

FAKULTA ELEKTROTECHNIKY
A INFORMATIKY
UNIVERZITA PARDUBICE
VÝROČNÍ ZPRÁVA
O HOSPODAŘENÍ
2023

Předkládá: **doc. Ing. Petr Doležel, Ph.D.**
děkan

Vypracovala: **Ing. Iveta Doudová**
tajemnice

Obsah

Úvod	4
1 Neinvestiční výnosy	5
1.1 Porovnání rozpočtovaných a skutečných výnosů	5
1.2 Struktura neinvestičních výnosů.....	7
1.3 Vývoj struktury neinvestičních výnosů v letech 2018-2023	8
1.4 Pedagogické převody (transfery) v letech 2018-2023	8
1.5 Vyčíslení výnosů ukazatele K	9
2 Neinvestiční náklady	10
2.1 Porovnání rozpočtovaných a skutečných nákladů.....	10
2.2 Struktura neinvestičních nákladů.....	11
2.3 Druhovému členění nákladů	11
2.4 Rozpočty kateder a Výzkumného centra FEI	13
2.5 Granty a projekty	14
3 Porovnání neinvestičních nákladů a výnosů.....	16
3.1 Výsledek hospodaření FEI v roce 2023.....	16
3.2 Vývoj výnosů a nákladů v letech 2018-2023	16
3.3 Vývoj výsledku hospodaření v letech 2018-2023	16
4 Vývoj stavu fondů FEI v letech 2018-2023	17
4.1 Přehled fondů FEI v roce 2023.....	17
4.2 Vývoj FPP (z ukazatele FIX, K) v letech 2018-2023.....	18
5 Tvorba a čerpání investičních prostředků	19
5.1 Investiční příjmy a výdaje FEI v roce 2023	19
6 Závěr.....	21

Úvod

Fakulta elektrotechniky a informatiky hospodáří se svěřenými prostředky na základě rozpočtu nákladů a výnosů. V souladu s § 18 zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách je rozpočet sestavován na období kalendářního roku. Základní principy a pravidla konstrukce rozpočtu na Univerzitě Pardubice a všech jejích součástech jsou stanoveny v dokumentu „Konstrukce a struktura rozpočtu Univerzity Pardubice na rok 2023.“

Rozpočet je sestavován jako vyrovnaný. Neinvestiční a investiční finanční prostředky jsou rozpočtovány odděleně. Prostředky rozpočtu lze použít pouze na financování a podporu činností v souladu s čl. 3 Statutu Univerzity Pardubice.

Návrh rozpočtu FEI je každoročně schvalován Akademickým senátem FEI.

Rozpočet FEI na rok 2023 byl projednán a schválen na 17. zasedání AS FEI dne 12. 06. 2023.

1 Neinvestiční výnosy

1.1 Porovnání rozpočtovaných a skutečných výnosů

Neinvestiční výnosy FEI v roce 2023 činily 81 374 tis. Kč.

Podrobnější členění neinvestičních výnosů je zobrazeno v tabulce č. 1-1-1, zde jsou také vyčísleny rozdíly oproti schválenému rozpočtu.

Tab. 1-1-1 Neinvestiční výnosy v roce 2023

Výnosy v tis. Kč	Rozpočet 2023	Skutečnost 2023	Rozdíl
Vzdělávací činnost (příspěvek, dotace) MŠMT	48 351	48 303	- 48
- institucionální prostředky	43 501	43 696	195
Studijní programy (ukazatel FIX, K)	43 501	43 696	195
- úcelové prostředky	4 850	4 607	- 243
Stipendia doktorské studium (ukazatel C)	2 430	2 396	- 34
Zahraniční studenti, mezinárodní spolupráce (ukazatel D)	613	687	74
Vzdělávací projekty, programy a záměry (ukazatel F)	1 807	1 524	- 283
Rozvojové a transformační projekty MŠMT (ukazatel I)	-	-	-
Podpora výzkumu a vývoje (MŠMT)	10 325	10 330	5
- institucionální prostředky	9 041	9 041	- 0
Dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace	9 041	9 041	- 0
- úcelové prostředky	1 284	1 289	5
Specifický výzkum (SGS)	1 284	1 289	5
Programy VaV (Inter-Action)	-	-	-
Získané granty a projekty	12 066	11 719	- 347
Granty GAČR, TAČR	2 742	2 742	- 1
Zahraniční granty a projekty	1 443	1 396	- 47
OP VVV, NPO	4 584	3 970	- 614
OP PIK	3 297	3 492	195
Další granty a projekty	-	120	120
Doplňková činnost	300	851	551
Čerpání fondů	8 940	8 793	- 147
Čerpání fondů hlavní činnost	4 960	7 081	2 121
Fond provozních prostředků (FIX, K) - FEI	4 160	6 381	2 221
Fond provozních prostředků (FIX, K) - energie	-	-	-
Fond provozních prostředků (FIX, K) - majetek	300	200	- 100
Fond provozních prostředků (FIX, K) - katedry	500	500	-
Čerpání fondů úcelové prostředky	3 980	1 712	- 2 268
Fond provozních prostředků (doktorské studium)	104	104	0
Fond provozních prostředků (ze zisku)	103	103	- 1
Fond úcelově určených prostředků	3 179	691	- 2 488
Stipendijní fond FEI	224	210	- 14
Stipendijní fond UPA	370	605	235
Jiné příjmy	750	1 378	628
Poplatky spojené se studiem (příjmací řízení)	300	403	103
Další příjmy z hlavní činnosti	150	725	575
Dary, dědictví, dotace od nadací apod.	-	-	-
Konference	300	249	- 51
Neinvestiční výnosy celkem	80 732	81 374	642

Struktura výnosů v r. 2023 byla téměř totožná jako v předcházejících letech. Získané institucionální prostředky v roce 2023 byly o 402 tis. Kč vyšší oproti roku 2022. Celkové výnosy jsou ale oproti roku 2022 nižší. K nejvýznamnějšímu snížení neinvestičních výnosů došlo v rámci účelových prostředků, které byly oproti roku 2022 o 11 697 tis. Kč nižší. V roce 2023 fakulta výjimečně obdržela finanční prostředky v rámci ukazatele F na částečné pokrytí nákladů za zvýšené ceny energií.

Významnější rozdíly mezi skutečnými a rozpočtovanými výnosy 2023 vznikly na následujících položkách:

- **OP VVV, NPO** v rámci položky fakulta čerpala prostředky na projekty DANTE a SPAUT (NPO). Prostředky z těchto projektů byly čerpány v nižším objemu, než se plánovalo při sestavování rozpočtu. Rozdíl – 614 tis. Kč.
- **Doplňková činnost** v rámci položky došlo k získání vyšších výnosů v souvislosti s uzavřením doplňkové činnosti Snímač pro detekci prokladových cihliček, Postoupení práv a poskytnutí licence – FareOn NextGen a Software pro dispečink čistíren odpadních vod. Vše v návaznosti na předcházející projekty. Rozdíl 551 tis. Kč.
- **FPP (FIX, K)** v rámci položky došlo k čerpání prostředků ve vyšším objemu, než se plánovalo při sestavování rozpočtu. Rozdíl 2 121 tis. Kč.
- **FÚUP** v rámci položky fakulta čerpala prostředky na projekt SPAUT (NPO), které byly v roce 2022 v souladu s pravidly projektu přesunuty do FÚUP. Prostředky z projektu byly čerpány v nižším objemu, než se plánovalo při sestavování rozpočtu. Rozdíl – 2 488 Kč.
- **Další příjmy z hlavní činnosti** v rámci položky došlo k navýšení výnosů za pronájmy prostor. Zároveň došlo k zaúčtování vyšších časových rozlišení. Rozdíl 575 tis. Kč.

