



ROZPOČET FAKULTY EKONOMICKO-SPRÁVNÍ NA ROK 2005

Obecné principy

- (1) Rozpočet fakulty je konstruován jako vyrovnaný. Jako podklad pro tvorbu rozpočtu je využito rozpočtu Univerzity Pardubice (dále jen „Univerzita“), resp. jeho dílčí části, která definuje dotační prostředky, se kterými je fakulta oprávněna disponovat. Tyto prostředky jsou navýšeny o příjmy, které nejsou v rozpočtu Univerzity zahrnuty, ale fakulta předpokládá, že těchto příjmů dosáhne.
- (2) Investiční a neinvestiční prostředky jsou rozpočtovány odděleně.

Neinvestiční prostředky

Výnosy

- (3) Výnosy fakulty jsou tvořeny třemi následujícími skupinami zdrojů – vzdělávací činnost, vědecko-výzkumná činnost a doplňková činnost. Prostředky získané v rámci vzdělávací činnosti a vědecko-výzkumné činnosti jsou rozčleněny na dvě části – institucionální prostředky a účelové prostředky.
- (4) Fakulta obdrží příspěvek z prostředků základní dotace (ukazatel A) ve výši odpovídající normativnímu rozdělování podle počtu studentů a náročnosti studijních programů upravený o pedagogické převody a snížený o příspěvek na Program rozvoje mezinárodních vztahů. Dále obdrží příspěvek z institucionální neinvestiční dotace na specifický výzkum.
- (5) Veškeré plánované výnosy jsou podrobně rozepsány v následující tabulce.

v tis. Kč

Celkem	95 417
Vzdělávací činnost	91 984
<u>Institucionální prostředky</u>	86 540
Studijní programy	84 032
Poplatky spojené se studiem	1 500
Výnosy z ediční činnosti	1 908
Režijní výnosy	300
Ostatní transfery	-1 200

<u>Účelové prostředky</u>	5 444
Stipendia doktorských programů	1 148
Stipendia a dotace pro zahraniční studenty	516
Rozvojové projekty FRVŠ	289
Rozvojové a transformační projekty MŠMT	2 627
Program rozvoje mezinárodních vztahů	270
Konference	100
Celoživotní vzdělávání	300
Zahraníční granty	194
<u>Věda a výzkum</u>	2 933
<u>Institucionální prostředky</u>	1 452
Specifikovaný výzkum	1 452
<u>Účelové prostředky</u>	1 481
Granty GAČR	90
Ostatní granty	1 100
Zahraníční granty	291
<u>Doplňková činnost</u>	500

- (6) Jako ostatní transfery jsou uvedeny plánované transfery související s výměnou investičních a neinvestičních prostředků.

Náklady

- (7) Náklady rozpočtu fakulty jsou rozvedeny v následující tabulce podle nejvýznamnějších nákladových skupin, event. účelového zaměření těchto nákladů.

v tis. Kč

<i>Celkem</i>	95 417
<u>Společné náklady</u>	83 217
Osobní náklady	47 480
Energie	1 280
Odpisy	785
Ediční činnost	1 908
Celouniverzitní náklady	27 100

Rozvoj majetku fakulty	4 664
výpočetní, kancelářská a prezentační technika	2 635
dovybavení kancelářských prostor a učeben	1 430
ostatní	599
Rozpočty útvarů děkanátu	1 550
Děkanát a ostatní podřízené útvary	1 100
Studijní oddělení	450
Rozpočet ústavů	3 006
Společné aktivity ústavů	1 586
Interní granty fakulty	561
Vzdělávání a publikační činnost zaměstnanců fakulty	1 000
Vědeckovýzkumná činnost nově přijatých doktorandů	25
Rozpočty samostatných útvarů	1 420
Ústav matematiky (4510)	290
Ústav veřejné správy a práva (4520)	280
Ústav systémového inženýrství a informatiky (4530)	330
Ústav ekonomiky a managementu (4540)	290
Ústav ekonomie (4580)	180
Oddělení správy počítačových učeben (4534)	50
Rozpočet účelových prostředků	5 144
<u>Hlavní činnost</u>	3 663
Stipendia doktorských programů	1 148
Stipendia a dotace pro zahraniční studenty	516
Rozvojové projekty FRVŠ	515
Program rozvoje mezinárodních vztahů	270
Rozvojové a transformační projekty MŠMT	620
Konference	100
Celoživotní vzdělávání	300
Zahraniční granty	194
<u>Vědeckovýzkumná činnost</u>	1 481
Granty GAČR	90
Ostatní granty	1 100
Zahraniční granty	291
Doplňková činnost	500
Rezerva	2 000

