KARLOVA V PRAZE

FARMACEUTICKÁ FAKULTA V HRADCI KRÁLOVÉ

VÝROČNÍ ZPRÁVA HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2012

Obsah:

1 ÚVOD 3

2 ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA 5

2.1 ROZVAHA 5
2.2 VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY 8
2.3 PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH 10
2.4 VÝROK AUDITORA 10

3 ANALÝZA VÝNOSŮ A NÁKLADŮ 11

3.1 VYSOKÁ ŠKOLA 11
3.1.1 Příspěvek a dotace z veřejných zdrojů 12
3.1.2 Vlastní výnosy v hlavní a doplňkové činnosti 20
3.1.3 Náklady 22

4 VÝVOJ A KONEČNÝ STAV FONDŮ 25

5 STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVAZKŮ 28

6 ZÁVĚR 30

1 ÚVOD

Farmaceutická fakulta v Hradci Králové jako součást Univerzity Karlovy v Praze zajišťuje studium v rámci akreditovaných magisterských a doktorských studijních programů, vědeckou, výzkumnou, vývojovou a další tvůrčí činnost.

Rozpočet fakulty na rok 2012 byl sestaven jako vyrovnaný. Ve skutečnosti fakulta skončila k 31. 12. 2012 se ztrátou ve výši 2 433 tis. Kč. Za hlavní činnost činil hospodářský výsledek -3 229 tis. Kč a za doplňkovou činnost 795 tis. Kč.

V roce 2012 studovalo na Farmaceutické fakultě 1 699 studentů, což je ve srovnání s předcházejícím kalendářním rokem o 35 studentů méně než v roce předchozím. K poklesu došlo v kategorií studentů studujících v cizím jazyce, dále u studentů PhD. V kategorii rozpočtových studentů byl zachován stav roku 2011.

Hlavním zdrojem pro zajištění provozu fakulty byl v neinvestiční oblasti příspěvek na činnost fakulty a další příspěvky a dotace ze státního rozpočtu. V oblasti investic byly v roce 2012 zdrojem finančních prostředků dotace na pořízení investičního majetku z FRVŠ, dotace rozvojového projektu a institucionální prostředky na dlouhodobý koncepční rozvoj.

Významnou oblastí v činnosti fakulty byl výzkum a vývoj. V loňském roce fakulta obdržela v prvním pololetí finance formou dotace na podporu vědy a v druhém pololetí dle Principů rozdělování dotací a příspěvků na UK byla fakultě přidělena dotace na program PRVOUK.

V roce 2012 obdržela fakulta příspěvek ze státního rozpočtu ve výši 89 957 tis. Kč. Do výše příspěvku se promítlo především kofinancování projektu OP VaVpI MEPHARED ve výši 11 727 tis. Kč. Jedná se o zajištění 15% spolufinancování odpovídajícího podílu způsobilých výdajů projektu VaVpI MEPHARED na daný rok. Na základě usnesení AS UK ze dne 28. 5. 2010 č. 19 je toto spolufinancování kompenzováno fakultě do výše 55% z fondu provozních prostředků rektorátu UK.

Dalšími zdroji financování činnosti fakulty byly dotace ze státního rozpočtu na pokrytí výdajů spojených se studiem studentů, kteří nejsou občany ČR v rámci zahraniční rozvojové pomoci, kde získala fakulta 319 tis. Kč a na projekty FRVŠ 428 tis. Kč.

Běžná dotace na výzkum a vývoj činila za rok 2012 celkem 60 702 tis. Kč. V loňském roce fakulta obdržela v prvním pololetí dotaci na podporu vědy ve výši 26 430 tis. Kč a v druhém pololetí byla fakultě přidělena dotace na program PRVOUK ve výši 20 845 tis. Kč. Z toho fakulta během roku požádala o změnu dotace z provozních na kapitálové ve výši 6 mil. Kč. Na specifický vysokoškolský výzkum a granty UK fakulta obdržela účelovou dotaci ve výši 13 489 tis. Kč. Z ostatních grantových agentur pak fakulta obdržela dotaci na projekty GAČR, IGA ministerstva zdravotnictví v celkové výši 24 404 tis. Kč a z ostatních ministerstev byla fakultě přidělena dotace na projekty ministerstva zemědělství v celkovém objemu 416 tis. Kč.

Novou položkou rozpočtu fakulty byly v roce 2012 projekty EU. Jedná se o projekty Operační projekty Vzdělávání pro konkurenceschopnost (dále OP VK). Do výnosů byla z těchto projektů po schválení monitorovacích zpráv zaúčtována částka 2 696 tis. Kč.

Na kapitálové výdaje obdržela fakulta v loňském roce dotaci v celkové výši 12 754 tis. Kč. Významný podíl na této dotaci měly projekty FRVŠ, rozvojový projekt, projekt PRVOUK a dotace grantu excelence grantové agentury ČR.

Významným zdrojem finančních prostředků byly v roce 2012 příjmy z vlastní činnosti. Rozhodující část těchto příjmů představovaly příjmy za výuku zahraničních studentů studujících v anglickém jazyce 14 514 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že v roce 2012 došlo k výraznému poklesu studentů studujících v anglickém jazyce, byla i výše tohoto příjmu ve srovnání s rokem 2011 nižší a to o 5 133 tis. Kč. K poklesu došlo i u položky vlastní výnosy z doplňkové činnosti a to o 275 tis. Kč.

Nákupy investic z vlastních zdrojů byly financovány z fondu rozvoje investičního majetku (FRIM). V roce 2012 byly nakoupeny zejména přístroje pro společná pracoviště a podpořeny nákupy investic projektu PRVOUK. Dále byly prostředky FRIM použity na drobné stavební úpravy budov fakulty a dofinancování nezpůsobilých investičních výdajů projektu MEPHARED.

Kompletní přehled hospodaření fakulty je obsažen v jednotlivých kapitolách Výroční zprávy o hospodaření. Výroční zpráva o hospodaření byla zpracována v souladu s doporučením Ministerstva školství mládeže a tělovýchovy ve smyslu

§ 87 písm. r) zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (zákon o vysokých školách) ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o vysokých školách) a v souladu s § 21 odst. 1 písm. a) téhož Zákona, jímž je veřejným vysokým školám stanovena povinnost vypracovat výroční zprávu o hospodaření.

Příspěvky a dotace byly čerpány v souladu s Rozhodnutím příslušného poskytovatele a podle zákona o vysokých školách. Finanční prostředky byly vynakládány hospodárně, účelně v souladu s českými právními předpisy i s pravidly Evropské unie.

Vývoj hospodaření Farmaceutické fakulty UK v Hradci Králové v roce 2012 zaznamenal výrazný pokles. Tento pokles byl ovlivněn zejména poklesem příspěvku a dotace a poklesem výnosů z vlastních příjmů. V této položce se projevil zejména pokles studentů studujících v cizím jazyce. Podrobný pohled na hospodaření fakulty je pak obsažen v dalších částech výroční zprávy.

2 ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

2.1 ROZVAHA

Rozvaha Farmaceutické fakulty UK vykazuje v souladu s účetními předpisy vyrovnaná aktiva a pasiva.

Tabulka 1 Rozvaha (bilance)

Rozvaha (bilance) (1)				
Příloha č.1 k vyhlášce č. **504/2002 Sb.** ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst.3)	**účet / součet** (2)	**řádek** (3)	**stav k 1.1.**	**stav k 31.12.**
AKTIVA			**sl. 1**	**sl. 2**
A.Dlouhodobý majetek celkem	ř.2+10+21+29	0001	278 439	279 016
I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	ř.3 až 9	0002	4 228	4 167
1.Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0003	0	0
2.Software	013	0004	4 015	4 096
3.Ocenitelná práva	014	0005	0	0
4.Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	0006	213	71
5.Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0007	0	0
6.Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0008	0	0
7.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0009	0	0
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	ř.11 až 20	0010	550 566	568 144
1.Pozemky	031	0011	37 183	37 183
2.Umělecká díla,předměty a sbírky	032	0012	0	0
3.Stavby	021	0013	236 982	237 697
4.Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	0014	255 517	275 936
5.Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0015	0	0
6.Základní stádo a tažná zvířata	026	0016	0	0
7.Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	0017	17 593	13 940
8.Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0018	0	0
9.Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0019	3 291	3 389
10.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hnotný majetek	052	0020	0	0
III. Dlouhodobý finanční majetek celkem	ř.22 až 28	0021	0	0
1.Podíly v ovládaných a řízených osobách	061	0022	0	0
2.Podíly v osobách pod podstatným vlivem	062	0023	0	0
3.Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0024	0	0
4.Půjčky organizačním složkám	066	0025	0	0
5.Ostatní dlouhodobé půjčky	067	0026	0	0
6.Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0027	0	0
7.Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0028	0	0
IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	ř.30 až 40	0029	-276 355	-293 295
1.Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	072	0030	0	0
2.Oprávky k softwaru	073	0031	-3 849	-3 913
3.Oprávky k ocenitelným právům	074	0032	0	0
4.Oprávky k drobnému dlouhodobému nehm. majetku	078	0033	-213	-71
5.Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehm. majetku	079	0034	0	0
6.Oprávky ke stavbám	081	0035	-60 370	-65 739
7.Oprávky k samost.movitým věcem a soub.movit.věcí	082	0036	-194 331	-209 632
8.Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	085	0037	0	0
9.Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	086	0038	0	0
10.Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	088	0039	-17 593	-13 940
11.Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	089	0040	0	0

B. Krátkodobý majetek celkem	ř.42+52+72+81	0041	68 428	65 436
I. Zásoby celkem	ř.43 až 51	0042	583	554
1.Materiál na skladě	112	0043	583	554
2.Materiál na cestě	119	0044	0	0
3.Nedokončená výroba	121	0045	0	0
4.Polotovary vlastní výroby	122	0046	0	0
5.Výrobky	123	0047	0	0
6.Zvířata	124	0048	0	0
7.Zboží na skladě a v prodejnách	132	0049	0	0
8.Zboží na cestě	139	0050	0	0
9.Poskytnuté zálohy na zásoby	z 314	0051	0	0
II. Pohledávky celkem	ř.53 až71	0052	10 353	6 127
1.Odběratelé	311	0053	928	1 015
2.Směnky k inkasu	312	0054	0	0
3.Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0055	0	0
4.Poskytnuté provozní zálohy	z 314	0056	4 268	3 845
5.Ostatní pohledávky	315	0057	1	6
6.Pohledávky za zaměstnanci	335	0058	383	246
7.Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	336	0059	0	0
8.Daň z příjmů	341	0060	0	0
9.Ostatní přímé daně	342	0061	0	0
10.Daň z přidané hodnoty	343	0062	3	0
11.Ostatní daně a poplatky	345	0063	0	0
12.Nároky na dotace a ostatní zúčtování se st.ozpočtem	346	0064	0	0
13.Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samospr. celků	348	0065	0	0
14.Pohledávky za účastníky sdružení	358	0066	0	0
15.Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí	373	0067	0	0
16.Pohledávky z vydaných dluhopisů	375	0068	0	0
17.Jiné pohledávky	378	0069	2 912	1 016
18.Dohadné účty aktivní	388	0070	1 857	0
19.Opravná položka k pohledávkám	391	0071	0	0
III. Krátkodobý finanční majetek celkem	ř.73 až 80	0072	54 857	56 525
1.Pokladna	211	0073	25	44
2.Ceniny	213	0074	67	14
3.Účty v bankách	221	0075	54 765	56 467
4.Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0076	0	0
5.Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0077	0	0
6.Ostatní cenné papíry	256	0078	0	0
7.Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	259	0079	0	0
8.Peníze na cestě	261	0080	0	0
IV. Jiná aktiva celkem	ř.82 až 84	0081	2 635	2 230
1.Náklady příštích období	381	0082	2 628	2 194
2.Příjmy příštích období	385	0083	0	0
3.Kursové rozdíly aktivní	386	0084	7	36
Aktiva celkem	ř. 1+41	0085	346 867	344 453

