

UNIVERZITA KARLOVA V PRAZE



Lékařská fakulta v Plzni



Výroční zpráva o hospodaření
2015

Obsah

Úvod.....	3
1 Roční účetní závěrka	5
1.1 Rozvaha	5
1.2 Výkaz zisku a ztráty	9
1.3 Hospodářský výsledek	12
1.4 Audit.....	12
2 Přehled rozsahu příjmů a výnosů v členění podle zdrojů.....	13
Přehled nákladů a výdajů.....	13
2.1 Výnosy	13
2.1.1 Veřejné zdroje financování.....	13
2.1.1.1 Financování vzdělávací, vědecké, výzkumné a vývojové činnosti.....	16
2.1.1.2 Financování výzkumu a vývoje.....	19
2.1.1.3 Financování programů reprodukce majetku	23
2.1.1.4 Financování programů strukturálních fondů	24
2.1.2 Vlastní výnosy	26
2.1.3 Poplatky spojené se studiem	29
2.2 Náklady.....	29
2.2.1 Neinvestiční náklady.....	29
2.2.2 Pracovníci a mzdové prostředky.....	31
3 Přehled o peněžních příjmech a výdajích.....	33
4 Vývoj fondů	34
4.1 Rezervní fond	35
4.2 Fond rozvoje investičního majetku	35
4.3 Stipendijní fond	37
4.4 Fond odměn	38
4.5 Fond účelově určených prostředků.....	38
4.6 Sociální fond	39
4.7 Fond provozních prostředků	40
5 Stipendia a služby poskytované studentům.....	41
5.1 Počty studentů	41
5.2 Stipendia	41
6 Stav a pohyb majetku a závazků	43
6.1 Dlouhodobý nehmotný majetek	43
6.2 Dlouhodobý hmotný majetek	43
6.3 Dlouhodobý finanční majetek	43
6.4 Krátkodobý finanční majetek	43
6.5 Zásoby	44
6.6 Pohledávky	44
6.7 Závazky dlouhodobé a krátkodobé	44
6.8 Analýza závazků a pohledávek	45
7 Závěr.....	46

Úvod

Hlavním posláním Lékařské fakulty UK v Plzni je vzdělávací, vědecko-výzkumná, tvůrčí a doplňková činnost. Fakulta uskutečňuje akreditované magisterské a doktorské typy studijních programů a programy celoživotního vzdělávání. V roce 2015 se magisterské programy uskutečnily paralelně v českém a anglickém jazyce, doktorské programy pak v jazyce českém, ale nabízena je i výuka v jazyce anglickém.

Výroční zpráva o hospodaření Lékařské fakulty v Plzni je předkládána v souladu s § 21 odstavce 1 písmena a) zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách ve znění pozdějších předpisů.

Struktura a členění výroční zprávy o hospodaření vychází rovněž z § 21, odst. 3 zákona o VŠ a aktuálně platných doporučení Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR. Zpráva odráží všechny podstatné oblasti hospodaření, které se v daném období projeví v hospodaření školy a slouží jak ke kontrole hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti při nakládání s prostředky státního rozpočtu podle § 39 odst. 3 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, tak ke zvýšení úrovně řídicí práce orgánů lékařské fakulty. Zpracována je na základě účetnictví školy, případně čerpá z dalších vnitro fakultních evidencí. Účetním obdobím je kalendářní rok. Majetek a závazky jsou oceňovány na bázi historických cen. Účetní doklady jsou vedeny jak v elektronické podobě, tak většina z nich i v podobě listinné.

Zdroji informací jsou:

- Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty (Příloha č. 1 a č. 2 k Vyhlášce č. 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání, pokud účtují v soustavě podvojného účetnictví),
- Výkaz peněžních toků (cash- flow),
- Účetní evidence, na jejímž základě LFP poskytuje podrobnější informace k hospodaření veřejné vysoké školy s prostředky státního rozpočtu a dalšími veřejnými a soukromými zdroji. Tyto informace jsou strukturovány dle typu činnosti, na kterou jsou prostředky poskytovány a dle zdroje, ze kterého jsou poskytovány.

Zpráva je projednávána a schvalována Akademickým senátem fakulty a je každoročně veřejně přístupná na webových stránkách LFP.

Doplňujícím dokumentem zprávy je také zpráva o ověření účetní závěrky za rok 2015 nezávislým auditorem.

Rozpočet fakulty, který vyjadřuje tvorbu a strukturu zdrojů a způsob jejich užití, byl na sledovaný rok 2015 sestaven jako vyrovnaný. Ve skutečnosti fakulta dosáhla za rok 2015 zisku v celkové výši 1 744 tisíc Kč.

Celkové výnosy a náklady fakulty překročily v roce 2015 částku 429 mil. Kč. Základním zdrojem financování provozu a činnosti LFP byly v roce 2015 příspěvky a dotace poskytnuté z kapitoly MŠMT. Objemově nejvýznamnějším příjmem v neinvestiční oblasti byl příspěvek na vzdělávací činnost „A“ a „K“ získaný z kapitoly 333 MŠMT, který činil v roce 2015 celkem 144 222 tisíc Kč, 4 245 tisíc Kč činila stipendia doktorských studijních programů, tzv. „C“. Další významnou položku neinvestičních příjmů MŠMT tvořily další příspěvky a dotace na vzdělávací, výzkumnou a vývojovou činnost ze státního rozpočtu a to celkem ve výši 53 457 tisíc Kč (dotace „D“ zahraniční studenti, příspěvek „F“- Fond vzdělávací politiky a příspěvek „I“ - Institucionální rozvojové programy, dále dotace Institucionální a účelová podpora - PRVOUK SVV, COST). V oblasti investic dosáhla kapitálová dotace z kapitoly 333 MŠMT objemu 5 449 tisíc Kč, její nejvýznamnější část tvořila dotace z programů na financování reprodukce majetku „Dostavba posluchárny LFUK v Plzni“. Projekt OP VaVpl UniMec LF UK v Plzni – I. Etapa byl ukončen v roce 2014. Postupně dochází k doúčtování finančních prostředků, v roce 2015 již žádné nově poskytnuty nebyly. Z programu strukturálních fondů bylo na projekt Biomedicínské centrum poskytnuto v roce 2015 21 436 tisíc Kč kapitálových a 28 155 tisíc Kč běžných prostředků. Ve srovnání s rokem 2014 se zvýšily výnosy za vlastní výkony, přičemž v hlavní a doplňkové činnosti celkem dosáhly výše 121 638 tisíc Kč, což činí meziroční nárůst o 7,45 %. Rozhodující část těchto výnosů tvoří školné zahraničních studentů, celkem 98 255 tisíc Kč.

V roce 2015 zajišťovala Lékařská fakulta UK v Plzni výuku 2 140 studentů, 1 941 pregraduálních a 199 postgraduálních, což bylo o 120 studentů více než v předcházejícím kalendářním roce. Z celkového počtu studentů bylo 1 691 rozpočtových studentů, 402 zahraničních studentů – samoplátců, 17 studentů, kteří studují na základě mezivládní dohody, zbývající počet tvořili studenti CŽV a studenti, kteří překročili standardní dobu studia o více než jeden rok.

Roční účetní závěrka

1.1 Rozvaha

Rozvaha Lékařské fakulty v Plzni, Univerzity Karlovy v Praze vykazuje v souladu s účetními předpisy vyrovnaná aktiva a pasiva.

Tabulka 1 Rozvaha (balance)				
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	řádek	stav k 1.1.	stav k 31.12.
AKTIVA			sl. 1	sl. 2
A.Dlouhodobý majetek celkem	ř.2+10+21+29	0001	537 257	582 853
I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	ř.3 až 9	0002	6 032	8 518
1.Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0003		
2.Software	013	0004	5 793	8 321
3.Ocenitelná práva	014	0005		
4.Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	0006	239	197
5.Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0007		
6.Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0008		
7.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0009		
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	ř.11 až 20	0010	919 712	982 612
1.Pozemky	031	0011	29 911	29 911
2.Umělecká díla, předměty a sbírky	032	0012	21	21
3.Stavby	021	0013	385 575	381 678
4.Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	0014	483 977	552 140
5.Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0015		
6.Základní stádo a tažná zvířata	026	0016		
7.Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	0017	19 661	17 533
8.Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0018	456	456
9.Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0019	113	874
10.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0020		
III. Dlouhodobý finanční majetek celkem	ř.22 až 28	0021	0	0
1.Podíly v ovládaných a řízených osobách	061	0022		
2.Podíly v osobách pod podstatným vlivem	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		
7.Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0028		
IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	ř.30 až 40	0029	-388 487	-408 276
1.Oprávkky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	072	0030		
2.Oprávkky k softwaru	073	0031	-4 583	-4 888
3.Oprávkky k ocenitelným právům	074	0032		
4.Oprávkky k drobnému dlouhodobému nehm. majetku	078	0033	-239	-197
5.Oprávkky k ostatnímu dlouhodobému nehm. majetku	079	0034		
6.Oprávkky ke stavbám	081	0035	-71 314	-76 422
7.Oprávkky k samost.movitým věcem a soub.movit.věcí	082	0036	-292 234	-308 780
8.Oprávkky k pěstitelským celkům trvalých porostů	085	0037		
9.Oprávkky k základnímu stádu a tažným zvířatům	086	0038		
10.Oprávkky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	088	0039	-19 661	-17 533
11.Oprávkky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	089	0040	-456	-456

B. Krátkodobý majetek celkem	ř.42+52+72+81	0041	294 502	238 827
I. Zásoby celkem	ř.43 až 51	0042	1 146	822
1.Materiál na skladě	112	0043	1 063	822
2.Materiál na cestě	119	0044		
3.Nedokončená výroba	121	0045		
4.Polotovary vlastní výroby	122	0046		
5.Výrobky	123	0047	16	
6.Zvířata	124	0048		
7.Zboží na skladě a v prodejnách	132	0049	67	
8.Zboží na cestě	139	0050		
9.Poskytnuté zálohy na zásoby	z 314	0051		
II. Pohledávky celkem	ř.53 až71	0052	13 021	8 132
1.Odběratelé	311	0053	1 674	2 978
2.Směnky k inkasu	312	0054		
3.Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0055		
4.Poskytnuté provozní zálohy	z 314	0056	1 064	1 103
5.Ostatní pohledávky	315	0057		
6.Pohledávky za zaměstnanci	335	0058	73	52
7.Pohledávky za institucemi soc. zabez. a veř. zdrav. pojištění	336	0059		
8.Daň z příjmů	341	0060		
9.Ostatní přímé daně	342	0061		
10.Daň z přidané hodnoty	343	0062		
11.Ostatní daně a poplatky	345	0063		
12.Nároky na dotace a ostatní zúčtování se st.rozpočtem	346	0064		
13.Nároky na dotace a ost. zúč. s rozpočtem org. územ. sam. celků	348	0065		
14.Pohledávky za účastníky sdružení	358	0066		
15.Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí	373	0067		
16.Pohledávky z vydaných dluhopisů	375	0068		
17.Jiné pohledávky	378	0069	11 795	5 511
18.Dohadné účty aktivní	388	0070	-1 585	-1 511
19.Opravná položka k pohledávkám	391	0071		
III. Krátkodobý finanční majetek celkem	ř.73 až 80	0072	279 794	229 468
1.Pokladna	211	0073	24	49
2.Ceniny	213	0074	26	16
3.Účty v bankách	221	0075	279 744	229 404
4.Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0076		
5.Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0077		
6.Ostatní cenné papíry	256	0078		
7.Pořízený krátkodobý finanční majetek	259	0079		
8.Peníze na cestě	261	0080		
IV. Jiná aktiva celkem	ř.82 až 84	0081	540	404
1.Náklady příštích období	381	0082	307	223
2.Příjmy příštích období	385	0083		
3.Kursově rozdíly aktivní	386	0084	233	181
Aktiva celkem	ř. 1+41	0085	831 759	821 680

PASIVA			sl. 3	sl. 4
A. Vlastní zdroje celkem	ř.87+91	0086	675 194	714 445
I. Jmění celkem	ř.88 až 90	0087	672 092	710 347
1.Vlastní jmění	901	0088	539 849	585 445
2.Fondy	911	0089	132 243	124 902
3.Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	921	0090		
II. Výsledek hospodaření celkem	ř.92 až 94	0091	3 103	4 098
1.Účet výsledku hospodaření	963	0092		1 744
2.Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	931	0093	2 369	
Zúčtování VH vnitro	930	0137	-1 219	-1 219
3.Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	932	0094	1 953	3 573
B. Cizí zdroje celkem	ř.96+98+106+130	0095	156 565	107 235
I. Rezervy celkem	ř.97	0096	25	26
1.Rezervy	941	0097	25	26
II. Dlouhodobé závazky celkem	ř.99 až 105	0098	0	0
1.Dlouhodobé bankovní úvěry	951	0099		
2.Vydané dluhopisy	953	0100		
3.Závazky z pronájmu	954	0101		
4.Přijaté dlouhodobé zálohy	955	0102		
5.Dlouhodobé směnky k úhradě	958	0103		
6.Dohadné účty pasivní	z389	0104		
7.Ostatní dlouhodobé závazky	959	0105		
III. Krátkodobé závazky celkem	ř.107 až 129	0106	86 695	37 294
1.Dodavatelé	321	0107	2 315	2 098
2.Směnky k úhradě	322	0108		
3.Přijaté zálohy	324	0109	9	107
4.Ostatní závazky	325	0110	4 644	1 251
5.Zaměstnanci	331	0111	19 463	16 375
6.Ostatní závazky vůči zaměstnancům	333	0112	326	410
7.Závazky k institucím soc. zabezpečení a veř. zdrav. pojištění	336	0113	11 416	9 572
8.Daň z příjmu	341	0114		
9.Ostatní přímé daně	342	0115	4 403	3 448
10.Daň z přidané hodnoty	343	0116		
11.Ostatní daně a poplatky	345	0117		
12.Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	346	0118	77 792	29 772
13.Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů úz. Samospráv. celků	348	0119	1 485	
14.Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	367	0120		
15.Závazky k účastníkům sdružení	368	0121		
16.Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	373	0122		
17.Jiné závazky	379	0123	856	366
18.Krátkodobé bankovní úvěry	231	0124		
19.Eskontní úvěry	232	0125		
20.Vydané krátkodobé dluhopisy	241	0126		
21.Vlastní dluhopisy	255	0127		
22.Dohadné účty pasivní	z389	0128	-36 014	-26 106
23.Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	249	0129		
IV. Jiná pasiva celkem	ř.131 až 133	0130	69 845	69 915
1.Výdaje příštích období	383	0131		
2.Výnosy příštích období	384	0132	69 821	69 912
3.Kursově rozdíly pasivní	387	0133	24	2
Pasiva celkem	ř.86+95	0134	831 759	821 680

