

VÝROČNÍ ZPRÁVA PŘÍRODOVĚDECKÉ FAKULTY ZA ROK 2019

Výroční zpráva o hospodaření

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

Zpracoval: ing. Petr Lauterbach, tajemník fakulty

I. Úvod

Přírodovědecká fakulta ve svém, již patnáctém roce samostatné činnosti, pokračovala v rozvoji nastartovaném v předcházejících letech, přičemž fakulta musela zohlednit a podřídit svůj další rozvoj finančním a prostorovým možnostem a plánovanému přestěhování do budovy Centra přírodovědných a technických oborů (dále jen CPTO).

K rozhodujícímu zdroji financování rozpočtu fakulty patřila i nadále 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 2019 podstatně neprojevil, naopak výrazně vzrostla dotace MŠMT za normativní studenty (ukazatel A) a mírně i výkonová část (ukazatel K). V těchto dvou ukazatelích struktura rozpočtu roku 2019 nekopírovala předcházející roky 2017 a 2018. Ve struktuře rozpočtu fakulty zůstala silná 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 2019 částku 35 369,0 tis. Kč, což znamenalo oproti roku 2018 podstatný nárůst (+7,87 %). Celkové vyčleněné prostředky do společné části rozpočtu univerzity z fixní části vzrostly oproti roku 2018 o dalších cca 7 mil. Kč na 117,6 mil. Kč (index 106,64 %).

U prostředků za kvalitu (ukazatel K) ve výši 5 808,0 tis. Kč došlo oproti r. 2018 k mírnému nárůstu o 258,0 tis. Kč, tj. o 4,65 %.

V rámci institucionálních prostředků na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace (DKRVO - TA 16) došlo pro fakultu při rozdělení rozpočtu univerzity v březnu oproti r. 2018 k dalšímu nárůstu o 511,0 tis. Kč na částku 19 570,0 tis. Kč (+ 2,68 %). Na institucionální prostředky VŠ výzkumu (specifický výzkum – TA 15) poklesla částka meziročně o 102,0 tis. Kč na 2 448,0 tis. Kč (- 4,0 %). Na stipendia doktorandů obdržela fakulta stejnou částku jako v roce 2018, tj. 2 160,0 tis. Kč.

V rámci rozdělení rozpočtu uvnitř univerzity jsme obdrželi ještě částku 1 310,0 tis. Kč. Jednalo se o rozdělení mimořádného příspěvku MŠMT v roce 2018. Tuto částku jsme do rozpočtu fakulty nezahrnuli a rovnou převedli do fondu provozních prostředků fakulty.

Celkově tak obdržela fakulta **v březnu 2019** po přerozdělení v rámci univerzity částku **69 301,0 tis. Kč**, což znamenalo další meziroční nárůst o 2 178,0 tis. Kč (+ 3,24 %).

