



Fakulta
tělesné kultury

Univerzita Palackého
v Olomouci

Univerzita Palackého v Olomouci
Fakulta tělesné kultury

Výroční zpráva o hospodaření
2016

Výroční zpráva o hospodaření
Fakulty tělesné kultury Univerzity Palackého v Olomouci za rok 2016

www.ftk.upol.cz

Výroční zprávu o činnosti předložil ke schválení děkan fakulty doc. PhDr. Zbyněk Svozil, Ph.D. Akademickému senátu Fakulty tělesné kultury Univerzity Palackého v Olomouci, který ji schválil usnesením č. 4 dne 19. 9. 2016.

1 Úvod a legislativní rámec

Výroční zpráva o hospodaření Fakulty tělesné kultury Univerzity Palackého v Olomouci v roce 2016 má za cíl poskytnout komplexní a jasný pohled na všechny oblasti hospodářské činnosti fakulty, zejména však majetkovou, finanční a personální.

Tato výroční zpráva je veřejně přístupným dokumentem, který je dostupný na webových stránkách fakulty, a to nejen pro potřeby členů akademické obce, ale také z nutnosti poskytnout informace o hospodaření široké veřejnosti.

V roce 2016 se fakulta při své činnosti řídila ustanoveními zákona č. 111/1996 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (zákon o vysokých školách), ve znění pozdějších předpisů. Současně také při dílčích hospodářských činnostech další platnou legislativou, a to konkrétně:

- 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.

Rovněž byly respektovány veškeré vnitřní předpisy a vnitřní normy Univerzity Palackého v Olomouci (UP) jakožto vnitřní normy a předpisy fakulty.



2 Rozpočet

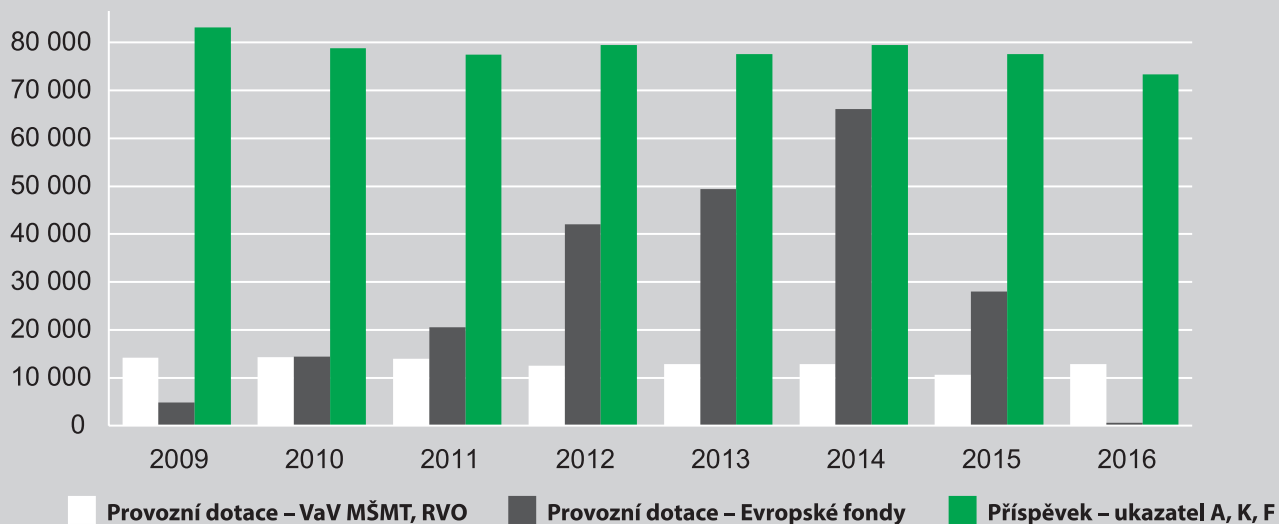
Děkan fakulty doc. PhDr. Zbyněk Svozil, Ph.D. obdržel dopisem rektora UP prof. Mgr. Jaroslava Millera, M.A., Ph.D. rozpis neinvestičních finančních prostředků pro fakultu na rok 2016 v následujících položkách:

	v tis. Kč
příspěvek dle ukazatele A	78 980,00
příspěvek dle ukazatele K	16 472,00
odvod na celouniverzitní aktivity	-18 076,00
neinvestiční prostředky celkem	77 376,00
RVO	12 864,00

V průběhu kalendářního roku 2016 došlo ke změně příspěvku takto:

	v tis. Kč
neinvestiční prostředky celkem	77 376,00
mezifakultní vyrovnání příspěvků A, K	-6 136,50
převod příspěvku F (studenti se specifickými potřebami)	200,00
převod z FR na AM ČR	450,00
převod z FR na právní služby AC BALUO	200,00
příspěvek A, K	1 287,00
celkem příspěvek A, K, F	73 376,50
stipendia DSP (skutečnost)	4 905,00
celkem příspěvek	78 281,50

Graf 1 | Příspěvek, dotace fakulty v letech 2009–2016



3 Hospodaření

Fakulta vykázala za rok 2016 záporný hospodářský výsledek (ztrátu) v celkové výši 8 128,6 tis. Kč.

