

Fakulta veterinární hygieny a ekologie

Zpráva o hospodaření s prostředky institucionální podpory v roce 2013

Předkládá: doc. MVDr. Bohuslava Tremlová, Ph.D. - děkanka FVHE VFU Brno

V Brně dne 30. 4. 2014

Na základě Směrnice rektora č. ZS 1/2013 předkládá děkan FVHE VFU Brno zprávu o hospodaření s prostředky institucionální podpory v roce 2013.

Rozdělení finančních prostředků přidělených do rozpočtu FVHE bylo schváleno Akademickým senátem FVHE dne 29.4.2013. Následně pak AS FVHE schválil dne 29. 10. 2013 změnu rozpočtu. V rámci rozpočtu fakulty byly schváleny prostředky institucionální podpory ve výši 23 988 000 Kč, z toho:

- 2 750 000 Kč – kapitálové prostředky
- 10 006 000 Kč – osobní/mzdové prostředky vč. osobních nákladů sekcí
- 673 000 Kč – rezerva sekcí
- 8 160 000 Kč - institucionální výzkum sekcí
- 2 399 000 Kč – režie fakulty

Roční výše těchto prostředků (23 988 000 Kč) byla téměř shodná s částkami, které v předchozích letech (do roku 2011) fakulta obdržela na řešení výzkumného záměru. Finanční prostředky institucionální podpory byly rozděleny dle pravidel stanovených fakultní Komisí pro řízení institucionálního výzkumu. Komise stanovila, že z celkového objemu finančních prostředků bude 10 % vyčleněno fakultě na režijní náklady, především energie, 33 % bylo určeno na osobní náklady (osobní příplatky akademických pracovníků za VaV, odvody a náhrady) a 5 % byla rezerva pro využití v posledním čtvrtletí roku 2013. Zbývající prostředky byly rozděleny mezi jednotlivé sekce a ústavy dle podílu na získání bodů RIV za rozhodné období let 2007-2011, které bylo podkladem pro přidělení finančních prostředků institucionální podpory pro VFU Brno a následně i pro fakultu. Podle tohoto systému a dle pokynů vedoucích sekcí byl rozpočet přidělen jednotlivým ústavům a část prostředků byla převedena do kapitálových (2 750 000 Kč) na pořízení přístrojového vybavení a investic.

Rozpočet institucionálních neinvestičních prostředků byl vyčerpán v plné výši. V rámci rozpočtu kapitálových prostředků došlo k úspoře oproti předpokládaným výdajům, neboť přístrojové vybavení bylo pořízeno formou veřejných zakázek, čímž došlo k vysoutěžení jiných, než předpokládaných, cen přístrojů, a proto byly tyto finanční prostředky převedeny do Fondu účelově určených prostředků tak, aby mohly být využity v roce 2014. Celkově šlo o částku 68 tis. Kč.

Čerpání prostředků institucionální podpory na FVHE VFU Brno se řídilo obecně závaznými předpisy a vnitřními předpisy univerzity.

doc. MVDr. Bohuslava Tremlová, Ph.D.
děkanka

Fakulta veterinární hygieny a ekologie

Zpráva o hospodaření s prostředky veterinární/hygienické činnosti v roce 2013

Předkládá: doc. MVDr. Bohuslava Tremlová, Ph.D. - děkanka FVHE VFU Brno

V Brně dne 30. 4. 2014

Na základě Směrnice rektora č. ZS 1/2013 předkládá děkan FVHE VFU Brno zprávu o hospodaření s prostředky veterinární/hygienické činnosti fakulty v roce 2013.

