

Výroční zpráva o hospodaření
Dopravní fakulty Jana Pernera
Univerzity Pardubice

2016

Předkládá:

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

Vypracoval:

Ing. Pavel Šturma
tajemník

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 Statutu Univerzity Pardubice a článku 25 Statutu DFJP, samostatně hospodařila s prostředky přidělenými z rozpočtu Univerzity Pardubice a s ostatními prostředky, získanými z další činnosti na základě vlastního, fakultním senátem schváleného rozpočtu.

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 2. zasedání AS DFJP dne 4. 3. 2015. Rozpočet zajišťoval základní pedagogickou a vědeckovýzkumnou činnost fakulty, včetně rozvoje.

V roce 2016 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 (Interní grantová agentura, dále IGA),
- neinvestiční prostředky účelové podpory na grantové projekty,
- neinvestiční prostředky rozvojových programů,
- neinvestiční 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 2014, 2015
- 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 9. zasedání AS DFJP dne 24. 6. 2016.

2. NEINVESTIČNÍ VÝNOSY

Neinvestiční výnosy DFJP v roce 2016 činily 144 526 tis. Kč.

Podrobnější členění neinvestičních výnosů je uvedeno v tabulce 2.1.

Tabulka 2.1 Neinvestiční výnosy v roce 2016

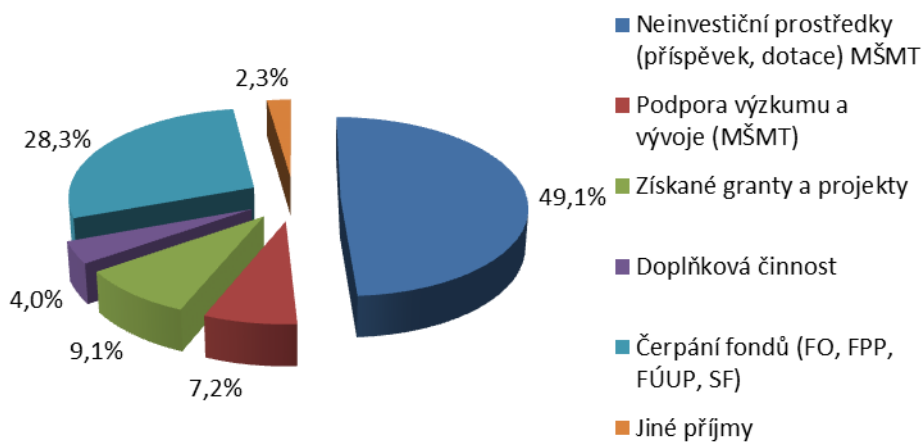
Neinvestiční výnosy (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost
Neinvestiční prostředky (příspěvek, dotace) MŠMT	69 019	70 898
Podpora výzkumu a vývoje (MŠMT)	10 452	10 452
Získané granty a projekty	11 018	13 129
Doplňková činnost	2 500	5 847
Čerpání fondů (FO, FPP, FÚUP, SF)	37 364	40 868
Jiné příjmy	2 380	3 332
Neinvestiční výnosy celkem	132 733	144 526

Odlišnosti 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 a vyšším čerpáním FPP
4. větší aktivitou v doplňkové činnosti,
5. vyšším finančním objemem konferencí, darů, převodem výnosů zahraničních samoplátců.

Důležitým ukazatelem pro budoucí strukturu zdrojů neinvestičních výnosů je procentuální rozložení výnosů roku 2016, které znázorňuje následující graf.

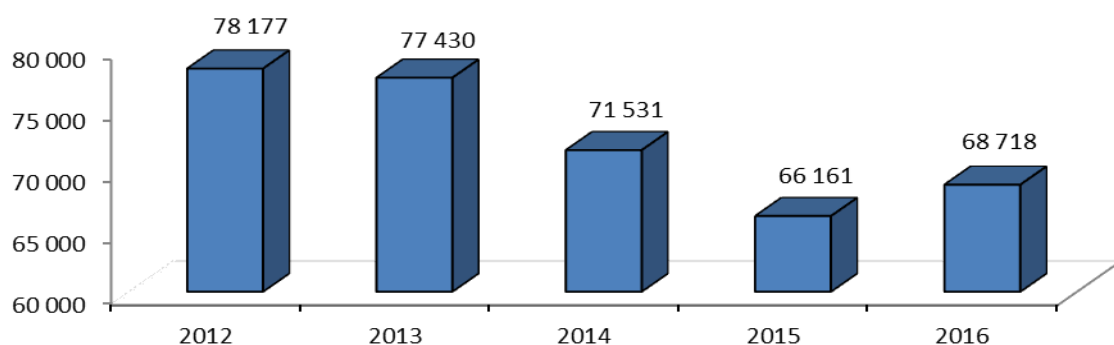
Graf 2.2 Struktura skutečných neinvestičních výnosů v roce 2016



