



# VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ

## Přírodovědecké fakulty za rok 2022

**duben 2023**

## 1. SOUHRNNÉ VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2022

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 375,3 mil. Kč a jedná se o meziroční růst ve výši 21 mil. Kč. Usnesením Akademického senátu UHK byly fakultě přiděleny neinvestiční volné zdroje pro tvorbu rozpočtu ve výši 38,9 mil. Kč a fakulta tak zaznamenala meziroční pokles 1,4 mil. Kč. V průběhu roku naše fakulta obdržela v rámci podpory vzdělávacích programů fondu P neinvestiční zdroje ve výši 4,2 mil. Kč a to včetně podílu na fondu P (PdF). V závěru roku fakulta obdržela navýšení příspěvku od MŠMT ve výši 338 tis. Kč. Investiční potřeby fakulty na přístrojové vybavení nové budovy PřF byly ve sledovaném období pokryty ze zdrojů projektů OP VVV, fondu reprodukce investičního majetku fakulty a PPSŘ v celkové výši 3,8 mil. Kč.

Díky těmto zdrojům bylo možné pokračovat v modernizaci a vybavování pracovišť a laboratoří pro výuku, vědu a výzkum. Byla zakoupena např. CNC fréza, přístroj na úpravu vody, centrifuga s příslušenstvím a rotory, programovatelný termoblok, set konferenční techniky, systém pro digitalizaci agarózových jevů, připojení a rozvod plynu LPG v laboratořích aj.

Další neinvestiční prostředky ve výši 16,9 mil. Kč byly fakultě přiděleny formou dotace v rámci DKRVO (Dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace) a jednalo se o meziroční růst 1,1 mil. Kč. Dotace na specifický výzkum činila 3,2 mil. Kč a i v tomto ukazateli fakulta meziročně rostla o 1 mil. Kč. Neinvestiční výnosy PPSŘ (Program na podporu strategického řízení) činily ve sledovaném období 1,9 mil. Kč a investiční 340 tis. Kč. V závěru roku proběhlo přeúčtování příspěvku MŠMT za započitatelné výkony mezi součástmi. Vyúčtováním vzájemných výkonů za akademický rok 2021/2022 s PdF a FF byly naší fakultě navýšeny výnosy o 105 tis. Kč.

Hospodaření fakulty v roce 2022 skončilo v hlavní i doplňkové činnosti opět s kladným výsledkem, který činí po zdanění 111 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 2022 (Kč)**

	Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek
Hlavní činnost	156 186 769,59	156 104 908,52	81 861,07
Doplňková činnost	1 251 597,52	1 222 222,27	29 375,25
			<b>111 236,32</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 druhů činností v roce 2022 (Kč)**

	<b>Činnost</b>	<b>Výnosy</b>	<b>Náklady</b>	<b>Hospodářský výsledek</b>
<b>Hlavní činnost</b>	1110 – Vzdělávací činnost	64 257 747,99	64 201 255,17	56 492,82
	1130 – Doktorandi	4 016 250,00	4 016 250,00	0,00
	1160 – Podpora vzděl. programů F	37 500,00	37 500,00	0,00
	1162 – Podpora vzděl. programů P	4 190 289,00	4 193 503,72	-3 214,72
	1185 – MŠMT-NPO	2 172 389,69	2 172 389,69	0,00
	1186 – MŠMT-NPO	62 580,00	62 580,00	0,00
	1190 – PPSŘ	1 944 047,00	1 944 047,00	0,00
	1210 – Specifický výzkum	3 154 442,00	3 155 841,50	-1 399,50
	1220 – DK Rozvoj výzk. org.	16 920 063,00	16 920 063,00	0,00
	1230 – Účelové prostředky VaV	900 000,00	900 000,00	0,00
	1260 – Účelové prostředky VaV	2 997 122,00	2 997 122,00	0,00
	1445 – ERASMUS	369 292,93	374 566,62	-5 273,69
	1447 – ERASMUS	152 355,08	152 160,19	194,89
	1448 – ERASMUS	362 401,69	366 800,29	-4 398,60
	1455 – ERASMUS mimo EU	591 316,36	600 615,87	-9 299,51
	1480 – Projekty OPVVV	16 835 756,32	16 835 756,32	0,00
	1510 – Projekty MPO	4 438 414,32	4 438 414,32	0,00
	1530 – Projekty GA ČR	16 954 000,00	16 954 000,00	0,00
	1540 – Projekty min. zem. ČR	1 003 605,53	1 003 605,53	0,00
	1560 – Projekty TA ČR	1 471 057,00	1 471 057,00	0,00
	1580 – Projekty min. zdrav. ČR	5 238 000,00	5 238 000,00	0,00
	1610 – Samoplátci	346 212,00	346 212,00	0,00
	1630 – Konference	789 577,11	788 575,69	1 001,42
	1650 – Vlastní příjmy	2 727 591,96	2 679 831,63	47 760,33
	1653 – Vlastní příjmy spol.	0,00	2,37	-2,37
	1690 – ČŽV akreditované obory	166 000,00	166 000,00	0,00
	1730 – Stipendijní fond	945 274,00	945 274,00	0,00
	1740 – Fond sociální	501 767,30	501 767,30	0,00
	1820 – HM Praha, KHK	390 941,25	390 941,25	0,00
	1900 – Fond účelových prostředků	117 133,28	117 133,28	0,00
1950 – Fond provozních prostředků	2 133 642,78	2 133 642,78	0,00	
	<b>Hospodářský výsledek z hlavní činnosti</b>	<b>156 186 769,59</b>	<b>156 104 908,52</b>	<b>81 861,07</b>
<b>Doplňková činnost</b>	9900 – HAIE, DČ CAT, Mechatronika	539 293,30	531 244,49	8 048,81
	9913 – TRILAB, GHENT UNI	580 304,22	575 301,42	5 002,80
	9969 – ČŽV Reg. zdravot. prostř.	132 000,00	115 676,36	16 323,64
		<b>Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti</b>	<b>1 251 597,52</b>	<b>1 222 222,27</b>