PASIVA			sl. 3	sl. 4
A. Vlastní zdroje celkem	ř.87+91	0086	299 723	295 919
I. Jmění celkem	ř.88 až 90	0087	295 582	296 326
1.Vlastní jmění	901	0088	280 378	277 666
2.Fondy	911	0089	15 204	18 660
3.Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	921	0090	0	0
II. Výsledek hospodaření celkem	ř.92 až 94	0091	4 141	-407
1.Účet výsledku hospodaření	963	0092		-2 433
2.Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	931	0093	2 481	0
Zúčtování VH vnitro	930	0137	-1 116	-1 116
3.Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	932	0094	2 776	3 143
B. Cizí zdroje celkem	ř.96+98+106+130	0095	47 144	48 533
I. Rezervy celkem	ř.97	0096	0	0
1.Rezervy	941	0097	0	0
II. Dlouhodobé závazky celkem	ř.99 až 105	0098	0	0
1.Dlouhodobé bankovní úvěry	951	0099	0	0
2.Vydané dluhopisy	953	0100	0	0
3.Závazky z pronájmu	954	0101	0	0
4.Přijaté dlouhodobé zálohy	955	0102	0	0
5.Dlouhodobé směnky k úhradě	958	0103	0	0
6.Dohadné účty pasivní	z389	0104	0	0
7.Ostatní dlouhodobé závazky	959	0105	0	0
III. Krátkodobé závazky celkem	ř.107 až 129	0106	33 957	36 905
1.Dodavatelé	321	0107	1 757	5 687
2.Směnky k úhradě	322	0108	0	0
3.Přijaté zálohy	324	0109	0	0
4.Ostatní závazky	325	0110	0	0
5.Zaměstnanci	331	0111	7 758	9 205
6.Ostatní závazky vůči zaměstnancům	333	0112	149	124
7.Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	336	0113	4 589	4 886
8.Daň z příjmu	341	0114	0	0
9.Ostatní přímé daně	342	0115	1 566	1 691
10.Daň z přidané hodnoty	343	0116	0	0
11.Ostatní daně a poplatky	345	0117	0	0
12.Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	346	0118	9 457	25 193
13.Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	348	0119	0	0
14.Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	367	0120	0	0
15.Závazky k účastníkům sdružení	368	0121	3 849	4 763
16.Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	373	0122	0	0
17.Jiné závazky	379	0123	2 187	7 845
18.Krátkodobé bankovní úvěry	231	0124	0	0
19.Eskontní úvěry	232	0125	0	0
20.Vydané krátkodobé dluhopisy	241	0126	0	0
21.Vlastní dluhopisy	255	0127	0	0
22.Dohadné účty pasivní	z389	0128	2 646	-22 489
23.Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	249	0129	0	0
IV. Jiná pasiva celkem	ř.131 až 133	0130	13 187	11 628
1.Výdaje příštích období	383	0131	0	0
2.Výnosy příštích období	384	0132	13 187	11 627
3.Kursové rozdíly pasivní	387	0133	0	1
Pasiva celkem	ř.86+95	0134	346 867	344 453

Poznámky

(1) Zpracování "Rozvahy" se řídí § 5 a §§ 7 až 25 Vyhlášky 504/2002 Sb.

(2) Vyhláškou je dáno pouze označení a členění textů; čísla příslušných účtů jsou doplněna pro lepší orientaci ve výkazu.

(3) Číslování řádků a sloupců je závazné pro datové vstupní věty formátu F-JASU pro zpracování výkazů v MÚZO Praha s.r.o.

Výkaz vypovídá o vývoji majetku a finančních tocích fakulty k 31. 12. 2012. Strana aktiv zachycuje stav hmotného a nehmotného majetku a oprávky k tomuto majetku, které vyjadřují jeho opotřebení. Stav aktiv k 31. 12. 2012 byl 279 016 tis. Kč, zvýšil se tak proti stavu k 31. 12. 2011 o 577 tis. Kč. Jednotlivé položky aktiv vykazovaly k uvedenému datu pokles, kromě položky dlouhodobý hmotný majetek a položky finanční prostředky na běžném účtu. Vliv na zvýšení položky dlouhodobý hmotný majetek měl nákup investic jak z dotace, tak z vlastních zdrojů. U položky finanční prostředky na běžném účtu bylo zvýšení způsobeno poskytnutím zálohy na projekty OP VK.

Na straně pasiv rozvahy došlo k mírnému nárůstu položky vlastní jmění a krátkodobé závazky. Jednalo se zejména o závazky vzniklé v souvislosti s řešením projektů financovaných z EU, u nichž nebyly schváleny monitorovací zprávy, nebo nebyly čerpány plánované finanční prostředky.

2.2 VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Tabulka 2 Výkaz zisku a ztráty - sumář

Výkaz zisku a ztráty (1)				
Příloha č.2 k vyhlášce č. **504/2002 Sb.** ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst.3)	**účet / součet** (2)	**řádek** (3)	**hlavní činnost**	**doplňková (hospodářská) činnost**
A. Náklady			**sl. 1**	**sl.2**
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	33 196	324
1.Spotřeba materiálu	501	0002	25 618	324
2.Spotřeba energie	502	0003	7 578	0
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	0	0
4.Prodané zboží	504	0005	0	0
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	24 100	450
5.Opravy a udržování	511	0007	1 011	0
6.Cestovné	512	0008	4 956	70
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	190	97
8.Ostatní služby	518	0010	17 943	282
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	149 781	2 999
9.Mzdové náklady	521	0012	110 855	2 298
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	35 884	701
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014	0	0
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	493	0
13.Ostatní sociální náklady	528	0016	2 550	0
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	11	0
14.Daň silniční	531	0018	11	0
15.Daň z nemovitosti	532	0019	0	0
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	0	0
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	3 308	955
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	21	0
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023	50	0
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	0	0
20.Úroky	544	0025	0	0
21.Kursové ztráty	545	0026	54	0
22.Dary	546	0027	0	0
23.Manka a škody	548	0028	0	0
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	3 184	955
VI.Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	ř.31 až 36	0030	24 050	0
25.Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	0031	24 050	0
26.Zůstat. cena prodaného dlouh. nehmotného a hmotného majetku	552	0032	0	0
27.Prodané cenné papíry a podíly	553	0033	0	0
28.Prodaný materiál	554	0034	0	0
29.Tvorba rezerv	556	0035	0	0
30.Tvorba opravných položek	559	0036	0	0
VII.Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	0	0
31.Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038	0	0
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	0	0
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0	0
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	0	0
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21 + 30+37+40	0042	234 447	4 728
Vnitroorganizační náklady	799	143	1 233	253
Náklady celkem včetně vnitroorganizačních nákladů	**ř. 42+143**	**144**	**235 680**	**4 981**

B. Výnosy				
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	19 181	5 636
1.Tržby za vlastní výrobky	601	0044	0	108
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	19 181	5 529
3.Tržby za prodané zboží	604	0046	0	0
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	0	0
4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	0	0
5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049	0	0
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050	0	0
7.Změna stavu zvířat	614	0051	0	0
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	0	0
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053	0	0
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	0	0
10.Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	0	0
11.Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	0	0
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	35 900	394
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	0	0
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059	0	0
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060	0	0
15.Úroky	644	0061	92	390
16.Kursové zisky	645	0062	55	0
17.Zúčtování fondů	648	0063	12 864	0
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	22 888	5
V.Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	ř.66 až 72	0065	203	0
19.Tržby z prodeje dlouh. nehmotného a hmotného majetku	652	0066	203	0
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067	0	0
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068	0	0
22.Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069	0	0
23.Zúčtování rezerv	656	0070	0	0
24.Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071	0	0
25.Zúčtování opravných položek	659	0072	0	0
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	0	0
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074	0	0
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	0	0
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076	0	0
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	177 624	0
29.Provozní dotace	691	0078	177 624	0
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57+65+73+77	0079	232 909	6 030
Vnitroorganizační výnosy	899	180	986	0
Vnitroorganizační dotace	692	181	-1 444	0
Výnosy celkem včetně vnitroorganizačních výnosů	**ř.79+180+181**	**182**	**232 451**	**6 030**
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	**ř.182-144**	**0080**	**-3 229**	**1 049**
34.Daň z příjmů	591	0081	0	254
D. Výsledek hospodaření po zdanění	**ř.80 - 81**	**0082**	**-3 229**	**795**
			hlavní + doplňková (hospodářská) činnost	
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+80/2	0083	-2 179	
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+82/2	0084	-2 433	

Poznámky
(1) Zpracování "Výkazu zisku a ztraty" se řídí § 6 a §§ 26 až 28 Vyhlášky 504/2002 Sb.
(2) Vyhláškou je dáno pouze označení a členění textů; čísla příslušných účtů jsou doplněna pro lepší orientaci ve výkazu.
(3) Číslování řádků a sloupců je závazné pro datové vstupní věty formátu F-JASU pro zpracování výkazů v MÚZO Praha s.r.o.

V roce 2012 skončila fakulta ve ztrátě 2 433 tis. Kč. Uvedený hospodářský výsledek zahrnuje i výsledek z přeúčtování výnosů a nákladů mezi fakultami a součástmi univerzity, který představoval v roce 2012 ztrátu 1 944 tis. Kč. Na hlavní činnosti byla vykázána ztráta 3 229 tis. Kč a na vedlejší činnosti byl vykázán zisk 795 tis. Kč.

Náklady na provoz hlavní činnosti fakulty činily 235 680 tis. Kč a na provoz vedlejší činnosti 4 980 tis. Kč. Objemově největší část celkových nákladů za rok 2012 představovaly osobní náklady, které činily za hlavní a doplňkovou činnost 152 780 tis. Kč, což bylo 64 % z celkových nákladů. V roce 2011 činil tento podíl 58% z celkových nákladů fakulty.

Další významnou nákladovou položkou byly spotřebované nákupy a to na materiál a energie v celkové výši 33 520 tis. Kč, což bylo 14% z celkových nákladů fakulty, stejně jako v roce 2011. Z toho spotřeba materiálu byla 25 941 tis. Kč a spotřeba energie byla 7 578 tis. Kč.

Z dalších položek představovaly nejvyšší objem odpisy dlouhodobého majetku a to 24 050 tis. Kč (tj. 10% z celkového objemu nákladů roku 2012 a v roce 2011 to bylo 11%).

Ostatní náklady vzniklé v souvislosti s činností fakulty pak činily 4 264 tis. Kč. (tj. 1,7% z celkového objemu nákladů roku 2012 a v roce 2011 to bylo 7,6%).

Příjmy za rok 2012 činily celkem 238 481 tis. Kč. Z toho v hlavní činnosti bylo ve výnosech zúčtováno 232 451 tis. Kč a ve vedlejší činnosti 6 030 tis. Kč.

Hlavním zdrojem příjmu fakulty byly v roce 2012 dotace a příspěvek na činnosti ze státního rozpočtu, tržby za vlastní výkony.

Celková dotace a příspěvek ze státního rozpočtu přidělená na činnost fakulty činila 177 624 tis. Kč.

Vlastní výnosy fakulty činily v roce 2012 55 285 tis. Kč, což bylo o 8 755 tis. Kč méně než v roce 2011. Významnou složkou mezi vlastními příjmy byly příjmy za výuku studentů studujících v cizím jazyce. V roce 2012 činily tyto příjmy 14 514 tis. Kč.

Další výnosovou položkou byly tzv. papírové výnosy, což jsou odpisy dlouhodobého majetku pořízeného z dotace ze státního rozpočtu. Jejich objem činil v roce 2012 15 274 tis. Kč. V porovnání s rokem 2011 to bylo o 852 tis. Kč méně.

2.3 PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

Tok peněžních prostředků vyjadřuje pohyb příjmů a výdajů v roce 2012 v oblasti investiční činnosti, provozní činnosti a finanční činnosti.

Stav peněžních prostředků je součtem hotovosti finančních prostředků v pokladně a na bankovních účtech.

Z údajů uvedených v tabulce je zřejmé vylepšení cash-flow fakulty v porovnání s minulým rokem, tzn. navýšení peněžních prostředků během roku o 1 668 tis. Kč. Vylepšení souvisí s poskytnutými zálohami na projekty OP VK.

