

**ROZPOČET**  
**Vysoké školy polytechnické Jihlava**  
**na rok 2011**

Projednaný ve Správní radě VŠPJ dne 2. května 2011

Schválený v Akademickém senátu VŠPJ dne 11. května 2011

Květen 2011

OBSAH:

1) Úvod .....	3
2) Celkový přehled .....	4
3) Tvorba a čerpání provozních prostředků .....	5
4) Investiční plán.....	7
5) Tvorba a čerpání fondů VŠPJ .....	8
6) Detailní rozpis provozního rozpočtu podle zdrojů .....	10

## 1) Úvod

Rozpočet Vysoké školy polytechnické Jihlava na rok 2011 vychází zejména z následujících dokumentů:

- Zásady financování a pravidla stanovení rozpočtu veřejných vysokých škol pro rok 2011 a další (MŠMT, 2010),
- Pravidla pro poskytování příspěvku a dotací veřejným vysokým školám Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy (MŠMT, 2011),
- Rozpis rozpočtu veřejných vysokých škol na rok 2011 (MŠMT, 2011),
- Statut Vysoké školy polytechnické Jihlava,
- Účetní závěrka Vysoké školy polytechnické Jihlava za rok 2010,
- Dlouhodobý záměr vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti Vysoké školy polytechnické Jihlava na období 2011 – 2015,
- Aktualizace Dlouhodobého záměru vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti Vysoké školy polytechnické Jihlava pro rok 2011.

Vysoká škola polytechnická Jihlava hospodaří na základě rozpočtu nákladů a výnosů, který sestavuje na kalendářní rok jako vyrovnaný. Rozpočet je tvořen hlavní a doplňkovou činností.

Rozpočet stejně jako v minulých letech neobsahuje rozpočet výnosů a nákladů projektů financovaných ze strukturálních fondů EU. Tyto projekty VŠPJ jsou financovány zálohově a jejich náklady a výnosy se v daném roce shodují. Stejně tak není zahrnut případný příspěvek z ukazatele F, neboť ten bývá obvykle schválen na základě žádosti v průběhu roku.

Rozpočet Vysoké školy polytechnické Jihlava na rok 2011 je sestaven jako vyrovnaný. Příspěvky a dotace činí 86 % jeho zdrojů a příjmy z vlastní a doplňkové činnosti 14 %. Ztráta z hlavní činnosti (TA 10) ve výši 399 tis. Kč bude kryta výnosy z vlastní činnosti ve výši 140 tis. Kč (TA 40) a výnosy z doplňkové činnosti (TA 80) ve výši 259 tis. Kč.

I přes trvalý nedostatek finančních prostředků na provoz VŠPJ i rozvoj její materiálně technické základny se pro rok 2011 podařilo navýšit rozpočet osobních nákladů o 7,3 %. Osobní náklady jsou trvale nejvyšší položkou rozpočtu VŠPJ, v roce 2011 tvoří 56 % jeho celkového objemu.

Pro plnou realizaci všech záměrů definovaných v Dlouhodobém záměru vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti Vysoké školy polytechnické Jihlava na období 2011 – 2015 je třeba stále hledat další zdroje financování a potenciální úspory ve všech oblastech činnosti VŠPJ.

Květen 2011

Ing. Jakub Novotný, Ph.D.  
Rektor

## 2) Celkový přehled

Výnosy i náklady v letech 2009 a 2010 byly v tomto přehledu očištěny o položky, které nebylo možno do rozpočtu na rok 2011 zahrnout. Tak je zajištěna srovnatelnost údajů minulých let s rozpočtem na rok 2011. Jedná se o ukazatel F, ukazatel M a dotace na projekty EU. Celková částka těchto položek činila v roce 2009 5 011 tis. Kč a v roce 2010 11 435 tis. Kč.

