

Planowany wynik finansowy Śląskiego Uniwersytetu Medycznego na 2016 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2015 rok przesłany do Ministerstwa Zdrowia poprzez system POL-on (czerwiec 2015 r.)	Plan na 2015 rok zatwierdzony przez Senat SUM (korekta grudzień 2015 r.)	Wykonanie na 2015 rok	Prowizorium na 2016 rok	Plan na 2016 rok
1	2	3	4	5	6	7
1.	Przychody ogółem, w tym:	267 447 622	269 550 760	279 067 100	277 867 700	279 336 701
-	Przychody operacyjne	255 235 622	255 474 250	260 377 958	263 365 000	265 562 701
-	Pozostałe przychody operacyjne	11 512 000	13 376 510	18 172 123	14 052 700	13 439 000
-	Przychody finansowe	700 000	700 000	517 019	450 000	335 000
2.	Koszty ogółem, w tym:	262 484 219	262 728 907	275 494 659	273 377 300	274 741 190
-	Koszty operacyjne	255 224 219	255 468 907	259 934 884	262 477 300	264 841 190
-	Pozostałe koszty operacyjne	6 800 000	6 800 000	15 021 466	10 490 000	9 615 000
-	Koszty finansowe	460 000	460 000	538 309	410 000	285 000
3.	Wynik finansowy	4 963 403	6 821 853	3 572 441*	4 490 400	4 595 511

Planowany wynik finansowy SUM na 2016 rok łącznie z wynikiem Zakładu Gospodarki Ciepłej wynosi 4 629 311 zł w tym:

a) wynik SUM - 4 595 511 zł,

b) wynik Zakładu Gospodarki Ciepłej - 33 800 zł.

Planowany na 2016 rok wynik finansowy jest wyższy od założonego w prowizorium budżetowym o ponad 100 tys. zł.

Przychody zostały założone na wyższym poziomie (w pozycjach dotacje oraz odpłatności za kształcenie w języku obcym) - szczegóły omówiono w Tabeli nr 3 Planowane przychody Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w 2016 roku.

Wartość planowanych kosztów założono także na wyższym poziomie w związku z ich urealnieniem w oparciu o wykonanie za pierwszy kwartał 2016 r., głównie w następujących pozycjach: amortyzacja, zużycie materiałów i energii oraz usługi, w tym dozór mienia.

W planie finansowym na 2016 r. założono niższą wartość pozostałych kosztów operacyjnych oraz kosztów finansowych. Zaplanowane koszty wyburzenia obiektu przy ul. Ostrogórskiej, ujęte w pozostałych kosztach operacyjnych zostały pomniejszone w planie finansowym na 2016 r. w stosunku do prowizorium budżetowego z 2,7 mln zł na ponad 850 tys. zł.

Zaoszczędzone w ten sposób środki zostaną przeznaczone w planie inwestycyjnym na 2016 r. na zakup floty samochodowej (w wysokości 700 tys zł), pokrycie z własnych środków części kosztów remontu domów studenckich (ok. 500 tys. zł) oraz, w związku ze zmianami w przepisach dotyczących odliczeń VAT, pokrycie wyższych od planowanych pierwotnie kosztów podatków i opłat.

* Wynik finansowy (zysk brutto) za 2015 r. po uwzględnieniu zmiany stanu produktów, kosztów wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki oraz kosztów sprzedanych materiałów (w wysokości 500 638,80 zł) wyniósł 4 073 079,80 zł

Planowany wynik finansowy Śląskiego Uniwersytetu Medycznego na 2016 rok według działalności

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2015 rok przesłany do Ministerstwa Zdrowia poprzez system POL-on (czerwiec 2015 r.)			Plan na 2015 rok zatwierdzony przez Senat SUM (korekta grudzień 2015 r.)			Wykonanie za 2015 rok			Plan na 2016 rok		
		Przychody	Koszty	Wynik finansowy	Przychody	Koszty	Wynik finansowy	Przychody	Koszty	Wynik finansowy	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	2	3	4	5	3	4	5	6	7	8	6	7	8
1	Działalność dydaktyczna	227 735 622	228 054 555	-318 933	227 974 250	228 299 243	-324 993	230 518 316	230 454 756	63 560	232 354 701	232 050 790	303 911
2	Działalność naukowa	27 500 000	27 169 664	330 336	27 500 000	27 169 664	330 336	29 859 642	29 480 128	379 514	22 855 000	22 855 000	0
3	Działalność diagnostyczna										10 353 000	9 935 400	417 600
4	Pozostała działalność operacyjna	11 512 000	6 800 000	4 712 000	13 376 510	6 800 000	6 576 510	18 172 123	15 021 466	3 150 657	13 439 000	9 615 000	3 824 000
5	Działalność finansowa	700 000	460 000	240 000	700 000	460 000	240 000	517 019	538 309	-21 290	335 000	285 000	50 000
6	Razem	267 447 622	262 484 219	4 963 403	269 550 760	262 728 907	6 821 853	279 067 100	275 494 659	3 572 441*	279 336 701	274 741 190	4 595 511

Planowany wynik finansowy SUM na 2016 rok łącznie z wynikiem Zakładu Gospodarki Ciepłej

wynosi 4 629 311 zł w tym:

a) wynik SUM - 4 595 511 zł,

b) wynik Zakładu Gospodarki Ciepłej - 33 800 zł.

