

**Veterinární a farmaceutická univerzita Brno
Fakulta veterinárního lékařství**

**Výroční zpráva o hospodaření
Fakulty veterinárního lékařství VFU Brno
za rok 2016**

Předkládá: prof. MVDr. Alois Nečas, Ph.D., MBA, děkan

**Projednáno Vědeckou radou FVL VFU Brno dne: 5. 6. 2017
Schváleno Akademickým senátem FVL VFU Brno dne: 8. 6. 2017
Zveřejněno na internetové adrese <http://www.vfu.cz> dne: 12. 6. 2017**

Brno 2017



Obsah

Úvod	3
Přidělené finanční prostředky	4
Rozdělení a čerpání finančních prostředků	5
Závěr	7



Úvod

Posláním Fakulty veterinárního lékařství (dále jen "FVL") Veterinární a farmaceutické univerzity Brno (dále jen "VFU") je zejména uskutečňovat vysokoškolské vzdělávání studentů magisterského programu/oboru Veterinární lékařství, a uskutečňovat vědecko-výzkumnou a odbornou činnost.

Finanční náročnost studia veterinárního lékařství je mimořádně vysoká, a to především s ohledem na nezbytnost stálého udržování chodu laboratorních, preklinických a klinických provozů potřebných pro výuku, zajištění prostorových, přístrojových a materiálních kapacit a odborného personálního zabezpečení. K naplňování cílů fakulty zajistit kvalitní pedagogickou, vědecko-výzkumnou a odbornou činnost jsou zapotřebí nemalé finanční prostředky.

Přidělené finanční prostředky

Po schválení AS VFU Brno byly na fakultu z rozpočtu VFU Brno přiděleny neinvestiční prostředky v celkové výši 93 875,- tis. Kč. Z pohledu rozpočtu fakulty byl rok 2016, podobně jako předešlé roky, mimořádně ekonomicky náročný. Návrh Neinvestičního rozpočtu FVL VFU Brno na rok 2016 byl děkanem předložen Akademickému senátu FVL VFU Brno a dne 28. 6. 2016 byl Akademickým senátem fakulty schválen. Názorné rozdělení položek neinvestičního rozpočtu FVL VFU Brno na rok 2016 schválené Akademickým senátem fakulty je uvedeno v tabulce 1.

Tabulka 1: Položky neinvestičního rozpočtu FVL VFU Brno na rok 2016 (v tis. Kč) schválené AS FVL VFU Brno.

1. Provozní prostředky FVL	73 232 Kč
Mzdy	60 600 Kč
Dodatek č. 1 Mzdy	1 665 Kč
Energie	4 650 Kč
Podpora výkonnosti vyšších akad. kvalif.	1 750 Kč
Sekce morfologie a fyziologie	654 Kč
Sekce patobiologie	800 Kč
Sekce chorob malých zvířat	979 Kč
Sekce chorob velkých zvířat	1 024 Kč
Děkanát – provoz	400 Kč
Ústav dějin veterinárního lékařství	20 Kč
Rezerva – havárie, posluchárny	330 Kč
Rezerva – provoz AS FVL	10 Kč
Přeprava studentů na výuku aj.	350 Kč
2. Specifický výzkum	3 979 Kč
3. Specifický výzkum spol.	182 Kč
4. Institucionální výzkum	18 147 Kč
Mzdy – provoz fakulty	6 761 Kč
Energie – provoz fakulty	2 600 Kč
Institucionální výzkum CEITEC	1 000 Kč
Sekce morfologie a fyziologie	1 054 Kč
Sekce patobiologie	1 735 Kč
Sekce chorob malých zvířat	1 598 Kč
Sekce chorob velkých zvířat	1 979 Kč
Odborné práce	140 Kč
DSP práce	280 Kč
Publikace vědeckých spisů aj.	1 000 Kč
CELKEM	95 540 Kč

