

**Výroční zpráva o hospodaření
za rok 2001**

**Univerzita Karlova v Praze
Farmaceutická fakulta v Hradci Králové**

Obsah výroční zprávy o hospodaření :

Úvod	str. 3
1. Rozvaha, výsledovka a doplňující údaje	str. 4 - 16
2. Analýza příjmů a výdajů	str. 17 - 18
3. Pracovníci a mzdy	str. 19 - 20
4. Vývoj fondů fakulty	str. 21 - 22
5. Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace	str. 23 - 25
6. Rekapitulace zúčtování se státním rozpočtem	str. 26
7. Počty studentů a stipendia	str. 26
8. Čerpání rozpočtu kateder a samostatných pracovišť	str. 27 – 28
9. Čerpání rozpočtu v hlavní činnosti	str. 28 - 30
10. Závěr	str. 31

Úvod výroční zprávy o hospodaření za rok 2001

Celkovým hospodářským výsledkem Farmaceutické fakulty v Hradci Králové za rok 2001 byl zisk ve výši 327 tis.Kč. Hospodaření fakulty v rámci hlavní činnosti za minulý rok skončilo i přes důsledné dodržování úsporných opatření se ztrátou ve výši 504 tis.Kč, která byla kompenzována konečným ziskem doplňkové činnosti v hodnotě 831 tis.Kč.

Neinvestiční dotace MŠMT na výuku a nespecifikovaný výzkum činila v roce 2001 celkem 74 045 tis.Kč a ve srovnání s rokem 2000 došlo k navýšení o 4 927 tis.Kč. Z toho částku 3 649 tis.Kč představuje nárůst prostředků na nespecifikovaný výzkum, který byl umožněn zlepšením kvalitativních ukazatelů fakulty jako vstupu při tvorbě rozpočtu.

S podstatně vyšším objemem neinvestičních prostředků hospodařily v roce 2001 rovněž Výzkumné záměry (proti roku 2000 více o 1 947 tis.Kč) a Centrum výzkumu.

K značnému nárůstu objemu výkonů došlo u doplňkové činnosti, které i přes skutečnost, že studium v angličtině bylo v roce 2001 přeřazeno do hlavní činnosti, vzrostly ve srovnání s rokem 2000 o 11,5 %.

Průměrný přepočtený počet pracovníků 220,128 byl proti roku 2001 vyšší o 5,357 a to v kategorii vědeckých pracovníků, kteří však byli financováni ze zdrojů mimo dotaci na provoz. Průměrná mzda pracovníka fakulty se proti roku 2000 zvýšila o 1 717 Kč, tj. o 9,48 %. Tento nárůst byl umožněn jednak navýšením tarifních mezd na fakultě od 1.4.2001 v průměru o 8 % a dále výplatami mezd ze zdrojů mimo provozní dotaci. V průběhu roku 2001 byl zaměstnancům fakulty vyplacen 13.plat.

Celková hodnota majetku fakulty činila na konci roku 153 925 tis.Kč a k mírnému poklesu ve srovnání s rokem 2000 došlo vlivem podstatného poklesu stavu zásob. Obnova investičního majetku byla v roce 2001 uskutečňována především pořizováním přístrojového vybavení z prostředků Centra výzkumu, výzkumných záměrů a grantů. Z vlastních zdrojů fakulty (FRIM) byly financovány především investice celofakultního charakteru, zejména příspěvky k investicím FRVŠ, rekonstrukce posluchárny C na počítačovou učebnu a další.

Příznivý hospodářský výsledek za rok 2001 vytvořil předpoklady pro zvýšení čerpání FRIM v dalších letech na plánované rozsáhlé investiční akce na budovách fakulty.

R O Z V A H A

A K T I V A			Čis.	Stav k 1.1.2001	Stav k 31.12.2001
A				1	2
A. Stálá aktiva	ř. 9-15+26-33+40		1	137 664 342,40	152 150 790,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	(012)	2		
Dlouhodobý	Software	(013)	3	2 801 222,39	3 748 263,79
nehmotný	Ocenitelná práva	(014)	4		
majetek	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	(018)	5		3 648 541,00
	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	(019)	6	47 700,00	
	Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	(041)	7	398 047,60	
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	(051)	8		
	Součet ř. 2 až 8		9	3 246 969,99	7 396 804,79
2.	nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	(072)	10		
Oprávký k	Software	(073)	11	1 391 344,00	1 700 129,00
	ocenitelným právům	(074)	12		
	drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	(078)	13		3 648 541,00
	ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	(079)	14	47 700,00	
	Součet ř. 10 až 14		15	1 439 044,00	5 348 670,00
3.	Pozemky	(031)	16		
Dlouhodobý	Umělecká díla a předměty	(032)	17		
hmotný	Stavby	(021)	18	130 050 984,35	130 063 305,85
majetek	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	(022)	19	91 627 230,27	113 796 911,36

	Pěstitelské celky trvalých porostů	(025)	20		
	Základní stádo a tažná zvířata	(026)	21		
	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	(028)	22	13 232 786,00	30 297 440,00
	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	(029)	23		
	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	(042)	24	18 296,79	
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	(052)	25		
	Součet ř. 16 až 25		26	234 929 297,41	274 157 657,21
4.	stavbám	(081)	27	22 740 706,00	24 968 808,00
Oprávk	ky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	(082)	28	63 099 389,00	68 788 754,00
	pěstitelským celkům trvalých porostů	(085)	29		
	základnímu stádu a tažným zvířatům	(086)	30		
	drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	(088)	31	13 232 786,00	30 297 440,00
	ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	(089)	32		
	Součet ř. 27 až 32		33	99 072 881,00	124 055 002,00
5.	Podílové cenné papíry a vklady v podnicích s rozh. vlivem	(061)	34		
Dlouhodobý	Podílové cenné papíry a vklady v podnicích s podst. Vlivem	(062)	35		
finanční	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a vklady	(063)	36		
majetek	Půjčky podnikům ve skupině	(066)	37		
	Ostatní dlouhodobé půjčky	(067)	38		
	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	(069)	39		
	Součet ř. 34 až 39		40		-
B. Oběžná aktiva			41	19 560 396,42	26 702 853,14
1.	Materiál na skladě	(112)	42	1 321 148,63	992 356,84
Zásoby	Materiál na cestě	(119)	43		
	Nedokončená výroba	(121)	44		
	Polotovary vlastní výroby	(122)	45		
	Výrobky	(123)	46		
	Zvířata	(124)	47		

