



**Filozofická fakulta Univerzity Palackého v Olomouci**

**Výroční zpráva o hospodaření za rok 2012**

**Olomouc, květen 2013**

*interní pracovní materiál*

## Obsah

<b>1. Finanční zdroje celkem</b> .....	<b>3</b>
Tabulka 1	Výsledky hospodaření dle skupin zdrojů, výnosy a náklady (metodika RUP)
Tabulka 2	Výsledky hospodaření dle skupin zdrojů meziroční, výnosy a náklady
Graf 1, 2	Osobní náklady dle skupin zdrojů za r. 2011,2012
Graf 3, 4	Struktura zdrojů/výnosů dle skupin zdrojů za r. 2011,2012
Tabulka 3	Projekty s dotací/příspěvkem nad 1 mil. Kč
<b>2. Mimorozpočtové zdroje – fondy</b> .....	<b>7</b>
Tabulka 4	Pohyby ve fondech
Graf 5, 6	Podíl zůstatků fondů za rok 2011 a 2012
<b>3. Stav a pohyb majetku a jeho obnova</b> .....	<b>9</b>
Tabulka 5	Hodnota spravovaného majetku
Tabulka 6	Výdaje vynaložené na vybavení dle skupin zdrojů
<b>4. Pracovníci a mzdy (HR)</b> .....	<b>11</b>
Tabulka 7	Průměrné přepočtené počty zaměstnanců, struktura, měsíční průměr mezd
Graf 7, 8	Struktura zaměstnanců v roce 2011 a 2012
Tabulka 8	Fyzické počty zaměstnanců, věková struktura
Graf 9	Podíl mužů a žen dle struktury zaměstnanců
<b>5. Shrnutí</b> .....	<b>13</b>
<b>6. Předpokládaný vývoj činnosti</b> .....	<b>13</b>
Přílohy (z důvodů optimálního formátování v elektronické verzi jsou uváděny v samostatném souboru)	
Příloha 1	Detail čerpání zdroje 11 a 30 podle kateder a pracovišť (přehled decentralizovaného hospodaření kateder a pracovišť fakulty)
Příloha 2	Ostatní zdroje kateder a pracovišť
Příloha 3	Detail čerpání stipendijního fondu podle kateder a pracovišť

Výroční zpráva o hospodaření fakulty (VZH) vychází ze struktury oficiální zprávy UP v rozsahu, který umožňuje přehled hospodaření součástí/fakulty, která není samostatnou účetní jednotkou (nemá ve správě významnou část aktiv a nemá vlastní bankovní účty), a je tedy pouze jednotkou dílčí. Jejím cílem je představit celkové hospodářské výsledky fakulty, které nejsou v detailu zveřejněny ve výroční zprávě o hospodaření univerzity či v tzv. „malém rozboru hospodaření UP“. Jako přílohy VZH FF UP jsou uvedeny zásadní přehledy hospodaření jednotlivých kateder/pracovišť.

## 1. Finanční zdroje celkem

Hospodaření Filozofické fakulty UP v roce 2012 skončilo kladným hospodářským výsledkem, a to jak v hlavní, tak i doplňkové činnosti. Rok 2012 byl pro fakultu již pátým rokem decentralizace financí na jednotlivé katedry/pracoviště a čtvrtým rokem na základě rozvrhové základny podle tzv. studentokreditů/SKR, a to při dělení příspěvku MŠMT na studenta (zdroj 11)<sup>x/</sup>. Z tohoto pohledu se jevila decentralizace jako ustálený nástroj řízení financí.

V hodnoceném roce čelila fakulta snížení příspěvku, a to o 3,66 mil. Kč proti roku 2011, což představovalo snížení na 2,3 %. Příspěvek (A+K na akreditované studijní programy) dosáhl objemu 157,3 mil. Kč (včetně profinancování aktivit UP s gescí FF UP) a jeho výše byla pod úrovní roku loňského. Příspěvek na studenta tvořil 35 % z veškerých výnosů fakulty (v roce 2011 42 %), i nadále fakulta vykazovala pozitivní trend, a to snižování závislosti na tomto příspěvku.

V roce 2012 byly druhým rokem přiděleny fakultě finance na „rozvoj vědecké organizace“ (zdroj 30) v celkové výši 15,1 mil. Kč, z čehož bylo 2,5 mil. Kč využito na dofinancování výzkumného záměru fakulty. Další část sloužila k individuální motivaci k publikační činnosti a k financování vědy dle rozhodnutí fakultní grantové agentury. Hlavní část zdroje byla decentralizována až na katedry, a to dle dosažených bodů v databázi RIV. Hospodaření kateder a pracovišť ve zmíněných zdrojích je uvedeno v příloze 1 k VZH.

Fakulta skončila s vyrovnaným rozpočtem v hlavní činnosti (zdroj 11)<sup>x/</sup> zejména vlivem systémového přístupu k uplatňování a vykazování režii vč. těch nepřímých ze získaných grantů a projektů dle univerzitních a fakultních norem. Za rok 2012 dosáhly 12,7 mil. Kč (v roce 2011 9,5 mil. Kč). Fakulta pokročila dále ve snaze alokovat režijní náklady do všech činností, které provádí, a hradit je rovnoměrně ze všech zdrojů.

Obecně se dá konstatovat, že nebyť iniciativy jednotlivých zaměstnanců kateder i pracovišť v projektové a grantové činnosti, fakulta by skončila v hlavní činnosti v záporných číslech a dopady do hospodaření, resp. důsledky by byly mnohem citelnější. Zejména získanými projekty a granty se meziročně FF UP zvýšily celkové výnosy o 61,4 mil. Kč, tj. nárůst 18,4 %.

Režijní náklady fakulty (spotřeba energií, opravy a udržování, většina služeb) byly náklady centralizovanými (nebyly v rozpočtech jednotlivých kateder/pracovišť, protože mj. sídlí v nákladově nesrovnatelných budovách). Fakulta dosahuje snižování nákladů na režie zejména zaměstnáváním vlastních pracovníků místo externích firem, a to to tam, kde je to účelné a prokazatelně levnější.

