

VÝROČNÍ ZPRÁVA PŘÍRODOVĚDECKÉ FAKULTY ZA ROK 2018

Výroční zpráva o hospodaření

doc. RNDr. Michal Varady, Ph.D., děkan

Zpracoval: ing. Petr Lauterbach, tajemník fakulty

I. Úvod

Přírodovědecká fakulta ve svém, již čtrnáctém roce samostatné činnosti, pokračovala v rozvoji nastartovaném v předcházejících letech, přičemž fakulta musela zohlednit a podřídit svůj další rozvoj finančním a prostorovým možnostem.

K rozhodujícímu zdroji financování rozpočtu fakulty patřila dotace MŠMT, resp. příspěvek za počet normativních studentů (ukazatel A) a za ukazatel kvality (ukazatel K). V minulých letech se váha dotací za studenty snižovala na úkor hodnocení kvality univerzit zohledněných vedle ukazatele K v prostředcích na rozvoj výzkumné organizace (TA 16). Tento trend se v rozpočtu na rok 2018 podstatně neprojevil a v těchto dvou ukazatelích struktura rozpočtu roku 2018 tak kopírovala rok 2017. Naproti tomu podstatně vrostla váha ukazatele na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace (DKRVO, dříve TA 16).

V rámci rozdělení normativní části dotace za studenty (ukazatel A) obdržela fakulta v roce 2018 téměř stejnou částku 32 790,0 tis. Kč, což znamenalo v podstatě stejný stav jako v roce 2017 (-0,61 %). Celkové vyčleněné prostředky do společné části rozpočtu univerzity z fixní části vzrostly oproti roku 2017 o cca 7 mil. Kč na 110,3 mil. Kč.

U prostředků za kvalitu (ukazatel K) ve výši 5 750,0 tis. Kč došlo naopak oproti r. 2017 k výraznému nárůstu o 2 566,0 tis. Kč, tj. o 85,66 %!

Velikost ukazatele A za studenty a zvýšení tzv. výkonové části v ukazateli K souvisí se změnou metodiky MŠMT ve financování veřejných vysokých škol, tj. se strukturou rozdělení posílení rozpočtů VŠ v roce 2018 v rámci akce „3 mld.“, kdy MŠMT 1/3 z částky 1.5 mld. směřovalo na posílení části dotace A a 2/3 na posílení dotace K.

V rámci institucionálních prostředků na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace (DKRVO - TA 16) došlo pro fakultu při rozdělení rozpočtu univerzity v březnu oproti r. 2017 k podstatnému nárůstu o 3 089,0 tis. Kč na částku 19 059,0 tis. Kč (+ 19,34 %). Na institucionální prostředky VŠ výzkumu (specifický výzkum - TA 15) vzrostla částka meziročně o 316 tis. Kč na 2 550 tis. Kč (+ 14,15 %). Na stipendia doktorandů obdržela fakulta 2.160 tis. Kč.

Celkově tak obdržela fakulta **v březnu 2018** po přerozdělení v rámci univerzity a doplnění zdrojů o mimořádný příspěvek z roku 2017 ve výši 672 tis. Kč částku **67 123,0 tis. Kč**, což znamenalo po delší době meziroční nárůst o 6 598,38 tis. Kč (+ 10,9 %). Na tomto celkovém navýšení rozpočtu měl rozhodující vliv růst prostředků na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace (DKRVO - TA 16).