	Zboží na skladě	(132)	48		
	Zboží na cestě	(139)	49		
	Poskytnuté zálohy na zásoby	(z účtu 314)	50		
	Součet ř.42 až 50		51	1 321 148,63	992 356,84
2.	Odběratelé	(311)	52	1 433 964,57	1 868 467,16
Pohledávky	Směnky k inkasu	(312)	53		
	Pohledávky za eskontované cenné papíry	(313)	54		
	Poskytnuté provozní zálohy	(314 mimo ř.50)	55	2 610 313,11	2 289 159,26
	Ostatní pohledávky	(315)	56		
	Pohledávky za zaměstnanci	(335)	57	14 295,37	- 68 984,93
	Pohledávky za institucemi soc. zabezp. a zdrav. poj.	(336)	58		
	Daň z příjmů	(341)	59		
	Ostatní přímé daně	(342)	60	- 423 725,00	- 564 227,00
	Daň z přidané hodnoty	(343)	61		
	Ostatní daně a poplatky	(345)	62		
	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se st.rozpočtem	(346)	63		
	Nároky na dotace a ost. zúčt. s rozp. org. úz. samospráv. celků	(348)	64		
	Pohledávky za účastníky sdružení	(358)	65		
	Pohledávky z emitovaných dluhopisů	(375)	66		
	Jiné pohledávky	(378)	67	851 391,69	799 960,69
	Opravná položka k pohledávkám	(391)	68		
	Součet ř.52 až 67 minus 68		69	4 486 239,74	4 324 375,18
3.	Pokladna	(211)	70	35 719,48	21 377,25
Krátkodobý	Ceniny	(213)	71	20 403,90	4 700,00
finanční	Bankovní účty	(221)	72	7 878 537,21	20 677 244,41
majetek	Majetkové cenné papíry	(251)	73		
	Dlužné cenné papíry	(253)	74		
	Ostatní cenné papíry	(256)	75		

	Peníze na cestě	(+261)	76	4 516 933,86	2 200,00
	Součet ř. 70 až 76		77	12 451 594,45	20 705 521,66
4.	Náklady příštích období	(381)	78	1 301 413,60	680 599,46
Přechodné účty	Příjmy příštích období	(385)	79		
	Kurzové rozdíly aktivní	(386)	80		
aktivní	Dohadné účty aktivní	(388)	81		
	Součet ř.78 až 81		82	1 301 413,60	680 599,46
5.	Vnitřní zúčtování	(395 - v případě, že má aktivní zůstatek)	201		
ÚHRN AKTIV		ř.1 + 41 + 201	83	157 224 738,82	178 853 643,14
	Kontrolní číslo (ř.1 až 83)			157 224 738,82	178 853 643,14

P A S I V A

			Čis.	Stav k 1.1.2001	Stav k 31.12.2001
A			b	3	4
A.	Vl.zdroje krytí stálých a oběžných aktiv	(ř.87+91)	84	143 477 326,18	163 960 431,16
1.	Vlastní jmění	(901)	85	136 648 592,00	152 150 790,00
Jmění	Fondy	(911)	86	14 818 377,70	19 472 226,39
	Součet ř. 85 a 86		87	151 466 969,70	171 623 016,39
2.	Účet hospodářského výsledku	(+963)	88	-	327 058,29
Hospodářský výsledek	Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení	(+931)	89	- 2 054 479,30	-
výsledek	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	(+932)	90	- 5 935 164,22	- 7 989 643,52
	Součet ř. 88 až 90		91	- 7 989 643,52	- 7 662 585,23
B.	Cizí zdroje	ř. 93+99+116+123+128	92	13 747 412,64	14 893 211,98
1.	Zákonné rezervy	(941)	93		
2.	Emitované dluhopisy	(953)	94		
Dlouhodobé závazky	Závazky z pronájmu	(954)	95		
	Dlouhodobé přijaté zálohy	(955)	96		
	Dlouhodobé směnky k úhradě	(958)	97		

	Ostatní dlouhodobé závazky	(959)	98		
	Součet ř. 94 až 98		99	-	-
3.	Dodavatelé	(321)	100	3 312 121,67	1 670 860,76
Krátkodobé	Směnky k úhradě	(322)	101		
závazky	Přijaté zálohy	(324)	102	-	30 000,00
	Ostatní závazky	(325)	103	- 25 000,00	
	Zaměstnanci	(331)	104	2 655 721,00	3 222 862,00
	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	(333)	105		37 160,70
	Závazky k institucím soc.zabezpečení a zdrav. poj.	(336)	106	1 519 258,00	1 921 702,00
	Daň z příjmů	(341)	107		
	Ostatní přímé daně	(342)	108		
	Daň z přidané hodnoty	(343)	109		
	Ostatní daně a poplatky	(345)	110		
	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	(346)	111		
	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územ.sam.celků	(348)	112		
	Závazky z upsaných nespl. cenných papírů a vkladů	(367)	113		
	Závazky k účastníkům sdružení	(368)	114	3 161 273,52	3 653 035,52
	Jiné závazky	(379)	115	370 485,00	530 560,00
	Součet ř. 100 až 115		116	10 993 859,19	11 066 180,98
4.	Dlouhodobé bankovní úvěry	(951)	117		
Bankovní	Krátkodobé bankovní úvěry	(231)	118		
výpomoci a	Eskontní úvěry	(232)	119		
půjčky	Emitované krátkodobé dluhopisy	(241)	120		
	Vlastní dluhopisy	(-) (255)	121		
	Přijaté finanční výpomoci	(249)	122		
	Součet ř. 117 až 122		123	-	-
5.	Výdaje příštích období	(383)	124		
Přechodné	Výnosy příštích období	(384)	125	2 248 086,93	1 707 681,00

účty	Kurzové rozdíly pasivní	(387)	126		
pasivní	Dohadné účty pasivní	(389)	127	505 466,52	2 119 350,00
	Součet ř. 124 až 127		128	2 753 553,45	3 827 031,00
6.	Vnitřní zúčtování	(v případě, že má pasivní zůstatek 395)	202		
ÚHRN PASIV		ř.84+92+202	129	157 224 738,82	178 853 643,14
	Kontrolní číslo (ř.84 až 129)			628 898 955,28	715 414 572,56

