

**VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ FAKULTY
ELEKTROTECHNIKY A INFORMATIKY
UNIVERZITY PARDUBICE ZA ROK 2008**

Pardubice, březen 2009



Předkládá: **doc. Ing. Simeon Karamazov, Dr.**
děkan

Vypracovali: **doc. Ing. Simeon Karamazov, Dr.**
děkan

Ing. Jana Soukupová
tajemnice

Obsah:	1. Úvod	4
	2. Neinvestiční výnosy	5
	3. Neinvestiční náklady	7
	3.1 Skutečné náklady v porovnání s rozpočtem	7
	3.2 Druhové členění nákladů	9
	4. Porovnání neinvestičních nákladů a výnosů	11
	5. Tvorba a čerpání investičních prostředků	12
	6. Závěr	14

1. ÚVOD

Fakulta elektrotechniky a informatiky navazuje na činnost a hospodaření vysokoškolského Ústavu elektrotechniky a informatiky založeného v roce 2002.

Fakulta jako integrální součást Univerzity Pardubice hospodaří se svěřenými prostředky na základě rozpočtu nákladů a výnosů. Rozpočet je sestavován v souladu s § 18 zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách na období kalendářního roku. Základní principy konstrukce rozpočtu jsou stanoveny v „Pravidlech hospodaření Univerzity Pardubice“.

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

Rozpočet FEI na rok 2008 byl projednán a schválen na 3. zasedání AS FEI dne 16. května 2008.

2. NEINVESTIČNÍ VÝNOSY

Neinvestiční výnosy FEI v roce 2008 činily 44 194 tis. Kč.

Podrobnější členění neinvestičních výnosů je uvedeno v tabulce 2-1, jsou zde zároveň vyčísleny rozdíly oproti schválenému rozpočtu.

Tab. 2-1 Neinvestiční výnosy v roce 2008

Neinvestiční výnosy (v tis. Kč)	Rozpočet	Rozdíl	Skutečnost
Vzdělávací činnost	37 761	295	38 056
Institucionální prostředky	37 313	168	37 481
Studijní programy (ukazatel A,B)	37 063	0	37 063
Poplatky spojené se studiem (přijímací řízení)	250	168	418
Účelové prostředky	448	127	575
Rozvojové projekty FRVŠ	342	0	342
Program rozvojových aktivit	106	58	164
MŠMT - mezinárodní spolupráce	0	24	24
Stipendia a dotace pro zahraniční studenty	0	45	45
Věda a výzkum	2 159	0	2 159
Granty GAČR	440	0	440
Ostatní granty a projekty	1 719	0	1 719
Doplňková činnost	20	29	49
Čerpání fondů	2 700	1212	3912
Jiné příjmy	70	-52	18
Další příjmy z hlavní činnosti, dary, dědictví, dotace	70		
Neinvestiční výnosy celkem	42 710	1 484	44 194

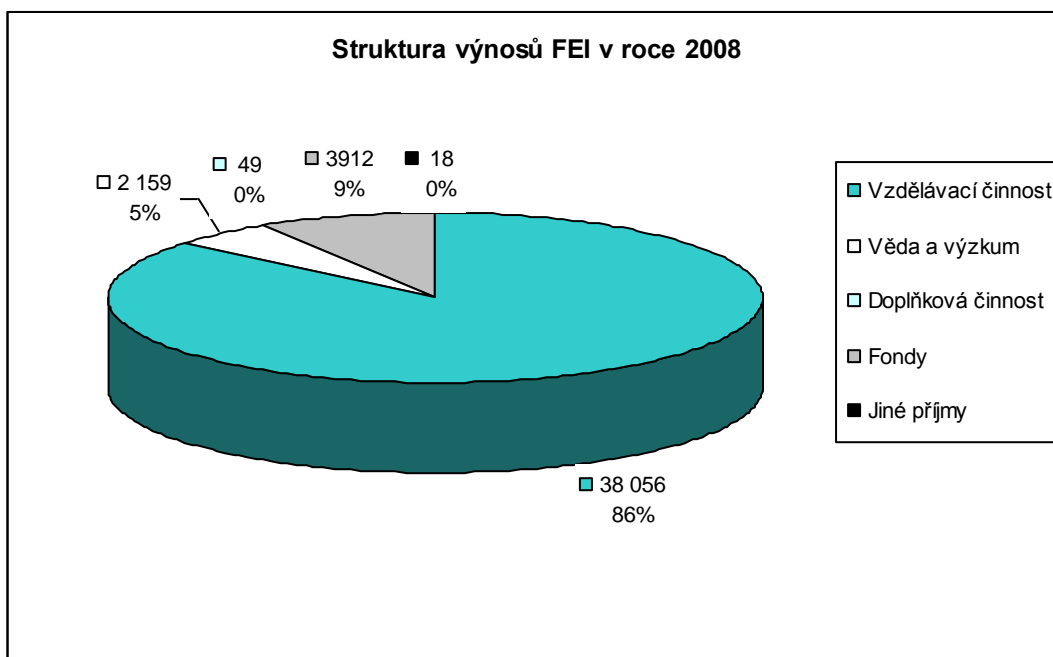
Téměř ve všech položkách rozpočtu došlo k zachování výše rozpočtované částky, případně ke zvýšení skutečných výnosů oproti rozpočtu.

