



## Zápis z jednání Ekonomické komise

Akademického senátu Přírodovědecké fakulty UP v Olomouci

### 17. října 2018 od 12:15 hodin

v malé zasedací místnosti děkanátu (6. podlaží).

Přítomni: prof. Mgr. Jaromír Fiurášek, Ph.D., RNDr. Miloš Fňukal, Ph.D., Bc. Roman Chvátal,  
prof. RNDr. Tomáš Opatrný, Dr., doc. RNDr. Martin Rulík, Ph.D.,  
doc. RNDr. Irena Smolová, Ph.D., Mgr. Lukáš Weber.

#### Program

1. Volba místopředsedy
2. Průběžná zpráva o hospodaření PŘF UP Olomouc k 31. srpnu 2018 – 1. kolo jednání – sumarizace požadavků a připomínek
3. Různé

Diskuse k jednotlivým bodům programu:

V úvodu byli všichni členové EK AS PŘF UP seznámeni s programem jednání v navržené struktuře.

#### 1. Volba místopředsedy

Navržený kandidát: prof. Mgr. Jaromír Fiurášek, Ph.D.

pro: 5 + 1\* )      proti: 0      zdržel se: 1

*\*dr. Fňukal nehlasoval, přišel později, ale s návrhem souhlasí*

prof. Mgr. Jaromír Fiurášek, Ph.D. byl zvolen místopředsedou EK AS PŘF UP v Olomouci.

#### 2. Průběžná zpráva o hospodaření PŘF UP Olomouc k 31. srpnu 2018 – 1. kolo jednání – sumarizace požadavků a připomínek (včetně zaslaných členy AS PŘF UP, termín pro zaslání 17. října 2018 do 11:00)

##### 2.1. Hospodaření fakulty k 31. srpnu 2018 – přehled čerpání příspěvku na výuku studentů (zdroj 11) a příspěvku na rozvoj výzkumné organizace (zdroj 30)

- Jaký je makroekonomický výhled vedení PŘF UP stavu čerpání k 31. prosinci 2018 za PŘF UP? Sumární, tj. vyčerpání/nevyčerpání jednotlivých zdrojů, zejména zdrojů 30 a 11?

Komentář tajemnice PŘF:

Předpokládáme vytvoření mírného přebytu – nedočerpání zdroje 11 a jeho převedení do FPP, a to jak a úrovni kateder/center tak na úrovni děkanátu.

Zdroj 30 bude vyčerpán.

- Hospodaření děkanátu a souvisejících pracovišť v roce 2018: k 31. srpnu 2018 děkanát čerpá převážně ve zdroji 11, kde již vyčerpání více než 40 mil. Kč, tedy ca 90 % přidělených prostředků. Naopak ve zdroji 30 je čerpáno méně než polovinou (15 mil Kč). Jakým způsobem je plánováno využití zdroje 30 ke konci roku, tak aby nedošlo k situaci, kdy budeme muset vrátet nevyužité prostředky zdroje 30, a dále, jak je plánováno vytvoření rezervy ve zdroji 11, který je prakticky vyčerpáný? Není vhodné přesunovat na konci roku velké částky mezi těmito zdroji (dotaz prof. Šebela a další členové EK AS PŘF UP).

Komentář tajemnice PŘF:

Zdůvodnění nerovnoměrného čerpání přidělených finančních prostředků na celofakultních pracovištích v jednotlivých zdrojích:

- Poměry financování nákladů ve zdrojích 11 a 30 byly pro jednotlivá pracoviště děkanátu nastaveny až po schválení rozpočtu. Náklady za 1. čtvrtletí však zůstaly zaúčtovány podle původních poměrů, což zejména u mzdových nákladů a nákladů spojených s provozem budov způsobilo výrazné výkyvy.
  - Nerovnoměrné čerpání ovlivňuje rovněž historicky navázané náklady za energie pouze na zdroj 11. Do budoucna přepokládáme přehodnocení a nastavení reálného rozúčtování společných nákladů.
  - Čerpání finančních prostředků je průběžně kontrolováno a v následujících měsících budou provedeny takové účetní operace, které zajistí čerpání zdrojů dle přiděleného poměru.
- Dle stavu čerpání a zatím nezohlednění některých přesunů mezi středisky se nejeví u žádného pracoviště problém s nedostatkem financí na období do konce roku, je tomu tak?

