

Uchwała Nr 27 /2012
Prezydium Polskiej Akademii Nauk
z dnia 3 kwietnia 2012 roku

w sprawie rozpatrzenia sprawozdania z wykonania planu finansowego
Polskiej Akademii Nauk za rok 2011

Na podstawie art. 19 ust. 2 pkt. 3 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 roku *o Polskiej Akademii Nauk* (Dz. U. Nr 96 poz. 619 z późn. zm.) Prezydium Polskiej Akademii Nauk postanawia, co następuje:

§ 1

Prezydium Polskiej Akademii Nauk rozpatrzyło i przyjęło sprawozdanie z wykonania planu finansowego Polskiej Akademii Nauk za rok 2011, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PREZES
POLSKIEJ AKADEMII NAUK

Michał Kleiber

Polska Akademia Nauk

SPRAWOZDANIE

z wykonania planu finansowego
POLSKIEJ AKADEMII NAUK
za rok 2011

Warszawa, marzec 2012 roku

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA.

Zgodnie z art. 84 ust. 1 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 roku *o Polskiej Akademii Nauk* (Dz. U. Nr 96 poz. 619 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą o PAN”, Akademia prowadzi samodzielną gospodarkę finansową, a podstawą gospodarowania środkami jest plan finansowy.

Plan finansowy Polskiej Akademii Nauk na rok 2011 został uchwalony przez Prezydium PAN na posiedzeniu w dniu 22 marca 2011 roku (uchwała Nr 19/2011) i stosownie do postanowień zawartych w art. 84 ust. 4 ustawy o PAN został zatwierdzony przez ministra właściwego do spraw nauki.

Plan finansowy na rok 2011 był zmieniany w tym samym trybie 4 krotnie (*kolejno uchwały Prezydium PAN: Nr 20/2011 z dnia 22 marca 2011 roku, Nr 38/2011 z dnia 1 lipca 2011 roku, Nr 59/2011 z dnia 29 listopada 2011 roku, Nr 2/2012 z dnia 24 stycznia 2012 roku*).

Plan obejmował całokształt działalności Akademii łącznie z funkcjonującymi w jej strukturze 26 jednostkami organizacyjnymi nieposiadającymi osobowości prawnej¹.

Ostateczny plan po zmianach przewidywał, w szczególności:

- 1) przychody z prowadzonej działalności w kwocie – 34.300 tys. zł,
- 2) pozostałe przychody – 12.057 tys. zł,
- 3) dotacje z budżetu państwa – 80.508 tys. zł
 - z tego:
 - dotacja podmiotowa – 76.764 tys. zł
 - dotacje celowe na inwestycje – 3.690 tys. zł
 - inne dotacje (*celowa na wkład własny*) – 54 tys. zł
- 4) koszty w łącznej kwocie 129.172 tys. zł
 - w tym:
 - amortyzacja – 13.120 tys. zł,
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 54.420 tys. zł
 - zakup towarów i usług – 49.007 tys. zł
- 5) środki na wydatki majątkowe – 6.274 tys. zł,
- 6) środki przyznane innym podmiotom – 2.783 tys. zł

Planowane na rok 2011 przychody z prowadzonej działalności zostały wykonane w 103,9 %, natomiast pozostałe przychody w 71,8 %. Oznacza to, że Akademia

¹ w roku 2011 w strukturze Akademii funkcjonowało 6 placówek naukowych, 11 pomocniczych jednostek naukowych – w tym 6 zagranicznych stacji naukowych oraz 9 innych jednostek organizacyjnych.

i jej jednostki organizacyjne nie zrealizowały planowanych przychodów pozabudżetowych w łącznej wysokości 2.072 tys. zł. Szczegółowo realizacja planu przychodów zostanie omówiona w części III niniejszego sprawozdania.

Faktycznie poniesione koszty w roku 2011 wyniosły 115.760 tys. zł, co stanowi 89,6 % kwoty uwzględnionej w planie finansowym. W części IV niniejszego sprawozdania zostaną omówione koszty w układzie rodzajowym.

Jeśli chodzi o stopień wykorzystania przydzielonych PAN środków budżetowych, to należy podkreślić, że Akademia w roku 2011, z przyznanych jej w ramach części 67 budżetu państwa dotacji (80.508 tys. zł) faktycznie wydatkowała kwotę 80.414 tys. zł, tj. 99,9% przyznanych i uwzględnionych w planie finansowym środków. Szczegółowe omówienie tej grupy wydatków przedstawiono w części V niniejszego sprawozdania.

Środki na wydatki majątkowe obejmują inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne sfinansowane:

- wymienionymi wyżej dotacjami celowymi na inwestycje - w łącznej wysokości 3.683 tys. zł (*szczegółową specyfikację przedsięwzięć zamieszczono przy omawianiu wykorzystania dotacji budżetowych – część V, rodz.73011 i rodz. 73095*),
- środkami pozyskanymi ze źródeł zagranicznych, w szczególności przez Ogród Botaniczny – Centrum Zachowania Różnorodności Biologicznej (*zakup aparatury naukowej oraz samochodu terenowego do badań*)
- środkami jednostek samorządu terytorialnego (*nieoprocentowana pożyczka miasta Gdańska na rewitalizację części elewacji zabytkowego budynku Biblioteki Gdańskiej*),
- środkami własnymi (tzw. *pozabudżetowymi*) Akademii i jej jednostek organizacyjnych pozyskanymi w wyniku prowadzonej przez nie działalności; w tym miejscu wypada dodać, że nie zostały zrealizowane wszystkie zamierzenia inwestycyjne Akademii ze względu na niewykonanie zaplanowanych wpływów ze sprzedaży nieruchomości (*szczegółowa informacja na temat przychodów w części III*).