Celkový objem aktiv fakulty meziročně mírně poklesl, a to o 1,21 %. U dlouhodobého majetku došlo k nárůstu o 8,49 %. Zvýšení oproti roku 2014 bylo způsobeno nárůstem u dlouhodobého hmotného majetku a to především u samostatných movitých věcí. U opravek došlo k nárůstu oproti předešlému roku o 5,09 % a to nárůstem v kategorii softwaru o 6,65 %, u samostatných movitých věcí a souboru movitých věcí o 5,66 %, k navýšení došlo rovněž u opravek ze staveb o 7,16 %. Oproti tomu došlo k poklesu opravek u drobné dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku, v prvním případě o 17,49 %, ve druhém o 10,82 %, a to v důsledku vyřazení majetku z evidence. Vykázaný objem dlouhodobého nehmotného majetku meziročně vzrostl o 41,21 % a dlouhodobý hmotný majetek vykázal nárůst o 6,84 %. Nedokončený dlouhodobý majetek vykazuje meziroční nárůst o 675,60 % z celkové částky 113 tisíc Kč na 874 tisíc Kč. Tento nárůst je způsoben uskutečněnými výdaji na pořízení investičního majetku – Dostavba posluchárny LF UK v Plzni. K zařazení majetku dojde po zkolaudování stavby.

Meziroční pokles položky Krátkodobý majetek činil oproti roku 2014 18,90 %, z toho vývoj zásob vykazoval pokles o 28,27%, vývoj pohledávek měl též klesající trend a klesl o 37,54 %, u krátkodobého finančního majetku došlo k poklesu o 17,99 % a u jiných aktiv o 25,25 %. Nejvýznamnější meziroční vývoj z položek krátkodobého majetku vykazovala položka II.1. Odběratelé, která meziročně vzrostla o 77,95 %, z celkové částky 2 978 tisíc Kč byly pohledávky před splatností majoritní, a to ve výši 2 281 tisíc Kč. U položky II.17 Jiné pohledávky došlo k poklesu oproti roku 2014 o 53,28 %, z toho pohledávky za zahraničními studenty klesly o 14,76 %. Významný podíl poklesu na položce aktiv Jiné pohledávky má také úhrada smluvní pokuty ve výši 6 000 tisíc Kč, kdy na základě Smlouvy o dílo ze dne 6. 9. 2012 uzavřené mezi Univerzitou Karlovou v Praze a společností GEMO OLOMOUC, spol. s r. o., ve znění dodatků č. 1 až č. 4, za nesplnění povinnosti dle Čl. 14, odst. 14.2, bod 14.2.2 - předložit v termínu předání a převzetí díla originál bankovní záruky za plnění povinností po dobu záruční lhůty, byla společnosti GEMO vystavena faktura se smluvní pokutou. Na běžných účtech fakulty byl k 31. 12. 2015 zůstatek o 50 340 tisíc Kč nižší oproti roku 2014. Tento pokles byl způsoben ukončením a vypořádáním větší částí projektů OP VK a OP VaVpl s MŠMT.

Vlastní zdroje fakulty vzrostly oproti roku 2014 o 5,81 %, tj. nárůst ze 675 194 tisíc Kč na 714 445 tisíc Kč. Z toho největší nárůst zaznamenala položka vlastní jmění, kde došlo ke zvýšení o 8,45 % z 539 849 tisíc na 585 445 tisíc Kč. Meziroční pokles zaznamenaly fondy fakulty, kde došlo ke snížení o 5,55 %, a to z 132 243 tisíc Kč na 124 902 tisíc Kč. Největší podíl na tomto trendu vývoje má Fond reprodukce majetku, kde došlo k poklesu o 23 429 tisíc Kč. Tento pohyb byl způsoben nákupem přístrojů v hodnotě 18 642 tisíc Kč z projektu „Biomedicínské centrum - přístrojové vybavení 2015“, avšak uvedené finanční prostředky budou proplaceny ze strany MŠMT po uznání monitorovací zprávy. Cizí zdroje klesly ve srovnání s rokem 2014 o 31,51 %. Objem závazků vůči dodavatelům klesl o 9,35 % z 2 315 tisíc Kč na 2 098 tisíc Kč. K výraznému poklesu také došlo u ostatních závazků, kde vývoj odráží přijaté zálohové platby na řešení projektů OP VK a OP VaVpl, dále se jedná o přijaté zálohové platby od hlavního řešitele na projekty OP VK a

o závazky ze vztahů ke státnímu rozpočtu a závazky k Územně samosprávným celkům (ÚSC). Výnosy příštích období vzrostly o 0,13 % a jsou tvořeny podílem školného roku 2016 studentů – samoplátců.

1.2 Výkaz zisku a ztráty

V roce 2015 fakulta vykázala celkem zisk ve výši 1 744 tisíc Kč. Z toho připadá na hlavní činnost ztráta 92 tisíc Kč a na doplňkovou činnost zisk 1 836 tisíc Kč.

Výše uvedený zisk zahrnuje i výsledek z přeúčtování výnosů a nákladů mezi fakultami UK.

Tabulka 2 Výkaz zisku a ztráty - sumář				
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	řádek	hlavní činnost	doplňková (hospodářská) činnost
A. Náklady			sl. 1	sl.2
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	53 628	2 942
1.Spotřeba materiálů	501	0002	42 786	2 864
2.Spotřeba energie	502	0003	10 842	0
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	0	0
4.Prodané zboží	504	0005	0	78
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	22 413	975
5.Opravy a udržování	511	0007	2 320	8
6.Cestovné	512	0008	4 131	10
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	596	385
8.Ostatní služby	518	0010	15 366	573
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	258 910	1 962
9.Mzdové náklady	521	0012	189 949	1 523
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	62 739	439
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014	0	0
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	3 259	0
13.Ostatní sociální náklady	528	0016	2 962	0
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	12	0
14.Daň silniční	531	0018	12	0
15.Daň z nemovitosti	532	0019	0	0
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	0	0
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	48 440	967
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	0	0
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023	88	0
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	0	0
20.Úroky	544	0025	0	0
21.Kurové ztráty	545	0026	7 706	1
22.Dary	546	0027	0	0

23.Manka a škody	548	0028	121	0
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	40 526	966
VI.Odpisy, prodaný maj., tvorba rezerv a oprav. položek celkem	ř.31 až 36	0030	37 744	0
25.Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	0031	37 743	0
26.Zůstat. cena prodaného dlouh. nehmot. a hmot. majetku	552	0032	0	0
27.Prodané cenné papíry a podíly	553	0033	0	0
28.Prodaný materiál	554	0034	0	0
29.Tvorba rezerv	556	0035	2	0
30.Tvorba opravných položek	559	0036	0	0
VII.Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	0	0
31.Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038	0	0
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	0	0
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0	0
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	0	0
Náklady celkem	ř.1+6+11+17 +21+ 30+37+40	0042	421 148	6 846
Vnitroorganizační náklady	799	143	968	48
Náklady celkem včetně vnitroorganizačních nákladů	ř. 42+143	144	422 116	6 894
B. Výnosy				
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	112 430	9 208
1.Tržby za vlastní výrobky	601	0044	9	23
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	112 403	9 038
3.Tržby za prodané zboží	604	0046	17	146
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	0	0
4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	0	0
5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049	0	0
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050	0	0
7.Změna stavu zvířat	614	0051	0	0
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	0	0
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053	0	0
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	0	0
10.Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	0	0
11.Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	0	0
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	48 945	22
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	5	0
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059	0	0
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060	0	0
15.Úroky	644	0061	25	0
16.Kursově zisky	645	0062	6 479	0
17.Zúčtování fondů	648	0063	9 304	0
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	33 133	22

V.Tržby z prodeje maj., zúčtování rezerv a oprav. položek celkem	ř.66 až 72	0065	0	0
19.Tržby z prodeje dlouh. nehmot. a hmotného majetku	652	0066	0	0
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067	0	0
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068	0	0
22.Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069	0	0
23.Zúčtování rezerv	656	0070	0	0
24.Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071	0	0
25.Zúčtování opravných položek	659	0072	0	0
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	0	0
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074	0	0
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	0	0
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076	0	0
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	243 751	0
29.Provozní dotace	691	0078	243 751	0
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57+65+73+77	0079	405 126	9 230
Vnitroorganizační výnosy	899	180	2 180	0
Vnitroorganizační dotace	692	181	14 719	0
Výnosy celkem včetně vnitroorganizačních výnosů	ř.79+180+181	182	422 025	9 230
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.182-144	0080	-92	2 336
34.Daň z příjmů	591	0081	0	500
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	-92	1 836
			hlavní + doplňková (hospodářská) činnost	
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+80/2	0083	2 244	
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+82/2	0084	1 744	

Náklady v hlavní činnosti činily v roce 2015 celkem 422 116 tisíc Kč, v doplňkové činnosti 6 894 tisíc Kč. Celkově došlo k nárůstu nákladů oproti roku 2014 o 30 185 tisíc Kč. Největší podíl nákladů tvořily osobní náklady ve výši 260 871 tisíc Kč, vyjádřeno podílem 60,81 % celkových nákladů. Další významnou položku nákladů tvoří odpisy hmotného majetku ve výši 37 743 tisíc Kč, na celkových nákladech se podílely objemem 8,80 %. Oproti roku 2014 došlo v odpisech k nárůstu o 17 965 tisíc Kč. Tento významný nárůst je způsoben zařazením přístrojů a budov nakoupených z operačního programu věda a výzkum pro inovace v minulých letech na projekty UniMec a Biomedic. Dále již tradičně významný podíl na nákladech tvoří položky spotřeba materiálu, energií a služeb, kdy tyto náklady se na celkových nákladech podílely ve výši 79 881 tisíc Kč, resp. 18,62 %.

V hlavní činnosti bylo dosaženo výnosů ve výši 422 025 tisíc Kč, v doplňkové činnosti 9 230 tisíc Kč. V porovnání s rokem 2014 došlo k nárůstu o 29 153 tisíc Kč. Nejvýznamnější finanční objem v roce 2015 představovala dotace a příspěvek na hlavní činnosti fakulty ze státního rozpočtu – Ministerstva školství a

tělovýchovy, z kap. 333 ve výši 233 583 tisíc Kč (dotace na vzdělávací činnost a na vědu a výzkum v členění na dotace strukturálních fondů a dotace ostatní). Dalším významným zdrojem výnosů byly i tržby za vlastní výkony, z toho nejvýraznější zdroj tvoří příjmy od studentů studujících v anglickém jazyce v objemu 98 255 tisíc Kč.

1.3 Hospodářský výsledek

V roce 2015 vykazuje fakulta zisk celkem 1 744 tisíc Kč., z toho - 92 tisíc Kč v hlavní činnosti, 1 836 tisíc Kč v doplňkové činnosti (po zaúčtování podílu LFP na dani z příjmu UK za rok 2014). V hospodaření roku 2015 se projevuje také dopad proúčtování účetního zisku roku 2014 ve výši 2 369 tisíc Kč. Fakultou vykázaný zisk roku 2014 byl na základě schváleného výsledku hospodaření UK a po schválení orgány fakulty proúčtován ve výši 749 tisíc Kč do fondu odměn a 1 620 tisíc Kč bylo převedeno do nerozděleného výsledku.

Tabulka 3: Hospodářský výsledek za rok 2015

v tis. Kč

Součást VVŠ	HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem
LF Plzeň/08	-92	1 836	1 744

Tabulka: Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta – vývoj

v tis. Kč

Účet	k 31.12.2007	k 31.12.2008	k 31.12.2009	k 31.12.2010	k 31.12.2011	k 31.12.2012	k 31.12.2013	k 31.12.2014	k 31.12.2015
932	-8 661	-6 444	-2 689	1 709	3 576	6 159	3 291	1 953	3 573

1.4 Audit

Audit na fakultě provádí společnost VEGA AUDIT. Auditní zpráva je uložena na ekonomickém oddělení děkanátu fakulty.

