



Návrh rozpočtu LF MU pro rok 2019

Předkládá: děkan LF prof. MUDr. Martin Bareš, Ph.D.

Připravil: tajemník Ing. Michal Sellner

Obsah

1.	Pravidla sestavování rozpočtu MU	2
1.1.	Příspěvek na vzdělávací činnost.....	2
1.2.	Odvod do centrálních zdrojů.....	3
2.	Neinvestiční rozpočet LF MU	4
2.1.	Struktura výnosů.....	4
2.2.	Příspěvek na vzdělávací činnost (PVČ)	5
2.3.	Institucionální podpora (IP).....	5
2.4.	Stipendia PGS	6
2.5.	Příspěvek z Institucionálního plánu MU (IRP).....	6
2.6.	Příspěvek na navýšení počtu studentů Všeobecného lékařství.....	6
2.7.	Ostatní výzkumné a vzdělávací projekty (AZV, GAČR apod.)	6
2.8.	Další příjmy	8
2.9.	Náklady	8
3.	Investiční rozpočet LF MU	9
4.	Centrální náklady	9
5.	Rozpočet pracovišť.....	9
6.	Hospodářský výsledek.....	9
7.	Závěr	10

1. Pravidla sestavování rozpočtu MU

1.1. Příspěvek na vzdělávací činnost

Příspěvek na vzdělávací činnost přidělený MŠMT se rozdělí na fixní a výkonovou část tak, že poměr fixní a výkonové části je 76:24. Toto rozdělení je odlišné od toho, jak dělí příspěvek MŠMT; to pro poměr fixní a výkonové části používá poměr 82,85:17,15.

- **Fixní část** se následně rozdělí v poměru 95 % podle počtu studií, a to v poměru mezi fakultami z roku 2018 (LF se podílí 19,93 %) a 5 % se rozdělí v poměru kooperovaných kreditů:
- **Výkonová část** příspěvku se rozdělí na fakulty v poměru hodnot jednotlivých indikátorů. Porovnání vah těchto indikátorů LF, MU a MŠMT:

Indikátor	LF	MU	MŠMT
$\frac{PV\check{c}_{fix}}{PV\check{c}_{v\check{y}k}}$	$\frac{76,0}{24,0}$	$\frac{76,0}{24,0}$	$\frac{82,85}{17,15}$
V.1 výsledky výzkumu (vč. RUV)	30,0 %	31,0 %	33,0 %
V.2 externí příjmy pracoviště	15,0 %	10,0 %	10,0 %
V.3 kvalifikační struktura akad. pracovníků	15,0 %	4,0 %	nemá
V.4 počet zahraničních pracovníků	10,0 %	10,0 %	10,0 %
V.5 počet Ph.D. absolventů	20,0 %	nemá	nemá
V.6 počet cizojazyčných závěrečných prací	5,0 %	3,0 %	nemá
V.7 podíl sdílených ploch pro výuku	5,0 %	nemá	nemá
V.8 podíl cizinců – studentů	nemá	5,0 %	nemá
V.9 zaměstnanost absolventů	nemá	5,0 %	10,0 %
V.10 vyslání a přijatí studenti	0,0 % (přijatí)	27,0 %	22,0 %
V.11 Graduation Rate	nemá	5,0 %	15,0 %

Výše přínosu jednotlivých fakult na příspěvku na vzdělávací činnost od MŠMT je:

	Fixní část	Podíl na kooperaci	Výkon podle kooperace	Výkonová část	Příspěvek
LF	318 300	5,17 %	4 342	69 922	392 564
FF	284 556	20,84 %	17 514	90 747	392 816
PrF	112 803	4,02 %	3 381	30 539	146 723
FSS	119 195	7,94 %	6 677	50 584	176 456
PřF	293 095	16,15 %	13 576	135 117	441 789
FI	116 456	12,16 %	10 222	32 207	158 885
PdF	176 238	13,41 %	11 272	37 624	225 134
FSpS	71 222	4,62 %	3 879	11 224	86 325
ESF	105 015	15,68 %	13 182	32 486	150 682
Ceitec				36 537	36 537
IBA				743	743
ÚVT				3 089	3 089
	1 596 879	100,00 %	84 046	530 819	2 211 744