V návaznosti na navýšení rozpočtu VFU v kapitole 333 o celkem 4 086 853,- Kč uskutečněném na základě Usnesení vlády České republiky ze dne 27. července 2016 č. 672 (dále jen „usnesení vlády“) po schválení AS VFU dne 23. 11. 2016 byly Fakultě veterinárního lékařství VFU Brno dodatečně navýšeny provozní prostředky ve výši 1 664 861,- Kč. V souladu s usnesením vlády a dopisem ministryně školství, mládeže a tělovýchovy ze dne 12. 9. 2016 Č. j.: MSMT-27765/2016-1 byly tyto prostředky přesunuty do položky Mzdy a vyplaceny v plné výši formou odměn všem akademickým pracovníkům Fakulty veterinárního lékařství.

Rozdělení a čerpání finančních prostředků

Neinvestiční prostředky určené k zabezpečení činnosti jednotlivých sekcí fakulty, jejich pracovišť a děkanátu sestávaly z poskytnutých provozních prostředků (TA 01), z prostředků na institucionální výzkum (TA 29) a z prostředků generovaných výukou anglického studijního programu (TA 04) a byly rozděleny na základě schváleného Neinvestičního rozpočtu FVL VFU Brno na rok 2016 (viz níže tabulka 2).

K zabezpečení činnosti sekcí, potažmo jejich ústavů, klinik a klinických laboratoří, a na provoz děkanátu bylo vyčleněno celkem 14 542,- tis. Kč, z toho 4 567,- tis. Kč provozních prostředků (TA 01), 7 366,- tis. Kč prostředků institucionálního výzkumu (TA 29) a 2 189,- tis. Kč prostředků ASP (TA 04).

Z celkové výše 4 567,- tis. Kč provozních prostředků neinvestičního rozpočtu fakulty (TA 01) bylo 3 457,- tis. Kč rozděleno na provoz jednotlivých sekcí, potažmo jejich ústavů, klinik a klinických laboratoří, dále 400,- tis. Kč na provoz děkanátu, 10,- tis. Kč na provoz AS FVL, 20,- tis. Kč na provoz Ústavu dějin veterinárního lékařství, 350,- tis. Kč na přepravu studentů na výuku a zbývající část provozních prostředků ve výši 330,- tis. Kč představovala rezervu pro případ neočekávaných výdajů/havárie a prostředky na podporu provozu poslucháren.

Prostředky na institucionální výzkum (TA 29) byly sekcím rozděleny ve dvou složkách. První složka Institucionální výzkum I v celkové výši 3 566,- tis. Kč představovala nemzdové prostředky na výzkumnou činnost na sekcích, jejich ústavech klinikách a klinických laboratořích.

Druhá složka Bonus - Institucionální výzkum II ve výši 3 800,- tis. Kč představovala další nemzdové prostředky na rozvoj a podporu výzkumné činnosti na sekcích, jejich ústavech a klinikách, přidělené sekcím a jejich pracovištím na základě konkrétních výsledků jejich vědecko-výzkumné činnosti z pohledu bodového hodnocení v rámci RIV v předchozích letech.

Prostředky Rezerva - publikace vědeckých spisů byly v plné výši rozděleny děkanem fakulty ve formě odměn za výsledky vědecko-výzkumné činnosti na fakultě při zvážení všech dalších okolností vztahujících se k činnosti na fakultě.

Prostředky na odborné práce ve výši 140,- tis. Kč a prostředky na DSP ve výši 280,- tis. Kč byly převedeny na jednotlivá pracoviště na odbornou práci studenta magisterského studijního programu, respektive za úspěšně dokončenou disertační práci studenta DSP.

Prostředky na zabezpečení realizace projektu CEITEC ve výši 1 000,- tis. Kč byly převedeny na pracoviště VFU Brno Středoevropský institut technologie – veterinární medicína a jeho prostřednictvím byly použity na zajištění provozu tohoto pracoviště a souvisejících činností.

Tabulka 2: Rozdělení prostředků neinvestičního rozpočtu FVL VFU Brno na rok 2016 (v tis. Kč).