W ramach pozycji „środki przyznane innym podmiotom” przekazano dotacje podmiotowe dla trzech instytutów międzynarodowych w łącznej wysokości 2.783 tys. zł z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności instytutów międzynarodowych w części obejmującej bieżącą eksploatację budynków stanowiących siedzibę tych instytutów oraz koszty utrzymania administracji i obsługi technicznej (*szczegółowa informacja w części V w rozdziale 73095*).

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone stosownie do wymogu określonego w art. 84 ust.5 ustawy o PAN.

Mając jednak na względzie, przepisy ustawy o rachunkowości dotyczące terminów sporządzania i zatwierdzania rocznych sprawozdań finansowych (*6 miesięcy od dnia bilansowego - czyli do 30 czerwca*) oraz założenie, że informacje finansowe zawarte w sprawozdaniu z wykonania planu finansowego powinny być skorelowane z rocznym sprawozdaniem finansowym, należy mieć na uwadze, że informacje zawarte w niniejszym sprawozdaniu mogą wymagać korekty. Zgodnie z art. 15 ust. 2 pkt 4 - Zgromadzenie Ogólne Akademii przyjmuje (*zatwierdza*) roczne sprawozdanie finansowe **wraz opinią z badania sprawozdania finansowego. Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie zostało zbadane roczne sprawozdanie finansowe Akademii za rok 2011**, co oznacza, że ewentualne zmiany, które będą wprowadzone do ksiąg przed zatwierdzeniem rocznego sprawozdania nie mogą w chwili obecnej mieć odzwierciedlenia w sprawozdaniu z wykonania planu finansowego.

Warto w tym miejscu zwrócić uwagę, że rok 2011 był pierwszym rokiem funkcjonowania Akademii pod rządami nowej ustawy z 2010 roku, która z dniem 1 stycznia 2011 roku wprowadziła istotne zmiany w organizacji i sposobie finansowania Akademii i jej jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej. Po raz pierwszy otrzymujemy pogląd na całą sytuację finansową Polskiej Akademii Nauk jako osoby prawnej.

II. INFORMACJA NA TEMAT STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA POCZĄTEK I KONIEC ROKU.

W planie finansowym na rok 2011 przyjęto na dzień 1 stycznia 2011 roku:

- stan środków pieniężnych – 6.563 tys. zł,
- stan należności – 9.639 tys. zł,
- stan zobowiązań – 23.732 tys. zł

Na podstawie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2011 faktyczne wielkości w wyżej wymienionych pozycjach kształtują się odpowiednio:

- stan środków pieniężnych – 6.685 tys. zł,
- stan należności – 9.546 tys. zł,
- stan zobowiązań – 18.593 tys. zł

Różnica pomiędzy planem i faktycznym wykonaniem wynika z faktu, że plan finansowy został przygotowany, a następnie uchwalony w dniu 22 marca 2011r. tj. przed datą sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego (*zatwierdzonego 26 maja 2011 roku*), co uniemożliwiło weryfikację powyższych pozycji z danymi bilansowymi; ustawa o finansach publicznych nie obliguje do zmiany planu finansowego w takich sytuacjach.

Jeśli chodzi o stan na 31 grudnia 2011 roku, to w pozycji:

- środki pieniężne – zaplanowano: 6.409 tys. zł, wykonano: 9.599 tys. zł
- należności – zaplanowano: 8.298 tys. zł, wykonano: 2.989 tys. zł
- zobowiązania – zaplanowano: 18.397 tys. zł wykonano: 18.315 tys. zł

Odchylenia od kwot planowanych są pochodną między innymi opisanych wyżej rozbieżności w faktycznym stanie środków, należności i zobowiązań na początek roku.

Na liście zobowiązań wykazanych na 31 grudnia 2011 roku przez jednostki organizacyjne Akademii nie figurują zobowiązania wymagalne wobec ZUS i urzędu skarbowego.

III. INFORMACJA O ZREALIZOWANYCH PRZYCHODACH Z PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI I POZOSTAŁYCH PRZYCHODACH POZABUDŻETOWYCH.

Zaplanowane ostatecznie na rok 2011 przychody z prowadzonej działalności w kwocie **34.300 zł** obejmowały w szczególności przychody:

- z tytułu realizowanych projektów badawczych w placówkach naukowych 2.936 tys. zł
- z tytułu najmu i dzierżawy mienia Akademii administrowanego przez jednostki organizacyjne 5.154 tys. zł
- dopłat UE na realizację wspólnej polityki rolnej 2.590 tys. zł
- Domu Zjazdów i Konferencji w Jabłonie oraz Domów Pracy Twórczej w Wierzbie i Mądralinie z tytułu świadczonych przez nie usług 7.099 tys. zł
- z tytułu sprzedaży produkcji rolnej i zwierzęcej oraz pozostałe przychody planowane przez zakłady doświadczalne w Baranowie, Kórniku i Gołyszu 6.019 tys. zł

Pozostałe przychody, szacowane w planie finansowym na kwotę **12.057 tys. zł**, zawierały między innymi:

- przychody ze sprzedaży nieruchomości 2.813 tys. zł
- przychody z tytułu udostępniania Ogrodu Botanicznego w Powsinie dla zwiedzających 830 tys. zł
- „*zmianę stanu produktów*” w związku z przyjętym systemem rozliczeń projektów badawczych w placówkach naukowych nieposiadających osobowości prawnej 5.342 tys. zł

Faktycznie osiągnięte w roku 2011 przychody z prowadzonej działalności zamknęły się w kwocie 35.629 tys. zł, co oznacza realizację planu na poziomie 103,9%, przy czym:

- zarachowane na poczet 2011 roku przychody z tytułu projektów badawczych realizowanych w placówkach naukowych wyniosły 2.403 tys. zł i były niższe od planowanych o 18,1 %.
- przychody z najmu i dzierżawy mienia Akademii zrealizowane przez jednostki organizacyjne zamknęły się w kwocie 5.384 tys. zł i były wyższe o 230 tys. zł od kwoty planowanej (tj. o 4,5%).