Farmaceutická fakulta v Hradci Králové

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Čís. účtu	Název ukazatele	Čís.	činnost		Celkem
			hlavní	hospodářská	
			5	5	
501	Spotřeba materiálu	1	16 518 000,17	2 228 523,38	18 746 523,55
502	Spotřeba energie	2	5 893 906,00	-	5 893 906,00
503	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	3			-
504	Prodané z boží	4			-
511	Opravy a udržování	5	1 014 222,90	34 114,22	1 048 337,12
512	Cestovné	6	2 658 266,34	285 335,91	2 943 602,25
513	Náklady na reprezentaci	7	50 211,40	8 848,10	59 059,50
518	Ostatní služby	8	5 370 254,73	214 034,53	5 584 289,26
521	Mzdové náklady	9	41 141 983,00	2 709 874,00	43 851 857,00
524	Zákonné sociální pojištění	10	14 146 405,00	926 804,00	15 073 209,00
525	Ostatní sociální pojištění	11			-
527	Zákonné sociální náklady	12			-
528	Ostatní sociální náklady	13			-
531	Daň silniční	14	10 300,00	600,00	10 900,00
532	Daň z nemovitosti	15	2 481,00	-	2 481,00
538	Ostatní daně a poplatky	16			-
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	17	1 000,00	-	1 000,00
542	Ostatní pokuty a penále	18			-
543	Odpis nedobytné pohledávky	19			-
544	Úroky	20			-
545	Kurzové ztráty	21	90 997,34	3 916,50	94 913,84
546	Dary	22			-

548	Manka a škody	23			-
549	Jiné ostatní náklady	24	14 834 977,35	1 490 341,38	16 325 318,73
551	Odpisy dlouhodobého nehm. a hmotn. majetku	25	10 070 253,00	-	10 070 253,00
552	Zůstatková cena prodaného dlouh. nehm. a hm. maj.	26			-
553	Prodané cenné papíry a vklady	27			-
554	Prodaný materiál	28			-
556	Tvorba zákonných rezerv	29			-
559	Tvorba zákonných opravných položek	30			-
581	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	31			-
582	Poskytnuté příspěvky	32			-
	Účtová třída 5 celkem (řádek 1 až 32)	33	111 803 258,23	7 902 392,02	119 705 650,25
799	Vnitroorganizační náklady	68	90 017,40	226 080,00	316 097,40
	Účtová třída 5 celkem (ř. 33) + vnitř.náklady (ř. 68)	69	111 893 275,63	8 128 472,02	120 021 747,65
601	Tržby za vlastní výroby	34	-	3 335 435,90	3 335 435,90
602	Tržby z prodeje služeb	35	4 617 440,02	4 910 393,00	9 527 833,02
604	Tržby za prodané zboží	36			-
611	Změna stavu zásob nedokončené výroby	37			-
612	Změna stavu zásob polotovarů	38			-
613	Změna stavu zásob výrobků	39			-
614	Změna stavu zvířat	40			-
621	Aktivizace materiálu a zboží	41			-
622	Aktivizace vnitroorganizačních služeb	42			-
623	Aktivizace dlouh.nehmotného majetku	43	126 041,00	-	126 041,00
624	Aktivizace dlouh.hmotného majetku	44			-
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	45			-
642	Ostatní pokuty a penále	46			-
643	Platby za odepsané pohledávky	47			-
644	Úroky	48	197 749,74	596 987,23	794 736,97
645	Kurzové zisky	49	22 801,11	248,24	23 049,35

648	Zúčtování fondů	50				-
649	Jiné ostatní výnosy	51	5 905 457,50	116 445,20		6 021 902,70
652	Tržby z prodeje dlouhodobého nehm. a hm. majetku	52	46 480,00	-		46 480,00
653	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	53				-
654	Tržby z prodeje materiálu	54				-
655	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	55				-
656	Zúčtování zákonných rezerv	56				-
657	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	57				-
659	Zúčtování zákonných opravných položek	58				-
681	Přijaté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	59				-
682	Přijaté příspěvky	60				-
684	Přijaté členské příspěvky	61				-
691	Provozní dotace	62	100 434 427,00	-		100 434 427,00
	Účtová třída 6 celkem (řádek 34 až 62)	63	111 350 396,37	8 959 509,57		120 309 905,94
899	Vnitroorganizační výnosy	70	38 900,00	-		38 900,00
	Účtová třída 6 celkem (ř. 63) + vnitř.výnosy (ř. 70)	71	111 389 296,37	8 959 509,57		120 348 805,94
	Hospodářský výsledek před zdaněním (ř. 71 - 69)	64	- 503 979,26	831 037,55		327 058,29
591	Daň z příjmů	65				-
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	66				-
	Hospodářský výsledek po zdanění (ř. 64-65-66) (+)	67	- 503 979,26	831 037,55		327 058,29
	Kontrolní číslo	999	668 710 840,08	52 699 939,87		721 410 779,95

Tabulka č. 1.3 sumář

Doplňující údaje:

tis.Kč

Název údaje	Č.ř.	Přijato	Skutečnost
		1	2
Dotace na dlouhodobý majetek ze státního rozpočtu (celkem)	1	21 641	21 630
z toho: systémové dotace na dlouhodobý majetek	2	1 553	1 542
z toho na: vědu a výzkum	3	20 088	20 088
vzdělávání pracovníků	4		
informatiku	5		
individuální dotace na jmenovité akce	6		
Přijaté prostředky ze zahraničí na dlouhodobý majetek (celkem)	7		
Dotace na dlouhodobý majetek z rozpočtu územních sam. celků	8		
Dotace na provoz celkem ze státního rozpočtu	9	100 563	100 434
z toho na: vědu a výzkum	10	39 718	39 673
vzdělávání pracovníků	11	236	152
informatiku	12		
Dotace na provoz celkem z rozpočtu územních samosprávných celků	13		
Přijaté prostředky ze zahraničí na provoz	14		
Pohledávky celkem (účet. sk.31, 34, 35 a účet 378)	15	4 242	
Závazky celkem (účet. sk. 32, 34, 36, 95 a účet 379)	16	6 441	
	17		
	18		
	19		
	20		
	21		
	22		
	23		
	24		
	25		

Tabulka 1.3a sumář
Doplňující údaje za hlavní a doplňkovou činnost pro VVŠ
tis. Kč

