

# VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ FILOZOFICKÁ FAKULTA UJEP

**rok 2014**

## VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ FF UJEP za rok 2014

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

tis. Kč	plán. počet zaměstnanců	skutečný počet zaměstnanců	%	rozpočet FF k 31. 12. 2014	čerpaní k 31. 12. 2014	%
Provoz				1 817,03	11 397,00	
Mzdy				24 525,00	24 087,80	98,21
OON				1 665,00	1 400,30	84,10
Odvody				8896,70	7 780,90	87,45
<b>CELKEM</b>	<b>72</b>	<b>73,5</b>	<b>102</b>	<b>38 568,73</b>	<b>44 666,00</b>	<b>115,80</b>

#### **KOMENTÁŘ:**

##### **Provozní náklady**

Provozní náklady jsou rozpočtovány dle pravidel VZ bez zapojení příjmů běžného roku. Tato tabulka je pouze porovnání na rozpočet. Se zapojením příjmů vychází rozpočtovaného hospodaření FF na nulu s tím, že byl zapojen FPP ve výši 2 109,58 tis. Kč. Na konci roku nám byla snížena dotace o 2 974 663,- Kč /zúčtování VaVpl/, nahrazeno z FPP bylo 1 774 663. Původní částka byla upravena o 1 200 tis. Kč vzhledem k tomu, že nebyl zúčtován příjem z odpisů za objekt F.

##### **Mzdové náklady**

Mírné úspory v 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.

##### **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 2014 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. 2014	38.568,73 tis. Kč
další zdroje – výzk. záměry, rozvojové programy, dary, tržby apod.	30.155,69 tis. Kč
<i>z toho příjmy z tržeb FF</i>	<i>1 288 tis. Kč</i>
Rozpočet FF k 31. 12. 2014 s vlivem příjmů	74.548,87 tis. Kč
Čerpání k 31. 12. 2014	76.658,45 tis. Kč
% čerpání rozpočtu bez vlivu příjmů	%
% čerpání rozpočtu s vlivem příjmů	102,8 %
<b>rozdíl celkových příjmů za rok 2014</b>	<b>2 109,58 tis. Kč</b>

Částka 2 109,58 tis.Kč odpovídá částce která byla zúčtována z FPP tak, aby byl hospodářský výsledek HČ vyrovnaný.

## 2.1 Hospodářská činnost FF v roce 2014

Hospodářská činnost FF se v roce 2014 týkala především prodeje skript a sborníků, kopírovacích služeb a digitalizace. Hospodářský výsledek doplňkových aktivit činil 140 104,45 Kč.

## 2.2 Hospodářský výsledek

Hospodářský výsledek za rok 2014 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 2014:	1.695.500 Kč
○	Příděl pro rok 2014:	561.000 Kč
○	<u>Čerpáno rok 2014:</u>	<u>1.462.000 Kč</u>
○	Disponibilní zůstatek:	823.500 Kč
	k 31. 12. 2014	

### Fond odměn:

○	Zůstatek z roku 2014:	735.000 Kč
○	<u>Příděl z HV roku 2013:</u>	<u>0 Kč</u>
○	<u>Konečný zůstatek k 31.12.2014:</u>	<u>735.000 Kč</u>

### Fond provozních prostředků:

Zůstatek z roku 2013:	9.213.137,- Kč
Zapojení v roce 2014:	3.633.310,- Kč
- Z toho přes společný FRIM	1.774.663,- Kč
<u>Čerpáno z fondu</u>	<u>3.633.310,- Kč</u>
Zůstatek k 31. 12. 2014	7.968.324,79 Kč

## 3. Čerpání rozpočtu NIN a OON na FF

U dílčího čerpání rozpočtu došlo k úsporám na středisku děkanát (63101). Ta činila celkem 785 tis. Kč. Úspora ve mzdách i v OON byly výsledkem pozdějšího stěhování do nové budovy (pracovníci služeb). Katedry čerpaly v souladu s rozpočtem. V nákladech kateder je i náklad na penzijní připojištění, které je kompenzováno účtováním ve výnosech ze sociálního fondu. Vzhledem k mírnější zimě došlo i k úsporám v energiích.

Formou přeúčtování došlo k úhradě našich závazků za výuku FUD pro KPF ve výši 48 tis. Kč a vůči PF za výuku ve výši 148 tis. Zároveň byl PF přeúčtován příspěvek na provoz ve výši 698 tis. Kč. K 31. 12. 2014 nemáme žádné neuhrazené pohledávky vůči ostatním součástem UJEP.

Povinné čerpání náhradního plnění je centrálně zajišťováno rektorátem UJEP.

## 4. Oblast investic

### Investiční rozvoj – financováno z FRIM FF

Investiční náklady, které Filozofická fakulta vynaložila v roce 2014 se týkaly výhradně výdajů v souvislosti s realizací OP VaVpl Moderní vzdělávací a vědecko-výzkumná infrastruktura Filozofické fakulty Univerzity J. E. Purkyně v Ústí nad Labem.

