

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

**Výroční zpráva o hospodaření
Fakulty veterinárního lékařství VFU Brno
za rok 2017**

Předkládá: doc. MVDr. Michal Crha, Ph.D., děkan

**Projednáno Vědeckou radou FVL VFU Brno dne: 12. 06. 2018
Schváleno Akademickým senátem FVL VFU Brno dne: 14. 06. 2018
Zveřejněno na internetové adrese <http://www.vfu.cz> dne: 18. 06. 2018**

Brno 2018



Obsah

Úvod	3
Přidělené finanční prostředky	4
Rozdělení a čerpání finančních prostředků	5
Závěr	8

Úvod

Posláním Fakulty veterinárního lékařství (dále jen "FVL" nebo „fakulta“) 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 97 293,- tis. Kč. Z pohledu rozpočtu fakulty byl rok 2017, stejně jako předešlé roky, mimořádně ekonomicky náročný. Návrh Rozpočtu FVL VFU Brno na rok 2017, upravující čerpání jak neinvestičních tak investičních prostředků fakulty, byl děkanem předložen Akademickému senátu FVL VFU Brno a dne 27. 6. 2017 byl Akademickým senátem fakulty schválen.

Názorné rozdělení položek neinvestičního rozpočtu FVL VFU Brno na rok 2017 schválené Akademickým senátem fakulty je uvedeno v tabulce 1.

Tabulka 1: Položky neinvestiční rozpočtu FVL VFU Brno na rok 2017 (v tis. Kč) schválené AS FVL VFU Brno.

1. Provozní prostředky FVL	72 846 Kč
Mzdy	62 000 Kč
Dodatek č. 1 Mzdy	1 279 Kč
Energie	5 000 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	3 850 Kč
3. Specifický výzkum spol.	180 Kč
4. Institucionální výzkum	20 417 Kč
Mzdy – provoz fakulty	8 461 Kč
Energie – provoz fakulty	2 200 Kč
Institucionální výzkum CEITEC	1 000 Kč
Sekce morfologie a fyziologie	1 099 Kč
Sekce patobiologie	1 845 Kč
Sekce chorob malých zvířat	1 626 Kč
Sekce chorob velkých zvířat	1 796 Kč
Odborné práce	230 Kč
DSP práce	160 Kč
Publikace vědeckých spisů aj.	2 000 Kč
CELKEM	97 293 Kč

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 15 512,- tis. Kč, z toho 4 567,- tis. Kč provozních prostředků (TA 01), 8 756,- 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 4 800,- 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 230,- tis. Kč a prostředky na DSP ve výši 160,- tis. Kč byly převedeny na jednotlivá pracoviště na odbornou práci studenta magisterského studijního programu, respektive za úspěšně dokončenou disertační práci studenta DSP.

Tabulka 2: Rozdělení prostředků neinvestičního rozpočtu FVL VFU Brno na rok 2017 (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	424	10	40	1803	270	2073
1110 Ústav anatomie, histologie a embryologie	268	276	182	10	40	776	111	887
1200 Ústav fyziologie	260	269	176	0	0	705	108	813
1500 Ústav farmakologie a farmacie	126	130	66	0	0	322	51	373
SEKCE PATOBILOGIE	800	825	1020	90	60	2795	582	3377
1230 Ústav patologické morfologie a parazitologie	296	305	674	40	20	1335	123	1458
1240 Ústav infekčních chorob a mikrobiologie	379	391	228	50	40	1088	408	1496
1260 Ústav genetiky	125	129	118	0	0	372	51	423
SEKCE CHOROB MALÝCH ZVÍŘAT	979	1012	614	80	40	2725	410	3135
1600 Klinická laboratoř pro malá zvířata	81	84	10	0	0	175	33	208
1650 Klinika chorob ptáků, plazů a drobných savců	290	299	163	60	0	812	122	934
1660 Klinika chorob psů a koček	608	629	441	20	40	1738	255	1993
SEKCE CHOROB VELKÝCH ZVÍŘAT	1024	1054	742	50	20	2890	927	3817
1670 Klinika chorob koní	378	389	335	10	20	1132	157	1289
1680 Klinika chorob přežvýkavců a prasat	548	565	391	30	0	1534	729	2263
1700 Klinická laboratoř pro velká zvířata	98	100	16	10	0	224	41	265
DĚKANÁT	1110	0	2000	0	0	3110	0	3110
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	2000	0	0	2000	0	2000
Rezerva - havárie, posluchárny	330	0	0	0	0	330	0	330
Rezerva - provoz AS FVL	10	0	0	0	0	10	0	10
Převprava studentů na výuku aj.	350	0	0	0	0	350	0	350
CELKEM	4567	3566	4800	230	160	13323	2189	15512

