



Rozpočet

Ústavu organické chemie a biochemie AV ČR, v.v.i. na rok 2008

Čl. 1 Úvod

Ústav organické chemie a biochemie AV ČR, v.v.i. (dále jen "pracoviště") hospodaří se svým majetkem a finančními prostředky v souladu se zákonem 341/2005 Sb., o veřejných výzkumných institucích a dalšími navazujícími právními předpisy.

§21 zákona 341/2005 Sb., o veřejných výzkumných institucích, stanoví povinnost využívat majetek k realizaci své hlavní činnosti. K další nebo jiné činnosti může pracoviště majetek využívat jen v případě, stanoví-li tak zákon o v.v.i.

Další nebo jiná činnost pracoviště nesmí být hrazena z veřejných prostředků určených na podporu výzkumu.

VVI sestavuje vyrovnaný rozpočet, k jehož návrhu se vyjadřuje dozorčí rada a který schvaluje rada pracoviště. Rozpočet může být podle vývoje situace v průběhu roku změněn. Do svého rozpočtu zahrnuje pracoviště náklady a výnosy související s hlavní činností a jinou činností.

Výnosy pracoviště tvoří zejména finanční prostředky z:

- podpory výzkumných záměrů nebo projektů výzkumu a vývoje z veřejných prostředků,
- prostředků určených na režii pracoviště v grantech,
- podpory hlavní činnosti z jiných než veřejných zdrojů,
- majetku a licencí,
- přijatých darů a dědictví,
- úroků,
- zakázek hlavní činnosti,
- jiné činnosti,
- vlastních zdrojů: Rezervní fond, Fond účelově určených prostředků.

Náklady pracoviště tvoří zejména:

- náklady na hlavní činnost včetně infrastruktury,
- náklady na řešení projektů externích poskytovatelů,
- náklady spojené s příjmy z licencí,
- náklady na zakázky hlavní činnosti,
- náklady na jinou činnost.

Při tvorbě rozpočtu se přihlíží ke skutečnosti předchozích let a očekávaným potřebám pracoviště v běžném roce, a to ve vazbě na strukturu finančních zdrojů a předpokládaných výnosů.

Organizace rozpočtu je shodná s organizací účetnictví. Pracoviště sestavuje rozpočet v členění podle článků, které umožňují sledovat náklady na hlavní a jinou činnost, dílčím způsobem vyjádřit zdroj financování, účelovost a třídění nákladů na institucionální, účelové, mimorozpočtové, režijní a přímé. V odůvodněných případech je rozpočet sestaven a sledován až do hloubky syntetických účtů nebo jednotlivých akcí (úkolů, týmů ..).

Náplň článků:

- 0 - Zahraniční granty, dary a dotace a prostředky rezervního fondu,
- 1 - Granty grantové agentury AV ČR
- 2 - Programy Nanotechnologie pro společnost
- 3 - Granty grantové agentury ČR
- 4 - Projekty ostatních poskytovatelů
- 5 - Tématické projekty Informační společnosti
- 6 - Program podpory projektů Cíleného výzkumu
- 7 - Zakázky hlavní činnosti
- 8 - Režijní náklady
- 9 - Výzkumné záměry

Vedle potřeb pracoviště krytých předpokládanými externími finančními zdroji získanými v běžném roce akceptuje rozpočet veškeré závazky a dohody přecházející z minulých let .

Čl. 2 Rozpočet

Rozpočet je strukturován v oddílech s uvedením nákladů a výnosů specifikovaných podle jejich charakteru a určení, dále v členění na neinvestiční náklady a výnosy, a kapitálové výdaje.

Oddíl I.