Planowany na 2016 rok wynik finansowy jest wyższy od założonego w przewidywaniu budżetowym o ponad 100 tys. zł.

Przychody zostały założone na wyższym poziomie (w pozycjach dotacje oraz odpłatności za kształcenie w języku obcym) - szczegóły omówiono w Tabeli nr 3 Planowane przychody Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w 2016 roku.

Wartość planowanych kosztów założono także na wyższym poziomie w związku z ich urealnieniem w oparciu o wykonanie za pierwszy kwartał 2016 r., głównie w następujących pozycjach: amortyzacja, zużycie materiałów i energii oraz usługi, w tym dozór mienia.

W planie finansowym na 2016 r. założono niższą wartość pozostałych kosztów operacyjnych oraz kosztów finansowych. Zaplanowane koszty wyburzenia obiektu przy ul. Ostrogórskiej, ujęte w pozostałych kosztach operacyjnych zostały pomniejszone w planie finansowym na 2016 r. w stosunku do przewidywaniu budżetowego z 2,7 mln zł na ponad 850 tys. zł. Zaoszczędzone w ten sposób środki zostaną przeznaczone w planie inwestycyjnym na 2016 r. na zakup floty samochodowej (w wysokości 700 tys zł), pokrycie z własnych środków części kosztów remontu domów studenckich (ok. 500 tys. zł) oraz, w związku ze zmianami w przepisach dotyczących odliczeń VAT, pokrycie wyższych od planowanych pierwotnie kosztów podatków i opłat.

* Wynik finansowy (zysk brutto) za 2015 r. po uwzględnieniu zmiany stanu produktów, kosztów wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki oraz kosztów sprzedanych materiałów (w wysokości 500 638,80 zł) wyniósł 4 073 079,80 zł

Planowane przychody Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w 2016 roku

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr 92/2016
Senatu SUM
z dnia 29 czerwca 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2015 rok	Wykonanie za 2015 rok	Plan na 2016 rok	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
I.	Działalność dydaktyczna	227 974 250	230 428 039	232 354 701	100,84%
1.	Dotacja	179 824 250	180 157 751	181 946 701	100,99%
2.	Opłaty za studia - studenci polscy	25 000 000	26 524 213	26 522 000	99,99%
3.	Opłaty za studia - studenci zagraniczni	12 900 000	14 493 092	14 500 000	100,05%
4.	Opłaty za przewody doktorskie i habilitacyjne	850 000	735 011	735 000	100,00%
5.	Pozostałe związane z kształceniem studentów	400 000	543 790	554 000	101,88%
6.	Pozostałe dydaktyczne	9 000 000	7 974 182	8 097 000	101,54%
II.	Działalność badawcza	18 000 000	20 084 008	22 855 000	113,80%
1.	Dotacja na utrzymanie potencjału badawczego	11 200 000	11 103 859	12 208 000	109,94%
2.	Dotacja na rozwój młodych naukowców i doktorantów	1 700 000	1 481 967	1 787 000	120,58%
3.	Projekty badawcze (granty)	2 200 000	3 191 006	4 000 000	125,35%
4.	Środki z Unii Europejskiej	1 500 000	2 988 573	3 500 000	117,11%
5.	Pozostałe przychody	1 400 000	1 318 603	1 360 000	103,14%
III.	Działalność diagnostyczna	9 500 000	9 865 911	10 353 000	104,94%
IV.	Pozostałe przychody operacyjne	13 376 510	18 172 124	13 439 000	73,95%
V.	Przychody finansowe	700 000	517 018	335 000	64,79%
VI.	Ogółem przychody	269 550 760	279 067 100	279 336 701	100,10%

W 2016 roku otrzymano dotacje w wysokości wyższej od prognozowanej tj.

- Dotacja podmiotowa na działalność dydaktyczną na 2016 rok wyniosła 180 168 844 zł i jest o ponad 1,7 mln zł wyższa od dotacji otrzymanej w 2015 r. (w 2015 r. dotacja wynosiła 178 459 894 zł).
- Dotacja projakościowa na finansowanie zwiększenia wysokości stypendiów doktoranckich, o których mowa w art. 200 ustawy dla nie więcej niż 30% najlepszych doktorantów na 2016 r. wyniosła 1 490 000 zł (w 2015 r. - 1 410 000 zł) i jest wyższa o 80 000 zł.

