

Výroční zpráva o hospodaření
Dopravní fakulty Jana Pernera
Univerzity Pardubice

2012

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	12

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 2012“, která byla projednána a schválena na 3. zasedání AS DFJP dne 7. 3. 2012. Rozpočet zajišťoval základní pedagogickou a vědeckovýzkumnou činnost fakulty, včetně rozvoje.

V roce 2012 fakulta samostatně hospodařila s těmito finančními prostředky:

- neinvestiční příspěvky na zajištění akreditovaných studijních programů,
- dotační neinvestiční prostředky na stipendia doktorandů DSP,
- neinvestiční prostředky na dlouhodobý rozvoj výzkumné organizace
- 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 a 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),
- neinvestiční prostředky z fondu UPa - FÚUP (fond účelově určených prostředků),
- nedočerpané prostředky z roku 2011,
- 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 4. zasedání AS DFJP dne 9. 5. 2012.

2. NEINVESTIČNÍ VÝNOSY

Neinvestiční výnosy DFJP v roce 2012 činily 159 823 tis. Kč.

Podrobnější členění neinvestičních výnosů je uvedeno v tabulce 2.1 .

Tabulka 2.1 Neinvestiční výnosy v roce 2012

Neinvestiční výnosy (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost
Neinvestiční prostředky (příspěvek, dotace) MŠMT	81 656	81 290
Podpora výzkumu a vývoje (MŠMT)	9 163	9 163
Získané granty a projekty	33 389	35 645
Doplňková činnost	2 000	1 776
Čerpání fondů (FO, FPP, FÚUP, SF)	29 516	29 663
Jiné příjmy	2 883	2 286
Neinvestiční výnosy celkem	158 607	159 823

V položkách rozpočtu byla zachována většina výše rozpočtovaných částek mimo získaných grantů a projektů, doplňkové činnosti a jiných příjmů.

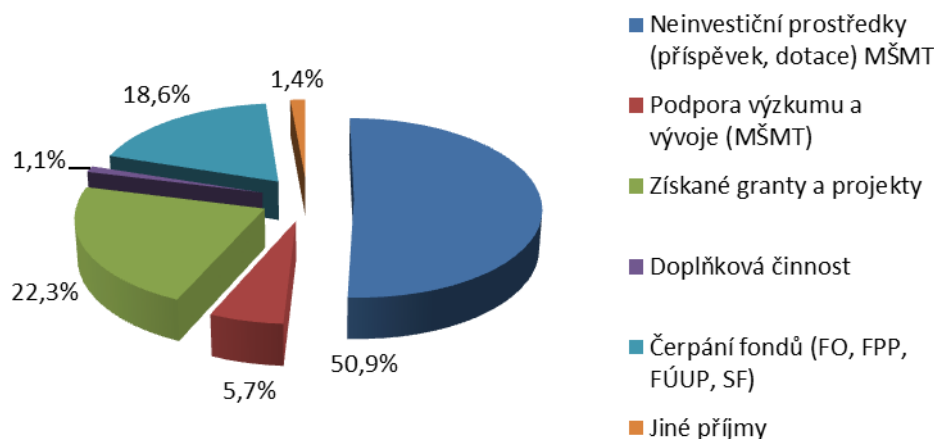
Důvody jsou následující:

1. v průběhu roku po schválení rozpočtu naběhlo několik nových projektů
2. menší aktivita v doplňkové činnosti
3. snížila se suma jiných příjmů vlivem jak výnosů z doplňkové činnosti, tak konferencí

V průběhu roku 2012 došlo v souladu s požadavkem vedení Univerzity Pardubice k vyčerpání Fondu provozních prostředků roku 2011.

Důležitým ukazatelem pro budoucí strukturu zdrojů neinvestičních výnosů je procentuální rozložení výnosů roku 2012, které znázorňuje následující graf.

