

Příloha 1

Návrh rozpočtu pro rok 2017 a výhled na roky 2018-2019

1. Hospodaření ÚCHP v roce 2016

Rada ÚCHP schválila na svém zasedání 39. zasedání 16. 6. 2016 rozpočet pro rok 2016. Srovnání schváleného rozpočtu a skutečného plnění rozpočtu je uvedeno níže.

Pro rok 2016	Návrh	Skutečnost
A.I. Spotřebované nákupy a nakupované služby	59 500	45 789
A.II. Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace		122
A.III. Osobní náklady celkem	96 000	102 406
A.IV. Daně a poplatky	150	132
A.V. Ostatní náklady	2 000	2 950
<i>V tom Fond účelově určených prostředků</i>	1 000	1 836
A.VI. Odpisy apod.	14 800	15 848
<i>V tom - dotace</i>		15 259
<i>V tom - vlastní zdroje</i>		589
A.VII. Poskytnuté příspěvky	0	35
A.VIII. Daň z příjmu	400	875
NÁKLADY CELKEM	172 450	168 157
B.I. Provozní dotace	147 134	142 344
B.VII. 29.1. Provozní dotace (přidělena rozhodnutím zřizovatele)	92 080	84 887
<i>V tom - podpora VO</i>	72 522	72 077
<i>V tom - dotace na činnost</i>	19 558	12 810
B. VII. 29.2. Přijaté prostředky na VaV	55 054	57 457
B.II. Přijaté příspěvky	0	0
B.III. Tržby za vlastní výkony a zboží	4 850	7 261
<i>V tom - Za ubytování</i>	250	207
<i>V tom - Ze zakázek hlavní činnosti</i>	4500	6 862
<i>V tom - Za ostatní služby</i>	100	126
B.IV. Ostatní výnosy	22 510	24 183
B.V. Tržby z prodeje majetku	0	4
VÝNOSY CELKEM	174 494	173 792
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	2 000	6 510
D. Výsledek hospodaření po zdanění	1 600	5 635

ÚCHP v roce 2016 dosáhl hospodářského výsledku po zdanění 5 635 265,97 Kč, což bylo způsobeno zejména vyšším podílem zakázek hlavní činnosti a výnosem z prodeje duševního vlastnictví.

Pokles dotace na činnost byl dán záměnou části neinvestiční prostředků za investiční v rámci akce „Oprava páteřních rozvodů a laboratoří v budově C4“.

Stav fondů k 31. 12. 2016 je uveden v následující tabulce:

Stav fondů k 31. 12. 2016 (v tis. Kč)	
Rezervní fond	8 101
Fond reprodukce majetku	2 552
Sociální fond	1 706
Fond účelové určených prostředků	14 067

2. Návrh výnosů a nákladů ÚCHP na rok 2017 (v tis. Kč)

1	2	3	4	5	6	7
	-	Číslo účtu	Celkem	Hlavní činnost	Další činnost	Jiná činnost
A.	Náklady	x	198 890	198 890	0	0
A.I.a.	Spotřebované nákupy	50	24 000	24 000	0	0
A.I.a.2.	z toho Prodané zboží		0	0	0	0
A.I.b.	Služby	51	47 500	47 500	0	0
A.II.7	Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace	56	100	100	0	0
A.III.	Osobní náklady	52	107 500	107 500	0	0
A.IV.	Daně a poplatky	53	150	150	0	0
A.V.	Ostatní náklady	54	2 800	2 800	0	0
A.V.a.	z toho tvorba Fondu účelově určených prostředků		1 300	1 300	0	0
A.VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	55	16 400	16 400	0	0
A.VI.23.	Odpisy dlouhodobého majetku		16 400	16 400	0	0
A.VI.24.	Zůstatková cena prodaného majetku		0	0	0	0
A.VI.x.	Ostatní		0	0	0	0
A.VII.	Poskytnuté příspěvky	58	40	40	0	0
A.VIII.	Daň z příjmů	59	400	400	0	0
B.	Výnosy	x	201 503	201 503	0	0
B.I.	Provozní dotace	69	168 567	168 567	0	0
B.I.a.	Institucionální		105 913	105 913	0	0
	Z toho podpora VO		77 405	77 405	0	0
B.I.b.	Účelové		62 654	62 654	0	0
B.I.x.	Ostatní		0	0	0	0
B.II.	Přijaté příspěvky	68	0	0	0	0
B.III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	60	4 500	4 500	0	0
B.III.a.	Tržby za vlastní výkony		0	0	0	0
B.III.b.	Tržby z prodeje služeb		4 500	4 500	0	0
B.III.c.	Tržby za prodané zboží		0	0	0	0
B.IV.	Ostatní výnosy	64	28 436	28 436	0	0
B.IV.9.	Zúčtování fondů		11 716	11 716	0	0
B.IV.9.a.	Rezervní fond		0	0	0	0
B.IV.9.b.	Fond reprodukce majetku		0	0	0	0
B.IV.9.c.	Fond účelově určených prostředků		10 216	10 216	0	0
B.IV.9.d.	Sociální fond		1 500	1 500	0	0
B.IV.x.	Ostatní		16 720	16 720	0	0
B.V.	Tržby z prodeje majetku	65	150	150	0	0
B. - A.	Výnosy snížené o náklady	x	2 613	2 613	0	0

Rozpočet je sestavován tak, že náklady mohou dosahovat maximálně výše výnosů. V případě, že očekávané výnosy budou nižší, budou adekvátním způsobem zkráceny i náklady. Případný krátkodobý

výpadek, který by mohl narušit fungování ústavu, by pak byl řešen využitím prostředků z rezervního fondu.