V tis. Kč

Stav peněžních prostředků k 1.1.2012	**54 857**
Čistý peněžní tok	**-2 433**
Úpravy o nepeněžní operace	**-1 153**
- Odpisy stálých aktiv	0
- Změna zůstatku rezerv	0
- Změna zůstatku časového rozlišení	-1 153
- Změna vnitř. Zúčtování	0
Úpravy oběžných aktiv	**7 203**
- Změna stavu zásob	29
- Změna stavu pohledávek	4 225
- Změna stavu krátkodobých závazků	2 949
Nabytí stálých aktiv	**-577**
- Nabytí hmotného majetku	-560
- Nabytí nehmotného majetku	-17
Změna stavu dlouhodobých závazků	**0**
Změna stavu fondů	**-1 372**
- ZSZ majetkových fondů	-2 713
- ZSZ finančních fondů	3 456
- ZSZ nerozděleného zisku	-2 115
Stav peněžních prostředků k 31.12.2012	**56 525**

2.4 VÝROK AUDITORA

Za rok 2012 byla účetní závěrka ověřena auditorskou firmou HZ Olomouc, spol. s r. o. Audit ověřil předložené účetní výkazy a dle auditorských postupů vyjádřil výrok nezávislého auditora ze dne 22. února 2013:

„Podle našeho názoru účetní výkazy podávají věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Univerzity Karlovy v Praze, Farmaceutické fakulty k 31. prosinci 2012 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2012 v souladu s českými účetními předpisy.“

Hospodářským výsledkem za rok 2012 byla ztráta ve výši 2 433 tis. Kč a to včetně vnitropodnikových nákladů a výnosů v rámci univerzity. Hlavní činnost fakulty vykázala ztrátu 3 229 tis. Kč a doplňková činnost vykázala zisk 795 tis. Kč.

Vzhledem k tomu, že za rok 2011 byly splněny podmínky pro příděly do fondů pro univerzitu, byl po schválení akademickým senátem univerzity a následně fakulty proveden příděl do fondu reprodukce investičního majetku ve výši 2 481 tis. Kč.

Tabulka 3 Hospodářský výsledek za rok 2012

(tis. Kč)

Součást VVŠ	HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem
10	-3 229	795	-2 433

3 ANALÝZA VÝNOSŮ A NÁKLADŮ

3.1 VYSOKÁ ŠKOLA

Náklady v roce 2012 činily celkem včetně vnitropodnikových nákladů účtovaných v rámci fakult a součástí univerzity 240 661 tis. Kč, v roce 2011 činily tyto náklady celkem 235 858 tis. Kč.

Náklady na provoz hlavní činnosti fakulty činily 235 680 tis. Kč a na provoz vedlejší činnosti 4 981 tis. Kč. Největší objem neinvestičních výdajů za rok 2012 představovaly osobní náklady, které z celkových výdajů činily 68%. Vyplacené mzdové náklady činily 149 781 tis. Kč za hlavní činnost a 2 999 tis. Kč za vedlejší činnost.

Výnosy za rok 2012 činily celkem 238 481 tis. Kč a to včetně vnitropodnikového účtování fakult a součástí univerzity (v roce 2011 byly tyto výnosy 238 339 tis. Kč). Z toho v hlavní činnosti bylo ve výnosech zúčtováno v roce 2012 232 451 tis. Kč a ve vedlejší činnosti 6 030 tis. Kč.

3.1.1 Příspěvek a dotace z veřejných zdrojů

Tabulka 5 Veřejné zdroje financování VVŠ v roce 2012: prostředky poskytnuté a prostředky použité (1)

Název údaje	č.ř.	I. Běžné prostředky		II. Kapitálové prostředky		III. Celkem	
		poskytnuto (2)	použito	poskytnuto	použito	poskytnuto	použito
		1	2	3	4	5	6
Prostředky z veřejných zdrojů (dotace a příspěvky) národní i zahraniční (ř.2+ř.27)	1	195 306	179 382	13 102	14 596	208 408	193 978
v tom: **1. prostředky plynoucí přes (z) veřejné rozpočty ČR (ř.3+ř.13+ř.20)**	2	195 306	179 382	13 102	14 596	208 408	193 978
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.4+ř.7)	3	170 236	154 349	10 716	12 210	180 952	166 559
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (3) (ř.5+ř.6)	4	18 568	2 697	348	1 842	18 916	4 539
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	5	18 568	2 697	348	1 842	18 916	4 539
dotace na VaV	6					0	0
dotace ostatní (ř.8+ř.12)	7	151 668	151 652	10 368	10 368	162 036	162 020
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.9+ř.10+ř.11)	8	90 967	90 967	4 368	4 368	95 335	95 335
příspěvek	9	89 957	89 957			89 957	89 957
dotace spojené s programy reprodukce majetku	10					0	0
ostatní dotace	11	1 009	1 009	4 368	4 368	5 377	5 377
dotace na VaV	12	60 702	60 685	6 000	6 000	66 702	66 685
získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.14+ř.17)	13	25 070	25 033	2 386	2 386	27 456	27 419
v tom: dotace na operační programy EU (ř.15+ř.16)	14	0	0	0	0	0	0
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	15					0	0
dotace na VaV	16					0	0
dotace ostatní (ř.18+ř.19)	17	25 070	25 033	2 386	2 386	27 456	27 419
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	18					0	0
dotace na VaV	19	25 070	25 033	2 386	2 386	27 456	27 419
získané přes územní rozpočty (ř.21+ř.24)	20	0	0	0	0	0	0
v tom: dotace na operační programy EU (ř.22+ř.23)	21	0	0	0	0	0	0
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	22					0	0
dotace na VaV	23					0	0
dotace ostatní (ř.25+ř.26)	24	0	0	0	0	0	0
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	25					0	0
dotace na VaV	26					0	0
v tom: **2. veřejné prostředky ze zahraničí** (získané přímo VVŠ) (ř.28+ř.29)	27	0	0	0	0	0	0
dotace spojené se vzdělávací činností	28					0	0
dotace na VaV	29					0	0
SOUHRN 1 (4) (ř.31+ř.36)	30	195 306	179 382	13 102	14 596	208 408	193 978
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.32+ř.33+ř.34+ř.35)	31	109 534	93 664	4 716	6 210	114 250	99 874
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.5+ř.8)	32	109 534	93 664	4 716	6 210	114 250	99 874
získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.15+ř.18)	33	0	0	0	0	0	0
získané přes územní rozpočty (ř.22+ř.25)	34	0	0	0	0	0	0
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.28)	35	0	0	0	0	0	0
dotace na VaV (ř.37+ř.38+ř.39+ř.40)	36	85 772	85 718	8 386	8 386	94 158	94 104
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.6+ř.12)	37	60 702	60 685	6 000	6 000	66 702	66 685
získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.16+ř.19)	38	25 070	25 033	2 386	2 386	27 456	27 419
získané přes územní rozpočty (ř.23+ř.26)	39	0	0	0	0	0	0
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.29)	40	0	0	0	0	0	0
SOUHRN 2 (ř.42+ř.46)	41	195 306	179 382	13 102	14 596	208 408	193 978
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.43+ř.44+ř.45)	42	109 534	93 664	4 716	6 210	114 250	99 874
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (ř.5+ř.15+ř.22)	43	18 568	2 697	348	1 842	18 916	4 539
dotace ostatní (ř.8+ř.18+ř.25)	44	90 967	90 967	4 368	4 368	95 335	95 335
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.28)	45	0	0	0	0	0	0
dotace na VaV (ř.47+ř.48+ř.49)	46	85 772	85 718	8 386	8 386	94 158	94 104
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (ř.6+ř.16+ř.23)	47	0	0	0	0	0	0
dotace ostatní (ř.12+ř.19+ř.26)	48	85 772	85 718	8 386	8 386	94 158	94 104
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.29)	49	0	0	0	0	0	0

Poznámky

(1) Tato tabulka zahrnuje všechny veřejné zdroje vysoké školy, tedy včetně finančních prostředků souvisejících s hospodařením Kolejí a menz (KaM) a Vysokoškolských zemědělských a lesních statků (VZaLS).

(2) Jedná se o finanční prostředky poskytnuté vysoké škole rozhodnutím (sloupec 1, 3, 5) a použité na určitý účel v souladu s rozhodnutím (sloupec 2, 4, 6).
Poskytnuto: jedná se o finanční prostředky, které vysoká škola v daném kalendářním roce získala na základě rozhodnutí. Použito: jedná se o finanční prostředky, které VŠ v daném kalendářním roce použila na účel v souladu s rozhodnutím.

(3) Jedná se o veřejné prostředky na financování projektů strukturálních fondů, zahrnuje všechny veřejné prostředky (jak evropskou, tak českou část spolufinancování).

(4) Část tabulky Souhrn 1 a Souhrn 2 slouží k třídění údajů uvedených v předchozích řádcích tabulky 5

Hlavním zdrojem příjmů byly v roce 2012 dotace a příspěvek z kapitoly MŠMT. Příspěvek na provoz a vzdělávací činnost činil 89 957 tis. Kč. Do výše příspěvku se promítlo kofinancování projektu MEPHARED ve výši 11 727 tis. Kč. Jedná se o zajištění 15% spolufinancování odpovídajícího podílu způsobilých výdajů projektu MEPHARED na daný rok. Na základě usnesení AS UK ze dne 28. 5. 2010 č. 19 je toto spolufinancování kompenzováno fakultě do výše 55% z fondu provozních prostředků rektorátu UK.

V roce 2011 činil příspěvek na provoz a vzdělávací činnost 99 917 tis. Kč což bylo o 9 960 tis. Kč více než v roce 2012. Z dotačních položek na financování vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti obdržela fakulta dotaci ve výši 1 010 tis. Kč. V roce 2011 to bylo 1 231 tis. Kč. Přidělená dotace a příspěvek byly v celém objemu použity v roce 2012.

Kapitálová dotace byla poskytnuta v roce 2012 ve výši 4 368 tis. Kč (z toho 2 575 tis. Kč dotace na projekty FRVŠ a 1 793 tis. Kč na rozvojové projekty). V roce 2011 to bylo celkem 2 798 tis. Kč určeno pouze na projekty FRVŠ. Kapitálová dotace byla využita v celém objemu v roce 2012.

Podrobné členění je uvedeno v tabulce 5.a

Tabulka 5.a Financování vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti v roce 2012

(bez prostředků poskytovaných na programové financování, na operační programy a VaV)

(tis. Kč)

č.ř.	Druh podpory (dotační položky a ukazatele) (1)		Prostředky z veřejných zdrojů **běžné**		Prostředky z veřejných zdrojů **kapitálové**		Prostředky z veřejných zdrojů **celkem**		Převody do fondů (4)			Vratka nevyčerpaných prostředků	Ostatní použité neveřej. zdroje (5)	**Použité zdroje celkem**
			poskytnuté (2)	použité (3)	poskytnuté	použité	poskytnuté	použité	FRIM	FPP	FÚUP			
			a	b	c	d	e=a+c	f=b+d	g	h	i	j=e-f	k	l= f+k
1	**MŠMT**		90 967	90 967	4 368	4 368	95 335	95 335	0	0	0	0	25 591	120 926
2	**Příspěvek**		89 957	89 957	0	0	89 957	89 957	0	0	0	0	25 591	115 548
3	A+K	Studijní programy a s nimi spojená tvůrčí činnost (6)	83 320	83 320			83 320	83 320				0	24 260	107 580
4	C	Stipendia pro studenty doktorských studijních programů	6 637	6 637			6 637	6 637				0	1 331	7 968
5	D	Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce					0	0				0		0
6	F	Fond vzdělávací politiky					0	0				0		0
7	S	Sociální stipendia					0	0				0		0
8	U	Ubytovací stipendia					0	0				0		0
9	ostatní	*ostatní odbory MŠMT*					0	0				0		0
10	**Dotace**		1 009	1 009	4 368	4 368	5 377	5 377	0	0	0	0	0	5 377
11	D	Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce	374	374			374	374				0		374
12	F	Fond vzdělávací politiky					0	0				0		0
13	G	Fond rozvoje vysokých škol	428	428	2 575	2 575	3 003	3 003				0		3 003
14	I	Rozvojové programy	207	207	1 793	1 793	2 000	2 000				0		2 000
15	J	Dotace na ubytování a stravování					0	0				0		0
16		*usnesení vlády*	0				0	0				0		0
17		*rozpočtová opatření MFČR*					0	0				0		0
18	ostatní	*ostatní odbory MŠMT*					0	0				0		0
19	**Ostatní kapitoly státního rozpočtu**		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	*Ministerstvo zdravotnictví*						0	0				0		0
21	*Ministerstvo kultury*						0	0				0		0
22	*Ministerstvo zemědělství*						0	0				0		0
23	*Ministerstvo průmyslu a obchodu*						0	0				0		0
24	*Ministersrvo životního prostředí*						0	0				0		0
25	*Ministerstvo zahraničních věcí*						0	0				0		0
26	*Ministerstvo dopravy*						0	0				0		0
27	*Ministerstvo pro místní rozvoj*						0	0				0		0
28	*Ministerstvo vnitra*						0	0				0		0
29	*Česká rozvojová agentura*						0	0				0		0
30	**Územní rozpočty**		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	*obce a městské části*						0	0				0		0
32	*Kraje a MHMP*						0	0				0		0
33	**Prostředky ze zahraničí** (získané přímo VVŠ)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	**EU - k rámcové programy**		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	*6.RÁMCOVÝ PROGRAM*						0	0				0		0
36	*7.RÁMCOVÝ PROGRAM*						0	0				0		0
37	**EU - ostatní**		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38							0	0				0		0
39							0	0				0		0
40	**Zahraniční mimo EU**		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41							0	0				0		0
42							0	0				0		0
43	**C e l k e m**		90 967	90 967	4 368	4 368	95 335	95 335	0	0	0	0	25 591	120 926