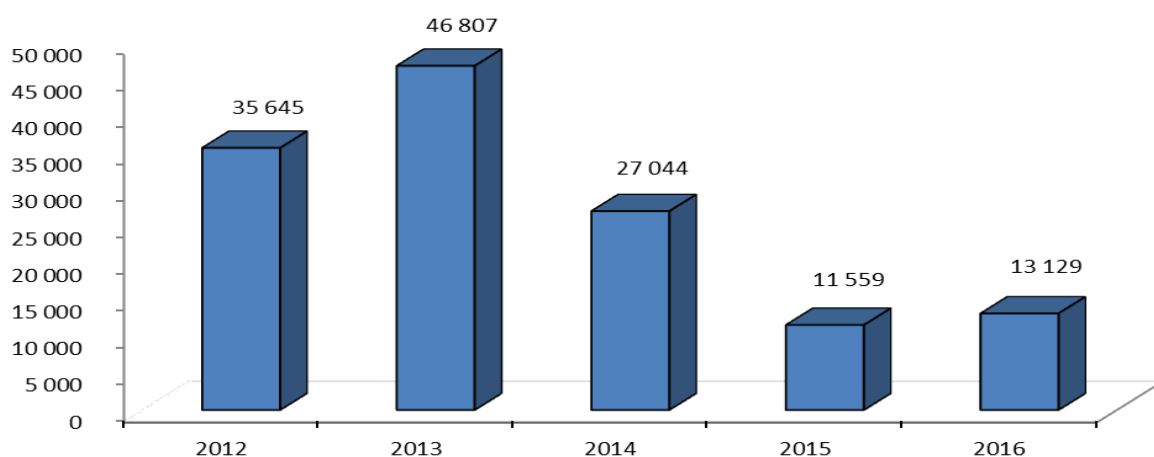
Nejdůležitějším zdrojem pro financování DFJP v roce 2016 byly dotace a příspěvky na vzdělávací činnost 49,1%, způsobené jednorázovým zvýšením základního příspěvku (rok 2015 46,5 %), které mají dlouhodobě degradační tendenci. Finanční prostředky na vědu a výzkum a ostatní získané granty a projekty v roce 2016 činily 35,5 % všech neinvestičních výnosů (rok 2015 15,4%). 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 2.3 vyjádřen jeho vývoj v letech 2012 – 2016, v následujícím grafu ve stejných letech vývoj výnosů účelových projektů a v dalším grafu vývoj výnosů doplňkové činnosti.

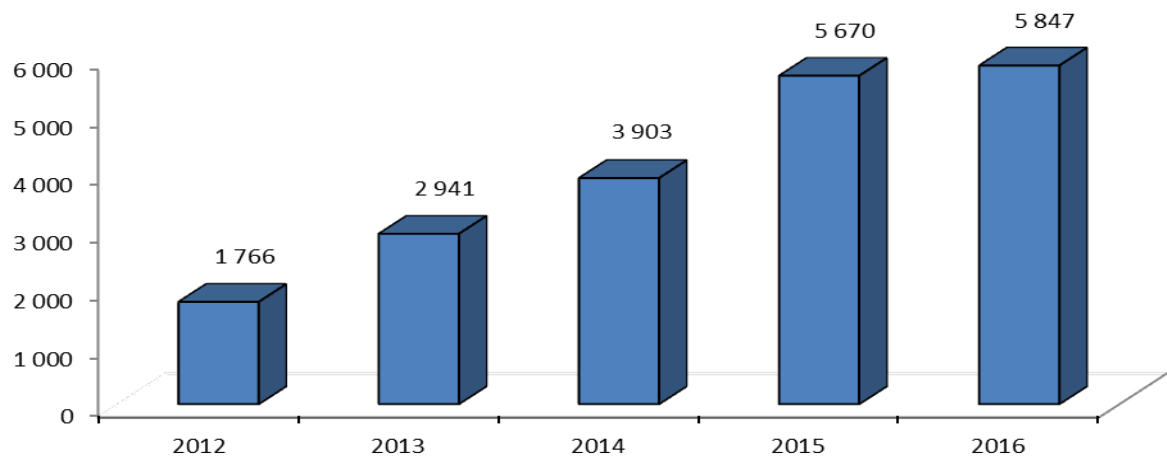
Graf 2.3 Vývoj reálné výše neinvestičních výnosů základního příspěvku ukazatel AK (v tis. Kč) v letech 2012 – 2016