Podrobné informace k projektům v rámci položky **Získané granty a projekty**:

- **Granty GAČR, TAČR** – byly řešeny 2 projekty (TAČR Doprava 2020+, TAČR Trend);
- **Zahraniční granty a projekty** – byly řešeny 3 projekty FEI (projekt Norských fondů, 2x Erasmus+); fakulta se spolupodílí rovněž na řešení celouniverzitního projektu INVENTHEI a navazujícího DEEP INVENTHEI;
- **OP VVV** – probíhala udržitelnost 3 projektů (FEI - MODULARITY, FUTURE a společný projekt FEI a DFJP PositTrans);
- **OP JAK** – v roce 2023 začala realizace celouniverzitního projektu DSP Infra. V roce 2023 bez finanční účasti FEI;
- **NPO** – v rámci Národního plánu obnovy pro oblast vysokých škol pro roky 2022-2024 byly v průběhu roku 2023 řešeny projekty DANTE (celouniverzitní projekt) a SPAUT (projekt FEI ve spolupráci s FES);
- **OP PIK** – bylo řešeno a ukončeno 5 projektů OP PIK (1 ve spolupráci s DFJP);
- **Další granty a projekty** – fakulta se podílela na řešení celouniverzitního projektu SmartA+.

Podrobné informace k položce **Čerpání fondů hlavní činnosti**:

- **Fond provozních prostředků (FIX, K)** je každoročně tvořen z nevyčerpané části prostředků MŠMT na institucionální financování vzdělávací činnosti VVŠ – část fixní (FIX) a výkonová (K).
- Fakulta ve svém rozpočtu stanoví maximální výši čerpání FPP (FIX, K), část prostředků fondu tak zůstává nerozpočtována.
- Čerpání **FPP (FIX, K)** je v rozpočtu od r. 2018 členěno na několik částí podle způsobu jeho použití:
 - **FPP (FIX, K) – FEI** – tato část fondu je určena na financování společných nákladů fakulty (především osobní náklady, ostatní společné náklady, spolufinancování projektů OP VVV

aj.). Fakulta čerpala tuto položku ve výši **6 381 tis. Kč**, vytvořila však zároveň FPP z prostředků r. 2023 ve výši **657 tis. Kč** (z FIX, K 470 tis. Kč, převod ukazatele F 187 tis. Kč). Změna stavu fondu v této položce tak představuje úbytek – **5 724 tis. Kč**.

- **FPP (FIX, K) – majetek** – tato část fondu je určena na financování rozvoje majetku fakulty z institucionálních zdrojů (mimo projektovou činnost), čerpáno bylo **200 tis. Kč**.
- **FPP (FIX, K) – katedry** – představuje prostředky uspořené v předchozích letech katedrami v rámci jejich rozpočtu. Bylo vyčerpáno rozpočtovaných **500 tis. Kč**.

Přehled změn v položce **Čerpání fondů hlavní činnost** je uveden v tabulce 1-1-2:

Tab. 1-1-2 Čerpání fondů hlavní činnost

Čerpání fondů hlavní činnost v tis. Kč	Rozpočet 2023	Čerpání	Tvorba fondu	Změna FPP
Fond provozních prostředků (FIX, K) - FEI	4 160	- 6 381	657	- 5 724
Fond provozních prostředků (FIX, K) - energie	-	-	-	-
Fond provozních prostředků (FIX, K) - majetek	300	- 200	-	- 200
Fond provozních prostředků (FIX, K) - katedry	500	- 500	-	- 500
Rozpočtované prostředky celkem	4 960	- 7 081	657	- 6 424

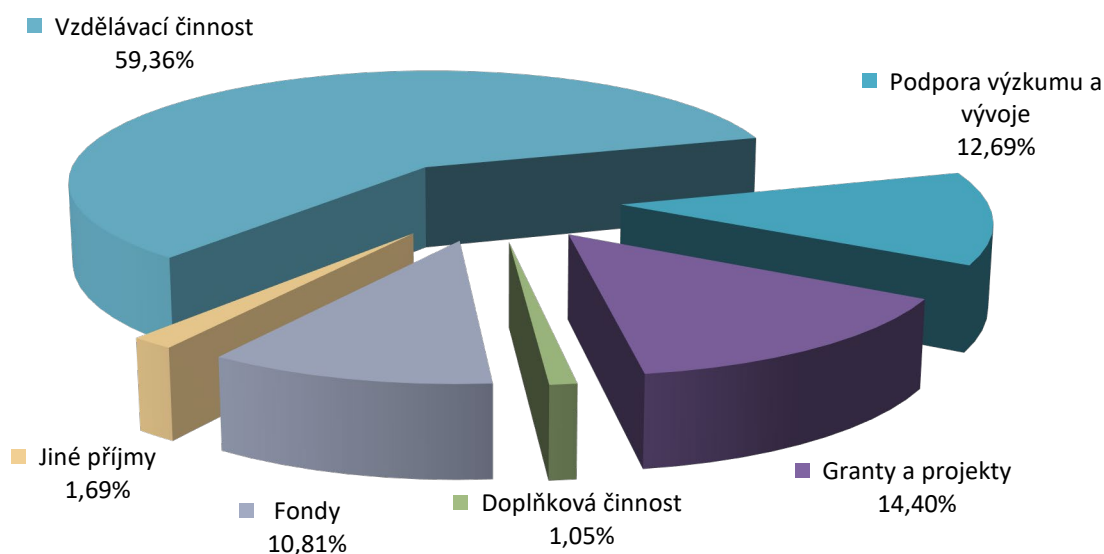
Nerozpočtované prostředky celkem	10 253
---	---------------

Stav fondů k 1. 1. 2023	15 213
Stav fondů k 31. 12. 2023	8 790

1.2 Struktura neinvestičních výnosů

Podíl jednotlivých zdrojů na celkových neinvestičních výnosech zobrazuje následující graf:

