KONSTRUKCE A STRUKTURA ROZPOČTU UNIVERZITY PARDUBICE
NA ROK 2012

Úvod
I. Obecné principy

(1) Univerzita Pardubice (dále jen UPa) hospodaří podle rozpočtu nákladů a výnosů, který se sestavuje v souladu § 18 zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (dále jen „zákon o vysokých školách“), na období kalendářního roku. Rozpočet nesmí být sestavován jako deficitní. Prostředky rozpočtu může univerzita použít pouze na financování a podporu činností v souladu s čl. 3 Statutu Univerzity Pardubice. Při konstrukci rozpočtu vychází UPa ze základních principů definovaných v „Pravidlech hospodaření Univerzity Pardubice“.

(2) Návrh rozpočtu UPa je předkládán ke schválení Akademickému senátu UPa v souladu s § 9 odst. 1 písm. c) zákona o vysokých školách a k vyjádření Správní radě UPa na základě § 15 odst. 2 písm. b) zákona o vysokých školách.

(3) Rozpočet je sestaven v tabulkové formě. Tabulky jsou rozděleny do základních oddílů, které kvantifikují celkové vstupní údaje rozpočtu UPa, vlastní rozpočty samostatně hospodařících součástí UPa a rozpočet společných nákladů na činnosti UPa. Samostatně hospodařícími součástmi UPa jsou fakulty (DFJP, FEI, FES, FF, FChT, FR a FZS), vysokoškolský ústav CMV, celouniverzitní útvary, rektorát a Správa kolejí a menzy. V tabulkách jsou uvedeny údaje za rok 2012; v části vstupních údajů i za rok 2009 až 2011.

(4) Neinvestiční a investiční finanční prostředky jsou rozpočtovány odděleně (u všech samostatně hospodařících součástí univerzity). Je možné vést jednání o přesunech mezi jednotlivými samostatně hospodařícími součástmi univerzity v souvislosti s potřebou výměny investičních prostředků za neinvestiční a naopak.

(5) Zdroje neinvestičních příjmů jsou děleny na část poskytovanou MŠMT (neinvestiční příspěvek, dotace na rozvoj vysoké školy, dotace na reprodukci majetku a podpora výzkumu a vývoje) a další příjmy (získané granty a projekty, poplatky spojené se studiem, dary, dědictví, dotace od nadací, z fondů apod.). Neinvestiční náklady se dělí na náklady na účelové akce a projekty, odpisy do FRIM, náklady na doplňkovou činnost, náklady na činnost celouniverzitních útvarů a převody do fondů (FÚUP, FPP), zbytek tvoří náklady na hlavní činnost, kterou součásti univerzity dále rozepisují ve svých rozpočtech.

II. Příjmy rozpočtu

V roce 2012 bude Univerzita Pardubice hospodařit s částkou **1 311 889 tis. Kč**. Z toho 248 513 tis. Kč připadá na investiční akce. V neinvestičních prostředcích se meziročně jedná o nárůst 5,49 % a u investičních prostředků je stále rozpočtovaná relativně vysoká částka, i když je o 35 % nižší než v roce 2011. Prostředky budou využity zejména na realizaci větších investičních akcí z OP VaVpI (výstavba VVCD a UNIT) a na stavbu nové posluchárny FZS v Průmyslové ulici.

Základní příjmovou položku rozpočtu UPa tvoří neinvestiční a investiční příspěvky a dotace ze státního rozpočtu. Výši těchto finančních prostředků, určených zejména na vzdělávací činnost, podporu vědy a výzkumu a rozvoj vysokých škol, stanovují ministerstva podle zveřejněných a každoročně upřesňovaných pravidel. Dalšími příjmy univerzity jsou zejména:

a) jiné příjmy ze státního rozpočtu, ze státních fondů, z Národního fondu a z rozpočtů obcí a krajů, rozpočtů Evropské unie,

b) poplatky spojené s přijímacím řízením, se studiem a s vydáním dokladů,
c) poplatky spojené s celoživotním vzděláváním,
d) výnosy z majetku,
e) výnosy z doplňkové činnosti,
f) příjmy z darů a dědictví.

Univerzita Pardubice má nárok na **příspěvek** ze státního rozpočtu podle § 18 odst. 2 písm. a) zákona o vysokých školách na vzdělávací a vědeckou, výzkumnou, vývojovou, uměleckou nebo další tvůrčí činnost. **Dotace** poskytuje Univerzitě Pardubice MŠMT na rozvoj vysoké školy a na ubytování a stravování studentů. Neinvestiční prostředky ve formě příspěvku a dotací na rozvoj vysoké školy jsou pro potřeby rozpočtu rozděleny na tzv. rozpočtové ukazatele. Financování ve formě příspěvku je použito pro rozpočtové ukazatele A, C, K, S a U, částečně pro ukazatele D, F a M. Jako dotační jsou univerzitě poukázány prostředky dle ukazatele G, I a J, částečně dle ukazatele D, F a M. Celkové rozpočtované příjmy UPa v roce 2012 v této položce jsou **534 454 tis. Kč**, což je oproti rozpočtu předchozího roku pokles o 2,4 %.
Mezi základní východiska definovaná v Dlouhodobém záměru rozvoje VŠ (dále jen „DZ VŠ“) a následně i v **Zásadách a pravidlech financování veřejných vysokých škol pro rok 2012 a další** (dále jen „Zásady a pravidla 2012“) patří podpora kvality a relevance vysokoškolského vzdělávání (a omezování kvantitativního rozvoje), otevřenost národnímu i mezinárodnímu prostředí a podpora efektivity financování vysokých škol.

Hlavní východiska pro nadcházející vývoj z hlediska financování jsou proto dle MŠMT následující:

1. Podíl všech poprvé zapsaných do terciárního vzdělávání v ČR již dosáhl vysoké úrovně, kterou není třeba dále zvyšovat; DZ VŠ uvádí, že uvedený podíl nemá přesáhnout dvě třetiny populace odpovídajícího věku. Na základě tohoto východiska bude stanoven odhad celkového počtu studentů zapsaných do prvních ročníků (nově zapsaní = poprvé i opakovaně zapsaní do bakalářských a dlouhých magisterských studijních programů) veřejných vysokých škol.
2. Podstatně větší část vysokoškoláků s bakalářským titulem by měla přecházet přímo na pracovní trh a nepokračovat v navazujícím magisterském studiu (dnes pokračuje více než 80 %). Podle DZ VŠ se má podíl absolventů bakalářských studijních programů, kteří pokračují v navazujícím magisterském studijním programu v souhrnu za vysoké školy (avšak diferencovaně z hlediska jednotlivých škol) postupně přibližovat až k hodnotě 50 %. Tato regulace počtu studentů v navazujících magisterských programech musí jít ruku v ruce s podporou uplatnění absolventů bakalářských studijních programů na trhu práce.
3. Vzhledem k oběma předchozím tezím a k předpokládanému nepříznivému demografickému vývoji dojde v následujících letech přirozeně k postupnému snižování celkového počtu studentů v terciárním vzdělávání a v rámci toho i ke snižování počtu studentů veřejných vysokých škol (v tzv. úplných vzdělávacích programech vedoucích k vysokoškolskému titulu).
4. V pravidlech financování posilovaný význam ukazatelů kvality a výkonu odrážejících priority rozvoje vysokého školství výrazně podpoří diverzifikaci vysokého školství a efektivní strukturu vysokých škol. Postupná regulace počtu studentů a s tím související dopady do rozpočtů škol proto nebudou prováděny plošně, ale v závislosti na školami prokázaném výkonu a kvalitě.

