

Výroční zpráva o hospodaření
Dopravní fakulty Jana Pernera
Univerzity Pardubice

2011

Předkládá:

prof. Ing. Bohumil Culek, CSc.
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	11

1. ÚVOD

Dopravní fakulta Jana Pernera (DFJP), podle článku 27 Statutu Univerzity Pardubice a článku 23 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 pro rok 2011“, která byla projednána a schválena na 14. zasedání AS DFJP dne 19. 1. 2011. Rozpočet zajišťoval základní pedagogickou a vědeckovýzkumnou činnost fakulty, včetně rozvoje.

V roce 2011 fakulta samostatně hospodařila s těmito finančními prostředky:

- neinvestiční příspěvky na zajištění akreditovaných studijních programů,
- dotační neinvestiční prostředky na stipendia doktorandů DSP,
- neinvestiční a investiční prostředky institucionální podpory na výzkumný záměr,
- neinvestiční a investiční prostředky účelové podpory na výzkumné centrum,
- neinvestiční prostředky účelové podpory specifického vysokoškolského výzkumu (Interní grantová agentura, dále IGA)
- investiční a neinvestiční prostředky z FRVŠ,
- investiční a neinvestiční prostředky účelové podpory na grantové projekty,
- investiční a neinvestiční prostředky rozvojových programů,
- 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),
- neinvestiční prostředky z fondu UPa – FÚUP (fond účelově určených prostředků),
- nedočerpané prostředky z roku 2010,
- 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, GAČR, 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 16. zasedání AS DFJP dne 27. 4. 2011.

2. NEINVESTIČNÍ VÝNOSY

Neinvestiční výnosy DFJP v roce 2011 činily 154 419 tis. Kč.

Podrobnější členění neinvestičních výnosů je uvedeno v tabulce 2.1 .

Tabulka 2.1 Neinvestiční výnosy v roce 2011

Neinvestiční výnosy (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost
Neinvestiční prostředky (příspěvek, dotace) MŠMT	92 080	82 000
Podpora výzkumu a vývoje (MŠMT)	9 895	10 191
Získané granty a projekty	46 344	30 830
Doplňková činnost	2 600	2 021
Čerpání fondů (FO, FPP, FÚUP, SF)	25 295	26 499
Jiné příjmy	2 880	2 878
Neinvestiční výnosy celkem	179 094	154 419

V položkách rozpočtu byla zachována výše rozpočtovaných částek vyjma příspěvku a získaných grantech a projektech.

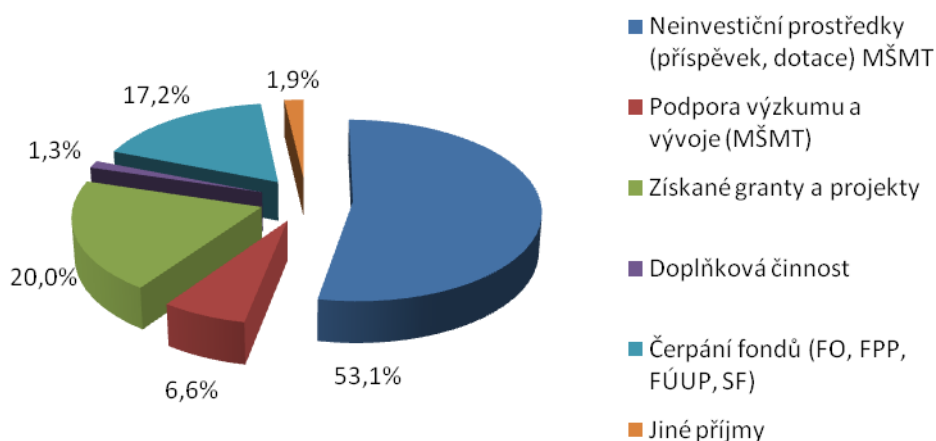
Důvody jsou následující:

1. fakulta uhradila ze základního příspěvku celou výši své spoluúčasti VVCD v hodnotě 9,9 miliónu
2. nebyly realizovány plánované výnosy zejména VVCD z důvodů dočasného krácení rozpočtu ze strany MŠMT

V průběhu roku 2011 došlo v souladu s požadavkem vedení Univerzity Pardubice k vyčerpání Fondu provozních prostředků roku 2010.

