

UCHWAŁA NR 6/2024
Senatu Wyższej Szkoły Straży Granicznej
z dnia 24. czerwca 2024.

w sprawie zatwierdzenia zmian w Planie Reczowo-Finansowym
Wyższej Szkoły Straży Granicznej na rok 2024

Na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 16 ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz. U. z 2023 r. poz. 742 z późn. zm.¹⁾) oraz 12 ust. 1 pkt 17 Statutu Wyższej Szkoły Straży Granicznej stanowiącego załącznik do zarządzenia nr 21 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 29 września 2023 r. w sprawie nadania statutu Wyższej Szkole Straży Granicznej (Dz. Urz. Min. Spraw Wew. i Ad. poz. 33), uchwała się co następuje:

§ 1. 1. Senat Wyższej Szkoły Straży Granicznej zatwierdza zmiany Planu Reczowo-Finansowego Wyższej Szkoły Straży Granicznej na rok 2024 w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do uchwały pn. „Zmiany Planu Reczowo-Finansowego Wyższej Szkoły Straży Granicznej na rok 2024”.

2. Tekst jednolity Planu Reczowo-Finansowego Wyższej Szkoły Straży Granicznej na rok 2024, uwzględniający zatwierdzone zmiany, o których mowa w ust. 1, stanowi załącznik nr 2 uchwały pn. „II korekta Planu Reczowo-Finansowego Wyższej Szkoły Straży Granicznej na rok 2024”.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Senatu
Wyższej Szkoły Straży Granicznej

Rektor-Komendant

gen. bryg. SG **dr Piotr Boćko**

¹⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 1088, 1234, 1672, 1872, 2005 oraz z 2024 r. poz. 124, 227.

Za zgodność pod względem
prawnym, legislacyjnym i redakcyjnym

24.06.2024
RADCA PRAWNY - KOORDYNATOR
Referatu do spraw Prawnych
KIEROWNICTWA
WYŻSZEJ SZKOŁY STRAŻY GRANICZNEJ
por. SG Marięna SZPIECH

Za zgodność pod względem
merytorycznym

KWESTOR
WYŻSZEJ SZKOŁY STRAŻY GRANICZNEJ

2024-06-24
ptk SG Ryszard SZPURA

„Zmiany Planu Rzeczowo-Finansowego Wyższej Szkoły Straży Granicznej na rok 2024”

Zmiany Planu Rzeczowo-Finansowego Wyższej Szkoły Straży Granicznej na rok 2024 obejmują poniższe zmiany:

I. w Dziale I Rachunek zysków i strat:

1. **w wierszu 27 Koszty podstawowej działalności operacyjnej** zwiększenie kosztów zużycia **Materialów i energii** łącznie o **24 tys. zł** dotyczą:
 - potrzeb zakupu materiałów jednorazowych za kwotę 3 tys. zł, takich jak uzupełnienie wkładów apteczek samochodowych oraz pracowniczych. Ponadto w związku z potrzebą zabezpieczenia wyjazdów słuchaczy do Pd OSG zakupione zostaną środki przeciw kleszczowe, opatrunki jednorazowe, odkażacze do ran itp.

 - potrzeb zakupu za kwotę ok. 21 tys. zł tzw. absolwentek kursu podoficerskiego w ilości 120 szt., kursu chorążych w ilości 400 szt. oraz kursu oficerskiego w ilości 150 szt. Środki zaangażowane na zakup absolwentek w 2024 r. pochodzić będą z przychodów własnych Uczelni i zostaną w 100% zrefundowane przez absolwentów ww. kursów.

2. **w wierszu 28 zwiększenie kosztów z tytułu Usług obcych 4,5 tys. zł**, w tym:
 - pokrycie kosztów przesyłek pocztowych oraz tzw. e-doręczeń - 6 tys. zł,
 - wykonanie serwisu układu klimatyzacji w autobusie marki Irizar - 4 tys. zł
 - żywienie zlecone dla uczestników kursu w Mielnie dot. stresu w pracy kierowniczej i profilaktyki wypalenia zawodowego w Mielnie planowanego do realizacji w terminie 25-28.06.2024 r. – 1,5 tys. zł.
 - zmniejszenie o kwotę 4 tys. zł z usług remontowych Sekcji Gospodarki Transportowej celem zabezpieczenia serwisu klimatyzacji ww. autobusu.
 - zmniejszenie o kwotę 3 tys. zł z usług dot. wykonania ekspertyz, analiz i opinii świadczonych przez podmioty gospodarcze i przesunięcie tych środków na działalność Sekcji Gospodarki Transportowej, w tym uzupełnienie wkładów apteczek.

