Střednědobý výhled rozpočtu
Univerzity Tomáše Bati ve Zlíně
na rok 2025 až 2026

Rozdělení příspěvků a dotací

Verze předložená 30. 4. 2024 AS UTB ve Zlíně k projednání

Předkladatel:
prof. Mgr. Milan Adámek, Ph.D.
rektor

# Obsah

[1 Úvod 3](#_Toc165404505)

[2 PLÁN PŘÍJMŮ A VÝNOSŮ 4](#_Toc165404506)

[2.1 Financování dle ukazatelů MŠMT a účelová podpora dle rozpočtu MŠMT 4](#_Toc165404507)

[2.1.1 Rozpočtový okruh I: institucionální financování VVŠ 4](#_Toc165404508)

[2.1.2 Rozpočtový okruh II: podpora studentů 4](#_Toc165404509)

[2.1.3 Rozpočtový okruh III: rozvoj VVŠ 4](#_Toc165404510)

[2.1.4 Rozpočtový okruh IV: mezinárodní spolupráce a ostatní 4](#_Toc165404511)

[2.1.5 VaV prostředky MŠMT 5](#_Toc165404512)

[2.2 Programové financování MŠMT 5](#_Toc165404513)

[2.3 Projektové financování národní 5](#_Toc165404514)

[2.4 Projektové financování mezinárodní 5](#_Toc165404515)

[2.5 Vlastní prostředky UTB 6](#_Toc165404516)

[2.6 Prostředky od ÚSC, právnických a fyzických osob 6](#_Toc165404517)

[3 PLÁN NÁKLADŮ A ČERPÁNÍ INVESTIC 8](#_Toc165404518)

[3.1 Plán čerpání nákladů 8](#_Toc165404519)

[3.2 Plán čerpání fondů 9](#_Toc165404520)

[3.3 Plán čerpání investic 9](#_Toc165404521)

[4 Seznam zkratek 11](#_Toc165404522)

Úvod

Zákonem č. 23/2017 Sb. o pravidlech rozpočtové odpovědnosti jsou VVŠ povinny sestavovat střednědobý výhled rozpočtu (nejméně na 2 další následující rozpočtové roky).

Střednědobým výhledem rozpočtu je plán příjmů a výdajů, nebo plán výnosů a nákladů,
na každý z rozpočtových roků, na který je střednědobý výhled rozpočtu sestavován.

VVŠ zveřejní návrh střednědobého výhledu rozpočtu nejméně po dobu 10 dnů přede dnem jeho projednávání příslušným orgánem (AS UTB, Správní rada UTB), nestanoví-li jiný právní předpis jinak.

VVŠ zveřejní střednědobý výhled rozpočtu nejpozději do 30 dnů ode dne jeho projednání nebo schválení příslušným orgánem, nestanoví-li jiný právní předpis jinak.

PLÁN PŘÍJMŮ A VÝNOSŮ

Financování dle ukazatelů MŠMT a účelová podpora dle rozpočtu MŠMT

Níže uvedené prostředky představují příspěvky a dotace, které UTB předpokládá, že obdrží v jednotlivých letech na základě dosavadního vývoje v minulosti obdržených prostředků.

Rozpočtový okruh I: institucionální financování VVŠ

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Ukazatel** | **Popis** | **2025** | **2026** |
| **v tis. Kč** | **v tis. Kč** |
| A | fixní část | 580 000 | 580 000 |
| K | výkonová část | 109 000 | 109 000 |
| P | část společenské poptávky | 3 500 | 3 500 |

Rozpočtový okruh II: podpora studentů

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Ukazatel** | **Popis** | **2025** | **2026** |
| **v tis. Kč** | **v tis. Kč** |
| C | stipendia doktorandů | 21 000 | 21 000 |
| J | dotace na ubytování a stravování | 2 300 | 2 300 |
| S | sociální stipendia | 400 | 400 |
| U | ubytovací stipendia | 20 800 | 20 800 |