Všechna pracoviště čerpala výše uvedené finanční prostředky podle rozpočtových pravidel a nepřekročila výši přidělených prostředků v rámci rozpočtu na rok 2017. Prostředky na provoz byly použity zejména na materiálové zabezpečení chodu pracovišť. Prostředky na institucionální výzkum byly v roce 2017 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 496,- tis. Kč byly převedeny do FPP fakulty.

Čerpání mzdových prostředků (vyjma prostředků na výzkumné projekty a doplňkovou činnost) probíhalo v souladu se schváleným rozpočtem FVL ze tří zdrojů, a to z provozních prostředků, z prostředků institucionálního výzkumu a z prostředků anglického studijního programu (dále jen „ASP“). Celkové mzdové náklady v roce 2017 činily celkem 92 964,- tis. Kč, což je o 13 486,- tis. více, než v roce 2016 (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 2017 výše 12 484,- tis. Kč). Tento nárůst celkových mzdových nákladů souvisel zejména se zákonným výrazným zvýšením minimální resp. zaručené mzdy v České republice v roce 2017 a s tím souvisejícím navýšením nadtarifní složky mzdy u všech pracovníků FVL VFU Brno na výši 25 % tarifních mezd formou osobních příplatků z neinvestičních prostředků anglického studijního programu fakulty s účinností od 1. 2. 2017 v souladu s usnesením AS FVL VFU Brno. Z toho mzdové provozní prostředky.

Veterinární činnost vykonávala fakultní pracoviště v rámci své hlavní činnosti. Její celkové výnosy v roce 2017 dosáhly výše 54 352,- tis. Kč, což je o 394,- tis. Kč více než v roce 2016, kdy celkové výnosy dosáhly hodnoty 53 958,- tis. Kč. Prostředky získané veterinární činností byly na pracovištích používány zejména k zabezpečení výuky, materiálového, personálního a přístrojového vybavení pro zabezpečení výuky, k provozu a údržbě budov a k odměňování pracovníků zabezpečujících tuto veterinární činnost. Hospodářský výsledek na konci roku 2017 dosáhl výše 7 813,- tis. Kč, to je ve srovnání s rokem 2016, kdy hospodářský výsledek činil 7 513,- tis. Kč, nárůst o 300,- 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 1 941,- tis. Kč převedeny do FRIM příslušných pracovišť pro účely budoucího nákupu/obnovy investičního přístrojového vybavení a ušetřené prostředky ve výši 5 872 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 2017 výše 10 872,- tis. Kč, což je o 372,- tis. Kč méně, než v roce 2016. K pokrytí těchto nákladů byly použity veškeré rozpočtované provozní prostředky (5 000,- tis. Kč) a prostředky institucionálního výzkumu (2 200,- tis. Kč) určené na úhradu energií, část rozpočtovaných prostředků ASP (1 796,- 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 2017.

Prostředky ve fondech provozních prostředků (dále jen „FPP“) byly v roce 2017 příslušnými nákladovými středisky fakulty (ústavy, klinikami, klinickými laboratořemi) čerpány maximálně do výše krytého zůstatku FPP na daném nákladovém středisku, a to v souladu se schváleným rozpočtem. Celkově bylo v roce 2017 čerpáno 1 269 tis. Kč z prostředků v FPP.

Rovněž decentralizované investiční prostředky FRIM byly v roce 2017 příslušnými nákladovými středisky fakulty (ústavy, klinikami, klinickými laboratořemi) čerpány maximálně

do výše krytého zůstatku FRIM na daném nákladovém středisku. Celkově bylo v roce 2017 čerpáno 843 tis. Kč z prostředků v FRIM.

Závěr

Hospodaření Fakulty veterinárního lékařství VFU Brno s neinvestičními i investičními finančními prostředky přidělenými fakultě v rámci jejího rozpočtu na rok 2017 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 Rozpočtem FVL VFU Brno na rok 2017 schváleného Akademickým senátem FVL VFU Brno.

doc. MVDr. Michal Crha, Ph.D.
děkan

*Zpracoval: Ing. Martin Čada
tajemník FVL*

V Brně dne 31. 1. 2018