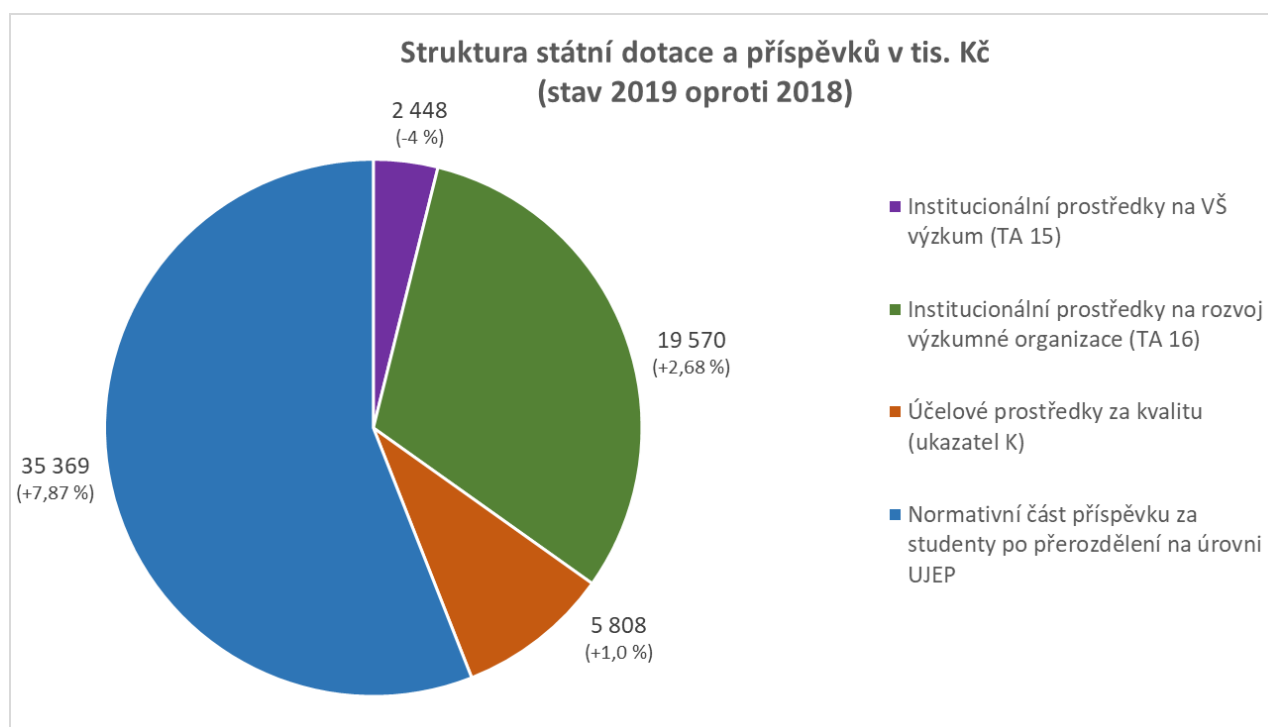
Celkový rozpočet je pro fungování fakulty značně limitní a bez započítání pozitivního vlivu projektů stačí pouze pro úhradu nejnutnějších nákladů pro fungování fakulty! Pokles prostředků činí např. v porovnání s rokem 2010 stále ještě 5,9 mil. Kč! Přitom bylo opět nutno zvýšit mzdy pracovníků, které zaostávaly za úrovní v základním a středním školství.

Rozdělení státní neinvestiční dotace na rok 2019 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. 2019) částku 72 781,22 tis. Kč (nárůst oproti roku 2018 o 4 547,4 tis. Kč, tj. 6,66 %) a včetně rozpočtových projektů, grantů, výzkumných center apod. částku 106 396,82 tis. Kč (nárůst oproti roku 2018 o 10,54 %). Hlavním důsledkem tohoto nárůstu je pokračování a zahájení řady projektů v rámci operačních programů EU jako např. VVV, Central Europe, Cíl 2 atd. (projekty U 21, CBEO, STUVIN, INVUST, IKON apod.).

Vlastní roční příjmy fakulty dosáhly částky 15 429,0 tis. Kč, celkový rozpočet fakulty tak dosáhl 88 210,2 tis. Kč.



Prostředky ukazatele A za studenty, které jsou v rámci rozdělení rozpočtu uvnitř univerzity předem kráceny o vyčleněné prostředky včetně rezerv – v roce 2019 se jednalo o částku 117,6 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 v roce 2019 tvoří 51,04 %. V porovnání s rokem 2018 tento podíl významně narostl o 7,87 %. V roce 2018 došlo k navýšení výkonové části rozpočtu, zejména prostředků v oblasti kvality (ukazatel K) a prostředků na rozvoj výzkumné organizace (TA 16) a je velmi pozitivní, že tyto prostředky v roce 2019 dále mírně narostly.

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 přínosu prostředků z projektů není fakulta schopna vytvořit vyrovnaný nebo kladný rozpočet.