Rozpočtový okruh III: rozvoj VVŠ

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Ukazatel** | **Popis** | **2025** | **2026** |
| **v tis. Kč** | **v tis. Kč** |
| I | rozvojové programy MŠMT | 50 000 | 50 000 |

Rozpočtový okruh IV: mezinárodní spolupráce a ostatní

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Ukazatel** | **Popis** | **2025** | **2026** |
| **v tis. Kč** | **v tis. Kč** |
| D | mezinárodní spolupráce | 500 | 500 |
| FUČ | fond umělecké činnosti | 6 000 | 6 000 |
| F | fond vzdělávací politiky | 4 500 | 4 500 |

VaV prostředky MŠMT

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Ukazatel** | **Popis** | **2025** | **2026** |
| **v tis. Kč** | **v tis. Kč** |
| DKRVO | institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj | 161 000 | 161 000 |
| SVV | účelová podpora na specifický vysokoškolský výzkum | 20 000 | 20 000 |

Programové financování MŠMT

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Program** | **Popis** | **2025** | **2026** |
| **v tis. Kč** | **v tis. Kč** |
| Programové financování | MŠMT | 100 000 | 83 000 |

Komentář: V rámci programového financování 133 220 *Rozvoj a obnova materiálně technické základny veřejných vysokých škol* je plánováno s investičními
a neinvestičními dotačními prostředky na akci „Novostavba objektu U1“ (rok 2025 – 2026).

Projektové financování národní

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Program** | **Popis** | **2025** | **2026** |
| **v tis. Kč** | **v tis. Kč** |
| Strukturální fondy |  OP JAK, OP TAK,  | 141 000 | 141 000 |
| Ostatní projekty MŠMT | Mobility, Inter Excellence | 2 400 | 2 400 |
| Grantové agentury | GAČR, TAČR | 32 000 | 35 000 |
| Ministerstva | MZe, MPSV, MK, MZ | 10 000 | 10 000 |
| Spoluřešitelské projekty (UTB partner) | TAČR, MPO, Ostaní ministerstva | 36 000 | 36 000 |

Komentář: V případě projektů VaV se jedná o příspěvky/dotace, které má UTB plánovány v rámci již vydaných rozhodnutí o poskytnutí příspěvku/dotace nebo na základě sjednaných smluv o poskytnutí účelové dotace, rovněž je očekávána stejná úspěšnost. V případě OP TAK a OP JAK se vycházelo z podaných projektových žádostí.

Projektové financování mezinárodní

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Program** | **Popis** | **2025** | **2026** |
| **v tis. Kč** | **v tis. Kč** |
| Program EU | ERASMUS, ostatní dotace | 26 000 | 26 000 |

**Komentář:** Projekty EU bývají schváleny zpravidla v polovině kalendářního roku. Výše přidělené dotace může být ovlivněna kurzem EUR k ČNB.

Vlastní prostředky UTB

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Prostředky UTB** | **Popis** | **2025** | **2026** |
| **v tis. Kč** | **v tis. Kč** |
|   | Poplatky studentů (včetně poplatků stipendijního fondu) | 26 000 | 26 000 |
|   | Smluvní výzkum, spolupráce ve VaV | 22 000 | 22 000 |
|   | Stravování a ubytování (KMZ) | 100 000 | 100 000 |
|   | Nájemné | 22 000 | 22 000 |
|   | Hospodářské smlouvy | 3 500 | 3 500 |
|   | Konference | 2 000 | 2 000 |
|   | Kurzy | 8 500 | 8 500 |
|   | Vydavatelská a nakladatelská činnost | 500 | 500 |
|   | Ostatní výnosy v hlavní činnosti (úroky, administrativní úkony, reproslužby, ost. služby) | 75 000 | 75 000 |
|   | Ostatní výnosy v doplňkové činnosti (8517, 8530) | 4 000 | 4 000 |