## 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), program na podporu strategického řízení (činnost 1190) a podporu vzdělávacích programů fondu P (činnost 1162). 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	16 824,20
602	Tržby z prodeje služeb	3 342 953,74
644	Úroky	800 868,52
645	Kurzové zisky	-6 158,67
648	Zúčtování fondů	3 697 817,36
649	Jiné ostatní výnosy	37 195 095,46
651	Tržby z prodeje materiálových zásob	100,00
682	Přijaté dary od jiných org.	733 229,35
691	Přijaté příspěvky a dotace	110 406 039,63
	<b>celkem</b>	<b>156 186 769,59</b>

### 2.2 Náklady hlavní činnosti

Osobní náklady, s ohledem na typ činnosti fakulty, tvoří největší část nákladů. Osobní náklady v hlavní činnosti ve výši 86,2 mil. Kč představují 55 % z celkových nákladů hlavní činnosti. V roce 2022 bylo v hlavní činnosti vyplaceno celkem 65,6 mil. Kč mzdových prostředků, včetně ostatních osobních nákladů (DPC, DPP). Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku ve výši 28,5 mil. Kč tvoří 18 % celkových nákladů hlavní činnosti. Nákladová položka účtové skupiny 549 zahrnuje mj. tvorbu fondu provozních prostředků ve výši 4,4 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)**

účet	nákladová položka	částka
501	Spotřeba materiálu	9 430 718,48
502	Spotřeba energie	19 889,71
511	Opravy a udržování	693 876,37
512	Cestovné	2 017 940,26
513	Náklady na reprezentaci	1 555 970,56
518	Ostatní služby	9 581 366,79
521	Mzdové náklady včetně OON	65 587 803,03
524	Zákonné sociální, zdravotní a úrazové pojištění	20 358 754,15
527	Zákonné sociální náklady	289 046,00
545	Kurzové ztráty	93 033,01
546	Dary	8 686,04
549	Jiné ostatní náklady	17 971 019,19

551	Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku	28 482 761,98
563	Změna stavu zásob výrobků	14 042,95
	<b>celkem</b>	<b>156 104 908,52</b>

### 2.3 Výnosy a náklady doplňkové činnosti

Výnosy a náklady doplňkové činnosti tvořily ve sledovaném období finanční zdroje projektů HAIE Ostrava, TRILAB - ovládání 3D tiskáren, GHENT UNI – Cloud systém, dále doplňkové činnosti CATu, CŽV - Regulace zdravotnických prostředků a kurzu 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	1 251 597,52
	<b>celkem</b>	<b>1 251 597,52</b>

**Tab. 2.4 Přehled nákladů doplňkové činnosti (Kč)**

účet	nákladová položka	částka
501	Spotřeba materiálu	113 866,34
513	Náklady na reprezentaci	2 403,68
518	Ostatní služby	423 209,13
521	Mzdové náklady včetně OON	563 771,42
524	Zákonné sociální, zdravotní a úrazové pojištění	105 269,47
527	Zákonné sociální náklady	377,00
545	Kurzové ztráty	-2,41
549	Jiné ostatní náklady	13 327,64
	<b>celkem</b>	<b>1 222 222,27</b>