Režijní a přímé náklady čl. 8 a čl. 9

Oddíl obsahuje především režijní náklady na bazální chod pracoviště členěné na:

- náklady na energie a provoz vyhrazených technických zařízení,
- náklady na údržbu nemovitostí v členění na běžnou a nákladnou,
- náklady na provoz THS, správy budov, dopravy a útvaru ředitele,
- daně a poplatky,
- odpisy,
- ostatní náklady,
- patentovou ochranu a provoz patentové kanceláře,
- provoz SVI a informační zdroje,
- rezervu,
- osobní náklady a náklady související se zaměstnanci.

Běžné režijní náklady pracoviště, provoz odborných útvarů (IT, VD, poloprovozu, SVI) a osobní náklady, (čl. 8 a čl. 9)

1. Energetika, údržba a provoz areálu

v tis. Kč

1.1.1 Elektrická energie	10 000
1.1.2 Voda	2 500
1.1.3 Pára	5 000
1.1.4 Plyn	400
mezisoučet 1.1.1 až 1.1.4	17 900

1.2.1 Opravy a udržování nemovitostí	8 000
1.2.2 Opravy a udržování movitostí, ostatních technických zařízení	600
1.2.3 Materiál pro údržbu budov a provoz údržby	900
1.2.4 Materiál pro údržbu přístrojů	100
mezisoučet 1.2.1 až 1.2.4	9 600

1.3.1 Ostraha	2 200
1.3.2 Úklid	3 600
1.3.3 Ostatní náklady na správu budov vč. oprav	1 500
1.3.4 RA odpady	300
1.3.5 Chemické odpady a obaly, provoz ČOV	800
1.3.6 Komunální a podobné odpady	500
mezisoučet 1.3.1 až 1.3.5	8 900

1.4.Nájemné za přístroje, stroje a zařízení	550
1.5.Nájemné za plochy	2 500
mezisoučet 1.4 až 1.5	3 050

Součet za 1.1 až 1.5 39 450

2. Náklady na provoz THS a útvaru ředitele

2.1 Doprava	450
2.2 THS	1 200
2.3 Útvar ředitele vč. nákladů na reprezentaci a provozní náklady emer. prac.	750
2.4 Výjezdní zasedání Třešť	265
Mezisoučet 2.1 - 2.3	2 665

3. Ostatní náklady

3.1 PO a BOZP	300
3.2 Ostatní výplaty fyzickým osobám	15
3.3 Materiál (především suchý led)	800
3.4 Osobní ochranné pracovní pomůcky a zdravotní preventivní péče	600
3.5 Ostatní služby, především: překlady, korektury, analýzy, finanční audit, krystalografická měření, znalecké posudky, poradenství právní a daňové atd.	2 000
3.6 Stěhování dvorního traktu vč. poloprovozu a servisu přístrojů	4 000
Mezisoučet 3.1 - 3.6	7 715

4. Daně a poplatky

4.1 Daň z nemovitosti	2
4.2 Pojištění majetku a ostatní pojištění	380
4.3 Ostatní daně a správní poplatky	20
4.4 Bankovní poplatky	150
Mezisoučet 4.1 - 4.4	552

5. Odpisy

5.1 Odpisy vytvářené z majetku pořízeného z nedotačních zdrojů	11 000
Mezisoučet 5.1	11 000

6.Rezerva

6.1 Rezerva	5 000
Mezisoučet 6.1	5 000
Součet 2.1. až 6.1	26 932

7. Odborné útvary a ostatní

7.1 Provoz SVI	350
7.2 Literatura a informační zdroje	9 000
7.3 Provoz sítí a IT (v tom není poplatek hrazený prostřednictvím rozpočtového opatření ve výši cca Kč 330 tis.)	550
7.4 Publikační náklady: přednášková činnost, Chemické listy	900
Mezisoučet za 7.1 až 7.4	11 800

7.5 Provoz vývojových dílen bez zakázkové činnosti	250
7.6 Provoz poloprovozu bez zakázkové činnosti	290
Mezisoučet za 7.5 až 7.6	540