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

Položka	Částka (tis. Kč)
jiné ostatní výnosy z odpisů	11 791,6
fond účelově určených prostředků	56,3
zúčtování stipendijního fondu	2 682,5
Externí hlavní činnost (TA 41)	10,1
Sponzorské dary (TA 51)	0,0
zúčtování sociálního fondu (příspěvek na zaměstnance)	217,6
úhrada škody	56,7
tržby za skripta	12,7
tržby za přijímací řízení	417,5
tržby za promoce a rigorózní zkoušky	42,0
Unišecky	114,5
jiné ostatní příjmy	27,5
Celkem	15 429,0

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 byla téměř zanedbatelná, sponzorské dary jsme žádné neobdrželi. Úhrada škody se týkala pojistné události v objektu Za Válcovnou.

B) Výdaje

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

Náklady/v tis. Kč	Rozpočet PŘF k 31. 12. 2019	Čerpání k 31. 12. 2019	%
<i>provoz</i>	22 322,1	43 622,5	195,4
<i>mzdové náklady</i>	36 540,0	36 451,8	99,7
<i>OON</i>	957,0	776,0	83,5
<i>odvody</i>	12 962,1	12 817,9	98,5
Celkem	72 7818,2	93 668,2	113,3

Celkové překročení rozpočtu, resp. provozních nákladů bylo kryto příjmy ve výši 15 429,0 tis. Kč a použitím fondu provozních prostředků. **Hospodářský výsledek fakulty byl tedy v roce 2019 záporný ve výši 5 458,7 tis. Kč.**

V oblasti mzdových nákladů došlo díky projektům (viz dále) a řadě úsporných opatření napříč všemi pracovišti fakulty k pokračování pozitivního vývoje z roku 2018, kdy opět došlo k jejich navýšení. Skutečné mzdové náklady za celý rok 2019 byly oproti plánovaným nižší o 88,2 tis. Kč. V porovnání s rokem 2018 mzdy **vzrostly** o 2 238,1 tis. Kč, tj. o 6,54 % (v roce 2018 činil meziroční nárůst 10,22 %)! Na fakultě se podařilo realizovat implementaci vnitřního mzdového předpisu, kdy byly stanoveny pro jednotlivé mzdové třídy pevné výše tarifů. Vedle vyšší transparence došlo i ke zvýšení motivace pracovníků k získání titulů prof., doc. a Ph.D.

Oproti personálnímu plánu na rok 2019 ve výši 117,0 přepočtených pracovníků dosáhla skutečnost stavu 126,0 přepočtených pracovníků za rok. Důvodem je realizace řady projektů (viz dále). Celkové mzdové náklady fakulty včetně projektů dosáhly částky 53 051,9 tis. Kč (nárůst o 14,51 %). Na fakultě pracovalo (údaje v přepočteném stavu) v kategorii profesor 4,9 pracovníků (pokles oproti roku 2018 o 0,7), v kategorii docent 24,3 pracovníků (nárůst o 2,9) a v kategorii odborný asistent s PhD. 28,1 pracovníků (pokles o 1,7). Celkový počet výzkumných pracovníků dosáhl počtu 25,0 (pokles o 0,4) a neakademických pracovníků 31,1 (nárůst o 2,0).

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 2019 se jednalo o částku 13 157,3 tis. Kč, což je 36,1 % celkových mzdových nákladů bez projektů. Tento postupný nárůst v průběhu posledních let není dobrým signálem ve struktuře čerpání rozpočtu fakulty, na druhé straně ovšem díky nárůstu prostředků TA 16 v posledních 2 letech nedochází ke krácení provozních potřeb v oblasti vědy a výzkumu a uvedené procento zhruba odpovídá zapojení akademických pracovníků do oblasti vědy a výzkumu.

