



Filozofická
fakulta

Univerzita Palackého
v Olomouci

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ

FILOZOFICKÉ FAKULTY

UNIVERZITY PALACKÉHO V OLOMOUCI

za rok 2019

předkládá prof. PhDr. Zdeněk Pechal, CSc., děkan fakulty

Olomouc, červen 2020

Obsah

1. Finanční zdroje celkem	3
Tabulka 1	Výkaz zisku a ztrát
	Výsledky hospodaření dle skupin zdrojů, výnosy a náklady (metodika RUP)
Graf 1, 2	Osobní náklady dle skupin zdrojů za rok 2018 a 2019
Tabulka 2	Výsledky hospodaření dle skupin zdrojů meziroční, výnosy a náklady
Graf 3, 4	Struktura zdrojů/výnosů dle skupin zdrojů za rok 2018 a 2019
Tabulka 3	Projekty s dotací/příspěvkem nad 1 mil. Kč
2. Vývoj a konečný stav fondů	9
Tabulka 4	Pohyby ve fondech
Graf 5, 6	Podíl zůstatků fondů za rok 2018 a 2019
Tabulka 5	Čerpání FRIM a jiných investičních výdajů dle budov FF
3. Stav a pohyb majetku a závazků, obnova majetku	12
Tabulka 6	Hodnota spravovaného majetku
Tabulka 7	Výdaje vynaložené na vybavení dle skupin zdrojů
Tabulka 8	Přehled inventarizačních rozdílů
Tabulka 9	Majetek, pohledávky a závazky
4. Pracovníci a mzdy	15
Tabulka 10	Průměrné přepočtené počty zaměstnanců, struktura, měsíční průměr mezd
Graf 7, 8	Struktura zaměstnanců v roce 2018 a 2019
Tabulka 11	Fyzické počty zaměstnanců, věková struktura, počet cizinců
Graf 9	Podíl mužů a žen dle struktury zaměstnanců
5. Shrnutí	17
6. Předpokládaný vývoj	18
Přílohy	
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 – vývoj

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 součásti/fakulty, která není samostatnou účetní (hospodářskou) jednotkou (nemá ve správě významnou část aktiv, nemůže mít např. úplný hlavní účetní výkaz – rozvahu, nemá vlastní bankovní účty), a je tedy pouze jednotkou dílčí. Tam, kde je to možné, je zpracována ve struktuře dle požadavků MŠMT na tuto výroční zprávu pro veřejné VŠ, které účetní jednotkou jsou. Jednotlivé katedry a pracoviště fakulty až na výjimky nezpracovávají zprávu o svém hospodaření. Základní přehled kateder je zpracováván děkanátem za zdroje 11, 30 a 82 a je uveden v Příloze 1.

Cílem zprávy je představit celkové hospodářské výsledky fakulty, které nejsou detailně zveřejněny ve výroční zprávě o hospodaření univerzity či v jiných univerzitních dokumentech. Jako přílohy VZH FF UP jsou uvedeny základní přehledy hospodaření jednotlivých kateder/pracovišť, a to na základě požadavku Akademického senátu FF UP v minulém období.

1. Finanční zdroje celkem

Hospodaření Filozofické fakulty UP v roce 2019 skončilo kladným hospodářským výsledkem, a to jak v hlavní, tak i doplňkové činnosti. Fakulta přerozdělovala příspěvek (ukazatele A + K zdroje 11) podle předem známých a Akademickým senátem FF UP schválených pravidel na jednotlivé katedry/pracoviště. Za rok 2019 činil objem přerozdělení 74,5 % ze skutečného přídělu zdroje 11 (vč. čerpání FPP). Ze zbývajících podílu byly hrazeny veškeré provozní/společné režijní náklady kateder a pracovišť. Katedry dále rozhodovaly o přímém užití dotace na rozvoj výzkumné organizace (RVO/zdroj 30) v relativním objemu 60 % z rozpočtu fakulty (44 mil. Kč z celkem 73,8 mil. Kč pro FF). Tento byl ke konci roku rovněž navýšen o prostředky na motivaci za vědeckou činnost ve výši 1,4 mil. Kč, což je patrné v Příloze 1.

Decentralizace rozpočtu na jednotlivé katedry je součástí fakultního finančního řízení a umožňuje vedoucím kateder vytvářet převoditelné rezervy tam, kde schválené parametry dělení mají potřebné hodnoty korelující s počtem úvazků.

V hodnoceném roce vzrostl rozpočet základního příspěvku na studenta (A + K) o 15,5 mil. Kč proti skutečnosti z roku 2018, a to na 189,7 mil. Kč, což představovalo nárůst o 8,9 %. Celkový příspěvek na akreditované studijní programy za všechny ukazatele dosáhl objemu 219,7 mil. Kč, včetně dodatečného navýšení o 34,6 mil. Kč na profinancování spoluúčasti aktivit UP s gesci FF UP z Fondu rektora. Nejvíce to byla částka na kofinancování stavby Tř. Svobody 26 ve výši 30 mil. Kč, následně převedených přes Fond provozních prostředků (FPP) do Fondu reprodukce investičního majetku (FRIM). Mimo tuto pro FF významnou podporu obdržel tradičně mezinárodní festival populárně-vědeckých a dokumentárních filmů AFO celkem 750 tis. Kč; dalším příspěvkem ve výši 300 tis. Kč byl podpořen pobyt zahraničního profesora; mezinárodní festival soudobé světové a české hudby Music Olomouc obdržel částku 105 tis. Kč; Národní model OSN 40 tis. Kč; Kongres polonistů 30 tis. Kč; provoz Psychologické poradny 25 tis. Kč; Letní škola diplomacie 20 tis. Kč; a další tři menší podpory. Dále došlo v měsíci září k vyrovnání za mezifakultní studenty ve výši 1,7 mil. Kč a v měsíci říjnu k neplánovanému navýšení o 1,6 mil. Kč.

Pro rozvoj zahraničních spolupráce bylo katedrami vyčerpáno na základě přídělu dle předem známých kritérií 2,8 mil. Kč.

V roce 2019 fakulta čerpala v souladu s pravidly poskytovatele finance na rozvoj vědecké organizace (zdroj 30), kdy největší část centralizovaných fakultních financí, celkem 10,2 mil. Kč, byla v souladu s rozhodnutím „fakultní grantové agentury“ vyčerpána na projekty Fondu pro

podporu vědecké činnosti (FPVČ) a Fondu na podporu excelence (FEX). Plánované prostředky v hodnotě 2 mil. Kč nebyly řešiteli ke konci roku vyčerpány, takže byly převedeny do úhrady společných nákladů tohoto zdroje.

Pro individuální motivaci k publikační činnosti byly ze zdroje RVO vyčerpáno z Fondu děkana akademickým zaměstnancům kateder 4 mil. Kč (vč. odvodů). Decentralizovaná část katedrám k přímému užití dosáhla čerpání ve výši 45,7 mil. Kč, tj. o 3,8 mil. Kč více než v roce 2018.

Hospodaření kateder a pracovišť ve zmíněných zdrojích je uvedeno v Příloze 1 k VZH.

Ve zdroji 11¹ skončila fakulta s přebytkem 6,4 mil. Kč (bez zahrnutí jednorázové částky na rekonstrukci budovy Tř. Svobody 26, a to z důvodů, aby bylo vypořádání meziroční porovnání); ten byl převeden do Fondu provozních prostředků (FPP), viz Tabulka 4. V roce 2018 činil přebytek 4,7 mil. Kč, to znamená meziroční zvýšení o 36 %.

Hlavním důvodem přebytku (ve výši 3,3 % ke zdrojům) byla opětovně potřebná alokace režijních (společných) nákladů na projekty a granty (a jiných zakázek) dle univerzitních a fakultních norem. Za rok 2019 činily veškeré úhrady režii (provozní, správní) za projekty a ostatní činnosti 22,6 mil. Kč. Fakulta uplatňovala možnost úhrady režijních nákladů na všechny činnosti, které provádí. Na provoz budov a zařízení spotřebovala FF v hodnoceném roce 33 mil. Kč, což bylo o 3,3 mil. Kč více než v roce 2018. Zvýšení nákladů způsobilo zejména dofinancování potřebné infrastruktury budovy Na Hradě 5, které nešlo uhradit z dostupných externích zdrojů, a taktéž zvýšení minimální mzdy v ČR, které mělo vliv na mzdy pracovníků úklidu a ostrahy. Osobní náklady tvoří cca 50 % nákladů vynaložených na provoz budov.

Režijní (společné) náklady fakulty (osobní náklady pracovníků obsluhujících budovy, spotřeba energií, opravy a udržování, většina služeb) byly náklady centralizovanými (nebyly v rozpočtech jednotlivých kateder/pracovišť, na rozdíl např. od jiných fakult, protože katedry FF UP sídlí v nákladově nesrovnatelných budovách). Fakulta dosahovala jednorázového snížení nákladů na režie zejména zaměstnáváním vlastních pracovníků namísto externích firem, a to tam, kde to bylo účelné, pro řízení efektivnější a prokazatelně levnější. Bylo však stále nutné vydat náklady na mzdy spojené se stavebním dozorem (a agendou při reklamaci dodávek). Detailní přehled nákladů dle jednotlivých budov je meziročně sledován a vyhodnocován.

