

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

Výroční zpráva o hospodaření

**Fakulty veterinárního lékařství VFU Brno
za rok 2020**



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

Projednáno poradou přednostů a Kolegiem děkana FVL VETUNI dne: 4. 6. 2021
Schváleno Akademickým senátem FVL VETUNI dne: 14. 6. 2021
Zveřejněno na internetové adrese <http://www.vfu.cz> dne: 14. 6. 2021

Brno 2021

Obsah

Úvod.....	2
1 Přidělené finanční prostředky	3
2 Rozdělení finančních prostředků	4
Závěr.....	6

Poznámka: ve Sbírce zákonů byl dne 31. 3. 2021 publikován zákon č. 153/2021 Sb., který původní název „Veterinární a farmaceutické univerzita Brno“ nahradil názvem „Veterinární univerzita Brno“, a to s účinností od 1. dubna 2021. Tato výroční zpráva uvádí informace za rok 2020, v textu je proto zachována původní terminologie před účinností uvedeného zákona

Úvod

Posláním Fakulty veterinárního lékařství (dále jen "FVL" nebo „fakulta“) Veterinární a farmaceutické univerzity Brno (dále jen "VFU Brno") je zejména uskutečňovat vysokoškolské vzdělávání studentů magisterského programu 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.

1 Přidělené finanční prostředky

Po schválení AS VFU Brno byly na fakultu z rozpočtu VFU Brno přiděleny neinvestiční prostředky v celkové výši 117 746 tis. Kč. Z pohledu rozpočtu fakulty byl rok 2020, stejně jako předešlé roky, mimořádně ekonomicky náročný. Návrh Rozpočtu FVL VFU Brno na rok 2020, upravující čerpání jak neinvestičních, tak investičních prostředků fakulty, byl děkanem předložen Akademickému senátu FVL VFU Brno a dne 16. 6. 2020 byl Akademickým senátem fakulty schválen. K již schválenému Rozpočtu FVL VFU Brno 2020 byly celkem dva dodatky. První dodatek byl schválen 5. 11. 2020 a druhý 18. 12. 2020.

Názorné rozdělení položek neinvestičního rozpočtu FVL VFU Brno na rok 2020 schválené Akademickým senátem fakulty je uvedeno v tabulce 1.

Tabulka 1: Položky neinvestiční rozpočtu FVL VFU Brno na rok 2020 (v tis. Kč) schválené AS FVL VFU Brno.

1. Provozní prostředky FVL	88 422
Mzdy	79 112
Energie	5 000
Sekce morfologie a fyziologie	684
Sekce patobiologie	815
Sekce chorob malých zvířat	984
Sekce chorob velkých zvířat	1 047
Děkanát – provoz	200
Ústav dějin veterinárního lékařství	20
Rezerva – havárie, posluchárny	250
Administrativní zajištění kvality	50
Rezerva – provoz AS FVL	10
Přeprava studentů na výuku aj.	250
2. Specifický výzkum	4 787
3. Specifický výzkum spol.	128
4. Institucionální výzkum	24 409
Mzdy	10 713
Sekce morfologie a fyziologie	162
Sekce patobiologie	494
Sekce chorob malých zvířat	223
Sekce chorob velkých zvířat	121
Odborné práce	150
DSP práce	180
Projekty ITA VFU Brno	12 366
CELKEM	117 746

2 Rozdělení 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 2020 (viz níže tabulka 2).

K zabezpečení činnosti sekcí, potažmo jejich ústavů, klinik a klinických laboratoří, a na provoz děkanátu bylo vyčleněno celkem 6 711 tis. Kč, z toho 4 310 tis. Kč provozních prostředků (TA 01), 1 000 tis. Kč prostředků institucionálního výzkumu (TA 29) a 1 401 tis. Kč prostředků ASP (TA 04).

Z celkové výše 4 310 tis. Kč provozních prostředků neinvestičního rozpočtu fakulty (TA 01) bylo 3 530 tis. Kč rozděleno na provoz jednotlivých sekcí, potažmo jejich ústavů, klinik a klinických laboratoří, dále 200 tis. Kč na provoz děkanátu, 10 tis. Kč na provoz AS FVL, 20 tis. Kč na provoz Ústavu dějin veterinárního lékařství, 50 tis. Kč na administrativní zajištění kvality, 250 tis. Kč na přepravu studentů na výuku a zbývající část provozních prostředků ve výši 250 tis. Kč představovala rezervu pro případ neočekávaných výdajů/havárie a prostředky na podporu provozu poslucháren.

Prostředky na institucionální výzkum (TA 29) v celkové výši 1 000 tis. Kč představovaly nemzdové prostředky na výzkumnou činnost na sekcích, jejich ústavech klinikách a klinických laboratořích.

V rámci institucionálního financování byly v souladu se strategií VFU Brno a pravidly Interní tvůrčí agentury (ITA) VFU Brno na FVL řešeny celkem čtyři projekty ITA VFU Brno v celkové výši 12 000 tis. Kč. Všechny čtyři projekty byly čerpány v souladu s pravidly a následně obhájeny na závěrečné konferenci ITA VFU Brno koncem roku 2020.