*x/ Zdroj 11 se skládá z příspěvku na studenta (A+K), příspěvku na doktorská stipendia (C), LŠSS (D), AFO (F).*

*Poznámka k tabulkám 1 a 2*

*1/ V tabulce ze systému SAP jsou výnosy uváděny v záporných hodnotách, náklady v hodnotách kladných.*

*2/ Vnitropodnikové náklady/výnosy jsou samostatný okruh (rozdíl od rozpočtu).*

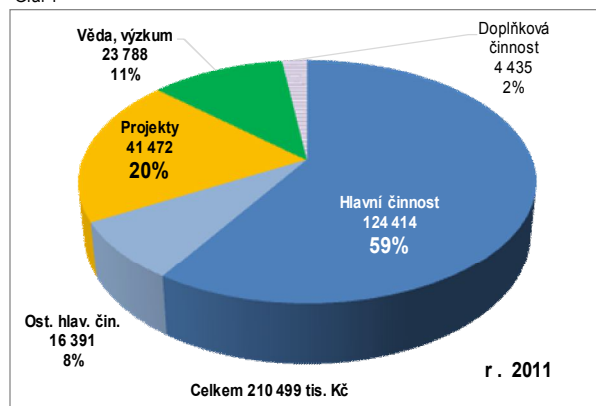
*3/ Přehled zdrojů FF UP - Metodický pokyn kvestora B3-12/2-MPK.*

Tabulka 1 – Výsledky hospodaření dle skupin zdrojů, výnosy a náklady (dle metodiky RUP)

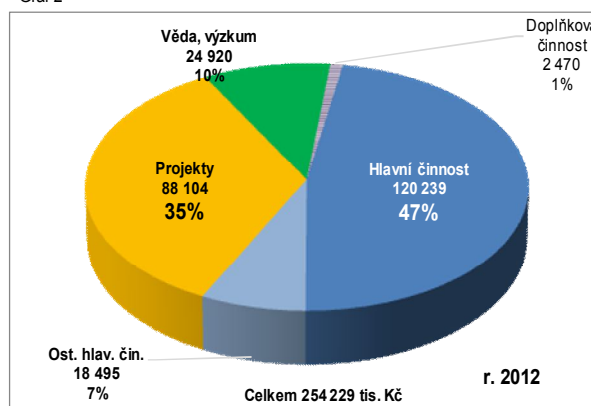
		Výkaz zisku a ztrát 2012 v tis. Kč (SAP ZIN3C z 22.2.2013 - dle metodiky RUP)								
		Hlavní a doplňková činnost				Věda, výzkum, projekty			Celkem	
SyÚ	Název účtu	Zdroje	11	19	90	11+19+90	30	31	Ostatní	
501	Spotřeba materiálu celkem		3 109	1 678	253	5 040	206	1 157	12 517	18 920
502	Spotřeba energie celkem		7 325	102	0	7 427	0	0	0	7 427
511	Opravy a udržování celkem		947	39	58	1 044	0	0	230	1 274
512	Cestovné zaměstnanců celkem		799	721	21	1 541	85	508	5 366	7 500
513	Náklady na reprezentaci celkem		0	491	1	492	0	0	155	646
518	Ostatní služby celkem		5 432	9 699	1 426	16 557	121	1 060	13 333	31 070
521	Mzdy celkem		89 266	12 730	1 873	103 868	10 385	1 303	75 673	191 229
524	Zákonné pojištění celkem		29 455	3 931	554	33 940	3 373	430	21 309	59 052
527	Zákonné sociální náklady celkem		1 426	1 810	30	3 266	90	0	426	3 782
528	Ostatní sociální náklady celkem		92	24	14	130	7	0	28	165
531	Daň silniční celkem		8	1	0	9	0	0	0	9
538	Ostatní daně a poplatky celkem		0	-1	0	-1	0	0	3	2
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení celkem		0	60	0	60	0	0	0	60
543	Odpis nedobytné pohledávky celkem		0	16	8	23	0	0	0	23
545	Kurzové ztráty celkem		39	23	0	62	0	2	7	71
546	Dary celkem		0	0	0	0	0	0	0	0
548	Manka a škody celkem		0	32	0	32	0	0	0	32
549	Jiné ostatní náklady celkem		17 592	10 065	868	28 525	829	5 934	22 539	57 826
551	Odписy dlouhodobého NM a HM celkem		3 511	67	0	3 578	0	0	0	3 578
552	Zůstatková cena prodaného DNM a DHM celkem		23	0	0	23	0	0	0	23
582	Poskytnuté členské příspěvky celkem		5	15	10	30	0	0	0	30
602	Tržby z prodeje služeb celkem		0	-26 172	-7 183	-33 355	0	0	-767	-34 122
604	Tržby za prodané zboží celkem		0	-450	0	-450	0	0	0	-450
613	Změna stavu zásob výrobků celkem		0	-1 058	0	-1 058	0	0	0	-1 058
644	Úroky nezdaněné celkem		0	-6	0	-6	0	0	-1	-8
645	Kurzové zisky celkem		-13	-8	0	-21	0	0	-1	-22
648	Zúčtování fondů celkem		0	-5 374	-3	-5 377	0	0	-6 188	-11 565
649	Jiné ostatní výnosy celkem		-2 718	-9 016	0	-11 734	0	0	-1 300	-13 034
681	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organiz. složkar		0	-510	0	-510	0	0	0	-510
691	Provozní dotace celkem		0	-545	0	-545	-15 113	-10 657	-150 794	-177 109
692	Příspěvek [ukazatelé A,B,C,D,F,M,S,U] celkem		-157 254	0	0	-157 254	0	0	0	-157 254
710	Vnitro náklady / výnosy celkem		1 175	823	0	1 998	18	265	7 164	9 444
720	celkem		-220	-227	0	-447	0	0	-1	-448
Axx	Náklady celkem		160 205	42 325	5 114	207 644	15 113	10 657	158 750	392 164
Bxx	Výnosy celkem		-159 984	-43 140	-7 186	-210 310	-15 113	-10 657	-159 052	-395 132
Cxx	HV celkem		0	-1 042	-2 072	-3 113	0	0	-302	-3 416

Z nákladů fakulty bylo nejvíce spotřebováno na náklady osobní (mzdové náklady a odvody na zákonné zdravotní, důchodové, nemocenské a úrazové pojištění, ostatní sociální náklady), v porovnání s rokem 2011 vzrostly o 43,7 mil. Kč, tj. o 21 %.