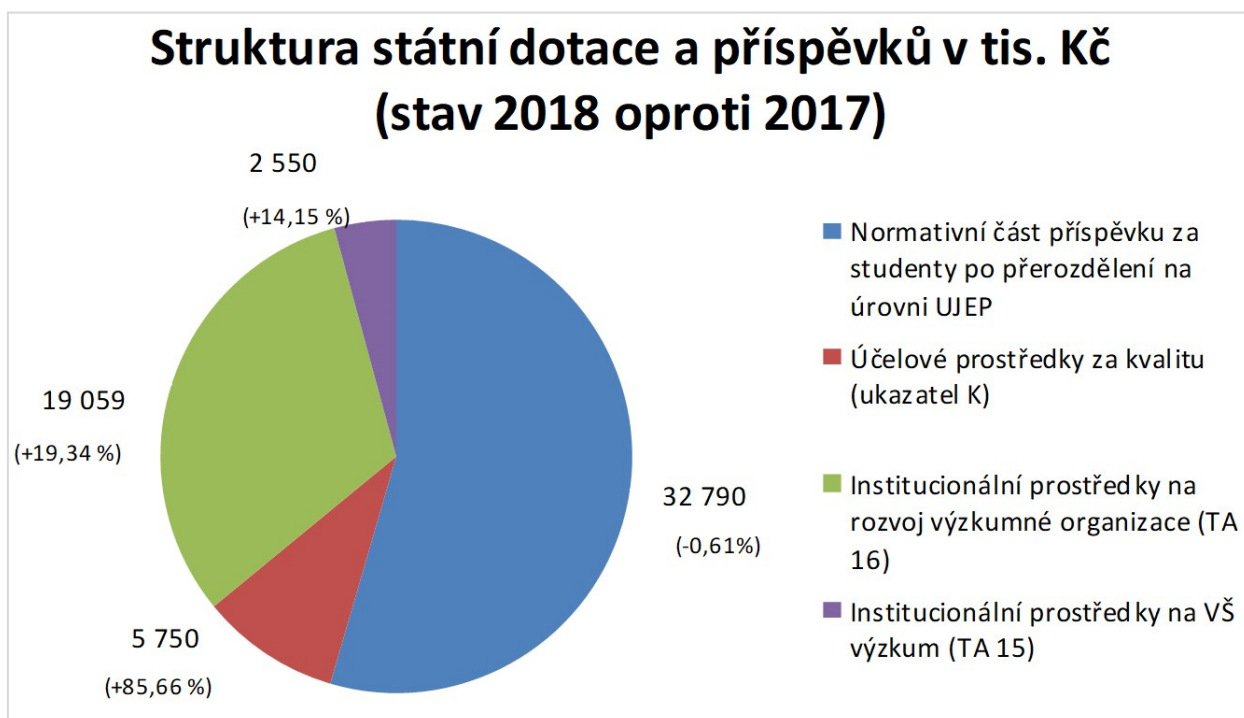
Celkový rozpočet je pro fungování fakulty značně limitní a bez započítání pozitivního vlivu projektů stačí pouze pro úhradu nejnutnějších nákladů pro fungování fakulty! Pokles prostředků činí např. v porovnání s rokem 2010 8,1 mil. Kč! Přitom bylo nutno po několika letech zvýšit mzdy pracovníků, které zaostávaly za úrovní v základním a středním školství.

Rozdělení státní neinvestiční dotace na rok 2018 včetně rozdělení, resp. úhrady společných nákladů v objektech České mládeže bylo řešeno v souladu s uzavřenou Smlouvou o provozní spolupráci s Pedagogickou fakultou ze dne 7. 1. 2011.

II. Analýza příjmů a výdajů

Základní rozpis neinvestiční dotace z MŠMT činil včetně úprav a rozpočtových změn v průběhu roku bez účelových projektů (stav k 31. 12. 2018) částku 68 233,82 tis. Kč (nárůst oproti roku 2017 o 7 709,2 tis. Kč, tj. 12,74 %) a včetně rozpočtových projektů, grantů, výzkumných center apod. částku 96 373,37 tis. Kč (nárůst oproti roku 2017 o 7,69 %). Hlavním důsledkem tohoto nárůstu je pokračování a zahájení řady projektů v rámci operačních programů VVV, Central Europe, Cíl 2 atd. (U 21, CBEO, STUVIN, INVUST apod.).

Vlastní roční příjmy fakulty dosáhly částky 9 226,2 tis. Kč (včetně projektů a dalších příspěvků tvořily příjmy 37 365,5 tis. Kč) a celkový roční rozpočet tak dosáhl částky 77 460,0 tis. Kč (včetně projektů a dalších příspěvků 105 599,6 tis. Kč - nárůst oproti roku 2017 o 18,0 %).



Celkový pokles finančních prostředků v rámci rozpočtu fakulty, se kterými se musí fakulta i přes nárůst v roce 2018 nadále potýkat, je zejména patrný z pohledu několika let zpět. Např. v porovnání s rokem 2010 poklesl celkový rozpočet fakulty o 8,1 mil. Kč, což neumožňuje dostatečný rozvoj fakulty bez realizovaných projektů. Prostředky ukazatele A za studenty, které jsou v rámci rozdělení rozpočtu uvnitř univerzity předem kráceny o vyčleněné prostředky včetně rezerv – v roce 2018 se jednalo o částku 110,3 mil. Kč -, pak nestačí na samotnou výuku a do běžného rozpočtu fakulty je nutné zahrnovat stále více prostředků z DKRVO - TA 16 na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace.