(a) Ukazatelé A, K

Tato část příspěvku se odvozuje od rozsahu a obsahu vzdělávací činnosti vysoké školy měřené počtem studií (ukazatel A), absolventů a dalších kvantitativních výstupů a současně reflektuje postupné metodické změny ve financování vysokých škol, směřující k zohlednění potřebné struktury výkonů a kvalitativních výstupních parametrů vzdělávací činnosti (ukazatel K).

Celkové příjmy UPa v roce 2012 podle těchto ukazatelů jsou ve srovnání s rozpočtem roku 2011 o 1,58 % nižší a činí **461 977 tis. Kč**. Tento pokles je společně s JAMU nejnižší ze všech univerzitních VVŠ. Přitom MŠMT rozdělovala dle těchto ukazatelů celkovou částku, která byla meziročně o 6,7 % nižší.

Podle **ukazatele A** je financován normativní počet studentů UPa. Částka je vypočtena jako součin normativního počtu studentů daného studijního programu a základního finančního normativu studijního programu. Normativní počet studentů byl stanoven jako součet součinů přepočteného počtu financovaných studentů ve studijních programech uskutečňovaných na UPa a koeficientu ekonomické náročnosti jim příslušných studijních programů.

Pro rozpočtové účely jsou studijní programy zatříděny do šesti skupin. Základní normativ má koeficient ekonomické náročnosti 1 (programy FES a FF s výjimkou Systémového inženýrství a informatiky, Filologie a Učitelství pro základní školy a Specializace v pedagogice). Koeficient 1,2 má Učitelství pro základní školy, Specializace v pedagogice a Filologie FF. Koeficient 1,65 mají všechny programy DFJP, FZS a FEI, Systémové inženýrství a informatika FES a Ekologie a ochrana životního prostředí FChT. Koeficient 2,25 má doktorský studijní program FZS Specializace ve zdravotnictví, koeficient 2,8 mají zbývající programy FChT a koeficient 3,5 programy FR.

Studenti studující déle než je standardní doba studia zvětšená o jeden rok nejsou do výpočtu přepočteného počtu studentů zahrnuti. Základní vstupní data byla převzata ze systému SIMS (Sdružené informace matrik studentů). Podrobná pravidla, podle nichž se rozpočtový student započítá mezi nově přijaté, zvláštní nebo studenty ostatní a půlroční, jsou uveřejněna v dokumentaci SIMS (http://sims.ics.muni.cz) a na webových stránkách MŠMT.

MŠMT cíleně nepodporuje další navyšování počtu studentů VŠ. K tomu využívá změn v systému započtu studií zahrnutých do výpočtu příspěvku. Započet nevychází ze skutečného počtu přepočtených studentů v předchozím roce, ale striktně omezuje stejně jako v předcházejících letech financované přijaté studenty na počet, který MŠMT Univerzitě Pardubice určilo na základě algoritmu projednaného se zástupci vysokých škol v tzv. Reprezentativní komisi a detailně popsaného v Zásadách a pravidlech 2012. Pro rok 2012 MŠMT stanovuje celkem pět limitů, přičemž struktura limitů zůstává pro rok 2012 stejná jako v roce 2011 a ministerstvo předpokládá, že obdobný postup bude uplatněn i v následujících letech:

1. počet studií v prvním roce bakalářských studijních programů (B1),
2. počet studií v prvním roce dlouhých magisterských studijních programů (M1),
3. počet studií v prvním roce navazujících magisterských studijních programů (N1),
4. počet studií v prvním roce doktorských studijních programů (P1),
5. souhrnný počet studií ve všech ostatních letech studia (SP2+).

Pro stanovení/výpočet limitu B1 jsou důležité tři vstupní údaje: zaprvé limit počtu studií v kategorii B1, který vstoupil do výpočtu příspěvku na rok 2011, zadruhé skutečný počet přepočtených studií zapsaných do kategorie B1 k 31. 10. 2010 a zatřetí

korigovaný počet studií v kategorii B1 vypočtený ze skutečného vývoje počtu studií v B1 na jednotlivých školách (fakultách) za roky 2005 - 2010. Korigovaný počet studií bonifikuje školy, u nichž byl po roce 2005 vývoj počtu nově zapsaných studentů uměřený (podprůměrný), a naopak sankcionuje školy, u nichž byla tato dynamika nadprůměrná.

Vstupními údaji pro stanovení limitu počtu studií v prvním roce navazujících magisterských studijních programů (N1) je počet absolventů bakalářských studijních programů za předchozí rok a průměrný koeficient prostupnosti z kategorie absolventů bakalářských studijních programů do prvních ročníků navazujících magisterských studijních programů. Získaný sublimit je poté plošně krácen o 20 %. Polovina počtu krácených studií je mezi VVŠ přerozdělena podle jejich podílu na ukazatelích kvality a výkonu magisterských studijních programů (VKM, Tab. 2.).

Výchozím údajem pro stanovení limitu počtu studií v prvním roce doktorských studijních programů (P1) je počet studií jednotlivých vysokých škol v kategorii P1 stanovený pro rok 2011. Celkový počet limitovaných studií P1 pro rok 2012 je pro každou VVŠ (fakultu) součtem následujících údajů: první údaj tvoří 80 % limitu počtu studií v P1 stanovených pro rok 2011, zbývajících 20 % počtu studií v P1 je mezi VVŠ přerozděleno podle jejich podílu na ukazatelích kvality a výkonu doktorských studijních programů.

Souhrnný počet studií v ostatních letech studia (SP2+) je součtem dvou druhů údajů. Prvním údajem je počet studií ve druhém roce studia, tedy údaj vycházející z limitu prvních ročníků pro rok 2011, upravený průměrným váženým koeficientem prostupnosti mezi prvním a druhým ročníkem. Druhým údajem je počet studií v dalších letech studia vycházející ze skutečného počtu studií k 31. 10. 2010 upravený průměrným váženým koeficientem prostupnosti mezi jednotlivými ročníky.

Normativní financování tedy neuvažuje jen počet nově zapsaných studentů, ale celkový počet všech započítaných studentů. Přitom přepočtení studenti, kteří postoupili do vyšších ročníků, jsou do financování zahrnuti jenom do té míry, pokud jich není více, než odpovídá průměrnému propadu (za poslední tři roky) mezi po sobě následujícími ročníky. Pokud univerzitě v určité kategorii klesne počet studentů pod stanovený limit, je jako základ pro další roky započten skutečný (nižší) počet studentů. Všechny údaje se vzhledem k MŠMT počítají kumulativně za celou UPa. Vnitřně je však použita stejná metodika rozpočítávání příspěvku na jednotlivé fakulty. Pokud dojde k nenaplnění či překročení některého z ukazatelů, lze po dohodě provést převody mezi fakultami. Podle **ukazatele A** obdržela UPa v tomto roce celkem **385 972 tis. Kč**. Rozdělení těchto prostředků jednotlivým fakultám včetně zdrojových dat a rozsahu vzájemných dohod je uvedeno v tabulce 1.

