

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ FILOZOFICKÁ FAKULTA UJEP

rok 2012

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ FF UJEP za rok 2012

1. Čerpání dotace MŠMT na FF celkem (bez vlivu příjmů)

tis. Kč	plán. počet zaměstnanců	skutečný počet zaměstnanců	%	rozpočet FF k 31. 12. 2012	čerpání k 31. 12. 2012	%
Provoz				-14.220,25	11.802,90	
Mzdy				23.130,00	23.747,90	102,7
OON				2.185,00	1.907,30	87,3
Odvody				9.380,00	8.274,30	88,2
CELKEM	72	73,5	102	20.474,75	45.732,40	

KOMENTÁŘ:

Provozní náklady

Provozní náklady jsou rozpočtovány dle pravidel VZ bez zapojení příjmů. Přesto byl ale rozpočtový rok 2012 atypický z důvodu krácení dotace o 22.224.000,- Kč, což byla částka představující zúčtování ročního snížení příspěvku dotace UJEP z důvodu realizace projektu VaVpl. Chybějící dotace pak byla kryta výnosy ve stejné výši prostřednictvím FRIMu UJEP. Částka dotace a výnosů je v celkové výši 42.698,75 tis. Kč. Procento plnění skutečnosti je 107,1 % (opět bez zapojení příjmů). Příjmy, které bylo možné zapojit do rozpočtu, jsou ve výši 3.030,50 tis. Kč. Do provozního fondu byla zúčtována částka 552.087,- Kč, což byl čistý zisk fakulty. Uvedenou operací došlo k zajištění vyrovnaného hospodářského výsledku.

Mzdové náklady

Položka byla v roce 2012 jen mírně překročena. Důvodem bylo nařízené čerpání dovolených u všech pracovníků UJEP, s čímž souvisely vyšší finanční náhrady. Důležité je zmínit, že ve skutečnosti bylo uplatněno i čerpání mzdových nákladů na spoluředitelství.

Ost. osobní náklady

Úsporu v této položce přineslo čerpání zejména u typu akce 01. Velkou měrou se na čerpání podílelo zúčtování typů akce 02 a 08.

Odvody z mezd

Úspory bylo docíleno především zajištěním pracovních právních vztahů formou OON, u kterých se odvody neodvádějí.

Jednotlivé katedry a ústav čerpaly rozpočet na rok 2012 velmi ukázněně. Mírné překročení bylo ovlivněno zúčtováním penzijního připojištění zaměstnanců do nákladů kateder.

2. Příjmy FF a stav čerpání z pohledu vlivu příjmů na celkový rozpočet FF

Přehled čerpání dotace NIN z MŠMT bez RG a dalších rozpočtových projektů	
Upravený rozpočet FF k 31. 12. 2012	20.474,75 tis. Kč
další zdroje – výzk. záměry, rozvojové programy, dary, tržby apod.	42.123,6 tis. Kč
<i>z toho příjmy z tržeb FF</i>	<i>1.944,26 tis. Kč</i>
Rozpočet FF k 31. 12. 2012 s vlivem příjmů	67.740 tis. Kč
Čerpání k 31. 12. 2012	67.478,1 tis. Kč
% čerpání rozpočtu bez vlivu příjmů	%
% čerpání rozpočtu s vlivem příjmů	99,6 %
rozdíl celkových příjmů za rok 2012	+261,9 tis. Kč

Částka 261,9 tis. Kč = vratka zúčtovaných nevyčerpaných dotací (ESF A potentia ad actum)

2.1 Hospodářská činnost FF v roce 2012

Hospodářská činnost FF se v roce 2012 týkala především prodeje skript a sborníků, kopírovacích služeb a digitalizace. Hospodářský výsledek činil 88.413,206 Kč.

2.2 Hospodářský výsledek

Hospodářský výsledek za rok 2012 skončil v konečné fázi jako **vyrovnaný**.

Výnosy z doplňkové (hospodářské) činnosti byly převedeny do Fondu provozních prostředků.