2 Přehled rozsahu příjmů a výnosů v členění podle zdrojů

Přehled nákladů a výdajů

2.1 Výnosy

2.1.1 Veřejné zdroje financování

Tabulka 5: Veřejné zdroje financování VVŠ v roce 2015: prostředky poskytnuté a prostředky použité v 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	258 409	260 341	26 885	49 034	285 294	309 375
v tom: 1. prostředky plynoucí přes (z) veřejné rozpočty ČR (ř.3+ř.13+ř.20)	2	258 409	260 341	26 885	49 034	285 294	309 375
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.4+ř.7)	3	231 824	233 583	26 885	49 034	258 709	282 617
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (B) (ř.5+ř.6)	4	29 901	31 666	21 436	48 508	51 337	80 174
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	5	1 746	13 436	0	0	1 746	13 436
dotace na VaV	6	28 155	18 230	21 436	48 508	49 591	66 738
dotace ostatní (ř.8+ř.12)	7	201 923	201 917	5 449	526	207 372	202 443
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.9+ř.10+ř.11)	8	156 241	156 241	5 403	480	161 643	156 721
příspěvek	9	152 312	152 312	269	269	152 581	152 581
dotace spojené s programy reprodukce majetku	10	0	0	5 134	211	5 134	211
ostatní dotace	11	3 928	3 928	0	0	3 928	3 928
dotace na VaV	12	45 683	45 676	46	46	45 729	45 722
získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.14+ř.17)	13	25 965	24 654	0	0	25 965	24 654
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
dotace na VaV	16					0	0
dotace ostatní (ř.18+ř.19)	17	25 965	24 654	0	0	25 965	24 654
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	18	4 271	4 270	0	0	4 271	4 270
dotace na VaV	19	21 694	20 385	0	0	21 694	20 385
získané přes územní rozpočty (ř.21+ř.24)	20	620	2 105	0	0	620	2 105
v tom: dotace na operační programy EU (ř.22+ř.23)	21	586	2 071	0	0	586	2 071
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	22	586	2 071			586	2 071
dotace na VaV	23					0	0
dotace ostatní (ř.25+ř.26)	24	34	34	0	0	34	34
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	25	34	34	0	0	34	34
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	258 409	260 341	26 885	49 034	285 294	309 375
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.32+ř.33+ř.34+ř.35)	31	162 877	176 050	5 403	480	168 280	176 531
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.5+ř.8)	32	157 986	169 676	5 403	480	163 389	170 157
získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.15+ř.18)	33	4 271	4 270	0	0	4 271	4 270
získané přes územní rozpočty (ř.22+ř.25)	34	620	2 105	0	0	620	2 105
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	95 532	84 291	21 482	48 554	117 014	132 845
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.6+ř.12)	37	73 838	63 906	21 482	48 554	95 320	112 460
získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.16+ř.19)	38	21 694	20 385	0	0	21 694	20 385
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	258 409	260 341	26 885	49 034	285 294	309 375
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.43+ř.44+ř.45)	42	162 877	176 050	5 403	480	168 280	176 531
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (ř.5+ř.15+ř.22)	43	2 332	15 507	0	0	2 332	15 507
dotace ostatní (ř.8+ř.18+ř.25)	44	160 545	160 544	5 403	480	165 948	161 024
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	95 532	84 291	21 482	48 554	117 014	132 845
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (ř.6+ř.16+ř.23)	47	28 155	18 230	21 436	48 508	49 591	66 738
dotace ostatní (ř.12+ř.19+ř.26)	48	67 377	66 061	46	46	67 423	66 107
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.29)	49	0	0	0	0	0	0

Lékařská fakulta v Plzni v roce 2015 hospodařila s výnosy v celkovém objemu 431 255 tisíc Kč, z toho veřejné zdroje nekapitálové (dotace a příspěvky včetně programů strukturálních fondů) činily 260 341 tisíc Kč, tj. 60,37 % celkových výnosů. Z tohoto podílu je patrné, že veřejné zdroje tvoří podstatnou část zdrojů pro financování činností fakulty a jejich prostřednictvím jsou financovány vzdělávací, výzkumné, vědecké a vývojové činnosti fakulty.

Celkově, tj. včetně kapitálových zdrojů, bylo fakultě v roce 2015 poskytnuto z veřejných zdrojů 285 294 tisíc Kč, z toho 258 409 tisíc Kč činily běžné finanční prostředky a 26 885 tisíc Kč prostředky kapitálové. Pro srovnání, v roce 2014 bylo fakultě z veřejných zdrojů v součtu běžných a kapitálových prostředků poskytnuto 471 471 tisíc Kč. Meziročně tak došlo ke snížení poskytnutých prostředků o 186 177 tisíc Kč, což je způsobeno ukončením a zúčtováním většiny projektů OPVK a OP VaVpl právě v roce 2014.

Z výše uvedených prostředků roku 2015 bylo použito 260 341 tisíc Kč běžných finančních prostředků, což oproti roku 2014 znamená pokles intenzity čerpání o 0,71 %. Čerpání kapitálových prostředků v roce 2015 činilo 49 034 tisíc Kč, na čemž se podílel zejména projekt OP VaVpl - Biomedic 48 508 tisíci Kč, dále pak projekty IRP ve výši 269 tisíc Kč, projekt PRVOUK 46 tisíc Kč a dostavba posluchárny LF UK v Plzni 211 tisíc Kč. V oblasti kapitálových prostředků z důvodů výše uvedených došlo k meziročnímu poklesu čerpání o 358 340 tisíc Kč, resp. o 87,96 %.

Objem běžných prostředků poskytnutých fakultě prostřednictvím kapitoly MŠMT činil 231 824 tisíc Kč. Z ostatních kapitol státního rozpočtu bylo poskytnuto běžných prostředků 25 965 tisíc Kč a územní rozpočty přispěly běžnými prostředky v objemu 620 tisíc Kč. V poslední uvedené položce pak převážnou část objemu ve výši 586 tisíc Kč tvořil doplatek vyúčtování projektů OPVK. Z výše uvedeného objemu finančních prostředků bylo do Fondu účelově určených prostředků převedeno celkem 1 580 tisíc Kč, z toho 1 059 tisíc Kč činila institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumných organizací, 226 tisíc Kč účelová podpora VaV- projekt NPU I a AZV MZ 119 tis. Kč. Dalším dílem do tvorby fondu přispěly GAČR ve výši 100 tisíc. Kč a dotace Ministerstva zdravotnictví na financování specializačního vzdělávání 115 tisíc Kč. Do státního rozpočtu bylo vráceno celkem 1 616 tisíc Kč neinvestičních finančních prostředků (nedočerpané projekty IGA MZ 702 tisíc Kč, AZV MZ 155 tisíc Kč, GAČR 452 tisíc Kč, OPVK 298 tisíc Kč a MZ SVL 2 tisíce Kč). V roce 2015 byla započata výstavba posluchárny LF, přičemž bylo proinvestováno 211 tisíc Kč investičních prostředků z předpokládaných 5 134 tisíc Kč, nevyčerpaný rozdíl ve výši 4 922 tisíc Kč byl vrácen rektorátem UK na účet MŠMT s tím, že nevyčerpaná částka bude použita v roce 2016. Zpoždění čerpání bylo způsobeno pomalejším postupem stavebních prací v roce 2015 oproti původním předpokladům.

Základní příspěvky na vzdělávání, stipendia doktorského studia a základní dotace byly s výjimkou příspěvku „A+K“ vyčerpány beze zbytku. Účelným hospodařením s disponibilními zdroji vykazala fakulta zůstatek zmiňovaného příspěvku, což umožnilo v závěru roku tvorbu Fondu provozních prostředků fakulty ve výši 14 972 tis. Kč.

Kapitálové prostředky získané přes kapitolu MŠMT činily v roce 2015 26 885 tisíc Kč. Žádná jiná kapitálová dotace fakultě poskytnuta nebyla. Použito bylo 49 034 tisíc Kč. Možnost vyššího objemu čerpání než získaného objemu prostředků umožnily finanční prostředky z let 2013-2014 poskytnuté na výstavbu projektu VaVpl – Biomedicínského Centra.

2.1.1.1 *Financování vzdělávací, vědecké, výzkumné a vývojové činnosti*

Tabulka 5. a: Financování vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti v roce 2015)

v tis. Kč

(bez prostředků poskytovaných na programové financování, na operační programy a VaV)

č.ř.	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 j=e-f	Ostatní použité neveřej. zdroje (5) k	Použité zdroje celkem l= f+k
		poskytnuté (2)	použité (3)	poskytnuté	použité	poskytnuté	použité	FRIM	FPP	FÚUP			
		a	b	c	d	e=a+c	f=b+d	g	h	i			
1	MŠMT	156 241	156 241	269	269	156 510	156 510	0	14 972	0	0	0	156 510
2	Příspěvek	152 312	152 312	269	269	152 581	152 581	0	14 972	0	0	0	152 581
3	A+K Studijní programy a s nimi spojená tvůrčí činnost (6)	144 222	144 222			144 222	144 222		14 972		0		144 222
4	C Stipendia pro studenty doktorských studijních programů	4 245	4 245			4 245	4 245				0		4 245
5	D Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce	0				0	0				0		0
6	F Fond vzdělávací politiky	315	315			315	315				0		315
7	I Institucionální rozvojový plán	3 531	3 531	269	269	3 800	3 800				0		3 800
8	S Sociální stipendia					0	0				0		0
9	U Ubytovací stipendia					0	0				0		0
10	Dotace	3 928	3 928	0	0	3 928	3 928	0	0	0	0	0	3 928
11	D Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce	3 928	3 928			3 928	3 928				0		3 928
12	I Rozvojové programy					0	0				0		0
13	J Dotace na ubytování a stravování					0	0				0		0
14	ostatní: ostatní odbory MŠMT					0	0				0		0
15	Dům zahraniční spolupráce					0	0				0		0
16	Ostatní kapitoly státního rozpočtu	4 271	4 270	0	0	4 271	4 270	0	0	115	2	0	4 270
17	Ministerstvo zdravotnictví	4 271	4 270			4 271	4 270			115	2		4 270
18	Ministerstvo kultury					0	0				0		0
19	Ministerstvo zemědělství					0	0				0		0
20	Ministerstvo práce a sociálních věcí					0	0				0		0
21	Ministerstvo zahraničních věcí					0	0				0		0
22	Ministerstvo pro místní rozvoj					0	0				0		0

23	Ministerstvo vnitra					0	0				0		0
24	Ministerstvo financí					0	0				0		0
25	Česká rozvojová agentura					0	0				0		0
26	Podpora de minimis : Úřad vlády ČR					0	0				0		0
27	Územní rozpočty	34	34	0	0	34	34	0	0	0	0	0	34
28	Obce a městské části	7	7			7	7				0		7
29	Kraje a MHMP	27	27			27	27				0		27
30	Podpora de minimis: MHMP					0	0				0		0
31	Prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ)	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
33						0	0				0		0
34						0	0				0		0
35						0	0				0		0
36						0	0				0		0
37						0	0				0		0
38	Zahraníčí ostatní mimo EU	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39						0	0				0		0
40						0	0				0		0
41						0	0				0		0
42	C e l k e m	160 545	160 544	269	269	160 814	160 813	0	14 972	115	2	0	160 813

Příspěvek a dotace na vzdělávací, vědecké a výzkumné činnosti, které byly Lékařské fakultě Univerzity Karlovy v Plzni poskytnuty v roce 2015, byly k 31. 12. 2015 plně použity při současné realizaci úspory z části vzdělávacího příspěvku ve výši 14 971 tisíc Kč, což umožnilo zaúčtovat tvorbu fondu provozních prostředků.

Základní příspěvek na rok 2015 byl fakultě schválen v následující struktuře:

- Studijní programy a s nimi spojená tvůrčí činnost	144 222 tisíc Kč
- Stipendia studentů doktorských studijních programů	4 245 tisíc Kč
- Fond vzdělávací politiky	315 tisíc Kč
- Institucionální rozvojový plán	3 531 tisíc Kč.

Základní dotace byla fakultě schválena v tomto členění:

- Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce	3 928 tisíc Kč.
--	-----------------

Celkem byla LFP od MŠMT poskytnuta základní dotace a příspěvek v celkovém objemu 156 241 tisíc Kč. V porovnání s rokem 2014, kdy základní dotace a příspěvek činily 140 738 tisíc Kč, tím došlo k nárůstu o 11,01 %. Uvedené o položky se detailněji vyvíjely takto:

- výše základního příspěvku (A+K, C, F, I) - 2015 152 312 tisíc Kč,	2014 136 201 tisíc Kč, tj. meziroční nárůst o 11,82%,
- základní dotace (D)	2015 3 928 tisíc Kč,
	2014 4537 tisíc Kč., tj. meziroční pokles o 13,42 %.

Dále byly fakultě poskytnuty finanční prostředky na vzdělávací činnost z příslušné kapitoly Ministerstva zdravotnictví. Jednalo se o dotaci na specializační vzdělávání, která je fakultě poskytována na základě plánovaného rozpočtu, který pak bývá vypořádán dle skutečnosti. Celkem bylo poskytnuto 4 271 tisíc Kč, vyčerpáno 4 269 tisíc Kč, limit 115 tisíc Kč bylo převeden do Fondu účelově určených prostředků k využití v roce 2016 a 2 tisíce Kč byly vráceny.

