

**Veterinární univerzita Brno
Fakulta veterinárního lékařství**

Výroční zpráva o hospodaření

**Fakulty veterinárního lékařství VETUNI
za rok 2022**



**Předkládá: doc. MVDr. Michal Crha, Ph.D., děkan
Zpracoval: Ing. Vladimír Kohoutek, tajemník**

Projednáno Vědeckou radou FVL VETUNI dne: 30.05.2023
Schváleno Akademickým senátem FVL VETUNI dne: 31.05.2023
Zveřejněno na internetové adrese <http://www.vfu.cz> dne: 01.06.2023

Brno 2023

Obsah

Úvod.....	2
1 Hospodaření FVL VETUNI v roce 2022	3
1.1 Hospodaření v rámci neinvestičního rozpočtu.....	3
1.1.1 Celkový přehled dosažených výnosů a souvztažných nákladů	3
1.1.2 Hospodaření v rámci Sekce morfologie a fyziologie.....	5
1.1.3 Hospodaření v rámci Sekce patobiologie	6
1.1.4 Hospodaření v rámci Sekce chorob malých zvířat	7
1.1.5 Hospodaření v rámci Sekce chorob velkých zvířat	8
1.1.6 Hospodaření v rámci Děkanátu FVL VETUNI	9
1.2 Hospodaření s investičními prostředky v rámci fondu reprodukce investičního majetku.....	10
1.2.1 Vývoj fondů reprodukce investičního majetku.....	10
1.2.2 Seznam jednotlivých pořízených investic z fondu reprodukce investičního majetku	11
1.3 Závěr	11

Úvod

Posláním Fakulty veterinárního lékařství (dále jen "FVL" nebo „fakulta“) Veterinární univerzity Brno (dále jen "VETUNI") je zejména uskutečňovat vysokoškolské vzdělávání studentů magisterského programu Veterinární lékařství, bakalářského studijního programu Veterinární asistence 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.

1 Hospodaření FVL VETUNI v roce 2022

1.1 Hospodaření v rámci neinvestičního rozpočtu

1.1.1 Celkový přehled dosažených výnosů a souvztažných nákladů

Po schválení AS VETUNI byly na fakultu z rozpočtu VETUNI přiděleny neinvestiční prostředky v rámci hlavních zdrojů v celkové výši 117 975 tis. Kč. Fakulta vygenerovala vlastní činností další zdroje v úhrnné hodnotě 117 798 tis. Kč. Z pohledu rozpočtu fakulty byl rok 2022, stejně jako předešlé roky, mimořádně ekonomicky náročný. Návrh Rozpočtu FVL VETUNI na rok 2022, upravující čerpání jak neinvestičních, tak investičních prostředků fakulty, byl děkanem předložen Akademickému senátu FVL VETUNI a dne 13.06.2022 schválen. Následně byly k rozpočtu dva dodatky. První byl schválen 09.11.2022 a druhý dne 15.12.2022.