Ve zdroji 11 (příspěvek A, K, F) FTK UP vykázala hospodářský výsledek ve výši 238,0 tis. Kč, který byl převeden do Fondu provozních prostředků.

Náklady na výuku a provoz za rok 2016 dosáhly (zdroj 11 – příspěvek A, K, F) celkové výše 80,9 mil. Kč a celkové náklady ve stejném roce dosáhly výše 143,7 mil. Kč (viz příloha).

Výnosy na výuku a provoz ke konci roku 2016 dosáhly (zdroj 11 – příspěvek A, K, F) celkem 80,9 mil. Kč (viz příloha) a byly vyrovnány s náklady; celkové výnosy za FTK UP dosáhly výše 135,8 mil. Kč (viz příloha).

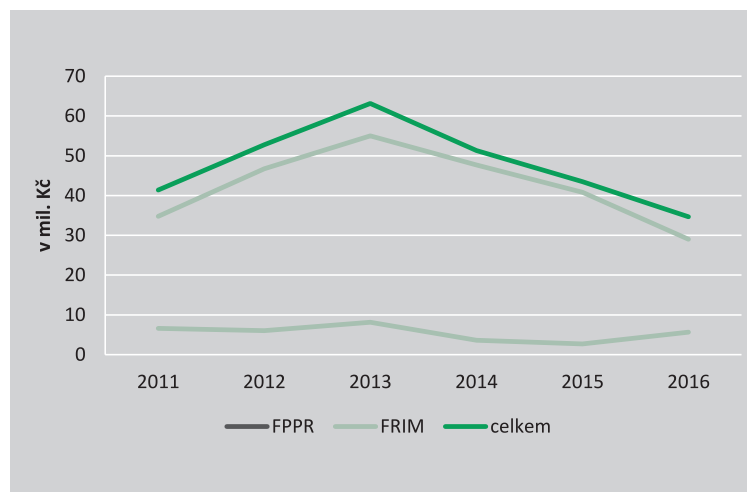
V hodnoceném roce obdržela fakulta 27 finančních darů ve výši 161,8 tis. Kč, 10 věcných darů ve výši 52,9 tis. Kč a 15 smluv o reklamě ve výši 147,5 tis. Kč. Tradičně se jednalo především o dary získané v rámci studentských aktivit, zejména tombola plesu Katedry rekreologie (Rekreflám) a Katedry aplikovaných pohybových aktivit (Karneval APA). Část finančních prostředků plynula také z reklamy v Aplikačním centru BALUO.

V souladu se zákonem jsou přebytky hospodaření běžného roku převáděny do Fondu provozních prostředků (FPPR) a Fondu reprodukce investičního majetku (FRIM). Níže uvedený graf dokladuje účetní stav fondů k datu 31. 12. 2016. Přibližně v polovině roku 2017 bude provedeno průčtování ztráty 8,1 mil. Kč vůči FPPR, takže reálný stav tohoto fondu je 20,8 mil. Kč.

V účetnictví FTK UP jsou k datu 31.12. 2016 evidovány tyto zůstatky na těchto fondech:

		v tis. Kč
FSOC	Fond sociální	1 787,10
FSTP	Fond stipendijní	11 067,90
FPPR	Fond provozních prostředků	29 013,10
FRIM	Fond reprodukce investičního majetku	5 648,80
FUPR	Fond účelově určených prostředků	268,30

Graf 2 | Vývoj vybraných fondů v letech 2011–2016



4 Majetek

Inventarizace majetku UP ve správě fakulty a účetní uzávěrka byly provedeny podle stavu k 31. 10. 2016 na základě vyhlášky č. 563/1991 Sb. v platném znění, příkazu kvestora UP č. B3-16/1-PK.

Celková hodnota inventarizovaného majetku představovala v pořizovacích cenách 144,9 mil. Kč.