Příspěvek za normativní studenty přesto zůstává i nadále hlavním zdrojem prostředků, jeho podíl v celkovém rozpočtu fakulty tvoří 49,85 %. V porovnání s rokem 2017 klesl ovšem tento podíl o 4,65 %, když v roce 2018 došlo k navýšení výkonové části rozpočtu, zejména prostředků v oblasti kvality (ukazatel K) a prostředků na rozvoj výzkumné organizace (TA 16).

Rozhodujícím faktorem pro fungování fakulty nadále zůstává skutečnost, jak se podaří získávat ostatní příjmy, zejména nepřímo úsporami z projektů (režie a nepřímé náklady, zapojení mezd pracovníků do řešení projektů).

Bohužel se nadále ukazuje, že bez prostředků z projektů není fakulta schopna vytvořit vyrovnaný nebo kladný rozpočet.

A) Příjmy (přehled příjmů fakulty - bez projektů):

Položka	Částka (Kč)
jiné ostatní výnosy z odpisů	5 351 965,48
fond účelově určených prostředků	180 721,75
zúčtování stipendijního fondu	2 089 005,00
Externí hlavní činnost (TA 41)	308 920,70
Sponzorské dary (TA 51)	0,00
zúčtování sociálního fondu (penzijní pojištění)	221 550,00
stravné	292 328,48
tržby za skripta	25 537,26
tržby za přijímací řízení	451 580,00
tržby za promoce a rigorózní zkoušky	35 000,00
Unišeky	112 400,00
jiné ostatní příjmy	157 196,73
Celkem	9 226 205,42

Ostatní výnosy z dotačních odpisů neměly na čerpání rozpočtu žádný vliv, protože uvedené příjmy pouze účetně kryly příslušné náklady odpisů z dotace. Vedle těchto příjmů se jedná zejména o zúčtování fondů (zejména stipendijního) a o příjmy z přijímacího řízení, které zhruba odpovídají příjmům z minulých let. K zásadním výkyvům nedošlo ani u ostatních příjmů. Výše externí hlavní činnosti je ovlivněna prodejem majetku v hodnotě 301 572,0 Kč, samotná externí hlavní činnost jako např. realizace kurzů byla téměř zanedbatelná.

B) Výdaje

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

Náklady/v tis. Kč	Rozpočet PŘF k 31. 12. 2018	Čerpání k 31. 12. 2018	%
<i>provoz</i>	20 621,7	30 110,4	146,0
<i>mzdové náklady</i>	34 317,5	34 213,7	99,7
<i>OON</i>	971,6	811,6	83,5
<i>odvody</i>	12 323,0	11 801,2	98,5
Celkem	68 223,8	77 278,6	113,3

Celkové překročení rozpočtu, resp. provozních nákladů bylo kryto příjmy ve výši 9 226,2 tis. Kč, kdy celkový rozpočet vč. ostatních příjmů dosáhl výše 77 460,0 tis. Kč. **Kladný hospodářský výsledek ve výši 4 934,3 tis. Kč byl převeden do fondu provozních prostředků.**

V oblasti mzdových nákladů došlo díky projektům (viz dále) a řadě úsporných opatření napříč všemi pracovišti fakulty k pozitivnímu vývoji. Po několika letech došlo v rámci fakulty od

1. 1. 2018 k plošnému 10% navýšení mezd pracovníků. Skutečné mzdové náklady za celý rok 2018 byly oproti plánovaným nižší o 103,8 tis. Kč. V porovnání s rokem 2017 mzdy **vzrostly** o 3 219,7 tis. Kč, tj. o 10,22 %!

Oproti personálnímu plánu na rok 2018 ve výši 107,0 přepočtených pracovníků dosáhla skutečnost stavu 116,0 přepočtených pracovníků za rok. Důvodem je realizace řady projektů (viz dále). Celkové mzdové náklady fakulty včetně projektů dosáhly částky 42 056,4 tis. Kč (nárůst o 7,55 %).

Úhrada části mzdových nákladů fakulty (vědeckých pracovníků, osobního ohodnocení pracovníků kateder a na motivaci za vědeckou a publikační činnost dle směrnice děkana fakulty) musí být stále více realizována z prostředků na podporu výzkumné organizace (TA 16). V roce 2018 se jednalo o částku 11 581,5 tis. Kč, což je 33,85 % celkových mzdových nákladů bez projektů. Tento postupný nárůst v průběhu posledních let není dobrým signálem ve struktuře čerpání rozpočtu fakulty, protože se snižuje množství prostředků TA 16 na provozní potřeby.