Důležitým ukazatelem pro budoucí strukturu zdrojů neinvestičních výnosů je procentuální rozložení výnosů roku 2011, které znázorňuje následující graf.

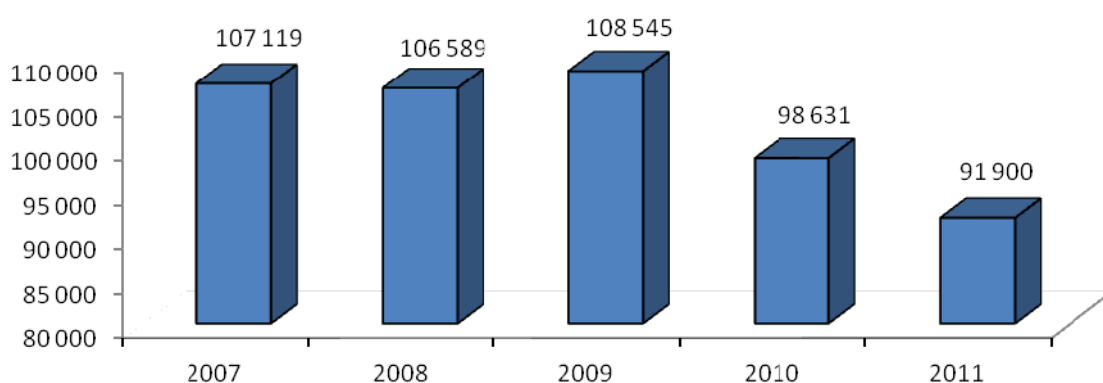
Graf 2.2 Struktura skutečných neinvestičních výnosů v roce 2011



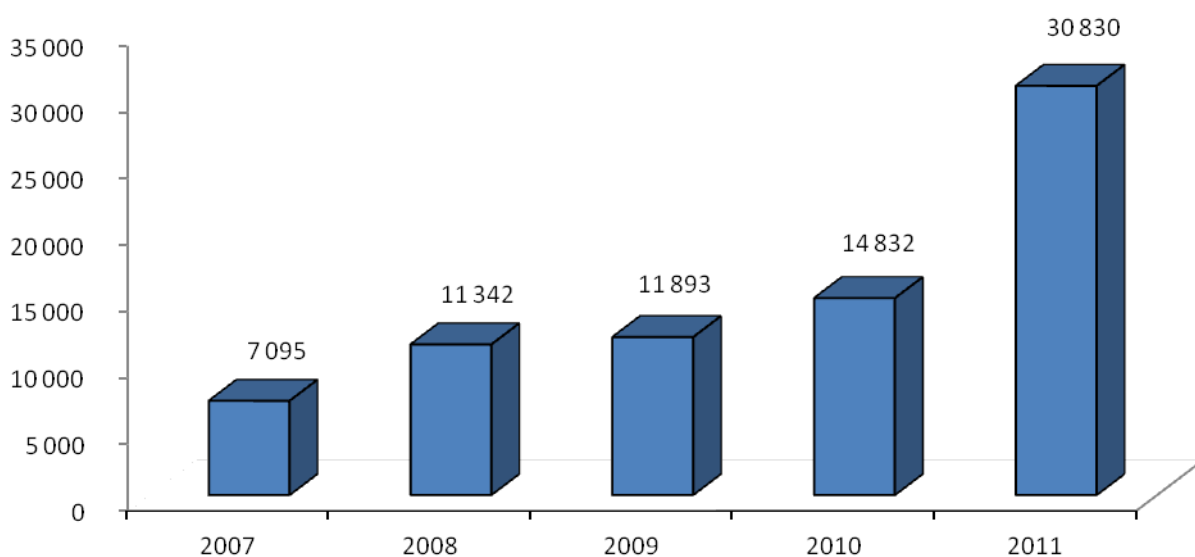
Nejdůležitějším zdrojem pro financování DFJP v roce 2011 byly dotace a příspěvky na vzdělávací činnost (rok 2010 65,6 % všech neinvestičních výnosů), které mají klesající tendenci. Finanční prostředky na vědu a výzkum a ostatní získané granty a projekty v roce 2011 činily 26,6 % všech neinvestičních výnosů (rok 2010 18,6%, stoupající tendence). V následujících letech bude 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 2007 – 2011 (v roce 2011 včetně kofinancování VVCD), v následujícím grafu ve stejných letech vývoj výnosů účelových projektů a dalším grafu vývoj výnosů doplňkové činnosti.