3. **w wierszu 29 zmniejszenie kosztów w kategorii Podatki i opłaty o 6 tys. zł** -
 - zmniejszenie dotyczy środków zaplanowanych na roczną opłatę członkowską za udostępnienie Uniwersyteckiego Systemu Obsługi Studiów (USOS). Zabezpieczono środki w wysokości 30 000 zł, natomiast rzeczywista składka roczna na ten rok wyniosła 23 800 zł i została w całości wniesiona na rzecz Międzyuniwersyteckiego Centrum Informatyzacji

Uniwersytetu AM w Poznaniu (MUCI). Pozostałe środki z tego tytułu nie zostaną już wykorzystane na ten tytuł.

4. w wierszu 30 zmniejszenie kosztów z tytułu *Wynagrodzeń* o 1,5 tys. zł -

- zmniejszenie dotyczy środków zaplanowanych na umowy zlecenia z osobami nie prowadzącymi działalności gospodarczej w ramach dotacji 1,5 tys. i przeznaczeniem tych środków na żywienie systemem zleconym kursu dot. stresu w pracy kierowniczej i profilaktyki wypalenia zawodowego w Mielnie planowanego do realizacji w terminie 25-28.06.2024 r.

5. w wierszu 38 zwiększenie *Pozostałych kosztów rodzajowych* o 125,8 tys. zł -

- zwiększenie dotyczy środków z tytułu podróży służbowych przeznaczonych na realizację wspólnych operacji koordynowanych przez Agencję FRONTEX

II. w Dziale II Fundusz Uczelni:

1. w wierszu dot. *Inne fundusze tworzone na podstawie odrębnych ustaw lub statutu uczelni* zwiększono planowany odpis do 100% środków przeznaczonych na wypłatę świadczeń dla emerytów i rencistów SG. W dniu 29.05.24r. otrzymaliśmy z KGSG 75% planowanego odpisu na fundusz tj. 121 379,33 zł. Zwiększenie odpisu o kwotę 73,8 tys. uwzględnia planowany odpis do 100% do końca br.

III. w Dziale III Zatrudnienie i wynagrodzenia w grupach stanowisk – funkcjonariusze uwzględniono:

1. w kolumnie 6 zwiększono kwotę nagród uznaniowych o 7,9 tys. zł – przesunięcie środków z pozycji uposażeń w celu wypłaty nagród za zastępstwo funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich,

IV. w Dziale IV Informacje rzeczowe i uzupełniające – w wyniku aktualizacji planowanych nakładów na aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne, zmiany obejmują:

1. w wierszu 14 – *Nakłady na rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne* oraz 22 *Nakłady na rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne sfinansowane ze środków innych niż wymienione w wierszach 16-20 i 23, a także otrzymanych nieodpłatnie* – zwiększenie w wysokości 14 tys. zł w związku z planowanym zaangażowaniem środków pochodzących z przychodów własnych Uczelni na zakup środków trwałych w tym m. innymi zakup traktorka gospodarczego o wartości ok. 14 tys. zł.

II korekta
Planu Rzeczowo- Finansowego
Wyższej Szkoły Straży Granicznej
na rok 2024



**WYŻSZA SZKOŁA
STRAŻY GRANICZNEJ**

.....
(pieczętka uczelni)

Wyższa Szkoła Straży Granicznej

nazwa uczelni

Plan rzeczowo-finansowy na rok 2024

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

WYSZCZEGÓLNIENIE		Plan na 2024 rok	
1		2	
A. Przychody z działalności operacyjnej (02+18)	01	49 309,3	
Przychody z podstawowej działalności operacyjnej (03+04+05+06+08+09+10+12+13+14+16+17)	02	49 109,3	
Subwencja na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego	03	5 644,0	
w tym środki subwencji inwestycyjnej przeznaczone na działalność bieżącą	03a		
Dotacje z budżetu państwa	04	42 540,0	
Środki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków	05		
Oplaty za świadczone usługi edukacyjne	06		
w tym na studiach niestacjonarnych	07		
Środki na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	08		
Środki na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki	09		
Środki na realizację przedsięwzięć współfinansowanych ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	10		
w tym środki pochodzące ze źródeł zagranicznych, niepodlegające zwrotowi	11		
Sprzedaż pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych	12		
Środki na realizację programów lub przedsięwzięć ustanowionych przez ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki	13		
Pozostałe przychody z podstawowej działalności operacyjnej	14	925,3	
w tym opłaty za korzystanie z domów i stołówek studenckich	15	0,0	
Przychody ogółem z działalności gospodarczej wyodrębnionej	16		
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	17		
Pozostałe przychody (19+20)	18	200,0	
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	19		
Pozostałe przychody operacyjne (21+22)	20	200,0	
z tego	zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	21	
	inne pozostałe przychody operacyjne	22	200,0
	w tym równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych, subwencji, a także otrzymanych nieodpłatnie z innych źródeł	23	



