

**Rozpočet
Fakulty zdravotnických studií
Univerzity Pardubice
2019**

Rozpočet Fakulty zdravotnických studií na rok 2019 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 2019 bude fakulta hospodařit s částkou 83 956 tis. Kč. Z toho 75 538 tis. Kč připadá na neinvestiční akce a 8 418 tis. Kč připadá na investiční akce. V neinvestičních prostředcích se jedná o nárůst o 21,0 % oproti skutečnosti roku 2018. Tento nárůst je způsoben využitím nového způsobu výpočtu podílu fakulty na rozpočtu UPa, zapojením fakulty do projektů OP VVV a navýšením objemu prostředků ve fondech.

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 2018	Rozpočet 2019
Neinvestiční prostředky (příspěvek, dotace) MŠMT	48 978	59 989
studijní programy (příspěvek):	48 669	59 757
příspěvek útvary	48 669	59 757
vyrovnání s rozpočtem předchozího roku	0	0
stipendia - doktorandi (ukazatel C)	101	0
zahraniční studenti, mezinárodní spolupráce (ukazatel D)	0	0
vzdělávací projekty, programy a záměry (ukazatel F)	0	0
rozvojové a transformační projekty MŠMT (ukazatel I):	208	232
Podpora výzkumu a vývoje (MŠMT)	2 820	2 788
institucionální prostředky:	2 255	2 285
rozvoj výzkumné organizace	2 255	2 285
výzkumné záměry	0	0
účelové prostředky:	565	503
specifický výzkum VŠ	565	503
výzkumná centra	0	0
programy VaV (např. Ingo, Kontakt, Eureka....)	0	
Získané granty a projekty	7 229	3 159
GAČR, TAČR	819	1 075
zahraniční granty a projekty	207	154
OP VVV	6 203	1 930
další granty a projekty	0	
Doplňková činnost	138	120
Čerpání fondů (FO, FPP, FÚUP, SF)	5 328	8 802
Jiné příjmy	1 028	680
poplatky spojené se studiem:	773	540
přijímací řízení	442	440
zahraniční studenti (samoplátci)	0	0
celoživotní vzdělávání	331	100
další příjmy z hlavní činnosti	140	140
dary, dědictví a dotace od nadací, z fondů a pod.	115	0
další podle zdroje	0	0
Celkem	65 521	75 538

1. 2 Zdůvodnění neinvestičních prostředků

Příspěvek – část fixní (FIX) a výkonová (K)

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 %.

Příjmy za fixní část příspěvku UPa v roce 2019 vycházejí z kombinace přístupu MŠMT (50 %) a skutečného počtu studentů na fakultě k 31. 10. 2018 (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 **56 559 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 6,5 %
- Samoplátci – váha 3,5 %
- Graduation rate – váha 15 %
- Zaměstnanost absolventů – váha 10 %
- Podíl cizinců (akademičtí a vědečtí pracovníci) – váha 10 %
- Mezinárodní mobility – váha 22 %

Podíl výkonové části pro fakultu je 3 557 tis. Kč. Průměrný podíl fakulty přes všechny indikátory je 4,95 % 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 **359 tis. Kč**.

Příspěvek pro fakultu po sečtení fixní a výkonové části a po odečtu pedagogických převodů činí **59 757 tis. Kč**.

Ukazatel C (stipendia)

Tato neinvestiční část příspěvku vyjadřuje podporu rozvoje doktorského studia ve formě stipendií studentům prezenční formy studia. 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. Fakulta nemá v kalendářním roce 2019 žádného studenta v prezenční formě doktorského studijního programu.

Ukazatel D (mezinárodní spolupráce)

Příspěvek se poskytuje na podporu mezinárodní spolupráce. Částky příspěvku jsou vypočítány na základě skutečně poskytnutých prostředků na program Erasmus, a to jako aritmetický průměr podílů vysoké školy na celkovém ročním objemu poskytnutých prostředků v předchozích třech letech. V této části rozpočtu jsou uvedeny i částky, které získá univerzita v rámci programu Erasmus z EU na pokrytí mobility v partnerských a programových zemích, dále prostředky získané v rámci projektů CEEPUS a prostředky na vládní stipendisty.

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. Jedná se o příspěvek na podporu celoživotního vzdělávání seniorů prostřednictvím tzv. Univerzit třetího věku (U3V) a příspěvek na podporu zvýšených nákladů na studium studentů se specifickými potřebami (SSP).

