



Fakulta  
tělesné kultury

# 2014

## Výroční zpráva o hospodaření

Fakulty tělesné kultury Univerzity Palackého v Olomouci





---

# Obsah

- 1 | Úvod
- 2 | Legislativní rámec
- 3 | Rozpočet
- 4 | Hospodaření
- 5 | Majetek
- 6 | Mzdy
- 7 | Závěr

### Seznam použitých zkratk

AC BALUO	Aplikační centrum BALUO
CKV	Centrum kinantropologického výzkumu
CP	centrální prostředky
ČAH	České akademické hry
DSP	doktorský studijní program
FF	Filozofická fakulta
FTK	Fakulta tělesné kultury
FPPR	Fond provozních prostředků
FR	Fond rozvoje
FRIM	Fond reprodukce investičního majetku
IP	Institucionální plán UP
MŠMT	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy
PdF	Pedagogická fakulta
PřF	Přírodovědecká fakulta
RVO	rozvoj výzkumné organizace
SF	Sociální fond
SMOL	Statutární město Olomouc
THP	technicko-hospodářský pracovník
UP	Univerzita Palackého v Olomouci
VaV	věda a výzkum

## 1 | Úvod

Cílem Výroční zprávy o hospodaření Fakulty tělesné kultury Univerzity Palackého v Olomouci v roce 2014 je podat ucelený a přesný obraz za všechny oblasti hospodářské činnosti fakulty, zejména tedy majetkové, finanční a personální.

Výroční zpráva o hospodaření je veřejně přístupným dokumentem, který je pro potřeby členů akademické obce, ale také široké veřejnosti, zavěšen na webových stránkách fakulty.

## 2 | Legislativní rámec

Fakulta se při své činnosti v roce 2014 řídila v souladu s ustanoveními zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (zákon o vysokých školách) v platném znění.

Současně také při dílčích hospodářských činnostech dalšími zákony platnými pro konkrétní oblasti:

- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví;
- zákon č. 586/1992 Sb., o dani z příjmu;
- zákon č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty;
- zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách.

Respektovány byly rovněž interní normy fakulty, ale také vnitřní předpisy a normy univerzity.

## 3 | Rozpočet

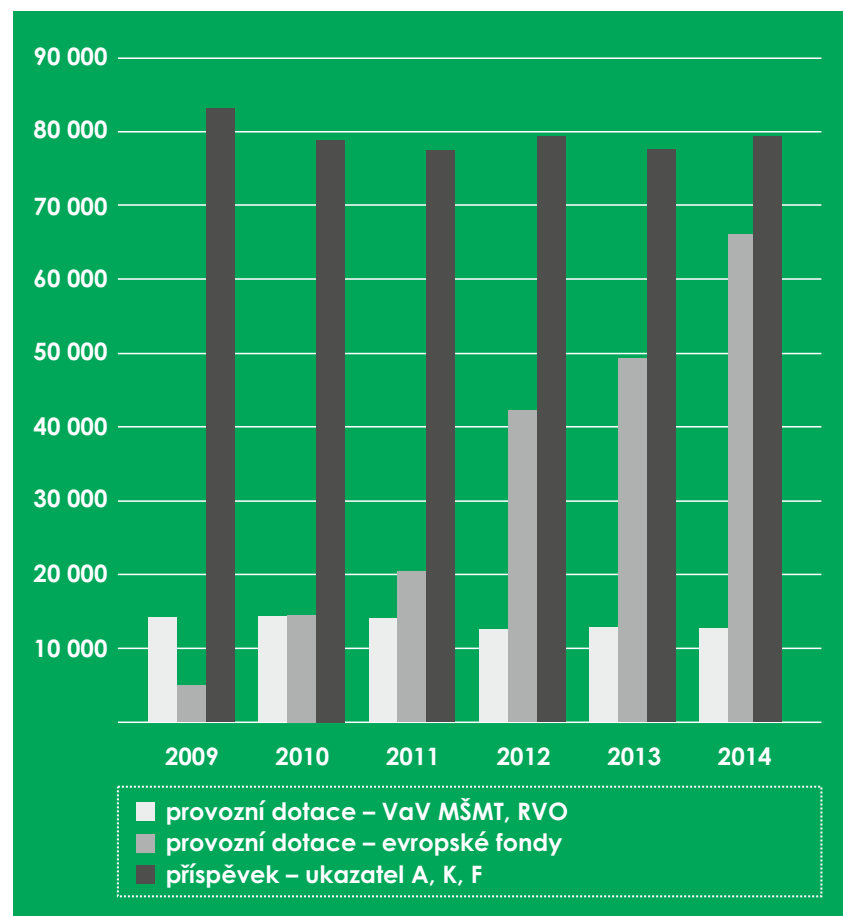
Děkan fakulty doc. PhDr. Zbyněk Svozil, Ph.D. obdržel dopisem rektora UP prof. Mgr. Jaroslava Millera, M.A., Ph.D. ze dne 20. 3. 2014 **rozpis neinvestičních finančních prostředků pro fakultu na rok 2014 v těchto následujících položkách:**

