



UNIVERZITA KARLOVA
Lékařská fakulta
v Hradci Králové

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2021

Duben 2022

Obsah

1.	Úvod.....	4
2.	Roční účetní závěrka, výrok auditora k roční účetní závěrce	7
2.1	Rozvaha	7
2.2	Výkaz zisku a ztráty	9
2.3	Přehled o peněžních tocích – výkaz Cash flow (CF).....	11
2.4	Výrok auditora.....	12
3.	Analýza výnosů a nákladů.....	16
3.1	Příspěvek a dotace z veřejných zdrojů	16
3.2	Vlastní výnosy v hlavní a hospodářské činnosti.....	23
3.3	Náklady za rok 2021	25
3.4	Mzdové výdaje	26
3.5	Stipendia	28
4.	Vývoj a konečný stav fondů LF HK	29
4.1	Fondy	29
4.1.1	Rezervní fond	30
4.1.2	Fond reprodukce investičního majetku	30
4.1.3	Stipendijní fond	33
4.1.4	Fond odměn.....	33
4.1.5	Fond účelově určených prostředků	33
4.1.6	Fond sociální	34
4.1.7	Fond provozních prostředků.....	35
5.	Stav a pohyb majetku, pohledávek a závazků.....	35
5.1	Stav a pohyb majetku, pohledávek a závazků	35
5.1.1	Dlouhodobý nehmotný majetek	35
5.1.2	Dlouhodobý hmotný majetek	35
5.1.3	Krátkodobý finanční majetek	36
5.1.4	Zásoby	37
5.1.5	Pohledávky	37
5.1.6	Závazky	39
5.2	Inventarizace majetku.....	40
6.	Závěr.....	41
6.1	Kontrolní činnost	41
6.2	Činnost interního auditora	42
6.3	Vnější kontrolní činnost.....	42
6.4	Strategické cíle	42
	Tabulky.....	46
Tabulka 1	Rozvaha	46
Tabulka 2	Výkaz zisku ztráty.....	49
Tabulka 3	Hospodářský výsledek	50
Tabulka 5	Veřejné financování	51
Tabulka 5.a	Financování vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a tvůrčí	52
Tabulka 5.b	Financování výzkumu a vývoj	53
Tabulka 5.c	Financování programu reprodukce majetku	54
Tabulka 5.d	Financování strukturálních fondů	55
Tabulka 6	Přehled vybraných výnosů	56

Tabulka 7	Příjmy z poplatků a úhrad za další činnosti poskytované VVŠ	56
Tabulka 8.a	Pracovníci a mzdové prostředky	57
Tabulka 8.b	Pracovníci a mzdové prostředky (bez OON)	58
Tabulka 9	Stipendia	59
Tabulka 11	Fondy	60
Tabulka 11.a	Rezervní fond	60
Tabulka 11.b	Fond reprodukce investičního majetku	61
Tabulka 11.c	Stipendijní fond	61
Tabulka 11.d	Fond odměn	62
Tabulka 11.e	Fond účelově určených prostředků	63
Tabulka 11.f	Fond sociální	64
Tabulka 11.g	Fond provozních prostředků	64

1. Úvod

Výroční zpráva o hospodaření (dále jen VZH) Lékařské fakulty v Hradci Králové (dále jen LF HK) za rok 2021 byla zpracována podle § 21 odst. 1 písm. a) zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (zákon o vysokých školách), ve znění pozdějších předpisů.

Cílem předkládané Výroční zprávy o hospodaření je podat přesné a úplné informace za všechny činnosti pro potřebu informování veřejnosti o hospodářských výsledcích LF HK.

V kapitole 2. nazvané Roční účetní závěrka jsou popsány významné změny finanční a majetkové situace, kapitola obsahuje zároveň podrobnější informace o struktuře nejdůležitějších nákladových a výnosových položek včetně údajů sloužících k zúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, dále též informace o stavu, tvorbě a čerpání fondů. V této kapitole je zobrazen rovněž přehled o peněžních tocích vyjadřující změny (toky) peněžních prostředků LF HK. Zachycuje vliv změn v rozvaze a v hodnotách ve výkazu zisku a ztráty na změny v peněžních prostředcích LF HK.

Důležitou součástí této kapitoly je Zpráva nezávislého auditora, podle jehož názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv k 31. 12. 2021 a nákladů, výnosů a výsledku hospodaření za rok 2021 v souladu s českými účetními předpisy.

V kapitole 3. nazvané Analýza výnosů a nákladů je uveden podrobnější komentář ke struktuře nejvýznamnějších nákladových a výnosových položek včetně údajů sloužících k zúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu v členění podle zdrojů financování.

Důležitou součástí této kapitoly jsou informace o vývoji počtu pracovníků a o čerpání mzdových prostředků.

V kapitole 4. nazvané Vývoj a konečný stav fondů LF HK nalezneme podrobné údaje o stavu, tvorbě a čerpání jednotlivých fondů.

Kapitola 5. nazvaná Stav a pohyb majetku, pohledávek a závazků se věnuje základním informacím o stavu všech složek majetku LF HK.

Závěrečná kapitola 6. popisuje nejdůležitější výsledky vnitřní a vnější kontroly, včetně činnosti interního auditora.

Zpráva je pro přehlednost rozdělena na textovou a tabulkovou část, pomocné tabulky jsou vloženy přímo do textové části. Při sestavování tabulek, které jsou uváděny v tis. Kč, docházelo k zaokrouhlování, které může způsobit rozdíly oproti výkazům v rozmezích 1 tis. Kč.

Veškeré finanční prostředky jsou vedeny na bankovních účtech LF HK, dle charakteru finančních prostředků je zřízeno několik bankovních účtů vč. termínovaného.

Jako veřejná vysoká škola používala LF HK v roce 2021 účetní metody platné pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání, řídila se Vyhláškou č. 504/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Při sestavování účetní závěrky byly dodrženy tyto zásady:

- správnost účtování nákladů a výnosů,
- shoda údajů vykázaných ve výkazech s údaji v účetnictví,
- princip podvojnosti,
- návaznost počátečních stavů rozvahy k 1. 1. 2021 na konečný stav k 31. 12. 2020,
- kontrola správnosti financování (účelovosti) v souladu s rozhodnutím (smlouvou).

Účetnictví LF HK je vedeno v ekonomickém informačním systému JASU, jehož dodavatelem je firma MÚZO Praha s.r.o., Politických vězňů 15, 110 00 Praha 1.

Ekonomický informační systém JASU se skládá z následujících modulů:

- Účetnictví;
- Závazky (faktury přijaté);
- Pohledávky (faktury vydané);
- Banka;
- Pokladna;
- Příkazy k úhradě;
- Majetek;
- Sklady;
- Jízdy;
- Evidence DPH.

Ekonomický informační systém JASU rozlišuje tři druhy přístupových rolí:

- pro přístup k funkcím,
- pro přístup k dokladům,
- pro přístup ke změně stavů dokladů (schvalovací proces).

Akademický senát LF HK schválil v souladu se zákonem o vysokých školách pro rok 2021 vyrovnanou rozvahu příjmů a výdajů (dříve rozpočet), příjmy i výdaje ve výši 516 759 tis. Kč. Rozvaha byla zpracována z pohledu rozdělení činností na nehospodářské a hospodářské, toto kritérium dělení činností LF HK bude stěžejní při získávání podpory z fondů Evropské unie (EU) v příštích letech.

K provedení čl. 107 Smlouvy o fungování Evropské unie (EU), Nařízení Komise (EU) č. 651/2014 a Sdělení komise – Rámec pro státní podporu výzkumu, vývoje a inovací (2014 C

198/01) vydal děkan LF HK Opatření č. 2/2015-16, které dělí činnost fakulty na ne-hospodářskou (dále jen NEHOČ) a hospodářskou (dále jen HOČ).

Nehospodářskou činností se rozumí zejména vzdělávání v rámci státního vzdělávacího systému, nezávislý výzkum a vývoj (dále jen VaV) a činnosti v rámci transferu znalostí realizované v souvislosti s hlavní činností LF HK.

Hospodářskou činností se rozumí především smluvní výzkum, pronájem infrastruktury, analýzy a poradenství.

Jako relevantní entita byla v roce 2021 posuzována LF HK jako celek.

V zájmu sledování nehospodářské a hospodářské činnosti na LF HK je všem nákladům a výnosům přidělen rozlišovací znak „2“ pro NEHOČ a „5“ pro HOČ.

Podíl hospodářské činnosti na celkové kapacitě činností LF HK nepřekračuje 1 %. Výsledky dosažené v hospodářské činnosti se reinvestují do činnosti nehospodářské.

Kromě nehospodářské a hospodářské činnosti se dle zák. o zák. o vysokých školách dlouhodobě sleduje rozdělení činností na hlavní a hospodářskou (dříve doplňkovou).

Rozvahu pro rok 2021 se podařilo dodržet, případná překročení výdajů byla kryta úsporami v jiných výdajových položkách nebo překročením rozpočtových příjmů v jednotlivých výnosových položkách.

Vývoj hospodaření v roce 2021 byl oproti roku 2020 ovlivněn zejména:

- přidělením mimořádných finančních prostředků na dlouhodobý koncepční rozvoj;
- poklesem počtu studentů za cizojazyčné studium oboru Všeobecného lékařství a Stomatologie;

Výše popsané skutečnosti ovlivnily při porovnání roku 2021 a 2020 výnosy a náklady a promítly se rovněž do stavu aktiv i pasiv. Proto se prolínají komentářem ve všech kapitolách zprávy.

Za rok 2021 vykázala LF HK celkový hospodářský výsledek ve výši 367 tis. Kč. Fondy LF HK meziročně vzrostly o 1 947 tis. Kč, v absolutní hodnotě k 31. 12. 2021 dosáhly částky 127 824 tis. Kč.

Výše uvedené skutečnosti zajistily pozitivní vývoj hospodaření i přesto, že rok 2021 byl zcela mimořádný díky pokračující pandemii způsobené Covid 19.

2. Roční účetní závěrka, výrok auditora k roční účetní závěrce

2.1 Rozvaha

Rozvaha je uvedena ve VZH v části Tabulky s označením Tabulka 1. V rozvaze k 31. 12. 2021 jsou zachycena aktiva a pasiva v porovnání s předchozím obdobím.

Úhrn aktiv dosáhl ke konci roku 2021 celkové výše 1 040 364 tis. Kč, došlo k meziročnímu zvýšení o 4 013 tis. Kč. Skladba aktiv je následující:

Položka	Stav k 1. 1. 2021 (v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2021 (v tis. Kč)	Rozdíl 2021-2020
DNM v pořizovacích cenách	10 635	10 941	306
Oprávky k DNM	-8 202	-7 232	970
Zůstatková cena DNM	2 433	3 709	1 276
DHM v pořizovacích cenách	1 158 219	1 240 349	82 130
Oprávky k DHM	-469 740	-515 400	-45 660
Zůstatková cena DHM	688 479	724 949	36 470
Dlouhodobý majetek celkem	690 911	728 658	37 747
Zásoby	1 341	1 442	101
Pohledávky	42 968	52 682	9 714
Krátkodobý finanční majetek	298 867	255 752	-43 115
Přechodné účty aktivní	2 264	1 829	-435
Krátkodobý majetek celkem	345 440	311 705	-33 735
Vnitřní zúčtování	0	0	0
Vnitřní zúčtování celkem	0	0	0
Aktiva celkem	1 036 351	1 040 364	4 013

Strana aktiv zachycuje stav dlouhodobého nehmotného (DNM), dlouhodobého hmotného majetku (DHM) a oprávky k tomuto majetku, které vyjadřují výši jeho opotřebení. Dále je zde zachycen stav krátkodobého majetku, a to zásob, pohledávek, fin. prostředků na bankovních účtech a v pokladně, cenin, a dohadných účtů aktivních.

Nárůst DNM v pořizovací ceně ve výši 306 tis. Kč souvisí s pořízením dalších prezentačních spotů a videozáznamů pro účely propagace LF HK, dále byla zakoupena trvalá licence Zoner Photo Studio, výukový software elektrokardiografie ECG, software pro prezentaci preparátů s vysokým rozlišením.

Zvýšení o 82 130 tis. Kč v pořizovacích cenách vykazuje DHM. V roce 2021 byl z fakultních zdrojů pořízen dlouhodobý majetek v podobě technického zhodnocení budov, odborných přístrojů, trenažerů a simulátorů určený pro výuku v celkové hodnotě 5 464 tis. Kč, byla hrazena kapitálová spoluúčast fakulty ve výši 6 tis. Kč na projektech OP VVV, z projektů

VL + 15 a rozvojových projektů byl pořízen majetek celkem za 4 068 tis. Kč, z projektů OP VVV v celkové hodnotě 73 777 tis. Kč.

Výrazně narostla hodnota opravek DHM, a to o 45 660 tis. Kč. Tento stav je spojen s uvedením do užívání dvou projektů MEPHARED I. a MOTUL v roce 2015 a velkého množství odborných přístrojů a simulátorů a s tím související tvorbou účetních odpisů po celý rok 2021.

Další významnou položkou aktiv je krátkodobý majetek, tedy zásoby, pohledávky, krátkodobý finanční majetek a přechodné účty aktivní.

Celkové pohledávky se ve sledovaném období zvýšily o 9 714 tis. Kč. Rozdíl oproti roku 2020 je vysoký z důvodu tvorby dohadných položek na výnosy v projektech OP VVV. Jedná se o případy pohledávek z realizace projektů OP VVV (a s nimi spojených výnosů), které věcně patří do účetního období 2021, ale o výnosu nemůže být k rozvahovému dni účtováno, protože k tomuto datu ještě nebyla řídicím orgánem projektů OP VVV schválena předložená žádost o platbu.

Významně poklesl stav peněžních prostředků na bankovních účtech, a to o 43 115 tis. Kč oproti roku 2020.

Mírnou změnu v kategorii pohledávek vykazují i položky přechodných účtů aktivních, a to pokles proti roku 2021 o 435 tis. Kč. Znovu zde uvažujeme o principu aktuálnosti a o výdajích, které byly hrazeny v roce 2021, ale věcně a časově náleží do roku 2022 (předplatné informačních zdrojů, pronájmy tlakových lahví, komerční pojištění apod.).

Celková výše pasiv ke dni 31. 12. 2021 dosáhla, po zahrnutí účtů vnitřního zúčtování, hodnoty 1 040 364 tis. Kč, proti roku 2020 došlo ke zvýšení o 4 013 tis. Kč. Skladba pasiv je následující:

Položka	Stav k 1. 1. 2021 (v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2021 (v tis. Kč)	Rozdíl 2021-2020
Vlastní jmění	690 361	729 943	39 582
Finanční fondy	108 353	127 825	19 472
Výsledek hospodaření celkem	7 971	586	-7 385
V tom: účet výsledku hospodaření	0	181	181
výsledek hosp. ve schv.řízení	8134	0	-8134
zisk, ztráta minulých let	18	585	567
snížení ztráty min. let (vnitro)	-181	-181	0
Vlastní zdroje celkem	806 685	858 354	51 699
Krátkodobé závazky	142 491	96 661	-45 830
Jiná pasiva	86 223	83 852	- 2 371
Cizí zdroje celkem	228 714	180 513	- 48 201
Vnitřní zúčtování	953	1 497	544
Vnitřní zúčtování celkem	953	1 497	544
Pasiva celkem	1 036 351	1 040 364	4 013

V objemu vlastních zdrojů LF HK došlo k nárůstu proti roku 2020 o 51 669 tis. Kč, ukazatel vlastní jmění, který souvisí s investiční činností LF HK, se zvýšil meziročně o 39 612 tis. Kč. Ke zvýšení došlo ve stavu fondů LF HK, meziročně vzrostly o 19 470 tis. Kč. Podrobnější informace o stavu a vývoji fondů jsou uvedeny v kapitole 4. Vývoj a konečný stav fondů LF HK.

Součástí vlastních zdrojů je rovněž vygenerovaný celkový hospodářský výsledek po zdanění, za rok 2021 vykazuje zisk ve výši 181 tis. Kč, před zdaněním 367 tis. Kč. Podle metodiky sestavení výkazu Rozvaha jsou uvedeny některé další položky, které vstupují účetně do výsledku hospodaření mimo vlastní výkaz. Jedná se o vnitřní zúčtování mezi fakultami, které má povahu dodavatelského nebo odběratelského salda. Dále pak náklady a výnosy, které z tohoto zúčtování vyplývají a jejichž rozdíl vytváří zisk nebo ztrátu. V konečném důsledku mají tyto položky za následek, že na úrovni fakulty se aktiva nerovnjají pasivům. Pokud k vygenerovanému hospodářskému výsledku po zdanění bez vnitropodniku za rok 2021 ve výši -2 154 tis. Kč přičteme vnitroorganizační výsledek hospodaření ve výši 2 335 tis. Kč, činí výsledek hospodaření LF HK po zdanění za rok 2021 181 tis. Kč.

Krátkodobé závazky proti roku 2021 klesly o 45 830 tis. Kč, a to především u položky závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu celkem o 32 903 tis. Kč. Nárůst závazků ke státnímu rozpočtu souvisí s realizací projektů OP VVV, přijatými zálohami na investiční a neinvestiční výdaje, které se stávají výnosem fakulty v momentu schválení žádosti o platbu řídicím orgánem. Současně klesly závazky vůči dodavatelům o 4 783 tis. Kč, veškeré závazky plynoucí z dodavatelsko-odběratelských vztahů byly před koncem roku řádně vyfakturovány a ve lhůtě splatnosti uhrazeny.

