



Přírodovědecká fakulta

Univerzity Jana Evangelisty Purkyně
v Ústí nad Labem

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ

2011

30. dubna 2012

I. Úvod

Přírodovědecká fakulta ve svém, již šestém roce samostatné činnosti, navázala na dynamický rozvoj nastartovaný v předcházejících letech, přičemž poprvé musela fakulta zohlednit a podřídit svůj další rozvoj možnostem finančním a prostorovým.

K rozhodujícímu zdroji financování rozpočtu fakulty patřila dotace, resp. příspěvek za počet normativních studentů (ukazatel A + B 1) společně s prostředky za absolventy (ukazatel B2) a za ukazatel kvality (ukazatel B 3). Průměrný normativ na studenta jako poměr součtu ukazatelů A+B1, B2 a B3 k počtu normativních studentů univerzity opět poklesl (částka 34 770,- Kč za studenta v roce 2010 poklesla na částku 33 012,- Kč, tj. o 5,1 %). V rámci rozdělení normativní části dotace za studenty (ukazatel A+B1) obdržela fakulta oproti roku 2010 při zhruba stejném počtu normativních studentů (viz dole) částku 40 156 tis. Kč, což znamenalo pokles o 5 021 tis. Kč (- 11,11 %), u prostředků za kvalitu (ukazatel B3) 3 054 tis. Kč (pokles oproti r. 2010 ve výši 294 tis. Kč, tj. o 8,78 %), naopak za absolventy (ukazatel B2) došlo k nárůstu o 2 605 tis. Kč (+ 133,8 %).

V rámci institucionálních prostředků na rozvoj výzkumné organizace (TA 16) došlo při rozdělení rozpočtu univerzity v březnu oproti r. 2010 k poklesu o 2 510 tis. Kč na částku 7 900 tis. Kč (- 24,11 %), tato částka byla rozpočtovou změnou navýšena o 634 tis. Kč, celková částka tedy byla cca 8 534 tis. Kč. Na VŠ výzkum (TA 15) klesla částka meziročně o 538 tis. Kč na 1 883 tis. Kč (- 22,22 %). Celkově tak obdržela fakulta v březnu 2011 po přerozdělení v rámci univerzity částku 69 845 tis. Kč, což znamenalo meziroční pokles 5 898 tis. Kč.

Počet normativních studentů fakulty oproti roku 2010 nepatrně vzrostl o 0,36 % na celkový počet 2 138,32, což nemělo na financování fakulty v podstatě žádný vliv.

Katedra	Počet normativních studentů	Změna oproti roku 2010 (%)
geografie	650,26	+ 36,78
informatiky	457,16	+ 8,27
biologie	392,47	+ 2,10
chemie	272,72	- 19,52
fyziky	203,61	- 32,50
matematiky	162,10	- 22,10
Celkem	2138,32	+ 0,36

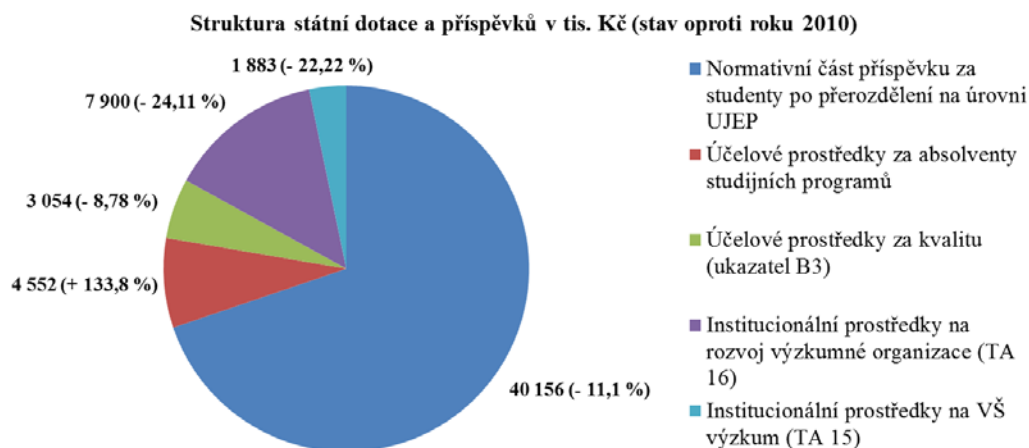
pozn. Údaje jsou bez započítání vzájemné výuky mezi katedrami.