Graf. 1-2 Struktura neinvestičních výnosů v roce 2023

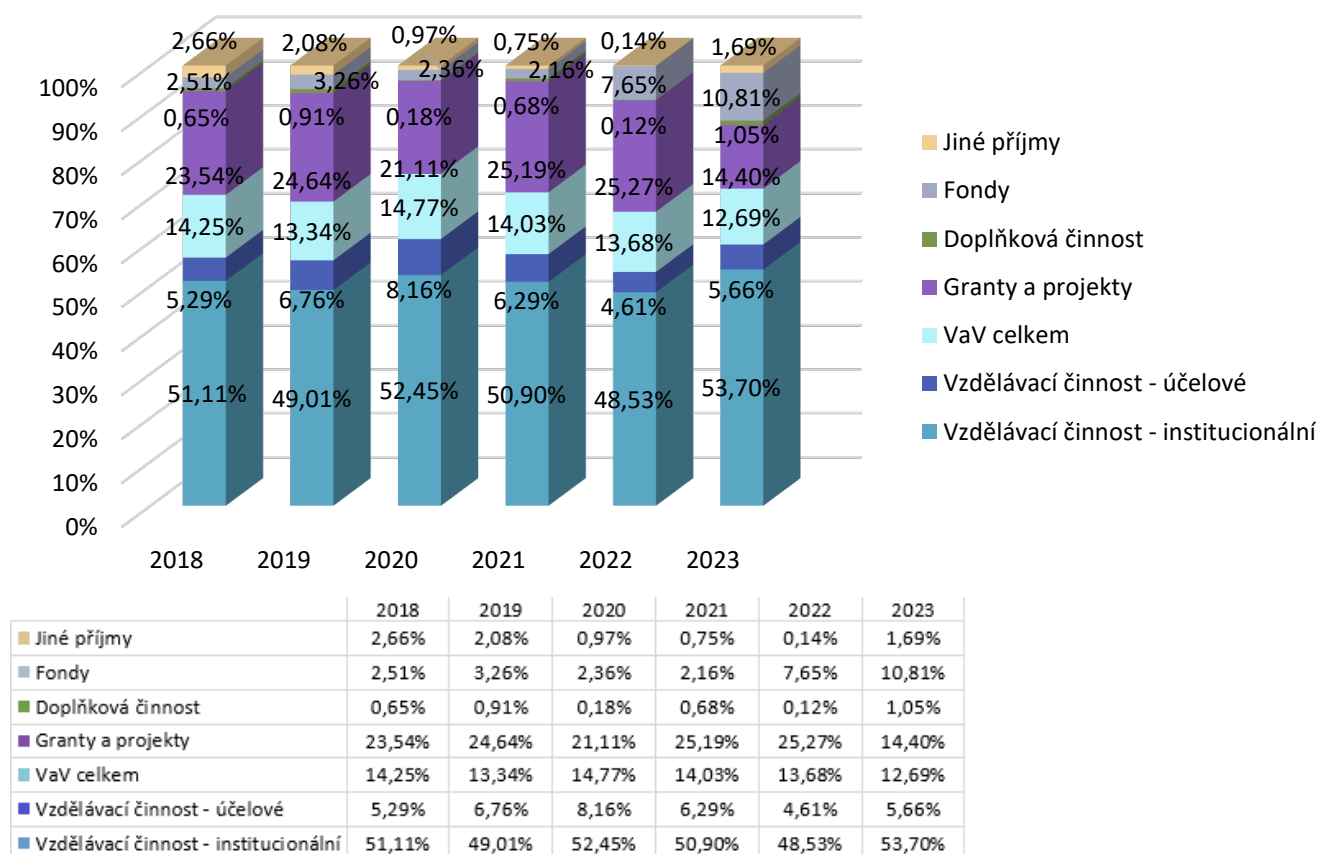


Nejvýznamnější část výnosů v r. 2023 tvořily dotace a příspěvky na vzdělávací činnost ve výši 59,36 % (oproti 53,10 % v r. 2022). V roce 2023 proběhl významný pokles podílu grantů a projektů na struktuře výnosů 14,40 % (oproti 25,30 % v r. 2022), který musel být vyrovnán navýšením podílů ostatních složek výnosů.

1.3 Vývoj struktury neinvestičních výnosů v letech 2018-2023

Od roku 2016 docházelo k trendu snižování podílu institucionálních prostředků na vzdělávací činnost a navýšování podílů účelových prostředků na celkových výnosech fakulty. Tento vývoj souvisel zejména s čerpáním výnosů z operačních programů OP VVV, OP PIK. Od roku 2018 se podíl institucionálních prostředků na vzdělávací činnost na celkových výnosech fakulty pohybuje okolo 50 %. V roce 2023 je vidět silný propad podílu čerpaných prostředků z grantů a projektů na celkových výnosech. Tento propad je dán ukončením projektů z OP VVV a OP PIK. V roce 2022 činil podíl projektů z těchto OP na celkových výnosech 21,6 %, v roce 2023 již pouze 4,3 %. Vývoj struktury zdrojů financování FEI v letech 2018-2023 je znázorněn v následujícím grafu:

Graf. 1-3 Vývoj struktury neinvestičních výnosů v letech 2018-2023



1.4 Pedagogické převody (transfery) v letech 2018-2023

Výuka na FEI je zajišťována především prostřednictvím kmenových zaměstnanců FEI, případně externistů a odborníků z praxe. Část výuky zajišťují pro FEI zaměstnanci ostatních fakult a dalších útvarů Univerzity Pardubice. Tato výuka v rámci UPCE je ohodnocena prostřednictvím pedagogických převodů, tzv. transferů (jedná se o převody finančních prostředků za zajištění výuky jinými útvary univerzity), nebo mezifakultní dohodou v rámci Institucionální akreditace pro oblast vzdělávání Informatika.

V posledních třech letech transfery zůstávají na obdobné výši, v průměru cca 650 tis. Kč. Pro fakultu částečně zajišťovali výuku zaměstnanci DFJP, FES, FF, FCHT, FZS a JC. Zaměstnanci FEI vyučovali pro studenty stejných fakult a útvarů mimo JC.

Vývoj tohoto ukazatele uvádí následující tabulka (objem prostředků, které FEI hradila za výuku, byl doposud vždy vyšší než objem prostředků, které FEI obdržela od jiných útvarů).

Tab. 1-4 Pedagogické převody (transfery) v letech 2018-2023

Transfery	tis. Kč
2018	-720
2019	-390
2020	-657
2021	-655
2022	-695
2023	-692

1.5 Vyčíslení výnosů ukazatele K

Tabulka 1-5 zobrazuje podíl fakult na jednotlivých indikátorech ukazatele K a jeho celkové vyčíslení mezi fakulty. Tabulka je doplněna o vyčíslení ukazatele K FEI po jednotlivých indikátorech.

Tab. 1-5 Rozdělení Ukazatele K

	GR	Mob	ZabAbs	VaV	RUV	StCizJaz	ExtPř	CizAPVP		v Kč
UPCE	5,05	3,61	5,84	7,50	1,30	0,96	4,47	4,96	5,24	87 637 000
DFJP	0,65	0,51	0,70	0,30	-	0,26	0,47	0,38	0,45	7 487 000
FEI	0,24	0,50	0,38	0,26	-	0,02	0,18	0,04	0,28	4 610 000
	591 638	1 828 338	625 062	1 293 549	-	11 699	192 866	66 849	-	4 610 000
FES	1,29	1,24	0,76	0,38	-	0,41	0,14	0,27	0,71	11 811 000
FCHT	1,09	0,37	2,10	5,45	-	0,11	2,91	2,03	2,48	41 532 000
FF	0,76	0,82	0,88	0,92	0,10	0,11	0,30	1,65	0,82	13 676 000
FR	0,11	0,06	0,22	0,09	1,20	-	0,41	0,46	0,19	3 133 000
FZS	0,90	0,11	0,16	0,09	-	0,06	0,06	0,14	0,32	5 388 000

2 Neinvestiční náklady

2.1 Porovnání rozpočtovaných a skutečných nákladů

Neinvestiční náklady FEI v roce 2023 činily 80 801 tis. Kč. Strukturu nákladů a rozdíly oproti schválenému rozpočtu uvádí následující tabulka.

