

Výroční zpráva o hospodaření
Dopravní fakulty Jana Pernera
Univerzity Pardubice

2018

**VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ
DOPRAVNÍ FAKULTY JANA PERNERA
UNIVERZITY PARDUBICE**

2018

Předkládá:

doc. Ing. Libor Švadlenka, Ph.D.
děkan

Vypracovala:

Ing. Lucie Tucauerová
tajemnice

Obsah:

1. ÚVOD.....	4
2. NEINVESTIČNÍ VÝNOSY	5
3. NEINVESTIČNÍ NÁKLADY	8
4. TVORBA A ČERPÁNÍ INVESTIČNÍCH PROSTŘEDKŮ.....	10
5. ZÁVĚR	12

1. ÚVOD

Dopravní fakulta Jana Pernera (DFJP), podle článku 27 a 28 Statutu Univerzity Pardubice a článku 24 Statutu DFJP, samostatně hospodařila s prostředky přidělenými z rozpočtu Univerzity Pardubice a s ostatními prostředky, získanými z další činnosti na základě vlastního rozpočtu schváleného Akademickým senátem DFJP (AS DFJP).

Rozpočet DFJP byl sestaven jako nedeficitní a v provozní oblasti rozdělen v souladu s „Pravidly rozdělení finančních prostředků na katedry a pracoviště DFJP UPa“, která byla projednána a schválena na 5. zasedání AS DFJP dne 2. 12. 2015. Rozpočet zajišťoval základní pedagogickou a vědeckovýzkumnou činnost fakulty, včetně rozvoje.

V roce 2018 fakulta samostatně hospodařila s těmito finančními prostředky:

- neinvestiční příspěvky na zajištění akreditovaných studijních programů,
- dotační neinvestiční prostředky na stipendia doktorandů,
- neinvestiční prostředky na dlouhodobý rozvoj výzkumné organizace,
- neinvestiční prostředky účelové podpory specifického vysokoškolského výzkumu (Studentská grantová soutěž),
- neinvestiční prostředky účelové podpory na grantové projekty,
- neinvestiční prostředky rozvojových programů,
- neinvestiční prostředky ostatních účelových projektů,
- investiční prostředky ostatních účelových projektů,
- investiční prostředky z fondu UPa – FRIM (fond rozvoje investičního majetku),
- neinvestiční prostředky z fondu UPa – FPP (fond provozních prostředků),
- neinvestiční prostředky z fondu UPa – FO (fond odměn),
- nedočerpané prostředky z roku 2017,
- neinvestiční prostředky z výnosů.

Všechny tyto prostředky umožnily pokrýt základní náklady fakulty, tj., mzdové náklady včetně odvodů, ostatní osobní náklady (OON) včetně odvodů, převody fakultám za výuku (transfery), stipendia doktorandů, provozní náklady fakulty, odpisy a investiční náklady.

Rozpočtem fakulty procházely rovněž i účelové prostředky z MŠMT, TAČR, z dalších grantových agentur a doplňkové činnosti. Takto byly, v souladu se zákonem o vysokých školách, v rozpočtu podchyceny veškeré finanční operace. V souladu s citovaným zákonem byl sestaven vyrovnaný rozpočet fakulty a podle již dříve schválených pravidel byly získané prostředky rozděleny na katedry a pracoviště.

Rozpočet fakulty byl projednán a schválen na 3. zasedání AS DFJP dne 30. 5. 2018.

2. NEINVESTIČNÍ VÝNOSY

Neinvestiční výnosy DFJP v roce 2018 činily 168 222 tis. Kč.

Podrobnější členění neinvestičních výnosů je uvedeno v tabulce 2.1.

