

UNIVERZITA KARLOVA V PRAZE
FARMACEUTICKÁ FAKULTA V HRADCI KRÁLOVÉ



VÝROČNÍ ZPRÁVA HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2011

Obsah:

1	ÚVOD	3
2	ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA	5
2.1	ROZVAHA	5
2.2	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY.....	7
2.3	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH.....	9
2.4	VÝROK AUDITORA.....	10
3	ANALÝZA VÝNOSŮ A NÁKLADŮ	10
3.1	VYSOKÁ ŠKOLA.....	10
3.1.1	<i>Příspěvek a dotace z veřejných zdrojů</i>	<i>11</i>
3.1.2	<i>Vlastní výnosy v hlavní a doplňkové činnosti</i>	<i>16</i>
3.1.3	<i>Náklady.....</i>	<i>18</i>
4	VÝVOJ A KONEČNÝ STAV FONDŮ	22
5	STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVAZKŮ	26
6	ZÁVĚR	27

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 2011 byl sestaven jako vyrovnaný. Ve skutečnosti fakulta dosáhla k 31. 12. 2011 zisk ve výši 2 481 tis. Kč. Za hlavní činnost činil hospodářský výsledek 1 497 tis. Kč a za doplňkovou činnost 984 tis. Kč.

V roce 2011 studovalo na Farmaceutické fakultě 1 711 studentů, což je ve srovnání s předcházejícím kalendářním rokem pouze o 7 studentů méně než v roce předchozím. K poklesu došlo u studentů studujících v cizím jazyce, naopak k nárůstu došlo v kategorii rozpočtových studentů, studentů PhD.

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 2011 zdrojem finančních prostředků dotace na pořízení investičního majetku z FRVŠ, výzkumného záměru a institucionální prostředky na dlouhodobý koncepční rozvoj.

Významnou oblastí v činnosti fakulty byl výzkum a vývoj. V roce 2011 významným zdrojem příjmu pro tuto oblast byla institucionální podpora na výzkumný záměr, institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace na základě zhodnocení dosažených výsledků a účelová podpora specifického vysokoškolského výzkumu.

V roce 2011 obdržela fakulta příspěvek ze státního rozpočtu ve výši 99 917 tis. Kč. Do výše příspěvku se promítlo především kofinancování projektu OP VaVpI MEPHARED ve výši 5 344 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 241 tis. Kč a na projekty FRVŠ 990 tis. Kč.

Běžná dotace na výzkum a vývoj činila za rok 2011 celkem 57 993 tis. Kč. Z MŠMT získala fakulta na výzkumný záměr 7 568 tis. Kč, na podporu rozvoje výzkumné organizace 36 844 tis. Kč, na aplikovaný výzkum projektu COST 700 tis. Kč a na specifický vysokoškolský výzkum 12 825 tis. Kč. Z ostatních kapitol státního rozpočtu pak fakulta obdržela dotaci na projekty GAČR, GAAV, IGA ministerstva zdravotnictví a projekty ministerstva zemědělství v celkovém objemu 9 279 tis. Kč.

Na kapitálové výdaje obdržela fakulta 2 798 tis. Kč na projekty FRVŠ, 1 600 tis. Kč na uskutečňování výzkumných záměrů a 3 200 tis. Kč na podporu a rozvoj výzkumné organizace.

Významným zdrojem finančních prostředků byly v roce 2011 příjmy z vlastní činnosti. Rozhodující část těchto příjmů představovaly příjmy za výuku zahraničních studentů studujících v anglickém jazyce 19 647 tis. Kč. Výše těchto příjmů byla srovnatelná s rokem 2010. Vlastní výnosy poklesly v doplňkové činnosti v roce 2011 ze 7 693 tis. Kč na 6 305 tis. Kč.

Z vlastních zdrojů byly financovány investice ve výši 6 949 tis. Kč z fondu rozvoje investičního majetku (FRIM). V roce 2011 byly nakoupeny přístroje pro společná pracoviště, podpořeny investice výzkumného záměru, uhrazeny investiční položky projektu MEPHARED a finance FRIM byly také použity na výdaje přípravné fáze projektu REVIFAF OP VaVpI.

Kompletní přehled hospodaření fakulty je obsažen v jednotlivých kapitolách Výroční zprávy o hospodaření, která 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 2011 zaznamenal i přes výsledný zisk první známky poklesu tempa růstu. Tento pokles byl ovlivněn zejména poklesem příspěvku a dotace. 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 č. 1

Rozvaha (balance) ⁽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	288 817	278 439
I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	ř.3 až 9	0002	4 682	4 228
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0003	0	0
2. Software	013	0004	4 326	4 015
3. Ocenitelná práva	014	0005	0	0
4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	0006	356	213
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	547 338	550 566
1. Pozemky	031	0011	37 183	37 183
2. Umělecká díla, předměty a sbírky	032	0012	0	0
3. Stavby	021	0013	236 982	236 982
4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	0014	252 047	255 517
5. Pěstičské celky trvalých porostů	025	0015	0	0
6. Základní stádo a tažná zvířata	026	0016	0	0
7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	0017	19 371	17 593
8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0018	0	0
9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0019	1 755	3 291
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný 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	-263 203	-276 355
1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	072	0030	0	0
2. Oprávky k softwaru	073	0031	-4 015	-3 849
3. Oprávky k ocenitelným právům	074	0032	0	0
4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehm. majetku	078	0033	-356	-213
5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehm. majetku	079	0034	0	0
6. Oprávky ke stavbám	081	0035	-55 002	-60 370
7. Oprávky k samost.movitým věcem a soub.movit.věcí	082	0036	-184 459	-194 331
8. Oprávky k pěstičským 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	-19 371	-17 593
11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	089	0040	0	0
B. Krátkodobý majetek celkem	ř.42+52+72+81	0041	53 054	68 495
I. Zásoby celkem	ř.43 až 51	0042	726	583
1. Materiál na skladě	112	0043	726	583
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 až 71	0052	7 503	10 419
1. Odběratelé	311	0053	2 137	928
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	3 878	4 268
5. Ostatní pohledávky	315	0057	3	1
6. Pohledávky za zaměstnanci	335	0058	37	383
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	0	3
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 za pevných termínovaných operací a opcí	373	0067	0	0
16. Pohledávky z vydaných dluhopisů	375	0068	0	0
17. Jiné pohledávky	378	0069	1 259	2 979
18. Dohadné účty aktivní	388	0070	188	1 857
19. Opravná položka k pohledávkám	391	0071	0	0

III. Krátkodobý finanční majetek celkem	ř.73 až 80	0072	43 077	54 857
1.Pokladna	211	0073	24	25
2.Ceniny	213	0074	22	67
3.Účty v bankách	221	0075	43 031	54 765
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	1 749	2 635
1.Náklady příštích období	381	0082	1 749	2 628
2.Příjmy příštích období	385	0083	0	0
3.Kursově rozdíly aktivní	386	0084	0	7
Aktiva celkem	ř. 1+41	0085	341 871	346 934
PASIVA			sl. 3	sl. 4
A. Vlastní zdroje celkem	ř.87+91	0086	300 971	299 723
I. Jmění celkem	ř.88 až 90	0087	298 599	295 582
1.Vlastní jmění	901	0088		
2.Fondy	911	0089	288 817	280 378
3.Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	921	0090	9 782	15 204
II. Výsledek hospodaření celkem	ř.92 až 94	0091	2 371	4 141
1.Účet výsledku hospodaření	963	0092	0	2 481
2.Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	931	0093	3 909	0
Zúčtování VH vnitro	930	0137	-1 116	-1 116
3.Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	932	0094	-422	2 776
B. Cizí zdroje celkem	ř.96+98+106+130	0095	40 901	47 211
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	24 005	34 024
1.Dodavatelé	321	0107	1 705	1 757
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	7 374	7 758
6.Ostatní závazky vůči zaměstnancům	333	0112	78	149
7.Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	336	0113	4 290	4 589
8.Daň z příjmu	341	0114	0	0
9.Ostatní přímé daně	342	0115	1 406	1 566
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	34	9 457
13.Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávních 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	2 915	3 849
16.Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	373	0122	0	0
17.Jiné závazky	379	0123	2 049	2 254
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	4 152	2 646
23.Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	249	0129	0	0
IV. Jiná pasiva celkem	ř.131 až 133	0130	16 896	13 187
1.Výdaje příštích období	383	0131	0	0
2.Výnosy příštích období	384	0132	16 896	13 187
3.Kursově rozdíly pasivní	387	0133	0	0
Pasiva celkem	ř.86+95	0134	341 871	346 934

Poznámky

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

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

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

Na straně aktiv je zachycen stav a pohyb hmotného a nehmotného majetku fakulty a oprávký k tomuto majetku, které vyjadřují jeho opotřebení. Úhrn aktiv k 31. 12. 2011 dosáhl celkem 346 934 tis. Kč a zvýšil se tak oproti stavu k 31. 12. 2010 o 5 063 tis. Kč. Vliv na zvýšení měl nárůst krátkodobého majetku o 15 441 tis. Kč. Z tohoto majetku pak nejvýrazněji vzrostl stav finančních prostředků fakulty, na kterém měl významný podíl účet projektu „Příprava a zapojení VaV týmu HEPIN do mezinárodního výzkumu portální hypertenze“ (HEPIN II) financovaný z Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost.

