

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	154,0
Mzdy				53.000	58.101,7	109,6
OON				4.500	5.713,6	127,0
Odvody, pojištění				19.600	20.891,1	106,6
CELKEM	178,8	172,5	97,0	115 296	143 540,3	124,5

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

Přehled čerpání dotace NIN z MŠMT s vlivem dalších zdrojů	
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
% čerpání rozpočtu bez vlivu příjmů	124,50 %
% čerpání rozpočtu s vlivem příjmů	101,11 %

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

pracoviště PF	název investice	objem investice	zdroj financování
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
celkem		856 tis. Kč	

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

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

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 hospodárného 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 Doulík, 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