

## Pro jednání Akademického senátu FPE ZČU dne 15. května 2019

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

Zpracoval: Ing. Pavel Mičke, tajemník FPE

### Návrh na rozdělení rozpočtových zdrojů pro rok 2019

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 2019*

**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 2019*

V Plzni dne 15. dubna 2019

# Úvodní komentář k návrhu rozdělení rozpočtových zdrojů FPE pro rok 2019

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.

Nerazpočtují 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.

V roce 2019 je institucionální financování VVŠ odvozeno od rozsahu a ekonomické náročnosti výkonů VVŠ (část fixní – *ukazatel A*) a výstupů činnosti VVŠ a jejich kvality (část výkonová – *ukazatel K*). Nově jsou do institucionálního financování zahrnuty prostředky cíleně určené na podporu vzdělávací a ostatní tvůrčí činnosti v konkrétních oblastech vzdělávání, definovaných na základě společenské poptávky (část společenské poptávky).

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. 2017.

Za úspěšné naplnění parametru a) je považováno, pokud skutečný stav počtu zapsaných studií k 31. 10. 2018 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 2019 ani pro další roky zohledněno.

Za úspěšné naplnění parametru b) je považováno, pokud skutečnost průměrné hodnoty KEN k 31. 10. 2018 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 2019 ani pro další roky zohledněno.

Celková částka přidělená ministerstvem ve fixní části rozpočtu je 16 063,8 mil. Kč. Fixní část rozpočtu představuje na ZČU 3,74% podíl na celku a částku 601 088,1 tis. Kč  
Celková částka vyčleněná ministerstvem na rozpočtových okruh I činí 20 004,1 mil. 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 váhou kritéria v rámci ukazatele.

Celková částka přidělená ministerstvem na tento ukazatel na rozpočtový rok 2019 činí 3 325,2 mil. Kč.

Výsledná částka dle ukazatele „K“ pro ZČU představuje v roce 2019 příspěvek ve výši 118,1 mil. Kč.

Pro rozpočet roku 2019 získala FPE z tohoto ukazatele částku ve výši 11 261,5 tis. Kč (částka po platbách a odvodech 5 654,0 tis. Kč). Detailněji viz tabulka v příloze č. 2 k tomuto dokumentu.

**Normativní část rozpočtu přináší FPE pro rok 2019 částku ve výši 48 992,7 tis. Kč.** Ve srovnání s rokem předcházejícím představuje rozdělovaná částka meziroční nárůst přibližně o 2,6 mil. Kč.

**Ukazatel „P“ (SPOLEČENSKÁ PRIORITA, POPTÁVKA)** ... z tohoto ukazatele získala FPE v roce 2019 částku 13,1 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 2019 v celkové výši 10 318,9 tis. Kč byla rozdělena mezi jednotlivé katedry FPE dle jejich podílu na výsledcích – viz příloha č. 6.

Ve srovnání s rokem 2018 vzrostla celková částka přibližně o 115,5 tis. 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.