Na straně pasiv rozvahy došlo ke zvýšení zejména v kategorii krátkodobé závazky a to v souvislosti s nedočerpanou poskytnutou zálohou na projekt HEPIN II.

Nepříznivě se promítl do stavu pasiv pokles studentů studujících v cizím jazyce a to v položce časového rozlišení zaplaceného školného těchto studentů.

Výkaz zisku a ztráty

Tabulka č. 2

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
			sl. 1	sl.2
A. Náklady				
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	32 416	399
1.Spotřeba materiálu	501	0002	23 530	399
2.Spotřeba energie	502	0003	8 886	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	21 221	526
5.Opravy a udržování	511	0007	3 113	0
6.Cestovné	512	0008	3 681	82
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	199	111
8.Ostatní služby	518	0010	14 228	332
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	133 360	3 141
9.Mzdové náklady	521	0012	98 043	2 404
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	32 353	737
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014	0	0
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	574	0
13.Ostatní sociální náklady	528	0016	2 390	0
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	10	0
14.Daň silniční	531	0018	10	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	17 234	960
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	0	0
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023	0	0
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	0	0
20.Úroky	544	0025	0	0
21.Kursově ztráty	545	0026	145	0
22.Dary	546	0027	0	0
23.Manka a škody	548	0028	0	0
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	17 089	960
VI.Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	ř.31 až 36	0030	25 450	0
25.Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	0031	25 450	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	229 691	5 026
Vnitroorganizační náklady	799	143	846	294
Náklady celkem včetně vnitroorganizačních nákladů	ř. 42+143	144	230 537	5 321

B. Výnosy				
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	23 682	5 791
1.Tržby za vlastní výroby	601	0044	0	253
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	23 682	5 538
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	38 445	514
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	96	439
16.Kursově zisky	645	0062	188	0
17.Zúčtování fondů	648	0063	7 930	0
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	30 231	75
V.Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	ř.66 až 72	0065	380	0
19.Tržby z prodeje dlouh. nehmotného a hmotného majetku	652	0066	380	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	167 994	0
29.Provozní dotace	691	0078	167 994	0
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57+65+73+77	0079	230 501	6 305
Vnitroorganizační výnosy	899	180	479	0
Vnitroorganizační dotace	692	181	1 054	0
Výnosy celkem včetně vnitroorganizačních výnosů	ř.79+180+181	182	232 034	6 305
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.182-144	0080	1 497	984
34.Daň z příjmů	591	0081	0	0
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	1 497	984
			hlavní + doplňková (hospodářská) činnost	
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+80/2	0083	2 481	
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+82/2	0084	2 481	
Poznámky				
(1) Zpracování "Výkazu zisku a ztráty" 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 2011 bylo dosaženo zisku ve výši 2 481 tis. Kč. Uvedený zisk zahrnuje i výsledek z přeúčtování výnosů a nákladů mezi fakultami a součástmi univerzity, který představoval v roce 2011 zisk 393 tis. Kč. Na hlavní činnosti byl vykázán zisk 1 497 tis. Kč a na vedlejší činnosti zisk 984 tis. Kč.

Náklady na provoz hlavní činnosti fakulty činily 229 691 tis. Kč a na provoz vedlejší činnosti 5 026 tis. Kč. Objemově největší část celkových nákladů za rok 2011 představovaly osobní náklady, které činily za hlavní a doplňkovou činnost 136 501 tis. Kč, což bylo 58% z celkových nákladů. V roce 2010 činil tento podíl 57% z celkových nákladů fakulty.

Další významnou nákladovou položkou byly spotřebované nákupy a to na materiál a energie v celkové výši 32 815 tis. Kč, což bylo 14% z celkových nákladů fakulty. V roce 2010 činil tento podíl 12,7%. Z toho náklady na materiál byly 23 929 tis. Kč a náklady na energie 8 886 tis. Kč.

Z dalších položek představovaly nejvyšší objem odpisy dlouhodobého majetku a to 25 450 tis. Kč (tj. 11% z celkového objemu nákladů roku 2011 a v roce 2010 to bylo 7%).

Ostatní náklady vzniklé v souvislosti s činností fakulty pak činily 18 049 tis. Kč. (tj. 7,6% z celkového objemu nákladů roku 2011 a v roce 2010 to bylo 7,5%).

Příjmy za rok 2011 činily celkem 238 339 tis. Kč. Z toho v hlavní činnosti bylo ve výnosech zúčtováno 232 034 tis. Kč a ve vedlejší činnosti 6 305 tis. Kč.

Hlavním zdrojem příjmu fakulty byly v roce 2011 dotace a příspěvek na činnosti ze státního rozpočtu, tržby za vlastní výkony.

Celková dotace a příspěvek ze státního rozpočtu použitá na činnost fakulty činila 167 994 tis. Kč, a to včetně zúčtovaných nevyužitých, vrácených finančních prostředků do státního rozpočtu a včetně všech převedených prostředků dle platných právních norem do fondu účelově určených prostředků. v roce 2010 činila tato položka 171 406 tis. Kč.

Vlastní výnosy fakulty činily v roce 2011 70 345 tis. Kč, což bylo o 1 987 tis. Kč méně než v roce 2010. Významnou složkou mezi vlastními příjmy byly příjmy za výuku studentů studujících v cizím jazyce. V roce 2011 činily tyto příjmy 19 647 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 2011 16 126 tis. Kč. V porovnání s rokem 2010 to bylo o 644 tis. Kč méně.

2.2 PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

Tok peněžních prostředků vyjadřuje pohyb příjmů a výdajů v roce 2011 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 11 780 tis. Kč. Vylepšení souvisí s projektovým účtem HEPIN II.

V tis. Kč				
Stav peněžních prostředků k 1.1.2011				43 077
Čistý peněžní tok				2 481
Úpravy o nepeněžní operace				-4 597
- Odpisy stálých aktiv				0
- Změna zůstatku rezerv				0
- Změna zůstatku časového rozlišení				-4 597
- Změna vnitř. Zúčtování				0
Úpravy oběžných aktiv				7 246
- Změna stavu zásob				143
- Změna stavu pohledávek				-2 916
- Změna stavu krátkodobých závazků				10 019
Nabytí stálých aktiv				10 378
- Nabytí hmotného majetku				10 233
- Nabytí nehmotného majetku				145
Změna stavu dlouhodobých závazků				0
Změna stavu fondů				-3 728
- ZSZ majetkových fondů				-8 439
- ZSZ finančních fondů				5 422
- ZSZ nerozděleného zisku				-711
Stav peněžních prostředků k 31.12.2011				54 857

2.3 VÝROK AUDITORA

Za rok 2011 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 28. února 2012:

„Podle našeho názoru účetní výkazy podávají věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Univerzity Karlovy v Praze, Farmaceutické fakulty k 31. prosinci 2011 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2011 v souladu s českými účetními předpisy.“

Hospodářským výsledkem za rok 2011 byl zisk ve výši 2 481 tis. Kč a to včetně vnitropodnikových nákladů a výnosů v rámci univerzity. Na hlavní činnost byl vykázán zisk 1 497 tis. Kč a v doplňkové činnosti také zisk 984 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že za rok 2010 byly splněny podmínky pro přiděly do fondů pro univerzitu a v loňském roce poprvé pro fakultu, byl po schválení akademickým senátem univerzity a následně fakulty proveden přiděl do fondu reprodukce investičního majetku ve výši 711 tis. Kč. Pokud budou splněny podmínky pro přiděly fondům i za rok 2011, bude hospodářský výsledek za rok 2011 dobrou základnou pro další přiděly do fondu a to zejména v souvislosti s výstavbou projektu MEPHARED, ale i s plánovanou revitalizací stávajících prostor fakulty podaného projektu REVIFAF.

Hospodářský výsledek je uveden v tabulce č. 3.