Graf 1



Graf 2

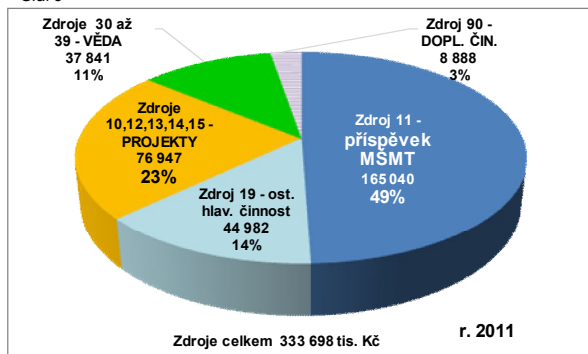


Tabulka 2 – Výsledky hospodaření dle skupin zdrojů meziroční, výnosy a náklady

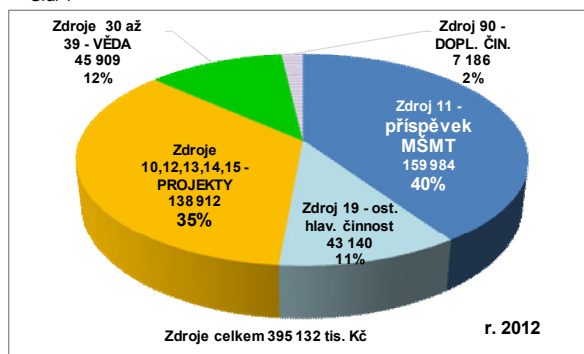
		Čerpání zdrojů - meziroční vývoj v tis. Kč (SAP ZINSSZ ze dne 22.2.2013)									
Zdroje		Hlavní činnost		Projekty		Věda, výzkum		Doplňková činnost		Všechny zdroje	
		11,19		10,12,13		30,31,32,33,39		90		Celkem	
SyÚ	Název účtu	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012
501	Spotřeba materiálu celkem	4 353	4 788	8 891	12 092	1 571	1 788	379	253	15 193	18 920
502	Spotřeba energie celkem	6 999	7 427	0	0	0	0	0	0	6 999	7 427
511	Opravy a udržování celkem	1 665	986	23	230	15	0	88	58	1 791	1 274
512	Cestovné zaměstnanců celkem	1 185	1 520	2 010	4 209	2 195	1 749	34	21	5 424	7 500
513	Náklady na reprezentaci celkem	493	491	156	147	3	7	1	1	654	646
518	Ostatní služby celkem	14 490	15 131	9 368	12 398	1 685	2 116	1 807	1 426	27 350	31 070
521	Mzdy celkem	103 596	101 996	33 185	68 495	18 039	18 866	3 385	1 873	158 206	191 229
524	Zákonné pojištění celkem	33 625	33 386	8 206	19 190	5 711	5 922	1 017	554	48 559	59 052
527	Zákonné sociální náklady celkem	3 468	3 237	66	398	23	118	30	30	3 587	3 782
528	Ostatní sociální náklady celkem	117	116	15	22	14	13	2	14	148	165
531	Daň silniční celkem	9	9	0	0	0	0	0	0	9	9
538	Ostatní daně a poplatky celkem	10	-1	0	3	0	0	0	0	10	2
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení celkem	60	60	0	0	0	0	0	0	60	60
543	Odpis nedobytné pohledávky celkem	293	16	0	0	0	0	0	8	293	23
545	Kurzové ztráty celkem	163	62	5	5	5	4	1	0	174	71
546	Dary celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
548	Manka a škody celkem	0	32	0	0	0	0	0	0	0	32
549	Jiné ostatní náklady celkem	29 838	27 657	10 754	15 729	6 250	13 572	1 040	868	47 882	57 826
551	Odpisy dlouhodobého NM a HM celkem	4 243	3 578	0	0	0	0	0	0	4 243	3 578
552	Zůstatková cena prodaného DNM a DHM celkem	0	23	0	0	0	0	0	0	0	23
582	Poskytnuté členské příspěvky celkem	23	20	6	0	0	0	0	10	29	30
602	Tržby z prodeje služeb celkem	-26 445	-26 172	0	0	-668	-767	-8 888	-7 183	-36 001	-34 122
604	Tržby za prodané zboží celkem	-396	-450	0	0	0	0	0	0	-396	-450
613	Změna stavu zásob výrobků celkem	-51	-1 058	0	0	0	0	0	0	-51	-1 058
644	Úroky nezdaněné celkem	-27	-6	-12	-1	0	0	0	0	-38	-8
645	Kurzové zisky celkem	-35	-21	0	-1	0	0	0	0	-35	-22
648	Zúčtování fondů celkem	-10 575	-5 374	0	0	-1 208	-6 188	0	-3	-11 783	-11 565
649	Jiné ostatní výnosy celkem	-9 974	-11 734	0	0	-922	-1 300	0	0	-10 897	-13 034
681	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organiz. složka	-440	-510	0	0	0	0	0	0	-440	-510
691	Provozní dotace celkem	-1 174	-545	-76 935	-138 910	-35 043	-37 654	0	0	-113 152	-177 109
692	Příspěvek [ukazatelé A,B,C,D,F,M,S,U] celkem	-160 905	-157 254	0	0	0	0	0	0	-160 905	-157 254
710	Vnitro náklady / výnosy celkem	1 769	1 998	4 261	5 994	2 239	1 453	0	0	8 269	9 444
720	celkem	0	-447	0	0	0	-1	0	0	0	-448
Axx	Náklady celkem	204 630	200 532	72 685	132 918	35 511	44 155	7 784	5 114	320 610	382 720
Bxx	Výnosy celkem	-210 022	-203 124	-76 947	-138 912	-37 841	-45 909	-8 888	-7 186	-333 698	-395 132
Cxx	HV celkem	-3 623	-1 042	0	0	-92	-302	-1 104	-2 072	-4 819	-3 416

Grafické znázornění představuje vývoj struktury zdrojů v roce 2011 a 2012. Z přehledu je patrné, jak se mění/snižuje podíl příspěvku na studenta na celkových zdrojích fakulty a zvyšuje se nárůst projektového financování fakulty (v roce 2010 činilo pouhých 15 %, v roce 2012 již 35 %), které umožňuje zachovávat i rozvíjet pracovní pozice. Podíl zdrojů na vědu se meziročně zvýšil o 1 %, v absolutní hodnotě o 8,1 mil. Kč. Ostatní zdroje získané katedrami a pracovišti jsou uvedeny v příloze 2 k VZH.

