

**Rozpočet
Fakulty zdravotnických studií
Univerzity Pardubice
2018**

Rozpočet Fakulty zdravotnických studií na rok 2018 se sestavuje v souladu se zákonem č. 111/1998 Sb., o vysokých školách jako součást rozpočtu Univerzity Pardubice. Rozpočet Fakulty zdravotnických studií definuje dotační prostředky a ostatní finanční zdroje, se kterými je fakulta oprávněna disponovat.

V roce 2018 bude fakulta hospodařit s částkou 74 833 tis. Kč. Z toho 62 314 tis. Kč připadá na neinvestiční akce a 12 519 tis. Kč připadá na investiční akce. V neinvestičních prostředcích se jedná o nárůst o 21,5 % oproti skutečnosti roku 2017. Tento nárůst je způsoben změnou výpočtu podílu fakulty na rozpočtu UPa a zapojením fakulty do projektů OP VVV.

Rozpočet fakulty je sestaven jako vyrovnaný. Investiční a neinvestiční prostředky jsou rozpočtovány odděleně.

1. Neinvestiční prostředky

1.1 Neinvestiční výnosy

Neinvestiční výnosy (v tis. Kč)	Skutečnost 2017	Rozpočet 2018
Neinvestiční prostředky (příspěvek, dotace) MŠMT	34 680	48 780
studijní programy (příspěvek):	34 379	48 437
příspěvek útvaru	34 379	48 437
vyrovnání s rozpočtem předchozího roku	0	0
stipendia - doktorandi (ukazatel C)	90	135
zahraniční studenti, mezinárodní spolupráce (ukazatel D)	0	0
vzdělávací projekty, programy a záměry (ukazatel F)	0	0
rozvojové a transformační projekty MŠMT (ukazatel I):	211	208
Podpora výzkumu a vývoje (MŠMT)	3 439	2 820
institucionální prostředky:	2 680	2 255
rozvoj výzkumné organizace	2 680	2 255
výzkumné záměry	0	0
úcelové prostředky:	759	565
specifický výzkum VŠ	759	759
výzkumná centra	0	0
programy VaV (např. Ingo, Kontakt, Eureka....)	0	
Získané granty a projekty	3 751	5 651
GAČR, TAČR	927	0
zahraniční granty a projekty	63	345
OP VVV	2 761	5 306
další granty a projekty	0	
Doplňková činnost	77	95
Čerpání fondů (FO, FPP, FÚUP, SF)	8 817	4 438
Jiné příjmy	923	530
poplatky spojené se studiem:	746	450
přijímací řízení	449	450
zahraniční studenti (samoplátci)	0	0
celoživotní vzdělávání	297	0
další příjmy z hlavní činnosti	141	0
dary, dědictví a dotace od nadací, z fondů a pod.	36	80
další podle zdroje	0	0
Celkem	51 687	62 314

1. 2 Zdůvodnění neinvestičních prostředků

Příspěvek – část fixní (A) a výkonová (B)

Institucionální financování VVŠ je odvozeno od rozsahu a ekonomické náročnosti výkonů VVŠ (část fixní) a výstupů činnosti VVŠ a jejich kvality (část výkonová). Poměr fixní části a výkonové části je 82,85 % a 17,15 %, což je zásadní změna oproti roku 2017, kdy byl poměr 90 % a 10%.

Příjmy za fixní část příspěvku UPa v roce 2018 vycházejí z kombinace přístupu MŠMT (50 %) a skutečného počtu studentů na fakultě k 31. 10. 2017 (50 %) se zohledněním koeficientu ekonomické náročnosti daných studijních programů. Přístup MŠMT je založen na těchto parametrech a jejich úspěšném naplnění:

- a) počet přepočtených studií zapsaných do prvních ročníků všech typů studijních programů v součtu – za úspěšné naplnění parametru je považován počet zapsaných studentů, který není nižší o více než 10 % proti roku 2015,
- b) hodnota průměrného koeficientu ekonomické náročnosti přepočtených studií zapsaných do prvních ročníků všech typů studijních programů – za úspěšné naplnění parametru je považován pokles nižší než 3 % proti roku 2015.