Tabulka 3 Hospodářský výsledek za rok 2011

(tis. Kč)			
Součást VVŠ	HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem
10	1 497	984	2 481

3 ANALÝZA VÝNOSŮ A NÁKLADŮ

3.1 VYSOKÁ ŠKOLA

Náklady v roce 2011 činily celkem včetně vnitropodnikových nákladů účtovaných v rámci fakult a součástí univerzity 235 858 tis. Kč, v roce 2010 činily tyto náklady celkem 240 511 tis. Kč.

Náklady na provoz hlavní činnosti fakulty činily 229 691 tis. Kč a na provoz vedlejší činnosti 5 026 tis. Kč. Největší objem neinvestičních výdajů za rok 2011 představovaly osobní náklady, které z celkových výdajů činily 58%. Vyplacené mzdové náklady činily 98 043 tis. Kč za hlavní činnost a 2 404 tis. Kč za vedlejší činnost.

Výnosy za rok 2011 činily celkem 238 339 tis. Kč a to včetně vnitropodnikového účtování fakult a součástí univerzity (v roce 2010 byly tyto výnosy 245 082 tis. Kč). Z toho v hlavní činnosti bylo ve výnosech zúčtováno v roce 2011 232 034 tis. Kč a ve vedlejší činnosti 6 305 tis. Kč.

3.1.1 Příspěvek a dotace z veřejných zdrojů

Tabulka 5 Veřejné zdroje financování VVŠ v roce 2011: 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	177 850	168 394	9 758	7 598	187 608	175 992
v tom: 1. prostředky plynoucí přes (z) veřejné rozpočty ČR (ř.3+ř.13+ř.20)	2	177 850	168 394	9 758	7 598	187 608	175 992
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.4+ř.7)	3	168 571	159 124	9 758	7 598	178 329	166 722
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (3) (ř.5+ř.6)	4	9 430	0	2 160	0	11 590	0
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	5					0	0
dotace na VaV	6	9 430	0	2 160	0	11 590	0
dotace ostatní (ř.8+ř.12)	7	159 141	159 124	7 598	7 598	166 739	166 722
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.9+ř.10+ř.11)	8	101 148	101 148	2 798	2 798	103 946	103 946
příspěvek	9	99 917	99 917			99 917	99 917
dotace spojené s programy reprodukce majetku	10					0	0
ostatní dotace	11	1 231	1 231	2 798	2 798	4 029	4 029
dotace na VaV	12	57 993	57 976	4 800	4 800	62 793	62 776
získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.14+ř.17)	13	9 279	9 270	0	0	9 279	9 270
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	9 279	9 270	0	0	9 279	9 270
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	18					0	0
dotace na VaV	19	9 279	9 270			9 279	9 270
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	177 850	168 394	9 758	7 598	187 608	175 992
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.32+ř.33+ř.34+ř.35)	31	101 148	101 148	2 798	2 798	103 946	103 946
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.5+ř.8)	32	101 148	101 148	2 798	2 798	103 946	103 946
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	76 702	67 246	6 960	4 800	83 662	72 046
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.6+ř.12)	37	67 423	57 976	6 960	4 800	74 383	62 776
získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.16+ř.19)	38	9 279	9 270	0	0	9 279	9 270
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	177 850	168 394	9 758	7 598	187 608	175 992
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.43+ř.44+ř.45)	42	101 148	101 148	2 798	2 798	103 946	103 946
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (ř.5+ř.15+ř.22)	43	0	0	0	0	0	0
dotace ostatní (ř.8+ř.18+ř.25)	44	101 148	101 148	2 798	2 798	103 946	103 946
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	76 702	67 246	6 960	4 800	83 662	72 046
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (ř.6+ř.16+ř.23)	47	9 430	0	2 160	0	11 590	0
dotace ostatní (ř.12+ř.19+ř.26)	48	67 272	67 246	4 800	4 800	72 072	72 046
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 2011 dotace a příspěvek z kapitoly MŠMT. Příspěvek na provoz a vzdělávací činnost činil 99 917 tis. Kč. Do výše příspěvku se promítlo kofinancování projektu MEPHARED ve výši 5 344 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 2010 činil příspěvek na provoz a vzdělávací činnost 110 158 tis. Kč.

V roce 2010 se ve výši příspěvku negativně promítlo vázání finančních prostředků v souvislosti s opatřením vlády ČR a to ve výši 1 489 tis. Kč. Přesto byl příspěvek v roce 2011 nižší o 10 241 tis. Kč než v roce 2010.

Z dotačních položek na financování vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti obdržela fakulta dotaci ve výši 1 231 tis. Kč. V roce 2010 to bylo 4 498 tis. Kč.

	2010	2011	rozdíl
A+B vzdělávací činnost	103 434	92 974	-10 460
Mephared kofinancování		5 344	
Mephared 55% podíl UK		2 939	
vázané prostředky	1 489		
D zahraniční studenti a mezinár. spolupr.		80	
C stipendia DSP	6 724	6 863	139
PŘÍSPĚVEK CELKEM	110 158	99 917	-10 241
D zahraniční studenti	367	241	-126
FRVŠ	798	990	192
Rozvojové programy	3 333		-3 333
NEINVESTIČNÍ DOTACE CELKEM	4 498	1 231	-3 267

Kapitálová dotace byla poskytnuta v roce 2011 ve výši 2 798 tis. Kč. V roce 2010 to bylo 1 657 tis. Kč.

Podrobné členění je uvedeno v tabulce č. 5.a

Tabulka 5.a Financování vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti v roce 2011
(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 nevěřej. zdroje (5)	Použité zdroje celkem	
		poskytnuté (2)	použité (3)	poskytnuté	použité	poskytnuté e=a+c	použité f=b+d	FRIM	FPP	FÚUP				
		a	b	c	d			g	h	i	j=e-f			k
1	MŠMT	101 148	101 148	2 798	2 798	103 946	103 946	0	0	0	0	0	103 946	
2	Příspěvek	99 917	99 917	0	0	99 917	99 917	0	0	0	0	0	99 917	
3	A+B Studijní programy a s nimi spojená tvůrčí činnost (6)	92 974	92 974			92 974	92 974						92 974	
4	C Stipendia pro studenty doktorských studijních programů	6 863	6 863			6 863	6 863						6 863	
5	D Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce	80	80			80	80						80	
6	F Fond vzdělávací politiky					0	0						0	
7	M Mimořádné aktivity					0	0						0	
8	S Sociální stipendia					0	0						0	
9	U Ubytovací stipendia					0	0						0	
10	ostatní ostatní odbory MŠMT					0	0						0	
11	Dotace	1 231	1 231	2 798	2 798	4 029	4 029	0	0	0	0	0	4 029	
12	D Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce	241	241			241	241						241	
13	F Fond vzdělávací politiky					0	0						0	
14	G Fond rozvoje vysokých škol	990	990	2 798	2 798	3 788	3 788						3 788	
15	I Rozvojové programy					0	0						0	
16	J Dotace na ubytování a stravování					0	0						0	
17	M Mimořádné aktivity					0	0						0	
18	Poslanecká iniciativa					0	0						0	
19	Usnesení vlády					0	0						0	
20	rozpočtová opření MF					0	0						0	
21	převod z VVI					0	0						0	
22	ostatní ostatní odbory MŠMT					0	0						0	
23	Dům zahraničních služeb					0	0						0	
24	Ostatní kapitoly státního rozpočtu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
25	Ministerstvo zdravotnictví					0	0						0	
26	Ministerstvo kultury					0	0						0	
27	Ministerstvo práce a sociálních věcí					0	0						0	
28	Ministerstvo průmyslu a obchodu					0	0						0	
29	Ministerstvo životního prostředí					0	0						0	
30	Ministerstvo zahraničních věcí					0	0						0	
31	Ministerstvo dopravy a spojů					0	0						0	
32	Ministerstvo pro místní rozvoj					0	0						0	
33	Ministerstvo vnitra					0	0						0	
34	Úřad vlády					0	0						0	
35	Česká rozvojová agentura					0	0						0	
36	Ministerstvo zemědělství					0	0						0	
37	Územní rozpočty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
38	obce a městské části					0	0						0	
39	Kraje a MHMP					0	0						0	
40	Prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
41	EU - komise	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
42	6.RÁMCOVÝ PROGRAM					0	0						0	
43	7.RÁMCOVÝ PROGRAM					0	0						0	
44	EU - ostatní	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
45						0	0						0	
46						0	0						0	
47	Zahraniční mimo EU	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
48						0	0						0	
49						0	0						0	
50	Celkem	101 148	101 148	2 798	2 798	103 946	103 946	0	0	0	0	0	103 946	

Poznámky

(1) Soutěžové údaje je 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 úrovni projektů). Pokud škola realizuje vzdělávací projekt/program financovaný pouze z nevěřejných zdrojů, realizuje aktivitu v rámci doplňkové činnosti za úplaty, 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 účelové 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 nevěřejné zdroje celkem" a obsahuje prostředky na dofinancování programů/aktivit uvedených v jednotlivých řádcích (a to pouze z nevěřejných zdrojů).

