



# Přírodovědecká fakulta

Univerzity Jana Evangelisty Purkyně  
v Ústí nad Labem

## VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ

**2009**

5. března 2010

## I. Úvod

Přírodovědecká fakulta procházela i v dalším, již čtvrtém, roce samostatné činnosti dynamickým rozvojem. K rozhodujícímu zdroji financování rozpočtu fakulty patří dotace, resp. příspěvek za počet normativních studentů. K meziročnímu nárůstu normativu opět nedošlo (částka 34 325,00 Kč za studenta zůstala zachována). Meziroční mírný nárůst normativních studentů fakulty o 1,01 % na celkový počet 2 297,22 neměl významný vliv na celkový rozpočet, naopak po vyčlenění účelových prostředků v rámci univerzity došlo k jeho snížení o 1,5 % na celkových 57 515 tis. Kč. Nejvíce normativních studentů má katedra geografie, informatiky, chemie a fyziky. Nejdynamičtější nárůst normativních studentů oproti minulému roku zaznamenala katedra biologie, k poklesu došlo u katedry fyziky, informatiky a chemie. V porovnání s příspěvkem za normativní studenty je příspěvek za absolventy studijních programů v celkovém objemu minimální, v roce 2009 dosáhl 1 717 tis.Kč (nárůst oproti r. 2008 o 14,5 %).

Rozdělení státní neinvestiční dotace na rok 2009 včetně rozdělení společných nákladů bylo řešeno v souladu s uzavřenou Transformační smlouvou mezi Pedagogickou fakultou UJEP, Ústavem humanitních studií UJEP a Ústavem přírodních věd UJEP ze dne 4. 5. 2005.

## II. Analýza příjmů a výdajů

Základní rozpis neinvestiční dotace z MŠMT činil včetně úprav v průběhu roku bez účelových projektů částku 68 873 tis. Kč (pokles oproti roku 2008 o 0,5 %) a včetně rozpočtových projektů a výzkumných center částku 78 288,7 tis. Kč (pokles oproti roku 2008 o 2,1 %). Vlastní roční příjmy fakulty dosáhly částky 6 041,9 tis. Kč (pokles oproti roku 2008 o 7,6 %), celkový roční rozpočet tak dosáhl částky 84 330,6 tis. Kč (pokles oproti roku 2008 o 2,5 %). Z hlediska celkových zdrojů pro činnost fakulty v roce 2009 tak došlo k poklesu oproti roku 2008, přestože se mírně navýšil počet normativních studentů (viz výše).

### A) Příjmy

<b>Přehled příjmů :</b>	jiné ostatní výnosy z odpisů	3 804 375,57 Kč
	spoluřešitelé GAČR	234 000,00 Kč
	příjmy z externí hlavní činnosti	457 324,36 Kč
	zúčtování fondů	532 077,00 Kč
	mimorozpočtové granty	42 000,00 Kč
	tržby za skripta	32 079,05 Kč
	tržby za přijímací řízení	552 324,00 Kč
	úroky	27,12 Kč
	kurzové zisky	32 141,95 Kč
	jiné ostatní výnosy	355 550,95 Kč
	<b>Celkem</b>	<b>6 041 900,00 Kč</b>

Oproti roku 2008 došlo k již dalšímu poklesu příjmů (v roce 2008 klesly příjmy celkem o 21,8 %). Z hlediska jednotlivých položek se jedná zejména o pokles příjmů ze spoluřešitelství, zúčtování fondů (hlavně stipendijního), mimorozpočtových grantů a tržeb za

skripta. Na druhé straně došlo k nárůstu ostatních výnosů z odpisů, z externí hlavní činnosti a tržeb za přijímací řízení.

Celkové příjmy klesly oproti roku 2008 o 468,3 tis. Kč a je proto třeba se na tuto oblast z hlediska nutnosti vícezdrojového financování fakulty soustředit.

