

VÝROČNÍ ZPRÁVA PŘÍRODOVĚDECKÉ FAKULTY ZA ROK 2024

Výroční zpráva o hospodaření

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

Zpracoval: ing. Petr Lauterbach, tajemník
fakulty

Osnova:

- I. Úvod**
- II. Příjmy fakulty**
- III. Náklady fakulty**
- IV. Doplnková činnost, věda a výzkum**
- V. Fondy**
- VI. Majetek**
- VII. Závěr**

I. Úvod

Rok 2024 byl pro fakultu z hlediska hospodaření velmi náročný. Jednalo se zejména o následující okolnosti:

- již při sestavení rozpočtu byla s ohledem na ukončené projekty deklarována odhadovaná ztráta ve výši cca 6,3 mil. Kč,
- čerpání rozpočtu bylo v průběhu roku vyrovnané a odpovídalo plánu, výsledná ztráta byla celkově podstatně nižší v důsledku zahájení projektu RUR a projektu OP JAK se Zentivou, k.s.,
- finanční zdroje fakulty se oproti roku 2023 v podstatě nezměnily,
- institucionální prostředky na rozvoj výzkumné organizace se podařilo oproti roku 2023 navýšit o cca 1,5 mil. Kč,
- fakulta řešila energetickou náročnost budovy CPTO a hledala další provozní úspory.

Jako neuspokojivé je třeba hodnotit:

- ukončení servisu dodavatele stavby CPTO a vysokou energetickou náročnost budovy CPTO,
- klesající odpisy z majetku fakulty jako zdroj pro pořízování majetku.

Jako kritické body pro další období je nutné vnímat:

- rostoucí mzdové náklady fakulty,
- vysoké ceny energií,
- finanční náročnost oprav a servisů jak budovy (firma Metrostav, a.s. ukončila zajišťování a úhradu servisů k 30.6.2024), tak laboratorního zařízení.

Přírodovědecká fakulta v roce 2024 pokračovala v růstové trajektorii. Čerpání fondů bylo uspokojivé, použití fondu provozních prostředků bylo nižší než očekávané. S ohledem na napjatý rozpočet neproběhl update implementace vnitřního mzdového předpisu, přestože je vnímána jako nutná, byly vyplaceny pouze odměny roční. Pokud jde o osobní ohodnocení, proběhlo v závěru roku hodnocení pracovišť fakulty a byly nově přerozděleny prostředky na tuto část mzdy (s účinností od roku 2025).

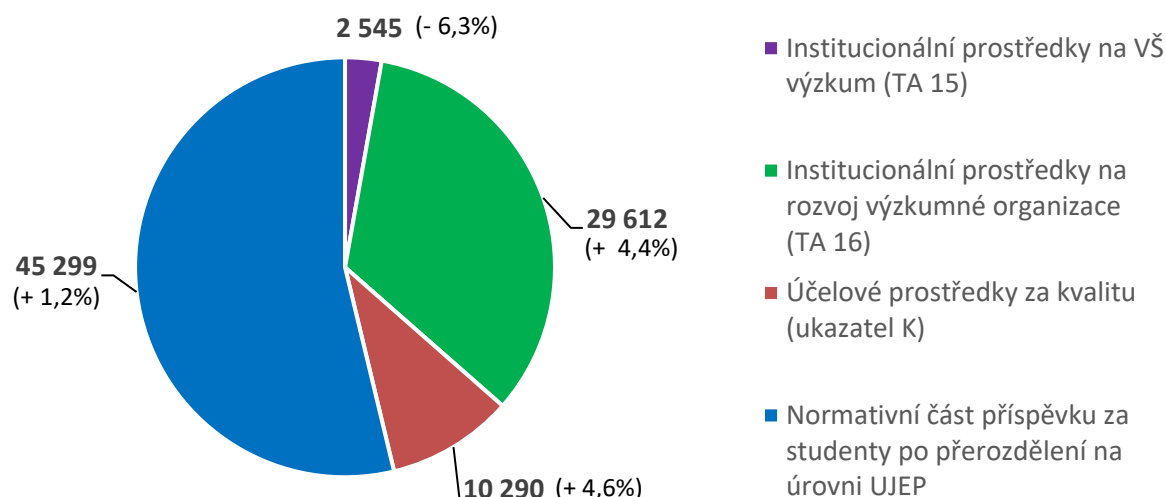
II. Příjmy fakulty

Fakulta hospodařila s následujícími příjmy v rámci dotací a příspěvků z MŠMT:

- prostředky na vzdělávací činnost (zůstatek k rozdělení z fixní části po odečtení vyčleněných prostředků včetně rezerv v rámci UJEP) – 45 299 tis. Kč (nárůst oproti roku 2023 410 tis. Kč),
- prostředky z výkonové části – 10 290 tis. Kč (nárůst oproti roku 2023 ve výši 448 tis. Kč),
- prostředky ukazatele C Stipendia doktorandů – 3 518 tis. Kč (pokles oproti minulému roku o 397 tis. Kč),
- institucionální prostředky na VŠ výzkum (ukazatel V 15) – 2 545 tis. Kč (pokles oproti roku 2023 o 172 tis. Kč),
- institucionální prostředky na rozvoj výzkumné organizace (ukazatel V 16) – 29 612 tis. Kč (nárůst oproti minulému roku o 1 254 tis. Kč),
- prostředky v rámci ukazatele P Společenské priority – 1 877 tis. Kč (nárůst oproti minulému roku o 2 tis. Kč),

- nově prostředky v říjnu v rámci tzv. mzdové koheze – 2 150 tis. Kč,
- rozdělení mimořádného příspěvku z loňského roku ve výši 134 tis. Kč – převedeno do Fondu provozních prostředků.

Struktura státní dotace a příspěvků v tis. Kč (stav 2024 oproti 2023)



Základní rozpis neinvestiční dotace z MŠMT činil včetně úprav a rozpočtových změn v průběhu roku bez účelových projektů (stav k 31. 12. 2024) částku **99.519,3** tis. Kč (nárůst oproti roku 2023 o 2.134,5 tis. Kč, tj. 2,2 %).

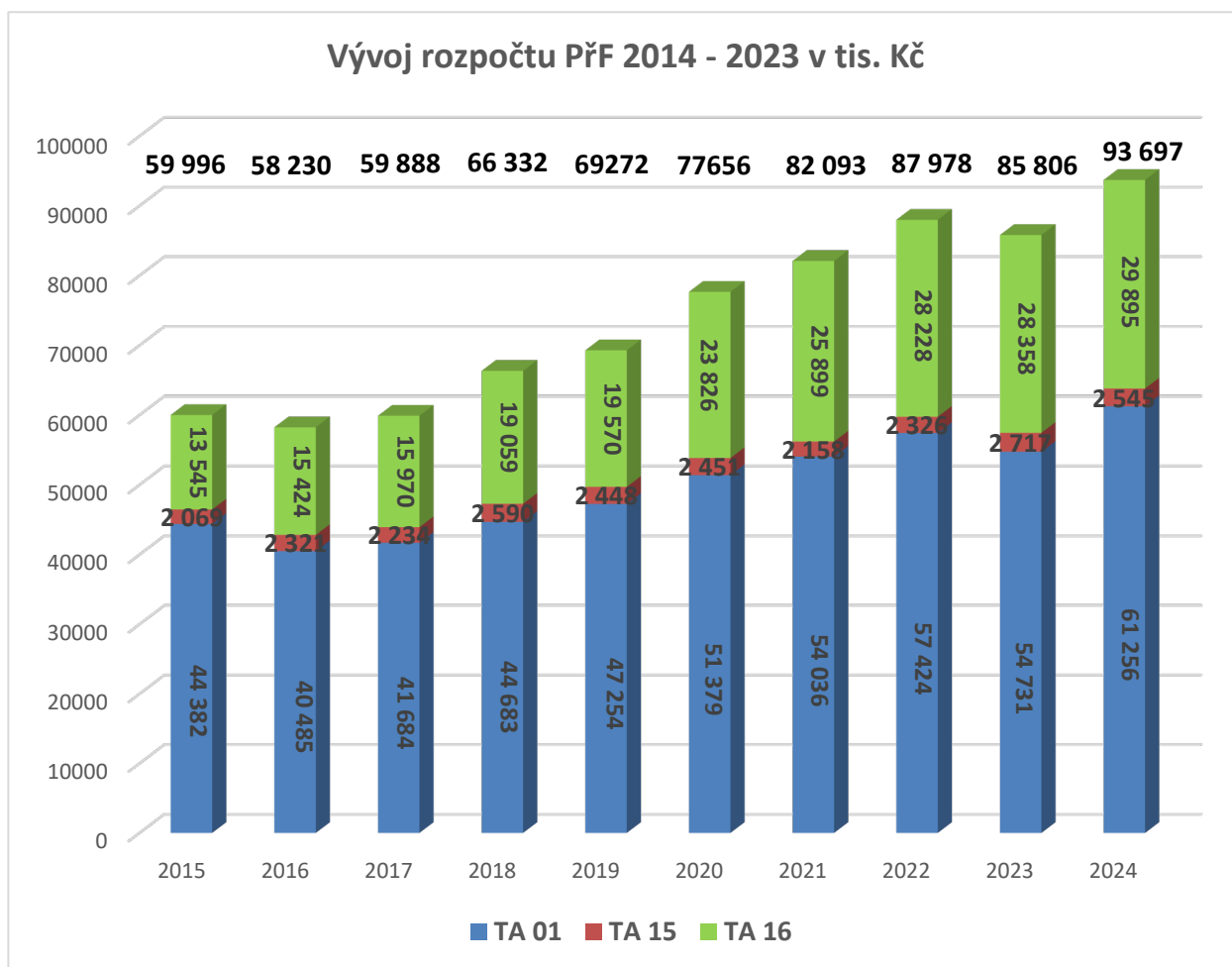
Vedle výše uvedených prostředků se ještě jednalo o přidělené prostředky na rozvojové aktivity (ukazatel TA 08) ve výši 1.703,2 tis. Kč.

