



VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ

Přírodovědecké fakulty za rok 2019

květen 2020

1. SOUHRNNÉ VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2019

Finanční prostředky fakulty jsou získávány z příspěvku a institucionální podpory MŠMT univerzity 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 325,2 mil. Kč. Usnesením Akademického senátu UHK byly fakultě přiděleny neinvestiční volné zdroje pro tvorbu rozpočtu ve výši 32,2 mil. Kč a fakulta tak zaznamenala meziroční růst 1,5 mil. Kč. V závěru roku byly tyto finanční zdroje MŠMT posíleny dodatečnou dotací ve výši 468 tis. Kč, podíl na fondu F činil 606 tis. Kč. Investiční potřeby fakulty na přístrojové vybavení nové budovy PřF byly především pokryty ze zdrojů projektů OP VVV a z fondu reprodukce investičního majetku fakulty v celkové výši 42,3 mil. Kč.

Díky těmto zdrojům bylo možné pokračovat v modernizaci a vybavování pracovišť a laboratoří pro výuku, vědu a výzkum. Ve sledovaném období se např. realizovala výměna svítidel, provedly se stavební úpravy pro instalaci nových přístrojů, zmodernizoval se systém otevírání dveří na kartu. Byly pořízeny přístroje jako např. NMR spektrometr Bruker, hmotnostní a atomový absorpční spektrometr, Real-time PCR cyklér, spektrofotometr, disperzní spektrometry, různé druhy mikroskopů, chlazená centrifuga, vakuová odparka a pumpa, hlubokomrazicí box a další.

Neinvestiční finanční zdroje Institucionálního rozvojového plánu, včetně projektů IGS, činily 2,3 mil. Kč. Další neinvestiční prostředky ve výši 10,5 mil. Kč byly fakultě přiděleny formou dotace v rámci Rozvoje výzkumné organizace, což představuje meziroční nárůst 0,9 mil. Kč. Dotace na specifický výzkum činila 2 mil. Kč. V závěru roku proběhlo přeúčtování příspěvku MŠMT za započitatelné výkony mezi součástmi. Vyúčtováním vzájemných výkonů za akademický rok 2018/2019 s PdF byly naší fakultě navýšeny výnosy o 91 tis. Kč, vyúčtováním s FF o 59 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 a dar na podporu pořádané konference katedry matematiky ve výši 226 tis. Kč.

Hospodaření fakulty v roce 2019 skončilo v hlavní i doplňkové činnosti opět s kladným hospodářským výsledkem, který činí po zdanění 152 tis. Kč. Souhrnné výsledky hospodaření zobrazuje tab. 1.1. Struktura výnosů a nákladů je vyčíslena v kapitole 2. Celkový stav a vývoj fondů viz tab. 5.1.

Tab. 1.1 Souhrnné výsledky hospodaření za rok 2019 (Kč)

	Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek
Hlavní činnost	133 739 396,52	133 604 183,66	135 212,86
Doplňková činnost	1 869 170,60	1 852 355,46	16 815,14
			152 028,00

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 2019 (Kč)