	v tis. Kč
příspěvek dle ukazatele A	82 590,00
příspěvek dle ukazatele K	13 804,00
příspěvek SF	1 508,00
odvod na celouniverzitní aktivity	-17 073,00
<b>neinvestiční prostředky celkem</b>	<b>80 829,00</b>
<b>RVO</b>	<b>12 879,00</b>

V průběhu kalendářního roku došlo ke změně příspěvku takto:

	v tis. Kč
<b>neinvestiční prostředky celkem</b>	<b>80 829,00</b>
příspěvek z FR (ČAH)	439,00
mezifakultní vyrovnání příspěvku A, K (FF UP)	-2 673,0
mezifakultní vyrovnání příspěvku A, K (PřF UP)	-2 420,00
mezifakultní vyrovnání příspěvku A, K (PdF UP)	-913,00
převod příspěvku A, K z CP	489,00
<b>celkem příspěvek A, K</b>	<b>75 751,00</b>
příspěvek F (studenti se specifickými potřebami)	200,00
<b>celkem příspěvek A, K, F</b>	<b>75 951,00</b>
stipendia DSP (skutečnost)	3 487,50
<b>CELKEM PŘÍSPĚVEK</b>	<b>79 438,50</b>

Graf 1 | Příspěvek, dotace fakulty v letech 2009–2014 (v tis. Kč)



Z uvedeného grafu vyplývá „stabilita“ příjmů fakulty z „příspěvku“ (ukazatel A, K, F) i z provozní dotace RVO.

Nárůst prostředků z evropských fondů dokladuje úspěšnou činnost akademických pracovníků fakulty při přípravě projektů kofinancovaných z těchto fondů. S touto skutečností koresponduje i nárůst přebytků hospodaření fakulty, které je dokumentováno vývojem dvou hlavních fondů, a to FRIM a FPPR.

## 4 | Hospodaření

Fakulta vykázala za rok 2014 celkově kladný hospodářský výsledek (ve všech zdrojích vyjma zdroje 11) ve výši 1 947,36 tis. Kč. Vytvořený hospodářský výsledek byl převeden do fondu FRIM k následnému použití v dalších letech pro potřeby rozvoje fakulty, zejména projektu Aplikačního centra BALUO (Bases of Application Life Utilities Olomouc). Tímto fakulta naplňuje svou střednědobou rozvojovou strategii tak, aby pracovala s finanční rezervou pro případ nenadálých (například havarijních) stavů a rovněž pro realizaci běžných investic v budoucnu. Ve zdroji 11 (příspěvek ukazatel A, K, F) vykázala fakulta hospodářský výsledek 8,0 mil. Kč, který byl převeden do Fondu provozních prostředků.

Přehled nákladových a výnosových položek je zachycen v příloze tohoto dokumentu.

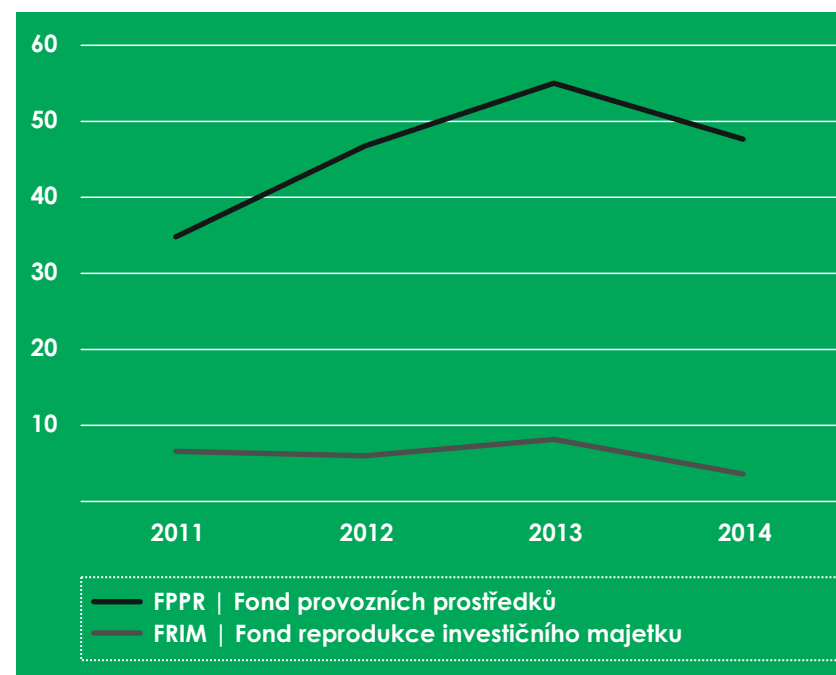
V roce 2014 obdržela fakulta tři finanční dary ve výši 25,0 tis. Kč, sedmáct věcných darů ve výši 95,4 tis. Kč a dvě smlouvy o reklamě ve výši 11,2 tis. Kč. Jednalo se zejména o dary související se zabezpečením studentských aktivit jako jsou tombola plesu Katedry rekreologie Rekreflám nebo plesu Katedry aplikovaných pohybových aktivit Karneval APA.

