



## Plán výnosů a nákladů v rámci střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2021-2023

1	2	3	4	5	6
		Č. účtu	2021	2022	2023
<b>A.</b>	<b>Náklady</b>	<b>x</b>	<b>110 117</b>	<b>104 217</b>	<b>96 595</b>
A.I.a	Spotřebované nákupy	50	3 880	3 800	3 500
A.I.b	Služby	51	8 810	12 000	10 000
A.III	Osobní náklady	52	95 762	86 905	81 603
A.IV	Daně a poplatky	53	5	7	7
A.V	Ostatní náklady	54	535	400	400
A.VI	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	55	1 100	1 080	1 060
A.VI.23	Odpisy dlouhodobého majetku		1 100	1 080	1 060
A.VI.24	Zůstatková cena prodaného majetku		0	0	0
A.VI.x	Ostatní		0	0	0
A.VII	Poskytnuté příspěvky	58	25	25	25
A.VIII	Daň z příjmů	59	0	0	0
<b>B</b>	<b>Výnosy</b>	<b>x</b>	<b>110 117</b>	<b>104 217</b>	<b>96 595</b>
<b>B.I</b>	<b>Provozní dotace</b>	<b>69</b>	<b>105 288</b>	<b>97 617</b>	<b>88 995</b>
B.I.a	Institucionální		65 170	65 200	65 300
B.I.b	Účelové		40 118	32 417	23 695
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>2 160</b>	<b>2 200</b>	<b>2 200</b>
B.III.a	Tržby za vlastní výkony		2 160	2 200	2 200
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>2 669</b>	<b>4 400</b>	<b>5 400</b>
B.IV.9	Zúčtování fondů		1 300	3 000	4 000
B.IV.9.a	Rezervní fond		0	0	0
B.IV.9.b	Fond reprodukce majetku		1 000	1 000	1 000
B.IV.9.c	Fond účelově určených prostředků		300	2 000	3 000
B.IV.9.d	Sociální fond		0	0	0
B.IV.9.x	Ostatní		1 369	1 400	1 400
<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 26. 5. 2021



## Komentář ke střednědobému výhledu rozpočtu Matematického ústavu AV ČR, v. v. i., na roky 2021–2023

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 z rozpočtu pro rok 2021, z jeho srovnání s výslednými ukazateli nákladů a výnosů v předchozích letech, z návrhu výdajů státního rozpočtu ČR na výzkum, experimentální vývoj a inovace na rok 2021 s výhledem na léta 2022 a 2023 a z něho vyplývajícího předpokládaného vývoje rozpočtu Akademie věd ČR, z kvalifikovaných odhadů výnosů z grantových soutěží a ze znalosti vnitřní struktury zaměstnanců Matematického ústavu AV ČR. Je třeba zdůraznit, že výhled na rok 2022 a především na rok 2023 je značně nejistý, protože přibližně 35% příjmů plyne z grantových projektů, jejichž objem v následujících letech lze pouze odhadovat.

### Výnosy

Institucionální dotace: Na základě aktuálního střednědobého výhledu financování výzkumu, experimentálního vývoje a inovací v ČR vycházíme z předpokladu, že rozpočet AV ČR bude v letech 2022 a 2023 stagnovat, a že tedy budou stagnovat i tzv. dotace ústavů AV ČR na podporu rozvoje výzkumných organizací.

Účelové dotace: Standardní projekty GA ČR tvoří dlouhodobě podstatnou část účelové dotace Matematického ústavu. V letech 2019 až 2021 činily, po řadě, 48%, 35% a 32% veškerých účelově určených prostředků. Celková úspěšnost v této soutěži byla však posledním roce mizivá. Z toho důvodu předpokládáme v letech 2022 a 2023 vždy maximálně dva až tři nové projekty. V současné době řeší pracovníci MÚ čtyři velké projekty s ročním rozpočtem nad 4 mil. Kč. Předpokládáme, že kapacita ústavu řešit takto velké projekty je již téměř vyčerpaná a v následujících letech nepředpokládáme získání nového velkého projektu. Celkově předpokládáme objem nových projektů ve výši 6 mil. Kč ročně.

Tržby za vlastní výkony: Jde především o tržby z prodeje dvou vědeckých časopisů vydávaných v Matematickém ústavu AV ČR. Globální hnutí směřujícímu k publikování vědeckých výsledků formou Open Access vrhá vydavatele do značné nejistoty. Na základě stávající smlouvy o distribuci (Springer) očekáváme stagnaci výnosů z této aktivity.

Zúčtování fondů: V letech 2021 až 2023 plánujeme postupně čerpat prostředky z fondu reprodukce majetku a z fondu účelově určených prostředků, které jsme vytvořily v minulých letech z prostředků ušetřených především díky úspěšnosti v domácích i zahraničních grantových soutěžích. Umožní nám to udržet vybudované vědecké týmy a překlenout očekávané období snížených výnosů. Ostatní výnosy zahrnující výnosy z konferencí a z pronájmů bytů se s největší pravděpodobností výrazně nezmění.

### Náklady

Spotřebované nákupy: Výše této položky závisí na počtu zaměstnanců. Ve střednědobém výhledu počítáme s jejím mírným poklesem.

Služby: Významnou část těchto prostředků tvoří cestovné. V roce 2022 očekáváme navýšení na hodnoty odpovídající roku 2019. V roce 2023 očekáváme pokles způsobený celkovým nedostatkem finančních prostředků především z účelově určených prostředků.

Osobní náklady: Vzhledem k očekávanému negativnímu vývoji v objemu účelových prostředků předpokládáme v roce 2022 výrazný pokles osobních nákladů. Pokud se nepodaří získat finančně objemné granty, nepodaří se nám udržet pracovníky zaměstnané výhradně na řešení projektů. Kmenové pracovníky by tento pokles neměl ohrozit, ale výši výročních odměn bude nutno radikálně snížit. V roce 2023 očekáváme další, i když už ne tak výrazný pokles osobních nákladů, který budeme mírnit čerpáním fondů.

Ostatní náklady: Kromě pojištění obsahuje tato položka i tvorbu fondů, které v následujících letech tvořit nebudeme. Předpokládáme tedy pokles.

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 26. května 2021.

Tomáš Vejchodský  
ředitel