Tabulka 2.1 Neinvestiční výnosy v roce 2018

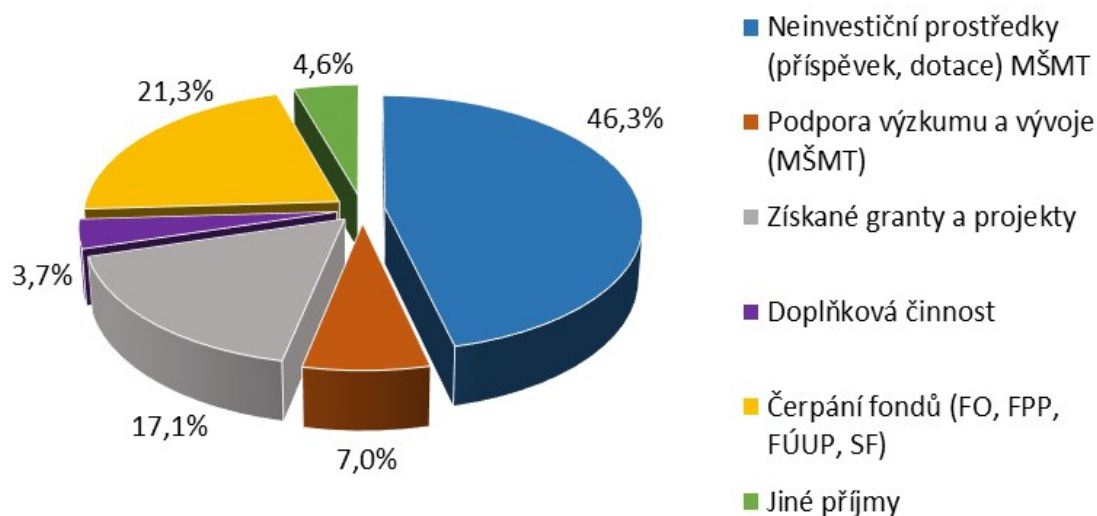
Neinvestiční výnosy (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost
Neinvestiční prostředky (příspěvek, dotace) MŠMT	77 165	77 849
Podpora výzkumu a vývoje (MŠMT)	11 838	11 838
Získané granty a projekty	24 135	28 746
Doplňková činnost	4 500	6 171
Čerpání fondů (FO, FPP, FÚUP, SF)	36 826	35 891
Jiné příjmy	2 450	7 727
Neinvestiční výnosy celkem	156 914	168 222

Odlíšnosti v rozpočtovaných a skutečných položkách jsou způsobeny:

1. zvýšením základního příspěvku z rozpočtu MŠMT,
2. získáním nových účelových prostředků v průběhu roku,
3. započtením výnosů z rektorátního stipendijního fondu,
4. větší aktivitou v doplňkové činnosti,
5. větší aktivitou v projektech smluvního výzkumu,
6. vyšším finančním objemem konferencí, převodem výnosů zahraničních samoplátců.

Důležitým ukazatelem pro budoucí strukturu zdrojů neinvestičních výnosů je procentuální rozložení výnosů roku 2018, které znázorňuje následující graf 2.1.

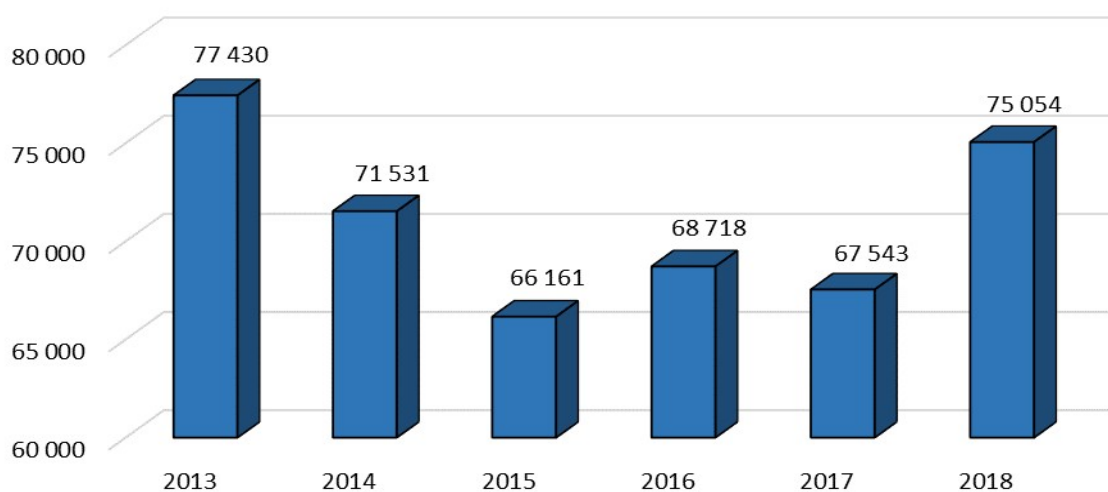
Graf 2.1 Struktura skutečných neinvestičních výnosů v roce 2018