**Veterinární/hygienická činnost Fakulty veterinární hygieny a ekologie VFU Brno
v roce 2013**

Příjmy	v tis. Kč
tržby	503,9
ostatní výnosy	43,7
Celkem příjmy	547,6
Výdaje	
osobní náklady	146,5
spotřební materiál, DHM	151,1
služby, poštovné	96,7
cestovné	37,8
režie univerzity	75,6
vnitro-převody	-42,9
ostatní	36,7
Celkem výdaje	501,5
Hospodářský výsledek	46,1

Příjmy z veterinární/hygienické činnosti činily v roce 2013 za celou fakultu 547,6 tis. Kč. Na těchto tržbách se podílely ústavy fakulty následovně:

- Ústav 2110 – 160,5 tis. Kč
- Ústav 2150 – 86 tis. Kč
- Ústav 2210 – 24 tis. Kč
- Ústav 2220 – 187,3 tis. Kč
- Ústav 2350 – 86,2 tis. Kč
- Ústav 2390 – 3,6 tis. Kč.

Všechny výše uvedené finanční prostředky z veterinární/hygienické činnosti byly neinvestiční. Fakulta nedisponovala žádnými investičními prostředky veterinární/hygienické činnosti.

V porovnání s rokem 2012 došlo k mírnému navýšení tržeb a výnosů veterinární činnosti. V roce 2012 činily tržby 524 tis. Kč. Celkový objem veterinární/hygienické činnosti na fakultě není velký a závisí na aktuálních potřebách rozborů či zpracování vzorků a to především u firem z provozní praxe.

Čerpání prostředků veterinární/hygienické činnosti na FVHE VFU Brno se řídí obecně závaznými předpisy a vnitřními předpisy univerzity.

Výnosy z veterinární činnosti byly použity především na zabezpečení provozu ústavů, na nákup spotřebního laboratorního materiálu, DHM, služby a osobní náklady. Hospodářský výsledek byl převeden do Fondu provozních prostředků příslušného ústavu k jeho dalšímu použití v následujících letech.

doc. MVDr. Bohuslava Tremlová, Ph.D.
děkanka

**Čerpání rozpočtu
Fakulty veterinární hygieny a ekologie
VFU Brno
za rok 2013**

Brno, duben 2014



VETERINÁRNÍ A FARMACEUTICKÁ UNIVERZITA BRNO

Fakulta veterinární hygieny a ekologie

Děkanát

Komentář k čerpání rozpočtu

Z rozpočtu VFU Brno, jehož výši a složení schválil Akademický senát VFU Brno, bylo pro rok 2013 přiděleno FVHE celkem 86 020 000 Kč, a to v následujícím členění:

- příspěvek na běžný provoz = 53 814 000 Kč,
- příspěvek na specifický výzkum = 5 206 000 Kč,
- specifický výzkum společný – 275 000 Kč
- knihovna = 450 000 Kč,
- ŠZP Nový Jičín = 1 287 000 Kč,
- institucionální výzkum – CEITEC = 1 000 000 Kč,
- institucionální podpora = 23 988 000 Kč celkem, z toho:
 - 2 750 000 Kč – kapitálové prostředky
 - 10 006 000 Kč – osobní/mzdové prostředky fakulty a ústavů
 - 673 000 Kč – rezerva sekcí
 - 8 160 000 Kč - institucionální výzkum sekcí
 - 2 399 000 Kč – režie fakulty na energie a rezervu děkana

Na základě dopisu rektora č.j.113053/2013 ze dne 5.2.2013 bylo fakultě přiděleno 5 787 000 Kč jako kapitálové prostředky v rámci Institucionálního rozvojového plánu VFU Brno. Tyto prostředky byly přiděleny na nákup přístrojů pro vybrané ústavy fakulty a byly v roce 2013 vyčerpány.