Podle potřeby vložte další řádky

Z dotačních prostředků na financování výzkumu a vývoje obdržela naše fakulta v roce 2011 běžné prostředky ve výši 57 993 tis. Kč a kapitálové 4 800 tis. Kč z MŠMT. Z ostatní kapitoly státního rozpočtu obdržela fakulta 9 279 tis. Kč běžných prostředků. Kapitálové prostředky z ostatní kapitoly státního rozpočtu fakulta neobdržela.

Dotace byla poskytnuta na výzkumné záměry 7 568 tis. Kč, což byla 1/3 celkových uznatelných nákladů. V roce 2010 obdržela fakulta 2/3 institucionální podpory na uskutečňování výzkumných záměrů což bylo 15 158 tis. Kč.

V roce 2011 fakulta obdržela institucionální prostředky na dlouhodobý koncepční rozvoj v objemu 36 844 tis. Kč. Z těchto prostředků bylo na konci roku převedeno do fondu účelově určených prostředků 368 tis. Kč.

Účelová podpora na výzkum a vývoj činila v roce 2011 celkem 13 525 z kapitoly MŠMT a z ostatních kapitol státního rozpočtu to bylo 9 279 tis. Kč. Na specifický vysokoškolský výzkum fakulta obdržela 12 825 tis. Kč, na aplikovaný výzkum – projekt COST 700 tis. Kč. Z ostatní kapitoly státního rozpočtu fakulta obdržela dotace na projekty GAČR v objemu 5 734 (z toho 24 tis. Kč bylo převedeno do fondu účelově určených prostředků), na projekty grantové agentury AV 398 tis. Kč, na projekty IGA-MZ 2 757 tis. Kč (z toho 7 tis. Kč bylo převedeno do fondu účelově určených prostředků). Z ministerstva zemědělství naše fakulta obdržela v roce 2011 390 tis. Kč.

Kapitálová dotace mimo programové financování na výzkum a vývoj představovala v roce 2011 4 800 tis. Kč. Z toho 1 600 tis. Kč bylo využito na nákup přístrojů výzkumného záměru a 3 200 tis. bylo fakultě poskytnuto na základě žádosti o převod neinvestičních prostředků institucionální podpory výzkumu a vývoje na kapitálové prostředky.

Podrobné údaje financování výzkumu a vývoje v roce 2011 jsou uvedeny v tabulce 5.b.

Tabulka 5.b Financování výzkumu a vývoje v roce 2011
(bez prostředků poskytovaných na operační programy EU)

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 spoluřeší (5)	z toho převody do FÚUP (6)	Vratka nevyčerp. prostředků h=e-f	(tis. Kč)	
			poskytnuté (2)	použité (3)	poskytnuté	použité	poskytnuté e=a+c	použité f=b+d					i	Použité zdroje celkem j=f+i
1	MŠMT	57 993	57 976	4 800	4 800	62 793	62 776	0	f**	0	368	17	0	62 776
2	Institucionální podpora (IP)	44 468	44 451	4 800	4 800	49 268	49 251	0	0	0	368	17	0	49 251
3	IP na uskutečňování výzkumných záměrů	7 568	7 568	1 600	1 600	9 168	9 168					0		9 168
4	IP na dlouh. koncepční rozvoj výzk. organizací	36 844	36 844	3 200	3 200	40 044	40 044				368	0		40 044
5	IP na mezinárodní spolupráci ČR ve VaV	56	39			56	39					17		39
6	z toho: Rámcové programy					0	0					0		0
7	Mobilita výzkumných pracovníků	56	39			56	39					17		39
8	Účelová podpora	13 525	13 525	0	0	13 525	13 525	0	0	0	0	0	0	13 525
9	Základní výzkum					0	0					0		0
10	z toho: Centra základního výzkumu (LC)					0	0					0		0
11	Aplikovaný výzkum	700	700			700	700					0		700
12	z toho: KONTAKT (ME)					0	0					0		0
13	KONTAKT II (LH)					0	0					0		0
14	COST(OC)	700	700			700	700					0		700
15	COST(LD)					0	0					0		0
16	INGO (LA)					0	0					0		0
17	INGO II (LG)					0	0					0		0
18	EUPRO (OK)					0	0					0		0
19	INFOZ (VZ)					0	0					0		0
20	VÝZKUMNÁ CENTRA (1M)					0	0					0		0
21	NPV					0	0					0		0
22	z toho: NPV II					0	0					0		0
23	Specifický vysokoškolský výzkum	12 825	12 825			12 825	12 825					0		12 825
24	Velké infrastruktury					0	0					0		0
25	Ostatní odbory MŠMT					0	0					0		0
26	Ostatní kapitoly státního rozpočtu	9 279	9 270	0	0	9 279	9 270	0	0	0	31	9	0	9 270
27	Ministerstva, Úřad vlády a ČRA	390	390	0	0	390	390	0	0	0	0	0	0	390
28	Ministerstvo zdravotnictví					0	0					0		0
29	Ministerstvo kultury					0	0					0		0
30	Ministerstvo práce a sociálních věcí					0	0					0		0
31	Ministerstvo průmyslu a obchodu					0	0					0		0
32	Ministerstvo životního prostředí					0	0					0		0
33	Ministerstvo zahraničních věcí					0	0					0		0
34	Ministerstvo dopravy a spojů					0	0					0		0
35	Ministerstvo pro místní rozvoj					0	0					0		0
36	Ministerstvo vnitra					0	0					0		0
37	Úřad vlády					0	0					0		0
38	Česká rozvojová agentura					0	0					0		0
39	Ministerstvo zemědělství	390	390			390	390					0		390
40	GAČR	5 734	5 734			5 734	5 734				24	0		5 734
41	TACR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	program Alfa					0	0					0		0
43	GAAV	398	398			398	398					0		398
44	IGA - MZ	2 757	2 748			2 757	2 748				7	9		2 748
43	Územní rozpočty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	obce a městské části					0	0					0		0
45	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	0
45	EU - komise	0	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	0
49						0	0					0		0
50						0	0					0		0
51	Zahraníční mimo EU	0	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	67 272	67 245	4 800	4 800	72 072	72 045	0	0	0	399	26	0	72 045

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 úrovni 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 aktivitu 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).

(8) VŠ uvede v členění dle povahy poskytovaných prostředků.

Farmaceutická fakulta v Hradci Králové Univerzity Karlovy v Praze je od 1. 9. 2011 příjemcem poskytnuté dotace projektu „Příprava a zapojení VaV týmů HEPIN do mezinárodního výzkumu portální hypertenze“ realizovaného v rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost, oblast podpory 2.3, prioritní osa 7.2. Projekt je registrován pod číslem CZ.1.07/2.3.00/20.0054. Realizace projektu byla zahájena 1. 6. 2011 pod vedením Lékařské fakulty v Hradci Králové Univerzity Karlovy v Praze. Od 1. 9. 2011 se hlavním řešitelem projektu stala Farmaceutická fakulta v Hradci Králové Univerzity Karlovy v Praze. Fakultě byla převedena záloha dotace finanční podpory ve výši 11 590 tis. Kč (9 430 tis. Kč byly prostředky z veřejných zdrojů běžné a 2 160 tis. Kč byly prostředky kapitálové

Podrobné informace finančního vypořádání ze strukturálních fondů EU v tabulce č. 5.d.