### Výnosy podle zdrojů (tis. Kč)

Zdroj	2009 skutečnost	2010 skutečnost	2011 rozpočet	2011/10 %
Příspěvek MŠMT - ukazatel A+B	83 295	84 645	93 461	110,4%
Dotace MŠMT - ukazatel D Mezinárodní spolupráce	2 257	2 002	2 477	123,8%
Příspěvek MŠMT - ukazatel U Ubytovací stipendia	9 152	8 775	8 833	100,7%
Dotace MŠMT - ukazatel G Fond rozvoje VŠ	801	194	491	253,1%
Dotace MŠMT - ukazatel I Rozvojové programy	2 337	1 739	2 109	121,3%
Dotace MŠMT - ukazatel J Stravování studentů	1 105	1 016	982	96,7%
Příspěvek MŠMT - ukazatel S Sociální stipendia	1 231	1 115	1 134	101,7%
Dotace - Grantová agentura ČR	273	351	343	97,7%
Dotace - Nadace CERGE	0	60	0	0,0%
Dotace - kraj Vysočina	153	20	0	0,0%
Vlastní zdroje z hlavní činnosti (TA 40)	17 484	19 432	14 761	76,0%
Vlastní zdroje z doplňkové činnosti (TA 80)	2 842	2 618	3 301	126,1%
<b>Výnosy celkem</b>	<b>120 930</b>	<b>121 966</b>	<b>127 892</b>	<b>104,9%</b>

### Provozní náklady podle nákladových skupin (tis. Kč)

Nákladová skupina	2009 skutečnost	2010 skutečnost	2011 rozpočet	2011/10 %
Spotřebované nákupy celkem	15 088	11 495	12 354	107,5%
Služby celkem	15 431	9 974	14 362	144,0%
Osobní náklady celkem	67 381	66 065	70 869	107,3%
Daně a poplatky celkem	333	378	370	97,9%
Ostatní náklady celkem	22 689	34 005	29 937	88,0%
<b>Náklady celkem</b>	<b>120 923</b>	<b>121 918</b>	<b>127 892</b>	<b>104,9%</b>

### Účetní hospodářský výsledek (tis. Kč)

	2009 skutečnost	2010 skutečnost	2011 rozpočet
Účetní hospodářský výsledek	7	49	0

### Investice (tis. Kč)

Typ investice	2009 skutečnost	2010 skutečnost	2011 rozpočet	2011/10 %
Movité majetek zařazený do užívání	5 250	5 409	6 789	125,5%
Nemovité majetek zařazený do užívání		8 017	1 405	17,5%
Nedokončené stavby (není kolaudační rozhodnutí)	9 818	8 642	12 975	150,1%
<b>Celkem</b>	<b>15 068</b>	<b>22 068</b>	<b>21 169</b>	<b>95,9%</b>

### **3) Tvorba a čerpání provozních prostředků**

#### **Dotace na stravování a ubytování studentů (ukazatel J, TA 9): 982 tis. Kč**

Částka dotace na stravování je stanovena dle odebraných jídel za předchozí období, tj. za období listopad 2009 až říjen 2010. Dotace na jedno teplé jídlo denně činí 19,40 Kč. Předpokládá se plné vyčerpání dotace na nákladovém středisku menzy VŠPJ.

#### **Příspěvek na vzdělávací, vědeckou a další činnost (ukazatel A+B, TA 10): 93 461 tis. Kč**

Příspěvek se odvozuje od rozsahu a obsahu vzdělávací činnosti vysoké školy měřené počtem studií, absolventů a kvalitativních výstupů.

Příspěvek bude v souladu s podmínkami MŠMT využit pouze na vzdělávací, vědeckou, výzkumnou a další činnost související s posláním VŠPJ. Plánovanou ztrátu z této činnosti ve výši 399 tis. Kč je navrhováno pokrýt z vlastních výnosů a z výnosů doplňkové činnosti.

#### **Dotace z Fondu rozvoje vysokých škol (ukazatel G, TA 11): 491 tis. Kč**

Jde o dotace na řešení vzdělávacích projektů v rámci tematických okruhů vyhlášených FRVŠ:

- Inovace předmětu Počítačové řídicí systémy (342 tis. Kč)
- Komplexní inovace studijních předmětů Personalistika a Odměňování (149 tis. Kč)

#### **Dotace na rozvojové projekty (ukazatel I, TA 13): 2 109 tis. Kč**

Jde o dotace určené na decentralizované rozvojové projekty

- Podpora a individuální rozvoj perspektivních akademických pracovníků (740 tis. Kč),
- Rozvoj informačních a komunikačních technologií (77 tis. Kč),
- Příprava studijních programů/oborů ve spolupráci s podniky (928 tis. Kč),

a centralizované rozvojové projekty

- Rozvoj U3V na českých vysokých školách (318 tis. Kč),
- Meziuniverzitní síť technických a metodických opatření na ochranu proti plagiátorství (46 tis. Kč).