Katedry v úhrnu za hodnocený rok čerpaly svou rezervu ve výši 5,8 mil. Kč nebo fakultní v objemu 0,8 mil. Kč, celkem 6,6 mil. Kč – viz Příloha 1.

¹ Zdroj 11 se skládá z příspěvku na studenta (A + K), příspěvku na doktorská stipendia (C), studenti/cizinci (D), vzdělávací projekty (F) či dalších.

Tabulka 1.² Výkaz zisku a ztrát, výsledky hospodaření dle skupin zdrojů, výnosy a náklady (dle metodiky RUP pozmeněné z důvodu rozšíření seznamu zdrojů od roku 2018).

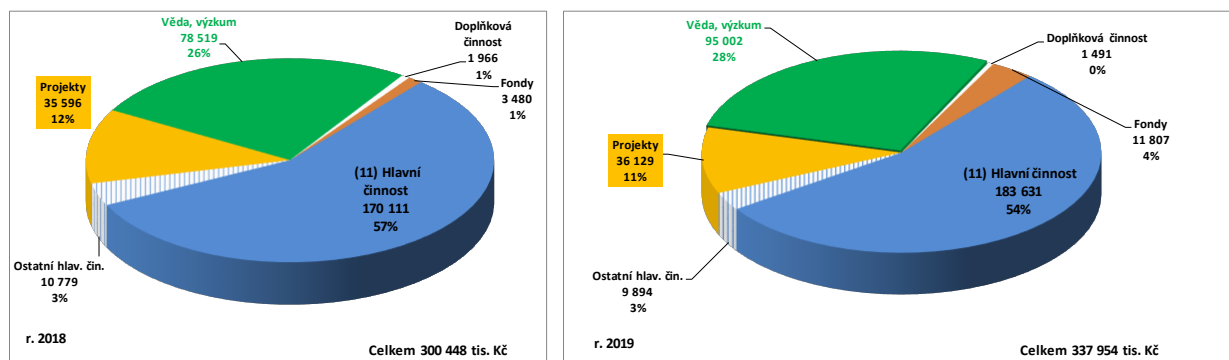
Výkaz zisku a ztrát 2019 v tis. Kč (SAP ZIN3C4 z 23.03.2020 - dle metodiky RUP s nápočtem vnitronákladů a vnitrovýnosů do nákladů a výnosů)										
SyÚ	Název účtu/ Zdroje	Hlavní a doplňková činnost				Věda, výzkum, projekty			Fondy	Celkem
		11	18,19	90,95	11+18+19+90+95	30	31	ostatní	82+83+84+85+86	
501	Spotřeba materiálu celkem	2 560	881	36	3 477	346	721	4 995	30	9 570
502	Spotřeba energie celkem	5 732	102	0	5 834	0	0	0	0	5 834
511	Opravy a udržování celkem	2 916	124	3	3 044	13	0	12	0	3 068
512	Cestovné zaměstnanců celkem	2 744	710	27	3 482	1 213	1 409	5 546	1 003	12 653
513	Náklady na reprezentaci celkem	0	1 117	0	1 117	0	0	64	18	1 199
518	Ostatní služby celkem	7 848	5 551	92	13 491	1 445	2 572	12 116	1 847	31 472
521	Mzdy celkem	133 137	7 768	1 299	142 203	44 236	1 372	53 630	5 737	247 179
524	Zákonné pojištění celkem	43 708	1 903	179	45 790	14 803	442	14 649	1 698	77 382
525	celkem	591	20	3	614	173	4	154	6	950
527	Zákonné sociální náklady celkem	6 196	202	10	6 408	859	2	808	4 367	12 443
531	Daň silniční celkem	8	0	0	8	0	0	0	0	8
538	Ostatní daně a poplatky celkem	1	0	0	2	3	0	4	0	8
542	Ostatní pokuty a penále celkem	0	10	0	10	0	0	0	0	10
545	Kurzové ztráty celkem	52	34	0	86	1	1	21	3	113
546	Dary celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	0
549	Jiné ostatní náklady celkem	44 309	1 042	191	45 541	11 714	8 604	17 855	23 479	107 193
551	Odpisy dlouhodobého NM a HM celkem	8 116	0	0	8 116	0	0	0	0	8 116
559	Tvorba opravných položek celkem	48	0	0	48	0	0	0	0	48
561	Změna stavu zásob výrobků celkem	0	1 180	0	1 180	0	0	0	0	1 180
582	Poskytnuté členské příspěvky celkem	61	16	0	77	1	0	4	0	82
601	Tržby za vlastní výrobky celkem	0	-88	0	-88	0	0	0	0	-88
602	Tržby z prodeje služeb celkem	0	-18 787	-2 832	-21 620	0	0	0	0	-21 620
604	Tržby za prodané zboží celkem	0	-499	0	-499	0	0	0	0	-499
644	Úroky nezdaněné celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	0
645	Kurzové zisky celkem	0	-15	0	-15	0	0	4	0	-11
648	Zúčtování fondů celkem	0	0	0	0	0	0	0	-29 913	-29 913
649	Jiné ostatní výnosy celkem	-7 029	-2 038	-1	-9 068	0	0	-4 149	-8 368	-21 585
652	Tržby z prodeje DNM a DHM celkem	0	-341	0	-341	0	0	0	0	-341
654	Tržby z prodeje materiálu celkem	0	0	-3	-3	0	0	0	0	-3
682	Přijaté příspěvky - dary celkem	0	-720	0	-720	0	0	-588	0	-1 307
691	Provozní dotace celkem	0	0	0	0	-75 204	-16 004	-95 807	0	-187 015
692	Příspěvek [ukazatelé A,B,C,D,F,M,S,U] celkem	-251 714	0	0	-251 714	0	0	-12 432	0	-264 146
710	Vnitro náklady celkem	2 250	1 434	0	3 684	398	878	3 092	92	8 143
720	Vnitro výnosy celkem	-1 535	-2 344	0	-3 879	0	0	-127	0	-4 006
Axx	Náklady celkem	260 277	22 094	1 841	284 212	75 204	16 004	112 950	38 281	526 652
Bxx	Výnosy celkem	-260 277	-24 831	-2 837	-287 945	-75 204	-16 004	-113 099	-38 281	-530 533
Cxx	HV celkem	0	-2 737	-996	-3 733	0	0	-149	0	-3 882

V nákladech fakulty převažují náklady osobní (mzdové náklady a odvody na zákonné zdravotní, důchodové, nemocenské a úrazové pojištění), které spolu s ostatními sociálními náklady tvořily 64 % ze všech nákladů ve všech zdrojích (nejvíce ve zdroji 12, 17 a 90, a to 81,3–83,4 %). Ve zdroji 11 činily 70,6 %, ve zdroji 30 to bylo 79,9 %. Meziroční vývoj osobních nákladů v hlavních zdrojích fakulty zachycují Grafy 1 a 2. Meziročně narostl celkový objem osobních nákladů ze všech zdrojů o 12,5 %, ve vědeckých zdrojích o 21 %.

² Poznámky 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 oproti rozpočtu);
- 3) přehled zdrojů UP – Vnitřní norma UP K-B-17/03, Vymezení seznamu a obsahu zdrojů v rámci IS SAP.

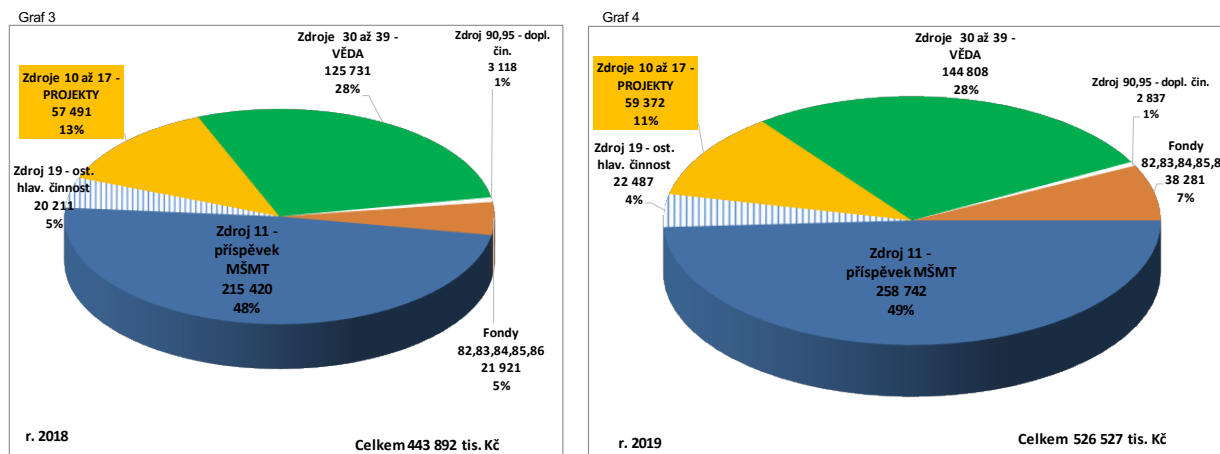
Graf 1, Graf 2. Osobní náklady dle skupin zdrojů za rok 2018 a 2019.