Výpočet výsledného přiděleného příspěvku na vzdělávací činnost na fakulty je proveden jako součet příspěvku na fixní a výkonovou část + výkon v kooperované výuce – odvod do centralizovaných zdrojů (viz dále) – podíl fakulty na schválených nákladech CJV a CUS.

1.2. Odvod do centrálních zdrojů

Lékařská fakulta bude odvádět do centrálních zdrojů prostředky ve výši **93 580 mil. Kč** (15,23 % celkových výnosů z předchozího roku, sloupec 4 tabulky):

	Přínos 2019	Přínos podle počtu kreditu- studentů	Přínos po úpravě	Snížené NEI výnosy	Podíl fakulty	Odvod dle výnosů	% z výnosů
	1	2	3 = 1 + 2	4	5	6	7
LF	392 564	-2 806	389 758	614 482	16,51%	93 580	15,23%
FF	392 816	3 996	396 812	538 453	14,47%	82 001	15,23%
PrF	146 723	1 753	148 477	186 998	5,02%	28 478	15,23%
FSS	176 456	-4 950	171 506	262 003	7,04%	39 901	15,23%
PřF	441 789	350	442 138	918 523	24,68%	139 883	15,23%
FI	158 885	-8 641	150 244	240 222	6,45%	36 584	15,23%
PdF	225 134	12 294	237 428	330 270	8,87%	50 297	15,23%
FSpS	86 325	-5 119	81 206	83 598	2,25%	12 731	15,23%
ESF	150 682	3 123	153 805	183 294	4,92%	27 914	15,23%
CUS			0		0,00%	0	0,00%
CJV			0		0,00%	0	0,00%
Ceitec	36 537		36 537	330 404	8,88%	50 317	15,23%
IBA	743		743		0,00%	0	0,00%
CTT			0	613	0,02%	93	15,23%
ÚVT	3 089		3 089	33 193	0,89%	5 055	15,23%
NMU			0		0,00%	0	0,00%
MM			0		0,00%	0	0,00%
CELKEM	2 211 744	0	2 211 744	3 722 052	100,00%	566 834	15,23%

Výpočet odvodu do centralizovaných zdrojů se určuje dle celkových výnosů fakulty, které zahrnují neinvestiční výnosy fakulty snížené o dotační odpisy, tvorbu fondů, převody dotací na spolupříjemce, poplatky za studium, subdodávky, prostředky NPU a další. Výčet těchto je uveden v Pravidlech sestavování rozpočtu MU na kalendářní rok 2019.

K těmto odvodům přibude v roce 2019 ještě dodatečný podíl na centralizovaných investičních akcích a opravách ve výši **6 610 tis. Kč**. Podíl všech HS na tomto odvodu:

Podíl na centrálních investičních akcích a opravách (tis. Kč)	
LF	-6 610
FF	-5 073
PrF	-2 248
FSS	-2 485
PřF	-10 151
FI	-2 718
PdF	-3 340
FSpS	-1 986
ESF	-2 104
CEITEC	-3 511
ÚVT	-775
Celkem	-41 000

Celkem tedy odvede LF na centrální zdroje **více než 100 mil. Kč normativních prostředků**.

2. Neinvestiční rozpočet LF MU

Pravidla pro sestavování rozpočtu LF navazují na pravidla rozdělování normativních prostředků na MU. Tato nová pravidla jsou výkonově orientovaná.