2.1.1.2 Financování výzkumu a vývoje

Tabulka 5. B: Financování výzkumu a vývoje v roce 2015

(bez prostředků poskytovaných na operační programy EU)

v tis. Kč

č.ř.	Druh podpory/název programu (1)	Prostředky z veřejných zdrojů běžné		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		z toho zdroje zahr. v % f*	z toho zajištěno spoluřešit. f**	z toho převody do FÚUP g	Vratka nevyčerpaných prostředků h=e-f	Ostatní použité neveř. zdroje i	Použité zdroje celkem j=f+i
		poskytnuté	použité	poskytnuté	použité	poskytnuté	použité						
		a	b	c	d	e=a+c	f=b+d						
1	MŠMT	45 683	45 676	46	46	45 729	45 722	0	0	1 285	7	0	45 722
2	Institucionální podpora (IP)	26 840	26 833	46	46	26 886	26 879	0	0	1 059	7	0	26 879
3	IP na dlouh. koncepční rozvoj výzk. organizací	26 786	26 786	46	46	26 832	26 832			1 059	0		26 832
4	IP na mezinárodní spolupráci ČR ve VaV	54	47	0	0	54	47	0	0	0	7	0	47
5	<i>v tom: Rámcové programy</i>					0	0				0		0
6	<i>Mobilita výzkumných pracovníků</i>	54	47			54	47				7		47
7	<i>Norské fondy (Česko-Norský výzk. progr. CZ09)</i>					0	0				0		0
8	<i>Visegradská skupina + Japonsko - rozvoj spolupráce</i>					0	0				0		0
9	Účelová podpora	18 843	18 843	0	0	18 843	18 843	0	0	226	0	0	18 843
10	Aplikovaný výzkum	14 681	14 681	0	0	14 681	14 681	0	0	226	0	0	14 681
11	<i>v tom: COST(LD)</i>					0	0				0		0
12	<i>EUPRO II (LE)</i>					0	0				0		0
13	<i>INGO II (LG)</i>					0	0				0		0
14	<i>KONTAKT II (LH)</i>					0	0				0		0
15	<i>NÁVRAT (LK)</i>					0	0				0		0
16	<i>ERC (LL)</i>					0	0				0		0
17	<i>Národní program udržitelnosti (LO)</i>	14 681	14 681			14 681	14 681			226	0		14 681
18	<i>Informace - základ výzkumu (LR)</i>					0	0				0		0
19	Specifický vysokoškolský výzkum	4 162	4 162			4 162	4 162				0		4 162
20	Velké infrastruktury					0	0				0		0
21	Ostatní kapitoly státního rozpočtu	21 694	20 385	0	0	21 694	20 385	0	0	219	1 309	0	20 385

22	Ministerstva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Ministerstvo zdravotnictví					0	0				0		0
24	Ministerstvo kultury					0	0				0		0
25	Ministerstvo zemědělství					0	0				0		0
26	Ministerstvo práce a sociálních věcí					0	0				0		0
27	Ministerstvo zahraničních věcí					0	0				0		0
28	Ministerstvo pro místní rozvoj					0	0				0		0
29	Ministerstvo vnitra					0	0				0		0
30	Ministerstvo financí					0	0				0		0
31	Grantové agentury	21 694	20 385	0	0	21 694	20 385	0	0	219	1 309	0	20 385
32	GAČR	5 714	5 262			5 714	5 262			100	452		5 262
33	TAČR					0	0				0		0
34	IGA - MZ	11 279	10 577			11 279	10 577				702		10 577
35	AZV - MZ	4 701	4 546			4 701	4 546			119	155		4 546
36	Územní rozpočty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	obce a městské části					0	0				0		0
38	Kraje a MHMP					0	0				0		0
39	Prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	Evropská unie mimo evropské fondy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Rámcové programy					0	0				0		0
42						0	0				0		0
43						0	0				0		0
44						0	0				0		0
45						0	0				0		0
46	Zahraničí ostatní mimo EU	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47						0	0				0		0
48						0	0				0		0
49						0	0				0		0
50	C e l k e m	67 377	66 061	46	46	67 423	66 107	0	0	1 504	1 316	0	66 107

Na financování výzkumu a vývoje bylo Lékařské fakultě v Plzni poskytnuto z veřejných zdrojů celkem 67 423 tisíc Kč. Z toho 67 377 tisíc Kč prostředků běžných a 46 tisíc Kč prostředků kapitálových.

Běžné prostředky byly v této struktuře:

- MŠMT 45 683 tisíc Kč,
- IGA MZ 11 279 tisíc Kč,
- AZV MZ 4 701 tisíc Kč,
- GAČR 5 714 tisíc Kč.

Z běžných prostředků MŠMT bylo použito 45 676 tisíc Kč, 1 285 tisíc Kč bylo převedeno do fondu účelově určených prostředků, 7 tisíc Kč bylo vráceno. Kapitálové prostředky byly použity plně ve výši 46 tisíc Kč.

Běžné prostředky pro výzkum a vývoj poskytnuté MŠMT se dále dělí na Institucionální podporu (26 840 tisíc Kč) a účelovou podporu (18 843 tisíc Kč). První zmiňovaná je na fakultě zastoupená od roku 2012 projektem P 36 „Náhrada, podpora a regenerace funkce některých životně důležitých tkání a orgánů“ (součást rozvoje vědních oblastí na UK PRVOUK) a další část této podpory tvoří prostředky na Dlouhodobý koncepční rozvoj - volná dotace na podporu vědy. Účelová podpora je pak od roku 2015 převážně zastoupena programem „ Národní program udržitelnosti I“, který je poskytnutím účelové podpory projektu LO 1503 „BIOMEDIC“. Tento projekt je logickým pokračováním projektu Biomedicínského centra realizovaného v rámci OP VaVpl, prioritní osa 2. Primárním účelem nového projektu BIOMEDIC je podpořit udržitelnost vybudovaného Biomedicínského centra, přičemž povinná struktura zdrojů krytí na udržitelnost tvoří 50% zmiňované NPU I, 34,99 % veřejné zdroje fakulty (např. výzkumné projekty jako je GAČR,IGA, AZV,PRVOUK,SVV,GAUK) a 15,01% neveřejné zdroje fakulty (např. smluvní výzkum či finanční zdroje od zahraničních studentů). Účelová podpora fakulty vykazovala tedy následující strukturu – program NPU I 14 681 tisíc Kč, Specifický školský výzkum 3 380 tisíc Kč a projekty GAUK 782 tisíc Kč.

Tabulka: Čerpání PRVOUK - 2015

v tis. Kč

Čerpání PRVOUK - 2015	rozpočet	čerpání	zůstatek
osobní náklady	9 752	9 752	0
stipendia	34	34	0
náklady na pořízení majetku	46	46	0
provozní náklady	10 068	10 068	0
cestovní náhrady	1 050	1 050	0
náklady na mezinárodní spolupráci	40	40	0
náklady na zveřejnění výsledků	258	258	0
doplňkové (režijní) náklady -10%	2 466	2 466	0
FUUP ve výši 4% na rok 2015	988	988	0
Celkem	24 702	24 702	0

Tabulka: Čerpání NPU - 2015

v tis. Kč

Čerpání NPU 2015	rozpočet	čerpání/dotace	čerpání/ veřejné zdroje	čerpání/ neveřejn é zdr.	FÚUP ve výši 5% z dotace	zůstatek
osobní náklady	18 681	9 340	6 537	2 804	0	0
náklady na pořízení majetku	0	0	0	0	0	0
provozní náklady	3 354	1 509	1 174	503	168	0
cestovní náhrady	470	235	164	71	0	0
náklady na zajištění publicity projektu	318	171	111	48	-12	0
náklady na služby externích dodavatelů	668	309	234	100	25	0
doplňkové (režijní) náklady	5 873	2 891	2 055	882	45	0
Celkem	29 364	14 455	10 275	4 408	226	0

Tabulka: Specifický vysokoškolský výzkum rok 2015

v tis. Kč

zúčtovací číslo	hlavní řešitel	název	přidělené prostř.	čerpáno
260170	doc.M.Králíčková,Ph.D.	Studium molekulární podstaty interakce buněk v nádorově změněných či regenerujících tkáních	430	430
260171	prof.A.Skállová,CSc.	Imunohistochemické a molekulárně-genetické vlastnosti nádorů a jejich korelace s morfológií	430	430
260172	prof.M.Hora, MBA	Molekulárně-genetické alterace tubulocystického renálního karcinomu s heterogenními znaky	400	400
260173	RNDr.M.Pešta,Ph.D.	Nové metody detekce nádorové diseminace a terapeutické rezistence u primárních a sekundárních nádorů	600	600
260174	doc.E.Kmoníčková,CSc.	Přírodní fenoly jako farmakologické modulátory toxicity vyvolané sloučeninami arsenu	400	400
260175	doc.J.Kuncová,Ph.D.	Experimentální studie metabolických vlastností a regeneračního potenciálu vybraných tkání a orgánů	570	570
260176	prof.O.Topolčan, CSc.	Optimalizace klinické diagnostiky pomocí biomarkerů	400	400
260177	prof.V.Třeška,DrSc.	55. Studentská vědecká konference LF UK v Plzni	150	150
Celkem			3 380	3 380

Prostředky poskytnuté prostřednictvím Interní grantové agentury MZ byly využity v objemu 10 577 tisíc Kč, 702 tisíc Kč bylo vráceno. V roce 2015 byly všechny řešené projekty IGA ukončeny, současně fakulta získala nové 3 projekty AZV MZ (Agentura pro zdravotnický výzkum České republiky) v objemu 4 701 tisíc korun. Z těchto prostředků bylo vyčerpáno 4 546 tisíc Kč, do FÚUP převedeno 119 tisíc Kč a 155 tisíc Kč bylo vráceno poskytovateli v rámci vyúčtování dotací.

2.1.1.3 *Financování programů reprodukce majetku*

Tabulka č.5.c: **Financování programů reprodukce majetku v roce 2015**

v tis. Kč

č.ř.	Identifikační číslo EDS	Název akce	Prostředky z veřejných zdrojů běžné		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		Vratka nevyčerpaných prostředků	Vlastní použité zdroje	Ostatní použité neveřejné zdroje celkem	Použité zdroje celkem
			poskytnuté	použité	poskytnuté	použité	poskytnuté	použité				
			a	b	c	d	e=a+c	f=b+d				
1	133D21E000011	UK-Dostavba posluchárny Lékařské fakulty UK v Plzni			5 134	211	5 134	211	4 922			211
2	C e l k e m		0	0	5 134	211	5 134	211	4 922	0	0	211

V roce 2015 v rámci univerzitního financování programu reprodukce majetku „UK Dostavba posluchárny Lékařské fakulty UK v Plzni“, EDS 133D21E000011 čerpala fakulta investiční prostředky ve výši 211 tisíc Kč. Přidělené investiční prostředky, které se v roce 2015 neprofinancovaly z důvodu pomalejšího postupu stavebních prací oproti původním předpokladům, byly rektorátem vráceny na účet MŠMT. Spolu s ostatními finančními prostředky ve výši cca 47 mil. Kč určenými na výstavbu posluchárny budou tyto nevyčerpané prostředky uvolněny pro dofinancování v roce 2016.

2.1.1.4 Financování programů strukturálních fondů

Tabulka 5. d: Financování programů strukturálních fondů v roce 2015

v tis. Kč

č.ř.	Operační program/prioritní osa/oblast podpory (1)	VaV (2)	Prostředky z veřejných zdrojů běžné		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		z toho zdroje EU v %	z toho zajištěno spoluřešit. f**	Nevyčerp. z poskyt. ve ř. pr. v roce g=e-f	Vratka nevyčerp. prostř. h	Ostatní použ. nev. zdr. celk. i	Použité zdroje celkem j= f+i
			poskytnuté	použité	poskytnuté	použité	poskytnuté	použité						
			a	b	c	d	e=a+c	f=b+d						
1	MŠMT		29 901	31 666	21 436	48 508	51 337	80 174	85	0	-28 837	20 018	2 450	82 624
2	OP VK -Vzdělávání pro konkurenceschopnost		1 746	13 436	0	0	1 746	13 436	85	0	-11 690	298	0	13 436
3	PO 1 - Počáteční vzdělávání		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	1.1 Zvyšování kvality ve vzdělávání						0	0			0			0
5	1.3 Další vzdělávání pracovníků škol a školských zařízení						0	0			0			0
6	PO 2 - Terciární vzdělávání, výzkum a vývoj		1 746	13 436	0	0	1 746	13 436	85	0	-11 690	298	0	13 436
7	2.2 Vysokoškolské vzdělávání		1 746	13 436			1 746	13 436	85		-11 690	298		13 436
8	2.3 Lidské zdroje ve VaV						0	0			0			0
9	2.4 Partnerství a sítě						0	0			0			0
10	OP VaVpl - Výzkum a vývoj pro inovace	VaV	28 155	18 230	21 436	48 508	49 591	66 738	85	0	-17 147	19 720	2 450	69 188
11	PO 1 - Evropská centra excelence	VaV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	1.1 Evropská centra excelence	VaV					0	0			0			0
13	PO 2 - Regionální VaV centra	VaV	28 155	18 217	21 436	48 508	49 591	66 724	85	0	-17 133	19 720	2 085	68 810
14	2.1 Regionální VaV centra	VaV	28 155	18 217	21 436	48 508	49 591	66 724	85		-17 133	19 720	2 085	68 810
15	PO 3 - Komerzializace a popularizace VaV	VaV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	3.1 Komerzializace výsledků VO a ochrana duševního vl.	VaV					0	0			0			0
	3.4 Podpora infrastruktury pro výuku spojenou s VaV	VaV					0	0			0			0
17	PO 4 – Infrastruktura pro výuku na VŠ spojenou s výzkumem	VaV	0	13	0	0	0	13	85	0	-13	0	365	378
18	4.1 Infrastruktura pro výuku na VŠ spojenou s výzkumem	VaV		13			0	13	85		-13		365	378

19	Ostatní kapitoly státního rozpočtu (ministerstva, agentury)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20	MPSV OP LZZ PO 5 5.1 Mezinárodní spolupráce						0	0		0			0	
21							0	0		0			0	
23	Územní rozpočty		586	2 071	0	0	586	2 071	85	0	-1 485	0	0	2 071
24	OP PA - Operační program Praha Adaptabilita		0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
25	PO 1 - Podpora rozvoje znalostní ekonomiky		0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
26	1.1 Další prof. vzděl. vl.zaměstnanců a partnera						0	0		0			0	0
27	PO 2 - Podpora vstupu na trh práce		0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
28	2.1 Podpora souladu pracovního a soukromého života						0	0		0			0	0
29	PO 3 - Modernizace počítačného vzdělávání		0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
30	3.1 Rozvoj a zkvalitnění studijních programů VŠ a VOŠ						0	0		0			0	0
31	OP PK - Operační program Praha konkurenceschopnost		0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
32	PO 3 - Inovace a podnikání		0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
33	3.1 Rozvoj inovačního prostředí a partnerství mezi základnou VaV a praxí						0	0		0			0	0
34	OP VK - Vzdělávání pro konkurenceschopnost		586	2 071	0	0	586	2 071	85	0	-1 485	0	0	2 071
33	PO 1 - Počáteční vzdělávání		0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
34	1.3 Další vzdělávání pracovníků škol a školských zařízení						0	0		0			0	0
35	PO 2 - Terciární vzdělávání, výzkum a vývoj		0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
36	2.3 Lidské zdroje ve VaV						0	0		0			0	0
37	PO 3 - Další vzdělávání		586	2 071	0	0	586	2 071	85	0	-1 485	0	0	2 071
38	3.2 Podpora nabídky dalšího vzdělávání		586	2 071			586	2 071	85		-1 485			2 071
39	C e l k e m		30 487	33 737	21 436	48 508	51 923	82 244		0	-30 322	20 018	2 450	84 694

Na financování programů strukturálních fondů bylo fakultě poskytnuto z veřejných zdrojů celkem 51 923 tisíc Kč. Z toho bylo 30 487 tisíc Kč běžných prostředků a 21 436 tisíc Kč kapitálových, kdy platí, že tyto prostředky mohou být poskytnuty jak prostřednictvím kapitol MŠMT, tak ostatních kapitol státního rozpočtu či územních rozpočtů.