	Činnost	Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek
Hlavní činnost	1110 – Vzdělávací činnost	49 025 618,85	48 895 084,70	130 534,15
	1130 – Doktorandi	2 025 000,00	2 025 000,00	0,00
	1140 – ERASMUS MŠMT	305 299,00	305 299,00	0,00
	1160 – Podpora vzděl. programů F	605 677,00	606 069,49	-392,49
	1190 – Institucionální plán a CRP	2 284 031,00	2 288 530,00	-4 499,00
	1210 – Specifický výzkum	2 018 327,00	2 046 238,13	-27 911,13
	1220 – RVO	10 475 303,90	10 492 460,71	-17 156,81
	1230 – Účelové prostředky VaV	793 000,00	776 581,44	16 418,56
	1260 – Institucionální podpora VaV	1 014 000,00	1 026 035,47	-12 035,47
	1430 – EU OPVVV	431 407,00	431 407,00	0,00
	1445 – ERASMUS LS	174 839,17	177 106,57	-2 267,40
	1447 – ERASMUS ZS	628 471,96	624 479,73	3 992,23
	1455 – ERASMUS mimo EU	596 741,12	600 208,47	-3 467,35
	1465 – ERASMUS PLUS	323 156,41	325 616,77	-2 460,36
	1480 – Projekty OPVVV	23 231 197,33	23 231 197,33	0,00
	1510 – Projekty MPO	2 184 452,16	2 184 723,25	-271,09
	1530 – Projekty GA ČR	16 744 970,60	16 746 570,82	-1 600,22
	1540 – Projekty Min. zem. ČR	733 000,00	733 049,65	-49,65
	1560 – Projekty TA ČR	8 065 411,85	8 075 304,18	-9 892,33
	1580 – Projekty Min. zdrav. ČR	3 230 000,00	3 235 620,01	-5 620,01
	1610 – Samoplátci	152 944,00	152 674,85	269,15
	1630 – Konference	831 782,96	831 115,81	667,15
	1650 – Vlastní příjmy	1 342 370,75	1 271 415,82	70 954,93
	1710 – Fond odměn	100 000,00	100 000,00	0,00
	1730 – Stipendijní fond	1 623 698,00	1 623 698,00	0,00
	1740 – Fond sociální	388 950,00	388 950,00	0,00
	1820 – ÚM Pha	533 531,15	533 531,15	0,00
	1900 – Fond účelových prostředků	305 745,89	305 745,89	0,00
1950 – Fond provozních prostředků	3 570 469,42	3 570 469,42	0,00	
	Hospodářský výsledek z hlavní činnosti	133 739 396,52	133 604 183,66	135 212,86
Doplňková činnost	9900 – SM Pce, HAIE	1 399 433,80	1 430 429,56	-30 995,76
	9913 – MU SO-MO-PRO, Retia	469 736,80	421 925,90	47 810,90
	Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti	1 869 170,60	1 852 355,46	16 815,14
	Hospodářský výsledek celkem			152 028,00

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 projektů. Přehled všech výnosů viz tab. 2.1.

Tab. 2.1 Přehled výnosů hlavní činnosti (Kč)

účet	výnosová položka	částka
602	Tržby z prodeje služeb, výrobků	2 488 939,37
644	Úroky	392 951,00
645	Kurzové zisky	25 067,55
648	Zúčtování fondů	5 988 863,31
649	Jiné ostatní výnosy	38 735 050,84
682	Přijaté dary od jiných organizací	232 305,00
691	Přijaté příspěvky a dotace	85 876 219,45
	celkem	133 739 396,52

2.2 Náklady hlavní činnosti

Osobní náklady, s ohledem na typ činnosti fakulty, tvoří největší část nákladů. Osobní náklady v hlavní činnosti ve výši 74,6 mil. Kč představují 56 % celkových výnosů hlavní činnosti. V roce 2019 bylo v hlavní činnosti vyplaceno celkem 56,8 mil. Kč mzdových prostředků, včetně ostatních osobních nákladů, což představuje meziroční nárůst 13,1 mil. Kč. Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku ve výši 18,4 mil. Kč tvoří 14 % celkových výnosů hlavní činnosti. Nákladová položka účtové skupiny 549 zahrnuje mj. tvorbu fondu provozních prostředků ve výši 5,6 mil. Kč ze zakázky 1000. Přehled všech nákladů v členění dle nákladových druhů viz tab. 2.2

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

účet	nákladová položka	částka
501	Spotřeba materiálu	13 777 116,50
511	Opravy a udržování	473 769,83
512	Cestovné	3 184 687,59
513	Náklady na reprezentaci	901 303,93
518	Ostatní služby	5 799 907,55
521	Mzdové náklady včetně OON	56 825 433,00
524	Zákonné sociální, zdravotní a úrazové pojištění	17 766 060,06
527	Zákonné sociální náklady	1 006 189,00
542	Ostatní pokuty a penále	340,00
545	Kurzové ztráty	79 600,08
546	Dary	10 497,00
549	Jiné ostatní náklady	15 374 976,94
551	Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku	18 368 458,20
591	Poskytnuté přísp. zúčtov. mezi org. složkami	35 844,00
	celkem	133 604 183,66

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 2019. 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 2019 viz tab. 3.1.

