



Přírodovědecká fakulta

Univerzity Jana Evangelisty Purkyně
v Ústí nad Labem

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ

2007

14. března 2007

I. Úvod

Přírodovědecká fakulta procházela i v dalším, již druhém, 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 meziroční nárůst normativu byl pouze 1 % (částka 34 325,00 Kč za studenta), lze velice kladně hodnotit meziroční nárůst normativních studentů fakulty o 17,9 % na celkový počet 2045. Nejvíce normativních studentů má katedra fyziky, geografie a informatiky, více než trojnásobný nárůst normativních studentů zaznamenala katedra chemie, k nízkému poklesu došlo pouze u katedry matematiky.

Rozdělení státní neinvestiční dotace na rok 2007 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 60 281 tis. Kč a včetně rozpočtových projektů a výzkumných center částku 72 720,4 tis. Kč. Vlastní roční příjmy fakulty dosáhly částky 8 328,5 tis. Kč, celkový roční rozpočet tak dosáhl částky 81 048,9 tis. Kč.

A) Příjmy

Přehled příjmů :	jiné ostatní výnosy z odpisů	3 463 328,65 Kč
	spoluřešitelé GAČR	1 185 600,00 Kč
	příjmy z externí hlavní činnosti	1 316 528,80 Kč
	zúčtování stipendijního fondu	990 271,00 Kč
	příspěvky z měst, krajů, právn. osob	42 000,00 Kč
	sponzorské dary	5 000,00 Kč
	tržby za skripta	40 735,28 Kč
	tržby za přijímací řízení	594 735,00 Kč
	úroky	390,10 Kč
	kurzové zisky	29 539,10 Kč
	jiné ostatní výnosy	660 372,27 Kč
	Celkem	8 328 500,00 Kč

Oproti roku 2006 došlo k nárůstu příjmů celkem o 33,57 %, z hlediska jednotlivých položek se jedná zejména o nárůst příjmů z externí hlavní činnosti, zúčtování stipendijního fondu, ostatních výnosů z odpisů a tržeb za přijímací řízení. Kladně lze rovněž hodnotit nárůst prostředků pro spoluřešitele GAČR o 35,84 % (+ 312 800,00 Kč). Na druhé straně došlo k poklesu příspěvků z měst, krajů a právnických osob a sponzorských darů, což však s ohledem na nízké částky nemělo na růst příjmů podstatný vliv. V rámci jiných ostatních výnosů se jedná hlavně o prostředky z prodeje studentských průkazů (58 740,- Kč), plnění pojišťovny (133 273,- Kč), zpětné proplacení uznatelných nákladů z projektu INTERREG v r. 2006 (362 852,- Kč), refundace letenky (47 790,- Kč), výnosy ze Dne geografie (12 160,- Kč), uhrazená škoda z důvodu ztráty (10 337,- Kč) apod.

B) Výdaje

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

Náklady/v tis. Kč	Rozpočet PřF k 31.12.2007	Čerpání k 31.12.2007	%
<i>provoz</i>	17 781	24 790,9	139,4
<i>mzdové náklady</i>	30 816	30 816,3	100,0
<i>OON</i>	653	652,6	99,9
<i>odvody</i>	11 031	10 955,4	99,3
Celkem	60 281	67 215,2	111,5

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 6 440,7 tis. Kč do fondu provozních prostředků. Vedle toho byla dále do fondu účelově určených prostředků převedena částka 28,5 tis. Kč. Poskytovateli dotace (MŠMT) byla vrácena část dotace ve výši 29,4 tis. Kč v rámci projektu Zeměpisná olympiáda z důvodu skutečného vyúčtování cestovních náhrad.

Plánované mzdové náklady byly dodrženy, jejich meziroční nárůst dosáhl 7,45 %. Hlavním důvodem nárůstu bylo navýšení mezd pracovníků od 1.5.2007 v průměru o 6,5 %. Plánovaný limit zaměstnanců 89,0 nebyl naplněn, skutečný přepočtený stav pracovníků dosáhl v průběhu celého roku počtu 86,4, což znamená nárůst oproti r. 2006 o 4,47 %. Z tohoto důvodu došlo v oblasti ostatních osobních nákladů k poklesu oproti roku 2006 o 34,1 %. Náklady na provoz fakulty se meziročně zvýšily o 10 %, přičemž v žádné sledované položce čerpání nedošlo k mimořádnému nárůstu (s výjimkou odpisů a stipendií doktorandů, které ovšem byly kompenzovány vyššími příjmy) – viz dále bod 3).