Jak již bylo uvedeno výše, přebytky z hospodaření běžného roku jsou převáděny do fondů. **V účetnictví fakulty jsou evidovány tyto zůstatky v těchto fondech:**

		v tis. Kč
FSOC	Fond sociální	1 218,50
FSTP	Fond stipendijní	8 090,10
FPPR	Fond provozních prostředků	47 670,50
FRIM	Fond reprodukce investičního majetku	3 609,10
FUPR	Fond účelově určených prostředků	84,10

V souladu se zákonem jsou přebytky hospodaření běžného roku převáděny do Fondu provozních prostředků a Fondu reprodukce investičního majetku. Graf 2 dokladuje počátek spolufinancování projektu Aplikáčního centra BALUO z fakultních zdrojů. V dalším období bude tento trend pokračovat, a to i v souvislosti se zahájením výstavby Centra kinantropologického výzkumu (CKV).

Graf 2 | Vývoj vybraných fondů v letech 2009–2013 (v mil. Kč)



## 5 | Majetek

Inventarizace majetku UP ve správě FTK a účetní uzávěrka byly provedeny podle stavu k 31. 10. 2014 na základě vyhlášky č. 563/1991 Sb. v platném znění, příkazu kvestora UP č. B3-14/1-PK a příkazu tajemníka FTK č. 1/2014. Celková hodnota inventarizovaného majetku představovala v pořizovacích cenách 100,3 mil. Kč. V průběhu roku 2014 došlo k vyřazení účetně odepsaného, opotřebovaného a nefunkčního majetku, jehož opravy a údržba již byly neekonomické, a to v celkové výši 5,7 mil. Kč.

Mezi středisky a skupinami došlo k pohybu a převodům majetku v celkové hodnotě 1,2 mil. Kč. Celkově bylo v roce 2014 pořízeno drobného hmotného majetku, investic a softwarů za celkem 6,6 mil. Kč. Při provedené fyzické inventuře nebyly zjištěny rozdíly mezi účetním a fyzickým stavem evidovaného majetku na FTK.

#### Vybavení fakulty ve vybraných položkách majetku k 31. 12. 2014

	v ks	v mil. Kč*
Kopírky	23	1,3
Notebooky	222	5,8
Počítačové sestavy	296	5,3
Projektory	73	2,9
Skenery	38	0,2
Televizory	13	0,2
Tiskárny	170	1,7
Videa, videoprojektory videomagnetofony, videokamery	25	0,4