V průběhu celého roku 2016 došlo k vyřazení účetně odepzaného, opotřebovaného a nefunkčního majetku, jehož opravy a údržba již byly neekonomické, v celkové výši 3,9 mil. Kč. Mezi středisky a skupinami došlo k pohybu a převodům majetku v celkové hodnotě 3,9 mil. Kč.

Celkově bylo v roce 2016 pořízeno drobného hmotného majetku, investic a softwarů za 31,1 mil. Kč; z toho vybavení pro potřeby Aplikačního centra BALUO představovalo 19,5 mil. Kč. Při provedení fyzické inventury nebyly zjištěny rozdíly mezi účetním a fyzickým stavem evidovaného majetku na fakultě.

U výpočetní techniky je celkový stav 481 kusů. V roce 2016 se nakoupilo 20 ks počítačů a notebooků (6 počítačů a 14 notebooků). Oproti tomu bylo vyřazeno 15 ks počítačů a 14 ks notebooků, tj. celkem 29 ks výpočetní techniky v celkové hodnotě 778,0 tis. Kč.

Ve skladu sportovních potřeb (na středisku 5913) eviduje fakulta sportovní materiál v celkové výši 12,2 mil. Kč, v počtu 2349 ks. V průběhu roku 2016 pořízeno 117 ks tohoto materiálu v celkové hodnotě 660,0 tis. Kč.

Celková hodnota majetku fakulty činí k 31. 12. 2016 v pořizovacích cenách 154,5 mil. Kč. Zaměstnanci FTK UP mají zapůjčen majetek pro vlastní potřebu majetek v počtu 948 ks za 7,6 mil. Kč.

Vybavení fakulty ve vybraných položkách majetku k 31. 12. 2016 v pořizovacích cenách

	v ks	v mil. Kč
kopírky	16	0,80
notebooky	217	5,40
počítačové sestavy	264	4,60
projektory	63	1,90
skenery	31	0,10
televizory	11	0,20
tiskárny	168	1,60
videa, videokamery apod.	19	0,30

Skupiny inventarizovaného majetku k 31. 12. 2016

	v mil. Kč
drobný hmotný majetek	87,20
drobné předměty	52,20
investiční majetek	6,90
software	8,20
celkem	154,50

**Přehled pořízených investic a technického zhodnocení
FRIM | Fond reprodukce investičního majetku**

985100001 – přístroje, zařízení		7.083.327,17
1.	Měřicí přístroj (AC BALUO)	544.514,97
2.	Diagnostický přístroj (AC BALUO)	2.148.653,34
3.	Měřicí přístroj a SW (AC BALUO)	524.833,98
4.	Crossový trenážér (AC BALUO)	189.332,50
5.	Posilovací stroj (AC BALUO)	459.807,50
6.	Podlahový mycí stroj (AC BALUO)	139.564,22
7.	Posilovací stroje (AC BALUO)	2.784.810,60
8.	Běhací pás, veslovací trenážér, ergometr (AC BALUO)	238.018,00
9.	Svodidla se závažím (AC BALUO)	53.792,06
985100031 – Výukový objekt, budova NA		609.980,21
1.	Projektová dokumentace NA214	59.290,00
2.	Podlahářské práce NA214	122.529,50
3.	Rolety NA214	21.502,76
4.	Elektroinstalace NA214	204.498,40
5.	Projektová dokumentace interiéru budovy NA	199.725,28
6.	Zpracování technické zprávy k PD interiéru budovy NA	2.434,27
985100041 – Aplikační centrum BALUO		498.483,05
1.	Změna zdroje financování (překročení dotace)	498.483,05
985100051 – CKV		13.209,60
1.	Vypracování dokumentace	13.209,60
985100061 – Pracovny pedagogů, budova NC		318.990,49
1.	Montáž klimatizace – vrátnice, NC166	64.977,00
2.	Projektová dokumentace interiéru budovy NC	238.335,40
3.	Zpracování technické zprávy k PD interiéru budovy NC	2.434,28
4.	Obklady stěn 2.a 3. podlaží	13.243,81