Fakulta získala v této položce 44 965 tis. Kč, což je 11,46 % z celkového objemu fixní části UPa.

Příjmy za výkonovou část odrážejí podíl UPa na jednotlivých indikátorech, které se aplikují na všechny VVŠ rozdělené do čtyř segmentů. Segment 1 tvoří umělecké veřejné vysoké školy (AMU, AVU, JAMU, VŠUP), segment 2 veřejné vysoké školy neuniverzitní (VŠPJ, VŠTE), do segmentů 3 a 4 jsou školy rozděleny s ohledem na jejich velikost a objemy výkonů ve výzkumu a vývoji, tedy segment 3 (JU, UJEP, OU, UHK, SU, VŠCHT, ZČU, TUL, UPa, VŠB-TUO, UTB, VŠE, ČZU, MENDELU) a segment 4 (UK, MU, UPOL, ČVUT, VUT).

Základem pro výpočet výkonové části připadající na jednotlivé fakulty je jejich podíl na jednotlivých indikátorech:

- Výsledky výzkumu, vývoje a inovací (body RIV) – váha 30 %
- Výsledky umělecké činnosti (body RUV) – váha 3 %
- Externí příjmy VŠ spojené se vzdělávací a tvůrčí činností – váha 10 %
- Graduation rate – váha 15 %
- Zaměstnanost absolventů – váha 10 %
- Podíl cizinců (akademičtí pracovníci) – váha 10 %
- Mezinárodní mobility – váha 22 %

Podíl výkonové části pro fakultu je 3 786 tis. Kč. Průměrný podíl fakulty přes všechny indikátory je 5,41 % na celkovém objemu výkonové části UPa.

Celková výše takto stanoveného rozpočtu je snížena o pedagogické převody mezi fakultami navzájem a mezi fakultou a Jazykovým centrem. Částka pedagogických převodů pro fakultu činí 315 tis. Kč.

Příspěvek pro fakultu po sečtení fixní a výkonové části a po odečtu pedagogických převodů činí 48 437 tis. Kč.

Ukazatel C (stipendia)

Tato neinvestiční část příspěvku vyjadřuje podporu rozvoje doktorského studia ve formě stipendií studentům prezenční formy studia. Meziročně došlo k nárůstu této částky o 50 % na jednoho studenta. Stanoví se jako součin částky 135 tis. Kč a počtu studentů v prezenční formě doktorských studijních programů, kteří nestudují déle než je standardní doba studia. Počty studentů jsou čtvrtletně upřesňovány na základě dat matriky studentů. Pro rok 2018 máme 1 studentku doktorského studia v prezenční formě studia.

Ukazatel D (mezinárodní spolupráce)

Příspěvek se poskytuje na podporu plnění závazků z mezinárodních smluv, které se nezahrnují do ukazatele A (např. Erasmus, CEEPUS) a na podporu zahraničních studentů. Prostředky na zahraniční studenty jsou rozepsány na počátku roku zálohově. Přesná výše dotace je upřesňována v průběhu běžného roku. Na FZS v tuto chvíli nestuduje žádný zahraniční student.

Ukazatel F (Fond vzdělávací politiky)

Cílem Fondu vzdělávací politiky je podporovat aktivity vysokých škol mající systémový charakter a vytvořit rezervu pro případ neočekávaných a mimořádných událostí. Fond vzdělávací politiky proto obsahuje dvě základní oblasti – oblast podpory rozvoje systému vysokého školství a oblast podpory reagující na neočekávané a mimořádné události. Rozhodnutí o poskytnutí příspěvku nebo dotace je v kompetenci náměstka ministra. UPa získala v roce 2018 prostředky na U3V a podporu studentů se specifickými potřebami.