2.1. Výnosy

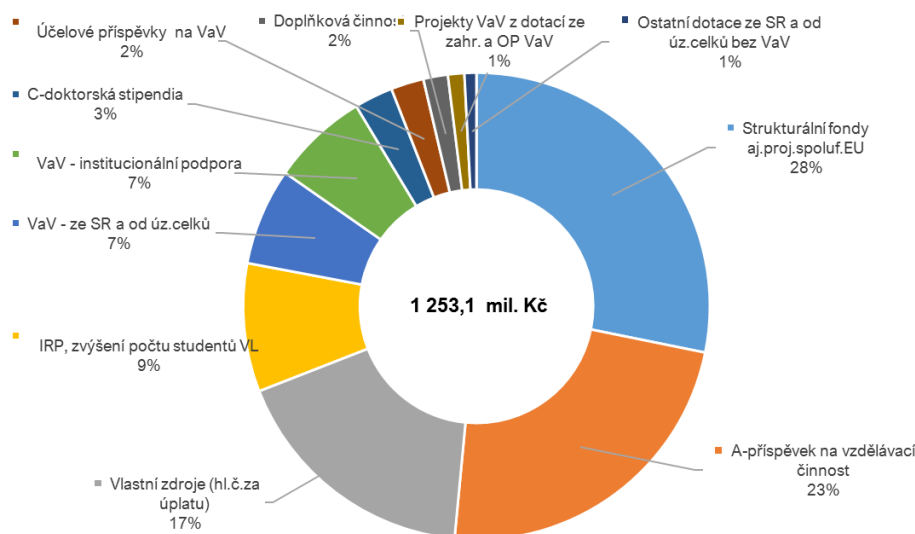
2.1.1. Struktura výnosů

Fakulta plánuje hospodařit v roce 2019 s celkovými výnosy **1 237,3 mil. Kč**, což je o 393 mil. Kč více než činily výnosy v loňském roce (+45,8 %). Podrobněji – viz Příloha 1.

Struktura očekávaných výnosů je následující:

Plánovaný výnos (mil. Kč)	2019	Skut. 2018	Rozdíl	Pozn.
A–příspěvek na vzdělávací činnost	287,7	259,7	10,8 %	
C–doktorská stipendia	33,1	32,9	0,5 %	
D–zahr.st.,CEEPUS, AKTION, Socrates	0,0	0,1	-100,0 %	
F–vzdělávací projekty, I–rozv. programy	109,6	14,9	634,5 %	IRP projekty, navýšení studentů VL
Ostatní dotace ze SR	10,3	9,2	11,4 %	specializační vzdělávání lékařů
Strukturální fondy aj.proj.spoluf.EU	347,6	27,4	1168,2 %	OP VVV (SIMU!)
Účelové příspěvky bez VaV	3,3	6,6	-50,4 %	Nadace, ERASMUS+
VaV – institucionální podpora	82,6	78,2	5,6 %	
VaV – ze SR a od úz. celků	82,8	124,4	-33,4 %	specifický výzkum, GAČR, TAČR, AZV
Projekty VaV z dotací ze zahr. a OP VaV	14,0	9,0	54,7 %	H2020, Postdoc, jiné úč. prostředky
Účelové příspěvky na VaV	28,0	35,9	-21,9 %	spolupříjemci GAČR, AZV, OP VVV
Vlastní zdroje (hl.č.za úplatu)	216,8	216,8	0,0 %	odhad ve stejné výši
Čerpání fondů	16,5	23,5	-30,0 %	
Doplňková činnost	21,0	21,0	0,0 %	odhad ve stejné výši
Celkem	1 237,3	859,7	45,8 %	

Plánovaná struktura výnosů LF 2019



2.1.2. Příspěvek na vzdělávací činnost (PVČ)

Pro rok 2019 obdržela LF primární příspěvek **287 662 tis. Kč** (261 419 tis. Kč v předchozím roce, tj. o 10 % více):

