

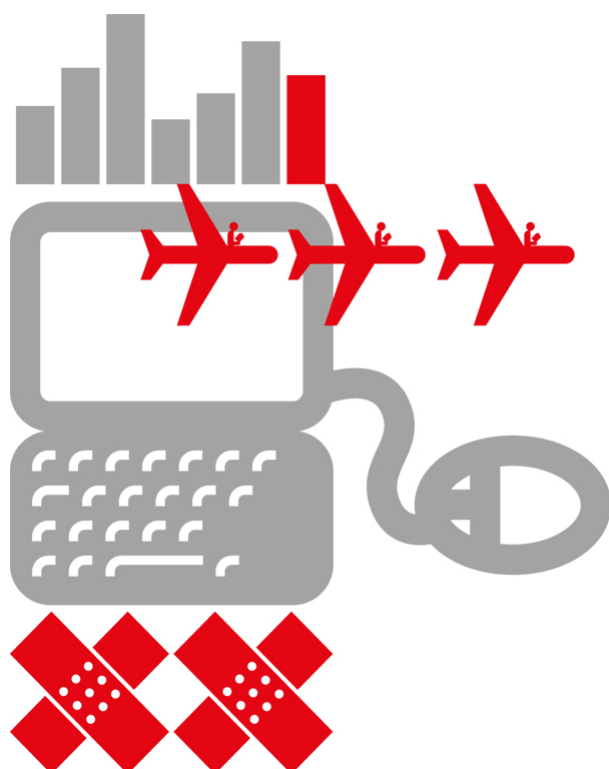
Čj.: VSPJ/02510/2017

ROZPOČET

Vysoké školy polytechnické Jihlava na rok 2017

Projednán v Akademickém senátu VŠPJ dne 29. března 2017
Schválen ve Správní radě VŠPJ dne 13. dubna 2017

Jihlava, duben 2017



Obsah

1	Úvod	3
2	Celkový přehled	4
3	Tvorba a čerpání provozních prostředků	6
4	Investiční plán.....	9
5	Tvorba a čerpání fondů	10

Zpracoval: Ing. Oldřich Rambousek, Ph.D., kvestor

Předkládá: doc. MUDr. Václav Báča, Ph.D., rektor

1 Úvod

Rozpočet Vysoké školy polytechnické Jihlava (dále jen „VŠPJ“) na rok 2017 vychází zejména z následujících dokumentů:

- Pravidla pro poskytování příspěvku a dotací veřejným vysokým školám Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy na rok 2017,
- Rozpis rozpočtu veřejných vysokých škol na rok 2017,
- Statut Vysoké školy polytechnické Jihlava,
- Účetní závěrka Vysoké školy polytechnické Jihlava za rok 2016,
- Dlouhodobý záměr vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti Vysoké školy polytechnické Jihlava na období 2016 – 2018,
- Plán realizace Strategického záměru vzdělávací a tvůrčí činnosti Vysoké školy polytechnické Jihlava pro rok 2017

VŠPJ hospodaří na základě rozpočtu nákladů a výnosů, který sestavuje na kalendářní rok jako vyrovnaný. Rozpočet je tvořen hlavní a doplňkovou činností.

Rozpočet VŠPJ na rok 2017 je sestaven jako vyrovnaný. Příspěvky a dotace MŠMT činí 77 % a příjmy z vlastní činnosti, doplňkové činnosti a ostatních zdrojů pak 23 % jeho zdrojů. Schodek rozpočtu v hlavní činnosti ve výši 569 tis. Kč bude kryt přebytkem v rozpočtu doplňkové činnosti ve stejné výši. Oproti minulým obdobím nejsou součástí rozpočtu VŠPJ na rok 2017 projekty financované ze strukturálních fondů Evropské unie, neboť VŠPJ není aktuálně do žádného projektu zapojena. VŠPJ realizuje nebo je partnerem projektů, které jsou financovány ze státního rozpočtu. Jedná se o projekty v rámci Programu aplikovaného výzkumu a experimentálního vývoje „TRIO“, Grantové agentury ČR a Technologické agentury ČR.