Nejvíce normativních studentů má katedra geografie (650,26) a informatiky (457,16), následuje biologie (392,47) a chemie (272,18). Nárůst normativních studentů oproti roku 2010 zaznamenala nejvíce katedra geografie (o 36,78 %) a informatiky (o 8,27 %), k poklesu došlo opětovně výrazně u kateder fyziky (o 32,5 %) a chemie (o 19,52 %).

Rozdělení státní neinvestiční dotace na rok 2011 včetně rozdělení, resp. úhrady společných nákladů v objektech České mládeže bylo řešeno v souladu s nově 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 částku 69 845 tis. Kč (pokles oproti roku 2010 o 7,8 %) a včetně rozpočtových projektů, výzkumných center apod. částku 81 905 tis. Kč (pokles oproti roku 2010 o 0,72 %). Vlastní roční příjmy fakulty dosáhly částky 8 089,7 tis. Kč (pokles oproti roku 2010 o 13,63 %), celkový roční rozpočet tak dosáhl částky 89 994,7 tis. Kč (pokles oproti roku 2010 o 2,0 %).



Lze konstatovat, že fakulta musela bojovat s propadem dotace a příspěvků o 7,8 %, přestože nedošlo ke snížení počtu normativních studentů! Tento trend v systému financování bude v příštích letech pokračovat na úkor příspěvku za normativní studenty, přestože ten zůstane i nadále hlavním zdrojem příjmů (jeho váha bude však nadále klesat).

A) Příjmy

Přehled příjmů:

Položka	Částka (Kč)
jiné ostatní výnosy z odpisů	5 867 626,30
spoluřešitelé GAČR	373 040,09
příjmy z externí hlavní činnosti	274 323,19
zúčtování fondů	490 233,00
tržby za skripta	34 000,43
tržby za přijímací řízení	549 846,56
tržby za studentské průkazy a brožury	57 268,18
úroky	30,78
kurzové zisky	4 855,20
unišky	368 950,00
jiné ostatní výnosy	69 526,45
Celkem	8 089 700,00

V letech 2008 a 2009 na fakultě celkové příjmy klesaly, v roce 2010 vzrostly o 55,0 % a z tohoto pohledu lze i výše uvedený meziroční pokles příjmů o 13,63 % vnímat pozitivně, přestože by tato oblast měla z hlediska financování fakulty v budoucnosti podstatně posilovat. Z hlediska jednotlivých položek se jedná zejména o nárůst odpisů z dotací, což svědčí o řadě investičních nákupů strojů a zařízení z projektů, resp. z dotací na fakultě v posledních letech.

Bohužel došlo k poklesu příjmů z externí hlavní činnosti v důsledku nižší realizace rekvalifikačních kurzů pro úřad práce. Ostatní druhy příjmů se v porovnání s minulým rokem zásadně nezměnily.

B) Výdaje

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

Náklady/v tis. Kč	Rozpočet PŘF k 31. 12. 2011	Čerpání k 31. 12. 2011	%
<i>provoz</i>	15 830	23 626,0	149,2
<i>mzdové náklady</i>	38 227	38 361,3	100,4
<i>OON</i>	992	711,0	71,7
<i>odvody</i>	14 706	14 795,6	100,6
Celkem	69 755	77 493,9	111,1

Celkové překročení rozpočtu, resp. provozních nákladů vyplývá zejména ze skutečnosti, že výše čerpání provozních prostředků je ovlivněna převodem kladného hospodářského výsledku fakulty po započtení všech příjmů ve výši 4 066,6 tis. Kč do fondu provozních prostředků. Překročení provozních nákladů bylo kryto ostatními příjmy.

Do fondu účelově určených prostředků byla převedena částka 38,7 tis. Kč (z projektu GAV KGEO). Z projektu GAČR KCH (TA 21) byla vrácena nevyčerpaná částka 235,9 tis. Kč z důvodu mateřské dovolené řešitelky projektu.

