

**Założenia do planu rzeczowo-finansowego
Uniwersytetu Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie na rok 2016**

Przedstawione założenia zostały opracowane przy uwzględnieniu analizy ryzyka po stronie przychodów oraz kosztów.

I. Zasady przygotowania planu rzeczowo-finansowego Uczelni na 2016 r.

1. Planowany budżet powinien charakteryzować się zrównoważeniem przychodów i kosztów oraz uwzględniać możliwość rozwoju Uczelni.
2. Przychody z tytułu kształcenia na studiach niestacjonarnych oraz prowadzonych w języku obcym szacuje się w oparciu o planowaną liczbę uczestników i ustaloną odpłatność.
3. Przychody z tytułu kształcenia na studiach podyplomowych oraz kursach dokształcających szacuje się na podstawie złożonych i podpisanych kosztorysów z uwzględnieniem liczby uczestników.
4. Pozostałe przychody szacuje się na podstawie wykonania roku 2015 oraz przewidywanej sprzedaży majątku w roku 2016.
5. Planuje się wprowadzenie ograniczeń w wydatkach płacowych (m.in. poprzez zmniejszenie wypłat z tytułu godzin nadwymiarowych oraz naturalne odejścia).
6. Koszty mediów oraz pozostałe koszty planuje się maksymalnie na poziomie wykonania roku 2015.
7. Fundusz Pomocy Materialnej zasilany jest dotacjami na zadania związane z bezzwrotną pomocą materialną dla studentów i doktorantów przyznanymi przez Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego i Ministerstwo Zdrowia oraz innymi przychodami (np. dzierżawa domów akademickich).
8. W planie uwzględniony zostanie odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (podstawowy oraz emerytów i rencistów) w wysokości uzgodnionej ze związkami zawodowymi.
9. Plan wynagrodzeń i pozostałych kosztów związanych z zatrudnieniem sporządzony zostanie na podstawie planu zatrudnienia z uwzględnieniem odpisu na fundusz nagród (odpowiednio 1% pracownicy niebędący nauczycielami i 2% nauczyciele planowanego funduszu płac), kosztów nagród jubileuszowych, świadczeń na rzecz pracowników itp.
10. W planie uwzględnione zostaną wydatki na zadania remontowe i inwestycyjne. Rozmiary tych zadań powinny:
 - a) nie dopuścić do deprecjacji majątku,
 - b) zapewnić niezbędny rozwój bazy materialnej Uczelni, a jednocześnie nie naruszyć płynności finansowej UWM.
11. Bezpośrednią odpowiedzialność za wykonanie planowanego budżetu Uczelni ponoszą: JM Rektor, Prorektorzy, Kanclerz i Kwestor.

II. Podział dotacji podstawowej otrzymanej z MNiSW i MZ

Z dotacji zostaną wydzielone kwoty (podział pierwotny) na finansowanie:

1. Zadań celowych:

a) remontów bieżących	4 250 000,0
b) kół naukowych	150 000,0
c) kultury fizycznej studentów	560 000,0
d) samorządu studenckiego (wraz z Kortowiadą)	700 000,0
e) współpracy międzynarodowej	400 000,0
f) rozwoju naukowego	2 000 000,0
g) Akademickiego Centrum Kultury	733 000,0
h) dodatniego salda eksportu godzin dydaktycznych	2 863 400,0

2. Rezerwy budżetowej w wysokości 1% przyznanej dotacji pomniejszonej o koszty zadań celowych,

3. Kosztów administracji centralnej w wysokości 12% przyznanej dotacji pomniejszonej o koszty zadań celowych.

Dotacja, pomniejszona o kwoty przeznaczone na zadania celowe, rezerwę budżetową i finansowanie kosztów administracji centralnej zostanie podzielona na wydziały algorytmem, zgodnym z aktualnym rozporządzeniem Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego w sprawie podziału dotacji z budżetu państwa dla uczelni publicznych i niepublicznych.

III. Wydziałowe plany finansowe

1. Plan finansowy wydziału podzielony zostanie na dwa podstawowe rodzaje działalności:

- Działalność dydaktyczną,
- Działalność badawczą.

Na działalność dydaktyczną składać się będą następujące budżety:

- Studia stacjonarne,
- Studia niestacjonarne,
- Studia w języku obcym,
- Studia podyplomowe,
- Pozostała działalność dydaktyczna,
- Dydaktyczne projekty zagraniczne,
- Projekty dydaktyczne EFS,
- Koła naukowe,
- Koszty wydziałowe,

Na działalność badawczą składać się będą następujące budżety:

- Badania statutowe,
- Projekty badawcze krajowe NCN,

- Projekty badawcze krajowe NCBR,
 - Projekty przyznane przez Ministra,
 - Badawcze projekty międzynarodowe,
 - Usługi badawcze,
 - Badania zagraniczne,
 - Projekty badawcze finansowane z UE,
 - Konferencje, sympozja, zjazdy.
2. Przychody i koszty wydziałów ustalone zostaną zgodnie z zapisami punktu I i II niniejszych założeń.
 3. Wydziały zostaną obciążone kosztami funkcjonowania następujących jednostek: Studium Języków Obcych, Studium Wychowania Fizycznego i Sportu, Biblioteka Uniwersytecka, Pływalnia Uniwersytecka. Wysokość obciążenia zostanie ustalona wg klucza podziałowego, którym będą procentowe udziały osób (studentów, doktorantów, pracowników) z poszczególnych wydziałów korzystających z tych jednostek.
 4. Ustalone zostaną limity środków finansowych na podstawową działalność dydaktyczną z podziałem na studia stacjonarne, niestacjonarne oraz studia w języku obcym, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszych założeń.
 5. Budżety na środki limitowane zostaną odpowiednio zwiększone/zmniejszone o niewykorzystany/przekroczony budżet roku 2015.