2) Čerpání celkových neinvestičních nákladů

Jak již bylo uvedeno, dosáhly celkové prostředky fakulty výše 81 048,9 tis. Kč, z toho činila dotace včetně projektů bez započtení vlastních příjmů částku 72 720,4 tis. Kč. Čerpání dotace včetně projektů při započtení celkových příjmů dosáhlo výše 81 019,5 tis. Kč, což při odečtu vratky ve výši 29,4 tis. Kč znamenalo de facto dobrý hospodářský výsledek, neboť dosažená úspora ve výši 6 440,7 tis. Kč byla zároveň převedena do fondu provozních prostředků.

3) Čerpání vybraných druhů nákladů

Objem získaných prostředků z fondu rozvoje vysokých škol – 349 000,00 Kč - (TA 05), na specifický výzkum – 749 000,00 Kč - (TA 11), na výzkum a vývoj – 1 030 000,00 Kč – (TA 13) a projektů GAČR – 1 019 000,00 Kč – (TA 21) byl vyčerpán na 100 procent. V plné výši byly čerpány i prostředky z příspěvků města a právnických osob – celkem 42 000,00 Kč – (TA 61). Z celkového objemu prostředků v rámci ostatních dotací (TA 31) ve výši 9 324 233,95 Kč byla čerpána částka 9 294 797,45 Kč (99,7 %), nevyčerpaná částka ve výši 29 436,50 Kč u akce Zeměpisná olympiáda byla vrácena poskytovateli (MŠMT). Z investičních prostředků z fondu rozvoje vysokých škol (TA 05) byla téměř zcela vyčerpána

částka 1 706 000,- Kč určená na investice (vratka 0,90 Kč) – jednalo se o vybavení chemické laboratoře na dislokovaném pracovišti v Litvínově.

V porovnání s rokem 2006 lze velice kladně hodnotit značný nárůst získaných prostředků na vědu a výzkum a ostatních dotací. Ke zhruba trojnásobnému nárůstu prostředků došlo u projektů financovaných z Evropského sociálního fondu a prostředků z fondu rozvoje vysokých škol, téměř dvojnásobně se zvýšily i prostředky na specifický výzkum.

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

- prostředky na provoz jednotlivých kateder se zvýšily o 15 % - souvisí s nárůstem počtu studentů na fakultě – viz dole,
- prostředky na výkony spojů – nárůst o 9,3 % (rozšíření počtu pracovníků, nárůst cen),
- prostředky na stravování zaměstnanců - + 4,9 % (dtto),
- cestovné narostlo o částku 52 777,- Kč (hlavním důvodem jsou cesty na dislokovaná pracoviště v Chomutově a Litvínově).

Do nákladů fakulty poprvé přibyl odvod z mezd ve výši 0,5 % do sociálního fondu – částka 164,9 tis. Kč.

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

Z důvodu realizovaného projektu v rámci FRVŠ na propagaci přírodovědných studií došlo ke snížení vynaložených prostředků na propagaci a reklamu o 26,2 %, přestože došlo k realizaci řady reklamních předmětů.

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 860,3 tis. Kč a na provoz studijního oddělení PF ve výši 54,1 tis. Kč. Zároveň bylo vyřešeno i vyrovnání za vzájemné zajištění výuky dle dohody děkanů PF a PřF ze dne 30.4.2007 ve výši 182,0 tis. Kč ve prospěch PF. Nákup knih a časopisů byl hrazen průběžně čtvrtletně dle skutečnosti, celkový nákup knih a časopisů dosáhl za celý rok výše 470,0 tis. Kč.

Celkové náklady kateder dosáhly částky 1 374,2 tis. Kč. Plánovaná výše nebyla čerpána o částku 65,8 tis. Kč. Rozpočet překročila pouze katedra matematiky o částku 1,3 tis. Kč. Ostatní katedry dosáhly úspor, nejvíce katedra fyziky a geografie. Překročení rozpočtu, resp. úspora schválených prostředků se promítnou do úpravy schváleného rozpočtu kateder na rok 2008. Obecně lze konstatovat, že všechny katedry měly na své běžné provozní výdaje dostatek prostředků.