Rozpočet FVHE pro rok 2013 byl schválen na AS FVHE dne 29. 4. 2013. Provozní prostředky ústavů byly schváleny následovně:

NS	Název nákladového střediska	Částka v Kč
2110	Ústav biochemie a biofyziky	560 000
2150	Ústav biologie a chorob volně žijících zvířat	300 000
2190	Ústav ekologie a chorob zvěře, ryb a včel	360 000
2210	Ústav hygieny a technologie vegetabilních potravin	250 000
2220	Ústav výživy zvířat	260 000
2230	Ústav zootechniky a zoohygieny	200 000
2340	Ústav hygieny a technologie mléka	500 000
2350	Ústav hygieny a technologie masa	420 000
2390	Ústav veřejného veterinářství, ochrany zvířat a welfare	610 000
2900	Děkanát	500 000
2001	Společné aktivity	2 000 000
2002	Podpora infrastruktury fakulty	100 000
2004	Teplo, energie	2 100 000
2005	Rezerva děkana	354 000
2006	Podpora prezentace vědecko-výzkumné a tvůrčí činnosti studentů a mladých vědeckých pracovníků	500 000
2900	Mzdy, odměny a odvody	44 800 000



VETERINÁRNÍ A FARMACEUTICKÁ UNIVERZITA BRNO

Fakulta veterinární hygieny a ekologie

Děkanát

V roce 2013 využila fakulta část svých finančních provozních prostředků ve výši 4 850 000 Kč na převod do kapitálových prostředků, aby mohl být financován nákup speciálního přístroje pro chromatografii pro Ústav hygieny a technologie mléka, jehož pořizovací cena činila cca 5 mil. Kč. Zdrojem pro tento převod byly prostředky děkanátu z NS 2001, 2004, 2006 a 2900. Aby nebylo tímto převodem narušeno financování fakulty, bylo plánováno dokrytí rozpočtu z Fondu provozních prostředků fakulty (FPP). Finanční prostředky FPP byly na dofinancování využity, avšak nepokryly celou částku, která byla převedena do kapitálových prostředků, neboť od podzimu bylo fakultě pozastaveno nakládání s finančními prostředky FPP z důvodu zrušení plánovaného projektu OP VaVpI „Centrum technologie masa a masných výrobků“ a možných finančních postihů, které za zrušení projektu mohly fakultu stihnout. Ústavy fakulty čerpaly přidělené provozní prostředky v souladu s účelem jejich využití. Tři ústavy svůj rozpočet nedočerpaly, avšak jen v řádu několika tisíc Kč (celkem 42 tis. Kč), tyto prostředky pak byly na konci roku převedeny do FPP fakulty. Zbývající ústavy svůj rozpočet vyčerpaly zcela, případně vyšší čerpání rozpočtu dokryly tržbami v hotovosti, prostředky FPP ústavu nebo byly dokryty se souhlasem děkana z rozpočtu děkanátu.

V průběhu roku 2013 fakulta získala dodatečné finanční prostředky za režie z projektů IGA a dalších řešených grantů VaV, které tak posílili rozpočet fakulty (celkově 811 tis.Kč). Tyto prostředky bylo možné využít na úhradu provozních nákladů fakulty. Ostatní dodatečné prostředky rozpočtu fakulty (především prostředky na prospěchová stipendia) bylo možné použít, po vyčerpání jejich původního účelu, i na provozní záležitosti fakulty a proto byly využity na dofinancování nákladů za energie. Díky tomu došlo k úspoře části prostředků, původně rozpočtovaných na energie, které byly koncem roku použity na posílení mzdových prostředků, jejichž celkové čerpání v roce 2013 činilo 45 762 000 Kč.

Součástí rozpočtu fakulty byly také finanční prostředky, které byly vázány na konkrétní výdaje, a fakulta je byla povinna dodržet. Jednalo se o:

- příspěvek na specifický výzkum = 5 206 000 Kč,
- specifický výzkum společný – 275 000 Kč
- knihovna = 450 000 Kč,
- ŠZP Nový Jičín = 1 287 000 Kč,
- institucionální výzkum – CEITEC = 1 000 000 Kč,

Všechny tyto prostředky byly vyčerpány.