Název údaje	č.ř.	Přijato 1	Skutečnost 2	
Dotace na dlouhod.majetek z kap. 333	z ř.1	41	21 641	21 630
v tom: systém. dotace na dlouhodobý majetek	z ř.2	42	1 553	1 542
systém. dotace na výzkum a vývoj	z ř.3	43	20 088	20 088
individuální dot. na jmenovité akce	z ř.6	44		
Provozní dotace bez výzkumu a vývoje z kap 333	z ř.9	45	62 468	62 384
v tom: 1) základní	46		62 384	62 384
z toho: školní les. a zeměd. podnik	47			
2) na stravování a ubyt. studentů	48			
Provozní dot. na výzkum a vývoj z kap 333	z ř.10	49	33 958	33 958
Provozní dot. na výzkum a vývoj z Grantové ag.	z ř.10	50	3 251	3 251
Provozní dotace na výzkum a vývoj z ÚSC	z ř.13	51		
Přijaté prostředky na výzkum a vývoj ze zahraničí	z ř.14	52		
Vratky do SR (celkem z ř.1,8,9,13)	rozdíl sl,1 a 2	53	X	129
V tom: z kapitoly 333		54	X	84
z ř.41,45,49				
v tom: z dlouhodobého majetku vč.VaV	55		X	
z provozu vč. VaV	56		X	45
z jiných kapitol	z ř.1+ř.9	57	X	
z toho GA	z ř.3+ř.50	58	X	
z ÚSC	z ř.8+ř.13	59	X	
Náklady hlavní činnosti na mzdy	(z úč. 521)	60	X	43 852
z toho: z dotace MŠMT	z P1a-04	61	X	39 995
Náklady hlavní činnosti na OPPP	(z úč. 521)	62	X	6 058
z toho: z dotace MŠMT	z P1a-04	63	X	2 202
Náklady hlavní činnosti na stipendia	(z úč. 549)	64	X	5 047
Výnosy hl.čin. z popl. spojených se studiem	(z úč.649,602,6488)	65	X	3 898
Z toho: stipendijní fond		66	X	36
Výnosy hl. a doplňk.čin. z prodeje majetku	(z úč.649,652)	67	X	46
Výnosy hl. a doplňk.čin. z pronájmu majetku	(z úč. 602)	68	X	593
Prům.evid.poč.zam.přečet. vč.doplňk. a ost.čin.	z P1a-04	69	X	220,128
Fondy			k prvnímu dni úč.obd.	k posl.dni úč.obd.
Fondy (celkem)	úč.911	70	14 818	19 102
Fond odměn (úč. 9111)	z úč.911	71	105	105
Fond rezervní (úč. 9114)	z úč. 911	72	1 011	558
Fond reprodukce dlouhodobého majetku (úč. 9116)	z úč.911	73	13 702	18 403
Stipendijní fond (úč. 9118)	z úč.911	74		36

Tabulka č. 1.4
Hospodářský výsledek

tis.Kč

Součásti VVŠ (jmenovitě)	HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem	Položky upravující HV (+,-)	Upravený HV
FaF Hr.Králové	- 504	831	327		327
C e l k e m	- 504	831	327		327
Součásti VVŠ (HV kladný)					
FaF Hr.Králové		831	831		831
celkem		831	831		831
Součásti VVŠ (HV záporný)					
FaF Hr.Králové	- 504		- 504		- 504
celkem	- 504		- 504		- 504

Tabulka č. 1.4 a
Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta

tis. Kč

Účet 932	K 31.12.1999	K 31.12.2000	K 31.12.2001
	3 251	5 935	7 990

Tabulka č. 2.1.1a

Neinvestiční dotace z kapitoly MŠMT(333)

tis.Kč

Č.ř.	Neinvestiční dotace - druh	Poskytnuté prostředky k 31.12.2001	Vratka do SR
1	Základní	62 468	84
	v tom: (dle jednotlivých ukazatelů A-I):		
	„A“ vzdělávací činnost	56 755	
	„C“ stipendia studentů doktorských programů	3 420	
	„D“ studující cizinci a mezinárodní spolupráce	670	
	V tom : studenti, kteří nejsou občany ČR	579	
	program CEEPUS	91	
	„G“ projekty FRVŠ	1 387	
	„I“ projekty rozvojových programů	236	84
2	Na ubytování a stravování studentů		
3	Dotace na výzkum a vývoj	33 958	
	v tom: institucionální – nespecifikovaný výzkum	11 577	
	výzkumné záměry	7 103	
	Účelové prostředky na VaV v členění dle jednotlivých programů – Centrum výzkumu	15 278	
4	Celkem: (ř.1+ř.2+ř.3)	96 426	84

Tabulka č 2.1.2a

Ostatní dotace – neinvestiční prostředky

tis. Kč

Č.ř.	Příjmy dotačního charakteru (bez kap. 333)	Provoz	Výzkum a vývoj	Celkem poskytnuto k 31.12.01	Vratka do SR
1	Z kapitol státního rozpočtu celkem (bez MŠMT)		4 137	4 137	45
	v tom:				
	GACR		3 251	3 251	
	IGA MZ		886	886	45
2	Z obcí, ÚSC, státní fondy celkem				
	v tom:				
3	Ze zahraničí celkem:		450	450	
	v tom: ERASMUS		327	327	
	LEONARDO		123	123	
4	Celkem: (ř.1+ř.2+ř.3)		4 587	4 587	45

Tabulka č.2.1.3
Vlastní příjmy
tis. Kč

Položka	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem k 31.12.01
tržby za prodej služeb		3 528	3 528
tržby za prodej vlastních výrobků		3 335	3 335
Poplatky za studium	3 898	615	3 513
z toho: cizinci v cizím jaz.	1 918		1 918
Poplatky za přijímací řízení	425		425
služby pro studenty	57		57
Kolejné			
jiné ubytování			
Ze stravování studentů			
Ze stravování zaměstnanců			
Ze zeměděl. a lesn. aktivit			
změna stavu vnitroorg.zásob a aktivace	126		126
Zúčt.rezerv a zák.opr.položek			
Dary	169		169
z toho: ze zahraničí			
úroky	158	637	795
náhr. škod, manka, ztráty, telef.			
přijaté pojistné náhrady	21		21
mimorozp.granty	10		10
pronájem		593	593
z toho: budovy, haly, stavby			
pozemky			
prostory		593	593
kurzové zisky	23		23
tržby z prodeje majetku	46		46
z toho: budovy, haly, stavby			
pozemky			
z prodeje akcií			
majetkových podílů			
z podílu na zisku a dividend			
Jiné:převody režií,HK NET	5 983	252	6 235
Celkem vlastní příjmy:	10 916	8 960	19 876
Dotace ze SR a zahr.(Výkaz z.a z.ř.62)	100 434		100 434
Celkem (Výkaz zisku a ztráty, ř.63)	111 350	8 960	120 310