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

Čerpání zdrojů - meziroční vývoj v tis. Kč (SAP ZIN3SZ ze dne 23.03.2020)												
Zdroje	Hlavní činnost 11, 18, 19		Projekty 10, 12, 13, 14, 16, 17		Věda, výzkum 30, 31, 32, 33, 34, 37, 39		Doplnková činnost 90, 95		Fondy 82, 83, 84, 85, 86		Všechny zdroje Celkem	
	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019
SyU Název účtu												
601 Spotřeba materiálu celkem	4 457	3 441	4 549	3 895	2 959	2 167	25	36	-3 427	30	8 564	9 570
602 Spotřeba energie celkem	5 522	5 834	0	0	0	0	0	0	0	0	5 522	5 834
604 Prodané zboží celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
611 Opravy a udržování celkem	2 172	3 040	85	12	13	13	5	3	8	0	2 282	3 068
612 Cestovné zaměstnanců celkem	3 814	3 455	1 422	763	5 225	7 405	56	27	297	1 003	10 814	12 653
613 Náklady na reprezentaci celkem	892	1 117	0	1	64	63	0	0	3	18	959	1 199
618 Ostatní služby celkem	14 516	13 399	5 833	7 381	5 369	8 753	154	92	267	1 847	26 139	31 472
621 Mzdy celkem	131 897	140 905	28 418	28 648	58 457	70 591	1 613	1 299	918	5 737	221 303	247 179
624 Zákonné pojištění celkem	42 497	45 611	6 741	7 006	18 848	22 889	330	179	31	1 698	68 447	77 382
625 Ostatní sociální pojištění celkem	534	611	73	84	199	246	3	3	1	6	810	950
627 Zákonné sociální náklady celkem	5 962	6 398	364	392	1 014	1 276	19	10	2 529	4 367	9 889	12 443
628 Ostatní sociální náklady celkem											0	0
631 Daň silniční celkem	9	8	0	0	0	0	0	0	0	0	9	8
638 Ostatní daně a poplatky celkem	8	2	0	0	0	6	0	0	0	0	8	8
642 Ostatní pokuty a penále celkem	36	10	0	0	0	0	0	0	0	0	36	10
643 Odpis nedobytné pohledávky celkem	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51	0
645 Kurzové ztráty celkem	76	86	4	14	4	9	0	0	0	3	84	113
648 Manka a škody celkem	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0
649 Jiné ostatní náklady celkem	14 513	45 350	8 200	8 799	31 780	29 374	249	191	21 229	23 479	75 971	107 193
651 Odpisy dlouhodobého NM a HM celkem	6 907	8 116	0	0	0	0	0	0	0	0	6 907	8 116
659 Tvorba opravných položek celkem	-7	48	0	0	0	0	0	0	0	0	-7	48
661 Změna stavu zásob výrobků celkem	622	1 180	0	0	0	0	0	0	0	0	622	1 180
674 Aktivace dlouhodobého hmotného majetku celkem	-80	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-80	0
682 Poskytnuté členské příspěvky celkem	66	77	0	0	3	5	0	0	0	0	69	82
601 Tržby za vlastní výrobky celkem	-119	-88	0	0	0	0	0	0	0	0	-119	-88
602 Tržby z prodeje služeb celkem	-17 697	-18 787	0	0	0	0	-3 115	-2 832	0	0	-20 812	-21 620
604 Tržby za prodané zboží celkem	-324	-499	0	0	0	0	0	0	0	0	-324	-499
613 Změna stavu zásob výrobků celkem											0	0
624 Aktivace dlouhodobého hmotného majetku celkem											0	0
641 Smluvní pokuty a úroky z prodlení celkem											0	0
644 Úroky nezdaněné celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
645 Kurzové zisky celkem	-35	-15	-1	-1	0	5	0	0	0	0	-36	-11
648 Zúčtování fondů celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	-13 604	-29 913	-13 604	-29 913
649 Jiné ostatní výnosy celkem	-7 893	-9 066	-1 382	-2 390	-3 667	-1 759	-2	-1	-8 317	-8 368	-21 261	-21 585
652 Tržby z prodeje DNM a DHM celkem	-5	-341	0	0	0	0	0	0	0	0	-5	-341
654 Tržby z prodeje materiálu celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	-3	0	0	-3
682 Přijaté příspěvky - dary celkem	-572	-720	0	0	-810	-588	0	0	0	0	-1 382	-1 307
691 Provozní dotace celkem	0	0	-43 717	-44 550	-121 254	-142 465	0	0	0	0	-164 971	-187 015
692 Příspěvek [ukazatele A,B,C,D,F,M,S,U] celkem	-208 986	-251 714	-12 391	-12 432	0	0	0	0	0	0	-221 378	-264 146
710 Vnitronáklady celkem	2 998	3 684	1 803	2 378	1 795	1 989	0	0	63	92	6 659	8 143
720 Vnitrovýnosy celkem	-3 299	-3 879	0	0	-117	-127	0	0	0	0	-3 415	-4 006
Axx Náklady celkem	234 466	278 888	55 688	56 994	123 935	142 797	2 455	1 841	21 858	38 189	438 402	518 509
Bxx Výnosy celkem	-235 631	-281 229	-57 491	-59 372	-125 731	-144 808	-3 118	-2 837	-21 921	-38 281	-443 892	-526 527
Cxx HV celkem	-1 466	-2 737	0	0	-118	-149	-663	-996	0	0	-2 247	-3 882

Grafické znázornění níže (Grafy 3 a 4) představuje vývoj struktury zdrojů (výnosů) v roce 2018 a 2019, a to bez tzv. „vnitrovýkonů“. Z přehledu je patrné, že podíl příspěvku na studenta na celkových zdrojích fakulty byl relativně stejný, ale měnily se absolutní hodnoty, které rostly. Výnosy na vědu ze zdrojů 30 až 39 se meziročně zvýšily o 19,1 mil. Kč, tj. o 16 %, a blíží se k jedné třetině celkových zdrojů (ze všech výnosů fakulty činily 28 %). Ostatní zdroje získané katedrami a pracovišti v hodnoceném roce jsou uvedeny v Příloze 2. Největší podíl dalších zdrojů vykazovala za rok 2019 Katedra asijských studií, a to 2,9násobek ke zdrojům rozpočtovaným (11 + 30), dále Katedra dějin umění (1,4násobek) a Katedra sociologie, andragogiky a kulturní antropologie (1,26násobek).

Graf 3, Graf 4. Struktura zdrojů/výnosů dle skupin zdrojů za roky 2018 a 2019.

V Tabulce 3 je přehled o finančně nejvýznamnějších projektech řešených v hodnoceném roce. Většina z nich je víceletých, a proto je v přehledu uvedena celková částka dotace přidělená na rok 2019. 21 řešených projektů spadá do Operačního programu Výzkum, věda a vzdělávání (OP VVV), víceletého tematického programu v gesci Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy, v jehož rámci je možné v programovém období 2014–2020 čerpat finanční prostředky z evropských strukturálních a investičních fondů (ESIF). Nejrozsáhlejším projektem v historii fakulty, a to i s nejvyšší dotací, byl je projekt „Sinofonní příhraničí“ Katedry asijských studií.

„Cílem OP VVV je přispět k posunu České republiky směrem k ekonomice založené na vzdělané, motivované a kreativní pracovní síle, na produkci kvalitních výsledků výzkumu a jejich využití pro zvýšení konkurenceschopnosti ČR.

OP VVV se zaměřuje na zvýšení kvality vzdělávání, zajištění podmínek pro kvalitní výzkum, propojení vzdělávání a výzkumu s trhem práce a posílení principu rovného přístupu ke vzdělávání. [...] měl by také snížit rizika neúspěchu mladých lidí ve vzdělání, což bude mít významný vliv na kvalitu jejich života i na jejich úspěch na trhu práce.

OP VVV podporuje zlepšení kvality a efektivity vzdělávání a odborné přípravy, spravedlivost, sociální soudržnost a aktivní občanství, rozvoj podnikatelských schopností a zlepšování kreativity a inovativnosti na všech úrovních vzdělávání a odborné přípravy.“³

Pokud se týká vědeckých projektů GAČR, TAČR a NAKI (nad 1 mil. Kč), jejich počet proti roku 2018 klesl o dva, jsou i nadále pravidelně podávány. Ziskat je prestižní, ale zároveň velmi nesnadné. Na motivaci zaměstnanců kateder hlásit se do těchto celostátních soutěží pamatuje i kapitola prostředků fakulty.

Přehled všech významných grantů a projektů je zveřejňován ve sdíleném úložišti UPShare ve složce Aktuální granty a projekty.

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

³ O programu. *Operační program Výzkum, věda a vzdělávání* [online]. MŠMT, ©2017. [cit. 2020]. Dostupné z: <https://opvvv.msmt.cz/o-programu>.