Prostřednictvím kapitoly MŠMT bylo použito z běžných prostředků 13 436 tisíc Kč na financování operačních projektů Vzdělávání pro konkurenceschopnost a 18 230 tisíc Kč na financování operačních projektů Výzkum a vývoj pro inovace. V rámci financování operačních projektů Výzkum a vývoj pro inovace bylo použito 48 508 tisíc Kč kapitálových prostředků.

Z územního rozpočtu Plzeňského kraje bylo z běžných prostředků použito 2 071 tisíc Kč na financování operačních projektů Vzdělávání pro konkurenceschopnost.

Rozdíl mezi poskytnutými a použitými prostředky (prokazanými) byl zúčtován na výnosy příštích období, jedná se o zálohové platby. Jejich vyúčtování probíhá na základě monitorovacích zpráv, kdy řídicí orgán operačních programů schvaluje vynaložené náklady.

V roce 2015 byl finálně zúčtován projekt UNIMEC a byla vypořádána závěrečná monitorovací zpráva.

2.1.2 Vlastní výnosy

Přehled vybraných vlastních výnosů v porovnání roku 2015 s rokem 2014 - bez zúčtování fondů v tis. Kč

Hlavní činnost			
Položka výnosů	2015	2014	index
Poplatky za studium	103 939	101 312	1,026
Poplatky za přijímací řízení	1 422	1 240	1,147
Jiné ubytování	1 481	2 073	0,715
Úroky	25	265	0,095
Pronájem	0	0	0
Ostatní služby	737	479	1,540
Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	0	205	0
Tržby z prodeje majetku	0	10	0
Tržby za vlastní výrobky	9	20	0,460
Tržby z prodaného zboží	17	65	0,262
Kurzové zisky	6 479	7 092	0,914
Papírové výnosy	26 868	10 168	2,642
Celkem vybrané výnosy	140 978	122 928	1,147
S vyloučením papírových výnosů	114 110	112 760	1,012
Doplňková činnost			
Celkem výnosy	9 230	4 995	1,848

Vlastní výnosy v hlavní činnosti (s vyloučením papírových) v roce 2015 dosáhly výše 114 110 tisíc Kč. Největší položku vlastních výnosů v hlavní činnosti tvoří školné zahraničních studentů – samoplátců. V roce 2015 to bylo 98 255 tisíc Kč, oproti roku 2014 došlo k nárůstu v objemu 3 704 tisíc Kč. Školné studenti hradí v EUR a CZK na příslušné účty vedené v těchto měnách, od studentů nastoupivších do 1. ročníku

v akademickém roce „2012/2013 a dále“ je školné hrazeno v českých korunách. Za přijímací řízení bylo na poplatcích vybráno od uchazečů 1 422 tisíc Kč. Další položka vlastních příjmů - příjmy za ubytování od zahraničních studentů ve výši 1 481 tisíc Kč nemá charakter obecně „použitelného příjmu“, neboť jedná se o příjem kryjící náklady na toto ubytování. Náklady vznikají jako úhrada za ubytování zahraničních studentů – samoplátců na ubytovně Integrované střední školy dopravní (fakturováno LFP). Další položku vlastních příjmů v hlavní činnosti tvoří tržby za ostatní služby ve výši 737 tisíc Kč (prostředky na realizaci projektu – Letní škola, masérský kurz atd.) a jsou v odpovídající výši proúčtovány také v nákladech.

Kurzové zisky – 6 479 tisíc Kč klesly oproti roku 2014 o 8,6 %. Odpisy investičního majetku pořízeného z investičních transferů se objevují ve vlastních výnosech jako „papírové výnosy“ a dosáhly výše 26 868 tisíc Kč. Zúčtování fondů ve výši 9 304 tisíc Kč není do celkových vlastních výnosů započítáno. Ve vlastních výnosech není zahrnut příjem studentů za překročení standardní doby studia, neboť jde o příjem do stipendijního fondu, v roce 2015 byl zúčtován v objemu 3 497 tisíc Kč.

Celkové výnosy v doplňkové činnosti dosáhly v roce 2015 celkem 9 230 tisíc Kč, oproti roku 2014 došlo k nárůstu o 84,8 %. Rozhodující položku tvořily příjmy za práce spojené s výzkumem (smluvní výzkum) ve výši 5 408 tisíc Kč, za prodej služeb a pronájem nebytových prostor v celkovém objemu 3 086 tisíc Kč a za přípravný kurz ve výši 544 tisíc Kč, který pro zájemce o studium na LFP UK fakulta každoročně uskutečňuje.

Tabulka 6: Přehled vybraných výnosů za rok 2015

v tis. Kč

č.ř.	Vybrané činnosti		Výnosy za rok		
			Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
A	Transfer znalostí		0	5 408	5 408
A.1	v tom	Příjmy z licenčních smluv			0
A.2		Příjmy ze smluvního výzkumu		5 408	5 408
A.3		Placené vzdělávací kurzy pro zaměstnance subjektů aplikační sféry			0
A.4		Konzultace a poradenství			0
B	Tržby za vlastní služby		112 403	8 463	120 867
C	Pronájem		0	575	575
C.1	v tom	budovy, stavby, haly			0
C.2		pozemky			0
C.3		prostory		575	575
C.4		ostatní			0
D	Tržby z prodeje majetku			0	
D.1	v tom	budovy, stavby, haly			0
D.2		pozemky			0
D.3		ostatní			
E	Dary				0
F	Dědictví				0

Jak bylo zmíněno výše, za práce spojené s výzkumem pro cizí organizace získala fakulta 5 408 tisíc Kč. Jednalo se o zpracování vzorků. Výzkum probíhal v rámci aktivit projektu Biomedicínské centrum LF UK v Plzni – reg.č. CZ.1.05/2.1.00/03.0076.

Tabulka: Přehled příjmů ze smluvního výzkumu rok 2015

v tis. Kč

Smluvní organizace	Částka
Beckam Coulter	150
Bioptická laboratoř s.r.o.	250
Bioptická laboratoř s.r.o.	1 092
Bioptická laboratoř s.r.o.	364
Bruker s.r.o.	162
Diasorin Czech s.r.o.	100
Fakultní nemocnice Olomouc	41
Fakultní nemocnice Plzeň	1 005
Genetika Plzeň s.r.o.	180
Genetika Plzeň s.r.o.	180
Genetika Plzeň s.r.o.	135
GENNET s.r.o.	251
IKEM Praha	41
IKEM Praha	76
IKEM Praha	79
IKEM Praha	50
IVF Zentrna Prof.Zech-Pilsen	212
KC SOLID s.r.o.	100
KRD – obchodní společnost	151
SOLUPHARM s.r.o.	70
Sysmex CZ s.r.o.	50
Technická univerzita v Liberci	465
Ústav experimentální medicíny	61
Ústav molekulární genetiky	143
Celkem	5 408

Za krátkodobé pronájmy nebytových prostor získala fakulta v roce 2015 celkem 575 tisíc Kč, což je proti roku 2014 pokles o 228 tisíc Kč. Podstatný podíl těchto příjmů tvoří pronájem reklamních a výstavních ploch.

2.1.3 Poplatky spojené se studiem

Tabulka 7: Příjmy z poplatků a úhrad za další činnosti poskytované veřejnou vysokou školou v tis. Kč

č.ř.	Položka	Stipendijní fond - tvorba	Výnosy	Počet studentů	Průměrná částka na 1 studenta
		a	b	c	d
1	Poplatky stanovené dle § 58 zákona 111/1998 Sb.	3 497	99 678	3 363	–
2	poplatky za úkony spojené s přijímacím řízením (§ 58 odst. 1)	–	1 422	2 828	0,503
3	poplatky za nadstandardní dobu studia (§58 odst. 3)	3 494	–	115	30,385
4	poplatky za studium v dalším stud. programu (§58 odst. 4)	3	–	1	2,500
5	poplatky za studium v cizím jazyce (§58 odst. 5)	–	98 255	419	234,500
6	Úhrada za další činnosti poskytované vysokou školou	0	5 684	909	–
7	úplata za poskytování programů CŽV (§ 60) mimo U3V	–	5 527	25	221,067
8	úplata za poskytování U3V	–	73	351	0,207
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	–	2	4	0,450
13	vystavení cizojazyčného dokladu o studiu	–	25	10	2,452
14	připojení soukromého zařízení k počítačové síti univerzity a služby s tím související	–			
15	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	–			
16	vystavení opisu dokladu vyhotoveného z archiválií	–			
17	úkony spojené s pojištěním přístrojů distančně zapůjčených studentům	–			
18	prodej informačních brožur (povinnost jejich nákupu nelze od studentů vyžadovat)	–	58	519	0,112
19	duplikát průkazu studenta + kupón + pouzdro	–	–	–	0,230
20	Celkem	3 497	105 362	4 272	–

Poplatky spojené se studiem dosáhly v roce 2015 celkové výše 103 175 tisíc Kč v hlavní činnosti. Z toho připadlo celkem 98 255 tisíc Kč na poplatky za studium v cizím jazyce (samoplátci), 3 tisíce Kč za studium v dalším studijním programu, 3 494 tisíc Kč za studium v nadstandardní době studia a 1 422 tisíc Kč na poplatky za přijímací řízení.

Za další činnosti poskytované vysokou školou bylo v roce 2015 vybráno celkem 5 684 tisíc Kč. Z toho za poskytování programů celoživotního vzdělávání 5 527 tisíc Kč, 73 tisíc Kč za kurzy U3V a 85 tisíc Kč za poplatky jiné než podle paragrafu 58 zák. č.111/1998 Sb..

2.2 Náklady

2.2.1 Neinvestiční náklady

Neinvestiční náklady dosáhly v hlavní činnosti výše 422 116 tisíc Kč, jejich rozhodující položkou jsou osobní náklady v celkové výši 258 909 tisíc Kč. Z této částky připadá na mzdové náklady 189 949 tisíc Kč, na zákonné pojištění 62 739 tisíc Kč, zákonné sociální náklady 3 259 tisíc Kč a na ostatní sociální náklady 2 962 tisíc Kč. Osobní náklady v hlavní činnosti vzrostly oproti roku 2014 o 0,82 %.

V doplňkové činnosti činily náklady 6 894 tisíc Kč. Na objemu těchto nákladů se nejvíce podílely materiálové náklady podílem 41,55 % resp. 2 864 tisíci Kč a osobní náklady podílem 28,45 % v částce 1 962 tisíc Kč.

Tabulka: Přehled vybraných neinvestičních nákladů v porovnání roku 2015 s rokem 2014 v tis. Kč

Hlavní činnost			
Položka nákladů	2015	2014	index
Mzdy	189 949	190 648	0,996
Zákonné pojištění	62 739	61 547	1,019
Sociální náklady	6 221	4 604	1,351
Odpisy	37 743	19 778	1,908
Energie	10 842	8 533	1,271
Drobný majetek	7 463	18 927	0,394
Telefony	506	567	0,893
Nájem	2 694	3 828	0,704
Programové vybavení	374	745	0,503
Opravy a údržba	2 320	1 754	1,323
Cestovné	4 131	5 208	0,793
Stipendia	14 701	13 850	1,061
Školení a konference	1 117	1 152	0,969
Daně a poplatky	12	13	0,934
Kurzové ztráty	7 706	2 731	2,821
Celkem vybrané náklady	348 518	333 883	1,044
Doplňková činnost			
Celkem náklady	6 894	3 340	2,064

2.2.2 Pracovníci a mzdové prostředky

Největší nákladovou položku v roce 2015 tvořily vyplacené mzdové prostředky. Celkový objem vyplacených mzdových nákladů v roce 2015 činil 191 472 tisíc Kč, v roce 2014 tyto náklady byly v celkové výši 191 506 tisíc Kč a celkově zůstaly tedy v podstatě nezměněny, snížil se poměr vyplacených prostředků na OON ve prospěch mezd.

K 31. 12. 2015 pracovalo na Lékařské fakultě Univerzity Karlovy v Plzni v přepočtu na celé úvazky 420 osob. Průměrná mzda zaměstnanců fakulty bez OON činila v roce 2015 35 737 Kč. Proti předešlému roku, kdy průměrná mzda bez OON činila 33 963 Kč, došlo ke zvýšení o 5,22 %.