Nárůst finančních prostředků na vzdělávací činnost souvisí s vyšším počtem uchazečů o studium oproti předpokládanému stavu (nárůst o 168 tis. Kč) a spolu se zvýšením výnosů z doplňkové činnosti (o 29 tis. Kč) je pozitivním trendem ve vývoji fakulty.

V průběhu roku 2008 došlo v souladu s požadavkem vedení Univerzity Pardubice k vyčerpání Fondu provozních prostředků z r. 2006 a z r. 2007. Tato skutečnost, tj. zvýšené čerpání fondů oproti rozpočtované částce, ovlivnila z 81 % celkové navýšení neinvestičních výnosů fakulty oproti rozpočtu.

Významným ukazatelem je procentuální složení zdrojů neinvestičních výnosů, které znázorňuje následující graf:

Graf 2-2 Struktura neinvestičních výnosů v roce 2008



Nejdůležitějším zdrojem pro financování FEI v r. 2008 byly dotace a příspěvky na vzdělávací činnost (86 % všech neinvestičních výnosů). Finanční prostředky na vědu a výzkum v roce 2008 činily 5 % všech neinvestičních výnosů. Pro budoucí rozvoj fakulty je nezbytné zvýšení objemu účelově určených finančních prostředků na vědeckovýzkumnou činnost.

3. NEINVESTIČNÍ NÁKLADY

3.1 Skutečné náklady v porovnání s rozpočtem

Neinvestiční náklady FEI v roce 2008 činily 38 876 tis. Kč. Strukturu nákladů a rozdíly oproti schválenému rozpočtu uvádí následující tabulka.

Tab. 3.1-1 Neinvestiční náklady v roce 2008

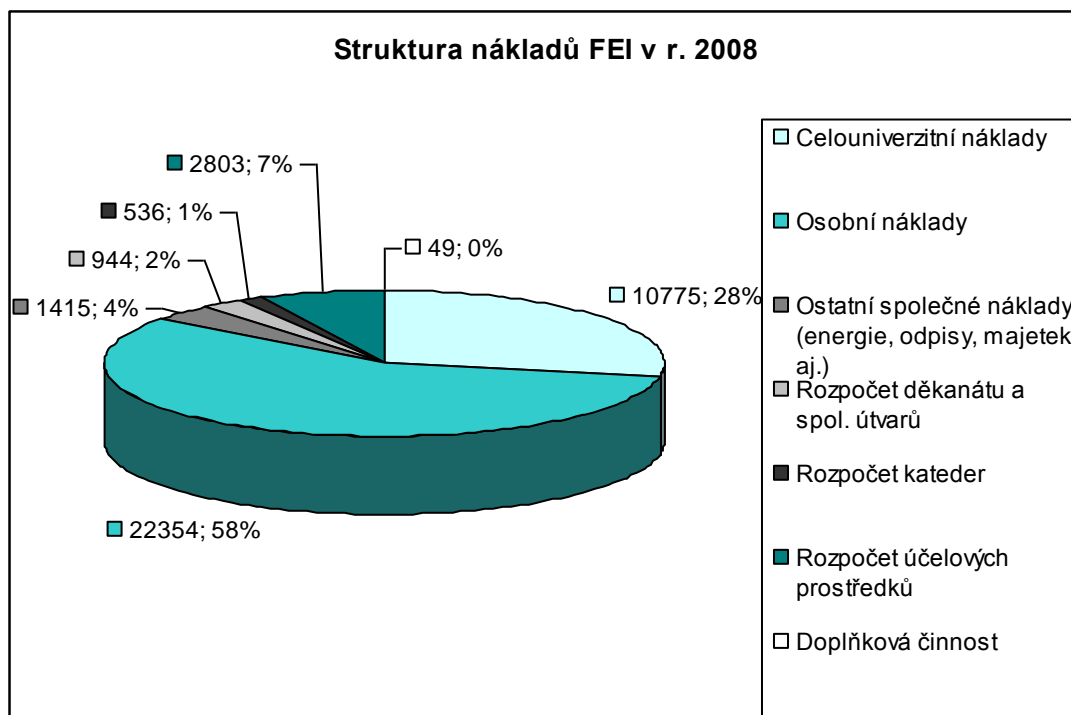
Neinvestiční náklady (v tis. Kč)	Rozpočet	Rozdíl	Skutečnost
Společné náklady	37 597	-3 053	34 544
Osobní náklady	25 063	-2709	22 354
Energie	800	-32	768
Odpisy	150	-14	136
Režijní výnosy	-191	-129	-320
Celouniverzitní náklady	10 775	0	10 775
Rozvoj majetku fakulty	1 000	-169	831
Rozpočet děkanátu a ostatních společných útvarů	1 000	-56	944
Rozpočet kateder	1 466	-930	536
Publikační činnost zaměstnanců fakulty	160	-160	0
Katedra elektrotechniky	342	-262	80
Katedra informačních technologií	458	-238	220
Katedra řízení procesů	300	-194	106
Katedra softwarových technologií	206	-76	130
Rozpočet účelových prostředků	2 627	176	2 803
Prospěchová stipendia	20	49	69
Rozvojové projekty FRVŠ	342	0	342
Program rozvojových aktivit	106	58	164
Granty GAČR	440	0	440
Ostatní granty a projekty	1719	0	1 719
Mezinárodní spolupráce	0	24	24
Stipendia pro zahraniční studenty	0	45	45
Doplňková činnost	20	29	49
Neinvestiční náklady celkem	42 710	-3 834	38 876