Tabulka 1.: Normativní příspěvek dle ukazatele A, včetně počtu financovaných studentů v jednotlivých kategoriích

Fakulta	Kat.	počet studentů							částka 2012 Kč	částka 2011 Kč	meziroč. změna %
		Přepoč.	průměrný normativ	norma-tivní	dohoda	financo-vaný	převis	převod mezi fakult.			
									celkem		
Fakulta restaurování	B1	13,5	3,5	47,25	25,8	13,5	-12,3		2206661,1		
Fakulta restaurování	B2+	49	3,5	171,5					0		
Fakulta restaurování	M1	0		0					0		
Fakulta restaurování	M2+	0		0					0		
Fakulta restaurování	N1	11	3,5	38,5	11,8	11	-0,8		1009248,1		
Fakulta restaurování	N2+	17	3,5	59,5					0		
Fakulta restaurování	P1	0		0	0				0		
Fakulta restaurování	P2+	0		0					0		
	SP2+	66	3,5		82	66	-16		7013419		
						91			10 229 000	9 249 800	10,6%
Fakulta filozofická	B1	555	1,0605	588,6	565,3	555	-10,3		14 650 557,42		
Fakulta filozofická	B2+	1012	1,0604	1073,1					-		
Fakulta filozofická	M1	0		0					-		
Fakulta filozofická	M2+	0		0					-		
Fakulta filozofická	N1	150	1,0587	158,8	136,8	136,8	13,2		3 539 103,19		
Fakulta filozofická	N2+	195,5	1,0593	207,1					-		
Fakulta filozofická	P1	20	1	20	10,9	10,9	9,1	9,1	385 430,73		
Fakulta filozofická	P2+	31	1	31					-		
	SP2+	1238,5	1,0587		1192,7	1192,7	45,8		30 856 881,86		
						1 895,40			49 432 000	53 605 848	-7,8%
Fakulta chemicko-technologická	B1	672	2,6408	1774,65	627,1	627,1	44,9	10,3	40 604 295,76		
Fakulta chemicko-technologická	B2+	825	2,6216	2162,8					-		
Fakulta chemicko-technologická	M1	0		0					-		
Fakulta chemicko-technologická	M2+	0		0					-		
Fakulta chemicko-technologická	N1	213	2,8	596,4	200	200	13	8,9	13 801 170,56		
Fakulta chemicko-technologická	N2+	190	2,8	532					-		
Fakulta chemicko-technologická	P1	41	2,8	114,8	65,6	41	-24,6		4 488 588,16		
Fakulta chemicko-technologická	P2+	163	2,8	456,4					-		
	SP2+	1178	2,6750		1050,2	1050,2	127,8		68 651 586,84		
						1 918,30			127 546 000	120 880 315	5,5%
Fakulta ekonomicko-správní	B1	783,5	1,2833	1005,48	802,2	783,5	-18,7		25 157 355,23		
Fakulta ekonomicko-správní	B2+	896,5	1,1178	1002,13					-		
Fakulta ekonomicko-správní	M1	0		0					-		
Fakulta ekonomicko-správní	M2+	0		0					-		
Fakulta ekonomicko-správní	N1	317,5	1,1321	359,43	344	317,5	-26,5		9 516 492,83		
Fakulta ekonomicko-správní	N2+	314	1,1325	355,6					-		
Fakulta ekonomicko-správní	P1	7	1,4643	10,25	13,9	7	-6,9		497 380,23		
Fakulta ekonomicko-správní	P2+	27	1,0963	29,6					-		
	SP2+	1237,5	1,1211		1123,4	1123,4	114,1		30 776 333,43		
						2 231,40			65 948 000	69 065 314	-4,5%
Dopravní fakulta Jana Pernera	B1	813	1,65	1341,45	652,9	652,9	160,1	18,7	26 570 290,56		
Dopravní fakulta Jana Pernera	B2+	620	1,65	1023,01					-		
Dopravní fakulta Jana Pernera	M1	0		0					-		
Dopravní fakulta Jana Pernera	M2+	0		0					-		
Dopravní fakulta Jana Pernera	N1	203,5	1,65	335,78	185,9	185,9	17,6	17,6	7 726 079,06		
Dopravní fakulta Jana Pernera	N2+	259,5	1,65	428,18					-		
Dopravní fakulta Jana Pernera	P1	35	1,65	57,75	30	30	5		1 209 631,50		
Dopravní fakulta Jana Pernera	P2+	73	1,65	120,45					-		
	SP2+	952,5	1,65		895	895	57,5		36 087 339,75		
						1 763,80			71 593 000	79 646 723	-10,1%
Fakulta zdravotnických studií	B1	231	1,8344	423,75	173,9	173,9	57,1	12,3	7 956 459,30		
Fakulta zdravotnických studií	B2+	326,5	1,8081	590,33					-		
Fakulta zdravotnických studií	M1	0		0					-		
Fakulta zdravotnických studií	M2+	0		0					-		
Fakulta zdravotnických studií	N1	52	1,8115	94,2	47,6	47,6	4,4	0,8	2 117 651,18		
Fakulta zdravotnických studií	N2+	52	1,65	85,8					-		
Fakulta zdravotnických studií	P1	2	1,65	3,3	3,5	2	-1,5		141 123,68		
Fakulta zdravotnických studií	P2+	11	2,0318	22,35					-		
	SP2+	389,5	1,7933		288,8	288,8	100,7	16	12 865 207,25		
						512,30			23 080 000	19 574 107	17,9%
Fakulta elektrotechniky a informatiky	B1	461	1,65	760,65	377,7	377,7	83,3		15 229 260,59		
Fakulta elektrotechniky a informatiky	B2+	472,5	1,65	779,63					-		
Fakulta elektrotechniky a informatiky	M1	0		0					-		
Fakulta elektrotechniky a informatiky	M2+	0		0					-		
Fakulta elektrotechniky a informatiky	N1	80	1,65	132	72,9	72,9	7,1		2 939 404,55		
Fakulta elektrotechniky a informatiky	N2+	84,5	1,65	139,43					-		
Fakulta elektrotechniky a informatiky	P1	11	1,65	18,15	10	10	1		403 210,50		
Fakulta elektrotechniky a informatiky	P2+	16	1,65	26,4					-		
	SP2+	573	1,65		485,4	485,4	87,6		19 571 837,67		
						946,00			38 144 000	39 441 807	-3,3%

Ukazatel K se skládá z osmi ukazatelů kvality a výkonu (VKM, viz Tab.3) vysokých škol (fakult). V každém tomto ukazateli jsou vyčísleny výsledky jednotlivých vysokých škol a vyjádřeny jako podíl na celkovém výsledku všech škol v daném ukazateli. Každý ukazatel má stanovenou svoji váhu ve výpočtu, přičemž součet všech vah ukazatelů je 100 %. Výsledky škol (fakult) v rámci každého ukazatele jsou tedy váženy vahou ukazatele a následně sečteny. Výše finančních prostředků náležící každé škole je součinem tohoto procentuálního výsledku a částky, která je v daném roce alokována v ukazateli K. Na rozdíl od výpočtu limitů počtu studentů při stanovení ukazatele A, zde není výpočet pro bakalářský, magisterský nebo doktorský typ studia provedený odděleně, nýbrž do výpočtu vstupují údaje za všechna tato studia dohromady. Ukazatele VKM mohou být (a v roce 2012 jsou) odlišné pro stanovení prostředků dle ukazatele K a pro stanovení poměrů pro přerozdělení limitů počtů financovaných studentů (ukazatel A).