Vlastní roční příjmy fakulty dosáhly částky **53.601,8** tis. Kč (nárůst oproti roku 2023 o 2.737,9 tis. Kč), celkový rozpočet fakulty tak dosáhl částky **153.121,1** tis. Kč.

Vlastní roční příjmy (přehled příjmů fakulty - bez projektů):

Položka	Částka (tis. Kč)
jiné ostatní výnosy z odpisů	47.008,3
fond účelově určených prostředků	105,1
zúčtování stipendijního fondu	4.572,0
smluvní pokuty a úroky z prodlení	5,4
zúčtování sociálního fondu (příspěvek na zaměstnance))	212,0
tržby z prodeje služeb	0,8
tržby za ubytování	31,6
tržby za příj.řízení (z TA 41) – převádí se přímo do FPP	893,2
zúčtování sociálního fondu – příspěvek na zaměstnance	212,0
Unišeky	127,6
kurzové zisky	1,3

Vedle výše zmíněného nárůstu dotačních odpisů a použití fondu provozních prostředků ke krytí ztráty nedošlo ve struktuře ostatních příjmů k podstatným výkyvům.



III. Náklady fakulty

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

Náklady/v tis. Kč	Rozpočet PŘF k 31. 12. 2024	Čerpání k 31. 12. 2024	%
<i>provoz</i>	16.713,3	76.351,8	456,8
<i>mzdové náklady</i>	60.000,0	58.514,1	97,5
<i>OON</i>	1.326,0	1.167,7	88,1
<i>odvody</i>	21.480,0	20.533,1	95,6
Celkem	99.519,3	156.566,7	157,3

Celkové překročení rozpočtu, resp. provozních nákladů bylo kryto příjmy ve výši 53.601,8 tis. Kč a použitím fondu provozních prostředků.

Hospodářský výsledek fakulty byl v roce 2024 záporný ve výši 3.445,7 tis. Kč (vč. příjmů z TA 41 ve výši 893,2 tis. Kč a příjmů z doplňkové činnosti TA 91 ve výši 733,1 tis. Kč převáděné do FPP se jedná o ztrátu celkem 1.819,4 tis. Kč), což znamenalo použití fondu provozních prostředků.

a) Oblast mzdových nákladů

Odhad mzdových nákladů byl v roce 2024 s ohledem na plánované zahájení realizace řady projektů (zejména projektu RUR) optimističtější než v předcházejícím roce, kdy naopak projekty končily. Skutečné mzdové náklady za celý rok 2024 však v porovnání s rokem 2023 **poklesly pouze o 2.150,0 tis. Kč**, tj. o 3,5 % (celkem se mzdové náklady fakulty zvýšily od roku 2020 o 35,4 %, tj. o 15.294,7 tis. Kč! V této souvislosti je ovšem třeba uvést, že mzdové náklady hrazené z projektů vedených na fakultě klesly za stejnou dobu o 3.317,1 tis. Kč na 14.069,3 tis. Kč (řada mzdových nákladů je ovšem hrazena v rámci projektů vedených zejména na rektorátu, jedná se hlavně o projekt RUR). Příčinou nižšího poklesu mzdových nákladů fakulty bylo právě pozdější zahájení projektu RUR (cca od června).

Na fakultě nebyla s ohledem na rozpočet realizována implementace vnitřního mzdového předpisu, přestože mzdy hrazené z rozpočtu fakulty zaostávají ve srovnání s vnějším prostředím. Dalším důvodem byl nový vnitřní mzdový předpis univerzity, který byl předložen na MŠMT za celou univerzitu jako jednotný, který ovšem vnitřnímu mzdovému předpisu fakulty nevyhovuje a k jeho implementaci dojde až v roce 2025. Opakovaně proběhlo přerozdělení osobního ohodnocení jednotlivých součástí fakulty v závislosti na jejich provedeném hodnocení.

Počet pracovníků fakulty dosáhl celkového stavu 140 přepočtených pracovníků za rok (oproti minulému roku se jedná o nárůst 10 přepočtených úvazků). Podstatný vliv na nárůstu má zejména zahájení projektu RUR od června 2024, do kterého byla zapojena i celá řada externích pracovníků vč. studentů, vliv má ale i nárůst pracovníků na fakultě, z toho 88,9 akademických pracovníků (oproti roku 2023 + 3,2). Na fakultě pracovalo (údaje v přepočteném stavu) v kategorii profesor 4,3 pracovníků, v kategorii docent 20,3 pracovníků, v kategorii odborný asistent s PhD. 61,4 pracovníků a v kategorii asistenti a lektori 2,9 pracovníků.

