



# Přírodovědecká fakulta

Univerzity Jana Evangelisty Purkyně  
v Ústí nad Labem

## VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ

# 2014

30. dubna 2015

## I. Úvod

Přírodovědecká fakulta ve svém, již devátém roce samostatné činnosti, pokračovala v dynamickém rozvoji nastartovaném v předcházejících letech, přičemž fakulta musela zohlednit a podřídit svůj další rozvoj finančním a prostorovým možnostem.

K rozhodujícímu zdroji financování rozpočtu fakulty patřila dotace MŠMT, resp. příspěvek za počet normativních studentů (ukazatel A) a za ukazatel kvality (ukazatel K), přičemž z dlouhodobého pohledu se snižuje díky snižování počtu studentů váha dotací za studenty na úkor hodnocení kvality univerzit zohledněných vedle ukazatele K v prostředcích na rozvoj výzkumné organizace (TA 16). Průměrný normativ na studenta jako poměr součtu ukazatelů A k počtu normativních studentů univerzity po několika letech poklesu vzrostl na částku 26,29 tis. Kč, tj. o 4,7 %).

V rámci rozdělení normativní části dotace za studenty (ukazatel A+B1) obdržela fakulta oproti roku 2013 při poklesu normativních studentů o 1,6 % (viz dále) částku 27 058 tis. Kč, což znamenalo nárůst o 1 363 tis. Kč (+ 5,3 %). Na tomto nárůstu se pozitivně podílelo i snížení vyčleněných prostředků na provoz rektorátu a univerzity o 5,72 % oproti roku 2013.

U prostředků za kvalitu (ukazatel K) ve výši 8 168 tis. Kč došlo k nárůstu oproti r. 2013 o 301 tis. Kč, tj. o 3,8 %).

V rámci institucionálních prostředků na rozvoj výzkumné organizace (TA 16) došlo pro fakultu při rozdělení rozpočtu univerzity v březnu oproti r. 2013 k navýšení o 798 tis. Kč na částku 13 656 tis. Kč (+ 6,21 %). Na institucionální prostředky VŠ výzkumu (TA 15) vzrostla částka meziročně o 96 tis. Kč na 2 323 tis. Kč (+ 4,31 %).

Oproti roku 2013 již fakulta neobdržela v rámci ukazatele G – Rozvojové projekty MŠMT žádné prostředky (v r. 2013 se jednalo o částku 1.736,0 tis. Kč), poklesly rovněž odpisy fakulty.

Celkově tak obdržela fakulta v březnu 2014 po přerozdělení v rámci univerzity částku **62 889 tis. Kč**, což znamenalo další meziroční pokles 129 tis. Kč (- 0,2 %). Přestože je tento pokles výrazně nižší než v roce 2013, je celkový postupný pokles prostředků pro fungování fakulty značně limitní a začíná ohrožovat samotné fungování fakulty. **Pokles** prostředků činí např. v porovnání s rokem 2010 **12,4 mil. Kč** (- 16,5 %)!

Počet normativních studentů fakulty oproti roku 2013 poklesl o 1,6 % na celkový počet 1 743,14. Z tohoto počtu je třeba odečíst 14,9 normativních studentů, které přísluší v rámci společné výuky FVTM.

Katedra	Počet normativních studentů	Změna oproti roku 2013 (%)
geografie	410,2	- 14,0
biologie	358,0	+ 8,95
informatiky	355,3	+ 2,15
chemie	241,2	+ 4,74
matematiky	210,5	- 7,57
fyziky	153,0	- 4,36
<b>Celkem</b>	<b>1 728,2</b>	<b>- 1,6</b>

pozn. Údaje jsou po započítání vzájemné výuky mezi katedrami.

