



VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ
Přírodovědecké fakulty
Univerzity Hradec Králové
za rok 2023

1. SOUHRNNÉ VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2023

Finanční prostředky fakulty jsou získávány z příspěvku ze státního rozpočtu na vzdělávací a vědeckou a výzkumnou, vývojovou a inovační činnost nebo další tvůrčí činnost podle § 18 odst. 3 zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (zákon o vysokých školách), ve znění pozdějších předpisů, a dotacemi ze státního rozpočtu podle § 18 odst. 5 zákona o vysokých školách na rozvoj VVŠ (tzv. „dotace na rozvoj“) a podle metodiky MŠMT a stanovených pravidel, schválených AS UHK, jsou rozdělovány na jednotlivé fakulty. Dále jsou finanční prostředky získávány z účelových podpor, které jsou spojeny s konkrétními projekty a vlastní ekonomickou činností fakulty.

Celkový příspěvek UHK ve fixní a výkonové části dosáhl ve sledovaném období částky 386 mil. Kč a jedná se o meziroční růst ve výši 11 mil. Kč. Usnesením Akademického senátu UHK byly fakultě přiděleny neinvestiční volné zdroje pro tvorbu rozpočtu ve výši 44,3 mil. Kč a fakulta tak zaznamenala meziroční růst 5,4 mil. Kč. V průběhu roku naše fakulta obdržela v rámci podpory vzdělávacích programů fondu P neinvestiční zdroje ve výši 4,5 mil. Kč, a to včetně podílu na fondu P (PdF). V závěru roku fakulta obdržela navýšení příspěvku od MŠMT ve výši 255 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 6,4 mil. Kč.

Díky těmto zdrojům bylo možné pokračovat v modernizaci a vybavování pracovišť a laboratoří pro výuku, vědu a výzkum. Například stavební úpravy laboratoře S33, pořízení streamovacích sestav pro výuku studentů atd.

Dalším zdrojem neinvestičních prostředků ve výši 19,2 mil. Kč byly dotace v rámci DKRVO (Dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace) a jednalo se o meziroční růst 2,3 mil. Kč. Dotace na specifický výzkum činila 3,3 mil. Kč, a i v tomto ukazateli fakulta meziročně rostla o 0,1 mil. Kč. Neinvestiční výnosy PPSŘ (Program na podporu strategického řízení) činily ve sledovaném období 1,8 mil. Kč. V závěru roku proběhlo přeúčtování příspěvku MŠMT za započitatelné výkony mezi součástmi. Vyúčtováním vzájemných výkonů za akademický rok s PdF a FF byly naší fakultě navýšeny výnosy o 92 tis. Kč.

V roce 2023 skončila fakulta v hlavní i doplňkové činnosti s kladným hospodářským výsledkem +108 tis. Kč a navýšením celkového objemu fondů + 71 tis. Kč.

Tab. 1.1 Souhrnné výsledky hospodaření za rok 2023 (Kč)

	Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek
Hlavní činnost	138 543 443,61	138 476 071,41	67 372,20
Doplňková činnost	2 023 245,28	1 982 280,78	40 964,50
			108 336,70

Tab. 1.2 Přehled hospodářských výsledků jednotlivých druhů činností v roce 2023 (Kč)