Plánované mzdové náklady byly mírně překročeny, přičemž meziročně došlo k jejich poklesu o 2 172,7 tis. Kč. Po meziročním nárůstu mzdových nákladů v roce 2010 o 6,7 %, v roce 2009 o 7,7 % a v roce 2008 o 14,4 % tak došlo z hlediska struktury rozpočtu k žádoucímu poklesu mzdových nákladů o 5,4 %. Hlavním důvodem poklesu bylo snížení počtu pracovníků fakulty (oproti skutečnosti r. 2010 o 2,8 a oproti plánu na rok 2011 o 3,7 přepočtených pracovníků za rok), kdy v rámci úsporných opatření projednaných s vedoucími kateder v první polovině roku došlo k úsporám zejména na katedře chemie, fyziky a informatiky. Díky tomuto snížení se dařilo vyplatit plánované odměny pracovníkům za 1. a 2. pololetí a udržet celkovou částku za osobní ohodnocení, takže nedošlo plošně ke snížení mezd. Naopak i nadále byly vypláceny odměny pracovníkům fakulty v rámci motivace za vědeckou a publikační činnost dle směrnice fakulty, čímž se dařilo ohodnotit jejich nadprůměrnou aktivitu v porovnání s ostatními pracovníky fakulty. Dobrého hospodářského výsledku bylo dosaženo nejen snížením stavu pracovníků, ale zejména díky zapojení řady pracovníků do projektů, kdy zároveň byly z projektů hrazeny i jejich stávající mzdové náklady, přičemž byla zachována i jejich motivace a nadstandardní ohodnocení, a částečně úhrady mzdových nákladů vědeckých pracovníků z prostředků TA 16.

Za rok 2011 byly z prostředků na rozvoj výzkumné organizace uhrazeny mzdové náklady ve výši 5 308,2 tis. Kč (včetně motivace dle směrnice za vědeckou a publikační činnost) a z ostatních projektů mzdové náklady v celkové výši 3 325,3 tis. Kč. Jednoznačně se ukazuje, že je třeba v tomto trendu pokračovat, přičemž je třeba zohlednit, že hlavní zátěž leží na několika pracovnících fakulty, jejichž časová kapacita je již vyčerpána.

V oblasti ostatních osobních nákladů došlo oproti roku 2010 k mírnému nárůstu o 3,0 %, což vyplývalo z úspory pracovníků fakulty a jejich částečnou náhradou externími pracovníky. Celkové mzdové náklady včetně OON a odvodů tvoří v rámci rozpočtu fakulty bez projektů

69,5 % (v roce 2010 dokonce 78,5 %) vynaložených nákladů, což je v dlouhodobém měřítku stále neudržitelné a tento poměr se bude muset i nadále snižovat.

Náklady na provoz fakulty se mírně zvýšily o 0,6 % (stejně tak již v roce 2010, v roce 2009 se náklady snížily o 12,4 %). Toto navýšení je pouze relativní, neboť je způsobeno převodem částky cca 4 mil. Kč do fondu provozních prostředků (FPP) (v roce 2010 činil převod do FPP částku 730 tis. Kč, což ve skutečnosti znamená, že se náklady fakulty de facto snížily o více než 3 mil. Kč).

V kapitole provoz fakulty došlo k úspoře díky úsporným opatřením v rámci celé fakulty i jednotlivých kateder a zapojením prostředků z projektů a z TA 16 do rozpočtu fakulty. Vzhledem k tomu, že řadu provozních nákladů lze ztěžít anebo vůbec ovlivnit (např. energie, pronájmy, opravy apod.), je nadále nutné v nastoupeném trendu zapojování ostatních prostředků do financování fakulty pokračovat.