Ukazatel I (rozvojové a transformační programy)

Tuto část neinvestiční dotace na rozvoj vysoké školy obdrží fakulta na projekt v rámci Interní rozvojové soutěže (IRS). Pro rok 2017 se jedná o 1 projekt IRS, kde je rozpočtována neinvestiční dotace ve výši 208 tis. Kč a je zaměřen na modernizaci výuky.

Ukazatel S (sociální stipendia)

Tato část příspěvku se vypočítá jako součin výše stipendia stanovené v § 91 odst. 3 zákona o vysokých školách, a počtu studentů, kteří prokázali nárok na toto stipendium. Stipendium se poskytuje deset měsíců v roce. Rozpočtovaná částka se nedělí na fakulty.

Ukazatel U (ubytovací stipendia)

Tato část příspěvku se vypočítá jako podíl částky určené MŠMT pro všechny vysoké školy v závislosti na možnostech rozpočtu vysokého školství daného roku, a počtu studentů, kteří splňují podmínky pro započtení. Rozpočtovaná částka se nedělí mezi fakulty.

Ukazatel J (dotace na stravování studentů)

Výše dotace se vypočte jako součin součtu vykázaného počtu hlavních jídel vydaných studentům v menze za období od listopadu předchozího akademického roku do října probíhajícího akademického roku a rozpočtového ukazatele, který MŠMT určilo na jedno hlavní jídlo (v roce 2018 je to stejně jako v předchozích letech 17,95 Kč). Rozpočtovaná částka se nepřevádí na fakulty.

Prostředky na podporu výzkumu a vývoje

Jsou poskytovány ze státního rozpočtu prostřednictvím MŠMT a jsou děleny na institucionální a účelové.

Z toho:

- a) Podpora na specifický vysokoškolský výzkum podle § 3 odst. 2 písm. c) zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací), ve znění pozdějších předpisů, se týká **účelového financování** té části výzkumu, vývoje a inovací vysokých škol, která je neoddělitelně spojena se vzděláváním a není podporována formou projektů nebo výzkumných záměrů. Příspěvky pro jednotlivé fakulty byly stanoveny podle stejného výpočtového vzorce, kterým byla určena výše celkové podpory pro UPa Ministerstvem školství mládeže a tělovýchovy. Zohledněno je bodové hodnocení výsledků ve výzkumu a vývoji, počet studentů (pouze ti, kteří studují v době kratší než je standardní doba+1) a absolventů doktorských studijních programů a počet absolventů magisterských studijních programů. Pro rok 2018 získala fakulta částku 565 tis. Kč.
- b) Institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace na základě zhodnocení jí dosažených výsledků podle § 3 odst. 3 písm. a) zákona č. 130/2009 Sb. o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků je základním zdrojem pro financování VaV aktivit UPa. Pro stanovení výše podpory byla použita Metodika pro hodnocení výsledků VaV v roce 2016 (období let 2011 - 2015) schválená Radou pro výzkum, vývoj a inovace. Získány byly prostředky v celkové výši 2 255 tis. Kč.

Na řešení projektů úspěšných ve veřejných soutěžích jsou dále fakultě poskytovány účelové (obvykle grantové) prostředky, zejména podle zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu a vývoje z veřejných prostředků, z operačních programů EU, granty schválené MZ ČR nebo různé zahraniční granty a projekty. FZS využije v roce 2018 tyto prostředky prostřednictvím projektu Erasmus+ v částce 345 tis. Kč.

Ostatní příjmy rozpočtu

Důležitým zdrojem rozpočtu fakulty budou v roce 2018 prostředky z Operačního programu Věda, výzkum vzdělávání. Rozpočtovaná částka pro rok 2018 je 5 306 tis. Kč v neinvestiční části rozpočtu. Příjmy fakulty ze zdrojů přímo nesouvisejících se státním rozpočtem jsou zejména: poplatky spojené se studiem – poplatky za přijímací řízení, výnosy z další hlavní činnosti, celoživotní vzdělávání, dary, apod. Celková rozpočtovaná výše těchto příjmů je 530 tis. Kč.

