

FAKULTA ELEKTROTECHNIKY
A INFORMATIKY
UNIVERZITA PARDUBICE
VÝROČNÍ ZPRÁVA
O HOSPODAŘENÍ
2022

Předkládá: **Ing. Zdeněk Němec, Ph.D.**
děkan

Vypracovala: **Ing. Jana Soukupová**
tajemnice

Obsah

Úvod.....	4
1 Neinvestiční výnosy	5
1.1 Porovnání rozpočtovaných a skutečných výnosů.....	5
1.2 Struktura neinvestičních výnosů.....	7
1.3 Vývoj struktury neinvestičních výnosů v letech 2016-2022	7
1.4 Pedagogické převody (transfery) v letech 2016-2022.....	8
2 Neinvestiční náklady	9
2.1 Porovnání rozpočtovaných a skutečných nákladů.....	9
2.2 Struktura neinvestičních nákladů	10
2.3 Druhové členění nákladů.....	10
2.4 Struktura neinvestičních nákladů dle druhového členění	12
2.5 Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání	12
3 Porovnání neinvestičních nákladů a výnosů.....	14
3.1 Výsledek hospodaření FEI v roce 2022.....	14
3.2 Vývoj výnosů a nákladů v letech 2016-2022	14
3.3 Vývoj výsledku hospodaření v letech 2016-2022	15
4 Vývoj stavu fondů FEI v letech 2016-2022.....	16
4.1 Přehled fondů FEI v roce 2022.....	16
4.2 Vývoj významných neinvestičních fondů FEI v letech 2016-2022.....	17
4.3 Vývoj investičního fondu FEI v letech 2016-2022	18
5 Tvorba a čerpání investičních prostředků.....	19
5.1 Investiční příjmy a výdaje FEI v roce 2022	19
5.2 Struktura investičních výdajů v letech 2016-2022	20
6 Závěr.....	21

Úvod

Fakulta elektrotechniky a informatiky hospodáří se svěřenými prostředky na základě rozpočtu nákladů a výnosů. V souladu s § 18 zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách je rozpočet sestavován na období kalendářního roku. Základní principy a pravidla konstrukce rozpočtu na Univerzitě Pardubice a všech jejích součástech jsou stanoveny v dokumentu „Konstrukce a struktura rozpočtu Univerzity Pardubice na rok 2022“.

Rozpočet je sestavován jako vyrovnaný. Neinvestiční a investiční finanční prostředky jsou rozpočtovány odděleně. Prostředky rozpočtu lze použít pouze na financování a podporu činností v souladu s čl. 3 Statutu Univerzity Pardubice.

Návrh rozpočtu FEI je každoročně schvalován Akademickým senátem FEI.

Rozpočet FEI na rok 2022 byl projednán a schválen na 11. zasedání AS FEI dne 13. 6. 2022.

1 Neinvestiční výnosy

1.1 Porovnání rozpočtovaných a skutečných výnosů

Neinvestiční výnosy FEI v roce 2022 činily 88 671 tis. Kč.

Podrobnější členění neinvestičních výnosů je doloženo v tabulce č. 1-1-1, zde jsou také vyčísleny rozdíly oproti schválenému rozpočtu.

Tab. 1-1-1 Neinvestiční výnosy v roce 2022

Neinvestiční výnosy (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost	Rozdíl
Neinvestiční prostředky (příspěvek, dotace) MŠMT	46 696	47 122	426
- institucionální prostředky	43 032	43 032	0
Studijní programy (ukazatel FIX, K)	43 032	43 032	0
- účelové prostředky	3 664	4 090	426
Stipendia doktorské studium (ukazatel C)	2 430	2 363	-67
Zahraníční studenti, mezinár. spolupráce (ukazatel D)	974	1 084	110
Vzdělávací projekty, programy a záměry (ukazatel F)	0	383	383
Rozvojové a transformační proj. MŠMT (ukazatel I)	260	260	0
Podpora výzkumu a vývoje (MŠMT)	12 487	12 131	-356
- institucionální prostředky	9 302	9 302	0
Dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace	9 302	9 302	0
- účelové prostředky	3 185	2 829	-356
Specifický výzkum VŠ	1 457	1 457	0
Programy VaV (Inter-Action)	1 728	1 372	-356
Získané granty a projekty	22 179	22 408	229
Granty GAČR, TAČR	1 420	1 296	-124
Zahraníční granty a projekty	2 264	1 967	-297
OP VVV, NPO	10 026	10 365	339
OP PIK	8 468	8 780	312
Další granty a projekty	0	0	0
Doplňková činnost	500	551	51
Čerpání fondů	11 264	6 782	-4 482
Čerpání fondů hlavní činnost	9 446	5 085	-4 361
Fond provozních prostředků (FIX, K) - FEI	4 291	2 576	-1 715
Fond provozních prostředků (FIX, K) - energie	2 400	1 823	-577
Fond provozních prostředků (FIX, K) - majetek	200	264	64
Fond provozních prostředků (FIX, K) - katedry	2 555	422	-2 133
Čerpání fondů účelové prostředky	1 818	1 697	-121
Fond provozních prostředků (doktorské studium)	678	678	0
Fond provozních prostředků (ze zisku)	0	139	139
Fond účelově určených prostředků	86	0	-86
Stipendijní fond FEI	214	502	288
Stipendijní fond UPA	840	378	-462
Jiné příjmy	400	124	-276
Poplatky spojené se studiem (přijímací řízení)	200	329	129
Další příjmy z hlavní činnosti	200	-205	-405
Dary, dědictví, dotace od nadací apod.	0	0	0
Neinvestiční výnosy celkem	93 326	88 671	-4 655

Struktura výnosů v r. 2022 byla téměř totožná jako v předcházejících letech, celkové výnosy jsou ale oproti roku 2021 vyšší. Výjimkou jsou finanční prostředky MŠMT v rámci ukazatele F (Vzdělávací projekty, programy a záměry), které fakulta obdržela na podporu studia ukrajinských a běloruských studentů ve výši 293 tis. Kč. Dále v tomto ukazateli FEI čerpala dotaci na DPH k projektu SPAUT ve výši 90 tis. Kč (v souladu s podmínkami Národního plánu obnovy).

Podrobné informace k projektům v rámci položky **Získané granty a projekty**:

- **Granty GAČR, TAČR** – na FEI byl v roce 2022 řešen 1 projekt (TAČR TREND);
- **Zahraniční granty a projekty** – byly řešeny 3 projekty FEI (HELMET, projekt Norských fondů, Erasmus+); fakulta se spolupodílí rovněž na řešení celouniverzitního projektu INVENTHEI;
- **OP VVV** – jedná se celkem o 8 projektů, z toho 3 projekty FEI (ROOF4ICT, MODULARITY, FUTURE), společný projekt FEI a DFJP (PosiTrans) a 4 celouniverzitní projekty (ESPRO, MEMO II., KAPR, STROP); projekty FEI a společný projekt FEI a DFJP byly během roku 2022 ukončeny, část celouniverzitních projektů ještě pokračuje v r. 2023 – již bez účasti FEI na jejich řešení;
- **NPO** – v rámci Národního plánu obnovy pro oblast vysokých škol pro roky 2022-2024 byly v průběhu roku 2022 schváleny projekty DANTE (celouniverzitní projekt) a SPAUT (projekt FEI ve spolupráci s FES);
- **OP PIK** – rozpočet zahrnul 5 projektů FEI a společný projekt FEI s DFJP.

