



# **VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ**

## **Přírodovědecké fakulty**

### **za rok 2014**

**květen 2015**

## 1 SOUHRNNÉ VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2014

Finanční prostředky fakulty jsou získávány z příspěvku a institucionální podpory MŠMT univerzitě a podle metodiky MŠMT a stanovených pravidel, schválených AS UHK, jsou rozdělovány na fakulty. Dále jsou finanční prostředky získávány z účelových podpor, které jsou spojeny s konkrétními projekty. Celkový příspěvek UHK v ukazateli A + K dosáhl částky 292,3 mil. Kč, což představuje meziroční pokles 2,5 mil. Kč. Usnesením Akademického senátu UHK ze dne 23. 4. 2014 byly fakultě přiděleny neinvestiční volné zdroje pro tvorbu rozpočtu ve výši 31,8 mil. Kč, což představuje meziroční růst 2,8 mil. Kč. V závěru roku byl tento příspěvek MŠMT pro fakultu posílen o 82 tis. Kč. Investiční potřeby na přístrojové vybavení fakulty byly v letošním roce pokryty finančními prostředky z institucionální podpory, specifického výzkumu, institucionálního rozvojového plánu, dále projektem ESF a FRIMem. V rámci Institucionální podpory na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace bylo fakultě za výsledky vědy, výzkumu a publikační činnosti přiděleno celkem 7,6 mil. Kč, což představuje meziroční růst 1,8 mil. Kč. V roce 2014 fakulta hospodařila dle schváleného rozpočtu AS PŘF ze dne 22. 5. 2014.

V závěru roku proběhlo přeúčtování příspěvku MŠMT za započitatelné výkony mezi součástmi. Vyúčtováním vzájemných výkonů za akademický rok 2013/2014 s PdF byly PŘF navýšeny výnosy o 69 tis. Kč, vyúčtováním s FF o 139 tis. Kč a ÚSP bylo PŘF přeúčtováno 13 tis. Kč. V závěru roku fakulta přijala dar ve výši 6 tis. Kč na finanční ocenění studentů „Cena děkana o nejkvalitnější diplomovou práci“ v oboru biologie.

Hospodaření fakulty v roce 2014 skončilo v hlavní i doplňkové činnosti opět s kladným hospodářským výsledkem. Celkový hospodářský výsledek po zdanění činí 28 521 Kč. Souhrnné výsledky hospodaření zobrazuje tab. 1.1.

**Tab. 1.1 Souhrnné výsledky hospodaření za rok 2014 (Kč)**

	<b>výnosy</b>	<b>náklady</b>	<b>hospodářský výsledek</b>
hlavní činnost	70 011 397,19	69 985 478,37	25 918,82
doplňková činnost	9 256,16	6 654,00	2 602,16
<b>celkem</b>	<b>70 020 653,35</b>	<b>69 992 132,37</b>	<b>28 520,98</b>

S přidělenými finančními prostředky v podobě příspěvku a účelových dotací hospodaří fakulta dle jednotlivých činností. Přehled hospodářských výsledků těchto činností je zpracován v tab. 1.2.

Tab. 1.2 Přehled hospodářských výsledků jednotlivých činností 2014 (Kč)

	činnost	výnosy	náklady	hospodářský výsledek
hlavní činnost	1110 – Vzdělávací činnost	34 746 525,88	34 724 527,42	21 998,46
	1130 – Doktorandi	1 087 320,00	1 087 320,00	0,00
	1140 – AKTION, CEPUS, ERASMUS	263 209,28	263 209,28	0,00
	1190 – Institucionální rozvoj. plán	1 123 132,76	1 123 132,76	0,00
	1210 – Specifický výzkum	1 738 375,69	1 738 375,69	0,00
	1220 – Institucionální podpora	6 588 575,55	6 588 575,55	0,00
	1260 – KONTAKT II, COST CZ	1 315 051,62	1 316 904,72	-1 853,10
	1420 – Evropská Unie – projekty	19 463 415,20	19 463 415,20	0,00
	1430 – Evropská Unie – OPP	302 640,92	305 789,15	-3 148,23
	1444 – Rámcové programy	168 895,92	168 933,29	-37,37
	1445 – SOKRATES	214 950,00	215 025,60	-75,60
	1560 – Projekt TA ČR	320 000,00	320 353,09	-353,09
	1630 – Konference	225 019,64	216 831,03	8 188,61
	1650 – Vlastní příjmy	1 409 694,82	1 408 495,68	1 199,14
	1730 – Stipendijní fond	736 532,00	736 532,00	0,00
	1740 – Fond sociální	308 057,91	308 057,91	0,00
	<b>HV z hlavní činnosti</b>	<b>70 011 397,19</b>	<b>69 985 478,37</b>	<b>25 918,82</b>
doplňková činnost	9900 – Doplnková činnost	9 256,16	6 654,00	2 602,16
	<b>HV z doplňkové činnosti</b>	<b>9 256,16</b>	<b>6 654,00</b>	<b>2 602,16</b>
	<b>Hospodářský výsledek celkem</b>	<b>70 020 653,35</b>	<b>69 992 132,37</b>	<b>28 520,98</b>

