

FAKULTA FILOZOFICKÁ
UNIVERZITA PARDUBICE
VÝROČNÍ ZPRÁVA
O HOSPODAŘENÍ
2022

Vydala: Univerzita Pardubice, Fakulta filozofická

Adresa: Univerzita Pardubice, Fakulta filozofická
Studentská 84, 532 10 Pardubice 2

Předkládá: doc. Mgr. Jiří Kubeš, Ph.D.
děkan

Vypracovala: Ing. Veronika Kovářová
tajemnice

OBSAH

Úvod	4
1 Výnosy	5
1.1 Srovnání skutečných výnosů s rozpočtem.....	5
1.2 Struktura výnosů	7
1.3 Vývoj a struktura neinvestičních výnosů v letech 2018–2022	7
1.4 Úspěšnost projektů v roce 2022.....	9
2 Náklady	11
2.1 Porovnání skutečných nákladů s rozpočtem.....	11
2.2 Vývoj celouniverzitních nákladů.....	11
2.3 Druhové členění nákladů.....	12
2.4 Druhové členění nákladů dle pracovišť	15
2.5 Rozpočty jednotlivých kateder v roce 2022	26
3 Porovnání nákladů a výnosů.....	28
3.1 Hospodářský výsledek	28
3.2 Vývoj výnosů a nákladů v letech 2018–2022	28
3.3 Vývoj hospodářského výsledku v letech 2018–2022.....	29
4 Investiční prostředky	30
4.1 Investiční příjmy a výdaje FF v roce 2022.....	30
5 Tvorba a čerpání fondů	31
Závěr	32

ÚVOD

Fakulta filozofická (dále jen FF) hospodaří se svěřenými prostředky na základě rozpočtu nákladů a výnosů. V souladu s § 18 zákona č. 111/1998 Sb. o vysokých školách je rozpočet sestavován na období kalendářního roku. Základní principy a pravidla konstrukce rozpočtu na Univerzitě Pardubice a všech jejích součástech jsou stanoveny v dokumentu „Konstrukce a struktura rozpočtu Univerzity Pardubice na rok 2022“.

Rozpočet je sestavován jako vyrovnaný. Neinvestiční a investiční prostředky jsou rozpočtovány odděleně. Prostředky rozpočtu lze použít pouze na financování a podporu činností v souladu s čl. 3 Statutu Univerzity Pardubice.

Návrh rozpočtu je každoročně schvalován Akademickým senátem FF.

Rozpočet FF na rok 2022 byl projednán a schválen na 102. zasedání Akademického senátu FF dne 27. 6. 2022.

1 VÝNOSY

1.1 Srovnání skutečných výnosů s rozpočtem

Neinvestiční výnosy v roce 2022 činily 166 493 tis. Kč.

Podrobné členění neinvestičních výnosů je uvedeno v tabulce č. 1, kde jsou rovněž vyčísleny rozdíly oproti schválenému rozpočtu.

Neinvestiční výnosy (v tis. Kč)	Rozpočet 2022	Rozdíl	Skutečnost 2022
Neinvestiční prostředky (příspěvek, dotace) MŠMT	64 997	730	65 727
studijní programy (ukazatel A, K, P)	59 972	0	59 972
příspěvek útvaru	59 972	0	59 972
vyrovnání s rozpočtem předchozího roku	0	0	0
stipendia – doktorandi (ukazatel C)	4 590	68	4 658
zahraniční studenti, mezinárodní spolupráce (ukazatel D)	0	12	12
vzdělávací projekty, programy a záměry (ukazatel F)	0	650	650
rozvojové a transformační projekty MŠMT (ukazatel I)	435	0	435
Podpora výzkumu a vývoje (MŠMT)	32 701	0	32 701
institucionální prostředky	29 543	0	29 543
rozvoj výzkumné organizace	29 543	0	29 543
účelové prostředky	3 158	0	3 158
specifický výzkum VŠ	3 158	0	3 158
programy VaV (např. Ingo, Kontakt, Eureka...)	0	0	0
Získané granty a projekty	34 596	-3 512	31 084
GAČR, TAČR	7 785	101	7 887
zahraniční granty a projekty	3 775	-460	3 314
OP VVV	20 182	-3 026	17 156
další granty a projekty	2 854	-127	2 727
Doplňková činnost	30	27	57
Čerpání fondů hlavní činnost	32 118	-43	32 075
Čerpání fondů účelové prostředky	2 716	-418	2 298
Jiné příjmy	2 300	252	2 552
poplatky spojené se studiem	1 220	-156	1 064
přijímací řízení	800	-128	672
zahraniční studenti (samoplátci)	0	0	0
celoživotní vzdělávání	420	-28	392
další příjmy z hlavní činnosti	1 000	463	1 463
dary, dědictví a dotace od nadací, z fondů apod.	80	-55	25
Celkem	169 458	-2 965	166 493