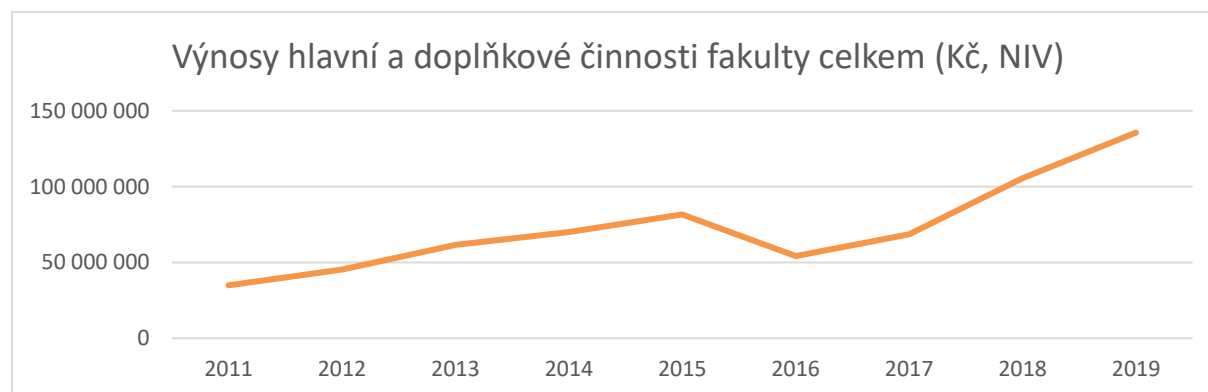
Tab. 3.1 Přehled čerpání rozpočtu kateder v roce 2019 (Kč)

katedra	rozpočet	čerpání	zůstatek
matematika	6 900 000	6 015 112	884 888
kybernetika	3 600 000	2 847 475	752 525
fyzika	6 000 000	5 346 726	653 274
chemie	5 600 000	4 358 258	1 241 742
biologie	8 500 000	6 515 065	1 984 935
celkem	30 600 000	25 082 636	5 517 364

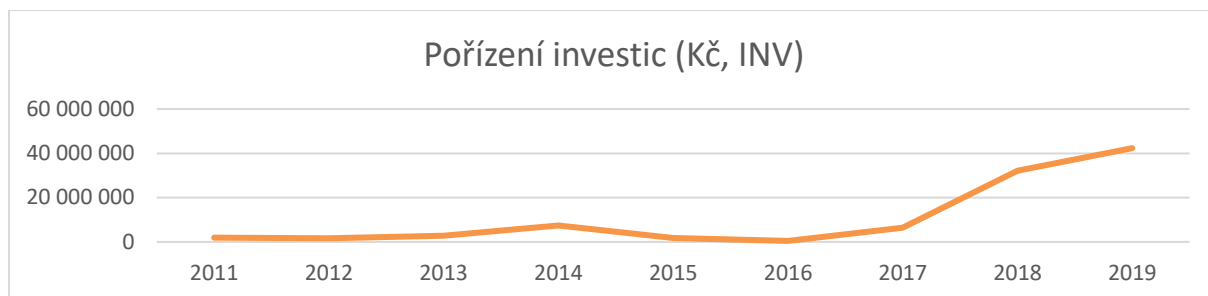
4. ANALÝZA VÝNOSŮ NIV, INV A JEJICH VÝVOJ 2011 - 2019

Vývoj výnosů (INV, NIV) za roky 2011 - 2019 je zobrazen v grafech 4.1 - 4.3. Graf 4.3 porovnává vývoj výnosů příspěvku z MŠMT a externích zdrojů, projekty (modrá křivka - externí zdroje).

