

Návrh rozpočtu na rok 2021 a střednědobý výhled

a informace o skutečném plnění rozpočtu za předcházející rok podle § 3 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti

Ústav fyziky plazmatu AV ČR, v. v. i.

Ústav fyziky plazmatu AV ČR, v. v. i. je veřejnou institucí podle § 3 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, a vztahuje se na něj povinnost dle § 5 odst. 2 a 3 zákona zveřejnit informace o schváleném rozpočtu na předcházející rok a o jeho skutečném plnění, návrh rozpočtu a schválený rozpočet na běžný rok, a střednědobý výhled na dva následující roky. Tyto informace pro rok 2021 následují v tabulkové formě dále.

Plnění rozpočtu na předchozí rok 2020 (str. 3):

Jakkoli byl rok 2020 ovlivněn pandemií COVID-19, podařilo se nám dosáhnout většiny stanovených cílů. Z důvodu opakovaného uzavírání hranic a cestovních omezení ale musely být některé aktivity zrušeny (výjezdy na pracovní pobyty, účast na zahraničních konferencích), nebo u nich došlo ke zpoždění (plánované přijetí nových, zejména zahraničních pracovníků, ale rovněž realizace některých investic). V případě dvou projektů GAČR jsme byli nuceni poprvé využít možnost tvorby NÚUP (nespotřebované účelově určené prostředky), a v některých případech (zejména u projektů OP VVV) přesunout pořízení zboží a služeb do roku 2021.

Oproti plánu tak došlo k poklesu jak na straně výnosů, tak i na straně nákladů. Vzhledem k obecně nejisté a nepříznivé situaci se nepodařilo naplnit plán tržeb (-2,5 mil. Kč), nižší bylo čerpání z projektů z operačních programů, zejména COMPASS-U (-10 mil.) a z projektu EUROfusion (-6 mil. Kč včetně dofinancování), odloženy byly rovněž projekty mezinárodní spolupráce AV ČR atd. Na straně nákladů byl nejvýraznější pokles v kategorii služeb (-12,6 mil. Kč, z toho úspora cestovních nákladů a konferenčních poplatků činila bezmála 9 milionů), odložené nákupy dosáhly 8,2 mil. Kč. Průměrný přepočtený počet pracovníků za celý rok 2020 činil 235,3 FTE místo plánovaných 240 FTE (z výše uvedených důvodů), což znamenalo úsporu osobních nákladů cca 5 mil. Růst v položce ostatní náklady o cca 3 mil. Kč byl způsoben tvorbou FÚUP z institucionálních prostředků; tyto prostředky budou v roce 2021 využity zejména k pořízení nábytku do nové hlavní budovy ústavu (NHB).

Vzhledem k nejisté situaci jsme nezvyšovaly výrazně úroveň mezd (technický růst mezd činil 1%, výpočet ovšem nezahrnuje dobu neodpracovanou v důsledku onemocnění nebo karantény pracovníků, efektivně tak byl růst průměrné mzdy vyšší, kolem 2%. Mzdový růst byl i tak výrazně nižší, než činil republikový průměr.

Přes obtížnou situaci se podařilo vytvořit hospodářský výsledek ve výši 4,5 mil. Kč po zdanění.

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

Rok 2021 (str. 4):

V roce 2020 skončilo 8 projektů představujících ve výnosech cca 15 mil. Kč a rovněž významně kleslo financování projektu NCK v Centru TOPTEC (-8 mil.). Byli jsme velice úspěšní v soutěžích TAČR (3 nové projekty THÉTA III, 2 projekty v soutěži TREND) a získali jsme i 1 projekt M.ERA-NET. Naše úspěšnost v soutěži GA byla ale velmi nízká (1 projekt). Nové projekty tak v úhrnu (10,5 mil.) zdaleka nekompenzují pokles účelových prostředků. Nicméně vzhledem k přesunům nevyčerpaných prostředků z předchozího roku, zvýšení provozní části institucionální podpory AV ČR na úkor dotace na reprodukci majetku (cca +10 mil.), a s očekávaným zvýšením tržeb blíže k obvyklým "předpandemickým" hodnotám očekáváme celkové výnosy o cca 7 mil. Kč vyšší, než činila skutečnost roku 2020. Tato částka ovšem zahrnuje i růst účetních odpisů majetku pořízeného z dotace; ten je v současnosti poměrně významný vzhledem k vysoké investiční aktivitě ústavu (nyní meziročně cca +4 mil. Kč).