Projekty s dotací/příspěvkem nad 1 mil. Kč v tis. Kč (zdroj: SAP)				
	Název projektu	Řešitel	Katedra	tis. Kč
1	IRP - Podpora mezinárodních aktivit FF UP	Mgr. Pavlína Flajšarová, Ph.D.	FF	5 370
2	TA ČR - Výzkum dopadu stávající legislativy a strategie EK pro DSM na český audiovizuální průmysl. ...	Doc. Mgr. Pavel Zahrádka, Ph.D.	KDFS	2 765
3	IRP - Rozvoj a renovace přístrojového vybavení FF UP	Mgr. Vladimír Polách, Ph.D.,M.A.	FF	2 625
4	NAKI II - Renesanční a manýristické štukatérství v Čechách a na Moravě	Mgr. Pavel Waisser, Ph.D.	KDU	2 104
5	GA ČR - Monastické osídlení jako socioekonomický fenomén raně islámské severní Mezopotámie	Doc. Mgr. Karel Nováček, Ph.D.	KH	2 035
6	IRP - Rozvoj marketingových aktivit FF UP	Mgr. Ondřej Molnár, Ph.D.	FF	1 969
7	Dotace MŠMT - Letní škola slovanských studií 2019	Mgr. Pavla Poláčková	LŠSS	1 955
8	IRP - Strategický rozvoj na FF UP	Prof., Mgr. Lic.Lenka Zajicová, Ph.D.	FF	1 790
9	TA ČR - Čínský jazyk na gymnáziích a středních školách	Mgr. Ondřej Kučera, Ph.D.	KAS	1 507
10	GA ČR - Ateismus, volnomyšlenkářství a sekularizace v zemích střední a východní Evropy ve 20. a 21. století	Doc. Mgr. Tomáš Bubík, Ph.D.	KSA	1 341
11	TA ČR - Občanské vzdělávání v České republice. Výzkum pro Koncepci občanského vzdělávání.	Doc. Mgr. Pavel Šaradín, Ph.D.	KPES	1 227
12	GA ČR - Počátek kulturní krajiny na Moravě: výzkum unikátní neolitické studny z Uničova	Mgr. Pavlína Kalábková, Ph.D.	KH	1 194
Víceleté projekty - OPVVV (probíhající v roce 2019), ostatní projekty EU				
1	Sinofonní příhraničí - interakce na okraji	Mgr. Ondřej Kučera, Ph.D.	KAS	175 304
2	Infrastrukturní zajištění výuky v rámci CJV a bakalářského studijního programu Migrační studia	Mgr. Dana Bilíková	D	44 840
3	Kreativní partnerství pro inkluzivní školu	Prof. PhDr. Dušan Lužný, Dr.	KSA	44 563
4	Rozvoj výzkumné a vzdělávací infrastruktury pro psychologii práce a organizace	PhDr. Martin Seitl, Ph.D.	KP	28 078
5	GA III - ARTECA: Fortografie fyzikálně-chemické metody ve výzkumu a ochraně kulturního a uměleckého dědictví	Dott. Jana Michalčáková, Ph.D.et Ph.D.	KDU	19 824
6	Nový doktorský obor Religionistika na UP - výzkumné a technické zajištění	Mgr. Dana Bilíková	D	19 402
7	Vznik doktorského studijního programu pro inovativní výzkum v psychologii práce a organizace	PhDr. Martin Seitl, Ph.D.	KP	9 991
8	Infrastruktura pro program Asijská studia: podpora mladých talentů	Mgr. Dana Bilíková	D	8 887
9	Digital humanities na Univerzitě Palackého v Olomouci	Mgr. Dan Faltýnek, Ph.D.	KOL	8 316
10	Rozvoj výzkumné a vzdělávací infrastruktury pro DSP Migrační studia	Mgr. Dana Bilíková	D	8 134
11	DSP Sociologie - infrastruktura	Mgr. Dana Bilíková	D	7 512
12	Výzkum umění a kulturních průmyslů	Mgr. Jakub Korda, Ph.D.	KDFMS	6 834
13	Technologie pro umění LAB	Dott. Jana Michalčáková, Ph.D.et Ph.D.	KDU	6 696
14	Modernizace doktorského studijního programu Kulturní antropologie	Doc. PhDr. Martin Soukup, Ph.D.	KSA	6 234
15	DSP Technologie pro umění	Dott. Jana Michalčáková, Ph.D.et Ph.D.	KDU	5 817
16	Asijská studia: podpora mladých talentů	Mgr. Ondřej Kučera, Ph.D.	KAS	5 642
17	Studijní program Migrační studia	PhDr. Daniel Topinka, Ph.D.	KSA	5 138
18	Nový doktorský obor Religionistika na UP - příprava akreditace a personálního zajištění	Doc. Mgr. Tomáš Bubík, Ph.D.	KSA	5 061
19	Internacionalizace andragogiky	Doc. Mgr. Miroslav Dopita, Ph.D.	KSA	4 438
20	DSP Sociologie: Výuka pro výzkum, výzkum pro výuku	Doc. PhDr. Sýkorová Dana, Ph.D.	KSA	3 472
21	Občanský průkaz 4.0 - kompetence pro demokratickou kulturu	Mgr. Dana Bilíková	D/ICV	3 102
Ostatní projekty EU				
1	Zvyšování jazyk. kompetence bud.absolventů na přeshraničním trhu práce	Doc. PhDr. Ivana Dobrotová, Ph.D.	KS	404
2	Erasmus+ I Lab Plus - new training method for adults	Doc. PhDr. Matuš Šucha, Ph.D.	KP	63
3	Erasmus+ Professional Accessible Community Interpreting...	Mgr. Pavlína Knap-Dlouhá, Ph.D.	KN	57
4	Erasmus+ Evropská síť populárně vědeckých festivalů	Mgr. Jakub Ráliš	AFO	36
Ostatní projekty mimo EU				
5	Consolidation of Korean Studies at UP	František Kratochvíl, MA, Ph.D.	KAS	105

2. Vývoj a konečný stav fondů

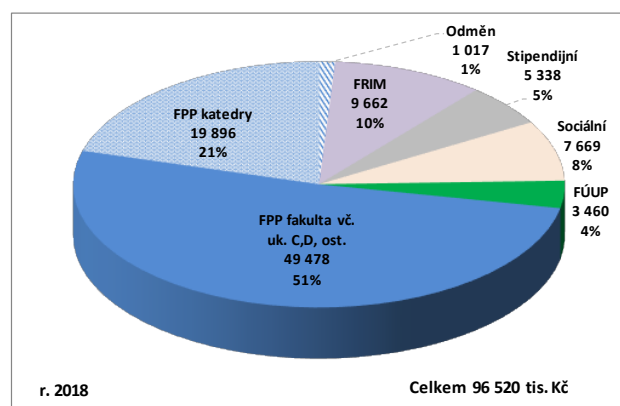
Fondy byly tvořeny v souladu s přílohou č. 2 Pravidla hospodaření ke Statutu UP a dle Metodického pokynu kvestora UP B3-06/9 MPK. Fondy FF UP celkem doznaly za rok 2019 nárůst 17 mil. Kč oproti předcházejícímu roku, a to téměř výhradně ve Fondu reprodukce investičního majetku (FRIM). V souladu s investiční politikou fakulty byl proveden přesun z Fondu provozních prostředků FF do FRIMu ve výši 30 mil. Kč a rovněž dalších 30 mil. Kč z centrálního FRIMu (spravovaného RUP). K nejvýraznějšímu poklesu došlo ve fondu stipendijním. Poměrné objemové rozložení fondů FF je patrné z Grafů 5 a 6.

Tabulka 4. Pohyby ve fondech.

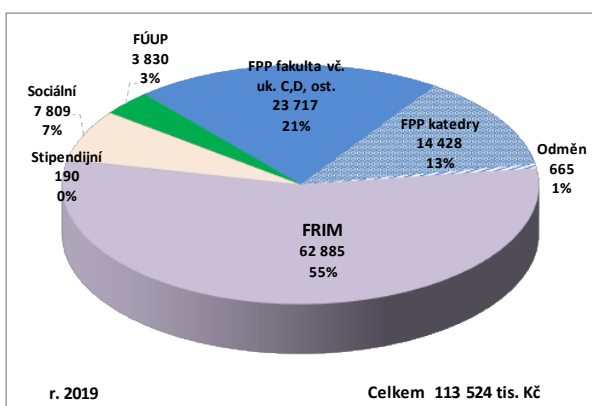
FONDY v tis. Kč (SAP)						
	Počáteční stav	Tvorba		Čerpání	Konečný stav	Index vývoje
	k 1. 1. 2019				k 31. 12. 2019	2019/2018
Odměn/FO/Zdroj 83	1 017	z hospodářského výsledku (HV)	250	602	665	65,39
Reprodukce investičního majetku/FRIM/Zdroj 80,81	9 662	z HV, z FPP	61 168		62 885	650,85
		z odpisů, převody	1 087			
		celkem	62 255	9 032		
Stipendijní/StF/Zdroj 84	5 338	z poplatků+převod	9 368	14 516	190	3,56
Sociální/SF/Zdroj 86	7 669	ze mzd. prostředků	4 412	4 272	7 809	101,83
Účelově určených prostředků/FÚUP/Zdroj 85	3 460				3 830	110,69
		- dary	233	44		
		- granty	617	436		
		celkem	850	480		
Rezervní	0		0	0	0	0,00
Provozních prostředků/FPP /Zdroj 82						
- zahraniční studenty (D)	731		2 240	2 004	967	
- stipendia doktorandů (C)	133		0	133	0	
- registr uměleckých výstupů (F)	6		0	0	6	
- provoz (A, K)	66 720		36 746	67 018	36 448	
- ost.zdroje 19,39,90	1 784		828	1 888	724	
celkem	69 374		39 814	71 043	38 145	54,98
Celkem	96 520		116 949	99 945	113 524	117,62

Grafy 5, Graf 6. Podíl zůstatků fondů za rok 2018 a 2019.