## 2 STRUKTURA VÝNOSŮ A NÁKLADŮ HLAVNÍ ČINNOSTI

### 2.1 Výnosy hlavní činnosti

Hlavní výnosy univerzity, a tedy i fakulty, lze z hlediska způsobu získání rozdělit na institucionální a účelové. Institucionální prostředky dostává přímo instituce a mezi základní, které jsou přidělovány univerzitě a následně fakultě, patří neinvestiční prostředky na studijní programy, vzdělávací činnost (činnost 1110), neinvestiční prostředky na institucionální podporu vědy a výzkumu (činnost 1220), na podporu specifického výzkumu (činnost 1210) a institucionální rozvojový plán (činnost 1190). Ostatní prostředky se získávají z účelových podpor, tedy zejména z realizovaných projektů. Z níže uvedené tabulky je patrné, že největší podíl představují výnosy za přijaté příspěvky a dotace. Přehled všech výnosů viz tab. 2.1.

**Tab. 2.1 Přehled výnosů hlavní činnosti (Kč)**

účet	výnosová položka	částka
602	Tržby z prodeje služeb	1 627 918,43
644	Úroky	60 138,12
645	Kurzové zisky	967,76
648	Zúčtování fondů (použití stipendijního a sociálního fondu)	1 044 589,91
649	Jiné ostatní výnosy	3 405 670,82
682	Přijaté dary od jiných organizací	6 000,00
691	Přijaté příspěvky a dotace	63 866 112,15
	<b>celkem</b>	<b>70 011 397,19</b>

## 2.2 Náklady hlavní činnosti

Osobní náklady, s ohledem na typ činnosti fakulty, tvoří největší část nákladů. Osobní náklady v hlavní činnosti (včetně zákonných odvodů) ve výši 44 434 tis. Kč představují 63 % celkových výnosů hlavní činnosti. V roce 2014 bylo v hlavní činnosti vyplaceno celkem 33 491 tis. Kč mzdových prostředků, včetně ostatních osobních nákladů. Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku ve výši 3 105 tis. Kč tvoří 4 % celkových výnosů hlavní činnosti. Nákladová položka účtové skupiny 549 zahrnuje rovněž tvorbu FPP ve výši 4,2 mil. Kč. Přehled všech nákladů v členění dle nákladových druhů viz tab. 2.2.

**Tab. 2.2 Přehled nákladů dle nákladových druhů hlavní činnosti (Kč)**

účet	nákladová položka	částka
501	Spotřeba materiálu	3 758 872,97
511	Opravy a udržování	126 869,59
512	Cestovné	4 073 993,93
513	Náklady na reprezentaci	255 811,71
518	Ostatní služby	4 358 473,13
521	Mzdové náklady včetně OON	33 491 006,00
524	Zákonné sociální pojištění	10 665 819,11
527	Zákonné sociální náklady	277 566,00
545	Kurzové ztráty	41 596,33
546	Dary	3 000,00
549	Jiné ostatní náklady	9 824 666,24
551	Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku	3 105 179,36
591	Poskytnuté přís. zúčtov. mezi org. složk.	2 624,00
	<b>celkem</b>	<b>69 985 478,37</b>

### 3 VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ KATEDER

Rozpočet kateder byl rozdělován podle pedagogické (studentohodin) a vědecko-výzkumné činnosti (publikace dle RVVI) a vycházelo se především z finančních možností fakulty pro rok 2014. Nevyčerpané prostředky na provozní činnost jsou převáděny do rozpočtu kateder následujícího roku. O přečerpané prostředky je rozpočet katedry následujícího roku krácen. Přidělené prostředky sloužily k běžné provozní činnosti kateder spojené s výukou a výzkumem. Přehled hospodaření kateder v roce 2014 viz tab. 3.1.