Po letech 2015 a 2016, kdy hospodařila fakulta se záporným hospodářským výsledkem, se v roce 2017 i 2018 podařilo dosáhnout výborného kladného hospodářského výsledku (viz výše). Velice pozitivně se v roce 2018 projevilo zapojení části kapacity pracovníků fakulty na řešení projektů a s tím spojená úhrada mezd této činnosti z projektů. Tak např. z projektů GA ČR bylo hrazeno 1 412,6 tis. Kč mezd, z projektů TA ČR 623,4 tis. Kč. Významně se projevilo i přínos zapojení pracovníků do projektů v rámci operačních programů. Oproti částce 1 603,0 tis. Kč v roce 2017 se nám podařilo dosáhnout v roce 2018 částky 9 100,2 tis. Kč, pozitivní je, že tento přínos bude pokračovat i v roce 2019. Celkem z projektů byla vyplacena za rok 2018 částka 11 136,2 tis. Kč (v roce 2016 se jednalo o částku 5 109,9 tis. Kč, v roce 2017 o 8 345,2 tis. Kč) hrubých mezd. Se zákonnými odvody z hrubých mezd se jedná o částku 15 080,6 tis. Kč v roce 2018 – oproti roku 2017 nárůst o 3 779,6 tis. Kč!

V roce 2018 se opět potvrdilo, že vyrovnané hospodaření fakulty není bez významného příspěví projektů za stávajícího stavu financování v plném rozsahu možné.

V oblasti ostatních osobních nákladů došlo oproti roku 2017 k poklesu o 77,9 tis. Kč. Na katedrách ostatní osobní náklady rovněž oproti roku 2017 poklesly o 21,2 tis. Kč, na děkanátu rovněž tyto náklady poklesly o 57,2 tis. Kč (vyšší náklady v roce 2016 byly způsobeny spoluúčastí na projektech).

Celkové mzdové náklady včetně OON a odvodů tvoří v rámci rozpočtu fakulty (bez projektů) 62,98 % (v roce 2017 65,7%, v roce 2016 67,8 %) vynaložených nákladů. Přestože nelze jednoznačně určit optimální procento tohoto podílu, je potěšitelné, že se nám daří udržovat tento důležitý poměr v posledních letech na srovnatelné výši, resp. že se nám v roce 2018 toto procento podařilo o 2,7% snížit, když je třeba vzít v úvahu vyšší míru zapojení pracovníků do projektů. Na druhé straně je třeba si stále uvědomovat, že je toto procento značně vysoké a neumožňuje trvale nutný rozvoj provozu fakulty. Tento fakt je důležitý i z hlediska budoucího provozu vlastní budovy fakulty, kde budou provozní náklady podstatně náročnější!

Náklady na provoz fakulty se oproti roku 2017 vzrostly o 15,4 %, tj. absolutně o 3 496,7 tis. Kč! Nejvýznamnější částku provozu tvoří odpisy z FRIM, které meziročně poklesly o 306,9 tis. Kč (celkem 3 917,1 tis. Kč), což koresponduje s využitím přidělených odpisů v rámci čerpání FRIM (viz dále). Nižší objem provozních nákladů byl hrazen z prostředků na vědu (DKRVO - TA 16), kde došlo k poklesu o 1 376,5 tis. Kč (celkem 2 072,3 tis. Kč). Katedrám byla z prostředků TA 16 přidělena navýšená částka k využití 1 000,0 tis. Kč, tj. o 200 tis. Kč více než v roce 2017. Celkově byly prostředky DKRVO - TA 16 vyčerpány na 100,00 %.

V kapitole provoz fakulty došlo k dalším úsporám díky setrvávajícím racionalizačním opatřením v rámci celé fakulty i jednotlivých kateder a zapojením prostředků z projektů včetně DKRVO - TA 16. Významným způsobem přispěla ke snížení provozních výdajů úhrada režijních nákladů z projektů, která dosáhla v roce 2018 částky 2 206,7 tis. Kč (částka 1 974,9 tis. Kč metodou Full cost a 231,8 tis. Kč přeúčtováním služeb a energií)! Oproti roku 2017 se jedná o pokles ve výši 295,4 tis. Kč. Pokles byl způsoben nižšími režijními náklady v projektech IGA (TA 15) a skutečností, že nepřímé náklady u celouniverzitních projektů buď fakulta dostává omezeně či účelově určené (např. projekt U 21).

Vzhledem k tomu, že řadu provozních nákladů lze pouze částečně anebo nelze vůbec ovlivnit (např. energie, opravy apod.), je nadále nutné v zaběhnutém trendu zapojování ostatních prostředků do financování fakulty pokračovat.