Po letech 2017 a 2018, kdy hospodařila fakulta s kladným hospodářským výsledkem, se v průběhu roku 2019 dařilo dosahovat výborného kladného hospodářského výsledku, který byl ovšem v závěru roku poznamenán úhradou spoluúčastí fakulty na vnitřním vybavení CPTO (nábytek, laboratorní nábytek, orientační systém apod.) ve výši 9 695,5 tis. Kč, což mělo za následek, že fakulta dosáhla záporného hospodářského výsledku ve výši 5 458,7 tis. Kč. Velice pozitivně se i v roce 2019 projevilo zapojení části kapacity pracovníků fakulty na řešení projektů a s tím spojená úhrada mezd této činnosti z projektů. Tak např. z projektů TA ČR bylo hrazeno 2626,4 tis. Kč mezd, z projektů GA ČR 946,7 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 a tento pozitivní trend se nám podařilo navýšit ještě v roce 2019, kdy jsme uhradili z projektů operačních programů mzdy v celkové výši 13 026,8 tis. Kč. Celkem z projektů byla vyplacena za rok 2019 částka 16 600,1 tis. Kč (v roce 2016 se jednalo o částku 5 109,9 tis. Kč, v roce 2017 o 8 345,2 tis. Kč, v roce 2018 o 11 136,2 tis. Kč) hrubých mezd. Se zákonnými odvody z hrubých mezd se jedná o částku 22 446,7 tis. Kč v roce 2019 – oproti roku 2018 nárůst o 7 366,1 tis. Kč!

V roce 2019 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 2018 k celkovému poklesu o 35,6 tis. Kč. Na katedrách ostatní osobní náklady rovněž oproti roku 2018 poklesly o 67,9 tis. Kč, na děkanátu rovněž tyto náklady poklesly o 4,8 tis. Kč. Vyšší ostatní osobní náklady (19,8 tis. Kč) byly proplaceny v areálu Za Válcovnou jako náhrada za mateřskou dovolenou zahradnice.

Celkové mzdové náklady včetně OON a odvodů tvoří v rámci čerpání rozpočtu fakulty (bez projektů) 53,42 % (v roce 2018 63,0%, v roce 2017 65,7 %) vynaložených nákladů. Tento údaj je ovšem zkreslen jednorázovou úhradou vnitřního vybavení ve výši 9 695,5 tis. Kč, bez této částky by se jednalo o podíl ve výši 59,6 %. Přestože nelze jednoznačně určit optimální procento tohoto podílu, je potěšitelné, že se nám daří tento důležitý poměr v posledních letech snižovat. V úvahu je však samozřejmě zohlednit vyšší míru zapojení pracovníků do projektů. Na druhé straně je třeba si stále uvědomovat, že je toto procento stále vysoké a neumožňuje trvale nutný rozvoj provozu fakulty i z pohledu budoucího provozu vlastní budovy fakulty, kde budou provozní náklady podstatně náročnější!

Náklady na provoz fakulty se (bez jednorázové úhrady vnitřního vybavení CPTO ve výši 9 695,5 tis. Kč) oproti roku 2018 vzrostly o 12,7 %, tj. absolutně o 3 816,6 tis. Kč! Nejvýznamnější částku provozu tvoří odpisy z FRIM, které meziročně poklesly o 133,6 tis. Kč (celkem 3 783,5 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 mírnému poklesu o 111,6 tis. Kč (celkem 1 960,7 tis. Kč). Katedrám byla z prostředků TA 16 přidělená navýšená částka k využití 1 000,0 tis. Kč, tj. stejně jako v roce 2018. 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 2019 částky 2 300,9 tis. Kč (částka 1 839,7 tis. Kč metodou Full cost a 461,2 tis. Kč přeúčtováním služeb a energií)! Oproti roku 2018 se jedná o nárůst ve výši 94,2 tis. Kč. Na druhé straně vynaložila fakulta jako spoluúčast na realizovaných projektech metodou Full cost celkovou částku 1 686,5 tis. Kč.

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 přínos prostředků z ostatních zdrojů již není pouhou výhodou, ale i nutností! Přínos projektů do celkového rozpočtu fakulty v roce 2019 dosáhl včetně spoluúčasti fakulty na nich v absolutním vyjádření 23,06 milionů Kč!