Koszty działalności dydaktycznej i naukowo-badawczej Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach na 2016 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2015 rok	Wykonanie za 2015 rok	Plan na 2016 rok	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
I.	Amortyzacja	13 955 000	13 102 521	13 123 000	100%
II.	Zużycie materiałów	12 595 000	13 875 854	15 202 089	110%
III.	Aparatura specjalna	2 800 000	4 486 502	4 520 000	101%
IV.	Zużycie energii	12 146 000	12 676 910	12 908 000	102%
V.	Remonty i konserwacje	3 700 000	3 128 484	3 700 000	118%
VI.	Usługi	15 341 000	15 843 322	17 292 910	109%
VII.	Wynagrodzenia	153 995 752	155 122 599	155 755 000	100%
VIII.	Podatki i opłaty	1 598 000	1 580 012	1 800 000	114%
IX.	Świadczenia na rzecz pracowników	32 164 495	32 851 991	33 746 700	103%
X.	Podróże służbowe	590 000	727 467	722 000	99%
XI.	Świadczenia na rzecz studentów i doktorantów	5 005 660	4 984 020	4 990 000	100%
XII.	Pozostałe koszty	1 578 000	1 555 202	1 081 491	70%
XIII.	Razem koszty operacyjne	255 468 907	259 934 884	264 841 190	102%
XV.	Pozostałe koszty operacyjne	6 800 000	15 021 466	9 615 000	64%
XVI.	Koszty finansowe	460 000	538 308	285 000	53%
XVII.	Ogółem koszty	262 728 907	275 494 659	274 741 190	100%

**Plan Funduszu Pomocy Materialnej Studentów i Doktorantów
na 2016 rok**

Załącznik nr 5
do Uchwały Nr 92/2016
Senatu SUM
z dnia 29 czerwca 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2015 rok	Wykonanie 2015 rok	Plan na 2016 rok
1	2	3	4	5
I.	Bilans otwarcia, w tym:	2 095 458	2 095 457	1 735 752
1.1	Fundusz Pomocy Materialnej Studentów	2 045 972	2 045 971	1 686 273
1.2	Fundusz Pomocy Materialnej Doktorantów	49 486	49 486	49 479
1.3	Utrzymanie Domów Studenta	0	0	0
1.4	Stypendia Ministra Zdrowia za wybitne osiągnięcia	0	0	0
II.	Zwiększenia - tytuły:	18 094 834	18 138 503	18 805 561
2.1	Dotacja na pomoc materialną dla studentów	11 429 274	11 309 271	11 736 164
2.2	Dotacja na pomoc materialną dla doktorantów	645 560	645 563	709 397
2.3	Oplaty za korzystanie z Domów Studenckich	5 500 000	5 417 864	5 860 000
2.4	Wpływy z tytułu wynajmu i dzierżawy DS.	520 000	470 805	500 000
2.5	Stypendia Ministra Zdrowia za wybitne osiągnięcia	0	295 000	0
III.	Zmniejszenia - tytuły:	21 819 030	20 462 814	22 322 990
3.1	Stypendia dla studentów, w tym:	11 902 890	10 541 620	10 807 000
-	Stypendium socjalne	1 393 920	3 824 920	3 859 000
-	Stypendium socjalne w zwiększonej wysokości	5 218 830	1 919 260	2 022 000
-	Stypendium specjalne dla osób niepełnosprawnych	371 160	320 930	336 000
-	Stypendium Rektora dla najlepszych studentów	4 721 480	4 129 710	4 276 000
-	Stypendia Ministra Zdrowia za wybitne osiągnięcia	100 000	295 000	300 000
-	Zapomogi	97 500	51 800	14 000
3.2	Stypendia dla doktorantów w tym:	666 200	645 570	600 000
-	Stypendium socjalne	50 500	79 250	73 000
-	Stypendium socjalne w zwiększonej wysokości	37 500	12 350	16 000
-	Stypendium specjalne dla osób niepełnosprawnych	29 000	32 100	36 000
-	Stypendium Rektora dla najlepszych doktorantów	527 800	516 870	470 000
-	Zapomogi	20 000	5 000	5 000
-	Stypendia ministra za wybitne osiągnięcia w nauce	1 400	0	0
3.3	Refundacja stypendystów Rządu RP	0	0	0
3.4	Koszty rodzajowe Domów Studenckich, w tym:	8 387 300	8 510 962	9 901 000
-	Remonty	2 015 000	1 103 439	2 000 000
3.5	Narzuty kosztów pośrednich na DS-y i Stołówki	838 730	740 752	990 100
3.6	Koszty obsługi FPMSiD	23 910	23 910	24 890
IV.	Bilans zamknięcia	-1 628 738	-228 854	-1 781 677
4.1	Fundusz Pomocy Materialnej Studentów (1.1 + 2.1 - 3.1 - 3.6)	33 446 zł	1 686 273 zł	1 090 547 zł
4.2	Fundusz Pomocy Materialnej Doktorantów (1.2 + 2.2 - 3.2)	28 846 zł	49 479 zł	158 876 zł
4.3	Utrzymanie Domów Studenta (1.3 + 2.3 + 2.4 - 3.4 - 3.5)	-1 691 030	-2 259 606	-3 031 100
4.4	Stypendia Ministra Zdrowia za wybitne osiągnięcia (1.4 + 2.5 - III.3.1.-)	0	295 000	0

Przyznana przez Ministerstwo Zdrowia dotacja na Fundusz Pomocy Materialnej Studentów i Doktorantów w 2016 r. jest wyższa od dotacji na 2015 rok o ponad 490 tys. zł. (w 2016 r. wyniosła 12 445 561 zł, w 2015 r. - 11 954 834 zł)

Planowany wynik finansowy Domów Studenta na 2016 rok jest gorszy od planu na 2015 rok głównie ze względu na planowany wzrost kosztów rodzajowych wynikających z ich urealnienia w oparciu o wykonanie za pierwszy kwartał 2016 r., m.in. w pozycjach: podatki i opłaty oraz dozór mienia a także ze względu na planowane pokrycie z własnych środków części kosztów remontu domów studenckich w wysokości 500 tys. zł.