HS	Příspěvek 111*	
	č.č. 1111	č.č. 1112
LF	287 662	
FF	304 826	496
PrF	113 133	
FSS	126 652	0
PřF	294 862	2 700
FI	109 681	45 566
PdF	179 424	400
FSpS	89 351	500
ESF	116 959	
Ceitec	22 694	2 000
Ceitec ČRŠ	0	0
SKM	0	0
SUKB	0	9 595
UCT	6 000	2 070
SPSSN	1 000	10
CTT	0	0
ÚVT	110 050	53 946
CJV	38 200	0
CZS	11 650	0
RMU	82 462	111 856
CELKEM	1 894 605	229 139

2.1.3. Institucionální podpora (IP)

Pro rok 2019 obdržela LF IP ve výši **77 544 tis. Kč** (75 268 tis. Kč v předchozím roce, tj. o 3 % více):

	Body	Převody	body po převodech	podíl	IP 2019 v tis. Kč	Po zokr.
LF	27 211,10		27 211,10	10,88 %	75 750,75	75 751
FF	26 853,69	-44,32	26 809,37	10,72 %	74 632,39	74 632
PrF	9 391,33		9 391,33	3,75 %	26 143,75	26 144
FSS	14 176,12	205,04	14 381,17	5,75 %	40 034,54	40 035
PřF	98 455,01	5,49	98 460,50	39,36 %	274 096,09	274 096
FI	16 641,18		16 641,18	6,65 %	46 326,01	46 326
PdF	10 630,16		10 630,16	4,25 %	29 592,42	29 593
FSpS	1 617,83		1 617,83	0,65 %	4 503,75	4 504
ESF	5 742,87		5 742,87	2,30 %	15 987,10	15 987
CEITEC	36 237,57		36 237,57	14,49 %	100 878,79	100 879
IBA	644,12		644,12	0,26 %	1 793,12	1 793
CTT	6,68		6,68	0,00 %	18,59	19
SPSSN	208,65		208,65	0,08 %	580,84	581
ÚVT	1 845,01		1 845,01	0,74 %	5 136,17	5 136
CJV	322,30		322,30	0,13 %	897,22	897
MUNIPRESS	5,49	-5,49				
MPÚ	3,59	-3,59				
RMU-GA MU	157,13	-157,13	0,00	0,00 %	58 700,00	58 700
Celkem	250 149,83	0,00	250 149,83	100,0 %	755 071,54	755 072

2.1.4. Stipendia PGS

Výše stipendia pro PGS činí 135 tis. Kč/studenta a rok. Pro evidenční počet 245 doktorandů k 31.10. předchozího roku prezenčních studentů získáváme proto příjmy ve výši **33 075 tis. Kč**.

2.1.5. Příspěvek z Institucionálního plánu MU (IRP)

Pro rok 2019 činí IRP pro LF **9 564 tis. Kč** (9 589 tis. Kč v předchozím roce, tj. o -0,3 % méně). Tento příspěvek je poskytován na naplňování strategických cílů MU dle Institucionálního plánu MU:

Hospod. středisko	IRP (tis. Kč)
LF	9 564
FF	7 841
PrF	2 672
FSS	3 773
PřF	13 424
FI	3 436
PdF	4 328
FSpS	1 293
ESF	2 559
Ceitec	475
ÚVT	5 454
Celkem	54 346

2.1.6. Příspěvek na navýšení počtu studentů Všeobecného lékařství

Fakulta plánuje v rozpočtu výnos ve výši **100 mil. Kč**, určený na splnění závazku zvýšení počtu studentů studijního programu Všeobecné lékařství o 15 %.