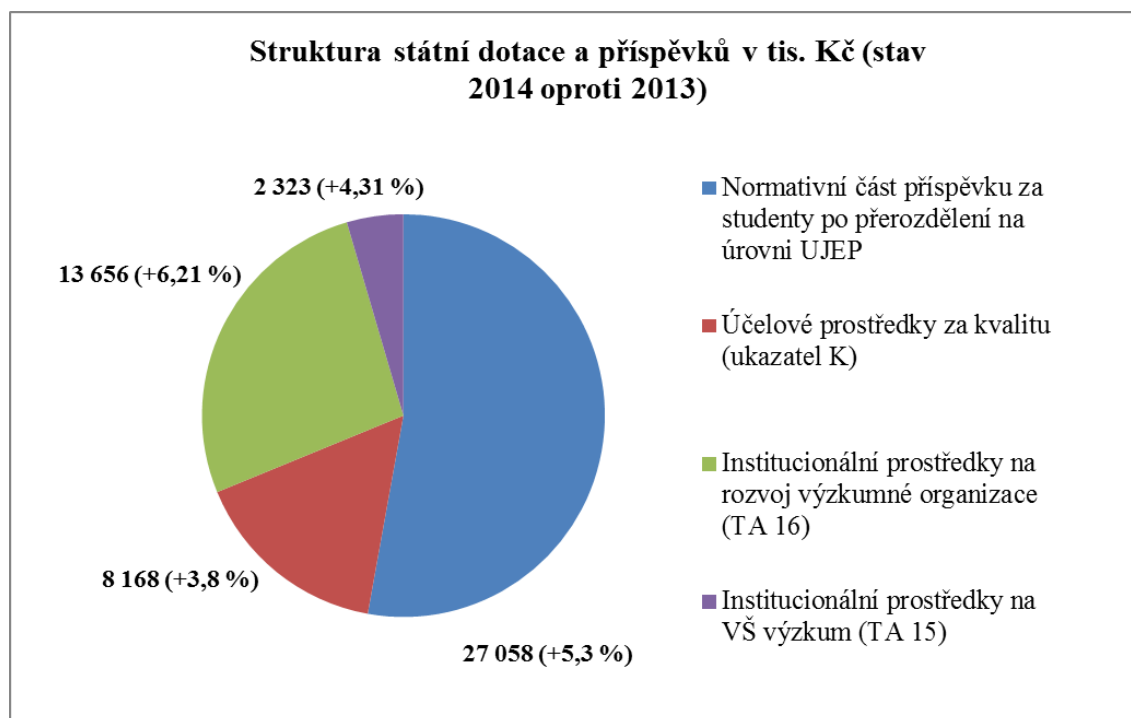
Nejvíce normativních studentů má stejně jako v posledních letech katedra geografie (přestože má výrazný pokles studentů oproti minulému roku) a nově katedra biologie, která těsně předběhla katedru informatiky – obě katedry dohromady dosahují 44,45 % všech normativních studentů fakulty. K poklesu došlo u kateder geografie, matematiky a fyziky,

nejvíce u katedry geografie (po poklesu o 26,2 % v roce 2013 další pokles ve výši 14,0 %), naopak k nárůstu normativních studentů došlo u kateder biologie, chemie a informatiky, přičemž nejvíce u katedry biologie ( o 8,95 %).

Rozdělení státní neinvestiční dotace na rok 2014 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.