- otrzymane przez jednostki organizacyjne PAN dopłaty UE na realizację wspólnej polityki rolnej wyniosły w roku 2011 – 2.633 tys. zł i były wyższe od kwoty planowanej o 43 tys. zł.
- przychody osiągnięte przez dwa w/w domy pracy twórczej oraz Dom Zjazdów i Konferencji z tytułu świadczonych przez nie usług w roku 2011 wyniosły 6.654 tys. zł co stanowi 93,7 % kwot planowanych, natomiast przychody trzech zakładów doświadczalnych (w *Baranowie*, *Gołyszcu* i *Kórniku*) zamknęły się w kwocie 6.057 tys. zł.

W pozycji „*Pozostałe przychody*” nie osiągnięto zaplanowanych przychodów ze sprzedaży nieruchomości. Zrealizowane wpływy zamknęły się w kwocie 503 tys. zł. Powody nie zrealizowania zaplanowanych w tej pozycji przychodów były następujące:

- przyczyny formalno–prawne odnoszące się do nieruchomości, które spowodowały opóźnienie w realizacji sprzedaży mieszkań przy ul. Szczęśliwickiej w Warszawie (*planowano - 812 tys. zł*); ostatecznie wniosek do Ministra Skarbu Państwa o wyrażenie zgody na sprzedaż złożony został w marcu 2012 roku,
- brak nabywcy, pomimo ogłoszonych przetargów, na nieruchomości w Ożarowie i w Kórniku (*planowano 650 tys. zł*),
- brak nabywcy na nieruchomość w Szczyrzycu ze względu na przeszacowaną w operacie wartość nieruchomości (*planowano 518 tys. zł*)

Przychody zrealizowane przez Ogród Botaniczny Centrum Zachowania Różnorodności Biologicznej w Powsinie z tytułu otwarcia jego podwoi dla zwiedzających zamknęły się w kwocie 869 tys. zł (*wyższe o 39 tys. zł*).

Suma pozycji składających się na zmianę stanu produktów w części dotyczącej rozliczeń z tytułu projektów badawczych w placówkach naukowych nieposiadających osobowości prawnej wyniosła 4.521 tys. zł (*tj. 84,6% kwoty planowanej*)

Ostatecznie wykonanie w tej pozycji planu wynosi 8.656 tys. zł (%).

IV. INFORMACJA O PONIESIONYCH KOSZTACH RODZAJOWYCH W ROKU SPRAWOZDAWCZY.

Koszty uwzględnione w planie finansowym na rok 2011 stanowiły kwotę 129.172 tys. zł. Faktycznie wykonano 115.760 tys. zł tj. 89,6 % planu.

Jeśli chodzi o strukturę poniesionych w roku 2011 kosztów w układzie rodzajowym, to przedstawia się ona następująco:

– amortyzacja	- 13.037 tys. zł
– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 52.114 tys. zł
<i>w tym osobowe i składki od nich naliczane</i>	- 47.215 tys. zł
– uposażenia członków PAN	- 7.846 tys. zł
– materiały i wyposażenie	- 9.128 tys. zł
– energia	- 5.626 tys. zł
– składki do organizacji międzynarodowych	- 2.189 tys. zł
– remonty	- 1.758 tys. zł
– płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	- 105 tys. zł
– pozostałe koszty funkcjonowania	- 23.957 tys. zł

w tym:

▪ <i>podróże służbowe krajowe i zagraniczne</i>	2.077 tys. zł
▪ <i>opłaty z tytułu czynszu</i>	3.303 tys. zł
▪ <i>odpisy na ZFŚS</i>	1.142 tys. zł
▪ <i>podatki i opłaty lokalne</i>	1.084 tys. zł
▪ <i>zakup usług dostępu do telefonii komórkowej i stacjonarnej oraz do sieci Internet</i>	945 tys. zł
▪ <i>zakup pomocy naukowych i dydaktycznych</i>	884 tys. zł

Główną pozycję w strukturze kosztów, bo aż 45 % stanowiły wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Przeciętne zatrudnienie w Akademii (*łącznie z jednostkami organizacyjnymi nieposiadającymi osobowości prawnej*) w roku 2011 wynosiło w przeliczeniu na pełne etaty 932 osoby, przy czym:

- w placówkach naukowych nieposiadających osobowości prawnej było zatrudnionych 207 osób,
- w krajowych pomocniczych jednostkach naukowych 233 osoby (*w tym na stanowiskach naukowych 9 osób*),
- w innych jednostkach organizacyjnych 294 osoby,
- w Kancelarii PAN (*łącznie z kierownictwem*) 198 osób.

Ponadto 30 osób było zatrudnionych poza granicami kraju (*w zagranicznych stacjach naukowych*); przeciętne wynagrodzenie w tych jednostkach wyniosło 10.786 zł.

Przeciętne wynagrodzenie za rok 2011w Akademii (*liczone bez stacji zagranicznych*) ukształtowało się na poziomie 3.275 zł², przy czym w poszczególnych w/w grupach jednostek wynosiło odpowiednio: 3.124 zł (*placówki*), 3.012 zł (*pomocnicze jednostki*), 2.560 zł (*inne jednostki*), 4.776 zł (*Kancelaria*).

Amortyzacja to kolejna po wynagrodzeniach istotna pozycja kosztów. Warto podkreślić, że w kwocie tej mieści się amortyzacja od nieruchomości znajdujących się w ewidencji Akademii, a faktycznie użytkowanych przez instytuty naukowe PAN, które władają tym mieniem na podstawie umów użyczenia.

Istotne pozycje kosztów dotyczą zużycia energii, kosztów materiałów i wyposażenia a także podróży służbowych.