Celkové mzdové náklady fakulty včetně projektů dosáhly částky 72.519,4 tis. Kč (nárůst o 6,7 %).

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 2024 se jednalo o částku 20.145,1 tis. Kč, což je 34,46 % celkových mzdových nákladů bez projektů. Tento poměr díky nárůstu prostředků TA 16 v posledních letech konstantně rostl, v roce 2024 zůstal na cca stejné úrovni jako v roce 2023. Ke krácení provozních potřeb v oblasti vědy a výzkumu nedochází (viz dále).

Velice pozitivně se i v roce 2024 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 2.622,4 tis. Kč mzdových nákladů (zhruba stejně jako v roce 2023), z projektů GA ČR 1.837,7 tis. Kč (pokles oproti roku 2023 o 129,8 tis. Kč), v rámci projektu Výzkumné infrastruktury NanoEnviCZ III 2.360,4 tis. Kč. V rámci nově zahájených projektů z programu OP JAK 6.188,0 tis. Kč a nově zahájeného příhraničního projektu 857,4 tis. Kč (vše bez odvodů).

Přínos zapojení pracovníků do projektů v rámci operačních programů vč. výzkumné infrastruktury se významně navýšil. V roce 2024 dosáhl objem mezd z těchto projektů na celkovou částku

14.069,3 tis. Kč. Nárůst oproti roku 2023 o 6.698,8 tis. Kč přesto nevedl k **ziskovému výsledku rozpočtu fakulty** v roce 2024.

Se zákonnými odvody z hrubých mezd se v rámci projektů jedná o celkovou částku 19.024,5 tis. Kč – oproti roku 2023 citelný nárůst o 9.058,1 tis. Kč!

Bohužel se i v roce 2024 potvrdilo, že vyrovnané hospodaření fakulty není bez významného přispění projektů za stávajícího stavu financování v plném rozsahu možné.

V oblasti ostatních osobních nákladů došlo oproti roku 2023 k nárůstu o 31,0 tis. Kč na celkovou částku 1.167,7 tis. Kč.

b) Oblast provozu fakulty

Náklady na provoz fakulty meziročně vzrostly absolutně o 3.007,6 tis. Kč. Hlavními provozními výdaji jsou **odpisy** vč. dotačních ve výši 49.813,1 tis. Kč (oproti roku 2023 nedošlo k dalšímu navýšení) a náklady na spotřebu **energií**, které oproti roku 2023 vzrostly o 2.056,3 tis., Kč na celkových 8.173,3 tis. Kč (spotřeba elektrické energie 5.871,8 tis. Kč, spotřeba páry 1.513,7 tis. Kč, spotřeba plynu 609,0 tis. Kč). Náklady na elektrické energie byly oproti odhadu díky dalším provozním úsporám (zejména v CPTO) nižší, přesto provoz budovy CPTO zůstává velice energeticky náročný.

Provozní výdaje budovy fakulty CPTO byly stabilizovány, přestože stále nedošlo k vyřešení řady zásadních reklamačních závad (např. tristní situace (ne)zprovoznění free-cooling, který by měl vést k podstatné úspoře ve vytápění budovy apod.). Celkové náklady budovy CPTO dosáhly částky 13.520,3 tis. Kč a meziročně tak došlo k nárůstu o částku 2.916,1 tis. Kč. K nárůstu došlo i přes řadu zásadních úsporných opatření zejména u spotřeby energií ve výši 7.706,1 tis. Kč (+ 1.594,8 tis. Kč).

Provoz budovy CPTO v podrobnějším členění:

- elektrická energie 6.052,5 tis. Kč (nárůst oproti roku 2023 o 1.453,5 tis. Kč),
- vytápění (pára) 1.513,7 tis. Kč (nárůst oproti roku 2023 o 135,9 tis. Kč),
- mzdové náklady 4.069,8 tis. Kč (nárůst oproti roku 2023 o 845,4 tis. Kč),
- materiál 278,0 tis. Kč (pokles oproti roku 2023 o 109,8 tis. Kč),
- ostatní náklady 1.466,3 tis. Kč (nárůst oproti roku 2023 o 585,8 tis. Kč - jedná se hlavně o zajištění servisních prací, které dodavatel stavby přestal zajišťovat a hradit).

U kapitoly **ostatních služeb** nedošlo v meziročním porovnání k zásadním změnám. Její výše 4.982,9 tis. Kč (souvisí zejména s provozem CPTO – viz výše) je v celkovém rozpočtu vysoká a do budoucna je nutné očekávat její navyšování v souvislosti s rostoucími náklady na opravy a servisy.

