

**Materiál pro jednání Akademického senátu Fakulty podnikohospodářské Vysoké školy ekonomické v Praze dne 18.5.2022**

**Předkládá:**

**prof. Ing. Ivan Nový, CSc., děkan FPH VŠE**

**Ing. Martina Poláchová, tajemnice FPH VŠE**

**Návrh rozpočtu  
Fakulty podnikohospodářské  
Vysoké školy ekonomické v Praze  
na rok 2022**



# Návrh rozpočtu Fakulty podnikohospodářské Vysoké školy ekonomické v Praze na rok 2022

## 1. Náklady v hlavní činnosti (vzdělávací a související činnost)

Předkládaný návrh rozpočtu nákladů a výnosů je sestaven podle kritérií, která byla projednána a schválena Kolegiem děkana.

Fakultě podnikohospodářské bylo přiděleno v roce 2022 na hlavní činnost z rozpočtu školy celkem 99 432 000 Kč (příspěvek A+K).

Z přidělených prostředků roku 2022 byl vytvořen **fond excelentní učitel FPH** ve výši 500 000Kč a následně **fond fakultních výdajů** ve výši 15% (14 839 800 Kč).

Z fondu fakultních výdajů jsou financovány potřeby na úrovni celé fakulty. Jedná se o:

- mzdy zaměstnanců děkanátu (děkan, tajemnice fakulty, sekretářka děkana, studijní referentky, systémový integrátor, IT podpora fakulty apod.),
- příplatky za výkon funkce proděkanů a vedoucích kateder,
- odměny udělené děkanem přímo podřízeným pracovníkům fakulty,
- služební cesty zaměstnanců fakulty,
- náklady související s akreditací EQUIS, AMBA,
- nákup výpočetní techniky,
- telefony děkanátu, obnova výpočetní techniky, kancelářské potřeby a další.

Fond excelentní učitel FPH je určen na finanční odměnu nejlépe hodnocených vyučujících.

Po odečtení výše uvedených položek z přidělené částky fakultě rozpočtem školy je zbývající část rozdělena na jednotlivé katedry – pro rok 2022 se počítá s částkou 84 092 200 Kč. Tato částka je rozdělena mezi katedry v poměru 60 % podle pedagogických výkonů za rok 2021 a 40 % podle bodů z formuláře „Hodnocení výkonů akademických pracovníků“ (průměr za 3 roky - 2019, 2020 a 2021). Celkové částky připadající na jednotlivé katedry jsou uvedeny v tabulce č. 1.

## 2. Další prostředky fakulty

Fakultě byly pro rok 2022 rozpočtem VŠE schváleny další prostředky v cizojazyčných programech, účelově určené prostředky, prostředky na vědu a výzkum a na komerční a nekomerční činnost a jejich přehled je uveden ve schváleném Rozpočtu VŠE pro rok 2022 – tabulka C.1.

Tabulka č. 1 – Základní struktura rozpočtu fakulty v roce 2022

<b>Základní struktura rozpočtu fakulty v roce 2022</b>			
<b>Náklady v Kč</b>		<b>Výnosy v Kč</b>	
Náklady celkem v hlavní činnosti	99 432 000	Výnosy celkem v hlavní činnosti	99 432 000
Fond fakultních výdajů 15%	14 839 800	Fond fakultních výdajů 15%	14 839 800
Fond excelentní učitel FPH	500 000	Fond excelentní učitel FPH	500 000
Katedra arts managementu	5 600 123	Katedra arts managementu	5 600 123
Katedra manažerské psychologie a sociologie	7 604 603	Katedra manažerské psychologie a sociologie	7 604 603
Katedra podnikání	10 280 145	Katedra podnikání	10 280 145
Katedra logistiky	5 522 927	Katedra logistiky	5 522 927
Katedra marketingu	10 011 068	Katedra marketingu	10 011 068
Katedra manažerské ekonomie	11 225 712	Katedra manažerské ekonomie	11 225 712
Katedra personalistiky	5 923 717	Katedra personalistiky	5 923 717
Katedra strategie	15 551 760	Katedra strategie	15 551 760
Katedra managementu	12 372 146	Katedra managementu	12 372 146

Jednotlivé katedry a fond fakultních výdajů mohly čerpat prostředky na hlavní činnost (příspěvek A+K) v roce 2021 v souladu s příslušnými předpisy a nevyčerpané prostředky k 31.12. 2021 převést do roku 2022 (tvorba fondu provozních prostředků). Tyto rezervy z roku 2021 byly prostřednictvím fondu provozních prostředků (FPP) převedeny do roku 2022. Zůstatky jednotlivých kateder a fondu fakultních výdajů uvádí tabulka č. 2.