7.7 Patentová ochrana a provoz patentové kanceláře	500
Mezisoučet 7.7 až 7.8	500

Součet za odborné útvary a ostatní; 7.1 až 7.7 12 840

8. Institucionální mzdy a náklady související se zaměstnanci

8.1. Institucionální mzdy	135 152
8.2 OON	1 000
8.3 Soc. a zdrav. pojištění	46 953
8.4 Sociální fond	2 683
8.5 Pojištění úrazové 0,42%	572
8.6 Příspěvky na obědy	1 880
Mezisoučet za 8.1 až 8.7	188 240

Rozpočet neinvestičních nákladů čl. 8 a čl. 9 celkem **267 462**

Oddíl II.

Osobní náklady, čl. 8 a čl. 9

Oddíl vyjadřuje celkový objem předpokládaných mzdových nákladů z institucionálních prostředků na článek 8 (režijní náklady) a článek 9 (výzkumné záměry). Každý vedoucí se podílí na odpovědnosti za personální a mzdovou politiku ve svém týmu a ovlivňuje výši čerpání.

Celkový institucionální limit pro týmy tvoří dvě složky:

- a) základní, z níž čerpání až do výše 80% finálního mzdového limitu stanoveného na rok 2011 je výhradně v pravomoci vedoucího. O využití prostředků nad stanovený krácený limit rozhodne ředitel po zvážení důvodu na základě písemného návrhu vedoucího týmu,
- b) nadlimitní, která je definovaná jako pobídková. Obsahuje zvýšení na postdoktorandy přijaté v rámci IOCB programu, zvýšení na tituly získané v rámci týmu, podporu center typu A udělených bez mzdových prostředků a podporu servisu v některých vědeckých týmech. Pobídková složka se nebere v úvahu pro hodnocení týmů.

V tabulce jsou limity uvedeny ve výši 100% i v krácené výši. Částky neobsahují povinné zákonné odvody (37%). Pro sledování čerpání limitů budou do výkazů nastaveny limity uvedené v posledním sloupci, tj celková částka v kompetenci vedoucího týmu.

Mzdový limit vědeckých týmů

Kód pro sledování nákladů	Vedoucí týmu	Základní institucionální limit (100%) v tis. Kč	Základní institucionální limit krácený na 80% limitu roku 2011 v tis. Kč	Celkem nadlimitní složky v tis. Kč	Celkem v kompetenci vedoucího týmu v tis. Kč
310/31	Holý	-	6 600	120	6 720
610/61	Hobza	-	4 080	3 522	7 602
320/32	Hocek	1 902	1 902	302	2 204
330/33	Rosenberg	2 167	2 133	391	2 524
210/21	Jiráček	2 263	2 133	0	2 133
220/22	Konvalinka	1 927	1 927	60	1 987
230/23	Mareš	2 003	2 003	84	2 087
240/24	Pichová	2 471	2 133	862	2 995
710/71	Lyapkalo	1 879	1 879	0	1 879
720/72	Michl	2 157	2 133	150	2 283
730/73	Starý	2 473	2 133	340	2 473
740/74	Šrogl	1 977	1 977	0	1 977
510/51	Čeřovský	3 138	3 047	321	3 368
520/52	Jahn	1 879	1 879	0	1 879
530/53	Valterová	3 387	3 100	225	3 325
620/62	Havlas	1 819	1 819	30	1 849
630/63	Jungwirth	2 311	2 133	30	2 163
810/81	Bouř	2 460	2 133	1 520	3 653
820/82	Schröder	1 754	1 754	30	1 784
750/75	Beier	673	673	0	673
760/76	Kraus	673	673	0	673
770/77	Teplý	673	673	374	1 047
640/64	Rulíšek	680	673	0	673
Celkem		40 666	49 590	8 361	57 951

Mzdy ostatních zaměstnanců, vedoucích zaměstnanců, Akademické ceny, rezerva	77 201
---	--------

Oddíl III.