Graf 3



Graf 4



Tabulka 3 – Projekty s dotací/příspěvkem nad 1 mil. Kč

Projekty s dotací nad 1 mil. Kč v tis. Kč (zdroj: SAP)				
Název projektu	Řešitel	Katedra		
1 Morava a svět: Umění v otevřeném multikulturálním prostoru	Prof. PhDr. Ladislav Daniel, Ph.D.	KDU		5 610
2 RP - Mezinárodní mobilita studentů FF UP v Olomouci	Mgr. Antonín Kalous, M.A. Ph.D.	FF		2 832
3 RP - Rozvoj marketingových aktivit FF UP	Mgr. Petr Bilík, Ph.D.	FF		2 300
4 RP - Rozvoj a renovace přístrojového vybavení FF UP	Mgr. Vladimír Polách, Ph.D.	FF		2 200
5 RP - Podpora mladých akademických pracovníků FF UP	DOC. Mgr. Jiří Špička, Ph.D.	FF		1 711
6 Letní škola slovanských studií 2012 - příspěvek MŠMT	PhDr. Petr Pořízka	KB		1 255
7 GA ČR - Monsignore ThDr.h.c. Jan Šrámek - život a dílo	Prof. PhDr. Miloš Trapl, CSc.	KH		1 053
8 AFO 2012 - příspěvek Olomouckého kraje	Mgr. Jakub Korda, Ph.D.	KDFMS		1 000
Celkem				17 961
<b>Víceleté projekty - OPVK (probíhající v roce 2012), ostatní projekty EU</b>				
1 Inovace studia obecné jazykovědy a teorie komunikace ve spolupráci s přírodními vědami	Mgr. Dan Falátník	KOL		37 703
2 Interdisciplinární filologická inovace translatických modulů na cizojazyčných katedrách FF UP	PhDr. Pavel Král	KAA		34 940
3 Centrum pro práci s renesančními texty	Doc. PhDr. Tomáš Nejeschleba, Ph.D.	KF		32 252
4 Inovace studia historických věd na UP v Olomouci	Mgr. Jitka Kohoutová	KH		29 752
5 Inovace bohemistických studií v mezioborových kontextech	Mgr. Lenka Pořízková	KB		28 232
6 Vznik a rozvoj partnerské sítě pro realizaci stáží a aplikovaného výzkumu KP FF UP v Olomouci	PhDr. Martin Seitl, Ph.D.	KP		25 644
7 Praktický networking audiovizuální popularizace vědy - AFO Olomouc	Mgr. Jakub Korda, Ph.D.	AFO		23 963
8 Literatura a film bez hranic: dislokace a relokace v pluralitním prostoru	Prof. Marcel Arbeit, Ph.D., M.A.	KAA		23 740
9 Kvalitní systém kombinované výuky na FF UP a inovace vybraných oborů v kombinované formě	Mgr. Dana Bilíková	Děkanát		23 269
10 Lingvistická a lexikostatistická analýza ve spolupráci lingvistiky, matematiky, biologie a psychologie	Mgr. Martina Benešová	KOL		23 140
11 Jazyková rozmanitost a komunikace	Doc. PhDr. Ludmila Veselovská, Ph.D.	KAA		21 647
12 Mezioborová škola zaměřená na leadership a inovace. School for Transform. Leadership	Prof. Ph.D. Gaudenz Assenza	KPES		18 342
13 Modularizace manažerského a psychologického vzdělávání na UP v Olomouci ...	PhDr. Matuš Šucha, Ph.D.	KP		17 762
14 Latinskoamerická studia jako platforma mezioborové a meziuniverzitní spolupráce	Mgr. Daniel Nemrava, Ph.D.	KR		17 256
15 Rozšíření a systematizace výuky ve světových jazycích na FF UP	Mgr. Antonín Kalous, Ph.D.	Děkanát		16 722
16 Bohemistika - obor pro třetí tisíciletí	PhDr. Jan Schneider, Ph.D.	KB		16 474
17 Re-prezentace minulosti: nové metody interpretace historie v umění a médiích	Mgr. Veronika Klusáková	KDFMS		15 437
18 Diverzifikace a systematizace postgraduálního studia na FF UP v Olomouci	Doc. PhDr. Jiří Lach, Ph.D.	Děkanát		13 948
19 Inovace oboru čínská filologie na UP v Olomouci se zaměřením na uplatnění absolventů v praxi	Mgr. Ondřej Kučera	KAS		13 568
20 Inovace výuky ekonomických disciplín na UP a její propojení s praxí	Mgr. Pavla Slavičková, Ph.D.	KAE		12 206
21 Networking praktického managementu pro oblast terciárního vzdělávání	Ing. Menšíková Jiřina	Děkanát		11 381
22 Japonská studia pro UP v Olomouci se zaměřením na modularitu a uplatnění v praxi	Mgr. Ivona Barešová, Ph.D.	KAS		11 332
23 Inovace obsahu bakalářského studia německé filologie, vytvoření nového studijního modulu "němčina jako jazyk humn.	Prof. PhDr. Ingeborg Fialová, Dr.	KG, KJ		11 022
24 Inovace filologických studijních oborů v souladu s potřebami trhu práce	Ing. Pavlína Grigárková	Děkanát		10 659
25 Inovace studia anglické filologie o moduly překladu a komunitního tlumočení	Doc. PhDr. Václav Reřicha, CSc.	KAA		10 570
26 Vzdělávací cyklus Moderní mluvnické češtiny pro studenty magisterských a doktorských programů filologických	Prof. PhDr. Oldřich Uličný, DrSc.	KB		10 002
27 Školský management v souladu s aktuálními požadavky na vzdělání ved.prac. ve školství	Mgr. Dana Růžičková	ICV		8 357
28 Expresivní terapeutické metody - cesta ke změně v institucionální výchově	Mgr. Martina Friedlová	ICV		8 210
29 Inovace studijního oboru Judaistika zvyšující možnosti mezioborových studií	Prof. PhDr. Ingeborg Fialová, Dr.	KG, KJ		8 052
30 Inovace a rozvoj kombinované formy výuky psychologie na KP FF UP Olomouc	PhDr. Matuš Šucha, Ph.D.	KP		7 967
31 Vzdělávání v oblasti komunikačních kompetencí a podpora vzniku vědeckých týmů se zaměř. na prac. v a v...	Mgr. Viktor Jilek, Ph.D.	ICV		7 762
32 Systematizované odborné praxe studentů oborů Sociologie, Andragogika a Politologie a evropská studia - podp.	Mgr. Diana Hověžáková	KSA		6 998
33 Tvorba a naplnění kompetenčního rámce pro profesní konkurenceschopnost stud.film.divad.a mediál.stud.	Mgr. Petr Bilík, Ph.D.	KDFMS		6 825
34 Rozvoj podnikatelských kompetencí studentů FF UP v Olomouci-inovace studijních programů ...	Mgr. Markéta Šuplerová	ICV		6 777
35 Vzdělávání a zvyšování kompetencí pro konkurenceschopnost akademických prac. a PGS	PhDr. Martin Dolejš	KP		6 743
36 Protipředsudkové workshopy pro žáky základních a středních škol se zaměřením na multik.výchovu	Mgr. Andrea Preissová Krejčí, Ph.D.	KSA		6 365
37 Olomoucké vysoké školství partnerem moravského venkova	Doc. Pavel Šaradín, Ph.D.	KPES		5 717
38 Inovace oborů Kulturní studia a mediální studia s ohledem na zvýšení flexibility absolventů a jejich zaměstnavatelé	Mgr. Marek Lapčík, Ph.D.	KŽ		5 659
39 Výzkumná síť teorie a dějin vědy	Mgr. Filip Tvrď, Ph.D.	KF		5 151
40 Partnerská síť univerzit a filmového průmyslu	PhDr. Petr Bilík, Ph.D.	KDFMS		4 709
41 Zvyšování manažerských kompetencí v oblasti řízení vysokých škol u vedoucích akademických pracovníků UP	Ing. Radka Vašutová	ICV		4 195
42 Inovace kurzů akademické angličtiny pro humanitní obory	Manuela Eugenia Gheorghe, D.Phil.	KAL		3 871
43 Inovace výuky komunikačních dovedností v angličtině	PhDr. Ivana Mrozková	KAL		3 127
44 Partnerství ve výzkumu a prezentaci archeologického kulturního dědictví	Mgr. Pavlína Kalábková	KH		1 987
45 Inovace oboru religionistika na MU v Brně se zaměřením na kulturu Číny a Japonska	Mgr. Ondřej Kučera	KAS		1 294
Celkem				620 729
				tis. EUR
1 Projekt Marie Curie: Rabínská literatura ma Moravě od 15. do 19. století	Prof. PhDr. Ingeborg Fialová, Dr.	KG, KJ		45
2 OPPS: Česko-polské lexikografické centrum	Doc. PhDr. Ivana Dobrotová	KS		145
Celkem				190