Celkový plán ostatních osobních nákladů nebyl zdaleka vyčerpán. Všechny katedry dosáhly úspory, v případě katedry geografie a katedry chemie se příznivě projevilo čerpání prostředků z projektů ESF ve výši 85,8 tis.Kč. Největších úspor bylo dosaženo u katedry chemie (155,7 tis.Kč), katedry fyziky (88,5 tis.Kč) a katedry informatiky (72 tis.Kč), částka 46,6 tis. Kč nebyla rovněž čerpána z plánované výše autorských honorářů. Rovněž na děkanátu fakulty nebyly ostatní osobní náklady čerpány v plánované výši (63,3 tis. Kč).

Náklady externí hlavní činnosti v celkové výši 1 316 tis. Kč – nárůst oproti roku 2006 dosáhl 75,5 % - byly plně pokryty příjmy (1 316,5 tis.Kč).

Oproti roku 2006 citelně poklesl výnos z doplňkové činnosti. V roce 2007 se jednalo pouze o částku 20,2 tis. Kč (v roce 2006 o 82,7 tis.Kč). Přitom již v obou předcházejících letech byly výnosy z doplňkové činnosti kráceny o náklady za pitnou vodu pro zaměstnance fakulty.

III. Vývoj fondů

A) Fond rozvoje investičního majetku (FRIM)

Nevyčerpané prostředky z roku 2006 představovaly částku 7 791 tis. Kč, dalším zdrojem tohoto fondu byly prostředky z odpisů za rok 2007 ve výši 3 693 tis. Kč a příděl z hospodářského výsledku za rok 2006 ve výši 2 000 tis. Kč, takže celkové zdroje dosáhly částky 13 485 tis. Kč.

Celkové čerpání FRIM dosáhlo částky 7 980,1 tis. Kč., z toho :

- stroje a zařízení celkem : 7 519,1 tis. Kč,
- spoluúčast fakulty na projektu FRVŠ (úhrada 19 % DPH z nákupu vybavení laboratoře) : 324,1 tis. Kč
- stavby : zpracování projektové dokumentace na zateplení objektu Za Válcovnou: 136,9 tis. Kč.

Oproti r. 2006, kdy nebyl tento fond z důvody úspory prostředků do dalšího období záměrně čerpán, došlo k relativně vysokému čerpání prostředků. Jednalo se zejména o nákup univerzálního a modulárního SPM systému v celkové hodnotě 5 473,7 tis. Kč, z toho z FRIMu fakulty částka 2 890 tis. Kč, rozšíření počítačového clusteru v hodnotě 1 873,2 tis. Kč, zařízení pro povrchové měření plasmonů v hodnotě 865,4 tis. Kč, elektrochemický analyzátor AUTOLAB v hodnotě 626,9 tis. Kč, CCD kameru v hodnotě 374 tis. Kč apod.

B) Stipendijní fond

Příjmy stipendijního fondu dosáhly vedle převodu zůstatku z roku 2006 ve výši 1 550,3 tis. Kč částky 1 135,7 tis. Kč. Celkem byla z tohoto fondu v roce 2007 vyplacena částka 990,3 tis. Kč na mimořádná stipendia studentů. Zůstatek stipendijního fondu k 31.12.2007 tak dosáhl částky 1 695,8 tis. Kč.

C) Fond odměn

Zůstatek fondu odměn činil k 31.12.2007 částku 59,3 tis. Kč. Fond odměn nebyl v roce 2007 ani navýšen ani čerpán.

IV. Stav majetku a výsledky inventarizace

V době od 1.10. do 28.11.2007 proběhla inventarizace dlouhodobého majetku. Celkový účetní stav majetku činil k 30.9.2007 částku 77 745,5 tis. Kč. Při inventuře byly zjištěny inventurní rozdíly ve výši 29 992,- Kč, které byly v průběhu roku řešeny ve škodní komisi.

V průběhu roku došlo k násilnému vniknutí do učebny CN 142 a k odcizení dataprojektoru, monitoru a počítače, celková výše pojistného plnění byla stanovena na 87 721,- Kč a byla uhrazena pojišťovnou.

V. Závěr

Hospodaření Přírodovědecké fakulty bylo v roce 2007 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 apod.. Velice pozitivně lze hodnotit celkový hospodářský výsledek ve výši 6 440,7 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 14.3.2008

Výroční zpráva byla projednána kolegiem děkana dne 8.4.2008 a následně schválena v Akademickém senátu PřF UJEP dne 15.4.2008.