



# **Výroční zpráva o hospodaření za rok 2007**

**Fakulta životního prostředí**

**březen 2008**

Výroční zpráva o hospodaření Fakulty životního prostředí za rok 2007 obsahuje podstatné oblasti hospodaření a zdůvodnění příčin ekonomických jevů, které ovlivnily dosažené ekonomické výsledky. Veškeré ekonomické výsledky hospodaření a hodnocení využití nakládání s prostředky státního rozpočtu navazují na údaje uvedené v účetní evidenci České zemědělské univerzity v Praze a v doplňujících údajích platných pro veřejnou vysokou školu.

Fakulta životního prostředí České zemědělské univerzity v Praze (dále jen FŽP) je univerzitní veřejnou institucí ve smyslu § 1 a § 23 zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a ve znění pozdějších změn a doplňků.

Hlavními zdroji financování hospodaření byly přerozdělené příspěvky a dotace MŠMT ČR na základě celouniverzitní metodiky na uskutečňování akreditovaných studijních programů, dotace na vědeckou, výzkumnou, vývojovou a další tvůrčí činnost včetně poskytnutí institucionální podpory specifického výzkumu, příspěvky na stipendia doktorských studijních programů a studentů, kteří nejsou občany ČR, další účelové dotace, vzdělávací a rozvojové projekty FRVŠ, vzdělávací projekty, programy a záměry, rozvojové programy a dotace na mimořádné události.

Dalšími disponibilními finančními prostředky byly vlastní příjmy dosažené v rámci hlavní činnosti univerzity, dotace grantových agentur GAČR, AV, MZe, MŽP, zahraniční dotace mezinárodních projektů a zisk z hospodářské činnosti realizovaný v předchozím účetním období.

Výdaje na investiční výstavbu, rekonstrukce a modernizace objektů a pořízení strojní a přístrojové techniky byly realizovány ze státních systémových dotací a z fondu reprodukce investičního majetku.

Nejvýznamnějším aktem ovlivňujícím hospodaření FŽP je její vznik 26. června 2007. S ohledem na již v té době platný rozpočet Fakulty lesnické a environmentální a průběžné čerpání finančních prostředků během 1. pololetí 2007, bylo navrženo vedením ČZU po dohodě s prozatímním vedením FŽP a FLD a potvrzeno opatřením rektora ČZU č. 4/2007, dále uvedené rozdělení zbývajících finančních prostředků.

V souvislosti s dělením provozních nákladů na provoz společné budovy FŽP a FLD byla provedena pasportizace kancelářských prostor a v tomto poměru jsou i děleny společné provozní náklady na úklid a údržbu. Výsledek pasportizace je součástí přílohy č. 1 a 2 opatření rektora ČZU č. 4/2007.

Náklady na provoz středisek děkanátu FLE byly rozděleny v souladu s opatřením rektora ČZU č. 4/2007.

### Opatření rektora č. 4/2007

rozdělení finančních prostředků na vzdělávací činnost, specifický výzkum a investiční prostředky pro Fakultu lesnickou a dřevařskou a Fakultu životního prostředí k 1.7.2007.

- 1) finanční prostředky na vzdělávací činnost fakulty lesnické a environmentální přidělené dle metodiky hodnocení výkonů fakult a pracovišť ČZU v Praze na rok 2007 111 791 990,- Kč – z toho byly 3 000 000,- Kč vázány na údržbu a opravy (obora Aldašín, arboreta a stanice Truba v Kostelci nad Černými lesy).
- 2) Finanční prostředky na specifický výzkum pro Fakultu lesnickou a environmentální na rok 2007
  - a) specifický výzkum 1 459 010,- Kč
  - b) CIGA 582 900,- Kč
- 3) Čerpání finančních prostředků na vzdělávací činnost za období 01-06/2007 Fakultou lesnickou a environmentální činilo k datu 30.6.2007 dle informačního systému Magion 50 804 921,- Kč.

