

Důvodová zpráva pro jednání AS PŘF dne 31.1.2018 – revize 01

Akademickému senátu PŘF UP je předkládán k projednání následující bod:

Návrh na rozdělení části finančních prostředků na investiční výdaje pro r. 2018

V tomto bodě se jedná o odsouhlasení rozdělení finančních prostředků, o kterých je známo, že budou pro r. 2018 k dispozici na investiční výdaje, a o projednání navrženého plánu investic fakulty. Akademickému senátu byl zaslán materiál v předstihu, ale po doplnění ze strany pracovišť a rovněž po projednání v ekonomické komisi AS dne 29.1.2018 je zpracována revize Důvodové zprávy a rovněž Plánu investic a mimořádných oprav 2018, a to s vyznačenými změnami oproti původní verzi (červená písmo) .

K bodu je předložena přehledná tabulka “Plán investic a mimořádných oprav 2018 revize 01 “ s uvedením částek na plánované investiční výdaje v r. 2018 po jednotlivých pracovištích PŘF s celkovým součtem nároku za PŘF ve výši ~~423 972 353~~ **120 616 353 Kč**. V této částce jsou obsaženy jednak nároky na dofinancování investičních částí projektů OP VVV (celouniverzitní ROSTU, Excelentní výzkum CRH, Excelentní výzkum RCPTM, ARTECA pod Filozofickou fakultou, Modernizace laboratoří fyziky, Dobudování a modernizace přízemní části budovy 47, Dobudování a modernizace infrastruktury pro praktickou výuku biologických oborů), jednak nároky na vlastní investice do přístrojového vybavení kateder a center a rovněž na nové stavby a stavební úpravy stávajících objektů PŘF.

Pokrytí investičních potřeb je navrženo z FRIM fakulty, vytvořeného odpisy v r. 2018 a zůstatkem z roku 2017 v celkové výši cca 27,97 mil a převodem z Fondu provozních prostředků ve výši cca ~~70,9~~ **67,6** mil za účelem navýšení FRIM na pokrytí plánovaných investic (viz tabulka). Změny v celkových sumách jsou důsledkem změn v jednotlivých pracovištích dle níže uvedeného textu.

V tabulce Plánu investic ve znění revize 01 jsou barevně vyznačeny změny oproti původnímu materiálu. Jedná se o navýšení potřeb pracoviště RCPTM – Uhlíkové nanostruktury (stř. 3722) ze souhrnné částky 6 028 tis na částku 15 909 tis a pracoviště CRH-Buněčná biologie (stř. 3705) z nulové částky na 750 tis. a o ponížení potřeb pracoviště RCPTM – Environmental (stř. 3727) z souhrnné částky 20 561 tis na částku 9 372 tis.

Dále dochází po projednání v ekonomické komisi ke snížení plánované částky u děkanátu – vybavení z 2 057,6 tis na 1 190,6 tis a u děkanátu – rozvoj z 41 914 tis na 38 828 tis. a v návaznosti na to ke změnám v samostatných přílohách s podrobnými položkami. Stavby, uvedené v příloze plánu ve znění revize 01, jsou jednak zahájeny v předchozích letech (byly již schváleny v senátu v r. 2016 nebo 2017 a je na ně již uzavřena smlouva o dílo), nebo věcně a časově souvisí s realizací projektů OP VVV (s výjimkou dětské skupiny). Ostatní položky původního materiálu, které se týkají staveb nebo vybavení, nesouvisejících s projekty nebo jejichž realizace nebyla ještě zahájena, jsou z návrhu Plánu investic vyjmuty a přesunuty do další fáze projednávání investic společně se zprávou o hospodaření za r. 2017 a rozpočtem na r.2018.

Jednotlivá pracoviště disponují alokovanými částkami FRIMu a FPP, které jsou dostačující pro pokrytí jejich plánovaných investic. Ve výjimečných případech, kdy pracoviště pořizují větší přístroje a nemají dostatek zdrojů ve FRIMu (RCPTM), požádala tato pracoviště o kapitalizaci části dotace na RVO.

Dále tedy do zdrojů, které jsou k dispozici pro čerpání investičních výdajů, vstoupí plánovaný kapitálový příspěvek z institucionální dotace na RVO (zdroj 30) pro r. 2018 ve výši 20 mil, zejména pro pořízení přístrojů nebo jejich dofinancování ve výzkumných centrech a na některých katedrách. Konkrétní rozdělení této kapitalizované části zdroje 30 na jednotlivá pracoviště a dopady rozdělení do provozního rozpočtu bude předloženo senátu až společně s rozdělením dotace na RVO ve zdroji 30 při projednání rozpočtu (danému pracovišti bude přidělena celková částka ve zdroji 30, rozdělená na provozní a investiční část).

Dále je plánován kapitálový příspěvek ve výši 5 mil z institucionálního příspěvku na výuku (zdroj 11) pro r. 2018, zejména pro dofinancování nové infrastruktury (staveb) pro výuku v rámci projektů OP VVV. Kapitalizovaná částka ze zdroje 11 bude celá přidělena děkanátu s odpovídajícím dopadem do provozního rozpočtu.

Přehled čerpání FPP není v současné době k dispozici v konečné podobě vzhledem k tomu, že ještě není uzavřen účetně r. 2017. Ve Fondu provozních prostředků je zůstatek k 31. 12. 2017 předběžně ve výši cca ~~86,5~~ 85,883 mil Kč, který se ještě navýší o předpokládaný zůstatek z příspěvku, nevyčerpaný v r. 2017, ve výši nejméně ~~30,45~~ mil Kč. S celkovou předpokládanou hodnotou FPP k 1.1.2018 ve výši ~~116,5~~ 130,8 mil. Kč je počítáno v Plánu investic pro dokrytí chybějící částky na investice (potřeba cca 67,6 mil).

Z předloženého odůvodnění a finančních přehledů na základě předběžných výsledků hospodaření za r. 2017 je zřejmé, že prostředky na krytí nároku na plánované investiční výdaje v r. 2018 jsou na fakultě k dispozici. Podrobný přehled čerpání FPP a FRIM s částkami zůstatku, alokovanými ve prospěch jednotlivých pracovišť, bude k dispozici až po účetní uzávěrce, předběžný výkaz čerpání za r. 2017 byl předložen ekonomické komisi, aby mohla posoudit reálnost plánu investic.

Uvedený postup umožní, aby mohla být zahájena příprava pořízení investic již na začátku roku a mohlo být zajištěno plynulé a úplné čerpání prostředků a dofinancování všech projektů OP VVV i ostatních dle požadavků poskytovatele dotace. Zejména u staveb, které musí být soutěženy bez zbytečného odkladu v návaznosti na termíny ukončení realizace souvisejících projektů, je nezbytné projednat plán investičních nákladů na zasedání senátu.

zpracovala Ing. Jana Zimová

dne 29.1.2018