Došlo k významnému snížení nákladů ostatního provozu fakulty (výsledná částka 272,3 tis. Kč, přičemž v roce 2010 dosáhla částky 793,5 tis. Kč). Ani v ostatních položkách nebyl překročen původní odhad s výjimkou nákladů na telefony, kde vzrostly náklady o více než 60 %. K významným úsporám došlo také v položce opravy (čerpání plánu pouze 34,8 %). V kapitole služby se podařilo navzdory růstu cen energií a rozšíření ploch v budovách v Klíšské ul. docílit úspory nákladů díky zapojení projektů. Významně k tomu přispělo přeúčtování režijních nákladů ve výši 1 269,5 tis. Kč (pro srovnání v roce 2010 - 852 tis. Kč, v roce 2009 - 429 tis. Kč). K významnému poklesu došlo v provozu budov v Klíšské ul., kdy v souvislosti se zprovozněním nových prostor v obou budovách v rámci projektů došlo k úspoře provozních nákladů, náklady na vytápění se zvýšily o 10,1 % (240 tis. Kč). V rámci provozu dislokovaných pracovišť v Litvínově, Chomutově a Varnsdorfu došlo oproti roku 2010 k výrazné úspoře, celková vynaložená částka 164 tis. Kč však není zanedbatelná a mělo by dojít v souladu s vývojem počtu studentů na těchto pracovištích k další optimalizaci nákladů. Výrazně se snížily výdaje za knihy a časopisy ve výši 366,6 tis. Kč, kdy byly kráceny náklady za knihy, přesto lze konstatovat, že došlo k uspokojení požadavků kateder a k dalšímu zkvalitňování knihovního fondu pro studenty. Ve srovnání s rokem 2010 poklesly náklady na propagaci a reklamu na částku 243,9 tis. Kč, pozitivně však přispěla možnost úhrady realizovaných aktivit z projektů, zejména z ESF a z doplňkové činnosti. Ostatní položky s výjimkou provozu kateder zůstaly na srovnatelné úrovni. V čerpání provozu jednotlivých kateder (viz dále) došlo k úspoře částky 126,3 tis. Kč – celkem čerpaná částka 814,4 tis. Kč, která bude převedena do roku 2012.

S ohledem na další očekávaný růst cen energií, služeb, DPH apod. je třeba dále provoz fakulty racionalizovat a navyšovat podíl financování provozu z řešených projektů.

2) Čerpání celkových neinvestičních nákladů

Jak již bylo uvedeno, dosáhly celkové prostředky fakulty výše 89 994,7 tis. Kč, z toho činila dotace včetně projektů bez započtení vlastních příjmů částku 81 905,0 tis. Kč. Čerpání dotace včetně projektů při započtení celkových příjmů dosáhlo výše 89 758,8 tis. Kč, což znamenalo de facto dobrý hospodářský výsledek, neboť dosažená úspora ve výši 4 066,6 tis. Kč byla zároveň převedena do fondu provozních prostředků.

3) Čerpání vybraných druhů nákladů

- objem získaných prostředků z fondu rozvoje vysokých škol – 190 000,00 Kč (TA 05)
- dotace institucionálních prostředků na rozvoj výzkumné organizace – neinvestiční prostředky 7 900 000, 00 (resp. po navýšení v průběhu roku na 8 534 000,00) Kč (TA 16)
- přidělené prostředky v rámci interní grantové agentury UJEP – 1 883 000,00 Kč (TA 15)
- prostředky projektů GAČR – 1 466 000,00 Kč (TA 21)
- účelové prostředky na výzkum a vývoj – 1 250 000,00 Kč (TA 13)

Výše uvedené body byly vyčerpány na 100 procent a výjimkou projektu GAČR, kde byla vrácena částka z důvodu čerpání mateřské dovolené. U institucionálních prostředků na VaV – mobilita výzkumných pracovníků (TA 17) došlo k čerpání na 87,1 %, když částka 5 677,00 Kč byla vrácena poskytovateli dotace. Z celkového objemu prostředků v rámci ostatních dotací (TA 31) ve výši 9 200 037,14 Kč byla čerpána částka 9 234 037,14 Kč, k překročení došlo v důsledku převodu z fondu účelově určených prostředků do rozpočtu, tj. čerpáno na 100 %.

U získaných prostředků z projektů GAČR (TA 21) ve výši 1 466 tis. Kč došlo k nárůstu oproti roku 2010 o 5,5 %, k poklesu naopak došlo u prostředků výzkumu a vývoje (TA 13) na částku 1 250 tis. Kč (o 15,9 %). Pozitivním trendem je další zvýšení získaných prostředků z projektů v rámci TA 31, kdy tyto prostředky vzrostly oproti roku 2010 o 25,9 %, přičemž již v roce 2009 byl zaznamenán nárůst 20,9 %.

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

- pronájmy – +106,5 % – nutnost pronájmu prostor pro výuku a laboratoře v Ústí nad Labem a Litvínově,
- Objekt Za Válcovnou – +2,6 – zprovoznění nového skleníku,
- Výkony spojů – telefony – +60,6 %, vyšší náklady za provoz telefonní ústředny, nové mobilní telefony pro členy vedení.

Vysoký zůstal podíl nákladů na stravování zaměstnanců (350 481,84 Kč – meziroční nárůst o 6,3 %), který svědčí o intenzivním využívání možností stravování, zejména dovozu jídel na pracoviště, i bez možnosti zakupování stravenek.

