



Výroční zpráva o hospodaření
Dopravní fakulty Jana Pernera
Univerzity Pardubice

2010

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 musel být sestaven jako nedeficitní a v provozní oblasti rozdělen v souladu s „Pravidly rozdělení finančních prostředků na katedry a pracoviště DFJP UPa pro rok 2010“, která byla projednána a schválena na 9. zasedání AS DFJP dne 17. 2. 2010. Rozpočet zajišťoval základní pedagogickou a vědeckovýzkumnou činnost fakulty, včetně rozvoje.

V roce 2010 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
- investiční a neinvestiční prostředky z FRVŠ,
- 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 2009,
- 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 (transféry), 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 11. zasedání AS DFJP dne 28. 4. 2010.

2. NEINVESTIČNÍ VÝNOSY

Neinvestiční výnosy DFJP v roce 2010 činily 155 980 tis. Kč.

Podrobnější členění neinvestičních výnosů je uvedeno v tabulce 2.1 .

Tabulka 2.1 Neinvestiční výnosy v roce 2010

Neinvestiční výnosy (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost
Neinvestiční prostředky (příspěvek, dotace) MŠMT	103 702	102 267
Podpora výzkumu a vývoje (MŠMT)	12 691	12 801
Získané granty a projekty	10 796	16 184
Doplňková činnost	2 500	2 249
Čerpání fondů (FO, FPP, FÚUP, SF)	125	19 474
Jiné příjmy	2 500	3 005
Neinvestiční výnosy celkem	132 314	155 980

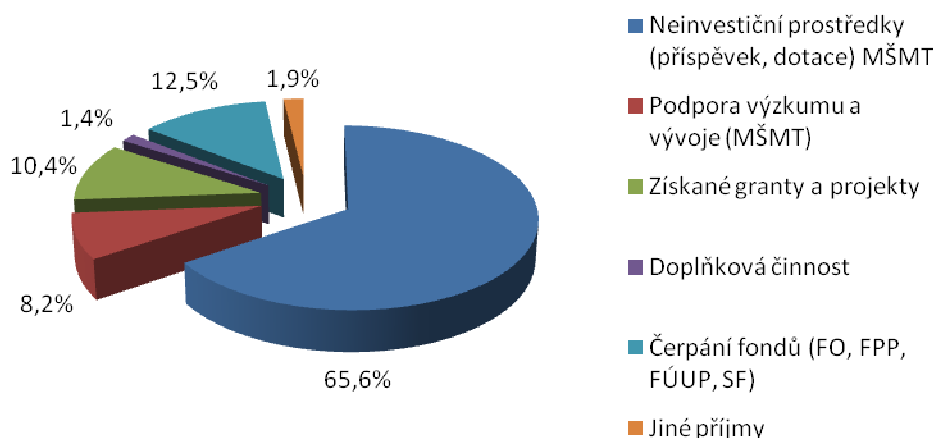
Ve většině položek rozpočtu vyjma příspěvku MŠMT (kde se MŠMT rozhodlo snížit tento příspěvek o 1,72 %) byla zachována výše rozpočtované částky, případně došlo ke zvýšení skutečných výnosů oproti rozpočtu.

Významné je získání nových grantů a projektů v průběhu roku, kde došlo ke zvýšení výnosů o 5 388 tis. Kč.

V průběhu roku 2010 došlo v souladu s požadavkem vedení Univerzity Pardubice k vyčerpání Fondu provozních prostředků roku 2009. Tato skutečnost, tj. zvýšené čerpání fondů oproti rozpočtované částce, ovlivnila o 14,7 % celkové navýšení neinvestičních výnosů fakulty oproti rozpočtu.

Důležitým ukazatelem pro budoucí strukturu zdrojů neinvestičních výnosů je procentuální rozložení výnosů roku 2010, které znázorňuje následující graf.