#### **Dotace Grantové agentury ČR (TA 15): 343 tis. Kč**

Jde o poskytnutou poměrnou část na třetí rok realizace tříletého projektu č. 402/09/2057 „Měření a řízení dopadu nehmotných aktiv na výkonnost podniku“.

#### **Příspěvek na ubytovací stipendia (ukazatel U, TA 20): 8 833 tis. Kč**

Celková suma ubytovacích stipendií je stanovena dle matriky studentů SIMS k 31. 10. předchozího roku a podmínek pro započtení. MŠMT určilo pro rok 2011 výši tohoto stipendia na 580 Kč na studenta a měsíc. Rozhodnutím rektora je stanovena výše ubytovacího stipendia na VŠPJ 600 Kč. Případný rozdíl bude uhrazen z Fondu provozních prostředků, kam byl k 31. 12. 2010 převeden

zůstatek nedočerpaného příspěvku na ubytovací stipendia za rok 2010. Stipendium se vyplácí po dobu 10 měsíců v roce.

### **Příspěvek na sociální stipendia (ukazatel S, TA 21): 1 134 tis. Kč**

Jde o součin minimální výše stipendia stanovené nařízením vlády a počtu studentů, kteří mají nárok na přídavek na dítě ve zvýšené výměře. Sociální stipendium je vypláceno ve výši 1 620 Kč na studenta a měsíc po dobu 10 měsíců v roce.

### **Dotace na mobility studentů (ukazatel D, TA 22): 1 647 tis. Kč**

Jde o plnění v rámci programu ERASMUS.

### **Dotace pro zahraniční studenty (ukazatel D, TA 23): 830 tis. Kč**

Zahraníční studenti přijímaní v rámci zahraniční rozvojové pomoci mají nárok na stipendium ve výši 9 000 Kč měsíčně po celý kalendářní rok. Dále jsou v dotaci zahrnuty prostředky na vzdělávací činnost a stravování těchto studentů. V roce 2011 studuje na VŠPJ šest zahraničních studentů.

### **Výnosy z vlastních zdrojů (TA 40): 14 761 tis. Kč**

Tento zdroj zahrnuje výnosy hlavní činnosti, např. poplatky spojené se studiem, výnosy ze stravování a ubytování studentů, úroky z běžných účtů, kurzové zisky, zúčtované odpisy majetku, příjmy od studentů za vstupní kurzy prvních ročníků, zúčtování sociálního a stipendijního fondu.

Z uvedených výnosů jsou pokryty provozní a osobní náklady nesouvisející s uskutečňováním akreditovaných studijních programů a s nimi spojenou tvůrčí činností. Hospodářský výsledek tohoto zdroje ve výši 141 tis. Kč bude použit na pokrytí ztráty v oblasti vzdělávací, vědecké a další činnosti.

### **Výnosy z doplňkové činnosti (TA 80): 3 301 tis. Kč**

Jde o výnosy z tržeb za stravování a ubytování cizích osob, z pronájmů nebytových prostor školy, z pronájmu bytů a stomatologických ordinací v objektu Legionářů, výnosy cestovní kanceláře, výnosy Empirického centra Vysočiny, výnosy ze vzdělávacích kurzů pořádaných na základě živnostenského oprávnění.

Tyto prostředky budou použity na provozní a osobní náklady související výlučně s uvedenou doplňkovou činností. Hospodářský výsledek doplňkové činnosti ve výši 259 tis. Kč bude použit na pokrytí ztráty v oblasti vzdělávací, vědecké a další činnosti.