Tabulka č. 2.2.1
Náklady
tis. Kč

Položka	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Osobní náklady	54 910	4 015	58 925
z toho: mzdy	37 794		37 794
OPPP(OON)	2 970	3 088	6 058
z toho: dohody	580		580
civilní sl.	11		11
odstupné	7		7
jiné	2 372	3 088	5 460
zák. pojištění	14 146	927	15 073
sociální. Náklady*)			
odpisy	10 070		10 070
učebnice, knihy, tisk	2 466	503	2 969
pohonné hmoty	118	8	126
energie, voda, pára, plyn	5 894		5 894
drobný majetek	3 605	501	4 106
telefony	682	35	717
nájem	964	17	981
školení, vzděláv., poraden.	270		270
programové vybavení**)	1 063		1 063
opravy, údržba	1 014	34	1 048
cestovné	2 658	285	2 945
v tom: zahraničí	2 178	214	2 392
tuzemsko	512	40	552
na reprezentaci	50	9	59
stipendia	5 047		5 047
škody, manka aj.			
pojištění	278		278
dary			
zůstatk. cena prod. maj.	117		117
tvorba zák.rezerv***)			
Jiné	22 597	2 495	25 092
Celkem (Výkaz zisku a ztráty, ř.33):	111 803	7 902	119 705

Tabulka č. 2.2.1a

Pracovníci a mzdové prostředky (sumář VŠ, škola, KaM, ŠLaZP)

od ř.5 tis. Kč

č.ř.	Ukazatel	
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2001	220,128
2	z toho: pedagogičtí	89,944
3	vědečtí pracovníci	9,116
4	nepedagogičtí	121,068
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV	36 075
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV (ř.0305P1a-04)	3 920
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 (ř.0307P1a-04)	39 995
8	v tom: 1)mzdy	37 794
9	z toho: VaV	2 317
10	2)OPPP (dříve OON)	2 202
11	z toho: VaV	1 603
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1a-04 ř.0310)	
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO (ř.7+12)	39 995
14	v tom: pedagogům	21 092
15	vědeckým pracovníkům	2 317
16	nepedagogům	14 385
17	Průměrná mzda za rok 2001 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	14 307
18	v tom: pedagogů	19 543
19	vědeckých pracovníků	21 181
20	nepedagogů	9 901
14	Průměrná mzda za rok 2000 v Kč	13 068
15	Nárůst mzdy r.2001 oproti r. 2000 v %	9,48
16	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2001 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV	768
17	v tom: granty a programy z ostatních kapitol	768
18	ostatní (zahraničí, dary apod.)	
19	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2001 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0309)	
20	Doplňková činnost (ř.0308)	3 088
21	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1a-04 ř. 0311a výkazu Zisku a ztráty)	43 852

Věk	Pedagogičtí pracovníci					Vědečtí pracovníci
	profesoři	docenti	odb.asist.	asistenti	lektori	
do 29 let			2	6	1	
30 - 39 let		3	23	2	1	
40 - 49 let		11	15			
50 - 59 let	4	14	9			
60 - 69 let	5	2				
nad 70 let						

Zpráva o činnosti za rok 2001 tab. č.6

Pracovníci		Pedagogičtí pracovníci					Vědečtí pracovníci
		profesoři	docenti	odb.asist.	asistenti	lektoři	
Interní	Fyzické osoby	9	28	42	7	2	10
	Přepočtení	8,504	27,265	45,66	6,559	1,956	9,116
Externí	Fyzické osoby						
	Přepočtení						
Počet uzavřených nebo běžících DPČ na výuku nebo vědu		1	3				8

Přepočtení - průměrný přepočtený stav za rok 2001

Fyzické osoby - evidenční stav k 31.12.2001

Tab. 2.2.2 a Financování reprodukce majetku – kapitola 333**tis. Kč**

Č. ř.	Ukazatel – identifikace programu z kapitoly 333-MŠMT	Individuální dotace		Systémová dotace		Ost. zdroje*) skutečnost (použito) e	Celkem skutečnost (použito) b+d+e
		uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)	uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)		
		a	b	c	d		
1	Program 333 310 – výstavba a obnova budov a staveb vys. škol						
2	Program 333 320 – podpora koncepčního vzdělávacího rozvoje - FRVŠ			2 996	2 996		2 996
3	Centrum výzkumu			13 722	13 722		13 722
4	Výzkumné záměry			3 370	3 370		3 370
	Celkem			20 088	20 088		20 088

*) Mimo státní rozpočet, rozpočet obcí, ÚSC a státních fondů

Tabulka č. 4**Fondy****tis. Kč**

Číslo ř.		Fond odměn	Fond rezervní	FRIM	Fond stipendijní	Celkem k 31.12.01
	0	1	2	3	4	5
1	Stav k 1.1.2001	105	1 011	13 702		14 818
2	Tvorba fondu		46	32 043	36	32 125
3	Čerpání fondu		499	27 342		27 841
4	Stav k 31.12.2001	105	558	18 403	36	19 102
5	Nárok na příděl z roku 2001 (návrh)					
6	z toho: z hlavní činnosti					
7	z doplňkové čin.					
8	Předpokládaný stav po přidělu	105	558	18 403	36	19 102

Komentář k tabulce :

Fond odměn nebyl v roce 2001 čerpán vzhledem k uskutečněné výplatě celého 13.platu, jeho zůstatek ve výši pouze 105 tis.Kč bude čerpán v roce 2002.

Zaúčtované příděly do FRIM ze zdrojů mimo přidělu ve výši odpisů byly vyčerpány na plánované nákupy přístrojového vybavení z jednotlivých investičních zdrojů. Z přidělu na odpisy nebyla vyčerpána částka 4 731 tis.Kč k nárůstu konečného zůstatku FRIM fakulty na 18 403 tis.Kč. Vzhledem ke kladnému hosp.výsledku fakulty za rok 2001 se zvýšilo krytí FRIM prostředky na účtech fakulty a v letech 2002 a 2003 se předpokládá vyšší čerpání vlastních investičních prostředků na plánované akce na budovách fakulty.

Tabulka č. 4a
Stipendijní fond

tis. Kč

ř.1	Stav k 1.1.1999	
2	Tvorba celkem 99	
3	v tom z: HV	
4	popl. za studium	
5	Čerpání 99	
6	Stav k 31.12.1999 a k 1.1.2000	
7	Tvorba celkem 00	
8	v tom z : HV	
9	z popl. za studium	
10	Čerpání 00	
11	Stav k 31.12.2000 a k 1.1.2001	
12	Tvorba celkem 01	36
13	v tom z: HV	
14	z popl. za studium	36
15	Čerpání 01	
16	Stav k 31.12.2001	36
17	v tom: HV	
18	poplatky za st.	36

Tabulka č.4b
FRIM

Řádek 2 tabulky č. 4 - tvorba (bez dotací)	rok 2001	tis. Kč
odpisy		10 070
příděl z HV		
zůstatková cena investičního majetku		117
ostatní zdroje (rozepsat)		301
Celkem tvorba		32043