U položky **režijní náklady** (full cost náklady), které náklady snižují vlivem přeúčtování do nákladů projektů, nedošlo bohužel k citelnému nárůstu oproti roku 2023, který byl poznamenán negativním vyrovnaním neuznatelných nákladů o 2 752,4 tis. Kč projektu UniQSurf) v důsledku změny metodiky vykazování nákladů místní kanceláře ze strany MŠMT (ztráta byla v rámci převodu do fondu provozních prostředků z Fondu rizik UJEP snížena na polovinu). Režijní náklady tak v roce 2023 dosáhly pouze částky 467,8 tis. Kč, nárůst v roce 2024 byl pouze o 657,3 tis. Kč na celkovou částku 1.143,1 tis. Kč. Příznivý dopad režijních nákladů z projektů do hospodaření fakulty tak bohužel neustále klesá. Souvisí to s nižšími režijními náklady nově zahajovaných projektů, kdy

často stěží pokryjí spoluúčast fakulty. Přitom tyto režijní náklady (označované často jako nepřímé náklady) samozřejmě s řešením projektů souvisí!

Další významnou částku provozu tvoří **odpisy z FRIM** ve výši 2.804,8 tis. Kč, které meziročně opět poklesly o 171,8 tis. Kč, což koresponduje s využitím přidělených odpisů v rámci čerpání FRIM (viz dále). Spotřeba **materiálu** dosáhla částky 3.113,7 tis. Kč, což oproti roku 2023 znamená nepatrný nárůst 35,2 tis. Kč. **Opravy a udržování** dosáhly celkové výše nákladů 1.051,5 tis. Kč (- 421,8 tis. Kč), tato položka bude však do budoucna v souladu se špičkovým přístrojovým vybavením fakulty, které je neustále z projektů doplňováno, a nutnými servisy na budově CPTO narůstat.

Katedrárn byla z prostředků **TA 16** přidělená částka k využití ve výši 800,0 tis. Kč. Celkově byly prostředky DKRVO - TA 16 vyčerpány na 100 %.

Přínos projektů do celkového rozpočtu fakulty v roce 2024 dosáhl včetně naplnění spoluúčasti fakulty na nich v absolutním vyjádření 10,2 milionů Kč (bez zohlednění mezd a odvodů z univerzitních projektů jako např. projekt RUR).

c) Ostatní náklady

K opětovnému nárůstu došlo u **stipendií** doktorandů, kdy celkové náklady v roce 2024 včetně přeúčtování do stipendijního fondu dosáhly částky 4.825,0 tis. Kč (navýšení oproti roku 2023 o 122,0 tis. Kč). Ze stipendijního fondu byla vyplacena částka 2.851,1 tis. Kč na stipendia mimořádná a prospěchová a stipendia sociální ve výši 519,0 tis. Kč. Dalších 1.464,2 tis. Kč bylo vyplaceno na stipendiích v rámci řešení projektů interní grantové agentury (pokles o 38,4 tis. Kč).

Ve srovnání s rokem 2023 vzrostly náklady na **propagaci a reklamu** o 49,1 tis. Kč na částku 463,0 tis. Kč. Náklady edičního střediska nebyly vynaloženy, další náklady fakulty nevybočovaly z porovnání s předchozím rokem.

Z hlediska provozu **ostatních budov** svěřených do správy fakultě (vedle CPTO – viz výše) nedošlo k podstatným výkyvům oproti roku 2023:

- Budovy Za Válcovnou – 789,4 tis. Kč (oproti r. 2023 – 10,2 tis. Kč,
- Budovy Za Válcovnou – energie 1.154,6 tis. Kč (oproti roku 2023 pokles o 133,4 tis. Kč),
- Klíšská 28 – 176,5 tis. Kč (včetně energií) - pokles oproti r. 2023 o 176,5 tis. Kč,
- Klíšská 30 – 176,5 tis. Kč (včetně energií) – nárůst oproti r. 2023 o 48,
- Areál Za Válcovnou – 81,7 tis. Kč – pokles oproti roku 2023 o 35,3 tis. Kč.

2) Čerpání vybraných druhů nákladů

- dotace institucionálních prostředků na rozvoj výzkumné organizace – neinvestiční prostředky vč. převodu z Fondu účelově určených prostředků 29.895,4 tis. Kč (TA 16),
- přidělené prostředky v rámci interní grantové agentury UJEP vč. převodu z Fondu účelově určených prostředků – 2.650,1 tis. Kč (TA 15),
- prostředky společenské priority – 1 876,8 tis. Kč (TA 03),
- vzdělávací programy, projekty, záměry – 2.149,7 tis. Kč (TA 04)
- rozvojové programy – 1 699,9 tis. Kč (TA 08)
- prostředky projektů GAČR – 4 658,7 tis. Kč (TA 21),
- dotace z TA ČR – 6.615,5 tis. Kč (TA 22),

- ostatní kapitoly státního rozpočtu – 7 327,8 tis. Kč (TA 35),
- dotace z veřejných zahraničních zdrojů (OP Přeshraniční spolupráce ČR-Sasko)) – 2.260,2 tis. Kč (TA 36),
- dotace OP Věda, výzkum, vzdělávání – - 39,6 tis. Kč (TA 37),
- sponzorské dary – 35,0 tis. Kč (TA 51),
- dotace projektů OP JAK – 12.957,3 tis. Kč (TA 82).

