



ROZPOČET FAKULTY EKONOMICKO-SPRÁVNÍ NA ROK 2008

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 (ukazatele A+B) ve výši odpovídající normativnímu rozdělování podle počtu studentů a náročnosti studijních programů upravený o pedagogické převody. Dále obdrží příspěvek z institucionální neinvestiční dotace na specifický výzkum.
- (5) Fakulta bude čerpat fond provozních prostředků minimálně v rozsahu 1 658 tis Kč.
- (6) Veškeré plánované výnosy jsou podrobně rozepsány v příloze.

Náklady

- (7) Náklady rozpočtu fakulty jsou rozvedeny v příloze a jsou členěny podle nejvýznamnějších nákladových skupin, event. účelového zaměření těchto nákladů.
- (8) Do osobních nákladů jsou započteny i náklady na další plat, prostředky na mimořádné odměny 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 jsou odhadnuty podle minulých období.

- (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 rámcového plánu rozvoje majetku. V rámci obnovy výpočetní a kancelářské techniky bude hrazena technika dle plánu rozvoje majetku ve standardně definovaných konfiguracích. Tato položka rozpočtu zahrnuje rovněž náklady na obnovu výpočetní techniky formou operativního leasingu. 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 osobních nákladů, odpisů, nákladů na spotřebované energie, rozvoj majetku dle rámcového plánu rozvoje včetně společných nákladů fakulty jako jsou například náklady na realizaci výběrových řízení, náklady na tisk časopisu E+M, náklady na propagaci, reprezentaci, náklady na členství fakulty v odborných organizacích, atp.
- (15) V rámci společných aktivit ústavů jsou vyčleněny prostředky na „fakultní výzkum“ a „vzdělávání a publikační činnost zaměstnanců fakulty“. Fakultní výzkum je zaměřen zejména na společnou vědeckou práci akademických pracovníků a studentů doktorských a magisterských studijních programů fakulty. Prostředky na „fakultní výzkum“ i „vzdělávání a publikační činnost zaměstnanců fakulty“ budou operativně řízeny vedením fakulty dle aktuálních potřeb fakulty a návrhů vedoucích jednotlivých útvarů či dílčích týmů fakultního výzkumu.
- (16) V rámci rozpočtu je jednotlivým útvarům přidělen příspěvek na provoz, který je tvořen z části prostředky z příspěvku na vzdělávací činnost (ukazatele A+B) a z části prostředky na specifický výzkum. 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 mohou být po ukončení přijímacího řízení upraveny rozpočty jednotlivých útvarů tak, aby mohly pokrýt případné zvýšení nákladů souvisejících s jejich činností na jednotlivých ústavech (zejména studentů prezenční formy studia).
- (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 712 tis. Kč. O čerpání rezervy rozhoduje děkanka fakulty.

Pravidla čerpání institucionálních prostředků

- (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 řešených 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 v rámci projektu fakultního výzkumu, interních projektů fakulty a v podobě části osobních nákladů souvisejících s řešením tohoto výzkumu.
 - c) Prostředky na náklady na výzkum prováděný studenty magisterských a doktorských studijních programů při přípravě diplomové nebo disertační práce. Část prostředků bude rozdělena na ústavy fakulty podle počtu interních doktorandů těchto ústavů, dílem budou tyto prostředky využity pro pokrytí části nákladů na energie, které odpovídají potřebám interních doktorandů, dále pro pokrytí nákladů na výpočetní techniku používanou studenty magisterských a doktorských studijních programů a úhradu dalších nákladů, které souvisejí s činnostmi studentů magisterských a doktorských studijních programů.

Investiční prostředky

Investiční příjmy

- (20) V roce 2008 jsou investiční příjmy tvořeny zůstatkem fondu reprodukce investičního majetku (FRIM) z roku 2007, příspěvkem do fondu reprodukce investičního majetku z titulu tvorby odpisů (může se změnit v závislosti na vývoji výše nákladů na odpisy investičního majetku), rozdělením hospodářského výsledku 2007 a vrácením zapůjčených investičních prostředků ze strany SKM. Dále jsou investiční prostředky tvořeny dotací v rámci rozvojových projektů FRVŠ. 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 akce dle návrhů vedoucích útvarů a schválení děkanky fakulty. Rozpis investičních výdajů je uveden v příloze.