Na straně nákladů se pozitivně projeví pokračující omezení pracovních cest patrně po významnou část roku, a rovněž přirozený pokles počtu pracovníků (na cca 230 FTE). To umožní pokrýt jak věcné náklady (včetně zařízení pracovních prostor v NHB) tak i osobních nákladů, při předpokládaném mzdovém růstu 3-4%.

Investice by v roce 2021 měly dosáhnout stejně vysoké úrovně jako v předešlém roce, v důsledku souběhu řady investičních akcí (stavba NHB, investiční akce projektů COMASS-U, ALIMAT-F, dodávka systému NBI projektu COMPASS-RI, i další menší investice financované z dotace AV na reprodukci majetku).

Roky 2022-2023 (str.5-6):

Výhled na roky 2022 a 2023 se výrazně liší mírou nejistoty. V roce 2022 budou ještě pokračovat velké projekty financované z OP VVV (COMPASS-U, ALIMAT-F, PRESO) i projekty velkých výzkumných infrastruktur (VI COMPAS a VI PALS). Vzhledem k velkému počtu návrhů projektů podávaných do veřejných soutěží v roce 2021 lze počítat s plným nahrazením účelových prostředků z grantů končících v tomto roce. Z důvodu náležitosti opatrnosti plánujeme v roce 2022 výnosy i náklady přibližně na úrovni roku 2021.

Finanční objem výše zmíněných velkých projektů, vesměs končících v roce 2022, představuje v úhrnu cca 100 mil. Kč, což je částka, kterou nelze nahradit myslitelným počtem běžných grantových projektů. Předložili jsme předběžné návrhy projektů velkých výzkumných infrastruktur (COMPASS-U a PALS) na nové programové období (2023-2029) s přiměřenými rozpočty, které by v případě udělení tento výpadek z velké části nahradily. U tohoto programu však lze očekávat velký "převis poptávky" a následné krácení požadavků. Vzhledem k postupnému uvádění zařízení COMPASS-U do provozu můžeme od roku 2023 počítat s pozvolným zvyšováním příspěvku EUROfusion na provoz tohoto zařízení. Budeme samozřejmě sledovat výzvy nového OP JAK, a stejně tak ostatních národních poskytovatelů (zejména TAČR). Je však třeba věnovat pozornost i možnostem, které otevře program Horizon Europe, a usilovat o zapojení do dalších relevantních evropských projektů.

Investiční rozpočet na rok 2022 zahrnuje zbylé investiční prostředky z operačních programů; v roce 2023 jsou zahrnuty investiční prostředky požadované v navrhovaných projektech velkých infrastruktur, které by měly být financované v rámci dedikované výzvy OP JAK.

