



## ROZPOČET FAKULTY EKONOMICKO-SPRÁVNÍ NA ROK 2006

### 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 příloze.

#### *Náklady*

- (6) Náklady rozpočtu fakulty jsou rozvedeny v příloze a jsou členěny podle nejvýznamnějších nákladových skupin, event. účelového zaměření těchto nákladů.
- (7) Do osobních nákladů jsou započteny i náklady na další plat, 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).
- (8) Náklady na energie jsou odhadnuty podle minulých období.
- (9) Náklady na odpisy jsou převzaty ve stejné podobě, v jaké jsou definovány v rozpočtu Univerzity – část FES.
- (10) Prostředky na ediční činnost budou čerpány dle schváleného edičního plánu fakulty.

- (11) V nákladech fakulty jsou zahrnuty prostředky na celouniverzitní náklady, tj. na společné náklady Univerzity, náklady rektorátu a náklady celouniverzitních útvarů.
- (12) 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.
- (13) 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.
- (14) 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).
- (15) 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.
- (16) 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;
- (17) V rozpočtu je plánována rezerva ve výši 3 410 tis. Kč. O čerpání rezervy rozhoduje děkan fakulty.

#### *Pravidla čerpání institucionálních prostředků*

- (18) 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.
- (19) 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*

- (20) V roce 2006 jsou investiční příjmy tvořeny příspěvkem do fondu reprodukce investičního majetku (FRIM), investiční dotací FRVŠ a investiční dotací v rámci rozvojových projektů MŠMT. Rozpis investičních příjmů je uveden v příloze.

#### *Investiční výdaje*

- (21) Kromě v příloze uvedených investičních 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. Rozpis investičních výdajů je uveden v příloze.

Zpracoval: Ing. Petr Urbanec, tajemník fakulty

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

## Neinvestiční výnosy

<b>VÝNOSY</b>		<i>v tis. Kč</i>
<b><i>Celkem</i></b>		<b>110 879</b>
<b>Vzdělávací činnost</b>		<b>105 977</b>
<u>Institucionální prostředky</u>		100 294
Studijní programy		97 080
Poplatky spojené se studiem		1 400
Výnosy z ediční činnosti		1 750
Ostatní výnosy		64
<u>Účelové prostředky</u>		5 683
Stipendia doktorských programů		1 606
Stipendia a dotace pro zahraniční studenty		875
Rozvojové projekty FRVŠ		262
Rozvojové a transformační projekty MŠMT		2 370
Program rozvoje mezinárodních vztahů		270
Konference		200
Celoživotní vzdělávání		100
Zahraniční granty		0
<b>Věda a výzkum</b>		<b>4 202</b>
<u>Institucionální prostředky</u>		1 189
Specifikovaný výzkum		1 189
<u>Účelové prostředky</u>		3 013
Granty GAČR		660
Ostatní granty		2 353
Zahraniční granty		0
<b>Doplňková činnost</b>		<b>700</b>

## Neinvestiční náklady

<b>NÁKLADY</b>	<i>v tis. Kč</i>
<b>Celkem</b>	<b>110 879</b>
<b>Společné náklady</b>	<b>93 289</b>
Osobní náklady	55 218
Energie	1 250
Odpisy	785
Ediční činnost	1 750
Režijní výnosy	-491
Celouniverzitní náklady	30 350
Rozvoj majetku fakulty	4 427
výpočetní, kancelářská a prezentační technika	2 248
dovybavení kancelářských prostor a učeben	1 620
ostatní	559
<b>Rozpočty útvarů děkanátu</b>	<b>1 750</b>
Děkanát a ostatní podřízené útvary	1 100
Studijní oddělení	650
<b>Rozpočet ústavů</b>	<b>2 973</b>
Společné aktivity ústavů	1 133
Interní granty fakulty	633
Vzdělávání a publikační činnost zaměstnanců fakulty	500
Rozpočty samostatných útvarů	1 840
Ústav matematiky (4510)	370
Ústav veřejné správy a práva (4520)	340
Ústav systémového inženýrství a informatiky (4530)	440
Ústav ekonomiky a managementu (4540)	370
Ústav ekonomie (4580)	270
Oddělení správy počítačových učeben (4534)	50
<b>Rozpočet účelových prostředků</b>	<b>8 757</b>
<u>Hlavní činnost</u>	6 006
Stipendia doktorských programů	1 606
Stipendia a dotace pro zahraniční studenty	875
Rozvojové projekty FRVŠ	358
Program rozvoje mezinárodních vztahů	270
Rozvojové a transformační projekty MŠMT	2 597

## Neinvestiční náklady

<b>NÁKLADY</b>	<i>v tis. Kč</i>
Konference	200
Celoživotní vzdělávání	100
Zahraniční granty	0
<u>Vědeckovýzkumná činnost</u>	2 751
Granty GAČR	660
Ostatní granty	2 091
Zahraniční granty	0
<hr/> <b>Doplňková činnost</b> <hr/>	<b>700</b>
<hr/> <b>Rezerva</b> <hr/>	<b>3 410</b>

## Investiční prostředky

### **PŘÍJMY** *v tis. Kč*

FRIM	2 179
rozvojové projekty FRVŠ (ukazatel G)	403
rozvojové a transformační projekty MŠMT (ukazatel I)	510

---

<b>Celkem</b>	<b>3 092</b>
---------------	--------------

---

### **VÝDAJE** *v tis. Kč*

FRVŠ včetně spoluúčasti	475
rozvojové a transformační projekty MŠMT (ukazatel I)	510
doplnění přístupového systému	250
elektroinstalace a datové sítě počítačových učeben	130

---

<b>Celkem</b>	<b>1 365</b>
---------------	--------------

---