Graf 2.2 Struktura skutečných neinvestičních výnosů v roce 2010

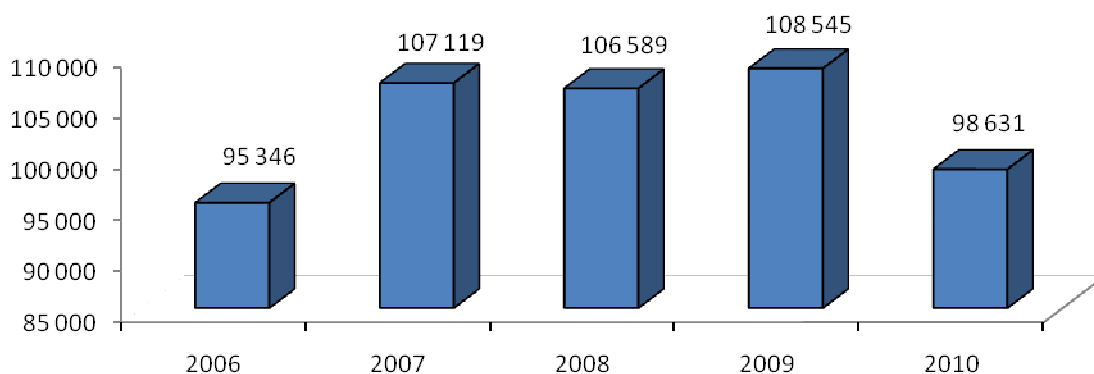


Nejdůležitějším zdrojem pro financování DFJP v roce 2010 byly dotace a příspěvky na vzdělávací činnost (65,6 % všech neinvestičních výnosů). Finanční prostředky na vědu

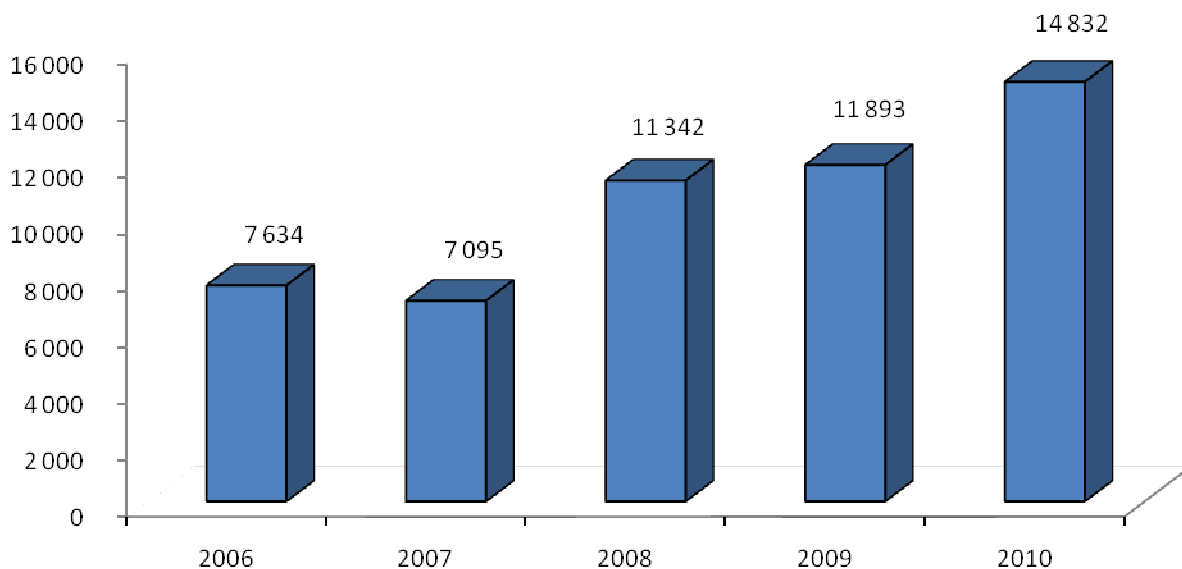
a výzkum a ostatní získané granty a projekty v roce 2010 činily 18,6 % všech neinvestičních výnosů. V následujících letech bude potřebné zvýšení objemu účelově určených finančních prostředků na vědeckovýzkumnou činnost a tedy i zvýšení podílu těchto prostředků na celkových výnosech fakulty.