Plnění rožpočtu za rok 2020

částky uvedené ve sloupcích 4 až 7 jsou v tisících Kč

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | Původní rožpočet 2020 Celkem |
|----------------|---|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|------------------------------|
| | | Číslo účtu | Celkem | Hlavní činnost | Další činnost | Jiná činnost | |
| A. | Náklady | x | 374 887 | 374 763 | 0 | 124 | 393 225 |
| A.I.a. | Spotřebované nákupy | 50 | 33 408 | 33 399 | 0 | 9 | 41 691 |
| A.I.a.2. | z toho Prodané zboží | | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| A.I.b. | Služby | 51 | 26 978 | 26 965 | 0 | 12 | 39 474 |
| A.II.7 | Změny stavu zásob vlastní činnosti | 56 | 2 488 | 2 488 | 0 | 0 | 3 191 |
| A.II.x | Aktivace | 57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.III. | Osobní náklady | 52 | 215 728 | 215 667 | | 62 | 220 820 |
| A.IV. | Daně a poplatky | 53 | 47 | 47 | 0 | 0 | 60 |
| A.V. | Ostatní náklady | 54 | 13 716 | 13 716 | | 0 | 10 800 |
| A.V.a. | z toho tvorba Fondu účelově určených prostředků | | 6 751 | 6 751 | | | 0 |
| A.VI. | Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek | 55 | 81 584 | 81 543 | 0 | 41 | 77 190 |
| A.VI.23. | Odpisy dlouhodobého majetku | | 81 582 | 81 582 | | 0 | 77 190 |
| A.VI.24. | Zůstatková cena prodaného majetku | | 2 | 2 | | 0 | 0 |
| A.VI.x. | Ostatní | | 0 | -41 | | 41 | 0 |
| A.VII. | Poskytnuté příspěvky | 58 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.VIII. | Daň z příjmů | 59 | 938 | 938 | | 0 | 0 |
| B. | Výnosy | x | 379 386 | 379 136 | 0 | 250 | 393 225 |
| B.I. | Provozní dotace | 69 | 263 998 | 263 998 | 0 | 0 | 276 623 |
| B.I.a. | Institucionální | | 103 849 | 103 849 | | | 104 593 |
| B.I.b. | Účelové | | 160 149 | 160 148 | | | 172 031 |
| B.I.x. | Ostatní | | 0 | 0 | | | 0 |
| B.II. | Přijaté příspěvky | 68 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| B.III. | Tržby za vlastní výkony a za zboží | 60 | 14 632 | 14 382 | 0 | 250 | 15 673 |
| B.III.a. | Tržby za vlastní výkony | | 6 111 | 6 032 | | 79 | 6 761 |
| B.III.b. | Tržby z prodeje služeb | | 8 521 | 8 350 | | 171 | 8 912 |
| B.III.c. | Tržby za prodané zboží | | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| B.IV. | Ostatní výnosy | 64 | 100 753 | 100 753 | 0 | 0 | 100 929 |
| B.IV.9. | Zúčtování fondů | | 16 368 | 16 368 | 0 | | 24 429 |
| 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 | | 13 342 | 13 342 | | | 21 303 |
| B.IV.9.d. | Sociální fond | | 3 026 | 3 026 | | | 3 127 |
| B.IV.x. | Ostatní | | 84 385 | 84 385 | | | 76 500 |
| B.V. | Tržby z prodeje majetku | 65 | 3 | 3 | | 0 | 0 |
| B. - A. | Výnosy snížené o náklady | x | 4 498 | 4 373 | 0 | 126 | 0 |
| C. | Pořízení investičního majetku | | 224 180 | 224 180 | 0 | 0 | 127 908 |

v.1

Rozpočet na rok 2021

částky uvedené ve sloupcích 4 až 7 jsou v tisících Kč

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|------------------|---|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| | | Číslo účtu | Celkem | Hlavní činnost | Další činnost | Jiná činnost |
| A. | Náklady | x | 386 655 | 386 521 | | 134 |
| A.I.a. | Spotřebované nákupy | 50 | 40 110 | 40 085 | 0 | 25 |
| <i>A.I.a.2.</i> | <i>z toho Prodané zboží</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.I.b. | Služby | 51 | 32 390 | 32 365 | 0 | 25 |
| A.II.7 | Změny stavu zásob vlastní činnosti | 56 | 859 | 859 | 0 | 0 |
| A.II.x | Aktivace | 57 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.III. | Osobní náklady | 52 | 218 220 | 218 160 | 0 | 60 |
| A.IV. | Daně a poplatky | 53 | 60 | 60 | 0 | 0 |
| A.V. | Ostatní náklady | 54 | 9 113 | 9 113 | 0 | 0 |
| <i>A.V.a.</i> | <i>z toho tvorba Fondu účelově určených prostředků</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.VI. | Odpisy, prodané majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek | 55 | 85 903 | 85 879 | 0 | 24 |
| <i>A.VI.23.</i> | <i>Odpisy dlouhodobého majetku</i> | | 85 903 | 85 903 | 0 | 0 |
| <i>A.VI.24.</i> | <i>Zůstatková cena prodaného majetku</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>A.VI.x.</i> | <i>Ostatní</i> | | 0 | -24 | 0 | 24 |
| A.VII. | Poskytnuté příspěvky | 58 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.VIII. | Daň z příjmů | 59 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. | Výnosy | x | 386 655 | 386 405 | 0 | 250 |
| B.I. | Provozní dotace | 69 | 274 457 | 274 457 | 0 | 0 |
| <i>B.I.a.</i> | <i>Institucionální</i> | | 111 147 | 111 147 | 0 | 0 |
| <i>B.I.b.</i> | <i>Účelové</i> | | 163 310 | 163 310 | 0 | 0 |
| <i>B.I.x.</i> | <i>Ostatní</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.II. | Přijaté příspěvky | 68 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.III. | Tržby za vlastní výkony a za zboží | 60 | 12 026 | 11 776 | 0 | 250 |
| <i>B.III.a.</i> | <i>Tržby za vlastní výkony</i> | | 3 782 | 3 702 | 0 | 80 |
| <i>B.III.b.</i> | <i>Tržby z prodeje služeb</i> | | 8 244 | 8 074 | 0 | 170 |
| <i>B.III.c.</i> | <i>Tržby za prodané zboží</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.IV. | Ostatní výnosy | 64 | 100 172 | 100 172 | 0 | 0 |
| <i>B.IV.9.</i> | <i>Zúčtování fondů</i> | | 15 063 | 15 063 | 0 | 0 |
| <i>B.IV.9.a.</i> | <i>Rezervní fond</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>B.IV.9.b.</i> | <i>Fond reprodukce majetku</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>B.IV.9.c.</i> | <i>Fond účelově určených prostředků</i> | | 11 970 | 11 970 | 0 | 0 |
| <i>B.IV.9.d.</i> | <i>Sociální fond</i> | | 3 093 | 3 093 | 0 | 0 |
| <i>B.IV.x.</i> | <i>Ostatní</i> | | 85 109 | 85 109 | 0 | 0 |
| B.V. | Tržby z prodeje majetku | 65 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. - A. | Výnosy snížené o náklady | x | 0 | -116 | 0 | 116 |
| C. | Pořízení investičního majetku | | 237 797 | 237 797 | | |