	Činnost	Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek
HLAVNÍ ČINNOST	1110 Vzdělávací činnost	65 309 779,56	65 302 391,17	7 388,39
	1130 Doktorandi	3 948 750,00	3 948 750,00	0,00
	1140 AKTION, CEPUS, ERASMUS	116 484,00	116 484,00	0,00
	1160 Podpora vzdělávacích programů F	125 696,00	125 696,00	0,00
	1162 Vzdělávací činnost P	4 455 791,00	4 455 948,68	-157,68
	1180 Mimořádné aktivity – dotace MŠMT	85 503,51	85 503,51	0,00
	1185 MŠMT NPO	4 174 779,40	4 174 779,40	0,00
	1186 MŠMT NPO DPH	125 160,00	125 160,00	0,00
	1190 PPSŘ	1 808 428,00	1 808 428,00	0,00
	1210 Specifický výzkum	3 293 880,23	3 293 880,23	0,00
	1220 Institucionální podpora – MŠMT	19 214 692,00	19 214 692,00	0,00
	1230 Účelové prostředky VaV	902 396,70	901 671,00	725,70
	1240 Účelové prostředky VaV	142 177,92	142 177,92	0,00
	1241 Účelové prostředky VaV ostatní	4 079 953,00	4 079 953,00	0,00
	1410 EU – OP_JAK	239 485,63	239 485,63	0,00
	1445 ERASMUS	470 413,15	455 684,18	14 728,97
	1447 ERASMUS	428 237,00	421 162,98	7 074,02
	1448 ERASMUS	58 671,93	56 642,52	2 029,41
	1455 ERASMUS mimo EU	514 468,97	503 161,99	11 306,98
	1470 Zahraniční prostředky na vědu ostatní	270 683,03	270 683,03	0,00
	1480 Projekty OPV VV	1 438 092,22	1 438 092,22	0,00
	1510 Projekty MPO	1 032 405,00	1 032 405,00	0,00
	1530 Projekty GAČR	14 845 000,00	14 845 000,00	0,00
	1540 Projekty Ministerstvo zemědělství ČR	983 025,39	983 025,39	0,00
	1560 Projekty TAČR	316 945,00	316 945,00	0,00
	1580 Projekty Ministerstvo zdravotnictví ČR	2 558 000,00	2 558 000,00	0,00
	1610 Samoplátci	145 299,50	145 299,50	0,00
	1650 Vlastní příjmy ostatní H	2 547 820,12	2 523 432,83	24 387,29
	1652 Vlastní příjmy VaV	100 000,00	100 109,12	-109,12
	1653 Vlastní příjmy ostatní NH	0,00	1,76	-1,76
1690 Akreditované obory – CŽV	142 100,00	142 100,00	0,00	

	1730 Fond stipendijní	826 469,00	826 469,00	0,00
	1740 Fond sociální	568 540,00	568 540,00	0,00
	1830 Nadace	46 900,00	46 900,00	0,00
	1900 FUP	292 297,76	292 297,76	0,00
	1950 FPP	2 935 118,59	2 935 118,59	0,00
	Hospodářský výsledek z hlavní činnosti	138 543 443,61	138 476 071,41	67 372,20
Doplňková činnost	9900 Doplňková činnost	795 670,28	744 929,42	50 740,86
	9913 Doplňková činnost – smluvní výzkum	1 011 575,00	1 010 621,07	953,93
	9969 CŽV aj.	216 000,00	226 730,29	-10 730,29
	Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti	2 023 245,28	1 982 280,78	40 964,50

2. STRUKTURA VÝNOSŮ A NÁKLADŮ

2.1 Výnosy hlavní činnosti

Hlavním zdrojem hospodaření fakulty jsou kapitálové a běžné dotace, příspěvky ze státního rozpočtu. Dalšími výnosy jsou výnosy účelové, zejména z realizovaných projektů, a zúčtování fondů a výnosů z přijímacího řízení. Ostatní výnosy z dotačních odpisů kryly příslušné náklady odpisů z dotací s neutrálním dopadem na čerpání rozpočtu.

Tab. 2.1 Přehled výnosů hlavní činnosti

(Kč)

účet	výnosová položka	částka
601	Tržby za vlastní výrobky	2 954,20
602	Tržby z prodeje služeb	2 473 699,99
644	Úroky	1 294 921,00
645	Kurzové zisky	1 033,98
648	Zúčtování fondů	4 622 425,35
649	Jiné ostatní výnosy	25 822 110,90
682	Přijaté dary od jiných org.	66 000,00
691	Přijaté příspěvky a dotace	104 260 298,19
	celkem	138 543 443,61

2.2 Náklady hlavní činnosti

Největší nákladovou položkou jsou osobní náklady ve výši 81,4 mil. Kč, což představuje 58,8 % celkových nákladů hlavní činnosti včetně ostatních osobních nákladů z DPP, DPČ. Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku byly ve výši 23,5 mil. Kč tvořící 17 % celkových nákladů hlavní činnosti. Nákladová položka účtové skupiny 549 – Jiné ostatní náklady je tvořena zejména tvorbou fondu provozních prostředků ve výši 1,9 mil. Kč, podíly společníků projektů ve výši 3,7 mil. Kč, mimořádnými stipendii ve výši 2,7 mil. Kč a mzdovými náklady na doktorandy ve výši 4,7 mil. Kč.