Rozpočet obsahuje rovněž plán investičních akcí na rok 2017. Plán počítá stejně jako v minulých letech s realizací příprav investiční akce Výstavba výukového centra, Oprava obvodových plášťů (vnitřních fasád školy), Výstavba laboratoře experimentálních měření a další investiční akce. Celkově v roce 2017 VŠPJ plánuje investice za téměř 29 mil. Kč.

Počáteční stav fondů VŠPJ k 1. 1. 2017 činil 58 394 tis. Kč. Hospodaření s fondy (tvorba a čerpání) je naplánováno tak, aby konečný stav fondů k 31. 12. 2017 činil 50 827 tis. Kč.

Pro rozvoj VŠPJ v souladu s Dlouhodobým záměrem vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti VŠPJ na období 2016 – 2018 je třeba stále hledat další zdroje financování, zejména se jedná o zdroje regionální a zdroje z oblasti výzkumu a vývoje.

Pro rok 2017 nejsou plánovány žádné významné změny v oblasti financování. Dále bude pokračovat nastolený trend identifikace a realizace úspor ve všech provozních oblastech činnosti VŠPJ, je nutné rovněž stimulovat zaměstnance k těm činnostem, které mají z hlediska systému financování vysokých škol pozitivní dopad na rozpočet VŠPJ např. realizace projektů a grantů. Dále v průběhu roku 2017 dojde k rozhodnutí o poskytnutí dotace z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání (dále jen „OP VVV“), kde byly podány 2 projekty dle výzvy ESF pro vysoké školy a ERDF pro vysoké školy.

2 Celkový přehled

Výnosy podle zdrojů (tis. Kč)

	(a)	(b)	(c)	(c) / (b)
Výnosy podle zdrojů celkem	2016 rozpočet	2016 skutečnost	2017 rozpočet	17/16 %
Příspěvek MŠMT - Rozpočtový okruh I	88 057	88 057	90 091	102,3
Dotace, příspěvek MŠMT - uk. D Mezinárodní spolupráce	1 795	1 838	1 711	93,1
Příspěvek MŠMT - ukazatel U Ubytovací stipendia	4 298	4 298	3 839	89,3
Dotace MŠMT - ukazatel I (CRP + IP)	6 414	6 414	6 548	102,1
Dotace MŠMT - ukazatel J Stravování studentů	504	504	488	96,8
Dotace MŠMT - Institucionální podpora na rozvoj VV	863	863	1 660	192,3
Příspěvek MŠMT - ukazatel S Sociální stipendia	357	414	413	99,8
Příspěvek MŠMT - ukazatel F Vzdělávací politika (U3V)	549	549	598	108,9
Dotace - Národní agentura pro evropské vzděl. programy	2 130	1 302	1 771	136,0
Dary do Fondu rozvoje lidských zdrojů VŠPJ	x	2 000	x	x
Dotace – projekty MPO TRIO	x	719	1 435	199,6
Dotace – projekty GAČR; TAČR	x	x	1 299	x
Dotace – Vybudování laboratoře (Kraj Vysočina)	x	x	332	x
Vlastní zdroje z doplňkové činnosti (TA 80)	3 647	4 303	3 983	92,6
Ostatní výnosy (výnosy z hlavní činnosti a zapojení fondů)	26 318	22 860	21 831	95,5
Výnosy celkem	134 932	134 121	135 999	101,4

Náklady podle nákladových skupin (tis. Kč)

Náklady celkem	2016 rozpočet	2016 skutečnost	2017 rozpočet	17/16 %
Spotřebované nákupy celkem	10 857	10 849	11 607	107,0
Služby celkem	12 927	10 703	15 203	142,0
Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktívace	x	-103	x	x
Osobní náklady celkem	79 427	81 382	80 856	99,4
Daně a poplatky celkem	448	383	436	113,8
Ostatní náklady	23 229	15 216	22 521	148,0
Ostatní náklady - převod nedočerpaného příspěvku do fondů	x	6 131	x	x
Odpisy dlouhodobého majetku	7 924	6 484	5 130	79,1
Poskytnuté příspěvky	x	93	121	130,1
Daň z příjmů	120	339	125	36,9
Náklady celkem	134 932	131 477	135 999	103,4