W ogólnej sumie kosztów związanych z finansowaniem podróży służbowych (*krajowych i zagranicznych*) największy udział mają koszty rozliczane przez Kancelarię PAN ponoszone w związku z aktywnością korporacji uczonych, w szczególności komitetów naukowych, organów Akademii i wydziałów PAN. W roku 2011 na ten cel wydatkowano w Kancelarii kwotę 1.456 tys. zł.

Koszty z tytułu czynszu, wykazane w pozycji „*Pozostałe koszty funkcjonowania*” w zdecydowanej części wiążą się z najmem powierzchni biurowych na siedzibę Akademii w Pałacu Kultury i Nauki w Warszawie a także na wynajem pomieszczeń w Rzymie na potrzeby Stacji Naukowej PAN.

² dane na podstawie sprawozdania GUS Z-06.

V. INFORMACJA O WYKORZYSTANIU DOTACJI BUDŻETOWYCH PRZYZNANYCH AKADEMII W RAMACH CZĘŚCI 67 BUDŻETU PAŃSTWA

Wydatki na działalność Polskiej Akademii Nauk określone w ustawie budżetowej na rok 2011 wynosiły 80.110 tys. zł. Na podstawie decyzji dysponenta części budżetowej planowane wydatki zostały zwiększone w ciągu roku budżetowego o kwotę **398 tys. zł** do wysokości **80.508 tys. zł**.

Dodatkowe środki były przeznaczone na:

- dofinansowanie inicjatyw Akademii, związanych z obchodami Roku Marii Skłodowskiej-Curie oraz Międzynarodowego Roku Chemii - **344 tys. zł**.
- pokrycie wkładu własnego w projekcie pn. „*Pomorska Biblioteka Cyfrowa*” w ramach Priorytetu 2. *Spółeczeństwo wiedzy*, Działanie 2.2. *Infrastruktura oraz usługi tworzące podstawy społeczeństwa informacyjnego*, Poddziałanie 2.2.2. *Rozwój usług społeczeństwa informacyjnego* Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013- **54 tys. zł**.

Wydatki w części 67 Polska Akademia Nauk były ujęte w dziale 730 Nauka oraz sklasyfikowane w 3 rozdziałach, mianowicie:

w rozdziale 73010 Działalność organów i korporacji uczonych Polskiej Akademii Nauk,

w rozdziale 73011 Działalność pomocniczych jednostek naukowych innych jednostek organizacyjnych Polskiej Akademii Nauk,

w rozdziale 73095 Pozostała działalność.

Stosownie do postanowień ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 roku *o Polskiej Akademii Nauk* zwanej dalej „ustawą o PAN” wymienione wyżej środki budżetowe zostały w ciągu roku przekazane Polskiej Akademii Nauk przez ministra właściwego do spraw nauki –w formie:

- dotacji podmiotowej (*art. 79 ust. 1 pkt 1 ustawy o PAN*) - **76.764 tys. zł**
- dotacji celowej na inwestycje (*art. 79 ust. 1 pkt 3 ustawy o PAN*) – **3.690 tys. zł**
- dotacji celowej na wkład w własny w programach realizowanych przez Akademię z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (*art. 79 ust. 1 pkt 4 ustawy o PAN*) – **54 tys. zł**

W roku 2011 Akademia wydatkowała w ramach dotacji łącznie 80.414 tys. zł, co stanowi 99,9% przyznanych środków.

Syntetyczna informacja o wykorzystaniu przez Akademię dotacji budżetowych w roku 2011– w układzie klasyfikacji budżetowej została zamieszczona w Tablicy nr 2, natomiast szczegółowo przedstawia się następująco:

Rozdział 73010 Działalność organów i korporacji uczonych Polskiej Akademii Nauk.

Przyznane Polskiej Akademii Nauk, w formie dotacji podmiotowej, środki na finansowanie działalności organów i korporacji uczonych wynosiły **16.381 tys. zł** i zostały wydatkowane w 100%.

Poniesione wydatki zostały przeznaczone na finansowanie zobowiązań i kosztów:

- związanych z zatrudnieniem kierownictwa PAN – 2.425 tys. zł,
- uposażeń członków PAN i innych świadczeń na ich rzecz – 7.867 tys. zł,
- organizacji Zgromadzeń Ogólnych PAN i posiedzeń Prezydium – 153 tys. zł,
- działalności Prezesa, Wiceprezesów, Kanclerza oraz powoływanych przez nich zespołów doradczych – 737 tys. zł,
- działalności 5 wydziałów PAN – 725 tys. zł,
- działalności komitetów PAN – 3.701 tys. zł (*w tym 2.431 tys. zł na DUN³*),
- działalności 7 oddziałów PAN – 681 tys. zł (*w tym 417 tys. zł na DUN*),
- działalności Komisji do Spraw Etyki w Nauce – 43 tys. zł,
- działalności Akademii Młodych Uczonych – 2 tys. zł,
- działalności Centrum Dialogu Polsko-Chińskiego – 47 tys. zł

Część wydatków poniesionych w ramach wyżej wymienionej kwoty **16.381 tys. zł** ma ścisły związek z działalnością upowszechniającą naukę. Na sfinansowanie wyodrębnionych zadań w tym zakresie, w rozdziale 73010 wydatkowano środki w łącznej wysokości 3.114 tys. zł, które w zdecydowanym stopniu były przeznaczone na pokrycie kosztów związanych z aktywnością komitetów Akademii (2.431 tys. zł) oraz oddziałów PAN (417 tys. zł)

W ramach tej części działalności, komitety w roku 2011 opracowały 4 ekspertyzy, wydały 69 publikacji, zorganizowały 126 konferencji i wystaw oraz przygotowały 11 zadań z zakresu upowszechniania nauki.

