



# Přírodovědecká fakulta

Univerzity Jana Evangelisty Purkyně  
v Ústí nad Labem

## VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ

**2008**

30. března 2009

## I. Úvod

Přírodovědecká fakulta procházela i v dalším, již třetím, roce samostatné činnosti dynamickým rozvojem. S ohledem na zdroje financování rozpočtu fakulty, ve kterých hraje rozhodující podíl dotace, resp. příspěvek za počet normativních studentů, přičemž k meziročnímu nárůstu normativu nedošlo (částka 34 325,00 Kč za studenta pro univerzitu), lze velice kladně hodnotit meziroční nárůst normativních studentů fakulty o 11,4 % na celkový počet 2 279. Nejvíce normativních studentů má katedra geografie, fyziky, informatiky a chemie. Nejdynamičtější nárůst normativních studentů oproti minulému roku zaznamenala katedra biologie, k poklesu došlo u katedry fyziky a matematiky.

Rozdělení státní neinvestiční dotace na rok 2008 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 69 194 tis. Kč a včetně rozpočtových projektů a výzkumných center částku 79 943,7 tis. Kč. Vlastní roční příjmy fakulty dosáhly částky 6 538,8 tis. Kč, celkový roční rozpočet tak dosáhl částky 86 482,5 tis. Kč.

### A) Příjmy

<b>Přehled příjmů :</b>	jiné ostatní výnosy z odpisů	3 629 674,10 Kč
	spoluřešitelé GAČR	492 000,00 Kč
	příjmy z externí hlavní činnosti	412 343,40 Kč
	zúčtování fondů	863 263,00 Kč
	mimorozpočtové granty	67 500,00 Kč
	tržby za skripta	45 382,57 Kč
	tržby za přijímací řízení	542 093,00 Kč
	úroky	184,58 Kč
	kurzové zisky	12 474,86 Kč
	jiné ostatní výnosy	445 284,56 Kč
	<b>Celkem</b>	<b>6 510 200,00 Kč</b>

Oproti roku 2007 došlo k poklesu příjmů celkem o 21,8 %, z hlediska jednotlivých položek se jedná zejména o pokles příjmů ze spoluřešitelství, z externí hlavní činnosti, zúčtování stipendijního fondu a tržeb za přijímací řízení.. Na druhé straně došlo k nárůstu ostatních výnosů z odpisů, mimorozpočtových grantů a tržeb za skripta. Pokles prostředků pro spoluřešitele GAČR dosáhl 693,6 tis. Kč (o 58,5%). Nárůst příspěvků z měst, krajů a právnických osob neměl s ohledem na nízké částky na růst příjmů podstatný vliv.

## B) Výdaje

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

Náklady/v tis. Kč	Rozpočet PřF k 31.12.2008	Čerpání k 31.12.2008	%
<i>provoz</i>	20 592	26 649,6	129,4
<i>mzdové náklady</i>	35 300	35 265,2	99,9
<i>OON</i>	802	801,7	100,0
<i>odvody</i>	12 500	12 507,9	100,1
<b>Celkem</b>	<b>69 194</b>	<b>75 224,4</b>	<b>108,7</b>

Celkové překročení rozpočtu, resp. provozních nákladů vyplývá ze skutečnosti, že výše čerpání provozních prostředků je ovlivněna převodem kladného hospodářského výsledku fakulty po započtení všech příjmů ve výši 6 483,6 tis. Kč do fondu provozních prostředků. Vedle toho byla dále do fondu účelově určených prostředků převedena částka 16,4 tis. Kč (z projektů MPSV KGEO – 9,9 tis. Kč a GAČR KMA – 6,5 tis. Kč).

Plánované mzdové náklady byly dodrženy, jejich meziroční nárůst dosáhl 14,4 %. Hlavním důvodem nárůstu bylo navýšení počtu pracovníků fakulty (o 9,3 přepočtených pracovníků za rok) a mezd pracovníků od 1.5.2007 v průměru o 5,9 %. Plánovaný limit zaměstnanců 97,0 nebyl naplněn, skutečný přepočtený stav pracovníků dosáhl v průběhu celého roku počtu 95,7, což znamená nárůst oproti r. 2007 o 10,8 %. Přesto došlo i v oblasti ostatních osobních nákladů k nárůstu oproti roku 2007 o 22,9 %. Náklady na provoz fakulty se meziročně zvýšily o 7,5 %, přičemž v žádné sledované položce čerpání nedošlo k mimořádnému nárůstu (s výjimkou plánovaných nákladů na nové prostory KMA v budově Klíšská 30, které byly překročeny o 12,9 % - celková částka 903 481,62 Kč).

