



Výroční zpráva o hospodaření  
Dopravní fakulty Jana Pernera  
Univerzity Pardubice

2017

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

**2017**

**Předkládá:**

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

**Vypracovala:**

Ing. Lucie Tucauerová  
tajemník

## **Obsah:**

1. ÚVOD.....	5
2. NEINVESTIČNÍ VÝNOSY .....	6
3. NEINVESTIČNÍ NÁKLADY .....	9
4. TVORBA A ČERPÁNÍ INVESTIČNÍCH PROSTŘEDKŮ .....	11
5. ZÁVĚR.....	13

# 1. ÚVOD

Dopravní fakulta Jana Pernera (DFJP), podle článku 27 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 2017 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 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 2016,
- 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 15. zasedání AS DFJP dne 10. 5. 2017.

## 2. NEINVESTIČNÍ VÝNOSY

Neinvestiční výnosy DFJP v roce 2017 činily 149 516 tis. Kč.

Podrobnější členění neinvestičních výnosů je uvedeno v tabulce 2.1.

**Tabulka 2.1 Neinvestiční výnosy v roce 2017**

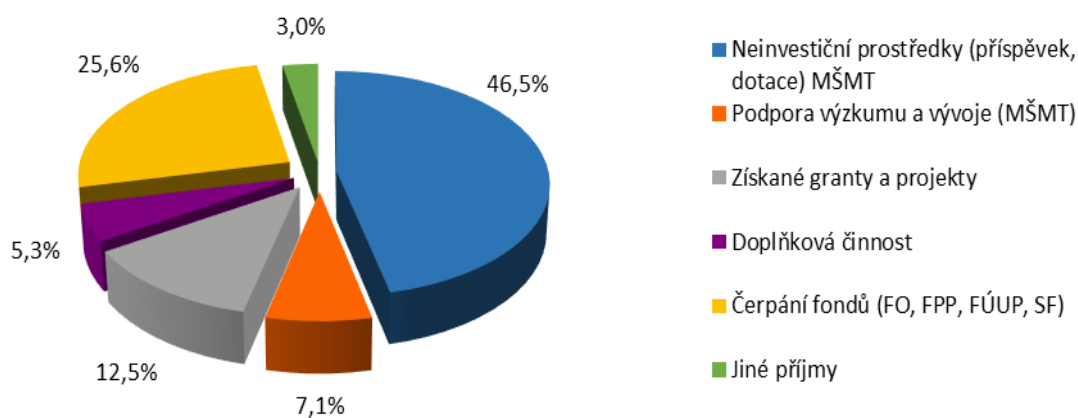
Neinvestiční výnosy (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost
Neinvestiční prostředky (příspěvek, dotace) MŠMT	68 829	69 526
Podpora výzkumu a vývoje (MŠMT)	10 631	10 631
Získané granty a projekty	15 685	18 639
Doplňková činnost	3 500	7 943
Čerpání fondů (FO, FPP, FÚUP, SF)	36 826	38 277
Jiné příjmy	2 450	4 500
<b>Neinvestiční výnosy celkem</b>	<b>137 921</b>	<b>149 516</b>

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 2017, které znázorňuje následující graf 2.1.

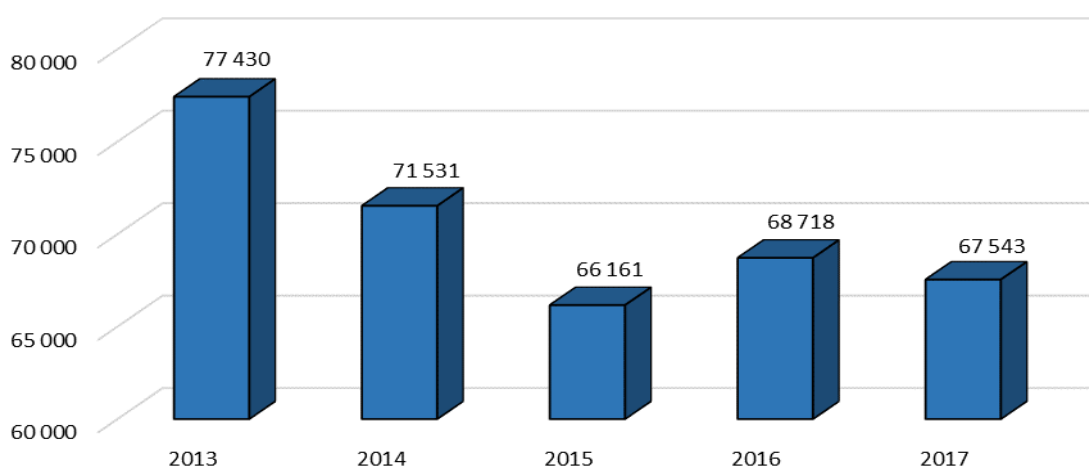
**Graf 2.1 Struktura skutečných neinvestičních výnosů v roce 2017**