Plan kosztów Centrum Dydaktyki i Symulacji Medycznej na 2016 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2015 rok	Wykonanie za 2015 rok	Plan na 2016 rok
1	2	3	4	5
I.	Amortyzacja	3 605 000	3 607 630	3 608 000
II.	Zużycie materiałów	80 000	81 411	81 000
III.	Zużycie energii	330 000	326 976	327 000
IV.	Usługi transportowe (zewnętrzne)	0	0	0
V.	Usługi remontowe i konserwacyjne	100 000	94 129	95 000
VI.	Usługi pozostałe	200 000	203 249	204 000
VII.	Wynagrodzenia	1 200 000	1 298 079	1 300 000
VIII.	Podatki i opłaty	0	0	0
IX.	Świadczenia na rzecz pracowników	290 000	288 689	290 000
X.	Podróże służbowe	15 000	11 095	11 000
XI.	Świadczenia na rzecz studentów i doktorantów	0	0	0
XII.	Pozostałe koszty	25 000	2 499	5 000
XIII.	Aparatura specjalna	0	0	0
XIV.	Razem koszty operacyjne	5 845 000	5 913 757	5 921 000
XV.	Pozostałe koszty operacyjne	0	0	0
XVI.	Koszty finansowe	0	0	0
XVII.	Ogółem koszty	5 845 000	5 913 757	5 921 000

Planowana wartość kosztów Centrum Dydaktyki i Symulacji Medycznej na 2016 r. jest zbliżona do wykonania 2015 r.

Podział na poszczególne Wydziały kosztów Centrum Dydaktyki i Symulacji Medycznej został dokonany na podstawie zrealizowanych w 2015 r. godzin dydaktycznych.

W Centrum Dydaktyki i Symulacji Medycznej zrealizowano w 2015 r. 10 720 godzin, w tym:

- dla kierunku lekarskiego Wydziału Lekarskiego w Katowicach – 6 989 godzin;
- dla kierunku lekarskiego Wydziału Lekarskiego z Oddziałem Lekarsko-Dentystycznym w Zabrze – 1 911 godzin;
- dla kierunku lekarsko-dentystycznego Wydziału Lekarskiego z Oddziałem Lekarsko-Dentystycznym w Zabrze – 968 godzin;
- dla kierunku farmaceutycznego Wydziału Farmaceutycznego z Oddziałem Medycyny Laboratoryjnej w Sosnowcu – 554 godziny;
- dla kierunku neurobiologia Wydziału Lekarskiego w Katowicach – 87 godzin;