Hospodářský výsledek (tis. Kč)

Hospodářská výsledek	2016 rozpočet	2016 skutečnost	2017 rozpočet
Hospodářský výsledek po zdanění	0	2 644	0

Investice (tis. Kč)

Investice	2015 skutečnost	2016 skutečnost	2017 rozpočet	17/16 %
Majetek zařazený do užívání	1 510	1 484	6 995	399,3
Nedokončené investice	19 318	809	21 884	2705,1
Celkem	21 828	2 293	28 879	1259,4

Rozpočet podle syntetických účtů (tis. Kč)

	(a)	(b)	(c)	(c) - (b)	(c) / (b)
Syntetický účet	2016 rozpočet	2016 skutečnost	2017 rozpočet	2017-2016	2017/2016 (%)
501 Spotřeba materiálu	7 172	7 161	8 302	1 141	115,9
502 Spotřeba energie	3 590	3 688	3 265	-423	88,5
504 Prodané zboží	95	34	40	6	117,6
511 Opravy a udržování	1 293	1 019	1 332	313	130,7
512 Cestovné	1 751	1 443	2 291	848	158,8
513 Náklady na reprezentaci	210	229	220	-9	96,1
518 Ostatní služby	9 673	7 978	11 360	3 382	142,4
531 Daň silniční	30	18	25	7	138,9
538 Ostatní daně a poplatky	418	365	411	46	112,6
545 Kurzové ztráty	35	15	35	20	233,3
546 Dary	x	15	x	-15	x
548 Manka a škody	x	19	x	-19	x
549 Jiné ostatní náklady	23 194	15 167	22 486	7 319	148,3
549 Jiné ostatní náklady - převod do fondů	x	6 131	x	-6 131	x
551 Odpisy DHM+DNHM	7 924	6 303	5 130	-1 173	81,4
552 Zůstatk. cena prod. DHM+DNHM	x	181	x	-181	x
571 Aktivace mat., zboží a vnitroslužeb	x	-103	x	103	x
581 Poskytnuté příspěvky	x	93	121	28	130,1
591 Daň z příjmu	120	339	125	-214	36,9
521 Mzdové náklady, z toho:	59 389	60 550	60 766	216	100,4
<i>Mzdové náklady</i>	<i>55 269</i>	<i>56 737</i>	<i>55 337</i>	<i>-1 400</i>	<i>97,5</i>
<i>OON (DPP+DPČ)</i>	<i>4 120</i>	<i>3 813</i>	<i>5 429</i>	<i>1 616</i>	<i>142,4</i>
524 Zákonné sociální pojištění	18 932	19 594	18 981	-613	96,9
527 Zákonné sociální náklady	1 106	1 238	1 109	-129	89,6
Náklady celkem	134 932	131 477	135 999	4 522	103,4

602 Tržby z prodeje služeb	13 228	13 681	13 072	-609	95,5
604 Tržby za prodané zboží	113	38	44	6	115,8
621 Aktivace materiálu a zboží	10	x	x	x	x
642 Ostatní pokuty a penále	67	117	32	-85	27,4
644 Úroky	320	80	150	70	187,5
645 Kurzové zisky	25	2	20	18	1000,0
648 Zúčtování fondů	950	852	1027	175	120,5
649 Jiné ostatní výnosy	14 876	12 744	11 129	-1 615	87,3
652 Tržby z prodeje majetku	86	113	40	-73	35,4
654 Tržby z prodeje materiálu	80	26	30	4	115,4
682 Přijaté příspěvky (dary)	210	2 229	270	-1 959	12,1
691 Provozní dotace	104 967	104 239	110 185	5 946	105,7
Výnosy celkem	134 932	134 121	135 999	1 878	101,4

Hospodářský výsledek	0	2 644	0
-----------------------------	----------	--------------	----------

3 Tvorba a čerpání provozních prostředků

Příspěvek na Institucionální plán (ukazatel I, TA 4): 5 928 tis. Kč

Jde o provozní příspěvek na realizaci jednotlivých cílů Institucionálního plánu VŠPJ, který je součástí Plánu realizace Strategického záměru vzdělávací a tvůrčí činnosti Vysoké školy polytechnické Jihlava pro rok. Celková výše příspěvku na realizaci plánu činí 5 928 tis. Kč.