Konferencje dofinansowane przez PAN dotyczyły zagadnień ważnych zarówno dla nauki polskiej, jak i istotnych z punktu widzenia problemów życia społecznego. Przykładowo:

- w kwietniu zorganizowano konferencję z zakresu hematologii i onkologii poruszającą sprawy związane z rozwojem metod diagnostycznych w wykrywaniu chorób nowotworowych. Konferencja stanowiła forum wymiany informacji i weryfikacji zakresu stosowania różnych metod diagnostycznych,

³ DUN – działalność upowszechniająca naukę

terapeutycznych i badawczych w dziedzinie nowoczesnej hematologii doświadczalnej.

- Komitet Nauk o Literaturze PAN przy okazji obchodów setnej rocznicy otrzymania przez Marię Skłodowską-Curie nagrody Nobla w dziedzinie chemii, zorganizował konferencję, na której przedstawił aktualne problemy emancypacji kobiet; skonfrontowano na niej francuskie i polskie punkty widzenia w takich nurtach jak obecność kobiet w życiu społecznym i politycznym, relacja ich ambicji zawodowych i twórczych.
- Komitet Przestrzennego Zagospodarowania Kraju PAN - w związku z pracami Komisji Europejskiej dotyczącymi zmian programowania polityki regionalnej Unii Europejskiej - zorganizował konferencję, na której przedstawiono sprawy dotyczące stanu kondycji rozwojowej polskich miast i regionów oraz możliwości ich dalszego rozwoju z uwzględnieniem zewnętrznych źródeł finansowania.

W zakresie działalności wydawniczej Akademia kontynuowała utrzymanie ciągłości ukazywania się niskonakładowych, najważniejszych w danych specjalnościach naukowych wydawnictw ciągłych (np. *Zeszyty Problemowe Postępów Nauk Rolniczych*), zwłaszcza tych umieszczonych na tzw. liście filadelfijskiej (np. *Acta Geologica Polonica, Archives of Environmental Protection, Archives of Metallurgy and Materials, Studia Socjologiczne, Polish Journal of Veterinary Sciences*) oraz uwzględnianych przez MNiSW w ocenach parametrycznych jednostek, a także wartościowych merytorycznie publikacji świadczących o aktywności środowiska naukowego Akademii. Wspomniane wydawnictwa i czasopisma to zarówno publikacje o charakterze naukowym jak i popularnonaukowym, wydawane w języku polskim i obcojęzyczne, ukazujące powiązania nauki z procesami gospodarczymi, obrazujące kierunki współpracy międzynarodowej, zawierające pełną informację o wszystkich dziedzinach działalności Akademii a także promujące wizerunek PAN.

Oddziały PAN wydatkowały na działalność upowszechniającą naukę środki finansowe w wysokości **417 tys. zł**, dzięki którym dofinansowano 21 konferencji, zrealizowano 32 zadania wydawnicze oraz 6 zadań z zakresu upowszechniania nauki. Podczas konferencji organizowanych przez Oddziały PAN poruszano między innymi istotne problemy dotyczące diagnostyki, rehabilitacji i rozwoju dziecka niepełnosprawnego oraz rehabilitacji w onkologii dziecięcej. Przedstawiono rangę wyżej omawianych zagadnień nie tylko w wymiarze medycznym, lecz także w wymiarze społecznym i ekonomicznym. Oddział PAN w Poznaniu zorganizował w marcu przy współpracy z Instytutem Genetyki Człowieka PAN i Instytutem Chemii Bioorganicznej PAN trzecią edycję Światowego Tygodnia Mózgu, który miał na celu przede wszystkim popularyzację

w społeczeństwie wiedzy z zakresu zdrowia psychicznego oraz wyników najnowszych badań naukowych nad układem nerwowym. W czerwcu zorganizowano także konferencję dotyczącą bezpieczeństwa międzynarodowego w dobie zagrożeń wynikających z różnic kulturowych. Wśród licznie omawianych zagadnień znalazło się ważne dla życia społecznego pojęcie bezpieczeństwa publicznego oraz metody zarządzania nim przez państwa Unii Europejskiej. W 2011 r. Oddziały PAN, wydały siedemnaście tomów roczników ukazujących się na rynku wydawniczym od wielu lat, sześć publikacji zwartych oraz nowe czasopismo z zakresu statystyki i ekonometrii pt. *Central European Journal of Economic Modelling and Econometrics*.

Rozdział 73011 Działalność pomocniczych jednostek naukowych i innych jednostek organizacyjnych Polskiej Akademii Nauk

W ramach tego rozdziału Akademia wydatkowała sumę **41.013 tys. zł**, wobec planowanej kwoty w wysokości 41.106 tys. zł, co daje wykonanie planu po zmianach na poziomie 99,8%.

Omawiane środki Akademia wydatkowała w formie :

- dotacji podmiotowej (§2570) – **37.411 tys. zł**
- dotacji celowej na inwestycje (§6220) – **280 tys. zł**,
- dotacji celowej na inwestycje w obiektach zabytkowych (§6560) – **3.268 tys. zł**,
- dotacji celowej na wkład w własny w programach realizowanych przez Akademię z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (§2009) – **54 tys. zł** – **beneficjentem tych środków była Biblioteka Gdańska**

Dotacja podmiotowa

Dotację podmiotową otrzymały 22 jednostki organizacyjne Akademii nieposiadające osobowości prawnej. Suma przyznanych jednostkom dotacji podmiotowych wyniosła **37.184 tys. zł**, w ramach której wykorzystano środki w wysokości 37.102 tys. zł tj. 99,8 % kwoty planowanej.