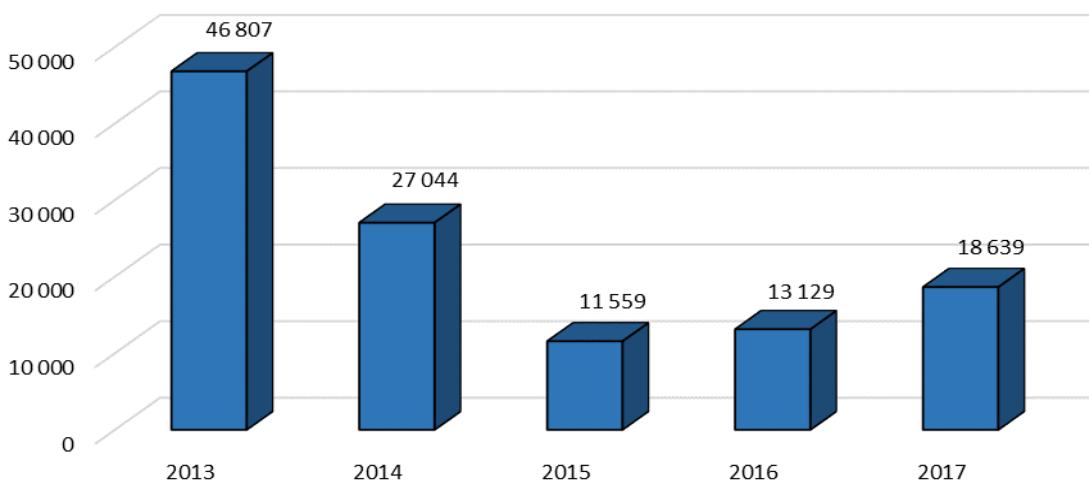
Nejdůležitějším zdrojem pro financování DFJP v roce 2017 byly dotace a příspěvky na vzdělávací činnost 46,5% (rok 2016 49,1%), které mají dlouhodobě degradační tendenci. Finanční prostředky na vědu a výzkum a ostatní získané granty a projekty v roce 2017 činily 19,6 % všech neinvestičních výnosů (rok 2016 16,3%). 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 – 2017, v grafu 2.3 ve stejných letech vývoj výnosů účelových projektů a v dalším grafu 2.4 vývoj výnosů doplňkové činnosti.

