



Univerzita Hradec Králové
Přírodovědecká fakulta

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ

Přírodovědecké fakulty

za rok 2021

duben 2022

1. SOUHRNNÉ VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2021

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 354,3 mil. Kč a jedná se o meziroční růst ve výši 10 mil. Kč. Usnesením Akademického senátu UHK byly fakultě přiděleny neinvestiční volné zdroje pro tvorbu rozpočtu ve výši 40,3 mil. Kč a fakulta tak zaznamenala meziroční růst 0,9 mil. Kč. V průběhu roku naše fakulta obdržela v rámci podpory vzdělávacích programů fondu P neinvestiční zdroje ve výši 4,3 mil. Kč a to včetně podílu na fondu P (PdF). V závěru roku fakulta obdržela navýšení příspěvku od MŠMT ve výši 211 tis. Kč. Investiční potřeby fakulty na přístrojové vybavení nové budovy PřF byly především pokryty ze zdrojů projektů OP VVV a také z fondu reprodukce investičního majetku fakulty v celkové výši 5,5 mil. Kč.

Díky těmto zdrojům bylo možné pokračovat v modernizaci a vybavování pracovišť a laboratoří pro výuku, vědu a výzkum. Ve sledovaném období naše fakulta také uhradila svůj podíl ve výši 2,5 mil. Kč na rekonstrukci kolejí, bytu Zieglerova a budovy FF.

Neinvestiční finanční zdroje Institucionálního rozvojového plánu, včetně projektů IGS, a centralizovaných rozvojových projektů činily 1,1 mil. Kč. Další neinvestiční prostředky ve výši 15,8 mil. Kč byly fakultě přiděleny formou dotace v rámci DKRVO (Dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace). Dotace na specifický výzkum činila 2,2 mil. Kč. V závěru roku proběhlo přeúčtování příspěvku MŠMT za započitatelné výkony mezi součástmi. Vyúčtováním vzájemných výkonů za akademický rok 2020/2021 s PdF a FF byly naší fakultě navýšeny výnosy o 57 tis. Kč.

Hospodaření fakulty v roce 2021 skončilo v hlavní i doplňkové činnosti opět s kladným výsledkem, který činí po zdanění 140 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 2021 (Kč)

	Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek
Hlavní činnost	153 574 851,43	153 451 506,89	123 344,54
Doplňková činnost	744 499,59	727 742,78	16 756,81
			140 101,35

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 2021 (Kč)

	Činnost	Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek
Hlavní činnost	1110 – Vzdělávací činnost	67 488 895,35	67 410 124,11	78 771,24
	1130 – Doktorandi	3 442 500,00	3 442 500,00	0,00
	1160 – Podpora vzděl. Programů F	900,00	900,00	0,00
	1162 – Podpora vzděl. Programů P	4 290 609,00	4 291 327,88	-718,88
	1190 – Institucionální plán a CRP	1 131 000,00	1 131 000,00	0,00
	1210 – Specifický výzkum	2 227 725,00	2 230 082,74	-2 357,74
	1220 – DK Rozvoj výzk. org.	15 825 851,00	15 826 737,63	-886,63
	1230 – Účelové prostředky VaV	356 250,00	355 642,60	607,40
	1430 – EU OPVVV – ČP projekt	583 286,20	583 286,20	0,00
	1445 – ERASMUS	240 465,61	240 500,87	-35,26
	1447 – ERASMUS	179 623,86	181 030,62	-1 406,76
	1455 – ERASMUS mimo EU	178 359,79	181 631,72	-3 271,93
	1465 – ERASMUS PLUS	158 253,60	164 372,89	-6 119,29
	1480 – Projekty OPVVV	19 575 380,64	19 575 380,64	0,00
	1510 – Projekty MPO	2 529 635,70	2 529 635,70	0,00
	1530 – Projekty GA ČR	17 090 000,00	17 090 000,00	0,00
	1540 – Projekty MIn. zem. ČR	904 365,08	904 365,08	0,00
	1560 – Projekty TA ČR	4 991 923,00	4 991 923,00	0,00
	1580 – Projekty MIn. zdrav. ČR	4 547 000,00	4 547 000,00	0,00
	1610 – Samoplátcí	303 088,00	305 838,13	-2 750,13
	1630 – Konference	98 115,00	91 160,72	6 954,28
	1650 – Vlastní příjmy	1 854 620,79	1 800 055,65	54 565,14
	1653 – Vlastní příjmy spol.	0,00	6,90	-6,90
	1690 – CŽV akreditované obory	33 000,00	33 000,00	0,00
	1730 – Stipendijní fond	919 824,11	919 824,11	0,00
	1740 – Fond sociální	623 100,00	623 100,00	0,00
1820 – HM Praha	46 000,00	46 000,00	0,00	
1900 – Fond účelových prostředků	340 601,46	340 601,46	0,00	
1950 – Fond provozních prostředků	3 614 478,24	3 614 478,24	0,00	
	Hospodářský výsledek z hlavní činnosti	153 574 851,43	153 451 506,89	123 344,54
Doplňková činnost	9900 – Exp.biol.,HAIE, Mechatronika	559 767,71	595 084,26	-35 316,55
	9913 – TRILAB, GHENT UNI	184 731,88	132 658,52	52 073,36
	Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti	744 499,59	727 742,78	16 756,81