Tabulka 2.: Struktura a váha ukazatelů kvality a výkonu (VKM) pro stanovení limitů počtu financovaných studentů

Ukazatel A: Kvalitativní a výkonové ukazatele vysokých škol	**Bakalářské studium**		**Magisterské studium**		**Doktorské studium**	
Celkem	**100%**	**5,00%**	**100%**	**10,00%**	**100%**	**20,00%**
Vědecký výkon vysoké školy	**15,0%**	**0,75%**	**30,0%**	**3,00%**	**55,0%**	**11,00%**
Započítané body RIV (absolutně)	3%	0,15%	7%	0,70%	16%	3,20%
Započítané body RIV (oborově)	3%	0,15%	7%	0,70%	16%	3,20%
Normovaný počet citací (SCImago)	3%	0,15%	5%	0,50%	7%	1,40%
Účelové neinvestiční prostředky na výzkum	3%	0,15%	6%	0,60%	9%	1,80%
Vlastní příjmy	3%	0,15%	5%	0,50%	7%	1,40%
Kvalita studijních programů a uplatnění absolventů	**65,0%**	**3,25%**	**45,0%**	**4,50%**	**20,0%**	**4,00%**
Vážený počet profesorů a docentů	3%	0,15%	5%	0,50%	8%	1,60%
Zaměstnanost absolvetnů (absolutní)	31%	1,55%	20%	2,00%	6%	1,20%
Zaměstnanost absolvetnů (standardizovaná)	31%	1,55%	20%	2,00%	6%	1,20%
Mezinárodní mobilita	**20,0%**	**1,00%**	**25,0%**	**2,50%**	**25,0%**	**5,00%**
Mezinárodní spolupráce ve vědeckých výsledcích (SCImago)	2%	0,10%	3%	0,30%	5%	1,00%
Cizinci v příslušném typu studijního programu	3%	0,15%	3%	0,30%	5%	1,00%
„Samoplátci" v příslušném typu studijního programu	1%	0,05%	5%	0,50%	1%	0,20%
Vyslaní v rámci mobilitních programů	7%	0,35%	7%	0,70%	7%	1,40%
Přijatí v rámci mobilitních programů	7%	0,35%	7%	0,70%	7%	1,40%

Tabulka 3.: Struktura a váha ukazatelů kvality a výkonu (VKM) pro stanovení výše prostředků dle rozpočtového ukazatele K

Ukazatel K: Kvalitativní a výkonové ukazatele vysokých škol		Celkové hodnoty v %
Celkem		**100%**
Vědecký (umělecký) výkon vysoké školy		**39,0%**
1	Započítané body RIV	29,3%
	Započítané body RUV	1,7%
2	Účelové neinvestiční prostředky na výzkum	5,0%
3	Vlastní příjmy z aplikovaného výzkumu	3,0%
Kvalita studijních programů a uplatnění absolventů		**34,0%**
4	Vážený počet profesorů a docentů	2,0%
5	Zaměstnanost absolventů	32,0%
Mezinárodní mobilita a internacionalizace		**27,0%**
6	Cizinci v příslušném typu studijního programu	2,0%
7	„Samoplátci" v příslušném typu studijního programu	3,0%
8	Vyslaní v rámci mobilitních programů	11,0%
	Přijatí v rámci mobilitních programů	11,0%

Poznámky k jednotlivým ukazatelům:

1) Počet bodů za výsledky vysoké školy v oblasti výzkumu a vývoje je započítán podle přijaté metodiky Rady pro výzkum, vývoj a inovace (RVVI). Ukazatel uměleckého výkonu využívá pro hodnocení výsledků tvůrčí umělecké činnosti Registr výsledků tvůrčí umělecké činnosti RUV a příslušnou Metodiku hodnocení výstupů z tvůrčí umělecké činnosti.
2) Objem účelových neinvestičních prostředků (včetně zahraničích) na výzkum a vývoj (vážený průměr za poslední tři roky) v sobě zahrnuje jednak dotace z MŠMT a dále jde především o dotace z jiných kapitol státního rozpočtu, ze zahraničí a z různých grantových soutěží.
3) Součet vlastních příjmů vstupuje mezi ukazatele kvality a výkonu jako ukazatel další podstatné činnosti vysokých škol, kterou je spolupráce VŠ s vnějšími subjekty na komerční bázi a tedy schopnost generovat finanční prostředky i z jiných zdrojů než veřejných. Jedná se například o příjmy z činností, jako jsou transfer znalostí, tržby z placeného výzkumu, licenčního studia, apod.
4) Počet profesorů a docentů přepočítaný a vážený za poslední tři roky (váha profesora je přitom stanovena na 2,5 a váha docenta na 1,5), zdrojem dat je pro rok 2012 statistika ÚIV.
5) Zaměstnanost absolventů (standardizovaná). Jedná se o ukazatel, který měl tradičně samostatnou kategorii B2. Jeho sloučení s ostatními ukazateli kvality a výkonu má vést ke snadnější srovnatelnosti ukazatelů, neboť všechna kritéria kvality a výkonu se tak ocitnou v jedné skupině. Výpočet se provádí samostatně pro bakalářské, dlouhé magisterské, navazující magisterské a doktorské studijní programy a vychází z individuálních údajů každé vysoké školy. Ukazatel počítá s údaji o počtu absolventů a nezaměstnanosti v absolutních počtech nezaměstnaných tak, jak je zveřejňuje MPSV. Pro výpočet tohoto ukazatele v rámci K je použit koeficient ekonomické náročnosti (KEN).
6) Počet všech studentů s cizím státním občanstvím mimo těch, kteří plně hradí své studium z vlastních prostředků a těch, kteří přijeli na stáž ve studijních programech. Počítáno jako vážený průměr za poslední tři roky, zdrojem jsou data ze SIMS k 31. 10. 2011.
7) Počet všech studentů s cizím státním občanstvím, kteří plně hradí své studium z vlastních prostředků („samoplátci“),
8) Vážený průměr pobytů studentů vyjíždějících/přijíždějících do/ze zahraničí v rámci mobilitních programů měřené v počtu studentodnů; vážený průměr za poslední tři roky; výsledky takto získané jsou navýšeny o 12 % vysokým školám, které mají k datu výpočtu platný ECTS label a o 2 % VVŠ, které získaly DS label;

UPa obdržela dle **ukazatele K celkem 76 005 tis. Kč**, tj. ve srovnání se součtem dřívějších ukazatelů B2 a B3 meziroční pokles o 3,2%. Hodnoty dílčích parametrů a celková přidělená částka podle jednotlivých fakult jsou uvedeny v tabulce 4.