V roce 2012 probíhalo na FF UP 47 projektů s částkou vyšší než 1 mil. Kč od různých poskytovatelů. Většinou se jednalo o projekty „OPVK“ z evropských strukturálních fondů.

## 2. Mimorozpočtové zdroje - fondy

Fondy byly tvořeny dle Metodického pokynu kvestora UP B3-06/9 MPK. Fondy FF UP celkem doznaly za rok 2012 nárůst proti roku 2011 o 43,6 %.

Pokles nastal u sociálního fondu (SF), a to z důvodu snížení procenta jeho tvorby z 2 % na 1 % vyplacených mzdových nákladů (změna daňových zákonů v roce 2011). Stále je v něm dostatečná rezerva na vyplacení zaměstnaneckých benefitů, a to díky tvorbě tohoto fondu ze mzdových nákladů projektů OPVK. Pravidla čerpání jsou rámcově dána celouniverzitními normami a dále součástí uzavřených dodatků ke Kolektivní smlouvě FF UP, které byly projednávány s odborovou organizací.

Objem fondu provozních prostředků (FPP) se za rok 2012 zvýšil na 28 mil. Kč. Na nárůst měl vliv, mimo odpovědného vynakládání nákladů, vyšší počet projektů a systémové uplatnění jejich režii na všechny zdroje. Ke konci roku 2012 představovala tato rezerva pouze 17,8 % z příspěvku ve zdroji 11 v roce 2012, v relativní hodnotě byla druhá nejnižší ze všech fakult UP.

Ve fondu reprodukce investičního majetku (FRIM) byly akumulovány investiční zdroje na nutné dofinancování/kofinancování rekonstrukcí a zhodnocení majetku.

Jak FRIM, tak i FPP jsou dlouhodobě vytvářenými strategickými zdroji/rezervami pro velké stavební akce, které na FF UP započnou v roce 2013.

Hospodářský výsledek (HV) za rok 2012 bude převeden do FRIMu a fondu odměn v roce 2013 po odsouhlasení hospodaření UP na MŠMT.