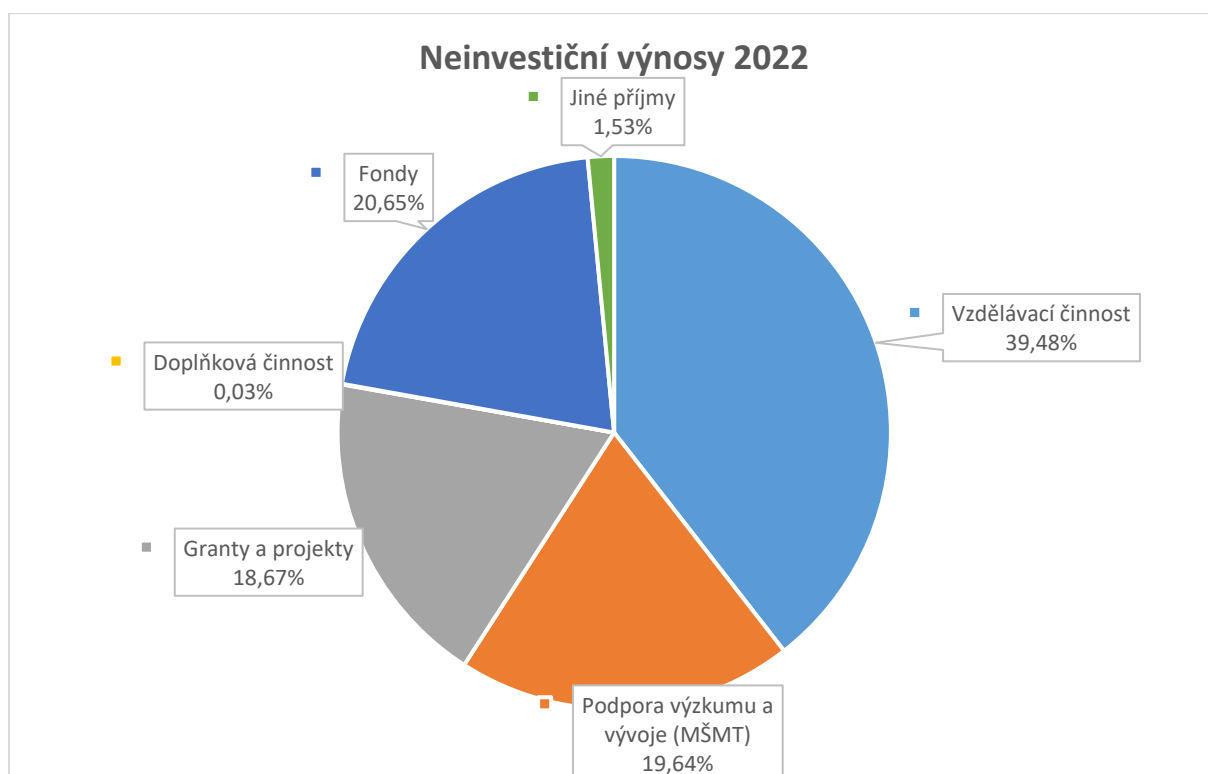
Tabulka 1: Neinvestiční výnosy v roce 2022.

Celkové neinvestiční výnosy se v průběhu roku 2022 snížily celkem o 2 965 tis. Kč (o 1,74 %). Významné rozdíly vznikly na následujících položkách:

- **Ukazatel C** – doktorandská stipendia se navýšila o 68 tis. Kč oproti plánovanému rozpočtu.
- **Ukazatel D** – v průběhu roku jsme přijali ke studiu jednoho studenta KSKA prostřednictvím DZS, a tím došlo k navýšení ukazatele D o 12 tis. Kč.
- **Ukazatel F** – v souvislosti s válečným konfliktem na Ukrajině jsme vyplatili studentům postiženým touto situací stipendia v celkové výši 650 tis. Kč z ukazatele F.
- **GAČR, TAČR** – položka grantů z Grantové agentury ČR se v roce 2022 zvýšila o 101 tis. Kč. V této změně se částečně promítlo dodatečné schválení jednoho projektu na ÚHV, jehož realizace započala v dubnu 2022. Na druhou stranu nebyly čerpány rozpočty všech projektů v plné výši a prostředky byly převedeny do roku 2023.
- **Zahraniční granty a projekty** – tato položka zahrnuje dva projekty MSCA realizované Katedrou filosofie a religionistiky. V roce 2022 byl projekt MIGHT čerpán v nižší míře, než bylo plánováno. Nevýčerpané prostředky budou využity v roce 2022.
- **Projekty OP VVV** – fakulta čerpala finanční prostředky jednoho fakultního projektu (Centrum pro etiku) a prostředky z celouniverzitních projektů (MEMO, STROP, ESPRO, KAPR, VESTA, INFRA). Prostředky z těchto projektů byly čerpány v nižším objemu, než se plánovalo při sestavování rozpočtu. Rozdíl činil 3 026 tis. Kč.
- **Další granty a projekty** – mimo výše uvedené projekty čerpala fakulta také finanční prostředky v kategorii dalších grantů a projektů; konkrétně z projektu OPZ, ve kterém fakulta vystupuje jako partner projektu s finanční účastí, a z projektu NAKI, který fakulta realizuje společně s Fakultou restaurování a Západočeskou univerzitou. Prostředky z těchto projektů byly čerpány v nižším objemu, než se plánovalo při sestavování rozpočtu, rozdíl činil 127 tis. Kč. Tyto prostředky byly přesunuty do roku 2023, jelikož realizace projekt OPZ byla o 6 měsíců prodloužena.
- **Doplňková činnost** – došlo ke zvýšení výnosů v doplňkové činnosti oproti plánovanému rozpočtu o 27 tis. Kč.
- **Čerpání fondů hlavní činnost** – během roku 2022 došlo v souladu s požadavkem vedení univerzity k průběžnému čerpání fondu provozních prostředků a fondu účelově určených prostředků. Fond provozních prostředků roku 2020 byl vyčerpán na nulu (vyčerpáno celkem 711 tis. Kč), dále byl částečně čerpán fond provozních prostředků roku 2021 (vyčerpáno 30 817 tis. Kč). Fond účelově určených prostředků roku 2020 byl dočerpán na nulu (celkem vyčerpáno 547 tis. Kč).
- **Čerpání fondů účelové prostředky** – fondy účelových prostředků tvořily fondy z GAČR a NAKI předchozího roku, fond provozních prostředků za doktorská studia a stipendijní fond (fakultní i celouniverzitní). Fond projektu GAČR byl čerpán ve výši 113 tis. Kč, fond projektu NAKI byl čerpán ve výši 57 tis. Kč a fond provozních prostředků za doktorská studia ve výši 146 tis. Kč. Ze stipendijního fondu bylo v roce 2022 vyčerpáno celkem 1 981 tis. Kč.
- **Jiné příjmy** – v případě kapitoly jiné příjmy došlo v porovnání s původním rozpočtem k navýšení o 252 tis. Kč. Největší nárůst byl tvořen dalšími příjmy z hlavní činnosti. Naopak pokles lze sledovat u poplatků z přijímacího řízení a celoživotního vzdělávání.

1.2 Struktura výnosů

Podíl jednotlivých zdrojů na celkových neinvestičních výnosech FF zobrazuje následující graf.



Graf 1: Procentuální složení neinvestičních výnosů.

Nejvýznamnější zdrojem pro financování FF v roce 2022 byl stejně jako v předchozích letech příspěvek a dotace ze státního rozpočtu na vzdělávací činnost ve výši 39,48 %. Druhý nejvýznamnější zdroj tvoří prostředky fondů, které byly průběžně čerpány dle strategie univerzity a fakulty. Další významné výnosy tvořily prostředky na podporu výzkumu a vývoje (19,64 %) a prostředky z grantů a projektů (18,67 %). Velký podíl v položce granty a projekty tvoří stejně jako v předchozích letech projekty OP VVV.

1.3 Vývoj a struktura neinvestičních výnosů v letech 2018–2022

V níže uvedené tabulce 2 lze sledovat meziroční vývoj neinvestičních výnosů fakulty v letech 2018–2022.

V letech 2018 až 2022 lze ve dvou hlavních položkách výnosů (vzdělávací činnost, podpora výzkumu a vývoje) sledovat nárůst.