Řádek 3 tabulky č. 4 - čerpání	rok 2001	tis. Kč
Stavby		12
stroje a zařízení		26 731
nákupy nemovitostí		
opravy		600
ostatní užití (rozepsat)		
Celkem čerpání		27 343

Tabulka č. 5a

Přehled o majetku a jeho vývoj

tis. Kč

Druhy majetku	Stav k 31.12.2000 pořizovací cena	Stav k 31.12.2001		
		pořizovací cena	oprávky	zůstatková cena
Dlouh.nehmotný majetek	3 247	7 397	5 349	2 048
z toho: software	3 247	3 748	1 700	2 048
drob. dl .nehm.m.		3 649	3 649	
Dlouh. hmotný majetek	234 929	274 158	124 055	150 103
z toho: pozemky				
um.díla				
budovy,haly, stav.	130 051	130 063	24 969	105 094
sam.mov.věci a s.	91 627	113 797	68 789	45 008
pěst.celky				
zákl.stádo, taž. zv.				
drobný dl. hm.m.	13 233	30 298	30 298	
ost.dl. hm. maj.	18			

Komentář k tabulce :

Na konci roku 2001 došlo ve srovnání s předchozím rokem k nárůstu zůstatkové ceny majetku ve všech kategoriích a to zvláště u samostatných movitých věcí a jejich souborů. Jedná se o přístrojové vybavení fakulty, které bylo pořizováno ze zdrojů grantů (u FRVŠ s příspěvkem z FRIM fakulty), výzkumných záměrů a Centra výzkumu . U budov spočívá navýšení hodnoty Severní budovy v důsledku rekonstrukce posluchárny C na počítačovou učebnu a v dalších zhodnoceních budov.

Inventarizace majetku :

Inventarizace majetku byla provedena k 31.10.2001 na základě příkazu děkana fakulty a byla prováděna fyzickou inventurou majetku podle sestav z evidence. Protokoly z jednotlivých pracovišť projednala hlavní inventarizační komise a neshledala žádné rozdíly.

Jmenovitý seznam investičních akcí za rok 2001

v tis.Kč

Investice	pořizovací cena	zdroj financování
Chest freezer	490	Centrum výzkumu
Incubator CO2	319	
Biohazard box	440	
Váhy Balances	75	
Mikroskop	88	
Fluidní sušárna	755	
Odparka Laborota	92	
Rotační vakuová ?	58	
Rotační vakuová	58	
Membránová vývěva	34	
Membránová vývěva	34	

Autokláv	217
Výrobník ledu	95
Kapalinový chromatograf	995
Datavideoprojektor	246
Spektrometr	456
Anylytická cella k HPLC	46
Ozařovač buněk	210
Kapalinový chromatograf	6 821
Kapilární elektroforéza	1 850
Programové vybavení	311

Homogenizátor	190
Digitální kamera	114
Mikroskop Nikon	142
Počítač	251
Laboratorní váha Kern	82
Počítač	62
Kapalinový chromatograf	704
Počítač	57
Digitální fotoaparát	68
Centrifuga	123
Fluorometrický detektor	252
Minikláv	97
Digestoř	49
Váhy analytické	63
Váhy přesné	45
Nanášecí zařízení	190
Jednoodrazový nástavec Miracle	135
Mikroskop BX	183
Programové vybavení	238

Výzkumné záměry

Počítače 26 kusů	1 317
Hlubokomrazicí box	364
Inkubátor CO2	184
SIA zařízení	909
Chlazená centrifuga	495
Laboratorní odstředivka	465
Fotometrický analyzátor	175

FRVŠ

Data video projektor (zasedací místnost)	286
Notebook k projektoru	98
Bioreaktor	1 200

MŠMT

(obnova přístr.vybavení)

Počítač	50
Datavideo projektor (poč.učebna)	305
Soubor nábytku (poč.učebna)	71
Os.automobil Peugeot	613
Zhodnocení Severní budovy (počítačová učebna)	837
Kabelové rozvody	504

FRIM FaF

5. Vývoj stavu majetku, výsledky inventarizace, seznam investičních akcí

Tabulka č. 5b
Finanční majetek

tis.Kč

	Stav k 31.12.2000	Stav k 31.12.2001	Charakteristika
Dlouhodobý	-	-	
Krátkodobý	12 452	20 706	
z toho jmenovitě:			
účty	7 879	20 677	
ceniny	20	5	
pokladna, peníze na cestě	4 553	24	

Tabulka č. 5c

Zásoby

tis. Kč

	Stav k 31.12.2000	Stav k 31.12.2001	Charakteristika
Zásoby celkem	1 321	992	
z toho: materiál	1 321	992	
nedok.výroba			
výrobky			
zvířata			
zboží			
ostatní			

Tabulka č. 5d

Pohledávky, závazky, úvěry

tis.Kč

	Stav k 31.12.2000	Stav k 31.12.2001	Charakteristika
Pohledávky celkem:	4 486	4 324	
z toho: odběratelé	1 434	1 868	
zálohy	2 610	2 289	
za inst.soc.,zdr.poj.			
za zaměstnanci	14	-69	
ostatní	428	236	
Závazky celkem:	10 994	11 066	
z toho: dodavatelé	3 312	1 671	
přijaté zálohy		30	
k zaměstnancům	2 656	3 260	
k inst.soc.,zdr.poj.	1 519	1 922	
daňové závazky			
ostatní	3 507	4 183	
Bankovní výp. a půjčky			
z toho: úvěry			

Komentář k tabulce :

Celková výše pohledávek na konci roku 2001 byla o 162 tis.Kč nižší než na konci roku 2000, k nárůstu došlo u pohledávek za odběrateli a naopak se snížila výše záloh.

Závazky fakulty na konci roku vzrostly proti předchozímu roku o 72 tis.Kč. K podstatnému poklesu o polovinu došlo pohledávek k dodavatelům, o 604 tis.Kč vzrostly pohledávky vzhledem k zaměstnancům. Jedná se o dosud nevyplacené mzdy za poslední měsíc roku a navýšení odpovídá nárůstu mezd . Úměrně tomu vzrostly i závazky k institucím zdravotního a sociálního pojištění. Podstatnou část položky ostatní závazky ve výši 3 653 tis.Kč ostatní tvoří příspěvky účastníků sdružení HK NET na společnou investiční činnost.