Pro srovnání v ukazateli základní příspěvek MŠMT je v grafu 2.3 vyjádřen jeho vývoj v letech 2006 – 2010, v následujícím grafu ve stejných letech vývoj výnosů účelových projektů a dalším grafu vývoj výnosů doplňkové činnosti.

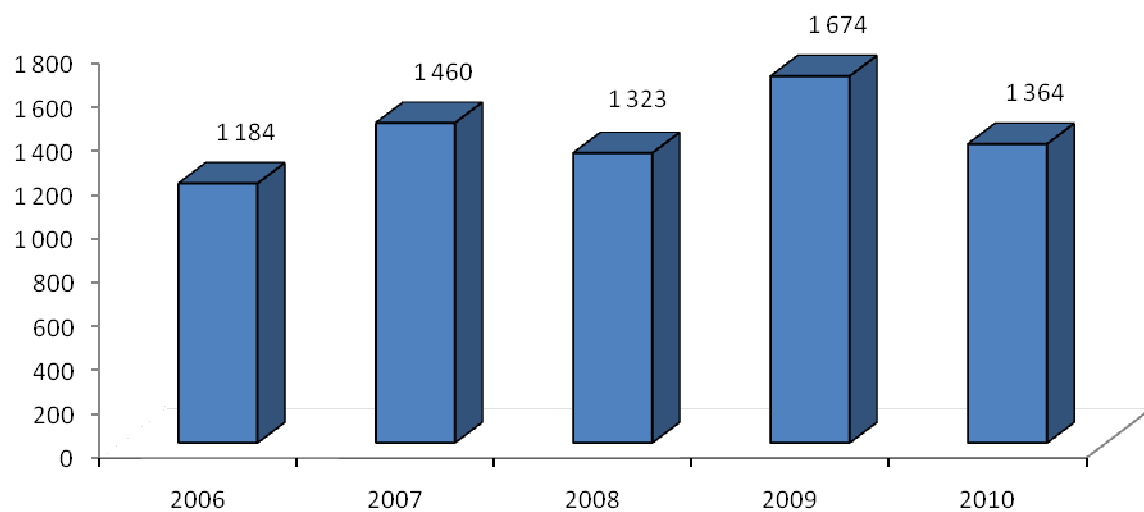
Graf 2.3 Vývoj výše neinvestičních výnosů základního příspěvku (v tis. Kč) v letech 2006-2010



Graf 2.4 Vývoj výše neinvestičních výnosů účelových projektů (v tis. Kč) v letech 2006-2010



Graf 2.5 Vývoj výše neinvestičních výnosů doplňkové činnosti (v tis. Kč) v letech 2006-2010



3. NEINVESTIČNÍ NÁKLADY

Neinvestiční náklady DFJP v roce 2010 činily 154 437 tis. Kč.

Strukturu nákladů a rozdíly oproti schválenému rozpočtu uvádí následující tabulka