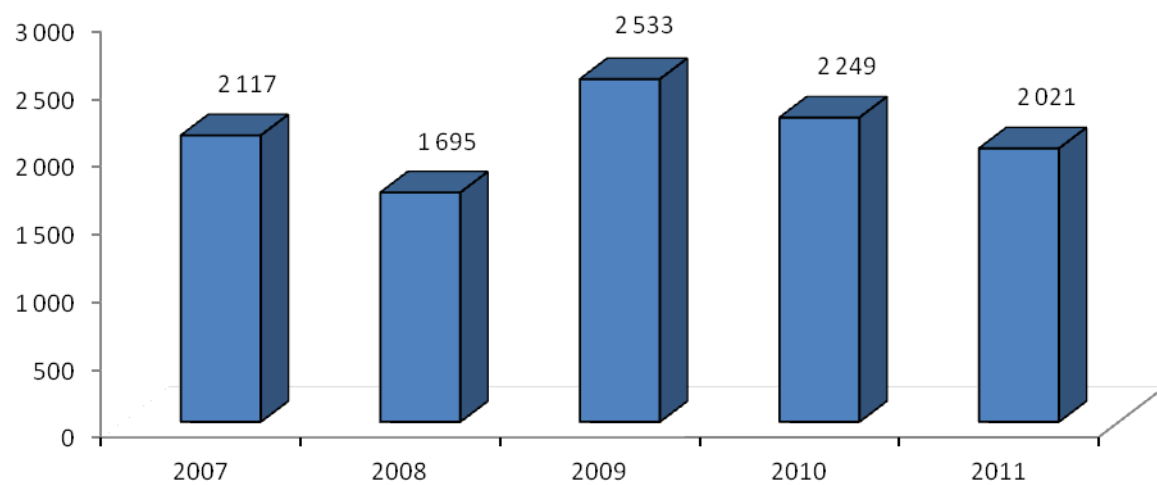
Graf 2.3 Vývoj výše neinvestičních výnosů základního příspěvku (v tis. Kč) v letech 2007 – 2011



Graf 2.4 Vývoj výše neinvestičních výnosů účelových projektů (v tis. Kč) v letech 2007 – 2011



Graf 2.5 Vývoj výše neinvestičních výnosů doplňkové činnosti (v tis. Kč) v letech 2007 – 2011 (včetně režie)



3. NEINVESTIČNÍ NÁKLADY

Neinvestiční náklady DFJP v roce 2011 činily 153 026 tis. Kč.

Strukturu nákladů a rozdíly oproti schválenému rozpočtu uvádí následující tabulka

