

# Návrh rozpočtu na rok 2023 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 2023 následují v tabulkové formě dále.

## Informace o schváleném rozpočtu na rozpočtový rok 2022 a o jeho skutečném plnění

**Předcházející rok 2022 (viz str. 3):** Čerpání nákladů probíhalo s drobnými odchylkami v souladu s plánem. Celkové náklady byly překročeny o 0.5%. Největší odchylka je v tvorbě fondu účelově určených prostředků, umožněné jednak nedokončenou výrobou, jednak nižšími než plánovanými osobními náklady v důsledku nenaplnění plánovaného počtu pracovníků (221,5 průměrných přepočtených úvazku místo plánovaných 226). Ve spojení s vyššími než plánovanými výnosy to rovněž umožnilo dosáhnout růst průměrné mzdy v ústavu meziročně o 7,5% na 60 561 Kč. Věcné náklady v součtu odpovídaly plánu, došlo ale ke zdatelnému navýšení v položce služeb na vrub ostatních položek, což souviselo s postupným postkovidovým obnovováním prezenčních konferencí, setkání a pracovních cest, byť náklady na cestovné dosáhly jen na asi 50% předkovidové úrovně.

Naopak výnosy výrazně překročily plán (o 5%). Největší podíl na tom měly nadprůměrné výnosy centra TOPTEC ze smluvního výzkumu, a spolu s dalšími tržbami (práce pro ITER, provádění materiálových a chemických analýz pro externí zákazníky apod.) umožnily rovněž dosažení velmi dobrého hospodářského výsledku (19 083 tis. po zdanění).

## Předpoklady, ze kterých se vycházelo při sestavení plánu na rozpočtový rok a další významné hospodářské skutečnosti:

**Návrh rozpočtu na rok 2023 (str. 4):** Na straně výnosů došlo k nepříznivé situaci v důsledku nepřepokládaného významného krácení podpory projektů velkých výzkumných infrastruktur (PALS o 40%, COMPASS o 25%) pro rok 2023. Tento propad se v letošním roce podaří plně kompenzovat jen díky prodloužení několika projektů operačního programu OPVVV (COMPASS-U, ALIMAT, PRESO) na část roku 2023 a s využitím prostředků odložených v loňském roce do fondu účelově určených prostředků. S ohledem na neutuchající vysokou inflaci je přitom přirozenou prioritou ústavu dosáhnout růst mezd alespoň odpovídající předpokládanému růstu mezd v národním hospodářství, v zájmu udržení špičkových zaměstnanců v situaci takřka plné zaměstnanosti. Extrémní zdražení energií (promítající se do nákladů ústavu ve výši cca +10 mil. Kč) a růst cen veškerého zboží a služeb, vyvolává samozřejmě další tlak na finanční zdroje. Nicméně, pokud se podaří udržet věcné výdaje v plánované výši, která je s ohledem na inflaci již značně restriktivní, a nedejde k významnému navýšení počtu pracovníků, plánované osobní náklady zajistí meziroční růst mezd o 7% až 8%.

Většina plánovaných investičních nákladů souvisí s výstavbou nového tokamaku COMPASS-U, financovaného z OPVVV projektu COMPASS-U, o jehož fázování již bylo rozhodnuto, z končícího projektu ALIMAT, jakož i z prostředků alokovaných na tento projekt vládou ČR ve výši 800 mil. Kč (z toho 200 mil. na rok 2023). Vzhledem k dlouhým lhůtám potřebným pro realizaci dílčích částí zařízení, nejistému časování při provádění výběrových řízení a zatím nevyjasněným modalitám využití zmíněných prostředků, je uvedena částka (stejně jako v dalších letech) jen orientační a bude záviset na postupu realizace projektu.

**Střednědobý výhled (roky 2024-25) (str. 5-6):** Během roku 2023 skončí postupně všechny projekty OPVVV a OPPIK (jen COMPASS-U bude fázován), a také několik menších projektů. Současně je plánováno další snížení podpory velkých výzkumných infrastruktur. V úhrnu představuje pokles výnosů částku cca 40 mil. Kč. Ukončení projektů OPVVV není samozřejmě překvapením a pro zajištění finančních zdrojů jsme již připravili tři projekty v rámci výzvy OPJAK Excelentní výzkum (1x navrhovatel, 2x jako spolunavrhovatel). Jedná se o vysoce soutěžní výzvy, a s pozitivním výsledkem nelze najisto počítat. Připravujeme návrh projektu do infrastrukturní výzvy OPTAK a plánujeme předložení projektu i do výzvy OPJAK - Dlouhodobá mezisektorová spolupráce, i když parametry těchto výzev nejsou zatím známy.