Projekty hrají ve financování potřeb fakulty v posledních letech nezastupitelnou úlohu a přísun prostředků z ostatních zdrojů tak již není jen pouhou výhodou, ale i nutností! Přínos projektů do celkového rozpočtu fakulty v roce 2018 dosáhl v absolutním vyjádření 12,26 milionů Kč!

V (ostatním) provozu fakulty došlo ke snížení oproti roku 2017 o 976,4 tis. Kč na částku 323,3 tis. Kč. I zde je samozřejmě znatelný pozitivní přínos realizovaných projektů a konkrétní položky se meziročně často obtížně srovnávají. Ostatní druhy nákladů zůstaly ve srovnání s rokem 2017 na srovnatelných úrovních. Jako příklad lze uvést např. položku opravy, která vzrostla o 111,3 tis. Kč na celkovou částku 164,4 tis. Kč, či položku telefony, která poklesla o 2,9 tis. Kč na 35,6 tis. Kč anebo položku cestovné s růstem oproti roku 2017 o 11,7 tis. Kč na 35,6 tis. Kč.

K podstatnému nárůstu došlo u stipendií doktorandů, kdy celkové náklady v roce 2018 dosáhly částky 2 294,5 tis. Kč (nárůst oproti roku 2017 o 677 tis. Kč).

V kapitole služby se zvýšily náklady hrazené z hlavní činnosti meziročně o 4 052,7 tis. Kč na celkovou částku 4 960,1 tis. Kč. Tento znatelný nárůst souvisí s použitím metody Full cost na přeúčtování režijních nákladů, kdy již nedocházelo k odúčtování u konkrétních položek jako např. energie a ostatní služby. Porovnání meziročních nákladů je z tohoto pohledu takřka nemožné. Např. jen u položky energie v budovách České mládeže byly náklady v roce 2017 nulové a v roce 2018 1 592 tis. Kč! Obdobný příklad je i u budov v Klíšské 28 a 30 a Za Válcovnou. K podstatnému nárůstu došlo ve službách u objektů v Klíšské (+ 245,7 tis. Kč) a Za Válcovnou (+ 315,0 tis. Kč) v souvislosti s přípravou prostor na laboratoře pořizované v projektu MOPR. Ve srovnání s rokem 2017 vzrostly náklady na propagaci a reklamu o 27,1 tis. Kč na částku 164,7 tis. Kč (vzhledem k původnímu rozpočtu ve výši 342 tis. Kč se ale nejedná o úsporu, ale odložení nákladů na pořízení drobných reklamních předmětů, které se nepodařilo nakoupit v rámci výběrového řízení, do roku 2019). Ostatní druhy nákladů zůstaly na srovnatelné úrovni s rokem 2017.

Příspěvek Pedagogické fakultě jako podíl na údržbě budov České mládeže a na studijním oddělení v porovnání s rokem 2017 zůstal na stejné částce 1.493,4 tis. Kč, která byla přeúčtována v její prospěch.

V čerpání provozu jednotlivých kateder (viz dále) došlo k poklesu o 93,2 tis. Kč na celkovou čerpanou částku 499,3 tis. Kč.

2) Čerpání celkových neinvestičních nákladů

Jak již bylo uvedeno, dosáhly celkové prostředky fakulty výše 105 599,6 tis. Kč, z toho činila dotace včetně projektů bez započtení vlastních příjmů částku 96 373,4 tis. Kč. Čerpání dotace včetně projektů při započtení celkových příjmů dosáhlo výše 100 665,3 tis. Kč, což znamenalo, že jsme realizovanou úsporu (přebytek) ve výši 4 934,3 tis. Kč převedli do fondu provozních prostředků.

3) Čerpání vybraných druhů nákladů

- dotace institucionálních prostředků na rozvoj výzkumné organizace – neinvestiční prostředky 19 059,0 tis. Kč (TA 16)
- přidělené prostředky v rámci interní grantové agentury UJEP – 2 590,0 tis. Kč (TA 15)
- prostředky projektů na výzkum a vývoj – 999,77 tis. Kč (TA 13)
- prostředky projektů GAČR – 6 110,1 tis. Kč (TA 21)
- dotace z TA ČR – 1 741,4 tis. Kč (TA 22)
- rozvojové programy – 778,0 tis. Kč (TA 08)
- dotace mezinárodní spolupráce – 0,0 tis. Kč (TA 02)
- dotace z územních rozpočtů – 0,0 tis. Kč (TA 34)
- ostatní kapitoly státního rozpočtu – 3 121,3 tis. Kč (TA 35)
- dotace z veřejných zahraničních zdrojů (OP Central Europe, Cíl 2) – 1 895,5 tis. Kč (TA 36)
- dotace OP Věda, výzkum, vzdělávání – 13 583,4 tis. Kč (TA 37)
- ostatní dotace a příspěvky – 1 863,4 tis. Kč (TA 39).