- 4) Čerpání finančních prostředků na specifický výzkum za období 01-06/2007 Fakultou lesnickou a environmentální činilo k datu 30.6.2007 dle informačního systému Magion 234 620,- Kč

- 5) Finanční prostředky na vzdělávací činnost fakulty lesnické a dřevařské a fakulty životního prostředí dle metodiky hodnocení výkonů fakult a pracovišť ČZU v Praze na rok 2007

Výpočet:

FLE na rok 2007-09-19	111 791 990,- Kč
FLE vázané prostředky	<u>- 3 000 000,- Kč</u>
	108 791 990,- Kč
FLE čerpání 01- 06/2007	<u>- 50 804 921,- Kč</u>
Finanční prostředky	57 987 069,- Kč

k rozdělení dle metodiky na období 07-12/2007

z toho FLD	30 506 827,- Kč
FŽP	27 480 242,- Kč

- 6) Finanční prostředky na specifický výzkum Fakulty lesnické a dřevařské a Fakulty životního prostředí

Výpočet:

FLE na rok 2007	1 459 010,- Kč
FLE čerpání 01-06/2007	<u>- 234 620,- Kč</u>
	1 224 390,- Kč

Finanční prostředky

k rozdělení

z toho FLD	612 195,- Kč
FŽP	612 195,- Kč

CIGA - přiděl finančních prostředků dle grantové soutěže

FLD 195 000,- Kč

FŽP 387 980,- Kč

7) Rozdělení děkanátu fakulty lesnické a environmentální na FLD a FŽP k 1.7.2007 a následné financování

- a) studijní oddělení – 3 pracovníci FLD  
2 pracovníci FŽP

Finanční prostředky dle platů jednotlivých pracovníků včetně odvodů na zdravotní, soc. a úrazové pojištění

- b) odd. vědy a výzkumu – 1 pracovník FLD  
1 pracovník FŽP

Finanční prostředky dle platů jednotlivých pracovníků včetně odvodů na zdravotní, soc. a úrazové pojištění

- c) Zahraniční odd. – rozpočtově + čerpání z prostředků FLD a proti rozpisu činností bude uhrazeno ze strany FŽP

- d) Správa sítí – rozpočtově + čerpání z prostředků FLD a proti rozpisu činností bude uhrazeno ze strany FŽP

- e) Správa budov - vrátnice bude hrazena z 50 % FLD a z 50 % FŽP  
- úklid bude hrazen dle užívané podlahové plochy FLD a FŽP  
- údržba bude hrazena dle užívané podlahové plochy FLD a FŽP

- f) Knihovna v Kostelci n/Čl - mzdy a odvody FLD  
- provoz budovy rektorát ČZU

- g) Tiskové středisko – bude vedena evidence akcí dle FLD a FŽP, finančně hrazeno z fakult; mzdové prostředky včetně odvodů FLD

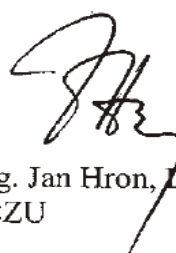
- h) Vzdělávání a poradenství – FLD

- i) Středisko konferencí – FLD

- j) Mezinárodní spolupráce - FLD

- k) Výstavy - FLD

V Praze 27.9.2007

  
Prof. Ing. Jan Hron, DrSc., dr.h.c.  
rektor ČZU

**Investiční prostředky 2007**

Celková výše investiční prostředků byla hrazena ze dvou následujících zdrojů.

- Fond rozvoje investičního majetku (FRIM 2006 a 2007) – 999 399,- Kč
- Hospodářské výnosy 2006 – 1 477 915,- Kč

Zdroje hospodářských výnosů

	<b>Celkem HV 2006 bez darů</b>	<b>Katedrový podíl %</b>	<b>Děkanát 50%</b>	<b>Děkanát Kč</b>	<b>Celkem</b>
<b>FLE katedry</b>	<b>2 174 255,12 Kč</b>	100%	-	-	-
<b>FLE děkanát</b>	<b>1 057 464,17 Kč</b>	-	100%	-	-
<b>FLD</b>	1 225 071,58 Kč	56,34%	50%	528 732,09 Kč	<b>1 753 803,67 Kč</b>
<b>FŽP</b>	949 183,54 Kč	43,66%	50%	528 732,09 Kč	<b>1 477 915,63 Kč</b>

Celková výše investičních prostředků na rok 2007 byla 2 477 314,- Kč.

Návrh na čerpání investičních prostředků byl předložen a schválen 15. 11. 2007 AS FŽP v následující struktuře.