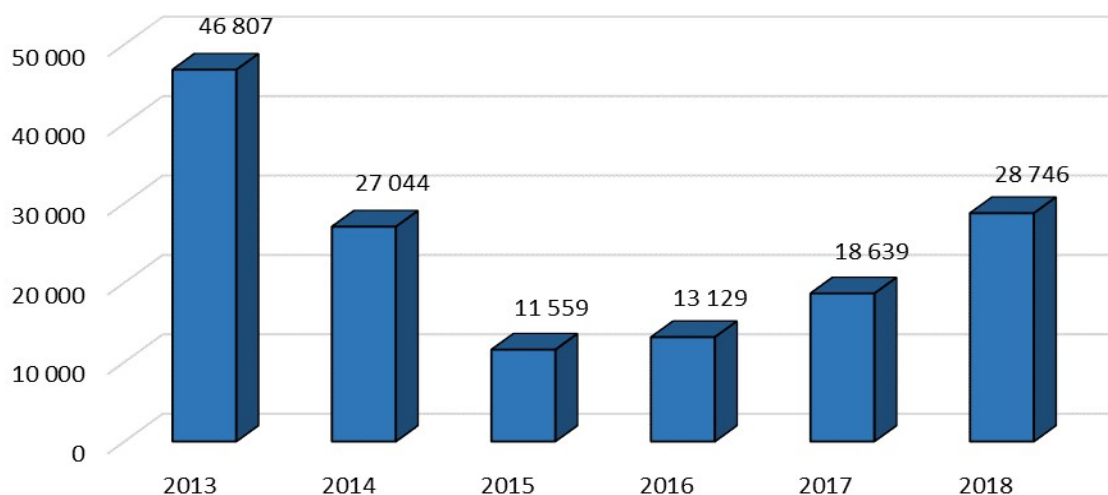
Nejdůležitějším zdrojem pro financování DFJP v roce 2018 byly dotace a příspěvky na vzdělávací činnost 46,3% (rok 2017 46,5%), které mají dlouhodobě degradační tendenci. Finanční prostředky na vědu a výzkum a ostatní získané granty a projekty v roce 2018 činily 24,1% všech neinvestičních výnosů (rok 2017 19,6%). V následujících letech bude přesto nadále potřebné zvýšení objemu účelově určených finančních prostředků na vědeckovýzkumnou činnost a tedy i zvýšení podílu těchto prostředků na celkových výnosech fakulty.

Pro srovnání v ukazateli základní příspěvek MŠMT je v grafu 2.2 vyjádřen jeho vývoj v letech 2013 – 2018, v grafu 2.3 ve stejných letech vývoj výnosů účelových projektů a v dalším grafu 2.4 vývoj výnosů doplňkové činnosti.

