

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ FILOZOFICKÁ FAKULTA UJEP

rok 2018

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ FF UJEP za rok 2018

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

tis. Kč	plán. počet zaměstnanců	skutečný počet zaměstnanců	%	rozpočet FF k 31. 12. 2018	čerpání k 31. 12. 2018	%
Provoz				11 614	14 871	128
Mzdy				24 722	25 865	104,6
OON				2 065	2 016	97,6
Odvody				8 610	8 867	102,9
CELKEM	80	79,57	99,46	43 186	51 020	108,3

KOMENTÁŘ:

Provozní náklady

Provozní náklady jsou rozpočtovány dle pravidel VZ bez zapojení příjmů běžného roku. Tabulka tedy zohledňuje pouze porovnání na plánovaný rozpočet. Čerpání se zapojením příjmů vychází rozpočtované hospodaření FF na nulu s tím, že byl zúčtován příděl do FPP ve výši 1 665,4 tis. Kč.

Mzdové náklady

Rozpočet mzdových nákladů byl plánovaně mírně překročen z důvodu vytvoření vyšší úspory v provozních nákladech.

OON:

Položka OON byla čerpána v souladu s plánovaným rozpočtem.

Odvody z mezd

Čerpání odvodů je přímo úměrné čerpání mezd.

Jednotlivé katedry, ústav i děkanát čerpaly rozpočet na rok 2018 ukázněně. Penzijní připojištění, které se promítá do čerpání provozního rozpočtu kateder, je pak kompenzováno čerpáním ze sociálního fondu.

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

Typ akce	Neinvestiční náklady a výnosy			
	Rozpočet	Čerpání	Výnosy ostatní	Zbývá (% čerpání rozpočtu)
1	32 188 000,00	35 091 799,67	4 569 246,07	1 665 446,40 94,83%
8	895 000,00	895 000,00	0	0 100,00%
15	2 350 968,00	2 388 729,62	37 761,62	0 100,00%
16	12 473 000,00	12 473 000,00	0	0 100,00%
	47 906 968,00	50 848 529,29	4 607 007,69	1 665 446,40 96,52%

Částka 1 665,4 tis. Kč byla zúčtována do provozního fondu tak, aby došlo k vyrovnanému hospodářskému výsledku.

2.1 Hospodářská činnost FF v roce 2018

Hospodářská činnost FF se v roce 2018 týkala především služeb dokumentace a digitalizace a průzkumů památek, prodeje knih, kopírovacích služeb a pronájmů. Celkový výsledek vzniklý z hospodářské činnosti v roce 2018 činil 343 008 Kč. Výnosy celkem ve výši 389 446 byly složeny z prodeje knih 122 125 Kč, služby pronájem 90 430 Kč a digitalizace CDDKD činila 176 890 Kč. Oproti těmto výnosům byly účtovány náklady ve výši 38 178 Kč vzniklé při dosahování hospodářských aktivit.

2.2. Hospodářský výsledek

Hospodářský výsledek za rok 2018 skončil v konečné fázi se ziskem jako vyrovnaný (nulový). Do fondu provozních prostředků bylo převedeno 1 665,4 tis. Kč. Tato částka byla tvořena zejména úsporou v oblasti edice, úsporou v oblasti správy a údržby budov, které napomohlo přeúčtování provozních nákladů na projekty GAČR, TA 15 a 16 a NAKI. Významnou položkou v tvorbě zisku (770 ti. Kč) pak bylo odúčtování nákladů ze střediska Edice z důvodu zřízení prodejního skladu – změna stavu zásob knih FF.

Fond rozvoje investičního majetku (FRIM):

○	Počáteční stav roku 2018:	1 699 000 Kč
○	Čerpáno rok 2018:	<u>-766 637 Kč</u>
○	Disponibilní zůstatek:	932 000 Kč
	k 31. 12. 2018	

Fond odměn:

○	Zůstatek z roku 2017:	735.000 Kč
○	Příděl z HV roku 2018:	<u>0 Kč</u>
○	Konečný zůstatek k 31.12.2018:	735.000 Kč

Fond provozních prostředků:

○	Počáteční stav roku 2018:	9 114 070 Kč
○	Tvorba fondu 2018:	2 379 446 Kč
○	Vratka FÚ:	<u>3 044 996 Kč</u>
○	Zůstatek k 31. 12. 2018	14 538 513 Kč

3. Čerpání rozpočtu NIN a OON na FF

Čerpání plánovaného rozpočtu roku 2018 probíhalo dle predikce, vycházející z předkládaného výkazu zisků a ztrát. Ten byl sestaven jako vyrovnaný.