Výše uvedené dotace, resp. finanční prostředky byly vyčerpány na 100 %.

U získaných prostředků z projektů GAČR (TA 21) ve výši 6 110,1 tis. Kč se nepodařilo udržet vysoko položenou laťku z roku 2017, když došlo k poklesu o 1 942,1 tis. Kč.

Podíl nákladů na stravování zaměstnanců (292,3 tis. Kč) stoupl oproti předcházejícímu roku o 10,94 %, i nadále zůstala k dispozici pestrá paleta možností stravování, zejména dovozu jídel na pracoviště, stravování v 50baru apod. i bez možnosti zakupování stravenek.

Do nákladů fakulty byl započten odvod z mezd ve výši 1,0 % do sociálního fondu – částka 341,7 tis. Kč (nárůst oproti r. 2017 v souvislosti se zvýšením mezd na fakultě o 11,2 % - i zde ale opět pozitivní přínos projektové činnosti) a příspěvek zaměstnavatele na penzijní připojištění ve výši 221,6 tis. Kč (nárůst o 6,3 %) a na tzv. uniššky ve výši 112,4 tis. Kč (pokles o 6,7 %).

Celkové náklady kateder dosáhly částky 499,28 tis. Kč, v porovnání s r. 2017 došlo k poklesu o 15,74 %, absolutně o 93,21 tis. Kč. Náklady na provoz kateder se snížily již v roce 2016 a lze i na tomto poklesu provozních nákladů kateder dokumentovat pozitivní přínos projektů (nákup chemikálií, laboratorních pomůcek, pronájem tlakových lahví, kancelářské potřeby apod.).

Stejně jako v roce 2017 měly katedry i v roce 2018 samostatné rozpočty z prostředků na rozvoj výzkumné organizace v celkové výši 1 000 tis. Kč.

Katedra	Úspora rozpočtu kateder (tis. Kč)	Úspora/překročení OON (tis. Kč)
biologie	20,5	-1,2
fyziky	57,8	69,5
chemie	116,6	30,7
informatiky	27,0	32,9
geografie	-2,7	20,8
matematiky	27,9	9,6
Celkem	247,1	162,3

Překročení, resp. úspora rozpočtu katedry bylo zohledněno v celkovém výsledku hospodaření katedry v roce 2018 dle připravované nové metodiky hodnocení kateder.

Mírné překročení OON u katedry biologie bylo předem zdůvodněno a projednáno.

Oproti roku 2018 se podstatně zvýšily příjmy z doplňkové činnosti po odečtení nákladů, a to z částky 610,6 tis. Kč v roce 2017 na částku 1 931,1 tis. Kč včetně DPH (1 595,8 tis. Kč bez DPH). Příjmy byly dosaženy zejména díky činnosti katedry informatiky realizací smluvního výzkumu a inovačních voucherů a měření a analýzami pro firmy.

V rámci externí hlavní činnosti proběhl kurz matematiky na katedře matematiky v celkové výši 5,9 tis. Kč bez DPH.

V porovnání s hlavní činností je výnos z doplňkové a externí hlavní činnosti stále trvale nízký, v této oblasti existují ještě značné rezervy.

4) Údaje o výzkumu a smluvním výzkumu

Na fakultě pracovalo v roce 2018 celkem 143 (fyzických osob) pracovníků, ve výzkumu a vývoji, přepočteno na plný úvazek se jedná o 51,4 pracovníků. Dalšími pracovníky bylo ve výzkumu a vývoji odpracováno 4 052 hodin na základě dohod o provedení práce a pracovní činnosti.

Celkové výdaje na výzkum a vývoj dosáhly 48 228,0 tis. Kč, z toho 23 417,0 tis. Kč na mzdy včetně sociálního a zdravotního pojištění, 23 757,0 tis. Kč za ostatní neinvestiční náklady

vynaložené přímo v souvislosti s prováděným výzkumem a vývojem. Dále byla vynaložena částka 727,7 tis. Kč na pořízení investic - dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku na výzkum a vývoj (viz dále čerpání FRIM).