Pro tento závazek je ministerstvem školství pro lékařské fakulty vyčleněn samostatný *ukazatel P – společenské priority* v celkové výši 500 mil. Kč. Podíl jednotlivých fakult pro rok 2019 byl:

Vysoká škola	Podíl	Částka (Kč)
Univerzita Karlova	22,21 %	111 059 581
Univerzita Karlova	10,05 %	50 249 297
Univerzita Karlova	9,67 %	48 346 652
Univerzita Karlova	12,51 %	62 536 148
Univerzita Karlova	9,20 %	46 018 270
Masarykova univerzita	20,00 %	100 016 776
Univerzita Palackého v Olomouci	11,05 %	55 263 035
Ostravská univerzita	5,30 %	26 510 241
Celkem	100 %	500 000 000

2.1.7. Ostatní výzkumné a vzdělávací projekty (AZV, GAČR apod.)

V předloženém návrhu plánu jsou zohledněny projekty již schválené nebo víceleté, u kterých očekáváme jejich další pokračování. V případě jejich zastavení/neobhájení nebude zásadním způsobem ovlivněn předpokládaný rozpočet, neboť by se adekvátně snížily rovněž výdaje.

Očekávaná struktura projektů je následující:

Částka (tis. Kč)	Z toho	Druh finanční podpory
109 581	9 564	č.č.1182 – Dotace MŠMT – IRP rozvojové projekty –centr.
		č.č.1182 – Dotace MŠMT – IRP rozvojové projekty –mezin. spolupráce
		č.č.1182 – Dotace MŠMT – IRP rozvojové projekty –LF MU
	100 017	č.č.1141 – Společenské priority – uk. "P"
10 252	10 252	č.č. 1320 – Dotace MZdr. – specializ. vzdělávání
347 565	5 833	č.č. 1196 – OP VVV (mimo VaV) – MUNI 4.0
	341 732	č.č. 1196 – OP VVV (mimo VaV) – SIMU+, MUNI4STUDENTS
3 273	722	č.č. 1513 – Prostředky od nadací – NF AVAST
	423	č.č. 1616 Dotace EU mimo VaV – ERASMUS+ (MediTec, EPICC)
	2 128	č.č. 16169 Dotace EU mimo VaV – ERASMUS+ (TELSON, BCIME, CLEVER)
82 559	77 544	č.č.2112 – Dotace Institucionální podpora VaV dle výsledků
	198	č.č.21129 – Dotace Institucionální podpora VaV dle výsledků – zak. a 12*
	200	č.č.21129 – Dotace Institucionální podpora VaV dle výsledků – zak. 25*
	4 112	č.č.2112 – Dotace Institucionální podpora VaV dle výsledků – zak. 25*
	505	č.č.2112 – Dotace Institucionální podpora VaV dle výsledků – zak. 2601
82 839	22 945	č.č.2126 Dotace MŠMT – specifický výzkum
	11 702	č.č.2151 Dotace MŠMT – projekty velkých infrastruktur
	182	č.č.21519 Dotace MŠMT – projekty velkých infrastruktur
	19 164	č.č.2211* Dotace GAČR – LF hlavní řešitel
	24 974	č.č.2213 Dotace AZV MZ
	516	č.č.22139 Dotace AZV MZ
	2 819	č.č.2221 Dotace TAČR
	537	č.č.2223 Dotace Min. vnitra
13 994	4 332	č.č 2196 Dotace EU – Postdoc@MUNI
	3 786	č.č 2614 Nadace ze zahraničí – Wellcome Trust, La Marató
	338	č.č 2617 EU VaV – H2020 – Transvac
	189	č.č 2617 EU VaV – H2020 – TENSION
	1 264	č.č.2619 Jiné účelové VaV ze zahraničí – Annual Contribution (VI – CZECRIN)
	2 810	č.č.2619 Jiné účelové VaV ze zahraničí – PROMYS
	635	č.č.2619 Jiné účelové VaV ze zahraničí – CHAFEA (EK) – IPAAC
	640	č.č.26199 Jiné účelové VaV ze zahraničí – CHAFEA (EK) – IPAAC
28 040	3 199	č.č.2511* Dotace –projekty GAČR (LF MU spolupříjemce)
	2 200	č.č. 2516 – Spolupříjemci OP VVV – CZECRIN
	7 600	č.č. 2516 – Spolupříjemci OP VVV – Výzkumné infrastruktury II – Czecrin (v přípravě)
	152	č.č.25119 Dotace –projekty AZV (LF MU spolupříjemce)
	14 889	č.č.2511 Dotace –projekty AZV (LF MU spolupříjemce)
Celkem	678 103	