Investiční položky r. 2014 (v Kč):

Podíl na fakturaci související se stavbou	1.045.385,-
Právní konzultace s AK Tögel	77.775,-
Pořízení vertikálních žaluzií	77.430,-
Rolovací mříž + výdejový pult v bufetu	126.989,-
Polepy skel mléčnými foliemi	74.643,-
Přestavba pánských toalet	59.788,-

## ZÁVĚR

Rok 2014 byl pro Filozofickou fakultu významným zejména z důvodu ukončení procesu výstavby a zahájení činnosti v nově rekonstruovaných prostorách objektů F univerzitního kampusu.

V letech 2009 – 2014 byly vynaloženy nemalé vlastní prostředky ke krytí neuznatelných nákladů projektu, přičemž se jednalo o jak předem plánované, tak i okolnostmi vygenerované nepředvídatelné náklady. Pro všechny tyto případy si FF vytvářela dostatečnou rezervu ve Fondu rozvoje investičního majetku a ve Fondu provozních prostředků. Maximum těchto nákladů se dařilo pokrýt z běžného provozu.

### **Komplexní přehled vynaložených vlastních zdrojů FF v rámci projektu VaVpl, realizovaného v letech 2009 - 2014:**

#### **Investiční zdroje (v Kč):**

Nezpůsobilé stavební náklady – podíl ze stavební faktur	2.091.085
Právní služby	114.345
Posudky	213.974
Pořízení inv. vybavení (bufet)	144.389
Pořízení architektonické licence	250.000
Investiční dovybavení objektu, přestavby	267.023
<b>Celkem</b>	<b>3.080.816</b>

#### **Neinvestiční zdroje (v Kč):**

Projekt vnitřního vybavení	252.000
OON za poradenství, FA za poradenství, rešerše atp.	99.300
Provozní náklady projektu, vč. FÚ	233.050
Vybavení bufetu	132.557
Neinvestiční dovybavení objektu	184.217
<b>Celkem</b>	<b>901.124</b>

Rok 2014 byl pro Filozofickou fakultu zásadní, a to nejen z hlediska oborového (získání reakreditací), ale i z hlediska finančního. Z důvodu plánovaného ukončení projektu OP VaVpl a souběžného udržování tří objektů působení fakulty (České mládeže 8, Velká Hradební 15 a Pasteurova 13), bylo nutno počítat s dostatečnou finanční rezervou na vykrytí veškerých provozních nákladů.

Vzhledem k neustále se prohlubujícímu problému s financováním humanitně zaměřených pracovišť, zejména nízkému KEN (koeficientu ekonomické náročnosti), se zajištění optimálního financování jeví jako velice problematické.

Při sestavování fakultního rozpočtu 2014 byly součástí příjmové stránky kromě zdrojů z ukazatele A (studenti), ukazatele K (kvalita), TA 16 atd. i příjmy z odpisů za 09 – 12/ 2014 ve výši 1 200 tis. Kč, které by nám byly ponechány v případě stěhování (zařazení objektu do majetku) v měsíci září. I přes všechny tyto poskytnuté zdroje bylo ke konci roku plánováno zapojení Fondu provozních prostředků ve výši - 3.900 tis. Kč.

Reálné výsledky hospodaření však požadovaly zapojení FPP pouze ve výši - 2.109,58 tis. a to i v situaci, kdy nám byl ze vstupních zdrojů odebrán příspěvek za zařazení objektu do majetku (1 200 tis. Kč). Poznámka: Uvedené příjmy z odpisů za budovu F jsou součástí rozpočtu až od r. 2015.

V roce 2014 rozhodlo Generální finanční ředitelství vrátit Filozofické fakultě sankci za pozdě odevzdané tištěné monitorovací zprávy o jeden den u projektů ESF – A POTENTIA AD ACTUM – od možnosti ke skutečnosti a Communitas pro Praxis – partnerství pro praxi, které byly uhrazeny v roce 2012, a to v celkové výši Kč 437 523,- Kč. Tento výnos byl zúčtován do FPP.

Tím, že dne 12. 12. 2014 proběhla kolaudace budovy F, došlo k naplnění našich dlouhodobých cílů, a sice zajištění a zprovoznění jednoho objektu, kde budou soustředěna veškerá pracoviště Filozofické fakulty UJEP. Naše součást je tedy vybavena novými kanceláři a učebnami, bylo pořízeno moderní specializované přístrojové vybavení pro rozvoj vědecké a výukové činnosti. I přes veškerý tento pozitivní výsledek bude nutné nastavit

nová pravidla a limity týkající se zejména provozu objektu a hledat další možnosti financování našich aktivit tak, aby byl rozpočet FF co nejméně zatížen do budoucna a Filozofická fakulta tak mohla bez obav přežít tlak, související s neustálým poklesem počtu financovaných studentů.

V Ústí nad Labem dne 20. 04. 2015

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

*Zpracovala: Ing. Terezie Tahalová, tajemnice FF*

*Tato výroční zpráva o hospodaření za rok 2015 byla odsouhlasena akademickým senátem FF dne 17. 6. 2015*