Prostředky od ÚSC, právnických a fyzických osob

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Ukazatel** | **Popis** | **2025** | **2026** |
| **v tis. Kč** | **v tis. Kč** |
| Dotace | Města, obce, kraje | 95 000 | 120 000 |
| Dary | Fyzické a právnické osoby | 2 500 | 2 500 |

**Komentář:** Položka *Dotace* zahrnuje zejména dotace Zlínského kraje na podporu studentů doktorských studií, postdoktorských pozic a dále investice na výstavbu objektu U1. Současně jsou v položce *Dotace* zahrnuty i dotace Statutárního města Zlína a města Uherské Hradiště určené na pořádání studentských a kulturních akcí.

PLÁN NÁKLADŮ A ČERPÁNÍ INVESTIC

Plán čerpání nákladů

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Plán nákladů**  | **2025** | **2026** |
| **v tis. Kč** | **v tis. Kč** |
| **50\* Spotřebované nákupy** | **143 000** | **143 000** |
| spotřeba materiálu | 80 000 | 80 000 |
| spotřeba energie | 60 000 | 60 000 |
| prodané zboží | 3 000 | 3 000 |
| **51\* Služby** | **175 000** | **175 000** |
| opravy a udržování 511\* | 26 000 | 26 000 |
| náklady na cestovné 512\* | 25 000 | 25 000 |
| náklady na reprezentaci 513\* | 5 000 | 5 000 |
| ostatní služby - celkem 518\* | 119 000 | 119 000 |
|  *ostatní služby - ostatní* | *60 000* | *60 000* |
|  *ostatní služby - nájemné (518500)* | *16 000* | *16 000* |
|  *ostatní služby - ostraha, úklid, stočné, odvoz odpadu (518210, 750, 760, 730)* | *38 000* | *38 000* |
|  *ostatní služby - zajištění akcí (518470)* | *5 000* | *5 000* |
| **52\* Osobní náklady** | **838 800** | **852 100** |
| mzdové náklady 521\* | 630 000 | 640 000 |
| zákonné sociální a zdravotní pojištění 524\* | 201 500 | 204 800 |
| ostatní sociální pojištění 525\* | 3 000 | 3 000 |
| zákonné sociální náklady 527\* | 800 | 800 |
| ostatní sociální náklady 528\* | 3 500 | 3 500 |
| **53\* Daně a poplatky** | **1 500** | **1 500** |
| daně a poplatky | 1 500 | 1 500 |
| **54\* Ostatní náklady**  | **276 600** | **276 600** |
| smluvní pokuty, úroky z prodlení, ost.pokuty a penále (541000 - 542999) | 200 | 200 |
| odpis nedobytné pohledávky (543000 - 543999) | 50 | 50 |
| nákladové úroky | 0 | 0 |
| kurzové ztráty (545000 - 545999) | 500 | 500 |
| dary (546000 - 546999) | 800 | 800 |
| manka a škody (548000 - 548999) | 50 | 50 |
| jiné ostatní náklady - celkem 549\* | 275 000 | 275 000 |
|  *jiné ostatní náklady - převody do fondů (FPP, FUUP, SF) (549000 - 549099)* | *100 000* | *100 000* |
|  *jiné ostatní náklady - stipendia (549300 - 549399)* | *95 000* | *95 000* |
|  *jiné ostatní náklady - ostatní* | *80 000* | *80 000* |
| **55\* Odpisy** | **8 500** | **8 500** |
| odpisy dlouhodobého majetku (pouze odpisy majetku poř.mimo dotaci) | 8 500 | 8 500 |
| prodaný majetek (vratka elektromobil) 554\* | 0 | 0 |
| prodané cenné papíry a podíly 553\* | 0 | 0 |
| **56\* - 59\* Ostatní** | **11 350** | **11 850** |
| změna stavu zásob výrobků 56\* | 0 | 0 |
| aktivace (potraviny, skripta, drobný nehm. majetek) 57\* | -50 | -50 |
| poskytnuté členské příspěvky 58\* | 1 900 | 1 900 |
| pořizovací cena neodpisovaného majetku | 0 | 0 |
| daň z příjmu 59\* | 9 500 | 10 000 |
| **CELKEM NÁKLADY** | **1 454 750** | **1 468 550** |