Položka jiná pasiva vykazuje meziroční pokles o 2 371 tis. Kč, a to především vlivem poklesu počtu studentů a snížení časového rozlišení školného za výuku v cizím jazyce, které bylo uhrazeno v roce 2021, ale protože se školné týká letního semestru ak. roku 2021/2022, dle zásady akruálnosti je výnosem v období, se kterým věcně a časově souvisí, tzn. výnosem roku 2022.

Další komentář jednotlivých položek rozvahy je možné vyčíst v kapitole 5.1 Stav a pohyb majetku, pohledávek a závazků.

2.2 Výkaz zisku a ztráty

Výkaz zisku a ztráty je sestaven v členění dle § 6 vyhlášky č. 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zák. č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, u kterých není hlavní činností podnikání. Je uveden ve VZH v části Tabulky s označením Tabulka 2. Zachycuje celkový stav hospodaření LF HK v roce 2021, výkaz je zpracován odděleně pro hlavní a pro hospodářskou (doplňkovou) činnost.

Hlavní činnost zahrnuje především činnost výukovou, vědní, výzkumnou a další ekonomické aktivity. Výuková činnost je veřejné vzdělávání v rámci státní podpory, výzkumná činnost je nezávislý výzkum s cílem získat nové poznatky při splnění požadovaných podmínek, veřejné šíření výzkumu či transfer znalostí. Tyto činnosti mají vždy charakter nehopodářské činnosti.

Hospodářská činnost je činnost, která naplňuje znaky podnikání a která je činností soustavnou, prováděnou samostatně, vlastním jménem a na vlastní zodpovědnost za účelem dosažení zisku. Hospodářská činnost je vždy je prováděna na základě živnostenských listů. Do této činnosti na LF HK spadají např. tržby z pronájmů.

V hlavní a hospodářské činnosti jsou v účetnictví výnosy a náklady dále členěny na jednotlivá střediska, popř. zakázky, aby bylo možné provést vyčíslení dílčích hospodářských výsledků a zúčtování se státním rozpočtem dle podmínek uvedených v rozhodnutích a smlouvách o poskytnutí dotací. Jednotlivé nákladové a výnosové položky jsou podrobně zhodnoceny v kapitole 3. Analýza výnosů a nákladů.

Ukazatel	Rok		Rozdíl 2021-2020
	2020	2021	
Výnosy celkem	514 289	510 506	-3 783
z toho v HLČ	513 990	510 342	-3 648
HOČ	299	164	-135
Náklady celkem	506 155	510 324	4 169
z toho v HLČ	505 857	510 193	4 336
HOČ	298	131	-167
daň z příjmu	251	185	-66
HV celkem	8 134	181	-7 953
z toho v HLČ	8 134	149	-7 985
HOČ	0	32	32

HV = hospodářský výsledek

HLČ = hlavní činnost

HOČ = hospodářská činnost

LF HK vykázala za rok 2021 kladný hospodářský výsledek po zdanění s vnitropodnikem ve výši 181 tis. Kč, a to v hlavní činnosti ve výši 150 tis. Kč a v hospodářské činnosti ve výši 32 tis. Kč. Proti roku 2020 došlo ke snížení zisku o 7 953 tis. Kč, z toho v hlavní činnosti ke snížení o 7 985 tis. Kč a v hospodářské činnosti ke zvýšení o 32 tis. Kč.

Celkové výnosy roku 2021 (včetně vnitroorganizačních) činily 514 289 tis. Kč, z toho v hlavní činnosti 513 990 tis. Kč a v hospodářské činnosti 299 tis. Kč. Pokud jde o ukazatel celkových výnosů, meziročně došlo ke zvýšení o 13 127 tis. Kč, v hlavní činnosti o 13 367 tis. Kč, hospodářská činnost poklesla na straně výnosů o 240 tis. Kč.

Celkové náklady roku 2021 (včetně vnitroorganizačních) činily 510 324 tis. Kč, z toho v hlavní činnosti 510 193 tis. Kč a v hospodářské činnosti 131 tis. Kč. V porovnání s předchozím rokem došlo u celkových nákladů k navýšení o 4 169 tis. Kč, u hlavní činnosti náklady vzrostly o 4 336 tis. Kč a u hospodářské činnosti poklesly o 167 tis. Kč.

V závěru roku 2021 potvrdilo Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy České republiky (MŠMT) Výroční zprávu o hospodaření UK za rok 2020 bez připomínek a Univerzita Karlova

přistoupila po schválení Rozšířeným kolegiem rektora UK dne 8. 11. 2021 ke stanovení podílu fakult a dalších součástí na dani z příjmu a k rozdělení výsledku hospodaření za uplynulý rok. Po projednání v Kolegiu děkana a v Akademickém senátu LF HK byl proveden přiděl částky 7 567 tis. Kč do fondu reprodukce investičního majetku. Prostředky fondu v budoucích letech poslouží fakultě jako zdroj krytí očekávaných nákladů na realizaci dlouhodobých záměrů.

2.3 Přehled o peněžních tocích – výkaz Cash flow (CF)

Přehled o peněžních tocích poskytuje informace o skutečném pohybu peněz a peněžních ekvivalentů za rok 2021. Peněžními ekvivalenty se rozumí vysoce likvidní krátkodobá finanční aktiva s dobou splatnosti nejvýše 3 měsíce (krátkodobé pohledávky, závazky, zásoby, hmotný a nehmotný majetek...), která lze směnit za předem známou částku peněžních prostředků s minimálním rizikem změny hodnoty v čase.

Následující tabulka znázorňuje Cash flow LF HK, oproti roku 2020 došlo ke zvýšení peněžních prostředků o 19 005 tis. Kč, tj. o 6,79 %.

Stav peněžních prostředků k 1. 1. 2021 v tis. Kč	298 867
Čistý peněžní tok	181
(HV za kalendářní rok – daň)	
Úpravy o nepeněžní operace	43 298
- odpisy stálých aktiv	44 690
- změna zůstatku rezerv	
- změna zůstatku čas. rozliš.	-1 936
(aktivní a pasivní přech. účty)	
- změna vnitř. zúčtování	544
(aktivní a pasivní účty)	
Úpravy oběžných aktiv a pasiv	-55 645
- změna stavu zásob	-101
- změna stavu pohledávek	-9 714
- změna stavu krátk. závazků	-45 830
Nabytí stálých aktiv	-82 436
- nabytí nehmotného majetku	-306
- nabytí hmotného majetku	-82 130
Změna stavu dlouh. závazků	0
Změna stavu fondů	51 487
- ZSZ majetkových fondů	39 582
- ZSZ finančních fondů	19 472
- ZSZ nerozděleného zisku	-7 567
Stav peněžních prostředků 31. 12. 2021	255 752

Nejvýznamnější položky zvyšující a snižující stav peněžních prostředků

Významný vliv na CF má snížení stavu závazků v částce 45 830 tis. Kč, a to zejména vůči dodavatelům a dále z titulu přijatých záloh na projekty OP VVV, které nebyly k 31.12.2021 předmětem schválené žádosti o platbu a tudíž uznány způsobilými výnosy projektu.

Na růst hodnoty stálých aktiv (vzhledem k aktivní povaze účtu vyjádřeno ve výkazu Cash Flow znaménkem „-“) v položce dlouhodobého hmotného majetku o 82 130 tis. Kč mají zásadní vliv projekty OP VVV, jejichž prostřednictvím byl pořízen dlouhodobý hmotný majetek. Současně došlo k růstu majetkových fondů, tj. vlastního jmění (vzhledem k pasivní povaze účtu vyjádřeno ve výkazu Cash Flow znaménkem „-“), a to o 39 852 tis. Kč.

2.4 Výrok auditora

Za rok 2021 byla účetní závěrka ověřena auditorskou společností K KREDIT s.r.o., ev. číslo oprávnění 370. Tato společnost provedla audit roční účetní závěrky k 31. 12. 2021 a v průběhu roku zajišťovala konzultace v oblasti účetnictví a daňového poradenství.

Zpráva nezávislého auditora o ověření výkazů Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2021 byla vydána dne 31. 3. 2022.

Z vyjádření auditorské společnosti účetní výkazy podávají věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv LF HK k 31. 12. 2021, nákladů a výnosů včetně vnitronákladů a vnitrovýnosů v rámci Univerzity Karlovy, a celkového výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2021 v souladu s českými účetními předpisy.



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA Univerzity Karlovy, Lékařské fakulty v Hradci Králové o ověření výkazů za rok 2021

Příjemce zprávy:

Zpráva je určena orgánům Univerzity Karlovy, Lékařské fakulty v Hradci Králové

Výrok auditora

Provedli jsme ověření přiložených výkazů Univerzity Karlovy, Lékařské fakulty v Hradci Králové, se sídlem Šimkova 870, 500 03 Hradec Králové, která je samostatnou součástí Univerzity Karlovy, IČ 002 16 208 (dále též „Lékařská fakulta“ nebo „Fakulta“) sestavené na základě českých účetních předpisů, které se skládají z rozvahy k 31. 12. 2021, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2021, vnitro rozvahy k 31.12.2021 a vnitro výkazu zisku a ztráty za rok 2021.

Podle našeho názoru účetní výkazy podávají věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Univerzity Karlovy, Lékařské fakulty v Hradci Králové k 31.12.2021, nákladů a výnosů včetně vnitronákladů a vnitrovýnosů v rámci Univerzity Karlovy, a celkového výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2021 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KAČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky, jsme na Fakultě nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytnou dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost vedení Fakulty za účetní výkazy

Vedení Lékařské fakulty odpovídá za sestavení výkazů podávajících věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetních výkazů, aby neobsahovaly významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetních výkazů je odpovědný orgán Fakulty povinen posoudit, zda je Fakulta schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení Fakulty nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemají jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetních výkazů

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní výkazy jako celek neobsahují významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetních výkazech odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetních výkazů na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný posudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetních výkazů způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a v hodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol vedením společnosti.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Fakulty relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetních výkazů vedením Fakulty a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Fakulty trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na tuto nejistotu a vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Fakulty trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Fakulta ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky Fakulty, jako součásti UK, a vyhodnotit, zda vnitřní účetní výkazy zobrazují transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení v souladu s vyhláškou č.504/2002 Sb., kterou se upravují ustanovení zákona č. 563/1991 S., o účetnictví pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání

Naší povinností je informovat vedení Fakulty, mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Jméno a sídlo auditora

Zprávu nezávislého auditora předkládá společnost K KREDIT s.r.o., se sídlem Na Roli 25, Jablonec nad Nisou, oprávnění Komory auditorů ČR č. 370.
Statutárním auditorem, odpovědným za audit, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora je Ing. Renata Hrnčířová, oprávnění Komory auditorů ČR č. 1641.

Datum vyhotovení zprávy 31. března 2022

Auditorská společnost:

K KREDIT s.r.o.
Oprávnění Č. 370
Na Roli 2626 /25, 466 01 Jablonec n. N.

Zastoupená: Ing. Renata Hrnčířová
oprávnění č.1641

Odpovědný auditor:

Ing. Renata Hrnčířová
oprávnění č.1641



3. Analýza výnosů a nákladů

Činnost LF HK je financována z mnoha různých zdrojů, a to z veřejných rozpočtů (národních i ze zahraničí) a dále ze zdrojů neveřejných.

Zhodnocení hospodářského výsledku, porovnání s rokem 2020, bylo již uvedeno v kapitole 2. Roční účetní závěrka.

Tato kapitola se zaměří detailněji na nejdůležitější nákladové a výnosové položky a také na financování z veřejných zdrojů. Pro rozlišení finančních prostředků od jednotlivých poskytovatelů (rozlišeno až na jednotlivé projekty) je vedena oddělená samostatná účetní evidence.

V rámci roční účetní závěrky je prováděno finanční vypořádání příspěvků a dotací se státním rozpočtem, především prostřednictvím účtárny Univerzity Karlovy. Na základě tohoto zúčtování jsou nevyčerpané finanční prostředky převáděny do fondu provozních prostředků nebo do fondu účelově určených prostředků. Nevyčerpané části dotace jsou vráceny zpět poskytovateli.

Podrobný přehled financování z veřejných zdrojů poskytují Tabulky 5, 5.a, 5.b, 5.c a 5.d v části Tabulky.

3.1 Příspěvek a dotace z veřejných zdrojů

Zásadním zdrojem financování LF HK je příspěvek a dotace MŠMT. Při rozdělování příspěvku a dotací ze státního rozpočtu bylo na Univerzitě Karlově postupováno dle schválených „Principů rozdělování příspěvků a dotací na Univerzitě Karlově v Praze pro rok 2021“. Principy byly, stejně jako vlastní rozpis na fakulty, schvalovány v Rozšířeném kolegiu rektora UK a následně Akademickým senátem UK.

Tabulka 5 – Veřejné zdroje financování VVŠ: prostředky poskytnuté a prostředky použité

Tabulka 5 – Veřejné zdroje financování VVŠ : prostředky poskytnuté a prostředky použité, uvedená v tabulkové části zachycuje celkové finanční prostředky (dotace a příspěvky) v členění podle poskytovatele a podle způsobu užití. Tabulka je zpracována odděleně pro běžné a kapitálové prostředky.

Ve sloupci 1 této tabulky jsou vyčísleny poskytnuté běžné prostředky z veřejných zdrojů, a to v celkové výši 322 209 tis. Kč, z toho byly použity finanční prostředky v částce 322 354 tis. Kč. Rozdíl 145 tis. Kč představuje čerpání části přijatých dotačních záloh na projekty OP VVV v minulých letech, určené k užití v dalších letech a nevyužité finanční prostředky k financování vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové ve výši 52 tis. Kč, které byly vráceny poskytovateli.

Sloupec 3 zachycuje poskytnuté kapitálové prostředky, které v roce 2021 dosáhly celkové výše 34 694 tis. Kč, použité kapitálové prostředky vykázané ve sloupci 4 dosáhly hodnoty 81 390 tis. Kč. Rozdíl představuje nevyčerpanou část přijatých dotačních záloh na projekty OP VVV obdrženu v minulých letech, kterou fakulta užíla v roce 2021.

Použití finančních prostředků je uvedeno včetně převodů do fondu účelově určených prostředků nebo do fondu provozních prostředků. Této možnosti bylo využito u běžných zdrojů dle pravidel pro poskytování příspěvků a dotací.

Porovnání poskytnutých běžných a kapitálových prostředků z veřejných zdrojů roku 2021 v úhrnu s rokem 2020 je patrné z níže uvedené tabulky a podrobný komentář je uveden u jednotlivých Tabulek 5.a, 5.b, 5.c a 5.d.

Poskytnuté prostředky z veřejných zdrojů (běžné + kapitálové)	2020	2021	Rozdíl 2021 - 2020
Příspěvek MŠMT - vzdělávací činnost "A + K "	158 367	165 848	7 481
Příspěvek MŠMT - stipendia DSP "C"	6 413	6 683	270
Příspěvek MŠMT - zahraniční studenti "D"	321	9	-312
Příspěvek MŠMT - fond vzdělávací politiky "F"	467	283	-184
Příspěvek MŠMT - institucionální plán "I"	3 570	3 626	56
Příspěvek MŠMT – společenské poptávky „P“	46 018	48 690	2 672
Příspěvek MŠMT	215 156	225 139	9 983
Dotace MŠMT - zahraniční rozvoj. pomoc "D"	930	929	-1
Dotace MŠMT mimo VaV	930	929	-1
IP VaV DKR rámcové programy	0	0	0
IP VaV DKR volná dotace na podporu vědy	7 622	14 343	6 721
IP VaV DKR PROGRES	39 200	40 876	1 676
IP celkem	46 822	55 219	8 397
ÚP specifický výzkum VVŠ GA UK	1 121	973	-148
ÚP projekty mezinárodní spolupráce	635	0	-635
ÚP specifický výzkum VVŠ ostatní	4 094	3 689	-405
ÚP celkem	5 850	4 662	-1 188
Dotace na VaV	52 672	59 881	7 209
Dotace na programy strukturálních fondů na VaV	59 778	97 703	37 925
Dotace a příspěvek získané přes MŠMT	328 536	383 652	55 116
Ostatní dotace spojené se vzděláváním (MZ ČR) - SVL	7 145	7 751	606
Ostatní dotace na VaV	19 538	12 343	-7 195
z toho GA ČR	3 620	0	-3 620
AZV (IGA) MZ	15 918	12 343	-3 575
Ostatní dotace získané přes jiná ministerstva	26 683	20 094	-6 589
Prostředky plynoucí přes veřejné rozpočty ČR	355 219	403 746	48 527
Dotace na V a V plynoucí ze zahraničí (NF)	0	0	0
Prostředky plynoucí přes veřejné rozpočty ze zahraničí	0	0	0
Poskytnuté prostředky z veřejných zdrojů celkem	355 219	403 746	48 527

Tabulka 5.a Financování vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti

Jak vyplývá z Tabulky 5.a v tabulkové části, LF HK za sledovaný rok 2021 získala do svého rozpočtu běžný a kapitálový příspěvek na vzdělávací činnost v celkové výši 226 067 tis. Kč. Příspěvek byl využit v souladu s účelem, na který byly finanční prostředky poskytnuty, tzn. na vlastní provoz LF HK, na výplatu stipendií pro studenty doktorských studijních programů a na pokrytí projektů Institucionálního rozvojového plánu.