Příspěvek na financování U3V (ukazatel F, TA 6): 598 tis. Kč

Jde o příspěvek na financování Univerzity třetího věku na VŠPJ.

Dotace na stravování studentů (ukazatel J, TA 9): 488 tis. Kč

Částka dotace na stravování je stanovena dle odebraných jídel za předchozí období, tj. za období listopad 2015 až říjen 2016. Dotace na jedno teplé jídlo denně činí 17,95 Kč. Předpokládá se plné vyčerpání dotace na nákladovém středisku správa účelových zařízení.

Příspěvek na vzdělávací, vědeckou a další činnost (Rozpočtový okruh I: Institucionální financování VVŠ, TA 10): 90 091 tis. Kč

Od roku 2017 je specifickým způsobem přistupováno k neuniverzitním veřejným vysokým školám (dále VVŠ), mezi které právě VŠPJ patří. Těmto VVŠ jsou veškeré prostředky rozpočtového okruhu I poskytnuty v rámci fixní části, podílem dle Přílohy č. 5 Pravidel z celkových prostředků rozpočtového okruhu I. Do výkonové části neuniverzitní VVŠ vůbec nevstupují. Podíl VŠPJ na celku pro rozdělení příspěvku pro rok 2017 je 0,5566 %.

Příspěvek bude v souladu s podmínkami MŠMT využit pouze na vzdělávací, vědeckou, výzkumnou a další činnost související s posláním VŠPJ.

Dotace na Centralizované rozvojové projekty (ukazatel I, TA 13): 620 tis. Kč

V roce 2017 je VŠPJ zapojena do čtyř centralizovaných rozvojových projektů. Jde o projekty:

- Rozvoj dlouhodobého ukládání digitálních dokumentů, vznik digitálních archivů a jejich vazba na novelu zákona o vysokých školách se zřetelem k eIDAS
- Udržitelný rozvoj ERP systémů VVŠ při změnách legislativního a technologického prostředí a technický upgrade ekonomických systémů
- PPP!!! VŠ (Partnerství projektového prostředí vysokých škol)
- Společný celostátní webový portál vysokých škol o vědě, vzdělávání, výzkumu a vysokém školství

Celková dotace bude použita na běžné finanční prostředky (neinvestiční).

Dotace Grantové agentury České republiky (dotace GAČR, TA 15): 437 tis. Kč

Od roku 2017 VŠPJ realizuje projekt s názvem „Hodnocení a modelování teplotního pole při obrábění nekovových materiálů“. Partnerem projektu je České vysoké učení Technické v Praze (ČVUT), délka řešení projektu bude 3 roky.

Příspěvek na ubytovací stipendia (ukazatel U, TA 20): 3 839 tis. Kč

Celková suma čerpání ubytovacích stipendií je stanovena dle matriky studentů SIMS k 31. 10. předchozího roku a podmínek pro započtení. MŠMT určilo pro rok 2017 výši tohoto stipendia na 540 Kč na studenta a měsíc. Rozhodnutím rektora je stanovena výše ubytovacího stipendia na VŠPJ 600 Kč na studenta a měsíc. Stipendium se vyplácí po dobu deseti měsíců v roce.

Příspěvek na sociální stipendia (ukazatel S, TA 21): 413 tis. Kč

Jde o součin minimální výše stipendia stanovené nařízením vlády a počtu studentů, kteří mají nárok na přídavek na dítě ve zvýšené výměře. Sociální stipendium je vypláceno ve výši 2 750 Kč na studenta a měsíc po dobu 10 měsíců v roce.

Dotace a příspěvek na zahraniční studenty a mezinárodní spolupráci (ukazatel D, TA 22 a 23): 1 711 tis. Kč

Jde o příspěvek na financování programu ERASMUS+ (1 208 tis. Kč) a dotaci na zahraniční studenty vládní stipendisty (503 tis. Kč).

Institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace (TA 26): 1 660 tis. Kč a 41 tis. Kč účelově určených prostředků na vědu a výzkum z roku 2016

Jedná se o dotaci na podporu a rozvoj činností vědy a výzkumu, jejíž výše se odvozuje od podílu VŠPJ na bodové hodnotě výsledků výzkumu, vývoje a inovací všech výzkumných organizací v posledních pěti letech. Pro rok 2017 byla stanovena 1. splátka ve výši 677 tis. Kč a 2. splátka ve výši 983 tis. Kč. VŠPJ také bude žádat o změnu struktury finančních prostředků. Z podílu běžných finančních prostředků bude žádat o převedení části na kapitálové finanční prostředky. Žádost bude předkládat Oddělení pro vědu, výzkum a inovace.

Dotace v rámci Programu aplikovaného výzkumu a experimentálního vývoje „TRIO“ (TA 28): 1 435 tis. Kč a 47 tis. Kč účelově určených prostředků na vědu a výzkum z roku 2016

V roce 2017 VŠPJ pokračuje v realizaci 2 projektů, kde VŠPJ vystupuje jako partner projektu. Jedná o projekty:

- „Zvýšení spolehlivosti a životnosti lineárních elektromechanických pohonů pro letecké aplikace“ (865 tis. Kč), kde příjemcem dotace je společnost JIHLAVAN a. s.

- „Vývoj a inovace dětské předloketní berle s přidáním funkčními vlastnostmi použitím pokročilých materiálů“ (570 tis. Kč), kde příjemcem dotace je společnost ERILENS s. r. o.

Dotace Technologické agentury České republiky (dotace TAČR, TA 29): 862 tis. Kč

Od roku 2017 VŠPJ realizuje projekt s názvem „Vývoj a optimalizace elektromechanické vzpěry pro ovládání řídicích ploch letadel za účelem zvýšení životnosti a bezporuchovosti v bezúdržbovém provozu“. Partnerem projektu je společnost JIHLAVAN, a.s. a délka řešení projektu je 3 roky.

Ostatní výnosy z hlavní činnosti (TA 40 a TA 42) a zapojení fondů: 21 831 tis. Kč

Tento zdroj zahrnuje výnosy hlavní činnosti, např. poplatky spojené se studiem, výnosy ze stravování a ubytování studentů, úroky z běžných účtů, příjmy od studentů a posluchačů U3V a zúčtování fondů. Z uvedených výnosů jsou pokryty náklady přímo nesouvisející s uskutečňováním akreditovaných studijních programů a s nimi spojenou tvůrčí činností. Zapojení účelově určených darů a účelově určených prostředků na vědu a výzkum z předchozích let.

Dotace na Vybudování laboratoře experimentálních měření na VŠPJ (dotace Kraje Vysočina, TA 51): 1 847 tis. Kč z toho: 332 tis. Kč neinvestiční a 1 515 tis. Kč investiční finanční prostředky

V roce 2016 byla VŠPJ poskytnuta dotace ze strany Kraje Vysočina na realizaci akce „Vybudování Laboratoře experimentálních měření na VŠPJ“.

Výše celkové dotace (95 %) činí 1 846 912 Kč, která je rozdělena na neinvestiční prostředky ve výši 331 912 Kč a investiční prostředky ve výši 1 515 000 Kč. Podíl VŠPJ (5 %) na realizaci akce je ve výši 97 206 Kč. Celkové náklady na realizaci akce jsou 1 944 118 Kč.

Národní agentura pro evropské vzdělávací programy (TA 70): 1 771 tis. Kč

Jde o dofinancování mobility studentů v rámci programu ERASMUS+. Prostředky poskytuje zálohově Národní agentura pro evropské vzdělávací programy.

Výnosy z doplňkové činnosti (TA 80): 3 983 tis. Kč

Jde např. o výnosy z tržeb za stravování a ubytování cizích osob, z pronájmů nebytových prostor školy, výnosy cestovní kanceláře, výnosy ze vzdělávacích kurzů pořádaných na základě živnostenského oprávnění, atd. Tyto prostředky jsou použity na provozní a osobní náklady související výlučně s uvedenou doplňkovou činností.

