

UNIVERZITA PARDUBICE  
FAKULTA EKONOMICKO-SPRÁVNÍ



**ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ FAKULTY  
ZA ROK 2001**

---

<b>1. Úvod</b>	<b>3</b>
<b>2. Neinvestiční příjmy</b>	<b>3</b>
2.1 Hlavní činnost	3
2.2 Vědecko-výzkumná činnost	4
2.3 Doplnková činnost	5
2.4 Souhrn příjmů	5
<b>3. Neinvestiční výdaje</b>	<b>5</b>
<b>4. Srovnání příjmů a výdajů</b>	<b>7</b>
<b>5. Investiční činnost</b>	<b>7</b>
<b>6. Zaměstnanci a průměrné mzdy</b>	<b>7</b>

## 1. ÚVOD

Ve smyslu zákona č. 111/1998 Sb. § 27, odstavce 1, děkan Fakulty ekonomicko-správní předkládá Akademickému senátu FES UPa zprávu o hospodaření fakulty za rok 2001.

Rok 2001 by se dal z hlediska hospodaření fakulty označit jako přelomový. Fakultě se nejen podařilo překlenout finanční problémy minulých let, ale i přes skutečnost, že vstupovala do nového rozpočtového roku se ztrátou roku 2000 ve výši 829 tis. Kč, se podařilo fakultě uzavřít rozpočet jako vyrovnaný, resp. dosáhla mírného „zisku“ ve výši 162 tis. Kč.

Na rozdíl od minulých let nebylo nutné sáhnout k mimořádným opatřením – tedy ke snížení osobního ohodnocení. Naopak došlo k zvýšení tarifních mezd (cca o 7 %) a rovněž byl vyplacen další plat (polovina dalšího platu byla hrazena z rozpočtu FES, na druhou polovinu dalšího platu byl fakultě navýšen rozpočet z rezervy rektora).

V dalším textu bude činnost fakulty rozdělena na tři samostatné části. První se věnuje hlavní činnosti fakulty<sup>1</sup>, další činnosti vědecko-výzkumné a poslední část pak činnosti doplňkové.

## 2. NEINVESTIČNÍ PŘÍJMY

### 2.1 HLAVNÍ ČINNOST

Příjmy Fakulty ekonomicko-správní z hlavní činnosti jsou rozebrány v následující tabulce. Komentář k vybraným položkám je pak uveden v dalším textu.

	<i>Rozpočet (v tis. Kč)</i>	<i>Skutečnost (v tis. Kč)</i>
<b>Příjmy z hlavní činnosti celkem</b>	<b>21 894</b>	<b>26 224</b>
<i>Nespecifikované prostředky</i>	21 594	24 297
Dotace na vzdělávací činnost	17 680	18 645
Standardně přidělené prostředky	18 509	19 474
Vyrovnaní s rozpočtem minulého roku	-829	-829
Mezifakultní převody	2 849	3 015
Příjmy studijního oddělení (příjímací řízení, atp.)	1 065	1 137
Příjmy z prodeje skript	0	621
Účelové dotace z rozpočtu měst a obcí	0	112
Režijní výnosy	0	593
Režijní výnosy z vědecko-výzkumné činnosti	0	72
Režijní výnosy z doplňkové činnosti	0	521
Ostatní příjmy	0	174
<i>Účelové prostředky</i>	300	1 927
Stipendia – doktorské programy	300	230
Příjmy stipendijního fondu	0	98
Rozvojové programy	0	1 599

<sup>1</sup> Zde je pod pojmem „hlavní činnost“ rozuměna vzdělávací činnost a další běžný provoz fakulty bez vědeckovýzkumné a doplňkové činnosti. Do hlavní činnosti je rovněž zahrnuto čerpání režie doplňkové činnosti.

V rámci dotace na vzdělávací činnost byl v průběhu roku navýšen rozpočet fakulty o 300 tis. Kč na obnovu softwarového vybavení a 665 tis. Kč na úhradu poloviny 14. platu.

Další složku rozpočtu FES tvořily mezifakultními transfery (výuka matematiky pro FChT a DFJP) ve výši 2 849 tis. Kč (ve srovnání s minulými lety došlo ke zvýšení těchto příjmů, nicméně ani tato částka prozatím plně nepokrývá náklady, které souvisí s výukou poskytovanou ostatním fakultám). K transferům je přičtena další položka ve výši 166 tis. Kč. Tato je zejména tvořena částkou ve výši 158 tis. Kč, která byla získána směnou nevyužitých investičních prostředků. Celkem bylo formou transferů získáno 3 015 tis. Kč.

V rámci rozvojových programů (v roce 2001 byl tento způsob financování VŠ použit poprvé) získala fakulta následující částky:

- celoživotní vzdělávání akademických pracovníků 28 tis. Kč
- zajištění nového bakalářského studijního programu informatika ve veřejné správě 358 tis. Kč
- zajištění nového magisterského studijního programu informatika ve veřejné správě 225 tis. Kč
- tvorba nového studijního programu kombinovaného studia informatika ve veřejné správě 288 tis. Kč
- tvorba studijního programu kombinovaného studia hospodářská politika a správa (ekonomika pro kriminalisty, ekonomika a celní správa) 700 tis. Kč

Celkové příjmy, z kterých byla financována hlavní činnost fakulty v roce 2001, činily 26 224 tis. Kč.