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

V rámci **externí hlavní činnosti** (TA 41) jsme vykázali celkové příjmy 1.258,9 tis. Kč (oproti roku 2023 + 444,1 tis. Kč - jedná se zejména o poplatky za přihlášky o studium (841,2 tis. Kč), konferenci NME 2024 a tržby z prodeje služeb. Po odečtení příslušných nákladů byla do fondu provozních prostředků převedena částka 893,3 tis. Kč.

Do nákladů fakulty byl započten odvod z mezd ve výši 1,0 % do sociálního fondu a zákonné pojištění ve výši 0,42 % z mezd – částka celkem 843,0 tis. Kč, příspěvek zaměstnavatele na penzijní připojištění ve výši 211,9 tis. Kč a na tzv. unišky ve výši 153,8 tis. Kč. Za zmínku stojí i náklady na ochranné osobní pracovní pomůcky fakulty ve výši 65,0 tis. Kč.

3) Provozní náklady kateder

Čerpání provozních prostředků jednotlivých kateder (viz dále) bylo oproti roku 2023 vyšší o 294,4 tis. Kč a dosáhlo celkovou částku 793,9 tis. Kč (vedle toho katedry čerpaly 789,8 tis. Kč z prostředků na podporu výzkumné organizace TA 16). I na této výši provozních nákladů kateder lze dokumentovat pozitivní přínos projektů (nákup chemikálií, laboratorních pomůcek, pronájem tlakových lahví, kancelářské potřeby apod.), protože provozní nároky kateder neustále stoupají.

Katedra	Provozní rozpočet kateder (skutečnost v tis. Kč)	OON (skutečnost v tis. Kč)	Čerpání prostředků TA 16 (skutečnost v tis. Kč)
Biologie*	102,0	101,8	105,2
fyziky	60,5	16,5	302,8
chemie	45,6	297,3	99,7
informatiky	240,2	356,3	40,9
geografie	92,1	114,6	79,7
matematiky	32,8	144,8	24,8
CENAB*	51,0	49,0	136,7
CPPV	169,7		
Celkem	793,9	1.080,3	789,8

*čerpání rozpočtu kateder bylo u kateder biologie a CENAB očištěno o nezaviněné čerpání

Úspory v rozpočtech kateder ve výši 511,8 tis. Kč byly zohledněny v celkovém výsledku hospodaření kateder v roce 2024 a dle platné metodiky hodnocení kateder jsou převáděny do dalšího roku.

IV. Doplňková činnost, věda a výzkum

a) Doplňková činnost

Meziročně se výnosy z doplňkové činnosti snížily, a to z částky 2.670,1 tis. Kč v roce 2023 na částku 1.851,3 tis. Kč v roce 2024. Náklady doplňkové činnosti dosáhly 1.118,3 tis. Kč, takže celkový hospodářský výsledek dosáhl výše 733,1 tis. Kč (navýšení oproti minulému roku o 106,0 tis. Kč).

Doplňková činnost fakulty má stále značné rezervy, i s ohledem na špičkové vybavení nových pracovišť a laboratoří v CPTO.

b) Údaje o výzkumu a smluvním výzkumu

Na fakultě pracovalo v roce 2024 celkem 163 přepočtených osob na plný úvazek (týká se i realizovaných projektů), z toho 59,0 vědeckých pracovníků. Dalšími pracovníky bylo ve výzkumu a vývoji odpracováno 998 hodin na základě dohod o provedení práce a pracovní činnosti.

Celkové výdaje na výzkum a vývoj dosáhly 60.904 tis. Kč (nárůst oproti roku 2023 o 10.224 tis. Kč), z toho 45.748 tis. Kč na mzdy včetně sociálního a zdravotního pojištění (nárůst oproti roku 2023 o 7.366 tis. Kč) a 14.790 tis. Kč za ostatní neinvestiční náklady vynaložené přímo v souvislosti s prováděným výzkumem a vývojem.

Celkové výdaje na výzkum a vývoj byly financovány ve výši 51.681 tis. Kč z veřejných zdrojů ČR a 8.342 tis. Kč ze zahraničních zdrojů.

V rámci doplňkové činnosti byl vykázán **smluvní výzkum** ve výši 1.261,0 tis. Kč, na tomto pozitivním výsledku se zásadně podílel CENAB (68,8 %).

V. Fondy

A) Fond rozvoje investičního majetku (FRIM)

Nevyčerpané prostředky z roku 2023 představovaly částku 353,2 tis. Kč. Prostředky z odpisů za rok 2024, které v rámci univerzity dle stanoveného klíče každoročně získáváme, dosáhly částky 578,9 tis. Kč. Z fondu provozních prostředků fakulty byla převedena do FRIMu částka 1.500,0 tis. Kč, takže celkové zdroje dosáhly výše 2.432,1 tis. Kč. Celkové čerpání FRIM dosáhlo částky 2.241,2 tis. Kč, jednalo se o částky na zařízení a stroje, na stavby nebyly vynaloženy žádné náklady.