v.1

Střednědobý výhled - rok 2022

částky uvedené ve sloupcích 4 až 7 jsou v tisících Kč

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|------------------|---|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| | | Číslo účtu | Celkem | Hlavní činnost | Další činnost | Jiná činnost |
| A. | Náklady | x | 390 970 | 390 850 | | 120 |
| A.I.a. | Spotřebované nákupy | 50 | 37 040 | 37 000 | 0 | 40 |
| <i>A.I.a.2.</i> | <i>z toho Prodané zboží</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.I.b. | Služby | 51 | 31 530 | 31 500 | 0 | 30 |
| A.II.7 | Změny stavu zásob vlastní činnosti | 56 | 1 000 | 1 000 | 0 | 0 |
| A.II.x | Aktivace | 57 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.III. | Osobní náklady | 52 | 220 340 | 220 300 | 0 | 40 |
| A.IV. | Daně a poplatky | 53 | 60 | 60 | 0 | 0 |
| A.V. | Ostatní náklady | 54 | 7 000 | 7 000 | 0 | 0 |
| <i>A.V.a.</i> | <i>z toho tvorba Fondu účelově určených prostředků</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.VI. | Odpisy, prodané majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek | 55 | 94 000 | 93 990 | 0 | 0 |
| <i>A.VI.23.</i> | <i>Odpisy dlouhodobého majetku</i> | | 94 000 | 94 000 | 0 | 0 |
| <i>A.VI.24.</i> | <i>Zůstatková cena prodaného majetku</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>A.VI.x.</i> | <i>Ostatní</i> | | 0 | -10 | 0 | 10 |
| A.VII. | Poskytnuté příspěvky | 58 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.VIII. | Daň z příjmů | 59 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. | Výnosy | x | 390 970 | 390 730 | 0 | 240 |
| B.I. | Provozní dotace | 69 | 264 890 | 264 890 | 0 | 0 |
| <i>B.I.a.</i> | <i>Institucionální</i> | | 110 890 | 110 890 | 0 | 0 |
| <i>B.I.b.</i> | <i>Účelové</i> | | 154 000 | 154 000 | 0 | 0 |
| <i>B.I.x.</i> | <i>Ostatní</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.II. | Přijaté příspěvky | 68 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.III. | Tržby za vlastní výkony a za zboží | 60 | 16 240 | 16 000 | 0 | 240 |
| <i>B.III.a.</i> | <i>Tržby za vlastní výkony</i> | | 6 040 | 6 000 | 0 | 40 |
| <i>B.III.b.</i> | <i>Tržby z prodeje služeb</i> | | 10 200 | 10 000 | 0 | 200 |
| <i>B.III.c.</i> | <i>Tržby za prodané zboží</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.IV. | Ostatní výnosy | 64 | 109 840 | 109 840 | 0 | 0 |
| <i>B.IV.9.</i> | <i>Zúčtování fondů</i> | | 16 640 | 16 640 | 0 | 0 |
| <i>B.IV.9.a.</i> | <i>Rezervní fond</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>B.IV.9.b.</i> | <i>Fond reprodukce majetku</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>B.IV.9.c.</i> | <i>Fond účelově určených prostředků</i> | | 13 500 | 13 500 | 0 | 0 |
| <i>B.IV.9.d.</i> | <i>Sociální fond</i> | | 3 140 | 3 140 | 0 | 0 |
| <i>B.IV.x.</i> | <i>Ostatní</i> | | 93 200 | 93 200 | 0 | 0 |
| B.V. | Tržby z prodeje majetku | 65 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. - A. | Výnosy snížené o náklady | x | 0 | -120 | 0 | 120 |
| C. | Pořízení investičního majetku | | 468 601 | 468 601 | | |