Podrobné informace k položce **Čerpání fondů hlavní činnosti**:

- **Fond provozních prostředků (FIX, K)** je každoročně tvořen z nevyčerpané části prostředků MŠMT na institucionálního financování vzdělávací činnosti VVŠ – část fixní (FIX) a výkonová (K),
- FEI ve svém rozpočtu stanoví maximální výši čerpání FPP (FIX, K), část prostředků fondu tak zůstává nerozpočtována,
- Čerpání **FPP (FIX, K)** je v rozpočtu FEI od r. 2018 členěno na několik částí podle způsobu jeho použití:
 - **FPP (FIX, K) – FEI** – tato část fondu je určena na financování společných nákladů fakulty kromě položky Rozvoj majetku (především osobní náklady, ostatní společné náklady, spolufinancování projektů OP VVV aj.); fakulta čerpala tuto položku ve výši **2 576 tis. Kč**, vytvořila však zároveň FPP z prostředků r. 2022 ve výši **949 tis. Kč** (Tab. 2-1, položka „Převod do fondů (FPP z ukazatele FIX, K); změna stavu fondu v této položce tak představuje úbytek **1 627 tis. Kč**,
 - **FPP (FIX, K) – majetek** – tato část fondu je určena na financování rozvoje majetku fakulty z institucionálních zdrojů (mimo projektovou činnost), čerpáno bylo **264 tis. Kč**,
 - **FPP (FIX, K) – katedry** – představuje prostředky, uspořené v předchozích letech katedrami v rámci jejich rozpočtu; bylo vyčerpano **422 tis. Kč**,
 - **FPP (FIX, K) – energie** – tato položka vznikla nově v rozpočtu r. 2022 a její vznik byl vyvolán významným nárůstem cen energií; čerpána byla částka **1 823 tis. Kč**, což představuje nárůst cen energií nad tříletý průměr (2019-2021).

Přehled změn v položce **Čerpání fondů hlavní činnosti** je uveden v tabulce 1-1-2:

Tab. 1-1-2 Čerpání fondů hlavní činnost

Čerpání fondů hlavní činnost	Rozpočet	čerpání	tvorba fondu	změna FPP
Fond provozních prostředků (FIX, K) - FEI	4 291	-2 576	949	-1 627
Fond provozních prostředků (FIX, K) - energie	2 400	-1 823		-1 823
Fond provozních prostředků (FIX, K) - majetek	200	-264		-264
Fond provozních prostředků (FIX, K) - katedry	2 555	-422		-422
Rozpočtované prostředky celkem	9 446	-5 085	949	-4 136

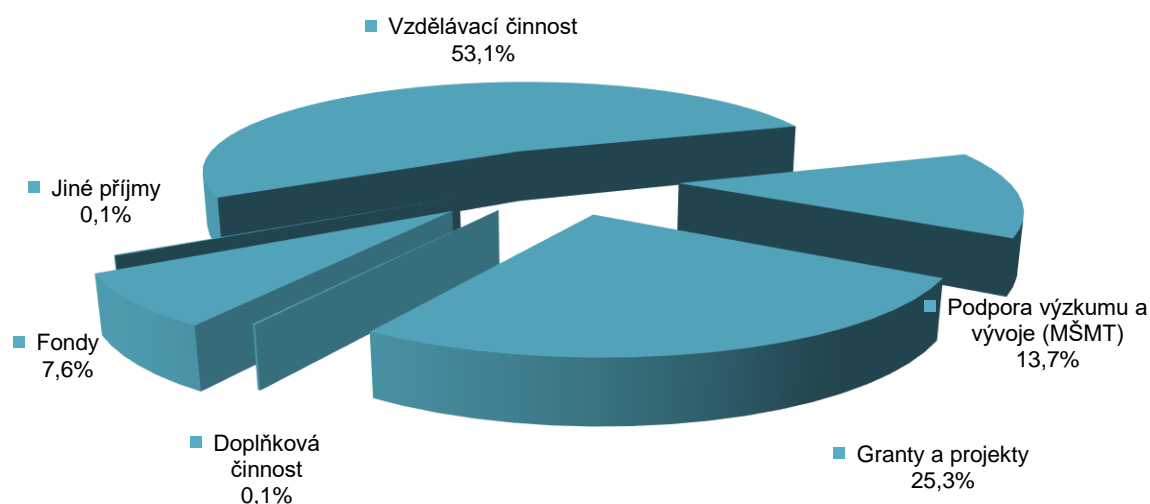
Nerozpočtované prostředky celkem	9 903
---	--------------

Stav fondů k 1. 1. 2022 v tis. Kč	19 349
Stav fondů k 31. 12 2022 v tis. Kč	15 213

1.2 Struktura neinvestičních výnosů

Podíl jednotlivých zdrojů na celkových neinvestičních výnosech FEI zobrazuje následující graf:

Graf. 1-2 Struktura neinvestičních výnosů v roce 2022



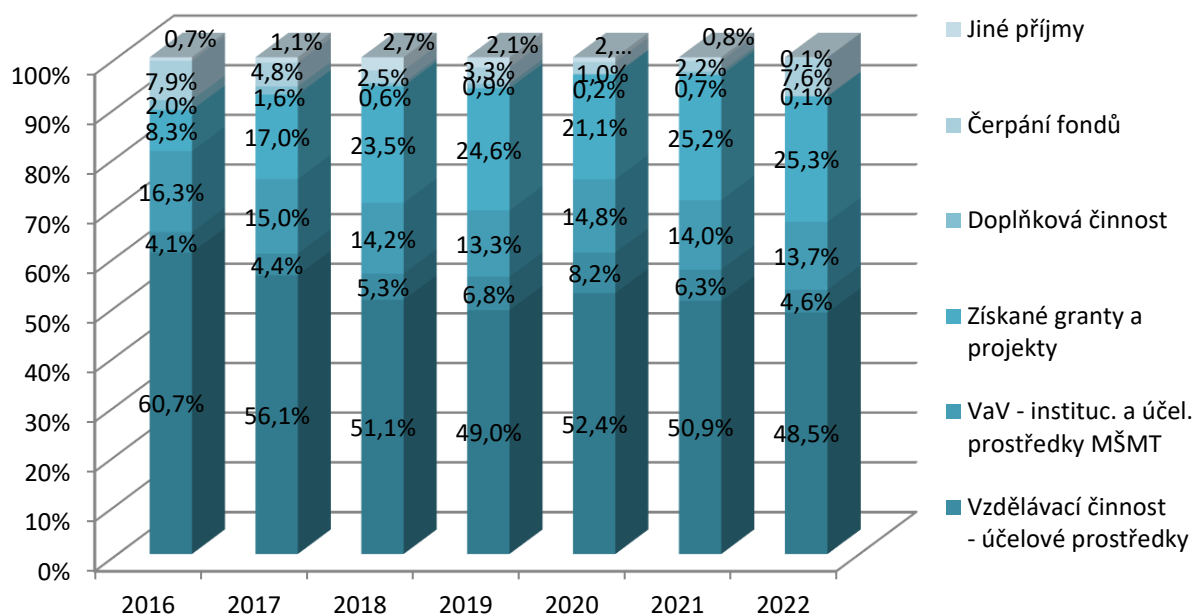
Nejvýznamnější část výnosů FEI v r. 2022 tvořily dotace a příspěvky na vzdělávací činnost ve výši 53,1 % (oproti 57,2 % v r. 2021). Struktura jednotlivých druhů výnosů je obdobná jako v předchozím roce.