- (8) Do osobních nákladů jsou započteny i náklady na ½ 13. platu, prostředky na mimořádné odměny včetně cílových odměn za řešení interních výzkumných projektů a prostředky na ostatní osobní náklady (dohody o provedení práce, dohody o pracovní činnosti).
- (9) Náklady na energie jsou odhadnuty podle minulých období.
- (10) Náklady na odpisy jsou převzaty ve stejné podobě, v jaké jsou definovány v rozpočtu Univerzity – část FES.
- (11) Prostředky na ediční činnost budou čerpány dle schváleného edičního plánu fakulty.
- (12) V nákladech fakulty jsou zahrnuty prostředky na celouniverzitní náklady, tj. na společné náklady Univerzity, náklady rektorátu a náklady celouniverzitních útvarů.
- (13) V rozpočtu jsou vyčleněny prostředky na „rozvoj majetku fakulty“ v členění na „výpočetní, kancelářská a prezentační technika“, „dovybavení kancelářských prostor a učeben“ a „ostatní“. Prostředky budou čerpány dle schváleného plánu rozvoje majetku. V rámci obnovy výpočetní a kancelářské techniky bude hrazena technika dle plánu rozvoje majetku a to vždy ve standardně definovaných konfiguracích. Další nákupy a rozšiřování majetku nad rámec plánu bude hrazeno z provozních prostředků jednotlivých útvarů.
- (14) Náklady na společné útvary fakulty (děkanát a oddělení pro vzdělávací činnost) jsou odhadnuty na základě vývoje v minulých letech a zahrnují veškeré náklady společných útvarů s výjimkou nákladů na osobní náklady, odpisy, spotřebované energie, rozvoj majetku dle plánu rozvoje včetně společných nákladů fakulty jako jsou například náklady na realizaci výběrových řízení, náklady na tisk časopisu E+M, náklady na reprezentaci, náklady na členství fakulty v odborných organizacích, atp.
- (15) V rámci společných aktivit ústavů jsou vyčleněny prostředky na „interní granty fakulty“ a „vzdělávání a publikační činnost zaměstnanců fakulty“. Interní granty fakulty jsou určeny zejména pro vědeckou práci akademických pracovníků ve spolupráci se studenty doktorského a magisterského studia fakulty. Prostředky na vzdělávání a publikační činnost zaměstnanců fakulty budou využity dle schváleného plánu vzdělávání zaměstnanců fakulty a dále dle návrhů jednotlivých vedoucích útvarů (po projednání v kolegiu děkana).
- (16) V rámci rozpočtu je jednotlivým útvarům přidělen příspěvek na provoz, který je tvořen z části prostředky z dotace na vzdělávání (ukazatel A), z části prostředky na specifický výzkum a dílem prostředky z rozvojových programů. Základním kritériem pro rozdělení prostředků mezi jednotlivé ústavy fakulty je počet akademických pracovníků a interních doktorandů ústavu. V závislosti na počtu nově přijatých studentů doktorského studia budou po ukončení přijímacího řízení upraveny rozpočty jednotlivých útvarů tak, aby pokryly náklady na jejich činnost (zejména studentů prezenční formy studia) na jednotlivých ústavech.
- (17) Z dílčích rozpočtů ústavů fakulty budou hrazeny veškeré náklady na jejich provoz s výjimkou:
 - a) osobních nákladů;
 - b) odpisů;
 - c) nákladů na spotřebované energie;
 - d) nákladů na rozvoj majetku fakulty v rámci plánu rozvoje majetku;
- (18) V rozpočtu je plánována rezerva ve výši 2 000 tis. Kč. O čerpání rezervy rozhoduje děkan fakulty.

Pravidla čerpání institucionálních prostředků

- (19) Prostředky z transformačních a rozvojových programů MŠMT budou čerpány na základě přijatých projektů. Z těchto prostředků bude, dle schváleného rozpočtu jednotlivých projektů, hrazena část osobních nákladů akademických pracovníků, část nákladů na rozvoj majetku fakulty a část nákladů na provoz jednotlivých útvarů fakulty.
- (20) Prostředky na specifický výzkum jsou členěny a budou čerpány na:
- a) Prostředky na osobní a věcné náklady spolupráce studentů magisterských a doktorských studijních programů při řešení projektů a výzkumného záměru řešeného na fakultě.
 - b) Prostředky na osobní a věcné náklady společného výzkumu prováděného akademickými pracovníky a studenty magisterských a doktorských studijních programů. Tyto prostředky budou čerpány formou interních grantů fakulty a v podobě části osobních nákladů řešitelů jednotlivých interních grantů.
 - c) Prostředky na náklady na výzkum prováděný studenty magisterských a doktorských studijních programů při přípravě diplomové nebo disertační práce. Tato část prostředků bude rozdělena na ústavy fakulty podle počtu interních doktorandů těchto ústavů.

Investiční prostředky

Investiční příjmy

- (21) V roce 2005 jsou investiční příjmy tvořeny příspěvkem do fondu reprodukce investičního majetku (FRIM) a investiční dotací FRVŠ. Pro doplnění investičních prostředků je rovněž plánována výměna investičních za neinvestiční s ostatními útvary univerzity.

Investiční příjmy	v tis. Kč
FRIM	1 511
rozvojové projekty FRVŠ (ukazatel G)	1 286
plánované investiční transfery	1 200
Celkem	3 997

Investiční výdaje

- (22) Kromě níže uvedených akcí není zatím o užití investičních prostředků rozhodnuto a budou využity na jednotlivé projekty dle návrhů vedoucích útvarů a schválení děkana fakulty. Výše investičních prostředků z FRIM se může měnit v závislosti na vývoji výše nákladů na odpisy investičního majetku.

Investiční výdaje	v tis. Kč
FRVŠ včetně spoluúčasti	1 786
nákupy software pro projektu ESF (systém pro podporu procesního řízení)	417
nákup hardware pro projekt ESF (server)	190
dovybavení učeben dataprojektory	558
elektroinstalace a datové sítě počítačových učeben	260
rozšíření přístupového systému	550
stavební práce v rámci obnovy kancelářských prostor	110
upgrade a rozšíření licencí systému FormReader	126
Celkem	3 997

Zpracoval: Ing. Petr Urbanec, tajemník fakulty

Předkládá: prof. Ing. Jan Čapek, CSc., děkan fakulty