Sloupec a) této tabulky vyjadřuje celkové poskytnuté běžné prostředky z kapitoly MŠMT na financování vzdělávací a vědecké činnosti ve výši 219 387 tis. Kč, sloupec b) zachycuje tyto prostředky ve skutečně použité výši 219 387 tis. Kč. Z ostatních kapitol státního rozpočtu bylo poskytnuto 7 773 tis. Kč na specializační vzdělávání lékařů, použito bylo pouze 7 751 tis. Kč, rozdíl v částce 22 tis. Kč představuje vratku dotace poskytovateli Ministerstvu zdravotnictví ČR (MZ ČR).

Sloupce c) a d) vykazují poskytnuté a použité kapitálové prostředky na financování vzdělávací, vědecké a výzkumné činnosti v částce 6 680 tis. Kč, které nebyly v roce 2021 zcela vyčerpány, rozdíl ve výši 2 612 tis. Kč byl uložen do fondu reprodukce investičního majetku.

Tabulka na straně 19 zachycuje porovnání poskytnutých běžných zdrojů na vzdělávací a vědeckou činnost v letech 2021 a 2020.

Příspěvek MŠMT ze státního rozpočtu na vzdělávací a vědeckou, výzkumnou, vývojovou a inovační, uměleckou nebo další tvůrčí činnost (ukazatel A + K) činil v roce 2021 celkem 165 848 tis. Kč, oproti roku 2020 došlo ke zvýšení o 7 481 tis. Kč, tj o 4,72 %.

Ukazatel A je rozpočtovým ukazatelem, který kvantifikuje výkon VŠ se zaměřením na typ a finanční náročnost akreditovaných studijních programů a na normativní počet studentů v návaznosti na stanovené limity počtu financovaných studentů.

Ukazatel K je rozpočtovým ukazatelem, který kvantifikuje výkony VŠ se zaměřením na výsledky ve vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké nebo další tvůrčí činnosti.

Příspěvek přidělený podle ukazatele C, tj. stipendia studentů zařazených do prezenční formy doktorských studijních programů, byl stanoven podle stejných zásad jako v letech předchozích, tedy podle počtu studentů v těchto studijních programech a z určené částky na jednoho studenta. Prostředky byly poskytnuté ve výši 6 683 tis. Kč, proti roku 2020 došlo k navýšení o 270 tis. Kč.

V rámci ukazatele F byl poskytnut příspěvek studentům se speciálními potřebami ve výši 283 tis. Kč, v roce 2020 byl tento ukazatel vyšší o 184 tis. Kč. I v roce 2021 byl fakultě poskytnut příspěvek na navýšení kapacit lékařských fakult pro studenty oboru Všeobecného lékařství v rámci ukazatele „P“, a to ve výši 48 690 tis. Kč.

Prostřednictvím Institucionálního rozvojového plánu v rámci ukazatele I příspěvku na vzdělávací činnost veřejných vysokých škol získala LF HK v roce 2021 běžné finanční prostředky v objemu 2 946 tis. Kč a kapitálové prostředky ve výši 680 tis. Kč. Neinvestiční část příspěvku byla v roce 2021 použita na financování devíti dílčích projektů. Kapitálová část příspěvku ve výši 126 tis. Kč byla převedena do fondu FRIM.

Prostředky přidělované podle ukazatele D jsou určeny na zajištění provozních nákladů souvisejících se studiem studentů, kteří nejsou českými státními občany, a to v návaznosti na mezinárodní smlouvy o zahraniční rozvojové pomoci. V roce 2021 dotace podle tohoto ukazatele klesla o 1 tis. Kč. Další část dotace podle ukazatele D se týká realizace projektů v rámci programů CEEPUS III (Central European Exchange Programme for University Studies), v roce 2021 byly fin. prostředky ve výši 9 tis. Kč vyplaceny formou stipendia akademickému pracovníkovi z Maďarska, který podnikl v září 2021 krátkodobou exkurzi na Ústavu klinické biochemie a diagnostiky. Spolupráce proběhla formou odborných přednášek.

Mezi dotace spojené se vzděláváním zahrnujeme i poskytnutou dotaci MZ ČR ve výši 7 773 tis. Kč určenou na specializační vzdělávání lékařů (SVL), proti roku 2020 došlo k navýšení o

606 tis. Kč. Nespoteřebované fin. prostředky ve výši 22 tis. Kč byly vráceny MZ ČR.

Finanční prostředky byly použity pro činnosti spojené se SVL ve čtyřech částech takto:

Část A - paušální dotace na kalendářní rok 2021 ve výši 3 450 tis. Kč

Část B - paušální dotace na počet školenců ve výši 3 125 tis. Kč

Část C - paušální dotace za atestační zkoušku ve výši 744 tis. Kč

Část D – počet zkoušek po kmeni 432 tis. Kč

Poskytnuté běžné prostředky z veřejných zdrojů spojené se vzděláváním v roce 2021 v porovnání s rokem 2020 znázorňuje níže uvedená tabulka.

Poskytnuté prostředky z veřejných zdrojů spojené se vzděláváním	2020	2021	Rozdíl 2021 - 2020
Příspěvek MŠMT - vzdělávací činnost „A + K“	158 367	165 848	7 481
Příspěvek MŠMT - stipendia DSP "C"	6 413	6 683	270
Příspěvek MŠMT - zahraniční studenti "D"	321	9	-312
Příspěvek MŠMT - fond vzdělávací politiky "F"	467	283	-184
Příspěvek MŠMT - institucionální plán "I"	2 600	2 946	346
Příspěvek MŠMT – společenské poptávky „P“	38 018	42 690	4 672
Příspěvek MŠMT	206 186	218 458	12 272
Dotace MŠMT - zahraniční rozvoj. pomoc "D"	930	929	-1
Dotace MŠMT - program CEEPUS "D"	0	0	0
Dotace MŠMT mimo VaV	930	929	-1
Dotace a příspěvek MŠMT na vzdělávání	207 116	219 387	12 271
Ostatní dotace spojené se vzděláváním - SVL	7 145	7 773	628
Ostatní dotace získané přes jiná ministerstva	7 145	7 773	628
Poskytnuté prostředky z veřejných zdrojů spojených se vzděláváním celkem	214 261	227 159	12 898

Tabulka 5. b Financování výzkumu a vývoje

K hlavní činnosti LF HK patří výzkum a vývoj. Na aktivity spojené s vědou a výzkumem jsou vynakládány finanční prostředky, které LF HK obdržela jak z veřejných zdrojů národních, tak i ze zahraničí.

Objem běžných a kapitálových prostředků poskytnutých na financování výzkumu a vývoje v roce 2021 je zpracován v Tabulce 5. b v části Tabulky.

Sloupec 1 této tabulky zachycuje celkovou výši poskytnutých běžných prostředků na financování výzkumu a vývoje, které ve sledovaném období dosáhly částky 72 224 tis. Kč, skutečné využití ve výši 72 194 tis. Kč nalezneme ve sloupci 2, rozdíl v částce 30 tis. Kč představuje vratku prostředků získaných na specifický vysokoškolský výzkum přes Agenturu pro zdravotnický výzkum ČR (AZV). Do fondu účelově určených prostředků bylo převedeno 1 532 tis. Kč, z toho 555 tis. Kč z programu PROGRES.

Porovnání běžných prostředků na financování výzkumu a vývoje v letech 2021 a 2020 znázorňuje tabulka na straně 21.

Poskytnutá institucionální podpora (IP) na rozvoj výzkumné organizace (RVO) představovala ve sledovaném roce částku 55 219 tis. Kč, zaznamenáváme zde navýšení finančních prostředků proti minulému období v částce 8 397 tis. Kč.

Nejvýznamnějším příjmem v této skupině je institucionální podpora programu PROGRES v částce 40 876 tis. Kč. LF HK je jednou z mnoha fakult UK, která se zapojila do programu PROGRES. Jde o program, který navazuje na Programy rozvoje vědních oblastí na UK („PRVOUK“) a realizované v období 2012 – 2016 a stává se primárním, nesoutěžním nástrojem institucionální podpory vědy na UK na léta 2016 – 2021.

V roce 2021 byla na projekt PROGRES poukázána částka 40 876 tis. Kč, přičemž celá suma měla neinvestiční charakter, meziroční vzestup při porovnávání programu PROGRES činil 1 676 tis. Kč.

Níže uvedená tabulka zachycuje užití prostředků PROGRES v roce 2017 - 2021 v členění dle jednotlivých skupin nákladů, a to vč. použití a tvorby fondu účelově určených prostředků.

Typ nákladů	Rok					Celkem
	2017	2018	2019	2020	2021	
Osobní náklady (mzdy a odvody)+stipendia	12 374	17 654	22 066	23 028	25 459	100 581
Provozní náklady a služby	15 227	11 342	13 190	14 655	15 011	69 425
Doplňkové a režijní náklady	6 474	1 928	1 251	1 380	228	11 261
Investice	0	0	0	0	0	0
Publikace	0	0	0	0	0	0
Celkem program PRVOUK/PROGRES - kód Q40	34 075	30 924	36 507	39 063	40 698	181 267
Celkem program PRVOUK/PROGRES - kód Q29	141	142	143	136	178	740
Celkem PROGRES	34 216	31 066	36 650	39 199	40 876	182 007

V rámci účelové podpory (ÚP) na specifický výzkum pro veřejné vysoké školy (VVŠ) LF HK obdržela prostředky ve výši 4 662 tis. Kč, prostředky tohoto druhu zaznamenaly pokles o 1 188 tis. Kč. Z Grantové agentury UK (GA UK) obdržela fakulta finanční prostředky v objemu 973 tis. Kč, a to na čtyři projekty, na specifický vysokoškolský výzkum bylo získáno 3 689 tis. Kč.

V roce 2021 obdržela LF HK na vědu a výzkum (VaV) z kapitoly MŠMT celkem 59 881 tis. Kč, proti roku 2020 došlo k navýšení o 7 209 tis. Kč, tj. o 13,69 %.

Dotace na VaV získané přes ostatní ministerstva činily v roce 2021 12 343 tis. Kč, proti roku 2020 došlo k výraznému snížení o 7 195 tis. Kč. Celá částka byla získána přes Agenturu pro zdravotnický výzkum ČR (AZV), jednalo se o dotaci na pět projektů.

Použité prostředky z veřejných zdrojů na financování VaV	2020	2021	Rozdíl 2021 - 2020
IP VaV DKR	7 623	14 343	6 720
IP VaV DKR PROGRES	39 199	40 876	1 677
IP celkem	46 822	55 219	8 397
ÚP na specifický výzkum VVŠ GA UK	1 121	973	-148
ÚP na projekty mezinárodní spolupráce	635	0	-635
ÚP na specifický výzkum VVŠ ostatní	3 896	3 689	-207
ÚP celkem	5 652	4 662	-990
Dotace na VaV z kapitoly MŠMT celkem	52 474	59 881	7 407
Ostatní kapitoly státního rozpočtu	19 420	12 313	-7 107
z toho GA ČR	3 591	0	-3 591
AZV (IGA) MZ	15 829	12 313	-3 516
Dotace na VaV plynoucí ze zahraničí (NF)	0	0	0
Prostředky plynoucí přes veřejné rozpočty ze zahraničí	0	0	0
Použité prostředky z veřejných zdrojů na financování VaV celkem	71 894	72 194	300

Tabulka 5.c – Financování programů reprodukce majetku

Z programového financování EDS nebyla v roce 2021 LF HK poskytnuta žádná podpora.

Tabulka 5.d – Financování programů strukturálních fondů

Jak naznačuje Tabulka 5. d v Tabulkové části LF HK, v roce 2021 LF HK získala finanční neinvestiční prostředky ze strukturálních fondů EU v celkové hodnotě 22 826 tis. Kč, investiční část činila 28 014 tis. Kč, a to ve dvou prioritních osách:

- a) Prioritní osa 1 (PO1) - Posilování kapacit pro kvalitní výzkum -neinv.část 15 931 tis. Kč
invest.část 4 765 tis. Kč
- b) Prioritní osa 2 (PO2) - Rozvoj VŠ a lidských zdrojů pro VaV - neinv.část 6 896 tis. Kč
invest. část 23 249 tis. Kč

ad a)

V PO1 byl podpořen projekt:

- „ Vznik CORE FACILITIES pro zlepšení kvality výzkumu spojeného s výukou na LF UK v HK“, reg. číslo dle MS2014+: CZ.02.1.01/0.0/0.0/16_017/0002515
- „Sensory s vysokou citlivostí a materiály s nízkou hustotou na bázi polymerních nanokompozitů“, reg. číslo dle MS2014+: CZ.02.1.01/0.0/0.0/17_048/0007376
- „Posilování mezioborové spolupráce ve výzkumu nanomateriálů a při studiu jejich účinků na živé organismy“, registr. číslo projektu dle MS2014+: CZ.02.1.01/0.0/0.0/17_048/0007421
- „BBMRI-CZ: Síť biobank, univerzální platforma k výzkumu etiopatogeneze chorob“, registr. číslo dle MS2014+: CZ.02.1.01/0.0/0.0/16_013/0001674
- „Centrum rozvoje personalizované medicíny u věkem podmíněných onemocnění“, reg. číslo dle MS2014+: CZ.02.1.01/0.0/0.0/17_048/0007441
- „Předaplikační výzkum inovativních léčiv medicínských technologií“, reg. číslo dle MS2014+: CZ.02.1.01/0.0/0.0/18-069/0010046
- „Investiční rozvoj velké výzkumné infrastruktury BBMRI-CZ (IRWIn)“, reg. číslo dle MS2014+: CZ.02.1.01/0.0/0.0/18_046/0015959
- „Lubrikace a regenerace fascií hyaluronanem“, reg. číslo dle MS2014+: CZ.01.1.02/0.0/0.0/19_262/0020005

ad b)

V PO2 byl podpořen projekt:

- „Inovace doktorských studijních programů na LF UK v HK“, reg. č. dle MS2014+: CZ.02.2.69/0.0/0.0/16_018/0002520
- „Podpora moderních forem výuky na LF UK v HK zaměřené na využití simulátorů a fantomů - FANTOM“, reg. č. dle MS2014+: CZ.02.2.67/0.0/0.0/16_016/0002519
- „Inovace výuky a e-learningového prostředí LF UK v HK – E Learning“, reg. číslo dle MS2014+: CZ.02.2.67/0.0/0.0/16_016/0002518
- „Zvýšení kvality vzdělávání na UK a jeho relevance pro potřeby trhu práce - ESF“, reg. č. dle MS2014+: CZ.02.2.69/0.0/0.0/16_015/0002362

- „Pořízení vybavení pro inovaci výuky biofyziky na lékařských fakultách UK“, reg. č. dle MS2014+: CZ.02.2.67/0.0/0.0/16_016/0002273
- „Mezinárodní mobilita výzkumných pracovníků“, reg. č. dle MS2014+: CZ.02.2.69/0.0/0.0/16_027/008495
- „Mezinárodní mobility výzkumných, technických a administrativních pracovníků na UK“, reg. č. dle MS2014+: CT.02.2.69/0.0/0.0/18_053/0016976
- „ESF pro VŠ II na UK“, reg. č. dle MS2014+: CZ.02.2/69/0.0/0.0/18_056/0013322
- „ERDF pro VŠ na II na UK“, reg. č. dle MS2014+: CZ.02.2.67/0.0/0.0/18_057/0013295“

3.2 Vlastní výnosy v hlavní a hospodářské (doplňkové) činnosti

Celkové výnosy roku 2021 představovaly částku 510 506 tis. Kč, z toho v hlavní činnosti 510 342 tis. Kč a v hospodářské 164 tis. Kč. Meziroční rozdíl činí zvýšení o 13 127 tis. Kč. U hlavní činnosti došlo ke zvýšení výnosů o 13 367 tis. Kč, u hospodářské k poklesu o 240 tis. Kč.

V níže uvedené tabulce jsou zachyceny nejdůležitější výnosy roku 2021 v porovnání s rokem 2020.

Vybrané výnosy	2020		2021		Rozdíl 2021-2020	
	HLČ	HOČ	HLČ	HOČ	HLČ	HOČ
tržby za prodej služeb a zboží	125 640	299	121 176	164	-4 464	-135
z toho výnosy za výuku ZS	115 228	0	111 320	0	-3 908	0
kurzy SVL	1 052	0	1 069	0	17	0
přípravný kurz medicíny	1002	0	703	0	-299	0
poplatky za PŘ	2 309	0	2 367	0	58	0
výnosy z pronájmu	0	132	0	164	0	32
zúčtování fondů	11 300	0	9 703	0	-1 597	0
z toho FÚUP	1 283	0	1 055	0	-228	0
FPP	4 993	0	1 184	0	-3 809	0
jiné ostatní výnosy	53 526	0	58 963	0	5 437	0
z toho mimorozpočtové granty	6 325	0	7 403	0	1 078	0
dotační odpisy	27 626	0	50 967	0	23 341	0
tržby z prodeje majetku	3	0	340	0	337	0
provozní dotace	314 030	0	311 006	0	-3 024	0
vnitroorganizační výnosy	9 491	0	9 154	0	-337	0
Výnosy celkem	513 990	299	510 342	164	-3 648	-103

ZS = zahraniční studenti; SVL = specializační vzdělávání lékařů; PŘ = přijímací řízení; FÚUP = fond účelově určených prostředků; FPP = fond provozních prostředků

Nejvýznamnější položkou mezi vlastními zdroji byly poplatky za výuku zahraničních studentů v anglickém jazyce ve výši 111 320 tis. Kč, proti roku 2020 došlo k poklesu počtu studentů a tedy i školného hrazeného za cizojazyčné studium o 3 908 tis. Kč.

Níže uvedená tabulka uvádí počty studentů v jednotlivých studijních programech v letech 2021, 2020 a 2019.