## 4) Investiční plán

Následující tabulka udává plánované movité i nemovité investice na rok 2011 podle zdrojů. Plánovány jsou investice v celkové hodnotě 21 169 tis. Kč.

investiční akce	typ akce	zdůvodnění, potřeba	částka podle zdrojů v tis. Kč			
			FRIM	projekty FRVŠ	rozvoj. projekty	ISPROFIN
Zřízení celoškolsky využitelných počítačových učeben a pořízení mobilních prezentačních pracovišť (2 učebny, 9 mobilních pr.pr.)	movitá	rozvoj hlavní činnosti		1 135		
Laboratoř internetového řízení (5 modelů, 5 industriálních PC, serverový cluster a diskové pole)	movitá	rozvoj hlavní činnosti		1 659		
Rozvoj informačních a komunikačních technologií VŠPJ (SW, HW)	movitá	rozvoj a obnova materiálně technického zázemí			1 795	
Dokončení II. etapy výstavby hygienických zařízení	nemovitá	rozvoj a obnova materiálně technického zázemí				235
III. etapa výstavby hygienických zařízení	nemovitá	rozvoj a obnova materiálně technického zázemí				4 495
Rekonstrukce trafostanice	nemovitá	rozvoj a obnova materiálně technického zázemí				1 280
Vybudování specializovaného experimentálního zvukařského centra	nemovitá	rozvoj hlavní činnosti	407			7 760
Vyhřívání dešťových žlabů a svodů	nemovitá	rozvoj a obnova materiálně technického zázemí	125			
Rozšíření prostorových kapacit VŠPJ - projekt pro územní řízení	nemovitá	rozvoj hlavní činnosti	78			
Menza gastrotechnologie (konvektomat, varný kotel 3x, sporák, související stavební úpravy)	movitá	nutná obnova	2 200			
<b>CELKEM</b>			<b>2 810</b>	<b>2 794</b>	<b>1 795</b>	<b>13 770</b>

Uvedené investiční záměry podporují Dlouhodobý záměr vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti Vysoké školy polytechnické Jihlava na období 2011 – 2015 a jeho aktualizaci na rok 2011.

## 5) Tvorba a čerpání fondů VŠPJ

Celkový zůstatek fondů činil k 1. 1. 2011 celkem 19 734 tis. Kč.

### Rezervní fond

V roce 2011 není předpokládán pohyb fondu, který byl vytvořen částkou 12 tis. Kč v roce 2004.

Zůstatek k 1. 1. 2011 (tis. Kč)	12
Předpokládaná tvorba fondu:	0
Předpokládané čerpání fondu:	0
Zůstatek k 31. 12. 2011 (tis. Kč)	12

### Fond reprodukce investičního majetku (FRIM)

V roce 2011 se předpokládá čerpání fondu ve výši 2 810 tis. Kč, viz část 4 Investiční plán. Nevyčerpaná část FRIM slouží jako investiční rezerva pro případ neočekávané havárie.

Zůstatek k 1. 1. 2011 (tis. Kč)	6 776
Předpokládaná tvorba fondu:	1 432
<i>odpisy dlouhodobého majetku</i>	1 383
<i>výsledek hospodaření VŠPJ za rok 2010</i>	49
Předpokládané čerpání fondu:	2 810
<i>dle investičního plánu na rok 2011</i>	2 810
Zůstatek k 31. 12. 2011 (tis. Kč)	5 398

### Stipendijní fond

V roce 2011 se předpokládá tvorba fondu ve výši 1 450 tis. Kč, a to z poplatků za studium a poplatků za ostatní služby studentům.

Zůstatek k 1. 1. 2011 (tis. Kč)	1 127
Předpokládaná tvorba fondu:	1 450
<i>poplatky dle RR AR 2010/2011 a 2011/2012</i>	1 450
Předpokládané čerpání fondu:	1 200
<i>prospěchová a mimořádná stipendia</i>	1 200
Zůstatek k 31. 12. 2011 (tis. Kč)	1 377

### Fond účelově určených prostředků

Zůstatek k 1. 1. 2011 je složen z 66 tis. Kč Erasmus, 19 tis. Kč GA ČR a 12 tis. Kč stravování zahraničních studentů. V roce 2011 se předpokládá čerpání fondu v plné výši na stejné účely.

Zůstatek k 1. 1. 2011 (tis. Kč)	97
Předpokládaná tvorba fondu:	0
Předpokládané čerpání fondu:	97
<i>nedočerpané dotace roku 2010</i>	97
Zůstatek k 31. 12. 2011 (tis. Kč)	0



## Sociální fond

V roce 2011 se předpokládá čerpání fondu ve výši 500 tis. Kč v souladu s interní směrnicí pro čerpání fondu VŠPJ. Fond je čerpán zejména příspěvkem na oběd pro zaměstnance (30 Kč na oběd) a peněžními a nepeněžními dary při životních výročích a jubileích.