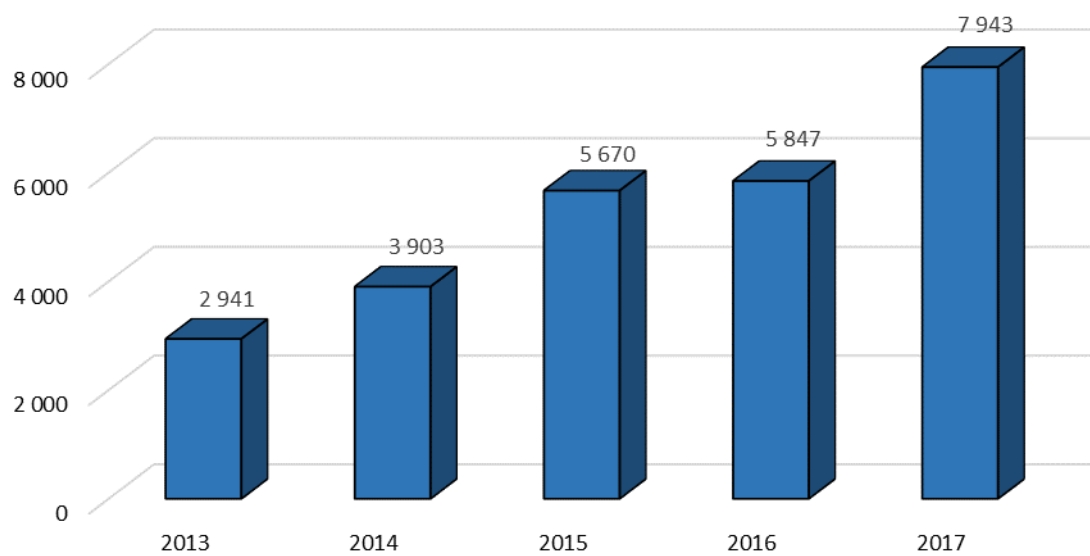
**Graf 2.2 Vývoj reálné výše neinvestičních výnosů základního příspěvku ukazatel AK v letech 2013 – 2017 (v tis. Kč)**



**Graf 2.3 Vývoj výše neinvestičních výnosů účelových projektů v letech 2013 – 2017 (v tis. Kč)**



**Graf 2.4 Vývoj výše neinvestičních výnosů doplňkové činnosti včetně režie v letech 2013 - 2017 (v tis. Kč)**





### 3. NEINVESTIČNÍ NÁKLADY

Neinvestiční náklady DFJP v roce 2017 činily 146 013 tis. Kč.

Strukturu nákladů a rozdíly oproti schválenému rozpočtu uvádí tabulka 3.1.

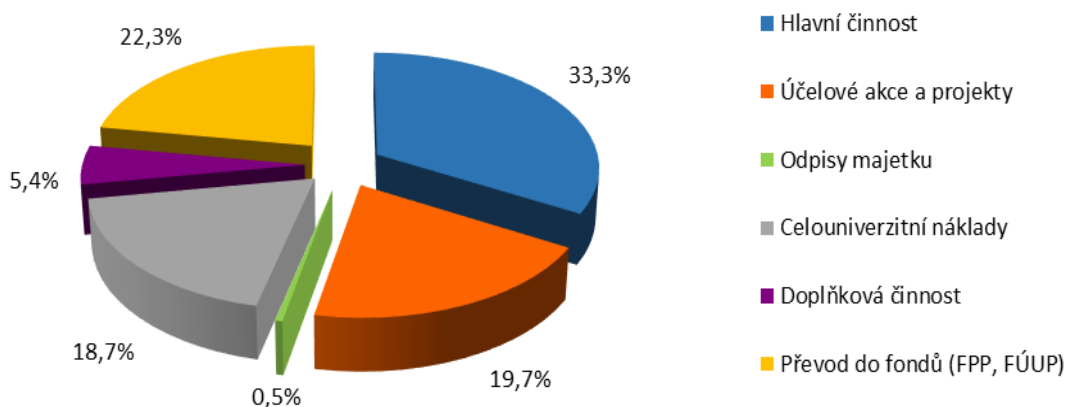
*Tabulka 3.1 Neinvestiční náklady v roce 2017*

Náklady (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost
Hlavní činnost	48 101	48 679
Účelové akce a projekty	22 043	28 814
Odpisy majetku	560	683
Celouniverzitní náklady	27 364	27 364
Doplňková činnost	3 500	7 943
Převod do fondů (FPP, FÚUP)	36 350	32 530
<b>Neinvestiční náklady celkem</b>	<b>137 921</b>	<b>146 013</b>

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

Strukturu neinvestičních nákladů DFJP v r. 2017 znázorňuje graf 3.1.

*Graf 3.1 Struktura neinvestičních nákladů v roce 2017*



Přehled nejvýznamnějších položek neinvestičních nákladů je uveden v tabulce 3.2.