**Komentář:** Výše uvedené položky jsou plánovány na základě vývoje v minulých letech
se zohledněním očekávaného cenového vývoje. Položka *Spotřeba energie* byla s ohledem
na aktuální situaci na trhu s energiemi ponechána na úrovni roku 2023. V položce *Náklady
na cestovné* jsou zahrnuty výdaje na cestovné zaměstnanců a studentů včetně souvisejících nákladů. Skupina nákladových druhů *Osobní náklady* reflektuje aktuální mzdové tarify
a rozšíření možnosti čerpání volnočasových benefitů.

Plán čerpání fondů

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Fondy** | **Popis** | **2025** | **2026** |
| **v tis. Kč** | **v tis. Kč** |
| Soc. F | sociální fond | 3 500 | 3 500 |
| Stip. F | stipendijní fond | 12 500 | 13 000 |
| FUUP | fond účelově určených prostředků | 7 000 | 6 000 |
| FPP | fond provozních prostředků | 150 000 | 150 000 |

Komentář: Položka *Fond provozních prostředků* zahrnuje prostředky převedeného příspěvku na vzdělávací a vědeckou a výzkumnou, vývojovou a inovační, uměleckou nebo další tvůrčí činnost, dále pak prostředky fondů ze zisku. U *Fondu účelově určených prostředků*
se předpokládá zejména čerpání prostředků institucionální podpory na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace převedených do fondů v minulých letech.

Plán čerpání investic

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Program** | **Popis** | **2025** | **2026** |
| **v tis. Kč** | **v tis. Kč** |
| OP JAK, OP TAK | Operační program | 141 000 | 141 000 |
| DK RVO | Institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace  | 8 000 | 8 000 |
| Kapitálový příspěvek MŠMT | Výměna příspěvku za kapitálové  | 20 000 | 20 000 |
| SVV | Specifický vysokoškolský výzkum | 0 | 0 |
| PPR, PPSŘ | Program podpory rozvoje, program na podporu strategického řízení | 9 000 | 9 000 |
| Programové financování MŠMT | MŠMT | 100 000 | 83 000 |
| FRIM | Fond rozvoje investic majetku | 110 000 | 50 000 |

Komentář: V položce čerpání FRIM jsou zahrnuty akce Stavební komise UTB, včetně investičních akcí plánovaných a hrazených součástmi. Významná část prostředků bude v následujících letech 2025 a 2026 čerpána na finanční spoluúčast akce „Novostavba objektu U1“ v rámci programového financování MŠMT. Dále pak zahrnuje akci „Rekonstrukce objektu U12 – V. etapa.

Seznam zkratek

DKRVO Dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace

FUČ Fond umělecké činnosti

GAČR Grantová agentura České republiky

MK Ministerstvo kultury

MPO Ministerstvo průmyslu a obchodu

MPSV Ministerstvo práce a sociálních věcí

MŠMT Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

MZ Ministerstvo zdravotnictví

MZe Ministerstvo zemědělství

NPO Národní plán obnovy

OP JAK Operační program Jan Amos Komenský

OP TAK Operační program technologie a aplikace pro konkurenceschopnost

OP VVV Operační program věda, výzkum, vývoj

PPR Program podpory rozvoje

PPSŘ Program na podporu strategického řízení

SVV Specifický vysokoškolský výzkum

TAČR Technologická agentura České republiky

 UTB Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně

 ÚSC Územně samosprávný celek