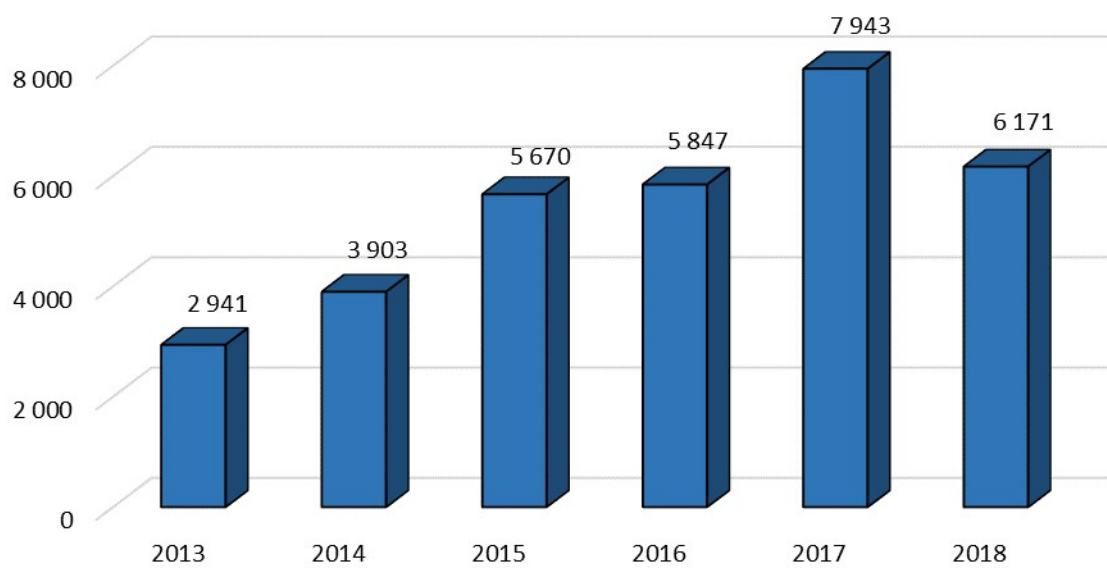
Graf 2.2 Vývoj reálné výše neinvestičních výnosů základního příspěvku ukazatel Fix+K v letech 2013 – 2018 (v tis. Kč)



Graf 2.3 Vývoj výše neinvestičních výnosů účelových projektů v letech 2013 – 2018 (v tis. Kč)



Graf 2.4 Vývoj výše neinvestičních výnosů doplňkové činnosti včetně režie v letech 2013 - 2018 (v tis. Kč)



3. NEINVESTIČNÍ NÁKLADY

Neinvestiční náklady DFJP v roce 2018 činily 165 283 tis. Kč.

Strukturu nákladů a rozdíly oproti schválenému rozpočtu uvádí tabulka 3.1.

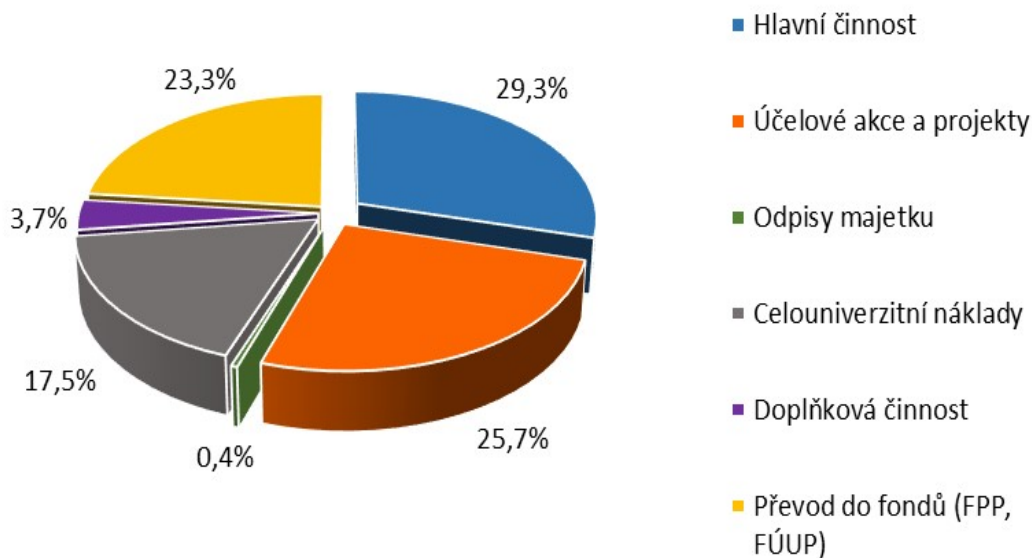
Tabulka 3.1 *Neinvestiční náklady v roce 2018*

Náklady (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost
Hlavní činnost	55 094	48 469
Účelové akce a projekty	31 300	42 502
Odpisy majetku	683	615
Celouniverzitní náklady	28 987	28 987
Doplňková činnost	4 500	6 171
Převod do fondů (FPP, FÚUP)	36 350	38 539
Neinvestiční náklady celkem	156 914	165 283

Vyšší skutečné náklady v rámci účelově určených neinvestičních prostředků jsou dány čerpáním nových účelových projektů, získaných v průběhu roku, větším objemem doplňkové činnosti a projektů smluvního výzkumu.