Graf 5



Graf 6



Objem Fondu provozních prostředků (FPP) se ke konci roku 2019 snížil na 38,1 mil. Kč. Mimo celofakultní část tvořily FPP prostředky pracovišť z neprovozních zdrojů dle schválených pravidel hospodaření AS FF UP a rezervy jednotlivých kateder, které si je vytvářejí do dalších let. Jsou vedeny v operativní evidenci. V Příloze 1 jsou v posledním sloupci tabulky zveřejněny jejich aktuální stavy na katedrách, jež ale v průběhu následujícího roku mohou doznat změn.

Na celkový nárůst FPP mělo mimo odpovědného hospodaření s náklady vliv systémové uplatňování režii projektů (společných nákladů) na všechny zdroje. Vytvořené prostředky nebyly plně vyčerpány a jejich spotřeba byla částečně odložena. Do budoucna je k diskuzi, jak např. zvýhodnit katedry, které přinášejí prostředky i do společných zdrojů fakulty.

Celková rezerva ve FPP ke konci roku 2019 představovala 20 % z rozpočtu příspěvku (A + K) ve zdroji 11 (v roce 2018 tato činila 40 %). Z této rezervy tvořily 37,8 % rezervy kateder (14,4 mil. Kč).

Stav Stipendijního fondu (StF) činil ke konci hodnoceného období pouze 190 tis. Kč, neboť byla vyplácena další stipendia pro doktorandy (DSP), a to dle novely celouniverzitního Stipendijního řádu z června 2018 do výše minimální mzdy v ČR (13 500 Kč), přičemž měsíční normativ na studenta DSP z MŠMT činil 11 250 Kč. Celkový doplatek pro doktorská stipendia tak činil 4,8 mil. Kč. Za stipendia prospěchová bylo vyplaceno 761 tis. Kč, za motivační cílová stipendia pro doktorandy 450 tis. Kč. Fond je tvořen z poplatků studentů za nadstandardní dobu studia, které administruje Oddělení pro studium RUP. Detail čerpání StF je znázorněn v Příloze 3.

Pro celkový přehled je na tomto místě zařazen přehled vyplacených stipendií na FF, a to dle účelu, jak je vykazován za celou UP na MŠMT. Na FF UP bylo za rok 2019 vyplaceno studentům cca 55 mil. Kč (bez ubytovacích a dalších vyplácených RUP), což představovalo cca třicetiprocentní podíl z objemu zdrojů (11 + 30) čerpaných katedrami.

Přehled stipendií vyplacených na FF UP.

č.f.	Druh stipendia	Zdroje									Celkem	
		Příspěvek / dotace MŠMT	Stipendijní fond	FPP	FUUP, VUSC,	Ostatní, st.rozp.	Spoluřešitelé	Zahraničí	Vlastní	CELKEM	Studenti	Ostatní účastníci
		a	b	c	d,e	f	g	h	ch	i=a až ch	j	k
1	STIPENDIA přiznána a vyplacena (v tis. Kč)	39 794	14 516	145	0	35	0	195	0	54 685	54 566	119
2	za vynikající studijní výsledky dle § 91 odst. 2 písm. a)	0	761	0	0	0	0	0	0	761	761	0
3	za vynikající vědecké, výzkumné, vývojové, umělecké nebo další tvůrčí výsledky přispívající k prohloubení znalostí dle § 91 odst. 2 písm. b)	575	5 497	0	0	35	0	195	0	6 302	6 302	0
4	na výzkumnou, vývojovou a inovační činnost podle zvláštního právního předpisu, § 91 odst. 2 písm. c)	5 870	14	0	0	0	0	0	0	5 884	5 884	0
5	v případě tíživé sociální situace studenta dle § 91 odst. 2 písm. d)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	v případě tíživé sociální situace studenta dle § 91 odst. 3)	0	24	0	0	0	0	0	0	24	24	0
7	v případech zvláštního zřetele hodných dle § 91 odst. 2 písm. e)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	z toho ubytovací stipendium	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	na podporu studia v zahraničí dle § 91 odst. 4 písm. a)	5 415	370	0	0	0	0	0	0	5 785	5 785	0
10	z toho Erasmus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	CEEPUS	15	0	0	0	0	0	0	0	15	15	0
	studenti UP v zahraničí	5 400	0	0	0	0	0	0	0	5 400	5 400	0
11	na podporu studia v ČR dle § 91 odst. 4 písm. b)	529	13	0	0	0	0	0	0	542	423	119
12	z toho CEEPUS	352	0	0	0	0	0	0	0	352	233	119
13	cizinci studující v ČR	177	13	0	0	0	0	0	0	190	190	0
13	studentům doktorských studijních programů dle § 91 odst. 4 písm. c)	27 405	4 797	145	0	0	0	0	0	32 347	32 347	0
14	jiná stipendia	0	3 040	0	0	0	0	0	0	3 040	3 040	0
15	z toho mimořádná	0	3 040	0	0	0	0	0	0	3 040	3 040	0

Tvorba Sociálního fondu (SF) představovala zdroje na vyplácení zaměstnaneckých benefitů. Pravidla čerpání byla rámcově určena celouniverzitními normami a jsou součástí uzavřených dodatků ke Kolektivní smlouvě FF UP, které byly projednávány s Odborovou organizací FF UP.

Tvorba Sociálního fondu měla mírně vzrůstající tendenci, a to vlivem získaných projektů; meziročně se zůstatek zvýšil o 1,8 % na 7,8 mil. Kč. V roce 2019 se zvýšil měsíční příspěvek na penzijní připojištění ze 700 Kč až na 1 200 Kč měsíčně, to je o 71 %, respektive pracovníci FF měli možnost čerpat i jiným způsobem. Ročně přispívá FF z tohoto titulu průměrně 10,2 tis. Kč nezdaňovaného benefitu každému (přepočtenému) zaměstnanci, který si požádá a splňuje podmínky.

V oblasti péče o zaměstnance využilo benefitu příspěvku zaměstnavatele na penzijní připojištění 170 zaměstnanců v částce 1 200 Kč, 36 zaměstnanců v částce 500 Kč, celkem tedy 206 zaměstnanců (36 % z jejich celkového fyzického počtu). Nárok na tento příspěvek mají zaměstnanci až po dvou letech trvání pracovního poměru při dané vlastní spoluúčasti. Celkový náklad dosáhl 2 318 tis. Kč. Alternativní poukázky na kulturu, sport a relaxaci volilo 154 pracovníků, a to nákladem 1 668 tis. Kč.

Ze SF byly rovněž vyplaceny odměny za životní a pracovní jubilea ve výši 182 tis. Kč, a to ve 13 případech, dalším třiceti zaměstnancům byla vyplacena odměna jako podíl na hospodářském výsledku z Fondu odměn. Společné kulturní a sportovní akce spotřebovaly 105 tis. Kč.

V souvislosti s výše uvedenou oblastí je uváděn příspěvek na stravné zaměstnancům, který byl hrazen ze zdroje 11 (příspěvku na studenta). Na poukázky firmy Sodexo (v nominální hodnotě 100 Kč na stravenku s 50 % příspěvkem FF UP) a menzu SKM UP bylo na FF UP vydáno 3,7 mil. Kč z provozních prostředků. Na jednoho přepočteného zaměstnance vychází ročně průměrně 8,8 tis. Kč nezdaňovaného benefitu (na stravování).

Do Fondu účelově určených prostředků byly převedeny nevyčerpané finance z grantů a darů. Tyto prostředky jednotliví řešitelé postupně čerpají v následujícím roce dle pravidel poskytovatele.

Z FRIMu FF bylo vyčerpáno 9 mil. Kč, z toho na stavební investice 8,6 mil. Kč (viz Tabulka 5) a do samostatných movitých věcí 412 tis. Kč (viz Tabulka 7).

Stavební investice sloužily zejména k úhradě poměrné části rekonstrukce prostorů budovy Tř. Svobody 26 nekrytých projekty OP VVV (7,4 mil. Kč) a dále na financování povinné spoluúčasti na zmíněných projektech (1,1 mil. Kč). Mimo vlastních zdrojů čerpala UP/fakulta prostředky z OP VVV ze sedmi různých projektů. Na I. etapu rekonstrukce budovy Tř. Svobody 26 byly rozpočtovány finanční alokace v následujícím relativním podílu pracovišť: KSA 28 %, FF 28 %, RUP 23 %, KAS 14 %, KP 7 %. U budovy Křížkovského 10 se čerpání týkalo pokrytí investic na audiovizuální akustické úpravy za 93 tis. Kč a dále potřebného technického zhodnocení budovy prostřednictvím dvou akcí ve výši 178 tis. Kč.

Dle jednotlivých objektů FF čerpala na stavební investice za hodnocený rok takto (Tabulka 5):

Tabulka 5. Čerpání FRIM a jiných investičních výdajů dle budov FF.