## 2.2 VĚDECKO-VÝZKUMNÁ ČINNOST

V rámci vědecko-výzkumné činnosti byly získány prostředky v celkové výši 4 164 tis. Kč. Rozpis těchto prostředků je uveden v následující tabulce.

	<i>Rozpočet (v tis. Kč)</i>	<i>Skutečnost (v tis. Kč)</i>
<b>Příjmy z vědecko-výzkumné činnosti</b>	<b>3 633</b>	<b>4 164</b>
<i>Nespecifikované prostředky</i>	378	378
Nespecifikovaný výzkum	378	378
<i>Účelové prostředky</i>	3 255	3 786
Institucionální výzkumný záměr	1 144	1 144
Granty GAČR	280	314
Grantový fond UPa	322	322
Ostatní granty a projekty	39	1 015
Zahraniční granty	1 470	991

V oblasti vědecko-výzkumných prostředků došlo ve srovnání s rozpočtem k následujícím změnám.

U grantů GAČR došlo pouze k upřesnění hodnoty uvedené v rozpočtu (navýšení o 34 tis. Kč).

Kategorie „ostatní granty a projekty“ zahrnuje především grant získaný z Ministerstva životního prostředí ČR (890 tis. Kč) a grant Nadace OSF (125 tis. Kč).

V řádku „zahraniční granty - skutečnost“ je uvedena pouze částka, která odpovídá skutečně vyčerpané části grantu. Celkem byla na zahraniční granty získána částka 3 316 tis. Kč, z nichž částka ve výši 2 324 tis. Kč byla jako nevyčerpaná část převedena do následujícího roku. Z celkové sumy 991 tis. Kč byla částka 634 tis. Kč vyčerpána jako příspěvky dalším participujícím subjektům.

### 2.3 DOPLŇKOVÁ ČINNOST

V rámci doplňkové činnosti fakulty byly zabezpečovány zakázky v celkové výši 1 347 tis. Kč. Nejvýznamnějšími akcemi (z hlediska finančního přínosu) byly realizace školení v rámci vládní akce „boj proti korupci“ pro Ministerstvo vnitra ČR (476 tis. Kč) a zabezpečení přípravných kursů z matematiky (282 tis. Kč).

### 2.4 SOUHRN PŘÍJMŮ

	Rozpočet	Skutečnost
<b>Příjmy celkem</b>	<b>25 527</b>	<b>31 735</b>
Hlavní činnost	21 894	26 224
Vědecko-výzkumná činnost	3 633	4 164
Doplňková činnost	0	1 347

## 3. NEINVESTIČNÍ VÝDAJE

Největší část neinvestičních výdajů fakulty představovaly mzdové a ostatní osobní náklady, které představují téměř 71 % celkových nákladů fakulty.

Z dalších podstatných položek nákladů vybírám následující:

- Služby 5,57 %,
- Drobný hmotný majetek 4,13 %,
- Energie (voda, elektřina, teplo) 2,98 %,
- Cestovné a vložné 2,49 %,
- Transfery 2,63 %
- Odpisy 1,58 %
- Materiál 1,78 %

V následující tabulce je uveden souhrnný přehled nákladů.

	<i>Rozpočet (v tis. Kč)</i>	<i>Hlavní činnost (v tis. Kč)</i>	<i>Vědecko- výzkumná činnost (v tis. Kč)</i>	<i>Doplňková činnost (v tis. Kč)</i>	<i>Celkem (v tis. Kč)</i>
<b>Celkem</b>	<b>22 896</b>	<b>26 049</b>	<b>4 177</b>	<b>1 347</b>	<b>31 573</b>
Mzdové náklady	19 234	20 295	1 543	515	22 353
Hrubé mzdy		14 777	1 068	341	16 186
Odvody SP a ZP		5 135	368	119	5 622
Ostatní osobní náklady		383	107	55	545
Odpisy	970	499			499
Energie	564	896	46		942
Transfery	641	830			830
Stipendia	300	328			328
Doktorská	300	230			230
Ostatní		98			98
Drobný hmotný majetek	176	919	380	5	1 304
Výpočetní a kanc. technika		700	369	5	1 074
Nábytek a ostatní inventář		141			141
Ostatní dr. majetek		78	11		89
Drobný nehmotný majetek		419	153		572
Materiál	323	314	232	16	562
Všeobecný materiál		139	63	2	204
Kanc. potřeby – Emado		80	37	8	125
Spotř. mat. tiskáren a kopírek		73	58	5	136
Literatura		22	74	1	97
Opravy a udržování	80	29	78	13	120
Cestovné a vložné	143	361	400	25	787
Tuzemské		111	75	24	210
Zahraniční		78	251		329
Vložné		163	73	2	238
Ostatní		9	1		10
Služby	465	1 131	456	172	1 758
Služby spojů	323	201	12	13	226
Vnitroorganizační služby		216	15		231
SKM		48	1	117	166
Tiskařské středisko		511	14	10	535
Ostatní služby		155	414	31	600
Jiné náklady		28	817	1	845
Poskytnuté příspěvky			634		634
Kurzové ztráty		1	154		155
Ostatní		27	28	1	56
Režijní náklady <sup>2</sup>			72	601	673
Režijní náklady FES			72	521	593
Režijní náklady UPa				80	80