WYSZCZEGÓLNIENIE		Plan na 2024 rok
1		2
B. Koszty działalności operacyjnej (25+44)		49 396,0
Koszty podstawowej działalności operacyjnej (41)		49 376,0
Amortyzacja		544,0
Zużycie materiałów i energii		7 158,0
Usługi obce		2 867,7
Podatki i opłaty		70,6
Wynagrodzenia		31 293,0
w tym wynikające ze stosunku pracy		31 130,0
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		7 119,5
w tym	składki z tytułu ubezpieczeń społecznych i funduszu pracy	2 180,0
	w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych wypłacane od stypendiów doktoranckich w szkołach doktorskich	
	odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	625,0
	odpis na własny fundusz na stypendia	
	stypendia doktoranckie w szkołach doktorskich	
Pozostałe koszty rodzajowe		323,2
Ogółem koszty rodzajowe (26+27+28+29+30+32+38)		49 376,0
Zmiana stanu produktów (zwiększenia – wartość ujemna, zmniejszenia – wartość dodatnia)		
Ogółem koszty własne podstawowej działalności operacyjnej (39+40)		49 376,0
w tym	koszty utrzymania domów i stołówek studenckich	
	koszty działalności gospodarczej wyodrębnionej	
Pozostałe koszty (45+46)		20,0
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
Pozostałe koszty operacyjne (47+48)		20,0
z tego	strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	
	inne pozostałe koszty operacyjne	20,0
C. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (01–24)		-86,7
D. Przychody finansowe		100,0
w tym odsetki uzyskane		
E. Koszty finansowe		10,0
w tym odsetki zapłacone		
F. Zysk (strata) brutto (49+50-52)		3,3
G. Podatek dochodowy		0,0
H. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
I. Zysk (strata) netto (54-55-56)		3,3

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

Wyszczególnienie			Plan na 2024 rok	
1			2	
Fundusz zasadniczy	stan funduszu na początek roku		01	70 120,0
	zwiększenia ogółem		02	105,0
	w tym	odpisy z zysku netto	03	
		równowartość zakończonych i oddanych do użytkowania inwestycji	04	105,0
		aktualizacja wyceny środków trwałych	05	
	zmniejszenia ogółem		06	3 160,0
	w tym	pokrycie straty netto	07	257,9
		aktualizacja wyceny środków trwałych	08	
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (01+02-06)		09	67 065,0
Fundusz stypendialny	stan funduszu na początek roku		10	
	zwiększenia ogółem		11	
	zmniejszenia ogółem		12	
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (10+11-12)		13	0,0
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	stan funduszu na początek roku		14	199,9
	zwiększenia ogółem		15	752,0
	zmniejszenia ogółem		16	778,0
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (14+15-16)		17	173,9
Własny fundusz na stypendia	stan funduszu na początek roku		18	
	zwiększenia ogółem		19	
	w tym odpis w ciężar kosztów działalności w zakresie kształcenia		20	0,0
	zmniejszenia ogółem		21	
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (18+19-21)		22	0,0
Fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych	stan funduszu na początek roku		23	
	zwiększenie ogółem		24	
	zmniejszenie ogółem		25	
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (23+24-25)		26	0,0

Inne fundusze tworzone na podstawie odrębnych ustaw lub statutu uczelni

Fundusz Emerytów i Rencistów Policyjnych	stan funduszu na początek roku		27	48,7
	zwiększenie ogółem		28	161,8
	zmniejszenie ogółem		29	120,0
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (27+28-29)		30	90,5

WYŻSZA SZKOŁA STRAŻY GRANICZNEJ

Dział III. Zatrudnienie i wynagrodzenia w grupach stanowisk - pracownicy

Wyszczególnienie	Zatrudnienie	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy (4+7)	z tego				w tym nagrody rektora	dodatek za staż pracy	dodatek za staż pracy	dodatkové wynagrodzenie roczne
			osobowe		osobowe					
			2	3	4	5				
Plan na 2024 rok										
Razem	01	135,5	10 858,0	10 248,0	1 385,5	234,6	1 385,5	234,6	610,0	
Nauczyciele akademicki	02	2,2	231,0	213,3	30,3	5,0	30,3	5,0	17,7	
z tego	03		0,0							
profesorów	04	0,8	103,9	96,0	15,6		15,6		7,9	
w grupach	05	1,4	127,1	117,3	14,7		14,7		9,8	
stanowisk	06		0,0							
adjuktów										
asystentów	07	133,3	10 627,0	10 034,7	1 355,2	229,6	1 355,2	229,6	592,3	
Pracownicy niebędący nauczycielami akademickimi										