Tabulka 4.: Příspěvek dle rozpočtového ukazatele K

Fakulta	Vědecký a umělecký výkon				Kvalita studijních programů a uplatnění		Mezinárodní mobilita				Podíl na K (v%)	Podíl na K (v tis. Kč)
	body RIV	body RUV	Účelové NIV na výzkum	Příjmy z vlastní činnosti	Počet profesorů a docentů	Zaměstnanost absolventů	Cizinci	Samoplátci	Vyslaní studenti	Přijatí studenti		
Váhy param.	29,3%	1,7%	5,0%	3,0%	2,0%	32,0%	2,0%	3,0%	11,0%	11,0%	100%	76 005
Fakulty celkem	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	76 005
DFJP	4,3%	0,0%	17,9%	24,7%	19,6%	16,9%	21,8%	7,1%	7,8%	10,5%	11,37%	8 643
FEI	2,5%	0,0%	3,0%	4,1%	5,4%	7,4%	4,9%	7,1%	3,7%	1,7%	4,37%	3 321
FES	7,2%	0,0%	7,1%	11,5%	15,0%	19,4%	16,1%	57,1%	23,4%	59,3%	20,46%	15 550
FF	6,3%	20,0%	4,7%	7,4%	13,3%	14,1%	9,7%	7,1%	52,7%	21,5%	15,99%	12 156
FChT	77,6%	0,0%	62,4%	37,4%	43,4%	35,2%	41,7%	7,1%	8,6%	6,6%	41,83%	31 790
FR	0,3%	80,0%	3,5%	12,7%	1,2%	2,1%	3,5%	7,1%	1,9%	0,0%	3,19%	2 426
FZS	1,8%	0,0%	1,4%	2,2%	2,1%	4,9%	2,2%	7,1%	1,9%	0,4%	2,79%	2 120

V tabulce 5 jsou souhrnně uvedeny údaje o hodnotách příspěvku dle ukazatelů A a K v členění podle jednotlivých fakult. Tabulka je doplněna i o pedagogické převody za vzájemně poskytovanou výuku a o srovnání s rozpočtem předchozího roku.

Tabulka 5.: Normativní příspěvek podle ukazatelů A, K

FAKULTA, ÚSTAV	ukazatel A, tis. Kč	ukazatel K tis. Kč	rozpočet 2012 bez transferů tis. Kč	pedag. převody, transfery tis. Kč	rozpočet 2011 tis. Kč	**rozpočet 2012 tis. Kč**	% změna oproti 2011	% celkového rozpočtu
DFJP	71 593	8 643	**80 236**	-2 059	87 906	**78 177**	-11,1	16,9
FES	65 948	15 550	**81 498**	-2 515	77 365	**78 983**	2,1	17,1
FChT	127 546	31 790	**159 336**	1 179	152 802	**160 515**	5,0	34,7
FF	49 432	12 156	**61 588**	46	63 792	**61 634**	-3,4	13,3
FR	10 229	2 425	**12 654**	0	10 995	**12 654**	15,1	2,7
FEI	38 144	3 321	**41 465**	-1 390	41 497	**40 075**	-3,4	8,7
JC			**0**	5 055	8 765	**5 055**	-42,3	1,1
FZS	23 080	2 120	**25 200**	-316	21 983	**24 884**	13,2	5,4
Celkem	385 972	76 005	461 977	0,00	469 389	461 977	-1,6	100,0

Částky stanovené jako pedagogické převody mezi fakultami navzájem a s Jazykovým centrem jsou uvedeny v tabulce 6. Byly stanoveny v dohodovacím řízení mezi zainteresovanými subjekty s využitím algoritmu, jehož vstupními údaji jsou zejména:

a) všechny předměty vyučované v akademickém roce 2011/2012 (zdroj STAG),
b) počty studentů dané fakulty, kteří mají zapsaný zvažovaný předmět (zdroj STAG k 20. 10. za ZS a k 12. 3. za LS). Korekce na případnou změnu struktury předmětů nebo počtu studentů v zimním semestru 2012 ve srovnání se zimním semestrem 2010 se neprovádí,
c) počet kreditů daného předmětu, forma studia (prezenční, kombinovaná), typ výuky (cvičení, laboratoře, přednášky), (zdroj STAG),
d) detailní struktura vstupních dat a převáděných částek je uvedena v systému VERSO, položky Manažerský IS/Studium/Transfery-finance.

Do výpočtu nejsou zahrnuti studenti doktorských studijních programů. Útvary povedou dohodovací jednání o vzájemném vyrovnání za realizovanou výuku těchto studentů až po přijetí rozpočtu na rok 2012.

Tabulka 6.: Pedagogické převody (transfery)

v Kč		komu								celkem má dát	do rozpočtu
		DFJP	FES	FF	FChT	FR	FEI	JC	FZS		
kdo má dát	DFJP		28 592	25 414	1 643 511		189 122	953 119		**2 839 758**	**-2 059 344**
	FES	116 322		248 766	11 606		8 308	2 415 408		**2 800 410**	**-2 514 748**
	FF	7 330	200 867		317 924		3 421	32 085	7 330	**568 957**	**46 357**
	FChT	19 061	6 842	263 427			7 820	451 098	69401	**817 649**	**1 178 851**
	FR									**0**	**0**
	FEI	637 701	49 361	57 180	23 459			830 414	977	**1 599 092**	**-1 390 421**
	JC									**0**	**5 055 478**
	FZS			20 527				373 354		**393 881**	**-316 173**
dostane		**780 414**	**285 662**	**615 314**	**1 996 500**	**0**	**208 671**	**5 055 478**	**77 708**	**9 019 747**	**0**

(b) Ukazatel C (stipendia)
Tato neinvestiční část příspěvku vyjadřuje podporu rozvoji doktorského studia ve formě stipendií studentům prezenční formy studia. Stanoví se jako součin částky 83 041 Kč (došlo k meziročnímu poklesu o 7,1 %) a počtu studentů v prezenční formě doktorských studijních programů, kteří nestudují déle než je standardní doba studia. Počty studentů budou čtvrtletně upřesňovány na základě dat matriky studentů. Rozpočtovaná částka podle tohoto ukazatele je 18 435 tis. Kč.

(c) Ukazatel D (studenti, kteří nejsou státními občany ČR a mezinárodní spolupráce)
Příspěvek dle tohoto ukazatele se poskytuje na podporu plnění závazků z mezinárodních smluv (mimo programů AKTION, CEEPUS a ERASMUS), které se nezahrnují do výpočtu ukazatele A. Částky příspěvku jsou vypočítány podle rozsahu vzdělávací činnosti vysoké školy, výše stipendia a počtů studujících cizinců, kteří studují na vysoké škole na základě mezinárodních a vládních dohod a příslušných usnesení vlády. Dotaci na rozvoj vysoké školy lze z tohoto ukazatele poskytnout na plnění programů AKTION, CEEPUS a ERASMUS. Výše dotací vychází z podkladů příslušných kanceláří národních agentur. Prostředky na zahraniční studenty jsou rozepsány na počátku roku zálohově. Další dotace budou upřesňovány a uvolňovány v průběhu roku. Rozpočtovaná částka je 11 978 tis. Kč, což je částka srovnatelná s předchozím rokem.