**Tab. 3.1 Přehled hospodaření kateder v roce 2014 (Kč)**

katedra	rozpočet	čerpání	zůstatek
matematika	6 183 364	6 443 438	-260 074
informatika	3 265 243	2 804 194	461 049
fyzika	4 944 780	4 642 231	302 549
chemie	4 273 578	4 375 845	-102 267
biologie	6 899 476	6 856 697	42 779
<b>celkem</b>	<b>25 566 441</b>	<b>25 122 405</b>	<b>444 036</b>

## 4 ÚČELOVÁ PODPORA

### 4.1 Specifický výzkum, činnost 1210

Výše účelové podpory na specifický vysokoškolský výzkum UHK v roce 2014 činila 9 455 tis. Kč. Přírodovědecké fakultě byly přiděleny prostředky celkem ve výši 2 038 tis. Kč, z toho 300 tis. Kč investičních finančních prostředků. V rámci studentské grantové soutěže bylo řešeno celkem 18 projektů specifického výzkumu. Přehled řešených projektů s přidělenou výší dotace viz <https://www.uhk.cz/cs-CZ/PRF/Veda-a-zahranicni-styky/Veda-a-vyzkum/Specificky-vyzkum/Specificky-vyzkum-2014.aspx>

### 4.2 Institucionální podpora, činnost 1220

V rámci Institucionální podpory na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace pro rok 2014 získala UHK dotaci k rozdělení součástem 36,9 mil. Kč. Přírodovědecké fakultě bylo za výsledky vědy, výzkumu a publikační činnosti přiděleno celkem 7,6 mil. Kč, z toho 1 mil. Kč investičních finančních prostředků. V souladu s Dlouhodobým záměrem UHK a PŘF UHK na léta 2011-2015 jsou finanční prostředky institucionální podpory na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace určeny k rozvoji vědy a výzkumu. Dotace byla využita na podporu výzkumných týmů na základě Výnosu děkana „Program na podporu dlouhodobého rozvoje hlavních výzkumných směrů PŘF“. Přehled rozdělení dotace viz následující tabulka 4.2.

**Tab. 4.2** Institucionální podpora výzkumné organizace, činnost 1220 (Kč)

zakázka	výzkumné týmy	výnosy
2200	Přístrojové vybavení (INV)	1 000 000
2201	Výzkumný tým zaměřený na biologické a chemické obory	2 304 749
2202	Výzkumný tým zaměřený na oborové didaktiky přírodovědných předmětů, matematiky a informatiky	1 620 639
2203	Výzkumný tým aplikované matematiky	2 363 187
2225	Knihovna	300 000
	<b>celkem</b>	<b>7 588 575</b>

**4.3 Institucionální rozvojový plán UHK, MŠMT, činnost 1190**

(Kč)

řešitel	IRP – PŘF	výnosy
PaedDr. Monika Žumárová, Ph.D., doc. RNDr. PaedDr. Pavel Trojovský, Ph.D.	Centrum pro rozvoj přírodovědných oborů, mobility studentů, práce s talentovanou mládeží IQ UHK	1 123 133

**4.4 ERASMUS, ACTION, CEPUS, činnost 1140**

(Kč)

garant	projekt	výnosy
prof. PhDr. Martin Bílek, Ph.D., Mgr. Petr Bogusch, Ph.D.	Výjezdy a příjezdy studentů a pedagogů na studijní a výukové zahraniční pobyty	263 209

**4.5 Účelová finanční podpora vědy a výzkumu, MŠMT, činnost 1260**

(Kč)

řešitel	projekty	výnosy
doc. PharmDr. Kamil Musílek, Ph.D.	Výzkum modifikovaných reaktivátorů cholinesteras pro léčbu intoxikací organofosforovými pesticidy v programu KONTAKT II, Příprava sloučenin ovlivňujících enzymy jako potenciálních léčiv Alzheimerovy nemoci v programu COST CZ	1 315 052

**4.6 EU – projekty OP VK, činnost 1420**

(Kč)

řešitel	projekt	výnosy
doc. RNDr. Jan Kříž, Ph.D.	Inovace studijních oborů zajišťovaných katedrami PŘF UHK	19 463 415