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

účet	nákladová položka	částka
501	Spotřeba materiálu	8 011 374,03
511	Opravy a udržování	574 199,98
512	Cestovné	1 814 296,95
513	Náklady na reprezentaci	337 096,63
518	Ostatní služby	6 722 288,18
521	Mzdové náklady včetně OON	61 356 128,81
524	Zákonné sociální, zdravotní a úrazové pojištění	19 720 587,64
527	Zákonné sociální náklady	280 096,00
538	Ostatní daně a poplatky	847,00
545	Kurzové ztráty	67 922,09
546	Dary	6 000,00
548	Manka a škody	867 417,07
549	Jiné ostatní náklady	15 261 322,42
551	Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku	23 453 992,76
563	Změna stavu zásob výrobků	2 501,85
	celkem	138 476 071,41

2.3 Výnosy a náklady doplňkové činnosti

Výnosy a náklady doplňkové činnosti byly tvořeny zejména činností Centra pokročilých technologií (obchodní spolupráce se společnostmi Retia, Trilab Group aj.) a dalšími doplňkovými činnostmi (Kroužkem mechatroniky pro děti, Letní školou toxikologie, biologie, kybernetických systémů, geometrie a topologie).

Tab. 2.3 Přehled výnosů doplňkové činnosti (Kč)

účet	výnosová položka	částka
602	Tržby z prodeje služeb	2 026 492,48
645	Kurzové zisky	- 3 247,20
	celkem	2 023 245,28

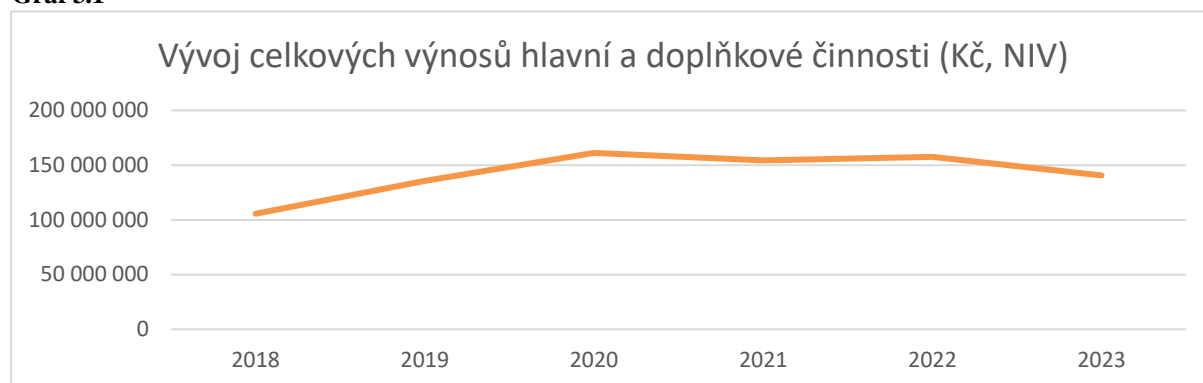
Tab. 2.4 Přehled nákladů doplňkové činnosti (Kč)

účet	nákladová položka	částka
501	Spotřeba materiálu	27 682,68
513	Náklady na reprezentaci	20 810,80
518	Ostatní služby	489 304,43
521	Mzdové náklady včetně OON	1 145 956,19
524	Zákonné sociální, zdravotní a úrazové pojištění	291 469,76
527	Zákonné sociální náklady	2 193,00
545	Kurzové ztráty	2,97
549	Jiné ostatní náklady	4 860,95
	celkem	1 982 280,78

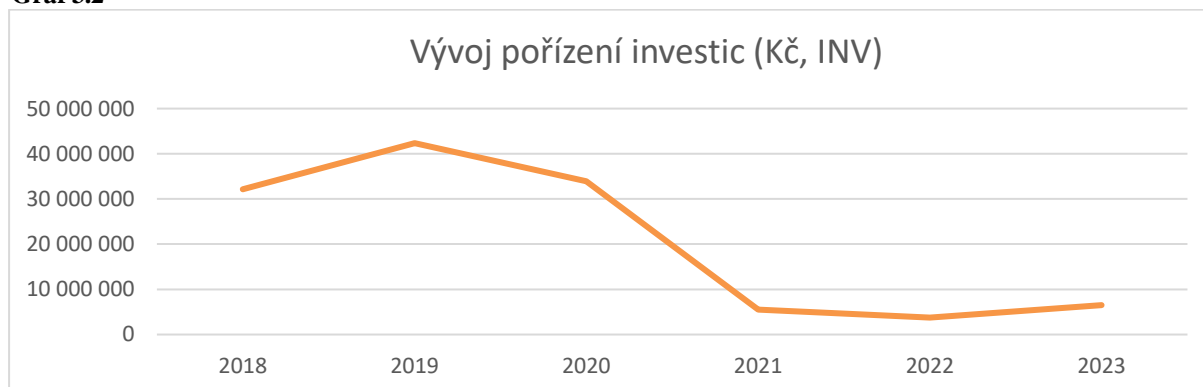
3. VÝVOJ VÝNOSŮ 2018-2023

Vývoj celkových neinvestičních výnosů fakulty v letech 2018-2023 je zobrazen v grafu 3.1. Graf 3.2 sleduje vývoj pořízení investic. Graf 3.3 porovnává vývoj příspěvku MŠMT A+K po odvodech na rektorát a ostatních finančních zdrojů fakulty, především dotací vědeckých projektů.