Investiční výdaje (budovy a stavby) v roce 2019 v tis. Kč - zdroj SAP							
Objekt	2018			2019			Ind
	FRIM FF	ISPROFIN, UP a další	Celkem	FRIM FF	ISPROFIN, OP VVV, UP a další	Celkem	Celkem
Budova Křížkovského 12	0	0	0	65	0	65	0,00
Budova Křížkovského 10	1 445	368	1 813	271	0	271	14,95
Budova Křížkovského 14	0	0	0	0	0	0	0,00
Budova Univerzitní 3,5	0	119	119	0	0	0	0,00
Budova Vodární 6	0	0	0	0	0	0	0,00
Budova Tř.Svobody 26	2 902	0	2 902	8 214	13 803	22 018	758,72
Budova Na Hradě 5	196	16 527	16 723	69	0	69	0,41
Zahrady Křížkovského	0	0	0	0	0	0	0,00
Tř. Svobody 8 od 1.5.2016	0		0		121	121	0,00
Celkem	4 543	17 014	21 557	8 619	13 924	22 544	104,58

Hospodářský výsledek (HV ze zdrojů 18, 19, 39, 90) v roce 2019 činil 3 882 tis. Kč, což je o 1 635 tis. Kč a 72 % více než v roce předešlém. Po odsouhlasení hospodaření UP na MŠMT bude HV převeden do fakultních fondů, a to do FRIMu (1 825 tis. Kč), do Fondu odměn (300 tis. Kč) a také do FPP (1 756 tis. Kč, z toho jako rezerva Jazykové školy, resp. Centra jazykového vzdělávání ve výši 1 584 tis. Kč, na projekt „Moravské německé literatury“ ve výši 172 tis. Kč).

3. Stav a pohyb majetku a závazků, obnova majetku

Fakulta spravovala na svých pracovištích/nákladových střediscích majetek v celkové hodnotě 223,9 mil. Kč, a to v 16 207 kusech položek, které musí být ze zákona každoročně inventarizovány. Proti roku 2018 došlo k poklesu hodnoty majetku o cca 2 %, a to zejména z důvodu vyřazení neupotřebitelného majetku.

Tabulka 6. Hodnota spravovaného majetku FF UP.

Hodnota spravovaného majetku FF UP			
(zdroj dat: SAP)	2018	2019	Index vývoje 2019/2018
Hodnota spravovaného majetku FF UP v tis. Kč (bez hodnoty budov)	228 150	223 894	98,1
Počet spravovaných položek majetku k 31.12.	16 480	16 207	98,3
Hodnota přírůstku majetku (vč. převodů) v tis. Kč	50 622	22 481	44,4
Počet kusů zavedených položek majetku	3 608	334	9,3

Tabulka 7. Výdaje vynaložené na vybavení dle skupin zdrojů.

Celkové částky vynaložené na vybavení dle skupin zdrojů v tis. Kč (Zdroj dat: SAP)					
Zdroj	Název zdroje	2017	2018	2019	Index vývoje 2019/2018
DHM nad 3 tis. Kč, DNM nad 7 tis. Kč					
11, 18, 19	Hlavní činnost	3 870	1 153	582	50,5
10, 12, 13, 14, 15, 16, 17	Projekty	1 950	2 882	2 292	79,5
30, 31, 32, 33, 34, 37, 39	Věda a výzkum	282	1 586	597	37,6
90, 95	Doplňková činnost	0	0	1	
82	Fondy	0	2 994	5	0,2
	Celkem DHM a DNM	6 102	8 615	3 477	40,4
Investiční nákupy vybavení					
12, 13, 14, 15, 16	Projekty	375	7 769	5 251	67,6
80	FRIM	555	1 282	412	32,1
	Celkem investice	930	9 051	5 663	62,6
Hodnota pořízeného vybavení celkem		7 032	17 666	9 140	51,7

Celková částka vynaložená v roce 2019 na vybavení drobným hmotným a nehmotným majetkem (DHM a DNM) nad 3 tis. Kč (resp. 7 tis. Kč), podléhající operativní evidenci, činila 3,4 mil. Kč a u investičního vybavení 5,7 mil. Kč, celkově tedy 9,1 mil. Kč.

Nejvíce byla vybavena (a to z projektu OP VVV) Katedra psychologie, např. těmito komoditami: softwarem OS MS Datacentre za 350 tis. Kč, softwarem pro psychodiagnostické metody psychologie práce za 1 200 tis. Kč, dále experimentálním vozidlem Fordem Focus za 490 tis. Kč a nástroji pro něj za 423 tis. Kč, dvěma multifunkčními zařízeními fy Xerox za 182 tis. Kč. Veškeré nákupy pořizované touto katedrou činily 2,9 mil. Kč. Rovněž Katedra asijských studií pořídila z OP VVV vybavení, a to např. spektrometr VANTA Education za 498 tis. Kč. Spolufinancování fakultou (z FRIM) činilo 5 %. Děkanátem bylo pořízeno diskové pole za 140 tis. Kč.

Na FF UP bylo mj. nakoupeno 51 ks notebooků a tabletů v celkové hodnotě 1,1 mil. Kč, 24 stolních počítačů za 0,5 mil. Kč, 30 externích disků a 9 mobilních telefonů.

Nákupy dodávek a služeb probíhaly v souladu se zákonem o veřejných zakázkách, většinou v univerzitním systému DYNAS.

Na opravy a údržbu majetku bylo vynaloženo 3 068 tis. Kč, což je o 34,4 % více než v roce předcházejícím, k tomu byl spotřebován materiál za 312 tis. Kč. V hodnoceném roce šlo nejvíce financí na budovu Křížkovského 10, a to na celkem 1 164 tis. Kč, z toho 536 tis. Kč stála oprava části střechy a 175 tis. Kč integrace požární signalizace ve 4. nadzemním podlaží. Na budovu Univerzitní bylo vynaloženo 888 tis. Kč, nejvíce na pokračující výměnu opotřebovaných podlahových krytin a na výmalbu. Z celkové částky oprav bylo vydáno na opravu elektrospotřebičů a servis výtahů ve všech budovách 358 tis. Kč.

Na zákonné revize bylo spotřebováno 340 tis. Kč, na odvoz odpadu 314 tis. Kč. Externí úklid (společná firma pro UP) stál fakultu 2 929 tis. Kč, což odpovídá úrovni roku 2018.

V souvislosti s majetkem a jeho užíváním lze konstatovat, že oproti roku 2018 vzrostly fakultou vynaložené náklady na energie o 5,6 % na 5 834 tis. Kč. Náklady na elektrickou energii dosáhly 2 475 tis. Kč, na plyn 2 507 tis. Kč. Náklady na vodné a stočné činily 1 001 tis. Kč. Přefakturace v částce 151 tis. Kč celkově spotřebu nákladů snížily.

V řádné inventarizaci majetku FF UP ke dni 31. 10. 2019 byly zjištěny inventurní rozdíly (manka) uvedené v Tabulce 8:

Tabulka 8. Přehled inventarizačních rozdílů.

Zjištěné inventární rozdíly (manka) v pořizovacích cenách v Kč		
Katedra/nákladové středisko		Rozdíl
KH	2170	36 888
Fakulta celkem	21	36 888
Hodnota majetku FF UP k 31.12.2019		223 893 757
Procento zjištěných rozdílů z hodnoty majetku		0,02%

Jednalo se o Notebook Apple MacBook pořízený v roce 2011. Příčinou vzniku manka bylo nevrácení majetku od bývalého zaměstnance, i přes veškerou prokazatelnou snahu se notebook nepodařilo získat zpět. Případ byl projednán ve Škodní komisi FF UP.

Tabulka 9. Majetek, pohledávky a závazky.

Finanční majetek - ceniny v tis. Kč	stav k 31.12.2018	stav k 31.12.2019	meziročně
Celkem	547	108	-439
z toho medaile		52	
z toho stravenky, flexi passy		56	

Krátkodobý majetek - zásoby v tis. Kč	stav k 31.12.2018	stav k 31.12.2019	meziročně
Celkem	7 565	6 388	-1 177
z toho VUP	7 076	5 905	-1 171
z toho VFF	488	483	-5

Pohledávky a závazky v tis. Kč	stav k 31.12.2018	stav k 31.12.2019	meziročně
Pohledávky celkem	47 155	71 333	24 178
odběratelé */	963	755	-208
provozní zálohy	116	67	-49
pohledávky za zaměstnanci	1	14	13
ostatní **/	46 075	70 497	24 422
Krátkodobé závazky celkem	131 017	176 785	45 768
dodavatelé	3 668	1 470	-2 198
závazky vůči zaměstnancům	16 622	17 026	404
k institucím soc.zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	8 951	9 254	303
daňové závazky	3 252	3 275	23
ostatní ***/	98 524	145 760	47 236

*/ Po splatnosti více než 360 dnů 97 tis. Kč, 180-360 dnů 8 tis. Kč, 0-180 dnů 650 tis. Kč;

**/ Důvodem navýšení je zaúčtování dohadných položek aktivních k 31.12.u projektů OP VVV, jejichž realizace bude pokračovat i v následujících letech a u nichž k 31.12.nebyly schváleny monitorovací zprávy;

***/ největší položku představují poskytnuté zálohy na dotace projektů OPVVV z MŠMT.

4. Pracovníci a mzdy

Počet zaměstnanců (průměrný přepočtený), který má zásadní vliv na čerpání nákladů fakulty, oproti roku 2018 vzrostl o 25 průměrných přepočtených zaměstnanců (průměrných úvazků), nejvíce na neakademických pozicích vlivem přijetí pracovníků na projekty (mimo zdroje 11 a 30). Jejich celkový přepočtený počet dosáhl za hodnocený rok 28,0 (v předchozím roce 22,2). Fakulta potřebovala k zajištění provozu budov 28,8 pracovníků (vrátných, uklízeček, údržby).