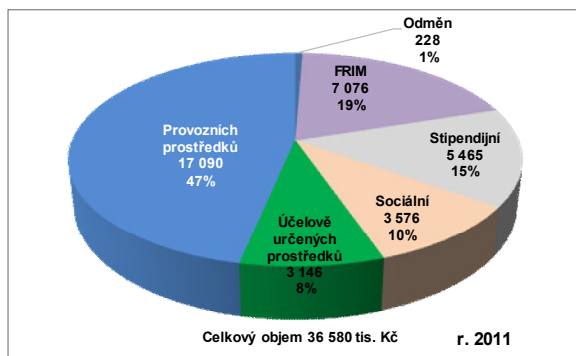
Tvorba a čerpání stipendijního fondu probíhaly dle nastavených pravidel, přičemž značná část prostředků tohoto fondu byla decentralizovaná na katedry – viz příloha 3 k VZH.

Do fondu účelově určených prostředků byly převedeny nevyčerpané prostředky z grantů a darů. Tyto prostředky jednotliví řešitelé postupně čerpají v následujícím roce.

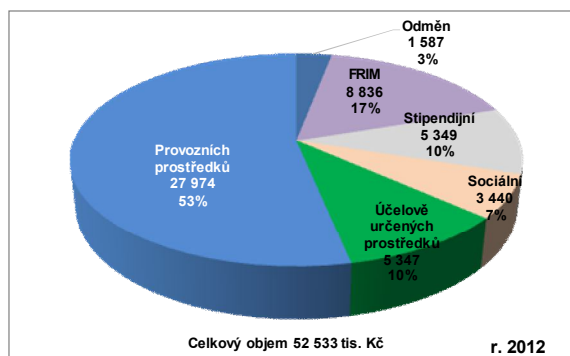
Tabulka 4

FONDY v tis. Kč (SAP)						
	Počáteční stav	Tvorba		Čerpání	Konečný stav	Index
	k 1. 1. 2012				k 31. 12. 2012	2012/2011
Odměn	228	z hospodářského výsledku (HV)	1 600	241	1 587	696,1
FRIM	7 076				8 836	124,9
		z HV	3 219			
		z odpisů	821			
		celkem	4 040	2 280		
Stipendijní	5 465	z poplatků	6 130	6 246	5 349	97,9
Sociální	3 576	ze mzd. prostředků	1 517	1 653	3 440	96,2
Účelově určených prostředků	3 146				5 347	170,0
		- dary	5 142	3 058		
		- granty	176	59		
		celkem	5 318	3 117		
Rezervní	0		0	0	0	0
Provozních prostředků	17 090	z HV zdroj 11 příspěvek na			27 974	163,7
		- zahraniční studenty	52	0		
		- stipendia doktorandů	0	309		
		- provoz	11 141	0		
		celkem	11 193	309		
Celkem	36 580		29 798	13 846	52 533	143,6

Graf 5



Graf 6



Z grafického znázornění je patrný nárůst fondu provozních prostředků, jehož část je již alokována dle schválených pravidel přímo na jednotlivé katedry, které si vytvářejí rezervu do dalších let. V příloze 1 k VZH v posledním sloupci tabulky je patrný vznik rezervy z roku 2012.

V oblasti péče o zaměstnance využilo ze sociálního fondu (SF) benefitu příspěvku zaměstnavatele na penzijní připojištění 179 zaměstnanců s celkovým nákladem 779 tis. Kč. Alternativní poukázky na kulturu, sport a relaxaci volilo 90 zaměstnanců s celkovým nákladem 374 tis. Kč. Ze SF byly vyplaceny odměny za životní a pracovní jubilea ve výši 96 tis. Kč, a to v 9 případech. Společné kulturní a sportovní akce spotřebovaly 31 tis. Kč a rovněž byla poskytnuta 1 půjčka ve výši 8 tis. Kč.

Za poukázky na stravování bylo vydáno ze sociálního fondu 201 tis. Kč (k tomu z provozu kateder a pracovišť 763 tis. Kč).

Celkově na stravování (včetně menzy) bylo na FF UP vydáno 1,5 mil. Kč (ze SF 0,4 mil. Kč, z provozu kateder/pracovišť 1,1 mil. Kč). Nárůst výdajů na stravování proti roku 2011 činil 23 %.



### 3. Stav a pohyb majetku a jeho obnova

Fakulta spravovala na svých pracovištích/nákladových střediscích majetek v celkové hodnotě 132 mil. Kč, a to v 8 885 kusech.

Tabulka 5

<b>Hodnota spravovaného majetku FF UP v tis. Kč (zdroj SAP)</b> (bez hodnoty budov)			
	2011	2012	Ind 2012/2011
Hodnota spravovaného majetku FF UP v tis. Kč (bez hodnoty budov)	129 931	132 036	101,6
Počet spravovaných položek majetku k 31.12.	8 491	8 885	104,6
Hodnota přírůstku majetku (vč. převodů) v tis. Kč	8 269	10 310	124,7
Počet kusů zavedených položek majetku	768	691	90,0

Tabulka 6

<b>Výdaje vynaložené na vybavení dle skupin zdrojů v tis. Kč (SAP)</b>				
Zdroj	Druh majetku/název zdroje	2011	2012	Ind 2012/2011
DHM nad 3 tis. Kč				
11,19	Hlavní činnost	1 183	1 550	131,0
10,12,13,14	Projekty	5 009	5 987	119,5
30,31,32,33,39	Věda a výzkum	428	450	105,1
90	Doplňková činnost	15	7	46,7
	<b>Celkem DHM</b>	<b>6 635</b>	<b>7 994</b>	<b>120,5</b>
Investice				
10,12,19	Projekty	420	1 058	251,9
80	FRIM	138	615	445,7
	<b>Celkem investice</b>	<b>558</b>	<b>1 673</b>	<b>299,8</b>
Jiné				
12, 19	Software	528	420	79,5
	<b>Hodnota pořízení majetku celkem</b>	<b>7 721</b>	<b>10 087</b>	<b>130,6</b>

Celková částka vynaložená na vybavení drobným hmotným majetkem (DHM) nad 3 tis. Kč, podléhající operativní evidenci činila 7,9 mil. Kč, z toho z příspěvku na studenta 0,9 mil. Kč. Z výše uvedeného objemu prostředků bylo nakoupeno 151 notebooků, 126 počítačů, 29 dataprojektorů, 106 vstupních nebo výstupních jednotek pro počítače (monitory, tiskárny, skenery, kopírky, externí disky) a 17 programů (software) – např. Adobe CS6, Adobe Photoshop, Proarchiv.

