

Załącznik do Uchwały Nr 695 z dnia 27 marca 2015 roku

Założenia do opracowania planu rzeczowo-finansowego Uniwersytetu Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie na rok 2015

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

I. Zasady przygotowania planu rzeczowo-finansowego Uczelni na 2015 r.

1. Planowany budżet powinien charakteryzować się zrównoważeniem przychodów i kosztów oraz uwzględniać możliwość rozwoju Uczelni.
2. Wzrost planowanych na 2015 rok kosztów powinien być ograniczony do koniecznych potrzeb.
3. Zakłada się, że dotacja Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego oraz Ministerstwa Zdrowia na zadania związane z kształceniem studentów studiów stacjonarnych, kształceniem uczestników stacjonarnych studiów doktoranckich, kształceniem kadr naukowych i utrzymaniem Uczelni, w tym na remonty będzie na poziomie roku 2014.
4. Zakłada się, że dotacje Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego oraz Ministerstwa Zdrowia na pozostałe zadania (kształcenie osób niepełnosprawnych, kształcenie podyplomowe, zadania projakościowe) będą na poziomie 2014 roku.
5. Przychody z tytułu kształcenia na studiach niestacjonarnych oraz prowadzonych w języku obcym szacuje się w oparciu o planowaną liczbę uczestników i ustaloną odpłatność.
6. Przychody z tytułu kształcenia na studiach podyplomowych oraz kursach dokształcających szacuje się na podstawie złożonych i podpisanych kosztorysów z uwzględnieniem liczby uczestników.
7. Pozostałe przychody szacuje się na podstawie wykonania roku 2014 oraz przewidywanej sprzedaży majątku w roku 2015.
8. Planuje się wprowadzenie ograniczeń w kosztach wynagrodzeń (m.in. poprzez zmniejszenie wypłat z tytułu godzin nadwymiarowych oraz redukcję zatrudnienia przez naturalne odejścia).
9. Koszty mediów oraz pozostałe koszty planuje się maksymalnie na poziomie wykonania w roku 2014.
10. Zakłada się, że Dotacje z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego oraz Ministerstwa Zdrowia w ramach Funduszu Pomocy Materialnej na bezzwrotną pomoc materialną dla studentów i doktorantów będą na poziomie dotacji roku 2014.
11. W planie uwzględniony zostanie odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (podstawowy oraz emerytów i rencistów).
12. 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.
13. W planie uwzględnione zostaną koszty zadań remontowych i inwestycyjnych. Rozmiary tych zadań powinny:
 - a) nie dopuścić do deprecjacji majątku,

- b) zapewnić niezbędny rozwój bazy materialnej Uczelni, a jednocześnie nie naruszyć płynności finansowej UWM.
14. 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, w tym:

a) remontów bieżących	4 250 000,00 zł
b) kultury studenckiej	350 000,00 zł
c) olimpiad	30 000,00 zł
d) kół naukowych	150 000,00 zł
e) kultury fizycznej studentów	560 000,00 zł
f) samorządu studenckiego (wraz z Kortowiadą)	680 000,00 zł
g) radia, telewizji i promocji	310 000,00 zł
h) współpracy międzynarodowej	500 000,00 zł
i) rozwoju naukowego	2 000 000,00 zł
j) restrukturyzacji Uczelni	300 000,00 zł
2. Rezerwy budżetowej w wysokości 2% przyznanej dotacji pomniejszonej o koszty zadań celowych,
3. Kosztów administracji centralnej w wysokości 10% przyznanej dotacji pomniejszonej o koszty zadań celowych i rezerwę budżetową (poza dotacją koszty administracji pokrywane są z przychodów zewnętrznych oraz narzutów ogólnouczelnianych),
4. Biblioteki Uniwersyteckiej, Studium Języków Obcych oraz Studium Wychowania Fizycznego i Sportu do wysokości kosztów poniesionych w roku ubiegłym pomniejszonych o przychody własne jednostki.

Dotacja, pomniejszona o kwoty przeznaczone na zadania celowe, rezerwę budżetową, finansowanie kosztów ogólnouczelnianych oraz jednostek międzywydziałowych 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. Budżety wydziałów

1. Budżet 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,
- Projekty zagraniczne dydaktyczne,
- 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 punktów I i II niniejszych Założeń.
3. 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.
4. Budżety na środki limitowane, o których mowa w punkcie 3 zostaną odpowiednio zwiększone/zmniejszone o niewykorzystany/przekroczony budżet tych środków z roku 2014.