(d) Ukazatel F (vzdělávací projekty, programy a záměry)
Příspěvek z ukazatele F se poskytuje na zabezpečení vzdělávací činnosti nových vysokých škol a na podporu vzdělávacích projektů a aktivit, které nejsou financovány z ukazatelů A a K. Dotaci na rozvoj vysoké školy lze podle tohoto ukazatele poskytnout na podporu projektů a aktivit, které podporují rozvojové záměry vysoké školy nebo ministerstva podle dlouhodobého záměru vysoké školy nebo dlouhodobého záměru ministerstva. Primárně je tento ukazatel určen pro podporu časově omezených, zpravidla jednoletých vzdělávacích projektů. Rozhodnutí o poskytnutí příspěvku nebo dotace z tohoto ukazatele je na základě posouzení žádosti vysoké školy v kompetenci náměstka pro výzkum a vysoké školství ministra školství, mládeže a tělovýchovy. V tomto roce jsou dle tohoto ukazatele nově financovány aktivity v rámci U3V (Univerzita třetího věku) a podpora studentů se specifickými potřebami, a to částkami 218 tis. Kč, respektive 268 tis. Kč.

(e) Ukazatel G (projekty dotované z Fondu rozvoje vysokých škol)
Účelová dotace na řešení rozvojových projektů ve vzdělávací oblasti a v oblasti budování infrastruktury, které byly úspěšné ve výběrovém řízení, které organizuje Výbor Fondu rozvoje vysokých škol složený ze zástupců Rady vysokých škol a MŠMT. Fakulty a celouniverzitní útvary Univerzity Pardubice získaly pro rok 2012

podle tohoto ukazatele 3 583 tis. Kč v neinvestičních prostředcích a 7 139 tis. Kč v investičních prostředcích. Zatímco částka v neinvestičních prostředcích je srovnatelná s předchozím rokem, v investičních prostředcích je patrný pokles o téměř 52 %.

(f) Ukazatel I (rozvojové a transformační programy)
Tuto část neinvestiční dotace na rozvoj vysoké školy obdrží fakulty a celoškolská pracoviště, na kterých se realizují aktivity související s institucionálním rozvojovým plánem a řeší se projekty úspěšné v centralizovaných rozvojových a transformačních programech MŠMT. Celková dotace pro UPa dle tohoto ukazatele činí 23 847 tis. Kč, což je meziroční pokles o 38,1 %. Dominantní část, tj. 16 280 tis. Kč bude využita na investiční akce.

(g) Ukazatel M (mimořádné události)
Tuto část neinvestiční základní dotace, popř. příspěvku přizná MŠMT na úhradu nepředpokládaných výdajů přímo spojených s mimořádnými událostmi a dopady právních předpisů, které mají značné důsledky pro plnění úkolů, pro které byly veřejné vysoké školy zřízeny, pokud veřejná vysoká škola prokáže, že na jejich úhradu nedisponuje vlastními zdroji.

(h) Ukazatel S (sociální stipendia)
Tato část příspěvku se vypočítá jako součin minimální výše stipendia stanovené nařízením vlády, kterým se provádí § 91 odst. 3 zákona o vysokých školách, a počtu studentů, kteří mají nárok na přídavek na dítě ve zvýšené výměře podle zákona č. 117/1995 Sb., o státní sociální podpoře, ve znění pozdějších předpisů. Rozpočtovaná částka je 1 520 tis. Kč.

(i) Ukazatel U (ubytovací stipendia)
Tato část příspěvku je stanovena z částky určené ministerstvem pro všechny vysoké školy stejným procentem jako je procento studentů UPa z počtu studentů všech vysokých škol, kteří podle údajů SIMS k 31. 10. 2011 splňují dále uvedené podmínky pro započtení.
Podmínkou pro započtení je, že student:
1. je studentem bakalářského, magisterského nebo doktorského studijního programu v prezenční formě studia,
2. studuje v prvním studijním programu, nebo ve studijním programu na něj navazujícím, nebo přestoupil z jednoho takového studijního programu do jiného a předchozí studium mu bylo uznáno; v případě souběžně studovaných studijních programů je student započten nejvýše jednou, a to v tom studijním programu, ve kterém byl do studia zapsán dříve,
3. nepřekročil standardní dobu studia ani v žádném ze souběžně studovaných studijních programů,
4. nemá místo trvalého pobytu v okrese, v němž je místo jeho studia,
5. nemá místo trvalého pobytu na území hlavního města Prahy, je-li místo jeho studia na území hlavního města Prahy.

Při výpočtu se nepřihlíží ke studiu ve studijním programu, do něhož se uchazeč zapsal a které i ukončil v období od 1. května do 30. října téhož kalendářního roku započtení. Základní výpočtová částka na jednoho studenta je 5 367 Kč (pokles oproti roku 2010 o 7,5 %). Celková rozpočtovaná částka pro UPa je vzhledem k nárůstu počtu studentů srovnatelná s předchozím rokem a činí 28 908 tis. Kč.

(2) Další dotaci ze státního rozpočtu může získat UPa ze systému **programového financování**.

Obecně se jedná o programy zaměřené na výstavbu a obnovu budov a staveb vysokých škol a programy na obnovu přístrojového vybavení vysokých škol a programy na realizaci opatření vedoucích k úsporám energie. Univerzita Pardubice má aktuálně do systému programového financování zahrnutu stavbu nové posluchárny FZS v Průmyslové ulici.

(3) Příspěvkem státu na sociální zabezpečení studentů je neinvestiční **dotace na ubytování a stravování studentů** (**ukazatel J),** která v sobě zahrnuje pouze část týkající se stravování. Příspěvek na ubytování je poskytován prostřednictvím ukazatele U. Výše dotace na ubytování a stravování studentů se vypočte jako součin součtu univerzitou vykázaného počtu přepočtených hlavních jídel (teplých a studených), vydaných studentům v menze nebo se souhlasem ministerstva péčí vysoké školy ve stravovacích zařízeních jiných právnických osob (teplé jídlo se započítává koeficientem 1,0; studené jídlo se započítává koeficientem 0,4) za období od listopadu předchozího akademického roku do října probíhajícího akademického roku (dále jen „počet jídel v rozhodném období“) a rozpočtového ukazatele, který ministerstvo určilo na jedno přepočtené hlavní jídlo (v tomto roce pokles z 19,40 Kč na 17,95 Kč). Proto je rozpočtována ve výši 4 778 tis. Kč, tj. o 7 % nižší než v předchozím roce.