Akademický rok (stav k 31. 10.)	Magisterské SP				Bakalářské SP	
	VL	ZL	GM	D	VS	F
2021/2022	1 014	167	325	43	91	0
2020/2021	981	164	328	48	72	0
2019/2020	976	160	325	65	70	0
rozdíl 2021-2020	33	3	-3	-5	19	0
rozdíl 2020-2019	5	4	3	-17	2	0

SP = studijní programy; VL = Všeobecné lékařství; ZL= Zubní lékařství; GM = General Medicine; D = Dentistry; VS = Všeobecná sestra; F = Fyzioterapie

Výraznou měrou byly zdroje LF HK ovlivněny odpisy dlouhodobého majetku pořízeného z dotací ze státního rozpočtu. Jejich objem činil 50 967 tis. Kč, v porovnání s rokem 2020 došlo k poklesu o 23 341 tis. Kč.

Provozní dotace klesly ve srovnání s minulým rokem o 3 024 tis. Kč. Podrobnější komentář je uveden v kapitole 3. 1 Příspěvek a dotace z veřejných zdrojů.

Významný pokles nastal u položky zúčtování fondů, do fondu provozních prostředků jsou ukládány uspořené finanční prostředky určené na budoucí výstavbu projektu MEPHARED II.

Vybrané zdroje příjmů jsou uvedeny také v tabulkové části u Tabulky 6 – Přehled vybraných výnosů za rok 2021 a v Tabulce 7 – Příjmy z poplatků a úhrad za další činnosti poskytované veřejnou vysokou školou.

Tabulka 6 v tabulkové části Výroční zprávy se dotýká tržeb za vlastní služby ve výši 121 176 tis. Kč, které LF HK poskytovala v rámci hlavní činnosti. Tyto zdroje představovaly především příjmy za výuku zahraničních studentů v celkové výši 111 320 tis. Kč.

Tabulka 7 v tabulkové části výroční zprávy zahrnuje příjmy z poplatků stanovených dle § 58 zákona o vysokých školách, jejichž výše je upravena přílohou Statutu Univerzity Karlovy (dále Statut) a příjmy za další činnosti poskytované veřejnou vysokou školou jsou upravené Opatřením děkana č. 08/07-08 v návaznosti na Opatření rektora č. 25/2004.

Poplatky za úkony spojené s přijímacím řízením (§ 58 odst. 1 zákona o vysokých školách) v roce 2021 činily 2 367 tis. Kč. Výše poplatku byla pro akademický rok 2020/2021 stanovena pro bakalářský a magisterský studijní program ve výši 870 Kč, při použití elektronické podoby přihlášky ke studiu se výše poplatku snižuje o 50 Kč, pro doktorský studijní program se snižuje o 100 Kč, v případě elektronické podoby přihlášky o 150 Kč.

Poplatky za nadstandardní dobu studia vybírané dle § 58 odst. 3 zákona o VŠ č. 111/1998 Sb. jsou příjmem stipendijního fondu LF HK. V roce 2021 byly celkem ve výši 2 032 tis. Kč. Výše poplatku za studium v cizím jazyce (§ 58 odst. 5 zákona o vysokých školách) je stanovena v příloze Statutu UK, a to podle fakulty, studijního programu a v některých případech i podle roku přijetí studenta. V roce 2021 dosáhla tato skupina poplatků 111 320 tis. Kč.

3.3 Náklady za rok 2021

Celkové náklady roku 2021 činily 510 324 tis. Kč, z toho v hlavní činnosti 510 192 tis. Kč a v hospodářské 132 tis. Kč. Meziroční zvýšení činí 4 168 tis. Kč. U hlavní činnosti došlo ke zvýšení nákladů o 4 336 tis. Kč, zatímco u hospodářské činnosti náklady klesly o 168 tis. Kč. V níže uvedené tabulce jsou nejdůležitější náklady roku 2021 v porovnání s rokem 2020.

Vybrané náklady	2020		2021		Rozdíl 2021-2020	
	HLČ	HOČ	HLČ	HOČ	HLČ	HOČ
Spotřeba materiálu a zboží	47 004	105	36 405	0	-10 599	-105
z toho DDM	9 902	3	7 621	0	-2 281	-3
chemikálie a lab. potřeby	28 655	17	21 447	0	-7 208	-17
Spotřeba energií	10 486	0	10 128	0	-358	0
z toho voda	855	0	707	0	-148	0
plyn	358	0	263	0	-95	0
elektrina	4 970	0	5 174	0	204	0
teplo	4 303	0	3 983	0	-320	0
Služby	23 334	3	25 935	0	2 601	-3
z toho opravy a udržování	4 732	0	4 059	0	-673	0
cestovné	666	0	572	0	-94	0
úklid	4 860	0	6 087	0	1 227	0
Osobní náklady	327 208	160	337 012	80	9 804	-80
z toho mzdové náklady	242 139	132	248 088	60	5 949	-72
zákonné pojištění	79 632	28	81 223	20	1 591	-8
Ostatní náklady	38 999	31	33 959	52	-5 040	20
z toho stipendia	15 621	0	18 267	0	2 646	0
vyúčtování spoluřešitelů	10 941	0	5 023	0	-5 918	0
Odpisy a opravné položky	51 693	0	59 748	0	8 055	0
Vnitroorganizační náklady	6 920	0	6 819	0	-101	0
Daň z příjmu	251	0	186	0	-65	0
Náklady celkem	505 856	299	510 192	132	4 336	-167
Hospodářský výsledek po zdanění	8 134	0	150	32	-7 984	32

Jak již bylo zmíněno na začátku této kapitoly, meziroční zvýšení celkových nákladů představovalo 4 168 tis. Kč. Ve výše uvedené tabulce jsou uvedeny nejdůležitější vybrané nákladové položky.

K výraznému poklesu v celkové částce 2 281 tis. Kč došlo u nákupu drobného dlouhodobého majetku. Náklady na úklid budov se naopak zvýšily o 1 227 tis. Kč.

K výraznému zvýšení došlo v kategorii celkových osobních nákladů, a to o 9 804 tis. Kč. V roce 2021 tvořily mzdové náklady 66,05 % z celkových nákladů. Nárůst je praktickým důsledkem realizace strategického záměru fakulty postupně zvyšovat mzdy zaměstnanců.

3.4 Mzdové výdaje

Mzdové výdaje jsou popsány v Tabulce 8 tabulkové části.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců LF HK v roce 2021 činil celkem 382,2, z toho průměrný přepočtený počet zaměstnanců, jejichž mzda byla hrazena z prostředků financovaných z kapitoly 333 - MŠMT tj. bez ostatních aktivit, činil 347,2.

Kategorie	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců (bez ost.aktivit)		
	2019	2020	2021
pedagogičtí pracovníci	176,9	174,4	175,4
z toho: profesoři	29,9	33,9	38,0
docenti	34,6	32,2	30,6
odborní asistenti	78,4	82,8	80,6
asistenti	33,9	25,5	26,2
ostatní pracovníci	165,2	164,8	170,4
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců – zdroj krytí MŠMT	342,1	340,5	347,2

Kategorie	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců		
	2019	2020	2021
pedagogičtí pracovníci	177,6	174,9	175,4
z toho: profesoři	30,3	34,3	38,0
docenti	34,6	32,2	30,6
odborní asistenti	78,4	82,8	80,6
asistenti	33,9	25,5	26,2
vědečtí pracovníci	20,4	21,4	22,1
ostatní pracovníci	180,9	180,6	184,6
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců - celkem	378,9	376,8	382,2

V roce 2021 bylo vyplaceno na mzdách včetně ostatních osobních nákladů (OON) celkem 248 148 tis. Kč, z toho na hlavní činnosti 248 088 tis. Kč (z prostředků MŠMT bez ostatních aktivit 220 497 tis. Kč, z prostředků získaných za zahraniční výuku 9 117 tis. Kč, z grantů a operačních programů 18 474 tis. Kč) a v hospodářské činnosti 60 tis. Kč.

Ukazatel	Hlavní činnost	V tom:			Hospodářská činnost	Celkem
		Prostředky bez ostatních aktivit	Výuka zahraničních studentů	Granty a jiné zdroje		
Mzdové prostředky (v tis. Kč)	236 710	212 895	7 618	16 199	60	236 770
OON (v tis. Kč)	11 378	7 602	1 501	2 275	0	11 378
Celkem (v tis. Kč)	248 088	220 497	9 117	18 474	60	248 148

Průměrná mzda v roce 2021 činila 51 629 Kč s krytím mzdových nákladů ze všech dostupných zdrojů (granty, kurzy, výuka zahraničních studentů, jiné zdroje a hospodářská činnost). V porovnání s rokem 2020 se celková průměrná mzda zvýšila o 0,7 %. Průměrná mzda z prostředků kapitoly 333 – MŠMT, tj. bez ostatních aktivit, činila 51 103 Kč a meziroční nárůst představoval 0,6 %.

Kategorie	Průměrná mzda v Kč (bez ostatních aktivit)			
	2019	2020	2021	index 2021/2020
akademičtí pracovníci	65 427	66 508	67 300	101,2
z toho: profesoři	106 860	105 998	105 845	99,9
docenti	83 686	81 638	81 340	99,6
odb. asistenti	52 347	51 619	52 158	101,0
asistenti	40 526	43 217	41 486	96,0
ostatní pracovníci	32 782	34 047	34 320	100,8
Celkem prům. mzda	49 808	50 819	51 103	100,6

Kategorie	Průměrná mzda v Kč včetně grantů, kurzů, výuky zahraničních studentů, hospodářské činnosti a jiných zdrojů			
	2019	2020	2021	index 2021/2020
akademičtí pracovníci	69 488	69 850	70 921	101,5
z toho: profesoři	111 688	109 550	109 710	100,1
docenti	87 593	85 417	85 725	100,4
odb. asistenti	56 284	54 684	55 573	101,6
asistenti	43 669	46 092	44 573	96,7
ostatní pracovníci	33 209	34 493	34 478	100,0
Celkem prům.mzda	50 361	51 250	51 629	100,7

3.5 Stipendia

V roce 2021 LF HK v souladu s celouniverzitním stipendijním řádem přiznala a vyplatila stipendia v celkové částce 18 267 tis. Kč.

Vyplacená stipendia jsou rozlišena podle zdrojů – přímý příspěvek či dotace MŠMT na stipendia, stipendijní fond, dary a projekty VaV. Vlastní zdroje představují především poplatky získané za výuku zahraničních studentů v anglickém jazyce nebo převedené z fondu provozních prostředků univerzity.

Za vynikající studijní výsledky byla z vlastních zdrojů vyplacena stipendia v částce 4 357 tis. Kč.

Stipendia za vynikající vědecké, výzkumné, vývojové, umělecké nebo další tvůrčí výsledky přispívající k prohloubení znalostí byla vyplacena v celkovém objemu 22 tis. Kč, a to z vlastních zdrojů.

Na výzkumnou, vývojovou a inovační činnost podle zvláštního právního předpisu bylo na stipendiích vyplaceno 1 866 tis. Kč z příspěvku nebo dotace z MŠMT.

Jak vyplývá z Tabulky 9, nejvyšší podíl z uvedené částky připadá na stipendia studentů doktorských studijních programů, která dosáhla 8 869 tis. Kč. Část ve výši 6 683 tis. Kč byla hrazena z příspěvku MŠMT a část ve výši 2 186 tis. Kč ze stipendijního fondu.

Na podporu studia v České republice bylo vyplaceno za rok 2021 vládním stipendistům celkem 658 tis. Kč.

4. Vývoj a konečný stav fondů LF HK

4.1 Fondy

LF HK má zřízeno celkem sedm fondů, mezi které patří:

- rezervní fond,
- fond reprodukce investičního majetku,
- fond stipendijní,
- fond odměn,
- fond účelově určených prostředků,
- fond sociální,
- fond provozních prostředků.

Naplňování jednotlivých fondů finančními prostředky se provádí na základě pevně stanovených pravidel.

Vývoj a stav fondů je příznivý. Stav fondů LF HK a jejich tvorba a čerpání je uvedeno v Tabulkách 11, 11.a, 11.b, 11.c, 11.d, 11.e, 11.f a 11.g .

Na základě projednání v Kolegiu děkana a po schválení Akademickým senátem LF HK byl proveden příděl nerozděleného výsledku hospodaření z minulých let v maximální částce 643 tis. Kč do fondu reprodukce investičního majetku.

Zdrojem sociálního fondu je příděl na vrub nákladů LF HK, v roce 2021 byl proveden ve výši 2 % objemu nákladů LF HK zúčtovaných na mzdy, náhrady mzdy a odměny.

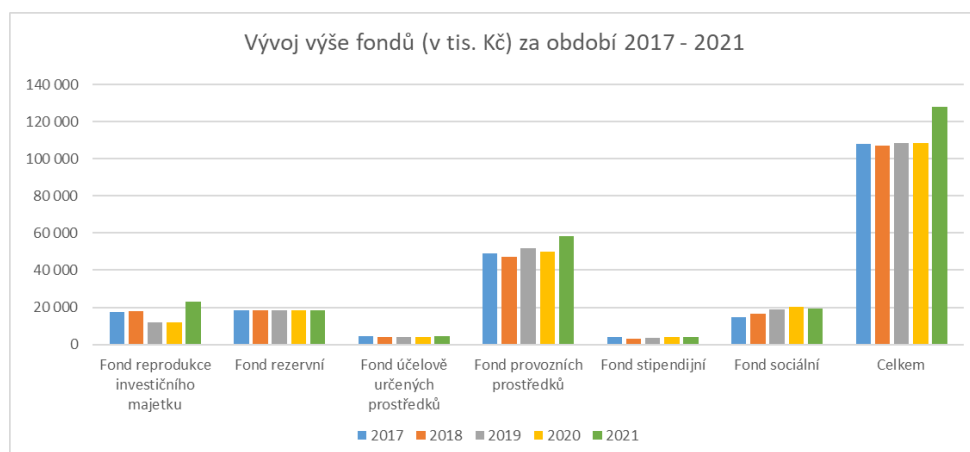
Dále byl tvořen fond reprodukce investičního majetku z odpisů majetku pořízeného z vlastních zdrojů.

Stipendijní fond byl v roce 2021 tvořen, stejně jako v předchozích letech, z poplatků studentů za nadstandardní dobu studia.

Objem fondů LF HK představoval k 31. 12. 2021 celkem 127 824 tisíc Kč. Došlo ke zvýšení proti stavu na počátku roku o 19 470 tisíc Kč, což demonstruje Tabulka 11 – Fondy celkem v Tabulkové části výroční zprávy.

Níže uvedená tabulka a graf znázorňují vývoj výše fondů za období 2018 – 2021.

Přehled fondů	2018	2019	2020	2021
Fond reprodukce investičního majetku	17 885	11 775	11 746	23 185
Fond rezervní	18 552	18 552	18 552	18 552
Fond účelově určených prostředků	4 126	4 174	4 044	4 296
Fond provozních prostředků	47 216	52 014	50 164	58 515
Fond stipendijní	2 998	3 408	3 829	3 800
Fond sociální	16 477	18 725	20 019	19 476
Celkem	107 254	108 648	108 354	127 824



4.1.1 Rezervní fond

Jak vyplývá z Tabulky 11.a, do rezervního fondu nebyl v roce 2021 proveden žádný příděl, finanční situace LF HK si také nevyžadovala případné čerpání fondu. Zůstatek odpovídá potřebám LF HK k zajištění rezerv, které jsou nutné pro případné finanční zabezpečení podílu LF HK na evropských projektech, jejichž význam pro LF HK bude v následujících letech zcela rozhodující. Zůstatek fondu lze případně převést po schválení rektorátem Univerzity Karlovy do jiných fondů, z nichž by se hradily aktuální potřeby např. na investiční výdaje. Zůstatek disponibilních prostředků fondu představoval k 31. 12. 2021 celkem 18 552 tis. Kč.

4.1.2 Fond reprodukce investičního majetku

Změny, které nastaly u fondu reprodukce investičního majetku (FRIM), sleduje Tabulka 11. b. V roce 2021 byl tvořen odpisy majetku pořízeného z vlastních zdrojů, a to ve výši 8 596 tisíc Kč, přídělem ze zisku roku 2020 ve výši 7 567 tis. Kč, ze zůstatku nevyužitě části příspěvku MŠMT ve výši 3 053 tis. Kč a z prostředků získaných prodejem majetku ve výši 185 tis. Kč.

Použití FRIM v celkové výši 7 962 tis. Kč v daném roce podléhá schválení vedení LF HK a Akademického senátu fakulty.

V následující tabulce jsou uvedeny investiční výdaje dle jednotlivých položek.

Druh investiční akce	Čerpání v roce 2020	Čerpání v roce 2021
Výpočetní technika a informační technologie	365	2 107
Přístrojové vybavení	4 518	199
Modernizace budov	3 644	2 333
Dopravní prostředky	0	825
Ostatní investice	-1 056	6
Celkem	7 471	5 470

Výpočetní technika a informační technologie	Čerpání v roce 2021
Server pro zálohování	593
SW k cytoanalyzátoru MetaXpress - ústav lékařské biochemie	434
Přepínač Catalyst 9500 and 4-port – OVT	451
Line-karta - páteřní přepínač - VaVC	1 258
Line-karta - páteřní přepínač - VaVC - přefakturace 1/2 na FaF	- 629
Celkem	2 107

Přístrojové vybavení	Čerpání v roce 2021
Digitální fotoaparát SONY - Anatomie	75
LCD panel Philips - ÚKM	59
LCD panel Philips - Biofyzika	65
Celkem	199

Modernizace budov	Čerpání v roce 2021
Stavební úpravy - Vivárium	201
Stavební úpravy - Biofyzika	14
Stavební úpravy – Histologie	60
Stavební úpravy – Anatomie (úpravy pro sken. Mikroskop)	143
Stavební úpravy – Pracovní lékařství	201
Rekonstrukce, modernizace vzduchotechniky – Anatomie, Vivárium	569
Úprava recepce EC – skleněná zástěna	102
Soubor nábytku (skříň) – Simulační centrum	193
Kamerový systém vnější – budova Šimkova ul.	579
Průkaz energetické náročnosti – budova EC	271
Celkem	2 333

Dopravní prostředky	Čerpání v roce 2021
Osobní automobil Toyota Proace	825
Celkem	825

Ostatní investice zahrnují 5% spoluúčast fakulty na krytí kapitálových částí projektů OP VVV.