Dotacje podmiotową otrzymały:

Pomocnicze jednostki naukowe - działające na podstawie art. 68 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 roku o *Polskiej Akademii Nauk*, mianowicie:

- 1) Biblioteka Gdańska (*wchodzi w skład narodowego zasobu bibliotecznego*) -
- 2) Biblioteka Kórnicka (*wchodzi w skład narodowego zasobu bibliotecznego*)
- 3) Muzeum Ziemi
- 4) Archiwum w Warszawie
- 5) Archiwum PAN i PAU w Krakowie
- 6) Centrum Badań Historycznych w Berlinie

- 7) Biuro Promocji Nauki „POLSCA” w Brukseli
- 8) Stacja Naukowa w Moskwie
- 9) Stacja Naukowa w Paryżu
- 10) Stacja Naukowa w Rzymie
- 11) Stacja Naukowa PAN w Wiedniu

Placówki naukowe nieposiadające osobowości prawnej, posiadające status pomocniczych jednostek naukowych – funkcjonujące na podstawie art.71 ust. 4 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 roku *Przepisy wprowadzające ustawy reformujące system nauki* (Dz. U. Nr 96 poz.620 z późn. zm.)

- 1) Centrum Badań Ekologicznych w Dziekanowie Leśnym
- 2) Ogród Botaniczny - Centrum Zachowania Różnorodności Biologicznej w Powsinie,
- 3) Stacja Badawcza Rolnictwa Ekologicznego i Hodowli Zachowawczej Zwierząt w Popielnie
- 4) Zakład Antropologii we Wrocławiu
- 5) Zakład Biologii Antarktyki w Warszawie
- 6) Zakład Ichtiobiologii i Gospodarki Rybackiej w Gołyszach

Inne jednostki organizacyjne – działające na podstawie art. 70 z dnia 30 kwietnia 2010 roku *o Polskiej Akademii Nauk*, mianowicie:

- 1) Dom Rencisty w Konstancinie
- 2) Dom Pracy Twórczej w Mądralinie
- 3) Dom Zjazdów i Konferencji w Jabłonie
- 4) Warszawska Drukarnia Naukowa
- 5) Zakład Doświadczalny Gospodarki Stawowej w Gołyszach

Ze środków dotacji podmiotowej ujmowanej w tym rozdziale uregulowano również zobowiązania po zlikwidowanych jednostkach w łącznej wysokości 309 tys. zł.

W ramach wymienionej kwoty 37.102 tys. zł objętej dotacją podmiotową część wydatków miała ścisły związek z działalnością upowszechniającą naukę. Na sfinansowanie wyodrębnionych zadań w tym zakresie w rozdziale 73011 wydatkowano kwotę 1.759 tys. zł, w tym 607 tys. zł na opisane wyżej usługi poligraficzne świadczone przez Warszawską Drukarnię Naukową.

W ramach innych wyodrębnionych zadań z obszaru upowszechniania nauki dofinansowano między innymi:

- w Bibliotece Gdańskiej archiwizację i digitalizację (*skanowanie i mikrofilmowanie*) jednej z najcenniejszych kolekcji Biblioteki Gdańskiej,

- kolekcji fundatora J. B. Bonifacio oraz dostęp do systemu VTLS-VIRTULA i tworzenie bazy zasobów bibliotecznych opracowywanych on line od 1998r ,
- w Bibliotece Kórnickiej zakup książek i konserwację zbiorów,
 - w Archiwum w Warszawie wystawę zorganizowaną z okazji obchodów Roku Marii Skłodowskiej-Curie pt. „*Uczone. Ze zbiorów Archiwum PAN*” oraz wystawę pt. „*Wkład archiwistów warszawskich w rozwój archiwistyki polskiej*”,
 - w Muzeum Ziemi prace konserwacyjne i zabezpieczające okazy oraz dokumentację źródłową kolekcji archiwalnych i muzealnych,
 - w Stacji Naukowej w Wiedniu wystawę „*VIRIBUS UNITIS? Polnische Parlamentarier in der Habsburgermonarchie 1848-1918*”,
 - w Stacji Naukowej w Brukseli promocję nauki polskiej w Europejskiej Przestrzeni Badawczej,
 - w Ogrodzie Botanicznym w Powsinie – cykle wystaw przyrodniczych oraz sztuki związanej z przyrodą (malarstwo, fotografia) pt. „*Ziemia – nasz dom*” oraz cykl wystaw w formie urządzonych ekspozycji roślin żywych pt. „*Rośliny w życiu człowieka*”,
 - w Centrum Badań Ekologicznych publikację *Polish Journal of Ecology*,

Dotacje celowe na inwestycje

Jak wspomniano wcześniej, w rozdziale 73011 była umiejscowiona również dotacja celowa na inwestycje zakwalifikowane do §6220 – **280 tys. zł**, w ramach której sfinansowano:

- modernizację dachu na budynku Domu Rencisty w Konstancinie – 272 tys. zł,
- zakup skutera na potrzeby Stacji Naukowej w Rzymie – 8 tys. zł

Dotacja celowa na inwestycje w obiektach zabytkowych (§6560) w kwocie **3.268 tys. zł** została wydatkowana na następujące przedsięwzięcia:

- dofinansowanie renowacji elewacji budynku zabytkowego stanowiącego siedzibę Biblioteki Gdańskiej - 100 tys. zł,
- wykonanie dokumentacji technicznej dotyczącej modernizacji połączenia dachowej w Zamku Kórnickim - 46 tys. zł,
- modernizacja połączenia dachowej w Zamku Kórnickim, rekonstrukcja mostu kamiennego oraz rewitalizacja fosy – 2.352 tys. zł,
- dokumentacja techniczna modernizacji elewacji Zamku Kórnickiego oraz wymiany stolarki okiennej i drzwiowej – 49 tys. zł
- dokumentacja oraz wymiana kotłowni gazowej w Zamku Kórnickim – 92 tys. zł,
- modernizacja dachu na budynku zabytkowym przy ul. Długiej 24 w Warszawie -581 tys. zł,

- dokumentacja projektowa na modernizację systemu cwu w Pałacu Staszica w związku z programem „System zielonych inwestycji” – 48 tys. zł.