(4) Prostředky na **podporu výzkumu a vývoje** poskytované ze státního rozpočtu prostřednictvím MŠMT jsou děleny na institucionální a účelové. Celkové příjmy rozpočtu UPa v této oblasti jsou plánovány ve výši 187 596 tis. Kč (včetně investičních prostředků), což je meziroční nárůst o 23,9 %.
Z toho:

(a) Podpora na specifický vysokoškolský výzkum podle § 3 odst. 2 písm. c) zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací), ve znění pozdějších předpisů, se týká účelového financování té části výzkumu, vývoje a inovací vysokých škol, která je neoddělitelně spojena se vzděláváním a není podporována formou projektů nebo výzkumných záměrů. Příjmy UPa v roce 2012 na specifický vysokoškolský výzkum jsou 29 491 tis. Kč, což je meziroční nárůst o 14,4 %. Příspěvky pro jednotlivé fakulty byly stanoveny podle stejného výpočtového vzorce, kterým byla určena výše celkové podpory pro UPa Ministerstvem školství mládeže a tělovýchovy. Zohledněno je bodové hodnocení výsledků ve výzkumu a vývoji (použita nekorigovaná data), počet studentů (pouze ti, kteří studují v době kratší než je standardní doba +1) a absolventů doktorských studijních programů a počet absolventů magisterských studijních programů. Výsledné hodnoty, včetně základních podkladových dat pro jejich výpočet, jsou shrnuty v tabulce 7. Jedno procento ze získané částky je vyčleněno na pokrytí nákladů spojených s organizací studentské grantové soutěže (IGA).

Tabulka 7.: Účelová podpora na specifický vysokoškolský výzkum

FAKULTA	V body VaV	D počet studentů DSP	M počet absolv. Mgr.	A počet absolv. DSP	Dotace 2012 tis. Kč	Dotace 2011 tis. Kč	meziroční změna
DFJP	2 704	106	174	14	**2 686**	2 065	30,1%
FEI	1 742	29	30	1	**1 153**	790	46,0%
FES	3 925	48	222	1	**2 758**	2 315	19,1%
FF	4 154	51	90	2	**2 583**	1 739	48,6%
FChT	43 106	241	137	17	**19 222**	17 813	7,9%
FR	205	-	8	0	**100**	100	0,0%
FZS	1 089	13	37	0	**693**	696	-0,4%
CELKEM	**56 925**	**488**	**698**	**35**	**29 196**	**25 517**	**14,4%**
IGA					295	258	

(b) Dalším příjmem ze státního rozpočtu na podporu výzkumu a vývoje je institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace na základě zhodnocení jí dosažených výsledků podle § 3 odst. 3 písm. a) zákona č. 130/2009 Sb. o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků je základním zdrojem pro financování VaV aktivit UPa. Pro stanovení výše podpory byla použita Metodika pro hodnocení výsledků VaV v roce 2010 (období let 2005 - 2009) schválená Radou pro výzkum, vývoj a inovace. Získány byly prostředky v celkové výši 154 330 tis. Kč, což je meziroční navýšení o 69%. Částka za nerozdělené body (0,5 % ze získané podpory je vyčleněna na pokrytí vyvolaných nákladů, tj. např. licence a servis OBD, metodické nesrovnalosti, organizace). Zbývající část je rozdělena na jednotlivé součásti v poměru získaných bodů.

(c) Další účelové prostředky poskytované MŠMT na výzkum a vývoj jsou určeny na podporu činnosti výzkumných center a na řešení dalších programů výzkumu a vývoje jako například:

- LA - INGO (Mezinárodní nevládní organizace)
- ME - KONTAKT
- OC - COST (Evropská mezinárodní spolupráce ve výzkumu a vývoji)
- OE - EUREKA
- OK - EUPRO
- LC a 1M - Výzkumná centra
- LI - Informační zdroje pro výzkum a vývoj
- LP - Zpřístupňování výsledků výzkumu a vývoje české veřejnosti
- LS - Výzkum pro státní správu

Rozpočtovaná částka na tyto projekty v roce 2012 je 3 775 tis. Kč neinvestičních prostředků.

(5) Na řešení projektů úspěšných ve veřejných soutěžích jsou dále UPa poskytovány **účelové (obvykle grantové) prostředky**, zejména podle zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu a vývoje z veřejných prostředků, nověji i z operačních programů EU (například operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost a operační program Věda a výzkum pro inovace), nebo různé zahraniční granty a projekty. Rozpočtovaná částka v neinvestičních prostředcích na rok 2012 je 293 320 tis. Kč a je o 37,8 % vyšší než

v předchozím roce. V investicích se jedná o 138 594 tis. Kč, které budou využity zejména na realizaci projektů UNIT a VVCD v rámci OP VaVpI.

(6) Příjmy univerzity ze zdrojů přímo nesouvisejících se státním rozpočtem jsou zejména: **poplatky spojené se studiem, výnosy z majetku a finančních operací, výnosy z doplňkové a další hlavní činnosti, dary, dotace od nadací, z fondů** apod. V roce 2012 jsou rozpočtovány příjmy z těchto zdrojů ve výši 88 228 tis. Kč, což je meziroční pokles o 6,1 %.

III. Náklady a rozpočty fakult a dalších součástí UPa

(1) Finanční prostředky UPa jsou přerozděleny účetně samostatně hospodařícím součástem UPa, tj. fakultám, vysokoškolskému ústavu, celouniverzitním útvarům a rektorátu. Část finančních prostředků je určena na společné výdaje univerzity.

(2) Účetně samostatně hospodařící součásti UPa sestavují své dílčí rozpočty na rok 2012. Rozpočty samostatně hospodařících celouniverzitních útvarů (KTS, JC, UK, TO a IC) jsou schvalovány vedením UPa. Rozpočty fakult jsou schvalovány akademickými senáty příslušných fakult.

(3) Rozpočet na rok 2012 je konstruován tak, aby byl nulový hospodářský výsledek všech účetně samostatně hospodařících součástí UPa. Prostředky z kladného hospodářského výsledku budou po případném zdanění převedeny do fondů a dále budou užity univerzitou a jejími fakultami dle stanovených pravidel. V ostatních případech se hospodářský výsledek účetně samostatně hospodařících součástí UPa promítá do jejich příjmů na rok 2013. Zůstatek příspěvku MŠMT lze v souladu s vnitřním předpisem „Pravidla hospodaření Univerzity Pardubice“ převádět do FPP a část zůstatku z účelových prostředků do FÚUP. Vedení UPa doporučuje fakultám využít v rozpočtovém období 2012 přednostně a cíleně prostředky, které převedly do FPP jako nevyčerpanou část příspěvku za rok 2011.

(4) Účelové prostředky z dotací MŠMT a účelové prostředky získané ve veřejných soutěžích jsou v plné výši převedeny na jednotlivé účetně samostatně hospodařící součásti UPa, které dané prostředky získaly.

(5) Fakulty a Jazykové centrum obdrží příspěvek dle ukazatele A, K ve výši odpovídající normativnímu rozdělování podle počtu studentů, náročnosti studijních programů a dalších ukazatelů definovaných MŠMT a upravený o pedagogické převody (viz část příjmy rozpočtu, tabulka 4). Účelová neinvestiční podpora na specifický vysokoškolský výzkum (viz kapitola příjmy rozpočtu, tabulka 7) je převedena na fakulty, které jsou jejími nositeli. Institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace je rozdělena na fakulty na základě jimi dosažených výsledků ve VaV (počtu bodů).

(6) Platby za jednoznačně vyhodnotitelné náklady, jakými jsou náklady na elektrickou energii, plyn, vodné a stočné, vytápění budov, náklady za spoje a dále náklady na zdravotní prohlídky a režii stravovaní zaměstnanců nejsou zvlášť specifikovány ve skladbě příjmů a nákladů a budou součástí dílčích rozpočtů fakult a dalších samostatně hospodařících součástí UPa.

