



## Plán výnosů a nákladů v rámci střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2019-2021

1	2	3	4	5	6
		Č. účtu	2019	2020	2021
<b>A.</b>	<b>Náklady</b>	<b>x</b>	<b>96 271</b>	<b>97 022</b>	<b>95 272</b>
A.I.a	Spotřebované nákupy	50	2 120	2 200	2 200
A.I.b	Služby	51	12 135	12 200	10 500
A.III	Osobní náklady	52	76 034	76 500	76 500
A.IV	Daně a poplatky	53	10	10	10
A.V	Ostatní náklady	54	4 820	5 000	5 000
A.VI	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	55	1 140	1 100	1 050
A.VI.23	Odpisy dlouhodobého majetku		1 140	1 100	1 050
A.VI.24	Zůstatková cena prodaného majetku		0	0	0
A.VI.x	Ostatní		0	0	0
A.VII	Poskytnuté příspěvky	58	12	12	12
A.VIII	Daň z příjmů	59	0	0	0
<b>B</b>	<b>Výnosy</b>	<b>x</b>	<b>96 271</b>	<b>97 022</b>	<b>95 272</b>
<b>B.I</b>	<b>Provozní dotace</b>	<b>69</b>	<b>91 551</b>	<b>92 000</b>	<b>90 600</b>
B.I.a	Institucionální		60 988	61 500	62 000
B.I.b	Účelové		30 563	30 500	28 600
B.I.x	Ostatní		0	0	0
<b>B.II</b>	<b>Přijaté příspěvky</b>	<b>68</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.III</b>	<b>Tržby za vlastní výkony a za zboží</b>	<b>60</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>
B.III.a	Tržby za vlastní výkony		2 000	2 000	2 000
B.III.b	Tržby z prodeje služeb		0	0	0
B.III.c	Tržby za prodané zboží		0	0	0
<b>B.IV</b>	<b>Ostatní výnosy</b>	<b>64</b>	<b>2 720</b>	<b>3 022</b>	<b>2 672</b>
B.IV.9	Zúčtování fondů		1 360	1 722	1 372
B.IV.9.a	Rezervní fond		0	0	0
B.IV.9.b	Fond reprodukce majetku		0	0	0
B.IV.9.c	Fond účelově určených prostředků		1 360	1 722	1 372
B.IV.9.d	Sociální fond		0	0	0
B.IV.9.x	Ostatní		1 360	1 300	1 300
<b>B.V</b>	<b>Tržby z prodeje majetku</b>	<b>65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B - A</b>	<b>Výnosy snížené o náklady</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Schváleno Radou pracoviště dne 21. 3. 2019



## Komentář ke střednědobému výhledu rozpočtu Matematického ústavu AV ČR, v. v. i., na roky 2019–2021

Střednědobý výhled sestavený na základě zákona č. 341/2005 Sb., o veřejných výzkumných institucích, a zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, vychází ze schváleného rozpočtu pro rok 2019, z jeho srovnání s výslednými ukazateli nákladů a výnosů v předchozích letech, z dostupných informací o předpokládaném vývoji rozpočtu Akademie věd ČR a s tím související výší institucionální dotace pracovišti, z kvalifikovaných odhadů výnosů z grantových soutěží a ze znalosti vnitřní struktury zaměstnanců Matematického ústavu AV ČR. Je třeba zdůraznit, že s ohledem na nejasnou politickou situaci a na absenci spolehlivého střednědobého výhledu financování výzkumu, vývoje a inovací z veřejných prostředků v ČR je tvorba střednědobého výhledu rozpočtu MÚ AV ČR balancováním mezi zodpovědným plánováním rozvoje stabilizované instituce a obavami z vývoje vnějších podmínek, na které nemá vedení ústavu vliv.

### Výnosy

**Institucionální dotace:** Na základě aktuálního střednědobého výhledu financování výzkumu, vývoje a inovací v ČR vycházíme z konzervativního předpokladu, že se rozpočet AV ČR v letech 2020 a 2021 výrazně nezvýší, a že se tedy obdobně bude vyvíjet tzv. dotace ústavů AV ČR na podporu rozvoje výzkumných organizací.

**Účelové dotace:** Na základě příznivého výsledku grantových soutěží GAČR v posledních dvou letech, který téměř vyrovnal úbytek prostředků po ukončení dvou velkých projektů ERC, předpokládáme, že v dalších dvou nedojde k výraznému poklesu celkové výše účelových prostředků.

**Tržby za vlastní výkony:** Na základě nově uzavřené smlouvy o distribuci dvou vědeckých časopisů vydávaných v Matematickém ústavu AV ČR očekáváme, že celkový výnos z této aktivity zůstane zachován.

**Zúčtování fondů:** V letech 2019 až 2021 neplánujeme žádné větší stavební opravy ani obnovu majetku, pro jejichž úhradu by bylo nutné čerpat fond reprodukce majetku. Opatrné čerpání fondu účelových prostředků vytvořeného v minulých letech z prostředků ušetřených především díky dotacím na řešení dvou ERC grantů umožní v případě nutnosti pokrýt úbytek výnosů, a udržet tak vědecké týmy vybudované v rámci těchto grantů v letech 2014–2018. Ostatní výnosy zahrnující výnosy z konferencí a z pronájmů bytů se s největší pravděpodobností výrazně nezmění.

### Náklady

**Spotřebované nákupy:** V této oblasti již prakticky neexistují rezervy. Dlouhodobě se úspěšně snažíme o úspory zejména nákupem elektrické energie a plynu na komoditní burze.

**Služby:** Předpokládané meziroční změny odpovídají především nákladům na cestovné v rámci aktuálních a předpokládaných nových grantů.

**Osobní náklady:** Na základě aktuální situace předpokládáme, že budeme schopni alespoň udržet celkový objem osobních nákladů, i když by bylo žádoucí přiměřeně zvyšovat mzdy v souladu s vývojem mezd v zemi. Situace může být v případě nutnosti řešena neprodloužením termínovaných pracovních smluv některých vědeckých pracovníků.

**Ostatní náklady:** Meziroční změny v této položce kopírují předpokládaný vývoj prostředků v aktuálních a předpokládaných nových grantech.

**Odpisy dlouhodobého majetku:** Mírný pokles odpovídá postupnému snižování hodnoty dlouhodobého majetku, jehož výraznější doplňování v nejbližších letech nepředpokládáme.

Střednědobý výhled rozpočtu byl projednán a schválen radou pracoviště dne 23. března 2019.

RNDr. Jiří Rákosník, CSc.  
ředitel MÚ AV ČR