<b>KEŽP</b>	<b>Cena</b>
stereomikroskop SZx7	180 000,00 Kč
notebook HP 8710p	50 000,00 Kč
<b>KBÚK</b>	
údržba měrných a výukových zařízení na Jalovém potoce	300 000,00 Kč
<b>KEK</b>	
přístroj Multi 350i	100 000,00 Kč
<b>KSÚP</b>	
modernizace učebny L255	90 000,00 Kč
<b>KVHEM</b>	
kopírka	60 000,00 Kč
Vysokoteplotní mineralizační blok DigiPREO HT100	317 493,00 Kč
Hydraulická měrná trať -Šumava	533 217,70 Kč

<b>Děkanát</b>	
vybavení děkanátu (trezor, multifunkční reprografické zařízení)	250 000,00 Kč
<b>Čerpání k schváleným položkám (dle usnesení senátu FLE)</b>	
mikroskop z roku 2006	- Kč
učebna env. předmětů	18 000,00 Kč
laboratoř KVHEM	142 929,48 Kč

## Rozdělení hospodářského výsledku středisek děkanátu FLE

Střediska, činnosti		FLE	FŽP	FLD
1611	Krátkodobé kurzy, semináře	1 923,80 Kč	- Kč	1 923,80 Kč
1620	Přijímací řízení	32 430,00 Kč	19 081,81 Kč	13 348,19 Kč
	přijímací řízení			
	správní poplatky	14 500,00 Kč	7 250,00 Kč	7 250,00 Kč
	správní poplatky	108 800,00 Kč	54 400,00 Kč	54 400,00 Kč
	přijímací řízení	1 277 699,00 Kč	751 798,09 Kč	525 900,91 Kč
	správní poplatky	30 550,00 Kč	15 275,00 Kč	15 275,00 Kč
1630	Vlastní příjmy	95 588,05 Kč	47 794,02 Kč	47 794,03 Kč
		1 302,35 Kč	- Kč	1 302,35 Kč
41907	Designové a tiskové pracoviště	100 485,50 Kč	- Kč	100 485,50 Kč
41909	Oddělení konferencí	149 202,03 Kč	- Kč	149 202,03 Kč
<b>Celkem</b>	<b>Děkanát střediska</b>	<b>1 812 480,73 Kč</b>	<b>895 598,92 Kč</b>	<b>916 881,81 Kč</b>

**Čerpání provozních prostředků FŽP za rok 2007**

Č.ř.	Text řádku	Příspěvek či dotace (2007/00-12)	Čerpání (2007/00-12)	Refundace, příjmy (2007/00-12)	Zbývá čerpat
1.	Vzděláv. čin. 1111 - 0001-2,1102,3,5-8,10 ,11,4*	27 467 272,23	2 345 976,79	32 299,30	25 121 295,44
2.	Zahraníční styky 1111 - 1101				
3.	Účelová činnost 1111 - 1100,1104,12 až 16	0,00	186 460,74		-186 460,74
4.	Mzdy 1111-0001-2,1101 až 8,10 až 16,4*	0,00	18 486 846,00		-18 486 846,00
5.	SocZdravPoj 1111-0001-2,1101 až 8,10 až 16,4*	0,00	6 485 720,00		-6 485 720,00
6.	=== SOUČET === [1+2+3+4+5]	27 467 272,23	27 505 003,53	32 299,30	-5 432,00
7.	Specifick. výzkum 1311 - 31*	33 695,00	33 695,00		0,00
8.	Mzdy 1311 - 31*	0,00	0,00		0,00
9.	Sociální a zdrav. poj. 1311 - 31*	0,00	0,00		0,00
10.	Stipendia 1311 - 31*	0,00	11 000,00		-11 000,00
11.	== SOUČET == [7+8+9+10]	33 695,00	44 695,00		-11 000,00
12.	Interní granty 1312 - 31*	595 594,91	595 594,91		0,00
13.	Mzdy 1312 - 31*	0,00	0,00		0,00
14.	Sociální a zdrav. poj. 1312 - 31*	0,00	0,00		0,00
15.	IG - CIGA 1313 - 31*	323 712,25	323 712,25		0,00
16.	IG - mzdy 1313 - 31*	6 000,00	6 000,00		0,00
17.	IG - soc. a zdrav. poj. 1313 - 31*	1 417,00	1 417,00		0,00
18.	== SOUČET == [12+13+14+15+16+17]	926 724,16	926 724,16		0,00
19.	=== SOUČET === [11+18]	960 419,16	971 419,16		-11 000,00
20.	Základní dotace na ZS 1131 - 1302	51 946,00	51 946,00		0,00
21.	Stipendia zahr.(doktor.+ stud.) 1131 - 1301	66 000,00	66 000,00		0,00
22.	Krátkodobé pobyty zahr. stud. 1132 - 1305	0,00	0,00		0,00
23.	== SOUČET == [20+21+22]	117 946,00	117 946,00		0,00
24.	Zákl.dotace-krátkod.pob. ZS-AKTION 1134	0,00	0,00		0,00
25.	Stipendia - krátkod. pob. ZS-AKTION 1134	0,00	0,00		0,00
26.	=== SOUČET == [24+25]	0,00	0,00		0,00
27.	Stipendia doktor. tuzem. 1121 - 1201	2 356 710,50	2 356 710,50		0,00
28.	Ubytovací stipendia 1221 - 2201	1 089 727,00	1 089 727,00		0,00
29.	Sociální stipendia 1222 - 2202	48 600,00	148 129,00		-99 529,00
30.	=== CELKEM === [6+19+23+26+27až29]	32 040 674,89	32 188 935,19	32 299,30	-115 961,00



