



## ROZPOČET FAKULTY EKONOMICKO-SPRÁVNÍ NA ROK 2007

### 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 fakultního výzkumu 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 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.
- (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 osobních nákladů, odpisy, nákladů na 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 propagaci, reprezentaci, náklady na členství fakulty v odborných organizacích, atp.
- (14) 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 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 mohou být po ukončení přijímacího řízení upraveny rozpočty jednotlivých útvarů tak, aby mohly pokrýt případný zvýšení nákladů souvisejících s jejich činností na jednotlivých ústavech (zejména studentů prezenční formy studia).
- (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 4 367 tis. Kč. O čerpání rezervy rozhoduje děkan fakulty.

#### *Pravidla čerpání institucionálních prostředků*

- (18) 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 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. Tato část prostředků bude rozdělena na ústavy fakulty podle počtu interních doktorandů těchto ústavů.

## **Investiční prostředky**

### *Investiční příjmy*

- (19) V roce 2007 jsou investiční příjmy tvořeny příspěvkem do fondu reprodukce investičního majetku (FRIM). Rozpis investičních příjmů je uveden v příloze.

### *Investiční výdaje*

- (20) 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 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><i>119 328</i></b>
<b>Vzdělávací činnost</b>	<b>114 066</b>
<u>Institucionální prostředky</u>	109 878
Studijní programy	105 919
Poplatky spojené se studiem	1 519
Zahraníční studenti - samoplátci	580
Výnosy z ediční činnosti	1 750
Ostatní výnosy	110
<u>Účelové prostředky</u>	4 188
Stipendia doktorských programů	1 293
Stipendia a dotace pro zahraniční studenty	600
Rozvojové projekty FRVŠ	35
Program rozvoje mezinárodních vztahů	210
Konference	120
Celoživotní vzdělávání	100
Zahraníční granty	70
Ostatní projekty	278
Projekty z EU	1 482
<b>Věda a výzkum</b>	<b>4 911</b>
<u>Institucionální prostředky</u>	1 172
Specifikovaný výzkum	1 172
<u>Účelové prostředky</u>	3 739
Granty GAČR	625
Ostatní granty	3 114
Zahraníční granty	0
<b>Doplňková činnost</b>	<b>350</b>

## Neinvestiční náklady

<b>NÁKLADY</b>	<i>v tis. Kč</i>
<b>Celkem</b>	<b>119 328</b>
<b>Společné náklady</b>	<b>102 972</b>
Osobní náklady	62 392
Energie	1 350
Odpisy	750
Ediční činnost	1 750
Transfery	-66
Režijní výnosy	-709
Celouniverzitní náklady	35 223
Rozvoj majetku fakulty	2 282
výpočetní, kancelářská a prezentační technika	630
dovybavení kancelářských prostor a učeben	1 073
ostatní	579
<b>Rozpočty útvarů děkanátu</b>	<b>1 950</b>
Děkanát a ostatní podřízené útvary	1 300
Studijní oddělení	650
<b>Rozpočet ústavů</b>	<b>3 321</b>
Společné aktivity ústavů	827
Interní granty fakulty	0
Fakultní výzkum	327
Vzdělávání a publikační činnost zaměstnanců fakulty	500
Rozpočty samostatných útvarů	2 494
Ústav matematiky (4510)	485
Ústav veřejné správy a práva (4520)	464
Ústav systémového inženýrství a informatiky (4530)	670
Ústav ekonomiky a managementu (4540)	454
Ústav ekonomie (4580)	371
Oddělení správy počítačových učeben (4534)	50
<b>Rozpočet účelových prostředků</b>	<b>6 367</b>
<u>Hlavní činnost</u>	3 808
Stipendia doktorských programů	1 293
Mimořádná stipendia pro doktorandy	50
Stipendia a dotace pro zahraniční studenty	600
Zahraníční studenti - samoplátci	580
Rozvojové projekty FRVŠ	40

## Neinvestiční náklady

<b>NÁKLADY</b>	<i>v tis. Kč</i>
Program rozvoje mezinárodních vztahů	210
Konference	120
Celoživotní vzdělávání	100
Zahraníční granty	350
Projekty z EU	464
<u>Vědeckovýzkumná činnost</u>	2 559
Granty GAČR	625
Ostatní granty	1 934
Zahraníční granty	0
<b>Doplňková činnost</b>	<b>350</b>
<b>Rezerva</b>	<b>4 367</b>

## Investiční prostředky

### **PŘÍJMY** *v tis. Kč*

FRIM 3 867

---

**Celkem** **3 867**

### **VÝDAJE** *v tis. Kč*

Pořízení výpočetní techniky 100

Výdaje na úpravy a modernizace prostor FES 100

NEROZDĚLENÉ PROSTŘEDKY 3 667

---

**Celkem** **3 867**