Prostředky na odborné práce ve výši 150 tis. Kč a prostředky na DSP ve výši 180 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 2020 (v tis. Kč).

Typ akce TA	TA 01	TA 29				Celkem	TA 04 zak. 1012	Celkem vč. Podpory
Pracoviště	Provoz	Institucionální výzkum I	Institucionální výzkum ITA VFU	Odborné práce	DSP	TA01 + TA29	Podpora ASP na pracovištích	TA01 + TA29 + TA 04
SEKCE MORFOLOGIE A FYZIOLOGIE	684	162	3 000	20	0	3 866	159	4 025
1110 Ústav anatomie, histologie a embryologie	279	61	3 000	10	0	3 350	65	3 415
1200 Ústav fyziologie	272	97	0	0	0	369	64	433
1500 Ústav farmakologie a farmacie	133	4	0	10	0	147	30	177
SEKCE PATOBIOLOGIE	815	494	3 000	60	60	4 429	343	4 772
1230 Ústav patologické morfologie a parazitologie	307	308	0	40	0	655	72	727
1240 Ústav infekčních chorob a mikrobiologie	385	147	3 000	20	20	3 572	241	3 813
1260 Ústav genetiky	123	39	0	0	40	202	30	232
SEKCE CHOROB MALÝCH ZVÍŘAT	984	223	3 000	40	60	4 307	243	4 550
1600 Klinická laboratoř pro malá zvířata	83	0	0	0	0	83	20	103
1650 Klinika chorob ptáků, plazů a drobných savců	295	67	0	0	40	402	72	474
1660 Klinika chorob psů a koček	606	156	3 000	40	20	3 822	151	3 973
SEKCE CHOROB VELKÝCH ZVÍŘAT	1 047	121	3 000	30	60	4 258	546	4 804
1670 Klinika chorob koní	397	52	0	20	60	529	93	622
1680 Klinika chorob přežvýkavců a prasat	548	42	0	10	0	600	429	1 029
1700 Klinická laboratoř pro velká zvířata	102	27	3 000	0	0	3 129	24	3 153
DĚKANÁT	780	0	366	0	0	1 146	110	1 256
Děkanát	200	0	366	0	0	566	100	666
0120 Ústav dějin veterinárního lékařství	20	0	0	0	0	20	10	30
Administrativní zajištění kvality	50	0	0	0	0	50	0	50
Rezerva - havárie, posluchárny	250	0	0	0	0	250	0	250
Rezerva - provoz AS FVL	10	0	0	0	0	10	0	10
Přeprava studentů na výuku aj.	250	0	0	0	0	250	0	250
CELKEM	4 310	1 000	12 366	150	180	18 006	1 401	19 407

Všechna pracoviště čerpala výše uvedené finanční prostředky podle rozpočtových pravidel a nepřekročila výši přidělených prostředků v rámci rozpočtu na rok 2020. Prostředky na provoz byly použity zejména na materiálové zabezpečení chodu pracovišť. Prostředky na institucionální výzkum byly v roce 2020 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 projektů ITA VFU byly čerpány na podpořené projekty a v souladu se směrnicí ZS 1/2020 Pravidla pro poskytování podpory na Institucionální výzkum VFU Brno prostřednictvím ITA VFU Brno. 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.

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 2020 činily 97 737 tis. Kč. (Mimořádné odměny 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 včetně odvodů zaměstnavatele dosáhla v roce 2020 výše 4 487 tis. Kč).

Veterinární činnost vykonávala fakultní pracoviště v rámci své hlavní činnosti. Její celkové výnosy v roce 2020 dosáhly výše 61 907 tis. Kč, což je o 579 tis. Kč méně než v roce 2019, kdy celkové výnosy dosáhly hodnoty 62 486 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 činnost. Hospodářský výsledek po zdanění na konci roku 2020 dosáhl výše 1 194 tis. Kč, to je ve srovnání s rokem 2019, kdy hospodářský výsledek činil 4 261 tis. Kč, pokles o 3 067 tis. Kč. Hospodářský výsledek byl dle požadavků předností rozdělen do FRIM a FPP příslušných pracovišť.

Celkové náklady na elektrickou energii, teplo a zemní plyn (dále jen „energie“), které má fakulta povinnost hradit, dosáhly v roce 2020 výše 9 541 tis. Kč. K pokrytí těchto nákladů byly použity veškeré rozpočtované provozní prostředky určené 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 2020.

Prostředky ve fondech provozních prostředků (dále jen „FPP“) byly v roce 2020 příslušnými nákladovými středisky fakulty (ústavy, klinikami, klinickými laboratořemi a děkanátem) čerpány maximálně do výše schválené AS VFU Brno, a to v souladu se schváleným rozpočtem FVL VFU Brno. Celkově bylo v roce 2020 čerpáno 957 tis. Kč z prostředků v FPP.

Decentralizované investiční prostředky FRIM byly v roce 2020 příslušnými nákladovými středisky fakulty (ústavy, klinikami, klinickými laboratořemi) čerpány dle schváleného plánu investic na daném nákladovém středisku. Celkově bylo v roce 2020 čerpáno 7 979 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 2020 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 2020 schváleného Akademickým senátem FVL VFU Brno.