

# Návrh rozpočtu 2022

## Hospodaření 2021

- V r. 2021 hospodařila FI s cca. 430 mil. Kč neinvestičních prostředků a 11,6 mil. Kč investičních prostředků. Hospodářský výsledek je 5,779 mil. Kč, návrh na převod 90 % HV do FRIMu (10 % je odváděno do Fondu odměn RMU).
- V roce 2021 činily vratky nespotřebovaných prostředků 3,071 mil. Kč, nejčastěji cestovné a související náklady (konferenční poplatky) z důvodu pandemie koronaviru.
- V r. 2021 byla úspěšně realizována veřejná zakázka na nákup serverů (fakultní infrastruktura, servery IS, atd.) – předpokládaná cena byla 12,093 mil. Kč, vysoutěžená cena byla 9,070 mil. Kč.
- V r. 2021 byl ve větší míře čerpán Fond provozních prostředků: odvod na podíl na centralizovaných investičních akcích a opravách ve výši 2,911 mil. Kč, příspěvek na stravování ve výši 2,844 mil. Kč, mzdové prostředky (odměny) ve výši 15,384 mil. Kč – mj. dopad výměny NEI/INV ve výši 8 mil. Kč z PVČ.

## Návrh rozpočtu 2022 - celouniverzitní kontext

- **Příspěvek na vzdělávací činnost** — nárůst MU cca. 117 mil. Kč (cca. 4,78 %).
- **Institucionální podpora** — nárůst MU 106,9 mil. Kč (cca. 11,28 %).
- **Výše odvodů na tzv. centralizované činnosti** — 14,61 % z výnosů r. 2021, celkově částka na tzv. centralizované aktivity mírně narostla proti roku 2021 – celkem 644,8 mil. Kč, dalším „odvodem“ je podíl na centralizovaných investičních akcích a opravách (celkem za MU 43,55 mil. Kč), na které jsou z jednotlivých HS převáděny další prostředky (PVČ, FPP, FRIM), což ve skutečnosti znamená **odvod ve výši 15,60 %**.
- V roce 2022 byla zavedena „položka“ CP3 (centrálně zajišťované činnosti – náklady na energetický management, pojištění majetku, pojištění zahraničních služebních cest, pojištění studentů, auditorské služby, poplatky CESNETu, celouniverzitní licence,...) – ve výši podílu na odvodu do centralizovaných zdrojů je nám přidělen výnos, ale také náklady. Důsledkem bude navýšení procenta SPN v dalších letech (což spolu s navýšením cen energií může vést k tomu, že SPN bude přes 20 %).
- Na podporu ukrajinských studentů bylo rozhodnuto o dodatečné centralizaci 8 % tvorby Stipendijního fondu, na podporu personální politiky – zaměstnávání Ukrajinců – bylo centralizováno 20 mil. Kč z DKRVO (tyto částky nejsou započítávány do výše vyčíslovaných odvodů).

## Návrh rozpočtu FI 2022 — neinvestiční část

- Rozpočet plánován v souladu se směrnicí MU Pravidla sestavování rozpočtu pro rok 2022, tedy se základním plánovaným výsledkem hospodaření před zdaněním ve výši minimálně 5 % z objemu činností poskytovaných za úplatu (tzv. mimorozpočtové prostředky).
- V plánu uvedeny informace o všech, k začátku dubna 2022 známých, zdrojích, vč. projektů, v nichž je FI spoluřešitelem v rámci MU.