U akademických zaměstnanců nejvíce rostla skupina odborných asistentů. Detail dle kategorií pracovníků je patrný v názorném porovnání v Grafech 7 a 8.

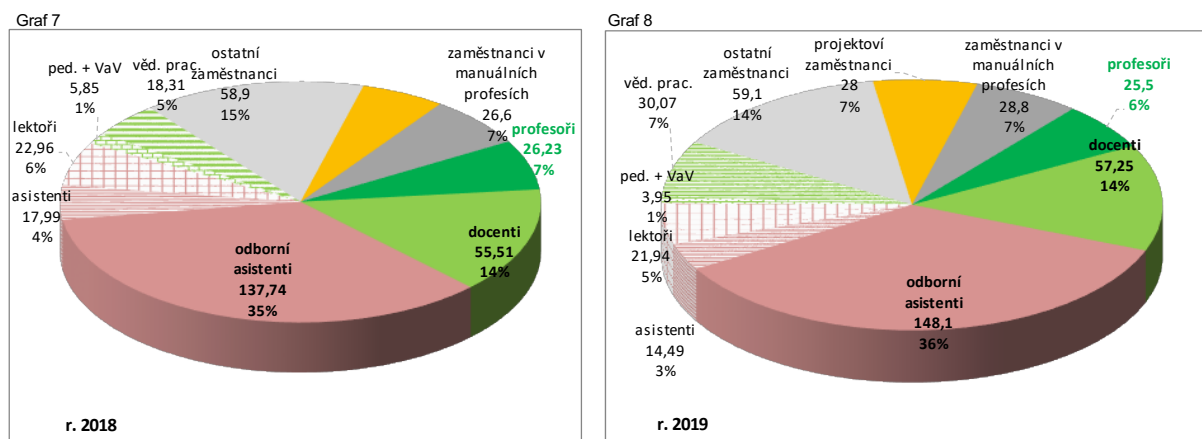
Měsíční průměr mezd je v IS SAP sledován ze všech zdrojů, odráží tak odměňování nejen z hlavní činnosti, ale i ze všech projektů včetně vědeckých. Jedná se o průměry z hrubé mzdy vyplácené fakultou. V hodnoceném roce vzrostla průměrná měsíční mzda o 10 %, nejvíce u kategorie profesorů a u vědecko-pedagogických pracovníků. V roce 2019 došlo k realizaci dlouho očekávanému přehodnocení tarifů akademických zaměstnanců. Nyní mají odlišné tarifní třídy („A“) od ostatních zaměstnanců.

Přehled průměrných přepočtených počtů zaměstnanců a jejich průměrných mezd včetně meziročního vývoje je patrný v Tabulce 10.

Tabulka 10. Průměrné přepočtené počty zaměstnanců, struktura, měsíční průměr mezd.

Zaměstnanci a mzdy - všechny zdroje fakulty (včetně projektů) 1.1. až 31.12. (dle kmenové příslušnosti k FF, data SAP)							
Kategorie	Struktura pracovníků	Průměrný přepočtený počet			Měsíční průměr mezd v Kč (vč. mezd ze všech projektů a grantů)		
		2018	2019	2019/2018	2018	2019	2019/2018
11	profesoři	26,23	25,50	0,97	52 875	64 148	1,21
12	docenti	55,51	57,25	1,03	59 972	63 567	1,06
13	odborní asistenti	137,74	148,10	1,08	43 662	45 737	1,05
14	asistenti	17,99	14,49	0,81	33 676	31 605	0,94
15	lektoři	22,96	21,94	0,96	28 343	29 279	1,03
17	pedagogičtí + VaV	5,85	3,95	0,68	37 249	46 787	1,26
Ak	akademičtí zaměstnanci celkem	266,28	271,23	1,02	45 833	49 161	1,07
21,22,23,29	ostatní zaměstnanci celkem	125,92	145,97	1,16	34 196	37 280	1,09
21	z toho vědečtí zaměstnanci	18,31	30,07	1,64	37 181	41 264	1,11
	všichni zaměstnanci	392,19	417,20	1,06	42 918	47 221	1,10

Graf 7, Graf 8. Struktura zaměstnanců v roce 2018 a 2019.



V roce 2019 bylo uzavřeno 1 566 dohod (DPP i DPČ) na 99,9 tis. hodin za 26,3 mil. Kč (dle sestavy HR IS SAP), což odpovídá cca pracovnímu fondu 49 úvazků. V počtu hodin došlo k meziročnímu poklesu o 8,1 %.

Tabulka 11. Fyzické počty zaměstnanců, věková struktura, počet cizinců.

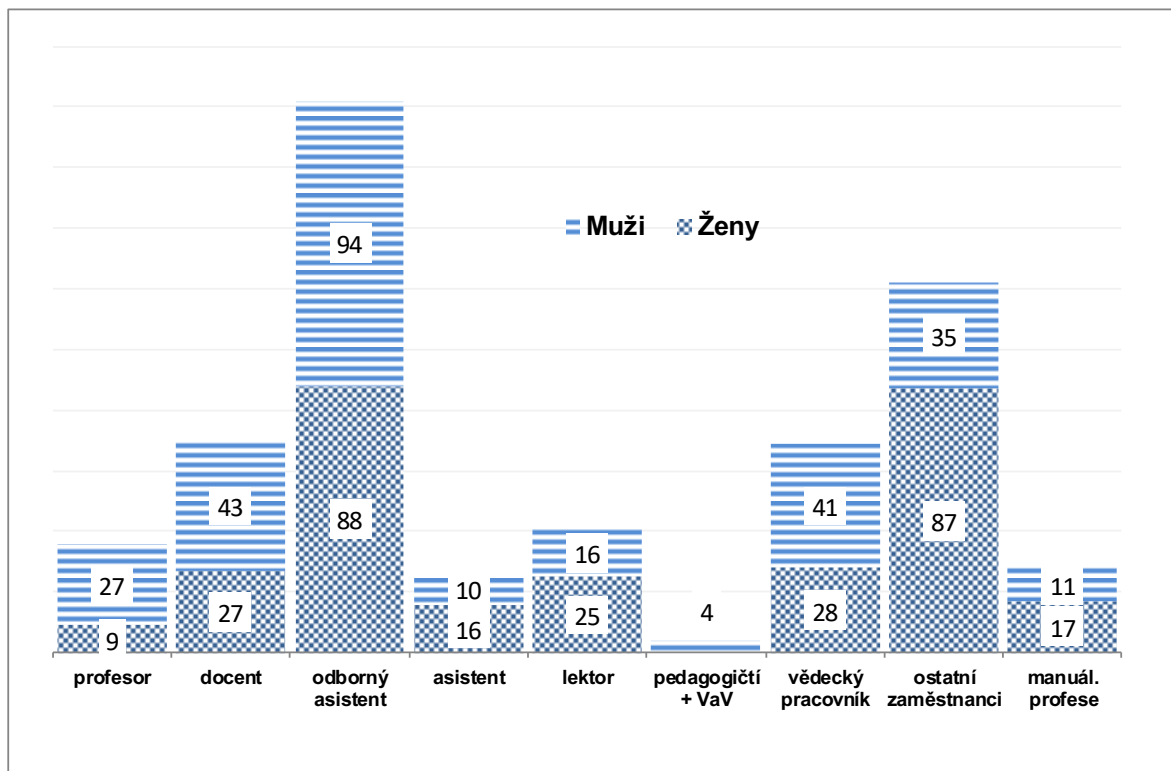
Fyzické počty zaměstnanců a jejich věková struktura (všechny zdroje, dle kmenové příslušnosti k 31.12.2019, zdroj dat: SAP sestava Y_UPT_13000037-Věk.strukt.zam.-fyz.stavy)											
označení kategorie	Struktura pracovníků	do 29	30-39	40-49	50-59	60-69	nad 69	celkem	z toho žen	z toho muži	% žen z celku
11	profesor	0	0	5	5	13	13	36	9	27	25,0
12	docent	0	1	32	16	9	12	70	27	43	38,6
13	odborný asistent	1	43	101	24	4	9	182	88	94	48,4
14	asistent	4	7	12	1	2	0	26	16	10	61,5
15	lektor	1	10	20	5	3	2	41	25	16	61,0
17	pedagogičtí + VaV	1	1	2	0	0	0	4	0	4	0,0
21	vědecký pracovník	3	28	21	8	3	6	69	28	41	40,6
22	ostatní zaměstnanci	8	34	45	21	10	4	122	87	35	71,3
23	manuální profese	0	0	6	11	9	2	28	17	11	60,7
	Celkem 2019	18	124	244	91	53	48	578	297	281	51,4
	z toho cizinci	2	22	29	16	2	3	74	26	48	35,1
	z nich občané SR	0	1	4	1	0	0	6	3	3	50,0
	Celkem 2018	26	142	195	80	38	9	490	243	247	49,6
	z toho cizinci	2	18	23	8	1	1	53	18	35	34
	z nich občané SR	0	3	4	1	0	0	8	3	5	37,5
	Index vývoje 2019/2018	0,69	0,87	1,25	1,14	1,39	5,33	1,18	1,22	1,14	1,0

Z hlediska věku byla v roce 2019, tak jako v letech minulých, nejpočetnější skupina zaměstnanců mezi 40 a 49 lety, která tvořila 42 % celkového fyzického počtu zaměstnanců fakulty (u věkové struktury má smysl vycházet ze stavu fyzického počtu), dále následovala skupina mezi 30 a 39 lety, která tvořila 21 %. Pracovníci ve věku 30–49 let tvořili 64 % všech zaměstnanců, to je většinu.