V oblasti provozních nákladů fakulty nedošlo oproti roku 2018 k výrazným odchylkám. I zde je samozřejmě znatelný pozitivní přínos realizovaných projektů a konkrétní položky se meziročně často obtížně srovnávají. Celkové spotřebované nákupy dosáhly mimořádně vysoké částky 11 836,5 tis. Kč. Zde je ovšem třeba zohlednit jednorázové náklady na vnitřní vybavení objektu CPTO v závěru roku ve výši 9 695,5 tis. Kč. Po odečtu této položky vybavení jsou materiálové náklady ve srovnání s rokem 2018 na srovnatelné výši.

Spotřeba energie ve výši 2 344,2 tis. Kč je na téměř stejné výši jako v roce 2018. K nárůstu došlo u spotřeby elektrické energie, k poklesu naopak u spotřeby páry.

K mírnému poklesu (144,3 tis. Kč) došlo v položce služby celkem ve výši 3 537,4 tis. Kč. Např. v položce opravy došlo k poklesu o 507,0 tis. Kč na celkovou částku 430,1 tis. Kč, v položce cestovné s poklesem oproti roku 2018 o 105,4 tis. Kč na 570,3 tis. Kč apod. K navýšení oproti roku 2018 došlo pouze v položce ostatní služby o 23,6 % na celkovou částku 2 451,2 tis. Kč. Jedná se zejména o typy služeb jako revize, úklidové a zahradnické práce, odvoz odpadu, stočné apod.

K dalšímu podstatnému nárůstu došlo u stipendií doktorandů, kdy celkové náklady v roce 2019 dosáhly částky 2 652,0 tis. Kč (nárůst oproti roku 2018 o 357,5 tis. Kč). Ze stipendijního fondu byla vyplacena částka 1 580,0 tis. Kč na stipendia prospěchová a částka 1 102,5 tis. Kč na stipendia mimořádná. Dalších 1 407,3 tis. Kč bylo vyplaceno na stipendii v rámci řešení projektů interní grantové agentury (TA 15).

V kapitole jiné ostatní náklady došlo sice meziročně k poklesu o 3 364,3 tis. Kč. Kč na celkovou částku 6 804,3 tis. Kč, v úvahu je ovšem třeba vzít přiděl do fondu provozních prostředků v roce 2018 ve výši 4 897,9 tis. Kč, takže bez tohoto přidělu došlo k navýšení 1 533,6 tis. Kč.

Toto navýšení je způsobeno zejména výše uvedeným nárůstem u stipendií doktorandů, prospěchových stipendií (o 580 tis. Kč) a výplatou mimořádných stipendií v rámci TA 15 (o 338,6 tis. Kč), dále nárůstem nákladů za stravování zaměstnanců apod. Na srovnatelné výši zůstal podíl fakulty ve prospěch Pedagogické fakulty za užívání prostor v objektech České mládeže (částka 1 493,4 tis. Kč) a odečet přínosu z metody full costu u projektů (- 1 807,4 tis. Kč).

V čerpání provozu jednotlivých kateder (viz dále) došlo k nárůstu o 89,6 tis. Kč na celkovou čerpanou částku 588,9 tis. Kč.

Ve srovnání s rokem 2018 vzrostly náklady na propagaci a reklamu o 133,0 tis. Kč na částku 297,8 tis. Kč, tento nárůst byl způsoben nákupem propagačních a dárkových předmětů.

Z hlediska provozu budov svěřených do správy fakultě nedošlo k podstatným výkyvům oproti roku 2018. K navýšení došlo pouze u areálu Za Válcovnou, kdy celkové náklady dosáhly výše 204,2 tis. Kč a důvodem nárůstu byla výsadba stromů, sadové úpravy a oprava plotu poničeného vichřicí.