Již však byla vyhlášená výzva OPJAK pro provozovatele velkých výzkumných infrastruktur, která je taky soutěžní, ale omezena jen na tyto příjemce. Výzva umožňuje využít 10% objemu plánovaných investic na pokrytí osobních nákladů. V pravděpodobném případě získání podpory pro infrastruktury COMPASS i PALS, za předpokladu získání dalších projektů GAČR nebo TAČR v objemu cca 10 mil. Kč, s využitím zůstatku fondu účelově určených prostředků a navýšením tržeb ze smluvního výzkumu o cca 5 mil. budeme schopni pokrýt náklady roku 2024; v závislosti na vývoji cen energií i zajistit malý růstu mezd (1-3%).

V roce 2025 bychom již museli přistoupit k úsporným opatřením i v oblasti osobních nákladů. Pokud ale uspějeme alespoň v některých ze soutěží uvedených výše, případně v jiných národních soutěžích nebo v některé z výzev Horizontu Evropa, tento problém nemusí nastat.

v.1

## Plnění rozpočtu za rok 2022

částky uvedené ve sloupcích 4 až 7 jsou v tisících Kč

1	2	3	4	5	6	7	Původní rozpočet 2022 Celkem
		Číslo úctu	Celkem	Hlavní činnost	Další činnost	Jiná činnost	
<b>A.</b>	<b>Náklady</b>	x	<b>401 109</b>	<b>401 034</b>		<b>75</b>	<b>399 045</b>
A.I.a.	Spotřebované nákupy	50	33 128	33 128		0	35 185
A.I.a.2.	z toho Prodané zboží		0	0	0	0	0
A.I.b.	Služby	51	38 941	38 932	0	9	35 025
A.II.7	Změny stavu zásob vlastní činnosti	56	-3 355	-3 355	0	0	296
A.II.x	Aktivace	57	0	0	0	0	0
A.III.	Osobní náklady	52	227 054	227 017	0	37	228 720
A.IV.	Daně a poplatky	53	37	37	0	0	60
A.V.	Ostatní náklady	54	13 128	13 128	0	0	8 583
A.V.a.	z toho tvorba Fondu účelově určených prostředků		6 542	6 542	0	0	0
A.VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	55	88 407	88 378	0	29	91 176
A.VI.23.	Odpisy dlouhodobého majetku		88 407	88 407	0	0	91 176
A.VI.24.	Zůstatková cena prodaného majetku		0	0	0	0	0
A.VI.x.	Ostatní		0	-29	0	29	0
A.VII.	Poskytnuté příspěvky	58	0	0	0	0	0
A.VIII.	Daň z příjmů	59	3 769	3 769	0	0	0
<b>B.</b>	<b>Výnosy</b>	x	<b>420 192</b>	<b>420 040</b>	<b>0</b>	<b>152</b>	<b>399 045</b>
B.I.	Provozní dotace	69	284 774	284 774	0	0	280 615
B.I.a.	Institucionální		124 603	124 603	0	0	120 469
B.I.b.	Účelové		160 171	160 171	0	0	160 146
B.I.x.	Ostatní		0	0	0	0	0
B.II.	Přijaté příspěvky	68	0	0	0	0	0
B.III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	60	29 547	29 395	0	152	12 774
B.III.a.	Tržby za vlastní výkony		4 534	4 534	0		1 732
B.III.b.	Tržby z prodeje služeb		25 013	24 861	0	152	11 042
B.III.c.	Tržby za prodané zboží		0	0	0	0	0
B.IV.	Ostatní výnosy	64	105 871	105 871	0	0	105 656
B.IV.9.	Zúčtování fondů		12 351	12 351	0	0	14 808
B.IV.9.a.	Rezervní fond		570	570	0	0	0
B.IV.9.b.	Fond reprodukce majetku		0	0	0	0	0
B.IV.9.c.	Fond účelově určených prostředků		8 812	8 812	0	0	11 555
B.IV.9.d.	Sociální fond		2 969	2 969	0	0	3 253
B.IV.x.	Ostatní		93 520	93 520	0	0	90 848
B.V.	Tržby z prodeje majetku	65	0	0	0	0	0
B. - A.	Výnosy snížené o náklady	x	<b>19 083</b>	<b>19 006</b>	<b>0</b>	<b>77</b>	<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>Pořízení investičního majetku</b>		<b>207 765</b>	<b>207 765</b>			<b>229 689</b>