Poznámky

(1) Součtové údaje řádků označených tmavě šedou barvou se musí shodovat s údaji uvedenými v tabulce 5. Součtový údaj za MŠMT = Tab. 5, ř.9+ř.11; za dotace ostatních kapitol státního rozpočtu = Tab. 5, ř.18; za územní rozpočty = Tab. 5, ř.25; za prostředky ze zahraničí = Tab. 5, ř.28. Tabulka je tříděna podle poskytovatele, za každého poskytovatele VŠ vždy uvede součtový údaj (předpokládá se, že příspěvek poskytuje vysoké škole pouze MŠMT, v ostatních případech se bude jednat o dotaci). U každého poskytovatele pak budou uvedeny v řádcích zdroje z jednotlivých programů, které VŠ získala (nejpodrobnější údaj bude na úrovni programu, není třeba vyplňovat tabulku na úroveň projektů). Pokud škola realizuje vzdělávací projekt/program financovaný pouze z neveřejných zdrojů, realizuje aktivity v rámci doplňkové činnosti za úplatu, apod., do této tabulky je uvádět v řádcích nebude.

(2) Poskytnuto: jedná se o finanční prostředky, které byly vysoké škole poskytnuty v daném kalendářním roce na základě rozhodnutí (sloupec a, c, e).

(3) Použito: jedná se o finanční prostředky, které VŠ v daném kalendářním roce použila na účel v souladu s rozhodnutím (sloupec b, d, f). Pokud by škola používala veřejné prostředky institucionálního charakteru (např. příspěvek) k dofinancování programů/aktivit uvedených v dalších řádcích této tabulky nebo projektů zde neuvedených, takové použití pro jiný účel financovaný z veřejných zdrojů je nutné specifikovat v komentáři.

(4) Fond reprodukce investičního majetku (FRIM), fond provozních prostředků (FPP), fond účelově určených prostředků(FÚUP), § 18, odst. 6 zákona o VŠ. Jedná se o finanční prostředky, které nebyly v daném kalendářním roce použity, ale byly převedeny do fondů - jsou součástí "použitých" prostředků uvedených v této tabulce (sl. b, d, f).

(5) Sloupec "k" uvádí "ostatní použité neveřejné zdroje celkem" a obsahuje prostředky na dofinancování programů/aktivit uvedených v jednotlivých řádcích (a to pouze z neveřejných zdrojů).

V roce 2012 obdržela fakulta na financování vědy a výzkumu z kapitoly 333 MŠMT běžné prostředky ve výši 60 702 tis. Kč (v roce 2011 to bylo 57 993 tis. Kč) a kapitálové 6 000 tis. Kč (v roce 2011 to bylo 4 800 tis. Kč). Z ostatní kapitoly státního rozpočtu obdržela fakulta 25 070 tis. Kč běžných prostředků (v roce 2011 to bylo 9 279 tis. Kč). Kapitálové prostředky z ostatní kapitoly státního rozpočtu fakulta v roce 2012 obdržela ve výši 2 386 tis. Kč.

V roce 2012 fakulta obdržela institucionální prostředky na dlouhodobý koncepční rozvoj v celkovém objemu 47 054 tis. Kč. Z toho fakulta obdržela v prvním pololetí finance formou dotace na podporu vědy ve výši 26 430 tis. Kč a v druhém pololetí dle Principů rozdělování dotací a příspěvků na UK byla fakultě přidělena dotace na program PRVOUK ve výši 20 845 tis. Kč a z toho fakulta během roku požádala o změnu dotace z provozních na kapitálové ve výši 6 mil. Kč. Do fondu účelově určených prostředků (dále FÚUP) fakulta převedla 1 537 tis. Kč.

Účelová podpora na výzkum a vývoj činila v roce 2012 celkem 13 489 z kapitoly MŠMT a z ostatních kapitol státního rozpočtu to bylo 25 070 tis. Kč. Na specifický vysokoškolský výzkum a granty UK fakulta obdržela 13 489 tis. Kč. Z ostatní kapitoly státního rozpočtu fakulta obdržela dotace na projekty GAČR v objemu 21 429 tis. Kč (z toho 177 tis. Kč bylo převedeno do FÚUP a 1 tis. Kč vrácen do státního rozpočtu), na projekty IGA-MZ 3 225 tis. Kč (z toho 36 tis. Kč bylo převedeno do FÚUP a 36 tis. Kč vráceno do státního rozpočtu). Z ministerstva zemědělství naše fakulta obdržela v roce 2012 416 tis. Kč. Celý objem této dotace byl využit v roce 2012.

Kapitálová dotace mimo programové financování na výzkum a vývoj představovala v roce 2012 6 000 tis. Kč. Tyto prostředky byly využity v celém objemu na nákup přístrojů projektu PRVOUK.

Podrobné údaje financování výzkumu a vývoje v roce 2012 jsou uvedeny v tabulce 5.b.

Tabulka 5.b Financování výzkumu a vývoje v roce 2012

(bez prostředků poskytovaných na operační programy EU)

(tis. Kč)

č.ř.		Druh podpory/název programu (1)	Prostředky z veřejných zdrojů **běžné**		Prostředky z veřejných zdrojů **kapitálové**		Prostředky z veřejných zdrojů **celkem**		z toho zdroje zahr. v % (4)	z toho zajištěno spoluřešit. (5)	z toho převody do FÚUP (6)	Vratka nevyčerp. prostředků	Ostatní použité neveřejné zdroje (7)	**Použité zdroje celkem**
			poskytnuté (2)	použité (3)	poskytnuté	použité	poskytnuté	použité						
			a	b	c	d	e=a+c	f=b+d	f*	f**	g	h=e-f	i	j=f+i
1		**MŠMT**	60 702	60 685	6 000	6 000	66 702	66 685	0	0	1 545	16	0	66 685
2		**Institucionální podpora (IP)**	47 213	47 196	6 000	6 000	53 213	53 196	0	0	1 545	16	0	53 196
3		IP na uskutečňování výzkumných záměrů					0	0				0		0
4		IP na dlouh. koncepční rozvoj výzk. organizací	47 054	47 054	6 000	6 000	53 054	53 054			1 537	0		53 054
5		IP na mezinárodní spolupráci ČR ve VaV	159	143			159	143			8	16		143
6		*v tom: Rámcové programy*					0	0				0		0
7		*Mobilita výzkumných pracovníků*	159	143			159	143			8	16		143
8		**Účelová podpora**	13 489	13 489	0	0	13 489	13 489	0	0	0	0	0	13 489
9		**Aplikovaný výzkum**					0	0				0		0
10		*v tom: KONTAKT (ME)*					0	0				0		0
11		*KONTAKT II (LH)*					0	0				0		0
12		*COST(OC)*					0	0				0		0
13		*COST(LD)*					0	0				0		0
14		*INGO (LA)*					0	0				0		0
15		*INGO II (LG)*					0	0				0		0
16		*EUPRO (OK)*					0	0				0		0
17		*NÁVRAT (LK)*					0	0				0		0
18		*ERC (LL)*					0	0				0		0
19		**Specifický vysokoškolský výzkum**	**13 489**	**13 489**			13 489	13 489				0		13 489
20		**Velké infrastruktury**					0	0				0		0
21		**Ostatní odbory MŠMT**					0	0				0		0
22		**Ostatní kapitoly státního rozpočtu**	25 070	25 033	2 386	2 386	27 456	27 419	0	9 559	213	37	0	27 419
23		Ministerstva, Úřad vlády a ČRA	416	416	0	0	416	416	0	0	0	0	0	416
24		*Ministerstvo zdravotnictví*					0	0				0		0
25		*Ministerstvo kultury*					0	0				0		0
26		*Ministerstvo zemědělství*	416	416			416	416				0		416
27		*Ministerstvo průmyslu a obchodu*					0	0				0		0
28		*Ministersrvo životního prostředí*					0	0				0		0
29		*Ministerstvo zahraničních věcí*					0	0				0		0
30		*Ministerstvo dopravy*					0	0				0		0
31		*Ministerstvo pro místní rozvoj*					0	0				0		0
32		*Ministerstvo vnitra*					0	0				0		0
33		*Česká rozvojová agentura*					0	0				0		0
34		**GAČR**	21 429	21 429	2 386	2 386	23 815	23 814		9 102	177	1		23 814
35		**TAČR**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36		*program Alfa*					0	0				0		0
37		*program Beta*					0	0				0		0
38		*program Omega*					0	0				0		0
39		**GAAV**					0	0				0		0
40		**IGA - MZ**	3 225	3 189			3 225	3 189		457	36	36		3 189
41		**Územní rozpočty**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42		*obce a městské části*					0	0				0		0
43		*Kraje a MHMP*					0	0				0		0
44		**Prostředky ze zahraničí** (získané přímo VVŠ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45		**EU - rámcové programy**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46		*6.RÁMCOVÝ PROGRAM*					0	0				0		0
47		*7.RÁMCOVÝ PROGRAM*					0	0				0		0
48		**EU - ostatní**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49							0	0				0		0
50							0	0				0		0
51		**Zahraniční mimo EU**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52							0	0				0		0
53							0	0				0		0
54		**C e l k e m**	85 772	85 718	8 386	8 386	94 158	94 104	0	9 559	1 758	54	0	94 104

Poznámky

(1) Součtové údaje řádků označených tmavě šedou barvou se musí shodovat s údaji uvedenými v tabulce 5. Součtový údaj za MŠMT = Tab. 5, ř.12; za dotace ostatních kapitol státního rozpočtu = Tab. 5, ř.19; za územní rozpočty = Tab. 5, ř.26; za prostředky ze zahraničí = Tab. 5, ř.29. Tabulka je tříděna podle poskytovatele, dále podle institucionální a účelové podpory a dále podle jednotlivých programů (nejpodrobnější údaj bude na úrovni programu, není třeba vyplňovat tabulku na úroveň projektů). VŠ uvede pouze ty programy, ve kterých získává finanční prostředky. Za každého poskytovatele VŠ vždy uvede součtový údaj. Pokud škola realizuje výzkumný projekt/program financovaný pouze z neveřejných zdrojů, realizuje aktivity v rámci doplňkové činnosti za úplatu, spoluřeší projekty, apod., do této tabulky je uvádět v řádcích nebude.

(2) Poskytnuto: jedná se o finanční prostředky, které byly vysoké škole poskytnuty v daném kalendářním roce jako podpora VaV podle zákona 130/2002 Sb. Uvádí se ve shodě s objemem finančních prostředků uvedených v rozhodnutí (sl. a, c, e).

(3) Použito: jedná se o finanční prostředky, které VŠ v daném kalendářním roce použila na účel v souladu s rozhodnutím (sloupec b, d, f). Pokud by škola používala veřejné prostředky institucionálního charakteru (např. IP na rozvoj VO) k dofinancování programů/aktivit uvedených v dalších řádcích této tabulky nebo projektů zde neuvedených, takové použití pro jiný účel financovaný z veřejných zdrojů je nutné specifikovat v komentáři.

(4) Z celkových veřejných prostředků poskytnutých i použitých k financování projektů v dané kategorii se uvede procentuální podíl zdrojů pocházejících mimo veřejné rozpočty ČR - z veřejných rozpočtu EU nebo jiných zahraničních veřejných zdrojů.

(5) Uvedou se prostředky, které byly převedeny k řešení projektů/aktivit ostatním spoluřešitelům.

