

## VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ PF UJEP za rok 2014

### 1. Čerpání dotace MŠMT na PF celkem – hlavní činnost – bez vlivu příjmů

<i>tis. Kč</i>	Plánovaný počet zaměstnanců	skutečný počet zaměst.	%	Rozpočet PF k 31.12.2014	Čerpání k 31.12.2014	%
Provoz				38.196	58.833,9	<b>154,0</b>
Mzdy				53.000	58.101,7	<b>109,6</b>
OON				4.500	5.713,6	<b>127,0</b>
Odvody, pojištění				19.600	20.891,1	<b>106,6</b>
<b>CELKEM</b>	<b>178,8</b>	<b>172,5</b>	<b>97,0</b>	<b>115 296</b>	<b>143 540.3</b>	<b>124,5</b>

Při schvalování rozpočtu pro rok 2014 byl sestaven vyrovnaný rozpočet s tím, že do zdrojové stránky bylo plánováno zapojení 7.200 tis. Kč z rezerv fakulty. Během účetního roku i nyní při účetní závěrce však jsou vykazovány pouze náklady – bez zapojených fakultních rezerv. Takto je vykázáný schodek rozpočtu ve výši -1.569,74 tis. Kč. Tento schodek však vzniká prostým rozdílem nákladů fakulty a státní dotace – bez zohlednění rezerv. Tato suma (22 % původních předpokladů) bude tedy za rok 2014 z rezerv PF čerpána.

**Provozní náklady** Položka byla vyčerpána v souladu s rozpočtem. Výrazný účetní rozdíl je způsoben nevykazováním projektových zdrojů, výnosů z doplňkové činnosti a z rezerv PF.

**Mzdové náklady** Položka je vykazována vč. částky z kapitoly TA 16 (odměny za vědecko pedagogické výstupy), Vlastní rozpočtové mzdy byly čerpány v souladu s předpokladem. Jde o žádoucí a i v budoucnu fakultou využívaný stav, kdy část osobního ohodnocení akademických pracovníků kryjí účelové vázané prostředky na vědu.

**Ost. osobní náklady** Položka byla přečerpána, protože takto vykázaná suma obsahuje i projektové zdroje určené k financování pedagogických praxí. Suma fakultních zdrojů byla takto ušetřena a je jedním z důvodů nižšího čerpání fakultních rezerv.

**Odvody z mezd** Položka kopíruje stav čerpání mzdových nákladů. I tento rozdíl byl kryt ze zdrojů TA 16.

**Přepočtený počet pracovníků** Plánovaného snížení stavu zaměstnanců bylo dosaženo.

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

<b>Přehled čerpání dotace NIN z MŠMT s vlivem dalších zdrojů</b>	
Upravený rozpočet PF k 31.12. 2014 - bez příjmů	115.295,66 tis. Kč
další zdroje – všechny typy projektů, dary, tržby, výnosy z odpisů apod.	26.674,99 tis. Kč
<i>z toho příjmy z tržeb PF</i>	<i>2.479,26 tis. Kč</i>
Rozpočet PF k 31.12. 2014 s vlivem příjmů	141.970,65 tis. Kč
Čerpání k 31.12. 2014	143.540,39 tis. Kč
<i>% čerpání rozpočtu bez vlivu příjmů</i>	<i>124,50 %</i>
<i>% čerpání rozpočtu s vlivem příjmů</i>	<i>101,11 %</i>

Čerpání rozpočtu „bez vlivu příjmů“ je kryto projektovými zdroji, vlastními příjmy fakulty a rezervami fakulty. Čerpání rozpočtu „s vlivem příjmů“ je kryto rezervami fakulty.

Skladba příjmů:

- tržby za promoce, rig. zkoušky apod. 1.936 tis. Kč,
- úroky 2 tis. Kč,
- kopírování 127 tis. Kč,
- ostatní příjmy (kurz. rozdíly apod.) 391 tis. Kč.

### **2.1 Hospodářská (doplňková) činnost Pedagogické fakulty v roce 2014**

Kromě hlavní a externí hlavní činnosti je součástí výsledku hospodaření fakulty i doplňková hospodářská činnost PF. V této činnosti jsme dosáhli **příjmů 1.690 tis. Kč**, tzn. hospodářský výsledek z doplňkové činnosti činí **249,79 tis. Kč**. Tyto údaje v oblasti příjmů jsou zhruba stejné jako loni.

Skladba výnosů z doplňkové činnosti:

- tržby z pronájmů sportovišť 1.274 tis. Kč
- tržby z kopírování 8 tis. Kč,
- tržby z ubytování 28 tis. Kč,
- ostatní výnosy 379 tis. Kč.