6.Rekapitulace zúčtování se státním rozpočtem

Tabulka č. 6a

Finanční vypořádání vzhledem k ostatním kapitolám SR a jiné dotace- NEI

v Kč

Poskytovatel	Poskytnuto k 31.12.2001		Použito k 31.12.2001		Vratka dotace (odvod)	
	provoz	VaV	Provoz	VaV	provoz	VaV
Kapitoly SR(bez MŠMT):		4 137 000		4 092 427		44573
v tom: IGA MZ		886 000		841 427		44573
GAČR		3 251 000		3 251 000		
Obce, VÚSC, st.fondy:						
v tom: jmenovitě						
Ze zahraničí		449 725		449 725		
Celkem:		4 586 725		4 542 152		44 573

7. Počty studentů a stipendia

Tabulka č. 7a

Počty studentů

Počet studentů k 31.10.2001	1 007
v tom: rozpočtoví studenti (kromě kódů financování 2, 6, 7)	994
cizinci studující v cizím jazyce*)	9
studující na základě mezinár. smluv a usnesení vlády**)	4
studující hrazení z jiné rozpočtové kapitoly***)	

Tabulka č. 7b

Stipendia

tis. Kč

	Z dotace MŠMT	Ostatní zdroje	Stipendijní fond	Celkem k 31.12.01
Stipendia celkem: (z tab.2.2.1 a z doplňujících údajů)	5 016	8	23	5 047
v tom: řádná				
DSP-doktorandi (ukazatel“C“)	4 595			4 595
zahraniční studenti	205			205
Prospěchová			23	23
dále doplnit dle stipendijního řádu	224			224

8.

Čerpání rozpočtu kateder a samostatných pracovišť

v tis.Kč

Katedra, pracoviště		Rozpočet na rok 2001 původní	Náklady RIGO 1-9/2001	Příspěvek na PGS od 1.9.2001	Rozpočet 2001 po úpravě k 1.10.	Skutečné čerpání k 31.12.2001	Rozdíl proti rozpočtu	% čerpání
číslo	název							
110	biofyzika a fyz.chemie	117,2	5	6	128,2	126,1	-2,1	98,36
120	org. a anorg.chemie	203,5	11,6	6	221,1	226,9	5,8	102,62
130	botanika a ekologie	90,3		4	94,3	103,6	9,3	109,86
140	analytická chemie	146,8	2,2	6	155	154,0	-1,0	99,35
150	biologie a lék.vědy	170,2	5		175,2	172,4	-2,8	98,40
160	biochemie	127	10	4	141	147,4	6,4	104,54
170	farmakologie a toxikol.	141,9	11,6	6	159,5	165,7	6,2	103,89
180	farmakognozie	120,3	5	2	127,3	131,3	4,0	103,14
190	farm.chemie a kontrola	162		14	176	183,9	7,9	104,49
210	farm. technologie	139,9	50	4	193,9	195,7	1,8	100,93
220	sociální a klin. farmacie	112,8	2,2	8	123	122,3	-0,7	99,43
	Katedry celkem	1531,9	102,6	60	1694,5	1729,3	34,8	102,05
240	tělesná výchova a sport	54,1			54,1	54,9	0,8	101,48
250	jazyková příprava	30,1			30,1	23,6	-6,5	78,41
721	SVKI	500			500	504,0	4,0	100,80
722	muzeum	30			30	38,3	8,3	127,67
900	děkanát	240			240	225,3	-14,7	93,88
910	LVT	104			104	103	-1,0	99,04
950	ZLR	50			50	51,9	1,9	103,80
981	techn.prov.oddělení	270			270	250,3	-19,7	92,70
990	vivarium	35			35	36,5	1,5	104,29
	Ostatní pracoviště celkem	1313,2			1313,2	1287,8	-25,4	98,07
	CELKEM	2845,1	102,6	60	3007,7	3017,1	9,4	100,31

Komentář k tabulce čerpání rozpočtu kateder a samostatných pracovišť :

U žádného pracoviště fakulty k podstatnému překročení rozpočtu na rok 2001 , mírná překročení rozpočtu byla kompenzována úsporou prostředků jiných pracovišť fakulty. Podstatného snížení nákladů SVKI ve srovnání s rokem 2000 bylo dosaženo pokrytím podstatné části nákladů na předplatné časopisů ze zdrojů mimo rozpočet fakulty.

9. Čerpání rozpočtu za rok 2001 - hlavní činnost - provoz

Ukazatel	Skutečnost 2000	Rozpočet 2001	Skutečnost 2001	Rozdíl proti rozpočtu 2001	Rozdíl proti skut.2001
Příjmy :					
Provozní dotace	60 873	63 912	68 866	4 954	7 993
Příjmy z popl.od studentů	664		1259	1 259	595
Příjmy za služby studentům	64	3 530	1 918	-1 612	1 854
Tržby z prodeje majetku	10	10	46	36	36
Úroky	28		63	63	35
Kurzové zisky	27		16	16	-11
Výnosy z převodu režii,úcel.dotace	2 501	4 010	5 033	1 023	2 532
Použití FRIM na opravy	2462		218	218	-2 244
Aktivace služeb (xero karty)	71	80	126	46	55
PŘÍJMY CELKEM	66 700	71 542	77 545	6 003	10 845
Náklady :					
Spotřeba materiálu	3 640	3 500	4 064	564	424
Spotřeba energie	2 625	3 900	5 894	1 994	3 269
Opravy a udržování	2 517	1 200	775	-425	-1 742
Cestovné	230	230	255	25	25
Reprezentace a drobné vydání	49	45	48	3	-1
Služby celkem	3 932	3 600	3 730	130	-202
v tom : poštovné	153		229		76
spoje	603		605		2
nájemné za prostory	677		514		-163
nájemné za plyn.bomby	304		224		-80
programové vybavení	213		7		-206
školení, ostraža, inzerce	66		113		47
praní prádla	110		116		6
odpady	88		80		-8
tisk, vazby knih	113		53		-60
revize zařízení	176		313		137
práce a služby na PC	231		708		477
ostatní služby	769		431		-338
stravování	429		338		-91
Mzdy a platy	33 055	36 835	35 961	-874	2 906
Sociální a zdravotní pojištění	11 361	12 892	12 408	-484	1 047
Daně	10	10	12	2	2
Odpisy majetku	8 160	8 200	10 070	1 870	1 910
Kurzové ztráty	23		55	55	32
Ostatní náklady celkem	3 351	1 130	4 779	3 649	1 428
v tom : stipendia PGS	2 882		3 785		903
stipendia tuzemská	9		52		43
stipendia zahraniční	184		206		22
pojistné	316		272		-44
NÁKLADY CELKEM	68 953	71 542	78 051	6 509	9 098
HOSPOD. VÝSLEDEK- ZTRÁTA	2 253	0	-506	-506	

Komentář k čerpání rozpočtu v hlavní činnosti hrazené z dotace na výuku a nespecifikovaný výzkum (bez grantů, VZ a Centra výzkumu) :

Příjmy fakulty :

Skutečná výše dotace na výuku a nespecifikovaný výzkum dosáhla v roce 2001 výše 68 866 tis.Kč a byla o 4 954 tis.Kč vyšší, než předpokládal rozpočet toto období. Toto navýšení tvoří částka přibližně 2,8 mil.Kč, kterou byly dorovnány proti původnímu rozpočtu náklady na stipendia PGS(v rozpočtu pouze náklady na 1.IV.). Na konci roku byla poskytnuta dodatečná dotace z rezervy MŠMT ve výši 1 194 tis.Kč a v hodnotě 941 tis.Kč byla do dotace zahrnuta výměna investičních prostředků za neinvestičních s LF v Hradci Králové schválená RUK v rámci připojení počítačové sítě Vysokoškolských kolejí.

