

# VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ FILOZOFICKÁ FAKULTA UJEP

**rok 2013**

## VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ FF UJEP za rok 2013

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

tis. Kč	plán. počet zaměstnanců	skutečný počet zaměstnanců	%	rozpočet FF k 31. 12. 2013	čerpaní k 31. 12. 2013	%
Provoz				6.503,45	11.764,60	
Mzdy				23.845,00	22.734,6	95,30
OON				2.000,00	1.400,40	70,02
Odvody				9.188,00	8.119,10	88,40
<b>CELKEM</b>	<b>72</b>	<b>73,5</b>	<b>102</b>	<b>20.474,75</b>	<b>45.732,40</b>	

#### **KOMENTÁŘ:**

##### **Provozní náklady**

Provozní náklady jsou rozpočtovány dle pravidel VZ bez zapojení příjmů. Nepočítá se zde s příjmy běžného roku. Výsledky hospodaření Filozofické fakulty jsou vyrovnané s tím, že vzniklá úspora ve výši 529,5 tis. Kč byla zúčtována ve prospěch Fondu provozních prostředků. Celkové zvýšení dotace ke konci roku 2013 bylo ale ve výši 629 tis. Kč a bylo tvořeno úsporami ve vyčleněných rezervách rektorátu a zároveň úsporami v provozu Vědecké knihovny UJEP, na které se podílí všechny součásti rovným dílem.

##### **Mzdové náklady**

Mírné úspory ve této položce vznikly především nevyčerpáním plánovaných zdrojů z důvodů přirozených změn v personální oblasti kateder.

##### **Ost. osobní náklady**

Úsporu v této položce přineslo čerpání zejména u typu akce 01. Dále pak nebyly vyčerpány položky plánované pro ediční činnost a další vědeckou činnost.

##### **Odvody z mezd**

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

Jednotlivé katedry a ústav čerpaly rozpočet na rok 2013 velmi ukázněně. Pravidelně dochází k zapojování provozních zdrojů získaných z evropských a dalších projektů. Čerpání rozpočtu bylo ovlivněno zúčtováním penzijního připojištění zaměstnanců do nákladů kateder.

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

<b>Přehled čerpání dotace NIN z MŠMT bez RG a dalších rozpočtových projektů</b>	
Upravený rozpočet FF k 31. 12. 2013	41.536,45 tis. Kč
další zdroje – výzk. záměry, rozvojové programy, dary, tržby apod.	21.661,85 tis. Kč
<i>z toho příjmy z tržeb FF</i>	<i>2.043 tis. Kč</i>
Rozpočet FF k 31. 12. 2013 s vlivem příjmů	63.198,3 tis. Kč
Čerpání k 31. 12. 2013	62.646,1 tis. Kč
% čerpání rozpočtu bez vlivu příjmů	%
% čerpání rozpočtu s vlivem příjmů	99,1 %
<b>rozdíl celkových příjmů za rok 2013</b>	<b>+552,2 tis. Kč</b>

Částka 552,2 tis. se skládá ze zúčtování FPP ve výši 529,5 tis. Kč a vratek ve výši 22,7 tis. Kč (grant TA 17, 05).

## 2.1 Hospodářská činnost FF v roce 2013

Hospodářská činnost FF se v roce 2013 týkala především prodeje skript a sborníků, kopírovacích služeb a digitalizace. Hospodářský výsledek činil 84.070,- Kč.

## 2.2 Hospodářský výsledek

Hospodářský výsledek za rok 2013 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 2013:	2.382.000 Kč
○	Příděl pro rok 2013:	237.000 Kč
○	<u>Čerpáno rok 2012:</u>	<u>-923.000 Kč</u>
○	Disponibilní zůstatek:	1.696.000 Kč

k 31. 12. 2012

### Fond odměn:

○	Zůstatek z roku 2012:	735.000 Kč
○	Příděl z HV roku 2013:	0 Kč
○	<u>Konečný zůstatek k 31.12.2013:</u>	<u>735.000 Kč</u>

### Fond provozních prostředků:

Zůstatek z roku 2012:	8.604.262,00 Kč
Zapojení v roce 2013:	- 36.660,00 Kč
<u>Příděl z HV rok 2013</u>	<u>645.535,00 Kč</u>
Zůstatek k 31. 12. 2013	9.213.137,00 Kč

