

# Návrh rozpočtu na rok 2019 a střednědobý výhled a informace o skutečném plnění rozpočtu za předcházející rok podle § 3 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti

## Ústav fotoniky a elektroniky AV ČR, v. v. i.

### A. Plnění rozpočtu v uplynulém roce 2018:

**Rok 2018 (strana 2):** Výnosová strana rozpočtu byla splněna na 109 %. Zvýšení bylo způsobeno především zúčtováním odpisů majetku pořízeného z dotace, a to z důvodu úpravy účetních odpisových sazeb od roku 2018. Celkové výnosy činily 128 131 tis. Kč a byly tvořeny především provozními dotacemi ve výši 95 062 tis. Kč. Výnosy z hospodářské činnosti tvořily 1,5 % podíl na celkových výnosech.

Stejně tak i nákladová část rozpočtu byla splněna na 109 %. Došlo k drobnému přerozdělení mezi jednotlivými kategoriemi nákladů, základní struktura rozdělení nákladů byla dodržena. Nejvýraznější překročení bylo opět z důvodu úpravy účetních odpisových sazeb u odpisů dlouhodobého majetku.

V roce 2018 byl pořízen dlouhodobý majetek v hodnotě 21 723 tis. Kč. Nejvýznamnějšími položkami byly vláknový profilometr, mikrovlnný vektorový analyzátor, nanomanipulátor a čtečka mikrodestiček..

### B. Předpoklady, ze kterých se vycházelo při sestavení plánu a další významné hospodářské skutečnosti:

**Rok 2019 (strana 3):** Při sestavování rozpočtu na rok 2019 se vycházelo z údajů dostupných k datu sestavení. Rozpočet zohledňuje veškeré známé hospodářské skutečnosti, včetně ekonomické a finanční situace ústavu. Plánovaný objem výnosů vychází ze stavu nově podaných grantových žádostí k datu sestavení rozpočtu. Nákladová struktura odpovídá současným předpokladům o čerpání jednotlivých rozpočtových položek. Výše plánovaných osobních nákladů zohledňuje udržení dosažené mzdové úrovně. Během roku budeme usilovat o zvýšení výnosů a maximální hospodárnost ve vynakládání finančních prostředků. Částka plánovaná na investice se skládá z dotace AV ČR na reprodukci majetku a z částky na zahájení výstavby nového pavilonu ústavu.

**Roky 2020-2021 (strana 4):** Výhled na tyto roky vychází z předpokladu udržení výnosů minimálně v současné výši a zachování stávající úrovně financování.

Rozpočet výnosů a nákladů 2018 a čerpání 2018

			Rozpočet - rok 2018			(tis. Kč) Skutečnost - rok 2018			(tis. Kč)		
1	2	3	4	5	6	7	4	5	6	7	
		Číslo účtu	Celkem	Hlavní činnost	Další činnost	Jiná činnost	Celkem	Hlavní činnost	Další činnost	Jiná činnost	
<b>A.</b>	<b>Náklady</b>	x									
A.I.a.	Spotřebované nákupy	50	14 877	14 758	5	114	14 869	14 867		2	
A.I.a.2.	z toho Prodané zboží										
A.I.b.	Služby	51	10 884	10 822	34	28	9 722	9 718	4	0	
A.II.7	Změny stavu zásob vlastní činnosti	56									
A.II.x	Aktivace	57									
A.III.	Osobní náklady	52	65 748	64 652	678	418	68 103	67 051	697	355	
A.IV.	Daně a poplatky	53	16	16			24	24			
A.V.	Ostatní náklady	54	750	750			1 399	1 397		2	
A.V.a.	z toho tvorba Fondu účelově určených prostředků		250	250			94	94			
A.VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	55	25 000	25 000			33 506	33 506			
A.VI.23.	Odpisy dlouhodobého majetku		25 000	25 000			33 506	33 506			
A.VI.24.	Zůstatková cena prodaného majetku										
A.VI.x.	Ostatní										
A.VII.	Poskytnuté příspěvky	58	40	40			89	63		26	
A.VIII.	Daň z příjmů	59									
<b>B.</b>	<b>Výnosy</b>	x									
B.I.	Provozní dotace	69	92 183	92 183			95 062	95 062			
B.I.a.	Institucionální		67 064	67 064			67 652	67 652			
B.I.b.	Účelové		25 119	25 119			27 410	27 410			
B.I.x.	Ostatní										
B.II.	Přijaté příspěvky	68									
B.III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	60	2 131		1 157	974	1 981	53	1 157	771	
B.III.a.	Tržby za vlastní výkony										
B.III.b.	Tržby z prodeje služeb		2 131		1 157	974	1 981	53	1 157	771	
B.III.c.	Tržby za prodané zboží										
B.IV.	Ostatní výnosy	64	23 001	23 001			31 088	31 088			
B.IV.9.	Zúčtování fondů		1 971	1 971			2 187	2 187			
B.IV.9.a.	Rezervní fond										
B.IV.9.b.	Fond reprodukce majetku										
B.IV.9.c.	Fond účelově určených prostředků						1 555	1 555			
B.IV.9.d.	Sociální fond		620	620			632	632			
B.IV.x.	Ostatní		20 410	20 410			26 714	26 714			
B.V.	Tržby z prodeje majetku	65									
B. - A.	Výnosy snížené o náklady	x	0	-854	440	414	419	-424	456	386	
<b>C.</b>	<b>Pořízení investičního majetku</b>	x	25 842	25 842			21 723	21 723			