Navrhovaný rozpočet zohledňuje veškeré požadované skutečnosti. Základní předpoklady, ze kterých bylo vycházeno při sestavení rozpočtu a další významné hospodářské skutečnosti, jsou:

- Výše provozní dotace je součet neinvestičních výnosů přidělených rozhodnutím zřizovatele a přijatých prostředků na VaV úspěšně získaných ve veřejných soutěžích a je předpokládáno, že nebude v průběhu roku 2017 krácena.
- Souhrnný přehled dotací (tj. bez spoluúčasti ÚCHP z neveřejných či veřejných zdrojů) je uveden v následující tabulce. Výhled do dalších let je stanoven dle aktuálně získaných prostředků a je předpokládáno, že nebudou kráceny. Pro projekty z mezinárodních zdrojů (EU) není do dalších let vyplněno, neboť prostředky nejsou navázány na kalendářní rok.

	2016	2017	2018	2019	2020
TA ČR	26 175	25 927	16 417	8 602	0
MŠMT	4 176	3 383	3 620	3 243	120
GA ČR	23 325	26 023	15 570	14 248	0
MPO	1 497	6 202	5 882	2 905	1705
MV	1 237	1 119	1 237	1 237	0
EU	1 047	0*	0*	0*	0*
celkem	57 457	62 654	42 726	30 235	1825

- V roce 2017 pokračuje akce „Oprava páteřních rozvodů a laboratoří v budově C4“ na kterou ÚCHP dostal po navýšení 24 698,8 tis. Kč.
- Tržby za vlastní výkony jsou stanoveny na základě posledních let a je předpokládáno, že dosáhnout hodnoty 4 500 tis. Kč.
- Je předpokládáno, že ostatní výnosy budou v obdobné výši jako v minulých letech a budou tvořeny zejména zúčtováním odpisů z dotace (15 500 tis. Kč) a nájemným (720 tis. Kč).
- V roce 2017 je předpokládáno uplatnění Fondu účelově určených prostředků z minulých let.
- Jsou předpokládány výnosy sociálního fondu v obdobné výši jako v minulých letech po zohlednění změny celkových osobních nákladů.
- Je předpokládáno, že Spotřebované nákupy a Služby budou v obdobné výši jako v minulosti, po započtení navýšení o položku opravy a udržování v souvislosti s akcí „Oprava páteřních rozvodů a laboratoří v budově C4“.
- Je předpokládán nárůst osobních nákladů oproti roku 2016 vzhledem k nárůstu počtu zaměstnanců ÚCHP a nárůstu přijatých prostředků na VaV úspěšně získaných ve veřejných soutěžích.

3. Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2018 a 2019

Rozpočet je sestavován tak, že náklady mohou dosahovat maximálně výše výnosů. V případě, že očekávané výnosy budou nižší, budou adekvátním způsobem zkráceny i náklady. Případný krátkodobý výpadek, který by mohl narušit fungování ústavu, by pak byl řešen využitím prostředků z rezervního fondu.

Základní předpoklady, ze kterých bylo vycházeno při sestavení střednědobého výhledu rozpočtu a další významné hospodářské skutečnosti, jsou:

- V souladu s provedenou kontrolou ze strany zřizovatele vedení ÚCHP předloží v roce 2017 žádost o úpravu zřizovací listiny, kdy jako jiné činnosti budou uvedeny poradenství, měření, testování, analýzy, konzultační činnost, zpracování studií a posudků, apod. a že tato změna bude schválena. Tyto činnosti jsou pak v návrhu uváděny jako jiná činnost.
- Neinvestiční výnosy přidělené rozhodnutím zřizovatele (institucionální dotace) budou stoupat každoročně o 5 %.
- Přijaté prostředky na VaV úspěšně získané ve veřejných soutěžích budou konstantní.
- Tržby za vlastní výkony budou konstantní.
- V případě schválení žádosti o stavební opravu některé z budov je přepokládán nárůst výnosů i nákladů.