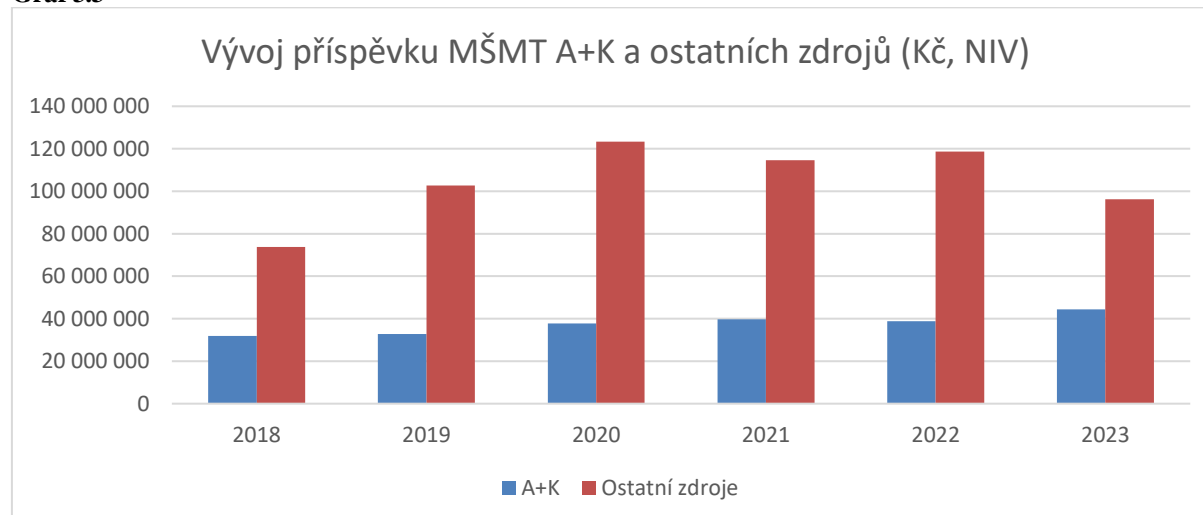
Graf 3.1



Graf 3.2



Graf 3.3



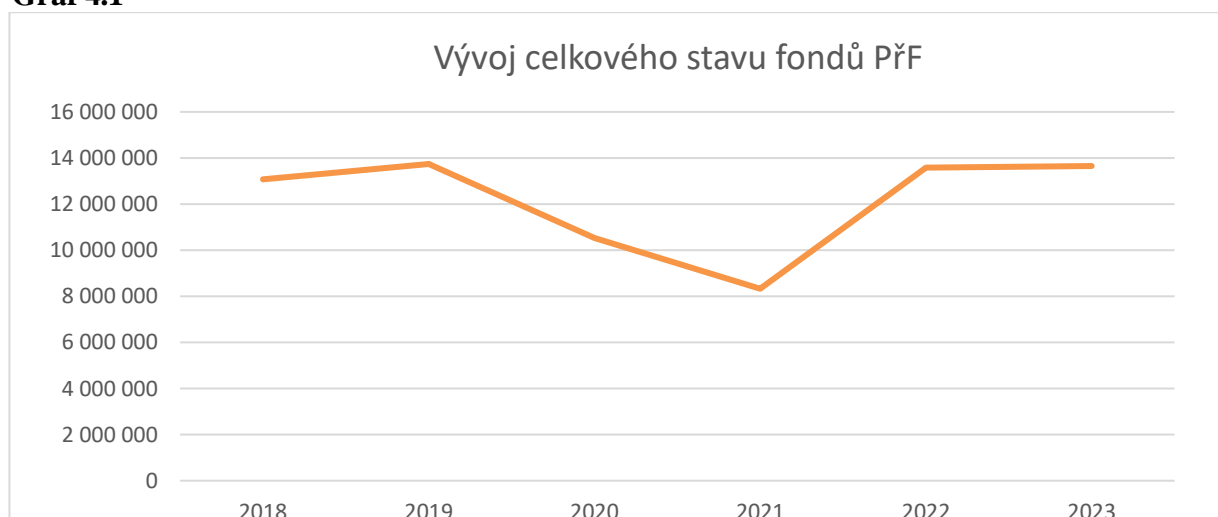
4. STAV A VÝVOJ FONDŮ PŘÍRODOVĚDECKÉ FAKULTY