Ze strukturně-profesního hlediska byla, rovněž jako v letech předešlých, nejpočetnější skupina odborných asistentů, která tvořila 31 % všech zaměstnanců, dále skupina ostatních neakademických pracovníků (21 %). Statisticky nejpočetnější kategorií zůstali i v roce 2019 odborní asistenti ve věkovém rozmezí 40 až 49 let (101 zaměstnanců) a skupina ostatních zaměstnanců ve věkovém rozmezí 40 až 49 let (45 zaměstnanců). V roce 2019 pracovalo na FF UP 74 cizích státních příslušníků, to je cca 13 %, bez ohledu na výši úvazku. V roce 2018 to bylo 11 %.

Graf 9. Podíl mužů a žen dle struktury zaměstnanců.

Graf 9

**5. Shrnutí**

Rok 2019 lze z hlediska hospodaření fakulty posuzovat pozitivně. Fakulta opět naplnila i Fond provozních prostředků pro budoucí výdaje (a převody do FRIM), stejně tak i některé katedry si vytvořily rezervy. Rozpočtově (svými finančními zdroji) zvládla změnu vnitřního mzdového předpisu, a to mnohdy restrukturalizací mzdových složek (ve prospěch složek nárokových).

Základní záměry z VZH 2018 na rok 2019 byly splněny. Společenská odpovědnost zejména v oblasti environmentální na FF je akceptována a je vnímána také jako třetí role UP, byť dosud není ve vnitřní normě UP ani FF UP.

Hospodaření FF UP (a dílčí rozpočty vykazování nákladů a výnosů) byly účetně vedeny na 22 finančních zdrojích (dělení dle poskytovatelů a činností např. hospodářské a nehopodářské) a na 497 SPP (projektech/zakázkách).

V roce 2019 proběhly na FF UP kontroly prováděné externími subjekty:

- kontrola spolurešitelského projektu GA ČR č. 14-36521G panelu P405
- kontrola Olomouckého kraje na čerpání dotace AFO
- VTP UP si vyžádal podklady – mzdové listy, odměny, DPP zaměstnanců, kteří pracovali na TAČRu SPP 669714002 za období říjen 2014 – září 2015
- v lednu 2019 byla ukončena kontrola za posledních 10 let z VZP pojišťovny (probíhala pod gescí RUP)

6. Předpokládaný vývoj

Pro hospodárný a efektivní vývoj v roce 2020 a v letech následujících jsou stanoveny úkoly v Dlouhodobém záměru činnosti UP s každoroční aktualizací jak za UP, tak za FF UP.

Prioritou i pro rok 2020 je zachování či další zlepšování podmínek vytvořených na FF UP (motivace zaměstnanců, informovanost, organizační podpora, internacionalizace), aby mohly být i nadále efektivně využívány různé zdroje financování kateder/pracovišť fakult (fondy a programy EU).

Pro rok 2020 byly stanoveny tyto základní záměry:

- 1) dokončení generální rekonstrukce budovy fakulty na tř. Svobody 26, včasná aktivace majetku a zařazení nově pořízeného majetku do účetní a operativní evidence;
- 2) zavedení úplného elektronického oběhu účetních dokladů a elektronické formy finanční kontroly;
- 3) posílení motivační složky zaměstnanců ze Sociálního fondu FF UP, a to na základě výsledků hospodaření s tímto fondem, a zavedení elektronické evidence (v HR SAP a ve výplatních páskách), jak zaměstnanci čerpají benefity;
- 4) iniciování pravidelných impulsů k diskuzi o společenské odpovědnosti, zejména v environmentální oblasti s pozitivními společenskými, případně finančními dopady.

Další údaje o hospodaření fakulty, resp. kateder, byly průběžně zveřejňovány na webových stránkách FF UP pod portálovým heslem (Zaměstnanci – Praktické informace – Hospodaření a správa) a taktéž ve sdíleném úložišti UPShare ve složce pracoviště FF (Společné dokumenty – Hospodaření a správa).

Zpracovala: Ing. Jiřina Menšíková, tajemnice FF UP

Správnost podkladů: Ing. Jana Tobolová, Ing. Iva Ulmanová (Kapitola 4)

Spolupráce: Bc. Karolína Klechová, DiS.

Ostatní zdroje (všechny zdroje mimo příspěvku/11 a části zdroje RVO/30) dle nákladových středisek v tis. Kč											
		2014	2015	2016	2017	2018	2019				2019
Katedra/ nákladové středisko		Prostředky celkem	Prostředky celkem	Prostředky celkem	Prostředky celkem	Prostředky celkem	Výnosy celkem ^{1/} (tř.6)	Dotace + ost.výnosy ^{2/} (tř.7)	Kapitálové dotace	Prostředky celkem	Poměr dalších zdrojů ke skutečnosti čerpání zdrojů základních 11+30
KP	2140	46 067	19 750	7 685	7 640	8 165	7 847	2 122	4 740	14 709	0,81
KDFS	2160	12 112	6 411	2 269	2 966	7 087	2 428	5 588	0	8 016	0,84
KH	2170	28 124	18 618	15 291	16 443	15 764	6 369	7 640	0	14 009	0,81
KB	2180	14 609	10 116	3 526	3 008	3 271	1 144	2 173	0	3 317	0,28
KOL	2181	25 059	10 264	1 087	1 754	2 809	2 053	1 819	0	3 872	0,99
KS	2190	7 500	4 190	2 312	2 820	5 431	4 218	1 539	0	5 757	0,61
KAS	2200	21 863	11 644	1 880	3 254	12 348	29 314	2 563	3 567	35 444	2,91
KR	2210	7 049	3 356	2 014	2 770	2 696	1 577	1 395	0	2 972	0,22
KG	2220	7 131	4 636	3 979	3 275	2 467	1 277	1 094	0	2 371	0,32
KN	2221	854	2 073	549	1 118	1 394	848	476	0	1 324	0,35
CJV/KA	2230	256	210	385	538	422	335	51	0	386	0,08
KF	2240	23 769	11 357	12 304	11 725	11 735	831	3 950	0	4 781	0,79
KSA	2250	11 767	7 893	5 910	18 956	24 079	18 129	3 826	0	21 955	1,26
KŽ	2255	2 496	2 972	1 404	1 717	1 279	717	778	0	1 495	0,20
KPES	2260	3 512	3 863	2 227	5 409	4 774	514	3 889	0	4 403	0,58
KAE	2261	5 313	568	774	1 136	867	1 165	720	0	1 885	0,33
KAA	2270	53 643	27 341	2 959	3 256	4 907	1 669	1 986	0	3 655	0,24
KKF	2280	371	402	169	885	487	33	292	0	325	0,20
KDU	2290	2 021	2 116	4 505	5 612	8 895	5 146	4 064	1 311	10 521	1,42
KM	2310	2 720	3 587	2 649	1 742	1 493	287	952	0	1 239	0,23
KJ	2410	3 719	5 532	3 146	669	626	205	520	0	725	0,66
Katedry celkem		279 955	156 899	77 024	96 693	120 996	86 106	47 437	9 618	143 161	0,77
Děkaná	2900-2930	140 504	43 570	27 879	34 850	32 712	34 433	12 275	9 434	56 142	
Vydavat	2931			849	648	533	92	441	0	533	
AFO	2940	13 240	4 003	4 240	6 375	6 955	1 643	6 100	0	7 743	
Jazykov	2950	4 900	6 237	5 186	5 613	4 886	3 954	1 918	0	5 872	
CJV	2951			2 842	2 700	2 235		0	0	0	
ICV	2970	2 014	3 251	3 293	3 371	3 008	4 247	0	0	4 247	
LŠSS	2980	585	786	830	784	719	918	1 955	0	2 873	
FF mimo katedr		161 243	57 847	45 119	54 341	51 048	45 287	22 689	9 434	77 410	
Fakulta	21	441 198	214 746	122 143	151 034	172 044	131 393	70 126	19 052	220 571	

^{1/} Výnosy celkem a dotace EU spotřebované v daném roce.

^{2/} Ostatní dotace (MŠMT, GAČR, AVČR, územních orgánů) + vnitřní výnosy.

