

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ PF UJEP za rok 2015

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 31.12.2015	Čerpání k 31.12.2015	%
Provoz				20.565	26.701,6	129,8
Mzdy				53.000	58.111,4	109,6
OON				2.500	4.890,2	195,6
Odvody, pojištění				19.250	20.372,5	105,8
CELKEM	173,0	174,9	101,1	95 315	110 075,7	115,5

Při schvalování rozpočtu pro rok 2015 byl sestaven vyrovnaný rozpočet s tím, že do zdrojové stránky bylo plánováno zapojení 9.000 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 **-4.685,24 tis. Kč**. Tento schodek však vzniká prostým rozdílem nákladů fakulty a státní dotace – bez zohlednění rezerv. Tato suma (52 % původních předpokladů) bude tedy za rok 2015 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 Čerpání položky je vykazováno 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 vykázána suma obsahuje i projektové zdroje určené k financování pedagogických praxí a projektů.

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

Přepočtený počet pracovníků Mírné překročení plánovaného stavu zaměstnanců si vyžádala akreditace nových studijních oborů. Z ekonomického hlediska prioritní je čerpání mezd, které je v souladu s plánem.

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

Přehled čerpání dotace NIN z MŠMT s vlivem dalších zdrojů	
Upravený rozpočet PF k 31.12. 2015 - bez příjmů	95 315,42 tis. Kč
další zdroje – všechny typy projektů, dary, tržby, výnosy z odpisů apod.	11 642,51 tis. Kč
<i>z toho příjmy z tržeb PF</i>	<i>3 117,73 tis. Kč</i>
Rozpočet PF k 31.12. 2015 s vlivem příjmů	110 075,66 tis. Kč
Čerpání k 31.12. 2015	114 792,79 tis. Kč
% čerpání rozpočtu bez vlivu příjmů	120,43 %
% čerpání rozpočtu s vlivem příjmů	104,29 %

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. 2.136 tis. Kč,
- úroky 2 tis. Kč,
- kopírování 128 tis. Kč,
- ostatní příjmy (kurz. rozdílů apod.) 852 tis. Kč.

2.1 Hospodářská (doplňková) činnost Pedagogické fakulty v roce 2015

Kromě hlavní a externí hlavní činnosti je součástí výsledku hospodaření fakulty i doplňková hospodářská činnost PF. V této činnosti jsme dosáhli **příjmů 1.450 tis. Kč**, tzn., hospodářský výsledek z doplňkové činnosti činí **255,97 tis. Kč**. Tyto údaje v oblasti příjmů jsou zhruba stejné jako loni.

Skladba výnosů z doplňkové činnosti:

- tržby z pronájmů 1.400 tis. Kč,
- tržby z kopírování 5 tis. Kč,
- tržby z ubytování 9 tis. Kč,
- ostatní výnosy 36 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. 2015 6.098.000 Kč
 - čerpání (viz b. 4) 4.149.000 Kč
 - zůstatek pro rok 2016 1.949.000 Kč
- Fond odměn:
 - zůstatek z poč. roku 2015: 2 437.980 Kč
 - čerpání rok 2015 Kč 0 Kč
 - zůstatek pro rok 2016 2.437.980 Kč
- Fond provozních prostředků:
 - zůstatek z poč. roku 2015 8.894.190 Kč
 - příděl za rok 2015 – dopl. č. 256.970 Kč
 - čerpání rok 2015 Kč -4.685,240 Kč*
 - zůstatek pro rok 2016 4.465.920 Kč

*) Z provozního fondu byla čerpána částka jako doplnění rozpočtu PF (krytí ztráty) pro rok 2015 -4.429,27 Kč (ztráta z hlavní činnosti činila -4.685,24 tis. Kč, ale snížil ji zisk z doplňkové činnosti +255,97 tis. Kč)

Takto má PF pro další období vytvořeno **6.414,92 mil. Kč rezerv** (tj. zdroje provozního fondu a fondu odměn).