Tab. 2-1 Neinvestiční náklady v roce 2023

Neinvestiční náklady v (tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost	Rozdíl
Společné náklady	42 980	39 838	- 3 142
Osobní náklady	38 545	37 636	- 909
Energie	3 000	1 159	- 1 841
Odpisy	540	306	- 234
Režijní výnosy	- 1 490	- 1 637	- 147
Podpora vědecké, výzkumné a vývojové činnosti	685	495	- 190
Rozvoj majetku fakulty	300	234	- 66
Ostatní společné náklady	550	876	326
Propagace	550	428	- 122
Spolufinancování projektů	-	18	18
Konference	300	324	24
Celouniverzitní náklady	18 362	18 362	-
Rozpočet děkanátu a ostatních společných útvarů	500	444	- 56
Rozpočet kateder	1 404	1 069	- 335
Katedra informačních technologií	331	297	- 34
Katedra elektrotechniky	301	250	- 51
Katedra řízení procesů	255	203	- 52
Katedra softwarových technologií	285	173	- 112
Katedra matematiky a fyziky	232	145	- 87
Rozpočet Výzkumného centra FEI	95	95	-
Rozpočet účelových prostředků	16 991	18 864	1 873
Prospěchová stipendia, ostatní stipendia	594	855	261
Stipendia doktorské studium (ukazatel C)	2 434	2 892	458
Zahraníční studenti, mezinár. Spolupráce (ukazatel D)	613	687	74
Vzdělávací projekty, programy a záměry (ukazatel F)	-	102	102
Vzdělávací projekty, programy a záměry - energie (ukazatel F)	-	1 424	1 424
Rozvojové a transformační proj. MŠMT (ukazatel I)	-	-	-
Specifický výzkum (SGS)	1 284	1 289	5
Programy VaV (Inter - Action)	-	-	-
Granty GAČR, TAČR	2 742	2 742	0,5
Zahraníční granty a projekty	1 443	1 451	8
OP VVV, NPO	4 584	3 810	- 774
OP PIK	3 297	3 492	195
Další granty a projekty	-	120	120
Doplňková činnost	300	811	511
Převod do fondů (FPP z ukazatele FIX, K)	-	470	470
Převod do fondů (FPP doktorské studium)	100	-	- 100
Převod do fondů (FÚPP)	-	848	848
Neinvestiční náklady celkem	80 732	80 801	69

Nejvýznamnější položky jsou tvořeny osobními náklady, v úhrnu se jedná o 46,58 % celkových nákladů, a účelovými prostředky 23,35 %. Další významnou položkou jsou celouniverzitní náklady 22,72 %.

Viditelný rozdíl v nákladech za energie v tabulce je dán pouze rozdělením celkového nákladu ze energie ve výši 2 583 tis. Kč mezi institucionální a účelové prostředky. Celkovým nákladem za energie je uveden v tabulce 2-3 Neinvestiční náklady v druhovém členění.

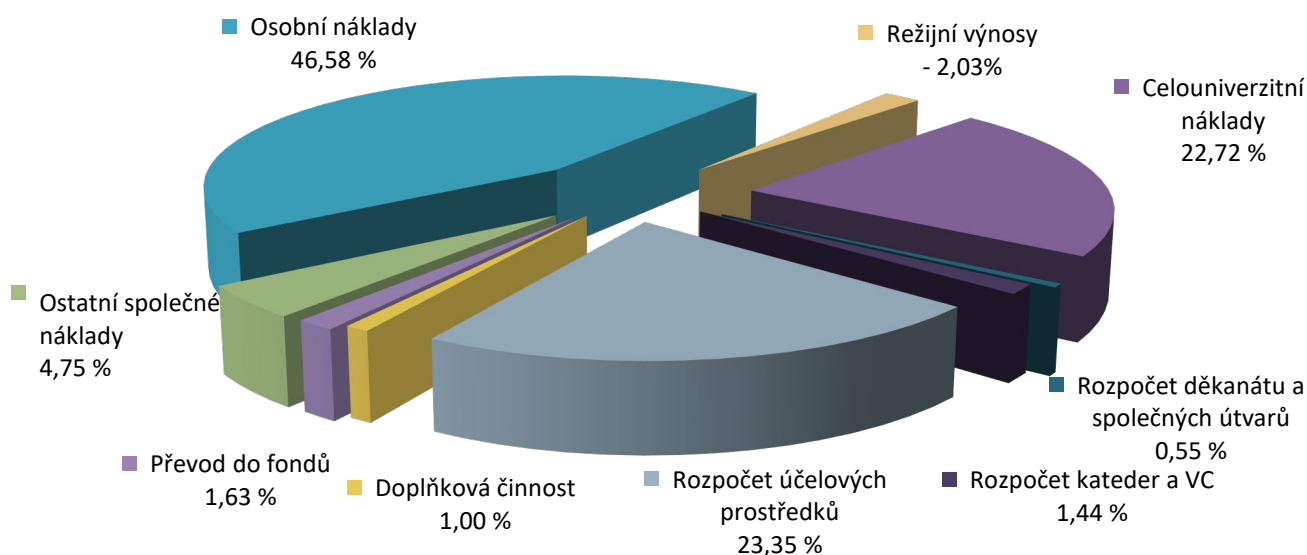
K významnější úspoře nákladů, hrazených z institucionálních zdrojů, došlo zejména v položce Osobní náklady (909 tis. Kč).

Do fondů bylo převedeno v r. 2023 celkem 1 318 tis. Kč, z toho převod do FPP vytvořený ze základní dotace (FIX, K) činil 470 tis. Kč, do fondu účelových provozních prostředků bylo převedeno 848 tis. Kč v rámci projektů NPO-DANTE a SPAUT.

2.2 Struktura neinvestičních nákladů

Strukturu skutečných neinvestičních nákladů v členění dle schváleného rozpočtu v r. 2023 znázorňuje následující graf:

Graf. 2-2 Struktura neinvestičních nákladů FEI v roce 2023



2.3 Druhovému členění nákladů

Činnosti fakulty lze rozčlenit do tří oblastí: hlavní činnost, věda a výzkum a doplňková činnost.

Do oblasti vědy a výzkumu byly začleněny tyto zdroje:

- a) prostředky MŠMT na podporu výzkumu a vývoje
 - dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace (institucionální prostředky)
 - specifický výzkum VŠ (SGS)
- b) získané granty a projekty
 - grant TAČR TREND a TAČR Doprava 2020+
 - OP VVV – udržitelnosti projektů PosiTrans, Modularity a Future
 - OP PIK
 - projekt SmartA+

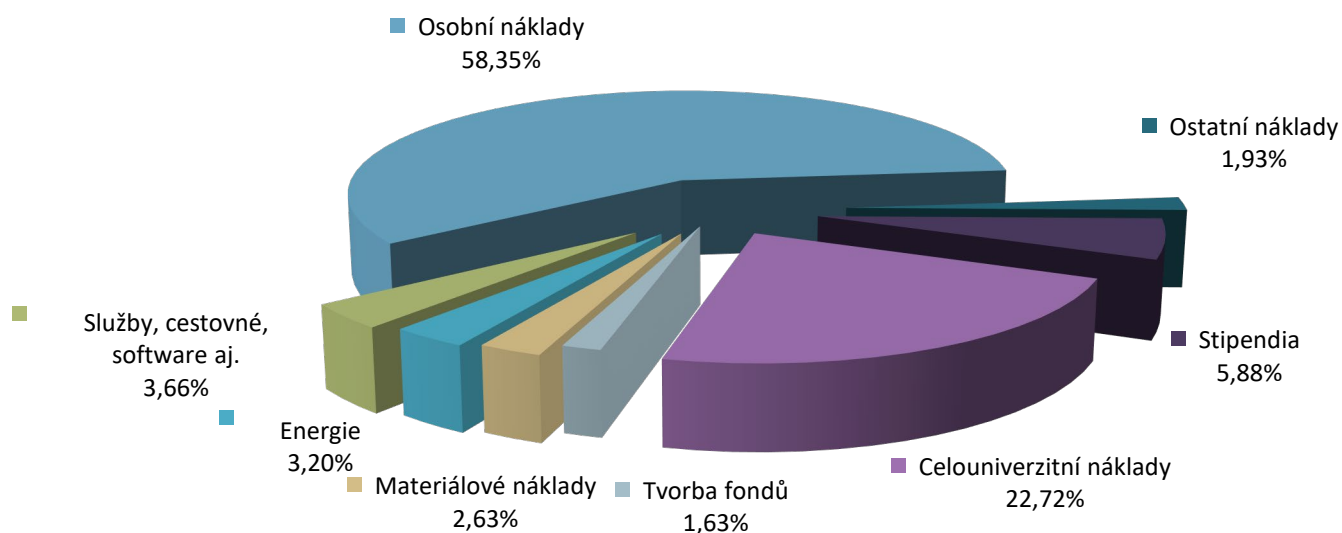
Podrobný přehled jednotlivých druhů nákladů v členění podle činností fakulty (hlavní činnost, věda a výzkum, doplňková činnost) uvádí následující tabulka:

Tab. 2-3 Neinvestiční náklady v druhovém členění

Neinvestiční náklady v (tis. Kč)	Hlavní činnost	Věda a výzkum	Doplňková činnost	Celkem
Materiálové náklady	1 424	655	48	2 127
Materiál všeobecný	446	275	48	768
Drobný hmotný majetek a TZ do 80 000 Kč	974	381	-	1 355
Literatura	4	-	-	4
Energie	2 583	-	-	2 583
Opravy a udržování	265	6	-	271
Cestovné, vedlejší cestovní výdaje	312	237	17	566
Náklady na reprezentaci	158	16	-	175
Služby	1 547	397	-	1 943
Služby spojů (telefon, poštovné)	71	7	-	78
Vložené, školení, semináře, konference	272	129	-	401
Software	194	-	-	194
Publikační náklady	189	224	-	414
Propagace, inzerce	148	-	-	148
Poplatek za patentový a užitný vzor	18	9	-	27
Služby ostatní (překlady, poradenství aj.)	654	26	-	681
Osobní náklady	33 026	14 016	104	47 146
Hrubé mzdy	24 287	10 496	78	34 860
Zákonné zdravotní a sociální pojištění	7 903	3 511	26	11 440
Zákonné sociální náklady	691	10	-	700
Zákonné pojištění za zaměstnance	146	-	-	146
Kurzové rozdíly	2	0	0	2
Jiné ostatní náklady	21 942	3 097	642	25 681
Stipendia za vynikající studijní výsledky	589	-	-	589
Stipendia za VVI a tvůrčí výsledky	96	392	-	488
Stipendia zahraniční studenti	686	-	-	686
Stipendia doktorandi	2 892	-	-	2 892
Stipendia ostatní	98	-	-	98
Bankovní poplatky, pojištění, daň z příjmů aj.	69,99	-	-	69,99
Vnitropodnikové služby, režie, NN projektu, spoluúčast	1 717	1 295	493	72
Univerzitní režie	17 362	1 000	-	18 362
Jiné ostatní náklady - členské příspěvky, různé	7	19	-	25
Jiné ostatní náklady - tvorba fondů	1 318	-	-	1 318
Jiné ostatní náklady - vratka dotace	-	-	-	-
Poskytnuté dotace partnerům	541	391	-	932
Časové rozlišení nákladů	-	-	149	149
Odpisy	306	-	-	306
Neinvestiční náklady celkem	61 564	18 426	811	80 801

Tabulku 2-3 Neinvestiční náklady v druhovém členění doplňuje graf, v němž je znázorněno procentuální zastoupení jednotlivých skupin nákladů FEI v r. 2023:

Graf. 2-3 Struktura neinvestičních nákladů v druhovém členění



2.4 Rozpočty kateder a Výzkumného centra FEI

Rozpočty kateder jsou tvořeny z příspěvku na vzdělávání, rozpočet VC FEI je tvořen z příspěvku na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace. V roce 2023 byly rozpočty navýšeny o převod zůstatku z minulých let v celkové výši 500 tis. Kč. Dílčí rozpočty slouží k úhradě zpravidla provozních nákladů na chod katedry a VC FEI, drobného majetku, spotřebního materiálu, cestovného, školení, mimořádných odměn zaměstnanců a další.

Tab. 2-4-1 Rozpočet kateder a VC FEI v tis. Kč

Neinvestiční náklady v (tis. Kč)	Rozpočet			Skutečnost			Rozdíl
	FP102013	DO102023	DO252023	FP102013	DO102023	DO252023	
Zdroj financování							
Rozpočet kateder	500	904	-	500	569	-	335
Katedra informačních technologií	100	231	-	100	197	-	34
Katedra elektrotechniky	100	201	-	100	150	-	51
Katedra řízení procesů	100	155	-	100	103	-	52
Katedra softwarových technologií	100	185	-	100	73	-	112
Katedra matematiky a fyziky	100	132	-	100	45	-	87
Rozpočet Výzkumného centra FEI			95			95	-

Katedry a VC FEI v roce 2023 hospodařily s kladným rozdílem, který byl převeden do Fondu provozních prostředků.

Tab. 2-4-2 Rekapitulace zůstatků dílčích rozpočtů z minulých let v tis. Kč

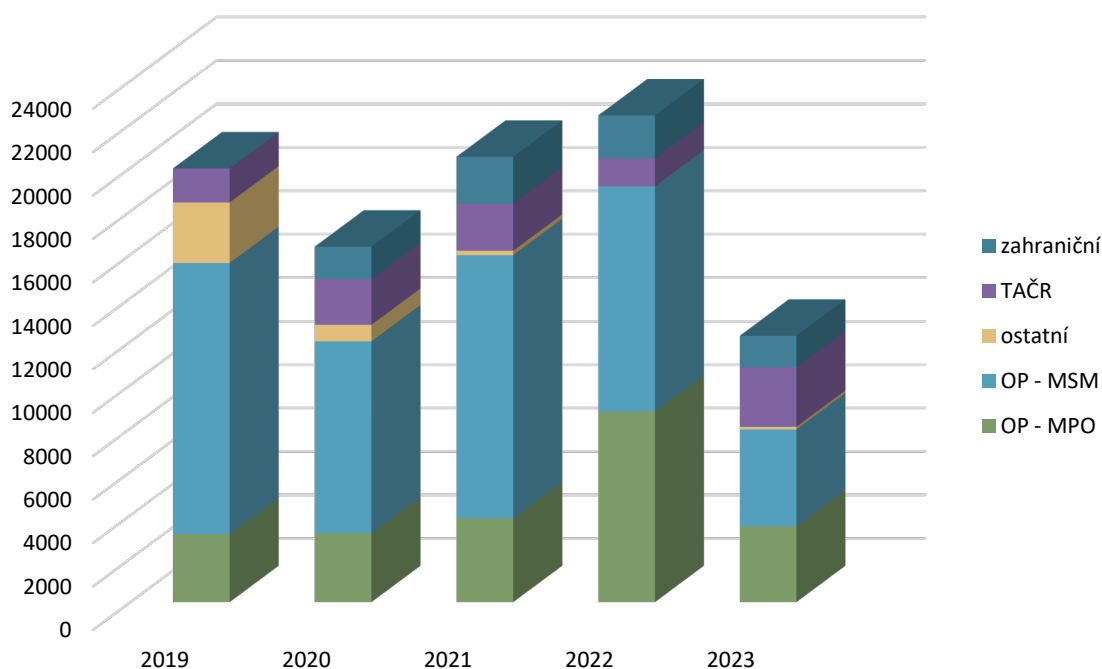
Neinvestiční náklady v (tis. Kč)	Nerozpočtová část z minulých let	Zůstatek z roku 2023	Zůstatek k 31. 12. 2023
Rozpočet kateder	1 633	335	1 968
Katedra informačních technologií	622	34	656
Katedra elektrotechniky	495	51	546
Katedra řízení procesů	260	52	312
Katedra softwarových technologií	60	112	171
Katedra matematiky a fyziky	195	87	282
Rozpočet Výzkumného centra FEI	-	-	-

2.5 Granty a projekty

V roce 2023 bylo možné pozorovat propad v objemu účelových prostředků, které bylo možné čerpat ze získaných grantů a projektů. Tento propad vznikl především v důsledku ukončení OP VVV a OP PIK. Rekapitulace přínosů těchto projektů byla zhodnocena ve Výroční zprávě o hospodaření za rok 2022.

