

## **VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ PF UJEP** **za rok 2019**

### **1. Čerpání dotace MŠMT na PF celkem – hlavní činnost – bez vlivu dalších příjmů (za TA 01, TA 03)**

| <i>tis. Kč</i>       | Plánovaný<br>počet<br>zaměstnanců | skutečný<br>počet<br>zaměst. | %             | Rozpočet<br>PF k<br>31.12.2019 | Čerpání<br>k 31.12.2019 | %            |
|----------------------|-----------------------------------|------------------------------|---------------|--------------------------------|-------------------------|--------------|
| Provoz               |                                   |                              |               | 10.400                         | 30.975                  | <b>297,8</b> |
| Mzdy                 |                                   |                              |               | 66.800                         | 62.913                  | <b>94,2</b>  |
| OON                  |                                   |                              |               | 1.200                          | 693                     | <b>57,8</b>  |
| Odvody,<br>pojištění |                                   |                              |               | 26.100                         | 19.968                  | <b>76,5</b>  |
| <b>CELKEM</b>        | <b>175,0</b>                      | <b>188,0</b>                 | <b>107,43</b> | <b>104 500</b>                 | <b>114 549</b>          | <b>109,6</b> |

Při schvalování rozpočtu pro rok 2019 byl sestaven vyrovnaný rozpočet, do zdrojové stránky nebylo plánováno zapojení rezerv fakulty. Hospodaření PF UJEP za hlavní činnost při zohlednění všech finančních zdrojů v roce 2019 skončilo se ziskem **+2.306 tis. Kč**. Hospodaření za doplňkovou činnost skončilo rovněž v zisku, konkr. **+614 tis. Kč, celkem tedy HV PF za rok 2019 činí +2.920 tis. Kč.**

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

**Mzdové náklady** Čerpání položky je vykazováno bez zdrojů fondu „F“. Tzn. byly vyplaceny všechny mzdy dle nároků, ale mzdy byly kryty také z projektových zdrojů „F“ a TA 16. Celkově byly vyplaceny mzdy v objemu 70,6 mil. Kč

**Ost. osobní náklady** Výrazná úspora v čerpání je způsobena tím, že ve zdrojích rozpočtu nejsou zahrnuty další (projektové) zdroje – převážně z programu „F“. Celkově bylo v této kapitole vyčerpáno 3,9 mil. Kč

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

#### **Přepočtený počet pracovníků**

Nárůst této kategorie je způsoben typem participace pracovníků PF na některých projektech – tzn. formou pracovní smlouvy. Vlastní „kmenový stav“ pracovníků fakulty se v podstatě (a to dlouhodobě) nemění.

## 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. 2019 - bez příjmů                          | 122 705,839 tis. Kč  |
| další zdroje – všechny typy projektů, dary, tržby, výnosy z odpisů apod. | 12 355,879 tis. Kč   |
| <i>z toho příjmy z tržeb PF</i>                                          | <i>2.759 tis. Kč</i> |
| Rozpočet PF k 31.12. 2019 s vlivem příjmů                                | 135 061,718 tis. Kč  |
| Čerpání k 31.12. 2019                                                    | 132 755,551 tis. Kč  |
| % čerpání rozpočtu bez vlivu příjmů                                      | 108,19 %             |
| % čerpání rozpočtu s vlivem příjmů                                       | 98,29 %              |

Čerpání rozpočtu „bez vlivu příjmů“ je kryto projektovými zdroji a vlastními příjmy fakulty. Čerpání rozpočtu „s vlivem příjmů“ dokládá přebytkové hospodaření PF v roce 2019.

Pro přehled uvádíme (v porovnání s loňským rokem) skladbu vyplacených osobních nákladů (tj. mezd a OON) z jednotlivých podkapitol rozpočtu fakulty:

| vyplacené osobní náklady        |               | 2018        | 2019        |
|---------------------------------|---------------|-------------|-------------|
| TA01                            | hlav. činnost | 54,8        | 55,9        |
| TA03                            | kap. "P"      | 0           | 7,6         |
| TA04                            | fond "F"      | 7           | 5           |
| TA08                            | rozv.p.       | 0,1         | 0,2         |
| TA15                            | IGA           | 0,1         | 0,2         |
| TA16                            | odměny        | 6           | 6,3         |
| TA22                            | TA ČR         | 0,1         | 0,2         |
| TA34                            | Úst. kraj     | 0,7         | 0,4         |
| TA36                            | Norské f.     | 0           | 0,1         |
| TA37                            | OP VVV        | 13,5        | 9,3         |
| <b>celkem</b>                   |               | <b>82,3</b> | <b>85,2</b> |
| <i>mzdy - klasické</i>          |               | <i>67,8</i> | <i>74,8</i> |
| <i>mzdy a odměny z projektů</i> |               | <i>14,5</i> | <i>10,4</i> |

### 2.1 Hospodářská (doplňková) činnost Pedagogické fakulty v roce 2019

Kromě hlavní a externí hlavní činnosti je součástí výsledku hospodaření fakulty i doplňková hospodářská činnost PF. V této činnosti jsme dosáhli **příjmů 1.498 tis. Kč**, hospodářský výsledek z doplňkové činnosti činí **+613,73 tis. Kč**. Tyto údaje v oblasti příjmů jsou zhruba stejné jako loni.

