



VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ

Přírodovědecké fakulty za rok 2020

květen 2021

1. SOUHRNNÉ VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2020

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 344,3 mil. Kč. Usnesením Akademického senátu UHK byly fakultě přiděleny neinvestiční volné zdroje pro tvorbu rozpočtu ve výši 39,4 mil. Kč a fakulta tak zaznamenala meziroční růst 7,2 mil. Kč. V průběhu roku naše fakulta obdržela v rámci podpory vzdělávacích programů fondu F neinvestiční zdroje ve výši 2,7 mil. Kč a investiční 1,0 mil. Kč. V závěru roku fakulta obdržela dodatečnou dotaci od MŠMT ve výši 54 tis. Kč a podíl na fondu P (PdF) činil 590 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 36,7 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. realizovaly stavební úpravy pro instalaci nových přístrojů jako např. výpočetní cluster, Eye Tracker, pokročilá 3D tiskárna, kapalinový chromatograf, hmotnostní spektrometr, isothermální titrační kalorimetr, nefelometr, mikroskopy a další.

Neinvestiční finanční zdroje Institucionálního rozvojového plánu, včetně projektů IGS, a centralizovaných rozvojových projektů činily 2,3 mil. Kč. Další neinvestiční prostředky ve výši 13,2 mil. Kč byly fakultě přiděleny formou dotace v rámci DKRVO (Dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace). Dotace na specifický výzkum činila 1,8 mil. Kč. V závěru roku proběhlo přeúčtování příspěvku MŠMT za započitatelné výkony mezi součástmi. Vyúčtováním vzájemných výkonů za akademický rok 2019/2020 s PdF byly naší fakultě navýšeny výnosy o 88 tis. Kč, vyúčtováním s FF o 48 tis. Kč.

Hospodaření fakulty v roce 2020 skončilo v hlavní i doplňkové činnosti opět s kladným hospodářským výsledkem, který činí po zdanění 337 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 2020

(Kč)

	Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek
Hlavní činnost	159 708 613,53	159 485 817,12	222 796,41
Doplňková činnost	1 434 421,00	1 320 367,32	114 053,68
			336 850,09

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 2020 (Kč)

	Činnost	Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek
Hlavní činnost	1110 – Vzdělávací činnost	62 954 632,85	62 908 106,11	46 526,74
	1130 – Doktorandi	2 598 863,00	2 598 863,00	0,00
	1140 – ERASMUS MŠMT	218 241,00	218 241,00	0,00
	1160 – Podpora vzděl. programů F	2 742 112,00	2 742 112,00	0,00
	1162 – Podpora vzděl. programů P	589 139,00	589 139,00	0,00
	1190 – Institucionální plán a CRP	2 284 031,00	2 284 341,56	-310,56
	1210 – Specifický výzkum	1 843 233,99	1 849 918,12	-6 684,13
	1220 – DK Rozvoj výzk. org.	13 166 336,00	13 167 299,32	-963,32
	1230 – Účelové prostředky VaV	1 193 600,00	1 117 353,78	76 246,22
	1260 – Institucionální podpora VaV	1 014 000,00	1 002 249,48	11 750,52
	1430 – EU OPVVV	474 346,08	474 346,08	0,00
	1445 – ERASMUS LS	100 247,96	94 840,06	5 407,90
	1455 – ERASMUS mimo EU	293 862,97	285 317,27	8 545,70
	1465 – ERASMUS PLUS	1 108 121,44	1 079 643,90	28 477,54
	1480 – Projekty OPVVV	18 877 857,94	18 877 857,94	0,00
	1510 – Projekty MPO	3 688 996,13	3 688 996,13	0,00
	1530 – Projekty GA ČR	23 232 000,00	23 232 000,00	0,00
	1540 – Projekty Min. zem. ČR	496 000,00	497 635,76	-1 635,76
	1560 – Projekty TA ČR	8 934 152,00	8 934 152,00	0,00
	1580 – Projekty Min. zdrav. ČR	4 333 000,00	4 333 000,00	0,00
	1610 – Samoplátci	203 201,00	204 580,02	-1 379,02
	1630 – Konference	58 297,05	51 327,00	6 970,05
	1650 – Vlastní příjmy	1 516 184,15	1 466 323,47	49 860,68
	1653 – Vlastní příjmy spol.	0,00	16,15	-16,15
	1710 – Fond odměn	11 000,00	11 000,00	0,00
	1730 – Stipendijní fond	1 153 460,00	1 153 460,00	0,00
	1740 – Fond sociální	518 800,00	518 800,00	0,00
1820 – HM Praha	878 945,85	878 945,85	0,00	
1900 – Fond účelových prostředků	35 827,21	35 827,21	0,00	
1950 – Fond provozních prostředků	5 190 124,91	5 190 124,91	0,00	
	Hospodářský výsledek z hlavní činnosti	159 708 613,53	159 485 817,12	222 796,41
Doplňková činnost	9900 – STEP, HAIE	889 421,00	831 956,68	57 464,32
	9913 – Retia	545 000,00	488 410,64	56 589,36
	Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti	1 434 421,00	1 320 367,32	114 053,68