Celkové výdaje na výzkum a vývoj byly financovány ve výši 1 596,0 tis. Kč od podnikatelských zdrojů v Česku, ve výši 45 537,0 tis. Kč z veřejných zdrojů ČR a 1 305,0 tis. Kč ze zahraničních zdrojů.

Smluvní výzkum dosáhl částky 1 596,0 tis. Kč bez DPH za prodej služeb výzkumu a vývoje subjektům v Česku, zejména podnikům.

Struktura smluvního výzkumu PřF v roce 2018: (Ceny jsou zaokrouhlené na celé tis. Kč a jsou uvedeny bez DPH):

- | | |
|---|---------------|
| • Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost (smlouva 2017/00584) | 243,2 tis. Kč |
| • SOLEDPRO (smlouva 2017/00686) | 145,0 tis. Kč |
| • EASYmap (smlouva 2017/00449) | 145,2 tis. Kč |
| • GRID (smlouva 2018/00819) | 116,4 tis. Kč |
| • NanoMedical (smlouva 2017/00683) | 300,0 tis. Kč |
| • JETY98 (inovační voucher) | 198,0 tis. Kč |
| • SOLEDPRO (inovační voucher) | 198,0 tis. Kč |
| • SOLEDPRO (inovační voucher) | 250,0 tis. Kč |

Celkem:

1 595,8 tis. Kč

Ostatní doplňková činnost - firmy v Česku a výzkumné organizace - ostatní (Vodní sklo a.s., Ústav experimentální medicíny AV ČR, Technická univerzita v Liberci) celkem 33,4 tis. Kč bez DPH.

III. Vývoj fondů

A) Fond rozvoje investičního majetku (FRIM)

Nevyčerpané prostředky z roku 2017 představovaly částku 1 494,4 tis. Kč. Další zdrojem tohoto fondu byly prostředky z odpisů za rok 2018, které jsme obdrželi v průběhu roku ve výši 1 383,0 tis. Kč. Z fondu provozních prostředků nebyla do FRIM převedena žádná částka.

Celkové zdroje tak dosáhly ve FRIM výše 2 877,0 tis. Kč. Této skutečnosti odpovídalo i čerpání tohoto fondu, přičemž snahou při schvalování čerpání v akademickém senátu fakulty bylo, aby cca 1 500 tis. Kč zůstalo ve FRIM na konci roku ke krytí případných spoluúčastí a neuznatelných nákladů v projektech (skutečný zůstatek k 31.12.2018 byl 1 783,2 tis. Kč).

Celkové čerpání FRIM dosáhlo částky 1 093,8 tis. Kč, z toho:

- stroje a zařízení celkem: 1 069,8 tis. Kč

- stavby: 24,0 tis. Kč.

Oproti r. 2017 došlo k poklesu čerpání prostředků FRIM o 1 604,6 tis. Kč. Hlavním důvodem poklesu byla skutečnost, že celá řada zařízení a strojů byla pořízena ze schválených projektů operačního programu Věda, výzkum, vzdělávání (KI U21, MOPR, ProNanoEnvi, UniQSurf).

Tento trend bude pokračovat i v roce 2019, celkově dojde v souvislosti s přestěhováním fakulty do nové budovy CPTO k podstatnému zkvalitnění přístrojového vybavení součástí fakulty.

Hlavní položky čerpání FRIM:

- | | |
|---|----------------|
| • Kontrolér MKS pro průtokoměry | 113,2 tis. Kč |
| • Spoluúčast 5% na projektu UniQSurf | 535,5 tis. Kč |
| • Spoluúčast 5% na projektu ProNanoEnvi | 79,1 tis. Kč |
| • Spoluúčast 5% na projektu MOPR | 342,0 tis. Kč. |

Ze stavebních investic se jednalo o jistič ČEZ v budově Za Válcovnou v souvislosti s realizací projektu Centra biologických a environmentálních oborů U 21.

B) Stipendijní fond

Příjmy stipendijního fondu dosáhly, vedle převodu zůstatku z roku 2017 ve výši 12 479,4 tis. Kč, v roce 2019 částky 2 180,4 tis. Kč. Celkem byla z tohoto fondu v roce 2018 vyplacena částka 2 089,0 tis. Kč na mimořádná stipendia. Zůstatek stipendijního fondu k 31. 12. 2018 tak dosáhl částky 12 570,8 tis. Kč, což je v porovnání se zůstatkem z roku 2017 o 0,7 % více.

C) Fond odměn

Stav fondu odměn k 1. 1. 2018 činil 17,3 tis. Kč, zůstatek fondu odměn činil k 31. 12. 2018 částku 17,3 tis. Kč. Ve fondu odměn nedošlo v průběhu roku ani k jeho přidělu ani k čerpání. Fond odměn není v hospodaření fakulty intenzivně využíván.