**4.7 EU – OP PS ČR - PR, činnost 1430**

(Kč)

spoluřešitel	projekt	výnosy
Ing. Lucie Trnková, Ph.D.	Propagace výzkumu kvality životního prostředí přeshraniční česko-polské oblasti	302 641

**4.8 Rámcové programy EU, činnost 1444**

(Kč)

spoluřešitel	projekt	výnosy
prof. PhDr. Martin Bílek, Ph.D.	Mezinárodní vědecký projekt MaScil, 7. Rámcový program EU, Název projektu: Matematika a věda pro život	168 896

**4.9 Projekt TA ČR, činnost 1560**

(Kč)

spoluřešitel	projekt	výnosy
doc. RNDr. Štěpán Hubálovský, Ph.D., Ing. Jiří Jelínek, Ph.D., Ing. Miloš Jelínek, CSc.	Vývoj technologického zpracování ve světě nově zaváděných vysoce nutričně hodnotných luštěnin pro využití k přípravě běžných potravin i dietních a výživových výrobků	320 000

**4.10 Výzkumné, vývojové a konstrukční práce, činnost 1650**

(Kč)

řešitel	firma	výnosy
doc. PharmDr. Kamil Musílek, Ph.D.	Smart Brain, s.r.o.	123 967
doc. RNDr. Jan Kříž, Ph.D.	LINET, s.r.o.	845 400

**4.11 Účelová finanční podpora, činnost 1650**

(Kč)

dárce	účel	výše daru
Rodina Šmeralova, Obří akvárium Hradec Králové	Finanční ocenění studentům „Cena děkana za nejkvalitnější diplomovou práci“ oboru biologie	6 000
Přírodovědecká fakulta UHK	Podpora studentů – festival AVAMET	3 000

**5 STAV A VÝVOJ FONDŮ PŘÍRODOVĚDECKÉ FAKULTY**

Fakulta tvoří tyto druhy fondů: fond stipendijní, fond provozních prostředků, fond sociální, fond rezervní, fond odměn, fond účelově určených prostředků a fond reprodukce investičního majetku. Fondy jsou tvořeny z hospodářských výsledků předchozích let po zdanění, stipendijní fond je tvořen převodem poplatků spojených se studiem (§58 ZVŠ), fond reprodukce investičního majetku z nedotovaných odpisů hmotného a nehmotného majetku a fond provozních prostředků převodem zůstatku příspěvku daného roku. Tyto fondy lze čerpat např. na stipendia, odměny, investice a zvláštní účely. Přírodovědecká fakulta každoročně vyčleňuje finanční prostředky na podporu sociálních potřeb zaměstnanců. Zdrojem je mj. vytvářený sociální fond a benefity zaměstnancům jsou poskytovány v podobě příspěvku na penzijní a životní pojištění, stravování a nově také formou poukázek pro volný čas Flexi Pass. Celkový objem těchto finančních prostředků ve sledovaném roce činil 613 tis. Kč. Podobným způsobem, jako je podporována sociální a mzdová politika zaměstnanců fakulty, dochází také k finanční podpoře studentů formou výplaty stipendií. Zdrojem je mj. vytvářený stipendijní fond. Celkový objem této podpory činil ve sledovaném období 3,3 mil. Kč. Vedení fakulty dlouhodobě přistupuje k hospodárnému využívání přidělených prostředků, což se projevilo meziročním růstem celkového stavu fondů o 4,4 mil. Kč. Posílením fondu provozních prostředků ve sledovaném období o 4,2 mil. Kč je tak vytvořena dostatečná rezerva pro využití tohoto zdroje financování v následujících letech. Vývoj stavu, tvorby a čerpání fondů dle jednotlivých účelů viz tab. 5.1.



Tab. 5.1 Přehled stavu, tvorby a čerpání fondů PŘF v roce 2014 (Kč)

Typ fondu	Počáteční stav k 1. 1. 2014	Tvorba	Čerpání	Konečný stav k 31. 12. 2014
Fond stipendijní	779 859	1 131 875	736 532	1 175 202
Fond provozních prostředků	10 297 223	4 260 000	407 729	14 149 494
Fond sociální	448 039	277 566	308 058	417 547
Fond rezervní	70 773	0	0	70 773
Fond odměn	75 375	31 491	0	106 866
Fond účelově určených prostředků	1 000 000	0	0	1 000 000
Fond reprodukce investičního majetku	1 125 102	322 152	175 520	1 271 734
<b>celkem</b>	<b>13 796 371</b>	<b>6 023 084</b>	<b>1 627 839</b>	<b>18 191 616</b>