1.3 Vývoj struktury neinvestičních výnosů v letech 2016-2022

V letech 2016-2019 došlo k postupnému snižování podílu institucionálních prostředků na vzdělávací činnost (ve formě dotace a příspěvku) na celkových výnosech fakulty a zároveň se zvyšoval podíl účelových prostředků. Tento vývoj souvisel zejména s čerpáním značné části prostředků z operačních programů (OP VVV, OP PIK). Od r. 2018 se podíl institucionálních prostředků na vzdělávací činnost na celkových příjmech fakulty pohybuje

kolem hranice 50 %. Vývoj struktury zdrojů financování FEI v letech 2016-2022 je znázorněn v následujícím grafu:

Graf. 1-3 Vývoj struktury neinvestičních výnosů v letech 2016-2022



1.4 Pedagogické převody (transfery) v letech 2016-2022

Výuka na FEI je zajišťována především prostřednictvím kmenových zaměstnanců FEI, případně externistů a odborníků z praxe. Část výuky také zajišťují pro FEI zaměstnanci ostatních fakult, ústavů a dalších útvarů Univerzity Pardubice. Tato výuka v rámci UPCE je ohodnocena prostřednictvím pedagogických převodů, tzv. transferů (jedná se o převody finančních prostředků za zajištění výuky jinými útvary univerzity), nebo mezifakultní dohodou v rámci Institucionální akreditace pro oblast vzdělávání Informatika.

V posledních třech letech transfery zůstávají na obdobné výši, cca do 700 tis. Kč. Pro fakultu částečně zajišťovali výuku zaměstnanci DFJP, FES, FF, FCHT a JC. Zaměstnanci FEI vyučovali pro studenty DFJP, FES, a FCHT.

Vývoj tohoto ukazatele uvádí následující tabulka (objem prostředků, které FEI hradila za výuku, byl doposud vždy vyšší než objem prostředků, které FEI obdržela od jiných útvarů).

Tab. 1-4 Pedagogické převody (transfery) v letech 2016-2022

Transfery	tis. Kč
2016	-821
2017	-720
2018	-720
2019	-390
2020	-657
2021	-655
2022	-695

2 Neinvestiční náklady

2.1 Porovnání rozpočtovaných a skutečných nákladů

Neinvestiční náklady FEI v roce 2022 činily 88 292 tis. Kč. Strukturu nákladů a rozdíly oproti schválenému rozpočtu uvádí následující tabulka.

Tab. 2-1 Neinvestiční náklady v roce 2022

Neinvestiční náklady (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost	Rozdíl
Společné náklady	39 461	35 986	-3 475
Osobní náklady	34 400	32 052	-2 348
Energie	4 600	4 014	-586
Odpisy	580	534	-46
Režijní výnosy	-2119	-2 706	-587
Podpora vědecké, výzkumné a vývojové činnosti	300	300	0
Rozvoj majetku fakulty	200	264	64
Ostatní společné náklady	600	497	-103
Propagace	500	507	7
Spolufinancování projektů OP VVV	250	377	127
Konference	150	147	-3
Celouniverzitní náklady	18 521	18 521	0
Rozpočet děkanátu a ostatních společných útvarů	500	283	-217
Rozpočet kateder	3 482	1 349	-2 133
Katedra informačních technologií	966	244	-722
Katedra elektrotechniky	994	398	-596
Katedra řízení procesů	645	285	-360
Katedra softwarových technologií	371	211	-160
Katedra matematiky a fyziky	506	211	-295
Rozpočet Výzkumného centra FEI	217	217	0
Rozpočet účelových prostředků	30 245	30 087	-158
Prospěchová stipendia, ostatní stipendia	1 054	788	-266
Stipendia doktorské studium (ukazatel C)	2 508	2 937	429
Zahraniční studenti, mezinár. spolupráce (ukazatel D)	974	1 085	111
Vzdělávací projekty, programy a záměry (ukazatel F)	0	383	383
Rozvojové a transformační proj. MŠMT (ukazatel I)	260	260	0
Specifický výzkum (SGS)	1 457	1 457	0
Programy VaV (Inter-Action)	1 813	1 372	-441
Granty GAČR, TAČR	1 421	1 296	-125
Zahraniční granty a projekty	2 264	1 967	-297
OP VVV, NPO	10 026	9 762	-264
OP PIK	8 468	8 780	312
Další granty a projekty	0	0	0
Doplňková činnost	300	102	-198
Převod do fondů (FPP z ukazatele FIX, K)	0	949	949
Převod do fondů (FPP doktorské studium)	600	104	-496
Převod do fondů (FUPP)	0	694	694
Neinvestiční náklady celkem	93 326	88 292	-5 034

K významnějším úsporám nákladů, hrazených z institucionálních a vlastních zdrojů, došlo zejména v těchto položkách:

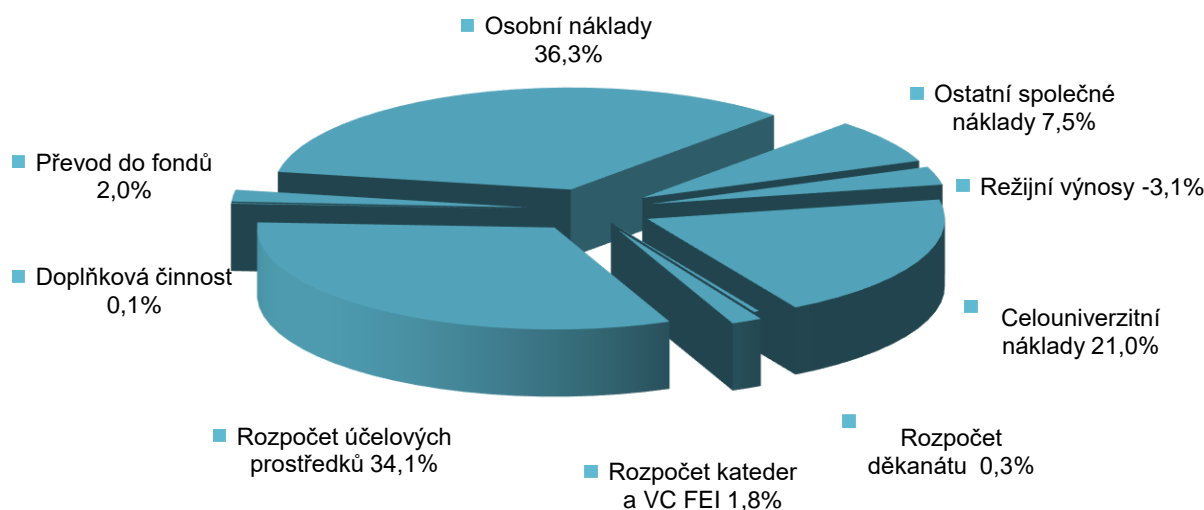
- Osobní náklady (2 348 tis. Kč)
- Náklady kateder (2 133 tis. Kč)

Do fondů bylo převedeno v r. 2022 celkem 1 747 tis. Kč, z toho FPP vytvořený ze základní dotace činil 949 tis. Kč; FPP vytvořený z prostředků ukazatele C – doktorské studium 104 tis. Kč a do fondu účelových provozních prostředků bylo převedeno 694 tis. Kč v rámci projektů NPO-DANTE, SPAUT.

