

## Informace k rozpočtu Filosofického ústavu AV ČR, v. v. i. na rok 2024

Parametry rozpočtu AV ČR na rok 2023 byly schváleny na LXII. zasedání Akademického sněmu Akademie věd České republiky dne 12. prosince 2023.

Pracoviště AV ČR hospodaří podle zákona č. 341/2005 Sb. o veřejných výzkumných institucích ve znění pozdějších předpisů. Podle § 18, odst. 2 písm. c) výše jmenovaného zákona **projednává rozpočet veřejné výzkumné instituce a jeho změny a střednědobý výhled rozpočtu Rada instituce**, podle § 19, odst. 1 písm. g) se **k návrhu rozpočtu vyjadřuje Dozorčí rada**. Podle § 22 odst. 1) **veřejná výzkumná instituce sestavuje vyrovnaný rozpočet na kalendářní rok a střednědobý výhled rozpočtu na nejméně dva další následující roky**. Do svého rozpočtu zahrnuje veřejná výzkumná instituce náklady a výnosy související s její hlavní, další a jinou činností.

Rozpočet může být podle vývoje situace v průběhu roku upravován v návaznosti na další přidělované dotace.

\*

Na základě rozhodnutí AV ČR o poskytnutí institucionální podpory (Ev. č.: 49/RVO/EO/24 ze dne 20. prosince 2023) byla FLÚ pro rok 2024 přidělena **institucionální podpora** v celkové výši **99 624 tis. Kč**, a to v následujícím členění:

- **příspěvek na dlouhodobý koncepční rozvoj** výzkumné organizace na základě zhodnocení dosažených výsledků neinvestiční celkem ve výši ..... **98 769 tis. Kč**,
- **příspěvek na dlouhodobý koncepční rozvoj** výzkumné organizace na základě zhodnocení dosažených výsledků investiční celkem ve výši ..... **855 tis. Kč**.

**Vedle této podpory byla v rámci podpory stavebních akcí** schválena akce

- Sanace vlhkého zdiva v celkové výši **6 237 tis. Kč** (1/3 podíl **2 079 tis. Kč**).

Dále byly FLÚ schváleny investiční výdaje na **nákladné přístrojové vybavení** celkem ve výši **313 tis. Kč** a to na pořízení:

- Kopírky pro KKS (Pořizovací cena 157 tis. Kč, z dotace 125 tis. Kč),
- Brány do knihovny FLÚ (Pořizovací cena 235 tis. Kč, z dotace 188 tis. Kč).

Další dotace budou poskytovány na základě výzev k podání žádosti o poskytnutí dotace vyhlášených v roce 2024 (Strategie AV21, Lumina quaeruntur, Fellowship J. Dobrovského, Mzdová podpora postdoktorandů, Podpora vydavatelské činnosti, ... ).

Hlavní činnost ústavu bude financována cca z 59 % z institucionální dotace, včetně institucionální dotace na činnost (ve srovnání se zahraniční praxí by měly institucionální prostředky tvořit optimálně cca 70 % financování výzkumu), přičemž projektová činnost bude tvořit 48 % rozpočtu FLÚ (z toho 35 % činí zdroje od externích poskytovatelů – řešeno bude 35 projektů a 13 % představují další zdroje z účelově určených institucionálních dotací na činnost z rozpočtové kapitoly AV ČR).

Stanovená výše institucionální podpory pro rok 2024 je 99 624 tis. Kč. Oproti roku 2023 bylo FLÚ poskytnuto **o 4 171 tis. Kč více**, viz následující přehled:

	2024	2023	2022
<b>podpora VO</b>	<b>98769</b>	<b>91855</b>	<b>91855</b>
na energie		1209	371
navýšení dle metodiky		1246	3124
navýšení v průběhu roku			796
investiční	855	855	855
<b>celkem</b>	<b>99624</b>	<b>95165</b>	<b>97001</b>
dotace na činnost - energie		288	
<b>celkem včetně dotace na energie</b>	<b>99624</b>	<b>95453</b>	<b>97001</b>
<b>Meziroční změna 24/23, 23/22</b>	<b>+ 4171</b>	<b>-1548</b>	<b>-</b>

Na základě skutečného čerpání nákladů v roce 2023 a kalkulace rozpočtů projektů dochází k těmto významným změnám:

- nárůstu nákladů na služby a energie (včetně pronájmů) o inflaci (do 10,7 %)
- navýšení spolufinancování o cca 300 tis. Kč,
- navýšení režie z projektů o cca 2 500 tis. Kč.

Nárůst institucionálních prostředků a části režie bude (kromě nutného pokrytí zvýšených nákladů souvisejících s inflací) promítnut do navýšení mezd zaměstnanců (zejména na plánované zvýšení tarifů a na navýšení mezd v souvislosti s atestacemi / kariérním růstem zaměstnanců).