v.1

## Rozpočet 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
<b>A.</b>	<b>Náklady</b>	x	<b>419 263</b>	<b>419 203</b>		<b>60</b>
<b>A.I.a.</b>	<b>Spotřebované nákupy</b>	<b>50</b>	<b>37 626</b>	37 613	0	13
A.I.a.2.	<i>z toho Prodané zboží</i>		0	0	0	0
<b>A.I.b.</b>	<b>Služby</b>	<b>51</b>	<b>44 229</b>	44 219	0	10
<b>A.II.7</b>	<b>Změny stavu zásob vlastní činnosti</b>	<b>56</b>	<b>3 971</b>	3 971	0	0
<b>A.II.x</b>	<b>Aktivace</b>	<b>57</b>	<b>0</b>	0	0	0
<b>A.III.</b>	<b>Osobní náklady</b>	<b>52</b>	<b>246 232</b>	246 205	0	27
<b>A.IV.</b>	<b>Daně a poplatky</b>	<b>53</b>	<b>60</b>	60	0	0
<b>A.V.</b>	<b>Ostatní náklady</b>	<b>54</b>	<b>5 210</b>	5 210	0	0
A.V.a.	<i>z toho tvorba Fondu účelově určených prostředků</i>		0	0	0	0
<b>A.VI.</b>	<b>Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek</b>	<b>55</b>	<b>81 935</b>	81 925	0	10
A.VI.23.	<i>Odpisy dlouhodobého majetku</i>		81 935	81 935	0	0
A.VI.24.	<i>Zůstatková cena prodaného majetku</i>		0	0	0	0
A.VI.x.	<i>Ostatní</i>		0	-10	0	10
<b>A.VII.</b>	<b>Poskytnuté příspěvky</b>	<b>58</b>	<b>0</b>	0	0	0
<b>A.VIII.</b>	<b>Daň z příjmů</b>	<b>59</b>	<b>0</b>	0	0	0
<b>B.</b>	<b>Výnosy</b>	x	<b>419 263</b>	<b>419 153</b>	<b>0</b>	<b>110</b>
<b>B.I.</b>	<b>Provozní dotace</b>	<b>69</b>	<b>297 978</b>	297 978	0	0
B.I.a.	<i>Institucionální</i>		124 549	124 549	0	0
B.I.b.	<i>Účelové</i>		173 429	173 429	0	0
B.I.x.	<i>Ostatní</i>		0	0	0	0
<b>B.II.</b>	<b>Přijaté příspěvky</b>	<b>68</b>	<b>0</b>	0	0	0
<b>B.III.</b>	<b>Tržby za vlastní výkony a za zboží</b>	<b>60</b>	<b>16 929</b>	16 819	0	110
B.III.a.	<i>Tržby za vlastní výkony</i>		2 552	2 532	0	20
B.III.b.	<i>Tržby z prodeje služeb</i>		14 377	14 287	0	90
B.III.c.	<i>Tržby za prodané zboží</i>		0	0	0	0
<b>B.IV.</b>	<b>Ostatní výnosy</b>	<b>64</b>	<b>104 356</b>	104 356	0	0
B.IV.9.	<i>Zúčtování fondů</i>		22 355	22 355	0	0
B.IV.9.a.	<i>Rezervní fond</i>		570	570	0	0
B.IV.9.b.	<i>Fond reprodukce majetku</i>		0	0	0	0
B.IV.9.c.	<i>Fond účelově určených prostředků</i>		18 275	18 275	0	0
B.IV.9.d.	<i>Sociální fond</i>		3 510	3 510	0	0
B.IV.x.	<i>Ostatní</i>		82 001	82 001	0	0
<b>B.V.</b>	<b>Tržby z prodeje majetku</b>	<b>65</b>	<b>0</b>	0	0	0
B. - A.	<b>Výnosy snížené o náklady</b>	x	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>50</b>
<b>C.</b>	<b>Pořízení investičního majetku</b>		<b>155 943</b>	<b>155 943</b>		