2.2 Struktura neinvestičních nákladů

Strukturu skutečných neinvestičních nákladů FEI v členění dle schváleného rozpočtu v r. 2022 znázorňuje následující graf:

Graf. 2-2 Struktura neinvestičních nákladů FEI v roce 2022



2.3 Druhé členění nákladů

Činnosti fakulty lze rozčlenit do tří oblastí: hlavní činnost, vědu a výzkum a doplňkovou činnost.

Do oblasti vědy a výzkumu byly začleněny tyto zdroje:

- a) prostředky MŠMT na podporu výzkumu a vývoje
 - dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace (institucionální prostředky)
 - specifický výzkum VŠ (SGS)
 - účelové prostředky v podprogramu INTER-ACTION
- b) získané granty a projekty
 - grant TAČR TREND
 - projekt H2020 – HELMET
 - OP VVV – projekt PosiTrans
 - OP PIK

Podrobný přehled jednotlivých druhů nákladů v členění podle činností fakulty (hlavní činnost, věda a výzkum, doplňková činnost) uvádí následující tabulka:

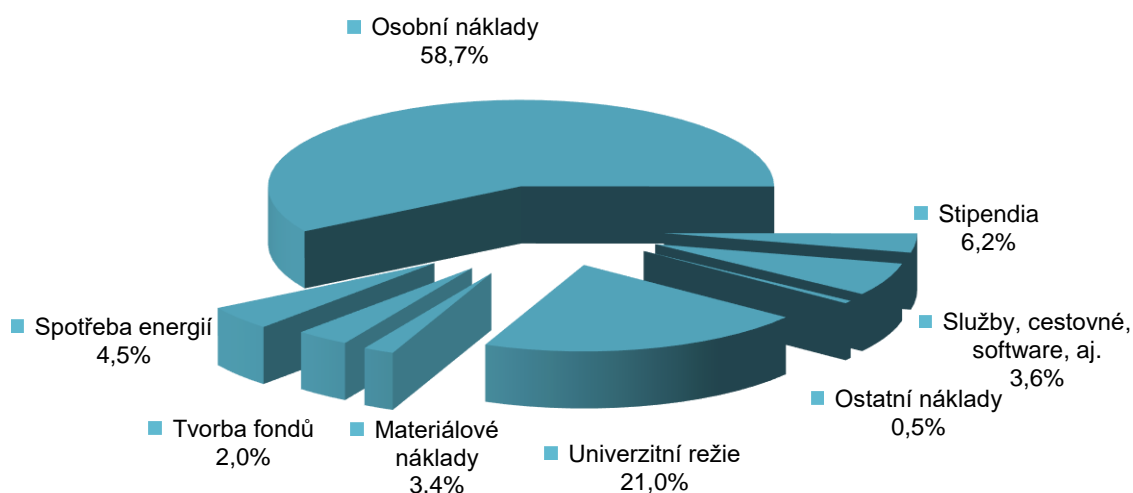
Tab. 2-3 Neinvestiční náklady v druhovém členění

Neinvestiční náklady (v tis. Kč)	Hlavní činnost	Věda a výzkum	Doplňková činnost	Celkem
Materiálové náklady	2 035	992	0	3 027
Materiál všeobecný	549	559	0	1 108
Drobný hmotný majetek a TZ do 40 000	1 485	433	0	1 918
Literatura	1	0	0	1
Energie	3 364	650	0	4 014
Opravy a udržování	97	2	0	99
Cestovné, vedlejší cestovní výdaje	679	355	0	1 034
Náklady na reprezentaci	140	18	0	158
Služby	991	880	0	1 871
Služby spojů	61	5	0	66
Vložené, školení, semináře, konference	148	204	0	352
Software	252	0	0	252
Publikační náklady	191	671	0	862
Propagace, inzerce	291	0	0	291
Služby ostatní (překlady, poradenství aj.)	48	0	0	48
Osobní náklady	32 117	19 452	282	51 851
Hrubé mzdy	23 683	14 590	216	38 489
Zákonné zdravotní a sociální pojištění	7 667	4 842	66	12 575
Zákonné sociální náklady	767	20	0	787
Kurzové ztráty	1	2	0	3
Jiné ostatní náklady	21 743	4 136	-178	25 701
Stipendia za vynikající studijní výsledky	480	0	0	480
Stipendia za VVI a tvůrčí výsledky	34	565	0	599
Stipendia zahraniční studenti	966	0	0	966
Stipendia doktorandi	2 937	0	0	2 937
Stipendia ostatní	472	0	0	472
Bankovní poplatky, pojištění, daň z příjmů aj.	14	3	0	17
Zákonné pojištění za zaměstnance	146	10	0	156
Vnitropodnikové služby, režie, NN projektu	-2 256	1 618	17	-621
Univerzitní režie	17 061	1 500	0	18 561
Jiné ostatní náklady-členské příspěvky, různé	17	68	0	85
Jiné ostatní náklady-tvorba fondů	1 747	0	0	1 747
Jiné ostatní náklady-vratka dotace	125	372	0	497
Časové rozlišení nákladů	0	0	-195	-195
Odpisy	534	0	0	534
Neinvestiční náklady celkem	61 701	26 487	104	88 292

2.4 Struktura neinvestičních nákladů dle druhového členění

Tabulku 3-3 Neinvestiční náklady v druhovém členění doplňuje graf, v němž je znázorněno procentuální zastoupení jednotlivých skupin nákladů za FEI v r. 2022:

Graf. 2-4 Struktura neinvestičních nákladů dle druhového členění



2.5 Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání

Prostřednictvím projektů OP VVV v gesci MŠMT bylo možno čerpat finanční prostředky z Evropských strukturálních a investičních fondů (ESIF); byly realizovány v letech 2017–2022. Po ukončení realizace je vhodné zrekapitulovat celé období v souhrnu a ukázat výjimečný přínos těchto projektů.

Projekty FEI významnou měrou přispěly k vybudování a modernizaci infrastruktury pro vzdělávání a odbornou přípravu v bakalářských studijních programech (projekt FUTURE). Dále byl připraven a akreditován výzkumně zaměřený doktorský SP (projekt ROOF4ICT) a modernizována infrastruktura pro nový doktorský výzkumně zaměřený SP (projekt MODULARITY).