Wynik finansowy Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w ujęciu Wydziałów na 2016 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Działalność dydaktyczna			Działalność naukowo-badawcza wraz z diagnostyczno-usługową			Pozostała działalność operacyjna			Działalność finansowa			Razem		
		Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	Plan 2016 r.	Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	Plan 2016 r.	Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	Plan 2016 r.	Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	Plan 2016 r.	Plan 2015 r.	Wykonanie 2015 r.	Plan 2016 r.
1	2	3	4	5	6	7	6	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I.	Wydział Lekarski w Katowicach															
1.	Przychody	76 608 408	79 925 676	80 562 390	18 887 990	19 415 219	21 511 949	3 016 292	4 560 587	3 731 015	261 660	150 504	98 492	98 774 350	104 051 986	105 903 846
2.	Koszty	66 270 148	72 747 444	73 251 263	18 579 434	19 222 635	21 230 783	2 258 555	5 463 158	3 012 342	152 785	185 555	98 240	87 260 922	97 618 792	97 592 628
3.	Wynik finansowy	10 338 260	7 178 232	7 311 127	308 556	192 584	281 166	757 737	-902 571	718 673	108 875	-35 051	252	11 513 428	6 433 194	8 311 218
II.	Wydział Lekarski w Zabrze															
1.	Przychody	63 839 396	66 437 232	66 966 493	4 591 780	6 742 432	7 599 108	3 067 779	4 341 128	2 031 456	187 502	138 975	93 733	71 686 457	77 659 767	76 690 790
2.	Koszty	64 601 096	66 071 123	66 528 704	4 570 000	6 649 892	7 522 235	1 841 221	4 447 680	2 446 100	124 553	150 834	79 857	71 136 870	77 319 529	76 576 896
3.	Wynik finansowy	-761 700	366 109	437 789	21 780	92 540	76 873	1 226 558	-106 552	-414 644	62 949	-11 859	13 876	549 587	340 238	113 894
III.	Wydział Farmaceutyczny															
1.	Przychody	37 180 417	35 917 650	36 203 782	2 782 358	2 766 783	3 091 323	3 910 899	5 778 992	6 503 440	109 498	97 148	60 702	43 983 172	44 560 573	45 859 247
2.	Koszty	47 095 894	46 604 628	46 927 392	2 782 358	2 695 214	3 031 762	1 327 677	2 805 211	2 541 010	89 813	103 517	54 806	51 295 742	52 208 570	52 554 970
3.	Wynik finansowy	-9 915 477	-10 686 978	-10 723 610	0	71 569	59 561	2 583 222	2 973 781	3 962 430	19 685	-6 369	5 896	-7 312 570	-7 647 997	-6 695 723
IV.	Wydział Nauk o Zdrowiu															
1.	Przychody	36 156 220	34 751 809	35 028 653	662 550	573 088	617 085	1 053 383	2 492 745	877 376	100 884	94 149	59 496	37 973 037	37 911 791	36 582 610
2.	Koszty	35 930 549	30 960 380	31 174 799	662 550	556 651	617 085	974 048	1 580 245	1 110 032	65 891	67 450	35 711	37 633 038	33 164 726	32 937 627
3.	Wynik finansowy	225 671	3 791 429	3 853 854	0	16 437	0	79 335	912 500	-232 656	34 993	26 699	23 785	339 999	4 747 065	3 644 983
V.	Wydział Zdrowia Publicznego															
1.	Przychody	14 189 808	13 485 949	13 593 383	575 322	362 120	388 535	463 647	998 671	295 713	40 456	36 243	22 579	15 269 233	14 882 983	14 300 210
2.	Koszty	14 395 496	14 071 181	14 168 632	575 322	355 736	388 535	398 499	725 172	505 516	26 957	30 953	16 388	15 396 274	15 183 042	15 079 071
3.	Wynik finansowy	-205 688	-585 232	-575 249	0	6 384	0	65 148	273 499	-209 803	13 499	5 290	6 191	-127 041	-300 059	-778 861
VI.	Razem															
1.	Przychody	227 974 249	230 518 316	232 354 701	27 500 000	29 859 642	33 208 000	11 512 000	18 172 123	13 439 000	700 000	517 019	335 002	267 686 249	279 067 100	279 336 703
2.	Koszty	228 293 183	230 454 756	232 050 790	27 169 664	29 480 128	32 790 400	6 800 000	15 021 466	9 615 000	459 999	538 309	285 002	262 722 846	275 494 659	274 741 192
3.	Wynik finansowy	-318 934	63 560	303 911	330 336	379 514	417 600	4 712 000	3 150 657	3 824 000	240 001	-21 290	50 000	4 963 403	3 572 441	4 595 511

Podział przychodów i kosztów dotyczących działalności dydaktycznej poszczególnych Wydziałów dokonano na podstawie struktury kosztów dydaktycznych poniesionych w 2015 r.

Pozostałe przychody operacyjne stanowi głównie amortyzacja środków trwałych związana z inwestycjami finansowanymi z obcych źródeł. Amortyzacja, o której mowa powyżej została zaliczona do pozostałych przychodów operacyjnych poszczególnych Wydziałów zgodnie z rzeczywistym wykonaniem, za wyjątkiem Centrum Dydaktyki i Symulacji Medycznej - podzielonej na poszczególne Wydziały zgodnie z ilością zrealizowanych w 2015 r. godzin dydaktycznych. Pozostałe przychody operacyjne nie związane bezpośrednio z danym Wydziałem zostały zaliczone do poszczególnych Wydziałów na podstawie struktury przychodów z działalności dydaktycznej.

Przychody finansowe zostały podzielone na poszczególne Wydziały zgodnie ze strukturą podziału dotacji dydaktycznej.

Pozostałe koszty operacyjne oraz koszty finansowe zostały podzielone na poszczególne Wydziały na podstawie struktury kosztów operacyjnych.

Wyjaśnienie wyników finansowych znajduje się pod tabelami poszczególnych wydziałów SUM.

**Prognozowany plan finansowy na 2016 r.
Wydział Lekarski w Katowicach**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2015 rok			Wykonanie za 2015 rok			Plan na 2016 rok		
		Przychody	Koszty	Wynik finansowy	Przychody	Koszty	Wynik finansowy	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Działalność dydaktyczna	76 608 408 zł	66 270 148 zł	10 338 260 zł	79 925 676 zł	72 747 444 zł	7 178 232 zł	80 562 390 zł	73 251 263 zł	7 311 127 zł
2	Działalność naukowo-badawcza	18 887 990 zł	18 579 434 zł	308 556 zł	19 415 219 zł	19 222 635 zł	192 584 zł	11 610 340 zł	11 610 340 zł	- zł
3	Działalność diagnostyczno-usługowa							9 901 609 zł	9 620 443 zł	281 166 zł
4	Pozostała działalność operacyjna	3 016 292 zł	2 258 555 zł	757 737 zł	4 560 587 zł	5 463 158 zł	- 902 571 zł	3 731 015 zł	3 012 342 zł	718 673 zł
5	Działalność finansowa	261 660 zł	152 785 zł	108 875 zł	150 504 zł	185 555 zł	- 35 051 zł	98 492 zł	98 240 zł	252 zł
6	Razem	98 774 350 zł	87 260 922 zł	11 513 428 zł	104 051 986 zł	97 618 792 zł	6 433 194 zł	105 903 846 zł	97 592 628 zł	8 311 218 zł