Tabulka 3.1 Neinvestiční náklady v roce 2011

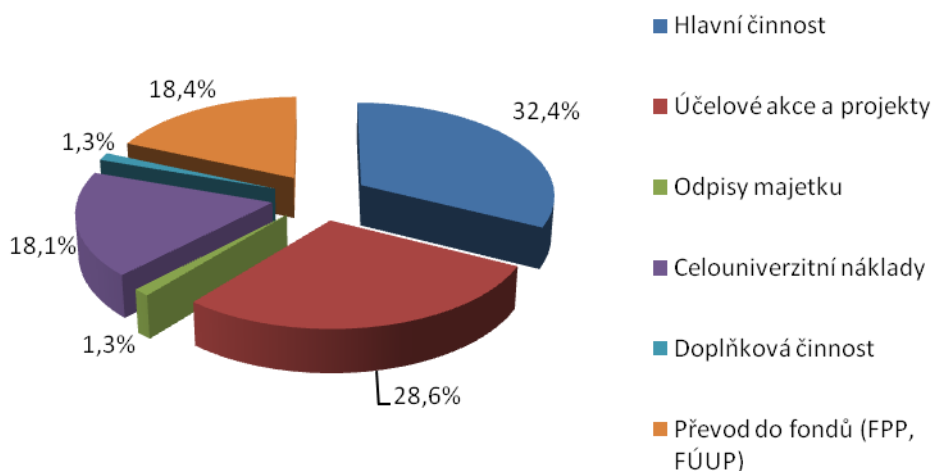
Náklady (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost
Hlavní činnost	63 955	49 604
Účelové akce a projekty	82 715	43 723
Odpisy majetku	2 200	1 932
Celouniverzitní náklady	27 623	27 623
Doplňková činnost	2 600	2 021
Převod do fondů (FPP, FÚUP)	0	28 123
Neinvestiční náklady celkem	179 094	153 026

Nižší skutečné náklady v rámci hlavní činnosti a účelově určených neinvestičních prostředků souvisí s následujícími důvody:

1. čerpáním Fondu provozních prostředků (FPP) roku 2010 zejména do mezd došlo k úspoře základního příspěvku v hodnotě 28 098 tis. Kč, který byl převeden do FPP roku 2011
2. nebyly realizovány plánované výnosy a tím ani náklady zejména VVCD z důvodů dočasného krácení rozpočtu ze strany MŠMT

Strukturu neinvestičních nákladů DFJP v r. 2011 znázorňuje následující graf:

Graf. 3.2 Struktura neinvestičních nákladů v roce 2011



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	% ze základního příspěvku
Osobní náklady	34 877	33,77%
Celouniverzitní náklady	27 623	26,74%
Spoluúčast fakulty na projektech	10 383	10,05%
Provozní prostředky	3 894	3,77%
Energie	2 037	1,97%
Odpisy	1 932	1,87%
Celkem	80 746	78,18%

Výsledek hospodaření fakulty z neinvestičními prostředky za rok 2011 skončil kladným hospodářským výsledkem 1 393 tis. Kč.

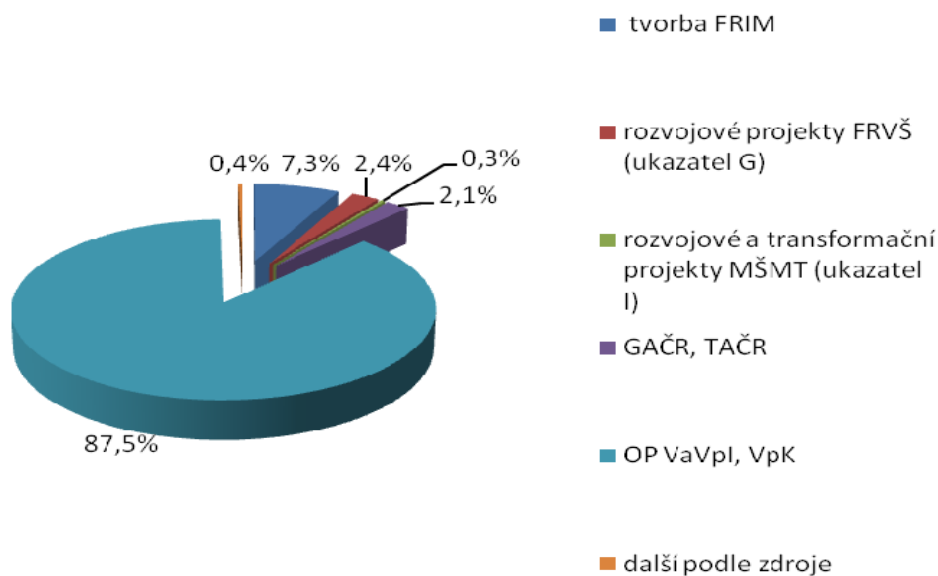
4. TVORBA A ČERPÁNÍ INVESTIČNÍCH PROSTŘEDKŮ

V roce 2011 měla fakulta k dispozici investiční prostředky v souhrnné výši 164 446 tis. Kč. Jejich struktura je uvedena v následující tabulce.