Projekty	Dotace 2020 - nevyčerpané	Dotace 2020, čerpáno 2021
VL+15	1 521	1 521
Hardware FortiGate 200F 2 ks		334
Soubor AV techniky pro operační sály (Neurochirurgická klinika)		489
Čtečky a terminály pro inventarizaci (EO)		76
Výukové video porodu (Porodnická kl.)		80
Síťové dostupné úložiště (OVT)		442
Prezentační spot (Oddělení propagace)		100
Institucionální rozvojové prostředky (IRP)	970	970
Intraorální scener (Stomatologická kl.)		970
Celkem	2 491	2 491

Rok 2021 byl z pohledu realizace investičních a provozně technických akcí příznivý. Velmi dobrým způsobem se projevila organizační změna provedená v roce 2020, kdy se zajišťování této rozsáhlé agendy rozdělilo mezi koordinátora investic a vedoucího Provozně technického oddělení. Obě pracoviště vzájemně spolupracují, přijetím odborného pracovníka na místo koordinátora investic se zvýšila úroveň přípravy a způsobu zajištění zejména akcí stavebně technického charakteru.

Kromě akcí, které jsou uvedené v tabulkách, se mimo jiné podařilo dokončit zpracování koncepce odpadového hospodářství, zahájit činnost na sjednocení postupů při práci v laboratořích, zpracovat pasportizaci výukových prostor ve Fakultní nemocnici v Hradci Králové, zahájit proces vedoucí k vytvoření koncepce správy AV techniky, kde byla vytvořena pozice jejího správce.

Úprava řady procesů je nutnou podmínkou pro fungování provozně technické správy fakulty v souladu s moderními trendy tzv. facility managementu, což je nezbytným předpokladem při plánování technického zajištění provozu v rámci dostavby Kampusu UK v Hradci Králové (MEPHARED II.).

Koordinátor investic průběžně spolupracuje se všemi pracovišti s cílem vytvořit maximální podporu pro výukové a vědecko-výzkumné zázemí fakulty. Touto spoluprací se podařilo v roce 2021 realizovat řadu dílčích akcí, které z koncepčního pohledu dávají těmto činnostem hlubší smysl a připravují podmínky pro další činnosti plánované do období 2021-2025.

4.1.3 Stipendijní fond

V roce 2021 uhradili studenti LF HK dle § 58 zákona o vysokých školách poplatky za delší dobu studia v celkové výši 2 158 tis. Kč, což je hlavní zdroj tvorby stipendijního fondu. Tento fond byl použit v roce 2021 ve výši 2 186 tis. Kč k výplatě stipendií podle Stipendijního řádu Univerzity Karlovy. Touto výši čerpání dodržela LF HK podmínku č. 18 Pravidel hospodaření Univerzity, kdy musí být na stipendia v kalendářním roce vyplaceno nejméně 80 % prostředků z uhrazených poplatků. Tvorbu a čerpání tohoto fondu zachycuje Tabulka 11. c a použití tohoto fondu je vyjádřeno také v Tabulce 9 Stipendia.

4.1.4 Fond odměn

V roce 2021, jak naznačuje Tabulka 11. d, fond odměn nebyl tvořen. Veškeré mzdové prostředky včetně odměn byly ve sledovaném roce vyplaceny ze zdrojů z příspěvku na vzdělávací činnost, z dotací nebo z vlastních zdrojů získaných především z poplatků za výuku zahraničních studentů v anglickém jazyce.

4.1.5 Fond účelově určených prostředků

Fond je tvořen především z účelově určených prostředků poskytnutých z veřejných zdrojů, a to v maximální výši 5 % z poskytnutých prostředků. Stav, tvorba, čerpání tohoto fondu zachycuje Tabulka 11. e.

Fond zahrnuje nespotřebované účelově určené prostředky na řešení projektů. Ty budou použity v dalších letech ke stejnému účelu, ke kterému byly vytvořeny.

Tento fond tvoří i účelově určené dary. Prostředky uložené do fondu lze použít pouze na účely, ke kterým byly poskytnuty, což je upraveno v uzavřených smlouvách.

V roce 2021 získala LF HK finanční dary neinvestičního charakteru v celkové výši 112 tis. Kč, investičního charakteru v celkové výši 302 tis. Kč. S použitím prostředků získaných v minulých letech byla využita neinvestiční část darů v částce 107 tis. Kč, investiční část v hodnotě 151 tis. Kč, a to především na financování potřeb v souvislosti s hlavní činností LF HK (tj. na výuku a výzkum).

Dárce a předmět daru	Účel	Částka
S a T Plus s.r.o., IČO 25701576, Novodvorská 994/138, Braník, 142 00 Praha 4	financování vědy a vzdělání, výzkumu a vývoje	40 000,00 Kč
Forsapi kongres s.r.o., IČO 09640355, Rasošky 82, 552 21 Rasošky	financování vědy a vzdělání, výzkumu a vývoje	23 950,00 Kč
AstraZeneca Czech Republic s.r.o., IČO 63984482, U Trezorky 921/2, Jinonice, PSČ 158 00	financování vědy a vzdělání, výzkumu a vývoje	48 468,00 Kč
AstraZeneca Czech Republic s.r.o., IČO 63984482, U Trezorky 921/2, Jinonice, PSČ 158 00	financování vědy a vzdělání, výzkumu a vývoje	301 532,00 Kč
Celkem		413 950,00 Kč

4.1.6 Fond sociální

Sociální fond byl v roce 2021 podle §18 odst. 12 zák. č. 111/1998, o vysokých školách tvořen přidělem ve výši 2 % z ročního objemu nákladů zúčtovaných na mzdy, náhrady mzdy a odměny za pracovní pohotovost, a to ve výši 4 735 tis. Kč.

Čerpání fondu bylo použito na příspěvek zaměstnancům na jejich penzijní pojištění ve výši 774 tis. Kč, na soukromé životní pojištění ve výši 30 tis. Kč a na úhradu úroků z úvěrů na bydlení dle pravidel stanovených opatřením děkana ve výši 85 tis. Kč.

Na příspěvek zaměstnavatele na stravování zaměstnanců bylo vyčerpáno 4 389 tis. Kč.

Jak vyplývá z níže uvedené tabulky, výdaje hrazené ze sociálního fondu za období 2019 – 2021 vykazují srovnatelnou výši.

		2019	2020	2021
Počáteční stav SoF k 01. 01. 2019	16 477			
Tvorba SoF		4 575	4 635	4 735
SoF čerpání - penzijní pojištění		801	816	774
SoF čerpání - soukr. živ. pojištění		31	36	30
SoF čerpání - úroky z úvěru		90	85	85
Příspěvek na stravování		1 405	2 404	4 389
Konečný zůstatek k 31. 12. b.r.		18 725	20 019	19 506

Uvedené částky jsou v tis. Kč. SoF = sociální fond

4.1.7 Fond provozních prostředků

Fond provozních prostředků LF HK, stejně jako v předcházejících letech, patří mezi fondy LF HK s nejvyšším zůstatkem.

Do fondu provozních prostředků byl proveden přiděl nevyčerpaného příspěvku MŠMT, a to v celkové výši 9 535 tis. Kč. V roce 2021 byly vyčerpany uložené finanční prostředky z roku 2020 v celkové výši 1 184 tis. Kč.

5. Stav a pohyb majetku, pohledávek a závazků

5.1 Stav a pohyb majetku, pohledávek a závazků

5.1.1 Dlouhodobý nehmotný majetek

Stav k 1. 1. 2021	10 635 tis. Kč
Přírůstek	1 942 tis. Kč
Úbytek	1 786 tis. Kč
Stav k 31. 12. 2021	10 791 tis. Kč

Skladba dlouhodobého nehmotného majetku (v tis. Kč):

Položka	Stav k 1.1. 2021	Přírůstek	Úbytek	Stav k 31. 12. 2021	Rozdíl 2021-2020
Software	9 486	1 942	1 731	9 697	211
Drobný DNM	348	0	55	293	-55
Ostatní DNM	801	0	0	801	0
Dlouhodobý nehmotný majetek	10 635	1 942	1 786	10 791	156

Z dlouhodobého nehmotného majetku (DNM) zaujímá rozhodující podíl software ve výši 9 697 tis. Kč, přírůstek ve výši 1 942 tis. Kč byl způsoben zakoupením Software pro klin. interpretaci NGS Analýz za 296 tis. Kč, Prezentačního spotu LF HK - téma Umění za 100 tis. Kč, software „Anglický slovník Platinum Lingea Lexicon 7“ za 297 tis. Kč, AuditPro multilicence za 300 tis. Kč, Zoner Photo Studio - trvalé licence za 129 tis. Kč, elektrokardiografie ECG pro výuku studentů za 242 tis. Kč a software pro prezentaci preparátů s vysokým rozlišením za 578 tis. Kč.

5.1.2 Dlouhodobý hmotný majetek

Stav k 1. 1. 2021	1 158 217 tis. Kč
Přírůstek	180 396 tis. Kč
Úbytek	98 416 tis. Kč
Stav k 31. 12. 2021	1 240 497 tis. Kč

Skladba dlouhodobého hmotného majetku (v tis. Kč):

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Přírůstek	Úbytek	Stav k 31. 12. 2021	Rozdíl 2021-2020
Pozemky	41 600	14 000	0	55 600	14 000
Umělecká díla	747	0	0	747	0
Stavby	588 385	1 576	0	589 961	1 576
Stroje a přístroje, dopravní prostředky	502 369	81 475	13 012	570 832	68 463
Drobný DHM	15 522	0	1 100	14 422	-1 100
Nedokončený DNM	0	1 942	2 092	150	150
Nedokončený DHM	9 594	81 403	82 212	8 785	-809
Dlouhodobý hmotný majetek	1 158 217	180 396	98 416	1 240 497	82 280

Z dlouhodobého hmotného majetku (DHM) tvoří rozhodující část stavby, a to 589 961 tis. Kč, dále přístroje a zařízení 570 832 tis. Kč. Nejvýznamnější nárůst v roce 2021 zaznamenala kategorie majetku „Pozemky“, a to o 14 000 tis. Kč. S účinností od 1. 7. 2021 svěřila Univerzita Karlova do správy LF HK pozemek par.č. 712/1 v katastrálním území Nový Hradec Králové. Tento pozemek je určen pro budoucí výstavbu projektu MEPHARED II..

Zdrojem financování pořízení strojů a přístrojů byly převážně projekty OP VVV. Pro přehled je níže uveden objem investic dle projektů a celkový objem vynaložených finančních prostředků z projektů OP VVV:

ERDF II	25 011 tis. Kč
Core Facilities	43 860 tis. Kč
IRWIn-BBMRI-CZ	4 790 tis. Kč
e-Biofyzika	116 tis. Kč
Celkem	73 777 tis. Kč

5.1.3 Krátkodobý finanční majetek

Stav k 1. 1. 2021	298 866 tis. Kč
Přírůstek	909 143 tis. Kč
Úbytek	952 257 tis. Kč
Stav k 31. 12. 2021	255 752 tis. Kč

Skladba krátkodobého finančního majetku (v tis. Kč):

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Přírůstek	Úbytek	Stav k 31. 12. 2021	Rozdíl 2021-2020
Pokladna	52	6 306	6 207	151	99
Ceniny	117	343	285	175	58
Bankovní účty	298 697	902 494	945 765	255 426	-43 271
Krátkodobý finanční majetek celkem	298 866	909 143	952 257	255 752	-43 114

Celková výše krátkodobého finančního majetku se snížila o 43 114 tis. Kč, přičemž k největšímu poklesu došlo u bankovních účtů, a to o 43 271 tis. Kč.

5.1.4 Zásoby

Stav k 1. 1. 2021	1 341 tis. Kč
Přírůstek	2 226 tis. Kč
Úbytek	2 126 tis. Kč
Stav k 31. 12. 2021	1 441 tis. Kč

Skladba zásob (v tis. Kč):

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Přírůstek	Úbytek	Stav k 31. 12. 2021	Rozdíl 2021-2020
Materiál na skladě - hlavní sklad	283	1 134	1 041	376	93
Materiál na skladě - drahé kovy	88	0	0	88	0
Materiál na skladě - jedy	1	0	0	1	0
Materiál na skladě - dílny	23	0	0	23	0
Materiál na skladě - líh denaturovaný	6	23	23	5	-1
Materiál na skladě - propag. předměty	247	115	144	219	-28
Materiál na skladě - OOPP	339	393	368	364	25
Materiál na skladě - tonery OVT	307	561	550	319	12
Materiál na skladě - logbooky pro SVL	47	0	0	46	-1
Materiál na skladě celkem	1 341	2 226	2 126	1 441	100

Celková výše materiálu na skladě k 31. 12. 2021 mírně klesla oproti roku 2020, nejvyšší zůstatek vykazuje hlavní sklad (kancelářské potřeby), jeho konečná zásoba dosáhla částky 376 tis. Kč a sklad osobních ochranných pracovních pomůcek ve výši 364 tis. Kč.

5.1.5 Pohledávky

Stav k 1. 1. 2021	42 968 tis. Kč
Stav k 31. 12. 2021	52 682 tis. Kč

Skladba pohledávek (v tis. Kč):

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Stav k 31. 12. 2021	Rozdíl 2021-2020
Odběratelé	847	884	37
Poskytnuté provozní zálohy	3 414	3 105	-309
Ostatní pohledávky	0	0	0
Pohledávky za zaměstnanci	0	156	156
Jiné pohledávky	2 203	3 316	1 113
Dohadné účty aktivní	36 667	45 384	8 717
Opravná položka k pohledávkám	-163	-163	0
Pohledávky celkem	42 968	52 682	9 714

Pohledávky dosáhly k 31. 12. 2021 částky 52 682 tis. Kč, proti stavu k 1. 1. 2021 došlo ke zvýšení o 9 714 tis. Kč.

Pohledávky za odběrateli k 31. 12. 2021 představovaly celkem 884 tis. Kč, proti počátku roku se tak zvýšily o 37 tisíc Kč. Největší pohledávkou byla faktura za služby lékařské knihovny pro Fakultní nemocnici Hradec Králové ve výši 765 tisíc Kč, která byla vystavena v prosinci 2021 se splatností v lednu 2022.

Mezi ostatními pohledávkami LF HK jsou i vyplacené zálohy na energie a další dodávky ve výši 3 105 tisíc Kč, což představovalo snížení o 309 tisíc Kč, z toho zálohy na teplo a teplou vodu činily ke konci roku 2 632 tis. Kč, na plyn 169 tis. Kč a na vodu a odvod odpadních vod 224 tis. Kč.

V rámci jiných pohledávek jsou vykázány pohledávky za poskytovateli dotací, kdy o výnosu je možné účtovat až po schválení Žádosti o platbu. Do doby schválení je dohadován výnos na úrovni způsobilých nákladů projektu s tím, že je využíváno účtů časového rozlišení. V porovnání s předchozím rokem došlo ke zvýšení o 8 717 tis. Kč.

K 31. 12. 2021 LF HK evidovala pohledávky za neuhrazené školné studenta A. I. ve výši 160 tis. Kč a pohledávku studenta F. T. ve výši 3 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že obě tyto pohledávky splňují podmínku vyplývající ze zákona č. 513/1992 Sb. o rezervách pro zjištění základu daně z příjmu, tj. od konce sjednané doby splatnosti uplynulo více než 18 měsíců a zároveň se jedná o pohledávky se splatností od 1. 1. 2014, přistoupila LF HK k tvorbě opravných položek ve výši 100 % pohledávky, tj. 163 tis. Kč.

Níže uvedená tabulka vypovídá o stavu odběratelských pohledávek dle splatnosti.

ODBĚRATELSKÉ POHLEDÁVKY

stav k 31. 12. 2021

úhrn pohledávek k 31. 12. 2021:	884 tis. Kč
promlčené	0,00
nepromlčené	884 tis. Kč

členění pohledávek dle splatnosti:

před splatností	880 tis. Kč
po splatnosti 30 dní	0
po splatnosti 90 dní	0
po splatnosti 120 dní	0
po splatnosti 180 dní	4 tis. Kč

5.1.6 Závazky

Stav k 1. 1. 2021	142 493 tis. Kč
Stav k 31. 12. 2021	96 660 tis. Kč

Skladba závazků (v tis. Kč)

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Stav k 31. 12. 2021	Rozdíl 2021-2020
Dodavatelé	11 128	6 345	-4 783
Přijaté zálohy	210	468	258
Ostatní závazky	360	279	-81
Zaměstnanci	15 042	16 372	1 330
Ostatní závazky vůči zaměst.	284	509	225
Závazky vůči institucím SZ a ZP	8 963	8 903	-60
Ostatní přímé daně	3 343	2 299	-1 044
Závazky ve vztahu ke SR	99 458	57 554	-41 904
Jiné závazky	0	676	676
Dohadné účty pasivní	3 705	3 255	-450
Závazky celkem	142 493	96 660	-45 833

Celková výše závazků k 31. 12. 2021 byla ve výši 96 660 tis. Kč, proti roku 2020 došlo ke snížení o 45 833 tis. Kč.