Planowany wynik finansowy Wydziału Lekarskiego w Katowicach związany jest ze wzrostem otrzymanej dotacji w 2016 r. oraz rosnącymi przychodami z tyt. opłat od studentów studiujących w języku polskim oraz angielskim a także dodatnim wynikiem finansowym z pozostałej działalności operacyjnej. Planowany na 2016 r. dodatni wynik z działalności operacyjnej wynika z zaliczenia do pozostałych przychodów operacyjnych amortyzacji dotyczącej zakupów lub inwestycji finansowanych z obcych źródeł w wysokości ok. 2,5 mln zł (w tym amortyzacja Centrum Dydaktyki i Symulacji Medycznej wynosząca ok. 1,9 mln zł). Na wyższy wynik finansowy ma także wpływ przyjęta Uchwała Nr 65/2016 Senatu SUM z dnia 25.05.2016 r. dot. ustalenia zasad rozliczania pensum dydaktycznego, godzin ponadwymiarowych i zleconych w SUM (wprowadzająca nowe zasady liczebności grup) obniżająca koszty działalności dydaktycznej w 2016 r. o ok. 350 tys. zł. a w kolejnych latach o ponad 1,4 mln zł. Nowe zasady wskazane w uchwale obowiązywać będą jednak dopiero w roku akademickim 2016/2017 zatem w 2016 roku skutki finansowe (oszczędności) są częściowe (dotyczą 3 ostatnich miesięcy 2016 r.).

**Prognozowany plan finansowy na 2016 r.
Wydział Lekarski z Oddziałem Lekarsko-Dentystycznym w Zabrze**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2015 rok			Wykonanie za 2015 rok			Plan na 2016 rok		
		Przychody	Koszty	Wynik finansowy	Przychody	Koszty	Wynik finansowy	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Działalność dydaktyczna	63 839 396 zł	64 601 096 zł	- 761 700 zł	66 437 232 zł	66 071 123 zł	366 109 zł	66 966 493 zł	66 528 704 zł	437 789 zł
2	Działalność naukowo-badawcza							7 245 035 zł	7 245 035 zł	- zł
3	Działalność diagnostyczno-usługowa	4 591 780 zł	4 570 000 zł	21 780 zł	6 742 432 zł	6 649 892 zł	92 540 zł	354 073 zł	277 200 zł	76 873 zł
4	Pozostała działalność operacyjna	3 067 779 zł	1 841 221 zł	1 226 558 zł	4 341 128 zł	4 447 680 zł	- 106 552 zł	2 031 456 zł	2 446 100 zł	- 414 644 zł
5	Działalność finansowa	187 502 zł	124 553 zł	62 949 zł	138 975 zł	150 834 zł	- 11 859 zł	93 733 zł	79 857 zł	13 876 zł
6	Razem	71 686 457 zł	71 136 870 zł	549 587 zł	77 659 767 zł	77 319 529 zł	340 238 zł	76 690 790 zł	76 576 896 zł	113 894 zł

Planowany wynik finansowy na 2016 r. jest niższy od wykonania 2015 r. z powodu ujemnego wyniku na pozostałej działalności operacyjnej. Ujemny wynik na pozostałej działalności operacyjnej wynika z niskich pozostałych przychodów operacyjnych dotyczących bezpośrednio WLK wynoszących w 2016 r. nieco ponad 803 tys. zł (w tym amortyzacja Centrum Dydaktyki i Symulacji Medycznej w wysokości ok. 758 tys. zł). Planowany wynik na działalności dydaktycznej Wydziału Lekarskiego z Oddziałem Lekarsko-Dentystycznym w Zabrze jest jednak wyższy od wykonania 2015 r., co związane jest ze wzrostem otrzymanej dotacji w 2016 r. oraz rosnącymi przychodami z tyt. opłat studentów studiujących w języku polskim oraz angielskim. Na wyższy wynik finansowy na działalności dydaktycznej ma ponadto wpływ przyjęta Uchwała Nr 65/2016 Senatu SUM z dnia 25.05.2016 r. dot. ustalenia zasad rozliczania pensum dydaktycznego, godzin ponadwymiarowych i zleconych w SUM (wprowadzająca nowe zasady liczebności grup) obniżająca koszty działalności dydaktycznej w 2016 r. o ponad 200 tys. zł (w kolejnych latach o ok. 825 tys. zł na rok). Nowe zasady wskazane w uchwale obowiązywać będą jednak dopiero w roku akademickim 2016/2017 zatem w 2016 roku skutki finansowe (oszczędności) są częściowe (dotyczą 3 ostatnich miesięcy 2016 r.).