(6) Fond účelově určených prostředků (§ 18, odst. 6 zákona o VŠ). Jedná se o finanční prostředky, které nebyly v daném kalendářním roce použity, ale byly převedeny do FÚUP. Jsou součástí "použitých" prostředků uvedených v této tabulce.

(7) Sloupec "i" uvádí "ostatní použité neveřejné zdroje celkem" a obsahuje prostředky na dofinancování programů/aktivit uvedených v jednotlivých řádcích (a to z neveřejných zdrojů).

Na programové financování programů reprodukce majetku v roce 2012 fakulta neobdržela žádné prostředky.

Tabulka č. 5.c je tedy negativní.

Tabulka 5.c Financování programů reprodukce majetku v roce 2012

(tis. Kč)

č.ř.	Identifikační číslo EDS (ISPROFIN)	Název akce	Prostředky z veřejných zdrojů **běžné** (1)		Prostředky z veřejných zdrojů **kapitálové**		Prostředky z veřejných zdrojů **celkem**		Vratka nevyčerpaných prostředků	Vlastní použité (3)	Ostatní použité neveřejné zdroje celkem (4)	**Použité zdroje celkem**
			poskytnuté (2)	použité	poskytnuté (2)	použité	poskytnuté	použité				
			a	b	c	d	e=a+c	f=b+d	g=e-f	h	i	j=f+h+i
1							0	0	0			0
2							0	0	0			0
3							0	0	0			0
4							0	0	0			0
5							0	0	0			0
6							0	0	0			0
7							0	0	0			0
8							0	0	0			0
9							0	0	0			0
10							0	0	0			0
11							0	0	0			0
12							0	0	0			0
13							0	0	0			0
14							0	0	0			0
15	**C e l k e m** (5)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Významným zdrojem příjmu jsou již od roku 2011 prostředky získané z operačních programů Evropské unie, zejména z Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost (OP VK). Zatímco v roce 2011 evidovala fakulta v rozpočtu jeden projekt z tohoto programu, v roce 2012 to již byly projekty čtyři.

Z Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost byly fakultě poskytnuty finanční prostředky v Prioritní ose 2 – Terciární vzdělávání, výzkum a vývoj. V oblasti 2.2. Vysokoškolské vzdělávání byly fakultě poskytnuty finanční běžné prostředky na projekt FAFIS v celkové výši 5 877 tis. Kč a kapitálové prostředky v celkové výši 348 tis. Kč. V oblasti 2.3. Lidské zdroje ve VaV pro projekty HEPIN II a TEAB byly fakultě poskytnuty prostředky v celkovém objemu 11 505 tis. Kč. A pro projekt EBSTYLE v Prioritní ose 3 – Další vzdělávání v oblasti 3.1. Individuální vzdělávání byly fakultě poskytnuty finance v celkové výši 1 186 tis. Kč. Na základě monitorovacích zpráv těchto projektů byly k 31. 12. 2012 schváleny výdaje v objemu 2 697 tis. Kč provozních prostředků a 1 842 tis. Kč kapitálových prostředků.

Operační programy Vzdělávání pro konkurenceschopnost jsou hrazeny z 85 % z fondu Evropské unie a z 15 % z rozpočtu MŠMT.

Financování programů strukturálních fondů v roce 2012 je uvedeno v tabulce č. 5.d.

Tabulka 5.d Financování programů strukturálních fondů v roce 2012

(v tis. Kč)

č.ř.	Operační program/prioritní osa/oblast podpory (1)	VaV (2)	Prostředky z veřejných zdrojů **běžné**		Prostředky z veřejných zdrojů **kapitálové**		Prostředky z veřejných zdrojů **celkem**		z toho zdroje EU v % (5)	z toho zajištěno spoluřešit. (6)	Nevyčerp. z poskyt. veřejných prostředků v roce (7)	Vratka nevyčerp. prostředků (8)		Ostatní použ. neveřejné zdroje celkem (9)	**Použité zdroje celkem**
			poskytnuté (3)	použité (4)	poskytnuté	použité	poskytnuté	použité							
			a	b	c	d	e=a+c	f=b+d	f*	f**	g=e-f	h		i	j= f+i
1	**MŠMT**		18 568	2 697	348	1 842	18 916	4 539	0	162	14 377	0		0	4 539
2	**OP VK -Vzdělávání pro konkurenceschopnost**		18 568	2 697	348	1 842	18 916	4 539		162	14 377	0	0	0	4 539
3	PO 1 - Počáteční vzdělávání						0	0			0				0
4	1.1 Zvyšování kvality ve vzdělávání						0	0			0				0
5	1.3 Další vzdělávání pracovníků škol a školských zařízení						0	0			0				0
6	PO 2 - Terciární vzdělávání, výzkum a vývoj						0	0			0				0
7	2.2 Vysokoškolské vzdělávání		5 877	0	348	0	6 225	0	85		6 225				0
8	2.3 Lidské zdroje ve VaV		11 505	2 321	0	1 842	11 505	4 163	85		7 342				4 163
9	2.4 Partnerství a sítě						0	0			0				0
10	PO 3 - Další vzdělávání						0	0			0				0
11	3.1 Individuální další vzdělávání		1 186	375	0		1 186	375	85	162	810				375
12	**OP VaVpI - Výzkum a vývoj pro inovace**														
13	PO 1 - Evropská centra excelence						0	0			0				0
14	1.1 Evropská centra excelence						0	0			0				0
15	PO 2 - Regionální VaV centra						0	0			0				0
16	2.1 Regionální VaV centra						0	0			0				0
17	PO 3 - Komercializace a popularizace VaV						0	0			0				0
18	3.1 Komercializace výsledků VO a ochrana duševního vl.						0	0			0				0
19	PO 4 – Infrastruktura pro výuku na VŠ spojenou s výzkumem						0	0			0				0
20	4.1 Infrastruktura pro výuku na VŠ spojenou s výzkumem						0	0			0				0
21	**Ostatní kapitoly státního rozpočtu (ministerstva, agentury)**		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
22							0	0			0				0
23							0	0			0				0
24							0	0			0				0
25							0	0			0				0
25	**Územní rozpočty**		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
26	**OP PA - Operační program Praha Adaptabilita**														
27	PO 1 - Podpora rozvoje znalostní ekonomiky						0	0			0				0
28	1.1Další prof. vzděl. vl.zaměstnanců a partnera						0	0			0				0
29	PO 2 -podpora vstupu na trh práce						0	0			0				0
30	2.1.Podpora souladu pracovního a soukromého života						0	0			0				0
31	PO 3 - Modernizace počátečního vzdělávání						0	0			0				0
32	3.1 Rozvoj a zkvalitnění studijních programů VŠ a VOŠ						0	0			0				0
33	**OP PK - Operační program Praha konkurenceschopnost**														
34	PO 3 - Inovace a podnikání						0	0			0				0
35	3.1 Rozvoj inovač. prostř.a partner. mezi zákl. VaV a praxí						0	0			0				0
36	**OP VK -Vzdělávání pro konkurenceschopnost**														
35	PO 1 - Počáteční vzdělávání						0	0			0				0
36	1.3 Další vzdělávání pracovníků škol a školských zařízení						0	0			0				0
37	PO 3 - Další vzdělávání						0	0			0				0
38	3.2 Podpora nabídky dalšího vzdělávání						0	0			0				0
39	**C e l k e m**		18 568	2 697	348	1 842	18 916	4 539	0	162	14 377	0		0	4 539

3.1.2 Vlastní výnosy v hlavní a doplňkové činnosti

Vlastní výnosy v hlavní činnosti činily v roce 2012 55 285 tis. Kč.

Významným zdrojem vlastních příjmů fakulty byly příjmy za výuku studentů studujících v cizím jazyce. V roce 2012 to bylo 14 514 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že v roce 2012 došlo k výraznému poklesu počtu studentů studujících v cizím jazyce, výrazně poklesl i tento zdroj příjmu. V porovnání s rokem 2011 to bylo o 5 133 tis. Kč.

Významnou výnosovou položkou byly tzv. papírové výnosy, což jsou odpisy dlouhodobého majetku pořízeného z dotace ze státního rozpočtu. Jejich objem činil v roce 2012 15 274 tis. Kč. V porovnání s rokem 2011 to bylo o 852 tis. Kč méně.

V položce zúčtování fondů se promítlo čerpání z fondu účelově určených prostředků čerpání účelově dle darovacích smluv do výše 1 868 tis. Kč a dále nečerpané prostředky grantů roku 2011, z fondu stipendijního byla čerpána účelová stipendia, stipendia DSP a stipendia za vynikající studijní výsledky v celkové výši 2 304 tis. Kč, ze sociálního fondu byly čerpány finanční příspěvky na penzijní a životní pojištění zaměstnanců fakulty. V roce 2012 byly využity prostředky provozního fondu (55% příspěvek UK na kofinancování projektu MEPHARED a navýšení příspěvku na vzdělávání), které byly čerpány na provoz fakulty v celkové výši 7482 tis. Kč.

Tržby z prodeje majetku činily v roce 2012 380 tis. Kč. Výnosy z této položky v roce 2012 byly srovnatelné s rokem předchozím.

Vlastní výnosy v HČ v tis. Kč	**skutečnost 2012**	**skutečnost 2011**	**rozdíl 2011-12**
Tržby z prodeje služeb celkem	**19 181**	**23 682**	**-4 501**
z toho			**0**
Prostředky získané od samoplátců	14 514	19 647	**-5 133**
			0
Jiné ostatní výnosy celkem	**35 901**	**38 445**	**-2 544**
z toho			**0**
"Papírové" výnosy - odpisy z dotací	15 274	16 126	**-852**
Zúčtování fondů	12 864	7 930	**4 934**
HKNET	3 770	3 828	**-58**
Tržby z prodeje majetku	**203**	**380**	**-177**
Vlastní výnosy celkem	**55 285**	**62 507**	**-7 222**

Kromě příspěvku a dotace (uvedeny v kapitole 3.1.1), kde fakulta vystupuje jako hlavní řešitel, fakulta v roce 2012 evidovala finanční prostředky přijaté na spoluřešení projektu. Jednak v rámci UK fakulta v roce 2012 obdržela provozní prostředky na spoluřešení institucionálních rozvojových projektů v celkové výši 291 tis. Kč a na projekty grantové agentury ČR (GAČR) a IGA MZ. Podobně jako v minulých letech i v loňském roce fakulta obdržela příspěvek na provoz sdružení HKNET v celkovém objemu 176 tis. Kč. Od Spoluřešitelů mimo UK fakultě byly v roce 2012 převedeny provozní prostředky v celkovém objemu 2 508 tis. Kč. Podrobný seznam spoluřešitelů je uveden v přiložené tabulce.

Spoluřešitelé mimo UK		**skutečnost 2012**	**rozpočet 2011**	**rozdíl 2012-11**
z toho:	TA ČR - Sevapharma	915	915	0
	MPO-GeneriBiotech	991	967	24
	ÚOCHB AVČR-výzk.c.prof.Pour	0	3363	-3 363
	ÚJF AVČR-EUREKA-doc.Lázníčk.	0	890	-890
	GAČR-UP Olomouc	514	514	0
	CONTIPRO	0	0	0
	Vyšegradský fond	12	0	12
	ERASMUS	76	101	-25
Celkem		**2 508**	**6 750**	-4 242

V roce 2012 fakulta získala finance v rámci doplňkové činnosti v celkové výši 6 030 tis. Kč. Významnými položkami byly příjmy z poplatků vzdělávacích kurzů prohlubujících kvalifikaci zaměstnanců subjektů aplikační sféry a přípravné kurzy.

Za pronájmy nebytových prostor dlouhodobého i krátkodobého charakteru bylo v roce 2012 v příjmech fakulty zúčtováno celkem 743 tis. Kč za doplňkovou činnost a 3 tis. Kč za hlavní činnost.

Tabulka č. 6 specifikuje přehled vybraných výnosů za rok 2012.