Graf 2.4 Vývoj výše neinvestičních výnosů účelových projektů (v tis. Kč) v letech 2012 – 2016



Graf 2.5 Vývoj výše neinvestičních výnosů doplňkové činnosti (v tis. Kč) v letech 2012 – 2016 (včetně režie)



3. NEINVESTIČNÍ NÁKLADY

Neinvestiční náklady DFJP v roce 2016 činily 142 689 tis. Kč.

Strukturu nákladů a rozdíly oproti schválenému rozpočtu uvádí následující tabulka

Tabulka 3.1 Neinvestiční náklady v roce 2016

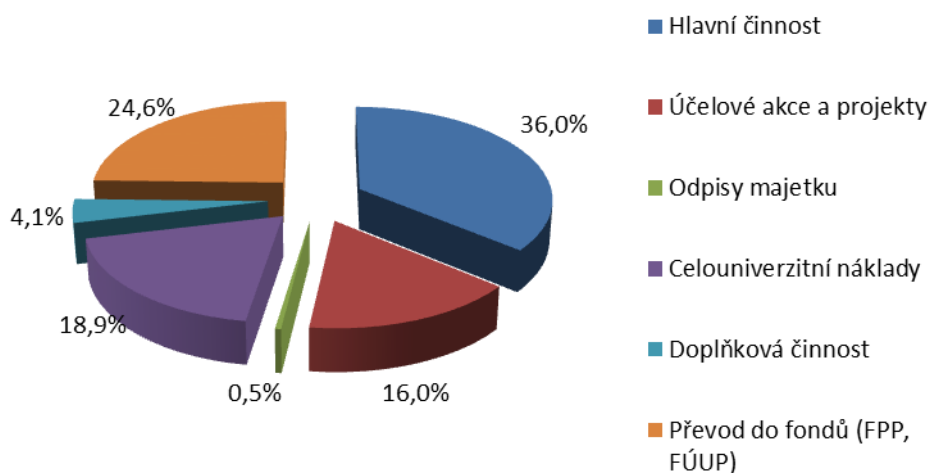
Náklady (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost
Hlavní činnost	48 356	51 337
Účelové akce a projekty	17 914	22 859
Odpisy majetku	710	645
Celouniverzitní náklady	26 903	26 903
Doplňková činnost	2 500	5 847
Převod do fondů (FPP, FÚUP)	36 350	35 098
Neinvestiční náklady celkem	132 733	142 689

Vyšší skutečné náklady jsou dány:

1. vyšší aktivitou v hlavní činnosti
2. čerpáním nových účelových projektů, získaných v průběhu roku
3. větším objemem doplňkové činnosti.

Strukturu neinvestičních nákladů DFJP v r. 2016 znázorňuje následující graf:

Graf. 3.2 Struktura neinvestičních nákladů v roce 2016



Přehled nejvýznamnějších položek neinvestičních nákladů řazených dle dosaženého procentního podílu na celkových nákladech základního příspěvku je uveden v následující tabulce:

Tabulka 3.3 Struktura nejvýznamnějších položek neinvestičních nákladů na celkových nákladech základního příspěvku

Typ nákladu	Suma (tis. Kč)	Podíl ze základního příspěvku
Osobní náklady	42 229	38,15%
Celouniverzitní náklady	26 903	24,30%
Spoluúčast fakulty na projektech	0	0,00%
Provozní prostředky	3 534	3,19%
Energie	2 840	2,57%
Odpisy	645	0,58%
Celkem	76 151	68,79%

Výsledek hospodaření fakulty s neinvestičními prostředky za rok 2016 skončil kladným hospodářským výsledkem 1 837 tis. Kč před zdaněním.