Zpracoval: Ing. Petr Urbanec, tajemník fakulty

Předkládá: doc. Ing. et Ing. Renáta Myšková, Ph. D., děkanka fakulty

Rozpočet byl schválen na zasedání akademického senátu FES dne 28.5.2008

Neinvestiční výnosy

VÝNOSY	<i>v tis. Kč</i>
<i>Celkem</i>	<i>117 156</i>
Vzdělávací činnost	111 182
<u>Institucionální prostředky</u>	107 768
Studijní programy	102 180
Poplatky spojené se studiem	1 400
Zahraníční studenti - samoplátci	700
Výnosy z ediční činnosti	1 750
Čerpání fondu provozních prostředků	1 658
Ostatní transfery	0
Ostatní výnosy	80
<u>Účelové prostředky</u>	3 414
Stipendia doktorských programů	1 154
Stipendia a dotace pro zahraniční studenty	1 300
Rozvojové projekty FRVŠ	0
Program rozvoje mezinárodních vztahů	0
Konference	120
Celoživotní vzdělávání	100
Zahraníční granty	0
Ostatní projekty	0
Projekty z EU	740
Věda a výzkum	5 574
<u>Institucionální prostředky</u>	1 112
Specifikovaný výzkum	1 112
<u>Účelové prostředky</u>	4 462
Granty GAČR	1 566
Ostatní granty	2 896
Zahraníční granty	0
Doplňková činnost	400

Neinvestiční náklady

NÁKLADY v tis. Kč

Celkem	117 156
---------------	----------------

Společné náklady	102 531
-------------------------	----------------

Osobní náklady	63 241
Energie	900
Odpisy	750
Ediční činnost	1 922
Transfery	300
Příspěvek na stravování	250
Zdravotní prohlídky	30
Režijní výnosy	-800

Celouniverzitní náklady	33 377
-------------------------	--------

Rozvoj majetku fakulty	2 561
výpočetní, kancelářská a prezentační technika	1 357
Dovybavení kancelářských prostor a učeben	687
Ostatní	517

Rozpočty útvarů děkanátu	1 950
---------------------------------	--------------

Děkanát a ostatní podřízené útvary	1 300
Studijní oddělení	650

Rozpočet ústavů	3 208
------------------------	--------------

Společné aktivity ústavů	850
Interní projekty fakulty	50
Fakultní výzkum	300
Vzdělávání a publikační činnost zaměstnanců fakulty	500

Rozpočty samostatných útvarů	2 358
Ústav matematiky (4510)	464
Ústav veřejné správy a práva (4520)	433
Ústav systémového inženýrství a informatiky (4530)	566
Ústav ekonomiky a managementu (4540)	464
Ústav ekonomie (4580)	381
Oddělení správy počítačových učeben (4534)	50

Neinvestiční náklady

NÁKLADY

v tis. Kč

Rozpočet účelových prostředků	8 355
<u>Hlavní činnost</u>	3 770
Stipendia doktorských programů	1 154
Mimořádná stipendia pro doktorandy	0
Stipendia a dotace pro zahraniční studenty	1 300
Zahraníční studenti - samoplátci	700
Rozvojové projekty FRVŠ	15
Program rozvoje mezinárodních vztahů	0
Konference	120
Celoživotní vzdělávání	100
Zahraníční granty	0
Projekty z EU	381
<u>Vědeckovýzkumná činnost</u>	4 585
Granty GAČR	1 566
Ostatní granty	3 019
Zahraníční granty	0
Doplňková činnost	400
Rezerva	712

Investiční prostředky

INVESTIČNÍ PŘÍJMY v tis. Kč

FRIM	6 326
Rozvojové projekty FRVŠ	401

Celkem	6 727
---------------	--------------

INVESTIČNÍ VÝDAJE v tis. Kč

Výdaje na úpravy a modernizace prostor FES	30
Rozvojové projekty FRVŠ	401
Rozvojové projekty FRVŠ - spoluúčast	55

NEROZDĚLENÉ PROSTŘEDKY	6 241
------------------------	-------

Celkem	6 727
---------------	--------------