4 Investiční plán

Následující tabulka udává plánované investice na rok 2017 podle zdrojů financování. Plánovány jsou investice v celkové hodnotě 28 879 tis. Kč.

Investiční oblast	Investiční akce	Zdůvodnění	Částka podle zdrojů v tis. Kč			
			FRIM	ISPROFIN	Kraj Vysočina	IP
Stavby	VŠPJ - Výstavba výukového centra	PRSZ 2017, cíl 7	2 294	10 280		
	VŠPJ - Oprava vnitřních fasád	PRSZ 2017, cíl 7	20	9 223		
	Výstavba laboratoře experimentálních měření a strojní dílny (projektová příprava ERDF)	PRSZ 2017, cíl 7	67			
	Parkoviště Legionářů - osazení výsvněného sloupku	PRSZ 2017, cíl 7	200			
Stroje a zařízení	Rozšíření vozového parku (služební motorová vozidla)	náhrada za vyřazená motorová vozidla	2 400			
	Pořízení komunální techniky na údržbu zpevněných ploch a zeleně	PRSZ 2017, cíl 7	800			
	Vybudování laboratoře experimentálních měření na VŠPJ (testovací systém Instron, laboratorní siloměr, čelisti)	projekt podpořený z Kraje Vysočina			1 515	
	Laboratorní extrudér	požadavek VVI				50
	Laboratorní zvukoměr	požadavek VVI				60
	3D tiskárna	požadavek VVI				60
	Dron řady Phantom Pro s příslušenstvím	požadavek VVI				60
Informační technologie	Virtualizační server (2 ks)	PRSZ 2017, cíl 6	550			
	Vybavení reprografické centrum	obnova zastaralé technologie	150			
	Zálohovací jednotka	PRSZ 2017, cíl 6	80			
Software	FIDELIO (rezervační systém)	požadavek KCR	70			
	Informační systém školy	rezerva (dle výsledků analýzy v roce 2017)	1 000			
CELKEM	Implementace		7 631	19 503	1 515	230

FRIM = Fond reprodukce investičního majetku; ISPROFIN = programové financování státního rozpočtu; IP = Institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace od MŠMT; PRSZ = Plán realizace strategického záměru VŠPJ; VVI = Oddělení pro vědu, výzkum a inovace; KTS = Katedra technických studií; KCR = Katedra cestovního ruchu; ERDF = Evropský fond pro regionální rozvoj

5 Tvorba a čerpání fondů

Počáteční stav fondů VŠPJ k 1. 1. 2017 činil 58 394 tis. Kč. Hospodaření s fondy (tvorba a čerpání) je naplánováno tak, aby konečný stav fondů k 31. 12. 2017 činil 50 827tis. Kč.

Rezervní fond

V roce 2017 není předpokládán pohyb rezervního fondu.

	Skutečnost 2016	Rozpočet 2017
Zůstatek k 1. 1. (tis. Kč)	3 000	3 000
Předpokládaná tvorba fondu:	0	0
Předpokládané čerpání fondu:	0	0
Zůstatek k 31. 12. (tis. Kč)	3 000	3 000

Fond reprodukce investičního majetku (FRIM)

V roce 2017 se předpokládá čerpání fondu ve výši 7 631 tis. Kč (viz část Investiční plán). Je plánována tvorba fondu z odpisů (1 764 tis. Kč) a zisku roku 2016 (2 644 tis. Kč).

	Skutečnost 2016	Rozpočet 2017
Zůstatek k 1. 1. (tis. Kč)	8 399	13 390
Předpokládaná tvorba fondu:	6 776	10 408
<i>odpisy dlouhodobého majetku</i>	1 798	1 764
<i>výsledek hospodaření VŠPJ</i>	78	2 644
<i>převod z fondu provozních prostředků</i>	4 900	6 000
Předpokládané čerpání fondu:	1 785	7 631
<i>dle investičního plánu</i>	1 785	7 631
Zůstatek k 31. 12. (tis. Kč)	13 390	16 167

Stipendijní fond

V roce 2017 se předpokládá tvorba fondu ve výši 3 300 tis. Kč, a to z poplatků za studium, a čerpání fondu ve výši 4 000 tis. Kč na prospěchová a mimořádná stipendia.