Společný projekt FEI a DFJP (PosiTrans) v rámci PO1 – Posilování kapacit pro kvalitní výzkum podpořil mezisektorovou spolupráci UPCE a aplikační sféry v Hradecko-pardubické aglomeraci.

V rámci **celouniverzitních projektů**, na kterých se FEI podílela, došlo ke zkvalitnění vzdělávací činnosti prostřednictvím zavádění nových metod výuky, akreditací nových studijních programů, digitalizací studijních materiálů (projekty ESPRO, KAPR). Výukové prostory FEI byly vybaveny majetkem a AV technikou v rámci projektu INFRA II. Byla podpořena mezinárodní spolupráce a rozvoj lidských zdrojů ve výzkumu (projekty MEMO, MEMO II.). UPCE získala v souvislosti s posílením strategického řízení ocenění „HR Award“ (projekt STROP).

V tabulce 2-5 jsou uvedeny projekty OP VVV včetně vyjádření finančního podílu FEI na jejich řešení:

Tab. 2-5 Projekty OP VVV (2017-2022)

Projekty OP VVV	Investiční majetek	Neinvestiční majetek	Osobní náklady	Ostatní náklady	Neinvestiční náklady CELKEM	IV+NIV CELKEM
FEI	42 396	1 245	14 329	2 802	18 376	60 772
FUTURE	18 186	861	3 403	401	4 665	22 851
MODULARITY	24 210	384	5 564	609	6 557	30 767
ROOF4ICT			5 362	1 792	7 154	7 154
FEI, DFJP (PosiTrans)	8 231	555	17 977	4 850	23 382	31 613
CUP	7 571	4 881	9 810	2 979	17 670	25 241
ESPRO			4 495	1 502	5 997	5 997
INFRA II.	7 571	4 881		43	4 924	12 495
KAPR			2 127	701	2 828	2 828
MEMO			703	168	871	871
MEMO II.			1 454	562	2 016	2 016
STROP			1 031	3	1 034	1 034
OP VVV CELKEM	58 198	6 681	42 116	10 631	59 428	117 626

3 Porovnání neinvestičních nákladů a výnosů

3.1 Výsledek hospodaření FEI v roce 2022

Fakulta elektrotechniky a informatiky v roce 2022 dosáhla kladného výsledku hospodaření.

Celkový úhrn neinvestičních výnosů i nákladů byl oproti rozpočtované částce nižší.

Neinvestiční výnosy celkem 88 671 tis. Kč

Neinvestiční náklady celkem 80 292 tis. Kč

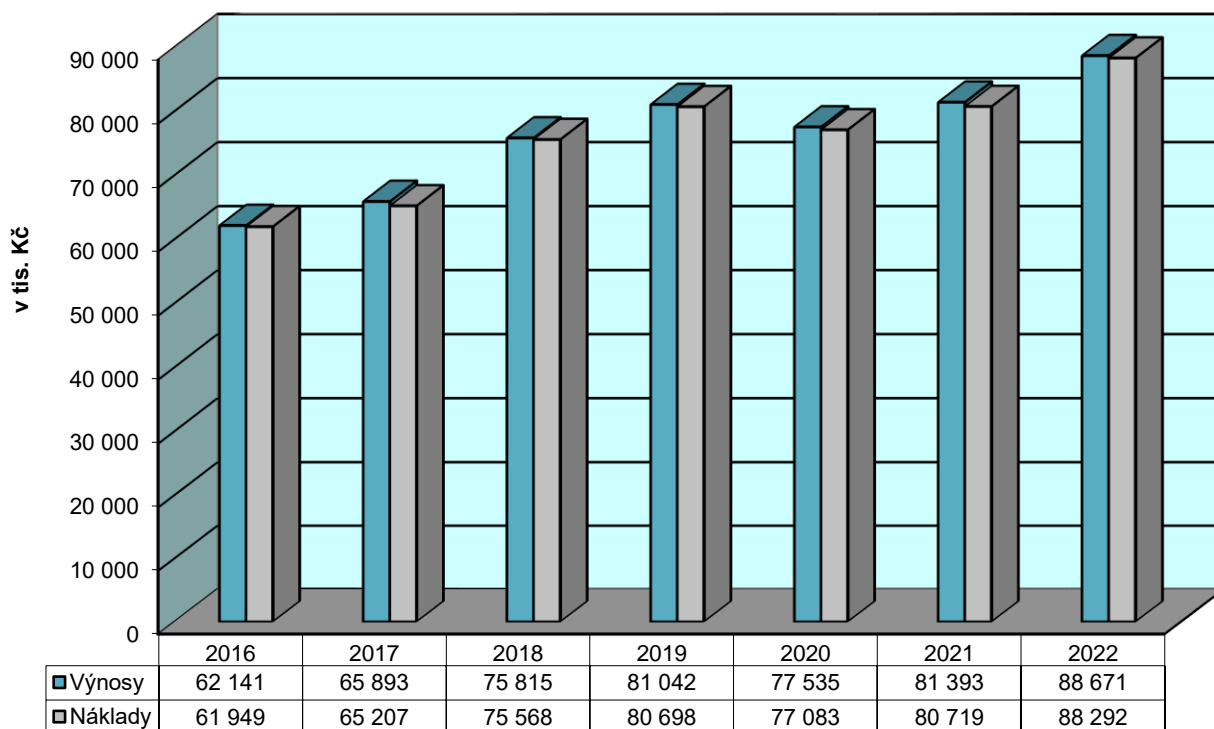
Výsledek hospodaření 379 tis. Kč

Výsledek hospodaření ve výši 379 tis. Kč bude převeden do Fondu provozních prostředků. Tyto neinvestiční prostředky budou použity k financování spoluúčasti v projektech.

3.2 Vývoj výnosů a nákladů v letech 2016-2022

Vývoj výše celkových výnosů a nákladů je zobrazen v grafu 3-2. Postupné zvyšování souvisí zejména s nárůstem účelových prostředků ze zdrojů OP VVV a OP PIK. V roce 2020 výnosy i náklady mírně poklesly, a to v souvislosti s pandemií COVID-19 a nemožností čerpání značné části finančních prostředků zejména v oblasti pracovních cest, konferencí aj.

Graf. 3-2 Vývoj výnosů a nákladů FEI v letech 2016-2022



3.3 Vývoj výsledku hospodaření v letech 2016-2022

Výsledek hospodaření FEI v letech 2016-2022 byl vždy kladný.

V souladu s dokumentem „Pravidla hospodaření Univerzity Pardubice“ lze výsledek hospodaření předchozího roku rozdělit do fondů. Výsledek hospodaření FEI byl převáděn s ohledem na potřeby financování činnosti FEI v budoucích letech – k zajištění spoluúčasti v ERDF projektech i pro financování investičních potřeb fakulty do FRIM; pro spoluúčast v neinvestičních projektech do FPP.