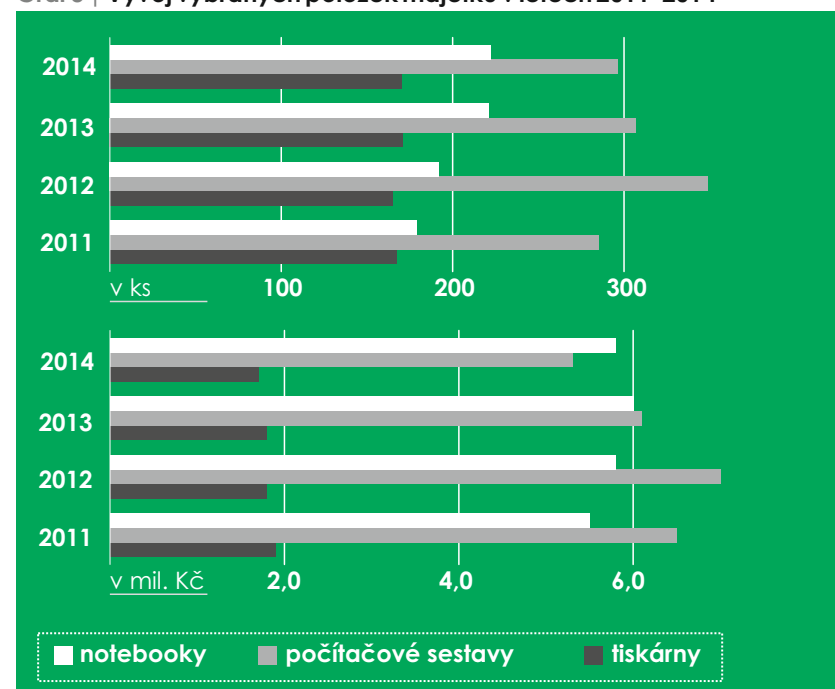
\* | údaj v pořizovacích cenách

Ke konci roku 2014 bylo na fakultě evidováno 518 ks výpočetní techniky. Během roku bylo pořízeno 65 ks nové výpočetní techniky, konkrétně 18 notebooků a 47 počítačů. 78 ks výpočetní techniky bylo z evidence majetku fakulty vyřazeno, a to 17 notebooků a 61 počítačů.

Na nákladovém středisku 5913, ve skladu sportovních potřeb, eviduje fakulta sportovní materiál v počtu 1936 ks, v celkové v hodnotě 9,9 mil. Kč. V průběhu roku 2014 bylo na sklad nakoupeno za 0,9 mil. Kč v počtu 240 ks.

Jak vyplývá z předcházející tabulky mezi tři nejpočetnější položky majetku se řadí notebooky, počítačové sestavy a tiskárny. Následující grafy prezentují vývoj počtu kusů v uplynulých letech a finanční hodnotu těchto majetkových položek v jejich pořizovacích cenách.

Graf 3 | Vývoj vybraných položek majetku v letech 2011–2014



Celková hodnota majetku fakulty činí k 31. 12. 2014 v pořizovacích cenách 103,2 mil. Kč. V další tabulce je pak majetek rozdělen do jednotlivých skupin.

Pro vlastní potřebu mají pracovníci fakulty zapůjčen k bezplatnému a dočasnému užívání majetek v počtu 740 ks, v celkové hodnotě 6,1 mil. Kč.