Náklady vědeckých, vědecko-servisních a servisních týmů, čl. 9

Oddíl je členěn na:

- provozní náklady vědeckých týmů,
- provozní náklady vědecko-servisních týmů,
- provozní náklady servisních týmů bez SVI, IT, poloprovozu a VD.

Prostředky na činnost vědeckých týmů byly v roce 2007 stanoveny individuálně a jednorázově pro sjednané období 3 – 5 let (startovní balíček). Do konce každého kalendářního roku předloží vedoucí týmu návrh předpokládaného čerpání v následujícím období, a to v členění na provozní náklady a kapitálové výdaje.

Nevyčerpaný zůstatek k 31. 12. 2007 je

Kč 47 112,

Předpoklad provozního čerpání v roce 2008 je cca Kč 10 mil.

Provozní náklady na servis ve vědecko-servisních týmech

Kód pro sledování nákladů	Vedoucí týmu	Počet servisních pracovníků	Provozní náklady v tis. Kč
3/91	Buděšínský	2,25	1 500
4/92	Cvačka	4,00	202
2/96	Elbert	2,5	280
9/95	Chodounská	2,15	60
8/94	Kašička	1,00	50
5/97	Ledvina	4,00	300
7/93	Řezáčová	1,08	350
		16,98	2 742

Na základě oprávněných provozních požadavků budou sumy v průběhu roku zpřesňovány.

Provozní náklady na servis v servisních týmech

Kód pro sledování nákladů	Vedoucí týmu	Počet servisních pracovníků	Provozní náklady v tis. Kč
997/99	Blechová	3,5	240
1/51	Slaninová		70
998/99	Voburka	3,1	10
995/99	Matějková	3,1	100
	Valterová	2	35
		11,70	455

Výše nákladů na činnost vědecko-servisních a servisních týmů je určena na jeden rok a stanovena na základě potřeb doložených odpovědným pracovníkem.

Další podpora výzkumného záměru pro vědecké týmy

Kód pro sledování nákladů	Vedoucí týmu	PPP	Za pracovníky v tis. Kč	Vědecká výkonnost Týmu v tis. Kč	Celkem na výzkumný záměr v tis. Kč
610/61	Hobza	20,640	198	138	336
310/31	Holý	32,369	311		311
320/32	Hocek	16,331	157	275	432
330/33	Rosenberg	10,825	104		104
210/21	Jiráček	11,200	108		108
220/822	Konvalinka	13,776	132	100	232
230/23	Mareš	6,250	60		60
240/24	Pichová	14,738	141		141
710/71	Lyapkalo	1,875	18		18
720/72	Michl	5,128	49	169	218
730/73	Starý	14,123	136		136
740/74	Šrogl	4,800	46		46
510/51	Čeřovský	13,477	129		129
520/52	Jahn	1,500	14		14
530/53	Valterová	17,966	172		172
620/62	Havlas	3,000	29		29
630/63	Jungwirth	7,658	74	115	189
810/81	Bouř	14,955	144		144
820/82	Schröder	3,400	33	739	772
750/75	Beier	3,323	32		32
760/76	Kraus	2,700	26		26
770/77	Teplý	6,000	58		58
640/64	Rulíšek	3,850	37	153	190
		229,884	2 208	1 689	3 897

Další podpora výzkumného záměru pro dočasné týmy

Kód pro sledování nákladů	Vedoucí týmu	PPP	Za pracovníky	Celkem na výzkumný záměr v tis. Kč
9001/9	Macek	11,334		
9002/9	Kohout	6,3		

O podpoře dočasných týmů bude rozhodnuto v průběhu roku.