1.3 Neinvestiční náklady

Neinvestiční náklady (v tis. Kč)	Neinvestiční prostředky (ukazatel A, K, FPP, OPVpK)	Podpora výzkumu a vývoje (RVO)	SGS	Erasmus+	OP VVV	Jiné příjmy	Celkem	%
Materiálové náklady	222	60	91	40			413	0,66%
Energie	1254	140				80	1 474	2,37%
Opravy a udržování	140						140	0,22%
Cestovné	180	260	120	45			605	0,97%
Náklady na reprezentaci	120					100	220	0,35%
Služby	1 125	50	136	80		240	1 631	2,62%
Osobní náklady	24 000	1 273	41	134	2 828	82	28 358	45,51%
zákonné zdravotní a sociální pojištění	8 160	433	14	46	962	28	9 643	15,47%
Stravování	200						200	0,32%
Lékařské prohlídky	50						50	0,08%
Bankovní poplatky	5						5	0,01%
Vnitropodnikové náklady - režie	300						300	0,48%
Režie projektů			73		1 516	50	1 639	2,63%
Stipendia	860	39	90	,			989	1,59%
Celouniverzitní náklady	12 486						12 486	20,04%
Převod do fondů	2 300						2 300	3,69%
Rezerva	1 500						1 500	2,41%
Odpisy	361						361	0,58%
Celkem	53 263	2 255	565	345	5 306	580	62 314	100,00%

1. 4 Zdůvodnění neinvestičních nákladů

Předpoklad nákladů pro rok 2018 vychází z analýzy roku 2017 s přihlédnutím k nárůstu rozpočtu fakulty a růstu tarifních tříd o 7 % od 1. 7. 2018. Zároveň zohledňuje plán nákupu nových modelů s využitím zdrojů OP VVV, předpoklad cestovních výdajů a očekávané změny mzdových výdajů ve vztahu k personálním změnám na fakultě.

Neinvestiční prostředky:

Jsou v nejvyšší míře určeny na mzdové náklady zahrnující tarifní plat, osobní příplatky, odměny za vedení, případné odměny zaměstnanců FZS, dále na odměny vyplývající z dohod o provedení práce a z dohod o pracovní činnosti a na odvody na sociální a zdravotní pojištění. Na tyto položky je vyčleněno 32 160 tis. Kč. Část nákladů bude čerpána z prostředků na rozvoj výzkumné organizace.

Celouniverzitní náklady, tj. společné náklady univerzity, náklady rektorátu a náklady celouniverzitních útvarů, jsou plánovány ve výši 12 486 tis. Kč. Jejich výpočet je ovlivněn výší příspěvku fakulty, poměrem prostředků na vědu a výzkum na celkovém příspěvku fakulty, počtem uživatelů (studenti a zaměstnanci fakulty) a využívanou plochou ve vztahu k údajům za celou UPa.

Náklady na energie vycházejí z dodatku Smlouvy o hospodaření společnou věcí z roku 2009 uzavřeného se Střední zdravotnickou školou. Během roku 2018 by mělo dojít k úpravě této smlouvy, která by měla transparentně a aktuálně odrážet podíl fakulty na provozních nákladech.

Ostatní prostředky jsou plánovány na běžný provoz fakulty – na krytí provozních nákladů, údržbu počítačových učeben, cestovné, reprezentativní náklady FZS, drobný nákup, předplatné, poplatky za telefony, výdaje spojené se studijní agendou a výukou studentů, drobné opravy a údržbu přístrojů atd. Na tyto náklady se využije dotace MŠMT běžného roku.

Pro rok 2018 předpokládá fakulta vytvoření fondu provozních prostředků ve výši 2 300 Kč. V rozpočtu je plánována rezerva ve výši 1 500 tis. Kč.