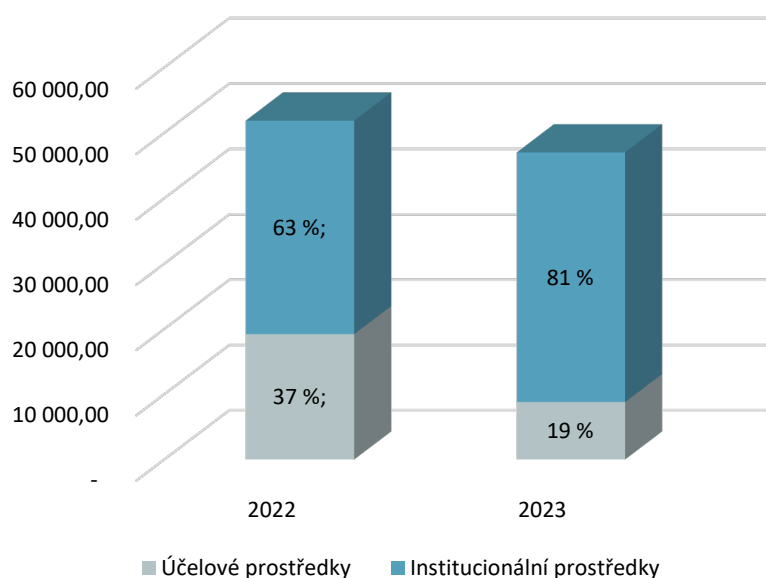
V níže uvedeném grafu je uveden objem získaných účelových prostředků z grantů a projektů a propad mezi roky 2022 a 2023.

Graf 2-5-1 Vývoj prostředků Získané granty a projekty 2019-2023 v tis. Kč



Nejvýznamnější nákladová položka rozpočtu fakulty byla tvořena osobními náklady v úhrnu 44,76 % celkových prostředků. Následující graf zobrazuje, jak se promítl propad získaných účelových prostředků na zdroje financování osobních nákladů. V roce 2022 bylo z institucionálních prostředků hrazeno 63 % osobních nákladů, v roce 2023 tomu bylo 81 %.

Graf. 2-5-2 Podíl účelových a institucionálních prostředků na financování osobních nákladů



Zprávu o hospodaření doplňujeme o přehledovou tabulku projektů, která je součástí Výroční zprávy o činnosti. Fakulta v roce 2023 řešila 7 vědecko-výzkumných projektů a 1 projekt v rámci Studentské grantové soutěže.

Tab. 2-5 Přehled získaných účelových finančních prostředků na výzkum, vývoj a inovace v roce 2023

Název grantů, výzkumných projektů	Zdroj	Finanční podpora	Odpovědný řešitel za FEI
CK04000041SmartRail – Automatizovaná analýza provozních dat nákladní železniční dopravy	TAČR Doprava 2020+	1.819.000,- Kč	prof. Ing. Antonín Kavička, Ph.D.
FW03010244 Nová generace on-line monitoringu pro diagnostiku převodovek s využitím umělé inteligence	TAČR TREND	922.500,- Kč	Ing. Bc. David Matoušek, Ph.D.
CZ.01.1.02/0.0/0.0/21_374/0027244 Vývoj technologie pro inteligentní řízení přepravních toků zboží - část II. - optimalizace a rozšíření	MPO ČR Aplikace	1.050.666,64 Kč	Ing. Libor Kupka, Ph.D. (FEI jako spoluřešitel projektu pod vedením DFJP)
CZ.01.1.02/0.0/0.0/20_321/0024830 Vývoj IoT platformy pro pokročilé monitorování a analýzu dat	MPO ČR Aplikace	334.327,97 Kč	doc. Ing. Michael Bažant, Ph.D.
CZ.01.1.02/0.0/0.0/20_321/0024668 Výzkum a vývoj nové generace inteligentního systému FareOn NextGen	MPO ČR Aplikace	976.766,88 Kč	doc. Ing. Petr Doležel, Ph.D.
CZ.01.1.02/0.0/0.0/20_321/0024570 Výzkum a vývoj aktivního anténního systému pro detekci zájmových cílů s podporou měření polarimetrických vlastností	MPO ČR Aplikace	562.739,39 Kč	Ing. Tomáš Zálabský, Ph.D.
CZ.01.1.02/0.0/0.0/20_321/0024390 Výzkum a vývoj modulární automatizované výrobní linky na bázi inovovaných robotických modulů a její aplikace na výrobu lékařských katetrů	MPO ČR Aplikace	567.168,25 Kč	Ing. Dominik Štursa
Studentská grantová soutěž UPCE	IGA UPCE	1.289.006,- Kč	doc. Ing. František Dušek, CSc.

3 Porovnání neinvestičních nákladů a výnosů

3.1 Výsledek hospodaření FEI v roce 2023

Fakulta elektrotechniky a informatiky v roce 2023 dosáhla kladného výsledku hospodaření.

Celkový úhrn neinvestičních výnosů i nákladů byl oproti rozpočtované částce vyšší.

Neinvestiční výnosy celkem 81 374 tis. Kč

Neinvestiční náklady celkem 80 801 tis. Kč

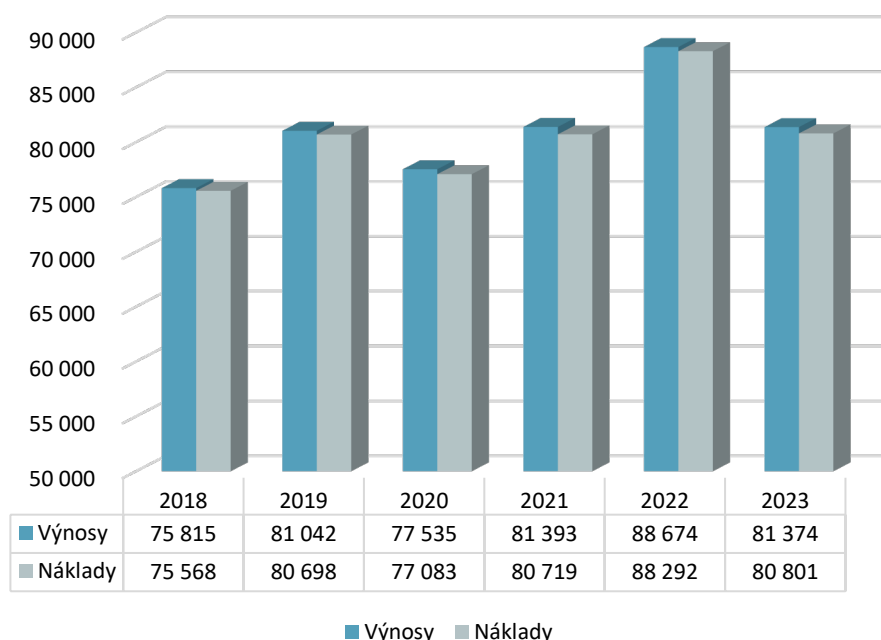
Výsledek hospodaření 573 tis. Kč

Výsledek hospodaření ve výši 573 tis. Kč byl převeden do Fondu provozních prostředků. Tyto neinvestiční prostředky budou použity k financování spoluúčasti projektů.