Celkové provozní zdroje roku 2018 byly posíleny o 10,5 % oproti roku 2017, konkrétně o 4 513 tis. Kč. Zdroje ve fixní části rozpočtu za studenty zůstaly ve stejné výši, nicméně k nárůstu došlo v položce výkonové o 68 % (+ 2 257 tis.) a dále v položce TA 16 o 52 % (+ 4 303 tis.). V návaznosti na první valorizaci mezd v po osmi letech úsporných opatření provedenou v roce 2017, rozhodla fakulta o navýšení i v roce 2018. To činilo průměrně 5% tarifních mezd.

Výplaty v oblasti OON odpovídaly předchozím letům.

4. Oblast investic

4.1 Investiční rozvoj – financováno z FRIM FF

Vzhledem k inovaci prostor sídla Filozofické fakulty dokončené v roce 2014, neprobíhají v současné době významnější investiční akce stavebního charakteru. Nákupy investičních zařízení se daří realizovat prostřednictvím Evropských fondů, zejména projektu U21 MOPR pak byly pořízeny například totální stanice za 148 tis. Kč, mobilní 3D skener za 387 tis. Kč a multifunkční kopírovací stroje Konica Minolta Bizhub 3 ks v celkové hodnotě 171 tis. Kč.

V projektu U21 probíhaly přípravy nákupů v plánované hodnotě 5 000 tis. Kč, které budou realizovány v roce 2019. Veškeré tyto nákupy bohužel neovlivňují tvorbu odpisů FF.

V návaznosti na plán nákupů schválený v roce 2017 a po realizaci výběrového řízení, byl v červenci 2018 zařazen do majetku nový vůz Škoda Octavia v celkové hodnotě 599 tis. Kč. V listopadu 2018 pak byl na základě poptávkového řízení zakoupen pojezdny mycí stroj chodeb HAKO Scrubmaster v celkové hodnotě 167 tis. Kč.

5. Obecné

V tuto chvíli nemá Filozofická fakulta vůči žádné jiné součásti pohledávky ani neuhrazené závazky.

ZÁVĚR

Rozpočet roku 2018 byl sestaven jako vyrovnaný. Pozitivně lze vnímat výši obdržených rozpočtových zdrojů, zejména navýšení výkonového ukazatele a zároveň zdrojů určených pro Rozvoj výzkumné organizace (TA 16). Došlo k posílení mezd našich zaměstnanců, zejména nosných pracovníků kateder zajišťujících garanci studijních programů, což odpovídá záměru zajistit stabilní personální tým z důvodu reakreditací naší fakulty. Hospodářský výsledek odráží ukázněnost čerpání jednotlivých pracovišť a zároveň zapojení externích zdrojů typu GAČR, NAKI a TA 15 + 16.

Úspěšně realizovaný projekt OP VaVpl probíhající v letech 2009 – 2014, věnovaný rekonstrukci naší budovy, přinesl kromě zvýšení úrovně výukového a pracovního prostředí, také problém týkající se finanční sankce za nedodržení termínu kolaudace objektu, ke kterému došlo z důvodu dodatečných požadavků KHS Ústí n. L. Finanční úřad pro Ústecký kraj tak vyměřil univerzitě odvod za porušení rozpočtové kázně a penále. Odvod v celkové výši 8 400 tis. Kč byl v srpnu 2016 uhrazen, přičemž FF se podílela částkou 4 200 tis. Kč (50%). V návaznosti na tuto skutečnost pak bylo v září 2016 zasláno odvolání na Generální finanční ředitelství, které k celé záležitosti vyjádřilo až v srpnu 2018. Odvody i penále byly částečně prominuty a do rozpočtu Filozofické fakulty tak putovalo zpátky 3 044 tis. Kč, které byly umístěny ve Fondu provozních prostředků.

Fond provozních prostředků je nutné využít pro kvalitativní rozvoj naší fakulty, další posílení mezd a investičního rozvoje a rozvoje studijních programů v případě, že budou standardní provozní zdroje oslabeny.

Kromě obdržené provozní dotace hrají v rozpočtnictví FF zásadní roli zdroje generované vědeckými výsledky, čili vliv na ukazatel kvality K a dále pak zdroje z institucionálního a specifického výzkumu, bez kterých by FF nemohla zdárně fungovat.

V Ústí nad Labem dne 31. 05. 2019

prof. PhDr. Michaela Hrubá, Ph.D.
děkanka FF UJEP

Zpracovala: Ing. Terezie Tahalová

Tato výroční zpráva o hospodaření byla schválena AS FF UJEP dne 19. 06. 2019