Závazky z obchodního styku vůči dodavatelům klesly o 4 783 tis. Kč, společnosti SMART in Media AG je fakulta zavázána uhradit 478 tis. Kč za software Smart Zoom, datum splatnosti je 26. 1. 2022, společnosti MEDESA s. r. o. celkem 487 tis. Kč za nákup Coverslipping filmu,

splatnost faktury je dne 16. 1. 2022. Ostatní faktury jsou spojeny s dodávkami materiálu a služeb v samém závěru roku se splatností taktéž v lednu 2022.

Další závazky vyplývají především z pracovněprávních vztahů, jedná se o závazky vůči zaměstnancům z titulu mezd za prosinec 2021, k jejichž výplatě dojde v lednu 2022 a s tím souvisejí závazky vůči institucím sociálního zabezpečení, zdravotním pojišťovnám a finančním úřadům.

Ve vztahu ke SR činí výše závazků 57 554 tis. Kč, a to z důvodu přijatých záloh na projekty OP VVV, u kterých bylo započato s realizací, ale k 31. 12. 2021 nebyla řídicím orgánem schválena žádost o platbu, tudíž se záloha nestala výnosem LF HK.

DODAVATELSKÉ ZÁVAZKY

stav k 31. 12. 2021

úhrn závazků k 31. 12. 2021:	11 128 tis. Kč
promlčené	0,00
nepromlčené	11 128 tis. Kč

členění závazků dle splatnosti:

před splatností	6 284 tis. Kč
po splatnosti 1 - 90 dní	61 tis. Kč
po splatnosti 91 dní	0 tis. Kč
po splatnosti 181 dní	0 tis. Kč

5.2 Inventarizace majetku

Inventarizace majetku za rok 2021 byla provedena na základě Příkazu děkana č. 10/2021, pro řádné provedení inventur. K řízení a kontrole inventarizačních prací byla jmenována ústřední inventarizační komise. Na jednotlivých pracovištích byly určeny dílčí inventarizační komise, jejichž seznam je nedílnou součástí příkazu děkana. Byl stanoven plán inventarizací.

Rozhodné dny k provedení řádné inventarizace:

31. 10. 2021	dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek drobný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek umělecká díla majetek vypůjčený
--------------	---

31. 12. 2021	majetek vedený v operativní evidenci (na kartách) drahé kovy a předměty z nich, líh, jedy materiálové zásoby (hlavní sklad, dílny, stavební materiál)
--------------	---

osobní ochranné pomůcky
tonery
logbooky
propagační předměty
pořízené investice, poskytnuté zálohy na pořízení investic, dlouhodobý finanční majetek, oprávky k dlouhodobému majetku (účtová třída 0), materiál a zboží na cestě (účtová třída 1), finanční účty (účtová třída 2), zúčtovací vztahy (účtová třída 3 – pohledávky a závazky, přechodné účty aktiv a pasiv), účty třídy 9 (fondy, podrozvahové účty), prokázání stavu majetku na základě fyzických inventur k 31. 10. 2021 s úpravou o úbytky a přírůstky za měsíc listopad a prosinec 2021

K poslednímu
dni čtvrtletí pokladní hotovost a ceniny v pokladně, stravovací karty

Hlavní inventarizační komise LF HK se sešla k projednání výsledku inventur dne 11. 2. 2022. Byl vyhotoven zápis a konstatováno, že v rámci fyzických a dokladových inventur nebyly zjištěny rozdíly.

6. Závěr

6.1 Kontrolní činnost

Na LF HK je zaveden v souladu se Statutem vnitřní kontrolní systém, jehož součástí je finanční kontrola.

Systém finanční kontroly je nastaven v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů a jeho prováděcí vyhláškou č. 416/2004 Sb. Na LF HK je realizován dle směrnice EO_S_20.

Ve shodě s touto směrnicí jsou zajišťovány předběžné, průběžné a následné kontroly všech finančních operací na LF HK. Tato směrnice stanovuje pravidla provádění finanční kontroly odpovědnými vedoucími zaměstnanci a zaměstnanci k tomu pověřenými, a to ve funkci příkazců operací, správců rozpočtů a hlavní účetní.

Vedoucí zaměstnanci jsou odpovědní za vyhledávání rizik u operací na svěřeném úseku činnosti, jejich eliminaci a předkládání námětů na jejich odstraňování. Zodpovědnost příslušných vedoucích a ostatních zaměstnanců vyplývá z pracovněprávních vztahů delegovaných na příslušný stupeň řízení.

Dle zjištění z pověřovaných oblastí lze konstatovat, že klíčové požadavky na finanční kontrolu jsou dodržovány.

LF HK se důsledně zaměřuje na veřejný „Registr plátců DPH“, a to z důvodu minimalizace rizika ručení za daň odvedenou na neuveřejněný bankovní účet obchodního partnera u příslušného finančního úřadu.

Od 1. 7. 2016 vstoupil v účinnost Zákon č. 340/2015 Sb. o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv) ve kterém je nutné smlouvy od hodnoty 50 tis. Kč bez DPH uveřejnit bez zbytečného odkladu, nejpozději však do 30 dnů od jejich uzavření. Ustanovení zákona o registru smluv nabylo účinnosti od 1. července 2017. Fakulta zveřejňuje smlouvy v uvedeném registru.

6.2 Činnost interního auditora

Interní audit představuje nezávislé a objektivní přezkoumávání a vyhodnocování operací a vnitřního kontrolního systému. Na LF HK je zřízena funkce interního auditora, která je podřízena děkanovi fakulty. V průběhu roku 2021 byla tato funkce obsazena.

6.3 Vnější kontrolní činnost

S účinností od 1.10.2019, ale fakticky realizované až v roce 2020, bylo ze strany ŘO OP VVV zavedeno tzv. Posílení kontroly způsobilosti přímých osobních výdajů v projektech OP VVV.

V rámci kontroly osobních nákladů u předložených Žádostí o platbu (dále jen „ŽoP“) tak jednotlivé projekty OP VVV předkládají vzorek (minimálně 5 %) osobních nákladů k této kontrole jako jeden z kroků dopracování ŽoP. Tato kontrola proběhla na projektech Core Facilities, INODOK, Nanobio, Nanomat, ESF I., ESF II., InoMed, PersonMed. Ve všech případech nebyly zjištěny chyby či nalezeny nesrovnalosti.

Kromě těchto průběžných i mimořádných kontrol byl pro projekty OP VVV na fakultě zaveden tzv. dobrovolný audit příjemce. Vysoutěžený dodavatel od roku 2018 provedl min. 2 kontroly na každém projektu. V květnu 2021 proběhl audit Ministerstva financí ČR na projektu Senzory s vysokou citlivostí a materiály s nízkou hustotou na bázi polymerních nanokompozitů – NANOMAT. V prosinci 2021 byl proveden závěrečný audit u projektu Core Facilities a INODOK.

Ze strany správních úřadů majících kontrolu nad sociálním a zdravotním pojištěním nebyla v roce 2021 provedena kontrola plnění povinností plátce pojištění.

6.4 Strategické cíle

Začátkem roku 2021 byl vyhlášen Strategický záměr Lékařské fakulty v Hradci Králové na období 2021-2025. Plynule navazuje na strategii minulých let a na současný strategický záměr Univerzity Karlovy. V návaznosti na aktuální potřeby fakulty obsahuje specifika, která jsou upřesněna prostřednictvím následujících strategických priorit. Odpovědnost za naplňování aktivit je stanovena na úrovni členů vedení fakulty.

Priorita č. 1: Kvalitní, moderní výuka a všestranné vzdělávání studentů v akreditovaných pregraduálních a postgraduálních studijních programech.

Priorita č. 2: Rozvoj specializačního vzdělávání lékařů.

Priorita č. 3: Naplňování třetí role univerzity a rozvoj celoživotního vzdělávání.

Priorita č. 4: Kvalitní výzkum se snahou o prioritní výsledky a s efektivním využitím současných fakultních zdrojů a kapacit.

Priorita č. 5: Příprava a realizace dalších etap výstavby Kampusu Univerzity Karlovy v Hradci Králové – MEPHARED II..

Priorita č. 6: Posílení mezinárodních aktivit.

Priorita č. 7: Rozvíjení a efektivní využívání moderních informačních technologií a systémů ve vzdělávání, vědě a managementu fakulty

Priorita č. 8: Efektivní hospodaření, ekonomická stabilita, špičková infrastruktura a moderní strategické řízení.

Priorita č. 9: Systematická práce s lidmi, akademické prostředí příjemné pro zaměstnance a studenty.

Priorita č. 10: Rozvíjení spolupráce se strategickými partnery.

Priorita č. 11: Posilování pozitivního vnímání fakulty jako vzdělávací, výzkumné a odborné prestižní instituce regionu východních Čech veřejností.

Členové vedení fakulty si v součinnosti s dalšími akademickými pracovníky a pracovníky z děkanátu fakulty vytvářejí účelové pracovní skupiny, s jejichž pomocí rozpracovávají priority do konkrétních aktivit a ročních akčních plánů. Rok 2021 se tak stal zároveň prvním rokem, kdy byla strategie fakulty aplikována do její praktické činnosti. Všechny uvedené priority obsahují ukazatele, které mají přímou návaznost na hospodaření fakulty.

Po skončení roku 2021 jsme vyhodnotili aktivity a výsledky dosažené v průběhu roku 2021, posoudili jsme úspěchy a neúspěchy, pojmenovali jsme chybné kroky v nastavování cílů i indikátorů jejich plnění, a vyvodili jsme poučení pro nastavení Akčního plánu na rok 2022.

Mezi hlavní pozitiva konstatovaná při hodnocení postupu v roce 2021 patří zejména následující zjištění:

- Určení odpovědnosti za naplňování cílů vede k vyšší motivaci směrem k plnění úkolů. Cíle je třeba stanovovat realisticky, jasně formulovat, případně rozfázovat do několika let.
- Ukazatele v jednotlivých prioritách se vzájemně prolínají a doplňují, pracovní skupiny sestavené k jejich realizaci musejí mezi sebou komunikovat a vzájemně navazovat na výsledná zjištění.
- Při nastavování akčního plánu v dalších letech je třeba vždy kontrolovat, zda se neodchylujeme od původního problému.
- Je třeba přiznat a pojmenovat chybná rozhodnutí, řešení, která znamenala slepou cestu vývoje. Jsou velmi cenným zdrojem informací pro další rozvoj.

Důležitým cílem bylo a nadále zůstává podpořit záměr MŠMT vedoucí k dlouhodobému navýšení počtu studentů ve studijním programu Všeobecného lékařství. Splnili jsme podmínku v počtu přijatých studentů ke studiu, v jejich zabezpečení a zajištění podmínek pro výuku. Rovněž jsme učinili řadu konkrétních důležitých kroků z pohledu lepšího vybavení pracovišť a celofakultních prostor. Již třetím rokem jsme využívali mimořádné finanční zdroje z programu pro Dlouhodobé finanční opatření k navýšení kapacit lékařských fakult ke konkrétním krokům, které by měly vést ke zkvalitnění výuky, většímu propojení teorie a praxe a ke zlepšení pedagogických dovedností vyučujících. Hlavním nástrojem pro systematickou a cílenou dlouhodobou podporu a rozvoj moderních výukových metod zůstává i nadále Simulační centrum spolu s Centrem podpory moderních výukových metod. Ve všech krocích budeme nadále pokračovat. Kromě podpory zajištění výuky navyšovaného počtu studentů bude nutné zaměřit se na snížení studijní neúspěšnosti, a tím ke zvýšení počtu absolventů našich studijních programů.

Nepříznivý dopad, který se projevuje v hospodaření fakulty, má zejména pokles příjmů ze školného v cizojazyčných studijních programech „General Medicine“ a „Dentistry“. Studenti, kteří předčasně ukončili studium, zároveň neuhradili poplatky za výuku. Tím došlo k výraznému poklesu vlastních příjmů ve výši cca 12 000 tis. Kč. I pro výuku v cizojazyčných studijních programech platí, že je nezbytné hledat cesty k posílení individuálního přístupu ke studentům, pomoci překonávat problémy, s nimiž se potýkají, a snížit počet studentů, kteří studium nedokončí. Vzhledem k rostoucím nákladům bylo v průběhu roku 2021 rozhodnuto o zvýšení poplatku za výuku v angličtině. Dopad tohoto opatření se však projeví nejdříve v akademickém roce 2023/2024.

V oblasti vědy a výzkumu byl rok 2021 posledním rokem trvání univerzitního programu PROGRES. Od roku 2022 bude institucionální podpora vědy realizována na UK prostřednictvím programu COOPERATIO, který bude v souladu se strategickým záměrem Univerzity Karlovy klást důraz na vědecko-výzkumnou spolupráci napříč fakultami.

Přes všechny komplikace vyvolané především pandemií Covid 19 se podařilo v roce 2021 nadále udržet trend růstu průměrné mzdy zaměstnanců (o 0,6 %), poskytování benefitů zvýšeným čerpáním Sociálního fondu, zejména formou příspěvku na stravování, a zvýšeným objemem vyplacených stipendií za vynikající studijní výsledky a za aktivní činnost studentů v době mimořádných opatření.

Intenzivně společně s Farmaceutickou fakultou pokračujeme v přípravě dobudování Kampusu UK v Hradci Králové. Projektový tým i vedení obou fakult i přes nelehké podmínky, které vycházejí zejména z dosud nekonkretizovaných finančních zdrojů, složité situace v území pro výstavbu a dalších problémů neustále pokračují v přípravě realizace projektu MEPHARED II.. V roce 2021 byla podána žádost o vydání stavebního povolení, spolupracujeme na upřesnění některých metodik podstatných pro podání žádosti o dotace, zahájili jsme výběr technického dozoru stavby a zahájili přípravu veřejné zakázky na dodavatele stavby. Situaci výrazně komplikuje rostoucí inflace, která se promítá do rostoucího odhadu cen stavby. Snažíme se postupovat v koordinaci s vedením Univerzity Karlovy. Za tímto účelem bylo projednáno uzavření vnitrouniverzitní dohody o společném postupu k dobudování Kampusu UK v Hradci Králové mezi vedením univerzity, Lékařské a Farmaceutické fakulty. Dohoda byla podepsána v lednu 2022.

Jak vyplývá ze strategických priorit, naše fakulta se zabývá rovněž zefektivněním ekonomicko-organizačních procesů a odstraněním duplicit v pořizování informací. Aktivně

jsme se proto zapojili do přípravy jednotného ekonomického informačního systému UK. Věříme, že tato aktivita přispěje ke sjednocení pravidel v rámci Univerzity Karlovy, a tím se zjednoduší a zefektivní administrativní postupy na fakultách.

V roce 2022 budeme v započatých trendech v souladu se Strategickým záměrem LF HK pro období 2021-2025 pokračovat.