Další podpora výzkumného záměru pro vědeckou část vědecko- servisních týmů

Kód pro sledování nákladů	Vedoucí týmu	Celkem přepočtený počet pracovníků	Počet servisních pracovníků	Počet vědeckých pracovníků	Za vědecké pracovníky	Vědecká výkonnost týmu	Celkem na výzkumný záměr v tis. Kč
910/91	Buděšinský	6,600	2,25	3,75	36	145	181
920/92	Cvačka	7,050	4,25	2,5	24		24
930/93	Řezáčová	5,265	1,08	3,236	31		31
940/94	Kašička	5,2	1	4,6	44	166	210
950/95	Chodounská	7,220	2,15	3,85	37		37
960/96	Elbert	7,000	2,5	4,5	43		43
970/97	Ledvina	10,000	4	5,5	53		53
				27,936	268	311	579

Mimo „startovního balíčku“ jsou týmům směřovány další prostředky na podporu Výzkumného záměru podle následujícího klíče:

- Kč 9 600 na jednoho pracovníka v přepočteném stavu k lednu 2008,
- 25% hodnoty prostředků získaných členy konkrétních týmů na režii v tuzemských grantech (podle stavu doloženého příslušnými formuláři k datu sestavení rozpočtu),
- 25% hodnoty prostředků získaných členy konkrétních týmů na režii v zahraničních grantech a projektech (podle stavu doloženého auditem za příslušný rok řešení).

Předpokládá se, že 25% hodnoty prostředků získaných na režii v grantech bude činit **cca 3 mil. Kč**. Rozpis na jednotlivé řešitele bude zpřesňován a nastavován do výkazů na základě průběžně získávaných informací ze smluv a položkových rozpisů.

Oddíl IV.

Náklady a výnosy komerčních aktivit, čl. 7 a čl. 8

Zakázky hlavní činnosti, čl. 7

Pracoviště není založeno za účelem podnikání, jeho ekonomické činnosti však plně podléhají režimu zákonů platných v podnikání. Práce na komerčních zakázkách je vázána souhlasem vedoucího týmu, vedoucí THS a ředitele, a to **před jejich zahájením**. Ředitel udělí svůj souhlas vždy, bude-li zakázka ekonomicky vhodná a bude-li osobou odpovědnou za průběh zakázky zaručeno akceptování a dodržení všech termínů a platných právních předpisů vč. **daňových**. U opakujících se činností vykazujících znaky podnikání je třeba žádat o živnostenské oprávnění a převod do Jiné činnosti, kde účelem je dosahování zisku.

Výnosy zakázek hlavní činnosti jsou součástí hospodářského výsledku pracoviště.
Pro hmotnou zainteresovanost týmů se stanovuje toto pravidlo:

- celkový výnos – náklady vč. správní režie = hrubý zisk,
- hrubý zisk – daň z příjmu = čistý zisk,
- čistý zisk – 20% overhead = část zisku v kompetenci týmu.

Zakázky hlavní činnosti nejsou provozovány systematicky, jedná se o ojedinělé neplánované akce, náklady a výnosy jsou pro účely sestavení rozpočtu stanoveny odhadem.

Text	Hodnota v tis. Kč
Náklady třídy 5 bez účtové skupiny 52 (osobní náklady)	300
Náklady účtové skupiny 52 (osobní náklady)	200
Náklady tř. 5 celkem	500
Výnosy	1 300

Konference a další odborné akce, čl. 7

V souladu se zřizovací listinou mohou být pořádány konference a jiné odborné akce. Předpokládá se, že v případě organizování větších akcí bude uzavřena smlouva o sdružení za účelem uspořádání konference s vybranou komerční firmou. Smluvní partner zajistí finanční, administrativní a daňovou část, pracoviště odbornou část. Dopad na rozpočet může mít pouze smluvně dohodnutá část zisku.

Licence, čl. 7

Výše prostředků získaných z licencí není předem známa. Náklady i výnosy jsou v rozpočtu uváděny odhadem.

Text	Hodnota v tis. Kč
Náklady třídy 5 bez daně z příjmu	28 000
Výnosy	143 480
Hrubý zisk	115 480

Vydávání časopisu, čl. 8

Pro rok 2008 je navržen vyrovnaný rozpočet.