## 3. Čerpání rozpočtu NIN a OON na FF

Již tradiční rozpočtové změny prováděné součastem byly v návaznosti na projekt Full Cost UJEP, který se zabývá sledováním a vykazováním skutečně vynaložených nákladů na projekty a další aktivity, pro rok 2013 řešeny přeúčtováním vzniklých nákladů součastem dle střediska jejich vzniku. Jednalo se o platby ostatním fakultám UJEP v těchto oblastech: Převod PF na krytí provozních nákladů ve výši 643.000,- Kč, finanční kompenzace výuky CJP ve výši Kč 91.000,- a vypořádání výuky FUD ve výši Kč 98.000,-. Veškeré závazky byly včas a řádně uhrazeny. Filozofická fakulta nemá k datu 31. 12. 2013 vůči žádné jiné součásti UJEP nevypořádané závazky ani pohledávky.

Do projektu VaVpl bylo z provozních zdrojů zapojeno 10 tis. Kč. Jednalo se zejména o bankovní poplatky, cestovní příkazy, inzerci VZ a náklady na energie.

Na vzniklých úsporách se v roce 2013 největší měrou podílela kapitola mzdy Kč 908 tis., OON Kč 327 tis., dále pak děkanát Kč 496 tis. a díky přeúčtování nákladů na energie do realizovaných projektů došlo k úspoře proti plánovanému rozpočtu v položce energie ve výši Kč 390 tis.

## 4. Oblast investic

### 4.1 Investiční rozvoj – financováno z FRIM FF

Veškeré výdaje uskutečněné z Fondu rozvoje investičního majetku v roce 2013 souvisely s realizací projektu VaVpl – Moderní vzdělávací a vědecko-výzkumná infrastruktura Filozofické fakulty. Celkově jsme se na investičních neuznatelných nákladech podíleli částkou 803 tis. Kč. Jednalo se o zúčtování podílu 1,184 % z každé investiční faktury a dále pak o zajištění služeb ve smyslu posudků dokumentací či právních služeb. Dalšími výdaji ve výši Kč 120 tis. pak byly posudek specializované techniky pro výběrové řízení a vyhotovení projektové dokumentace audio-vizuálních techniky pro učebny a seminární místnosti budov F.

## ZÁVĚR

Dosažení vyrovnaného hospodářského výsledku Filozofické fakulty UJEP v roce 2013 bez zapojení FPP lze přes všechny vnější vlivy považovat za velký úspěch. Původním plánem bylo zapojení Fondu provozních prostředků až do výše 2,5 mil. korun. Reálně jsme se ke konci roku pohybovali na hranici ztráty 100 tis. Kč. Díky přerozdělení vyčleněných prostředků a dotace v částce 629 tis. Kč jsme skončili v kladných číslech. Úspora ve výši Kč 529,5 tis. tak 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.

K neplánovanému zatížení rozpočtu došlo z důvodu úhrady odvodů za porušení rozpočtové kázně u dvou projektů ESF: „A POTENTIA AD ACTUM – od možnosti ke skutečnosti“ ve výši 198.742 Kč, které se týkalo chybně provedeného výběrového řízení na nákup výpočetní techniky pro skupinu projektů ESF oddělením veřejných zakázek UJEP a dále pak projektu Patriotismus – nacionalismus – národovectví v českých zemích (vzdělávací film), kde došlo k vrácení prostředků na projektový účet z důvodu pochybení pracovníků projektu v rámci vypisování veřejné zakázky na tisky. Celková částka úhrady byla 157.845,- Kč. Zároveň došlo k vratce penále od Finančního úřadu za pozdě odevzdané monitorovací zprávy uhrazené v roce 2012 v celkové výši 181.441,- Kč.

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. V této oblasti se neuznatelné náklady ve vyšší míře týkají především stavebních prací, které vznikly chybami projektové dokumentace a ve vazbě na ně pak položkami za právní služby, které analyzují vzniklé situace a napomáhají uplatnit tyto výdaje na MŠMT.

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 30. 04. 2014

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

*Zpracovala: Ing. Terezie Tahalová, tajemnice FF*

*Tato výroční zpráva o hospodaření za rok 2013 byla odsouhlasena akademickým senátem FF dne 4. 6. 2014.*