



VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ

Přírodovědecké fakulty za rok 2017

červen 2018

1. SOUHRNNÉ VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2017

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 ve fixní a výkonové části dosáhl ve sledovaném období částky 274 mil. Kč. Usnesením Akademického senátu UHK byly fakultě přiděleny neinvestiční volné zdroje pro tvorbu rozpočtu ve výši 26,2 mil. Kč a fakulta tak zaznamenala meziroční pokles 3,9 mil. Kč. V závěru roku byly tyto finanční zdroje MŠMT posíleny dodatečnou dotací ve výši 171 tis. Kč a podíl na fondu F činil 588 tis. Kč. Investiční potřeby fakulty na přístrojové vybavení nové budovy PŘF byly především pokryty ze zdrojů projektů ERDF Infrastruktura a Toxikologie ve výši 7,7 mil. Kč, dále pak z fondu reprodukce investičního majetku ve výši 685 tis. Kč a Institucionálního rozvojového plánu ve výši 450 tis. Kč.

Díky těmto zdrojům bylo možné pokračovat v modernizaci a vybavování pracovišť a laboratoří pro vědu a výzkum. Byly pořízeny přístroje jako např. multifunkční modulární reader, centrifuga, sušárna, mycí linka, Mastercycler, CHNS analyzátor a inkubátor.

Neinvestiční finanční zdroje Institucionálního rozvojového plánu činily 1,3 mil. Kč a investiční 450 tis. Kč. Další neinvestiční prostředky ve výši 8,5 mil. Kč byly fakultě přiděleny formou dotace v rámci rozvoje výzkumné organizace, a to za výsledky vědy, výzkumu a publikační činnosti. V závěru roku proběhlo přeúčtování příspěvku MŠMT za započitatelné výkony mezi součástmi. Vyúčtováním vzájemných výkonů za akademický rok 2016/2017 s PdF byly naší fakultě navýšeny výnosy o 161 tis. Kč, vyúčtováním s FF o 71 tis. Kč. Fakulta zároveň přijala dar ve výši 6 tis. Kč na finanční ocenění studentů za cenu děkana o nejkvalitnější diplomovou práci v oboru biologie.

Hospodaření fakulty v roce 2017 skončilo v hlavní činnosti opět s kladným hospodářským výsledkem, který činí po zdanění 161 tis. Kč. Souhrnné výsledky hospodaření zobrazuje tab. 1.1., celkový stav a pohyb fondů je vyčíslen v tab. 5.1.

Tab. 1.1 Souhrnné výsledky hospodaření za rok 2017

(Kč, NIV)

	Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek
Hlavní činnost	68 492 006,04	68 358 646,82	133 359,22

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 druhů činností v roce 2017

(Kč, NIV)

	Činnost	Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek
Hlavní činnost	1110 – Vzdělávací činnost	33 339 422,49	33 326 031,76	13 390,73
	1130 – Doktorandi	1 584 450,00	1 584 450,00	0,00
	1140 – ERASMUS MŠMT	540 812,10	540 812,10	0,00
	1160 – Podpora vzděl. programů F	588 000,00	588 219,51	-219,51
	1190 – Institucionální rozvoj. plán	1 314 565,56	1 315 020,11	-454,55
	1210 – Specifický výzkum	2 001 244,58	2 003 803,02	-2 558,44
	1220 – RVO	8 459 514,00	8 464 924,13	-5 410,13
	1230 – Účelové prostředky VaV	802 312,50	804 856,72	-2 544,22
	1260 – Institucionální podpora VaV	180 000,00	180 000,00	0,00
	1430 – EU OPVVV	75 300,00	75 300,00	0,00
	1444 – EU 7. RP	-163 096,85	-159 053,89	-4 042,96
	1445 – ERASMUS LS	215 877,58	219 002,30	-3 124,72
	1447 – ERASMUS ZS	374 057,10	389 527,84	-15 470,74
	1465 – ERASMUS PLUS	276 326,13	284 615,83	-8 289,70
	1480 – Projekty OPVVV	5 502 691,87	5 502 691,87	0,00
	1520 – Projekty MŽP	374 325,80	374 325,80	0,00
	1530 – Projekty GA ČR	1 498 000,00	1 498 063,65	-63,65
	1560 – Projekty TA ČR	2 370 822,00	2 370 822,00	0,00
	1610 – Samoplátci	105 990,00	80 652,10	25 337,90
	1630 – Konference	4 545,20	2 971,00	1 574,20
	1650 – Vlastní příjmy	736 951,70	590 587,19	146 364,51
	1653 – Vlastní příjmy ostatní	0,00	11 129,51	-11 129,51
	1730 – Stipendijní fond	1 145 045,48	1 145 045,48	0,00
1740 – Fond sociální	265 300,00	265 300,00	0,00	
1820 – ÚMHK	20 000,00	20 000,00	0,00	
1900 – Fond účelových prostředků	243 793,33	243 793,32	0,01	
1950 – Fond provozních prostředků	6 635 755,47	6 635 755,47	0,00	
	Hospodářský výsledek z hlavní činnosti	68 492 006,04	68 358 646,82	133 359,22

