

ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ FAKULTY CHEMICKÉ VUT V ROCE 2024

Na základě §27 zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách ve znění pozdějších předpisů, vydávám ke schválení Akademickým senátem FCH VUT následující zprávu.

Základem fakultního rozpočtu pro rok 2024 byl **příspěvek** na vzdělávací a další tvůrčí činnost (dále jen „Příspěvek“) v souhrnné výši téměř **123 mil. Kč** (116 mil. Kč v roce 2023). V souhrnné částce Příspěvku je obsažena i položka z centralizovaných prostředků VUT na kompenzaci nedotačních odpisů budov (15 mil. Kč). Část tohoto příspěvku ve výši **10 mil Kč** byla na žádost FCH vyměněna změnou rozhodnutí MŠMT na **kapitálový příspěvek** na budoucí pokrytí investičních potřeb FCH plynoucích z nutnosti spolufinancování projektu OP JAK a na financování dalších investičních potřeb fakulty včetně dofinancování akcí spolufinancovaných z centralizovaných prostředků VUT (kompresorová stanice a rozvody stlačeného vzduchu, dieselagregát).

Dotace na **institucionální podporu** dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (dále jen „IP“) činila **55 mil. Kč** (49,7 mil. Kč v roce 2023).

Objem **specifického výzkumu** poskytnutého fakultě spolu s mezifakultními projekty činil **7,5 mil. Kč** (8,17 mil. Kč v roce 2023).

Do projektů, doplňkové činnosti a dalších účelových i neúčelových zdrojů (mimo IP) byly uplatněny **režijní náklady** za **10,7 mil. Kč** (10,9 mil. Kč v roce 2023).

Výnosy z termínovaných vkladů dosáhly v roce 2024 více než **1,5 mil. Kč**. Pro srovnání – zisk z doplňkové činnosti, tvořený z velké většiny zakázkami smluvního výzkumu, dosáhl necelých 700 tis. Kč.

Čerpání rozpočtu

Čerpání fakultních centralizovaných prostředků je přehledně uvedeno v **tabulce č. 1**. Ceny energií se meziročně stabilizovaly, nastal mírný pokles ceny tepla. Spolu s další nejteplejší zimou v řadě se ve finančním vyjádření jedná o částku 1,4 mil. Kč. Proti dalšímu snižování nákladů na teplo jde postupné rozšiřování fakultních ploch v areálu Purkyňova 118 na vrub ostatním součástem, zejména CVP, v roce 2025. Pozitivní je naopak nasmlouvaná cena za dodávky vysokého napětí, jejíž silová složka bude v roce 2025 meziročně o 30 % nižší, včetně distribuce pak o cca 23 %.

Poprvé za několik posledních let byl překročen rozpočet na **ostatní fakultní náklady** mimo zvlášť vyjmenované, a to o 68 tis. Kč. Toto překročení jde na vrub špatně predikovatelným nákladům na společenské akce pro zaměstnance a studenty fakulty, občerstvení při různých jednáních, ale také na opravy vozového parku, které nejsou součástí nákladů na správu areálu.

Největší jednotlivé položky výdajů na **provoz a údržbu areálu** v roce 2024 mimo mzdy a běžné výdaje na servis a opravy představoval servis klimatizací za téměř 250 tis. Kč, mytí oken (108 tis. Kč), výměna podlahy v C259 (100 tis. Kč), oprava výměníku VZT (96 tis. Kč) a servis vzduchotechniky (92 tis. Kč).

Výdaje na IT kromě běžných výdajů na správu VPN, multifunkčních tiskáren a IT infrastruktury zahrnují rovněž náhradu zastaralého dataprojektoru v posluchárně P17 (66 tis. Kč) a síťové prvky za cca 110 tis. Kč. Dále byl proveden upgrade audiovizuální techniky v posluchárnách P5, P8 a P10, a to s využitím prostředků Programu na podporu strategického řízení (PPSR) a Národního plánu obnovy (NPO). Z centralizovaných investičních prostředků fakulty (viz tabulku č. 7) bylo pořízeno nové multifunkční zařízení pro studenty (Xerox Altalink, 123 tis. Kč), moderní plotr EPSON (167 tis. Kč) a výkonný notebook pro střih videa v terénu pro OSRK (144 tis. Kč).

Náklady na **mezifakultní výuku**, zejména matematiky, jsou ovlivněny skutečností, že zimní semestr ak. roku 2023/2024 byl ze strany FSI vyúčtován ještě do účetního roku 2023. Od letního semestru převzala výuku matematiky Fakulta stavební, která ovšem zimní semestr vyúčtovává až po jeho skončení a účetně tedy náklady spadají do dalšího roku. Mezifakultní výuka realizovaná jednotlivými ústavu je vypořádána v rámci čerpání konkrétního ústavu.

Potřebnost výdajů na **propagaci** a marketing Fakulty chemické byl popsán v samostatném interním analytickém dokumentu.