## 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 2022 viz tab. 3.1.

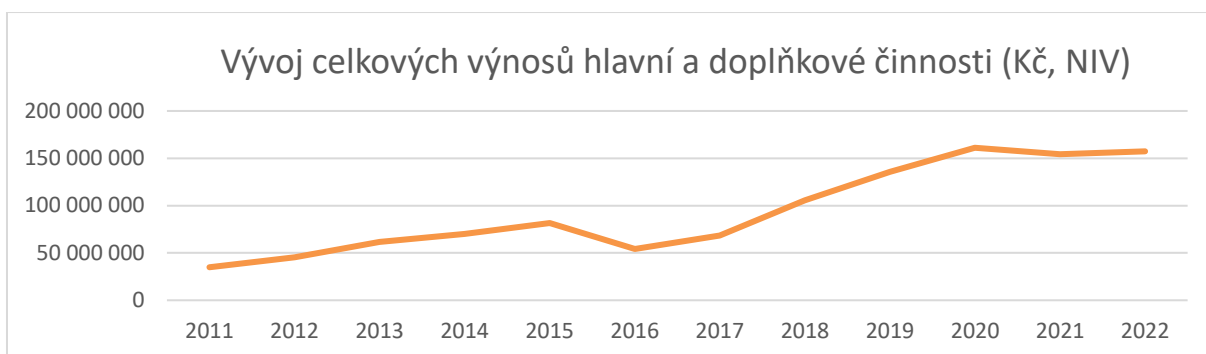
**Tab. 3.1 Přehled čerpání rozpočtu kateder v roce 2022 (Kč)**

katedra	rozpočet	čerpání	zůstatek
matematika	7 500 000	6 924 483	575 517
aplikovaná kybernetika	3 293 687	3 141 563	152 124
fyzika	6 500 000	6 483 697	16 303
chemie	12 500 000	12 214 952	285 048
biologie	8 750 000	9 822 463	-1 072 463
<b>celkem</b>	<b>38 543 687</b>	<b>38 587 158</b>	<b>-43 471</b>

## 4. VÝVOJ VÝNOSŮ 2011-2022

Vývoj celkových neinvestičních výnosů fakulty v letech 2011-2022 je zobrazen v grafu 4.1. Graf 4.2 sleduje vývoj pořízení investic. Graf 4.3 porovnává vývoj příspěvku MŠMT A+K po odvodech na rektorát (modře) a ostatních finančních zdrojů fakulty, především dotací vědeckých projektů (červeně).