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 podpora (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	219,80
602	Tržby z prodeje služeb, výrobků	2 432 389,13
644	Úroky	131 881,22
645	Kurzové zisky	14 107,19
648	Zúčtování fondů	5 498 003,81
649	Jiné ostatní výnosy	40 283 896,57
682	Přijaté dary od jiných org.	56 000,00
691	Přijaté příspěvky a dotace	105 158 353,71
	celkem	153 574 851,43

2.2 Náklady hlavní činnosti

Osobní náklady, s ohledem na typ činnosti fakulty, tvoří největší část nákladů. Osobní náklady v hlavní činnosti ve výši 84,5 mil. Kč představují 55 % celkových z celkových nákladů hlavní činnosti. V roce 2021 bylo v hlavní činnosti vyplaceno celkem 64,2 mil. Kč mzdových prostředků, včetně ostatních osobních nákladů (DPČ, DPP). Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku ve výši 31,6 mil. Kč tvoří 20 % celkových nákladů hlavní činnosti. Nákladová položka účtové skupiny 549 zahrnuje mj. tvorbu fondu provozních prostředků ve výši 1,6 mil. Kč (z příspěvku a IP). 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	11 147 765,29
502	Spotřeba energie	26 651,22
511	Opravy a udržování	471 192,14
512	Cestovné	1 115 893,00
513	Náklady na reprezentaci	364 278,07
518	Ostatní služby	9 493 954,21
521	Mzdové náklady včetně OON	64 236 938,00
524	Zákonné sociální, zdravotní a úrazové pojištění	20 356 126,00
527	Zákonné sociální náklady	276 243,00
545	Kurzové ztráty	111 318,21
549	Jiné ostatní náklady	14 203 797,41
551	Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku	31 646 945,34
563	Změna stavu zásob	405,00
	celkem	153 451 506,89

2.3 Výnosy a náklady doplňkové činnosti

Výnosy a náklady doplňkové činnosti tvořily ve sledovaném období finanční zdroje projektů Experimentální biologie, HAIE Ostrava, TRILAB – ovládání 3D tiskáren, GHENT UNI – Cloud systém, kurz mechatroniky pro děti. 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	749 490,24
645	Kurzové zisky	-4 990,65
	celkem	744 499,59

Tab. 2.4 Přehled nákladů doplňkové činnosti (Kč)

účet	nákladová položka	částka
501	Spotřeba materiálu	-78 114,42
518	Ostatní služby	176 264,76
521	Mzdové náklady včetně OON	518 537,00
524	Zákonné sociální, zdravotní a úrazové pojištění	111 055,57
549	Jiné ostatní náklady	-0,13
	celkem	727 742,78

3. VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ KATEDER

Rozpočet kateder byl rozdělován podle pedagogické (studentohodin) a vědecko-výzkumné činnosti (publikace dle RVVI), dále pak 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 neinvestiční finanční prostředky sloužily k běžné provozní činnosti kateder spojené s výukou a výzkumem. Přehled hospodaření kateder v roce 2021 viz tab. 3.1.

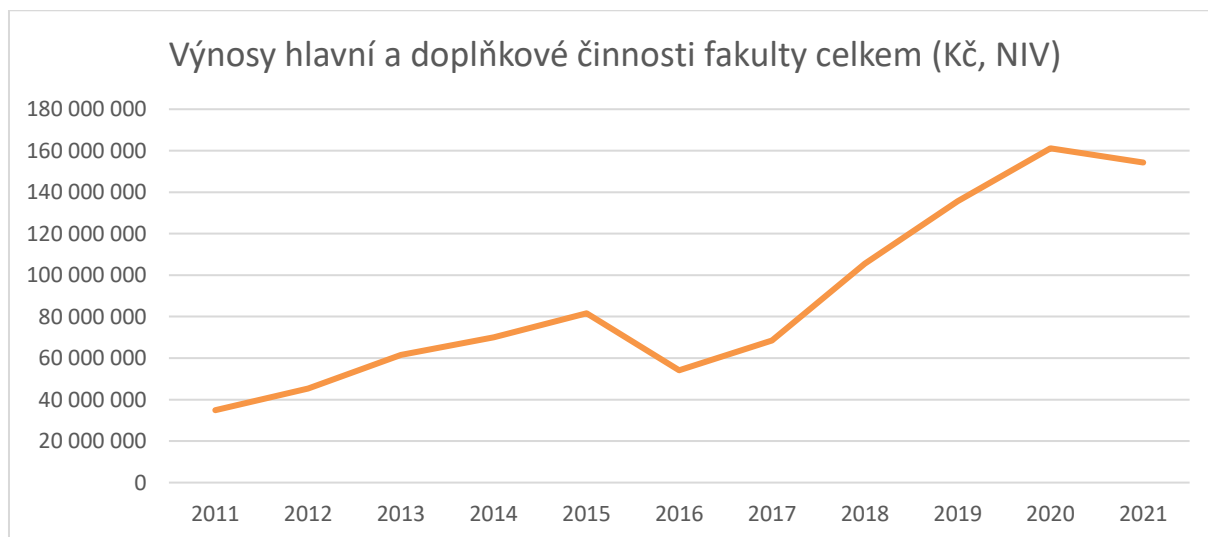
Tab. 3.1 Přehled čerpání rozpočtu kateder v roce 2021 (Kč)