Tab. 8.b: Pracovníci a mzdové prostředky za rok 2015 (bez OON)

v tis. Kč

č.ř.	Ukazatel		kapitola 333 - MŠMT			ostatní zdroje rozpočtu VŠ			CELKEM		
			Počet pracovníků	Mzdy	Průměrná měsíční mzda	Počet pracovníků	Mzdy	Průměrná měsíční mzda	Počet pracovníků	Mzdy	Průměrná měsíční mzda
			1	2	3=sl.2/12 /sl.1	4	5	6=sl.5/12 /sl.4	7	8	9=sl.8/12 /sl.7
1	Vysoká škola akademičtí pracovníci	profesoři	20	17 350	70,826	2	2 367	-	22	19 717	74,442
		docenti	43	27 306	53,039	2	3 425	-	45	30 731	56,844
		odborní asistenti	115	46 032	33,438	4	6 349	-	119	52 381	36,651
		asistenti	3	915	24,578	1	403	-	4	1 319	29,381
		lektoři	16	5 648	28,885	2	1 188	-	18	6 837	31,198
		ped. prac. VVI	4	1 141	26,907	1	434	-	4	1 575	30,505
		CELKEM	201	98 394	40,799	12	14 166	-	213	112 560	44,135
		vědecktí pracovníci	12	6 274	44,186	24	10 749	-	36	17 023	39,801
8	ostatní	154	40 261	21,739	18	10 269	-	172	50 531	24,484	
9	KaM			0,000			-	0	0	0,000	
10	VZaLS	0	0	-	0	0	-	0	0	-	
11	CELKEM	367	144 929		53	35 184	-	420	180 113		

Tab. 8. a: Pracovníci a mzdové prostředky za rok 2015
(dle zdroje financování mzdy a OON (1))

v tis. Kč

č.ř.	Ukazatel		Zdroj financování																					
			Kapitola 333 - MŠMT				VaV z ostatních zdrojů (bez operačních progr.)				Operační programy EU						Fondy		Doplňková činnost		Ostatní zdroje		CELKEM	
			bez VaV		VaV		VaV z národních zdrojů		VaV ze zahraničí		MŠMT OP VK		MŠMT OP VaVpl		ostatní poskytovatelé		mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON
			mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON								
1	vysoká škola	akademičtí pracovníci	87 471	11	10 923	0	1 850	0	0	0	2 485	0	2 060	0	0	0	0	0	688	0	7 082	0	112 560	11
2		vědečtí pracovníci	2 530	0	3 745	0	2 090	0	0	0	0	6 632	0	0	0	0	0	0	287	0	1 739	0	17 023	0
3		ostatní	39 018	7 758	1 243	334	909	199	0	0	1 818	1 081	3 658	162	0	0	0	0	301	247	3 583	1 568	50 531	11 348
4		KaM																					0	0
5		VZaLS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6		CELKEM	129 019	7 768	15 911	334	4 849	199	0	0	4 303	1 081	12 351	162	0	0	0	0	1 276	247	12 405	1 568	180 113	11 359

Tabulka: Celkový fyzický počet a průměrný přepočtený počet zaměstnanců

Fakulta/součást:		Profesoři		Docenti		Odborní asistenti		Asistenti		Lektoři		Pedagogičtí pracovníci VaV		Vědečtí pracovníci		Ostatní pracovníci		Celkem	
Fakulta		celkem	ženy	celkem	ženy	celkem	ženy	celkem	ženy	celkem	ženy	celkem	ženy	celkem	ženy	celkem	ženy	celkem	ženy
věk	do 29 let	0	0	0	0	6	4	3	3	1	0	1	1	17	10	24	21	52	39
	30 - 39 let	0	0	4	1	59	17	6	1	7	3	4	1	22	12	39	30	141	65
	40 - 49 let	5	0	18	4	53	19	0	0	2	1	1	1	11	6	60	51	150	82
	50 - 59 let	10	2	17	9	21	10	0	0	8	7	0	0	7	3	42	38	105	69
	60 - 69 let	8	2	13	3	23	8	0	0	2	1	0	0	1	1	29	19	76	34
	70 a více	6	0	9	4	3	1	0	0	0	0	0	0	1	0	7	5	26	10
Celkem fyzický počet		29	4	61	21	165	59	9	4	20	12	6	3	59	32	201	164	550	299
		Profesoři	Docenti	Odborní asistenti	Asistenti	Lektoři	Pedagogičtí pracovníci VaV	Vědečtí pracovníci	Ostatní pracovníci	Celkem									
úvazek	0 - 30%	3	16	29	2	2	1	36	23	112									
	31 - 50%	6	4	36	4	1	2	6	16	75									
	51 - 70%	2	2	5	1	2	0	7	8	27									
	70 - 100%	18	39	95	2	15	3	10	154	336									
Celkem fyzický počet		29	61	165	9	20	6	59	201	550									
Přepočtený počet		22,072	45,052	119,097	3,741	18,262	4,303	35,642	171,987	420,156									

3 Přehled o peněžních příjmech a výdajích

Tok peněžních prostředků vyjadřuje pohyb příjmů a výdajů v průběhu roku 2015 související s financováním provozní a investiční činnosti a s finančními operacemi fakulty. Celkové finanční prostředky fakulty poklesly k 31. 12. 2015 na 229 468 tisíc Kč oproti stavu k 1. lednu 2015 ve výši 279 794 tisíc Kč, což představuje snížení o 50 326 tisíc Kč, tzn. pokles o 17,99 %. Celkové cash flow fakulty bylo ovlivněno provozní a finanční činností fakulty se souhrnným vlivem -23 196 tisíc Kč. Tok finančních prostředků v kapitole „výdaje na investiční aktivity“ -65 386 tisíc Kč (B) byl v roce 2015 ovlivněn výdaji na realizaci projektů OP VaVpl (osa 2 a 4).

Přehled o peněžních příjmech a výdajích v roce 2015 v Kč:

P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku období	279 794 351,80
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti	1 744 214,13
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	19 997 525,77
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv vyjma zůstatkové ceny prodaných	19 789 532,00
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv a přechodných účtů	207 993,77
A*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před všemi úpravami	21 741 739,90
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	-40 797 141,63
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti	4 888 416,30
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	-46 009 554,77
A.2.3.	Změna stavu zásob	323 996,84
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před dalšími úpravami	-19 055 401,73
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný hospodářský výsledek	-748 525,95 -3 391 837,19
A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-23 195 764,87
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-65 385 689,03
B***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-65 385 689,03
C.2.	Dopad změn vlastního jmění na peněžní prostředky	38 255 260,77
C***	Čistý finanční tok vztahující se k finanční činnosti	38 255 260,77
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-50 326 193,13
R.	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období	229 468 158,67

4 Vývoj fondů

Lékařská fakulta v Plzni má, v souladu s ustanoveními zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách, ve znění pozdějších předpisů, zřízeny a hospodaří s následujícími fondy:

- fond rezervní
- fond rozvoje investičního majetku
- fond stipendijní
- fond odměn
- fond účelově určených prostředků
- fond sociální
- fond provozních prostředků

Tabulka 11: Fondy za rok 2015

v tis. Kč

č.ř.	Název údaje	poč. stav.	tvorba		čerpaní	zůstatek
		k 1.1.	celkem	z toho příděl ze zisku	(+)	k 31.12.
		a	b	c	d	e=a+b-d
1	Fondy celkem	132 243	35 802	749	43 143	124 902
2	v tom: Fond rezervní	3 126	0	0	0	3 126
3	Fond reprodukce investičního majetku	36 093	10 996	0	34 426	12 664
4	Stipendijní fond	1 774	3 497	–	2 957	2 314
5	Fond odměn	8 710	749	749	0	9 459
6	Fond účelově určených prostředků	4 396	3 068	–	2 674	4 790
6a	z toho: na jednotlivé projekty VaV či výzkumné záměry	1 207	1 285	–	1 207	1 285
6b	jiné podpory z veřejných prostředků	418	334	–	418	334
7	Fond sociální	10 525	2 522	–	3 087	9 960
8	Fond provozních prostředků	67 618	14 972	0	0	82 589

Počáteční stavy výše uvedených fondů činily v součtu 132 243 tisíc Kč. Tvorba fondů dosáhla během roku 2015 objemu 35 802 tisíc Kč, čerpáním fondů se disponibilní prostředky snížily o 43 143 tisíc Kč, z čehož vyplývá souhrnný zůstatek fondů k 31. 12. 2015 ve výši 124 902 tisíc Kč.

4.1 Rezervní fond

Tabulka 11. a: Rezervní fond za rok 2015

v tis. Kč

Stav k 1.1.		3 126
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	
	Celkem	0
Stav k 31.12.		3 126

Zůstatek rezervního fondu se k 31. 12. 2015 nezměnil. V průběhu roku 2015 nebyla proúčtována tvorba fondu a jeho čerpání.

4.2 Fond rozvoje investičního majetku

Tabulka 11. b: Fond reprodukce investičního majetku za rok 2015

v tis. Kč

Stav k 1.1.		36 093
Tvorba	z odpisů	10 996
	ze zisku	0
	příjmy z prodeje nehm. a hmot.dlouhod.majetku	0
	ze zůstatku příspěvku	0
	zůstat.cena nehm. a hmot.dlouhod. majetku	0
	ostatní příjmy celkem	0
	Převod z fondů celkem	0
	v tom: z fondu odměn	0
	z fondu provozních prostředků	0
	z rezervního fondu	0
	Celkem	10 996
Čerpání	Investiční celkem	34 426
	v tom: stavby	1 392
	stroje a zařízení	30 433
	nákupy nemovitostí	
	software	2 601
	Neinvestiční celkem	
	Převod do fondů celkem	0
	v tom: do fondu odměn	
	do fondu provozních prostředků	
	do rezervního fondu	
Celkem	34 426	
Stav k 31.12.		12 664

Fond rozvoje investičního majetku (FRIM) byl tvořen účetními odpisy majetku pořízeného z vlastních zdrojů fakulty v objemu 10 996 tisíc Kč. Použití FRIM v roce 2015 ve výši 34 426 tisíc Kč podléhá postupu schválenému poradními orgány fakulty. Čerpání prostředků proběhlo rovněž v souladu se schváleným rozpočtem.

Čerpání ve výši 1 392 tisíc Kč bylo použito na financování v sekci „budovy a stavby“. Na obnovu softwarového vybavení bylo vynaloženo 527 tisíc Kč. Na přístrojové vybavení jednotlivých pracovišť bylo celkově vyčerpáno 13 865 tisíc Kč.

Z fondu rozvoje investičního majetku byly uhrazeny v roce 2015 investice z Operačního programu věda a výzkum pro inovace, výzva 3.2 „Biomedicínské centrum - přístrojové vybavení 2015 v celkové výši 18 642 tisíc Kč. Uvedené finanční prostředky budou fakultě proplaceny po odsouhlasení monitorovací zprávy poskytovatelem a zaúčtovány zpět do fondu rozvoje investičního majetku.

Tabulka: Přehled čerpání FRIM – přístrojové vybavení pracovišť

v tis. Kč

Majetek	Pracoviště	Cena
AuditPro update/pro 800 PC/IZ 34/15	14010 - Ústav anatomie	155
Trojité LED světlo - IZ 35/15	14010 - Ústav anatomie	213
Zařízení na úpravu vody Demiwa 10 - IZ 60/15	14020 - Ústav biofyziky	52
Videomikroskop Model DBMBA 210 PC/IZ 35/15	14020 - Ústav biofyziky	54
Výukový EKG modul-IZ 35/15	14020 - Ústav biofyziky	40
Skříňky, opěrná deska - IZ	14030 - Ústav biologie	10
Stolní centrifuga Allegra X - IZ 35/15	14030 - Ústav biologie	197
Fluorescenční kostka Y3 - IZ 35/15	14030 - Ústav biologie	48
Vybavení výbrusové laboratoře - IZ 60/15	14040 - Ústav histologie a embryologie	45
Příslušenství k mikroskopům - IZ 35/15	14040 - Ústav histologie a embryologie	350
10 studentských mikroskopů CX23-IZ 35/15	14040 - Ústav histologie a embryologie	245
Vybavení výbrusové laboratoře - IZ 60/15	14040 - Ústav histologie a embryologie	239
Figurína HAL- IZ 91/14	14040 - Ústav histologie a embryologie	1 639
Počítač HP Workstation - IZ 35/15	14040 - Ústav histologie a embryologie	59
Automat pro barvení preparátů- IZ 60/14	14040 - Ústav histologie a embryologie	2 500
Klimatizační technika LG-IZ	14070 - Ústav lékařské chemie a biochemie	161
Kapalinový chromatograf HPLC Agilent-IZ 60/15	14070 - Ústav lékařské chemie a biochemie	680
Kryoskopický osmometr - IZ 60/15	14070 - Ústav lékařské chemie a biochemie	163
Polarimetr kruhový - IZ 60/15	14070 - Ústav lékařské chemie a biochemie	40
Spektrofotometr - IZ 60/15	14070 - Ústav lékařské chemie a biochemie	92
Interaktivní tabule-FRIM IZ 35/15	14080 - Ústav fyziologie	181
Upgrade softwaru LabChart 8 Pro - IZ 35/15	14090 - Ústav patologické fyziologie	108
Psychophysiology Kit	14090 - Ústav patologické fyziologie	70
Držák na nože-Steel knife carrier, 16cm C Knife	14090 - Ústav patologické fyziologie	7
Měřicí a stimul.systém pro výuku fyziolog.IZ 35/15	14090 - Ústav patologické fyziologie	930
Interaktiv.tab.,projektor Triumphboard-IZ 35/15	14100 - Ústav farmakologie a toxikologie	107
Sterilizátor parní horizontální - IZ 35/15	14100 - Ústav farmakologie a toxikologie	60
Běhací pás Valiant 2 cpet XL-IZ 35/15	14110 - Ústav tělovýchovného lékařství	340
CO2 inkubátor -IZ 35/15	14130 - Ústav hygieny a preventivní medicíny	234
Tiskové zařízení MP C3003ARDF Ricoh	14171 – SVI	91
Balička mzdových pásek OfficeMate 2 - IZ 34/15	14250 – děkanát	75