(7) Počet zaměstnanců a jejich mzdy nejsou nadřízenými složkami věcně usměrňovány. Z tohoto důvodu je v rámci UPa stanovena pouze výše tarifních mezd. Rozhodování o počtu zaměstnanců, a návazně i objemu mzdových prostředků, a odpovědnost za tato

rozhodnutí je plně v pravomoci odpovídajících vedoucích zaměstnanců. Objem rozpočtovaných mzdových prostředků je součástí dílčích rozpočtů. Univerzita předpokládá v roce 2012 vyplacení dalšího platu ve výši ¼ měsíčního příjmu.

(8) V nákladech rozpočtů fakult jsou zahrnuty prostředky na celouniverzitní náklady, tj. na společné výdaje univerzity, náklady rektorátu a náklady celouniverzitních útvarů. Zdroje pro krytí těchto režijních nákladů jsou specifikovány v dílčích rozpočtech fakult a vysokoškolských ústavů. Po schválení rozpočtu těchto útvaru jsou tyto prostředky převedeny na zakázku DO102012, komplexní položka 10, středisko 90999. Případné nesrovnalosti budou vyrovnávány na vrub základního příspěvku – ukazatel AK příslušného útvaru. Výše těchto nákladů a podklady pro jejich stanovení jsou uvedeny v tabulce 8.

Tabulka 8: Příspěvek součástí univerzity na celouniverzitní náklady

fakulta, útvar	**váhy**					**příspěvek**	**porovnání**			
	poměr příspěvků AK	poměr AK+RVO	poměr příjmy celkem	poměr ploch	poměr uživatelů	**Celkem, 2012 tis. Kč**	% celku	% celk. příjmů útvaru	Celkem, 2011 tis. Kč	meziroční změna, %
DFJP	0,169	0,137	0,152	0,165	0,200	**26 257**	17,4	16,8	27 623	-3,37
FES	0,171	0,159	0,131	0,106	0,218	**24 797**	16,4	18,5	26 350	-4,33
FChT	0,347	0,447	0,419	0,501	0,213	**54 388**	36,1	12,7	52 573	5,17
FF	0,133	0,121	0,095	0,093	0,187	**20 562**	13,6	21,2	21 779	-4,02
FR	0,027	0,021	0,030	0,018	0,010	**2 814**	1,9	9,3	2 576	11,07
FEI	0,087	0,072	0,068	0,110	0,106	**14 694**	9,7	21,2	14 495	3,06
FZS	0,054	0,045	0,044	0,004	0,062	**6 115**	4,1	13,6	5 504	12,94
JC, CMV	0,011	0,008	0,005	0,003	0,001	**650**	0,4	12,8	1 078	-38,72
SKM			0,057	0,000	0,003	**518**	0,3	0,9	494	6,65
Celkem	**1,00**	**1,00**	**1,00**	**1,00**	**1,00**	**150 796**	**100,0**		**152 470**	**-1,10**

Náklady na provoz TO byly rozpočítány v poměru užívaných čistých ploch a náklady na provoz IC a KTS v poměru uživatelů (součet počtu studentů a akademických pracovníků). Náklady na UK byly rozpočítány v poměru součtu prostředků dle ukazatele AK a institucionálních prostředků na VaV. Náklady na provoz rektorátních útvarů byly ze 75 % rozpočítány v poměru uživatelů a ze zbývajících 25 % v poměru celkových příjmů. Zbývající náklady byly rozpočítány v poměru výše příspěvku příslušného útvaru dle ukazatele AK. Příspěvek na celouniverzitní náklady z SKM byl stanoven na základě skutečných nákladů, přičemž rozvrhovou základnou byla skutečnost loňského roku. Dále jsou náklady rektorátu a náklady celouniverzitních útvarů hrazeny z jejich vlastních výnosů, které jsou rozpočtovány ve výši 10 370 tis. Kč, což je meziroční nárůst o 1,2%.

(9) Mzdy akademických funkcionářů UPa (rektora a prorektorů) jsou součástí rozpočtu rektorátu.

(10) V rozpočtu je plánována rezerva ve výši 13 500 tis. Kč. Do celkové výše 3 000 tis. Kč rozhoduje o jejím čerpání rektor UPa. O struktuře výdajů následně informuje AS UPa. Využití zbývající části rezervy podléhá schválení AS UPa.

(11) Univerzita Pardubice uhradí v roce 2012 podíl povinné spoluúčasti na schválených projektech VaVpI (UNIT a VVCD) v celkové výši 14 mil. Kč. K úhradě této částky bude využit případný zůstatek schválené rezervy rozpočtu k 31. 12. 2012 a zbývající část bude pokryta z výměny prostřednictvím FPP, tj. z prostředků soustředěných za tímto účelem v minulých letech.

IV. Závěrečná ustanovení

V kalendářním roce, až do doby schválení rozpočtu pro daný rok, obdrží každá účetně samostatně hospodařící součást UPa měsíčně 90 % z 1/12 částky rozpočtovaného příspěvku roku předešlého.

Pardubice 30. 3. 2012

Zpracoval: doc. Ing. Jiří Cakl, CSc., prorektor UPa
Předkládá: prof. Ing. Miroslav Ludwig, CSc., rektor UPa

Použité zkratky:

UPa	Univerzita Pardubice
AS UPa	Akademický senát Univerzity Pardubice
CUÚ	Celouniverzitní útvary
CMV	Centrum materiálového výzkumu
DFJP	Dopravní fakulta Jana Pernera
DSP	doktorské studijní programy
DZ VŠ	Dlouhodobý záměr vysokých škol
FEI	Fakulta elektrotechniky a informatiky
FES	Fakulta ekonomicko-správní
FF	Fakulta filozofická
FChT	Fakulta chemicko-technologická
FR	Fakulta restaurování
FZS	Fakulta zdravotnických studií
FO	Fond odměn
FPP	Fond provozních prostředků
FÚUP	Fond účelově určených prostředků
FRIM	Fond reprodukce investičního majetku
FRVŠ	Fond rozvoje vysokých škol
GAČR	Grantová agentura ČR
IC	Informační centrum
IGA	Interní grantová agentura
JC	Jazykové centrum
KTS	Katedra tělovýchovy a sportu
LS	Letní semestr
MŠMT	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy ČR
MPSV	Ministerstvo práce a sociálních věcí
NIV	Neinvestiční prostředky
RVO	Rozvoj výzkumné organizace
SF	Stipendijní fond
SIMS	Sdružené informace matrik studentů
TAČR	Technologická agentura ČR
TO	Technický odbor
UK	Univerzitní knihovna
UNIT	Projekt VaVpI zaměřený na podporu univerzitního IT
VaVpI	Věda a výzkum pro inovace (operační program EU)
VpK	Vzdělávání pro konkurenceschopnost (operační program EU)
VVCD	Výukové a výzkumné centrum v dopravě (projekt VaVpI)
VVŠ	Veřejné vysoké školy
ZS	Zimní semenstr

Rozpočet a pravidla pro rok 2012 byly:
1. Schváleny Akademickým senátem Univerzity Pardubice dne (17. dubna) 2012.
2. Projednány Správní radou Univerzity Pardubice dne (20. dubna) 2012.