## Rozpočet výnosů a nákladů 2019

Rozpočet 2019 (tis. Kč)

1	2	3	4	5	6	7
		Číslo účtu	Celkem	Hlavní činnost	Další činnost	Jiná činnost
<b>A.</b>	<b>Náklady</b>	x				
A.I.a.	Spotřebované nákupy	50	13 149	13 117	5	27
A.I.a.2.	z toho Prodané zboží					
A.I.b.	Služby	51	10 288	10 254	34	
A.II.7	Změny stavu zásob vlastní činnosti	56				
A.II.x	Aktivace	57				
A.III.	Osobní náklady	52	66 931	66 084	678	169
A.IV.	Daně a poplatky	53	16	16		
A.V.	Ostatní náklady	54	1 214	1 214		
A.V.a.	z toho tvorba Fondu účelově určených prostředků		250	250		
A.VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	55	27 683	27 683		
A.VI.23.	Odpisy dlouhodobého majetku		27 683	27 683		
A.VI.24.	Zůstatková cena prodaného majetku					
A.VI.x.	Ostatní					
A.VII.	Poskytnuté příspěvky	58	40	40		
A.VIII.	Daň z příjmů	59				
<b>B.</b>	<b>Výnosy</b>	x				
B.I.	Provozní dotace	69	92 624	92 624		
B.I.a.	Institucionální		69 572	69 572		
B.I.b.	Účelové		23 052	23 052		
B.I.x.	Ostatní					
B.II.	Přijaté příspěvky	68				
B.III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	60	1 482	0	1 157	325
B.III.a.	Tržby za vlastní výkony					
B.III.b.	Tržby z prodeje služeb		1 482	0	1 157	325
B.III.c.	Tržby za prodané zboží					
B.IV.	Ostatní výnosy	64	25 215	25 215		
B.IV.9.	Zúčtování fondů		1 971	1 971		
B.IV.9.a.	Rezervní fond					
B.IV.9.b.	Fond reprodukce majetku					
B.IV.9.c.	Fond účelově určených prostředků					
B.IV.9.d.	Sociální fond		620	620		
B.IV.x.	Ostatní		22 624	22 624		
B.V.	Tržby z prodeje majetku	65				
B. - A.	Výnosy snížené o náklady	x	0	-569	440	129
<b>C.</b>	<b>Pořízení investičního majetku</b>	x	40 256	40 256		

Plán výnosů a nákladů v rámci střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2020 a 2021

		Výhled 2020					(tis. Kč) Výhled 2021				
1	2	3	4	5	6	7	4	5	6	7	
		Číslo účtu	Celkem	Hlavní činnost	Další činnost	Jiná činnost	Celkem	Hlavní činnost	Další činnost	Jiná činnost	
<b>A.</b>	<b>Náklady</b>	x									
A.I.a.	Spotřebované nákupy	50	13 149	13 117	5	27	13 149	13 117	5	27	
A.I.a.2.	z toho Prodané zboží										
A.I.b.	Služby	51	10 288	10 254	34		10 288	10 254	34		
A.II.7	Změny stavu zásob vlastní činnosti	56									
A.II.x	Aktivace	57									
A.III.	Osobní náklady	52	70 277	69 430	678	169	72 390	71 543	678	169	
A.IV.	Daně a poplatky	53	16	16			16	16			
A.V.	Ostatní náklady	54	1 214	1 214			1 214	1 214			
A.V.a.	z toho tvorba Fondu účelově určených prostředků		250	250			250	250			
A.VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	55	27 683	27 683			27 683	27 683			
A.VI.23.	Odpisy dlouhodobého majetku		27 683	27 683			27 683	27 683			
A.VI.24.	Zůstatková cena prodaného majetku										
A.VI.x.	Ostatní										
A.VII.	Poskytnuté příspěvky	58	40	40			40	40			
A.VIII.	Daň z příjmů	59									
<b>B.</b>	<b>Výnosy</b>	x									
B.I.	Provozní dotace	69	95 970	95 970			98 083	98 083			
B.I.a.	Institucionální		70 572	70 572			71 000	71 000			
B.I.b.	Účelové		25 398	25 398			27 083	27 083			
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	1 482	0	1 157	325	1 482	0	1 157	325	
B.III.a.	Tržby za vlastní výkony										
B.III.b.	Tržby z prodeje služeb		1 482	0	1 157	325	1 482	0	1 157	325	
B.III.c.	Tržby za prodané zboží										
B.IV.	Ostatní výnosy	64	25 215	25 215			25 215	25 215			
B.IV.9.	Zúčtování fondů		1 971	1 971			1 971	1 971			
B.IV.9.a.	Rezervní fond										
B.IV.9.b.	Fond reprodukce majetku										
B.IV.9.c.	Fond účelově určených prostředků										
B.IV.9.d.	Sociální fond		620	620			620	620			
B.IV.x.	Ostatní		22 624	22 624			22 624	22 624			
B.V.	Tržby z prodeje majetku	65									
B. - A.	Výnosy snížené o náklady	x	0	-569	440	129	0	-569	440	129	
<b>C.</b>	<b>Pořízení investičního majetku</b>	x	22 356	22 356			22 356	22 356			