Tabulka 4.1 Investiční výnosy

Investiční výnosy (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost
tvorba FRIM	9 694	9 427
rozvojové projekty FRVŠ (ukazatel G)	3 072	3 072
rozvojové a transformační projekty MŠMT (ukazatel I)	415	415
GAČR, TAČR	2 670	2 669
OP VaVpI, VpK	148 508	112 324
další podle zdroje	87	477
Investiční výnosy celkem	164 446	128 384

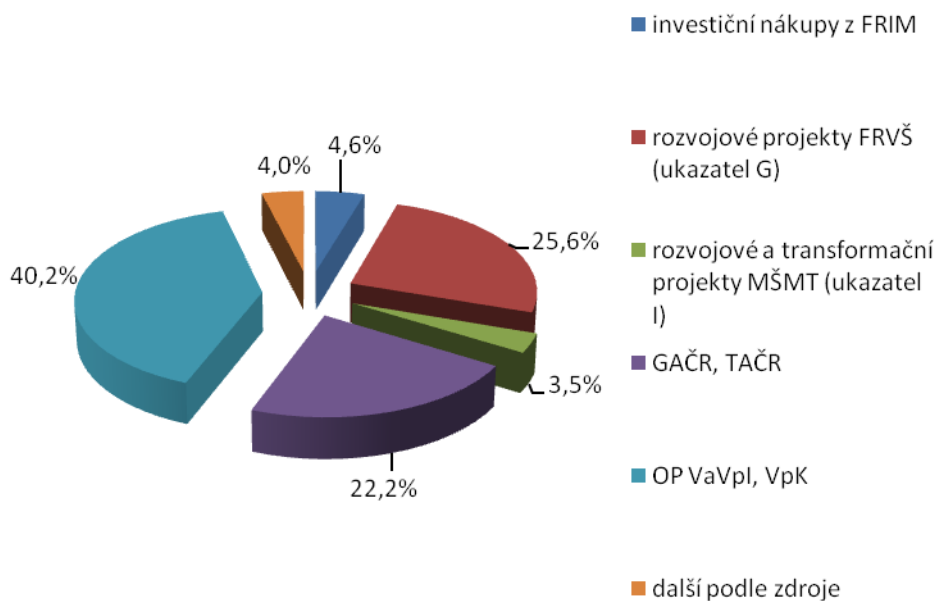
Strukturu investičních výnosů DFJP v r. 2011 znázorňuje následující graf:



Tabulka 4.2 Investiční náklady

Náklady (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost
investiční nákupy z FRIM	9 694	558
rozvojové projekty FRVŠ (ukazatel G)	3 072	3 072
rozvojové a transformační projekty MŠMT (ukazatel I)	415	415
GAČR, TAČR	2 670	2 669
OP VaVpI, VpK	148 508	4 828
další podle zdroje	87	477
Investiční náklady celkem	164 446	12 019

Strukturu investičních nákladů DFJP v r. 2011 znázorňuje následující graf:



Investiční prostředky byly použity v celkové výši 12 019 tis. Kč. V tabulce je uvedena struktura investičních nákladů.

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	28 098	vloženo do FPP roku 2011
Fond odměn	867	
Fond rozvoje investičního majetku	8 869	
Hospodářský výsledek	1 393	vloženo do FPP roku 2011

Výše uvedené finanční prostředky zajistí v následujícím roce zejména oblast osobních nákladů a podporu účelových projektů, kde je nutná spoluúčast fakulty.

V následujících letech bude fakulta a její hospodaření nepříznivě ovlivněno změnami ve způsobu financování veřejných vysokých škol. Pro další rozvoj fakulty bude tedy nezbytné, jak vyplývá i z předchozího přehledu, usilovat o navýšení podílu grantů a dalších účelových projektů na celkové sumě výnosů.

Pardubice, duben 2012

prof. Ing. Bohumil Culek, CSc.
děkan
Dopravní fakulta Jana Pernera