2) Čerpání vybraných druhů nákladů

- dotace institucionálních prostředků na rozvoj výzkumné organizace – neinvestiční prostředky 19 570,0 tis. Kč (TA 16)
- přidělené prostředky v rámci interní grantové agentury UJEP – 2 504,0 tis. Kč (TA 15)
- prostředky projektů na výzkum a vývoj – 2 206,7 tis. Kč (TA 13)
- prostředky projektů GAČR – 3 510,3 tis. Kč (TA 21)
- dotace z TA ČR – 5 717,3 tis. Kč (TA 22)
- rozvojové programy – 1 313,5 tis. Kč (TA 08)
- dotace mezinárodní spolupráce – 9,0 tis. Kč (TA 02)
- dotace z územních rozpočtů – 0,0 tis. Kč (TA 34)
- ostatní kapitoly státního rozpočtu – 2 845,4 tis. Kč (TA 35)
- dotace z veřejných zahraničních zdrojů (OP Central Europe, Cíl 2) – 2 090,1 tis. Kč (TA 36)
- dotace OP Věda, výzkum, vzdělávání – 17 691,6 tis. Kč (TA 37)
- ostatní dotace a příspěvky – 1 873,9 tis. Kč (TA 39).

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

U získaných prostředků z projektů GAČR (TA 21) ve výši 3 510,3 tis. Kč se nepodařilo udržet vysoko položenou laťku z roku 2017 a 2018, když došlo k dalšímu meziročnímu poklesu o 2 599,8 tis. Kč. Na druhé straně došlo k razantnímu nárůstu u projektů z TA ČR o 3 975,9 tis. Kč.

Podíl nákladů na stravování zaměstnanců (206,1 tis. Kč) poklesl oproti předcházejícímu roku o 29,5 %, přestože 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 366,1 tis. Kč (nárůst oproti r. 2018 v souvislosti se zvýšením mezd na fakultě o 7,14 % – i zde ale opět pozitivní přínos projektové činnosti) a příspěvek zaměstnavatele na penzijní připojištění ve výši 217,6 tis. Kč (pokles o 1,8 %) a na tzv. unišeky ve výši 114,5 tis. Kč nárůst o 1,9 %).

Celkové náklady kateder dosáhly částky 588,9 tis. Kč, v porovnání s rokem 2018 došlo k nárůstu o 17,9 %, absolutně o 89,6 tis. Kč. Náklady na provoz kateder se tak prakticky dostaly na úroveň roku 2017. I na této výši provozních nákladů kateder lze dokumentovat pozitivní přínos projektů (nákup chemikálií, laboratorních pomůcek, pronájem tlakových lahví, kancelářské potřeby apod.).

Stejně jako v roce 2018 měly katedry i v roce 2019 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	35,0	1,8
fyziky	122,6	44,8
chemie	155,0	35,8
informatiky	8,4	6,4
geografie	8,1	17,7
matematiky	76,6	46,5
Celkem	405,8	153,0

Úspory v rozpočtech kateder byly zohledněny v celkovém výsledku hospodaření kateder v roce 2019 a dle připravované nové metodiky hodnocení kateder jsou převáděny do dalšího roku.

Oproti roku 2018 se snížily výnosy z doplňkové činnosti, a to z částky 1 931,1 tis. Kč v roce 2018 na částku 1 274,0 tis. Kč. Náklady doplňkové činnosti dosáhly 659,6 tis. Kč, takže celkový hospodářský výsledek dosáhl výše 614,4 tis. Kč. Výnosy byly dosaženy zejména díky činnosti katedry informatiky realizací smluvního výzkumu a inovačních voucherů a měřeními a analýzami pro firmy.

V rámci externí hlavní činnosti proběhl kurz programování na katedře informatiky s výnosy v celkové výši 10,1 tis. Kč a hospodářským výsledkem 1.3 tis. Kč.

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

3) Údaje o výzkumu a smluvním výzkumu

Na fakultě pracovalo v roce 2019 celkem 101,88 přepočtených osob na plný úvazek, z toho 48,4 vědeckých pracovníků. Dalšími pracovníky bylo ve výzkumu a vývoji odpracováno 7 336 hodin na základě dohod o provedení práce a pracovní činnosti.