Strukturu neinvestičních nákladů DFJP v r. 2018 znázorňuje graf 3.1.

Graf 3.1 *Struktura neinvestičních nákladů v roce 2018*

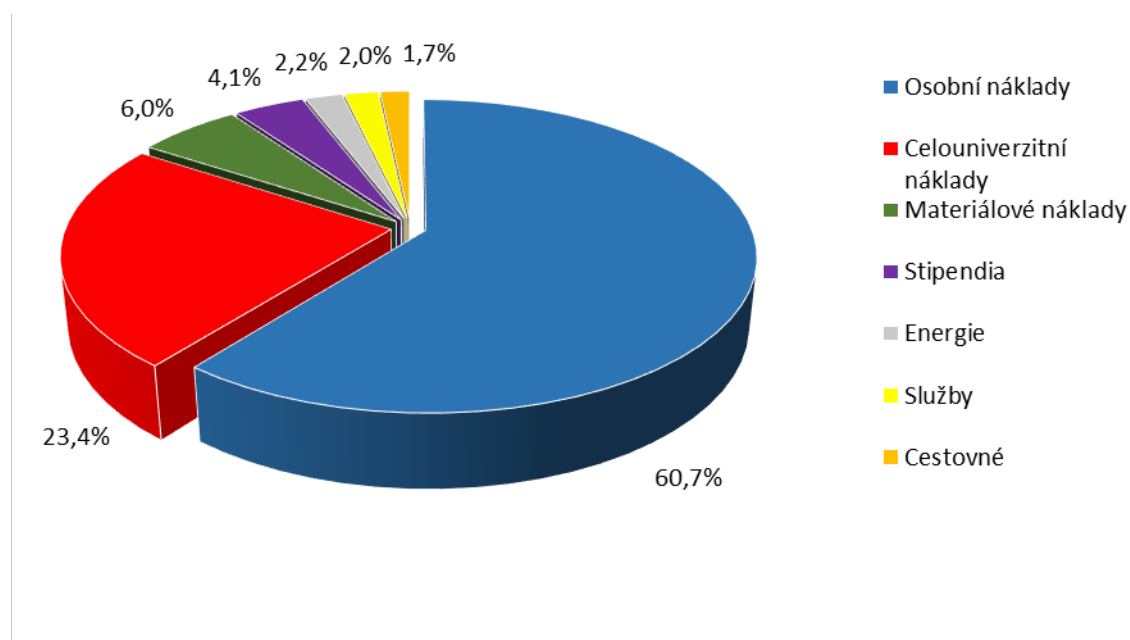


Přehled položek nejvýznamnějších neinvestičních nákladů dle druhového členění je uveden v tabulce 3.2 a grafu 3.2.

Tabulka 3.2 Struktura nejvýznamnějších položek neinvestičních nákladů dle druhového členění

Typ nákladu	Suma nákladových položek 2018 (tis. Kč)
Osobní náklady vč. odvodů	75 095
Celouniverzitní náklady	28 987
Materiálové náklady	7 375
Stipendia	5 039
Energie	2 660
Služby	2 448
Cestovné	2 092
Celkem	123 696

Graf 3.2 Nejvýznamnější položky neinvestičních nákladů dle druhového členění



Výsledek hospodaření fakulty s neinvestičními prostředky za rok 2018 skončil **kladným hospodářským výsledkem 2 939 tis. Kč před zdaněním.**