Należy podać:

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

Dział III. Zatrudnienie i wynagrodzenia w grupach stanowisk - funkcyjariusz

Wyszczególnienie	Zatrudnienie	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy (4+7)	z tego				w tym nagrody rektora	dodatek za staż pracy	dodatek za staż pracy	dodatkové wynagrodzenie roczne
			osobowe		osobowe					
			2	3	4	5				
Plan na 2024 rok										
Razem	01	150,2	20 272,0	18 992,0	1 972,0	571,4	1 972,0	571,4	1 280,0	
Nauczyciele akademicki	02	31,1	4 519,3	4 178,0	496,0	81,9	496,0	81,9	341,3	
z tego	03		0,0							
profesorów	04	1,0	249,8	230,9	24,7		24,7		18,9	
w grupach	05	1,7	250,7	231,8	28,7		28,7		18,9	
stanowisk	06	28,4	4 018,8	3 715,3	442,6		442,6		303,5	
adjuktów										
asystentów	07	119,1	15 752,7	14 814,0	1 476,0	489,5	1 476,0	489,5	938,7	
Pracownicy niebędący nauczycielami akademickimi										

Należy podać:

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

Dział IV. Informacje rzeczowe i uzupełniające

Wyszczególnienie		Jednostka miary	Plan na 2024 rok	
1		2	3	
Liczba studentów ogółem (02+03)		01	osoby	82
z tego	studiów stacjonarnych	02	osoby	82
	studiów niestacjonarnych	03	osoby	
	w tym studenci, o których mowa w art. 444 ust. 6 ustawy <i>Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce</i>	04	osoby	
Liczba uczestników studiów doktoranckich ogółem		05	osoby	
w tym	liczba uczestników stacjonarnych studiów doktoranckich	06	osoby	
	w tym liczba osób pobierających stypendium doktoranckie, o którym mowa w art. 200 ust. 1 ustawy <i>Prawo o szkolnictwie wyższym</i>	07	osoby	
	liczba doktorantów w szkołach doktorskich	08	osoby	
	w tym liczba osób pobierających stypendium doktoranckie, o którym mowa w art. 209 ust. 1 ustawy <i>Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce</i>	09	osoby	
	w tym liczba osób pobierających zwiększone stypendium doktoranckie, o którym mowa w art. 209 ust. 7 ustawy <i>Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce</i>	10	osoby	
Kwota stypendiów dla studentów i doktorantów		11	tys. zł	
Przychody z tytułu komercjalizacji wyników badań naukowych i prac rozwojowych		12	tys. zł	
Koszty remontów budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej		13	tys. zł	1 095,6
Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne		14	tys. zł	119,0
w tym nakłady na urządzenia techniczne i maszyny, środki transportu i inne środki trwałe		15	tys. zł	
z wiersza 14	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane z subwencji na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego	16	tys. zł	
	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane z dotacji celowych	17	tys. zł	
	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane ze środków przekazanych przez Narodowego Centrum Badań i Rozwoju	18	tys. zł	
	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane ze środków przekazanych przez Narodowe Centrum Nauki	19	tys. zł	
	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne sfinansowane lub dofinansowane ze środków pochodzących z pomocy zagranicznej i niepodlegających zwrotowi	20	tys. zł	
	w tym z Unii Europejskiej	21	tys. zł	
	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne sfinansowane ze środków innych niż wymienione w wierszach 16-20 i 23, a także otrzymanych nieodpłatnie	22	tys. zł	119,0
	Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne sfinansowane ze środków subwencji inwestycyjnej	23	tys. zł	
Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne podlegające jednorazowym odpisom amortyzacyjnym		24	tys. zł	237,5

Dział IV c.d. Informacje rzeczowe i uzupełniające

Wyszczególnienie		Źródło finansowania	Jednostka miary	Plan na 2024 rok
1		2	3	4
Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne			tys. zł	119,0
w tym:	Montaż i uruchomienie systemu wentylacji i klimatyzacji w pomieszczeniach 219-220 budynku nr 3	Aneks Nr 3 do Porozumienia 3/PA20/NMF/2021 z dnia 05.01.2021 r. NMF/PA20/003	tys. zł	104,6
	Zakup traktorka gospodarczego	Przychody własne	tys. zł	14,4

Ryszard Szpura,
tel. 66 44 007 mail:
ryszard.szpura@
strazgraniczna.pl

Koszalin, 24.06.2024 r.

(imię, nazwisko, telefon,
e-mail osoby sporządzającej)

(miejsowość, data)

.....
(pieczętka imienna i podpis Rektora)