**Skupiny inventarizovaného majetku ve správě FTK k 31. 12. 2014**

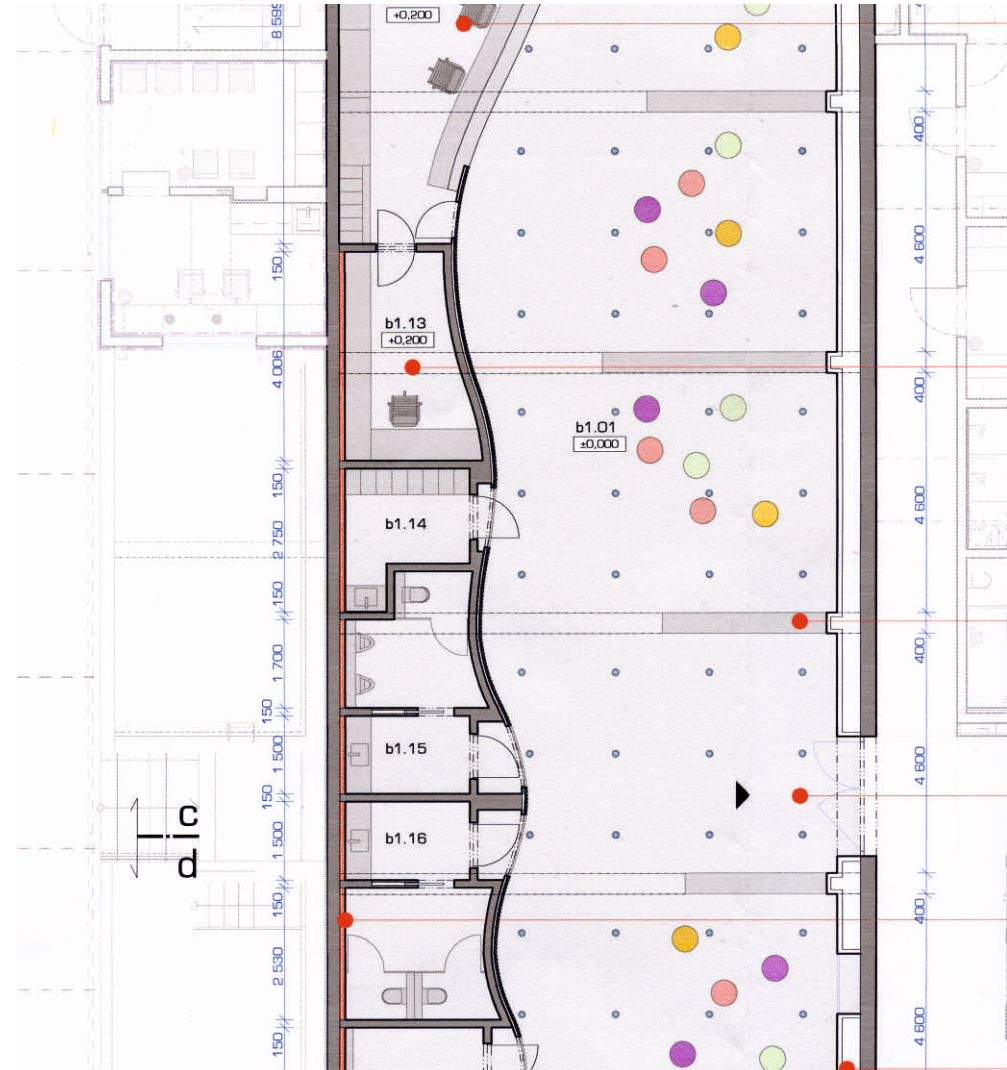
v mil. Kč

Drobný hmotný majetek	48,2
Drobné předměty	7,7
Investiční majetek	40,3
Software	7,0
<b>Celkem</b>	<b>103,2</b>

**Přehled pořízených investic a technického zhodnocení**

v Kč

FRIM   985100001   přístroje, zařízení		522 779,35
1.	Traktor Expert	109 300,00
2.	Ergometr Cyclus2 včetně příslušenství	257 530,35
3.	Projektor Epson	58 927,00
4.	Digitální kopírka MX-2314N s příslušenstvím	93 242,00
5.	Oblek neoprenový (doplatek faktury, SPP 81518401)	3 780,00
FRIM   985100031   výukový objekt NA		699 661,52
1.	Projektová dokumentace – přelozka ČEZ	54 450,00
2.	Revize projektové dokumentace na rekonstrukci NA309	32 428,00
3.	Montáž podlahové krytiny	30 072,13
4.	Autorský dozor na rekonstrukci NA309	33 275,00
5.	Projektová dokumentace – rekonstrukce 1. NP budova NA	389 136,00
6.	Rekonstrukce NA309 – doplatek	160 300,39





<b>FRIM   985100041   Aplikacní centrum BALUO (spolufinancování)</b>	<b>8 101 790,92</b>
1. Projektová dokumentace	389 062,50
2. BOZP   08/2014	2 000,00
3. Stavební práce   09/2014	701 805,20
4. BOZP   09/2014	2 000,00
5. Technický dozor   09/2014	13 325,00
6. Stavební práce   10/2014	1 380 616,69
7. Technický dozor   10/2014	13 325,00
8. BOZP   10/2014	2 000,00
9. BOZP   11/2014	2 000,00
10. Stavební práce   12/2014	5 593 656,53
11. BOZP   12/2014	2 000,00
<b>FRIM   985100051   Centrum kinantropologického výzkumu</b>	<b>145 200,00</b>
1. Projektová studie CKV	145 200,00
<b>FRIM   985100061   pracovny pedagogů NC</b>	<b>950 123,46</b>
1. Vybudování rozvodů vody	173 121,96
2. Rekonstrukce inženýrských sítí	111 050,17
3. Rekonstrukce elektrorozvodů	60 728,69
4. Rekonstrukce sociálních zařízení	595 249,82
5. Montáž podlahové krytiny	9 972,82

FRIM   985100071   Ostatní náklady AC BALUO a CKV		11 661 815,41
1.	Pozemek – SMOL	4 206 872,75
2.	Demoliční práce	683 178,29
3.	Projektová dokumentace – trafostanice	109 496,50
4.	Koordinace projektu   03–04/2014	39 325,00
5.	Technický dozor – trafostanice	19 580,50
6.	Novostavba trafostanice	2 024 060,78
7.	Autorský dozor – trafostanice	8 176,00
8.	Projektová dokumentace – speciální povolení	45 375,00
9.	Projektová dokumentace – speciální povolení	39 930,00
10.	Koordinace projektu   05–07/2014	39 325,00
11.	Zhotovení geometrického plánu trafostanice	3 025,00
12.	Zhotovení přeložky – ČEZ	3 662 710,74
13.	Archeologický dohled   09/2014	6 122,60
14.	Projektová dokumentace – interiérové vybavení AC BALUO	467 000,00
15.	Koordinace projektu   08–12/2014	65 000,00
16.	Plechový sklad – SMOL	54 158,25
17.	Poskytování součinnosti v rámci zadávacího řízení	62 769,00
18.	Kontrola pro výběr dodavatele stavby – AC BALUO	60 500,00
19.	Inženýrská činnost – AC BALUO	61 580,00
20.	Archeologické rešerše – AC BALUO	3 630,00