Výhled výnosů a nákladů na rok 2018 (v tis. Kč)

1	2	3	4	5	6	7
	-	Číslo účtu	Celkem	Hlavní činnost	Další činnost	Jiná činnost
A.	Náklady	x	168 400	167 590	0	650
A.I.a.	Spotřebované nákupy	50	20 250	20 000	0	250
A.I.a.2.	z toho Prodané zboží		0	0	0	0
A.I.b.	Služby	51	20 200	20 000	0	200
A.II.7	Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace	56	100	100	0	0
A.III.	Osobní náklady	52	108 200	108 000	0	200
A.IV.	Daně a poplatky	53	150	150	0	0
A.V.	Ostatní náklady	54	2 500	2 500	0	0
A.V.a.	z toho tvorba Fondu účelově určených prostředků		1 300	1 300	0	0
A.VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	55	16 400	16 400	0	0
A.VI.23.	Odpisy dlouhodobého majetku		16 400	16 400	0	0
A.VI.24.	Zůstatková cena prodaného majetku		0	0	0	0
A.VI.x.	Ostatní		0	0	0	0
A.VII.	Poskytnuté příspěvky	58	40	40	0	0
A.VIII.	Daň z příjmů	59	560	400	0	160
B.	Výnosy	x	171 200	169 750	0	1 450
B.I.	Provozní dotace	69	146 500	146 500	0	0
B.I.a.	Institucionální		84 000	84 000	0	0
	Z toho podpora VO		81 275	81 275	0	0

B.I.b.	Účelové		62 500	62 500	0	0
B.I.x.	Ostatní		0	0	0	0
B.II.	Přijaté příspěvky	68	0	0	0	0
B.III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	60	4 500	3 750	0	750
B.III.a.	Tržby za vlastní výkony		0	0	0	0
B.III.b.	Tržby z prodeje služeb		4 500	3 750	0	750
B.III.c.	Tržby za prodané zboží		0	0	0	0
B.IV.	Ostatní výnosy	64	20 200	19 500	0	700
B.IV.9.	Zúčtování fondů		1 000	1 000	0	0
B.IV.9.a.	Rezervní fond		0	0	0	0
B.IV.9.b.	Fond reprodukce majetku		0	0	0	0
B.IV.9.c.	Fond účelově určených prostředků		0	0	0	0
B.IV.9.d.	Sociální fond		1 500	1 500	0	0
B.IV.x.	Ostatní		17 700	17 000	0	700
B.V.	Tržby z prodeje majetku	65	0	0	0	0
B. - A.	Výnosy snížené o náklady	x	2 800	2 160	0	640

Výhled výnosů a nákladů na rok 2019 (v tis. Kč)

1	2	3	4	5	6	7
	-	Číslo účtu	Celkem	Hlavní činnost	Další činnost	Jiná činnost
A.	Náklady	x	172 320	171 590	0	730
A.I.a.	Spotřebované nákupy	50	21 000	20 750	0	250
A.I.a.2.	z toho Prodané zboží		0	0	0	0
A.I.b.	Služby	51	20 950	20 750	0	200
A.II.7	Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace	56	100	100	0	0
A.III.	Osobní náklady	52	110 400	110 200	0	200
A.IV.	Daně a poplatky	53	150	150	0	0
A.V.	Ostatní náklady	54	2 500	2 500	0	0
A.V.a.	z toho tvorba Fondu účelově určených prostředků		1 300	1 300	0	0
A.VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	55	16 400	16 700	0	0
A.VI.23.	Odpisy dlouhodobého majetku		16 400	16 700	0	0
A.VI.24.	Zůstatková cena prodaného majetku		0	0	0	0
A.VI.x.	Ostatní		0	0	0	0
A.VII.	Poskytnuté příspěvky	58	40	40	0	0
A.VIII.	Daň z příjmů	59	400	400	0	80
B.	Výnosy	x	174 800	173 750	0	1 050
B.I.	Provozní dotace	69	150 500	150 500	0	0
B.I.a.	Institucionální		88 000	88 000	0	0
	Z toho podpora VO		85 338	85 338	0	0
B.I.b.	Účelové		62 500	62 500	0	0
B.I.x.	Ostatní		0	0	0	0

B.II.	Přijaté příspěvky	68	0	0	0	0
B.III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	60	4 500	3 750	0	750
B.III.a.	Tržby za vlastní výkony		0	0	0	0
B.III.b.	Tržby z prodeje služeb		4 500	3 750	0	750
B.III.c.	Tržby za prodané zboží		0	0	0	0
B.IV.	Ostatní výnosy	64	19 800	19 500	0	300
B.IV.9.	Zúčtování fondů		1 000	1 000	0	0
B.IV.9.a.	Rezervní fond		0	0	0	0
B.IV.9.b.	Fond reprodukce majetku		0	0	0	0
B.IV.9.c.	Fond účelově určených prostředků		0	0	0	0
B.IV.9.d.	Sociální fond		1 500	1 500	0	0
B.IV.x.	Ostatní		17 700	17 000	0	700
B.V.	Tržby z prodeje majetku	65	0	0	0	0
B. - A.	Výnosy snížené o náklady	x	2 480	2 160	0	320

Vypracoval: Ing. Michal Šyc, Ph.D. - zástupce ředitele pro ekonomiku
Iveta Kalužová - hlavní účetní