3.2 Vývoj výnosů a nákladů v letech 2018-2023

Vývoj výše celkových výnosů a nákladů je zobrazen v tabulce 3-2. Postupné zvyšování v čase souviselo zejména s nárůstem účelových prostředků ze zdrojů OP VVV a OP PIK. V roce 2020 výnosy i náklady mírně poklesly, a to v souvislosti s pandemií COVID-19 a nemožností čerpání značné části finančních prostředků zejména v oblasti pracovních cest, konferencí aj. V roce 2023 je značný propad, který je dán ukončením operačních programů OP VVV a OP PIK. Institucionální prostředky byly v průběhu let konstantně mírně navyšovány.

Tab. 3-2 Vývoj výnosů a nákladů FEI v letech 2018-2023



3.3 Vývoj výsledku hospodaření v letech 2018-2023

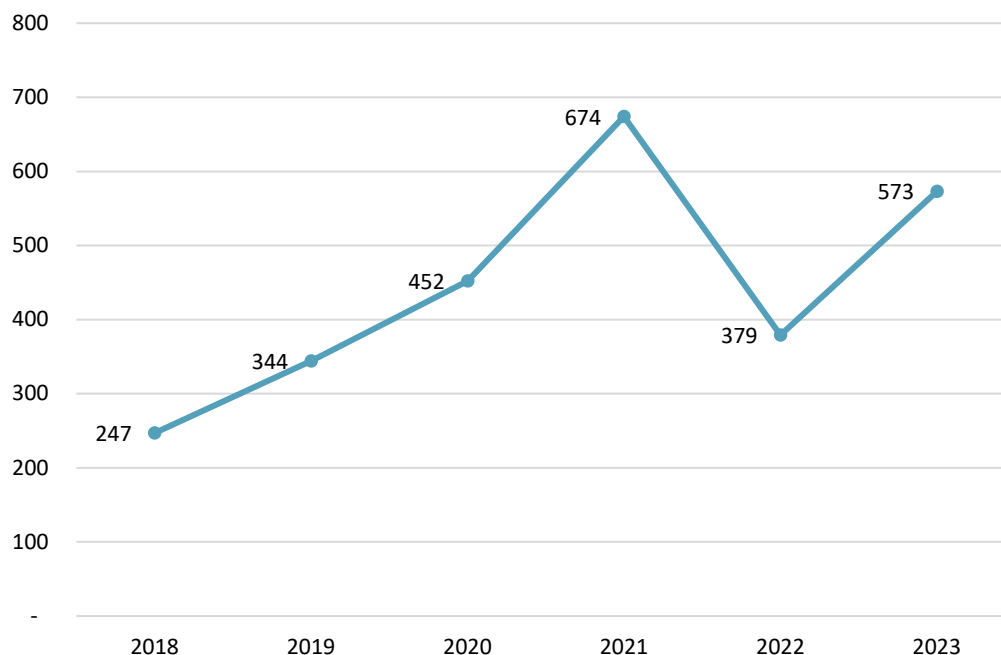
Výsledek hospodaření FEI v letech 2018-2023 byl vždy kladný.

V souladu s dokumentem „Pravidla hospodaření Univerzity Pardubice“ lze výsledek hospodaření předchozího roku rozdělit do fondů. Výsledek hospodaření FEI byl převeden s ohledem na potřeby financování činnosti FEI

v budoucích letech, k zajištění spoluúčasti projektů TAČR, do Fondu provozních prostředků, a to s ohledem na dostatečnou výši FRIM ke konci r. 2023 (viz kapitola 5.1).

Vývoj hospodářského výsledku FEI v letech 2018-2023 znázorňuje následující graf:

Graf. 3-3 Vývoj hospodářského výsledku FEI v letech 2018-2023 (v tis. Kč)



4 Vývoj stavu fondů FEI v letech 2018-2023

4.1 Přehled fondů FEI v roce 2023

Fakulta tvoří a čerpá fondy v souladu s Pravidly pro poskytování příspěvku a dotací veřejným vysokým školám, vydanými MŠMT pro jednotlivé kalendářní roky a v souladu s vnitřním předpisem „Pravidla hospodaření na UPCE“.

Zdroje pro tvorbu jednotlivých fondů jsou různorodé:

- **Fond provozních prostředků** (z ukazatele FIX, K) je tvořen zůstatky z příspěvku (ukazatel FIX, K).
- **Fond provozních prostředků** (doktorské studium) je tvořen zůstatky z poskytnutého příspěvku na stipendia doktorského studia.
- **Fond provozních prostředků** (ze zisku) je tvořen ze zisku fakulty předchozího roku.
- **Stipendijní fond FEI** je přidělován fakultě ze SF UPCE dle schváleného rozpočtu UPCE.
- **Fond účelově určených prostředků** může být tvořen z účelových prostředků.
- **Fond reprodukce investičního majetku (FRIM)** je tvořen odpisy investičního majetku v běžném roce a zároveň může být navyšován přídělem ze zisku předchozího roku.

Následující tabulka uvádí přehled počátečního a konečného stavu fondů za rok 2023. V průběhu roku 2023 došlo k čerpání fondů i k tvorbě nových fondů či navyšení původních. Prostředky k 31. 12. jsou převáděny do následujícího roku ve stejné výši. Výjimkou je pouze Stipendijní fond FEI, který je přidělován

z celouniverzitního stipendijního fondu každoročně podle definovaných pravidel. Jeho nevyčerpaný zůstatek není převáděn do následujícího roku.

Tab. 4-1 Stav fondů k 1. 1. 2023 a k 31. 12. 2023

Stav fondů v tis. Kč	k 1. 1. 2023	čerpání v r. 2023	tvorba fondu v r. 2023	k 31. 12. 2023
Čerpání fondů - neúčelových	16 402	7 183	1 036	10 255
Fond provozních prostředků (z ukazatele FIX, K)	15 213	7 081	657	8 790
Fond provozních prostředků (ze zisku)	1 189	103	379	1 465
Čerpání fondů - účelových	1 071	1 005	848	914
Fond provozních prostředků (doktorské studium)	104	104	-	-
Fond účelově určených prostředků FÚUP	693	691	848	851
Stipendijní fond FEI	273	210	-	63
Neinvestiční fondy	17 473	8 188	1 884	11 169

Stav fondů v tis. Kč	k 1. 1. 2023	čerpání v r. 2023	tvorba fondu v r. 2023	k 31. 12. 2023
FRIM	2 998	32	306	3 272
Investiční fond (NPO)	2 816	817	7 996	9 996
Investiční fondy	5 814	849	8 302	13 268

FONDY CELKEM	23 287	9 037	10 187	24 437
Stipendijní fond FEI	273	210	-	63
FONDY CELKEM	23 014	8 827	10 187	24 373