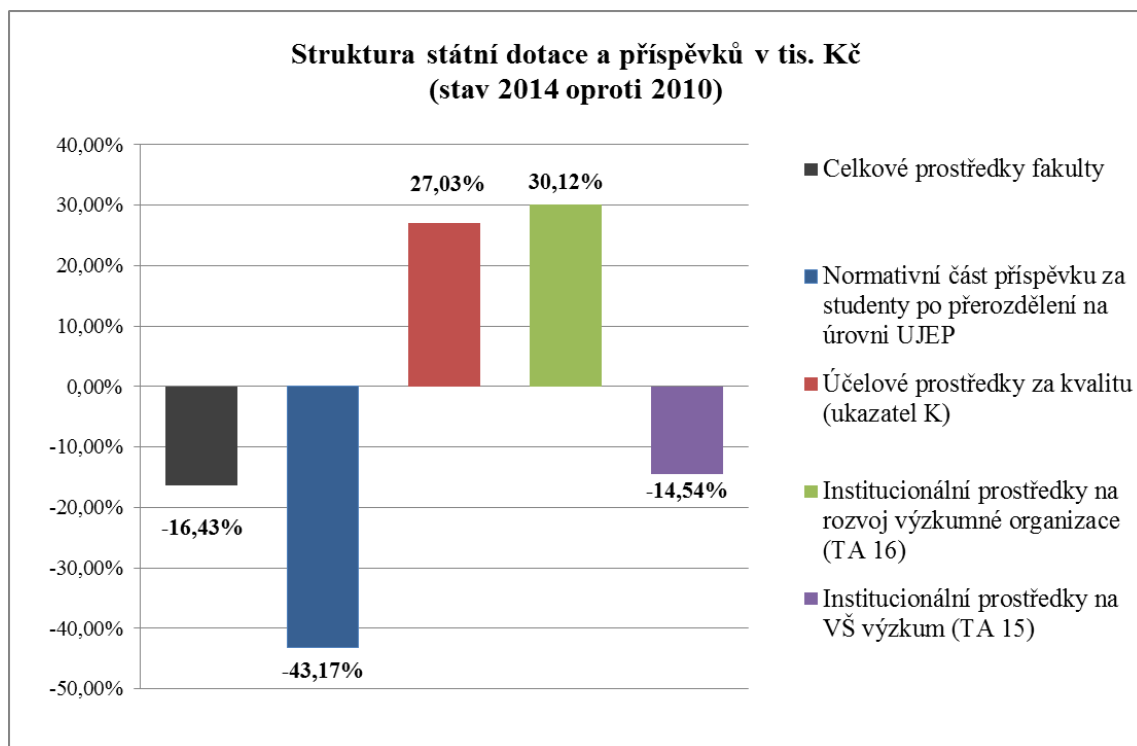
## II. Analýza příjmů a výdajů

Základní rozpis neinvestiční dotace z MŠMT činil včetně úprav a rozpočtových změn v průběhu roku bez účelových projektů částku 62 929,3 tis. Kč (pokles oproti roku 2013 o 89 tis. Kč, tj. 0,14 %) a včetně rozpočtových projektů, grantů, výzkumných center apod. částku 92 757,17 tis. Kč (nárůst oproti roku 2013 o 5,03 %). Vlastní roční příjmy fakulty dosáhly částky 11 225,79 tis. Kč (pokles oproti roku 2013 o 17,52 %), celkový roční rozpočet tak dosáhl částky 103 982,96 tis. Kč (nárůst oproti roku 2013 o 2,02 %).



Lze konstatovat, že fakulta měla oproti roku 2013 mírný nárůst celkových prostředků. Přestože došlo ke snížení počtu normativních studentů oproti roku 2013 o dalších 1,6 %, snížila se normativní část po přerozdělení v rámci univerzity o 29,88 %! Tato nerovnováha je způsobena tím, že se na fakulty rozděluje méně prostředků, neboť tzv. centrální potřeby UJEP ze strany rektorátu opět vzrostly.

Pokles celkových prostředků, se kterými se musí fakulta stále více potýkat, je zejména patrný z pohledu několika let zpět. Např. v porovnání s rokem 2010 poklesl celkový rozpočet fakulty o 12.373,7 tis. Kč, což představuje pokles 16,43 %, přičemž je patrný kvalitativní rozvoj fakulty zohledněný v prostředcích TA 16 ukazatele kvality K – viz graf. Snížení dotace za normativní studenty oproti roku 2010 o více než 43 % více než alarmující!



Trend v systému financování bude v příštích letech pokračovat, nelze očekávat významné snížení centrálních potřeb rektorátu zejména díky výstavbě kampusu a nutnosti udržovat objekty, které není univerzita schopna prodat, resp. účinněji využívat (Vaňov, Hoření, kampus apod.). Příspěvek za normativní studenty zůstane i nadále hlavním zdrojem prostředků, přestože neustále dochází ke snižování počtu normativních studentů pro celou univerzitu ze strany MŠMT, jeho váha bude však nadále klesat a větší důraz bude kladen na kvalitu a výzkumný potenciál. Rozhodujícím faktorem pro fungování fakulty bude také skutečnost, jak se nám podaří získávat ostatní příjmy, zejména z projektů (režie a nepřímé náklady, zapojení pracovníků do řešení projektů).

## A) Příjmy

### Přehled příjmů:

Položka	Částka (Kč)
jiné ostatní výnosy z odpisů	6.201.692,31
Spolupřesitelé GA ČR	2.437.000,00
fond účelově určených prostředků	254.709,47
příjmy z externí hlavní činnosti	174.285,70
zúčtování stipendijního fondu	1.018.050,00
zúčtování sociálního fondu (penzijní pojištění)	231.450,00
sponzorské dary	4.690,00
tržby za skripta	28.765,22
tržby za přijímací řízení	612.150,00
tržby za promoce a rigorózní zkoušky	30.500,00
unišečky	136.100,00
jiné ostatní příjmy	96.397,30
<b>Celkem</b>	<b>11.225.790,00</b>

Z hlediska struktury příjmů lze jednoznačně vidět, že hlavní položkou jsou jiné ostatní výnosy z odpisů, které také velice silně ovlivňují celkový vývoj příjmů. V roce 2014 došlo po několikaletém nárůstu k poměrně podstatnému snížení (o - 18,49 %). Tento vývoj věrně koresponduje se skutečností, jak se nám v předcházejících letech dařilo pořizovat investice z dotací, tj. zejména z rozvojových projektů MŠMT (viz dále).