Tabulka 5.d Finanční programů strukturálních fondů v roce 2011														(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 poskytnutých 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
1	MŠMT		9 430	0	2 160	0	11 590	0	0	0	11 590	0	0	0	
2	OP VK -Vzdělávání pro konkurenceschopnost		9 430	0	2 160	0	11 590	0			11 590		0	0	
3	PO 1 - Počáteční vzdělávání						0	0			0			0	
4	1.1 Zvyšování kvality 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						0	0			0			0	
8	2.3 Lidské zdroje ve VaV	VaV (2)	9 430	0	2 160	0	11 590	0	85		11 590			0	
9	2.4 Partnerství a sítě						0	0			0			0	
10	OP VaVpI - Výzkum a vývoj pro inovace														
11	PO 1 - Evropská centra excelence						0	0			0			0	
12	1.1 Evropská centra excelence						0	0			0			0	
13	PO 2 - Regionální VaV centra						0	0			0			0	
14	2.1 Regionální VaV centra						0	0			0			0	
15	PO 3 - Komerzializace a popularizace VaV						0	0			0			0	
16	PO 4 – Infrastruktura pro výuku na VŠ spojenou s výzkumem						0	0			0			0	
17	4.1 Infrastruktura pro výuku na VŠ spojenou s výzkumem						0	0			0			0	
18	Ostatní kapitoly státního rozpočtu		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	Min. financí FOND Solidarity						0	0			0			0	
20	Min. vnitra Evropský hospodářský prostor + Norsko						0	0			0			0	
21							0	0			0			0	
22							0	0			0			0	
22	Územní rozpočty		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	OP PA - Operační program Praha Adaptabilita														
24	PO 1 - podpora rozvoje znalostní ekonomiky						0	0			0			0	
25	1.1 Další prof. vzděl. vl. zaměstnanců a partnera						0	0			0			0	
26	PO 3 - Modernizace počátečního vzdělávání						0	0			0			0	
27	3.1 Rozvoj a zkvalitnění studijních programů VŠ a VOŠ						0	0			0			0	
28	OP PK - Operační program Praha konkurenceschopnost														
29	PO 3 - Inovace a podnikání						0	0			0			0	
30	3.1 Rozvoj inovač. prostředí a partner. mezi zákl. VaV a praxí						0	0			0			0	
31	OP VK -Vzdělávání pro konkurenceschopnost														
30	PO 1 - Počáteční vzdělávání						0	0			0			0	
31	1.3 Další vzdělávání pracovníků škol a školských zařízení						0	0			0			0	
32	PO 3 - Další vzdělávání						0	0			0			0	
33	3.2 Podpora nabídky dalšího vzdělávání						0	0			0			0	
34	C e l k e m		9 430	0	2 160	0	11 590	0	0	0	11 590	0	0	0	
Poznámky															
(1) Součtové údaje řádků označených tmavě šedou barvou se musí shodovat s údaji uvedenými v tabulce 5. Součtový údaj za MŠMT v částech označených VaV = Tab. 5, ř.6; za dotace ostatních kapitol státního rozpočtu = Tab. 5, ř.16; za územní rozpočty = Tab. 5, ř.23. Součtový údaj za MŠMT v částech neoznačených VaV = Tab. 5, ř.5; za dotace ostatních kapitol státního rozpočtu = Tab. 5, ř.15; za územní rozpočty = Tab. 5, ř.22. Tabulka je tříděna podle poskytovatele, dále podle operačního programu, prioritní osy, oblasti podpory (nejpodrobnější údaj bude na úrovni oblasti podpory, není třeba vyplňovat tabulku na úrovni projektů). VŠ uvede ty programy, ve kterých získává finanční prostředky (tzn. včetně IPN). Za každého poskytovatele VŠ vždy uvede součtový údaj.															
(2) Vysoká škola uvede pro oblast podpory financovanou z prostředků VaV dle zákona č. 130/2002 Sb. o podpoře výzkumu a vývoje zkratku VaV.															
(3) Uvedou se prostředky, které byly vysoké škole poskytnuty v roce 2011 na základě Rozhodnutí o poskytnutí dotace na přípravu a realizaci všech projektů uvedeného operačního programu a prioritní osy.															
(4) Uvedou se prostředky použité v roce 2011 na přípravu a realizaci projektů v souladu s Rozhodnutím.															
(5) Z celkových prostředků poskytnutých i použitých k financování projektů v dané kategorii se uvede procentuální podíl zdrojů pocházejících mimo veřejné rozpočty ČR - z EU; např. v případě OP VK zde bude uvedeno 85%.															
(6) Uvedou se prostředky, které byly převedeny k řešení projektů/aktivit ostatním spoluřešitelům.															
(7) Lze vyplnit, pokud se nejedná o poslední rok projektu.															
(8) Lze vyplnit pouze v posledním roce projektu nebo při předčasném ukončení projektu. Jedná se o souhrnný údaj za všechny roky trvání projektu.															
(9) Uvedou se prostředky nezařazené v předchozích sloupcích. Pokud jsou v uvedené hodnotě obsaženy i veřejné zdroje, poskytnuté škole ve sledovaném roce prostřednictvím jiného dotačního titulu, je nutné tuto skutečnost specifikovat v komentáři.															

3.1.2 Vlastní výnosy v hlavní a doplňkové činnosti

Vlastní výnosy v hlavní činnosti činily v roce 2011 64 040 tis. Kč. Nevýznamnější složkou mezi vlastními příjmy byly příjmy za výuku studentů studujících v cizím jazyce. V roce 2011 se v této položce udržela úroveň roku 2010 a tyto příjmy činily 19 647 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 2011 16 126 tis. Kč. V porovnání s rokem 2010 to bylo o 644 tis. Kč méně.

V položce zúčtování fondů se promítlo čerpání fondu rozvoje investičního majetku a to na opravy ve výši 609 tis. Kč, z fondu účelově určených prostředků bylo čerpáno účelově dle darovacích smluv do výše 900 tis. Kč a dále nečerpané prostředky grantů roku 2010, z fondu stipendijního byla čerpána účelová stipendia a stipendia za vynikající studijní výsledky v celkové výši 1 128 tis. Kč, ze sociálního fondu byly čerpány finanční příspěvky na penzijní a životní pojištění zaměstnanců fakulty. V roce 2011 byly poprvé využity prostředky provozního fondu (převod vázaných prostředků roku 2009 a 55% příspěvku UK na kofinancování projektu MEPHARED), které byly čerpány na provoz fakulty v celkové výši 4 428 tis. Kč.

Tržby z prodeje majetku činily v roce 2011 380 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že v loňském roce se v této položce promítl prodej a následná směna pozemků pro budoucí výstavbu projektu Kampus, nejsou tyto údaje reálně srovnatelné.

Kromě příspěvku a dotace (uvedeny v kapitole 3.1.1), kde fakulta vystupuje jako hlavní řešitel, fakulta v roce 2011 evidovala finanční prostředky přijaté na spoluřešení projektu. Jednak v rámci UK fakulta v roce 2011 obdržela investiční prostředky na spoluřešení rozvojového projektu v celkové výši 570 tis. Kč a neinvestiční prostředky, kde jako hlavní řešitel byla UK v Praze rektorát, Lékařská fakulta UK v Hradci Králové a Přírodovědecká fakulta UK v Praze. V projektech, kde hlavní řešitel byl mimo UK, v Praze fakulta obdržela 6 649 tis. Kč.

Spoluřešitelství v rámci UK				
Investice				celkem
RUK				
RP-zúčt.č.337941	prof. Vlček, doc. Spilková		570 000,00	
				570 000,00
Neinvestice				
Univerzita Karlova Praha				
RP-zúčt.č.237950	MMS		255 000,00	
RP-zúčt.č.237939	dr. Mladěnkova		110 000,00	
rezerva AS UK-zúčt.č.412227	Univerz.síť-HKNET		30 000,00	
rezerva AS UK-zúčt.č.412229	Pronáj.opt.vláken-HKNET		146 000,00	
				541 000,00
LF Hradec Králové				
GAČR-zúčt.č.201621	doc. Šimůnek, doc. Vávrová		197 200,00	
				197 200,00
Přírodovědecká fakulta Praha				
Centrum zákl.výzkumu-LC531	doc. Buchta		316 000,00	
				316 000,00
				1 054 200,00
Spoluřešitelství mimo UK				
UP Olomouc	doc. Pávek		514 000,00	
Sevapharma	doc. Řehula		915 000,00	
ÚOCHB AVČR	prof. Pour		3 363 000,00	
Ústav jaderné fyziky AVČR	doc. Lázníčková		890 000,00	
Generi Biotech	dr. Miletín		967 000,00	
				6 649 000,00

K 30. 6. 2011 fakulta společně s Lékařskou fakultou UK obdržela rozhodnutí o poskytnutí dotace za účelem realizace Projektu „Výukové a výzkumné centrum Univerzity Karlovy v Hradci Králové“ v rámci Operačního programu Výzkum a vývoj pro inovace (OP VaVpl), prioritní osy 4 vedeným pod pracovním názvem jeho první části „MEPHARED“. Dotace byla poskytnuta v celkové maximální výši 398 106 tis. Kč, z toho 59 716 tis. Kč tj. 15% z celkové výše bude hrazeno jako

kofinancování projektu z příspěvku fakult. Fakulty se dohodly, že vedením evidence dokladů a jejich úhradou je na základě dohody fakult pověřena Lékařská fakulta UK. Příslušný podíl na úhradě společných nezpůsobilých výdajů je pak Farmaceutické fakultě přefakturován.