Komentář tajemnice PŘF:

Ano, očekáváme, že hospodaření fakulty skončí mírným přebytkem ve zdroji 11 a žádné z pracovišť se nedostane do finančních potíží. V případě vyčerpání zdrojů přidělených v rámci rozpočtu 2018 bude dofinancováno čerpání z podílu pracoviště na vytvořeném FPP.

S vedoucími kateder operativně řeší čerpání finančních prostředků ve zdrojích a problémy s tím související vedoucí EO nebo tajemnice fakulty.

- „Podle Přílohy II, článku 1, odstavce 6 platného Statutu PŘF UP se hospodaření fakulty řídí hospodářskou směrnicí, kterou má děkan fakulty vydat pro daný rok na základě schváleného rozpočtu. Tato směrnice pro rok 2018 však dosud nebyla vydána. Domnívám se, že bez této směrnice *de facto* nelze legálně na PŘF v roce 2018 čerpat prostředky a tedy ani AS PŘF nemůže schválit Průběžnou zprávu o hospodaření PŘF UP za rok 2018. Schválením zprávy by AS PŘF souhlasil s porušením Statutu PŘF UP“ (podnět prof. Ilíka).
- Názor EK: Průběžná zpráva se AS PŘF UP v Olomouci ani EK AS PŘF UP v Olomouci neschvaluje, ale vyjadřujeme se k ní, a navíc toto vyjádření není vázáno na vydání Hospodářské směrnice, které je uvedena v příloze Statutu, ale čerpání rozpočtu nepodmiňuje. Doporučujeme děkanovi její uvedení a při revizi Statutu zvážení uvedení ve stávající podobě.

Komentář tajemnice PŘF:

Směrnice byla vydána.

V připravovaných změnách Statutu PŘF navrhujeme mj. upravit Přílohu č. II Statutu PŘF UP - zrušení odst. 6, čl. 1 této Přílohy.

- V jaké fázi jsou odvody režijních prostředků z grantů – jaký podíl je již převeden? Aktuální stav k 17. říjnu 2018 a jaký je očekávaný stav k 31. prosinci 2018?

Komentář tajemnice PŘF:

K 17. 10. 2018 je převedeno ve prospěch děkanátu 7.892.362,08 Kč, tj. 30 % ze zaúčtovaných režii.

Částka odpovídá cca 66% z plánované celkové roční výše režii ve prospěch děkanátu.

## 2.2 Aktuální stav plánovaných investičních výdajů

- EK AS PŘF UP je znepokojena navyšováním výdajů na investiční aktivity, zejména rozdílem mezi plánovanými a reálně vysoutěženými částkami. S ohledem na skutečnost, že za současné ekonomické situace na stavebním trhu nelze v tomto či příštím roce očekávat snížení nákladů u jiných akcí, EK navrhuje, aby z procesního hlediska byla informována o jednotlivých akcích, kdy k navýšení nákladů dojde, aby mohla operativně navrhnout přehodnocení některých dalších plánovaných aktivit tak, aby byla zajištěna stabilita rozpočtu fakulty. EK AS PŘF UP navrhuje průběžné informování o vysoutěžených zakázkách v okamžiku, kdy je výsledek výběrového řízení zveřejnitelný.
- Ing. Zimová: Existuje aktuální přehled očekávaných celkových nákladů, který je vytvořen na základě výsledku již vysoutěžených akcí (je uzavřen smluvní vztah) a těch akcí, které jsou teprve ve stadiu odborného odhadu, např. rozpočet nebo

propočít dle PD. Na většinu akcí plánovaných pro rok 2018 jsou již dokončena výběrová řízení a uzavřeny smluvní vztahy. Jen několik aktivit (jako je vybavení interiéru nebo vybavení aktivními prvky) má v tuto chvíli tento konečný údaj neznámý. Na rozdíl od stavebních zakázek se očekává (jakkoli tuto skutečnost prověří až skutečné nabídky uchazečů), že k navýšení v těchto případech spíše nedojde. Další z aktivit, které jsou ještě „neznámé“ u probíhajících staveb jsou v současnosti tzv. dodatečné práce, vznikající u rekonstrukcí objektů z důvodu možných skrytých problémů v konstrukcích apod. Z výše uvedeného vyplývá, že u již odsouhlasených akcí, které jsou v seznamu INV akcí v r. 2018- 2019, další zpřesnění celkových očekávaných nákladů bude aktuální nejdříve ke konci roku, i z důvodu poměrně zdlouhavé administrace změnových řízení u staveb obecně, které navíc probíhá kontinuálně po celou dobu realizace stavby, nikoli k jednomu datu. Uvedená připomínka EK je asi spíše směřovaná k dalším akcím, které jsou ve fázi příprav a je možné u nich ještě radikálně zasáhnout ve smyslu zahájení akce či redukce rozsahu.