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 dlouhodobý koncepční 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
601	Tržby za vlastní výrobky	920,00
602	Tržby z prodeje služeb, výrobků	2 649 794,67
644	Úroky	117 912,01
645	Kurzové zisky	12 361,48
648	Zúčtování fondů	6 909 212,12
649	Jiné ostatní výnosy	42 652 749,55
651	Tržby z prodeje drobného majetku	121 600,00
691	Přijaté příspěvky a dotace	107 244 063,70
	celkem	159 708 613,53

2.2 Náklady hlavní činnosti

Osobní náklady, s ohledem na typ činnosti fakulty, tvoří největší část nákladů. Osobní náklady v hlavní činnosti ve výši 92,1 mil. Kč představují 58 % celkových výnosů hlavní činnosti. V roce 2020 bylo v hlavní činnosti vyplaceno celkem 70,2 mil. Kč mzdových prostředků, včetně ostatních osobních nákladů, což představuje meziroční nárůst 13,4 mil. Kč. Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku ve výši 28,6 mil. Kč tvoří 18 % celkových výnosů hlavní činnosti. Nákladová položka účtové skupiny 549 zahrnuje mj. tvorbu fondu provozních prostředků ve výši 2,2 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)

účet	nákladová položka	částka
501	Spotřeba materiálu	13 889 899,49
511	Opravy a udržování	425 569,17
512	Cestovné	831 475,04
513	Náklady na reprezentaci	151 013,19
518	Ostatní služby	8 386 102,11
521	Mzdové náklady včetně OON	70 239 673,00
524	Zákonné sociální, zdravotní a úrazové pojištění	21 868 454,25
527	Zákonné sociální náklady	796 369,00
538	Ostatní daně a poplatky	8 800,00
545	Kurzové ztráty	169 274,31
549	Jiné ostatní náklady	14 094 611,64
551	Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku	28 624 575,92
	celkem	159 485 817,12

2.3 Výnosy a náklady doplňkové činnosti

Výnosy a náklady doplňkové činnosti tvořily ve sledovaném období finanční zdroje projektů STEP, HAIE a RETIA. Přehled těchto výnosů a nákladů dle jednotlivých účetních položek viz tab. 2.3 a 2.4.

Tab. 2.3 Přehled výnosů doplňkové činnosti (Kč)

účet	výnosová položka	částka
602	Tržby z prodeje služeb	1 434 421,00
	celkem	1 434 421,00

Tab. 2.4 Přehled nákladů doplňkové činnosti (Kč)

účet	nákladová položka	částka
501	Spotřeba materiálu	54 153,00
512	Cestovné	2 194,00
518	Ostatní služby	423 203,48
521	Mzdové náklady včetně OON	813 280,00
524	Zákonné sociální, zdravotní a úrazové pojištění	27 033,80
545	Kurzové ztráty	503,04
	celkem	1 320 367,32

3. VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ KATEDER

Rozpočet kateder byl rozdělován podle pedagogické (studentohodin) a vědecko-výzkumné činnosti (publikace dle RVVI), dále pak nově dle výpočtu výkonových ukazatelů K a PPK. 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 2020 viz tab. 3.1.