Významnou součástí rozpočtu fakulty v roce 2013 byly samozřejmě i finanční prostředky na institucionální výzkum. Celkově bylo fakultě přiděleno 23 988 000 Kč. Finanční prostředky institucionální podpory byly rozděleny dle pravidel stanovených fakultní Komisí pro řízení institucionálního výzkumu. Komise stanovila, že z celkového objemu finančních prostředků bude 10 % vyčleněno fakultě na režijní náklady, především energie, 33 % bude určeno na osobní náklady (osobní příplatky akademických pracovníků za VaV) a 5 % bude rezerva pro využití v posledním čtvrtletí roku 2013. Zbývající prostředky byly rozděleny mezi jednotlivé sekce a ústavy dle podílu na získání bodů RIV za rozhodné období let 2007-2011, které bylo podkladem pro přidělení finančních prostředků institucionální podpory pro VFU Brno a následně i pro fakultu. Podle tohoto systému a dle pokynů vedoucích sekcí byl rozpočet přidělen jednotlivým ústavům a část prostředků byla převedena do kapitálových (2 750 000



VETERINÁRNÍ A FARMACEUTICKÁ UNIVERZITA BRNO
Fakulta veterinární hygieny a ekologie
Děkanát

Kč) na pořízení přístrojového vybavení a investic. Veškeré finanční prostředky institucionálního výzkumu byly vyčerpány v souladu s jejich účelovým určením. Výjimkou byly kapitálové prostředky, kde došlo, díky výběrovým řízením při pořizování přístrojů, k celkové úspoře cca 68 tis. Kč. Tyto prostředky byly převedeny do Fondu účelově určených prostředků k využití v roce 2014. Vzhledem k tomu, že výše vyčerpaných osobních nákladů z institucionálního výzkumu byla v roce 2013 celkem 10 747 500 Kč, bylo nutné doplnit jejich výši z rozpočtu fakulty a to z rezervy děkana a z uspořených prostředků za energie. Čerpání institucionálního výzkumu v roce 2013 bylo následující:

NS	Název nákladového střediska	Částka v Kč
2110	Ústav biochemie a biofyziky	809 600
2150	Ústav biologie a chorob volně žijících zvířat	2 424 000
2190	Ústav ekologie a chorob zvěře, ryb a včel	924 000
2210	Ústav hygieny a technologie vegetabilních potravin	290 000
2220	Ústav výživy zvířat	520 000
2230	Ústav zootechniky a zoohygieny	512 000
2340	Ústav hygieny a technologie mléka	707 200
2350	Ústav hygieny a technologie masa	1 135 300
2390	Ústav veřejného veterinářství, ochrany zvířat a welfare	1 286 700
2900	Děkanát	315 800
2004	Teplo, energie	1 565 300
2005	Rezerva děkana	0
	Kapitálové prostředky institucionálního výzkumu	2 682 000
2900	Mzdy, odměny a odvody	10 747 500

V provozním rozpočtu děkanátních nákladových středisek došlo, i díky zapojení dodatečných příjmů fakulty, k úspoře prostředků, které byly převedeny do Fondu provozních prostředků pro využití v roce 2014 a v letech následujících. Celkově bylo takto převedeno 780 tis. Kč.

V průběhu roku 2013 fakulta pokračovala ve vydávání časopisu MASO, jehož je vlastníkem od roku 2011. Veškeré aktivity spojené s časopisem MASO jsou evidovány jako doplňková hlavní činnost, která nesmí být ztrátová. Kladný hospodářský výsledek Časopisu MASO za rok 2013 ve výši 860 000 Kč (výnosy 3 462 tis. Kč, náklady 2 602 tis. Kč) byl převeden do FPP časopisu pro využití v dalších letech.

Fakulta v souladu s právními předpisy a v souladu s interními předpisy a pokyny dodržela stanovený rozpočet a, jak vyplývá z výše uvedeného, jeho celkové čerpání lze označit za velmi dobré.

Doc. MVDr. Bohuslava Tremlová, Ph.D.
děkanka FVHE



VETERINÁRNÍ A FARMACEUTICKÁ UNIVERZITA BRNO
Fakulta veterinární hygieny a ekologie
Děkanát