Rozpočet FLÚ na rok 2024 je tvořen podrozpočty všech útvarů FLÚ, které byly sestaveny na základě čerpání jednotlivých nákladových položek z institucionálních zdrojů v roce 2023 a dle platové inventury k 1. 1. 2024. Limity pro věcné náklady útvarů zůstávají ve stejné výši jako v předchozích letech 2021–2023 (v roce 2021 došlo k navýšení částky z 15 tis. Kč na FTE na 20 tis. Kč) a režijní náklady jsou kalkulovány na základě skutečnosti roku 2023 s promítnutím inflace pro rok 2024.

Do rozpočtu je dále promítnuta požadovaná částka na režii ústavu ve výši 13 mil. Kč z mimorozpočtových zdrojů (GA ČR, MK, MŠMT, TA ČR, EU), která je oproti skutečnosti roku 2023 vyšší o 2 757 tis. Kč (v roce 2023 plán 8 850 tis. Kč a skutečnost 10 243 tis. Kč). Dále je do rozpočtu promítnuto spolufinancování projektů ve výši 2 138 tis. Kč, která je oproti skutečnosti roku 2023 vyšší o 300 tis. Kč (plán 2023 1 680 tis. Kč, skutečnost 1 838 tis. Kč) a převod peněz do fondu účelově určených prostředků z institucionálních zdrojů z roku 2023 ve výši 4 756 tis. Kč (z toho 4 370 tis. Kč z dotace podpora VO, 67 tis. Kč ze spolufinancování a 319 tis. Kč z dotací na činnost). Vedle institucionální podpory od AV ČR byly pro rok 2024 FLÚ přiděleny **prostředky od jiných domácích i zahraničních poskytovatelů v celkové výši 74 982 tis. Kč**, a to v následující struktuře:

Poskytovatel	výše dotace v tis. Kč
GA ČR	34 039
MŠMT	21 388
MK	1 373
TA ČR	2 790
FÚUP (GA ČR, MŠMT,..)	378
Zahraničí	15 014
<b>Celkem</b>	<b>74 982</b>

Rozpočty od těchto jednotlivých poskytovatelů jsou dány smlouvami a sledují se odděleně od rozpočtu z institucionálních zdrojů AV ČR.

**Základní skladba rozpočtu pro rok 2024 dle zdrojů je následující (v tis. Kč):**

Rok 2024	Náklady	Výnosy	HV
Institucionální zdroje AV ČR	137163	137163	0
v tom podpora VO		98769	
dotace na činnost		26883	
ostatní (prodej publ., tržby, fondy, nájmy, úroky,...)		11511	
zdroje od jiných poskytovatelů a ze zahraničí (projekty)	74982	74982	0
<b>Rozpočet FLÚ celkem</b>	<b>212145</b>	<b>212145</b>	<b>0</b>

**Podrobný rozpis rozpočtu včetně všech zdrojů je uveden v přílohách č. 1 a 2.** Rozpočet je dále rozpracován na jednotlivé útvary FLÚ.

V průběhu roku bude rozpočet průběžně upravován dle schválených rozpočtových opatření a dle vývoje čerpání jeho jednotlivých položek.

Za předpokladu stejné výše institucionální podpory a přijatých prostředků na granty dle grantových smluv a očekávané výše institucionální dotace na činnost **bude základní skladba rozpočtu na další dva roky následující:**

tis. Kč

Rok 2025	Náklady	Výnosy	HV
Institucionální zdroje	129863	129863	0
v tom podpora VO		98769	
dotace na činnost		19748	
ostatní (prodej publ., tržby, fondy, nájmy, úroky,...)		11346	
zdroje od jiných poskytovatelů a ze zahraničí (projekty)	69927	69927	0
<b>Rozpočet FLÚ celkem</b>	<b>199790</b>	<b>199790</b>	<b>0</b>

tis. Kč

Rok 2026	Náklady	Výnosy	HV
Institucionální zdroje	120796	120796	0
v tom podpora VO		98769	
dotace na činnost		10681	
ostatní (prodej publ., tržby, fondy, nájmy, úroky,...)		11346	
mimorozpočtové zdroje a zdroje ze zahraničí- projekty	30085	30085	0
<b>Rozpočet FLÚ celkem</b>	<b>150881</b>	<b>150881</b>	<b>0</b>

Plán výnosů a nákladů za jednotlivé roky je uveden v přílohách č. 3 a 4.

V Praze, dne 27. února 2024

PhDr. Petr Kitzler, Ph.D., DSc.  
ředitel

Ing. Lenka Rybáková  
vedoucí hospodářské správy