## ZÁVĚR

Finanční prostředky pro své hospodaření získává univerzita a následně fakulta především z příspěvku a institucionální podpory MŠMT. Pro tvorbu rozpočtu bylo fakultě formou příspěvku v ukazateli A+K v roce 2014 přiděleno celkem 31,8 mil. Kč, dotace na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné činnosti fakulty činila 7,6 mil. Kč. Fakulta tak celkem zaznamenala meziroční růst přidělených prostředků v těchto ukazatelích 4,6 mil. Kč. V rozdělování finančních prostředků se v roce 2014 opět odrážely výrazné změny v pravidlech financování vysokých škol, které v posledních několika letech ovlivňují jejich další vývoj od kvantity ke kvalitě. V souladu s dlouhodobým záměrem ministerstva a demografickým vývojem v ČR došlo také v letošním roce k dalšímu snížení hodnot limitů financovaných studií vysokých škol. V zájmu vyváženého a efektivního způsobu financování v současném období zvyšování kvality vzdělávací činnosti však MŠMT v nadcházejícím období mnohem více zohledňuje a propojuje možné zdroje podpory, které veřejným vysokým školám poskytuje.

Vzhledem k těmto skutečnostem bylo také v letošním roce prioritou vedení fakulty reagovat na trend dlouhodobého poklesu financovaných studií nalezením optimálního využití přidělených zdrojů v roce 2014 tak, aby byly naplňovány cíle dlouhodobého záměru fakulty a univerzity. Díky sestavení vyrovnaného fakultního rozpočtu na jaře 2014 bylo možné pro upevnění pozice přírodovědecké fakulty v rozvíjených vědních oblastech opět využít „Program na podporu dlouhodobého rozvoje hlavních výzkumných směrů PŘF UHK“. V rámci tohoto programu bylo možné z dotace na dlouhodobý koncepční rozvoj v uplynulém roce opět podpořit tři výzkumné týmy. Umožněním podpory těchto výzkumných týmů spolu s výsledky jejich vědecké práce ve sledované období lze očekávat postupné zvyšování podílu těchto institucionálních prostředků na vědu a výzkum v rozpočtu fakulty.

Je zřejmé, že rozvoj fakulty bez prohlubování podpory vědecké zahraniční spolupráce není možný, proto zajištění financování přednášek a pobytů profesorů a vědeckých pracovníků zahraničních univerzit bylo další z priorit vedení fakulty. Tato podpora v uplynulém roce odrážela především potřeby řešených projektů na fakultě. Významným zdrojem financování vědecké zahraniční spolupráce po ukončení řešení těchto projektů bude v budoucnu využití poskytnutého daru rodiny Švehlových.

Hospodárné využívání přidělených prostředků bylo také v letošním roce významně ovlivňováno výstavbou nové budovy přírodovědecké fakulty. V lednu tohoto roku bylo předáno staveniště a v tuto chvíli dlouho očekávaná výstavba naší nové budovy tak úspěšně pokračuje. Hospodaření fakulty v roce 2014 skončilo opět s kladným hospodářským výsledkem v hlavní i doplňkové činnosti. Celkový stav fondů zaznamenal meziroční růst 4,4 mil. Kč. Přístup vedení fakulty k čerpání prostředků v roce 2014 byl také v letošním roce hospodárný a uspořené finanční prostředky tak bude možné využít například na přístrojové vybavení laboratoří a spolufinancování výstavby nové budovy.

Závěrem mi dovoluji vyjádřit srdečné poděkování všem, kdo se aktivně podíleli na dosažení cílů, kterých se fakultě podařilo v uplynulém roce dosáhnout.

doc. RNDr. PaedDr. Pavel Trojovský, Ph.D.  
děkan

<b>Výroční zpráva o hospodaření PŘF UHK za rok 2014</b>	
Zpracovala:	Ing. Monika Kostrová, tajemnice PŘF UHK
Zdroj:	Účetní uzávěrka PŘF UHK k 31. 12. 2014, IS MAGION ze dne 30. 3. 2015
Projednáno:	Kolegium děkana PŘF UHK dne 20. 5. 2015
Projednáno a schváleno:	Akademický senát PŘF UHK dne 16. 6. 2015