v.1

## Střednědobý výhled - rok 2024

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
<b>A.</b>	<b>Náklady</b>	<b>x</b>	<b>421 160</b>	<b>421 020</b>		<b>140</b>
A.I.a.	Spotřebované nákupy	50	35 620	35 580	0	40
A.I.a.2.	<i>z toho Prodané zboží</i>		0	0	0	0
A.I.b.	Služby	51	41 780	41 740	0	40
A.II.7	Změny stavu zásob vlastní činnosti	56	0	0	0	0
A.II.x	Aktivace	57	0	0	0	0
A.III.	Osobní náklady	52	252 000	251 960	0	40
A.IV.	Daně a poplatky	53	60	60	0	0
A.V.	Ostatní náklady	54	6 000	6 000	0	0
A.V.a.	<i>z toho tvorba Fondu účelově určených prostředků</i>		0	0	0	0
A.VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	55	85 700	85 680	0	0
A.VI.23.	<i>Odpisy dlouhodobého majetku</i>		85 700	85 700	0	0
A.VI.24.	<i>Zůstatková cena prodaného majetku</i>		0	0	0	0
A.VI.x.	<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>B.</b>	<b>Výnosy</b>	<b>x</b>	<b>421 160</b>	<b>420 900</b>	<b>0</b>	<b>260</b>
B.I.	Provozní dotace	69	287 290	287 290	0	0
B.I.a.	<i>Institucionální</i>		122 890	122 890	0	0
B.I.b.	<i>Účelové</i>		164 400	164 400	0	0
B.I.x.	<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	22 620	22 360	0	260
B.III.a.	<i>Tržby za vlastní výkony</i>		3 400	3 360	0	40
B.III.b.	<i>Tržby z prodeje služeb</i>		19 220	19 000	0	220
B.III.c.	<i>Tržby za prodané zboží</i>		0	0	0	0
B.IV.	Ostatní výnosy	64	111 250	111 250	0	0
B.IV.9.	<i>Zúčtování fondů</i>		25 620	25 620	0	0
B.IV.9.a.	<i>Rezervní fond</i>		500	500	0	0
B.IV.9.b.	<i>Fond reprodukce majetku</i>		0	0	0	0
B.IV.9.c.	<i>Fond účelově určených prostředků</i>		21 530	21 530	0	0
B.IV.9.d.	<i>Sociální fond</i>		3 590	3 590	0	0
B.IV.x.	<i>Ostatní</i>		85 630	85 630	0	0
B.V.	Tržby z prodeje majetku	65	0	0	0	0
B. - A.	<b>Výnosy snížené o náklady</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>-120</b>	<b>0</b>	<b>120</b>
<b>C.</b>	<b>Pořízení investičního majetku</b>		<b>603 862</b>	<b>603 862</b>		

v.1

## Střednědobý výhled - rok 2025

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
<b>A.</b>	<b>Náklady</b>	<b>x</b>	<b>413 700</b>	<b>413 530</b>		<b>170</b>
A.I.a.	Spotřebované nákupy	50	33 540	33 500	0	40
A.I.a.2.	<i>z toho Prodané zboží</i>		0	0	0	0
A.I.b.	Služby	51	40 540	40 500	0	40
A.II.7	Změny stavu zásob vlastní činnosti	56	0	0	0	0
A.II.x	Aktivace	57	0	0	0	0
A.III.	Osobní náklady	52	248 560	248 500	0	60
A.IV.	Daně a poplatky	53	60	60	0	0
A.V.	Ostatní náklady	54	5 000	5 000	0	0
A.V.a.	<i>z toho tvorba Fondu účelově určených prostředků</i>		0	0	0	0
A.VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	55	86 000	85 970	0	0
A.VI.23.	<i>Odpisy dlouhodobého majetku</i>		86 000	86 000	0	0
A.VI.24.	<i>Zůstatková cena prodaného majetku</i>		0	0	0	0
A.VI.x.	<i>Ostatní</i>		0	-30	0	30
A.VII.	Poskytnuté příspěvky	58	0	0	0	0
A.VIII.	Daň z příjmů	59	0	0	0	0
<b>B.</b>	<b>Výnosy</b>	<b>x</b>	<b>413 700</b>	<b>413 400</b>	<b>0</b>	<b>300</b>
B.I.	Provozní dotace	69	286 000	286 000	0	0
B.I.a.	<i>Institucionální</i>		124 000	124 000	0	0
B.I.b.	<i>Účelové</i>		162 000	162 000	0	0
B.I.x.	<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	22 700	22 400	0	300
B.III.a.	<i>Tržby za vlastní výkony</i>		3 450	3 400	0	50
B.III.b.	<i>Tržby z prodeje služeb</i>		19 250	19 000	0	250
B.III.c.	<i>Tržby za prodané zboží</i>		0	0	0	0
B.IV.	Ostatní výnosy	64	105 000	105 000	0	0
B.IV.9.	<i>Zúčtování fondů</i>		19 400	19 400	0	0
B.IV.9.a.	<i>Rezervní fond</i>		500	500	0	0
B.IV.9.b.	<i>Fond reprodukce majetku</i>		0	0	0	0
B.IV.9.c.	<i>Fond účelově určených prostředků</i>		15 400	15 400	0	0
B.IV.9.d.	<i>Sociální fond</i>		3 500	3 500	0	0
B.IV.x.	<i>Ostatní</i>		85 600	85 600	0	0
B.V.	Tržby z prodeje majetku	65	0	0	0	0
B. - A.	<b>Výnosy snížené o náklady</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>-130</b>	<b>0</b>	<b>130</b>
<b>C.</b>	<b>Pořízení investičního majetku</b>		<b>433 862</b>	<b>433 862</b>		