- Projekty, u nichž jsme v roli spoluřešitelů, se od r. 2022 plánují („přičítají“) na ř. 34 a 20, dříve na ř. 36 a 22.
- **Výnosová strana:**
  - nárůst příspěvku na vzdělávací činnost — 8,57 %, nárůst IP (DKRVO) — 3,37 %,
  - plánovány výnosy známé k 6. 4. 2022, naplánovány také předpokládané výnosy z NPO (Národní plán obnovy), stejně jako výnosy z projektů, na nichž participujeme v rámci MU,
  - není plánován převod z Přírodovědecké fakulty za výuku matematiky.
- **Nákladová strana:**
  - výměna NEI/INV není letos plánována, zůstatek z výměny z r. 2021 (měnilo se 8 mil. Kč) ve výši cca. 5 mil. Kč,
  - nárůst energií – pro FI z cca. 5 mil. Kč v r. 2021 na 13,6 mil. Kč v roce 2022 (celá budova z 12,1 mil. Kč v r. 2021 na 30,5 mil. Kč v r. 2022),
  - mzdy – od 1. 7. 2022 by mělo dojít k navýšení mzdových tarifů o 10 % (následně od 1. 7. 2023 dalších 5 % a v od 1. 7. 2024 dalších 5 %) – půjde o reálný nárůst mezd, ovšem s ohledem na další předpokládané náklady (zejména nárůst energií) to pravděpodobně povede k ponížení výše odměn,
  - stipendia – nedostatečnost zdrojů ve Stipendijním fondu je plánována řešit použitím Fondu provozních prostředků (byla prosazena změna pravidel hospodaření od r. 2022, dřívější verze neumožňovala použít FPP na stipendia, resp. bylo možné po souhlasu kvestorky),
  - použití Fondu provozních prostředků je plánováno také na pokrytí odvodu na podíl na centralizovaných investičních akcích a opravách ve výši 2,948 mil. Kč, a dále na krytí nákladů na příspěvek zaměstnavatele na stravování – dříve hrazeno ze Sociálního fondu, ten v r. 2020 vyčerpán (již v r. 2020 bylo nutné náklady na příspěvek na stravování za období 10-12/2020 přeúčtovat na FPP),
  - koeficient **SPN** (tzv. režie) FI je pro rok 2022 **18,54 %**.

## Návrh rozpočtu 2022 — investice

- Od r. 2022 zvýšení hranice inv. majetku – 80 tisíc Kč.
- **Plánované náklady:**
  - související s projektem OP VVV C4e – úpravy 3. NP budovy C, vč. spolufinancování (přislíbeno z RMU) – v tuto chvíli plánována po dohodě s RMU celá částka, i když pravděpodobně nebude v tomto roce vyčerpána,
  - náklady na pořízení projektová dokumentace další fáze rekonstrukce objektu Botanická 68a (v letech 2020 a 2021 nebylo čerpáno),
  - náklady na pořízení zařízení z NPO (Národní plán obnovy),
  - případné požadavky na INV nákupy z kateder.

## Návrh rozpočtu 2022 — fondy

- **Stipendijní fond:**
  - čerpání fondu je již několik let vyšší než jeho tvorba – již v r. 2020 bylo nutné část nákladů na stipendia přeúčtovat na jiné zdroje (PVČ), obdobně v r. 2021.
- **Rezervní fond** – beze změny.
- **Sociální fond:**
  - v r. 2021 hrazen příspěvek zaměstnavatele na penzijní připojištění, na krytí nákladů na příspěvek na stravování nebyla dostatečná výše (bylo hrazeno z FPP v r. 2021),
  - v roce 2022 plánováno stejně – tedy čerpání na příspěvek zaměstnavatele na penzijní připojištění, příspěvek na stravování z FPP.
- **Fond provozních prostředků (FPP):**
  - v r. 2022 jsou plánovány tyto náklady: odvod na podíl na centralizovaných investičních akcích a opravách ve výši 2,948 mil. Kč, příspěvek na stravování, stipendia.
- **Fond reprodukce investičního majetku (FRIM):**
  - předpokládaná tvorba z HV r. 2021 – HV je ve výši 5.779.261,63 Kč, návrh na převod 90 % HV do FRIMu (10 % je odváděno do fondu odměn RMU),
  - plánováno čerpání na projektovou dokumentaci další fáze rekonstrukce objektu Botanická 68a.