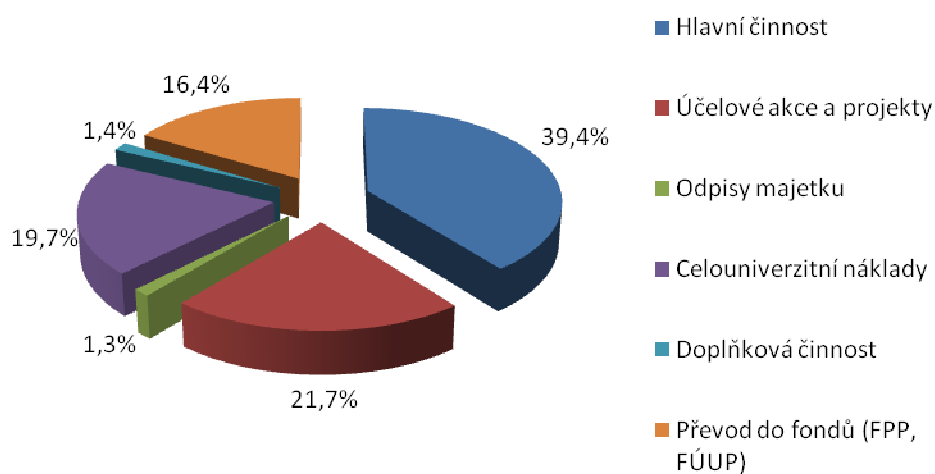
Tabulka 3.1 Neinvestiční náklady v roce 2010

Náklady (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost
Hlavní činnost	70 600	60 895
Účelové akce a projekty	26 116	33 536
Odpisy majetku	2 100	2 011
Celouniverzitní náklady	30 998	30 464
Doplňková činnost	2 500	2 236
Převod do fondů (FPP, FÚUP)	0	25 295
Neinvestiční náklady celkem	132 314	154 437

Vyšší skutečné náklady v rámci účelově určených neinvestičních prostředků souvisí se získáním dalších zdrojů v průběhu roku 2010, které nebyly k datu schvalování rozpočtu DFJP známy.

Strukturu neinvestičních nákladů DFJP v r. 2010 znázorňuje následující graf:

Graf. 3.2 Struktura neinvestičních nákladů v roce 2010



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	50 689	51,39%
Celouniverzitní náklady	30 464	30,89%
Spoluúčast fakulty na projektech	6 332	6,42%
Provozní prostředky	2 685	2,72%
Energie	2 184	2,21%
Odpisy	2 011	2,04%
Celkem	94 365	95,67%

Výsledek hospodaření fakulty z neinvestičními prostředky za rok 2010 skončil kladným hospodářským výsledkem 1 543 tis. Kč.

4. TVORBA A ČERPÁNÍ INVESTIČNÍCH PROSTŘEDKŮ

V roce 2010 měla fakulta k dispozici investiční prostředky v souhrnné výši 12 551 tis. Kč. Jejich struktura je uvedena v následující tabulce.

Tabulka 4.1 Investiční výnosy

Investiční výnosy (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost
tvorba FRIM	8 547	8 458
rozvojové projekty FRVŠ (ukazatel G)	1 740	1 740
rozvojové a transformační projekty MŠMT (ukazatel I)	300	300
institucionální výzkumné záměry, RVO	264	264
výzkumná centra	1 700	0
jiné granty a projekty (včetně zahraničních)	0	2 228
další podle zdroje	0	88
Investiční výnosy celkem	12 551	13 078

Tabulka 4.2 Investiční náklady

Náklady (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost
investiční nákupy z FRIM	8 547	2 507
rozvojové projekty FRVŠ (ukazatel G)	1 740	1 740
rozvojové a transformační projekty MŠMT (ukazatel I)	300	300
institucionální výzkumné záměry, RVO	264	264
výzkumná centra	1 700	0
jiné granty a projekty (včetně zahraničních)	0	1 700
další podle zdroje	0	1
Investiční náklady celkem	12 551	6 512

Investiční prostředky byly použity v celkové výši 6 512 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	25 270	vloženo do FPP roku 2010
Fond odměn	867	
Fond rozvoje investičního majetku	5 951	
Hospodářský výsledek	1 543	vloženo do FRIM 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 zásadně ovlivněno změnami ve způsobu financování veřejných vysokých škol. Pro další rozvoj fakulty je tedy nezbytné, jak vyplývá z předchozí analýzy zejména neinvestičních výnosů, zvýšit podíl grantů a projektů na celkové sumě výnosů.

Pardubice, duben 2011

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