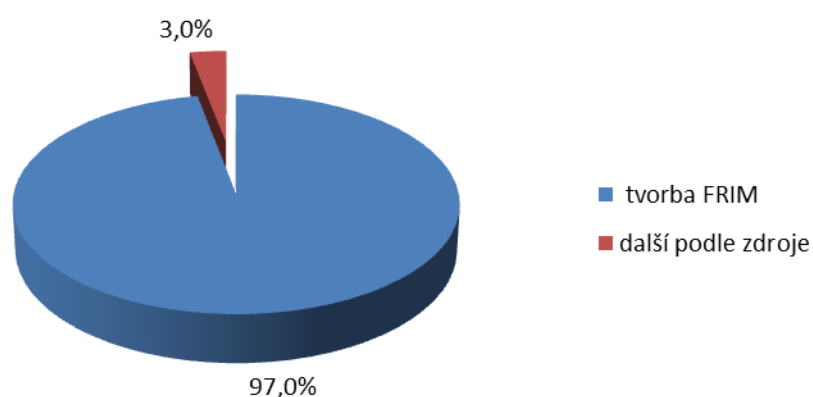
4. TVORBA A ČERPÁNÍ INVESTIČNÍCH PROSTŘEDKŮ

V roce 2016 měla fakulta k dispozici investiční prostředky v souhrnné výši 13 433 tis. Kč. Jejich struktura je uvedena v následující tabulce.

Tabulka 4.1 Investiční výnosy

Investiční výnosy (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečně realizované výnosy
tvorba FRIM	13 081	13 029
další podle zdroje	405	404
Investiční výnosy celkem	13 486	13 433

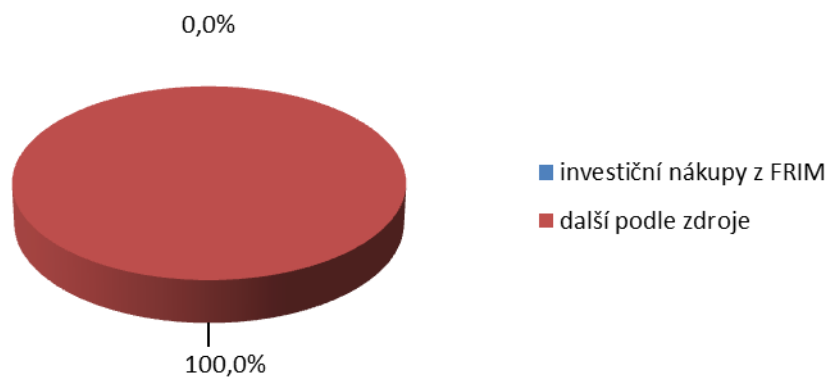
Strukturu investičních výnosů DFJP v r. 2016 znázorňuje následující graf:



Tabulka 4.2 Investiční náklady

Náklady (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečně vynaložené náklady
investiční nákupy z FRIM	13 081	0
další podle zdroje	405	404
Investiční náklady celkem	13 486	404

Strukturu investičních nákladů DFJP v r. 2016 znázorňuje následující graf:



Investiční prostředky byly použity v celkové výši 404 tis. Kč z daru nezrealizovaného v předchozím roku.

5. ZÁVĚR

Stav hospodaření je vyjádřen v zůstatcích jednotlivých typů finančních prostředků dle následující tabulky:

Tabulka 5.1 Zůstatky jednotlivých typů finančních prostředků

Typ finančního prostředku	Zůstatek (v tis. Kč)	Poznámka
Základní příspěvek	35 050	vloženo do FPP roku 2016
Fond odměn	867	
Fond rozvoje investičního majetku	13 029	
Hospodářský výsledek	1 837	vložen do FPP roku 2016

Výše uvedené finanční prostředky zajistí v následujícím roce 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, duben 2017

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