

Pro jednání Akademického senátu FPE ZČU dne 16. května 2018

Předkládá: RNDr. Miroslav Randa, Ph.D., děkan FPE

Zpracoval: Ing. Pavel Mičke, tajemník FPE

Návrh na rozdělení rozpočtových zdrojů pro rok 2018

1. Rozdělení příspěvku na vzdělávací činnost
2. Rozpis dotace na rozvoj VaV
3. Rozpis vlastních příjmů

Přílohy:

Příloha č. 1: *Rozpočet kateder - příspěvek na vzdělávací činnost (1111)*

Příloha č. 2: *Rozdělení příspěvku dle ukazatele kvality – „K“*

Příloha č. 3: *Přehled plateb kateder servisním jednotkám (SJ)*

Příloha č. 4: *Přehled plateb dle směrných ukazatelů (SU) po katedrách*

Příloha č. 5: *Vnitřní ceny pro rok 2017*

Příloha č. 6: *Rozpis dotace na rozvoj V a V (1311)*

Příloha č. 7: *Vlastní příjmy - rozpis poplatků za přijímací řízení*

Příloha č. 8: *Studijní programy FPE*

Příloha č. 9: *Financování studijních programů v meziročním porovnání*

Příloha č. 10a,b: *Podíl na tvorbě zdrojů (po fakultách a katedrách)*

Příloha č. 11: *Sestava „jezevčík“ pro rok 2018*

V Plzni dne 16. dubna 2018

Úvodní komentář k návrhu rozdělení rozpočtových zdrojů FPE pro rok 2018

Předložený návrh na rozdělení rozpočtových zdrojů je zpracován podle schválených rozpočtových pravidel FPE.

Na základě těchto pravidel je rozdělováno následující:

1. příspěvek na vzdělávací činnost,
2. dotace na rozvoj VaV,
3. vlastní příjmy tvořené poplatky za přijímací řízení a poplatky spojenými se studiem.

Nerozpočtují se zdroje z projektů a grantů, finanční dary, ani prostředky z celoživotního vzdělávání. Uvedené zdroje však vstupují do celkové finanční bilance příslušného rozpočtového střediska a jeho bilanci vylepšují. Finanční prostředky (činnost 1490) vyčleňované ze stipendijního fondu na prospěchová a mimořádná stipendia nejsou též rozpočtovány.

1. Rozpis příspěvku na vzdělávací činnost

Vzdělávací činnost vysokých škol je financována ze státního rozpočtu primárně z kapitoly 333 Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy (dále jen „MŠMT“) prostřednictvím několika ukazatelů:

Ukazatel A (STUDIJNÍ PROGRAMY) ... Tato část příspěvku se odvozuje od rozsahu a obsahu vzdělávací činnosti vysoké školy měřené počtem studií. Finanční prostředky jsou prostřednictvím tohoto ukazatele rozdělovány na základě počtu tzv. rozpočtových studentů v akreditovaných studijních programech veřejných vysokých škol (dále jen „VVŠ“) dle stavu k 31. 10. daného akademického roku.

Výše příspěvku dle ukazatele A je dána součinem přepočteného počtu studentů (dále jen „PPS“), koeficientu ekonomické náročnosti daného studijního programu a tzv. základního normativu.

V roce 2018 je institucionální financování VVŠ odvozeno od rozsahu a ekonomické náročnosti výkonů VVŠ (část fixní) a výstupů činnosti VVŠ a jejich kvality (část výkonová). Finanční prostředky jsou alokovány v rozpočtovém okruhu I, institucionální části rozpočtu, a jsou VVŠ poskytovány formou příspěvku.

Poměr fixní a výkonové části je 82,85 % : 17,15 %.

Fixní část vychází z kvantifikace výkonů VVŠ s přednostním zaměřením na počet studentů a na finanční náročnost akreditovaných studijních programů.

Poskytnutí prostředků ve fixní části je vázáno na zabezpečení odpovídajících výkonů VVŠ. Prokázání těchto výkonů proběhne porovnáním skutečností k 31. 10. roku n-1 (údaje ze SIMS) s referenčními hodnotami v následujících dvou parametrech společných pro všechny VVŠ:

- a) počet přepočtených studií zapsaných do prvních ročníků všech typů studijních programů (B1, M1, N1 a P1 v součtu),
- b) hodnota průměrného koeficientu ekonomické náročnosti (KEN) přepočtených studií zapsaných do prvních ročníků všech typů studijních programů.