Tabulka č. 1 Plán a skutečné čerpání rozpočtu FVL VETUNI 2022

Výnosy			plán 2022	reálný výnos 2022	rozdíl oproti plánu	Náklady		celkové náklady 2022	Hospodářský výsledek za rok 2022
Hlavní zdroje						Hlavní zdroje			
Příspěvek A+K část I. + II.			86 731	86 731	0	Příspěvek A+K část I.		85 529	1 202
Příspěvek A+K část II.			7 032	7 032	0	Příspěvek A+K část II.		7 032	0
Institucionální výzkum I. fakulta			8 233	8 233	0	Institucionální výzkum I. fakulta		8 233	0
Institucionální výzkum II. projekty ITA			8 454	8 454	0	Institucionální výzkum II. projekty ITA		8 454	0
Institucionální výzkum III..			3 719	3 719	0	Institucionální výzkum III.		3 719	0
Specifický výzkum			3 806	3 806	0	Specifický výzkum		3 806	0
Hlavní zdroje celkem			117 975	117 975	0	Hlavní zdroje celkem		116 733	1 202
Další zdroje						Další zdroje			
Anglický studijní program			26 077	26 260	182	Anglický studijní program		24 375	1 885
Veterinární činnost			76 289	80 740	4 451	Veterinární činnost		79 996	744
Příspěvek rektora na energie (vet. činnost)			5 400	5 400	0	Příspěvek rektora na energie (vet. činnost)		5 400	0
Řešení projektů VaV			0	0	0	Řešení projektů VaV		0	0
Spoluřešení projektů VaV			3 032	2 946	- 86	Spoluřešení projektů VaV		2 946	0
Příspěvek MŠMT (C, D, F, S, U)			1 202	1 202	0	Příspěvek MŠMT (C, D, F, S, U)		1 202	0
Výnosy z pronájmu			54	160	106	Výnosy z pronájmu		160	0
Výnosy jiné			2 728	110	- 2 618	Výnosy jiné		110	0
Poplatky za přijímací řízení			634	711	77	Poplatky za přijímací řízení		711	0
Doplňková činnost jiné			881	162	- 719	Doplňková činnost jiné		132	30
Další zdroje celkem			116 297	117 691	1 394	Další zdroje celkem		115 032	2 659
Celkem			234 272	235 666	1 394	Celkem		231 805	3 861
Fondy	počáteční stav	schválené čerpání	výnosy čerpané z fondů			Fondy	změna v průběhu roku	náklady čerpané z fondů	zůstatek fondů na konci roku*
FPP	22 218	14 341	3 577			FPP	4 581	3 577	23 222
FÚUP	91	91	91			FÚUP	0	91	0
Fstip	132	132	132			Fstip	96	132	96
Fondy celkem	22 441	14 564	3 800			Fondy celkem	4 677	3 800	23 318

*zůstatek fondů na konci roku = počáteční stav 2022 + vývoj fondů v průběhu roku – náklady čerpané z fondů

Z tabulky č. 1 je patrné, že fakulta nepřekročila výši přidělených prostředků v rámci rozpočtu na rok 2022. Tabulka zachycuje plán výnosů pro rok 2022 tak, jak byl schválen akademickým senátem a dále reálně dosažené výnosy, ke kterým jsou následně přiřazeny příslušné náklady. Jedná se ve své podstatě o výkaz zisků a ztráty dle jednotlivých zdrojů, který odpovídá účetnictví fakulty v účtových třídách 6 Výnosy a 5 Náklady. Rozdílem výnosů a nákladů je pak u každého zdroje zobrazen hospodářský výsledek. V tabulce je rovněž zachycen vývoj jednotlivých fondů, se kterými fakulta hospodařila v průběhu roku. U fondů jsou vyčísleny počáteční stavy, schválené čerpání, vývoj fondů v průběhu roku a konečné stavy na konci roku. Obdobným způsobem je v následujících částech této zprávy vyčísleno čerpání rozpočtu fakulty až na úroveň jednotlivých sekcí a děkanátu.

V roce 2022 vygenerovala fakulta výnosy v úhrnné výši 235 666 tis. Kč. K dosažení těchto výnosů vynaložila náklady ve výši 231 805 tis. Kč a jejich rozdílem byl kladný výsledek hospodaření po zdanění, neboli zisk ve výši 3 861 tis. Kč. Ten se skládal z příspěvku A+K ve výši 1 202 tis. Kč, anglického studijního programu 1 885 tis. Kč, veterinární činnosti 744 tis. Kč a doplňkové činnosti 30 tis. Kč. Zůstatek v rámci příspěvku A+K byl převeden na konci roku do fondu provozních prostředků fakulty. Zbylé hospodářské výsledky budou v průběhu roku 2023 v souladu se žádostmi jednotlivých přednostů převedeny do FPP ve výši 2 285 tis. Kč a do FRIM ve výši 374 tis. Kč příslušných hospodářských středisek.