Celkové výdaje na výzkum a vývoj dosáhly 52 729 tis. Kč (nárůst oproti roku 2018 o 4 501 tis. Kč), z toho 41 215 tis. Kč na mzdy včetně sociálního a zdravotního pojištění (nárůst oproti roku 2018 o 17 798 tis. Kč) a 10 426 tis. Kč za ostatní neinvestiční náklady vynaložené přímo v souvislosti s prováděným výzkumem a vývojem. Dále byla vynaložena částka 1 088 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 397 tis. Kč od podnikatelských zdrojů v Česku, ve výši 50 584 tis. Kč z veřejných zdrojů ČR a 1 748 tis. Kč ze zahraničních zdrojů.

Smluvní výzkum dosáhl částky 397 tis. Kč bez DPH za prodej služeb výzkumu a vývoje subjektům v Česku, zejména podnikům (pokles oproti roku 2018 o 1 199 tis. Kč).

Struktura smluvního výzkumu PŘF v roce 2019 (Ceny jsou zaokrouhlené na celé tis. Kč a jsou uvedeny bez DPH):

- | | |
|-------------------------------|---------------|
| • SOLEDPRO (inovační voucher) | 198,0 tis. Kč |
| • JETY 98 (inovační voucher) | 195,0 tis. Kč |
| • ADLER International, a.s. | 199,0 tis. Kč |

Celkem: 592,0 tis. Kč

III. Vývoj fondů

A) Fond rozvoje investičního majetku (FRIM)

Nevyčerpané prostředky z roku 2018 představovaly částku 1 783,2 tis. Kč. Dalším zdrojem tohoto fondu byly prostředky z odpisů za rok 2019, které jsme obdrželi v průběhu roku ve výši 1 153,8 tis. Kč. Z fondu provozních prostředků nebyla do FRIM převedena žádná částka.

Celkové zdroje tak dosáhly ve FRIM výše 2 937,0 tis. Kč. Této skutečnosti odpovídalo i čerpání tohoto fondu, přičemž snahou při schvalování čerpání v akademickém senátu fakulty bylo, aby cca 1 000 tis. Kč zůstalo ve FRIM na konci roku ke krytí případných spoluúčastí a neuznatelných nákladů v projektech. Skutečný zůstatek FRIM k 31. 12. 2019 je 980,9 tis. Kč.

Čerpání FRIM bylo oproti roku 2018 vyšší o 862,3 tis. Kč v důsledku vyšší spoluúčasti na projektech a výstavbě budovy CPTO (viz dále).

Celkové čerpání FRIM dosáhlo částky 1 956,1 tis. Kč, z toho:

- stroje a zařízení celkem: 1 956,1 tis. Kč

- stavby: náklady nebyly vynaloženy.

Oproti minulým letům dochází k poklesu čerpání prostředků FRIM na nákup strojů a zařízení, příp. stavební náklady. Hlavním důvodem poklesu je skutečnost, že celá řada zařízení a strojů je pořizována ze schválených projektů operačního programu Věda, výzkum, vzdělávání (KI U21, MOPR, ProNanoEnvi, UniQSurf). Vedle toho byly zprovozněny objekty v rámci projektu CBEO Za Válcovnou (budova, skleník vč. fytotronu) a v průběhu celého roku probíhala výstavba objektu CPTO realizovaná z prostředků programového financování MŠMT.

Tento trend bude pokračovat i v roce 2020, kdy dojde v souvislosti s přestěhováním fakulty do nové budovy CPTO k podstatnému zkvalitnění přístrojového a laboratorního vybavení všech součástí fakulty.

Hlavní položky čerpání FRIM:

• Elektromechanický zkušební stroj LabTest	447,6 tis. Kč
• Zahradní traktor STIGA	81,7 tis. Kč
• Spoluúčast 5% na projektu UniQSurf	640,5 tis. Kč
• Spoluúčast na projektu CBEO	126,7 tis. Kč
• Spoluúčast na stavbě CPTO	659,6 tis. Kč.