V minulém roce nám poklesly příjmy ze spoluřešitelství na projektech GAČR, tj. u projektů, kde jsme v pozici spoluřešitele, které se oproti roku 2013 snížily o 21,34 %, tj. o 661 tis. Kč. Poklesly rovněž příjmy z přijímacího řízení o 90,2 tis. Kč. Nižší příjem ze sociálního fondu zůstal za unišesky, jejichž hodnota v roce 2013 poklesla v souladu se sníženým odvodem z hrubých mezd ze 1,5 na 1,0% a tato hodnota odvodu zůstala i v roce 2014 zachována. Oproti roku 2013 vzrostly příjmy z externí hlavní činnosti, přičemž dosažená výše 174,3 tis. Kč je v celkových příjmech relativně zanedbatelná. 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. 2014	Čerpání k 31. 12. 2014	%
<i>provoz</i>	<i>13.431,7</i>	<i>20.002,2</i>	<i>148,9</i>
<i>mzdové náklady</i>	<i>35.200,0</i>	<i>34.516,5</i>	<i>98,1</i>
<i>OON</i>	<i>880,0</i>	<i>746,4</i>	<i>84,8</i>
<i>odvody</i>	<i>13.065,6</i>	<i>12.670,4</i>	<i>94,4</i>
<b>Celkem</b>	<b>62.929,3</b>	<b>67.935,5</b>	<b>108,0</b>

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 3.362,2 tis. Kč do fondu provozních prostředků. Překročení provozních nákladů bylo kryto ostatními příjmy.

V oblasti mzdových nákladů došlo díky projektům (viz dále) k pozitivnímu vývoji. Skutečné mzdové náklady za celý rok 2014 byly oproti plánovaným nižší o 683,5 tis. Kč. Meziročně došlo po několika letech poklesů mezd (v roce 2013 oproti roku 2012 pokles o 1.935,2 tis. Kč, v roce 2012 pokles oproti roku 2011 o 2.462 tis. Kč, v roce 2011 oproti roku 2010 o 2 172,7 tis. Kč) k jejich nárůstu, a to o 552,4 tis. Kč. Hlavním důvodem mírného navýšení mzdových nákladů bylo navýšení mezd hrazených z projektů. Oproti plánu na rok 2014 ve výši 100,0 přepočtených pracovníků dosáhla skutečnost stavu 101,9 přepočtených pracovníků za rok. 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 2014 se jednalo o částku 6.721,3 tis. Kč, což je téměř 20 % celkových mzdových nákladů. Tento objem prostředků je ve srovnání s rokem 2013 téměř identický.

Na celkovém dobrém hospodářském výsledku fakulty se velice pozitivně projevovalo v roce 2014 zapojení části kapacity pracovníků fakulty na řešení projektů a s tím spojená úhrada mezd této činnosti z projektů. Tak např. z projektů GA ČR, jejichž jsme příjemcem, bylo hrazeno 3.499,6 tis. Kč, z projektů GA ČR, kde jsme spoluřešiteli, dalších 1.015,0 tis. Kč. Vedle projektů OP Cíl 3, kde celková částka mezd dosáhla 1.656,8 tis. Kč, se nejvíce

mzdových nákladů podařilo pokrýt díky zapojení pracovníků do řešení projektů ESF. Celkem se jedná o 6.844,4 tis. Kč (oproti roku 2013 o 2.031,2 tis. Kč více, oproti roku 2012 kumulovaně dokonce o 5.484,4 tis. Kč více!) mzdových nákladů za rok! Celkem z projektů byla vyplacena za rok 2014 částka 13.069,3 tis. Kč hrubých mezd (se zákonnými odvody z hrubých mezd se jedná o částku 17.698,4 tis. Kč!).

**Zapojení pracovníků do řešení projektů a díky tomu i změna struktury mzdových nákladů fakulty (mzdové náklady hrazené z dotace MŠT x mzdové náklady z projektů), sehrálo spolu s úhradou režijních nákladů (viz dále) z projektů rozhodující roli v pozitivním výsledku fakulty.**

**Zároveň je ale tento výsledek bohužel nejvyšším rizikem v hospodaření fakulty v dalších letech! Ukazuje se, že hospodaření fakulty není bez významného přispění projektů za stávajícího stavu možné.**

Díky výše uvedeným úsporám se dařilo vyplatit plánované odměny pracovníkům za 1. a 2. pololetí a udržet celkovou částku za osobní ohodnocení, takže nedošlo plošně ke snížení mezd. Z hlediska dlouhodobého je ovšem třeba hledat možnosti plošného navýšení mezd pracovníků fakulty minimálně o inflaci, ohodnotit nadprůměrné výkony nejvýkonnějších pracovníků fakulty, garantů studijních programů apod. Na tuto oblast fakultě nezbývají v posledních letech prostředky.

V oblasti ostatních osobních nákladů došlo oproti roku 2013 k poklesu o 17,1 tis. Kč, což vyplývalo z navýšeného počtu pracovníků fakulty a z úhrady řady externích pracovníků z projektů ESF.