D) Fond provozních prostředků

Za období let 2006-2017 byl fond provozních prostředků naplněn ve výši 43 752,1 tis. Kč. Z toho byla použita částka 2 000 tis. Kč v roce 2007 k navýšení prostředků FRIM, v roce 2014 použita částka ve výši 3.500,0 tis. Kč na posílení FRIM a FO, v roce 2015 ve výši 5.720,8 tis. Kč na posílení FRIM (2.000,0 tis. Kč), posílení fondu odměn (1.362,0 tis. Kč) a pokrytí negativního výsledku fakulty z roku 2015 (2.358,9 tis. Kč) a v roce 2016 ve výši 3 637,1 tis. Kč (z toho částka 3.554,1 tis. Kč převod na pokrytí negativního hospodářského výsledku za rok 2016, částka 50,0 tis. Kč převod do fondu odměn a částka 33,0 tis. Kč za odvod do státního rozpočtu).

Stav ve fondu provozních prostředků tak dosáhl k 1. 1. 2018 výše 28 894,2 tis. Kč. **K 31. 12. 2018** dosahuje částky **35 487,8 tis. Kč**. Fond provozních prostředků nebyl v roce 2018 čerpán, byl realizován pouze celkový přiděl ve výši 6 593,6 tis. Kč. Hospodářský výsledek za rok 2018 dosáhl celkové výše 4 897,9 tis. Kč.

Fond provozních prostředků vytváří prostor pro financování budoucích aktivit fakulty a budoucí stěhování fakulty do budovy CPTO kampusu. Nelze zapomínat na skutečnost, že jsou v něm zahrnuty prostředky na obnovu investic pořízených z dotací a na spoluúčast v přijatých projektech. Zároveň je rezervou i pro případné schodky ve financování fakulty v nejbližších letech, které nelze s ohledem na snižování prostředků z MŠMT a ukončování běžících projektů vyloučit.

IV. Stav majetku a výsledky inventarizace

V době od 15. 11. do 11. 12. 2018 proběhla inventarizace dlouhodobého hmotného i nehmotného majetku. Celkový účetní stav hmotného majetku činil k 31. 10. 2018 částku 189 441,5 tis. Kč (opětovný meziroční nárůst oproti minulému roku, tentokrát o 14,9 %!, vliv pořízování přístrojů zejména z dotačních titulů).

Při inventuře nebyla zjištěna manka dlouhodobého hmotného majetku.

S ohledem na neustále rostoucí majetek a budoucí stěhování fakulty do budovy CPTO je třeba průběžně nepotřebný a zastaralý majetek vyřazovat.

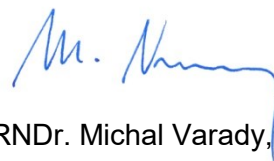
V. Závěr

Hospodaření Přírodovědecké fakulty bylo v roce 2018 konsolidované a časově rovnoměrné. Vedení fakulty v souladu se schváleným Dlouhodobým záměrem fakulty na léta 2016–2020 preferovalo projektovou činnost a rozvoj přístrojového vybavení. Došlo ke zkvalitnění přístrojového vybavení laboratoří a učeben fakulty, byly zprovozněny nové výukové a laboratorní prostory kateder apod.

Celkový hospodářský výsledek byl velice pozitivní a předčil očekávání. Věříme, že v nastoupeném pozitivním trendu budeme pokračovat díky projektové činnosti i v roce 2019.

Zůstatek fondu provozních prostředků ve výši 35,5 mil. Kč ke konci roku 2018 vytváří nutnou rezervu pro možné propady finančních prostředků v příštích letech a budoucí provoz v nové budově fakulty, který bude zřejmě zahájen již koncem roku 2019.

V průběhu roku 2018 byly zahájeny další významné projekty z programového období EU 2014–2020 (např. UniQSurf, TA ČR apod.) a pokračovala realizace stěžejních univerzitních projektů U 21, KI U 21 a CBEO. Všechny tyto projekty budou mít pozitivní vliv na hospodaření fakulty i v dalším období. Bohatá projektová činnost je ale zároveň i velkou výzvou pro všechny zapojené pracovníky fakulty, aby byly plánované výsledky a indikátory dosaženy a nevznikaly neuznatelné náklady!



doc. RNDr. Michal Varady, Ph.D.
děkan

Výroční zpráva byla schválena v Akademickém senátu PŘF UJEP dne 26. 6. 2019.