

Objaśnienia do sporządzenia budżetu studiów niestacjonarnych, odpłatnych studiów stacjonarnych prowadzonych w języku obcym, studiów podyplomowych oraz kursów.

Każda jednostka prowadząca płatne studia (w tym niestacjonarne, stacjonarne prowadzone w języku obcym, podyplomowe) oraz kursy jest zobowiązana do przedstawienia kalkulacji budżetu będącego podstawą do uruchomienia studiów/kursów oraz obliczenia wysokości stawki opłaty za studia/kursy.

Budżet należy sporządzić dla pełnego cyklu kształcenia.

1. W celu prawidłowego skalkulowania wysokości przychodów należy przyjąć dolny limit liczby studentów, od którego można uruchomić kierunek, a następnie przewidzieć ilu z tych studentów będzie kontynuować studia na II i kolejnym roku studiów (korygując liczbę studentów w każdym roku o statystyczną liczbę studentów niekontynuujących studiów). Tę zasadę należy stosować przy sporządzaniu budżetów dla wszystkich stopni studiów (załącznik nr 1 dla studiów niestacjonarnych i załącznik nr 2 dla odpłatnych studiów stacjonarnych prowadzonych w języku obcym) oraz studiów podyplomowych (załącznik nr 3).
2. W przypadku realizowania zajęć w ramach godzin dydaktycznych przez pracowników UJ CM na studiach płatnych we wzorze budżetu ujmuje się koszt godzin ponadwymiarowych lub godzin realizowanych w pensum oraz skutki ich wypłaty, tj. dodatkowego wynagrodzenia rocznego tzw. trzynastki.
Jeżeli zaplanowane godziny dydaktyczne będą realizowane w ramach pensum, należy przyjąć do kalkulacji stawkę za godzinę zajęć, której wysokość określa komunikat Prorektora UJ ds. Collegium Medicum.
3. Ponadto należy oszacować inne koszty bezpośrednio związane z realizacją studiów (np. materiały dydaktyczne i pomocnicze, wydatki na zakup niezbędnego sprzętu, najem pomieszczeń).
Obowiązkowym elementem, bez stosowania wyjątków, każdego budżetu jest naliczany przez arkusz narzut kosztów pośrednich.
4. W przypadku studiów niestacjonarnych i odpłatnych studiów stacjonarnych prowadzonych w języku obcym wysokość opłat za usługi edukacyjne nie może przekraczać kosztów niezbędnych do utworzenia i prowadzenia studiów oraz przygotowania i wdrażania strategii uczelni.
Wynik studiów niestacjonarnych i odpłatnych studiów stacjonarnych prowadzonych w języku obcym będący różnicą pomiędzy planowanymi łącznymi przychodami i kosztami nie może być niższy od zera. Jeżeli wynik będzie niższy od zera, należy rozważyć np. zmniejszenie kosztów bezpośrednich, podwyższenie limitu minimalnego liczby studentów, zwiększenie wysokości opłaty za studia.
5. W przypadku studiów podyplomowych i kursów jednostka jest zobowiązana do zaplanowania najwyższego możliwego do uzyskania zysku. Jeżeli faktyczna liczba słuchaczy/uczestników kursu różni się od tej założonej w kosztorysie, po uruchomieniu studiów podyplomowych/kursu jednostka powinna sporządzić kosztorys aktualizujący. Kosztorys aktualizujący musi być opatrzony zapisem „Aktualizacja kosztorysu na dzień dd.mm.rrrr”.

6. W przypadku zmiany limitu dolnego liczby studentów studiów niestacjonarnych i odpłatnych studiów stacjonarnych prowadzonych w języku obcym koniecznego do uruchomienia studiów w stosunku do liczby założonej w kosztorysie, jednostka powinna sporządzić kosztorys aktualizujący. Kosztorys aktualizujący musi być opatrzony zapisem „Aktualizacja kosztorysu na dzień dd.mm.rrrr.”.
7. Tak sporządzony budżet studiów może być podstawą do ujęcia wysokości opłaty za studia w zarządzeniu Rektora UJ w sprawie wysokości opłat za usługi edukacyjne.
8. Do zarządzenia załączony jest również uniwersalny wzór budżetu kursów (załącznik nr 4), na podstawie którego jednostka sporządza i przedstawia do zatwierdzenia przychody i koszty innych zadań realizowanych w ramach pozostałej działalności edukacyjnej. Formularz ma zastosowanie w przypadku sporządzania budżetu kursów doskonalących, których koszt jest w całości pokrywany przez uczestników.