2.3 Ostatní fondy (nenaplnované z hospodářského výsledku, nejsou součástí rozpočtu) – zůstatek:

- Stipendijní fond 7.877.548 Kč
- Sociální fond 2.437.984 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 podkapitole „stipendia doktorandů“ je způsobeno prodlením v převádění finančních prostředků od MŠMT.

Překročení v podkapitolách OON a odpisy je objemově nevýznamné.

3.1 Vnitřní rozpočtové změny

Vnitřní rozpočtové změny realizované v průběhu roku 2015 byly zaměřeny především na převody prostředků za další vyžádanou výuku.

3.2 Vnější rozpočtové změny

Vnější rozpočtové prostředky se týkaly jen převádění účelově vázaných projektových zdrojů (především stipendia doktorandů).

K 31. 12. 2015 neevduje PF žádné neuhrazené závazky ani nevyrovnané pohledávky – vyjma zápůjčky od FŽP (3 mil. Kč) jako podíl PF na investiční akci 50bar (2 mil. Kč hradila PF ze svého rozpočtu přímo).

4. Oblast investic

4.1 Z fondu rozvoje investičního majetku **PF** byly realizovány v průběhu roku 2015 tyto akce:

pracoviště PF	název investice	objem investice	zdroj financování
děkanát PF	výstavba 50baru	4.117 tis. Kč	FRIM PF
děkanát PF	spoluúčast – metodické centrum (CN 530)	32 tis. Kč	FRIM PF
celkem		4.149 tis. Kč	

4.2 Z fondu rozvoje investičního majetku **UJEP** byly realizovány v průběhu roku 2015 tyto akce týkající se PF:

pracoviště PF	název investice	objem investice	zdroj financování
děkanát PF	reko střechy budovy kateder	30 tis. Kč	FRIM UJEP

celkem		30 tis. Kč	
---------------	--	-------------------	--

PF se v této oblasti soustředí v dalších letech na postupnou splátku závazků vůči FŽP (3 mil. Kč). Vzhledem k nové přijaté metodice odpisů (méně investičních zdrojů, více provozních prostředků) se vedení fakulty soustředí na finanční krytí nutných investičních akcí především z externích zdrojů (dokončení reko elektrorozvodů v budově kateder, dokončení reko střechy budovy kateder, reko vnitřních prostor objektu „vila“, reko podlahy ve sportovní hale PF).

5. Náhradní plnění

V roce 2015 nebyla tato položka sledována, protože UJEP naplnila stav zaměstnanců se zdravotním znevýhodněním.

6. ZÁVĚR

Vedení PF považuje hospodaření fakulty v roce 2015 za racionální a respektující ekonomický stav daný především vlivy mimo fakultu (stav rozpočtů veřejných vysokých škol v ČR obecně). Bez hospodárného přístupu v minulých letech by PF byla nucena výrazně omezit počet svých zaměstnanců, nemohla by fungovat ve stávajících provozních podmínkách.

Za výrazný úspěch považuje vedení fakulty výstavbu a zprovoznění 50baru, který jednak vytváří kvalitní zázemí pro studenty i zaměstnance fakulty, ale je možné očekávat i určitou tvorbu finančních zdrojů v budoucnosti.

Pro následující roky má PF k dispozici ve svých rezervách cca 6,5 mil. Kč, to není malá suma a dává předpoklad - i s vlivem změny metodiky odpisů v rámci univerzity - pro zajištění základních provozních nároků fakulty v dalším roce.

za vedení PF UJEP

Doc. PaedDr. Pavel Doulík, Ph.D.
děkan PF UJEP

V Ústí nad Labem dne 19. 2. 2016

Výroční zpráva bude schválena Akademickým senátem PF UJEP

Zpracovali: PhDr. Ing. Bertl, Ing. Hřebejková, ve spolupráci s ekonomickým odd. PF