<sup>2</sup> Pod pojmem režijní náklady jsou rozuměny účetní převody související s rozpočty jednotlivých projektů. Částka uvedená v položce „Režijní náklady FES“ se v nezměněné výše vyskytuje v kapitole příjmy z hlavní činnosti. Režijní náklady UPa jsou pak zaneseny v příjmech rozpočtu rektorátu.

Údaje o nákladech uváděných v rozpočtu fakulty na rok 2001 byly plánovány jako náklady z hlavní činnosti. Rozpočet nákladů na vědecko-výzkumnou činnost byly součástí projektů jednotlivých projektů.

#### 4. SROVNÁNÍ PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ

	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>	<i>Rozdíl</i>
<b>Celkem</b>	<b>31 735</b>	<b>31 573</b>	<b>162</b>
Hlavní činnost	26 224	26 049	175
Vědecko-výzkumná činnost	4 164	4 177	- 13
Doplňková činnost	1 347	1 347	0

Přebytek v hlavní činnosti je tvořen ziskem z doplňkové činnosti ve výši 50 tis. Kč a z hlavní činnosti ve výši 112 tis. Kč.

Překročení rozpočtu vědecko-výzkumné činnosti o 13 tis. Kč bylo způsobeno snahou o úplné vyčerpání přidělených prostředků. Vzhledem k tomu, že z vědecko-výzkumné činnosti byly hrazeny i mzdové náklady, nebylo technicky možné zajistit přesné čerpání nákladů, a proto (dle doporučení rektorátu) byly jednotlivé projekty mírně přečerpány.

Příjmy a výdaje doplňkové činnosti jsou vyrovnané, neboť veškerý přebytek (zisk a režie fakulty) je již zahrnut v hlavní činnosti.

#### 5. INVESTIČNÍ ČINNOST

V rozpočtu fakulty byly plánované investiční prostředky v celkové výši 2 086 tis. Kč, z toho částka 850 tis. byla poskytnuta FRVŠ na výstavbu laboratoře výpočetní techniky.

Téměř veškeré investiční prostředky byly použity na výstavbu laboratoře výpočetní techniky. Celkový rozpočet této investiční akce byl 1 928 tis. Kč.

Část investičních prostředků ve výši 158 tis. Kč byla směněna za prostředky neinvestiční. Tato směna je uvedena rovněž v části věnující se příjmům z hlavní činnosti fakulty, kategorie transfery.

#### 6. ZAMĚSTNANCI A PRŮMĚRNÉ MZDY

V následující tabulce je zobrazen vývoj přepočteného stavu zaměstnanců a průměrné mzdy v letech 1996 až 2001.

	1996	1997	1998	1999	2000	2001
<b>přepočtený evidenční počet zaměstnanců</b>	<b>79,963</b>	<b>84,400</b>	<b>67,298</b>	<b>69,192</b>	<b>78,602</b>	<b>76,124</b>
pedagogičtí pracovníci	62,630	68,409	55,893	56,286	59,230	58,363
profesoři	4,198	4,528	4,299	3,080	2,922	3,030
docenti	11,736	14,329	12,239	11,975	14,502	16,133
odborní asistenti	45,783	48,530	38,202	34,647	36,311	34,259
asistenti	0,913	1,022	1,153	6,584	5,495	4,941
vědecko-výzkumní pracovníci	-	-	-	0,334	2,465	1,087
technickohospodářští pracovníci	17,333	15,991	11,405	12,572	16,907	16,674

	1996	1997	1998	1999	2000	2001
<b>průměrná mzda</b>	<b>14 254</b>	<b>14 039</b>	<b>13 731</b>	<b>15 529</b>	<b>14 508</b>	<b>17 015</b>
pedagogičtí pracovníci	15 957	15 702	14 833	16 533	15 821	18 700
profesoři	21 987	20 294	18 886	22 600	23 152	27 230
docenti	19 185	19 234	19 099	20 346	19 198	23 259
odborní asistenti	14 667	14 422	13 219	15 558	14 515	16 503
asistenti	11 428	6 598	7 889	11 887	11 640	13 813
vědecko-výzkumní pracovníci	-	-	-	11 144	17 335	15 629
technickohospodářští pracovníci	8 099	6 922	8 330	11 150	9 497	11 206

*doc. Ing. Jan Čapek, CSc.*  
děkan  
Fakulty ekonomicko-správní  
Univerzity Pardubice