*Tabulka 3.2 Struktura nejvýznamnějších položek neinvestičních nákladů*

<b>Typ nákladu</b>	<b>Suma významných nákladových položek 2017 (tis. Kč)</b>
Osobní náklady	40 638
Celouniverzitní náklady	27 364
Provozní prostředky	2 806
Energie	2 513
Odpisy	683
<b>Celkem</b>	<b>74 004</b>

Výsledek hospodaření fakulty s neinvestičními prostředky za rok 2017 skončil **kladným hospodářským výsledkem 3 503 tis. Kč** před zdaněním.

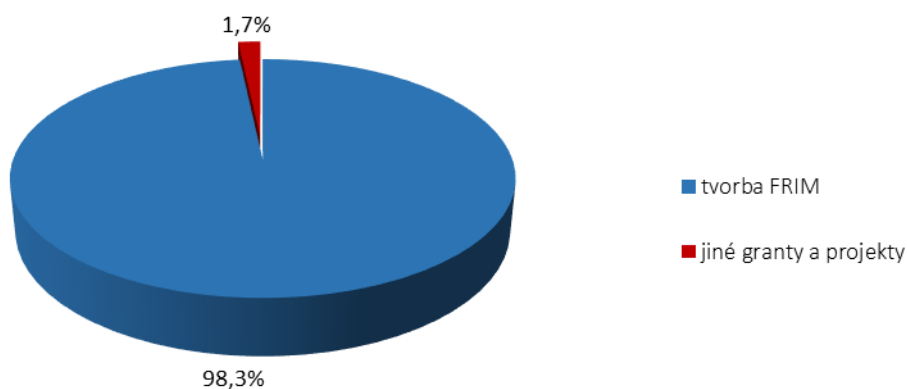
#### 4. TVORBA A ČERPÁNÍ INVESTIČNÍCH PROSTŘEDKŮ

V roce 2017 měla fakulta k dispozici investiční prostředky v souhrnné výši 13 949 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	13 589	13 712
další podle zdroje	262	237
<b>Investiční výnosy celkem</b>	<b>13 851</b>	<b>13 949</b>

*Graf 4.1 Struktura investičních výnosů DFJP v roce 2017*

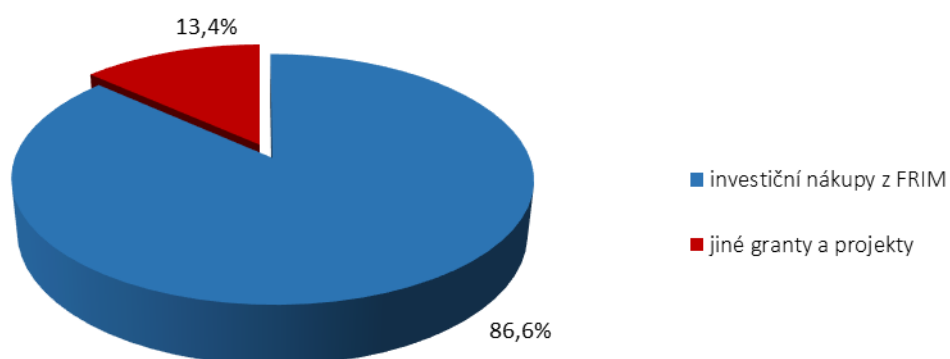


Struktura investičních nákladů fakulty je uvedena v tabulce 4.2 a grafu 4.2.

*Tabulka 4.2 Investiční náklady*

Náklady (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečně vynaložené náklady
investiční nákupy z FRIM	13 589	1 171
další podle zdroje	262	181
<b>Investiční náklady celkem</b>	<b>13 851</b>	<b>1 352</b>

**Graf 4.2 Struktura investičních nákladů DFJP v roce 2017**



Investiční prostředky byly použity v celkové výši 1 352 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*

<b>Typ finančního prostředku</b>	<b>Zůstatek (v tis. Kč)</b>	<b>Poznámka</b>
Základní příspěvek	32 458	vloženo do FPP roku 2017
Fond odměn	867	
Fond rozvoje investičního majetku	13 712	
Hospodářský výsledek	3 503	vložen do FPP roku 2017

Finanční prostředky uvedené v tabulce 5.1 zajistí v roce 2018 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, 30 květena 2018

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