Skutečné náklady FEI oproti rozpočtovaným nákladům byly v r. 2008 o 3 834 tis. Kč nižší. Došlo zejména k úspoře osobních nákladů (ve výši 2 709 tis. Kč) a k úspoře nákladů kateder (930 tis. Kč).

Vyšší skutečné náklady v rámci účelově určených neinvestičních prostředků souvisí se získáním dalších zdrojů v průběhu roku 2008, které nebyly k datu schvalování rozpočtu FEI známy.

Strukturu neinvestičních nákladů FEI v r. 2008 znázorňuje následující graf:

Graf. 3.1-2 Struktura neinvestičních nákladů v roce 2008



3.2 Druhové členění nákladů

Následující tabulka uvádí druhový rozpis nákladů v členění podle jednotlivých činností fakulty (vzdělávací činnost, věda a výzkum, doplňková činnost).

Tab. 3.2-1 Neinvestiční náklady v druhovém členění

Neinvestiční náklady (v tis. Kč)	Hlavní činnost	Věda a výzkum	Doplňková činnost	Celkem
Materiálové náklady	1 283	240	0	1 523
Materiál všeobecný	285	48	0	333
Drobný hmotný majetek a techn. zhodn.do 40 000	920	179	0	1 099
Literatura	78	13	0	91
Energie	768	0	0	768
Opravy a udržování	46	0	0	46
Cestovné	335	168	0	503
Náklady na reprezentaci	30	0	0	30
Služby	836	202	0	1 038
Služby spojů	97	0	0	97
Vložené, školení, semináře	194	83	0	277
Software	398	68	0	466
Inzerce	76	4	0	80
Překlady, projekty, poradenství	19	30	0	49
Služby ostatní	52	17	0	69
Osobní náklady	22 391	1 354	30	23 775
Hrubé mzdy	16 647	1 012	22	17 681
Zákonné zdravotní a sociální pojištění	5 631	342	8	5 981
Zákonné sociální náklady	113	0	0	113
Kurzové ztráty	4	0	0	4
Jiné ostatní náklady	10 839	195	19	11 053
Stipendia prospěchová	54	0	0	54
Stipendia mimořádná	9	0	0	9
Stipendia zahraniční studenti	27	0	0	27
Stipendia ostatní	6	0	0	6
Bankovní poplatky	24	0	0	24
Vnitropodnikové náklady - režie	-56	195	19	158
Univerzitní režie	10 775	0	0	10 775
Odpisy	136	0	0	136
Neinvestiční náklady celkem	36 668	2 159	49	38 876

Přehled nejvýznamnějších položek neinvestičních nákladů řazených dle dosaženého procentního podílu na celkových nákladech:

osobní náklady	61,2 %
univerzitní režie	27,7 %
drobný hmotný majetek a techn. zhodnocení	2,8 %
služby	2,7 %
energie	2,0 %

Výše uvedených 5 nejvýznamnějších položek neinvestičních nákladů představuje 96,4 % veškerých skutečných nákladů fakulty za r. 2008.