Celkové mzdové náklady včetně OON a odvodů tvoří v rámci rozpočtu fakulty bez projektů 70,6 % (v roce 2013 67,5 %, v roce 2012 65,5 %, v roce 2011 69,5 %, v roce 2010 dokonce 78,5 %) vynaložených nákladů. Přestože nelze jednoznačně určit optimální procento tohoto podílu, je potěšitelné, že se nám daří udržovat tento důležitý poměr v posledních letech na takřka konstantní výši. Na druhé straně je třeba si ovšem uvědomit, že je toto procento značně vysoké a neumožňuje trvale nutný rozvoj provozu fakulty. Tento fakt je důležitý i z hlediska budoucí výstavby vlastní budovy fakulty, kde budou provozní náklady podstatně náročnější.

Náklady na provoz fakulty se oproti roku 2013 snížily o 12,2 %, tj. absolutně o 2.781,6 tis. Kč! Nejvýznamnější částku provozu tvoří odpisy z FRIM, které ovšem meziročně poklesly o 204,8 tis. Kč (celkem 4.177,9 tis. Kč), což koresponduje s utlumenou aktivitou v rámci čerpání FRIM (viz dále. Vyšší objem provozních nákladů byl hrazen z prostředků na vědu (TA 16), kde došlo k nárůstu o 131,3 tis. Kč (celkem 1.992,1 tis. Kč). Opětovně byla katedrám z prostředků TA 16 rozdělena částka k využití, oproti roku 2013 došlo k nárůstu o 200,0 tis. Kč na celkových 800,0 tis. Kč. Čerpání takto rozdělených prostředků bylo ale v rámci všech kateder s podívem pouze na 92,3 % v celkovém objemu 738,2 tis. Kč (celkově byly prostředky TA 16 vyčerpány na 100,00 %).

V kapitole provoz fakulty došlo k dalším úsporám díky setrvávajícím úsporným opatřením v rámci celé fakulty i jednotlivých kateder a zapojením prostředků z projektů včetně TA 16. Významným způsobem přispěla ke snížení provozních výdajů (zejména energií a služeb) úhrada režijních nákladů z projektů, která dosáhla v roce 2014 částky 2.601,3 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že řadu provozních nákladů lze pouze částečně anebo nelze vůbec ovlivnit (např. energie, opravy apod.), je nadále nutné v nastoupeném trendu zapojování ostatních prostředků do financování fakulty pokračovat.

**Projekty hrají ve financování potřeb fakulty v posledních letech nezastupitelnou úlohu a přísun prostředků z ostatních zdrojů tak již není jen pouhou výhodou, ale i nutností! Podíl projektů v celkovém rozpočtu fakulty byl v roce 2014 celkem přes 20 milionů Kč!**

V (ostatním) provozu fakulty došlo ke snížení o 430 tis. Kč oproti roku 2013 na částku 349,7 tis. Kč. Pokud si uvědomíme, že v této částce jsou např. nákupy kancelářských potřeb, pořízení drobného majetku apod., tak lze konstatovat, že se jedná o velice nízkou, takřka zanedbatelnou, sumu. I zde je samozřejmě znatelný pozitivní přínos realizovaných projektů. Ostatní druhy nákladů oproti roku 2013 poklesly, jako příklad lze uvést např. položku opravy o 116,2 tis. Kč, či položku telefony o 17,8 tis. Kč, případně zůstaly na srovnatelné úrovni.

V kapitole služby se podařilo navzdory růstu cen energií a rozšíření ploch v budovách v Klíšské ul. snížit náklady hrazené z hlavní činnosti o dalších 506,9 tis. Kč díky zapojení projektů (viz úhrada režijních nákladů). Výdaje za knihy a časopisy v celkové výši 388,9 tis. Kč (časopisy 247,5 tis. Kč a knihy 141,4 tis. Kč) pokryly plně potřeby kateder a přispěly k dalšímu zkvalitňování knihovního fondu pro studenty. Ve srovnání s rokem 2013 vzrostly náklady na propagaci a reklamu o 103,8 tis. Kč na částku 313,8 tis. Kč, přičemž i zde bylo dosaženo úspor díky prezentaci fakulty z projektů (zejména ESF).

Příspěvek Pedagogické fakultě jako podíl na údržbě budov České mládeže a na studijním oddělení zůstal v porovnání s rokem 2013 de facto totožný a činil celkem částku 1.072,8 tis. Kč, která byla přeúčtována v její prospěch.