Rozpočtované příjmy za služby studentům byly na základě metodiky UK účtovány do dvou položek tabulky. Celkové předpokládané příjmy za služby a poplatky nebyly naplněny o přibližně 400 tis.Kč a to z důvodu nižšího počtu zahraničních studentů.

Tržby z prodeje majetku vzrostly ve srovnání s rozpočtem z důvodu odprodeje osobního vozidla fakulty, které bylo nahrazeno novým.

Vlastní příjmy z převodu režií grantů, výzkumných záměrů, Centra výzkumu a doplňkové činnosti dosáhly výše 5 033 tis.Kč a tím byl rozpočet překročen o 1 023 tis.Kč. Překročení plánovaných příjmů bylo umožněno podstatně vyšším objemem výkonů doplňkové činnosti proti roku 2000 a navýšením objemu režie grantů.

Objem prostředků FRIM převedených do výnosů fakulty za účelem financování oprav se podstatně snížil ve srovnání s rokem 2000, neboť v důsledku změny metodiky MŠMT lze tyto prostředky používat na financování oprav pouze na vymezené akce na základě vypracovaného investičního záměru schváleného RUK. Pokles objemu převodu FRIM koresponduje i se sníženým objemem prostředků na opravy v nákladech roku 2001 ve srovnání s rokem 2000.

Náklady fakulty :

Celkové náklady na provoz dosáhly v roce 2001 výše 78 051 tis.Kč a ve srovnání s rozpočtem došlo k nárůstu o 6,5 mil.Kč.

Čerpání jednotlivých nákladových položek :

- spotřeba materiálu : plánovaný rozpočet byl překročen o 564 tis.Kč, což je způsobeno rozložením čerpání rozpočtů kateder a samostatných pracovišť a samozřejmě také cenovými vlivy
- spotřeba energie : příznivý vývoj hospodaření fakulty umožnil v rámci uzávěrky účetnictví zaúčtování všech dohadných položek (zálohové platby za energie) do nákladů roku 2001, čímž byly sníženy na minimum výše doplatků na počátku roku 2002
- opravy a udržování

- služby celkem : náklady na služby byly ve srovnání s rozpočtem přečerpaný o 130 tis.Kč, proti roku 2000 došlo k poklesu těchto nákladů o 200 tis.Kč k zvýšení nákladů proti roku 2000 došlo u položky revize zařízení, kde se vzhledem ke stáří vybavení a instalací na fakultě zkracuje interval mezi předepsanými revizemi u položek práce a služby na PC a ostatní služby došlo k metodické změně náplně účtování, překročení jedné položky ve srovnání

- s rozpočtem je kompenzováno úsporou druhé; zvýšení nákladů na práce a služby na PC je způsobeno vyšším objemem programů a instalací, u kterých je servis zajišťován dodavatelskými subjekty
- mzdy a platy : úspora plánovaných mzdových prostředků představuje při 13.vyplacených platech úsporu 67 tis.Kč měsíčně a byla způsobena čerpáním mzdových prostředků rozvojového programu MŠMT , vyšším čerpáním nemocenských dávek a rozdělením pracovních úvazků mezi FaF a Centrum výzkumu
 - sociální a zdravotní pojištění : nedočerpání rozpočtu odpovídá úspoře mzdových nákladů
 - odpisy majetku : z důvodu nutnosti sestavení vyrovnaného rozpočtu byla položka odpisů podhodnocena; podstatný nárůst odpisů ve srovnání se skutečností roku 2000 způsobují odpisy majetku pořízeného ze zdrojů mimo FRIM fakulty a to především Centra výzkumu a výzkumných záměrů
 - ostatní náklady : při sestavení rozpočtu byla do nákladů zahrnuta pouze ¼ nákladů na stipendia PGS a žádné náklady na zahraniční stipendia, neboť takto byl koncipován rozpočet fakulty na rok 2002, překročení rozpočtu je tedy způsobem pouze tímto metodickým postupem, v průběhu roku byla dotací obě stipendia pokryta

10. Závěr

V roce 2001 se Farmaceutické fakultě podařilo po několika letech, kdy hospodářským výsledkem byla ztráta, udržet vyrovnaný rozpočet a hospodaření roku ukončit se ziskem v hodnotě 327 tis.Kč. V hlavní činnosti skončilo hospodaření se ztrátou 504 tis.Kč a v doplňkové činnosti se ziskem ve výši 831 tis.Kč. Navýšení dotace ve srovnání s předchozím rokem a důsledná úsporná opatření v čerpání nákladů umožnily od 1.4.2001 navýšení tarifních mezd zaměstnanců o 8% a vyplacení jednoho celého 13.platu. Příznivě se v hospodaření fakulty projevila výše převodů režie Centra výzkumu, výzkumných záměrů a grantů do výnosů fakulty. Nárůst objemu výkonů doplňkové činnosti ve srovnání s rokem 2000 umožnil nárůst převodu režie na tuto činnost a tím zvýšení ostatních výnosů fakulty v hlavní činnosti. Na základě předpokladu spotřeby energií v roce 2001 byly do nákladů dohadnými položkami zaúčtovány všechny zálohové platby , čímž byla podstatně snížena výše doplatků za energie na počátku roku 2002 .

Vyrovnaný hospodářský výsledek za rok 2001 se projevil příznivě i ve stavu finančních prostředků na účtech fakulty na konci roku , což umožní v letech 2002 a 2003 uskutečnit plánované investice do budov fakulty hrazené z FRIM .

V roce 2002 bude hlavní snahou Farmaceutické fakulty využitím všech zdrojů financování mimo dotaci na provoz, naplněním příjmové strany rozpočtu a úspornými opatřeními na straně výdajů i nadále udržet příznivý hospodářský výsledek .