<b>FRIM   985100081   Rekonstrukce kotelny Neředín</b>	<b>174 619,50</b>
1. Průzkum podlahové konstrukce kotelny	26 620,00
2. Projektová dokumentace kotelny	147 999,50
<b>FRIM CELKEM</b>	<b>22 255 990,16</b>
<b>IP   210014021   Stavební investice</b>	<b>2 060 000,00</b>
1. Projektová dokumentace – pracovny pedagogů NC	45 000,00
2. Rekonstrukce zasedací místnosti NA309	2 015 000,00
<b>IP 2014 CELKEM</b>	<b>2 060 000,00</b>
<b>CELKEM</b>	<b>24 315 990,16</b>

## 6 | Mzdy

### Vývoj průměrných hrubých mezd akademických pracovníků fakulty v letech 2011–2014

Kvalifikace	v Kč			
	2011	2012	2013	2014
profesor	54 303	61 750	74 400	76 859
docent	40 933	49 150	54 795	60 750
odborný asistent	31 579	34 405	35 795	37 322
asistent	23 083	24 207	22 838	19 298
lektor	24 576	26 910	23 843	27 112
pedagogicko-vědecký pracovník	28 667	31 547	36 757	39 037

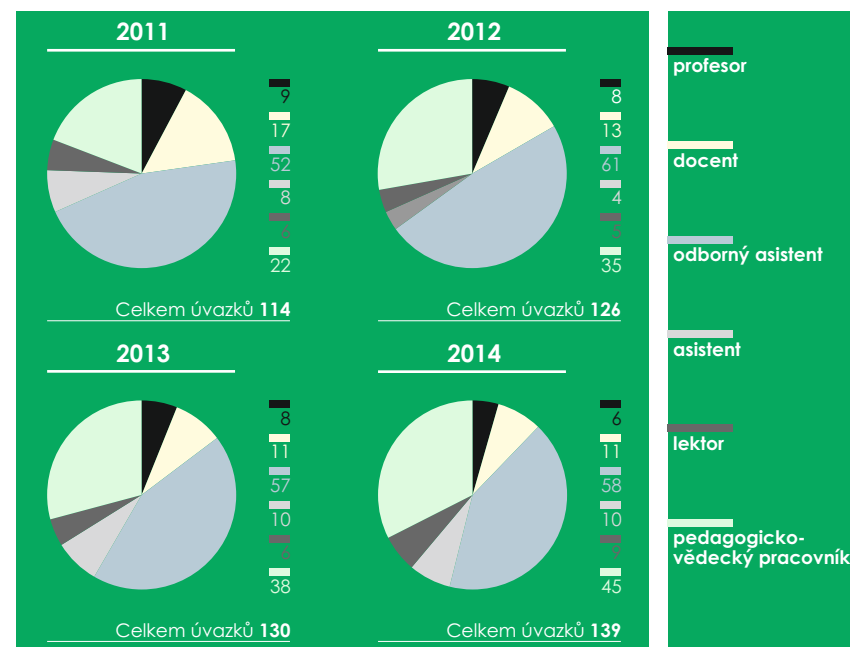
Od 1. 1. 2013 jsou do mezd pedagogicko-vědeckých pracovníků zahrnuty také mzdy na pozicích „postdoc“ (11 pracovníků)

**Počet akademických pracovníků fakulty dle pracovního zařazení k 31. 12. 2014**

Kvalifikace	počet
profesor	6
docent	11
odborný asistent	58
asistent	10
lektor	9
pedagogicko-vědecký pracovník	45

**Vývoj průměrných hrubých mezd neakademických pracovníků fakulty v letech 2011–2014**

Kvalifikace	v Kč			
	2011	2012	2013	2014
THP	23 929	26 814	28 130	29 720
dělnické profese	12 737	12 907	12 889	13 776
zdravotnické profese	13 029	17 832	18 504	18 510

**Graf 4 | Vývoj počtu akademických pracovníků dle pracovního zařazení v letech 2011–2014**


## 7 | Závěr

Hlavní nákladovou položkou v hospodaření fakulty jsou mzdy. Z doložených tabulek vyplývá meziroční nárůst průměrných hrubých mezd. To má samozřejmě dopad na celkový objem mzdových prostředků ve sledovaném roce. V roce 2012 byl objem vyplacených mezd (bez odvodů) ze zdroje 11 a zdroje 30 celkem 48,6 mil. Kč, v roce 2013 pak 49,4 mil. Kč a v roce následujícím, tedy ve sledovaném období 51,6 mil. Kč. Nárůst průměrných mezd je mimo jiné financován také z prostředků „projektového charakteru“.