Ostatní položky s výjimkou provozu kateder zůstaly na srovnatelné úrovni. V čerpání provozu jednotlivých kateder (viz dále) došlo ke snížení o 77,1 tis. Kč na celkovou čerpanou částku 502,2 tis. Kč. Uspořená částka ve výši 288,7 tis. Kč bude převedena do roku 2015.

## **2) Čerpání celkových neinvestičních nákladů**

Jak již bylo uvedeno, dosáhly celkové prostředky fakulty výše 103.982,1 tis. Kč, z toho činila dotace včetně projektů bez započtení vlastních příjmů částku 92.757,2 tis. Kč. Čerpání dotace včetně projektů při započtení celkových příjmů dosáhlo výše 100.620,7 tis. Kč, což znamenalo de facto dobrý hospodářský výsledek, neboť dosažená úspora ve výši 3.362,2 tis. Kč byla převedena do fondu provozních prostředků.

## **3) Čerpání vybraných druhů nákladů**

- dotace institucionálních prostředků na rozvoj výzkumné organizace – neinvestiční prostředky 11.656.000,00 (TA 16)
- přidělené prostředky v rámci interní grantové agentury UJEP – 2.323.000,00 Kč (TA 15)
- prostředky projektů na výzkum a vývoj – 395.000,00 Kč (TA 13)
- prostředky projektů GAČR – 8.677.106,43 Kč (TA 21)
- ostatní dotace ESF – 1.628.675,73 Kč (TA 29)
- dotace z územních rozpočtů /KÚÚK) – 98.875,00 Kč (TA 35)
- dotace z veřejných zahraničních zdrojů (OP Cíl 3) – 3.808.964,14 Kč (TA 36)
- dotace OP Vzdělávání pro konkurenceschopnost – 15.615.894,54 Kč (TA 38).

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

U získaných prostředků z projektů GAČR (TA 21) ve výši 8.677,1 tis. Kč se podařilo udržet vysoko položenou laťku z roku 2013, kdy vzrostla částka takto získaných prostředků o 1.775,4 tis. Kč oproti roku 2012 (přičemž již v roce 2012 došlo k nárůstu o 5 399 tis. Kč). Pozitivním trendem je další růst projektů v rámci TA 36, TA 29 a TA 38 (ESF i Cíl 3) na



celkovou částku 21.053,5 tis. Kč, přičemž čerpání získaných prostředků z projektů bylo v rámci TA 36, TA 29 a TA 38 oproti roku 2013 o 5.011,5 tis. Kč vyšší!

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

- Budovy Klíšská – + 38,7 tis. Kč - rozšíření prostor v budovách 30 a 28 vč. laboratoří a s tím související nutné provozní úpravy, vyšší míra nutných oprav,
- Budovy České mládeže - + 76,7 tis. Kč – nutné provozní úpravy, drobné opravy.

Vysoký zůstal podíl nákladů na stravování zaměstnanců (370.988,15 Kč – meziroční nárůst o 4,0 %), 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 1,0 % do sociálního fondu – částka 354,5 tis. Kč (nárůst oproti r. 2013 o 14,3 tis. Kč) a příspěvek zaměstnavatele na penzijní připojištění ve výši 231,5 tis. Kč (nárůst o 4,2 %) a na tzv. unišeky ve výši 136,1 tis. Kč (pokles o 7,0 %).

Vedle výše uvedeného přeučtování ve prospěch Pedagogické fakulty UJEP za užívání prostor České mládeže, knihovny a studijního oddělení byly realizovány další rozpočtové změny za vzájemnou výuku:

- na základě smlouvy děkanů PřF a FVTM převedeny prostředky ve výši 228,2 tis. Kč ve prospěch FVTM,
- na základě dohody proděkanů PF a PřF ve výši 70,4 tis. Kč ve prospěch PřF za výuku v letním semestru 2013/2014 a ve výši 169,8 tis. Kč ve prospěch PřF za výuku v zimním semestru 2014/2015.
- Na základě Smlouvy o úhradě vzájemné výuky mezi vedením PřF UJEP a vedením FSE UJEP ve výši 131,8 tis. Kč ve prospěch PřF za výuku v zimním semestru 2014/2015.

Celkové náklady kateder dosáhly částky 502,2 tis. Kč, v porovnání s r. 2013 došlo ke snížení o 13,3 %, absolutně o 77,1 tis. Kč. Stejně jako v roce 2013 měly katedry i v roce 2014 samostatné rozpočty z prostředků na rozvoj výzkumné organizace v celkové výši 800 tis. Kč.