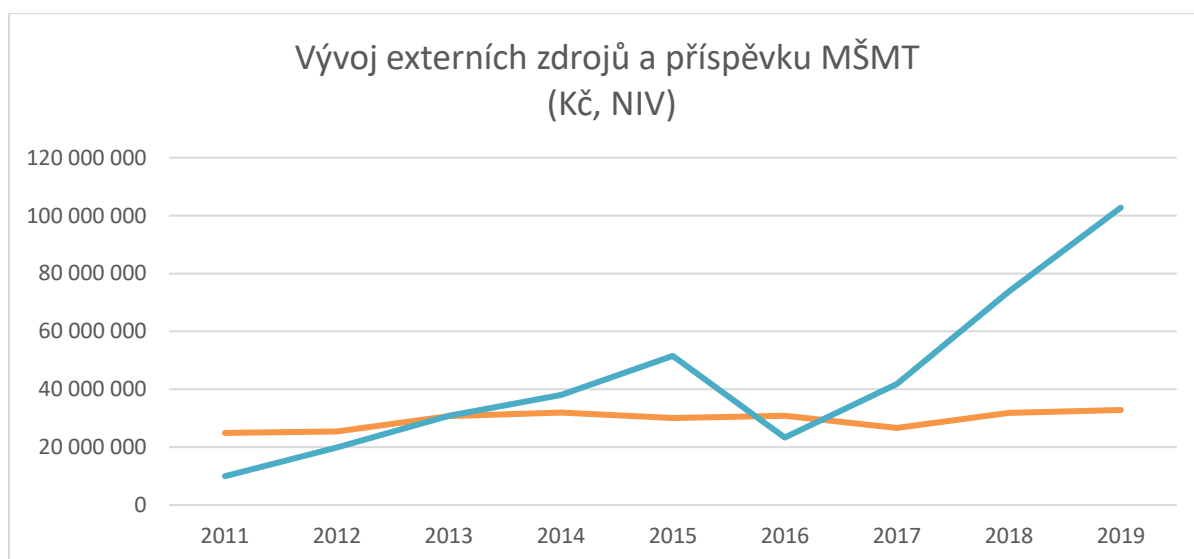
Graf 4.1



Graf 4.2



Graf 4.3



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 a převodem mezi součástmi. 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 1,4 mil. 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 fakulty a univerzity činil ve sledovaném období 6,9 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 2019 (Kč)

Typ fondu	Počáteční stav k 1. 1. 2019	Tvorba	Čerpání	Konečný stav k 31. 12. 2019
Fond stipendijní	880 611	1 457 900	1 712 559	625 952
Fond provozních prostředků	8 927 440	6 083 426	3 662 087	11 348 779
Fond sociální	823 952	1 006 189	388 950	1 441 191
Fond rezervní	70 773	0	0	70 773
Fond odměn	306 525	202 342	100 000	408 867
Fond účelově určených prostředků	401 691	59 718	305 746	155 663
Fond reprodukce investičního majetku	1 663 469	2 210 710	6 445 120	-2 570 941*
celkem	13 074 461	11 020 285	12 614 462	11 480 284

*investiční spoluúčast jednotlivých součástí univerzity u společných projektů byla rozhodnutím rektorátu k 31. 12. 2019 zúčtována v plné výši z FRIMu PŘF, v lednu 2020 bylo provedeno vyrovnání ve prospěch PŘF ve výši 2 040 088 Kč.

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 2019 přiděleno celkem 32,2 mil. Kč, dotace na rozvoj výzkumné činnosti fakulty činila 10,5 mil. Kč. V rozdělování finančních prostředků se v roce 2019 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 2019 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 vědecké týmy a projekty excelence a postdoků. Umožněním podpory těchto výzkumných projektů a vědeckých 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 2019 skončilo opět s kladným hospodářským výsledkem. Hospodárné využívání přidělených finančních prostředků bylo také v letošním roce významně ovlivňováno postupnou realizací přístrojového vybavení nové budovy přírodovědecké fakulty. Přístup vedení fakulty k čerpání finančních prostředků ve sledovaném období byl opět hospodárný a celkový stav fondů představuje dostatečnou rezervu 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. Jan Kříž, Ph.D.
děkan

květen 2020

Výroční zpráva o hospodaření PřF UHK za rok 2019	
Zpracovala:	Ing. Monika Kostrová, tajemnice PřF UHK
Zdroj:	Účetní uzávěrka PřF UHK k 31. 12. 2019, IS MAGION ze dne 4. 2. 2020
Projednáno:	Kolegium děkana PřF UHK dne 13. 5. 2020
Projednáno a schváleno:	Akademický senát PřF UHK dne 20. 5. 2020