B) Stipendijní fond

Příjmy stipendijního fondu dosáhly, vedle převodu zůstatku z roku 2018 ve výši 12 570,8 tis. Kč, v roce 2019 částky 2 112,0 tis. Kč. Celkem byla z tohoto fondu v roce 2019 vyplacena částka 2 682,5 tis. Kč na mimořádná a prospěchová stipendia. Zůstatek stipendijního fondu k 31. 12. 2019 tak dosáhl částky 12 000,3 tis. Kč, což je v porovnání se zůstatkem z roku 2018 o 4,5 % méně.

C) Fond odměn

Stav fondu odměn k 1. 1. 2019 činil 17,3 tis. Kč, zůstatek fondu odměn činil k 31. 12. 2019 částku 17,3 tis. Kč. Ve fondu odměn nedošlo v průběhu roku ani k jeho přidělu ani k čerpání. Fond odměn není dlouhodobě v hospodaření fakulty intenzivně využíván.

D) Fond provozních prostředků

Za období let 2006-2018 byl fond provozních prostředků naplněn ve výši 50 345,7 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. 2019 výše 35 487,8 tis. Kč. **K 31. 12. 2019** dosahuje částky **31 999,8 tis. Kč**. Příděl do fondu provozních prostředků byl v průběhu roku ve výši 1 970,0 tis. Kč, čerpání fondu provozních prostředků dosáhlo v roce 2019 výše 5 458,0 tis. Kč na pokrytí hospodářského výsledku za rok 2019. Záporný hospodářský výsledek byl způsoben jednorázovou neplánovanou úhradou nákladů na vnitřní vybavení CPTO ve výši 9 695,5 tis. Kč v závěru roku.

Fond provozních prostředků vytváří prostor pro financování budoucích aktivit fakulty a stěhování fakulty do budovy CPTO v kampusu univerzity v roce 2020. Nelze zapomínat na skutečnost, že jsou v něm částečně zahrnuty i 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 poskytování prostředků z MŠMT, rostoucím provozním nákladům (zejména v důsledku zprovoznění budovy CPTO v polovině roku 2020) a ukončování běžících projektů vyloučit.

IV. Stav majetku a výsledky inventarizace

V době od 16. 10. do 10. 12. 2019 proběhla inventarizace dlouhodobého hmotného i nehmotného majetku. Celkový účetní stav hmotného majetku činil k 31. 10. 2019 částku 234 216,3 tis. Kč (opětovný meziroční nárůst oproti minulému roku, tentokrát o 7,8 % zejména vlivem pořízení přístrojů zejména z dotačních titulů. Jen za poslední dva roky se zvýšila hodnota majetku fakulty o celkem o 69,3 mil. Kč!

Při inventuře nebyla zjištěna manka dlouhodobého hmotného majetku.

S ohledem na neustále rostoucí majetek a stěhování fakulty do budovy CPTO je třeba průběžně nepotřebný a zastaralý majetek vyřazovat. V průběhu roku 2020 je plánován přechod na elektronickou inventarizaci.


V. Závěr

Hospodaření Přírodovědecké fakulty bylo v roce 2019 opět 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 by po odečtu jednorázové úhrady nákladů za vnitřní vybavení CPTO byl opět velice pozitivní a dosáhl 4 237,5 tis. Kč. Věříme, že v nastoupeném pozitivním trendu budeme pokračovat i díky projektové činnosti v roce 202 v nových prostorách fakulty.

Zůstatek fondu provozních prostředků ve výši 32,0 mil. Kč ke konci roku 2019 vytváří nutnou rezervu pro možné propady finančních prostředků v příštích letech a budoucí provoz v nové budově fakulty, který bude zahájen v polovině roku 2020.

V průběhu roku 2019 byly zahájeny další významné projekty z programového období EU 2014–2020 a pokračovala realizace stěžejních univerzitních projektů U 21, KI U 21 a CBEO včetně výzkumné infrastruktury projektu NanoEnviCZ. 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 24. 6. 2020.