Tabulka 6 Přehled vybraných výnosů za rok 2012

(v tis. Kč)

č.ř.	Vybrané činnosti		Výnosy za rok 2012		
			Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
A	Transfer znalostí (1)		0	3 400	3 400
A.1	v tom	Příjmy z licenčních smluv (2)	0	0	0
A.2		Příjmy ze smluvního výzkumu (3)	0	0	0
A.3		Placené vzdělávací kurzy pro zaměstnance subjektů aplikační sféry (4)	0	649	649
A.4		Konzultace a poradenství (5)	0	2 751	2 751
B	Tržby za vlastní služby (6)		19 178	4 786	23 964
C	Pronájem		3	743	746
C.1	v tom	budovy, stavby, haly	0	0	0
C.2		pozemky	0	0	0
C.3		prostory (7)	3	743	746
C.4		ostatní	0	0	0
D	Tržby z prodeje majetku		203	0	203
D.1	v tom	budovy, stavby, haly	0	0	0
D.2		pozemky	0	0	0
D.3		ostatní	203		203
E	Dary		1 868		1 868
F	Dědictví				0

Poznámky

(1) Údaje na řádcích A.1 - A.4 budou vyplněny v souladu s účetní evidencí vysoké školy, tak jak bylo avizováno v pokynech pro zpracování výroční zprávy o hospodaření na rok 2011.

(2) **Licenční smlouva** je definována jako poskytnutí práva ve sjednaném rozsahu a na sjednaném území na nabytí či poskytnutí licence na některou z ochran duševního a průmyslového vlastnictví. Licenční smlouvy se uzavírají k patentovaným vynálezům, resp. zapsaným užitným vzorům, průmyslovým vzorům, topografii polovodičových výrobků, novým odrůdám rostlin a plemenům zvířat či k ochranným známkám písemnou smlouvou. Poskytovatel opravňuje nabyvatele ve sjednaném rozsahu a na sjednaném území k výkonu práv z duševního a průmyslového vlastnictví a nabyvatel se zavazuje k poskytování určité úplaty (licenční poplatky) nebo jiné majetkové hodnoty. Nabyvateli přitom nehrozí obvinění z narušení duševního vlastnictví či autorského práva ze strany poskytovatele.

(3) **Smluvní výzkum** je výzkum na zakázku, který vychází ze spolupráce (interakce) specificky plnící především výzkumné potřeby subjektů aplikační sféry a vysokoškolská instituce je pro subjekt aplikační sféry realizuje dle jeho požadavků a potřeb výzkum, na který jsou jí tímto subjektem poskytovány finanční prostředky. Typicky zahrnuje rozsáhlejší projekty, originální výzkum a psaný report. Obvykle bývá výzkum na zakázku zadán jednou konkrétní externí organizací (pro její potřebu). Není rozhodující, zda finanční prostředky, které subjekt aplikační sféry na takový smluvní výzkum vynaložil, pochází z veřejných či soukromých zdrojů. Za smluvní výzkum nelze považovat případ, kdy je vysoká škola příjemcem účelové podpory na aplikovaný výzkum.

(4) **Placené vzdělávací kurzy** prohlubující kvalifikaci zaměstnanců subjektů aplikační sféry (např. podnikové vzdělávací kurzy). Subjektem aplikační sféry se zde rozumí právnická osoba, jejíž hlavní činností není výzkum a vývoj. Může se jednat o podnikatelský subjekt, orgán veřejné správy, neziskovou organizace, apod. - vždy s podmínkou, že hlavní činnost není výzkumná. Výnosy budou zahrnuty z těch vzdělávacích kurzů, které jsou "na zakázku", tzn. po dohodě s danou organizací pro její zaměstnance. Nejedná se zde o vyčíslení nákladů účastníků vzdělávacích kurzů, kteří jsou zaměstnaní ve společnosti, která splňuje výše uvedenou definici. Naopak, jedná se o kurzy, jež vznikly po dohodě s vybranou společností, neboť tato chtěla školit své zaměstnance.

(5) **Konzultace a poradenství** je založeno na poskytnutí expertní rady, názoru či činnosti, jenž závisí na vysoké míře intelektuálních vstupních zdrojů od vysokoškolské instituce ke klientovi. Vysoká škola za úplatu a v souladu s tržními podmínkami poskytuje konzultační a poradenské služby subjektům aplikační sféry. Hlavním požadovaným výstupem konzultace není vytvoření nové znalosti (vědomosti), ale porozumění nebo pochopení určitého stavu

(6) Do řádku "**Tržby za vlastní služby**" se doplní výnosy z hlavní a doplňkové činnosti uvedené ve výkazu zisku a ztráty na syntetickém účtu 602 "Tržby z prodeje služeb" bez zahrnutí výnosů z pronájmu. Současně v případě, že subjekt účtuje výnosy z pronájmu i na jiných syntetických účtech než na účtu 602 Tržby z prodeje služeb uvede tuto informaci do komentáře v textu výroční zprávy k tabulce č. 6.

(7) Do řádku **"Prostory"** se doplní výnosy z nájmů, pokud se nejedná o celé budovy, stavby nebo haly

Tabulka č. 7 se věnuje příjmům z poplatků a úhrad za další činnosti poskytované veřejnou vysokou školou. V roce 2012 bylo za úkony spojené s přijímacím řízením (§58 odst. 1 zákona 111/1998 Sb.) zúčtováno 941 tis. Kč. V roce 2011 činily tyto poplatky 627 tis. Kč. Rozdíl vychází z nárůstu přihlášených studentů v roce 2012. Naopak položka poplatky za studium v cizím jazyce zaznamenala výrazný pokles ve srovnání s rokem 2011, který souvisí s poklesem studentů studujících v cizím jazyce. V roce 2012 bylo za tyto poplatky zaúčtováno 14 514 tis. Kč a v roce 2011 19 647 tis. Kč.

Příjem do stipendijního fondu byl v roce 2012 2 426 tis. Kč. Tento příjem se ve srovnání s rokem 2011 zvýšil o 92 tis. Kč. Poplatky za nadstandardní dobu studia činily v roce 2012 2 397 tis. Kč, poplatky za studium v dalším studijním programu činily 29 tis. Kč.

Tabulka 7 Příjmy z poplatků a úhrad za další činnosti poskytované veřejnou vysokou školou

(tis. kč)

č.ř.	Položka	Stipendijní fond - tvorba (1)	Výnosy (1)	Počet studentů (2)	Průměrná částka na 1 studenta (3)
		a	b	c	d
1	**Poplatky stanovené dle § 58 zákona 111/1998 Sb.**	**2 426**	**15 455**	**1 791**	**–**
2	poplatky za úkony spojené s přijímacím řízením (§ 58 odst. 1)	–	941	1 569	1
3	poplatky za nadstandardní dobu studia (§58 odst. 3)	2 397	–	136	18
4	poplatky za studium v dalším stud. programu (§58 odst. 4)	29	–	10	3
5	poplatky za studium v cizím jazyce (§58 odst. 5)	–	14 514	76	191
6	**Úhrada za další činnosti poskytované vysokou školou** (4)	**0**	**545**	**1 777**	**–**
7	úplata za poskytování programů CŽV (§ 60) mimo U3V	–	465	209	2
8	úplata za poskytování U3V	–	0	0	0
9	vydání duplikátu o studiu	–	1	9	0
10	vystavení cizojazyčného dokladu o studiu	–	2	6	0
11	zasílání informací prostřednictvím SMS zpráv	–	0	0	0
12	prodej informačních brožur (povinnost jejich nákupu nelze od studentů vyžadovat)	–	78	1 553	0
14	**Celkem**	**2 426**	**16 000**	**3 568**	**–**

Kontrola na tab. 11.c: *0*

Poznámky

(1) VŠ uvede celkovou částku v tis. Kč, kterou na daném typu poplatku / úhradou za další činnosti poskytované veřejnou vysokou školou přijala od studentů/dalších účastníků vzdělávání v daném kalendářním roce.

(2) VŠ uvede počet studentů (resp. studií) nebo dalších účastníků vzdělávání, kteří poplatek/úhradu za další činosti zaplatili.

(3) Položku v každém řádku sloupce "a" nebo "b" (vždy je možná pouze jedna hodnota) vydělí VŠ počtem studentů /účastníků vzdělávání ve sloupci "c". Pokud existuje jednotková sazba, stačí zde uvést tuto.

(4) Jedná se o činnosti související se studiem jiné než podle § 58 zák.111/1998 Sb.

Kontrolní vazby

sl. "a" Celkem = vazba na stipendijní fond (Tab. 11.c)

sl. "b" Celkem = poplatky zaúčtované ve výnosech.

3.1.3 Náklady

Náklady na provoz fakulty činily v roce 2012 celkem včetně vnitropodnikových nákladů účtovaných v rámci fakult a součástí univerzity 240 660 tis. Kč. V roce 2011 činily tyto náklady celkem 234 717 tis. Kč.

V nákladech na provoz hlavní činnosti fakulty bylo zúčtováno 235 680 tis. Kč a na provoz vedlejší činnosti 4 980 tis. Kč. Významnou nákladovou položkou byly spotřebované nákupy a to na materiál a energie v celkové výši 33 520 tis. Kč, což bylo 14% z celkových nákladů fakulty stejně jako v loňském roce. Z toho náklady na materiál byly 5 941 tis. Kč a náklady na energie 7 578 tis. Kč.

Z dalších položek představovaly nejvyšší objem odpisy dlouhodobého majetku. V roce 2012 činily tyto odpisy 24 050 tis. Kč a v roce 2011 25 450 tis. Kč.

Ostatní náklady vzniklé v souvislosti s činností fakulty pak činily 4 264 tis. Kč. (tj. cca 2% z celkového objemu nákladů roku 2012 a v roce 2011 to bylo 7,6%). V této položce se dle platné metodiky zúčtovávají náklady projektů strukturálních fondů, které nebyly odsouhlaseny v monitorovací zprávě běžného účetního roku. V loňském roce činily tyto náklady 23 670 tis. Kč.

Objemově největší část celkových nákladů za rok 2012 představovaly osobní náklady, které celkem činily za hlavní a doplňkovou činnost 152 780 tis. Kč, což bylo 63 % z celkových nákladů. V roce 2011 činily tyto náklady 136 501 tis. Kč. V kategorii mzdy bylo v roce 2012 vyplaceno 105 163 tis. Kč a v kategorii OON (ostatní osobní náklady) to bylo 7 990 tis. Kč. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců fakulty činil v roce 2012 258 osob. Ve srovnání s rokem 2011 došlo k mírnému nárůstu (v roce 2011 činil přepočtený počet zaměstnanců 256 osob). Z kapitoly 333 – MŠMT bylo v roce 2012 vyplaceno 90 201 tis. Kč, z ostatních zdrojů rozpočtu VŠ na VaV to bylo 5 183 tis. Kč. Z doplňkové činnosti bylo vyplaceno 2 298 tis. Kč. Významným zdrojem financování byly v roce 2012 prostředky z operačního programu EU v celkovém objemu položky mzdy a OON 14 525 tis. Kč. Průměrná měsíční mzda zaznamenala mírný nárůst, oproti loňskému roku z 30 tis. Kč vzrostla průměrná měsíční mzda na 32 tis. Kč.

Podrobný vývoj počtu pracovníků, mzdových prostředků a průměrné měsíční mzdy za rok 2011 je uvedeno v tabulce č. 8.