Referenčními hodnotami v obou případech jsou tytéž údaje k 31. 10. 2015.

Za úspěšné naplnění parametru a) je považováno, pokud skutečný stav počtu zapsaných studií k 31. 10. 2017 dané VVŠ neklesne proti referenční hodnotě o víc jak 10 %. V případě většího poklesu, a pokud VVŠ nebude schopna tento pokles řádně zdůvodnit, jí budou prostředky

kráceny. Navýšení nad referenční hodnotu nebude do financování pro rok 2018 ani pro další roky zohledněno.

Za úspěšné naplnění parametru b) je považováno, pokud skutečnost průměrné hodnoty KEN k 31. 10. 2017 VVŠ neklesne proti referenční hodnotě o víc jak 3 %. V případě většího poklesu, a pokud VVŠ nebude schopna tento pokles řádně zdůvodnit, jí budou prostředky kráceny. Navýšení nad referenční hodnotu nebude do financování pro rok 2018 ani pro další roky zohledněno.

Celková částka přidělená ministerstvem ve fixní části rozpočtu je 15 067,4 tis. Kč. Fixní část rozpočtu představuje na ZČU 3,73% podíl na celku a částku 561 445,5 tis. Kč

Celková částka vyčleněná ministerstvem na rozpočtových okruh I činí 18 186,0 tis. Kč.

Ukazatel „K“ (UKAZATEL KVALITY A VÝKONU) ... Příspěvkem jsou zohledněny další aspekty činnosti vysokých škol. Výše příspěvku je stanovena souborem kritérií, která jsou definována svým názvem, identifikací zdroje pro získání informací a vahou kritéria v rámci ukazatele.

Celková částka přidělená ministerstvem na tento ukazatel na rozpočtový rok 2018 činí 3 118,6 mil. Kč.

Výsledná částka dle ukazatele „K“ pro ZČU představuje v roce 2018 příspěvek ve výši 119,2 tis. Kč.

Pro rozpočet roku 2018 získala FPE z tohoto ukazatele částku ve výši 10 617,6 tis. Kč (částka po platbách a odvodech 5 419,5 tis. Kč). Detailněji viz tabulka v příloze č. 2 k tomuto dokumentu.

Normativní část rozpočtu přináší FPE pro rok 2018 částku ve výši 46 354,1 tis. Kč. Ve srovnání s rokem předcházejícím představuje rozdělovaná částka meziroční nárůst přibližně o 5,1 mil. Kč.

Rozpis příspěvku pro zabezpečení studia v bakalářských, magisterských a navazujících studijních programech vychází z principů rozdělování tohoto příspěvku na fakulty podle směrnice rektora č. 37R/2017 „Metodika rozpočtu“.

2. Rozpis dotace na rozvoj V a V

Finanční prostředky určené pro FPE vychází z podílu FPE na výsledcích dosažených univerzitou v této oblasti. Tento princip rozdělování je uplatněn i pro katedry FPE.

Výsledná vypočítaná částka pro FPE na rok 2018 v celkové výši 10 203,4 tis. Kč byla rozdělena mezi jednotlivé katedry FPE dle jejich podílu na výsledcích – viz příloha č. 6.

Ve srovnání s rokem 2017 vzrostla celková částka přibližně o 1,9 mil Kč.

3. Rozpis plateb za přijímací řízení a administrativních poplatků

Příjmy z přijímacího řízení budou rozděleny následujícím způsobem – polovina částky je příjmem kateder, které zabezpečují aktivity spojené se zkoušením uchazečů (příprava a vyhodnocení testů, ústní pohovory apod.), druhá polovina je příjmem děkanátu. V případech, ve kterých byla přijímací zkouška uchazečům prominuta, je celý poplatek za přijímací řízení příjmem děkanátu. S ohledem na skutečnost, že ke dni zpracování tohoto dokumentu nebyl uzavřen termín pro podávání přihlášek ke studiu, budou finanční prostředky rozepsány, jakmile budou známy konečné počty, resp. platby. Výsledné částky pro katedry budou předloženy AS FPE na nejbližším jednání.

Administrativní a správní poplatky spojené se studiem jsou příjmem děkanátu.