Od roku 2020 upravuje výši FPP na Vysoké škole ekonomické v Praze celoškolský předpis PK 3/2019 Opatření k rozpočtovým limitům fondu provozních prostředků. Tímto předpisem je fakultě umožněno fond provozních prostředků vytvářet do výše 20 % ročního rozpočtovaného podílu fakulty na příspěvku na vzdělávání a tvůrčí činnost (příspěvek A+K).

Tabulka č. 2 – Tvorba fondu provozních prostředků v roce 2021

<b>Stav prostředků k 31.12.2021</b>	<b>Částka</b>
Katedra arts managementu	0
Katedra manažerské psychologie a sociologie	1 280 000
Katedra podnikání	1 638 000
Katedra logistiky	0
Katedra marketingu	0
Katedra manažerské ekonomie	1 649 000
Katedra personalistiky	994 000
Katedra strategie	2 485 000
Katedra managementu	0
Fond fakultních výdajů	6 977 000
<b>Celkem</b>	<b>15 023 000</b>

## Celkový stav prostředků v hlavní činnosti (příspěvek A+K a FPP) pro rok 2022

Celkové prostředky, které mají katedry a fakulta k dispozici pro rok 2022 v hlavní činnosti (příspěvek A+K a FPP), jsou tvořeny z rozpočtovaných částek přidělených na rok 2022 a ze zůstatku prostředků k 31. 12 2021. Celkový stav prostředků v hlavní činnosti kateder a fakulty pro rok 2022 uvádí tabulka č. 3.

Začátkem roku 2020 bylo na úrovni vedení VŠE a 4 pražských fakult dohodnuto dočasné využití části disponibilních prostředků fakult na spolufinancování investičních projektů Správy účelových zařízení VŠE (SÚZ). Jednalo se o část prostředků v FPP fakult. Fakulta podnikohospodářská má takto vázané prostředky z FPP ve fondu reprodukce investičního majetku (FRIM) VŠE na spolufinancování investičních projektů SÚZ částku 12 236 000 Kč. Tato částka byla poskytnuta z FPP (z části „fond fakultních výdajů“) v prosinci roku 2020, kdy došlo k čerpání FPP. SÚZ bude své závazky vůči fakultě plnit pravidelně každý rok a to tak, že příslušnou část za daný rok vrátí fakultě do FPP (tvorba fondu). V květnu 2021 proběhla 1. splátka ve výši 1 223 600 Kč a to do FPP (do části „fond fakultních výdajů“) a v roce 2022 očekáváme další splátku.

Tabulka č. 3 – Celkový stav prostředků v hlavní činnosti kateder a fakulty pro rok 2022

Katedra/fond fakulty	Rozpočet 2022	Převod z 2021 (FPP)	Celkem pro rok 2022
Katedra arts managementu	5 600 123	0	5 600 123
Katedra manažerské psychologie a sociologie	7 604 603	1 280 000	8 884 603
Katedra podnikání	10 280 145	1 638 000	11 918 145
Katedra logistiky	5 522 927	0	5 522 927
Katedra marketingu	10 011 068	0	10 011 068
Katedra manažerské ekonomie	11 225 712	1 649 000	12 874 712
Katedra personalistiky	5 923 717	994 000	6 917 717
Katedra strategie	15 551 760	2 485 000	18 036 760
Katedra managementu	12 372 146	0	12 372 146
Fond excelentní učitel FPH	500 000	0	500 000
Fond fakultních výdajů	14 839 800	6 977 000	21 816 800
<b>Celkem</b>	<b>99 432 000</b>	<b>15 023 000</b>	<b>114 455 000</b>