Tabulka 8 Pracovníci a mzdové prostředky za rok 2012

Tab. 8.a: Pracovníci a mzdové prostředky za rok 2012 (dle zdroje financování mzdy a OON) (1)

(v tis. Kč)

č.ř.	Ukazatel		Zdroj financování																					
			Kapitola 333 - MŠMT				VaV z ostatních zdrojů (bez operačních progr.)				Operační programy EU						Fondy		Doplňková činnost		Ostatní zdroje		CELKEM	
			bez VaV		VaV		VaV z národních zdrojů (2)		VaV ze zahraničí		MŠMT OP VK		MŠMT OP VaVpI		ostatní poskytovatelé									
			mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON
1	vysoká škola	akademičtí pracovníci	63 378	1 859	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	63 378	1 859
2		vědečtí pracovníci	0	0	195	61	4 127	1 056			0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	4 322	1 117
3		ostatní	24 339	0	369	0	0	0			9 659	4 272	87	507	0	0			2 083	215	926	20	37 463	5 014
4	KaM			0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0
5	VZaLS		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**CELKEM**		**87 717**	**1 859**	**564**	**61**	**4 127**	**1 056**	**0**	**0**	**9 659**	**4 272**	**87**	**507**	**0**	**0**	0	0	**2 083**	**215**	926	20	**105 163**	7 990

Tab. 8.b: Pracovníci a mzdové prostředky za rok 2012 (bez OON)

(v tis. Kč)

č.ř.	**Ukazatel**			kapitola 333 - MŠMT			ostatní zdroje rozpočtu VŠ			CELKEM		
				Počet pracovníků (3)	Mzdy	Průměrná měsíční mzda	Počet pracovníků	Mzdy	Průměrná měsíční mzda	Počet pracovníků	Mzdy	Průměrná měsíční mzda
				1	2	3=sl.2/12 /sl.1	4	5	6=sl.5/12 /sl.4	7	8	9=sl.8/12 /sl.7
1	Vysoká škola	akademičtí pracovníci (4)	ped. pracovníci VaV	0	0	0			-	0	0	
			profesoři	15	14 389	80			-	15	14 389	80
2			docenti	28	19 881	59			-	28	19 881	59
3			odborní asistenti	44	20 194	38			-	44	20 194	38
4			asistenti	29	8 424	24			-	29	8 424	24
5			lektoři	1	490	40			-	1	490	40
6			CELKEM	117	63 378	45	0	0	-	117	63 378	45
7		vědečtí pracovníci (5)		1	195	16	5	4 127	-	6	4 322	60
8		ostatní (6)		113	24 708	18	22	12 755	-	135	37 463	23
9	KaM			0	0				-	0	0	0
10	VZaLS			0	0	-	0	0	-	0	0	0
11	**CELKEM**			**231**	**88 281**	**32**	**27**	**16 882**	**-**	**258**	**105 163**	**34**

Tab. 8.b sloupec 6: Průměrná měsíční mzda z ostatních zdrojů rozpočtu VŠ není vyplněna, neboť ve sloupci 5 jsou v souladu s metodikou výkazu Škol P1b-04 zahrnuty i odměny z ostatních zdrojů rozpočtu VŠ těm pracovníkům, jejichž úvazky jsou započteny ve sloupci 1. Proto by vypočtená průměrná měsíční mzda neodpovídala skutečnosti.

V roce 2012 byla přiznána a vyplacena stipendia v objemu 13 463 tis. Kč. V roce 2011 to bylo 13 505 tis. Kč. Největší objem představovala stipendia vyplacená studentům doktorských studijních programů v celkové výši 9 186 tis. Kč. Příspěvek ze státního rozpočtu na stipendia studentů DSP činil 6 637 tis. Kč. Rozdíl 1 331 tis. Kč byl pokryt částečně ze stipendijního fondu a z jiných vlastních zdrojů fakulty. Významným zdrojem pro stipendia studentů DSP je účelová podpora specifického vysokoškolského výzkumu. Z těchto zdrojů bylo v roce 2012 vyplaceno 1 092 tis. Kč.

Tabulka 9 Stipendia za rok 2012

(v tis. Kč)

č.ř.	Druh stipendia		Zdroje								Celkem vyplaceno (2)	
			Příspěvek / dotace MŠMT	Stipendijní fond VŠ	Ostatní (1)					CELKEM	Studenti	Ostatní
					Dary	Vlastní prostředky	Projekty ČR	Projekty EU	projekty mimo EU			
			a	b	c					d=a+b+c	e	f
1	**STIPENDIA přiznána a vyplacena**		9 879	2 304	61	138	1 080	0	0	13 463	13 463	0
2	za vynikající studijní výsledky dle § 91 odst. 2 písm. a)			973						973	973	
3	za vynikající vědecké, výzkumné, vývojové, umělecké nebo další tvůrčí výsledky přispívající k prohloubení znalostí dle § 91 odst. 2 písm. b)		43							43	43	
4	na výzkumnou, vývojovou a inovační činnost podle zvláštního právního předpisu, § 91 odst.2 písm. c)									0		
5	v případě tíživé sociální situace studenta dle § 91 odst. 2 písm. d)									0		
6	v případě tíživé sociální situace studenta dle § 91 odst. 3)									0		
7	v případech zvláštního zřetele hodných dle § 91 odst. 2 písm. e)		105		61					166	166	
8	z toho	ubytovací stipendium								0		
9	na podporu studia v zahraničí dle § 91 odst. 4 písm. a)									0		
10	z toho	SOCRATES								0		
11		CEEPUS								0		
12		(1)								0		
13	na podporu studia v ČR dle § 91 odst. 4 písm. b)		242							242	242	
14	z toho	AKTION								0		
15		CEEPUS	45							45	45	
16		(1) vládní stipendia MŠMT	197							197	197	
17	studentům doktorských studijních programů dle § 91 odst. 4 písm. c)		6 637	1 331		138	1 080			9 186	12 039	
18	jiná stipendia		2 853							2 853		
	z toho	SVV	1 092							1 092		
		GAUK	1 761							1 761		
19		ostatní účelová stipendia								0		
		Kontrola na tab. 11.c:		*0*								

Poznámka

(1) VŠ uvede, jaké další zdroje použila k financování stipendií.

(2) VŠ uvede celkovou částku, kterou vyplatila na stipendiích - odděleně pro studenty a pro ostatní účastníky vzdělávání

4 VÝVOJ A KONEČNÝ STAV FONDŮ

Stav fondů a jejich vývoj je uveden v tabulce č. 11.

V roce 2012 mohla fakulta provést příděl z hospodářského výsledku minulého roku do fondu reprodukce investičního majetku. Do tohoto fondu byly přiděleny i odpisy majetku pořízeného z vlastních zdrojů. Dále byl v roce 2012 tvořen fond sociální a to ze mzdových prostředků vyplacených v roce 2011, stipendijní fond z poplatků studentů za nadstandardní dobu studia a za další studijní program a fond účelově určených prostředků a to z tuzemských darů a z nečerpaných prostředků projektů. Do fondu provozních prostředků byly přiděleny prostředky na pokrytí úhrady 15 % kofinancování projektu MEPHARED.

Celkový objem fondů fakulty představoval k 31. 12. 2012 18 660 tis. Kč.

Tabulka 11 Fondy za rok 2012

(tis. Kč)

č.ř.	Název údaje	poč. stav. k 1.1.	tvorba		čerpání (+)	zůstatek k 31.12.
			celkem (+)	z toho příděl ze zisku (1)		
		a	b	c	d	e=a+b-d
1	**Fondy celkem**	**15 204**	**24 275**	**2 114**	**20 819**	18 660
2	v tom: Fond rezervní	585	0	0	0	585
3	Fond reprodukce investičního majetku	4 471	10 891	2 114	8 987	6 375
4	Stipendijní fond	4 534	2 426	–	2 304	4 655
5	Fond odměn	0	0	0	0	0
6	Fond účelově určených prostředků	3 145	3 258	–	2 267	4 136
6a	z toho: na jednotlivé projekty VaV či výzkumné záměry	368	1 545	–	368	1 545
6b	jiné podpory z veřejných prostředků	31	213	–	31	213
7	Fond sociální	2 468	1 251	–	811	2 909
8	Fond provozních prostředků	0	6 450	0	6 450	0

Poznámky
(1) Do projednání výroční zprávy o hospodaření s MŠMT se jedná o návrh
(2) Údaje v podbarvených polích se načtou automaticky z vyplněných tabulek 11.a až 11.g

Kontrolní vazba
Součet počátečních stavů fondů k 1. 1. roku (pole a1) se rovná údaji z řádku 0089 sl. 1 tab. 1 - Rozvaha
Součet koncových stavů fondů k 31. 12. roku (pole e1) se rovná údaji z řádku 0089 sl. 2 tab. 1 - Rozvaha

Zůstatek rezervního fondu ve výši 585 tis. Kč zůstává nezměněn od roku 1999.

Tabulka 11.a Rezervní fond za rok 2012

(tis. Kč)

Stav k 1.1.		585,42
Tvorba	ze zisku	
	z fondu reprodukce inv. majetku	
	z fondu odměn	
	z fondu provozních prostředků	
	Celkem	0
Čerpání	krytí ztrát minulých účetních období	
	do fondu reprodukce inv. majetku	
	do fondu odměn	
	do fondu provozních prostředků	
	ostatní užití (1)	
	Celkem	0
Stav k 31.12.		585

Poznámky
(1) V případě použití tohoto řádku, VŠ blíže specifikuje.

Počáteční stav fondu reprodukce investičního majetku byl k 1. 1. 2012 4 471 tis. Kč. V roce 2011 byly splněny podmínky pro příděly do fondů pro univerzitu a v loňském roce byl, po schválení akademickým senátem univerzity a následně fakulty, proveden příděl do FRIM ve výši 2 114 tis. Kč. Během roku 2012 byly provedeny pravidelné měsíční příděly do fondu formou odpisů majetku pořízeného z vlastních zdrojů. Celkem tento příděl činil 8 777 tis. Kč.

Prostředky FRIM byly použity na investiční akce celofakultního významu. Nakoupily přístroje na jednotlivá pracoviště, dle požadavků schválených Radou PRVOUK v celkové hodnotě 8 175 tis. Kč. Dále se jednalo o nákupy přístrojů celofakultního významu, dále nákupy IT techniky (dataprojektory a obnova diskových polí), vybavení laboratoří laboratorním nábytkem a v neposlední řadě byly prostředky FRIM použity na dokrytí nezpůsobilých investičních výdajů projektu MEPHARED a na drobné stavební úpravy stávajících prostor fakulty.

Konečný zůstatek FRIM byl k 31. 12. 2012 6375 tis. Kč.

Tabulka 11.b Fond reprodukce investičního majetku za rok 2012

(tis. Kč)

Stav k 1.1.		4 471
Tvorba	z odpisů	8 777
	ze zisku	2 114
	příjmy z prodeje nehm. a hmot.dlouhod.majetku	0
	ze zůstatku příspěvku	0
	zůstat.cena nehm. a hmot.dlouhod. majektu	0
	ostatní příjmy celkem (1)	0
	Převod z fondů celkem	**0**
	v tom: z fondu odměn	0
	z fondu provozních prostředků	0
	z rezervního fondu	0
	Celkem	10 891
Čerpání	**Investiční celkem**	**8 987**
	v tom: stavby	813
	stroje a zařízení	8 175
	nákupy nemovitostí	0
	ostatní inv. užití (1)	0
	Neinvestiční celkem (1)	**0**
	Převod do fondů celkem	**0**
	v tom: do fondu odměn	0
	do fondu provozních prostředků	0
	do rezervního fondu	0
	Celkem	8 987
Stav k 31.12.		6 375

Poznámky
(1) V případě použití tohoto řádku, VŠ blíže specifikuje.

Stipendijní fond vykazoval k 1. 1. 2012 stav 4 534 tis. Kč. V průběhu roku 2012 uhradili studenti fakulty poplatky za nadstandardní dobu studia a za studium dalšího studijního programu v celkové výši 2 426 tis. Kč. Stipendijní fond byl pak použit na výplatu účelových stipendií za vynikající prospěch a na výplatu stipendia studentů DSP.

Tabulka 11.c Stipendijní fond za rok 2012

(tis. Kč)

Stav k 1.1.		4 533,95
Tvorba	poplatky za studium dle § 58 zákona 111/81998 Sb. (1)	2 426
	daňově uznatelné výdaje podle zák. 586/1992 Sb. o daních z příjmů	0
	ostatní příjmy (2)	0
	Celkem	2 426
Čerpání	Celkem	2 304
Stav k 31.12.		4 655

Poznámky
(1) Jedná se o poplatky definované v odst. 3 a 4 - § 58 zákona č. 111/1998 Sb.
(2) V případě použití tohoto řádku, VŠ blíže specifikuje.

Fond odměn nebyl v roce 2012 tvořen ani čerpán. Veškeré mzdové prostředky byly ve sledovaném roce vyplaceny z příspěvku nebo dotací přidělených na rok 2012.

Tabulka 11.d je negativní.

Tabulka 11.d Fond odměn za rok 2012

(tis. Kč)

Stav k 1.1.		0,00
Tvorba	ze zisku	
	z rezervního fondu	
	z fondu reprodukce inv. majetku	
	z fondu provozních prostředků	
	ostatní příjmy (1)	
	Celkem	0
Čerpání	mzdové náklady	
	do rezervního fondu	
	do fondu reprodukce inv. majetku	
	do fondu provozních prostředků	
	ostatní užití (1)	
	Celkem	0
Stav k 31.12.		0

Poznámky
(1) V případě použití tohoto řádku, VŠ blíže specifikuje.

Počáteční zůstatek fondu účelově určených prostředků tvořily nevyčerpané prostředky projektů a grantů a prostředky získané darem ve výši 3 145 tis. Kč.