Vlivem rostoucích nákladů došlo k výraznějšímu čerpání fondů provozních prostředků jednotlivých pracovišť ve výši 3 577 tis. Kč, ke kterému došlo primárně na klinických pracovištích v důsledku zvýšení režijních nákladů z původních 10% na 20% z obrátu. Fond účelově určených prostředků byl čerpán dle příslušných předpisů beze zbytku. Stipendijní fond byl čerpán ve schválené výši na úhradu stipendií studentů.

Čerpání rozpočtu všech součástí fakulty probíhalo v souladu s pravidly rozpočtu, které byly definovány v Rozpočtu fakulty veterinárního lékařství pro rok 2022 a veškeré prostředky byly vynaloženy v souladu s jejich účelem a v souladu s platnou legislativou.

1.1.2 Hospodaření v rámci Sekce morfologie a fyziologie

1110 – Ústav anatomie, histologie a embryologie

1200 – Ústav fyziologie

1500 – Ústav farmakologie a farmacie

Čerpání rozpočtu SEKCE MORFOLOGIE A FYZIOLOGIE			Výnosy 2022	Náklady 2022	Hospodářský výsledek
Hlavní zdroje					
Příspěvek A+K část I. + II.			727	727	0
Institucionální výzkum fakulta			133	133	0
Institucionální výzkum projekty ITA			2 840	2 840	0
Specifický výzkum			526	526	0
Hlavní zdroje celkem			4 226	4 226	0
Další zdroje					
Anglický studijní program			230	223	7
Veterinární činnost			0	0	0
Řešení projektů VaV			0	0	0
Spoluřešení projektů VaV			998	998	0
Výnosy z pronájmu			0	0	0
Výnosy jiné			0	0	0
Doplňková činnost jiné			0	0	0
Další zdroje celkem			1 228	1 221	7
Celkem Hlavní zdroje a Další zdroje			5 454	5 447	7
Fondy	Počáteční stav	změna v průběhu roku	výnosy čerpané z fondů	náklady čerpané z fondů	Konečný stav fondů
FPP	478	- 202	127	127	149
FÚUP	0	0	0	0	0
Fondy celkem	478	- 202	127	127	149

1.1.3 Hospodaření v rámci Sekce patobiologie

1230 – Ústav patologické morfologie a parazitologie

1240 – Ústav infekčních chorob a mikrobiologie

1260 – Ústav genetiky

Čerpání rozpočtu SEKCE PATOBIOLOGIE			Výnosy 2022	Náklady 2022	Hospodářský výsledek
Hlavní zdroje					
Příspěvek A+K část I. + II.			865	851	14
Institucionální výzkum fakulta			359	359	0
Institucionální výzkum projekty ITA			2 605	2 605	0
Specifický výzkum			914	914	0
Hlavní zdroje celkem			4 743	4 729	14
Další zdroje					
Anglický studijní program			395	325	70
Veterinární činnost			994	647	347
Řešení projektů VaV			0	0	0
Spoluřešení projektů VaV			983	983	0
Výnosy z pronájmu			0	0	0
Výnosy jiné			0	0	0
Doplňková činnost jiné			0	0	0
Další zdroje celkem			2 372	1 955	417
Celkem Hlavní zdroje a Další zdroje			7 115	6 684	431
Fondy	Počáteční stav	změna v průběhu roku	výnosy čerpané z fondů	náklady čerpané z fondů	Konečný stav fondů
FPP	478	92	0	0	570
FÚUP	50	0	50	50	0
Fondy celkem	528	92	50	50	570