Text	Hodnota v tis. Kč
Náklady třídy 5 bez účtové skupiny 52 (osobní náklady Kč)	1 250
Náklady účtové skupiny 52 (osobní náklady)	1 900
Náklady tř. 5 celkem	3 150
Výnosy	3 150

Mzdové náklady této tabulky jsou akceptovány v oddílu I.

Úroky, čl. 8

Uvádí se předpokládaná výše přijatých úroků z běžných účtů a termínovaného vkladu. Položka může být výrazně ovlivněna kolísáním úrokových sazeb.

Text	Hodnota v tis. Kč
Předpokládaná výše úroků	18 000

Oddíl V.

Náklady a výnosy grantů a projektů od externích poskytovatelů, čl. 1, 2, 3, 4, 5 a 6.

Na pracovišti jsou nejčastěji řešeny projekty výzkumu a vývoje udělené následujícími poskytovateli:

- GA AV ČR,
- GA ČR,
- Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy ČR,
- Ministerstvem zemědělství ČR,
- Ministerstvem zdravotnictví ČR,
- Evropskou unií.

Čerpání těchto zdrojů je řízeno zákonem 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu a vývoje z veřejných prostředků, a navíc pravidly příslušných grantových agentur.

V rozpočtu jsou uváděny globální částky předpokládaných ročních nákladů a výnosů. Pro účely sledování plnění rozpočtu jednotlivých projektů podle smluv uzavřených s grantovými agenturami se sestavuje pro každý projekt individuálně výkaz ve struktuře definované poskytovateli. V závislosti na udělování dalších projektů a v souvislosti se schvalováním žádostí řešitelů o změny financování budou výkazy v průběhu roku aktuálně upravovány.

V žádostech o granty jsou řešitelé povinni nárokovat, v souladu s pravidly jednotlivých poskytovatelů, overhead v maximální výši.

Poskytovatel	Dotace v tis. Kč
Výše dotace na granty a projekty udělené Grantovou agenturou ČR	20 150
Výše dotace na granty a projekty udělené grantovou agenturou AV ČR	20 220
Výše dotace na granty a projekty udělené MŠ MT	46 995
Výše dotace na granty a projekty udělené Min. zem.	210
Výše dotace na granty a projekty udělené grantovou agenturou Min. zdrav.	746
Celkem	88 321

V tabulce jsou uvedeny pouze granty a projekty, na které byly doručeny smlouvy. Předpokládá se průběžné zpřesňování.

Výše dotace na projekty financované z rozpočtu EU je zmíněna v oddíle Fondy.

Oddíl VI.

Jiná činnost

V souladu se zákonem č. 341/2005 Sb., o veřejných výzkumných institucích a zřizovací listinou ÚOCHB AV ČR, v.v.i. ze dne 28. června 2006 byla jiná činnost vymezena v tomto rozsahu:

- a) provozování nestátního zdravotního zařízení v rozsahu vymezeném Rozhodnutím o registraci vydaným Obvodním úřadem v Praze 6 dne 1. února 1994 pod č.j. 339/94, a to ordinace praktického lékaře a stomatologické ordinace,
- b) výroba, instalace a opravy elektrických a elektronických strojů, přístrojů a zařízení.

Uvedené činnosti jsou provozovány za účelem dosažení zisku. Zákon stanoví, že pokud je na konci účetního období výsledkem hospodaření v jiné činnosti ztráta, pracoviště neprodleně takovou činnost ukončí. Zisk je součástí hospodářského výsledku.

Rozpočet těchto aktivit je stanoven po dohodě s pracovníky odpovědnými za jednotlivé činnosti.

Název činnosti	Náklady v tis. Kč	Výnosy v tis. Kč	Hrubý zisk v tis. Kč
Nestátní zdravotní zařízení	1 200	1 500	300
Vývoj, výroba a servis přístrojů	1 000	1 600	600
Hospodářský výsledek celkem	2 200	3 100	900

Oddíl VII.