Dodělavky budov - UNIMEC - IZ 29/14	14260 - Investiční a provozně technické odd.	486
Věcné břemeno FN Plzeň	14260 - Investiční a provozně technické odd.	121
Výstavba posluchárny IZ 30/14	14260 - Investiční a provozně technické odd.	566
Škoda Octavia Style - IZ-32/15	14260 - Investiční a provozně technické odd.	573
Dodávka a montáž labor. nábytku-FRIM-IZ 4/15	14260 - Investiční a provozně technické odd.	223
SW Network Protection - IZ 34/15	14270 – CIT	202
Rekonstrukce elektroinst.a napájení-ŠAF-IZ 89/14	14270 – CIT	140
Modernizace aplikačních serverů - IZ 34/15	14270 – CIT	641
Modernizace aktivní.síťové infrastr.- IZ-34/15	14270 – CIT	841
Dataprojektor 3LCD Epson - IZ 60/15	14270 – CIT	81
Doplnění ACS knihovna - IZ 33/15	14270 – CIT	43
Náhrada přístupového systému ASC - IZ 33/15	14270 – CIT	383
Fotoaparát Canon EOS 5D MK III - IZ 34/15	14270 – CIT	150
U2H7PE HP 1y post warran.Found/pozáruč.s./IZ 34/15	14270 – CIT	23
Trenažér auskultace a Smartscope - IZ 60/15	14340 - Klinika pneumologie a ftizeologie	104
Interaktivní tabule - IZ 60/15	14380 - Neurologická klinika	142
Počítač Alza NVIDIA Little/IZ 35/15	14380 - Neurologická klinika	51
Interaktivní LCD Smart SB6065/EDU	14380 - Neurologická klinika	36
3D projektor DepthQ, plátno, brýle-IZ 35/15	14390 - Psychiatrická klinika	101
Integrovaná kamera pro HyLED- IZ 60/14	14400 - Chirurgická klinika	308
AC6 Urolog.trenaž.,trenaž.perkut.nefr.-IZ 35/15	14420 - Urologická klinika	113
Laparoskopický trenažér Professor-IZ 35/15	14420 - Urologická klinika	161
Simulátor pro centrální katetrizaci - IZ 35/15	14430 – KARIM	63
Defibrilátor/monitor Lifepak 20e - IZ 35/15	14430 – KARIM	204
SW pro ultrazvuk. vyšetření Vuebox-IZ 85/14	14440 - Klinika zobrazovacích metod	170
Diskuzní zařízení - IZ 35/15	14500 – ŠPAÚ	420
Dodělavky budov - Biomedic - IZ 29/14	14560 – Biomedic	58
Dodávka a montáž kanc.nábytku - IZ 4/15	14560 – Biomedic	194
OP VaVpl-výzva 3.2 Biomedicínské centrum-přístr.vybavení	14560 – Biomedic	18 642
Celkem		34 426

4.3 Stipendijní fond

Tabulka 11. c: Stipendijní fond za rok 2015

v tis. Kč

Stav k 1.1.		1 774
Tvorba	poplatky za studium dle § 58 zákona 111/81998 Sb. (1)	3 497
	daňově uznatelné výdaje podle zák. 586/1992 Sb. o daních z příjmů	0
	ostatní příjmy (2)	0
	Celkem	3 497
Čerpání	Celkem	2 957
Stav k 31.12.		2 314

Stipendijní fond byl tvořen poplatky od studentů za překročení doby studia, tj. standardní doba zvýšená o jeden rok. Tvorba fondu činila celkem 3 497 tisíc Kč. Z fondu bylo vyčerpáno 2 957 tisíc Kč na úhradu prospěchových a účelových stipendií. Tato stipendia byla vyplacena v souladu se stipendijním řádem. Jedná se o jediný fond fakulty, který vykazuje trend snižujícího se zůstatku v průběhu posledních let.

4.4 Fond odměn

Tabulka 11. d: Fond odměn za rok 2015

v tis. Kč

Stav k 1.1.		8 710
Tvorba	ze zisku	749
	z rezervního fondu	0
	z fondu reprodukce inv. majetku	0
	z fondu provozních prostředků	0
	ostatní příjmy	0
	Celkem	749
Čerpání	osobní náklady	
	do rezervního fondu	
	do fondu reprodukce inv. majetku	
	do fondu provozních prostředků	
	ostatní užití	
	Celkem	0
Stav k 31.12.		9 459

Zdroje pro tvorbu tohoto fondu vychází z výsledku hospodaření fakulty, což je hospodářský výsledek fakulty, který tvoří součást hospodářského výsledku UK a fakulta následně získává svoji část výsledku hospodaření k rozdělení (vychází z výsledku hospodaření UK po zdanění). Možná konkrétní alokace z uvedeného zdroje do fondu podléhá schválení orgánů fakulty, z jejichž rozhodnutí byl v roce 2015 umožněn přiděl do tohoto fondu ve výši 749 tisíc Kč. Z tohoto fondu nebylo v roce 2015 čerpáno.

4.5 Fond účelově určených prostředků

Tabulka 11. e: Fond účelově určených prostředků za rok 2015

v tis. Kč

	Položka	Neinvestice	Investice	Celkem
Stav k 1.1.	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	2 746		2 746
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.	25		25
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	1 207		1 207
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	418		418
	Celkem	4 396	0	4 396
Tvorba	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	1 450	-	1 450
	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.	1 285		1 285
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	334		334
	Celkem	3 068	0	3 068
Čerpání	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	1 050		1 050
	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.	1 207		1 207
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	418		418
	Celkem	2 674	0	2 674

Stav k 31.12.	úcelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	3 146	0	3 146
	úcelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.	25	0	25
	úcelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	1 285	0	1 285
	úcelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	334	0	334
	Celkem	4 790	0	4 790

Fond účelově určených prostředků byl v roce 2015 tvořen z účelově určených prostředků na výzkum a vývoj, které nebylo možné v průběhu roku 2015 vyčerpat avšak do výše maximálně 5 % celkového objemu prostředků v jednotlivých projektech a z účelově určených darů. Ze zůstatku tohoto fondu ve výši 4 790 tisíc Kč připadá 3 146 tisíc Kč na účelově určené dary, 25 tisíc Kč na účelově určené prostředky ze zahraničí, 1 285 tisíc Kč tvoří zůstatek prostředků z institucionální podpory na dlouhodobý koncepční rozvoj a 334 tisíc Kč na účelově určené prostředky z jiné podpory z veřejných prostředků. Tyto prostředky budou vyčerpány v roce 2016 v položkách a na projektech, ve kterých byly v roce 2015 ušetřeny. Účelově určené prostředky na VaV, které byly vytvořeny v roce 2014, byly vyčerpány v plné výši v roce 2015.

4.6 Sociální fond

Tabulka 11. f: Fond sociální za rok 2015

v tis. Kč

Stav k 1.1.		10 525
Tvorba	Příděl podle § 18 odst. 12 zák. č. 111/1998 Sb.	2 522
Čerpání	na penzijní připojištění zaměstnance	1 638
	na životní pojištění zaměstnance	183
	na úroky z úvěru čl. 2 OR 26/2009	268
	nevratná sociální výpomoc	45
	na úroky z úvěru čl. 2a OR 26/2009	0
	příspěvek na stravování čl. 2 OR 25/2009	124
	příspěvek na stravování čl. 3 OR 25/2009	0
	udržení nebo zlepšení zdravotního stavu zaměstnanců	828
	příspěvek na částečné krytí úplaty za předškolní vzdělávání v MŠ	
	ostatní čerpání	
Celkem		3 087
Stav k 31.12.		9 960

Sociální fond byl v roce 2015 tvořen podle opatření děkana fakulty č. 7/2009 ve výši 1,4% z objemu vyplacených mezd zaměstnancům fakulty ve sledovaném období. Zúčtovaný příděl do tohoto fondu činil v roce 2015 2 522 tisíc Kč. Čerpání v celkovém objemu 3 087 tisíc Kč se skládá z příspěvku na penzijní připojištění ve výši 1 638 tisíc Kč, příspěvku k životnímu pojištění zaměstnance ve výši 183 tisíc Kč, příspěvku na úroky z úvěru na bytové účely ve výši 268 tisíc Kč. Fakulta dále poskytla svým zaměstnancům příspěvek

na stravu v menze ve výši 124 tisíc Kč a 828 tisíc Kč na podporu zdraví zaměstnanců. Dále fakulta z fondu poskytla svému zaměstnanci nevratnou sociální výpomoc ve výši 45 tisíc Kč.

4.7 Fond provozních prostředků

Tabulka 11. g: Fond provozních prostředků za rok 2015

v tis. Kč

Stav k 1.1.		67 618
Tvorba	ze zůstatku příspěvku	14 972
	ze zisku	0
	z fondu reprodukce inv. majetku	0
	z fondu odměn	0
	z rezervního fondu	0
	ostatní příjmy (1)	0
	Celkem	14 972
Čerpání	na provozní náklady dle vnitřního předpisu VŠ	
	do fondu reprodukce inv. majetku	
	do fondu odměn	
	do rezervního fondu	
	ostatní užití (1)	
Celkem	0	
Stav k 31.12.		82 589

Fakulta zaúčtovala v roce 2015 tvorbu fondu provozních prostředků ze zůstatku příspěvku na rok 2015 ve výši 14 972 tisíc Kč.

5 Stipendia a služby poskytované studentům

5.1 Počty studentů

V roce 2015 zajišťovala Lékařská fakulta UK v Plzni výuku 2 140 studentů, 1 941 pregraduálních a 199 postgraduálních, což bylo o 120 studentů více než v předcházejícím kalendářním roce. Z celkového počtu studentů bylo 1 691 rozpočtových studentů, 402 zahraničních studentů – samoplátců, 17 studentů, kteří studují na základě mezivládní dohody, zbývající počet tvořili studenti CŽV a studenti, kteří překročili standardní dobu studia o více než jeden rok.

5.2 Stipendia

Studentům byla celkem vyplacena stipendia ve výši 14 701 tisíc Kč. V meziročním srovnání je to o 851 tisíc Kč více, neboť v roce 2014 činila stipendia 13 850 tisíc Kč. Z celkového objemu bylo 9 031 tisíc Kč financováno z prostředků získaných jako dotace nebo příspěvek od MŠMT, 2 957 tisíc Kč ze stipendijního fondu, 2 710 tisíc Kč z vlastních prostředků a 3 tisíc Kč z daru.

Největší objem v čerpání stipendijního fondu představují prospěchová stipendia vyplacená za vynikající studijní výsledky v celkové výši 2 375 tisíc Kč. Tato stipendia jsou vyplácena na základě opatření děkana č. 10/2012, za průměrný prospěch 1,00 ve výši 14 000 Kč za akademický rok a za průměrný prospěch 1,01 až 1,15 ve výši 12 000 Kč za akademický rok.

Prostřednictvím Domu zahraničních služeb MŠMT byla vyplacena stipendia studentům studujícím na fakultě v rámci rozvojové pomoci v celkové částce 2 562 tisíc Kč. Studentům doktorských studií bylo celkem vyplaceno 7 237 tisíc Kč, z toho 4 245 tisíc Kč pokryl příspěvek ze státního rozpočtu, 2 543 tisíc Kč bylo financováno ze stipendijního fondu fakulty a 449 tisíc Kč z vlastních prostředků.

Formou stipendia za vynikající výsledky přispívající k prohloubení znalostí bylo vyplaceno v roce 2015 celkem 1 569 tisíc Kč. Jednalo se o stipendia hrazená z projektů specifického výzkumu, dále GAUK, IRP a DKR ve výši 1 416 tisíc Kč, ze stipendijního fondu fakulty bylo na tyto stipendia vyplaceno 54 tisíc Kč, z vlastních prostředků fakulty 96 tisíc Kč a z daru 3 tisíce Kč.

Na podporu zahraniční mobility bylo vyplaceno z rozvojového projektu fakulty a fondu mobility RUK 808 tisíc Kč, ze stipendijního fondu fakulty 10 tisíc Kč.

Za odbornou a jinou reprezentaci fakulty a vynikající sportovní výsledky byla vyplacena účelová stipendia ve výši 69 tisíc Kč ze stipendijního fondu a 71 tisíc Kč z vlastních prostředků fakulty.