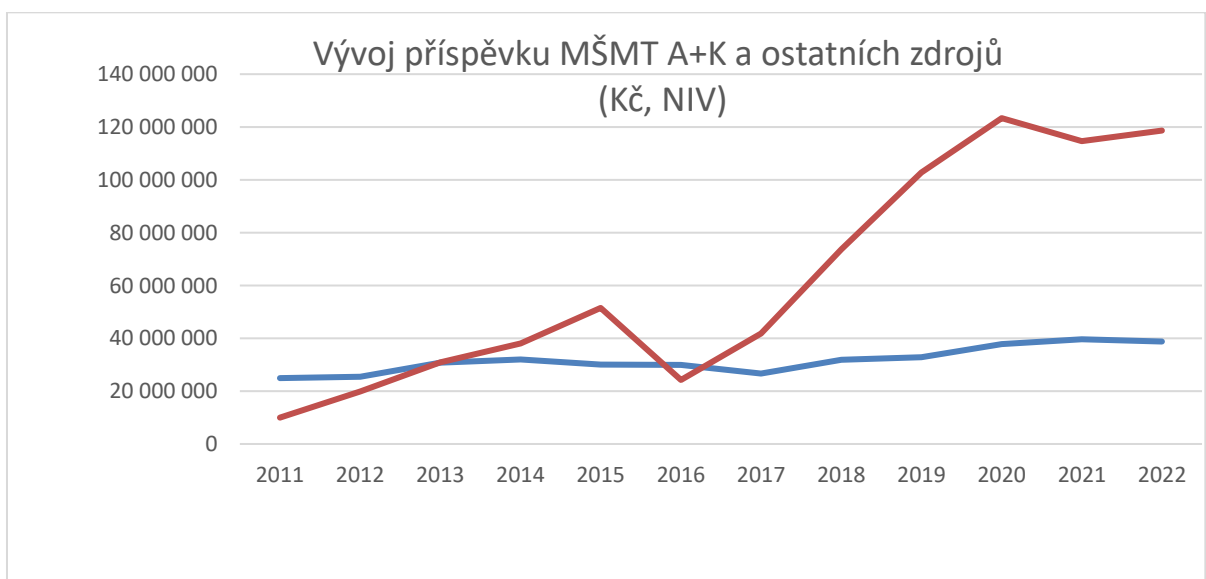
**Graf 4.1**



**Graf 4.2**



**Graf 4.3**



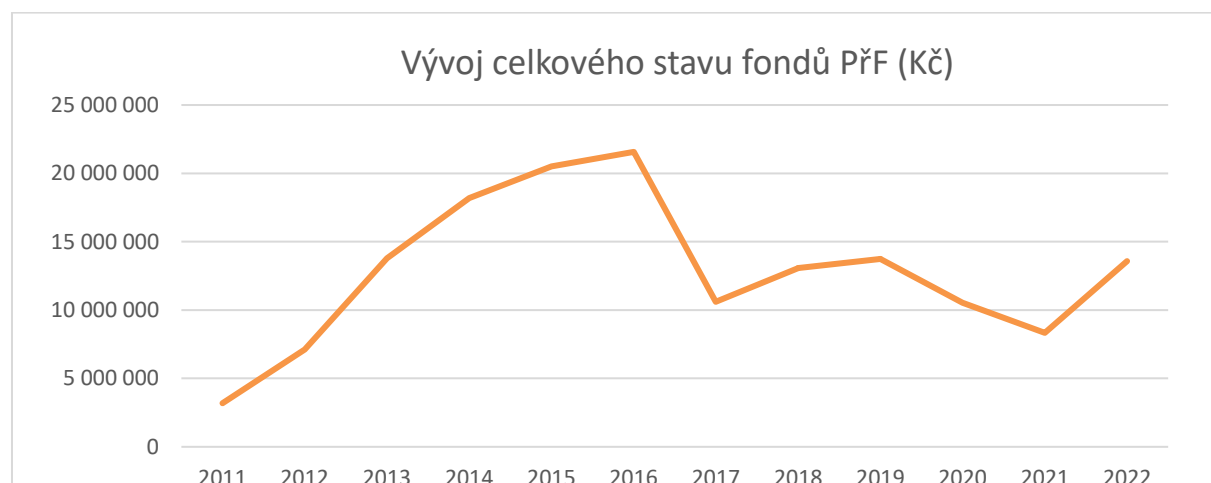
## 5. STAV A VÝVOJ FONDŮ PŘÍRODOVĚDECKÉ FAKULTY

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, 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, sportovní aktivity. Celkový objem těchto finančních prostředků ve sledovaném roce činil 2,1 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 8,4 mil. Kč. Vývoj stavu, tvorby a čerpání fondů dle jednotlivých účelů v r. 2022 viz tab. 5.1. Celkový vývoj stavu fondů PŘF v letech 2011 - 2022 viz graf 5.1.

**Tab. 5.1 Přehled stavu, tvorby a čerpání fondů PŘF v roce 2022 (Kč)**

Typ fondu	Počáteční stav k 1. 1. 2022	Tvorba	Čerpání	Konečný stav k 31. 12. 2022
Fond stipendijní	361 919	761 250	1 033 767	89 402
Fond provozních prostředků	3 227 502	5 207 809	2 254 038	6 181 273
Fond sociální	1 371 903	289 423	501 767	1 159 559
Fond rezervní	70 773	0	0	70 773
Fond odměn	549 894	0	0	549 894
Fond účelově určených prostředků	277 635	379 431	277 635	379 431
Fond reprodukce investičního majetku	2 468 075	2 933 258	248 130	5 153 203
<b>celkem</b>	<b>8 327 701</b>	<b>9 571 171</b>	<b>4 315 337</b>	<b>13 583 536</b>

**Graf 5.1**



## 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 2022 přiděleno celkem 38,9 mil. Kč, což činí meziroční pokles 1,4 mil. Kč. Dotace na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné činnosti fakulty činila ve sledovaném období 16,9 mil. Kč, což činí meziroční růst 1,1 mil. Kč. V rozdělování finančních prostředků se v roce 2022 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 2022 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 2022“. 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 2022 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 2022	
Zpracovala:	Ing. Monika Kostrová, tajemnice PřF UHK
Zdroj:	Účetní uzávěrka PřF UHK k 31. 12. 2022, IS MAGION ze dne 6. 2. 2023
Projednáno:	Kolegium děkana PřF UHK dne 29. 5. 2023
Projednáno:	Vědecká rada PřF UHK dne 31. 5. 2023
Projednáno a schváleno:	Akademický senát PřF UHK dne 14. 6. 2023