985100071 – Ostatní náklady Aplikační centrum BALUO včetně koridoru		896.958,35
1.	Náklady spojené s dodatečnými stavebními pracemi	26.236,07
2.	Právní posouzení – bazén s protiproudem	58.422,60
3.	Ukončení zadávacího zařízení	26.236,07
4.	Ukončení zadávacího zařízení	5.409,50
5.	Rozbor vody	6.949,00
6.	Rozbor vody	1.103,23
7.	Měření mikroklima	15.146,59
8.	Měření umělého osvětlení, hluku – venkovní prostor	34.620,80
9.	Dodání elektroměru a vodoměru	8.394,46
10.	Pokládka podlahové krytiny v koridoru	29.649,21
11.	Pokládka podlahové krytiny v koridoru	22.647,41
12.	Doplnění informačního systému	54.971,25
13.	Projektová dokumentace	50.071,40
14.	Dodávka a montáž fasádního nápisu	24.148,01
15.	Dodávka interiérového vybavení	332.608,31
16.	Dodávka interiérového vybavení – součást stavby	200.344,44
CELKEM FRIM		9.420.948,87

**Přehled pořízených investic a technického zhodnocení
RVO | Rozvoj výzkumné organizace**

455100001		2.000.000,00
1.	Měřicí přístroj (AC BALUO)	123.386,83
2.	Server (AC BALUO)	53.600,00
3.	Podlahový čistič (AC BALUO)	208.399,37
4.	Systém RLS pro sportovní aplikace (AC BALUO)	269.766,18
5.	Měřicí přístroj pro měření denzity kostí (AC BALUO)	219.795,65
6.	Polohovací lehátka (AC BALUO)	134.817,72
7.	Zátěžové EKG	131.476,00
8.	Stabilizační plošina (AC BALUO)	157.563,76
9.	Měřicí přístroje BTL (AC BALUO)	592.811,20
10.	Pokládka podlahové krytina v koridoru	108.383,29

5 Mzdy

Vývoj průměrných hrubých mezd akademických pracovníků fakulty v letech 2011–2016

Kvalifikace	v Kč					
	2011	2012	2013	2014	2015	2016
profesor	54 303	61 750	74 400	76 859	70 891	64 881
docent	40 933	49 150	54 795	60 750	50 803	45 694
odborný asistent	31 579	34 405	35 795	37 322	35 472	33 656
asistent	23 083	24 207	22 838	19 298	19 089	18 933
lektor	24 576	26 910	23 843	27 112	34 463	21 823
pedagogicko-vědecký pracovník	28 667	31 547	36 757	39 037	43 210	38 411

Počet akademických pracovníků fakulty dle pracovního zařazení k 31. 12. 2016

Kvalifikace	počet
profesor	5
docent	12
odborný asistent	61
asistent	9
lektor	5
pedagogicko-vědecký pracovník	31

Vývoj průměrných hrubých mezd neakademických zaměstnanců fakulty v letech 2011–2016

Kvalifikace	v Kč					
	2011	2012	2013	2014	2015	2016
THP	23 929	26 814	28 130	29 720	27 875	26 140
dělnická profese	12 737	12 907	12 889	13 776	14 413	15 919
zdravotnické profese	13 029	17 832	18 504	18 510	18 514	21 079

6 Závěrem

Celkové hospodaření (všechny zdroje) fakulty za jednotlivé měsíce kalendářního roku 2016 je zachyceno v příloze. Na základě předložených finančních výkazů je možno konstatovat, že hospodaření fakulty v oblasti výukové a vědecké je stabilizované.

Pokles stavu fondů, zejména stavu Fondu provozních prostředků je způsoben provozní ztrátou Aplikačního centra BALUO a propojovacího koridoru. Lze předpokládat, že ani v roce 2017 nedojde k významnému pozitivnímu obratu hospodaření těchto středisek.