<b>Katedra</b>	<b>Úspora rozpočtu kateder (tis. Kč)</b>	<b>Úspora/překročení OON (tis. Kč)</b>
biologie	51,1	-3,0
fyziky	26,6	-23,9
chemie	-8,0	-3,3
informatiky	93,9	48,9
geografie	23,0	37,9
matematiky	102,1	65,9
<b>Celkem</b>	<b>288,7</b>	<b>122,3</b>

Překročení OON u kateder biologie, fyziky a chemie bylo předem zdůvodněno a projednáno.

Oproti roku 2013 se snížily příjmy z doplňkové činnosti po odečtení nákladů, a to z částky 234,5 tis. Kč v roce 2013 na částku 117,5 tis. Kč. Příjmy byly dosaženy zejména díky

smluvnímu výzkumu a činnosti Ústeckého materiálového centra, částečně i příjmům z pronájmů.

V porovnání s hlavní činností je výnos z doplňkové činnosti trvale velice nízký, v této oblasti má fakulta velké rezervy.

Tak jako v předcházejících letech byly výnosy z doplňkové činnosti kráceny i o náklady za pitnou vodu pro zaměstnance fakulty.

#### **4) Údaje o výzkumu a smluvním výzkumu**

Na fakultě pracovalo v roce 2014 celkem 102 pracovníků, ve výzkumu a ve vývoji přepočteno na plný úvazek se jedná o 38,65 pracovníků. Dalšími pracovníky bylo ve výzkumu a vývoj odpracováno 2.252 hodin na základě dohod o provedení práce a pracovní činnosti.

Celkové výdaje na výzkum a vývoj dosáhly 30.728 tis. Kč, z toho 17.368 tis. Kč na mzdy včetně sociálního a zdravotního pojištění, 569 tis. Kč na odměny za vykonané práce podle dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr, 9.786 za ostatní neinvestiční náklady vynaložené v přímo souvislosti s prováděným výzkumem a vývojem a 3.025 tis. Kč na pořízení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku na výzkum a vývoj (viz dále čerpání FRIM). Celkové výdaje na výzkum a vývoj byly financovány ve výši 3 tis. Kč od podnikatelských zdrojů v ČR, ve výši 29.577 tis. Kč z veřejných zdrojů ČR a ve výši 846 tis. Kč ze zahraničních zdrojů (ostatní zdroje rozpočtu EU – rámcové programy, granty a dotace).

**Smluvní výzkum** dosáhl částky 1.107,4 tis. Kč za prodej služeb výzkumu a vývoje subjektům v ČR (1.009,7 tis. Kč v rámci zakázky pro Agenturu ochrany krajiny a přírody ČR a 97,7 tis. Kč pro podniky v ČR).

### **III. Vývoj fondů**

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

Nevyčerpané prostředky z roku 2013 představovaly částku 1.855 tis. Kč. Další zdrojem tohoto fondu jsou prostředky z odpisů za rok 2014, které jsme obdrželi v průběhu roku ve výši 2.223,0 tis. Kč. Z fondu provozních prostředků bylo do FRIM převedeno 2.500,0 tis. Kč, vedle toho byla z prostředků TA 16 vyčleněna částka 2.000,0 tis. Kč jako investiční prostředky (tyto prostředky byly vynaloženy na inovaci počítačového clusteru ve výši 1.604,5 tis. Kč, upgrade mikroskopu Olympus ve výši 244,5 tis. Kč a nákup dokumentačního systému s CCD kamerou ve výši 151,0 tis. Kč).

Celkové zdroje tak dosáhly ve FRIM výše 6.578 tis. Kč. Této skutečnosti odpovídalo i čerpání tohoto fondu.

Celkové čerpání FRIM dosáhlo částky 2.888,0 tis. Kč, z toho:

- stroje a zařízení celkem: 2.370,0 tis. Kč
- stavby: 518,0 tis. Kč.

Oproti r. 2013 došlo k výraznému nárůstu čerpání prostředků FRIM (o 1.904,7 tis. Kč), protože bylo nutné zohlednit skutečnost, že fakulta v letech 2012 a částečně i 2013 neobdržela prostředky na posílení fondu z odpisů a z tohoto důvodu také silně omezila investice do strojů a zařízení vč. staveb.

Došlo k dalšímu podstatnému nárůstu zkvalitnění přístrojového vybavení fakulty. Vedle výše uvedeného čerpání 2.000,0 tis. Kč z prostředků TA 16 se jedná o:

- Společně s FVTM byla vybudována pro objekty Za Válcovnou nová plynová kotelná (díky úspornosti oproti původnímu vytápění párou s odhadovanou návratností cca 3 let) – náklady pro PřF představovaly částku 1.102,2 tis. Kč,
- Pořízení bezpečnostních skříní pro skladování hořlavin a kyselin ve výši 304,6 tis. Kč,
- Stolní refraktometr ve výši 116,3 tis. Kč
- Cisco zařízení do síťové laboratoře ve výši 165,5 tis. Kč,
- Nákup zařízení do laboratoře tkáňových kultur ve výši 635,0 tis. Kč,
- Klimatizace serverovny ve výši 46,4 tis. Kč.