1.1.4 Hospodaření v rámci Sekce chorob malých zvířat

1600 – Klinická laboratoř pro malá zvířata

1650 – Klinika chorob ptáků, plazů a drobných savců

1660 – Klinika chorob psů a koček

Čerpání rozpočtu SEKCE CHOROB MALÝCH ZVÍŘÁT			Výnosy 2022	Náklady 2022	Hospodářský výsledek
Hlavní zdroje					
Příspěvek A+K část I. + II.			1 045	1 045	0
Institucionální výzkum fakulta			194	194	0
Institucionální výzkum projekty ITA			1 757	1 757	0
Specifický výzkum			1 860	1 860	0
Hlavní zdroje celkem			4 856	4 856	0
Další zdroje					
Anglický studijní program			316	290	26
Veterinární činnost			48 758	48 513	245
Řešení projektů VaV			0	0	0
Spolurešení projektů VaV			0	0	0
Výnosy z pronájmu			3	3	0
Výnosy jiné			20	20	0
Doplňková činnost jiné			54	51	3
Další zdroje celkem			49 151	48 877	274
Celkem Hlavní zdroje a Další zdroje			54 007	53 733	274
Fondy	Počáteční stav	změna v průběhu roku	výnosy čerpané z fondů	náklady čerpané z fondů	Konečný stav fondů
FPP	17 806	1 785	2 470	2 470	17 121
FÚUP	0	0	0	0	0
Fondy celkem	17 806	1 785	2 470	2 470	17 121

1.1.5 Hospodaření v rámci Sekce chorob velkých zvířat

1670 – Klinika chorob koní

1680 – Klinika chorob přežvýkavců a prasat

1700 – Klinická laboratoř pro velká zvířata

Čerpání rozpočtu SEKCE CHOROB VELKÝCH ZVÍŘÁT			Výnosy 2022	Náklady 2022	Hospodářský výsledek
Hlavní zdroje					
Příspěvek A+K část I. + II.			1 111	1 111	0
Institucionální výzkum fakulta			94	94	0
Institucionální výzkum projekty ITA			1 252	1 252	0
Specifický výzkum			506	506	0
Hlavní zdroje celkem			2 963	2 963	0
Další zdroje					
Anglický studijní program			624	622	2
Veterinární činnost			30 989	30 836	153
Řešení projektů VaV			0	0	0
Spoluřešení projektů VaV			965	965	0
Výnosy z pronájmu			144	144	0
Výnosy jiné			34	34	0
Doplňková činnost jiné			107	81	26
Další zdroje celkem			32 863	32 682	181
Celkem Hlavní zdroje a Další zdroje			35 826	35 645	181
Fondy	Počáteční stav	změna v průběhu roku	výnosy čerpané z fondů	náklady čerpané z fondů	Konečný stav fondů
FPP	613	1 781	979	979	1 415
FÚUP	41	0	41	41	0
Fondy celkem	654	1 781	1 020	1020	1 415

1.1.6 Hospodaření v rámci Děkanátu FVL VETUNI

Čerpání rozpočtu Děkanát FVL VETUNI	Výnosy 2022	Náklady 2022	Hospodářský výsledek
Hlavní zdroje			
Příspěvek A+K část I. + II.:			
Mzdy a odvody zaměstnanců FVL VETUNI	82 745	82 745	0
Energie	6 000	5 226	774
Děkanát provoz	200	200	0
Ústav dějin veterinárního lékařství	10	10	0
Administrativní zajištění kvality	50	50	0
Rezerva – havárie posluchárny	500	197	303
Rezerva – provoz AS FVL	10	0	10
Přeprava studentů	500	399	101
Celkem	90 015	88 827	1 188
Institucionální výzkum I. z toho:			
Mzdy a odvody akademických pracovníků FVL VETUNI	6 953	6 953	0
Rezerva – publikace vědeckých spisů, rozvoj institucionálního výzkumu FVL aj.	500	500	0
Celkem	7 453	7 453	0
Institucionální výzkum III.			
Mzdy a odvody akademických pracovníků FVL VETUNI	3 719	3 719	0
Celkem	3 719	3 719	0
Hlavní zdroje celkem	101 187	99 999	1 188
Další zdroje			
Anglický studijní program z toho:			
Mzdy a odvody zaměstnanců FVL VETUNI	9 934	8 204	1 730
Energie	4 500	4 464	36
Poplatky ze smluv	2 317	2 317	0
Služby	50	50	0
Cestovné	100	100	0
Odvody režie rektorát	6 656	6 656	0
Děkanát provoz v rámci ASP	100	100	0
Ústav dějin veterinárního lékařství	20	20	0
Podpora ASP – Jízdárna, Studentská rada a Hipologický klub	200	200	0
Stipendia	818	818	0
Celkem	24 695	22 915	1 780
Příspěvek rektora na energie (vet. činnost)	5 400	5 400	0
Příspěvek MŠMT (C, D, F, S, U) z toho:			
Mzdy a odvody zaměstnanců	1 068	1 068	0
Spotřeba materiálu	134	134	0
Celkem	1 202	1 202	0
Výnosy z pronájmu	13	13	0
Výnosy jiné	56	56	0