### 2) Čerpání celkových neinvestičních nákladů

Jak již bylo uvedeno, dosáhly celkové prostředky fakulty výše 86 482,5 tis. Kč, z toho činila dotace včetně projektů bez započtení vlastních příjmů částku 79 943,7 tis. Kč. Čerpání dotace včetně projektů při započtení celkových příjmů dosáhlo výše 79 998,9 tis. Kč, což znamenalo de facto dobrý hospodářský výsledek, neboť dosažená úspora ve výši 6 483,6 tis. Kč byla zároveň převedena do fondu provozních prostředků.

### 3) Čerpání vybraných druhů nákladů

Objem získaných prostředků z fondu rozvoje vysokých škol – 170 000,00 Kč - (TA 05), na specifický výzkum – 1 176 000,00 Kč - (TA 11), na výzkum a vývoj – 694 000,00 Kč – (TA 13) a projektů GAČR – 1 349 533,86 Kč – (TA 21) byl vyčerpán na 100 procent. V plné výši byly čerpány i prostředky z příspěvků města a právnických osob – celkem 67 500,00 Kč – (TA 61). Z celkového objemu prostředků v rámci ostatních dotací (TA 31) ve výši 7 388 699,00 Kč byla čerpána částka na 100 %.

V porovnání s rokem 2007 lze velice kladně hodnotit značný nárůst získaných prostředků na specifický výzkum, vědu a projektů GAČR. K poklesu získaných prostředků došlo u projektů financovaných z Evropského sociálního fondu, neboť řešené projekty na fakultě byly ukončeny k 30.6.2008, a prostředků z fondu rozvoje vysokých škol, Objem prostředků v rámci ostatních dotací (TA 31) tak poklesl o 20,8 %.

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

- prostředky na stravování zaměstnanců - + 10,4 % (rozšíření počtu pracovníků),
- stipendia doktorandů o 3,9 %
- opravy – o 2 %
- provoz budovy Klíšská 30 – o 12,9 %
- ostatní provoz – o 18,4 % (částka 287 tis. Kč – jedná se zejména o opravy a rekonstrukci včetně pořízení nového nábytku v prostorách po KMA v budově kateder).

Do nákladů fakulty poprvé přibyl odvod z mezd ve výši 1 % do sociálního fondu – částka 356,7 tis. Kč.

Přes nárůst cen energií nedošlo k překročení plánovaných nákladů na energie, což souvisí s příznivým počasím a výměnou výměňkové stanice v objektu Za Válcovnou, kde došlo dokonce k faktické úspoře.

K podstatnému nečerpání plánovaných prostředků došlo na úseku propagace a reklamy, kde skutečné čerpání ve výši 376,3 tis. Kč představovalo 59,7 % 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 829,5 tis. Kč a na provoz studijního oddělení PF ve výši 52,1 tis. Kč. Zároveň bylo vyřešeno i vyrovnání za vzájemné zajištění výuky dle dohody děkanů PF a PřF ve výši 98,0 tis. Kč ve prospěch PřF. Nákup knih a časopisů byl hrazen průběžně čtvrtletně dle skutečnosti, celkový nákup knih a časopisů dosáhl za celý rok výše 461,2 tis. Kč (zhruba ve stejné výši jako v minulém roce).

Celkové náklady kateder dosáhly částky 1 170,7 tis. Kč, v porovnání s r.2007 došlo k poklesu o 14,8 %. Plánovaná výše nebyla čerpána o částku 44,7 tis. Kč. Rozpočet překročila katedra geografie o 12,9 tis.Kč, katedra matematiky o částku 6,4 tis. Kč a katedra biologie o 5,5 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 2009. Obecně lze konstatovat, že všechny katedry měly na své běžné provozní výdaje dostatek prostředků.

Celkový plán ostatních osobních nákladů byl čerpán pouze na 81,7 %.. Všechny katedry s výjimkou katedry biologie (překročení dosáhlo 6,6 %) a katedry informatiky (překročení o 2,8 %) dosáhly poměrně značných úspor, nejvíce katedra chemie (úspora 73,2 tis.Kč, tj. 38,3 %), katedra fyziky (35 tis.Kč), geografie (28,3 tis.Kč) a katedra matematiky (18 tis.Kč). Z plánované výše autorských honorářů nebyla čerpána částka 17,7 tis. Kč. Rovněž na děkanátu fakulty nebyly ostatní osobní náklady čerpány v plánované výši (úspora 17,3 tis. Kč).

Náklady externí hlavní činnosti v celkové výši 412,3 tis. Kč – pokles oproti roku 2007 dosáhl 68,7 %! - byly plně pokryty příjmy (412,3 tis.Kč).