2. STRUKTURA VÝNOSŮ A NÁKLADŮ

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 rozvoj výzkumné organizace (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, NIV)

účet	výnosová položka	částka
601,602	Tržby z prodeje služeb, výrobků	1 654 646,45
644	Úroky	452,25
645	Kurzové zisky	16 412,99
648	Zúčtování fondů	8 289 894,28
649	Jiné ostatní výnosy	13 182 154,45
682	Přijaté dary od jiných organizací	6 000,00
691	Přijaté příspěvky a dotace	45 342 445,62
	celkem	68 492 006,04

2.2 Náklady hlavní činnosti

Osobní náklady, s ohledem na typ činnosti fakulty, tvoří největší část nákladů. Osobní náklady v hlavní činnosti ve výši 44,2 mil. Kč představují 65 % celkových výnosů hlavní činnosti. V roce 2017 bylo v hlavní činnosti vyplaceno celkem 32,9 mil. Kč mzdových prostředků, včetně ostatních osobních nákladů. Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku ve výši 7 mil. Kč tvoří 10 % celkových výnosů hlavní činnosti. Nákladová položka účtové skupiny 549 zahrnuje rovněž tvorbu fondu provozních prostředků ve výši 2,4 mil. Kč. Přehled všech nákladů v členění dle nákladových druhů viz tab. 2.2.

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

účet	nákladová položka	částka
501	Spotřeba materiálu	4 213 631,66
511	Opravy a udržování	49 266,20
512	Cestovné	1 495 906,27
513	Náklady na reprezentaci	207 491,00
518	Ostatní služby	3 364 672,11
521	Mzdové náklady včetně OON	32 925 488,00
524	Zákonné sociální, zdravotní a úrazové pojištění	10 849 129,91
527	Zákonné sociální náklady	461 604,00

545	Kurzové ztráty	132 336,32
546	Dary	1 934,00
549	Jiné ostatní náklady	7 598 595,56
551	Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku	7 029 788,79
591	Poskytnuté přís. zúčtov. mezi org. složk.	28 803,00
	celkem	68 358 646,82

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 2017. Nevýčerpané 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 2017 viz tab. 3.1.

Tab. 3.1 Přehled čerpání rozpočtu kateder v roce 2017

(Kč)

katedra	rozpočet	čerpání	zůstatek
matematika	5 992 920	6 089 717	-96 797
kybernetika	2 242 652	2 254 121	-11 469
fyzika	2 503 959	2 837 034	-333 075
chemie	3 918 249	4 084 145	-165 896
biologie	6 662 146	7 126 357	-464 211
celkem	21 319 926	22 391 374	-1 071 448

4. ÚČELOVÁ PODPORA

4.1 Specifický výzkum, činnost 1210

Výše účelové podpory na specifický vysokoškolský výzkum pro UHK v roce 2017 činila 11,2 mil. Kč. Přírodovědecké fakultě byly přiděleny neinvestiční finanční prostředky ve výši 2 mil. Kč. V rámci studentské grantové soutěže bylo řešeno celkem 5 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-2017>