Důležitým aspektem vynakládání investičních prostředků je bezpochyby zvýšení komfortu a zajištění bezproblémového chodu fakultních objektů. Tento kladný dopad hodnotíme jak ve vztahu k samotným pracovníkům, především tak také ke studentům fakulty. Z nejvýznamnějších je možno zmínit kompletní rekonstrukci zasedací místnosti (NA 309) a rekonstrukci sociálních zařízení ve třech patrech budovy pracoven pedagogů (NC). Rovněž byly provedeny investice v účelovém zařízení fakulty, tj. ve Výcvikovém středisku Pastviny. Hlavní rozvojovou investicí ze zdrojů FTK bylo spolufinancování projektu Aplikačního centra BALUO a souvisejících doplňkových objektů infrastrukturního charakteru. Ani v roce 2014 nebyly opomenuty nákupy přístrojového vybavení. Pořízeny byly přístroje v celkové hodnotě cca 0,5 mil. Kč. Pozitivní je, že některé z těchto investic byly financovány z jiných zdrojů, tedy mimo rozpočet FTK.

Celkové hospodaření (všechny zdroje) FTK za období leden až prosinec 2014 je zachyceno v příloze. Na základě předložených finančních výkazů je možno konstatovat, že hospodaření fakulty je vyrovnané a stabilní. Pokles stavu fondů, zejména stav Fondu provozních prostředků, je způsoben investiční aktivitou v souvislosti s výstavbou Aplikačního centra BALUO. Tento trend bude pokračovat i v roce 2015.

## Příloha

Výsledovka za rok 2014

Výroční zprávu o hospodaření za rok 2014 předložil ke schválení děkan fakulty doc. PhDr. Zbyněk Svozil, Ph.D. Akademickému senátu FTK UP, který ji schválil dne 26. 5. 2015 usnesením č. 6.