## B) Výdaje

### 1) Čerpání dotace neinvestičních nákladů MŠMT bez účelových prostředků celkem (bez vlivu příjmů) :

Náklady/v tis. Kč	Rozpočet PřF k 31.12.2009	Čerpání k 31.12.2009	%
<i>provoz</i>	15 790	23 335,6	147,8
<i>mzdové náklady</i>	37 996	37 997,1	100,0
<i>OON</i>	980	987,2	100,7
<i>odvody</i>	14 107	14 111,9	100,0
<b>Celkem</b>	<b>68 873</b>	<b>76 431,8</b>	<b>111,0</b>

Celkové překročení rozpočtu, resp. provozních nákladů vyplývá m.j. ze skutečnosti, že výše čerpání provozních prostředků je ovlivněna převodem kladného hospodářského výsledku fakulty po započtení všech příjmů ve výši 2 059,5 tis. Kč do fondu provozních prostředků. Překročení provozních nákladů bylo kryto příjmy.

Do fondu účelově určených prostředků převedena částka 35,9 tis. Kč (z projektu GAV KGEO). Z projektu GA ČR KMA byla vrácena nevyčerpaná částka 38,2 tis. Kč.

Plánované mzdové náklady byly dodrženy, jejich meziroční nárůst dosáhl 7,7 % (v roce 2008 byl již nárůst 14,4 %). Hlavním důvodem nárůstu bylo navýšení počtu pracovníků fakulty (o 6,7 přepočtených pracovníků za rok) a navýšení tarifů mezd pracovníků od 1. 5. 2009 o 2 %. Plánovaný limit zaměstnanců 102,0 byl mírně překročen, skutečný přepočtený stav pracovníků dosáhl v průběhu celého roku počtu 102,4, což znamená nárůst oproti r. 2008 o 7 % (již v roce 2008 byl nárůst pracovníků o 10,8 %). Přesto došlo i v oblasti ostatních osobních nákladů k nárůstu oproti roku 2008 o 23,1 %. Celkové mzdové náklady včetně OON a odvodů tvoří 71,4 % vynaložených nákladů a v dlouhodobém měřítku by se měl tento podíl snižovat.

Náklady na provoz fakulty se meziročně snížily o 12,4 %, očištěno od převodů do fondu provozních prostředků došlo k nárůstu o 5,5 %. V kapitole provoz fakulty došlo k nárůstu oprav přístrojů a cestovného, naopak došlo ke snížení ostatního provozu (výsledná částka 1 243,3 tis. Kč), přestože došlo k dalšímu zprovoznění dvou nových laboratoří. V kapitole služby se podařilo navzdory růstu cen energií docílit úspory oproti r. 2008 o 3,2 %, zejména z důvodu snížení nákladů na provoz budov v ul. Klíšská. Náklady na energie budov České mládeže se navýšily o 23,7 % (1 570,5 tis. Kč), naopak se podařilo dosáhnout úspory v budovách Za Válcovnou o 11,9 % (336 tis. Kč). V souvislosti s výstavbou nového skleníku a zprovozněním dvou nových laboratoří se zvýšily náklady provozu budov Za Válcovnou o 54,2 % (588 tis. Kč). K významnému nárůstu došlo v kapitole dislokovaná pracoviště, kdy v souladu s jejich provozem v Litvínově, Chomutově a Varnsdorfu dosáhla celková vynaložená částka 425,9 tis. Kč (nárůst o 115,1 %). Významně se oproti roku 2008 navýšily výdaje za knihy a časopisy – 665,2 tis. Kč (o 44,2 %). Navýšila se ve srovnání s rokem 2008 spoluúčasť fakulty k řešeným projektům (o 60 %) a náklady na propagaci a reklamu (o 91,2 %), ostatní položky včetně provozu kateder zůstaly na srovnatelné úrovni. V čerpání provozu jednotlivých kateder došlo k úspoře částky 136,4 tis. Kč – celkem čerpaná částka 1 051,3 tis. Kč - , která bude převedena do roku 2010.

S ohledem na další růst cen energií, DPH apod. je třeba dále provoz fakulty racionalizovat a navyšovat podíl financování provozu z řešených projektů.