V investicích představoval nejvyšší položku nákup vozidla Ford Tranzit (597 tis. Kč), které bude sloužit k přepravě materiálu při vyvolaných masivních dislokacích, čímž se očekává významná úspora nákladů za přepravu. Dále byl pořízen informační panel do budovy Konviktu (191 tis. Kč), 2 servery za 176 tis. Kč, kamerový systém za 108 tis. Kč a 3 větší tiskárny/multifunkční zařízení. Nákupy probíhaly v souladu se zákonem o veřejných zakázkách, většinou v systému DYNAS.

Na opravy a údržbu majetku bylo vydáno 1 274 tis. Kč (bez DPH), což je o 517 tis. Kč méně než v roce 2011. Důvodem byly chystané rekonstrukce v budovách na ulici Křížkovského a odkládání oprav.

Spotřeba energií proti roku 2011 stoupla o 428 tis. Kč proti roku 2011 na částku 7 427 tis. Kč (bez DPH), to je o 6,1 % (nejvíce ve spotřebě plynu).

V řádné inventarizaci majetku FF UP k 31.10.2012 byly zjištěny inventární rozdíly popsané v následující tabulce:

<b>Zjištěné inventární rozdíly v pořizovacích cenách v Kč</b>		
<b>Katedra/nákladové středisko</b>	<b>Rozdíl</b>	
KB	2180	38 061
KSA	2250	3 299
KPES	2260	21 638
KAA	2270	43 243
Děkanát	2900	30 895
ICV	2970	97 536
Fakulta celkem	21	234 672

Vesměs šlo o případy rozdílů způsobené odcizením, které byly hlášeny na Policii ČR (případy se zabývala Škodní komise FF UP, která podala děkanovi návrh na vypořádání). Ve většině případů se jednalo o majetek/techniku starší více jak 5 let. V průběhu roku nastala účinná režimová opatření pro zabezpečení majetku.

#### 4. Pracovníci a mzdy

Tabulka 7

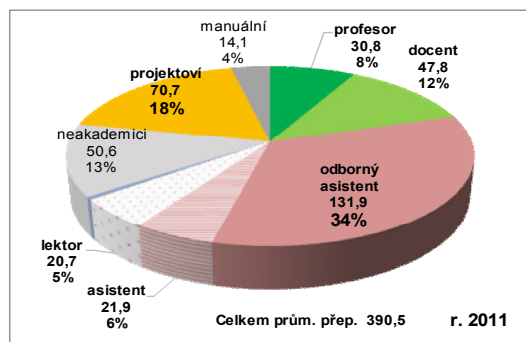
Pracovníci a mzdy - všechny zdroje fakulty (včetně projektů) 1.1. až 31.12. (dle kmenové příslušnosti k FF, data SAP)					
Označení kategorie	Struktura pracovníků	Průměrný přepočtený počet		Měsíční průměr v Kč (vč. mezd ze všech projektů)	
		2011	2012	2011	2012
11	profesor	30,8	32,1	40 952	42 833
12	docent	47,8	47,0	38 099	43 612
13	odborný asistent	131,9	132,4	31 234	34 884
14	asistent	21,9	22,3	25 069	23 256
15	lektor	20,7	21,5	22 260	24 772
17	pedagogičtí + VaV	0,1	10,7	22 204	33 966
21	vědecký pracovník	1,9	16,0	30 032	40 752
Ak	akademičtí zaměstnanci celkem	255,1	282,0	34 713	35 852
22,23,29	ostatní zaměstnanci	135,4	143,0	27 711	27 523
	z toho na projektech	70,7	80,3		
	z toho manuál. profese	14,1	18,1		
	všichni	390,5	425,1	34 974	33 046

Nárůst počtu akademických zaměstnanců o 27 osob jde na vrub projektů a potřeby zvolení jiné činnosti než výuky. V kategorii ostatních (neakademických) zaměstnanců způsobily přijetí dalších zaměstnanců projekty OPVK, které vyžadují podpurné a administrativní činnosti. V manuálních profesích zvolila FF UP politiku omezování služeb externích firem a přijala další své zaměstnance s kombinovanými řemeslnými dovednostmi (nárůst o 4 zaměstnance). V grafu 7 a 8 je patrná struktura kategorií zaměstnanců a její porovnání s rokem 2011.

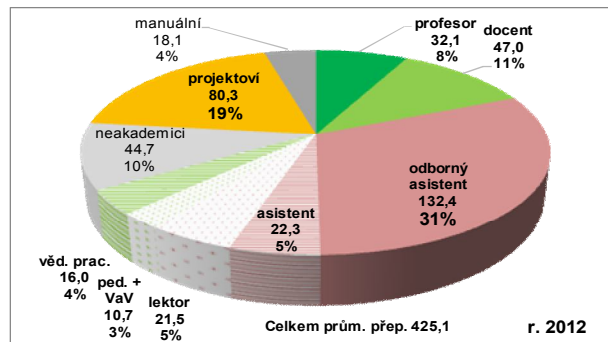
Měsíční průměr mezd je sledován ze všech zdrojů, takže odráží i odměňování z projektů, nikoliv pouze v hlavní činnosti. Akademickým zaměstnancům vzrostla průměrná mzda meziročně o 3,3 %, nejvíce v kategorii docent o 14,5 %. Kategorie vědeckých pracovníků nelze srovnávat s rokem 2011 pro tehdejší zanedbatelný počet.

V projektech bylo za hodnocený rok vyplaceno 113 mil. Kč (v roce 2011 65,3 mil. Kč) osobních nákladů (všechny zdroje mimo 11, 19, 90). Mzdové náklady (mzdy, odměny, DPP, DPČ, a to bez odvodů) ze zdroje 11 (hlavní činnost) činily 47 % mzdových nákladů ze všech zdrojů (v roce 2011 59 %).