Do nákladů fakulty byl započten odvod z mezd ve výši 1,5 % do sociálního fondu – částka 575,7 tis. Kč a příspěvek zaměstnavatele na penzijní připojištění ve výši 190,4 tis. Kč a na tzv. unišky ve výši 369 tis. Kč.

V rámci rozpočtové změny byly Pedagogické fakultě UJEP převedeny prostředky na údržbu objektu České mládeže ve výši 941,1 tis. Kč, na provoz knihovny ve výši 690 tis. Kč a na provoz studijního oddělení PF ve výši 60 tis. Kč. Další rozpočtovou změnou byly na základě smlouvy děkanů PřF a FVTM převedeny prostředky ve výši 52,3 tis. Kč ve prospěch FVTM za vzájemnou výuku.

Nákup knih a časopisů byl hrazen průběžně měsíčně dle skutečnosti, celkový nákup knih a časopisů dosáhl za celý rok výše 366,6 tis. Kč, tj. 102,1 % plánovaných a katedrám schválených prostředků.

Celkové náklady kateder dosáhly částky 814,4 tis. Kč, v porovnání s r. 2010 došlo k poklesu o 7,3 %. Tento pokles, resp. úspora byla způsobena zejména úspornými opatřeními, přičemž v roce 2011 neměly katedry samostatné rozpočty z prostředků na rozvoj výzkumné organizace.

Katedra	Úspora rozpočtu kateder (tis. Kč)	Úspora OON (tis. Kč)
biologie	126,3	26,6
fyziky	26,9	25,7
chemie	0,9	37,5
informatiky	26,3	15,5
geografie	0	31,4
matematiky	35,7	2,1
Celkem	216,1	138,8

Náklady externí hlavní činnosti v celkové výši 274,3 tis. Kč byly plně pokryty příjmy (314,2 tis. Kč).

Oproti roku 2010 se zvýšily příjmy z doplňkové činnosti po odečtení nákladů z částky 33,9 tis. Kč na částku 654,6 tis. Kč, zejména díky činnosti Ústeckého materiálového centra a příjmům z reklamní činnosti. Dosaženou výši lze hodnotit kladně, i když v porovnání s hlavní činností je tento výnos stále téměř zanedbatelný. V roce 2011 se jednalo po odečtení nákladů o částku 654,6 tis. Kč (v roce 2010 33,9 tis. Kč a v roce 2009 285,0 tis. Kč). Tak jako v předcházejících letech byly výnosy z doplňkové činnosti kráceny i o náklady za pitnou vodu pro zaměstnance fakulty. Na výnosech z doplňkové činnosti se nejvíce podílely služby v rámci centra regionálních koordinátorů, za měření vzorků na SIMS a pronájem prostor.

III. Vývoj fondů

A) Fond rozvoje investičního majetku (FRIM)

Nevyčerpané prostředky z roku 2010 představovaly částku 1 624 tis. Kč, dalším zdrojem tohoto fondu byly prostředky z odpisů za rok 2011 ve výši 3 825 tis. Kč, takže celkové zdroje dosáhly částky 5 449 tis. Kč.

Celkové čerpání FRIM dosáhlo částky 2 177 tis. Kč, z toho:

- stroje a zařízení celkem: 1 269,0 tis. Kč
- stavby: 355,3 tis. Kč
- spoluúčast na projektech: 552,7 tis. Kč

Oproti r. 2010 došlo k poklesu čerpání prostředků FRIM o 2 023 tis. Kč, protože bylo nutné zohlednit skutečnost, že fakulta v letech 2012 a částečně i 2013 neobdrží prostředky na posílení fondu z odpisů. Přesto došlo k dalšímu podstatnému nárůstu zkvalitnění přístrojového vybavení.

- v souvislosti s řešením rozvojových projektů na přístrojové vybavení fakulty v celkové výši 3 396 tis. Kč
- v rámci centralizovaného rozvojového projektu byl pořízen špičkový přístroj XRD víceúčelový difraktometr ve výši 3 928,2 tis. Kč s přispěním finančního daru z firmy Auto Škoda ve výši 340 tis. Kč
- Zetasizer Nano – 1 356 tis. Kč (rozvojový projekt)
- Spektrofluorimetr – 787,7 tis. Kč (rozvojový projekt)
- Pulzní zdroj pro magnetonové naprašování – 697,3 tis. Kč (rozvojový projekt)

- He-cd laser – 429 tis. Kč (FRIM)
- dále výkonná pracovní stanice CUDA, úpravna vody, elektrická odporová pec, klimatizace apod.