katedra	rozpočet	čerpání	zůstatek
matematika	8 227 485	6 981 932	1 245 553
kybernetika	3 474 370	3 712 510	-238 140
fyzika	6 250 000	7 201 281	-951 281
chemie	11 479 355	13 051 957	-1 572 602
biologie	8 500 000	9 163 275	-663 275
celkem	37 931 210	40 110 955	-2 179 745

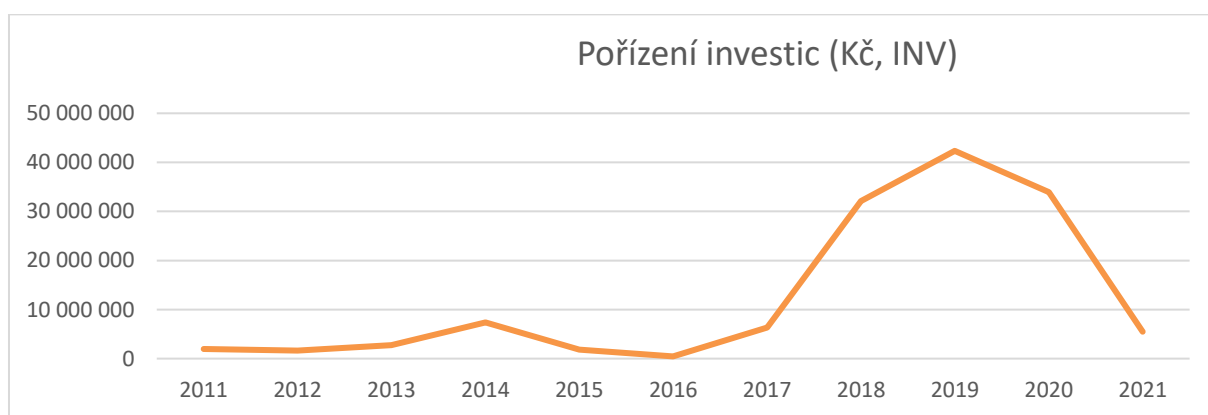
4. ANALÝZA VÝNOSŮ NIV, INV A JEJICH VÝVOJ 2011-2021

Vývoj celkových neinvestičních výnosů fakulty za roky 2011-2021 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 Flexi Pass. Celkový objem těchto finančních prostředků ve sledovaném roce činil 1,5 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 7,9 mil. Kč a zaznamenal tak meziroční růst 1,3 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 2021 (Kč)

Typ fondu	Počáteční stav k 1. 1. 2021	Tvorba	Čerpání	Konečný stav k 31. 12. 2021
Fond stipendijní	418 699	930 800	987 579	361 920
Fond provozních prostředků	3 099 927	4 267 548	4 139 973	3 227 502
Fond sociální	1 718 760	276 243	623 100	1 371 903
Fond rezervní	70 773	0	0	70 773
Fond odměn	549 895	0	0	549 895
Fond účelově určených prostředků	438 133	180 103	340 601	277 634
Fond reprodukce investičního majetku	4 235 267	3 791 787	5 558 979	2 468 075
celkem	10 531 454	9 446 481	11 650 233	8 327 702

Pozn.

V roce 2021 naše fakulta uhradila z fondu provozních prostředků a fondu reprodukce investičního majetku svůj podíl na financování rekonstrukce kolejí, bytu Zieglerova a budovy FF ve výši 2,5 mil. 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 2021 přiděleno celkem 40,3 mil. Kč, což činí meziroční růst 0,9 mil. Kč. Dotace na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné činnosti fakulty činila ve sledovaném období 15,8 mil. Kč. V tomto ukazateli fakulta zaznamenala také meziroční růst 2,6 mil. Kč. V rozdělování finančních prostředků se v roce 2021 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 2021 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 2021“. 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.

Hospodaření fakulty v roce 2021 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

Výroční zpráva o hospodaření PřF UHK za rok 2021	
Zpracovala:	Ing. Monika Kostrová, tajemnice PřF UHK
Zdroj:	Účetní uzávěrka PřF UHK k 31. 12. 2021, IS MAGION ze dne 8. 2. 2022
Projednáno:	Kolegium děkana PřF UHK dne 13. 4. 2022
Projednáno:	Vědecká rada PřF UHK dne 25. 5. 2022
Projednáno a schváleno:	Akademický senát PřF UHK dne 8. 6. 2022