V roce 2011 fakulta získala finance v rámci doplňkové činnosti z poplatků vzdělávacích kurzů prohlubujících kvalifikaci zaměstnanců subjektů aplikační sféry. Jednalo se zejména o kurz pro kvalifikované osoby výrobců léčivých přípravků. V této kategorii příjmů fakulta obdržela v roce 2011 497 tis. Kč. Za poskytování konzultace a poradenské služby subjektům aplikační sféry obdržela fakulta finanční prostředky ve výši 2 417 Kč. Všechny tyto příjmy jsou evidovány v rámci doplňkové činnosti pod samostatným interním číslem.

Za pronájmy nebytových prostor dlouhodobého i krátkodobého charakteru bylo v roce 2011 v příjmech fakulty zúčtováno celkem 740 tis. Kč za doplňkovou činnost a 8 tis. Kč za hlavní činnost.

Tabulka č. 6 specifikuje přehled vybraných výnosů za rok 2011.

Tabulka 6 Přehled vybraných výnosů za rok 2011

(v tis. Kč)

Č.ř.	Vybrané činnosti		Výnosy za rok 2011		
			Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
1	Transfer znalostí		0	2 914	2 914
2	v tom	Příjmy z licenčních smluv (2)			0
3		Příjmy ze smluvního výzkumu (3)			0
4		Placené vzdělávací kurzy pro zaměstnance subjektů aplikační sféry (4)		497	497
5		Konzultace a poradenství (5)		2 417	2 417
6	Pronájem		8	740	748
7	v tom	budovy, stavby, haly			0
8		pozemky			0
9		prostory (6)	8	740	748
10		ostatní			0
11	Tržby z prodeje majetku		380	0	380
12	v tom	budovy, stavby, haly			0
13		pozemky			0
14		ostatní	380		380
15	Dary		900	75	975
16	Dědictví				0

Poznámky

(2) **Licenční smlouva** je definována jako poskytnutí práva ve sjednaném rozsahu a na sjednaném území na nabytí či poskytnutí licence na některou z ochrann duševního a průmyslového vlastnictví. Licenční smlouvy se uzavírají k patentovaným vynálezům, resp. zapsaným užitným vzorům, průmyslovým vzorům, topografií 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 organizaci, apod. - vždy s podmínkou, že hlavní činnost není výzkumná. Výnosy budou zahrnuty z těchto 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 "**Prostory**" se doplní výnosy z nájmu, 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 2011 bylo za úkony spojené s přijímacím řízením (§58 odst. 1 zákona 111/1998 Sb.) zúčtováno 627 tis. Kč. V roce 2010 činily tyto poplatky 698 tis. Kč. Poplatky za studium v cizím jazyce se v roce 2011 udržely na úrovni roku 2010 a činily tak 19 647 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.	2 334	20 274	1 292	–
2	poplatky za úkony spojené s přijímacím řízením (§ 58 odst. 1)	–	627	1 056	1
3	poplatky za nadstandardní dobu studia (§58 odst. 3)	2 302	–	120	19
4	poplatky za studium v dalším stud. programu (§58 odst. 4)	32	–	11	3
5	poplatky za studium v cizím jazyce (§58 odst. 5)	–	19 647	105	187
6	Úhrada za další činnosti poskytované vysokou školou (4)	0	345	1 526	–
7	úplata za poskytování programů ČŽV (§ 60) mimo U3V	–	276	163	2
8	úplata za poskytování U3V	–	0	0	0
9	vydání duplikátu o studiu	–	0	8	0
10	vystavení cizojazyčného dokladu o studiu	–	1	5	0
11	zasílání informací prostřednictvím SMS zpráv	–			
12	prodej informačních brožur (povinnost jejich nákupu nelze od studentů vyžadovat)	–	68	1 350	0
14	Celkem	2 334	20 619	2 818	–

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 činnosti 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.

Příjem do stipendijního fondu byl v roce 2011 2 334 tis. Kč. Tento příjem se ve srovnání s rokem 2010 zvýšil o 133 tis. Kč. O tuto částku se zvýšily poplatky za nadstandardní dobu studia. Poplatky za studium v dalším studijním programu zůstaly na stejné výši jako v roce 2010.

V roce 2011 vybrala fakulta poplatky za prodej informačních brožur, za vystavení cizojazyčného dokladu o studiu a za program celoživotního vzdělávání (ČŽV). Celkem činily poplatky za další činnosti poskytované fakultou v roce 2011 345 tis. Kč.

3.1.3 Náklady

Náklady v roce 2011 činily celkem včetně vnitropodnikových nákladů účtovaných v rámci fakult a součástí univerzity 234 717 tis. Kč, v roce 2010 činily tyto náklady celkem 240 511 tis. Kč.

V nákladech na provoz hlavní činnosti fakulty bylo zúčtováno 229 691 tis. Kč a na provoz vedlejší činnosti 5 026 tis. Kč. Významnou nákladovou položkou byly spotřebované nákupy a to na materiál a energie v celkové výši 32 815 tis. Kč, což bylo 14% z celkových nákladů fakulty. (V roce 2010 činil tento podíl 12,7%) Z toho náklady na materiál byly 23 929 tis. Kč a náklady na energie 8 886 tis. Kč.

Z dalších položek představovaly nejvyšší objem odpisy dlouhodobého majetku – 25 450 tis. Kč. V roce 2010 činily odpisy dlouhodobého majetku 32 770 tis. Kč. Rozdíl 7 320 tis. Kč je důsledkem vyřazení pozemku katastru Třebeš, který byl následně předmětem směnné smlouvy za pozemek pro budoucí stavbu projektu Kampus.

Ostatní náklady vzniklé v souvislosti s činností fakulty pak činily 18 049 tis. Kč. (tj. 7,6% z celkového objemu nákladů roku 2011 a v roce 2010 to bylo 7,5%).

Objemově největší část celkových nákladů za rok 2011 představovaly osobní náklady, které celkem činily za hlavní a doplňkovou činnost 136 501 tis. Kč, což bylo 58% z celkových nákladů. V roce 2010 činil tento podíl 57% z celkových nákladů fakulty. V kategorii mzdy bylo v roce 2011 vyplaceno 96 176 tis. Kč a v kategorii OON (ostatní osobní náklady) to bylo 4 271 tis. Kč. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců fakulty činil v roce 2011 256 osob. Ve srovnání s rokem 2010 došlo k mírnému nárůstu (v roce 2010 činil přepočtený počet zaměstnanců 254 osob). Z kapitoly 333 – MŠMT bylo v roce 2011 vyplaceno 89 323 tis. Kč, z ostatních zdrojů rozpočtu VŠ to bylo 6 853 tis. Kč. Novým zdrojem financování byly v roce 2011 prostředky z operačního programu EU v celkovém objemu položky mzdy 426 tis. Kč a OON 297 tis. Kč. Průměrná měsíční mzda zůstala na úrovni roku 2010 tj. 30 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 2011

Tab. 8.a: Pracovníci a mzdové prostředky za rok 2011 (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 VaVpl		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	akademickí pracovníci	50 168	1 748	1 721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51 888	1 748
2		vědeckí pracovníci	0	0	11 845	641	3 875	1 664	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	793	0	16 513	2 305
3		ostatní	25 590	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 185	218	0	0	27 775	218
4	KaM		0	0	0	0	0	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		75 758	1 748	13 565	641	3 875	1 664	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 185	218	793	0	96 176	4 271

Tab. 8.b: Pracovníci a mzdové prostředky za rok 2011 (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	akademickí pracovníci (4)	ped. pracovníci VaV	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			profesoři	12	10 096	70	0	0	0	12	10 096	70
2			docenti	28	16 936	50	0	0	0	28	16 936	50
3			odborní asistenti	41	15 751	32	0	0	0	41	15 751	32
4			asistenti	30	8 745	24	0	0	0	30	8 745	24
5			lektori	1	360	30	0	0	0	1	360	30
6		CELKEM		112	51 888	37	0	0	0	112	51 888	37
7		vědeckí pracovníci (5)		25	11 845	39	4	3 875	59	29	15 720	45
8		ostatní (6)		115	25 590	19	0	2 978	0	115	28 568	19
9		KaM		0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	VZaLS		0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
11	CELKEM			252	89 323	29	4	6 853	59	256	96 176	30

Tab. 8 b. ve sl. 4 ř. 8 jsou uvedeny mzdy za doplňkovou činnost a ostatní zdroje, nejsou uvedeny pracovníci. Jsou již zahrnuti v počtu pracovníků ve sl.1

Poznámky

(1) Mzdy = plnění poskytované za vykonanou práci či v přímé souvislosti s prací poskytovanou na základě pracovního poměru, a to bez sociálního a zdravotního pojištění, které odvádí zaměstnavatel; OON obsahuje pouze platby za provedenou práci (DPP, DPČ), neobsahuje sociální a zdravotní pojištění, které odvádí zaměstnavatel. Rozdělení mzdových prostředků po zdrojích (tab. 8a) ve výroční zprávě za rok 2011 bude provedeno v rozsahu dostupných informací.