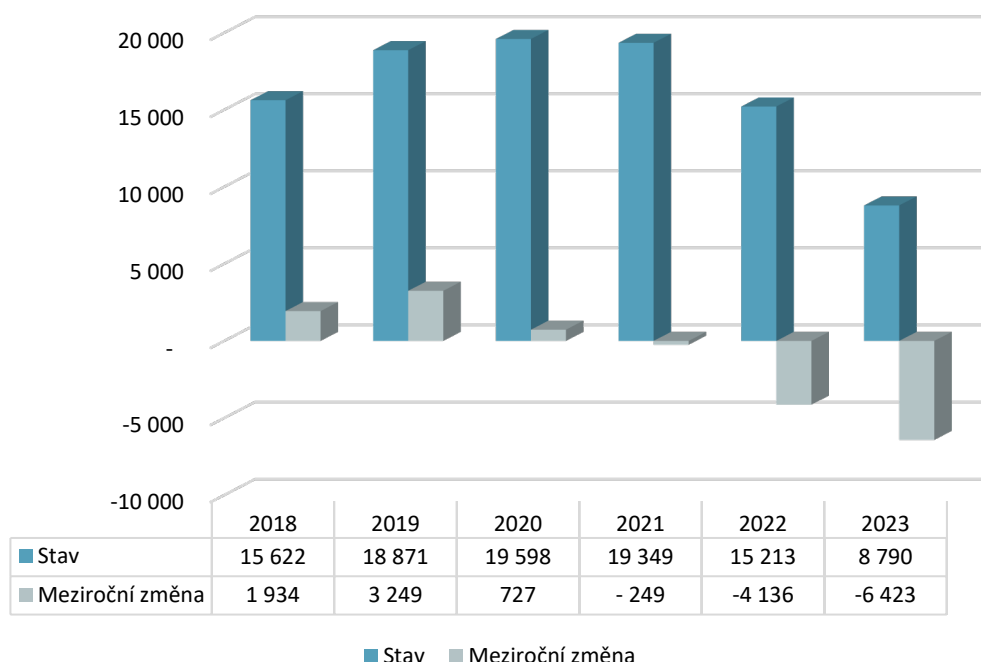
Neinvestiční prostředky Fondu provozních prostředků zajistí v roce 2024 zejména oblast osobních nákladů a podporu získaných grantů a projektů, kde je vyžadována spoluúčast fakulty. Investiční prostředky ve FRIM budou v dalších letech alokovány a využity pro pokrytí spoluúčasti fakulty v investičních projektech.

4.2 Vývoj FPP (z ukazatele FIX, K) v letech 2018-2023

Fond provozních prostředků (z ukazatele FIX, K) je nejdůležitějším neinvestičním fondem fakulty.

V průběhu roku 2023 jeho stav poklesl o 6 424 tis. Kč jako důsledek značného navýšení cen energií, navýšení tarifních tříd i postupného ukončování projektů OP VVV, které značnou měrou přispívaly k zajištění financování činností fakulty. Stav tohoto fondu k 31. 12. v jednotlivých letech uvádí následující graf:

Graf 4-2 Vývoj FPP (z ukazatele FIX, K) v letech 2018-2023 v tis. Kč



5 Tvorba a čerpání investičních prostředků

5.1 Investiční příjmy a výdaje FEI v roce 2023

V roce 2023 byl schválen rozpočet investičních prostředků ve výši 11 064 tis. Kč.

V tomto rozpočtu fakulta předpokládala příjmy vlastní (tj. z prostředků FRIM, navýšené o odpisy r. 2023) a dále příjmy ze zdrojů NPO a příspěvku na DPH projektu SPAUT.

Celková skutečná výše investičních příjmů činila 22 368 tis. Kč dle následující tabulky:

Tab. 5-1-1 Investiční příjmy

Příjmy v tis. Kč	Rozpočet	Skutečnost	Rozdíl
FRIM	3 334	3 304	- 30
OP VVV, NPO	-	16 656	16 656
další podle zdroje (DPH SPAUT)	7 730	2 409	- 5 321
Investiční příjmy celkem	11 064	22 368	11 304

Skutečné investiční výdaje v r. 2023 činily 9 101 tis. Kč a byly vynaloženy na financování investičních aktivit projektu SPAUT a DANTE (účelové prostředky a pokrytí nutné spoluúčasti fakulty).

Tab. 5-1-2 Investiční výdaje

Výdaje v tis. Kč	Rozpočet	Skutečnost	Rozdíl
FRIM	3 334	32	- 3 302
OP VVV, NPO	-	8 043	8 043
další podle zdroje (DPH SPAUT)	7 730	1 025	- 6 705
Investiční výdaje celkem	11 064	9 101	- 1 963

FRIM

Investiční příjmy FEI – FRIM v r. 2023

3 304 tis. Kč

Investiční výdaje FEI – FRIM v r. 2023

32 tis. Kč

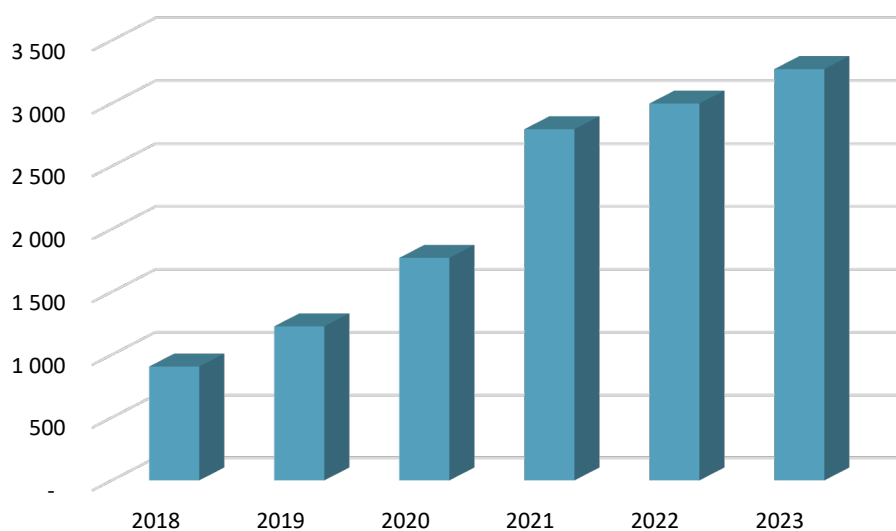
Zůstatek Fondu reprodukce investičního majetku k 31. 12. 2023

3 272 tis. Kč

Stav FRIM k 31. 12. 2023 ve výši 3 272 tis. Kč je postačující pro další investiční potřeby fakulty v následujících letech.

Stav Fondu reprodukce investičního majetku k 31. 12. v jednotlivých letech ukazuje následující graf:

Graf 5-1 Vývoj FRIM v letech 2018-2023 v tis. Kč



6 Závěr

Nejdůležitějším zdrojem pro financování fakulty byly v roce 2023 příspěvky a dotace na vzdělávací činnost a finanční prostředky na vědu a výzkum poskytnuté ze strany MŠMT. Z tohoto důvodu je pro budoucí období klíčový přístup MŠTM k systémovým opatřením vedoucím ke zlepšení financování vysokých škol ČR, které se v současné době nachází na hraně trvale udržitelného financování. V posledních letech byl viděn pokles ve financování vysokých škol, který byl v porovnání s financováním regionálního školství výrazný.

V roce 2023 došlo k poklesu získaných prostředků o 7 297 tis. Kč, a to především v kapitole rozpočtu Získané granty a projekty. Fakulta byla schopna v minulých období vytvořit dostatečný objem prostředků ve svých fondech, který umožnil zajistit finanční stabilitu fakulty i v minulém roce. Prostředky ve fondech se za minulý rok výrazně snížily, a to zejména v souvislosti s navýšením nákladů fakulty díky plošnému navýšení tarifů a ukončením projektů OP VVV a OP PIK, které v minulosti významně přispívaly k financování činností fakulty. V souvislosti s tempem čerpání fondů je nezbytné v příštích období usilovat o zvyšování výnosů z externích zdrojů a revidovat jednotlivé druhy nákladových položek.

Fakulta dosáhla v uplynulém roce kladného hospodářského výsledku ve výši 573 tis. Kč.

V následujícím období bude fakulta postupovat v souladu se Strategickým záměrem Fakulty elektrotechniky a informatiky Univerzity Pardubice na období od roku 2021 a Plánem realizace Strategického záměru FEI UPCE pro rok 2024.

Pardubice, květen 2023

doc. Ing. Petr Doležel, Ph.D.
děkan
Fakulta elektrotechniky a informatiky
Univerzita Pardubice

Výroční zpráva o hospodaření Fakulty elektrotechniky a informatiky Univerzity Pardubice byla schválena Akademickým senátem Fakulty elektrotechniky a informatiky Univerzity Pardubice dne 5. června 2024.