- Jaký je aktuální stav investičních akcí, na které je vázán vznik dětské skupiny v Holici? Není ohrožena realizace?
  - Ing. Zimová: Stavební úpravy pro dětskou skupinu jsou součástí jednoho smluvního vztahu s vybraným zhotovitelem (společnost VW Wachal a.s.), v rámci kterého jsou realizovány společně v časovém a prostorovém souběhu tři stavby – Stavba 1: Modernizace a dobudování přízemní části objektu č. 47 (projekt OP VVV), Stavba 2: Stavební úpravy pro dětskou skupinu a technologické přepojení výškové části budovy 47, Stavba 3: Rekonstrukce areálových komunikací, část mezi budovami č. 47 a 53. Stavební práce byly zahájeny 12. 9. 2018, Stavba 1 a Stavba 2 budou úplně dokončeny 15. 10. 2019, přičemž část pro dětskou skupinu bude dokončena do 30. 4. 2019, Stavba 3 bude dokončena 4.1.2020. Původně bylo plánováno dokončení dětské skupiny do 30. 11. 2018, ale z důvodu nepřidělení finančních prostředků na provoz dětské skupiny v rámci podané projektové žádosti byla uplatněna výhrada změny závazku a termín dokončení dětské skupiny se posunul na 30. 4. 2019, což umožňuje plynulé zkolaudování, povolení provozu dětské skupiny od Krajské hygienické stanice a zajištění zápisu do evidence poskytovatelů služeb péče o dítě v dětské skupině u MPSV tak, aby mohl skutečný provoz dětské skupiny být zahájen v září 2019 (což je v souladu s termínem zprovoznění zbývajících částí přízemí budovy 47, kdy kolaudace se očekává v měsíci 08-09/2019). Ani ostatní stavby v areálu, tj. Rekonstrukce areálových komunikací vč. technické infrastruktury – I. etapa, Přístavba a stavební úpravy budovy č. 53, skleníku a budovy energocentra a Dostavba a rekonstrukce objektu č. 52 nejsou v časové kolizi se stavbou dětské skupiny – termíny jejich dokončení jsou v průběhu

r. 2019, nejpozději v 10/2019. Z výše uvedeného vyplývá, že není v současné době ohrožena žádná realizace ze schválených staveb v areálu Holice vč. dětské skupiny, pokud nedojde k rozhodnutí o zastavení prací na stavbě dětské skupiny z důvodu úspor inv. prostředků.

### **2.3 Čerpání FPP a FRIM**

- EK AS PŘF UP bere aktuální stav čerpání FPP a FRIM na vědomí.

### **2.4 Hospodaření Centra popularizace – přehled k 31. srpnu 2018**

- EK AS PŘF UP bere aktuální stav hospodaření Centra popularizace na vědomí.

Různé:

#### **3 Další postup v projednávání žádosti prof. Trávníčka**

- EK AS PŘF UP se shodla, že není její náplní řešit přesuny mezi jednotlivými středisky, pokud není požadavek předložen v souladu s platnou legislativou děkanem, ani není její náplní interpretovat pravidla dělení financí v případě sporu dvou pracovišť. Případné spory tohoto druhu mají být řešeny manažerským rozhodnutím děkana, který si může dle své úvahy v případě potřeby vyžádat stanovisko EK.

Výsledkem jednání je požadavek na vedení fakulty, který bude bezprostředně po jednání předán, aby bylo možné připomínky a dotazy vypořádat do pondělí 22. října 2018, tak aby měli členové komise k dispozici a bylo možné prezentovat na AS PŘF UP dne 24. října 2018, který bere zprávu na vědomí.

V Olomouci dne 18. října 2018

Irena Smolová, Jaromír Fiurášek

kontakt:

doc. RNDr. Irena Smolová, Ph.D.

tel.: 585 63 4511, 775 772 315

email: irena.smolova@upol.cz