## Čerpání grantových prostředků FŽP za rok 2007

42***	1161	<b>Nositelé grantů FRVŠ</b>	
Č.ř.	Text řádku		Dosud čerpáno (2007/00-12)
3.	=====INV celkem=====		2 839 951,29
10.	=====NIV prostředky - dotace + spoluúčast ČZU=====		173 077,00
42***	1181	<b>Rozvojové programy MŠMT</b>	
Č.ř.	Text řádku		Dosud čerpáno (2007/00-12)
10.	=====NIV prostředky - dotace + spoluúčast ČZU=====		1 171 139,70
42***	1411	<b>Nositelé grantů GAČR</b>	
Č.ř.	Text řádku		Dosud čerpáno (2007/00-12)
10.	=====NIV prostředky - dotace + spoluúčast ČZU=====		122 735,30
42***	1412	<b>Spoluřešitelé grantů GAČR</b>	
Č.ř.	Text řádku		Dosud čerpáno (2007/00-12)
10.	=====NIV prostředky - dotace + spoluúčast ČZU=====		535 480,56
42***	1424	<b>Příjemci MZe</b>	
Č.ř.	Text řádku		Dosud čerpáno (2007/00-12)
10.	=====NIV prostředky - dotace + spoluúčast ČZU=====		1 439 091,05
42***	1431	<b>Nositelé grantů MŽP</b>	
Č.ř.	Text řádku		Dosud čerpáno (2007/00-12)
10.	=====NIV prostředky - dotace + spoluúčast ČZU=====		1 370 000,00
42***	1432	<b>Spoluřešitelé grantů MŽP</b>	
Č.ř.	Text řádku		Dosud čerpáno (2007/00-12)
10.	=====NIV prostředky - dotace + spoluúčast ČZU=====		170 000,00

## Závěr

Při analýze tvorby a čerpání rozpočtu FŽP je nutné zohlednit neexistenci jednotlivých rozpočtů v členění číselníků jednotlivých činností a zakázek. S ohledem na neexistenci metodik hodnocení výkonů kateder i jednotlivců byl v roce 2007 sledován zejména ukazatel čerpání celkově přidělených finančních prostředků.

Čerpání přidělených finančních prostředků za rok 2007 lze hodnotit jako vyrovnané, s minimem nedočerpaných prostředků z poskytnutých dotací. Příspěvky byly vyčerpány a řádně zúčtovány.

Pokračoval nárůst řádného využívání prostředí EIS Magion, které však doposud nedosahuje potřebných hodnot (nárůst z 51% na 73%).

## Doporučení pro rok 2008

1. Prohloubit dodržování a kontrolu rozpočtové kázně všemi součástmi FŽP při hospodaření s poskytnutými finančními prostředky a při jejich užití postupovat v souladu s příslušnými platnými předpisy a pokyny ČZU a FŽP.

termín: průběžně – 31. 12. 2008

zodpovídá: – tajemník FŽP

– tajemníci kateder

2. Zvýšenou pozornost věnovat realizaci účelově poskytnutým finančním prostředkům. Je nutno postupovat v souladu s rozhodnutím poskytovatele, uzavřenými smlouvami a stanovenými podmínkami. Čerpání dotace v poskytnuté výši, její účelovost, smluvené finanční spoluúčasti a podmínky stanovené pro čerpání režijních nákladů je bezpodmínečně nutné dodržet.

termín: průběžně – 31. 12. 2008

zodpovídá: – tajemník FŽP

– vedoucí kateder

– tajemníci kateder

3. Spolupracovat na implementaci projektu správy identit – Identity Management a IS Document Management System.

termín: průběžně – 31. 12. 2008

zodpovídá: – děkan FŽP

– tajemník FŽP

– vedoucí kateder

– tajemníci kateder

4. Vytvářet finanční rezervy pro zajištění požadavků na neveřejné zdroje spoluúčastí na řešení grantů z veřejných prostředků.

termín: průběžně – 31. 12. 2008

zodpovídá: – tajemník FŽP

– vedoucí kateder

– tajemníci kateder