Fond rozvoje investičního majetku (FRIM):

○	Počáteční stav roku 2012:	2.507.000 Kč
○	Příděl pro rok 2012:	78.012 Kč
○	<u>Čerpáno rok 2012:</u>	<u>203.173 Kč</u>
○	Disponibilní zůstatek:	2.382.000 Kč
	k 31. 12. 2012	

Fond odměn:

○	Zůstatek z roku 2012:	735.000 Kč
○	<u>Příděl z HV roku 2012:</u>	<u>0 Kč</u>
○	<u>Konečný zůstatek k 31.12.2012:</u>	<u>735.000 Kč</u>

Fond provozních prostředků:

Zůstatek z roku 2011:	8.428.033,52 Kč
Příděl z DČ rok 2012:	65.796,66 Kč
Porušení RK ESF	441.655,00 Kč
Zapojení v roce 2012:	- 22.224.000,00 Kč
<u>Mimořádný příděl VaVpl</u>	<u>22.224.000,00 Kč</u>
Zůstatek k 31. 12. 2012	8.052.175,18 Kč

3. Čerpání rozpočtu NIN a OON na FF

Vnitřní rozpočtové změny realizované v průběhu roku 2012 byly zaměřeny především na předem dohodnuté platby ostatním součástí UJEP. Veškeré závazky byly včas a řádně uhrazeny. Jednalo se zejména o uhrazení částky ke krytí provozních nákladů PF ve výši 1.048 tis. Kč + 120 tis. Kč za poštovné, dále finanční kompenzace výuky na CJP ve výši 83,5 tis. Kč a vypořádání výuky s FUD ve výši 138 tis. Kč. Filozofická fakulta nemá k datu 31. 12. 2012 vůči žádné jiné součásti UJEP nevypořádané závazky ani pohledávky.

4. Oblast investic

4.1 Investiční rozvoj – financováno z FRIM FF

Veškeré výdaje uskutečněné z Fondu rozvoje investičního majetku v roce 2012 souvisely především s realizací projektu VaVpl. Z důvodu eliminace rizik vyplývajících z chyb v projektové dokumentaci pro výběr zhotovitele stavby byla uhrazena částka 93,6 tis. Kč za vypracování kontroly Ing. Petru Dlouhému. Dále se FF podílela částkou 19,1 tis. Kč na nákupu termokamery určené pro školní účely.

Zbytek výdajů ve výši 90,4 tis. Kč již odpovídá zapojení FRIMu do realizace projektu VaVpl, a to podílu 0,01184 % ze všech investičních faktur, včetně úhrady nákladů spojených s BOZP, které jsou v tuto chvíli fakultou hrazeny v plné výši.

ZÁVĚR

Výsledek hospodaření Filozofické fakulty UJEP v roce 2012 lze i přes všechny vnější vlivy označit jako výborný. Úspora ve výši 552.087,- Kč byla převedena do Fondu provozních prostředků, kde bude sloužit jako zdroj pro sestavení rozpočtů FF v letech následujících a zároveň jako zdroj pro spoluúčasti plynoucí z realizace projektu VaVpl, jehož cílem je rekonstrukce budov Filozofické fakulty v areálu Kampusu UJEP.

Na úsporách se nejvíce podílely položky za energie cca 200 tis., dále pak převody za vyžádanou výuku FUD 162 tis. Kč, 36 tis. za jazykovou výuku PF, 200 tis. činila úspora za knihovnu PF, dále pak přeúčtování části režii na evropské projekty a na projekty NAKI. Přestože fakulta byla poměrně významně zatížena výplatou náhrad za čerpání dovolených, které byly centrálně nařízeny vedením UJEP, došlo k úsporám ve mzdové oblasti, a to kvůli nižšímu odměňování zaměstnanců FF. Katedry v roce 2012 hospodařily s vyrovnanými výsledky. K neplánovanému zatížení rozpočtu došlo z důvodu úhrady odvodů u dvou projektů ESF: „A POTENTIA AD ACTUM – od možnosti ke skutečnosti“ ve výši 226.285,60 Kč a „Communitas pro Praxis – partnerství pro praxi“ ve výši 215.367,62, a to z důvodu pozdě odevzdaných tištěných monitorovacích zpráv (o jeden den) na MŠMT.

Vzhledem k realizaci projektu VaVpl, na kterém je FF zavázána spoluúčastí z plánovaných stavebních výdajů (ta se po vysoutěžení stavby ustálila na hodnotě 2,2 mil. Kč) a dále pak spoluúčastí plynoucí z podílu na 15% spolufinancování projektu UJEP (max. 31 mil. Kč celkem za UJEP), bude nutné držet kvalitní linii vedení projektu tak, aby byly maximálně eliminovány položky neuznatelných nákladů. S ohledem na avizované změny ve struktuře financování rozpočtu vysokých škol pak přizpůsobit provoz fakulty tak, aby byla dobře připravena dostát svým závazkům, a neohrozila tak svůj kvalitativní rozvoj.

V Ústí nad Labem dne 14. 05. 2013

doc. Ing. Aleš Havlíček, Ph.D., děkan FF UJEP

Zpracovala: Ing. Terezie Tahalová, tajemnice FF

Tato výroční zpráva o hospodaření za rok 2012 byla odsouhlasena akademickým senátem FF dne 15. 05. 2013.