Ze stavebních investic se jedná zejména o spoluúčast na projektu revitalizace pozemku Za Válcovnou, shrnovací stěna v zasedací místnosti v Klíšské 28, projektovou dokumentaci pro projekt VaVpI, zpracování statického posudku, stavební práce a vícepráce elektro pro místnost CN 111 v rámci instalace výše uvedeného difraktometru apod.

Z fondu rozvoje investičního majetku byly hrazeny i spoluúčasti k projektu COST a dalším dvěma rozvojovým projektům ve výši 552,7 tis. Kč.

B) Stipendijní fond

Příjmy stipendijního fondu dosáhly vedle převodu zůstatku z roku 2010 ve výši 4 333,9 tis. Kč částky 2 044,9 tis. Kč. Celkem byla z tohoto fondu v roce 2011 vyplacena částka 478,2 tis. Kč na mimořádná stipendia studentů. Zůstatek stipendijního fondu k 31. 12. 2011 tak dosáhl částky 5 900,6 tis. Kč, což je v porovnání se zůstatkem z roku 2010 o 36,1 % více.

C) Fond odměn

Zůstatek fondu odměn činil k 31. 12. 2011 částku 59,3 tis. Kč. Fond odměn nebyl v roce 2011 ani navýšen ani čerpán.

D) Fond provozních prostředků

Za období let 2006-2011 byl fond provozních prostředků naplněn ve výši 24 694 tis. Kč, z toho byla použita částka 2 000 tis. Kč v roce 2007 k navýšení prostředků FRIM, takže částka k 31. 12. 2011 dosahuje částky 22 694 tis. Kč.

Fond provozních prostředků vytváří prostor pro financování budoucích aktivit fakulty a budoucí stěhování fakulty do budovy A kampusu. Zároveň je určitou rezervou pro případné schodky ve financování fakulty v nejbližších letech.

IV. Stav majetku a výsledky inventarizace

V době od 14. 11. do 5. 12. 2011 a od 9. 1. do 10. 1. 2012 proběhla inventarizace dlouhodobého hmotného i nehmotného majetku. Celkový účetní stav majetku činil k 31. 12. 2011 částku 119 445,3 tis. Kč (pokles oproti minulému roku o 1,95 %). Při inventuře byl zjištěn inventurní rozdíl ve výši 62 017,- Kč, který bude řešen ve škodní komisi UJEP. Jednalo se o počítač SANTRON z KCH ve výši 48 137,- Kč, navigaci na KGEO ve výši 10 480,- Kč a jasoměr na KGEO ve výši 3 400,- Kč.

V. Závěr

Hospodaření Přírodovědecké fakulty bylo v roce 2011 konsolidované a časově rovnoměrné, přestože se celý rok nesl ve znamení hledání rezerv a úspor. Oproti předcházejícímu období nedošlo k výrazným změnám. Vedení fakulty v souladu se schváleným Dlouhodobým záměrem fakulty na léta 2011 – 2015 preferovalo tvorbu fondu rozvoje investičního majetku a rozvoj přístrojového vybavení. Došlo ke zkvalitnění přístrojového vybavení laboratoří a učeben fakulty, rozšíření činnosti na dislokovaných pracovištích, zprovoznění nových výukových a laboratorních prostor kateder apod. Provoz fakulty nebyl úspornými opatřeními omezen.

Velice pozitivně lze hodnotit celkový hospodářský výsledek ve výši 4 066,6 tis. Kč. Tento výsledek byl dosažen nejen využitím rezerv, ale i zapojením rozpočtů projektů včetně doplňkové činnosti do financování fakulty. Hospodářský výsledek i zůstatek fondu provozních prostředků vytváří nutnou rezervu pro reálné propady finančních prostředků v příštích letech.

Doc. RNDr. Jaroslav Pavlík, CSc.
děkan PřF

V Ústí nad Labem, dne 7. 5. 2012

Výroční zpráva byla projednána kolegiem děkana dne 18. 5. 2012 a následně schválena v Akademickém senátu PřF UJEP dne 23. 5. 2012.