Ukazatel I (Rozvojové programy)

Tuto část neinvestiční dotace na rozvoj vysoké školy obdrží fakulta na projekt v rámci Interní rozvojové soutěže (IRS). Pro rok 2019 se jedná o 1 projekt IRS, kde je rozpočtována neinvestiční dotace ve výši **232 tis. Kč** a tento projekt 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 2019 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), absolventů doktorských studijních programů a počet absolventů magisterských studijních programů. Pro rok 2019 získala fakulta částku **503 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 rok 2019 získala UPa prostředky ve dvou částech:
 - a) Stabilizační část vychází stále z Metodiky 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.
 - b) Motivační část prostředků RVO vychází z četností výsledků podle mezinárodního pořadí článků v prvním a druhém kvartilu podle AIS (Article Influence Score), který reflektuje průměrný vliv článků v určitém časopisu v průběhu prvních pěti let po jejich zveřejnění v rámci databáze Web of Science. Vzhledem k nejasnostem ve výpočtu byla motivační část rozdělena mezi fakulty dle procentního podílu na stabilizační části. Získány byly prostředky ve výši 30 tis. Kč.Celkově tedy obdržela fakulta v této části rozpočtu **2 285 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 2019 tyto prostředky prostřednictvím projektu Erasmus+ a TAČR Éta v celkové částce **1 229 tis. Kč.**

Ostatní příjmy rozpočtu

Důležitým zdrojem rozpočtu fakulty budou v roce 2019 prostředky z Operačního programu Věda, výzkum vzdělávání. Rozpočtovaná částka pro rok 2019 je **1 931 tis. Kč** v neinvestiční části rozpočtu. Příjmy fakulty ze zdrojů přímo nesouvisejících se státním rozpočtem jsou zejména: poplatky spojené se studiem – poplatky za

příjímací řízení, výnosy z další hlavní činnosti, celoživotní vzdělávání, dary, apod. Celková rozpočtovaná výše těchto příjmů je **680 tis. Kč**.

1.3 Neinvestiční náklady

Neinvestiční náklady (v tis. Kč)	Neinvestiční prostředky (ukazatel A, K, FPP)	Podpora výzkumu a vývoje (RVO)	SGS	Erasmus+	OP VVV	TAČR	Jiné příjmy	Celkem	%
Materiálové náklady	396	20	49	28		25		518	0,69%
Energie	1238	100					120	1 458	1,93%
Opravy a udržování	140							140	0,19%
Cestovné	280	149	80	22		20		551	0,73%
Náklady na reprezentaci	75						100	175	0,23%
Služby	1 250	82	99	17			150	1 598	2,12%
Osobní náklady	27 600	1 434	68	65	864	453	180	30 664	40,59%
zákonné zdravotní a sociální pojištění	9 384	488	15	22	294	103	61	10 367	13,72%
Stravování	250							250	0,33%
Lékařské prohlídky	75							75	0,10%
Bankovní poplatky	5							5	0,01%
Vnitropodnikové náklady - režie	300	12					69	381	0,50%
Režie projektů			66		773	474		1 313	1,74%
Stipendia	1 900		126	,				2 026	2,68%
Celouniverzitní náklady	14 116							14 116	18,69%
Převod do fondů	10 000							10 000	13,24%
Rezerva	1 500							1 500	1,99%
Odpisy	401							401	0,53%
Celkem	68 910	2 285	503	154	1 931	1 075	680	75 538	100,00%

1. 4 Zdůvodnění neinvestičních nákladů

Předpoklad nákladů pro rok 2019 vychází z analýzy roku 2018 s přihlédnutím k nárůstu rozpočtu fakulty. Zároveň zohledňuje nárůst odvodu na celouniverzitní náklady, 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 další odměny zaměstnanců FZS včetně projektových, 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 **36 984 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 **14 116 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 2019 by mělo dojít k úpravě této smlouvy, která by měla transparentně a aktuálně odrážet podíl fakulty na provozních nákladech. Předpokládané náklady na energie jsou **1 238 tis. Kč**.

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 2019 předpokládá fakulta vytvoření fondu provozních prostředků ve výši 10 000 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. Fakulta zároveň nastavila nová interní pravidla čerpání těchto prostředků formou interní grantové soutěže, která by měla podpořit přípravné fáze budoucích grantových projektů z prostředků TAČR, GAČR a AZV.

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 pracoviště. 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 2019 byla navýšena částka stipendijního fondu na **908 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 prostředků na rozvoj výzkumné organizace, z projektů OP VVV, SGS a Erasmus+. Provozní náklady jsou hrazeny ze zdrojů projektů OP VVV a z dotace běžného kalendářního roku.

Rozpočty jednotlivých kateder (v tis. Kč)	Mzdové náklady	Provozní náklady	Celkem
Katedra ošetrovatelství (70140)	11 188	581	11 769
Katedra porodní asistence a zdravotně sociální práce (70150)	4 605	229	4 834
Katedra klinických oborů (70160)	6 966	446	7 412
Celkem	22 759	1 256	24 015

II. Investiční příjmy a výdaje

Investiční příjmy

V roce 2019 tvoří investiční příjmy Fond reprodukce investičního majetku (FRIM – konečný stav z roku 2018 a předpokládané odpisy 2019) a prostředky z projektu OP VVV s názvem INFRA.

Investiční příjmy (v tis. Kč)	Rozpočet
Tvorba FRIM	3 815
Rozvojové a transformační projekty MŠMT	4 603
Kapitálový příspěvek	0
Celkem	8 418

Investiční výdaje

Pro rok 2019 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: doc. Ing. Jana Holá, Ph.D., děkanka fakulty