V průběhu roku byl tento fond posílen o další zdroje ve výši 3 258 tis. Kč. Z toho 1 500 tis. Kč bylo přijato od tuzemských dárců, dále v závěru roku byly do fondu převedeny nečerpané prostředky institucionální podpory na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace a ostatních grantů ve výši 1 913 tis. Kč.

Z darovaných prostředků bylo čerpáno 1 868 tis. Kč a to zejména na podporu výjezdů studentů do zahraničí, na mimořádná stipendia, na podporu ostatních činností studentů dle platných sjednaných smluvních podmínek. Nečerpané prostředky grantů a projektů roku 2011 byly zcela vyčerpány v roce 2012.

Tabulka 11.e Fond účelově určených prostředků za rok 2012

(tis. Kč)

	Položka	Neinvestice	Investice	Celkem
Stav k 1.1.	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	2 746		2 746
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.	0		0
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	368		368
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	31		31
	Celkem	3 145	0	3 145
Tvorba	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	1 500		1 500
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.	0		0
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	1 545		1 545
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	213		213
	Celkem	3 258	0	3 258
Čerpání	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	1 868		1 868
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.	0		0
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	368		368
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	31		31
	Celkem	2 267	0	2 267
Stav k 31.12.	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	2 378	0	2 378
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.	0	0	0
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	1 545	0	1 545
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	213	0	213
	Celkem	4 136	0	4 136

Sociální fond fakulty byl tvořen v souladu s Opatřením rektora Univerzity Karlovy v Praze a zároveň v souladu s Opatřením děkana fakulty č. 2006/7. V roce 2012 bylo převedeno do sociálního fondu 1,3% objemu nákladů fakulty zaúčtovaných na mzdy za rok 2011 (celkem 1 251 tis. Kč).

Prostředky sociálního fondu byly použity v souladu s uvedenými opatřeními jako příspěvek k penzijnímu pojištění (731 tis. Kč) a příspěvek k životnímu pojištění (80 tis. Kč).

Konečný stav sociálního fondu k 31. 12. 2012 byl 2 909 tis. Kč.

Tabulka 11.f Fond sociální za rok 2012

(tis. Kč)

Stav k 1.1.		2 468
Tvorba	Příděl podle § 18 odst. 12 zák. č. 111/1998 Sb.	1 251
Čerpání	na penzijní připojištění zaměstnance	731
	na životní pojištění zaměstnance	80
	na úroky z úvěru čl. 2 OR 26/2009	
	nevratná sociální výpomoc	
	na úroky z úvěru čl. 2a OR 26/2009	
	příspěvek na stravování čl. 2 OR 25/2009	
	příspěvek na stravování čl. 3 OR 25/2009	
	ostatní čerpání	
	Celkem	811
Stav k 31.12.		2 909

V roce 2012 byla do fondu provozních prostředků přeúčtována částka z fondu provozních prostředků UK na kofinancování projektu MEPHARED ve výši 6 450 tis. Kč.

Tabulka 11.g Fond provozních prostředků za rok 2012

(tis. Kč)

Stav k 1.1.		0
Tvorba	ze zůstatku příspěvku	
	ze zisku	
	z fondu reprodukce inv. majetku	
	z fondu odměn	
	z rezervního fondu	
	ostatní příjmy (1) z FPP UK na kofinanc.OPVaVPI	6 450
	Celkem	6 450
Čerpání	na provozní náklady dle vnitřního předpisu VŠ	6 450
	do fondu reprodukce inv. majetku	
	do fondu odměn	
	do rezervního fondu	
	ostatní užití (1)	
	Celkem	6 450
Stav k 31.12.		0

Poznámky
(1) V případě použití tohoto řádku, VŠ blíže specifikuje.

5 STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVAZKŮ

Stav majetku fakulty je uveden v tabulce č.1 Rozvaha, kde je v části aktiv uveden stav dlouhodobého a krátkodobého majetku.

Fakulta vykazovala k 31. 12. 2012 dlouhodobý majetek v hodnotě 279 016 tis. Kč. Z toho dlouhodobý hmotný majetek činil k 31. 12. 2012 568 144 tis. Kč. Celkový nárůst oproti roku 2011 byl 17 578 tis. Kč. Hlavní podíl nárůstu byl v položce nákup přístrojů, samostatných movitých věcí a souborů movitých věcí určených jak pro výuku, tak pro vědu a výzkum.

V kategorii krátkodobého majetku došlo k nárůstu v položce finanční majetek. Finanční majetek vykazovala fakulta v celkové výši k 31. 12. 2012 56 525 tis. Kč. V této položce se příznivě projevily poskytnuté a dosud nevyužité zálohy na projekty OP VK. Součástí finančního majetku byly též ceniny – stravenky, čipové klíčky do nápojových automatů a kupony MVK a dále pokladní hotovost.

Zásoby k 31. 12. 2012 představovaly celkem 554 tis. Kč. Jednalo se zejména o zásoby materiálu typu kancelářské potřeby, ochranné pomůcky a výpočetní technika a chemikálie, které jsou předmětem skladu chemikálií.

V části aktiv rozvahy jsou uvedeny rovněž pohledávky fakulty k 31. 12. 2012. Pohledávky celkem k tomuto datu činily 6 127 tis. Kč. Tato položka zahrnuje zejména krátkodobé odběratelské pohledávky, pohledávky za zaměstnanci, zálohy na energie a ostatní pohledávky. Ve srovnání se stavem pohledávek celkem roku 2011 došlo ke snížení stavu pohledávek k 31. 12. 2012 prakticky u všech vyjmenovaných položek. Po lhůtě splatnosti fakulta eviduje faktury firmy C.S.C. ve výši 416 tis. Kč. V případě příznivého hospodářského výsledku v následujícím roce fakulta se předpokládá předání žádosti akademickému senátu UK ke schválení odpisu této pohledávky. Další významnou pohledávkou po

lhůtě splatnosti je pohledávka za Univerzitou Kréta ve výši 626 tis. Kč. Tato pohledávka je spojena nevyúčtovaným projektem 7.RP vedený pod interním názvem OTC Sociomed. Ostatní pohledávky jsou uvedeny v přiložené tabulce.

CELKEM v Kč		splatnost		
ANALÝZA POHLEDÁVEK	účet	do lhůty splatnosti	po lhůtě splatnosti do 180 dnů včetně	po hlůtě splatnosti nad 180 dnů
pohledávky za odběrateli	311	501 886,10	67 613,00	445 320,00
ostatní pohledávky	31***	437 163,34	1 378 304,01	2 035 294,00
jiné pohledávky	378	231,00		709 610,32

podrobné zdůvodnění k pohledávkám po lhůtě splatnosti nad 180 dnů:

odběratel	účet	částka	splatnost ke dni:	důvod trvání pohledávky po lhůtě splatnosti nad 180 dnů
C.S.C.	311	415 800,00	13.1.1997	faktura z r.1996-komunikováno s firmou,v r.1997 žádost firmy o postupné vyrovnání, v r.1999 firma v konkursu-v případě předpokládaného příznivého HV, po odsouhlasení AS UK, fakulta odepíše pohledávku z účetnictví
R. Šejnoha	311	1 800,00	8.7.2010	3x upomínka- nedoručitelné, adresát neznámý
Region.agr.komora,HK	311	27 720,00	18.5.2012	inventariz.odsouhlasena, zaplaceno 22.1.2013
Univerzita Kréta	378	625 527,32		vyúčt.projektu-pohledávka zaplacena dne 19.2.2013
	378	84 083,00		v r.2000 převedeno z účtu 341 -dopis z FÚ HK-stav účtu u FÚ HK k 31.12.2003 je 0,--v případě předpokládaného příznivého HV, po odsouhlasení AS UK, fakulta pohledávku odepíše z účetnictví
	314	9 828,00		předplatné časopisu, zálohy budou vyúčtovány v r.2013
	314	2 025 466,00		zaplacené zálohy na energie, budou vyúčtovány v r.2013

Stav závazků k 31. 12. 2012 byl 36 905 tis. Kč. Všechny závazky byly k tomuto datu do lhůty splatnosti. Položka závazky zahrnuje krátkodobé závazky vyplývající z běžného obchodního styku, závazky k zaměstnancům, které vyplývají z pracovně-právních vztahů, z těchto závazků dále se odvíjí závazky vůči institucím sociálního zabezpečení, zdravotním pojišťovnám a finančním úřadům. Významnou část závazků pak představovaly jiné závazky, kde byly zúčtovány poskytnuté zálohy na projekty OP VK, které v průběhu sledovaného roku nebyly spotřebovány. Významnou položkou v pasívní části rozvahy byly dále dohadné účty pasivní, na které jsou proúčtovány spotřebované prostředky projektů OP VK, které nebyly k 31. 12. 2013 schváleny monitorovací zprávou. Dále tato položka zahrnuje odhady nákladů na nevyúčtované energie sledovaného roku.

CELKEM v Kč		splatnost		
ANALÝZA ZÁVAZKŮ	účet	do lhůty splatnosti	po lhůtě splatnosti i do 180 dnů včetně	po hlůtě splatnosti i nad 180 dnů
závazky za odběrateli	321	5 687 299,24		
ostatní závazky	32***	0,00		
jiné závazky	379	16 400,00		

podrobné zdůvodnění k závazkům po lhůtě splatnosti nad 180 dnů:

dodavatel	účet	částka	splatnost ke dni:	důvod trvání závazku po lhůtě splatnosti nad 180 dnů

K 30. 11. 2012 proběhla inventarizace dle příkazu děkana 3/2012. Jednalo se o fyzické inventury dlouhodobého majetku, majetku zapůjčeného a vypůjčeného, drobného majetku, materiálových zásob, cenin drahých kovů a pokladní hotovosti. Dále byla provedena i dokladová inventura zůstatků na účtech k 31. 12. 2012. Ústřední inventarizační komise projednala jednotlivé zápisy a podepsala závěrečný protokol.

6 ZÁVĚR

Uplynulý rok byl charakteristický výrazným snížením dosavadního tempa růstu, které se projevilo jak ve výnosové, tak v nákladové oblasti fakulty.

Výnosy byly poznamenány zejména snížením příspěvku na provoz fakulty, a v oblasti vlastních výnosů fakulta zaznamenala výrazný pokles studentů studujících v cizím jazyce. V závěru roku byl pak příspěvek snížen o 15% kofinancování uznatelných nákladů projektu OP VaVpI MEPHARED.

V oblasti nákladů se fakulta musela pak vyrovnat s běžnými inflačními vlivy a specifikou metodiky účtování Evropských strukturálních fondů.

V průběhu roku 2012 fakulta dostala rozhodnutí pro další projekty strukturálních Evropských fondů. Kromě projektu OP VaVpI MEPHARED, jehož cílem je vybudovat společně s Lékařskou fakultou UK v Hradci Králové Výukové a výzkumné centrum UK v Hradci Králové, je fakulta zapojena do společných celouniverzitních projektů OP VK (POSDOK I a POSDOK II, s LF UK v HK CEPIN). A v neposlední řadě fakulta řeší vlastní projekty OP VK (FAFIS a TEAB a pokračující HEPIN). Nově pak byl schválen společný projekt UK OP VaVpI PRE-SEED.

V roce 2012 fakulta obdržela vyrozumění MŠMT pro projekt REVIFAF v Operačním programu Výzkum a vývoj pro inovace, kterým bude finančně zajištěna revitalizace svých stávajících prostor fakulty.

V roce 2012 fakulta využila možnost přídělu do fondů fakulty, dle platných pravidel UK. Do FRIM byl kromě odpisů majetku pořízeného z vlastních zdrojů, převeden i zisk z výsledku hospodaření roku 2011. Sociální fond byl tvořen do výše 1,3 % hrubých mezd roku 2011 a prostředky tohoto fondu byly využity na příspěvku pro zaměstnance fakulty penzijního a životního pojištění. Fakulta využila i možnosti převodu nespotřebovaných prostředků grantů a projektů do fondu účelově určených prostředků, který bude jistým stabilizačním prvkem rozpočtu fakulty na rok 2013.

Rozpočet roku 2013 je opět plánován jako vyrovnaný. V průběhu roku bude fakulta pokračovat v opatřeních přijatých v předchozích letech. Fakulta má záměr nadále hledat další zdroje příjmu, které jsou zejména v oblasti vědy a výzkumu a dále v oblasti náboru studentů studujících v cizím jazyce.