Příloha | Výsledovka

Fa	Sy	An	Období	Zprac:	S k u t e ě n o s t										
					Čerpání přísp A,B	Vzd.šinnost ostatní	Doplňková šinnost	Součet sl. 2+4+5	Instit. podpora	VV specif	VV Grpr ostatní	Součet sl. 6+7+8+9+10			
2	~	4	~	5	~	6	~	8	~	9	~	10	~	11	~
			01-16 2016	16.08.2017											
51	501	***	Spotřeba materiálu celkem		2.243,26	2.430,73	1.727,93	6.401,93	744,97	429,34		1.305,01		8.881,25	
51	502	***	Spotřeba energie celkem		2.900,71	279,98	1.675,22	4.855,91	0,00	0,00		0,00		4.855,91	
51	504	***	Prodané zboží celkem		0,00	14,35	0,00	14,35	0,00	0,00		0,00		14,35	
51	511	***	Opravy a udržování celkem		154,48	15,67	36,93	207,08	0,00	2,04		0,00		209,12	
51	512	***	Cestovné zaměstnanců celkem		1.020,59	181,00	24,15	1.225,74	521,61	766,36		542,57		3.056,28	
51	513	***	Náklady na reprezentaci celkem		0,00	159,13	78,85	237,98	0,32	0,00		1,03		239,33	
51	518	***	Ostatní služby celkem		2.557,50	5.266,66	1.731,48	9.555,63	1.036,60	730,34		1.342,31		12.664,88	
51	521	***	Mzdy celkem		47.296,77	1.964,98	3.454,99	52.716,73	6.189,34	127,50		4.983,35		64.016,92	
51	524	***	Zákonné pojištění celkem		15.864,33	564,27	1.087,81	17.516,42	2.085,08	43,35		1.412,02		21.056,87	
51	525	***	celkem		202,50	4,64	11,88	219,03	25,24	13,79		0,00		258,07	
51	527	***	Zákonné sociální náklady celkem		1.722,63	557,93	146,97	2.427,53	220,12	0,00		40,16		2.687,80	
51	528	***	Ostatní sociální náklady celkem		56,64	1,61	8,41	66,65	0,00	0,00		0,45		67,10	
51	531	***	Daň silniční celkem		11,08	0,40	0,18	11,65	1,58	1,05		0,18		14,45	
51	538	***	Ostatní daně a poplatky celkem		6,38	0,63	8,26	15,26	0,00	0,00		0,00		15,26	
51	542	***	Ostatní pokuty a penále celkem		0,00	56,49	0,00	56,49	0,00	0,00		0,00		56,49	
51	544	***	Úroky celkem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
51	545	***	Kurzové ztráty celkem		10,46	4,88	1,56	16,90	24,18	5,83		5,60		52,52	
51	546	***	Dary celkem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
51	549	***	Jiné ostatní náklady celkem		1.976,43	8.794,64	2.972,02	13.743,09	1,38	1.354,89		1.452,43		16.551,79	
51	551	***	Odpisy dlouhodobého NM a HM celkem		4.581,61	0,00	2.700,70	7.282,31	0,00	0,00		17,00		7.299,31	
51	561	***	Změna stavu zásob výrobků celkem		0,00	11,56	0,00	11,56	0,00	0,00		0,00		11,56	
51	582	***	Poskytnuté členské příspěvky celkem		3,52	3,00	3,70	10,22	3,84	2,36		88,16		104,57	
51	601	***	Tržby za vlastní výrobky celkem		0,00	93,14	162,55	255,68	0,00	0,00		0,00		255,68	
51	602	***	Tržby z prodeje služeb celkem		0,00	8.987,85	4.769,60	13.756,45	0,00	0,00		24,25		13.780,70	
51	604	***	Tržby za prodané zboží celkem		0,00	62,17	0,00	62,17	0,00	0,00		0,00		62,17	
51	641	***	Smluvní pokuty a úroky z prodlení celkem		0,00	0,00	70,00	70,00	0,00	0,00		0,00		70,00	
51	644	***	Úroky nezdaněné celkem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
51	645	***	Kurzové zisky celkem		0,00	1,97	0,04	2,01	1,24	0,02		0,00		3,27	
51	648	***	Zúčtování fondů celkem		0,00	4.146,24	44,00	4.190,24	0,00	0,00		59,37		4.249,61	
51	649	***	Jiné ostatní výnosy celkem		2.592,00	7.164,53	2.465,26	12.221,80	0,00	0,00		696,18		12.917,98	
51	682	***	Přijaté příspěvky - dary celkem		0,00	117,78	44,00	161,78	0,00	0,00		0,00		161,78	
51	691	***	Provozní dotace celkem		4,14	0,05	0,00	4,19	10.864,00	3.511,45		10.410,77		24.790,41	
51	692	***	Příspěvek (ukazatelé A,B,C,D,F,M,S,U) celkem		78.281,51	0,00	0,00	78.281,51	0,00	0,00		0,00		78.281,51	
51	710	***	Vnitro náklady celkem		339,92	1.223,74	0,00	1.563,67	10,98	34,61		0,32		1.609,58	
51	720	***	Vnitro výnosy celkem		71,17	950,52	0,00	1.021,69	0,00	0,00		0,00		1.021,69	
51	Bxx	***	Náklady celkem		80.948,81	21.536,28	15.671,03	118.156,12	10.865,24	3.511,47		11.190,58		143.723,41	
51	Bxx	***	Výnosy celkem		80.948,81	21.524,25	7.554,45	110.027,51	10.865,24	3.511,47		11.190,58		135.594,79	
51	Cxx	***	HV celkem		0,00	12,03	8.116,58	8.128,61	0,00	0,00		0,00		8.128,61	



Fakulta
tělesné kultury