	Skutečnost 2016	Rozpočet 2017
Zůstatek k 1. 1. (tis. Kč)	3 332	2 711
Předpokládaná tvorba fondu:	3 296	3 300
<i>poplatky dle Statutu VŠPJ</i>	3 296	3 300
Předpokládané čerpání fondu:	3 917	4 000
<i>prospěchová a mimořádná stipendia</i>	3 917	4 000
Zůstatek k 31. 12. (tis. Kč)	2 711	2 011

Fond účelově určených prostředků

Počáteční zůstatek fondu k 1. 1. 2017 byl celkem 3 326 tis. Kč. Čerpání fondu bude realizováno dle Pravidel hospodaření Fondu rozvoje lidských zdrojů VŠPJ a dle přílohy č. 2 (Pravidla hospodaření VŠPJ čl. 2. odst. 7) Statutu VŠPJ.

	Skutečnost 2016	Rozpočet 2017
Zůstatek k 1. 1. (tis. Kč)	2 057	3 326
Předpokládaná tvorba fondu:	2 276	0
Předpokládané čerpání fondu:	1 007	3 326
Zůstatek k 31. 12. (tis. Kč)	3 326	0

Sociální fond

V roce 2017 se předpokládá tvorba fondu ve výši 1 109 tis. Kč a čerpání fondu ve výši 1 027 tis. Kč v souladu s interní směrnicí pro čerpání fondu. Rozpočet je nastaven takto:

- 1) Příspěvek na stravování: 22 Kč/zaměstnanec/oběd,
- 2) Peněžní odměna při životním výročí a dárkový poukaz: 3 000 Kč/2 000 Kč,
- 3) Sportovní, kulturní a společenské akce zaměstnavatele: příspěvek na 2 akce,
- 4) Příspěvek na penzijní připojištění: 300 Kč/zaměstnanec/měsíc,
- 5) Bezúročná návratná půjčka k překlenutí tíživé finanční situace: 5 půjček po 30 000 Kč,
- 6) Příspěvek zaměstnancům na vzdělávání, sportovní potřeby, rekreaci, kulturní akce a zdravotnickou péči: 1 000 Kč/zaměstnanec/rok 2017.

	Skutečnost 2016	Rozpočet 2017
Zůstatek k 1. 1. (tis. Kč)	897	1 175
Předpokládaná tvorba fondu:	1 115	1 109
<i>2 % z vyplacených mezd a náhrad</i>	<i>1 135</i>	<i>1 109</i>
Předpokládané čerpání fondu:	857	1 027
<i>1) příspěvek na stravování</i>	<i>385</i>	<i>387</i>
<i>2) peněžní odměna při životním výročí a dárkový poukaz</i>	<i>41</i>	<i>19</i>
<i>3) sportovní, kulturní a společenské akce zaměstnavatele</i>	<i>38</i>	<i>40</i>
<i>4) příspěvek na penzijní připojištění</i>	<i>270</i>	<i>288</i>
<i>5) bezúročná návratná půjčka k překlenutí tíživé finanční situace (návratné finanční prostředky)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>6) příspěvek zaměstnancům na vzdělávání, sportovní potřeby, rekreaci, kulturní akce a zdravotnickou péči</i>	<i>123</i>	<i>293</i>
Zůstatek k 31. 12. (tis. Kč)	1 175	1 257

Fond provozních prostředků (FPP)

Zůstatek fondu k 1. 1. 2017 je tvořen převody zůstatků příspěvků v minulých letech. Je plánováno zapojení fondu do běžného hospodaření VŠPJ na spolufinancování U3V.

	Skutečnost 2016	Rozpočet 2017
Zůstatek k 1. 1. (tis. Kč)	35 850	34 792
Předpokládaná tvorba fondu:	3 856	0
Předpokládané čerpání fondu:	4 914	6 400
<i>spolufinancování TA 10 a U3V</i>	<i>14</i>	<i>400</i>
<i>převod do fondu reprodukce investičního majetku</i>	<i>4 900</i>	<i>6 000</i>
Zůstatek k 31. 12. (tis. Kč)	34 792	28 392