Szczegółowe zestawienie wykorzystania dotacji budżetowych przez poszczególne jednostki organizacyjne Akademii zawiera Tablica nr 3.

Rozdział 73095 Pozostała działalność

Planowane w tym rozdziale wydatki w wysokości **23.021 tys. zł** zostały wykonane w 100% (23.020 tys. zł), przy czym w formie:

- dotacji podmiotowej wydatkowano - 22.885 tys. zł
- dotacji celowej na inwestycje – 110 tys. zł (*99,1% planu*)
- dotacji celowej na inwestycje w obiektach zabytkowych – 25 tys. zł

Środki dotacji podmiotowej zostały przeznaczone na finansowanie:

- działalności Kancelarii Akademii – **15.992 tys. zł**,
- współpracy naukowej z zagranicą – **4.110 tys. zł**,
- działalności instytutów międzynarodowych w części obejmującej bieżącą eksploatację budynków stanowiących siedzibę tych instytutów oraz koszty utrzymania administracji i obsługi technicznej - **2.783 tys. zł**.

Kancelaria Akademii stosownie do postanowień zawartych w art. 26 ustawy o PAN sprawuje obsługę administracyjną Akademii. W ramach kwoty wyodrębnionej na pokrycie kosztów funkcjonowania Kancelarii Akademii sfinansowano w szczególności koszty związane z zatrudnieniem pracowników Kancelarii Akademii, utrzymaniem siedziby Akademii (PKiN) i jej oddziałów oraz koszty wyodrębnionych zadań z zakresu działalności upowszechniającej naukę realizowanych przez Biura Kancelarii PAN. W pozycji tej znalazły się również wydatki związane z wdrożeniem systemu informatycznego ERP, który zapewni elektroniczny przepływ informacji i dokumentów pomiędzy jednostkami PAN i Kancelarią Akademii.

Kwota wydatków poniesionych na finansowanie współpracy naukowej z zagranicą obejmowała:

- finansowanie wyjazdów uczonych polskich wynikające z realizacji podpisanych przez PAN umów i protokołów do umów o współpracy PAN z zagranicznymi akademiami nauk i organizacjami równorzędnymi; dofinansowywane były głównie koszty podróży osobom wyjeżdżającym za granicę w ramach tzw. tygodni wymiennych; część środków przeznaczona została na dofinansowanie udziału polskich uczestników w międzynarodowych konferencjach i seminariach naukowych,

- pobyty uczonych/gości zagranicznych – delegowanych do Polski przez partnerów zagranicznych w ramach tzw. tygodni wymiany bezdewizowej wynikających z umów i porozumień zawartych przez PAN z zagranicznymi akademiami nauk i organizacjami równorzędnymi; wydatki obejmowały koszty pobytu uczonych zagranicznych w Polsce, takie jak: diety, zakwaterowanie i podróże po kraju zgodnie z programem pobytu,
- składki do organizacji międzynarodowych - w roku 2011 PAN należała do 73 organizacji z obowiązkiem wnoszenia składek oraz do 23 programów naukowych ESF. Opłacono składki do 66 organizacji międzynarodowych i 23 programów naukowych ESF.

Na liście beneficjentów dotacji podmiotowej przyznanej w ramach kwoty wyodrębnionej na dofinansowanie działalności międzynarodowych instytutów znalazły się:

- Międzynarodowy Instytut Biologii Molekularnej i Komórkowej w Warszawie – 1.274 tys. zł,
- Międzynarodowe Laboratorium Silnych Pól Magnetycznych i Niskich Temperatur we Wrocławiu – 1.330 tys. zł,
- Europejskie Regionalne Centrum Ekohydrologii w Łodzi – 179 tys. zł

Działalność upowszechniająca naukę

Wydatki poniesione w tym rozdziale zakwalifikowane do działalności upowszechniającej naukę obejmują koszty funkcjonowania Biura Upowszechniania i Promocji Nauki w Kancelarii PAN oraz wyodrębnione zadania związane z upowszechnianiem i promocją nauki, na które wydatkowano kwotę 1.059 tys. zł.

Lista najistotniejszych przedsięwzięć zrealizowanych i opłaconych z wyżej wymienionych środków przedstawia się następująco:

- Dni Nauki Rosyjskiej w Polsce,
- sympozjum Women in Science,
- obchody setnej rocznicy przyznania Marii Skłodowskiej-Curie Nagrody Nobla w dziedzinie chemii, w tym uroczystość zamknięcia obchodów na Zamku Królewskim w Warszawie oraz wystawy okolicznościowe,
- konferencje, sympozja i inne spotkania naukowe oraz wystawy organizowane w związku z Międzynarodowym Rokiem Chemii,
- wykłady popularnonaukowe z cyklu „Wszechnica” zorganizowane przez Polską Akademię Nauk i Towarzystwo Naukowe Warszawskie,
- finansowanie publikacji, w tym kwartalników „Nauka” i „Akademia”,

- prowadzenie baz danych i portalu „Czytelnia czasopism”,
- udział w Festiwalu Nauki.