(2) Obsahuje prostředky z GA ČR, TA ČR, ministerstev a dalších národních zdrojů (bez operačních programů EU).

(3) Počet pracovníků = průměrný počet zaměstnanců přepočtený na plný úvazek (full-time equivalent). Zahrnuje počty zaměstnanců v jednotlivých kategoriích za celý sledovaný rok přepočtené na zaměstnance s plným pracovním úvazkem, zaokrouhlené na celé číslo. Počet pracovníků ve sl.1 je odvozený od mzdových prostředků hrazených z kapitoly 333-MŠMT; ve sl. 4 je odvozený od mzdových prostředků hrazených z ostatních zdrojů rozpočtu VŠ.

(4) Jedná se o pracovníky vysoké školy, kteří jsou vnitřním předpisem vysoké školy zařazeni mezi akademické pracovníky. Zároveň platí, že se v rámci svého úvazku věnují pedagogické nebo vědecké činnosti; není možné mezi akademické pracovníky zařadit vědecké pracovníky, kteří na vysoké škole pouze vědecky pracují a vůbec nevyučují. Vědečtí, výzkumní a vývojoví pracovníci podílející se na pedagogické činnosti budou započtení do vyznačených kategorií akademických pracovníků.

Pokud vysoká škola v rámci svých vnitřních předpisů eviduje i jiné kategorie akademických pracovníků, doplní řádek "ostatní" a v komentáři blíže vysvětlí, o jaké pracovníky se jedná. Výčet v jednotlivých kategoriích (řádcích) akademických pracovníků se nesmí překrývat, celkový součet musí odpovídat skutečným přepočteným "full-time" akademickým pracovníkům. Celkový součet za kategorii akademických pracovníků a vědeckých pracovníků musí souhlasit s údajem vykázaným ve výroční zprávě o činnosti, tabulka 7.1.

(5) Jedná se o vědecké pracovníky, kteří v rámci svého úvazku na vysoké škole pouze vědecky pracují. Pedagogické činnosti se nevěnují vůbec.

(6) Úvazky pracovníků, v nichž se zaměstnanci vysoké školy nevěnují ani pedagogické ani vědecké činnosti; jde zejména o technicko- hospodářské pracovníky, provozní a obchodně provozní pracovníky, zdravotní a ostatní pracovníky, atp.

V roce 2011 byla přiznána a vyplacena stipendia v objemu 13 505 tis. Kč. V roce 2010 to bylo 11 728 tis. Kč. Největší objem představovala stipendia vyplacená studentům doktorských studijních programů v celkové výši 9 219 tis. Kč. Příspěvek ze státního rozpočtu na stipendia studentů DSP činil 6 863 tis. Kč. Rozdíl 2 356 tis. Kč byl pokryt částečně ze stipendijního fondu, částečně z příspěvku na vzdělávací činnost fakulty a z jiných vlastních zdrojů fakulty. Významným zdrojem pro stipendia studentů DSP je účelová podpora specifického vysokoškolského výzkumu. Z těchto zdrojů bylo v roce 2011 vyplaceno 1 151 tis. Kč.

Tabulka 9 Stipendia za rok 2011

											(v tis. Kč)		
č.ř.	Druh stipendia	Zdroje							Celkem vyplaceno (2)			Počet stipendií (3)	
		Příspěvek / dotace MŠMT	Stipendijní fond VŠ	Ostatní (1)					CELKEM	Studenti	Ostatní	studentům	ostatním
				Dary	Vlastní prostředky	Projekty ČR	Projekty EU	projekty mimo EU					
		a	b			c			d=a+b+c	e	f	g	h
1	STIPENDIA přiznána a vyplacena	10 085	1 190	122	1 812	218	0	79	13 505	13 505	0	432	0
2	za vynikající studijní výsledky dle § 91 odst. 2 písm. a)		992	25					1 017	1 017		107	
3	za vynikající vědecké, výzkumné, vývojové, umělecké nebo další tvůrčí výsledky přispívající k prohloubení znalostí dle § 91 odst. 2 písm. b)			15					15	15		1	
4	na výzkumnou, vývojovou a inovační činnost podle zvláštního právního předpisu, § 91 odst. 2 písm. c)								0				
5	v případě těžké sociální situace studenta dle § 91 odst. 2 písm. d)								0				
6	v případě těžké sociální situace studenta dle § 91 odst. 3)								0				
7	v případech zvláštního zřetele hodných dle § 91 odst. 2 písm. e)	93		32					125	125		46	
8	z toho								0				
9	na podporu studia v zahraničí dle § 91 odst. 4 písm. a)								0				
10	z toho								0				
11	SOCRATES								0				
12	CEEPUS								0				
13	(1)								0				
14	na podporu studia v ČR dle § 91 odst. 4 písm. b)	196							196	196			
15	z toho								0				
16	AKTION								0				
17	CEEPUS	41							41	41		2	
18	(1)vládní stipendia, stip.na krátkodobé pobyty MŠMT	156							156	156		3	
19	studentům doktorských studijních programů dle § 91 odst. 4 písm. c)	6 863	197	50	1 812	218		79	9 219	9 219		114	
20	jiná stipendia	2 933	0	0	0	0	0	0	2 933	2 933	0	164	0
21	z toho												
22	SVV	1151							1151	1151		87	
23	GAUK	1782							1782	1782		77	
24	ostatní účelová stipendia								0				

Poznámka

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

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

(3) Počet stipendií / studentům / ostatním = počet stipendií, která byla studentům / ostatním účastníkům vzdělávání vyplacena za sledovaný rok

Tabulka 9 Stipendia za rok 2011

doplnění tabulky o tyto dvě položky:

											(v tis. Kč)		
č.ř.	Druh stipendia	Zdroje							Celkem vyplaceno (2)			Počet stipendií (3)	
		Příspěvek / dotace MŠMT	Stipendijní fond VŠ	Ostatní (1)					CELKEM	Studenti	Ostatní	studentům	ostatním
				Dary	Vlastní prostředky	Projekty ČR	Projekty EU	projekty mimo EU					
		a	b			c			d=a+b+c	e	f	g	h
18	jiná stipendia	2 933	0	0	0	0	0	0	2 933	2 933	0	164	0
19	z toho												
20	SVV	1151							1151	1151		87	
21	GAUK	1782							1782	1782		77	
									0				

4 VÝVOJ A KONEČNÝ STAV FONDŮ

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

V roce 2011 mohla fakulta poprvé provést přiděl 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 2011 tvořen fond sociální a to ze mzdových prostředků vyplacených v roce 2010, 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.

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

Tabulka 11.a Rezervní fond za rok 2011

		(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.

Tabulka 11.b Fond reprodukce investičního majetku za rok 2011

		(tis. Kč)
Stav k 1.1.		1 386
Tvorba	z odpisů	9 324
	ze zisku	712
	příjmy z prodeje nehm. a hmot.dlouhod.majetku	
	ze zůstatku příspěvku	
	zůstat.cena nehm. a hmot.dlouhod. majetku	
	ostatní příjmy celkem (1)	
	Převod z fondů celkem	0
	v tom: z fondu odměn	
	z fondu provozních prostředků	
	z rezervního fondu	
Celkem		10 035
Čerpání	Investiční celkem	6 341
	v tom: stavby	1 537
	stroje a zařízení	4 804
	nákupy nemovitostí	
	ostatní inv. užití (1)	
	Neinvestiční celkem (1)	609
	Převod do fondů celkem	0
	v tom: do fondu odměn	
	do fondu provozních prostředků	
	do rezervního fondu	
Celkem		6 950
Stav k 31.12.		4 471

Poznámky

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

čerpání - neinvestiční - opravy DM

Počáteční stav fondu reprodukce investičního majetku byl k 1. 1. 2011 1 386 tis. Kč. V roce 2010 byly splněny podmínky pro přiděly do fondů pro univerzitu a v loňském roce poprvé pro fakultu byl, po schválení akademickým senátem univerzity a následně fakulty, proveden přiděl do FRIM ve výši 711 tis. Kč. Během roku

2011 byly provedeny pravidelné měsíční přiděly do fondu formou odpisů majetku pořízeného z vlastních zdrojů. Celkem tento přiděl činil 9 324 tis. Kč.