V posledních letech dochází k poklesu čerpání prostředků FRIM na nákup strojů a zařízení. Hlavním důvodem poklesu je skutečnost, že celá řada zařízení a strojů je pořizována ze schválených projektů operačních programů Evropské unie a na jejich obnovu si nevytváříme potřebné zdroje.

Hlavní položky čerpání FRIM (stroje):

- částečné dovybavení AI-platformy pro navrhování a implementaci modelů umělé inteligence pro smluvní výzkum a vzdělávání 237,1 tis. Kč,
- zálohovací zařízení 148,1 tis. Kč,
- vybavení pro tvorbu special. otevřených databází pro publikační a výukové účely 277,8 tis. Kč,
- projektová dokumentace na rekonstrukci budov Za Válcovnou 946,1 tis. Kč,
- projektová dokumentace a odborný posudek na projekt Instalace fotovoltaických panelů na střeše budovy CPTO 156,0 tis. Kč,
- Spoluúčast na projektech OP JAK (RODOS, Matbiomed, AMULET) 476,1 tis. Kč.

B) Stipendijní fond

Příjmy stipendijního fondu dosáhly, vedle převodu zůstatku z roku 2023 ve výši 6.377,2 tis. Kč, v roce 2024 částky 3.540,8 tis. Kč. Celkem byla z tohoto fondu v roce 2024 vyplacena částka 4.572,02.748,7 tis. Kč na doktorská, mimořádná a prospěchová stipendia. Zůstatek stipendijního fondu k 31. 12. 2024 tak dosáhl částky 5.346,0 tis. Kč, což je v porovnání se zůstatkem z roku 2023 o 16,2 % méně.

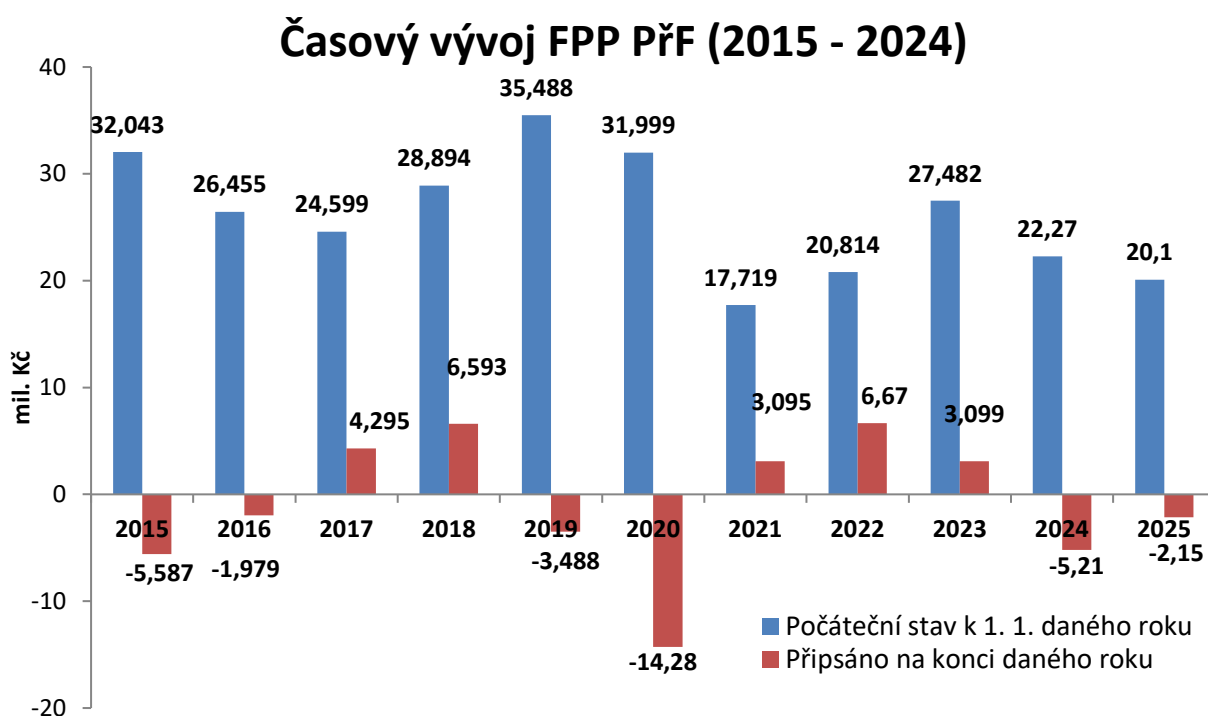
C) Fond odměn

Stav fondu odměn k 1. 1. 2024 činil 17,3 tis. Kč, zůstatek fondu odměn činil k 31. 12. 2024 částku stejnou. 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

Stav ve fondu provozních prostředků dosáhl k 1. 1. 2024 výše 22.269,4 tis. Kč. **K 31. 12. 2024** dosahuje částky **20.118,6 tis. Kč**. Příděl do fondu provozních prostředků byl v průběhu roku ve výši 2.798,0 tis. Kč, čerpání fondu provozních prostředků v roce 2024 bylo ve výši 4.948,9 tis. Kč, z toho částka 3.448,9 tis. Kč na krytí ztráty fakulty a posílení FRIM ve výši 1.500 tis. Kč (viz výše).