## **2) Čerpání celkových neinvestičních nákladů**

Jak již bylo uvedeno, dosáhly celkové prostředky fakulty výše 84 330,6 tis. Kč, z toho činila dotace včetně projektů bez započtení vlastních příjmů částku 78 288,7 tis. Kč. Čerpání dotace včetně projektů při započtení celkových příjmů dosáhlo výše 82 232,9 tis. Kč, což znamenalo de facto dobrý hospodářský výsledek, neboť dosažená úspora ve výši 2 059,5 tis. Kč byla zároveň převedena do fondu provozních prostředků.

## **3) Čerpání vybraných druhů nákladů**

Objem získaných prostředků z fondu rozvoje vysokých škol – 151 000,00 Kč - (TA 05), na specifický výzkum – 1 665 000,00 Kč - (TA 11) a na výzkum a vývoj – 688 000,00 Kč – (TA 13) byl vyčerpán na 100 procent. U projektů GAČR – 812 274,32 Kč – (TA 21) došlo k čerpání pouze na 96,2 %, když částka 38,2 tis. Kč byla vrácena poskytovateli dotace. V plné výši byly čerpány i prostředky z příspěvků města a právnických osob – celkem 42 200,00 Kč – (TA 61). Z celkového objemu prostředků v rámci ostatních dotací (TA 31) ve výši 6 067 683,7 Kč byla čerpána částka 6 077 561,90 Kč, k překročení došlo v důsledku převodu z fondu účelově určených prostředků do rozpočtu, tj. čerpáno na 100 %.

Došlo k dalšímu poklesu prostředků pro projekty GAČR (TA 21) na částku 812,3 tis. Kč (o 39,8 %), k mírnému poklesu došlo i u výzkumu a vývoje (TA 13) na částku 688 tis. Kč (o 0,9 %). U projektů zařazených jako ostatní dotace (rozvojové i část výzkumných projektů - TA 31) došlo v souvislosti s ukončením některých dlouholetých projektů ESF v roce 2008 a pozdějšímu zahájení řešení nově schválených projektů v rámci ESF sice k poklesu o 17,7 %, přesto lze výslednou částku 6 077,6 tis. Kč hodnotit velice pozitivně. K růstu došlo u specifického výzkumu (TA 11) na částku 1 665 000,- Kč (o 41,6 %).

V rámci skladby schváleného rozpočtu fakulty došlo k vyššímu čerpání zejména u následujících položek :

- prostředky na stravování zaměstnanců - + 20,9 % (rozšíření počtu pracovníků a intenzivnějšího využití možností stravování),
- cestovné – o 214,2 % (realizace neplánovaných cest do zahraničí)
- budovy Za Válcovnou – o 12,1 % (viz výše)
- energie České mládeže – o 3,3 % (růst cen energií)
- ostatní provoz – o 39,5 % (částka 352 tis. Kč – jedná se zejména o opravy a rekonstrukci včetně pořízení nového nábytku v prostorách KI a KGEO v budovách České mládeže, celkově bylo podplánováno).

Do nákladů fakulty byl započten zvýšený odvod z mezd ve výši 1,5 % do sociálního fondu – částka 569,5 tis. Kč, nově přibyl příspěvek zaměstnavatele na penzijní připojištění ve výši 169,2 tis. Kč.

K nevýraznému překročení plánovaných prostředků došlo na úseku propagace a reklamy, kde skutečné čerpání ve výši 719,4 tis. Kč představovalo 101,0 % plánovaných prostředků na tento druh činnosti.

V rámci rozpočtové změny byly Pedagogické fakultě UJEP převedeny prostředky na údržbu objektu České mládeže ve výši 940,7 tis. Kč, na provoz knihovny ve výši 770,0 tis. Kč a na

provoz studijního oddělení PF ve výši 66,0 tis. Kč. Zároveň bylo vyřešeno i vyrovnání za vzájemné zajištění výuky dle dohody děkanů PF a PřF ve výši 42,0 tis. Kč ve prospěch PF (celkem rozpočtová změna 1 818,8 tis. Kč). Další rozpočtovou změnou byly na základě smlouvy děkanů PřF a FVTM převedeny prostředky ve výši 119,6 tis. Kč ve prospěch FVTM za vzájemnou výuku.