Zpracovala: Ing. Tlapáková Věra
Ing. Frydrychová Iva

Tabulky

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+28	0001	690 911	728 658
I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	ř.3 až 9	0002	10 635	10 941
1.Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0003		
2.Software	013	0004	9 486	9 696
3.Ocenitelná práva	014	0005	0	0
4.Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	0006	349	294
5.Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0007	801	801
6.Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0008	0	151
7.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0009	0	0
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	ř.11 až 20	0010	1 158 219	1 240 349
1.Pozemky	031	0011	41 601	55 601
2.Umělecká díla, předměty a sbírky	032	0012	747	747
3.Stavby	021	0013	588 385	589 962
4.Hmotné movité věci a jejich soubory	022	0014	502 370	570 832
5.Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0015		
6.Dospělá zvířata a jejich skupiny	026	0016		
7.Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	0017	15 522	14 422
8.Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0018		
9.Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0019	9 593	8 784
10.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0020		
III. Dlouhodobý finanční majetek celkem	ř.22 až 27	0021	0	0
1.Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	061	0022		
2.Podíly - podstatný vliv	062	0023		
3.Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0024		
4.Půjčky organizačním složkám	066	0025		
5.Ostatní dlouhodobé půjčky	067	0026		
6.Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0027		
IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	ř.29 až 39	0028	-477 942	-522 632
1.Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	072	0029		
2.Oprávký k softwaru	073	0030	-7 299	-6 263
3.Oprávký k ocenitelným právům	074	0031		
4.Oprávký k drobnému dlouhodobému nehm. majetku	078	0032	-349	-294
5.Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehm. majetku	079	0033	-554	-675
6.Oprávký ke stavbám	081	0034	-140 257	-153 230
7.Oprávký k samost.movitým věcem a soub.movit.věcí	082	0035	-313 961	-347 747
8.Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů	085	0036		
9.Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům	086	0037		
10.Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	088	0038	-15 522	-14 422
11.Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	089	0039		

B. Krátkodobý majetek celkem	ř.41+51+71+79	0040	345 440	311 706
I. Zásoby celkem	ř.42 až 50	0041	1 341	1 442
1.Materiál na skladě	112	0042	1 341	1 442
2.Materiál na cestě	119	0043		
3.Nedokončená výroba	121	0044		
4.Polotovary vlastní výroby	122	0045		
5.Výrobky	123	0046		
6.Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	124	0047		
7.Zboží na skladě a v prodejnách	132	0048		
8.Zboží na cestě	139	0049		
9.Poskytnuté zálohy na zásoby	z 314	0050		
II. Pohledávky celkem	ř.52 až 70	0051	42 968	52 682
1.Odběratelé	311	0052	847	884
2.Směnky k inkasu	312	0053		
3.Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0054		
4.Poskytnuté provozní zálohy	z 314	0055	3 414	3 105
5.Ostatní pohledávky	315	0056		
6.Pohledávky za zaměstnanci	335	0057	0	156
7.Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	336	0058		
8.Daň z příjmů	341	0059		
9.Ostatní přímé daně	342	0060		
10.Daň z přidané hodnoty	343	0061		
11.Ostatní daně a poplatky	345	0062		
12.Nároky na dotace a ostatní zúčtování se st.ozpočtem	346	0063		
13.Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samospr.	348	0064		
14.Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti	358	0065		
15.Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí	373	0066		
16.Pohledávky z vydaných dluhopisů	375	0067		
17.Jiné pohledávky	378	0068	2 203	3 316
18.Dohadné účty aktivní	388	0069	36 667	45 384
19.Opravná položka k pohledávkám	391	0070	-163	-163
III. Krátkodobý finanční majetek celkem	ř.72 až 78	0071	298 867	255 752
1.Peněžní prostředky v pokladně	211	0072	52	151
2.Ceniny	213	0073	117	175
3.Peněžní prostředky na účtech	22x	0074	298 698	255 426
4.Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0075		
5.Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0076		
6.Ostatní cenné papíry	256	0077		
7.Peníze na cestě	261	0078		
IV. Jiná aktiva celkem	ř.80 až 81	0079	2 264	1 829
1.Náklady příštích období	381	0080	2 264	1 829
2.Příjmy příštích období	385	0081		
Aktiva celkem	ř. 1+40	0082	1 036 351	1 040 364
W. Vnitřní zúčtování celkem	ř. 184	183	0	0
W.I. Vnitřní zúčtování - zůstatek syntetického účtu	395	184		
Celková aktiva	ř. 0082+183	199	1 036 351	1 040 364

PASIVA			sl. 3	sl. 4
A. Vlastní zdroje celkem	ř.84+88	0083	806 685	858 354
I. Jmění celkem	ř.85 až 87	0084	798 714	857 768
1.Vlastní jmění	901	0085	690 361	729 943
2.Fondy	91x	0086	108 353	127 825
3.Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	921	0087		
II. Výsledek hospodaření celkem	ř.89 až 91	0088	7 971	586
1.Účet výsledku hospodaření	963	0089		182
2.Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	931	0090	8 134	
3.Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	932	0091	18	585
4.Snížení ztráty minulých let (vnitřní předpis)	93	0231	-181	-181
B. Cizí zdroje celkem	ř.93+95+103+127	0092	228 714	180 513
I. Rezervy celkem	ř.94	0093	0	0
1.Rezervy	941	0094		
II. Dlouhodobé závazky celkem	ř.96 až 102	0095	0	0
1.Dlouhodobé úvěry	951	0096	0	0
2.Vydané dluhopisy	953	0097		
3.Závazky z pronájmu	954	0098		
4.Přijaté dlouhodobé zálohy	955	0099		
5.Dlouhodobé směnky k úhradě	958	0100		
6.Dohadné účty pasivní	z389	0101		
7.Ostatní dlouhodobé závazky	959	0102		
III. Krátkodobé závazky celkem	ř.104 až 126	0103	142 491	96 661
1.Dodavatelé	321	0104	11 128	6 345
2.Směnky k úhradě	322	0105		
3.Přijaté zálohy	324	0106	210	468
4.Ostatní závazky	325	0107	360	279
5.Zaměstnanci	331	0108	15 042	16 372
6.Ostatní závazky vůči zaměstnancům	333	0109	284	509
7.Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	336	0110	8 963	8 903
8.Daň z příjmu	341	0111		
9.Ostatní přímé daně	342	0112	3 343	2 299
10.Daň z přidané hodnoty	343	0113		
11.Ostatní daně a poplatky	345	0114		
12.Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	346	0115	99 458	57 554
13.Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	348	0116		
14.Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	367	0117		
15.Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti	368	0118		
16.Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	373	0119		
17.Jiné závazky	379	0120		676
18.Krátkodobé úvěry	231	0121		
19.Eskontní úvěry	232	0122		
20.Vydané krátkodobé dluhopisy	241	0123		
21.Vlastní dluhopisy	255	0124		
22.Dohadné účty pasivní	z389	0125	3 705	3 255
23.Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	249	0126		
IV. Jiná pasiva celkem	ř.128 až 129	0127	86 223	83 852
1.Výdaje příštích období	383	0128	360	292
2.Výnosy příštích období	384	0129	85 863	83 560
Pasiva celkem	ř.83+92	0130	1 035 399	1 038 867
Z. Vnitřní zúčtování celkem	ř. 0233	0232	953	1 497
Z.I. Vnitřní zúčtování - zůstatek syntetického účtu	395	0233	953	1 497
Celková pasiva	ř. 130+0232	0299	1 036 351	1 040 364

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
A. Náklady			sl. 1	sl.2
I. Spotřebované nákupy a nakupované služby	ř.2 až 7	0001	72 469	0
1.Spotřeba materiálů, energie a ostatních neskladovaných dodávek	501,502,503	0002	46 464	
2.Prodané zboží	504	0003	69	
3.Opravy a udržování	511	0004	4 059	
4.Náklady na cestovné	512	0005	572	
5.Náklady na reprezentaci	513	0006	516	
6.Ostatní služby	518	0007	20 788	
II.Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace	ř.9 až 11	0008	0	0
7.Změna stavu zásob vlastní činnosti	561 až 564	0009		
8.Aktivace materiálů, zboží a vnitroorganizačních služeb	571,572	0010		
9.Aktivace dlouhodobého majetku	573,574	0011		
III.Osobní náklady	ř.13 až 17	0012	337 012	80
10.Mzdové náklady	521	0013	248 088	60
11.Zákonné sociální pojištění	524	0014	81 223	20
12.Ostatní sociální pojištění	525	0015	0	
13.Zákonné sociální náklady	527	0016	2 423	
14.Ostatní sociální náklady	528	0017	5 278	
IV.Daně a poplatky	ř.19	0018	34	0
15.Daně a poplatky	531,532,538	0019	34	
V.Ostatní náklady	ř.21 až 27	0020	33 925	51
16.Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	541,542	0021	0	
17.Odpis nedobytné pohledávky	543	0022	47	
18.Nákladové úroky	544	0023	0	
19.Kurzové ztráty	545	0024	109	
20.Dary	546	0025	0	50
21.Manka a škody	548	0026	0	
22.Jiné ostatní náklady	549	0027	33 769	1
VI.Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	ř.29 až 33	0028	59 748	0
23.Odpisy dlouhodobého majetku	551	0029	59 563	
24.Prodaný dlouhodobý majetek	552	0030	185	
25.Prodané cenné papíry a podíly	553	0031		
26.Prodaný materiál	554	0032		
27.Tvorba a použití rezerv a opravných položek	556,559	0033		
VII.Poskytnuté příspěvky	ř.35	0034	0	0
28.Poskytnuté čl.příspěvky a příspěvky zúčtované mezi org.složkami	581,582	0035		
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.37	0036	185	0
29.Daň z příjmů	591,595	0037	185	
Náklady celkem	ř.1+8+12+18+20+28+34+36	0038	503 373	131
IX.Vnitroorganizační náklady celkem	ř.140	139	6 819	0
Vnitroorganizační náklady	799	140	6 819	
Náklady celkem včetně vnitroorganizačních nákladů	ř. 38+139	141	510 193	131

B. Výnosy				
I. Provozní dotace	ř.40	0039	311 006	0
1. Provozní dotace	691	0040	311 006	
II. Přijaté příspěvky	ř.42 až 44	0041	0	0
2. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0042		
3. Přijaté příspěvky (dary)	682	0043		
4. Přijaté členské příspěvky	684	0044		
III. Tržby za vlastní výkony a za zboží	601,602,604	0045	121 176	164
IV. Ostatní výnosy	ř.47 až 52	0046	68 665	0
5. Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	641,642	0047	74	
6. Platby za odepsané pohledávky	643	0048	0	
7. Výnosové úroky	644	0049	334	
8. Kurzové zisky	645	0050	56	
9. Zúčtování fondů	648	0051	9 703	
10. Jiné ostatní výnosy	649	0052	58 498	
V. Tržby z prodeje majetku	ř.54 až 58	0053	340	0
11. Tržby z prodeje dlouh. nehmotného a hmotného majetku	652	0054	340	
12. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0055		
13. Tržby z prodeje materiálu	654	0056		
14. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0057		
15. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0058		
Výnosy celkem	ř.39+41+45+46+53	0059	501 188	164
VI. Vnitroorganizační výnosy celkem	ř.162+163	161	9 154	0
Vnitroorganizační výnosy - fakturace	899	162	6 536	
Vnitroorganizační výnosy - spoluřešitelé	692	163	2 618	
Výnosy celkem včetně vnitroorganizačních výnosů	ř.59+161	164	510 342	164
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.59-38+36	0060	-2 000	32
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.59-38	0061	-2 185	32
E. Výsledek hospodaření vnitro	ř.161-139	165	2 335	0
			hlavní + doplňková (hospodářská)	
Výsledek hospodaření před zdaněním bez vnitropodniku	ř.60/1+60/2	0062	-1 968	
Výsledek hospodaření po zdanění bez vnitropodniku	ř.61/1+61/2	0063	-2 153	
Výsledek hospodaření vnitro	ř.165/1+2	166	2 335	
Výsledek hospodaření po zdanění s vnitropodnikem	0063+166	167	182	

Tabulka 3 Hospodářský výsledek (po zdanění a vč. vnitropodniku)			
			(tis. Kč)
Součást VVŠ	HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem
Výsledek hospodaření (po zdanění a vč. vnitropodniku)	150	32	182

Tabulka 5 Veřejné zdroje financování VVŠ: prostředky poskytnuté a prostředky použité

tis. Kč

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	322 209	322 354	34 694	81 390	356 903	403 744
v tom: 1. prostředky plynoucí přes (z) veřejné rozpočty ČR (ř.3+ř.13+ř.20)	2	322 209	322 354	34 694	81 390	356 903	403 744
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.4+ř.7)	3	302 094	302 260	34 694	81 390	336 788	383 651
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (3) (ř.5+ř.6)	4	22 826	22 993	28 014	74 710	50 840	97 703
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	5	0	0	0	0	0	0
dotace na VaV	6	22 826	22 993	28 014	74 710	50 840	97 703
dotace ostatní (ř.8+ř.12)	7	279 268	279 268	6 680	6 680	285 948	285 948
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.9+ř.10+ř.11)	8	219 387	219 387	6 680	6 680	226 067	226 067
příspěvek	9	218 458	218 458	6 680	6 680	225 138	225 138
dotace spojené s programy reprodukce majetku	10	0	0	0	0	0	0
ostatní dotace	11	929	929	0	0	929	929
dotace na VaV	12	59 881	59 881	0	0	59 881	59 881
získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.14+ř.17)	13	20 116	20 094	0	0	20 116	20 094
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	0	0	0	0
dotace na VaV	16	0	0	0	0	0	0
dotace ostatní (ř.18+ř.19)	17	20 116	20 094	0	0	20 116	20 094
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	18	7 773	7 751	0	0	7 773	7 751
dotace na VaV	19	12 343	12 343	0	0	12 343	12 343
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	0	0	0	0
dotace na VaV	23	0	0	0	0	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	0	0	0	0
dotace na VaV	26	0	0	0	0	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	0	0	0	0
dotace na VaV	29	0	0	0	0	0	0
SOUHRN 1 (4) (ř.31+ř.36)	30	322 209	322 354	34 694	81 390	356 903	403 744
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.32+ř.33+ř.34+ř.35)	31	227 159	227 138	6 680	6 680	233 839	233 818
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.5+ř.8)	32	219 387	219 387	6 680	6 680	226 067	226 067
získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.15+ř.18)	33	7 773	7 751	0	0	7 773	7 751
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	95 050	95 217	28 014	74 710	123 064	169 927
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.6+ř.12)	37	82 707	82 874	28 014	74 710	110 721	157 584
získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.16+ř.19)	38	12 343	12 343	0	0	12 343	12 343
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	322 209	322 354	34 694	81 390	356 903	403 744
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.43+ř.44+ř.45)	42	227 159	227 138	6 680	6 680	233 839	233 818
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	227 159	227 138	6 680	6 680	233 839	233 818
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	95 050	95 217	28 014	74 710	123 064	169 927
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (ř.6+ř.16+ř.23)	47	22 826	22 993	28 014	74 710	50 840	97 703
dotace ostatní (ř.12+ř.19+ř.26)	48	72 224	72 224	0	0	72 224	72 224
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.29)	49	0	0	0	0	0	0

Tabulka 5.a **Financování vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti**

č.ř. v tab. č.5	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 zdroje (5) k	Použité zdroje celkem l = f+k								
		poskytnuté(2)		použité(3)		poskytnuté		použité		poskytnuté		použité		poskytnuté		použité		FRIM		FPP		FÚP		FRIM				FPP		h		i		j=e-f	
		a	b	c	d	e=a+c	f=b+d	g	h	i	j=e-f	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t	u	v	w	x			y	z	aa	ab	ac	ad		
1	MŠMT	219 387	219 387	6 680	6 680	226 067	226 067	3 053	3 053	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	226 067
2	Příspěvek	218 458	218 458	6 680	6 680	225 138	225 138	3 053	3 053	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	225 138
3	A-k Studijní programy a s nimi spojená tvůrčí činnost	165 848	165 848	0	0	165 848	165 848	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	165 848
4	P Společenské priority	42 690	42 690	6 000	6 000	48 690	48 690	2 486	2 486	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48 690
5	C Stipendia pro studenty doktorských studijních programů	6 683	6 683	0	0	6 683	6 683	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 683
6	S1 Sociální stipendia																																	0	
7	U1 Ubytovací stipendia																																	0	
8	I Institucionální plány	2 946	2 946	680	680	3 626	3 626	126	892	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 626	
9	D Mezinárodní spolupráce	9	9			9	9																											9	
10	F Fond vzdělávací politiky (mimo FÚČ)	283	283			283	283																											283	
11	FÚČ Fond umělecké činnosti																																	0	
12	11 Dotace	929	929	0	0	929	929	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	929	
13	D Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce	929	929			929	929																											0	929
14	I Rozvojové programy - centrálně řízené rozvojové projekty																																	0	
15	J Dotace na ubytování a stravování																																	0	
16	ostatní: ostatní odhony MŠMT																																0		
17	18 Ostatní kapitoly státního rozpočtu	7 773	7 751	0	0	7 773	7 751	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 751	
18	Ministerstvo zdravotnictví	7 773	7 751			7 773	7 751																											7 751	
19	Ministerstvo kultury																																	0	
20	Ministerstvo zemědělství																																	0	
21	Ministerstvo práce a sociálních věcí + Úřad práce																																	0	
22	Ministerstvo obrany																																	0	
23	Ministerstvo zahraničních věcí																																	0	
24	Ministerstvo pro místní rozvoj																																	0	
25	Ministerstvo vnitra																																	0	
26	Dům zahraniční spolupráce																																	0	
27	Úřad vlády ČR																																	0	
28	25 Územní rozpočty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	Obce a městské části																																	0	
30	Kraje a MHPM																																	0	
31	28 Prostředky ze zahraničí (získané přímo VŠ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	Evropská unie mimo evropské fondy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	Evropská komise																																	0	
34	Ostatní prostředky																																	0	
35	Zahraniční ostatní mimo EU	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
36	Zahraniční VŠ, nadace a jiná spolupráce mimo EU	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
37	C e l k e m	227 159	227 138	6 680	6 680	233 839	233 818	3 053	9 353	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	233 818		

Tabulka 5.b Financování výzkumu a vývoje

č.ř. v tab. č.5		Prostředky z veřejných zdrojů běžné		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		z toho zdroje zahr. v % (4)		z toho zajištěno spolusřít. (5)		z toho převody do FÚUP (6)		Vratka nevčerp. prostředků (7)		z toho na základě fin. vypořádání (8)		Ostatní použité nevěřejné zdroje		(tis. Kč)	
č.ř.	Druh podpory/název programu (1)	a	b	c	d	e=a+c	f=b+d	f*	f**	g	h	h*	i	j=f+h	k	l	m	n	o	p	q
č.ř.		poskytnuté (2)	použité (3)	poskytnuté	použité	poskytnuté	použité														
1	MŠMT	59 881	59 881	0	0	59 881	59 881		0	667	0	0	0	59 881	0	0	0	0	0	0	59 881
2	Institucionální podpora (IP)	55 219	55 219	0	0	55 219	55 219		0	555	0	0	0	55 219	0	0	0	0	0	0	55 219
3	IP na dlouh. koncepční rozvoj výzk. organizací	55 219	55 219	0	0	55 219	55 219		0	555	0	0	0	55 219	0	0	0	0	0	0	55 219
4	IP na mezinárodní spolupráci ČR ve VaV	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	v tom: Rámcové programy	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Mobilita výzkumných pracovníků	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Všesměrná skupina + Japonsko - rozvoj spolupráce	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Účelová podpora	4 662	4 662	0	0	4 662	4 662		0	112	0	0	0	4 662	0	0	0	0	0	0	4 662
9	v tom: Programové projekty národní	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Projektový mezinárodní spolupráce	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Specifický vysoký výzkum	4 662	4 662	0	0	4 662	4 662		0	112	0	0	0	4 662	0	0	0	0	0	0	4 662
12	Velké infrastruktury	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Ostatní kapitoly státního rozpočtu	12 343	12 343	0	0	12 343	12 343		5 053	865	30	0	0	12 343	0	0	0	0	0	0	12 343
14	Ministerstva	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Ministerstvo kultury	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Ministerstvo zemědělství	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Ministerstvo vnitra	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Ministerstvo obrany	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Ministerstvo pro místní rozvoj	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Grantové agentury	12 343	12 343	0	0	12 343	12 343		5 053	865	30	0	0	12 343	0	0	0	0	0	0	12 343
21	GACR	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	TAČR	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	AZV - MZ	12 343	12 343	0	0	12 343	12 343		5 053	865	30	0	0	12 343	0	0	0	0	0	0	12 343
24	Územní rozpočty	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	obce a městské části	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Kraje a MHMP	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Prostředky ze zahraničí (základní přímo VVŠ)	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Evropská unie mimo evropské fondy	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Rámcové programy	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Horizont 2020	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Ostatní projekty EU mimo Evropské fondy	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Zahraníčí ostatní mimo EU	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Zahraníční VŠ, nadace a jiná spolupráce mimo EU	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	C e l k e m	72 224	72 224	0	0	72 224	72 224		5 053	1 532	30	0	0	72 224	0	0	0	0	0	0	72 224