## Příloha | Výsledovka (export z programu SAP)

Výsledovka součásti - zůstatky na účtech [ZIN3C4]														
Fa	Syů	Anů	Položka	Rozdělení přísp A,B	Čerpání přísp A,B	Rozdil sloup 2-1	Vzd.činnost ostatní	S k u t e č n o s t						
								Doplňková činnost	Součet sl. 2+4+5	VaVPi	Instit. podpora	VV specif	VV Grpr ostatní	Součet sl. 6+7+8+9+10
Období 01-16 2014	Zprac: 28.04.2015	1 ~	2 ~	3 ~	4 ~	5 ~	6 ~	7 ~	8 ~	9 ~	10 ~	11 ~		
51 501 ***			Spotřeba materiálu celkem	0,00	1.809,41	1.809,41-	1.372,84	43,64	3.225,89	0,00	2.168,97	614,30	5.004,85	11.014,01
51 502 ***			Spotřeba energie celkem	0,00	2.434,18	2.434,18-	204,49	0,00	2.638,67	0,00	0,00	0,00	0,00	2.638,67
51 511 ***			Opravy a udržování celkem	0,00	197,22	197,22-	69,97	0,00	267,19	0,00	3,26	0,00	0,00	270,45
51 512 ***			Cestovné zaměstnanců celkem	0,00	769,19	769,19-	645,89	40,48	1.455,56	0,00	460,41	574,23	6.754,15	9.244,35
51 513 ***			Náklady na reprezentaci celkem	0,00	0,00	0,00	246,65	24,74	271,39	0,00	0,00	0,00	39,99	311,38
51 518 ***			Ostatní služby celkem	0,00	3.054,82	3.054,82-	4.852,14	180,28	8.087,24	0,00	1.037,58	1.071,58	12.608,55	22.804,95
51 521 ***			Mzdy celkem	0,00	46.191,40	46.191,40-	2.452,16	166,40	48.809,95	0,00	5.424,11	248,05	27.584,19	82.066,30
51 524 ***			Zákonné pojištění celkem	0,00	15.422,40	15.422,40-	609,89	43,88	16.076,17	0,00	1.781,42	64,60	7.614,21	25.536,40
51 525 ***			celkem	0,00	202,27	202,27-	3,80	0,30	206,37	0,00	13,76	7,07	80,81	308,02
51 527 ***			Zákonné sociální náklady celkem	0,00	1.384,95	1.384,95-	751,35	1,25	2.137,55	0,00	145,62	0,00	157,23	2.440,40
51 528 ***			Ostatní sociální náklady celkem	0,00	41,55	41,55-	0,34	0,22	42,10	0,00	0,00	0,00	1,85	43,95
51 531 ***			Daň silniční celkem	0,00	15,48	15,48-	0,83	0,23	16,53	0,00	2,78	1,78	1,15	22,23
51 538 ***			Ostatní daně a poplatky celkem	0,00	3,05	3,05-	34,06	9,35	46,45	0,00	0,00	0,00	1,80	48,25
51 542 ***			Ostatní pokuty a penále celkem	0,00	0,00	0,00	78,13	0,00	78,13	0,00	0,00	0,00	0,00	78,13
51 543 ***			Odpis nedobytné pohledávky celkem	0,00	0,00	0,00	167,39	0,00	167,39	0,00	0,00	0,00	0,00	167,39
51 545 ***			Kurzové ztráty celkem	0,00	7,24	7,24-	11,60	0,00	18,84	0,00	11,21	4,42	44,01	78,48
51 546 ***			Dary celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 549 ***			Jiné ostatní náklady celkem	0,00	6.723,69	6.723,69-	3.345,22	2.296,80	12.365,71	0,00	1.200,26	1.346,76	7.364,12	22.276,86
51 551 ***			Odpisy dlouhodobého NM a HM celkem	0,00	2.524,16	2.524,16-	0,00	0,00	2.524,16	0,00	0,00	0,00	6,28	2.530,44
51 582 ***			Poskytnuté členské příspěvky celkem	0,00	0,00	0,00	9,08	4,03	13,11	0,00	8,18	0,00	131,21	152,50
51 591 ***			Daň z příjmů celkem	0,00	0,00	0,00	351,47	38,12	389,59	0,00	0,00	0,00	0,00	389,59
51 602 ***			Tržby z prodeje služeb celkem	0,00	0,00	0,00	8.378,79-	2.905,17-	11.283,96-	0,00	0,00	0,00	144,00-	11.427,96-
51 604 ***			Tržby za prodané zboží celkem	0,00	0,00	0,00	34,34-	0,00	34,34-	0,00	0,00	0,00	0,00	34,34-
51 613 ***			Změna stavu zásob výrobků celkem	0,00	0,00	0,00	86,84-	0,00	86,84-	0,00	0,00	0,00	0,00	86,84-
51 645 ***			Kurzové zisky celkem	0,00	0,00	0,00	6,32-	0,00	6,32-	0,00	3,60-	0,39-	3,68-	13,99-
51 648 ***			Zúčtování fondů celkem	0,00	0,00	0,00	2.942,06-	0,00	2.942,06-	0,00	0,00	538,63-	17,20-	3.497,88-
51 649 ***			Jiné ostatní výnosy celkem	0,00	2.125,24-	2.125,24-	5.704,63-	135,06-	7.964,93-	0,00	0,00	0,00	6,28-	7.971,21-
51 682 ***			Přijaté příspěvky - dary celkem	0,00	0,00	0,00	25,00-	0,00	25,00-	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00-
51 691 ***			Provozní dotace celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.879,00-	3.716,00-	70.779,44-	87.374,44-
51 692 ***			Příspěvek [ukazatelé A,B,C,D,F,M,S,U] celkem	0,00	79.438,50-	79.438,50-	0,00	0,00	79.438,50-	0,00	0,00	0,00	0,00	79.438,50-
51 710 ***			Vnitro náklady / výnosy celkem	0,00	811,36	811,36-	968,82	0,00	1.780,19	0,00	625,04	322,23	3.556,18	6.283,64
51 720 ***			celkem	0,00	28,63-	28,63-	754,96-	0,00	783,59-	0,00	0,00	0,00	0,00	783,59-
51 Axx ***			Náklady celkem	0,00	81.592,37	81.592,37-	16.176,11	2.849,71	100.618,19	0,00	12.882,60	4.255,02	70.950,59	188.706,40
51 Bxx ***			Výnosy celkem	0,00	81.592,37-	81.592,37-	17.932,94-	3.040,23-	102.565,55-	0,00	12.882,60-	4.255,02-	70.950,59-	190.653,76-
51 Cxx ***			HV celkem	0,00	0,00	0,00	1.756,84-	190,52-	1.947,36-	0,00	0,00	0,00	0,00	1.947,36-