v.1

Střednědobý výhled - rok 2023

částky uvedené ve sloupcích 4 až 7 jsou v tisících Kč

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|------------------|---|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| | | Číslo účtu | Celkem | Hlavní činnost | Další činnost | Jiná činnost |
| A. | Náklady | x | 407 160 | 407 000 | | 160 |
| A.I.a. | Spotřebované nákupy | 50 | 38 200 | 38 160 | 0 | 40 |
| <i>A.I.a.2.</i> | <i>z toho Prodané zboží</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.I.b. | Služby | 51 | 34 040 | 34 000 | 0 | 40 |
| A.II.7 | Změny stavu zásob vlastní činnosti | 56 | 500 | 500 | 0 | 0 |
| A.II.x | Aktivace | 57 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.III. | Osobní náklady | 52 | 224 860 | 224 800 | 0 | 60 |
| A.IV. | Daně a poplatky | 53 | 60 | 60 | 0 | 0 |
| A.V. | Ostatní náklady | 54 | 7 500 | 7 500 | 0 | 0 |
| <i>A.V.a.</i> | <i>z toho tvorba Fondu účelově určených prostředků</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.VI. | Odpisy, prodané majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek | 55 | 102 000 | 101 980 | 0 | 0 |
| <i>A.VI.23.</i> | <i>Odpisy dlouhodobého majetku</i> | | 102 000 | 102 000 | 0 | 0 |
| <i>A.VI.24.</i> | <i>Zůstatková cena prodaného majetku</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>A.VI.x.</i> | <i>Ostatní</i> | | 0 | -20 | 0 | 20 |
| A.VII. | Poskytnuté příspěvky | 58 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A.VIII. | Daň z příjmů | 59 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. | Výnosy | x | 407 160 | 406 840 | 0 | 320 |
| B.I. | Provozní dotace | 69 | 270 800 | 270 800 | 0 | 0 |
| <i>B.I.a.</i> | <i>Institucionální</i> | | 112 000 | 112 000 | 0 | 0 |
| <i>B.I.b.</i> | <i>Účelové</i> | | 158 800 | 158 800 | 0 | 0 |
| <i>B.I.x.</i> | <i>Ostatní</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.II. | Přijaté příspěvky | 68 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.III. | Tržby za vlastní výkony a za zboží | 60 | 16 320 | 16 000 | 0 | 320 |
| <i>B.III.a.</i> | <i>Tržby za vlastní výkony</i> | | 6 080 | 6 000 | 0 | 80 |
| <i>B.III.b.</i> | <i>Tržby z prodeje služeb</i> | | 10 240 | 10 000 | 0 | 240 |
| <i>B.III.c.</i> | <i>Tržby za prodané zboží</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.IV. | Ostatní výnosy | 64 | 120 040 | 120 040 | 0 | 0 |
| <i>B.IV.9.</i> | <i>Zúčtování fondů</i> | | 18 840 | 18 840 | 0 | 0 |
| <i>B.IV.9.a.</i> | <i>Rezervní fond</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>B.IV.9.b.</i> | <i>Fond reprodukce majetku</i> | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>B.IV.9.c.</i> | <i>Fond účelově určených prostředků</i> | | 15 700 | 15 700 | 0 | 0 |
| <i>B.IV.9.d.</i> | <i>Sociální fond</i> | | 3 140 | 3 140 | 0 | 0 |
| <i>B.IV.x.</i> | <i>Ostatní</i> | | 101 200 | 101 200 | 0 | 0 |
| B.V. | Tržby z prodeje majetku | 65 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. - A. | Výnosy snížené o náklady | x | 0 | -160 | 0 | 160 |
| C. | Pořízení investičního majetku | | 115 200 | 115 200 | | |