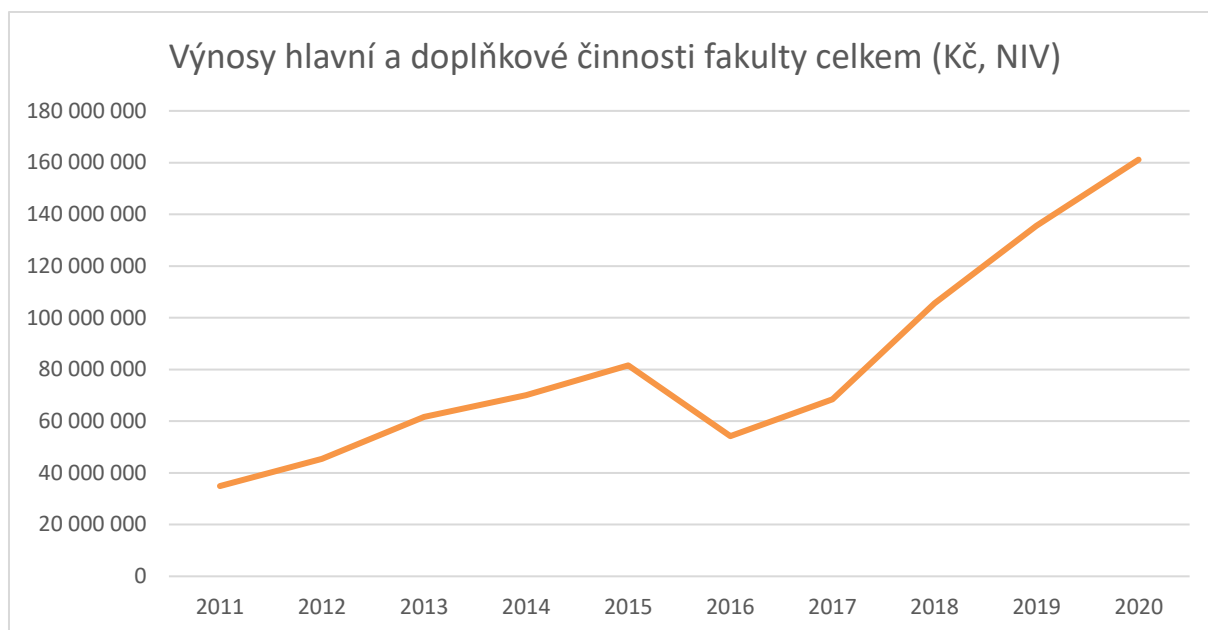
Tab. 3.1 Přehled čerpání rozpočtu kateder v roce 2020 (Kč)

katedra	rozpočet	čerpání	zůstatek
matematika	9 854 245	7 422 543	2 431 702
kybernetika	2 926 211	3 262 974	-336 763
fyzika	5 546 877	6 235 309	-688 432
chemie	11 002 507	10 388 850	613 657
biologie	8 473 647	8 164 054	309 593
celkem	37 803 487	35 473 730	2 329 757