**Prognozowany plan finansowy na 2016 r.
Wydział Farmaceutyczny z Oddziałem Medycyny Laboratoryjnej w Sosnowcu**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2015 rok			Wykonanie za 2015 rok			Plan na 2016 rok		
		Przychody	Koszty	Wynik finansowy	Przychody	Koszty	Wynik finansowy	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Działalność dydaktyczna	37 180 417 zł	47 095 894 zł	- 9 915 477 zł	35 917 650 zł	46 604 628 zł	- 10 686 978 zł	36 203 782 zł	46 927 392 zł	- 10 723 610 zł
2	Działalność naukowo-badawcza	2 782 358 zł	2 782 358 zł	- zł	2 766 783 zł	2 695 214 zł	71 569 zł	2 994 005 zł	2 994 005 zł	- zł
3	Działalność diagnostyczno-usługowa							97 318 zł	37 757 zł	59 561 zł
4	Pozostała działalność operacyjna	3 910 899 zł	1 327 677 zł	2 583 222 zł	5 778 992 zł	2 805 211 zł	2 973 781 zł	6 503 440 zł	2 541 010 zł	3 962 430 zł
5	Działalność finansowa	109 498 zł	89 813 zł	19 685 zł	97 148 zł	103 517 zł	- 6 369 zł	60 702 zł	54 806 zł	5 896 zł
6	Razem	43 983 172 zł	51 295 742 zł	- 7 312 570 zł	44 560 573 zł	52 208 570 zł	- 7 647 997 zł	45 859 247 zł	52 554 970 zł	- 6 695 723 zł

W 2016 roku, pomimo wzrostu otrzymanej dotacji na 2016 r., wskazano ujemny wynik finansowy Wydziału Farmaceutycznego z Oddziałem Medycyny Laboratoryjnej w Sosnowcu w wysokości -6 695 723 zł. Ujemny wynik finansowy odnotowano jedynie na działalności dydaktycznej, natomiast w pozostałych rodzajach działalności zaplanowano wynik dodatni. Ujemny wynik finansowy z działalności dydaktycznej wynika m.in. z niskich przychodów z działalności dydaktycznej wynikających z braku uruchomienia studiów prowadzonych w języku angielskim oraz studiów niestacjonarnych, za wyjątkiem realizowanych na kierunku farmacja. Należy jednak zaznaczyć, że z tytułu zakończonych inwestycji finansowanych z obcych źródeł koszty amortyzacji obciążają działalność dydaktyczną, natomiast przychody z tytułu otrzymanych dotacji na te inwestycje stanowią pozostałe przychody operacyjne (w wysokości 5 562 143,99 zł). Do pozostałych przychodów operacyjnych bezpośrednio związanych z Wydziałem zaliczono także amortyzację Centrum Dydaktyki i Symulacji Medycznej w wysokości ok. 146 tys. zł. Ponadto w pozostałych kosztach operacyjnych ujęto koszty wyburzenia obiektu przy ul. Ostrogórskiej w Sosnowcu w wysokości ponad 850 tys. zł. Przyjęta Uchwała Nr 65/2016 Senatu SUM z dnia 25.05.2016 r. dot. ustalenia zasad rozliczania pensum dydaktycznego, godzin ponadwymiarowych i zleconych w SUM (wprowadzająca nowe zasady liczebności grup) przyczyni się do niewielkiego obniżenia kosztów (w 2016 r. o ok. 53 tys. zł, a w kolejnych latach o ponad 206 tys. zł) z uwagi na wzrastające stale koszty niedopensowania (wynoszące w całym roku akademickim ponad 87 tys. zł). Wysokie koszty dydaktyczne wiążą się z organizacją realizacji godzin dydaktycznych. Szacuje się, że w roku akademickim 2016/2017 liczba godzin ponadwymiarowych wyniesie 8 843 przy równoczesnym niedopensowaniu w wysokości 1 943 godzin oraz nie przydzieleniu 9 652 godzin ponadwymiarowych ze stosunku zatrudnienia po uwzględnieniu zwiększenia ustawowego.

Powyższe wskazuje, iż Wydział Farmaceutyczny z Oddziałem Medycyny Laboratoryjnej powinien przeprowadzić restrukturyzację zatrudnienia, bowiem przy samej tylko zmianie zasad rozliczania pensum dydaktycznego, godzin ponadwymiarowych i zleconych w SUM wprowadzonych Uchwałą Nr 65/2016 zmniejszenie kosztów jest niewystarczające.

Nowe zasady wskazane w wyżej przetoczonej uchwale obowiązywać będą dopiero w roku akademickim 2016/2017 zatem w 2016 roku skutki finansowe (oszczędności) są częściowe (dotyczą 3 ostatnich miesięcy 2016 r.).