Graf 7



Graf 8



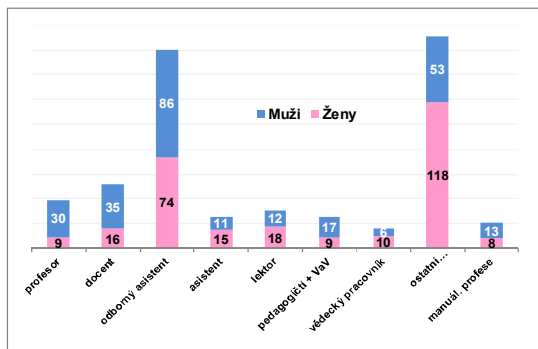
Tabulka 8

Fyzické počty zaměstnanců a jejich věková struktura (všechny zdroje, dle kmenové příslušnosti k 31.12.2012, zdroj dat: SAP)										
označení kategorie	Struktura pracovníků	do 29	30-39	40-49	50-59	60-69	nad 69	celkem	z toho žen	z toho muži
11	profesor	0	0	4	12	12	11	39	9	30
12	docent	0	8	23	12	6	2	51	16	35
13	odborný asistent	4	92	43	14	7	0	160	74	86
14	asistent	5	13	7	1	0	0	26	15	11
15	lektor	2	18	4	4	2	0	30	18	12
17	pedagogičtí + VaV	3	19	1	0	0	3	26	9	17
21	vědecký pracovník	3	5	1	1	4	2	16	10	6
22	ostatní zaměstnanci	48	77	19	21	6	0	171	118	53
23	manuál. profese	1	3	5	10	2	0	21	8	13
	<b>Celkem</b>	<b>66</b>	<b>235</b>	<b>107</b>	<b>75</b>	<b>39</b>	<b>18</b>	<b>540</b>	<b>277</b>	<b>263</b>

Z věkového hlediska byla nejpočetnější skupina zaměstnanců mezi 30 a 39 lety, která tvořila 44 % celkového fyzického počtu zaměstnanců (u věku je nutné vycházet ze stavu fyzického), dále následovala skupina mezi 40 a 49 lety, která tvořila 20 %. Pracovníci do 39 let tvořili 56 % všech zaměstnanců. Ve skupině zaměstnanců do 29 let převažovali ostatní zaměstnanci, kteří byli do velké míry zaměstnáni v profesích, které podporovaly projektovou činnost.

Ze strukturně-profesního hlediska byla nejpočetnější skupina odborných asistentů, která tvořila 30 % všech zaměstnanců. Statisticky nejpočetnější kategorií byli odborní asistenti ve věkovém rozmezí 30 až 39 let. Zaměstnanci do 49 let představovali 75 % všech zaměstnanců.

Graf 9



Na FF UP pracovalo v roce 2012 v pracovním poměru (ve fyzických počtech) o 14 žen více než mužů (celkem 51 %). Procentuálně nejvíce, a to 69 %, žen pracovalo jako servisní a projektová podpora (ostatní zaměstnanci).

## 5. Shrnutí

V roce 2012 průběžně probíhaly kontroly hospodaření či správnosti postupů Finančním úřadem v Olomouci, které prověřovaly správnost čerpání dotací z projektů OPVK, zejména se zaměřovaly na tzv. mylné platby (chybná platba, která je neprodleně příjemcem opravena na správnou, ale z hlediska zákona jde o porušení rozpočtové kázně). Hlavní díl kontrol probíhal na EO RUP, kde bylo kontrolováno celkem 10 projektů OPVK fakulty. Byly využívány instituty odvolání, prominutí, žádost o posečkání s platbou apod., takže v roce 2012 FF UP nehradila možné vzniklé náklady.

V červnu se uskutečnila kontrola Okresní správy sociálního zabezpečení v Olomouci.

Rok 2012 byl z hlediska hospodaření velmi úspěšný, protože se nenaplnila negativní očekávání dramatických rozpočtových omezení v příspěvku na studenta. V roce 2012 FF UP aktuálně čerpala 45 evropských projektů operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost (OPVK), které umožnily zejména inovaci studijních programů s celkovými náklady ve výši 61 mil. Kč a rozšíření pracovních příležitostí.

Hospodaření FF UP bylo účetně vedeno na 13 zdrojích a 455 strukturovaných prvcích projektů /SPP (projekty/zakázky).

## 6. Předpokládaný vývoj činnosti

Pro hospodárný a efektivní vývoj v roce 2013 a v letech následujících jsou stanoveny úkoly v Dlouhodobém záměru činnosti UP s každoroční aktualizací jak za UP, tak za FF UP.

Cílem s nejvyšší prioritou je zachování či další zlepšování vytvořených podmínek na FF UP (motivací zaměstnanců, informovaností, organizační podporou, internacionalizací), aby mohly být i nadále efektivně využívány různé zdroje financování kateder/pracovišť fakulty (fondy a programy EU) jakož i pokračování v koncepci fakulty jako místa celoživotního vzdělávání a sociálního i kulturního vyžití (nově vzniklá jazyková škola, intenzivní a systematická práce s absolventy, zesílení kontaktu s nejmladší generací a středními školami).

V závěru roku 2013 se předpokládá diskuze ke stavu financování kateder na FF UP.

Strategickým cílem v oblasti usměrňování režijních nákladů bude omezování činnosti externích dodavatelů. Předem budou analyticky vyhodnocovány činnosti přinášející podstatné úspory (např. opravy v budově na tř. Svobody, možné rozšíření vlastní úklidové služby v opravených budovách apod.). V nově rekonstruovaných budovách budou navrhována opatření ke snížení energetické náročnosti, např. nízkonapěťové zdroje osvětlení (Křížkovského 10), čidla, úsporné vodovodní baterie (Křížkovského 12 a 14) apod.

Další údaje o hospodaření fakulty včetně porovnání dat s ostatními součástmi UP jsou obsaženy ve Výroční zprávě o hospodaření UP za rok 2012 a v Rozboru hospodaření UP za stejné období. Informace k hospodaření a správě fakulty byly i průběžně zveřejňovány na webu FF UP (poradenství – hospodaření a správa)

Zpracovala: Ing. Jiřina Menšíková, tajemnice FF UP

Správnost podkladů: Ing. Jana Tobolová, Bc. Alena Bátková (kapitola 4)