Poplatky za přijímací řízení		711	711	0	
Další zdroje celkem		32 077	30 297	1 780	
Celkem Hlavní zdroje a Další zdroje		133 264	130 296	2 968	
Fondy	Počáteční stav	změna v průběhu roku	výnosy čerpané z fondů	náklady čerpané z fondů	Konečný stav fondů
FPP	2 349	1 124	0	0	3 473
Fstip	132	96	132	132	96
Fondy celkem	2 481	1 220	132	132	3 569

1.2 Hospodaření s investičními prostředky v rámci fondu reprodukce investičního majetku

1.2.1 Vývoj fondů reprodukce investičního majetku

Hospodářské středisko	FRIM počáteční stav 2022	FRIM tvorba - přiděl z HV 2021	FRIM vývoj v průběhu roku	FRIM konečný stav 2022
1110 - Ústav anatomie, histologie a embryologie	0	0	0	0
1200 - Ústav fyziologie	152	18	115	285
1230 - Ústav patologické morfologie a parazitologie	149	11	0	160
1240 - Ústav infekčních chorob a mikrobiologie	131	40	- 127	44
1260 - Ústav genetiky	0	0	0	0
1500 - Ústav farmakologie a farmacie	0	0	0	0
1600 - Klinická laboratoř pro malá zvířata	1 542	700	118	2 360
1650 - Klinika chorob ptáků, plazů a drobných savců	149	0	0	149
1660 - Klinika chorob psů a koček	460	0	0	460
1670 - Klinika chorob koní	600	2 000	- 1 860	740
1671 - Jízdárna	128	15	- 120	23
1680 - Klinika chor přežvýkavců a prasat	304	0	- 57	247
1700 - Klinická laboratoř pro velká zvířata	495	100	0	595
1900 - Děkanát FVL VETUNI	0	0	0	0
CELKEM	4 110	2 884	- 1 930	5 064

1.2.2 Seznam jednotlivých pořízených investic z fondu reprodukce investičního majetku

Hospodářské středisko	Název položky	Pořizovací cena	čerpáno z FRIM
1200	Trinokulární mikroskop pro výuku	135	135
1240	Poloautomatický počítač buněk Corning cell counter	127	127
1600	Trinokulární mikroskop s objektivy a digitální kamerou vč. softwaru	268	268
1600	Biochemický analyzátor	2 347	2 347
1600	Univerzální stolní nechlazená centrifuga s výkyvným rotorem	88	88
1670	Video záznam pro flexibilní endoskopii*	182	164
1670	Artroskopická sestava	502	502
1670	Mobilní ultrazvukový přístroj*	336	318
1670	Videogastroskop	121	121
1670	Oroskop	105	105
1671	Výukový kuň pro jezdeckví	120	120
1900	Insignie FVL (děkan)	77	77
CELKEM		4 408	4 372

*bylo spolufinancováno z PPSŘ 2022

1.3 Závěr

Hospodaření Fakulty veterinárního lékařství VETUNI s neinvestičními i investičními finančními prostředky přidělenými fakultě v rámci jejího rozpočtu na rok 2022 lze hodnotit jako velmi dobré s tím, že umožnilo plnit hlavní úkoly fakulty a zabezpečit kvalitní pedagogickou, vědecko-výzkumnou a odbornou činnost na fakultě.