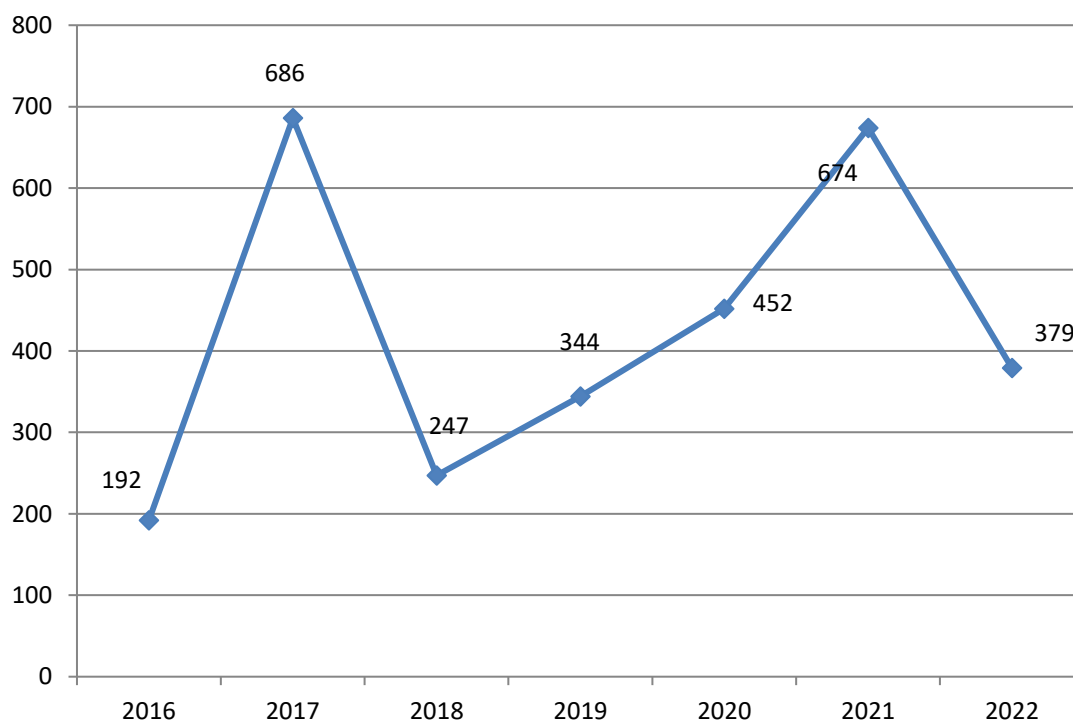
Převody finančních prostředků do fondů se v předchozích letech uskutečnily takto:

- do Fondu provozních prostředků (ve formě neinvestičních prostředků) – r. 2016, r. 2021
- do Fondu rozvoje investičního majetku (FRIM) – r. 2017-2020

Hospodářský výsledek roku 2022 bude převeden do FPP (neinvestiční prostředky) s ohledem na dostatečnou výši FRIM ke konci r. 2022 (viz kapitola 4.3).

Vývoj hospodářského výsledku FEI v letech 2016-2022 znázorňuje následující graf:

Graf. 3-3 Vývoj hospodářského výsledku FEI v letech 2016-2022 (v tis. Kč)



4 Vývoj stavu fondů FEI v letech 2016-2022

4.1 Přehled fondů FEI v roce 2022

FEI vytváří a čerpá fondy v souladu s Pravidly pro poskytování příspěvku a dotací veřejným vysokým školám, vydanými MŠMT pro jednotlivé kalendářní roky a v souladu s vnitřním předpisem „Pravidla hospodaření na UPCE“.

Zdroje pro tvorbu jednotlivých fondů jsou různorodé:

- Fond provozních prostředků (z ukazatele FIX, K) je tvořen od r. 2006 v souladu se změnou Pravidel pro poskytování příspěvku a dotací VVŠ, které vydalo MŠMT pro r. 2006. Výše tohoto fondu se průběžně mění.
- Fond provozních prostředků (doktorské studium) je tvořen a čerpán od r. 2009, kdy bylo na FEI zahájeno doktorské studium. V souvislosti s ním se fakulta stala příjemcem podpory na rozvoj doktorského studia ve formě stipendií studentům prezenční formy studia.
- Fond provozních prostředků (ze zisku) je tvořen ze zisku předchozího roku.
- Stipendijní fond FEI – je přidělován fakultě ze SF UPCE od r. 2011 na základě pravidel, která jsou každoročně ze strany vedení UPCE aktualizována.
- Fond účelově určených prostředků – je tvořen z účelových prostředků projektů podle podmínek poskytovatele dotace.
- Fond reprodukce investičního majetku (FRIM) je tvořen odpisy investičního majetku v běžném roce a zároveň může být navyšován přídělem ze zisku předchozího roku.

Následující tabulka uvádí přehled stavu fondů za rok 2022, a to k 1. 1. 2022 a k 31. 12. 2022. V průběhu roku 2022 došlo k čerpání fondů i k tvorbě nových fondů či navýšení původních. Prostředky k 31. 12. jsou převáděny do následujícího roku ve stejné výši. Výjimkou je pouze Stipendijní fond FEI, který je přidělován z celouniverzitního stipendijního fondu bez návaznosti na předchozí rok podle definovaných pravidel. Jeho nevyčerpaný zůstatek není převáděn do následujícího roku.

Tab. 4-1 Stav fondů k 1. 1. 2022 a k 31. 12. 2022

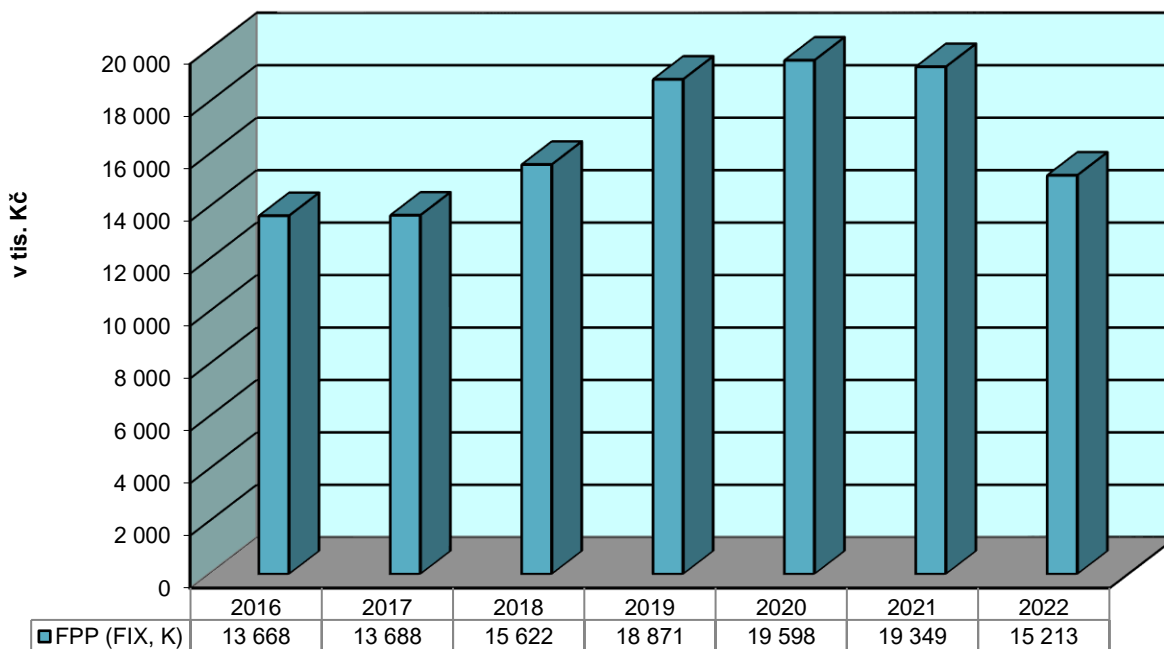
Stav fondů v tis. Kč	k 1. 1. 2022	čerpání v r. 2022	tvorba fondu v r. 2022	k 31. 12. 2022
Fond provozních prostředků (z ukazatele FIX, K)	19 349	-5 085	949	15 213
Fond provozních prostředků (ze zisku)	654	-139	674	1 189
Fond provozních prostředků (doktorské studium)	679	-679	104	104
Fond účelově určených prostředků	86	-86	1 054	1 054
Stipendijní fond FEI	214	-501	-	214
Neinvestiční fondy celkem	20 982	-6 490	2 781	17 774
FRIM	2 794	-330	534	2 998
Investiční fond (NPO)	0	0	2 816	2 816
Investiční fondy	2 794	-330	3 350	5 814
FONDY CELKEM	23 776	-6 820	6 131	23 588