### **2.2 Hospodářský výsledek je navržen k přidělu do fondů**

Vzhledem k použité metodice nebyl hospodářský výsledek vytvořen. Zůstatkové stavy fondů jsou následující:

- Fond reprodukce investičního majetku (FRIM):
  - zůstatek z roku poč. 2014 2.897.000 Kč
  - čerpání (viz b. 4) 856.000 Kč
  - zůstatek pro rok 2015 2.041.000 Kč
- Fond odměn:
  - zůstatek z poč. roku 2014: 2 437.980 Kč
  - čerpání rok 2014 Kč 0 Kč
  - zůstatek pro rok 2015 2.437.980 Kč
- Fond provozních prostředků:
  - zůstatek z poč. roku 2014 9.997.930 Kč
  - příděl za rok 2014 – dopl. č. 217.000 Kč
  - čerpání rok 2014 Kč 1.569.740 Kč\*
  - zůstatek pro rok 2015 8.645.190 Kč

\*) Z provozního fondu byla čerpána částka jako doplnění rozpočtu PF (krytí ztráty) pro rok 2014 -1.569.740 Kč

Takto má PF pro další období vytvořeno **11,1 mil. Kč rezerv** (tj. zdroje provozního fondu a fondu odměn).

### **2.3 Ostatní fondy (nenaplnované z hospodářského výsledku) – zůstatek:**

- Stipendijní fond 8.398.383 Kč
- Sociální fond 419.350 Kč

### **3. Čerpání rozpočtu NIN a OON kateder, úseků, oddělení a center PF**

Čerpání rozpočtů kateder, úseků, oddělení a center PF proběhlo podle plánu čerpání.

Překročení v kapitole „stipendia doktorandů“ je způsobeno prodlením v převádění finančních prostředků od MŠMT.

Překročení položky dílčího rozpočtu na jednání asociace děkanů pedagogických fakult je nevýznamné a AS PF byl v průběhu roku již informován.

Překročení kapitoly odpisy vychází z reality a z provedených účetních postupů, rozpočet této kapitoly je sestavován na základě kvalifikovaného odhadu nově zařazeného majetku.

Překročení nákladů některých kateder je nevýznamné.

#### **3.1 Vnitřní rozpočtové změny**

Vnitřní rozpočtové změny realizované v průběhu roku 2014 byly zaměřeny především na převody prostředků za další vyžádanou výuku, účetní korekce plynoucí z postupně převádění účelových prostředků:

#### **3.2 Vnější rozpočtové změny**

Vnější rozpočtové prostředky se týkaly jen převádění účelově vázaných projektových zdrojů.

K 31. 12. 2014 neeviduje PF žádné neuhrazené závazky ani nevyrovnané pohledávky.

## **4. Oblast investic**

4.1 Z fondu rozvoje investičního majetku **PF** byly realizovány v průběhu roku 2014 tyto akce:

<b>pracoviště PF</b>	<b>název investice</b>	<b>objem investice</b>	<b>zdroj financování</b>
děkanát PF	nákup pracovní plošiny pro SH PF	282 tis. Kč	FRIM PF
děkanát PF	studie řešící výpočet reko umělého osvětlení na chodbách v budově kateder	27 tis. Kč	FRIM PF
děkanát PF	reko nadpraží v budově kateder – podíl PF	40 tis. Kč	FRIM PF
děkanát PF	50bar – I. dílčí fa – podíl PF	309 tis. Kč	FRIM PF
děkanát PF	metodické centrum PPTV – podíl PF	60 tis. Kč	FRIM PF
děkanát PF	opravy hrazené z FRIMu	138 tis. Kč	FRIM PF
<b>celkem</b>		<b>856 tis. Kč</b>	

4.2 Z fondu rozvoje investičního majetku **UJEP** byly realizovány v průběhu roku 2014 tyto akce týkající se PF:

<b>pracoviště PF</b>	<b>název investice</b>	<b>objem investice</b>	<b>zdroj financování</b>
děkanát PF	reko putti	317 tis. Kč	FRIM UJEP
děkanát PF	reko nadpraží	1.886 tis. Kč	FRIM UJEP
<b>celkem</b>		<b>2.203 tis. Kč</b>	

## **5. Náhradní plnění**

V roce 2014 nebyla tato položka sledována, protože UJEP naplnila stav zaměstnanců se zdravotním znevýhodněním.

## **6. ZÁVĚR**

Vedení PF považuje hospodaření fakulty v roce 2014 za racionální a respektující ekonomický stav daný především vlivy mimo fakultu. Bez hospodárneho přístupu v minulém roce i v minulých letech by PF byla nucena výrazně omezit počet svých zaměstnanců, nemohla by fungovat ve stávajících provozních podmínkách. Uchované finanční rezervy fakulty umožní zvládnutí i finančního roku 2015.

**za vedení PF UJEP**

**Doc. PaedDr. Pavel Doulik, Ph.D.**  
**děkan PF UJEP**

V Ústí nad Labem dne 19. 2. 2015

Výroční zpráva bude schválena Akademickým senátem PF UJEP

*Zpracoval: PhDr. Ing. Bertl, Ing. Hřebejková - ve spolupráci s ekonomickým odd. PF*