**Prognozowany plan finansowy na 2016 r.
Wydział Nauk o Zdrowiu w Katowicach**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2015 rok			Wykonanie za 2015 rok			Plan na 2016 rok		
		Przychody	Koszty	Wynik finansowy	Przychody	Koszty	Wynik finansowy	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Działalność dydaktyczna	36 156 220 zł	35 930 549 zł	225 671 zł	34 751 809 zł	30 960 380 zł	3 791 429 zł	35 028 653 zł	31 174 799 zł	3 853 854 zł
2	Działalność naukowo-badawcza	662 550 zł	662 550 zł	- zł	573 088 zł	556 651 zł	16 437 zł	617 085 zł	617 085 zł	- zł
3	Działalność diagnostyczno-usługowa							- zł	- zł	- zł
4	Pozostała działalność operacyjna	1 053 383 zł	974 048 zł	79 335 zł	2 492 745 zł	1 580 245 zł	912 500 zł	877 376 zł	1 110 032 zł	- 232 656 zł
5	Działalność finansowa	100 884 zł	65 891 zł	34 993 zł	94 149 zł	67 450 zł	26 699 zł	59 496 zł	35 711 zł	23 785 zł
6	Razem	37 973 037 zł	37 633 038 zł	339 999 zł	37 911 791 zł	33 164 726 zł	4 747 065 zł	36 582 610 zł	32 937 627 zł	3 644 983 zł

Planowany wynik finansowy Wydziału Nauk o Zdrowiu w Katowicach na 2016 r. jest niższy od wykonania 2015 r., pozostaje on jednak dodatni we wszystkich rodzajach działalności za wyjątkiem pozostałej działalności operacyjnej. Ujemny wynik na pozostałej działalności operacyjnej wynika z niskich przychodów związanych bezpośrednio z działalnością WNoZ, które według planu na 2016 r. wyniosą niecałe 100 tys. zł. (w tym amortyzacja Centrum Dydaktyki i Symulacji Medycznej - ok. 63 tys. zł). Planowane koszty związane z działalnością promocyjno-społeczną realizowane przez Zakład Adaptowanej Aktywności Fizycznej wyniosą w 2016 r. 165 tys. zł. Nowe zasady rozliczania pensum dydaktycznego, godzin ponadwymiarowych i zleconych w SUM, wprowadzone Uchwałą Nr 65/2016 Senatu SUM z dnia 25.05.2016 r. mogą w kolejnych latach przyczynić się do obniżenia kosztów a tym samym do jeszcze lepszego wyniku finansowego Wydziału. Nowe zasady wskazane w powyższej uchwale obowiązywać będą jednak dopiero w roku akademickim 2016/2017 zatem w 2016 roku skutki finansowe (oszczędności) są częściowe (w 2016 r. 115 tys. zł, a w kolejnych latach ponad 460 tys. zł).

**Prognozowany plan finansowy na 2016 r.
Wydział Zdrowia Publicznego w Bytomiu**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2015 rok			Wykonanie za 2015 rok			Plan na 2016 rok		
		Przychody	Koszty	Wynik finansowy	Przychody	Koszty	Wynik finansowy	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Działalność dydaktyczna	14 189 808 zł	14 395 496 zł	- 205 688 zł	13 485 949 zł	14 071 181 zł	- 585 232 zł	13 593 383 zł	14 168 632 zł	- 575 249 zł
2	Działalność naukowo-badawcza							388 535 zł	388 535 zł	- zł
3	Działalność diagnostyczno-usługowa	575 322 zł	575 322 zł	- zł	362 120 zł	355 736 zł	6 384 zł	- zł	- zł	- zł
4	Pozostała działalność operacyjna	463 647 zł	398 499 zł	65 148 zł	998 671 zł	725 172 zł	273 499 zł	295 713 zł	505 516 zł	- 209 803 zł
5	Działalność finansowa	40 456 zł	26 957 zł	13 499 zł	36 243 zł	30 953 zł	5 290 zł	22 579 zł	16 388 zł	6 191 zł
6	Razem	15 269 233 zł	15 396 274 zł	- 127 041 zł	14 882 983 zł	15 183 042 zł	- 300 059 zł	14 300 210 zł	15 079 071 zł	- 778 861 zł

Pomimo wzrostu otrzymanej dotacji na 2016 r. szacuje się, iż wynik finansowy Wydziału Zdrowia Publicznego nadal pozostanie ujemny, koszty bezpośrednie działalności dydaktycznej przewyższają bowiem wartość przychodów związanych z działalnością dydaktyczną. Ujemny wynik finansowy na pozostałej działalności operacyjnej wynika z braku inwestycji lub zakupów inwestycyjnych finansowanych z obcych źródeł, a tym samym braku pozostałych przychodów operacyjnych bezpośrednio związanych z działalnością WZP. Przyjęta Uchwała Nr 65/2016 Senatu SUM z dnia 25.05.2016 r. dot. ustalenia zasad rozliczania pensum dydaktycznego, godzin ponadwymiarowych i zleconych w SUM (wprowadzająca nowe zasady liczebności grup) przyczyni się do obniżenia kosztów w 2016 r. o ponad 42 tys. zł, należy jednak zauważyć, że nowe zasady wskazane w powyższej uchwale obowiązywać będą dopiero w roku akademickim 2016/2017 zatem w 2016 roku skutki finansowe (oszczędności) są częściowe (dotyczą 3 ostatnich miesięcy 2016 r.), natomiast wartość zaoszczędzonych w kolejnych latach środków finansowych będzie się kształtowała w granicach 168 tys. zł rocznie.