Zůstatek k 1. 1. 2011 (tis. Kč)	430
Předpokládaná tvorba fondu:	496
<i>1 % z vyplacených mezd a náhrad mezd v roce 2011</i>	496
Předpokládané čerpání fondu:	500
<i>dle interní směrnice "Sociální fond VŠPJ"</i>	500
Zůstatek k 31. 12. 2011 (tis. Kč)	426

## Fond provozních prostředků

Zůstatek fondu je tvořen zůstatky příspěvků v minulých letech. Je předpokládáno zapojení fondu do běžného hospodaření VŠPJ v případě neočekávané potřeby a havárie, nebo následně převedení prostředků do FRIM, tj. investiční využití.

Zůstatek k 1. 1. 2011 (tis. Kč)	11 291
Předpokládaná tvorba fondu:	0
Předpokládané čerpání fondu:	0
Zůstatek k 31. 12. 2011 (tis. Kč)	11 291

## 6) Detailní rozpis provozního rozpočtu podle zdrojů

ÚČET	CELKEM	HČ	DČ	9 stravování studentů	10 vzdělávací a další činnost	11 FRVŠ	13 rozvojové projekty	15 GAČR	20 ubytovací stipendia	21 sociální stipendia	22 socrates erasmus	23 zahraniční rozvojová pomoc	40 vlastní zdroje	80 doplňková činnost
501 Spotřeba materiálu	7 624	6 916	708	13	4 388	347	262	18	0	0	0	77	1 811	708
502 Spotřeba energie	4 730	4 632	98	215	3 610	0	0	0	0	0	0	0	807	98
504 Prodané zboží	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
511 Opravy a udržování	1 794	1 504	290	4	1 450	0	0	0	0	0	0	0	50	290
512 Cestovné	1 817	1 791	26	1	1 531	0	174	85	0	0	0	0	0	26
513 Náklady na reprezentaci	132	129	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	129	3
518 Ostatní služby	10 619	10 354	265	22	7 359	109	355	105	0	0	0	0	2 404	265
531 Daň silniční	20	20	0	0	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0
538 Ostatní daně a poplatky	350	350	0	0	350	0	0	0	0	0	0	0	0	0
542 Ostatní pokuty a penále	120	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120	0
545 Kursové ztráty	100	100	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
549 Jiné ostatní náklady	25 064	25 058	6	2	9 145	1	0	0	8 833	1 134	1 647	637	3 659	6
551 Odpisy dl. nehm. a hm. ma	4 653	4 653	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 653	0
521 Mzdové náklady	53 260	51 913	1 347	550	49 279	27	1 124	113	0	0	0	86	734	1 347
524 Zákonné sociální pojištění	17 112	16 822	290	170	16 159	7	189	22	0	0	0	29	246	290
527 Zákonné sociální náklady	496	488	9	5	469	0	5	0	0	0	0	1	7	9
<b>Náklady celkem</b>	<b>127 892</b>	<b>124 850</b>	<b>3 042</b>	<b>982</b>	<b>93 860</b>	<b>491</b>	<b>2 109</b>	<b>343</b>	<b>8 833</b>	<b>1 134</b>	<b>1 647</b>	<b>830</b>	<b>14 620</b>	<b>3 042</b>
601 Tržby za vlastní výrobky	80	80	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80	0
602 Tržby z prodeje služeb	13 001	9 700	3 301	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 700	3 301
644 Úroky	50	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50	0
645 Kurzové zisky	10	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10	0
648 Zúčtování fondu	496	496	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	496	0
649 Jiné ostatní výnosy	4 425	4 425	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 425	0
691 Provozní dotace	109 830	109 830	0	982	93 461	491	2 109	343	8 833	1 134	1 647	830	0	0
<b>Výnosy celkem</b>	<b>127 892</b>	<b>124 591</b>	<b>3 301</b>	<b>982</b>	<b>93 461</b>	<b>491</b>	<b>2 109</b>	<b>343</b>	<b>8 833</b>	<b>1 134</b>	<b>1 647</b>	<b>830</b>	<b>14 761</b>	<b>3 301</b>
<b>Rozpočtováný HV</b>	<b>0</b>	<b>-259</b>	<b>259</b>	<b>0</b>	<b>-399</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>141</b>	<b>259</b>