Typ akce TA	TA 01	TA 29				Celkem	TA 04 zak. 1012	Celkem vč. Podpory
Pracoviště	Provoz	Institucionální výzkum I	Bonus - Institucionální výzkum II	Odborné práce	DSP	TA01 + TA29	Podpora ASP na pracovištích	TA01 + TA29 + TA 04
SEKCE MORFOLOGIE A FYZIOLOGIE	654	675	379	40	20	1768	270	2038
1110 Ústav anatomie, histologie a embryologie	268	276	148	10	0	702	111	813
1200 Ústav fyziologie	260	269	153	20	20	722	108	830
1500 Ústav farmakologie a farmacie	126	130	78	10	0	344	51	395
SEKCE PATOBIOLOGIE	800	825	910	20	80	2635	582	3217
1230 Ústav patologické morfologie a parazitologie	296	305	543	20	40	1204	123	1327
1240 Ústav infekčních chorob a mikrobiologie	379	391	224	0	40	1034	408	1442
1260 Ústav genetiky	125	129	143	0	0	397	51	448
SEKCE CHOROB MALÝCH ZVÍŘAT	979	1012	586	40	120	2737	410	3147
1600 Klinická laboratoř pro malá zvířata	81	84	9	0	0	174	33	207
1650 Klinika chorob ptáků, plazů a drobných savců	290	299	166	10	100	865	122	987
1660 Klinika chorob psů a koček	608	629	411	30	20	1698	255	1953
SEKCE CHOROB VELKÝCH ZVÍŘAT	1024	1054	925	40	60	3103	927	4030
1670 Klinika chorob koní	378	389	525	10	20	1322	157	1479
1680 Klinika chorob přežvýkavců a prasat	548	565	382	30	40	1565	729	2294
1700 Klinická laboratoř pro velká zvířata	98	100	18	0	0	216	41	257
DĚKANÁT	1110	0	1000	0	0	2110	0	2110
Děkanát	400	0	0	0	0	400	0	400
0120 Ústav dějin veterinárního lékařství	20	0	0	0	0	20	0	20
Rezerva – publikace vědeckých spisů aj.	0	0	1000	0	0	1000	0	1000
Rezerva - havárie, posluchárny	330	0	0	0	0	330	0	330
Rezerva - provoz AS FVL	10	0	0	0	0	10	0	10
Přeprava studentů na výuku aj.	350	0	0	0	0	350	0	350
CELKEM	4567	3566	3800	140	280	12353	2189	14542

Všechna pracoviště čerpala výše uvedené finanční prostředky podle rozpočtových pravidel a nepřekročila výši přidělených prostředků v rámci rozpočtu na rok 2016. Prostředky na provoz byly použity zejména na materiálové zabezpečení chodu pracovišť. Prostředky na institucionální výzkum byly v roce 2016 vyčerpány, a to zejména jako nemzdové prostředky na výzkumnou činnost na sekcích, ústavech a klinikách a jejich čerpání bylo v souladu se zákonem o podpoře výzkumu a vývoje č. 130/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Prostředky na odborné práce představovaly nemzdové prostředky příslušného pracoviště fakulty na realizaci odborné práce studentů magisterského studijního programu a finanční prostředky na DSP práce představovaly mzdové i nemzdové prostředky příslušného pracoviště za úspěšně dokončenou disertační práci studentů doktorského studijního programu. Prostředky na provoz poslucháren byly použity na zabezpečení materiálové vybavenosti poslucháren. Ušetřené provozní prostředky neinvestičního rozpočtu FVL VFU Brno ve výši 542,- tis. Kč byly převedeny do FPP fakulty.