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 i na podporu sociálních potřeb zaměstnanců. Zdrojem je primárně sociální fond (tvorba 0,5 % z vyplacených mezd). Benefity zaměstnancům jsou poskytovány v podobě příspěvku na penzijní nebo životní pojištění, příspěvek na stravování nebo na vybrané sportovní aktivity. Podobným způsobem, jako je podporována sociální a mzdová politika zaměstnanců fakulty, dochází také k finanční podpoře studentů formou výplaty stipendií ze stipendijního fondu

Tab. 4.1 Přehled stavu, tvorby a čerpání fondů PŘF v roce 2023 (Kč)

Typ fondu	Počáteční stav k 1. 1. 2023	Tvorba	Čerpání	Konečný stav k 31. 12. 2023
Fond stipendijní	89 402,49	1 344 900,00	906 066,00	528 236,49
Fond provozních prostředků	6 181 272,69	3 543 829,55	2 935 118,59	6 789 983,65
Fond sociální	1 159 558,90	282 289,00	568 540,00	873 307,90
Fond rezervní	70 773,00	0	0	70 773,00
Fond odměn	549 894,45	0	0	549 894,45
Fond účelově určených prostředků	379 431,12	131 851,28	292 297,76	218 984,64
Fond reprodukce investičního majetku	5 153 203,46	2 417 557,40	2 947 383,00	4 623 377,86
celkem	13 583 536,11	7 720 427,23	7 649 405,35	13 654 557,99

Graf 4.1



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 2023 přiděleno celkem 44,4 mil. Kč, což činí meziroční nárůst 5,5 mil. Kč. Dotace na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné činnosti fakulty činila ve sledovaném období 19,2 mil. Kč, což činí meziroční růst 2,3 mil Kč.

V rozdělování finančních prostředků se v roce 2023 opět odrážely výrazné změny v pravidlech financování vysokých škol, které v posledních několika letech ovlivňují jejich další vývoj směřující od kvantity ke kvalitě. MŠMT v zájmu vyváženého a efektivního způsobu financování zvyšování kvality mnohem více zohledňuje, propojuje a reviduje možné zdroje podpory, které veřejným vysokým školám poskytuje. Těmi hlavními finančními nástroji podporující rozvoj fakulty patří Program na podporu strategického řízení vysokých škol, Operační program Jan Amos Komenský a Národní plán obnovy s akcentem na faktor udržitelnosti a zelené transformace.

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 Strategického záměru fakulty a univerzity. Díky sestavení vyrovnaného fakultního rozpočtu pro rok 2023 bylo možné pro upevnění pozice Přírodovědecké fakulty v rozvíjených vědních oblastech opět využít „Program pro podporu dlouhodobého rozvoje hlavních výzkumných směrů PřF UHK“, grantovou soutěž „Příprava excelentních projektů PřF UHK na roky 2023-2024“ a grantovou soutěž „Projekty specifického výzkumu na rok 2023“. Podporou výzkumných projektů 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. Zároveň byl kladen důraz a přiděleny finanční zdroje na rozvoj výchovně vzdělávacích procesů včetně cílených aktivit směřujících k získání nových zájemců o studium na fakultě. Uvedme například Dny otevřených dveří 2023, akci „Hrajme si i hlavou“, „Otevřené laboratoře“, vítězství v prestižní „Evropské olympiádě v experimentální vědě“ středoškolačků pod záštitou fakulty a organizování Letních škol pro zahraniční studenty.

Cílem fakulty je nejenom prohlubování podpory vědecké zahraniční spolupráce, získávání významných projektů vědy a výzkumu v ČR i zahraničí, ale i vytvoření podmínek pro lepší finanční ohodnocení pracovníků fakulty i studentů.

Hospodaření fakulty v roce 2023 skončilo opět s kladným hospodářským výsledkem. Hospodárné využívání přidělených finančních prostředků bylo také v letošním roce významně ovlivňováno postupnou realizací přístrojového vybavení budovy fakulty, finanční podporou našich vědců v podobě odměn za publikační činnost a mimořádným příspěvkem MŠMT na pokrytí vyšších cen energií. Přístup vedení fakulty k čerpání finančních prostředků ve sledovaném období byl hospodárný a celkový stav fondů představuje rezervu pro nadcházející mimořádné 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 2023	
Zpracoval:	Ing. Martin Jakubík
Zdroj:	IS Magion
Projednal a schválil:	Akademický senát PŘF UHK dne 26. 6. 2024