4.2 Vývoj významných neinvestičních fondů FEI v letech 2016-2022

Fond provozních prostředků (z ukazatele FIX, K) je nejdůležitějším neinvestičním fondem fakulty.

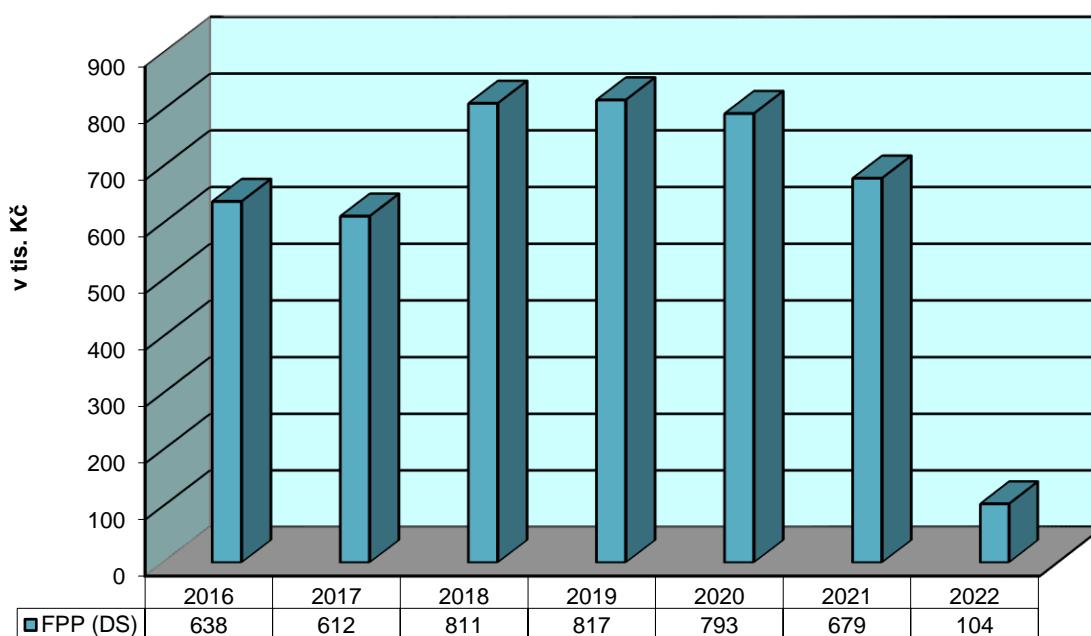
V průběhu roku 2022 jeho stav poklesl o 4 136 tis. Kč jako důsledek značného navýšení cen energií i postupného ukončování projektů OP VVV, které značnou měrou přispívaly k zajištění financování činností fakulty. Stav tohoto fondu k 31. 12. v jednotlivých letech uvádí následující graf:

Graf 4-2-1 Vývoj FPP (z ukazatele FIX, K) v letech 2016-2022



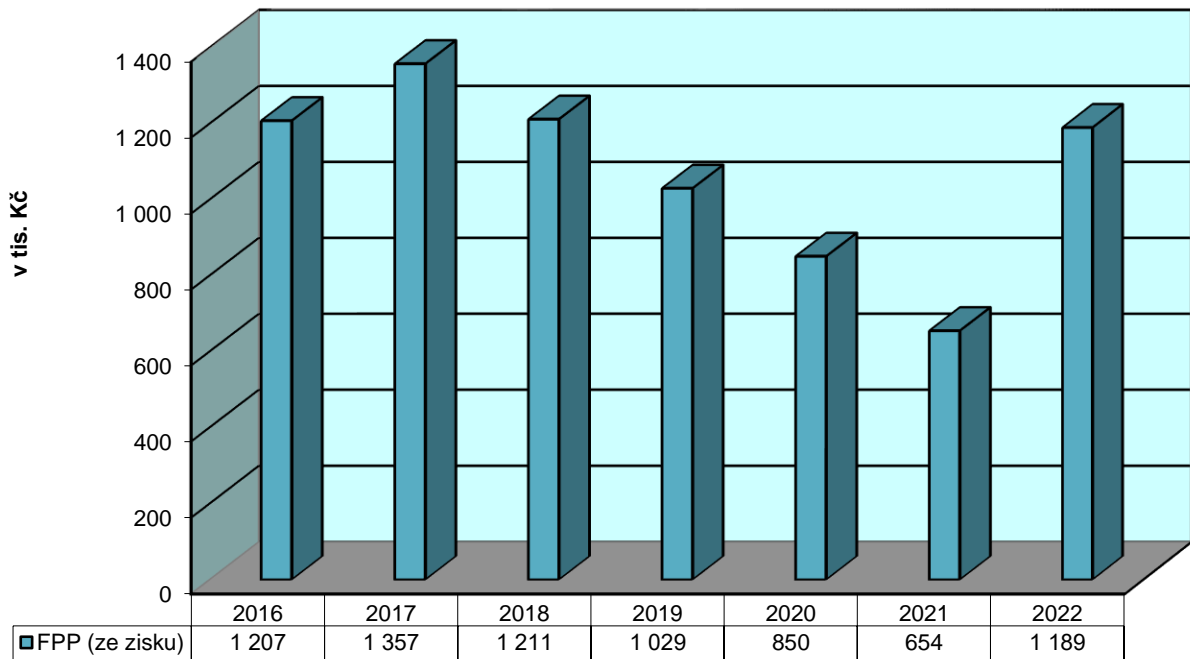
Stav fondu provozních prostředků (doktorské studium) k 31. 12. je znázorněn v následujícím grafu:

Graf 4-2-2 Vývoj FPP (doktorské studium) v letech 2016-2022



Stav fondu provozních prostředků (ze zisku) k 31. 12. znázorňuje v jednotlivých letech následující graf:

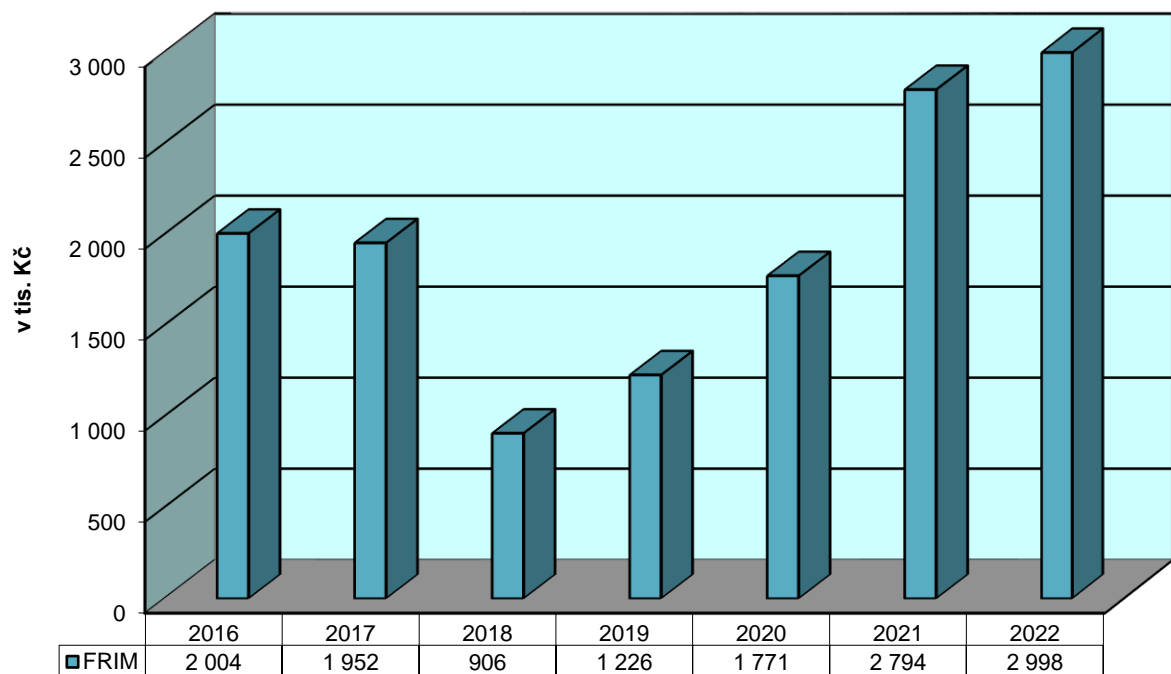
Graf 4-2-3 Vývoj FPP (ze zisku) v letech 2016-2022



4.3 Vývoj investičního fondu FEI v letech 2016-2022

Stav Fondu reprodukce investičního majetku k 31. 12. v jednotlivých letech ukazuje následující graf:

Graf 4-3 Vývoj FRIM v letech 2016-2022



5 Tvorba a čerpání investičních prostředků

5.1 Investiční příjmy a výdaje FEI v roce 2022

V roce 2022 byl schválen rozpočet investičních prostředků ve výši 5 544 tis. Kč.

V tomto rozpočtu fakulta předpokládala příjmy vlastní (tj. z prostředků FRIMu, navýšené o odpisy r. 2022) a dále příjmy ze zdrojů OP VVV. V souvislosti se schválením Národního plánu obnovy (NPO) došlo k navýšení investičních příjmů z tohoto zdroje (řádek „Další podle zdroje“)

Celková skutečná výše investičních příjmů činila 6 176 tis. Kč dle následující tabulky:

Tab. 5-1-1 Investiční příjmy

Investiční příjmy (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost	Rozdíl
FRIM	2 794	3 328	3 334
OP VVV	2 750	2 489	
Další podle zdroje	0	359	7 730
Investiční příjmy celkem	5 544	6 176	632

Skutečné investiční výdaje v r. 2022 činily 689 tis. Kč, byly rovněž navýšeny o výdaje v rámci NPO. Prostředky OP VVV byly vráceny poskytovateli. Jednalo se o prostředky uspořené v důsledku nižších pořizovacích cen oproti projektu.

Tab. 5-1-2 Investiční výdaje

Investiční výdaje (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost	Rozdíl
FRIM	2 794	330	3 334
OP VVV	2 750	0	
Další podle zdroje	0	359	7 730
Investiční výdaje celkem	5 544	689	-4 855

Investiční příjmy FEI – FRIM v r. 2022

3 328 tis. Kč

Investiční výdaje FEI – FRIM v r. 2022

330 tis. Kč

Zůstatek Fondu reprodukce investičního majetku k 31. 12. 2022

2 998 tis. Kč

Stav FRIM k 31. 12. 2022 ve výši 2 998 tis. Kč je postačující pro další investiční potřeby fakulty v následujících letech.

5.2 Struktura investičních výdajů v letech 2016-2022

V letech 2016–2017 byly pořízeny menší investice z vlastních prostředků (FRIM). V letech 2018-2020 došlo k zásadnímu rozvoji přístrojového vybavení z prostředků OP VVV za spoluúčasti FEI. V průběhu roku 2022 již začaly být využívány finanční prostředky Národního plánu obnovy, jejich zásadní čerpání je plánováno na r. 2023.

Celková částka investičních výdajů fakulty v roce 2022 činila 689 tis. Kč.

Přehled investičních výdajů a zdrojů jejich financování v letech 2016-2022 znázorňuje následující tabulka:

Tab. 5-2 Zdroje financování investic

Zdroj financování	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
FRIM	147	65	2 217	401	342	6	330
Institucionální prostředky			391	7			
Účelové dotace-přístrojové vybavení			49 418	7 753	912	115	359
Investice celkem	147	65	52 026	8 161	1 254	121	689

6 Závěr

Fakulta dosáhla v uplynulém roce kladného hospodářského výsledku ve výši 379 tis. Kč. Celková výše fondů se v uplynulém roce snížila, zejména v souvislosti se zvýšenými cenami energií a ukončováním projektů OP VVV, které v uplynulých letech významnou měrou přispěly k financování činnosti fakulty. Prostředky fondů minulých let budou použity v následujících letech k zajištění vzdělávací a vědecké, výzkumné a vývojové činnosti, k rozvoji lidských zdrojů, k obnově majetku, rozvoji dalšího vybavení laboratoří a učeben, pro zajištění spoluúčasti na projektech dle podmínek poskytovatelů dotací.

V následujícím období bude fakulta postupovat v souladu se Strategickým záměrem Fakulty elektrotechniky a informatiky Univerzity Pardubice na období od roku 2021 a Plánem realizace Strategického záměru FEI UPCE pro rok 2023.

Pardubice, květen 2023

Ing. Zdeněk Němec, Ph.D. v. r.
děkan
Fakulta elektrotechniky a informatiky
Univerzita Pardubice

Výroční zpráva o hospodaření Fakulty elektrotechniky a informatiky Univerzity Pardubice byla:

- projednána a schválena Akademickým senátem Fakulty elektrotechniky a informatiky Univerzity Pardubice dne 22. května 2023.