Dofinancování programu **Erasmus** bylo realizováno přednostně z prostředků PPSŘ, náklady, které nebylo možné z těchto prostředků financovat, činily dalších 153 tis. Kč.

Rezerva děkana byla využita na podporu autorů vynikajících publikačních výstupů z řad studentů a zaměstnanců.

Čerpání provozních rozpočtů jednotlivých ústavů je uvedeno v následující **tabulce č. 2** s analytickým rozpadem na jednotlivá pracoviště v tabulce č. 2a. Výsledek hospodaření ústavů bude následně promítnut do přidělu z fakultního Fondu provozních prostředků (FPP) v souladu s **tabulkou č. 9**.

Tabulka č. 3 shrnuje hospodaření fakulty podle jednotlivých **zdrojů financování**. Zůstatek zakázky 11000 byl k 31.12. převeden do FPP. Neobvykle nízký zůstatek je dán především výměnou provozní části příspěvku za část kapitálovou ve výši 10 mil. Kč. Ostatní zůstatky tvoří hospodářský výsledek, který bude převeden do Fondu reprodukce investičního majetku.

V **tabulce č. 4** je potom zobrazení celkových fakultních **nákladů podle jejich druhů**, bez rozlišení zdroje financování, a to v porovnání s předchozím rokem 2023. Největší meziroční nárůst opět zaznamenaly položky spojené se mzdami a ostatními osobními náklady. Nárůst **mzdových prostředků** tak činil u hrubých mezd 6,7 %, přičemž průměrná mzda všech zaměstnanců fakulty vzrostla o 7,4 % (medián o 6,28 %). Průměrná mzda akademických pracovníků vzrostla meziročně o 16,3 % (medián o 10,7 %), resp. o 2,2 % (medián o 9,46 %) u neakademických pracovníků. V případě mzdových prostředků jsou myšleny náklady vynaložené Fakultou chemickou, u mezd se jedná o pracovní poměry uzavřené na FCH.

Účelové financování

Celkové objemy dotací na jednotlivé projekty jsou přehledně uvedeny v **tabulce č. 5**. Skutečné spotřebované náklady za FCH v roce 2024 pak lze opět nejlépe vyčíst v **tabulce č. 3**. Nejvyšší podíl účelového neinvestičního financování připadá na projekty výzkumu, v nichž vystupuje fakulta jako **spolupříjemce (23,6 mil. Kč oproti 19 mil. Kč 2023)**, a dále projekty financované **Grantovou agenturou ČR (9 mil. Kč, tedy bez meziroční změny)**.

Projekty **Národního programu obnovy** přispěly částkou 6,4 mil. Kč na neinvestice a 11 mil. Kč na investiční výdaje (**viz tabulku č. 8**).

K podpoře realizace strategických cílů fakulty bylo FCH přiděleno téměř **4 mil. Kč** z příspěvku na Program podpory strategického řízení (**PPSŘ**), jehož největší část je určena na podporu internacionalizace, a dále na opatření pro podporu kvality výuky, či na podporu třetí role univerzity, zejména na spolupráci se středními školami a obecně zainteresovanou veřejností.

Hospodaření s fondy

Tvorbu a čerpání fondů sumarizuje **tabulka č. 6**.

Fond provozních prostředků byl navýšen o **2,5 mil. Kč na současných 54,9 mil. Kč**. Podrobné členění FPP je uvedeno v **tabulce č. 9**. Pro vnitřní potřebu ústavů je v **tabulce č. 9a** uveden i rozpad tvorby FPP

po jednotlivých pracovištích od roku 2020. Hospodářské výsledky laboratoří CMV do roku 2018 jsou součástí FPP CMV.

Součástí čerpání FPP je i účelové financování víceletých projektů NPO, kde vzhledem k financování formou příspěvku je časové rozlišení výnosů prováděno prostřednictvím tvorby a čerpání fondu provozních prostředků, nikoliv fondu účelově určených prostředků, jako je tomu v případě účelových dotací na VaV.

Čerpání **Fondu reprodukce investičního majetku a kapitálového příspěvku** je přehledně zachyceno v **tabulce č. 7**. Zdrojem jeho tvorby byly nedotační odpisy a hospodářský výsledek roku 2023 ve výši 2,2 mil. Kč.

Poplatky za prodlouženou délku studia přinesly do **Stipendijního fondu** částku 829 tis. Kč, dalších 25,5 tis. Kč tvoří převod z rektorátního stipendijního fondu, přičemž na stipendia bylo **vyčerpáno 705 tis. Kč**, převážně na prospěchová stipendia.

Zpracoval: Ing. Roman Hladík, tajemník fakulty

Předkládá:

Prof. Ing. Michal Veselý, CSc.
děkan Fakulty chemické VUT v Brně

V Brně dne 30. dubna 2025

Příloha: Tabulková část – rozbor hospodaření FCH VUT v roce 2024