Dotacje celowe na inwestycje

Wydatki majątkowe poniesione w ramach przyznanych dotacji celowych umiejscowionych w rozdziale 73095 zamknęły się w kwocie 135 tys. zł i były przeznaczone na:

- zakup sprzętu informatycznego w związku z konsolidacją i informatyzacją jednostek Akademii – 110 tys. zł (§ 6220)
- wykonanie kompleksowej dokumentacji technicznej izolacji pionowej zabytkowej kamienicy będącej siedzibą Oddziału PAN w Krakowie – 25 tys. zł (§ 6560)

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO
POLSKIEJ AKADEMII NAUK ZA ROK 2011** (w tys. zł)

Wyszczególnienie	Plan na rok 2011	Plan po zmianach	Wykonanie	% kol.4/kol.3
1	2	3	4	5
Stan środków pieniężnych na początek roku	6 563	6 563	6 685	101,9%
Stan należności na początek roku	9 639	9 639	9 546	99,0%
Stan zobowiązań na początek roku	23 732	23 732	18 593	78,3%
Przychody z prowadzonej działalności	32 292	34 300	35 629	103,9%
Pozostałe przychody	9 983	12 057	8 656	71,8%
Dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego	80 110	80 508	80 414	99,9%
z tego: dotacja podmiotowa	79 924	76 764	76 677	99,9%
dotacje celowe na inwestycje	186	3 690	3 683	99,8%
inne dotacje celowe		54	54	100,0%
Koszty	132 495	129 172	115 760	89,6%
w tym:				
amortyzacja	13 120	13 120	13 037	99,4%
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	52 329	54 420	52 114	
w tym: osobowe i składki od nich naliczane	48 063	48 818	47 215	95,6%
płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	134	165	105	63,9%
zakup towarów i usług	53 680	49 007	44 770	91,4%
Środki na wydatki majątkowe	1 469	6 274	5 577	88,9%
Środki przyznane innym podmiotom	2 783	2 783	2 783	100,0%
Stan należności na koniec roku	8 298	8 298	2 989	36,0%
Stan zobowiązań na koniec roku	17 000	18 397	18 315	99,6%
Stan środków pieniężnych na koniec roku	7 250	6 409	9 599	149,8%

Warszawa, 30 marca 2012 roku

PREZES

POLSKIEJ AKADEMII NAUK



Michał Kleiber

**WYKONANIE USTAWY BUDŻETOWEJ NA ROK 2011W CZĘŚCI 67 POLSKA
AKADEMIA NAUK - WG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ**

(w tys. zł)

Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa na rok 2012	Plan po zmianach	Wykonanie	Stopień realizacji planu%
Dział 730 Nauka Cz. 67 Polska Akademia Nauk			80 110	80 508	80 414	99,9%
73010		Działalność organów i korporacji uczonych Polskiej Akademii Nauk	13 020	16 381	16 381	100,0%
	2570	Dotacja podmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	13 020	16 381	16 381	100,0%
73011		Działalność pomocniczych jednostek naukowych i innych jednostek organiza- cyjnych Polskiej Akademii Nauk	45 823	41 106	41 013	99,8%
	2570	Dotacja podmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	45 773	37 498	37 411	99,8%
	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich		54	54	100,0%
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych		280	280	100,0%
	6560	Dotacje celowe przekazane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom zaliczanym do sektora finansów publicznych	50	3 274	3 268	99,8%
73095		Pozostała działalność	21 267	23 021	23 020	100,0%
	2570	Dotacja podmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	21 131	22 885	22 885	100,0%
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	86	111	110	99,1%
	6560	Dotacje celowe przekazane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom zaliczanym do sektora finansów publicznych	50	25	25	100,0%

Warszawa, 30 marca 2012 roku

PREZES
POLSKIEJ AKADEMII NAUK


Michał Kleiber

Jednostki PAN otrzymujące środki dotacji podmiotowej w ramach części 67	Wykonanie dotacji podmiotowej 2011 r.	Wykonanie dotacji celowej 2011 r. (§ 2009)	Wykonanie dotacji celowej 2011 r. (§ 6220)	Wykonanie dotacji celowej 2011 r. (§ 6560)	RAZEM DOTACJE CELOWE	OGÓLEM DOTACJE
Pomocnicze jednostki naukowe	21 107	54	8	2 640	2 702	23 809
<i>Biblioteka Gdańska</i>	6 119	54		100	154	6 273
<i>Biblioteka Kórnicka</i>	2 751			2 540	2 540	5 291
<i>Archiwum w Warszawie</i>	1 659					1 659
<i>Archiwum Nauki PAN i PAU w Krakowie</i>	392					392
<i>Muzeum Ziemi</i>	2 606					2 606
Stacje zagraniczne	7 580	0	8	0	8	7 588
<i>z tego: w Berlinie</i>	2 169					2 169
<i>w Belgii</i>	903					903
<i>w Moskwie</i>	617					617
<i>w Paryżu</i>	1 074					1 074
<i>w Rzymie</i>	1 105		8		8	1 112
<i>w Wiedniu</i>	1 713					1 713
Placówki naukowe nieposiadające osobowości prawnej	12 394	0	0	0	0	12 394
Zakład Antropologii	828					828
Zakład Biologii Antarktyki	4 153					4 153
Zakład Ichtiobiologii i Gospodarki Rybackiej	845					845
Centrum Badań Ekologicznych	2 976					2 976
Stacja Badawcza Rolnictwa Ekologicznego i Hodowli Zachowawczej Zwierząt	440					440
Ogród Botaniczny Centrum Zachowania Różnorodności Biologicznej	3 151					3 151
Inne jednostki organizacyjne	3 601	0	272	628	900	4 502
Dom Rencisty	1 519		272		272	1 791
Dom Pracy Twórczej w Mądralinie	300					300
Dom Zjazdów i Konferencji w Jabłonie	475					475
Zakład Doświadczalny Gospodarki Stawowej w Gołyszach	700					700
Zakład Działalności Pomocniczej	0			628	628	628
<i>Pozostałe (WDN)</i>	607					607
Rozdział 73011 (jednostki)	37 102	54	280	3 268	3 602	40 704
zobowiązania po zlikwidowanych jednostkach	309					309
RAZEM rozdział 73011	37 411	54	280	3 268	3 602	41 013

Główny Księgowy
Akademii
Dariusz Kurkowski

KANCLERZ
Polskiej Akademii Nauk
Zdzisław Hensel