Čerpání mzdových prostředků probíhalo v souladu se schváleným rozpočtem FVL ze čtyř zdrojů, a to z provozních prostředků, z prostředků určených na podporu výkonnosti vyšších akademických kvalifikací, z prostředků institucionálního výzkumu a z prostředků ASP. Celkové mzdové náklady v roce 2016 činily celkem 79 478,- tis. Kč, což je o 3 429,- tis. více, než v roce 2015 (Vyjma mimořádných odměn z prostředků ASP přiznaných zejména akademickým pracovníkům za výuku v ASP, a to v souladu s *Pravidly pro vyplácení mzdových prostředků, náhrad materiálových výdajů a přidělování finančních prostředků v souvislosti s výukou v ASP na FVL VFU Brno*. Výše těchto odměn včetně odvodů zaměstnavatele dosáhla v roce 2016 výše 11 986,- tis. Kč). Tento nárůst celkových mzdových nákladů souvisel zejména se zákonným zvýšením minimální mzdy v České republice v roce 2016. Z toho mzdové provozní prostředky, včetně prostředků na podporu výkonnosti vyšších akademických kvalifikací ve výši 1 750,- tis. Kč a včetně dodatku MŠMT č. 1 ve výši 1 665,- tis. Kč, byly čerpány v celkové výši 64 014,- tis. Kč, mzdové prostředky institucionálního výzkumu včetně prostředků na Publikace vědeckých spisů byly čerpány v celkové výši 7 758,- tis. Kč a mzdové prostředky z ASP v celkové výši 7 706,- tis. Kč.

Veterinární činnost vykonávala fakultní pracoviště v rámci své hlavní činnosti. Její celkové výnosy v roce 2016 dosáhly výše 53 958,- tis. Kč, což je o 1 250,- tis. Kč více než v roce 2015, kdy celkové výnosy dosáhly hodnoty 52 708,- tis. Kč. Prostředky získané veterinární činností byly na pracovištích používány zejména k zabezpečení výuky, materiálového a přístrojového vybavení pro zabezpečení výuky, k provozu a údržbě budov a k odměňování pracovníků zabezpečujících tuto veterinární činnost. Hospodářský výsledek na konci roku 2016 dosáhl výše 7 513,- tis. Kč, to je ve srovnání s rokem 2015, kdy hospodářský výsledek činil 6 973,- tis. Kč, nárůst o 540,- tis. Kč, což je dáno zejména účelným a efektivním hospodařením jednotlivých pracovišť fakulty, která se na veterinární činnosti podílejí. Z takto ušetřených prostředků byly prostředky ve výši 1 441,- tis. Kč převedeny do FRIM příslušných pracovišť pro účely budoucího nákupu/obnovy investičního přístrojového vybavení a ušetřené prostředky ve výši 6 072 tis. Kč byly převedeny do FPP příslušných pracovišť.

Celkové náklady na elektrickou energii, teplo a zemní plyn (dále jen „energie“), které má fakulta povinnost hradit, dosáhly v roce 2016 výše 11 244,- tis. Kč, což je o 95,- tis. Kč více, než v roce 2015. K pokrytí těchto nákladů byly použity veškeré rozpočtované provozní prostředky (4 650,- tis. Kč) a prostředky institucionálního výzkumu (2 600,- tis. Kč) určené na úhradu energií, část rozpočtovaných prostředků ASP (2 373,- tis. z rozpočtovaných 4 000,- tis. Kč) určených na úhradu energií, dále ušetřené režijní náklady grantových projektů, které se na spotřebě energií podílejí a další prostředky z jiných zdrojů FVL na základě schváleného rozpočtu FVL pro rok 2016.

Závěr

Hospodaření Fakulty veterinárního lékařství VFU Brno s finančními prostředky přidělenými fakultě v rámci jejího neinvestičního rozpočtu na rok 2016 lze hodnotit jako velmi dobré s tím, že umožnilo plnit hlavní úkoly fakulty a zabezpečit kvalitní pedagogickou, vědecko-výzkumnou a odbornou činnost na fakultě. Čerpání finančních prostředků probíhalo v souladu s Neinvestičním rozpočtem FVL VFU Brno na rok 2016 vč. Dodatku č. 1 schváleného Akademickým senátem FVL VFU Brno.

Prof. MVDr. Alois Nečas, Ph.D., MBA
děkan

Zpracoval: Ing. Martin Čada
tajemník FVL

V Brně dne 3. 5. 2017