Ze stavebních investic se jednalo o vybudování závlahového systému v objektu Za Válcovnou ve výši 179,0 tis. Kč a aktualizaci projektové dokumentace vč. vyřízení nového stavebního povolení na ekocentrum Za Válcovnou ve výši 339,0 tis. Kč.

## **B) Stipendijní fond**

Příjmy stipendijního fondu dosáhly vedle převodu zůstatku z roku 2013 ve výši 8.292,2 tis. Kč částky 2.215,7 tis. Kč. Celkem byla z tohoto fondu v roce 2014 vyplacena částka 996,0 tis. Kč na mimořádná stipendia studentů (dále byla vyplacena stipendia ve výši 906,6 tis. Kč z provozu – projekty interní grantové agentury). Zůstatek stipendijního fondu k 31. 12. 2013 tak dosáhl částky 9.511,9 tis. Kč, což je v porovnání se zůstatkem z roku 2013 o 14,7 % více.

## **C) Fond odměn**

Zůstatek fondu odměn činil k 31. 12. 2014 částku 72,2 tis. Kč. Fond odměn byl v roce 2014 navýšen o 1.000,0 tis. Kč z fondu provozních prostředků a čerpán na odměny vybraným pracovníkům podílejících se na kladném hospodářském výsledku roku 2013 ve výši 987,1 tis. Kč..

## **D) Fond provozních prostředků**

Za období let 2006-2014 byl fond provozních prostředků naplněn ve výši 37.543,6 tis. Kč, z toho byla použita částka 2 000 tis. Kč v roce 2007 k navýšení prostředků FRIM a v roce 2014 použita částka ve výši 3.500,0 tis. Kč na posílení FRIM a FO (viz výše), takže částka k 31. 12. 2014 dosahuje částky 32.043,61 tis. Kč. V roce 2014 dosáhl příděl fondu na základě převodu hospodářského výsledku 2013 a z ostatních fondů částky 3.596,23 tis. Kč.

Fond provozních prostředků vytváří prostor pro financování budoucích aktivit fakulty a budoucí stěhování fakulty do budovy CPTO kampusu. Nelze zapomínat na skutečnost, že jsou v něm zahrnuty prostředky na obnovu investic pořízených z dotací. Zároveň je určitou rezervou pro případné schodky ve financování fakulty v nejbližších letech, které nelze s ohledem na snižování prostředků z MŠMT a ukončování běžících projektů vyloučit.

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

V době od 13. 11. do 4. 12. 2014 a od 6. 1. do 9. 1. 2015 proběhla inventarizace dlouhodobého hmotného i nehmotného majetku. Celkový účetní stav hmotného majetku činil

k 31. 12. 2014 částku 139.305,9 tis. Kč (nárůst oproti minulému roku o 2,8 %), nehmotného majetku 11.831,41 tis. Kč (nárůst oproti r. 2013 o 9,73 %).

Při inventuře byla zjištěna manka v rámci inventury na katedře chemie, inventurní rozdíl činí 92,1 tis. Kč.

## V. Závěr

Hospodaření Přírodovědecké fakulty bylo v roce 2014 konsolidované a časově rovnoměrné. Oproti předcházejícímu období nedošlo k výrazným změnám. Vedení fakulty v souladu se schváleným Dlouhodobým záměrem fakulty na léta 2011 – 2015 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 ve výši 3.362,2 tis. Kč byl dosažen nejen vysoce hospodárným provozem, ale zejména zapojením pracovníků do řešení projektů. V tomto směru se jednalo o rekordní úspory v historii působení fakulty. Hospodářský výsledek i zůstatek fondu provozních prostředků vytváří nutnou rezervu pro reálné propady finančních prostředků v příštích letech. Od roku 2015 se bude jednat hlavně o ukončení stávajících projektů a jejich možnou/nutnou náhradu novými projekty z programového období EU 2014 – 2020. Tento moment patří nejen k největším rizikům v hospodaření fakulty do budoucna, je ale zároveň i velkou výzvou pro všechny pracovníky fakulty!

V Ústí nad Labem, dne 30. 4. 2015

Doc. RNDr. Jaroslav Pavlík, CSc.  
děkan PřF

Výroční zpráva bude projednána kolegiem děkana dne 9. 6. 2015 a následně schválena v Akademickém senátu PřF UJEP dne 17. 6. 2015.