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

Po zohlednění hospodářského výsledku jsou zůstatky fondů PF následující:

- Fond reprodukce investičního majetku (FRIM):**

|                              |                      |
|------------------------------|----------------------|
| zůstatek z roku poč. 2019    | +494.011 Kč          |
| příděl z HV roku 2018        | +2.000.000 Kč        |
| čerpání (viz b. 4)           | -85.683 Kč           |
| <b>zůstatek pro rok 2020</b> | <b>+2.408.328 Kč</b> |

- **Fond odměn:**

|                              |                      |
|------------------------------|----------------------|
| zůstatek z poč. roku 2019    | +2 437.984 Kč        |
| čerpání rok 2019 Kč          | 0 Kč                 |
| <b>zůstatek pro rok 2020</b> | <b>+2.437.984 Kč</b> |

- **Fond provozních prostředků:**

|                                       |                       |
|---------------------------------------|-----------------------|
| zůstatek z poč. roku 2019             | +27.954.967 Kč        |
| čerpání rok 2019 Kč (převod do FRIMu) | -2.000.000 Kč         |
| HV z hlavní činnosti roku 2019        | +2.306.168 Kč         |
| HV z dopl. činnosti roku 2019         | +613.740 Kč           |
| <b>zůstatek pro rok 2020</b>          | <b>+28.874.875 Kč</b> |

*Připomínáme, že fond provozních prostředků byl v roce 2018/2019 posílen o zdroje vytvořené v minulých letech CCV PF (13 mil. Kč).*

Takto má PF pro další období vytvořeno **31,2 mil. Kč rezerv** (tj. zdroje provozního fondu a fondu odměn spolu s hospodářským výsledkem roku 2019).

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

- **Stipendijní fond**

|                        |              |
|------------------------|--------------|
| počáteční stav 01/2019 | 6.463.663 Kč |
| konečný stav 12/2019   | 7.894.430 Kč |

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

Pokud došlo k překročení čerpání rozpočtů kateder, úseků, oddělení a center PF, šlo o dílčí překročení finančních limitů, které bylo kompenzované úsporami v jiné oblasti. Je však zřejmé, že nelze rozpočtově podhodnocovat oblast provozu budov. Zde není možné – vzhledem ke stáří technického vybavení PF – uvažovat s úsporami, resp. naopak.

Celkově probíhalo čerpání rozpočtu PF dle plánu.

### **3.1 Vnitřní rozpočtové změny**

Vnitřní rozpočtové změny nebyly v roce 2019 realizované.

### **3.2 Vnější rozpočtové změny**

Vnější rozpočtové změny se týkaly jen převádění účelově vázaných projektových zdrojů a zdrojů pro výplaty stipendií doktorandů.

K 31. 12. 2019 neeviduje PF žádné neuhrazené závazky ani nevyrovnané pohledávky.

#### **4. Oblast investic**

4.1 Z fondu rozvoje investičního majetku **PF** byly realizovány v průběhu roku 2019 tyto akce:

| pracoviště PF | název investice                      | objem investice       | zdroj financování |
|---------------|--------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| děkanát PF    | spolupodíl na vratce v projektu MOPR | 85,683 tis. Kč        | FRIM PF           |
| <b>celkem</b> |                                      | <b>85,683 tis. Kč</b> |                   |

4.2 Z fondu rozvoje investičního majetku **UJEP** byly realizovány v průběhu roku 2019 tyto akce týkající se PF:

| pracoviště PF | název investice | objem investice    | zdroj financování     |
|---------------|-----------------|--------------------|-----------------------|
| budova SH PF  | sanace suterénu | 199 tis. Kč        | FRIM UJEP<br>společný |
| <b>celkem</b> |                 | <b>199 tis. Kč</b> |                       |

PF se v této oblasti soustředí k vytváření potřebné investiční rezervy na rekonstrukci prostor v areálu ČM po odchodu PŘF – proto nejsou plánovány žádné jiné významné investiční akce.

#### **5. ZÁVĚR**

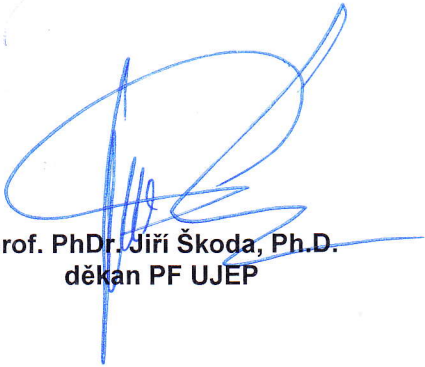
Vedení PF považuje hospodaření fakulty v roce 2019 za úspěšné, racionální a respektující ekonomický stav daný především vlivy mimo fakultu (stav rozpočtů veřejných vysokých škol v ČR obecně) – ale především zohledňující následující období (opravu vnitřních prostor budovy kateder a stěhování pracovišť fakulty z objektu Hoření).

Toto hospodaření bylo výrazně pozitivně ovlivněno zdroji programu „F“ – celkově se jednalo o více jak 5,8 mil. Kč, ale především novou kapitolou rozpočtu zařazenou výlučně u pedagogických fakult – jde o kapitolu „P“ se zdroji ve výši 10,3 mil. Kč.

Pro roky příští by mělo dojít ke kodifikaci těchto složek jako pevné součásti příjmové stránky rozpočtu (jako např. kap. TA 15 a 16).

Pro následující roky má PF k dispozici ve svých rezervách 31,2 mil. Kč, to není malá suma, dává předpoklad určité finanční jistoty pro další roky především v oblasti úprav prostor pro katedry a pracoviště PF odcházející z objektu Hoření a pro zachování stávající mzdové úrovně.

za vedení PF UJEP

  
prof. PhDr. Jiří Škoda, Ph.D.  
děkan PF UJEP

V Ústí nad Labem dne 31. 1. 2020

Výroční zpráva bude schválena Akademickým senátem PF UJEP

Zpracoval: PhDr. Ing. Bertl, Ph.D.