Podpora výzkumu a vývoje:

Prostředky na podporu výzkumu a vývoje budou použity zejména na úhradu osobních a cestovních nákladů a služeb (překlady, analýzy) spojených s vědecko – výzkumnou činností akademických pracovníků.

Prostředky v projektech Studentské grantové soutěže (SGS) budou použity na úhradu osobních a věcných nákladů spolupráce studentů magisterských a doktorských studijních programů při řešení projektů a výzkumných záměrů řešených na fakultě.

Prostředky v projektu Erasmus+ (KSMOR) budou použity na úhradu osobních a věcných nákladů společného výzkumu prováděného akademickými pracovníky a odborníky z praxe podle pravidel stanovených v projektu.

Jiné příjmy:

Prostředky získané za poplatky spojené s přijímacím řízením budou použity na úhradu nákladů na reprezentaci fakulty. V případě jejich nevyčerpání budou převedeny do fondu rozvoje investičního majetku ve formě hospodářského výsledku fakulty. Prostředky spojené s pořádáním konferencí, dary apod. budou vyčerpány dle pravidel UPa a dle požadavků sponzorů. Poplatky spojené s celoživotním vzděláváním budou primárně čerpány na mzdové náklady vyučujících a režijní náklady pracovišť. Prostředky získané prostřednictvím doplňkové činnosti (kurzy pro veřejnost) budou využity na pokrytí mzdových a režijních nákladů potřebných k zajištění těchto kurzů.

Stipendijní fond – Stipendia děkana FZS

Pro rok 2018 byla navýšena částka stipendijního fondu na 837 tis. Kč. Přiznání tohoto stipendia je plně v pravomoci děkana FZS (prospěchové stipendium, cena děkana za nejlepší závěrečnou práci, účast studentů na konferencích, exkurzích, kurzech, veletrhu Gaudeamus, soutěžích, propagačních akcích fakulty a dalších akcích pořádaných fakultou) a vychází ze stipendijního řádu.

1. 5 Neinvestiční náklady kateder

V rámci rozpočtu fakulty je jednotlivým katedrám přidělen příspěvek na provozní náklady a mzdové prostředky. Základním kritériem pro rozdělení prostředků mezi jednotlivé katedry je počet a struktura akademických pracovníků, analýza čerpání prostředků v minulém roce a předpoklad růstu tarifních mezd. Část mzdových nákladů kateder je čerpána z Fondu provozních prostředků roku 2017, z prostředků na rozvoj výzkumné organizace, z projektů SGS a Erasmus+. Provozní náklady jsou hrazeny převážně z dotace běžného kalendářního roku.

Rozpočty jednotlivých kateder (v tis. Kč)	Mzdové náklady	Provozní náklady	Celkem
Katedra ošetrovatelství (70140)	11 188	854	12 042
Katedra porodní asistence a zdravotně sociální práce (70150)	4 541	546	5 087
Katedra klinických oborů (70160)	5 587	1 038	6 625
Katedra informatiky, managementu a radiologie (70170)	3 861	234	4 095
Celkem	25 177	2 672	27 849

II. Investiční příjmy a výdaje

Investiční příjmy

V roce 2018 tvoří investiční příjmy Fond reprodukce investičního majetku (FRIM – konečný stav z roku 2017 a předpokládané odpisy 2018).

Investiční příjmy (v tis. Kč)	skutečnost 2017	plán 2018
Tvorba FRIM	3 377	3 291
Rozvojové a transformační projekty MŠMT	0	9 228
Institucionální výzkumné záměry	0	0
Celkem	3 377	12 519

Investiční výdaje

Pro rok 2018 neplánuje fakulta investiční výdaje z vlastních zdrojů. Investičním výdajem bude spoluúčast fakulty ve výši 5 % v investičním projektu OP VVV.

V Pardubicích

Zpracovala: Ing. Hana Theer Vítková

Předkládá: prof. MUDr. Josef Fusek, DrSc., děkan fakulty