Nákup knih a časopisů byl hrazen průběžně čtvrtletně dle skutečnosti, celkový nákup knih a časopisů dosáhl za celý rok výše 665,2 tis. Kč, tj. 94,1 % plánovaných prostředků.

Celkové náklady kateder dosáhly částky 1 051,3 tis. Kč, v porovnání s r. 2008 došlo k poklesu o 10,2 %. Plánovaná výše nebyla čerpána o částku 136,4 tis. Kč. Rozpočet překročila katedra biologie o 6,8 tis. Kč. Ostatní katedry dosáhly úspor, nejvíce katedra chemie a fyziky. Překročení rozpočtu, resp. úspora schválených prostředků se promítnou do úpravy schváleného rozpočtu kateder na rok 2010. Obecně lze konstatovat, že všechny katedry měly na své běžné provozní výdaje dostatek prostředků.

Celkový plán ostatních osobních nákladů kateder ve výši 792,2 tis. Kč byl čerpán pouze na 70,6 %. Všechny katedry se s plánem vyrovnaly a s výjimkou katedry geografie dosáhly poměrně značných úspor, nejvíce katedra chemie (úspora 87,3 tis. Kč, tj. 44,3 %), katedra informatiky (60,2 tis. Kč), fyziky (37,4 tis. Kč) a katedra matematiky (23,2 tis. Kč). Z plánované výše autorských honorářů nebyla čerpána částka 93,2 tis. Kč. Na děkanátu fakulty byly ostatní osobní náklady přečerpány v plánované výši o 3,7 tis. Kč v souvislosti s přípravou projektů do OP VaVpI.

Náklady externí hlavní činnosti v celkové výši 457,3 tis. Kč byly plně pokryty příjmy (457,3 tis. Kč).

Oproti roku 2008 podstatně vzrostl výnos z doplňkové činnosti, i když v porovnání s hlavní činností je tento výnos v podstatě zanedbatelný. V roce 2009 se jednalo o částku 285,0 tis. Kč (v roce 2008 186,1 tis. Kč). Přitom tak jako v předcházejících letech byly výnosy z doplňkové činnosti kráceny o náklady za pitnou vodu pro zaměstnance fakulty. Na výnosech z doplňkové činnosti se nejvíce podílely služby za měření vzorků na SIMS a pronájem prostor.

### **III. Vývoj fondů**

#### **A) Fond rozvoje investičního majetku (FRIM)**

Nevyčerpané prostředky z roku 2008 představovaly částku 4 597 tis. Kč, dalším zdrojem tohoto fondu byly prostředky z odpisů za rok 2009 ve výši 2 840 tis. Kč, takže celkové zdroje dosáhly částky 7 437 tis. Kč.

Celkové čerpání FRIM dosáhlo částky 4 932 tis. Kč., z toho :

- stroje a zařízení celkem : 3 168 tis. Kč,
- auta – 414 tis. Kč,
- stavby - 1 350 tis. Kč.

Oproti r. 2008 došlo sice k mírnému poklesu čerpání prostředků FRIM o 210,1 tis. Kč, přesto došlo k dalšímu podstatnému nárůstu zkvalitnění přístrojového vybavení v souvislosti s řešením rozvojových projektů na přístrojové vybavení fakulty v celkové výši 6 978 tis. Kč.

V rámci rozvojových projektů na přístrojové vybavení byl pořízen rastrovací elektronový mikroskop za 3 473,6 tis. Kč, vytvořen systém videoprojekce za 1 495 tis. Kč, pořízen přístroj na měření elektrokinetického potenciálu povrchů pevných materiálů v hodnotě 1 650 tis. Kč (z toho spoluúčast FRIM 264,1 tis. Kč) apod. Z uskutečněných nákupů FRIM se jednalo zejména o nákup alkalického iontového děla za 636,7 tis. Kč, nákup elektronového děla za 530 tis. Kč, reflektor MEADE za 294,2 tis. Kč, nákup výkonného počítače za celkem 266 tis. Kč (z toho částka 213,7 tis. Kč hrazena z výše uvedených rozvojových projektů), doplatek systému CAVE a kapalinového chromatografu, výroba insignií fakulty za 399 tis. Kč apod. Ze stavebních investic se jedná zejména o zpracování projektové dokumentace na podaný projekt v rámci OP Životní prostředí „Ústecké univerzitní ekocentrum“ ve výši 553,4 tis. Kč, příspěvek na výstavbu skleníku ve výši 370 tis. Kč, spoluúčast na projektu revitalizace pozemku Za Válcovnou ve výši 368,9 tis. Kč apod.

