

**Materiál pro jednání Akademického senátu Fakulty podnikohospodářské Vysoké školy ekonomické v Praze dne 19.4.2021**

**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 2021**



# Návrh rozpočtu Fakulty podnikohospodářské Vysoké školy ekonomické v Praze na rok 2021

## 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 2021 na hlavní činnost z rozpočtu školy celkem 95 305 000 Kč (příspěvek A+K).

Z přidělených prostředků roku 2021 byl vytvořen **fond excelentní učitel FPH** ve výši 500 000Kč a následně **fond fakultních výdajů** ve výši 15% (14 220 750 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 2021 se počítá s částkou 80 584 250 Kč. Tato částka je rozdělena mezi katedry v poměru 60 % podle pedagogických výkonů za rok 2020 a 40 % podle bodů z formuláře „Hodnocení výkonů akademických pracovníků“ (průměr za 3 roky - 2018, 2019 a 2020). Celkové částky připadající na jednotlivé katedry jsou uvedeny v tabulce č. 1.

## 2. Účelově určené prostředky – doktorská stipendia (ukazatel C)

Formou účelového příspěvku dostala naše fakulta prostředky na doktorská stipendia. Pro rok 2021 je rozpočtem dána částka 3 375 000 Kč. Tyto prostředky lze vyplatit pouze studentům v prezenční formě doktorského studia.

## 3. Účelově určené prostředky – zahraniční studenti – rozvojová pomoc (ukazatel D)

Na zahraniční studenty studující na základě mezivládních dohod je předpokládána výše dotace v roce 2021 celkem 700 000 Kč. Tyto prostředky lze vyplatit pouze vládním stipendistům.

## 4. Účelově určené prostředky - další účelové prostředky

Fakulta má pro rok 2021 účelové prostředky v celkové hodnotě 100 000 Kč.

## 5. Účelově určené prostředky – projekty operačních programů

Fakulta realizuje 3 projekty operačních programů (ESF I, ESF II, IGA/A) v hodnotě 6 343 000Kč pro rok 2021.

## 6. Výzkum a vývoj

Na výzkum a vývoj má fakulta pro rok 2021 celkem 30 039 000Kč. Do vědeckých a výzkumných projektů řadíme české a zahraniční granty, projekty interní grantové agentury a institucionální podporu vědy.

Tabulka č. 1 – Základní struktura rozpočtu fakulty v roce 2021

<b>Základní struktura rozpočtu fakulty v roce 2021</b>			
<b>Náklady v Kč</b>		<b>Výnosy v Kč</b>	
Náklady celkem v hlavní činnosti	95 305 000	Výnosy celkem v hlavní činnosti	95 305 000
Fond fakultních výdajů 15%	14 220 750	Fond fakultních výdajů 15%	14 220 750
Fond excelentní učitel FPH	500 000	Fond excelentní učitel FPH	500 000
Katedra arts managementu	5 343 045	Katedra arts managementu	5 343 045
Katedra manažerské psychologie a sociologie	6 855 597	Katedra manažerské psychologie a sociologie	6 855 597
Katedra podnikání	9 283 172	Katedra podnikání	9 283 172
Katedra logistiky	5 444 046	Katedra logistiky	5 444 046
Katedra marketingu	10 227 133	Katedra marketingu	10 227 133
Katedra manažerské ekonomie	10 999 331	Katedra manažerské ekonomie	10 999 331
Katedra personalistiky	5 761 828	Katedra personalistiky	5 761 828
Katedra strategie	15 369 258	Katedra strategie	15 369 258
Katedra managementu	11 300 841	Katedra managementu	11 300 841
Doktorská stipendia	3 375 000	Doktorská stipendia	3 375 000
Zahraniční studenti – rozvojová pomoc	700 000	Zahraniční studenti – rozvojová pomoc	700 000
Další účelové prostředky	100 000	Další účelové prostředky	100 000
Projekty operačních programů	6 343 000	Projekty operačních programů	6 343 000
Výzkum a vývoj	30 039 000	Výzkum a vývoj	30 039 000

Jednotlivé katedry a fond fakulturních výdajů mohly čerpat prostředky na hlavní činnost (příspěvek A+K) v roce 2020 v souladu s příslušnými předpisy a nevyčerpané prostředky k 31.12. 2020 převést do roku 2021 (tvorba fondu provozních prostředků). Tyto rezervy z roku 2020 byly prostřednictvím fondu provozních prostředků (FPP) převedeny do roku 2021. Zůstatky jednotlivých kateder a fondu fakulturních 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 a součástem umožněno fond provozních prostředků vytvářet do výše 20 % ročního rozpočtovaného podílu fakulty a součásti na příspěvku na vzdělávání a tvůrčí činnost (příspěvek A+K).

Tabulka č. 2 – Tvorba fondu provozních prostředků v roce 2020

<b>Stav prostředků k 31.12.2020</b>	<b>Částka</b>
Katedra arts managementu	199 000
Katedra manažerské psychologie a sociologie	1 025 000
Katedra podnikání	1 678 000
Katedra logistiky	268 000
Katedra marketingu	243 000
Katedra manažerské ekonomie	1 992 000
Katedra personalistiky	1 091 000
Katedra strategie	2 905 000
Katedra managementu	0
Fond fakulturních výdajů	5 402 000
<b>Celkem</b>	<b>14 803 000</b>

## **Celkový stav prostředků v hlavní činnosti (příspěvek A+K a FPP) pro rok 2021**

Celkové prostředky, které mají katedry a fakulta k dispozici pro rok 2021 v hlavní činnosti (příspěvek A+K a FPP), jsou tvořeny z rozpočtovaných částek přidělených na rok 2021 a ze zůstatku prostředků k 31. 12. 2020. Celkový stav prostředků v hlavní činnosti kateder a fakulty pro rok 2021 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).

Tabulka č. 3 – Celkový stav prostředků v hlavní činnosti kateder a fakulty pro rok 2021

<b>Katedra/fond fakulty</b>	<b>Rozpočet 2021</b>	<b>Převod z 2020 (FPP)</b>	<b>Celkem pro rok 2021</b>
Katedra arts managementu	5 343 045	199 000	5 542 045
Katedra manažerské psychologie a sociologie	6 855 597	1 025 000	7 880 597
Katedra podnikání	9 283 172	1 678 000	10 961 172
Katedra logistiky	5 444 046	268 000	5 712 046
Katedra marketingu	10 227 133	243 000	10 470 133
Katedra manažerské ekonomie	10 999 331	1 992 000	12 991 331
Katedra personalistiky	5 761 828	1 091 000	6 852 828
Katedra strategie	15 369 258	2 905 000	18 274 258
Katedra managementu	11 300 841	0	11 300 841
Fond excelentní učitel FPH	500 000	0	500 000
Fond fakultních výdajů	14 220 750	5 402 000	19 622 750
<b>Celkem</b>	<b>95 305 000</b>	<b>14 803 000</b>	<b>110 108 000</b>