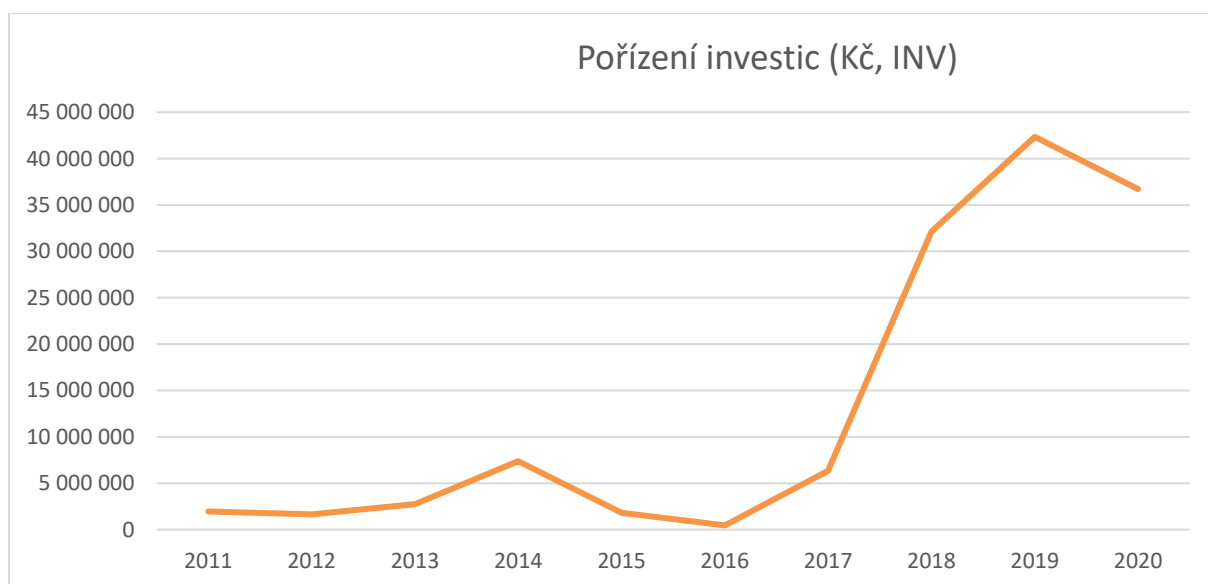
4. ANALÝZA VÝNOSŮ NIV, INV A JEJICH VÝVOJ 2011-2020

Vývoj celkových neinvestičních výnosů fakulty za roky 2011-2020 je zobrazen v grafu 4.1. Graf 4.2 sleduje vývoj pořízení investic.

Graf 4.1



Graf 4.2



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 6,6 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 2020 (Kč)

Typ fondu	Počáteční stav k 1. 1. 2020	Tvorba	Čerpání	Konečný stav k 31. 12. 2020
Fond stipendijní	625 952	1 038 000	1 245 253	418 699
Fond provozních prostředků	11 348 779	2 941 273	11 190 125	3 099 927
Fond sociální	1 441 191	796 369	518 800	1 718 760
Fond rezervní	70 773	0	0	70 773
Fond odměn	408 867	152 028	11 000	549 895
Fond účelově určených prostředků	155 663	318 297	35 827	438 133
Fond reprodukce investičního majetku	-2 570 941	11 473 297	4 667 089	4 235 267
celkem	11 480 284	16 719 264	17 668 094	10 531 454

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 2020 přiděleno celkem 39,4 mil. Kč, což činilo meziroční růst 7,2 mil. Kč. Dotace na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné činnosti fakulty činila ve sledovaném období 13,2 mil. Kč. V tomto ukazateli fakulta zaznamenala také meziroční růst 2,7 mil. Kč. V rozdělování finančních prostředků se v roce 2020 opět odrazily 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 2020 bylo možné pro upevnění pozice Přírodovědecké fakulty v rozvíjených vědních oblastech opět využít „Program pro podporu dlouhodobého rozvoje hlavních výzkumných směrů PřF UHK“ a grantovou soutěž „Excelence PřF UHK 2020“. Podporou výzkumných projektů a vědeckých týmů v rámci uvedených soutěží, spolu s výsledky vědecké práce ve sledovaném období, lze očekávat postupné zvyšování podílu 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 2020 skončilo opět s kladným hospodářským výsledkem. Hospodárné využívání přidělených finančních prostředků bylo také v letošním roce významně ovlivňováno postupnou realizací přístrojového vybavení nové budovy fakulty a také finanční podporou našich vědců v podobě odměn za publikační činnost. Přístup vedení fakulty k čerpání finančních prostředků ve sledovaném období byl hospodárný a celkový stav fondů představuje 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 2021

Výroční zpráva o hospodaření PřF UHK za rok 2020	
Zpracovala:	Ing. Monika Kostrová, tajemnice PřF UHK
Zdroj:	Účetní uzávěrka PřF UHK k 31. 12. 2020, IS MAGION ze dne 2. 2. 2021
Projednáno:	Kolegium děkana PřF UHK dne 12. 5. 2021
Projednáno:	Vědecká rada PřF UHK dne 23. 6. 2021
Projednáno a schváleno:	Akademický senát PřF UHK dne 21. 6. 2021