2.1.8. Další příjmy

K dalším příjmům patří:

- **vlastní zdroje** (hl. činnost za úplatu)
 - poplatky za přijímací řízení (§58, odst.1 ZVŠ),
 - poplatky za studium nad standardní dobu (§58, odst.3 ZVŠ),
 - poplatky za studium v cizím jazyce (§58, odst.5 ZVŠ), za CŽV v rámci akreditovaných studijních programů (§60 ZVŠ),
 - poplatky za CŽV,
 - poplatky za ostatní vzdělávání,
 - dotační odpisy,
 - dary tuzemské i zahraniční,
 - ostatní neveřejné příjmy a neveřejné prostředky.

Tyto příjmy se očekávají ve stejné výši, jako v loňském roce, tj. 216 800 tis. Kč;

- **čerpání fondů** – návrh rozpočtu počítá s čerpáním
 - **fondů provozních prostředků** na uhrazení prostředků, které ušetřila pracoviště z provozních rozpočtů loňského roku, a to ve výši 2,4 mil. Kč,
 - **fondů odměn** ve výši 6,8 mil. Kč na uhrazení části odměn,
 - **sociálního fondu** ve výši 3,79 mil. Kč na úhradu penzijního připojištění zaměstnanců a příspěvku zaměstnavatele na stravování a očkování zaměstnanců,
 - **stipendijního fondu** ve výši 3,5 mil. Kč, který je průběžně vytvářen z poplatků studentů,
 - a **fondů účelové určených prostředků** ve výši 4,0 mil. Kč na pokračující projekty.

Čerpání fondů by se mělo oproti loňsku snížit především díky menšímu čerpání FPP. Čerpání ostatních fondů je plánováno v podobné výši jako loni;

- **výnosy z doplňkové činnosti** – jsou pro letošní rok plánovány ve stejné výši jako loni, tj. ve výši 20,97 mil. Kč.

2.2. Náklady

Struktura a výše nákladů odpovídá plánovaným dostupným zdrojům. Struktura plánovaných nákladů je:

Plánovaný náklad (tis. Kč)	Plán 2019	Skut. 2018	2019/2018
Vzděl.č.,specif.VaV,SKM,vlastní,fondy:	595 261	565 014	1,1
<i>mzdy</i>	297 831	301 350	1,0
<i>OON</i>	17 700	17 685	1,0
<i>odvody</i>	110 312	105 463	1,0
<i>energie</i>	38 300	23 791	1,6
<i>opravy, údržba</i>	11 500	8 464	1,4
<i>materiál</i>	23 628	19 194	1,2
<i>služby</i>	29 400	26 416	1,1
<i>cestovné</i>	1 400	1 389	1,0
<i>odpisy</i>	28 800	28 840	1,0
<i>stipendia</i>	6 500	6 333	1,0
<i>ostatní</i>	29 890	26 090	1,1
Doktorská stipendia	33 075	32 906	1,0
Vzdělávací projekty, I-rozv. programy, „P“	109 581	14 919	7,3
Ostatní dotace ze SR a od úz.celků bez VaV	10 252	9 204	1,1
Strukturální fondy aj.proj.spoluf.EU	347 565	27 406	12,7
Účelové příspěvky bez VaV	3 273	6 593	0,5
Projekty VaV ze SR a od úz.celků	82 839	124 425	0,7
Projekty VaV z dotací ze zahr. a OP VaV	13 994	9 044	1,5
Účelové příspěvky na VaV	28 040	35 911	0,8
Doplňková činnost	18 873	18 115	1,0
Celkem	1 242 753	843 612	1,5

3. Investiční rozpočet LF MU

Celkový plánovaný investiční rozpočet činí **365 mil. Kč** (viz návrh investičního rozpočtu v **Příloze 2**).