4.2 Rozvoj výzkumné organizace, činnost 1220

V rámci rozvoje výzkumné organizace pro rok 2017 získala UHK dotaci k rozdělení součastem ve výši 55,6 mil. Kč. Přírodovědecké fakultě bylo za výsledky vědy, výzkumu a publikační činnosti přiděleno celkem 8,5 mil. Kč. Finanční prostředky získané dotace byly využity 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 Rozvoj výzkumné organizace, činnost 1220 (Kč)

zakázka	výzkumné týmy	dotace
2201	Výzkumný tým zaměřený na biologické a chemické obory	2 978 841
2202	Výzkumný tým zaměřený na oborové didaktiky přírodovědných předmětů	1 409 465
2203	Výzkumný tým aplikované matematiky	2 918 380
2225	Podpora excelentních výsledků	1 152 828
	celkem	8 459 514

4.3 ERASMUS MŠMT, činnost 1140

(Kč, NIV)

garant	projekt	výnosy
doc. Hubálovský	Výjezdy a příjezdy studentů a pedagogů na studijní a výukové zahraniční pobyty	540 812

4.4 Podpora vzdělávacích programů, fond F, činnost 1160

(Kč, NIV)

garant	projekt	výnosy
dr. Musílek M.	Podpora vzdělávacích didaktických oborů	588 000

4.5 Institucionální rozvojový plán UHK, MŠMT, činnost 1190

(Kč, NIV)

garant	projekt	výnosy
doc. Trojovský	Centrum pro rozvoj přírodovědných oborů, mobility studentů, IGS, podpora spolupráce se zahraničními subjekty, regionálním školstvím	1 314 565

4.6 MŠMT, V4, činnost 1230

(Kč, NIV)

garant	projekty	výnosy
dr. Cimler	Silponix SXmaster, DERS Yocot KamEx, NF2 Epsi	802 312

4.7 MŠMT, V4, činnost 1260

(Kč, NIV)

garant	projekt	výnosy
doc. Musílek K.	Novel butyrylcholinesterase reactivators for pseudo-catalytic scavenging of organophosphates	180 000

4.8 EU - projekty OP VVV, činnost 1430

(Kč, NIV)

garant	projekt	výnosy
doc. Kříž	Interregionální česko-polská spolupráce	75 300

4.9 DZS ERASMUS, činnost 1445

(Kč, NIV)

garant	projekt	výnosy
doc. Hubálovský	Výjezdy a příjezdy studentů a pedagogů na studijní a výukové zahraniční pobyty LS	215 877

4.10 DZS ERASMUS, činnost 1447

(Kč, NIV)

garant	projekt	výnosy
doc. Hubálovský	Výjezdy a příjezdy studentů a pedagogů na studijní a výukové zahraniční pobyty ZS	374 057

4.11 ERASMUS PLUS, činnost 1465

(Kč, NIV)

garant	projekt	výnosy
prof. Bílek	IncluSMe	276 326

4.12 Projekty OP VVV, činnost 1480

(Kč, NIV)

garant	projekt	Výnosy
prof. Bílek	Didaktika, CIVIS	2 523 959
doc. Hubálovský	Rozvoj ESF, Infrastruktura ERDF,	2 328 098
prof. Kuča, doc. Musílek K.	Toxikologie ESF, Toxikologie ERDF	650 634

4.13 Projekty MŽP, Norské fondy, činnost 1520

(Kč, NIV)

garant	projekty	výnosy
dr. Prausová	Realizace záchranného programu pro rdest dlouholistý a pro zvonovec liliolistý	374 325

4.14 Projekty GA ČR, činnost 1530

(Kč, NIV)

garant	projekt	výnosy
dr. Lipovský	Spektrální a rezonanční vlastnosti kvantových modelů	568 000
prof. Kuča	Lokalizované elektronické efekty navazování protilátek na nanokompozitních materiálech (LEEFAB)	930 000