Zůstatek fondu provozních prostředků je rezervou pro případné schodky ve financování fakulty v nejbližších letech, které nelze s ohledem na poskytování prostředků z MŠMT vyloučit, rostoucí provozní náklady (zejména cen energií, oprav a servisních úkonů) a případné stavební a provozní potřeby při očekávaných stavebních akcích v následujících letech (Rekonstrukce budov Za Válcovnou, Rekonstrukce objektu Králova Výšina).



Komentář:

V roce 2015 je částka - 5.587 mil Kč dána záporným hospodářským výsledkem roku 2015 ve výši - 2.538860 mil Kč a tím, že jsme na základě hospodářských výsledků předchozích let převedli z FPP do rozpočtu roku 2015 1.362 mil Kč do Fondu odměn (odměny klíčovým pracovníkům) a 2.0 mil Kč do FRIM.

V roce 2016 je částka – 1979 mil Kč dána záporným hospodářským výsledkem roku 2015 ve výši – 1.979 mil Kč

V roce 2017 kladný hospodářský výsledek 4.295 tis. Kč

V roce 2018 kladný hospodářský výsledek 6.593 tis. Kč

V roce 2019 byla částka 1,31 mil. Kč z doplatku dotace MŠMT za rok 2018 připsána do FPP, který stoupl na 37 456 tis. Kč. Příděl do fondu provozních prostředků byl v průběhu roku ve celkové výši 1 970,0 tis. Kč, čerpání fondu provozních prostředků 5 458,0 tis. Kč na pokrytí hospodářského výsledku za rok 2019. Záporný hospodářský výsledek byl způsoben jednorázovou úhradou nákladů na vnitřní vybavení CPTO ve výši 9 695,5 tis. Kč v závěru roku.

V roce 2020 byla převedena z FPP do FRIM v souvislosti se zprovozněním CPTO částka ve výši 17 001,3 mil. Kč, příjmy fondu dosáhly 2 720,7 mil. Kč (z toho hospodářský výsledek fakulty 1 712,2 mil. Kč).

V roce 2021 dosáhl kladný hospodářský výsledek fakulty za rok 2021 výše 3095,16 tis. Kč.

V roce 2022 dosáhl kladný hospodářský výsledek fakulty za rok 2022 výše 7.467,2 tis. Kč, čerpání převod 800,0 tis. Kč do FRIM.

V roce 2023 dosáhl záporná hospodářský výsledek fakulty výše 6.812,0 tis. Kč a čerpání převodu 1.500,0 tis. Kč do FRIM

V roce 2024 dosáhl záporná hospodářský výsledek fakulty výše 3.448,9 tis. Kč a čerpání převodu 1.500,0 tis. Kč do FRIM

VI. Majetek

V době od 30. 09. do 25. 11. 2024 proběhla opětovně elektronická inventarizace dlouhodobého hmotného majetku. Celkový účetní stav hmotného majetku činil k 30. 09. 2024 částku 517.651,6 tis. Kč (opětovný meziroční nárůst o 0,7 %) zejména vlivem pořízení přístrojů z dotačních titulů.

Při inventuře byla zjištěna manka dlouhodobého hmotného majetku ve výši 1.383,2 tis. Kč, přebytky 251,2 tis. Kč, takže skutečný fyzický stav majetku činil 516.519,6 tis. Kč. K veškerým případům bylo vyžádáno vyjádření odpovědných osob, bude projednáno ve škodní komisi.

VII. Závěr

Hospodaření Přírodovědecké fakulty bylo v roce 2024 věcně i časově rovnoměrné. Záporný předikovaný hospodářský výsledek se podařilo podstatně snížit a sanovat použitím fondu provozních prostředků. Celkový hospodářský výsledek se započtením dalších příjmů z externí hlavní a doplňkové činnosti dosáhl záporné hodnoty 1,8 mil. Kč. Zásadním důvodem pro záporný hospodářský výsledek bylo pozdní zahájení projektu RUR, kdy pokles mzdových prostředků fakulty nedosáhl odhadované výše.

Možnost získávání nových (strategických) projektů v novém programovém období je nadále velkou výzvou pro všechny pracovníky fakulty, protože se jednoznačně ukazuje, že bez projektů nelze uspokojivě financovat potřeby moderní výkonné přírodovědecké fakulty vč. vytváření prostředků na další rozvoj a obnovu přístrojového vybavení.

doc. RNDr. Michal Varady, Ph.D.

děkan

Výroční zpráva byla schválena v Akademickém senátu PŘF UJEP dne 18. 6. 2025.