłodowskiej 9 Katedra Patobiochemii i Chemii Klinicznej – wykonanie wentylacji mechanicznej w pomieszczeniu nr 1055 (projekt, roboty budowlane)	27,4	27,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13	Pozostałe zadania budowlane	98,4	98,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14	Zakup aparatury i przyrządów z ID-UB	1 575,6	0,0	0,0	0,0	1 575,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15	Zakup rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych do projektów sfinansowanych z krajowych środków NCN, NCBiR, budżetu państwa	79,0	0,0	0,0	29,7	0,0	43,4	5,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16	Pozostałe zadania niebudowlane	4 023,7	1 784,5	0,0	56,1	0,0	0,0	0,0	48,8	2 001,9	3,3	0,0	129,1	

Lp.	Wyszczególnienie	Ogółem nakłady	z tego finansowanie:										
			Środki własne	Subwencja na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego	Dotacje celowe z budżetu państwa	pozostałe środki z budżetu państwa	środki z NCBiR	środki z NCN	Środki Samorządu Woj. Kujawsko - Pomorskiego	Fundusze unijne	Programy międzynarodowe	pozostałe środki zagraniczne niepodlegające zwrotowi	pozostałe środki
17	Zakup środków trwałych do dział. dydaktycznej i badawczej pozostających w gestii poszczególnych dysponentów	4 270,5	4 270,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	RAZEM	34 993,0	9 557,5	0,0	20 100,4	1 575,6	43,4	5,9	48,8	3 529,0	3,3	0,0	129,1
	w tym: nakłady na urządzenia techniczne i maszyny, środki transportu i inne środki trwałe	11 855,5	5 868,5	0,0	2 433,8	1 499,6	43,4	5,9	48,8	1 823,1	3,3	0,0	129,1
	WNIIP	491,2	209,3	0,0	27,0	76,1	0,0	0,0	0,0	178,8	0,0	0,0	0,0