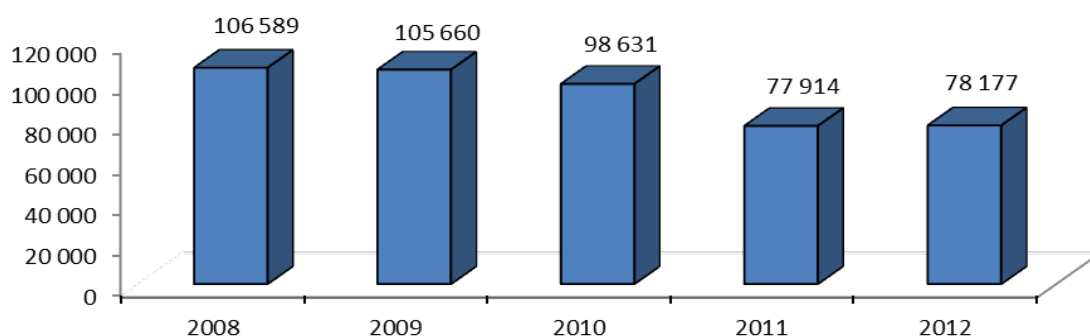
Graf 2.2 Struktura skutečných neinvestičních výnosů v roce 2012



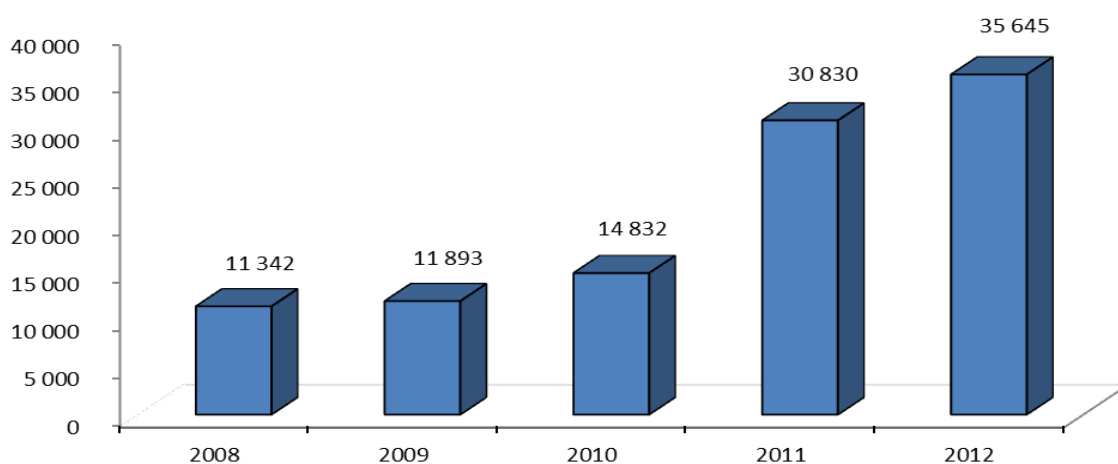
Nejdůležitějším zdrojem pro financování DFJP v roce 2012 byly dotace a příspěvky na vzdělávací činnost (rok 2011 53,1 % všech neinvestičních výnosů), které mají stagnační tendenci. Finanční prostředky na vědu a výzkum a ostatní získané granty a projekty v roce 2012 činily 28,0 % všech neinvestičních výnosů (rok 2011 26,6%, 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 2008 – 2012 (v roce 2011 včetně kofinancování VVCD), v následujícím grafu ve stejných letech vývoj výnosů účelových projektů a dalším grafu vývoj výnosů doplňkové činnosti.