Tabulka 5.b Financování výzkumu a vývoje

č.ř.		Druh podpory/název programu (1)	Prostředky z veřejných zdrojů										z toho na základě fin. vypořádání (8)	Ostatní použité nevěřejné zdroje	Použitě zdroje celkem		
č.ř. v řáb. č.5			běžné		kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		z toho zdroje zahrani. v % (4)		z toho převody do FUIP (6)					Vrátka nevyčerp. prostředků (7)	
a	b		c	d	e	f	g	h	i	j	k	l				m	n
1	12	MŠMT	59 881	59 881	0	0	59 881	59 881	0	0	667	0	0	59 881			
2		Institucionální podpora (IP)	55 219	55 219	0	0	55 219	55 219	0	0	555	0	0	55 219			
3		IP na dlouh. koncepční rozvoj výzk. organizací	55 219	55 219	0	0	55 219	55 219	0	0	555	0	0	55 219			
4		IP na mezinárodní spolupráci ČR ve VAV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
5		v tom: Rámcové programy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
6		Mobilita výzkumných pracovníků	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
7		Všegradská skupina + japonsko - rozvoj spolupráce	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
8		Účelová podpora	4 662	4 662	0	0	4 662	4 662	0	0	112	0	0	4 662			
9		v tom: Programové projekty narození	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
10		Projekty mezinárodní spolupráce	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
11		Specifický výzkumný výzkum	4 662	4 662	0	0	4 662	4 662	0	0	112	0	0	4 662			
12		Velké infrastruktury	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
13	19	Ostatní kapitoly státního rozpočtu	12 343	12 313	0	0	12 343	12 313	0	0	865	30	0	12 313			
14		Ministerstva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
15		Ministerstvo kultury	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
16		Ministerstvo zemědělství	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
17		Ministerstvo vnitra	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
18		Ministerstvo obrany	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
19		Ministerstvo pro místní rozvoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
20		Grantové agentury	12 343	12 313	0	0	12 343	12 313	0	0	865	30	0	12 313			
21		GAČR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
22		TACR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
23		ZAV - MZ	12 343	12 313	0	0	12 343	12 313	0	0	865	30	0	12 313			
24	26	Územní rozpočty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
25		obce a městské části	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
26		Kraje a MHP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
27	29	Prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
28		Evropská unie mimo evropské fondy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
29		Rámcové programy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
30		Horizont 2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
31		Ostatní projekty EU mimo Evropské fondy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
32		Zahraniční ostatní mimo EU	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
33		Zahraniční VŠ, nadace a jiná spolupráce mimo EU	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
34		C e l k e m	72 224	72 194	0	0	72 224	72 194	0	5 053	1 532	30	0	72 194			

Tabulka 6 Přehled vybraných výnosů

				tis. Kč		
č.ř.	Vybrané činnosti		Výnosy za rok (1)			
			Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem	
A	Transfer znalostí (1)		107	0	107	
A.1	v tom	Příjmy z licenčních smluv (2)			0	
A.2		Příjmy ze smluvního výzkumu (3)	107		107	
A.3		Placené vzdělávací kurzy pro zaměstnance subjektů aplikační sféry (4)			0	
A.4		Konzultace a poradenství (5)			0	
B	Tržby za vlastní služby (6)		121 176	164	121 339	
B.1	z toho	Znalečné (počet poskytnutých znaleckých posudků, kurzivou) (7)		0	0	
C	Pronájem		0	127	127	
C.1	v tom	budovy, stavby, haly			0	
C.2		pozemky			0	
C.3		prostory (8)		127	127	
C.4		ostatní			0	
D	Tržby z prodeje majetku		340	0	340	
D.1	v tom	budovy, stavby, haly			0	
D.2		pozemky			0	
D.3		ostatní	340		340	
E	Dary				0	
F	Dědictví				0	

Tabulka 7 Příjmy z poplatků a úhrad za další činnosti poskytované veřejnou vysokou školou

					(tis. Kč)
č.ř.	Položka	Výnosy (1)	z toho stipendijní fond - tvorba (1)	Počet studentů (2)	Průměrná částka na 1 studenta (3)
		a	b	c	d
1	Poplatky stanovené dle § 58 zákona 111/1998 Sb.	115 719	2 032	3 289	–
2	poplatky za úkony spojené s přijímacím řízením (§ 58 odst. 1)	2 367	–	2 890	0,819
3	poplatky za nadstandardní dobu studia (§58 odst. 3)	2 032	2 032	49	41,469
5	poplatky za studium v cizím jazyce (§58 odst. 5)	111 320	–	350	318,057
6	Úhrada za další činnosti poskytované vysokou školou (4) (5)	2 451	0	502	–
7	úplata za poskytování programů ČZV (§ 60) mimo U3V	2 416	–	440	5,491
8	úplata za poskytování U3V	17	–	34	0,500
9	úplata za vzdělávání v mezinárodně uznávaném kursu (§ 60a)		–		–
10	poplatek za úkony spojené s rigorózní zkouškou (§ 46; 5)		–		–
11	úplata za používání zařízení pro přípravu k rigor. zk. (§ 46; 5)		–		–
12	vystavení opisu dokladu o studiu	6	–	20	0,300
13	vystavení cizojazyčného dokladu o studiu	12	–	8	1,500
15	poskytování nadstandardních služeb v souvislosti s využíváním počítačové sítě UK		–		–
16	vystavení duplikátu pro přístup do počítačových sítí (např. vstupní počítačové heslo) a duplikátu prostředku pro vstup do objektu (např. čipová karta) tam, kde nelze využívat průkaz studenta		–		–
17	vazba dokumentů		–		–
18	úkony spojené s meziknihovní výpůjční službou (MVS) a mezinárodní meziknihovní výpůjční službou (MMVS)		–		–
19	úkony za odeslání SMS zprávy z knihovního systému		–		–
20	vystavení opisu dokladu vyhotoveného z archiválií		–		–
21	prodej informačních brožur (povinnost jejich nákupu nelze od studentů vyžadovat)		–		–
22	vybrané poradenské služby (např. diagnostika apod.) v poradnách a poradenských centrech		–		–
23	Celkem (5)	118 170	2 032	3 791	–

Tab. 8.a: Pracovníci a mzdové prostředky (dle zdroje financování mzdy a OON) (1) (v tis. Kč)

č.ř.	Ukazatel	Zdroj financování																											
		Kapitola 333 - MŠMT				VaV				VaV z ostatních zdrojů (bez operačních progr.)				Operální programy EU				Fondy				Doplnková činnost		Ostatní zdroje		CELKEM			
		bez VaV		VaV		VaV z národních zdrojů (z)		VaV ze zahraničí		v gesci MŠMT		ostatní poskytovatelé		mzdy		OON		mzdy		OON		mzdy		OON		mzdy		OON	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26		
1	127 702,624	0,000	13 909,535	0,000	631,380	0,000	0,000	0,000	60,174	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	60,000	0,000	6 945,471	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	149 309,184	0,000	0,000	0,000			
2	693,109	0,000	407,800	0,000	4 237,594	0,000	0,000	0,000	5 726,713	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	2,700	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	11 067,916	0,000	0,000	0,000			
3	66 892,305	6 227,054	3 289,294	1 375,198	541,195	1 638,740	0,000	0,000	4 237,373	411,380	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1 432,993	1 725,548	0,000	0,000	0,000	0,000	76 393,040	11 377,920	0,000	0,000			
4	KaM																												
5	Vzals	195 288,038	6 227,054	17 606,569	1 375,198	5 410,169	1 638,740	0,000	10 024,260	411,380	0,000	0,000	0,000	0,000	60,000	0,000	8 381,024	1 725,548	0,000	0,000	0,000	0,000	236 770,140	11 377,920	0,000	0,000			
6	CELKEM																												

č.ř.	Ukazatel	kapitola 333 - MŠMT										(v tis. Kč)	
		Počet pracovníků (3)		Průměrná měsíční mzda		ostatní zdroje rozpočtu VŠ		Průměrná měsíční mzda		CELKEM			
		1	2	Mzdy	3=s1.2/12/s1.1	Počet pracovníků	Mzdy	5	6	Počet pracovníků	Mzdy		8
1	profesoři	37,998	48 262,991	105,845	0,000	1 762,340	37,998	50 025,331	109,710				
2	docenti	30,641	29 908,234	81,340	0,000	1 612,311	30,641	31 520,545	85,725				
3	akademickí pracovníci (4)	80,561	50 423,277	52,158	0,000	3 300,863	80,561	53 724,140	55,573				
4	asistenti	26,149	13 017,657	41,486	0,000	968,701	26,149	13 986,358	44,573				
5	Vysoká škola	0,000	0,000	0,000	0,092	52,810	0,092	52,810	47,835				
6	ped. prac. VVI	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000				
7	CELKEM	175,349	141 612,159	67,300	0,092	7 697,025	175,441	149 309,184	70,921				
8	védečtí pracovníci (5)	1,405	1 100,909	65,297	20,681	9 967,007	22,086	11 067,916	41,761				
9	ostatní (6)	170,410	70 181,539	34,320	14,232	6 211,501	184,642	76 393,040	34,478				
10	KaM			0,000			0,000	0,000	0,000				
11	VZaLS			-			0,000	0,000	-				
12	CELKEM	347,164	212 894,607	51,103	35,005	23 875,533	382,169	236 770,140	51,629				

Tabulka 9 Stipendia

č.ř.	Druh stipendia	Zdroje						Celkem		Celkem vyplaceno	
		Příspěvek / dotace MŠMT (včetně GAUK, SVV, PRVOUK, UNCE)	Stipendijní fond VS	Vlastní prostředky	Darů	Ostatní		Projekty mimo EU	Celkem d=a+b+c	Studenti	Ostatní
						Projekty ČR	Projekty EU				
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
1	STIPENDIA příznivá a vyplácena	10 210	2 186	5 496	60	0	315	0	18 267	18 267	0
2	Za vynikající studijní výsledky dle § 91 odst. 2 písm. a)			4 357					4 357	4 357	
3	Za vynikající studijní výsledky, výpočet podle § 91 odst. 2 písm. b)			22					22	22	
4	na výkonnou, výpočet podle § 91 odst. 2 písm. b)	1 866							1 866	1 866	
5	předpisu, § 91 odst. 2 písm. c)								0	0	
6	v případě tříleté sociální síluace studenta dle § 91 odst. 2 písm. d)								0	0	
7	v případech zvláštního zřetele hodných dle § 91 odst. 3)	1 004		1 117			315		2 436	2 436	
8	z toho								0	0	
9	na podporu studia v zahraničí dle § 91 odst. 4 písm. a)								0	0	
10	z toho								0	0	
11	SOCIOVĚS								0	0	
12	ERASMUS								0	0	
13	na podporu studia v ČR dle § 91 odst. 4 písm. b)	658							658	658	
14	z toho								0	0	
15	AKTION								0	0	
16	CEPLUS	658							658	658	
17	studentům doktorských studijních programů dle § 91 odst. 4 písm. c)	6 683	2 186						8 869	8 869	
18	jiná stipendia	0	0		60			0	60	60	
	z toho (1)								0	0	
	Vládní stipendia								0	0	
	Ostatní (sport, repře)								0	0	
	Učebná stipendia jinde neuvedená								0	0	

Tabulka 11 Fondy celkem						(tis. Kč)	
č.ř.	Název údaje	poč. stav.	tvorba		čerpání	zůstatek	
		k 1.1.	celkem (+)	z toho příděl ze zisku	(+)	k 31.12.	
		a	b	c	d	e=a+b-d	
1	Fondy celkem	108 353	37 343	7 567	17 871	127 825	
2	v tom: Fond rezervní	18 552	0	0	0	18 552	
3	Fond reprodukce investičního majetku	11 746	19 402	7 567	7 962	23 185	
4	Stipendijní fond	3 829	2 158	-	2 186	3 800	
5	Fond odměn	0	0	0	0	0	
6	Fond účelově určených prostředků	4 043	1 514	-	1 261	4 296	
6a	z toho: na jednotlivé projekty VaV či výzkumné záměry	988	555	-	1 003	540	
6b	jiné podpory z veřejných prostředků	15	544	-	0	559	
7	Fond sociální	20 019	4 735	-	5 278	19 476	
8	Fond provozních prostředků	50 164	9 535	0	1 184	58 515	

Tabulka 11.a Rezervní fond			(tis. Kč)
Stav k 1.1.			18 552
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.			18 552

Tabulka 11.b Fond reprodukce investičního majetku		(tis. Kč)
Stav k 1.1.		11 746
Tvorba	z odpisů	8 597
	ze zisku	7 567
	příjmy z prodeje nehm. a hmot.dlouhod.majetku	185
	ze zůstatku příspěvku	3 053
	zůstat.cena nehm. a hmot.dlouhod. majektu	
	ostatní příjmy celkem (1)	
	Převod z fondů celkem	0
	v tom: z fondu odměn	
	z fondu provozních prostředků	
	z rezervního fondu	
Celkem		19 402
Čerpání	Investiční celkem	7 962
	v tom: stavby	1 483
	stroje a zařízení	5 594
	nákupy nemovitostí	
	ostatní inv. užití (1)	885
	Neinvestiční celkem (1)	
	Převod do fondů celkem	0
	v tom: do fondu odměn	
	do fondu provozních prostředků	
do rezervního fondu		
Celkem		7 962
Stav k 31.12.		23 185

Tabulka 11.c Stipendijní fond		(tis. Kč)
Stav k 1.1.		3 829
Tvorba	poplatky za studium dle § 58 zákona 111/81998 Sb. (1)	2 158
	daňově uznatelné výdaje podle zák. 586/1992 Sb. o daních z příjmů	0
	ostatní příjmy (2)	0
	Celkem	2 158
Čerpání	Celkem	2 186
Stav k 31.12.		3 800

Tabulka 11.d Fond odměn		
		(tis. Kč)
Stav k 1.1.		
Tvorba	ze zisku	
	z rezervního fondu	
	z fondu reprodukce inv. majetku	
	z fondu provozních prostředků	
	ostatní příjmy (1)	
	Celkem	0
Čerpání	osobní náklady	
	do rezervního fondu	
	do fondu reprodukce inv. majetku	
	do fondu provozních prostředků	
	ostatní užití (1)	
	Celkem	0
Stav k 31.12.		0

Tabulka 11.e Fond účelově určených prostředků

						(tis. Kč)
		Položka	Neinvestice	Investice		Celkem
Stav k 1.1.		účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	1 801			1 801
		účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.	1 239			1 239
		účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	988			988
		účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	15			15
	Celkem	4 043	0	0	4 043	
Tvorba		účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	112	302		414
		účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.			0	0
		účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	555			555
		účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	544	0		544
	Celkem	1 212	302	151	1 514	
Čerpání		účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	107			258
		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.	1 003			1 003
		účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.				0
	Celkem	1 110	151	151	1 261	
Stav k 31.12.		účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	1 807	0		1 807
		účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.	1 239	0		1 239
		účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	540	0		540
		účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	559	0		559
	Celkem	4 145	151	151	4 296	

Tabulka 11.f Fond sociální		
		(tis. Kč)
Stav k 1.1.		20 019
Tvorba	Příděl podle § 18 odst. 12 zák. č. 111/1998 Sb.	4 735
Čerpání	na penzijní připojištění zaměstnance	774
	na životní pojištění zaměstnance	30
	na úroky z úvěru čl. 2 OR 26/2009	85
	nevratná sociální výpomoc	
	na úroky z úvěru čl. 2a OR 26/2009	
	příspěvek na stravování čl. 2 OR 25/2009	4 389
	příspěvek na stravování čl. 3 OR 25/2009	
	udržení nebo zlepšení zdravotního stavu zaměstnanců	
	příspěvek na částečné krytí úplaty za předškolní vzdělávání v MŠ	
	ostatní čerpání	
	Celkem	5 278
Stav k 31.12.		19 476

Tabulka 11.g Fond provozních prostředků		
		(tis. Kč)
Stav k 1.1.		50 164
Tvorba	ze zůstatku příspěvku	9 535
	ze zisku	
	z fondu reprodukce inv. majetku	
	z fondu odměn	
	z rezervního fondu	
	ostatní příjmy (1)	
	Celkem	9 535
Čerpání	na provozní náklady dle vnitřního předpisu VŠ	1 184
	do fondu reprodukce inv. majetku	
	do fondu odměn	
	do rezervního fondu	
	ostatní užití (1)	
	Celkem	1 184
Stav k 31.12.		58 515