Oproti roku 2007 podstatně vzrostl výnos z doplňkové činnosti, i když v porovnání s hlavní činností je tento výnos v podstatě zanedbatelný. V roce 2008 se jednalo o částku 186,1 tis. Kč (v roce 2007 pouze 20,2 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 testování pracovníků Masarykovy nemocnice a.s. v rámci střediska ECDL:

### **III. Vývoj fondů**

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

Nevyčerpané prostředky z roku 2007 představovaly částku 4 577 tis. Kč, dalším zdrojem tohoto fondu byly prostředky z odpisů za rok 2008 ve výši 4 778 tis. Kč, takže celkové zdroje dosáhly částky 9 355 tis. Kč.

Celkové čerpání FRIM dosáhlo částky 5 142,1 tis. Kč., z toho :

- stroje a zařízení celkem : 5 030,1 tis. Kč,
- stavby : zpracování projektové dokumentace na skleník: 112 tis. Kč.

Oproti r. 2007 došlo sice k poklesu čerpání prostředků o 2 838 tis. Kč, přesto zůstalo čerpání vysoké s tím, že řada investičních nákupů je dokončována teprve v roce 2009 (např. alkalické iontové dělo, nákup dalekohledu, doplatek kapalinového chromatografu, systému aktivní stereoprojekce apod.). Z uskutečněných nákupů se jednalo zejména o pořízení systému aktivní stereoprojekce v celkové hodnotě 1 719,6 tis. Kč, invertovaného fluorosčenčního mikroskopu v hodnotě 1 131,2 tis. Kč, doplatek kapalinového chromatografu k rozvojovému projektu UJEP z prostředků fakulty ve výši 572,5 tis. Kč, zařízení pro FIA analýzu v hodnotě 346,2 tis. Kč, rozšíření AFM mikroskopu v hodnotě 269,9 tis. Kč, zdroj RF proudu v hodnotě 183,5 tis. Kč apod.

#### **B) Stipendijní fond**

Příjmy stipendijního fondu dosáhly vedle převodu zůstatku z roku 2007 ve výši 1 695,8 tis. Kč částky 1 136,9 tis. Kč. Celkem byla z tohoto fondu v roce 2008 vyplacena částka 804,4 tis. Kč na mimořádná stipendia studentů. Zůstatek stipendijního fondu k 31.12.2007 tak dosáhl částky 2 028,3 tis. Kč.

#### **C) Fond odměn**

Zůstatek fondu odměn činil k 31.12.2008 částku 59,3 tis. Kč. Fond odměn nebyl v roce 2008 ani navýšen ani čerpán.

#### **D) Fond provozních prostředků**

Za období let 2006-2008 byl fond provozních prostředků naplněn ve výši 17 838,4 tis. Kč, z toho byla použita částka 2 000 tis. Kč v roce 2007 k navýšení prostředků FRIM, takže částka k 31.12.2008 dosahuje částky 15 838,4 tis. Kč. Uvažované posílení FRIM v roce 2008 ve výši 2 959,1 tis. Kč nebylo s ohledem na čerpání realizováno.

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

V době od 14.11. do 4.12.2008 a od 5.1. do 8.1.2009 proběhla inventarizace dlouhodobého majetku. Celkový účetní stav majetku činil k 31.10.2008 částku 93 754,8 tis. Kč. Při inventuře byly zjištěny inventurní rozdíly ve výši 149 991,60 Kč, které byly v průběhu roku řešeny ve škodní komisi. Jednalo se o krádeže počítačové techniky a mobilního telefonu, které byly nahlášeny Policii ČR.

#### **V. Závěr**

Hospodaření Přírodovědecké fakulty bylo v roce 2008 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, růstu průměrné mzdy zaměstnanců, rozšíření činnosti na dislokovaných pracovištích včetně zprovoznění laboratoře KGEO v pronajatých prostorách firmy Cheming, a.s., zprovoznění nových prostor katedry matematiky v objektu Klíšská 30 apod.. Velice pozitivně lze hodnotit celkový hospodářský výsledek ve výši 6 483,6 tis. Kč, který byl převeden do fondu provozních prostředků. Celkově tak byly vytvořeny podmínky pro další úspěšný dynamický rozvoj fakulty v následujícím období.

Doc. RNDr. Stanislav Novák, CSc.  
děkan PřF

V Ústí nad Labem, dne 30.3.2009

Výroční zpráva byla projednána kolegiem děkana dne 14.4.2009 a následně schválena v Akademickém senátu PřF UJEP dne 2.6..2009.