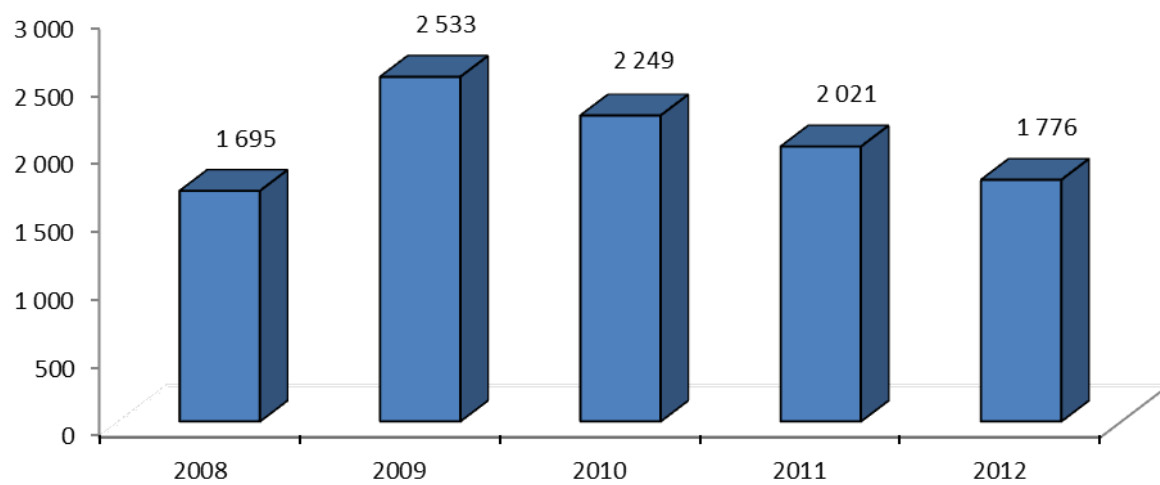
Graf 2.3 Vývoj reálné výše neinvestičních výnosů základního příspěvku ukazatel AK (v tis. Kč) v letech 2008 – 2012



Graf 2.4 Vývoj výše neinvestičních výnosů účelových projektů (v tis. Kč) v letech 2008 – 2012



Graf 2.5 Vývoj výše neinvestičních výnosů doplňkové činnosti (v tis. Kč) v letech 2008 – 2012 (včetně režie)



3. NEINVESTIČNÍ NÁKLADY

Neinvestiční náklady DFJP v roce 2012 činily 158 121 tis. Kč.

Strukturu nákladů a rozdíly oproti schválenému rozpočtu uvádí následující tabulka

Tabulka 3.1 Neinvestiční náklady v roce 2012

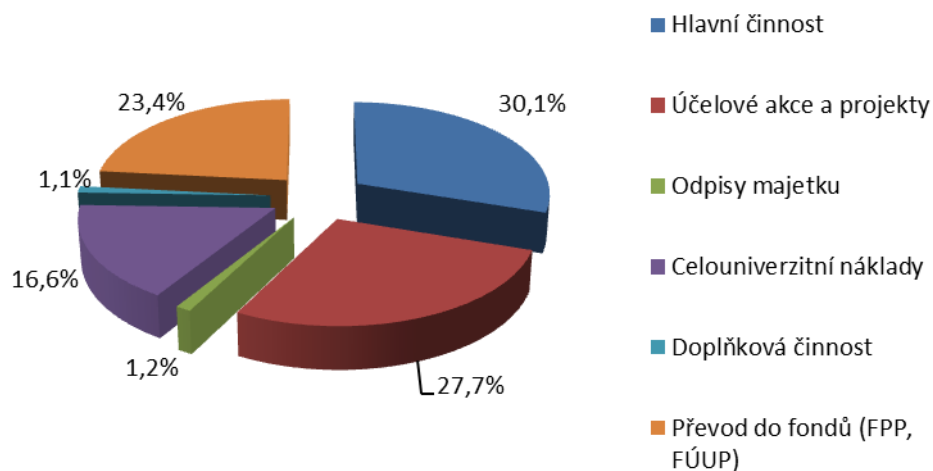
Náklady (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost
Hlavní činnost	59 097	47 572
Účelové akce a projekty	39 662	43 731
Odpisy majetku	2 100	1 843
Celouniverzitní náklady	26 257	26 257
Doplňková činnost	2 000	1 776
Převod do fondů (FPP, FÚUP)	29 491	36 942
Neinvestiční náklady celkem	158 607	158 121

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

1. čerpáním Fondu provozních prostředků (FPP) roku 2011 zejména do mezd došlo k úspoře základního příspěvku v hodnotě 36 942 tis. Kč, který byl převeden do FPP roku 2012
2. nebyly realizovány plánované výnosy a tím ani náklady zejména u doplňkové činnosti