4. POROVNÁNÍ NEINVESTIČNÍCH NÁKLADŮ A VÝNOSŮ

Fakulta elektrotechniky a informatiky v roce 2008 dosáhla kladného výsledku hospodaření. Pozitivního trendu se podařilo dosáhnout v oblasti neinvestičních výnosů i v oblasti neinvestičních nákladů. Na straně výnosů došlo k jejich navýšení oproti plánovanému rozpočtu, na straně nákladů byly skutečné náklady FEI oproti rozpočtu nižší.

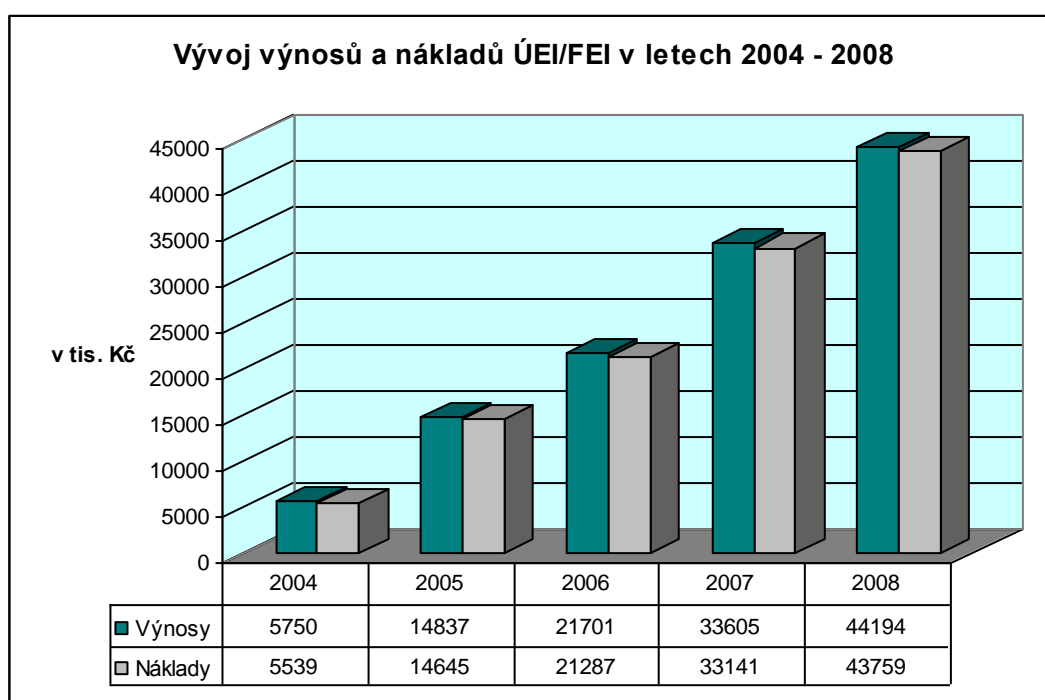
Neinvestiční výnosy r. 2008	40 282 tis. Kč
<u>Zúčtování fondů min. let</u>	<u>3 912 tis. Kč</u>
Neinvestiční výnosy celkem	44 194 tis. Kč
Neinvestiční náklady celkem	38 876 tis. Kč
<u>Tvorba FPP</u>	<u>4 883 tis. Kč</u>
Neinvestiční náklady celkem	43 759 tis. Kč
Výsledek hospodaření	435 tis. Kč

Prostředky ve výši 4 883 tis. Kč byly převedeny v souladu se zákonem č. 111/1998 Sb. o vysokých školách (§ 18, odst. 6 zákona) do fondu provozních prostředků. Tyto prostředky bude možno využít v následujících letech k financování vzdělávací činnosti.

Výsledek hospodaření ve výši 435 tis. Kč byl převeden do Fondu reprodukce investičního majetku FEI, prostředky budou použity k financování investičních potřeb fakulty v následujících letech.

V letech 2004 – 2008 docházelo k pravidelnému nárůstu výnosů i nákladů v souvislosti s nárůstem počtu studentů ÚEI/FEI i vědeckovýzkumných aktivit (viz následující tabulka).