## **B) Stipendijní fond**

Příjmy stipendijního fondu dosáhly vedle převodu zůstatku z roku 2008 ve výši 2 082,3 tis. Kč částky 1 678,4 tis. Kč. Celkem byla z tohoto fondu v roce 2009 vyplacena částka 362,9 tis. Kč na mimořádná stipendia studentů. Zůstatek stipendijního fondu k 31. 12. 2009 tak dosáhl částky 3 397,8 tis. Kč.

## **C) Fond odměn**

Zůstatek fondu odměn činil k 31. 12. 2009 částku 59,3 tis. Kč. Fond odměn nebyl v roce 2009 ani navýšen ani čerpán.

## **D) Fond provozních prostředků**

Za období let 2006-2009 byl fond provozních prostředků naplněn ve výši 19 897,9 tis. Kč, z toho byla použita částka 2 000 tis. Kč v roce 2007 k navýšení prostředků FRIM, takže částka k 31. 12. 2009 dosahuje částky 17 897,9 tis. Kč.

Fond provozních prostředků vytváří dostatečný prostor pro financování budoucích aktivit fakulty, zejména realizaci projektu na rekonstrukci budovy A kampusu v rámci OP VaVpI.

## **IV. Stav majetku a výsledky inventarizace**

V době od 13. 11. do 4. 12. 2009 a od 7. 1. do 8. 1. 2010 proběhla inventarizace dlouhodobého majetku. Celkový účetní stav majetku činil k 31. 12. 2009 částku 108 600,9 tis. Kč (nárůst oproti minulému roku o 15,8 %). Při inventuře byly zjištěny inventurní rozdíly ve výši 30 198,80 Kč, které budou řešeny ve škodní komisi UJEP. Jednalo se o krádeže videokamery a fotoaparátu na katedrách matematiky a biologie, bohužel ani jedna škoda nebyla nahlášena Policii ČR, neboť nebylo zjištěno cizí zavinění.

## **V. Závěr**

Hospodaření Přírodovědecké fakulty bylo v roce 2009 konsolidované a časově rovnoměrné. Oproti předcházejícímu období nedošlo k výrazným změnám. Vedení fakulty v souladu se schváleným Dlouhodobým záměrem fakulty na léta 2006 – 2010 preferovalo tvorbu fondu

rozvoje investičního majetku. Došlo k podstatnému zkvalitnění přístrojového vybavení laboratoří a učeben fakulty, nárůstu počtu pracovníků, růstu průměrné mzdy zaměstnanců, rozšíření činnosti na dislokovaných pracovištích, zprovoznění nových výukových a laboratorních prostor kateder apod. Velice pozitivně lze hodnotit celkový hospodářský výsledek ve výši 2 059,5 tis. Kč, neboť došlo ke snížení celkového rozpočtu fakulty a zároveň růstu celé řady cen a nákladových položek, zejména mezd. Celkově tak byly vytvořeny podmínky pro další úspěšný dynamický rozvoj fakulty v následujícím období, zejména pro realizaci připravovaného projektu na rekonstrukci budovy A kampusu v rámci OP VaVpI, kam by se fakulta měla v roce 2012 přestěhovat.

Doc. RNDr. Stanislav Novák, CSc.  
děkan PŘF

V Ústí nad Labem, dne 26.3.2010

Výroční zpráva byla projednána kolegiem děkana dne 13.4.2010 a následně schválena v Akademickém senátu PŘF UJEP dne 19.5.2010.