Tabulka 9: Stipendia za rok 2015

v tis. Kč

č.ř.	Druh stipendia	Zdroje											Celkem vyplaceno (2)			
		Příspěvek / dotace MŠMT(včetně GAUK, SVV, PRVOUK, UNCE)						Stipendijní fond VŠ	Ostatní (1)					CELKEM	Studenti	Ostatní
		Příspěvek	GAUK	SVV	PRVOUK	UNCE	Jiná dotace		Dary	Vlastní prostředky	Projekty ČR	Projekty EU	Projekty mimo EU			
								a						b	c	
1	STIPENDIA přiznána a vyplacena	5 058,200	211,000	994,000	33,983	0,000	2 733,679	2 956,884	3,000	2 709,780	0,000	0,000	0,000	14 700,526	14 700,526	0,000
2	za vynikající studijní výsledky dle § 91 odst. 2 písm. a)							2 375,000						2 375,000	2 375,000	0,000
3	za vynikající vědecké, výzkumné, vývojové, umělecké nebo další tvůrčí výsledky přispívající k prohloubení znalostí dle § 91 odst. 2 písm. b)	5,500	211,000	994,000	33,983		171,679	53,852	3,000	96,000				1 569,014	1 569,014	0,000
4	na výzkumnou, vývojovou a inovační činnost podle zvláštního právního předpisu, § 91 odst. 2 písm. c)													0,000	0,000	0,000
5	v případě těživé sociální situace studenta dle § 91 odst. 2 písm. d)													0,000	0,000	0,000
6	v případě těživé sociální situace studenta dle § 91 odst. 3)													0,000	0,000	0,000
7	v případech zvláštního zřetele hodných dle § 91 odst. 2 písm. e)													0,000	0,000	0,000
8	z toho ubytovací stipendium													0,000	0,000	0,000
9	na podporu studia v zahraničí dle § 91 odst. 4 písm. a)	808,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	10,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	818,000	818,000	0,000
10	z toho SOCRATES													0,000	0,000	0,000
11	CEEPUS													0,000	0,000	0,000
12	IRP, FM	808,000						10,000						818,000	818,000	0,000
13	na podporu studia v ČR dle § 91 odst. 4 písm. b)	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	2 562,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	2 562,000	2 562,000	0,000
14	z toho AKTION													0,000	0,000	0,000
15	CEEPUS													0,000	0,000	0,000
16	Zahr.rozvojová pomoc-Dům zahraničních služeb						2 562,000							2 562,000	2 562,000	0,000
17	studentům doktorských studijních programů dle § 91 odst. 4 písm. c)	4 244,700						449,100		2 542,700				7 236,500	7 236,500	0,000
18	jiná stipendia	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	68,932	0,000	71,080	0,000	0,000	0,000	140,012	140,012	0,000
19	z toho (1) sportovní reprezentace, pomoc při výuce, červený diplom							68,932		71,080				140,012	140,012	0,000
														0,000	0,000	0,000
														0,000	0,000	0,000

6 Stav a pohyb majetku a závazků

6.1 Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena dlouhodobého nehmotného majetku (DHNM) se v průběhu roku 2015 zvýšila z 6 032 tisíc Kč na 8 518 tisíc Kč, tj. došlo k nárůstu o 41,21 %.

Z konečného zůstatku této kapitoly připadá na:

- Software	8 321 tisíc Kč
- Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	197 tisíc Kč

Oprávký tohoto majetku činí k 31.12.2015 5 085 tisíc Kč, čímž jeho zůstatková cena činila k tomuto datu 3 433 tisíc Kč.

6.2 Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného majetku (DHM) se v průběhu roku 2015 zvýšila z 919 712 tisíc Kč na 982 612 tisíc Kč, vzrostla o 62 900 tisíc Kč, tj. došlo k nárůstu o 6,84 %.

Z absolutní částky zůstatku DHM připadá na:

- Pozemky	29 911 tisíc Kč
- Umělecká díla, předměty a sbírky	21 tisíc Kč
- Stavby	381 678 tisíc Kč
- Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	552 140 tisíc Kč
- Drobný dlouhodobý hmotný majetek	17 533 tisíc Kč
- Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	456 tisíc Kč

Oprávký dlouhodobého hmotného majetku činí k 31. 12. 2015 403 191 tisíc Kč, zůstatková cena tohoto majetku je tak k 31. 12. 2015 579 421 tisíc Kč.

Nedokončený dlouhodobý majetek eviduje fakulta v celkové částce 874 tisíc Kč. Jedná se o majetek, který byl fakultou pořízen, ale k 31. 12. 2014 ještě nebyl převzat do užívání na základě protokolu.

6.3 Dlouhodobý finanční majetek

Není na fakultě veden.

6.4 Krátkodobý finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek Lékařské fakulty v aktuální výši (k 31. 12. 2015) 229 468 tisíc Kč vykazuje pokles oproti roku 2014 ve výši 50 326 tisíc Kč. Největší položku z krátkodobého finančního majetku tvoří zůstatky peněžních účtů, celkem 229 404 tisíc Kč tj. 99,97 % celkového objemu. Dále do této kategorie patří také zůstatek pokladni hotovosti ve výši 49 tisíc Kč a ceniny v hodnotě 16 tisíc Kč.

6.5 Zásoby

Zásoby materiálu, výrobků a zboží LFP v průběhu roku 2015 klesly z původních 1 146 tisíc Kč na 822 tisíc Kč, pokles činí 324 tisíc Kč. Položka zásob je tvořena zásobami materiálu na skladě.

6.6 Pohledávky

Pohledávky se v průběhu roku 2015 snížily z původních 13 021 tisíc Kč na zůstatek 8 132 tisíc Kč k 31. 12. 2015, což je v absolutní hodnotě snížení o 4 889 tisíc Kč a v relativním vyjádření snížení o 37,55 %. V pohledávkách jsou zahrnuty tyto položky:

- Odběratelé	2 978 tisíc Kč
- Poskytnuté provozní zálohy	1 103 tisíc Kč
- Pohledávky za zaměstnanci	52 tisíc Kč
- Jiné pohledávky	5 511 tisíc Kč
- Dohadné účty aktivní	- 1 511 tisíc Kč

Položka odběratelé je tvořena neuhrazenými fakturami za znalečné. Položka poskytnuté zálohy představuje předplatné časopisů a zálohy energií na rok 2016. V jiných pohledávkách, které vykazují nejvýraznější meziroční pokles a to o 53,28 %, je rozhodující položkou smluvní pokuta ve výši 6 000 tisíc Kč, která byla firmou GEMO v roce 2015 uhrazena. Důvodem fakturace bylo nesplnění smluvní povinnosti předložení bankovní záruky, kdy na základě Smlouvy o dílo ze dne 6. 9. 2012 uzavřené mezi Univerzitou Karlovou v Praze a GEMO OLOMOUC, spol. s r. o., ve znění dodatků č. 1 až č. 4, měla společnost GEMO předložit v termínu předání a převzetí díla originál bankovní záruky za plnění povinností po dobu záruční lhůty, což nesplnila. Za nesplnění povinnosti dle Čl. 14, odst. 14.2, bod 14.2.2 Smlouvy - byla společnosti GEMO vystavena faktura se smluvní pokutou. Další položkou řádky Jiné pohledávky je nezaplacené školné zahraničních studentů (povolený splátkový kalendář) . Dohadné účty aktivní představují úroky připsané na bankovních účtech projektů OP VK. K zúčtování dojde po schválení monitorovacích zpráv.

6.7 Závazky dlouhodobé a krátkodobé

Dlouhodobé závazky Lékařská fakulta v Plzni žádné nevykazuje.

Závazky krátkodobé se oproti roku 2014 významně snížily, z 86 695 tisíc Kč na 37 294 tisíc Kč, což je v absolutní hodnotě pokles o 49 401 tisíc Kč. Mezi krátkodobé závazky patří závazky vůči dodavatelům, závazky vůči zaměstnancům, závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění, ostatní přímé daně a závazky vůči státnímu rozpočtu. U závazků ze vztahu ke státnímu rozpočtu došlo k výraznému poklesu a to o 61,73 % z 77 792 tisíc Kč na 29 772 tisíc Kč, byly zúčtovány přijaté zálohové platby na řešení projektů OP VK a OP VaVpl.

Dohadné položky pasivní a jiné závazky představují vynaložené náklady operačních projektů OP VK, které zatím nebyly administrovány prostřednictvím monitorovacích zpráv. Po uznání nákladů projektů

příslušnými řídicími orgány budou dohadné položky zúčtovány zpět do nákladů proti přijatým finančním prostředkům.

Ostatní položky závazků mají vztah k zúčtovaným mzdám v prosinci 2015. Jedná se o položky nevyplacených mezd a závazky vůči orgánům veřejné správy.

6.8 Analýza závazků a pohledávek

6.8.1 Pohledávky po lhůtě splatnosti

Tabulka: Analýza pohledávek

v Kč

	účet	splatnost		
		do lhůty splatnosti	po lhůtě splatnosti do 180 dnů včetně	po lhůtě splatnosti nad 180 dnů
pohledávky za odběrateli	311	2 280 907,37	697 230,65	176 211,90

Tabulka: Rozpis pohledávek po lhůtě splatnosti nad 180 dnů

v Kč

odběratel	účet	částka	splatnost ke dni	
JUDr. Dalia Pelechová	311	9 240,00	14. 8. 2012	znalečné, neukončené soudní řízení
Papadopoulou Eleni	311	- 359,00	30. 8. 2013	studentka si nevyzvedla přepl. za úhradu ČŽV
Městský soud v Brně	311	59 604,60	10. 7. 2014	znalečné, neukončené soudní řízení
Obvodní soud pro Prahu 8	311	8 893,50	14. 10. 2014	znalečné, neukončené soudní řízení
Obvodní soud pro Prahu 8	311	48 666,20	23. 10. 2014	znalečné, neukončené soudní řízení
Obvodní soud pro Prahu 8	311	27 297,60	14. 2. 2015	znalečné, neukončené soudní řízení
Okresní soud v Ostravě	311	8 470,00	18. 3. 2015	znalečné, neukončené soudní řízení
Městský soud v Brně	311	5 929,00	7. 5. 2015	znalečné, neukončené soudní řízení
Obvodní soud pro Prahu 6	311	8 470,00	4. 6. 2015	znalečné, neukončené soudní řízení
Celkem		176 211,90		

Pohledávky za odběrateli eviduje fakulta v celkové výši 2 978 138,02 Kč, z toho po lhůtě splatnosti do 180 dnů je 697 230,65 Kč a po lhůtě splatnosti nad 180 dnů 376 211,90 Kč. Zde se jedná se o pohledávky za vypracování znaleckých posudků.

6.8.2 Závazky po lhůtě splatnosti

Tabulka: Analýza závazků

v Kč

	účet	splatnost		
		do lhůty splatnosti	po lhůtě splatnosti do 180 dnů včetně	po lhůtě splatnosti nad 180 dnů
závazky za odběrateli	321	1 436 410,25	650 656,17	11 190,92

Závazky eviduje fakulta v celkové výši 2 098 257,34 Kč. Do lhůty splatnosti činí 1 436 410,25 Kč, kdy se jedná o neuhrazené závazky vůči dodavatelům, kdy je dodržována lhůta splatnosti. Závazky po lhůtě splatnosti do 180 dnů ve výši 650 656,17 Kč jsou neuhrazené dodavatelské faktury z důvodu pozdního doručení těchto faktur. Po lhůtě splatnosti 180 dnů eviduje fakulta dobropis firmy UNICOS s.r.o. ve výši -7 569,08 Kč, firma je v konkurzním řízení, a neuhrazenou dodavatelskou fakturu, kdy společnost chybně vypracovala objednanou službu.

7 Závěr

Výsledek hospodaření fakulty v roce 2015 je možné hodnotit rozhodně kladně.

V tomto roce došlo ke změně financování Biomedicínského centra (BC), neboť byl k 30.6. 2015 ukončen projekt OP VaVpl, který pokrýval veškeré mzdové náklady jeho pracovníků, významnou část materiálových nákladů, či režie spojené s provozem. Z důvodu nutného zajištění dalších zdrojů financování BC byl předložen projekt BIOMEDIC pro získání účelové podpory ze státního rozpočtu v rámci programu „Národní program udržitelnosti I „ – NPU I, který byl úspěšný a bude profinancován v celém objemu. Takto získané prostředky tvoří 50 % financování udržitelnosti BC, dalšími povinnými zdroji dofinancování jsou veřejné zdroje fakulty (např. výzkumné projekty jako je GAČR,IGA, AZV,PRVOUK,SVV,GAUK) ve výši 34,99 % a neveřejné zdroje fakulty (např. smluvní výzkum či finanční zdroje od zahraničních studentů) ve výši 15,01%.

Tato svojí podstatou a charakterem jedinečná událost v životě jednoho z ústavů fakulty měla nepochybně dopad i do jejího hospodaření, kdy znamenala ušetření celkových plánovaných provozních prostředků a tím jejich následné čerpání v jiných rozpočtových řádcích, např. mzdách, stipendiích či opravách , a to stále při zachování kladného výsledku hospodaření. Také zůstatek fondů fakulty tvoří pro další období nezbytnou rezervu pro pokrytí stále se měnící struktury provozních nákladů fakulty (zajištění provozu starých i nové budovy teoretických ústavů, výzkumného centra i zvěřince, náklady spojené s plánem dobudování kampusu). Při čerpání prostředků z Fondu reprodukce investičního majetku se fakulta snaží aplikovat princip „řízeného návratného investování“, kdy jsou prostředky čerpány jednak úsporně a v souladu s cca tříletou projekcí tvorby a čerpání kapitálového rozpočtu.

V hospodaření roku 2015 byly respektovány principy opatrnosti a účelnosti při nakládání s prostředky fakulního rozpočtu, a to jak z oblasti státního rozpočtu, tak z oblasti vlastních zdrojů. Nadále přetrvává nutnost anticipace zvýšených provozních nákladů a vyhledávání zdrojů jejich krytí pro období let 2016 a dalších, případné šetření na úrovni stávajících nákladů, pokud zdroje nebudou navýšeny, tak jako náklady.

V oblasti ekonomického řízení fakulty je nutné i pro rok 2016 zopakovat mnohé z cílů definované již pro předchozí, a to:

- udržet vyrovnané hospodaření,
- zajišťovat průběžnou reprodukci majetku fakulty z fondu reprodukce investičního majetku,
- zajistit efektivní čerpání dotačních i vlastních prostředků,
- pokračovat ve stabilizaci vnitřního kontrolního systému a zajistit provádění interních auditů, přičemž zvýšené nároky na tyto aktivity vyplývají jak z realizace projektů OP VaVpl a příslušných prováděcích metodik, tak ze zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě,
- zajistit efektivní čerpání mzdových prostředků

Zpracovaly:

Ing. Marie Klečková, tajemnice
a pracovnice ekonomického oddělení fakulty

Projednáno a schváleno:

Členy kolegia děkana dne: 10. 5. 2016

AS LFP dne: 4.5.2016