Prostředky FRIM byly použity na investiční akce celofakultního významu, což byly v roce 2011 zejména náklady spojené s financováním budoucího projektu MEPHARED a pořizovací náklady projektu REVIFAF OP VaVpl. Dále se jednalo o nákupy přístrojů celofakultního významu a v neposlední řadě byly prostředky FRIM použity na dokrytí výzkumného záměru.

Tabulka 11.c Stipendijní fond za rok 2011

		(tis. Kč)
Stav k 1.1.		3 389,25
Tvorba	poplatky za studium dle § 58 zákona 111/81998 Sb. (1)	2 334
	daňově uznatelné výdaje podle zák. 586/1992 Sb. o daních z příjmů	
	ostatní příjmy (2)	
	Celkem	2 334
Čerpání	Celkem	1 190
Stav k 31.12.		4 534

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.

Během roku 2011 bylo z poplatků od studentů za delší a další studium převedeno do stipendijního fondu celkem 2 334 tis. Kč. V průběhu roku 2011 bylo na výplatu účelových stipendií a za vynikající prospěch použito během roku 1 190 tis. Kč.

Tabulka 11.d Fond odměn za rok 2011

		(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.

V roce 2011 nebyl tvořen ani čerpán fond odměn. Veškeré mzdové prostředky byly v roce 2011 vyplaceny z vlastních a veřejných zdrojů.

Tabulka 11.e Fond účelově určených prostředků za rok 2011

(tis. Kč)

	Položka	Neinvestice	Investice	Celkem
Stav k 1.1.	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	2 335		2 335
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.			0
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.			0
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	66		66
	Celkem	2 401	0	2 401
Tvorba	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	1 385		1 385
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.			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	1 784	0	1 784
Čerpání	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	975		975
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.			0
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.			0
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	66		66
	Celkem	1 040	0	1 040
Stav k 31.12.	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	2 745	0	2 745
	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.	368	0	368
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	31	0	31
	Celkem	3 145	0	3 145

Počáteční zůstatek fondu účelově určených prostředků tvořily nevyčerpané prostředky získané darem ve výši 2 401 tis. Kč.

V průběhu roku byl tento fond posílen o další zdroje ve výši 1 784 tis. Kč. Z toho 1 385 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 ve výši 368 tis. Kč a nevyčerpané prostředky projektu GAČR a IGA ministerstva zdravotnictví v celkovém objemu 31 tis. Kč.

Z darovaných prostředků bylo čerpáno 975 tis. Kč a to zejména na podporu výjezdů studentů do zahraničí. A nečerpané prostředky projektu GAČR roku 2010 byly čerpány v roce 2011 v plné výši tj. 66 tis. Kč. Konečný stav fondu účelově určených prostředků k 31. 12. 2011 tak činil 3 145 tis. Kč.

Tabulka 11.f Fond sociální za rok 2011

(tis. Kč)

Stav k 1.1.		2 021
Tvorba	Přiděl podle § 18 odst. 12 zák. č. 111/1998 Sb.	1 186
Čerpání	na penzijní připojištění zaměstnance	659
	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	739
Stav k 31.12.		2 468

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 2011 bylo převedeno do sociálního fondu 1,3% objemu nákladů fakulty zaúčtovaných na mzdy za rok 2010 (celkem 1 186 tis. Kč).

Prostředky sociálního fondu byly použity v souladu s uvedenými opatřeními jako příspěvek k penzijnímu pojištění (659 tis. Kč) a příspěvek k životnímu pojištění (80 tis. Kč).

Tabulka 11.g Fond provozních prostředků za rok 2011

(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)	2 939
Celkem		2 939
Čerpání	na provozní náklady dle vnitřního předpisu VŠ	2 939
	do fondu reprodukce inv. majetku	
	do fondu odměn	
	do rezervního fondu	
	ostatní užití (1)	
	Celkem	2 939
Stav k 31.12.		0

Poznámky

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

Převod z FPP rektorátu do FPP fakulty v souvislosti s kofinancováním OP VaVpl

Příjmem fondu provozních prostředků byly v roce 2011 vázané prostředky příspěvku roku 2010 v objemu 1 487 tis. Kč a v souvislosti s kofinancováním projektu OP VaVpl MEPHARED a na základě usnesení AS UK ze dne 28. 5. 2010 č. 19 byly fakultě v roce 2011 převedeny do fondu provozních prostředků finanční prostředky v objemu 55% kompenzace tohoto kofinancování tj. 2 939 tis. Kč. Celý tento objem byl čerpán ve sledovaném roce na provoz fakulty.

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. 2011 dlouhodobý majetek v hodnotě 278 439 tis. Kč. V důsledku vyřazení odepsaného majetku došlo k poklesu stavu dlouhodobého majetku celkem o 10 378 tis. Kč. Stav dlouhodobého hmotného majetku k 31. 12. 2011 byl 550 566 tis. Kč. Hlavní podíl nárůstu o 3 228 tis. Kč měl nákup přístrojů, samostatných movitých věcí a souborů movitých věcí určených jak pro výuku, tak pro vědu a výzkum, zejména výzkumný záměr.

V kategorii krátkodobého majetku došlo k nárůstu v položce finanční majetek. Hlavní položku tvořily bankovní účty fakulty ve výši 54 765 tis. Kč, kde významný podíl měl účet projektu HEPIN II. Součástí finančního majetku byly též ceniny – stravenky, čipové klíčky do nápojových automatů a kupony MVK a dále pokladní hotovost.

Zásoby k 31. 12. 2011 představovaly celkem 583 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. 2011. Pohledávky celkem k tomuto datu činily 10 419 tis. Kč, což znamenalo proti roku 2010 zvýšení o 2 916 tis. Kč. Tato položka zahrnuje zejména zálohy na energie, kde došlo k navýšení ze strany dodavatelů, naopak běžné krátkodobé pohledávky byly sníženy z 2 137 na 928 tis. Kč. Tyto pohledávky zahrnují běžné odběratelské faktury do lhůty splatnosti. Po lhůtě splatnosti nad 180 dnů fakulta evidovala pohledávku ve výši 415,8 tis. Kč vystavenou firmě C.S.C. Praha ještě před rokem 1999.

Stav závazků k 31. 12. 2011 byl 34 024 tis. Kč. Všechny závazky byly k tomuto datu do lhůty splatnosti.

Pohledávky a závazky k 31.12.2011				
Pohledávky účet 311	Celkem	Do lhůty splat.	Po lhůtě splat. do 180 dnů	Po lhůtě splat. nad 180 dnů
Celkem	927 672,40	335 037,20	170 811,20	421 827,00
po 1.1.1999	511 872,40	335 037,20	170 811,20	6 024,00
před 1.1.1999	415 800,00	0,00	0,00	415 800,00
Závazky účet 321	Celkem	Do lhůty splat.	Po lhůtě splat. do 180 dnů	Po lhůtě splat. nad 180 dnů
Celkem	1 756 749,68	1 756 717,26	0,00	
po 1.1.1999	1 756 749,68	1 756 717,26	0,00	
před 1.1.1999	0,00	0,00	0,00	0,00
údaje jsou uvedeny v Kč				

K 30. 11. 2011 proběhla inventarizace dle příkazu děkana 7/2011. 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. 2011. Ústřední inventarizační komise projednala jednotlivé zápisy a podepsala závěrečný protokol.

6 ZÁVĚR

Uplynulý rok byl charakteristický 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 snížením institucionální podpory výzkumných záměrů. V závěru roku byl pak snížen příspěvek o 15% kofinancování uznatelných nákladů projektu OP VaVpl MEPHARED. Jedinou větší položkou s růstovým efektem se stal již druhým rokem dotační titul na podporu dlouhodobého koncepčního rozvoje, který mírně pokryl tyto výpadky.

Nákladová stránka se musela pak vyrovnat s běžnými inflačními vlivy a tak fakulta pokračovala i v tomto roce v opatřeních, která se projevila v konečném důsledku udržení hodnot většiny nákladových položek na úrovni roku předchozího.

Fakulta se v průběhu roku 2011 významně zapojila do programů Evropské unie (MEPHARED, HEPIN II), zpracovala několik celofakultních projektů na čerpání z Evropských strukturálních fondů. Jednalo se jak o projekty Operačního programu pro konkurenceschopnost, tak o významný projekt v rámci Operačního programu Výzkum a vývoj pro inovace, vedený pod pracovním názvem REVIFAF, kterým by fakulta zajistila v případě jeho schválení revitalizaci svých stávajících prostor.

Rozpočet roku 2012 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. Jako stabilizační prvek v této oblasti zdrojů je i vybírání školného od zahraničních studentů v českých korunách. V neposlední řadě bude fakulta společně s Lékařskou fakultou pokračovat v realizaci projektu MEPHARED.