Všechny náklady uvedené v řádcích 2 a 10 Přílohy 2 jsou kryty externími zdroji (projekty, OP, účelové dotace). Náklady uvedené v řádku 11 jsou kryté FRIM fakulty.

Zůstatek FRIM LF k 31. 12. 2018 je 35 964,9 tis. Kč. Pokud bude schváleno rozdělení HV roku 2018, tak se zvýší o cca 9 648 tis. Kč. V roce 2019 bude FRIM opětovně vytvářen na HS MU průběžně, a to z poloviny nedotačních odpisů, tzn., že LF za rok 2019 vytvoří FRIM z tohoto zdroje ve výši cca 9,5 mil. Kč, neboť 50% nedotačních odpisů se centralizuje na RMU.

Plán investic zahrnuje:

- stavební investice ve výši 320,4 mil. Kč, z čehož jsou
 - o 319 mil. Kč představují stavební investice SIMU,
 - o 1,4 mil. Kč na úpravy 2NP A17 – děkanátu LF;
- investice do strojů a zařízení ve výši 39,2 mil. Kč, přičemž
 - o 27,5 mil. Kč tvoří investice z OP VVV (SIMU a CZECRIN),
 - o 11,5 mil. Kč je určeno na financování nákupů vybavení a krytí spolufinancování OP VVV (především SIMU);
- jiné, což zahrnuje především opravy a úpravy prostor v Kampusu, projektování nové výukové budovy Centra léčivých rostlin a další nákupy z OP VVV projektu MUNI4Students.

4. Centrální náklady

Oproti předchozímu roku došlo k nárůstu centrálně hrazených nákladů. Tento nárůst byl způsoben hlavně:

- nově zaváděnou účelovou podporou zvyšování počtu studentů VL a vědy (ř. 16 neinvestičního rozpočtu v Příloze 1),
- navýšení provozních nákladů (energie, opravy a údržba, materiál, služby). tyto náklady jsou uvedeny v tabulce neinvestičního rozpočtu na ř. 6-9),
- závazky fakulty (udržitelnost) u elektronických informačních zdrojů,
- zaváděním HR Award (mzdové náklady),
- oslavami 100. výročí (propagace),
- zavedení nových položek odvodů RMU,
- účelová podpora vědy.

Podrobněji jsou plánované centrální náklady uvedeny v **Příloze 3**.

5. Rozpočet pracovišť

Na základě schváleného celkového rozpočtu Lékařské fakulty, který se předává ke schválení AS MU, bude následně připraven rozpočet jednotlivých pracovišť podle nových pravidel.

Tento rozpočet bude rozdělovat prostředky dostupné po odečtení centrálních nákladů a bude obsahovat mzdové položky v celkové výši 307,9 mil. Kč (vč. odvodů) a 16,3 mil. Kč na provoz pracovišť.

K pracovištím, které se podílí na výuce VL bude přidělena mimořádná dotace v celkové výši 35 mil. Kč.

6. Hospodářský výsledek

Rozdělení HV z předchozího roku je popsáno ve Zprávě o hospodaření LF MU v roce 2018 a je shrnuto v **Příloze 4**.

Hospodářský výsledek dle pravidel hospodaření je pro aktuální rok plánován jako neztrátový a očekává se, že dosáhne **10,3 mil. Kč**.

7. Závěr

Návrh rozpočtu Lékařské fakulty pro rok 2019 je předkládán děkanem LF MU Prof. MUDr. Martinem Barešem, Ph.D. k projednání a schválení AS LF dne 19. 3. 2019.

Přílohy

Příloha 1 – Neinvestiční rozpočet LF MU

Příloha 2 – Investiční rozpočet LF MU

Příloha 3 – Plán centrálních nákladů LF MU

Příloha 4 – Rozdělení HV 2018