Předpokládané zdanění

U institucí typu VVI je předmětem daně z příjmu vše s výjimkou investičních transferů. Výše zdanění závisí na struktuře daňově účinných a daňově neúčinných nákladů a výnosů nabíhajících v průběhu hospodářského roku. Vzhledem k vyrovnanému rozpočtu nákladů a výnosů se daň z příjmu neuvádí. Daňové přiznání za rok 2008 se podává do 30. 6. 2009.

Oddíl VIII.

Ostatní náklady a výnosy

Součástí nákladů a výnosů ovlivňujících hospodářský výsledek jsou položky, které nelze předem určit. Vznikají a je o nich rozhodováno v průběhu roku. Jde např. o: odepsané pohledávky, prodej materiálu, manka a škody, pokuty a penále, kursové ztráty, ostatní výnosy, kursové zisky, aktivace, změnu stavu zásob atd. V případě, že se v průběhu období v této oblasti projeví zřetelně hodná položka výrazně ohrožující vyvážení rozpočtu, bude na ni reagováno.

Název činnosti	Náklady v tis. Kč	Výnosy v tis. Kč
Odpisy vytvořené z majetku pořízeného z dotace	48 000	48 000
Aktivace	2 000	3 500
Prelimináře, náhrady od pojišťoven, prodej materiálu, smluvní pokuty a penále, pracovní úrazy, ostatní zúčtování	400	400
DPH bez nároku na odpočet nárokované na vrácení za rok 2007 a 2008	800	1 600
Celkem	50 870	53 370

Mimořádné náklady a výnosy

Název činnosti	Náklady v tis. Kč	Výnosy v tis. Kč
Odpis nedobytné pohledávky	11 010	
Provozní podpora Centra prof. Holého	1 860	
Tržby z prodeje majetku (Pernikářka)		7 642
Tržby z přechodného ubytování		200
Tržby z nájmu UMG		66
Celkem	12 870	7 890

Oddíl IIX.

Rezervní fond a fond účelově určených prostředků

Použití Fondů závisí především na míře čerpání v článku 0, tj. prostředků poskytnutých ze zahraničí převoditelných do následujících let. Vzhledem k tomu, že čerpání zdrojů zúčtovaných s Fondy neovlivňuje vyrovnaný výsledek hospodaření, není třeba řešitele omezovat rozpočtem. Omezujícím faktorem mohou být pouze podmínky poskytovatelů. Rámcově je stanoven předpokládaný objem nákladů, které budou nejméně k datu roční účetní uzávěrky ve skutečné výši zúčtovány s výnosy.

Text	Předpokládané čerpání v tis. Kč
Dar firmy GILEAD	19 240
Projekty financované z rozpočtu EU a ostatní zahraniční projekty	8 000
Celkem	27 240

Oddíl X.

Kapitálové výdaje

Rozpočet kapitálových výdajů na přístrojové vybavení včetně zdrojů jejich financování je zpracován v příloze č. 1.

Rozpočet kapitálových výdajů na stavební, technologické a ostatní akce je zpracován v příloze č. 2.

Obsah obou příloh bude průběžně zpřesňován s ohledem na dynamický vývoj pracoviště a ve vazbě na možnost získat kapitálové dotace od zřizovatele, nové projekty, případně licenční příjmy. Je možné, že některé z plánovaných akcí budou vzhledem ke lhůtám vztahujícím se k výběrovému řízení, stavebnímu řízení a termínům dodavatelů dokončovány a částečně financovány až v následujících letech, popřípadě bude nutné podle aktuálních potřeb zařadit akce jiné, předem neplánované.

Oddíl XI.

Sumář

Vyrovnaný rozpočet nákladů a výnosů na rok 2008 obsahuje:

Náklady	Kč 487 777 tis.	Výnosy	Kč 487 777 tis.
----------------	------------------------	---------------	------------------------