Tab. 4-1 Vývoj výnosů a nákladů ÚEI/FEI v letech 2004 - 2008



5. TVORBA A ČERPÁNÍ INVESTIČNÍCH PROSTŘEDKŮ

V roce 2008 měla fakulta k dispozici investiční prostředky v souhrnné výši **3 371 tis. Kč**. Jejich struktura s vyčíslením rozdílu oproti schválenému rozpočtu je uvedena v následující tabulce.

Tab. 5-1 Investiční příjmy

Investiční příjmy (v tis. Kč)	Rozpočet	Rozdíl	Skutečnost
Rozvojové projekty FRVŠ	1 111	0	1 111
Rozvojové projekty MŠMT	1 000	0	1 000
FRIM	1 274	-14	1 260
Investiční prostředky celkem	3 385	-14	3 371

Investiční prostředky byly použity v celkové výši **2 498 tis. Kč**. V tabulce je uvedena struktura investičních výdajů s vyčíslením rozdílu oproti schválenému rozpočtu.

Tab. 5-2 Investiční výdaje

Investiční výdaje (v tis. Kč)	Rozpočet	Změny	Skutečnost
Rozvojové projekty FRVŠ	1 111	0	1 111
Rozvojové a transformační projekty MŠMT	1 000	0	1 000
Spoluúčast na rozvojovém projektu FRVŠ	287	0	287
Výdaje na SW a měřicí přístroje	0	100	100
Investiční výdaje celkem	2 398	100	2 498

Podrobné informace o investičních příjmech a výdajích:

Účelové investiční prostředky:

- Rozvojový projekt FRVŠ (vybudování laboratoře sdělovací techniky)
- Rozvojový projekt MŠMT (rozvoj vybavení laboratoří FEI)

Prostředky Fondu rozvoje investičního majetku:

- spoluúčast FEI na rozvojovém projektu FRVŠ (vybudování laboratoře sdělovací techniky)
- investiční výdaje na dlouhodobý nehmotný majetek a měřicí přístroje do PC učeben a laboratoří

Investiční příjmy FEI v r. 2008

3 371 tis. Kč

Investiční výdaje FEI v r. 2008

2 498 tis. Kč

Zůstatek fondu reprodukce investičního majetku k 31. 12. 2008

873 tis. Kč.

Výsledek hospodaření FEI za rok 2008 umožnil převést do FRIM

435 tis. Kč

V dalším období FEI bude moci využít finanční prostředky ve výši

1 308 tis. Kč.

Z dlouhodobého hlediska je vhodné zachovat stávající trend, tj. financování investičních potřeb především prostřednictvím účelově určených investičních prostředků.

Vlastní investiční prostředky z fondu reprodukce investičního majetku lze použít zejména pro financování spoluúčasti při realizaci investičně náročných akcí a pro financování investičních potřeb menšího rozsahu.

6. ZÁVĚR

Fakulta elektrotechniky a informatiky v roce 2008 zahájila první rok své činnosti a z ekonomického hlediska byl tento rok úspěšný. Fakulta dosáhla kladného hospodářského výsledku ve výši 435 tis. Kč a tato částka zvýší prostředky Fondu reprodukce investičního majetku.

Celkové neinvestiční výnosy dosáhly meziročního nárůstu o 31,5 %, v absolutním vyjádření vzrostly o 10 589 tis. Kč. Ve struktuře neinvestičních výnosů lze dlouhodobě očekávat změny zejména směrem k posílení podílu zdrojů na financování vědy a výzkumu.

Celkové neinvestiční náklady vzrostly o 32 %, v absolutní částce o 10 618 tis. Kč. Tento nárůst souvisí zejména s nárůstem počtu pracovníků (o 26 % oproti roku 2007), který je nezbytný pro stabilní fungování fakulty.

Do následujících let fakulta vstupuje se záměrem zkvalitnit vzdělávací činnost a zvýšit podíl vědeckovýzkumné činnosti zaměstnanců fakulty. Dojde k rozšíření výukových prostor a zároveň k postupnému přesunu zaměstnanců fakulty na náměstí Čsl. legií.

Díky úspěšnému roku 2008 bude fakulta schopna v následujícím období začít realizovat významné kvalitativní, technicko-organizační a jiné změny.

Pardubice, březen 2009

doc. Ing. Simeon Karamazov, Dr., v. r.
děkan
Fakulta elektrotechniky a informatiky
Univerzita Pardubice

Výroční zpráva o hospodaření Fakulty elektrotechniky a informatiky Univerzity Pardubice byla:

- projednána a schválena na jednání vedení fakulty dne 25. března 2009;
- projednána a schválena Akademickým senátem Fakulty elektrotechniky a informatiky Univerzity Pardubice dne 8. dubna 2009.