Strukturu neinvestičních nákladů DFJP v r. 2012 znázorňuje následující graf:

Graf. 3.2 Struktura neinvestičních nákladů v roce 2012



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	40 340	40,45%
Celouniverzitní náklady	26 257	26,33%
Spoluúčast fakulty na projektech	235	0,24%
Provozní prostředky	2 450	2,46%
Energie	2 555	2,56%
Odpisy	1 843	1,85%
Celkem	73 680	73,89%

Výsledek hospodaření fakulty s neinvestičními prostředky za rok 2012 skončil kladným hospodářským výsledkem 1 702 tis. Kč.

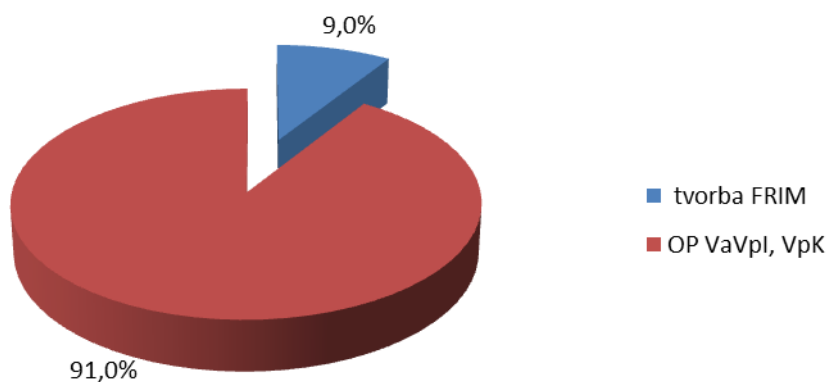
4. TVORBA A ČERPÁNÍ INVESTIČNÍCH PROSTŘEDKŮ

V roce 2012 měla fakulta k dispozici investiční prostředky v souhrnné výši 118 182 tis. Kč. Jejich struktura je uvedena v následující tabulce.

Tabulka 4.1 Investiční výnosy

Investiční výnosy (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost
tvorba FRIM	10 969	10 686
OP VaVpI, VpK	45 476	107 496
Investiční výnosy celkem	56 445	118 182

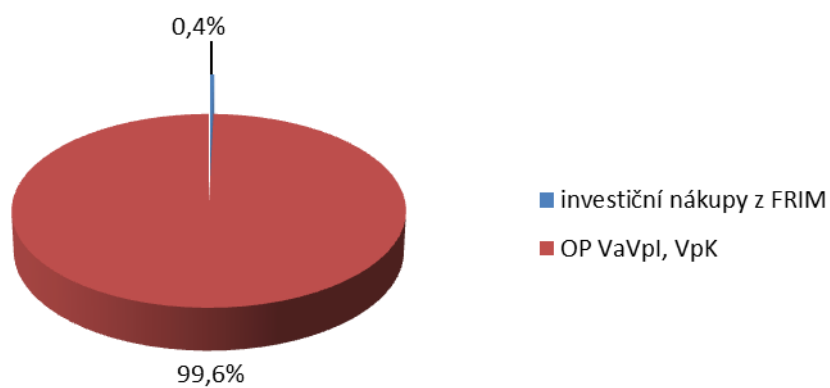
Strukturu investičních výnosů DFJP v r. 2012 znázorňuje následující graf:



Tabulka 4.2 Investiční náklady

Náklady (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost
investiční nákupy z FRIM	10 969	94
OP VaVpI, VpK	45 476	23 347
Investiční náklady celkem	56 445	23 441

Strukturu investičních nákladů DFJP v r. 2012 znázorňuje následující graf:



Investiční prostředky byly použity v celkové výši 23 441 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	36 942	vloženo do FPP roku 2012
Fond odměn	867	
Fond rozvoje investičního majetku	10 592	
Hospodářský výsledek	1 702	vloženo do FPP roku 2012

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, nadále usilovat o navýšení podílu grantů a dalších účelových projektů na celkové sumě výnosů.

Pardubice, duben 2013

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