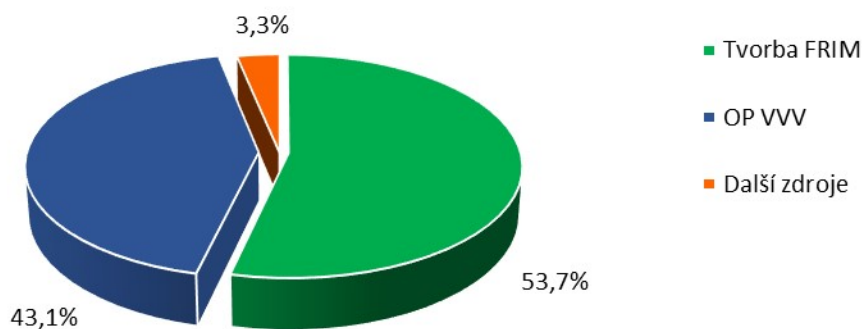
4. TVORBA A ČERPÁNÍ INVESTIČNÍCH PROSTŘEDKŮ

V roce 2018 měla fakulta k dispozici investiční prostředky v souhrnné výši 23 468 tis. Kč. Jejich struktura je uvedena v tabulce 4.1 a grafu 4.1.

Tabulka 4.1 Investiční výnosy

Investiční výnosy (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečně realizované výnosy
Tvorba FRIM	14 395	12 591
OP VVV	0	10 106
Další podle zdroje	56	771
Investiční výnosy celkem	14 451	23 468

Graf 4.1 Struktura investičních výnosů DFJP v roce 2018

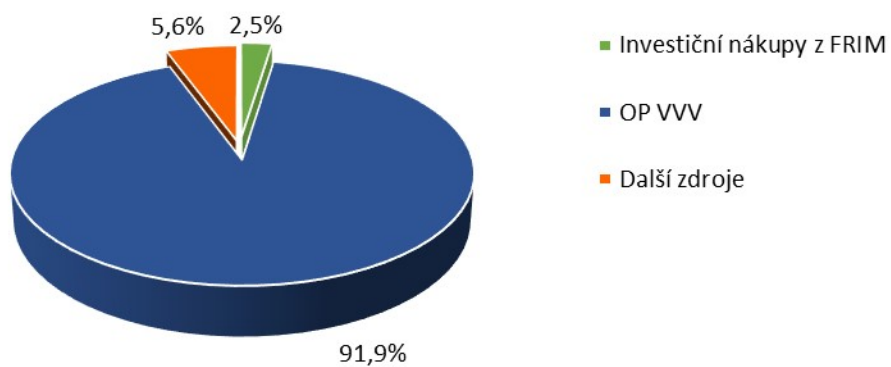


Struktura investičních nákladů fakulty je uvedena v tabulce 4.2 a grafu 4.2.

Tabulka 4.2 Investiční náklady

Náklady (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečně vynaložené náklady
Investiční nákupy z FRIM	14 395	271
OP VVV	0	10 106
další podle zdroje	56	621
Investiční náklady celkem	14 451	10 998

Graf 4.2 Struktura investičních nákladů DFJP v roce 2018



Investiční prostředky byly použity v celkové výši 10 998 tis. Kč.

5. ZÁVĚR

Stav hospodaření je vyjádřen v zůstatcích jednotlivých typů finančních prostředků dle tabulky 5.1.

Tabulka 5.1 Zůstatky jednotlivých typů finančních prostředků

Typ finančního prostředku	Zůstatek (v tis. Kč)	Poznámka
Základní příspěvek	38 114	vloženo do FPP roku 2018
Fond odměn	867	
Fond rozvoje investičního majetku	12 471	
Hospodářský výsledek	2 939	vložen do FPP roku 2018

Finanční prostředky uvedené v tabulce 5.1 zajistí v roce 2019 zejména oblast osobních nákladů a podporu účelových projektů, kde je nutná spoluúčast fakulty.

Pro další rozvoj fakulty bude tedy nezbytné, jak vyplývá i z předchozího přehledu, neustále usilovat o navýšení podílu grantů a dalších účelových projektů na celkové sumě výnosů.

Pardubice, 10. května 2019

doc. Ing. Libor Švadlenka, Ph.D.
děkan
Dopravní fakulta Jana Pernera