4.15 Projekty TA ČR, činnost 1560

(Kč, NIV)

garant	projekty	výnosy
prof. Šeba	Vývoj unikátní platformy pro bezkontaktní měření vybraných klinicky relevantních informací, EPSILON	445 920
doc. Hubálovský doc. Musílek K. dr. Studnička	Centrum transferu biomedicínských technologií, GAMA	1 924 902

4.16 Účelová finanční podpora, činnost 1650

(Kč, NIV)

dárce	účel	výše daru
Rodina Šmeralova, Obří akvárium Hradec Králové	Finanční ocenění studentům „Cena děkana za nejkvalitnější diplomovou práci“ oboru biologie	6 000

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 formou poukázek pro volný čas Flexi Pass. Celkový objem těchto finančních prostředků ve sledovaném roce činil 754 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 ze všech zdrojů činil ve sledovaném období 6,68 mil. Kč. 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 2017 (Kč)

Typ fondu	Počáteční stav k 1. 1. 2017	Tvorba	Čerpání	Konečný stav k 31. 12. 2017
Fond stipendijní	1 318 122	1 218 300	1 173 337	1 363 085
Fond provozních prostředků	16 613 212	2 848 258	13 512 755	5 948 715
Fond sociální	338 618	461 604	265 300	534 922
Fond rezervní	70 773	0	0	70 773
Fond odměn	142 629	30 536	0	173 165
Fond účelově určených prostředků	733 906	0	243 793	490 113
Fond reprodukce investičního majetku	2 354 196	363 327	684 743	2 032 780
celkem	21 571 456	4 922 025	15 879 928	10 613 554

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 ve fixní a výkonové části v roce 2017 přiděleno celkem 26,2 mil. Kč, dotace na rozvoj výzkumné činnosti fakulty činila 8,5 mil. Kč. V rozdělování finančních prostředků se v roce 2017 opět odrážely výrazné změny v pravidlech financování vysokých škol, které v posledních několika letech ovlivňují jejich další vývoj od kvantity ke kvalitě. 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 tento trend nalezením optimálního využití přidělených zdrojů tak, aby byly naplňovány cíle dlouhodobého záměru fakulty a univerzity. Díky sestavení vyrovnaného fakultního rozpočtu na jaře 2017 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 byly v uplynulém roce podpořeny tři výzkumné týmy. Umožněním podpory těchto výzkumných týmů spolu s výsledky jejich vědecké práce ve sledovaném 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. Významným zdrojem financování vědecké zahraniční spolupráce ve sledovaném období byl poskytnutý dar rodiny Švehlových.

Hospodaření fakulty v roce 2017 skončilo opět s kladným hospodářským výsledkem. Celkový stav fondů sice zaznamenal meziroční pokles 10,9 mil. Kč, ale čerpání těchto prostředků bylo využito na spolufinancování nové budovy a jejího vybavení, rekonstrukci stávajících budov a pokrytí výrazného meziročního poklesu přidělených finančních prostředků fakulty ve fixní a výkonové části. Hospodárné využívání přidělených prostředků bylo také v letošním roce významně ovlivňováno postupnou realizací přístrojového vybavení nové budovy přírodovědecké fakulty, která byla na jaře loňského roku slavnostně otevřena. Naše fakulta se tak konečně může rozvíjet v tolik očekávaných a důstojných prostorách. Přístup vedení fakulty k čerpání finančních prostředků ve sledovaném období byl opět hospodárný a celkový stav fondů je stále dostatečnou rezervou pro nadcházející nelehké období.

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

Výroční zpráva o hospodaření PŘF UHK za rok 2017	
Zpracovala:	Ing. Monika Kostrová, tajemnice PŘF UHK
Zdroj:	Účetní uzávěrka PŘF UHK k 31. 12. 2017, IS MAGION ze dne 24. 4. 2018
Projednáno:	Kolegium děkana PŘF UHK dne 13. 6. 2018
Projednáno a schváleno:	Akademický senát PŘF UHK dne 13. 6. 2018