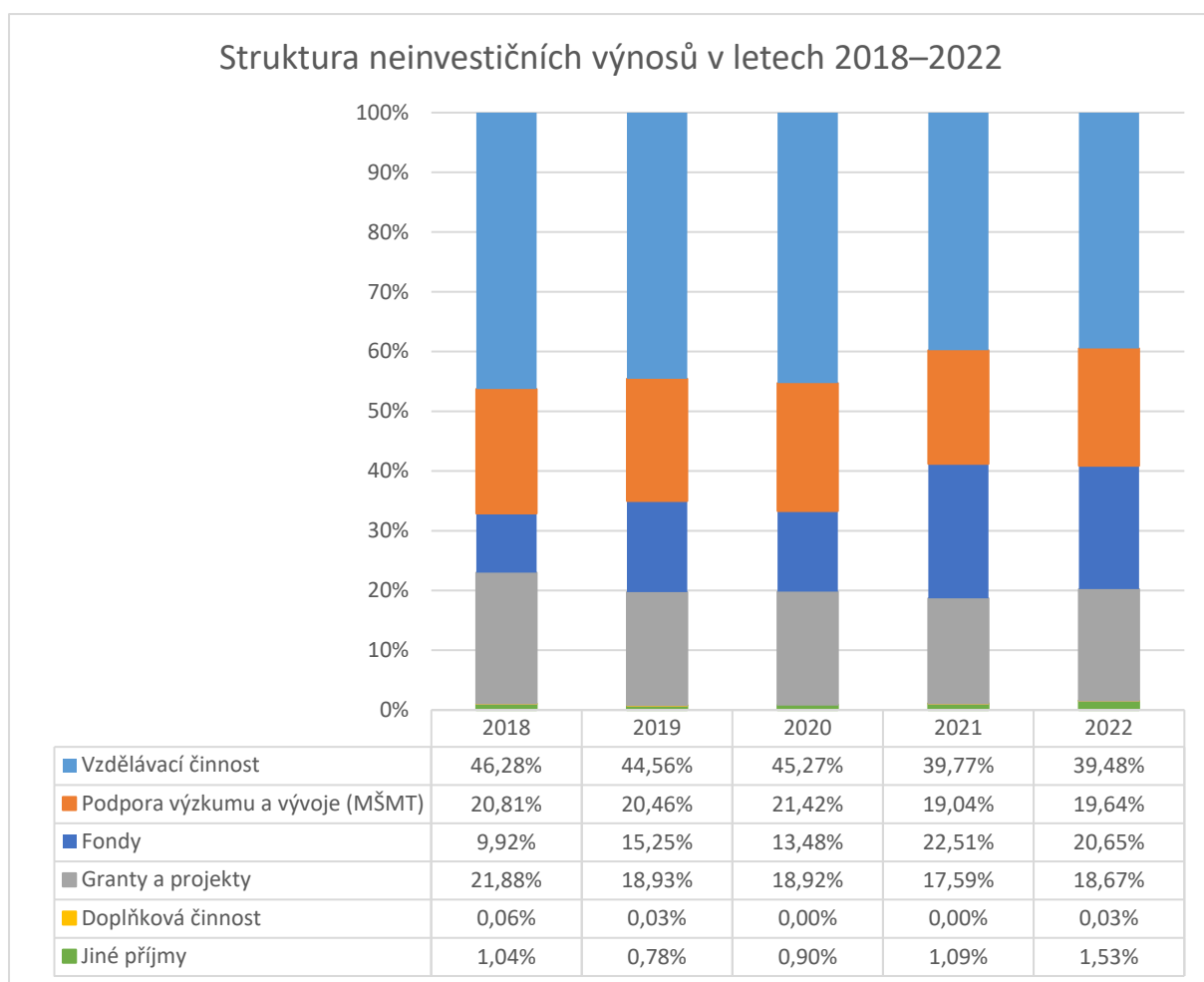
Třetí významnou položkou výnosů jsou Granty a projekty, kde došlo v roce 2022 k nárůstu, zejména díky dvěma projektům MSCA na KFR.

Dalším nezanedbatelným výnosem byly ve všech sledovaných letech také fondy. V roce 2022 byly fondy čerpány v obdobné výši jako v předchozím roce. Došlo k dočerpání fondu provozních prostředků roku 2020 a k čerpání fondu provozních prostředků roku 2021 výši 99 %. Současně však docházelo také k jejich tvoření, i když v roce 2022 poprvé v menší míře, než byly čerpány.

Neinvestiční výnosy (v tis. Kč)	2018	2019	2020	2021	2022
Vzdělávací činnost	58 328	58 314	61 203	61 637	65 727
Podpora výzkumu a vývoje (MŠMT)	26 232	26 767	28 960	29 511	32 701
Granty a projekty	27 570	24 764	25 575	27 265	31 084
Fondy	12 508	19 952	18 229	34 886	34 373
Doplňková činnost	74	34	-	1	57
Jiné příjmy	1 316	1 021	1 218	1 696	2 552
Celkem	126 028	130 852	135 185	154 996	166 493

Tabulka 2: Vývoj neinvestičních výnosů v letech 2018–2022.

Graf 2 sleduje meziroční vývoj struktury neinvestičních výnosů v letech 2018–2022.



Graf 2: Struktura neinvestičních výnosů v letech 2018–2022.

V meziročním srovnání je možné dlouhodobě sledovat postupné snižování podílu prostředků na vzdělávací činnost (příspěvek a dotace ze státního rozpočtu) na celkových výnosech fakulty. V posledních letech tvoří významný podíl na rozpočtu fakulty granty a projekty, tento trend souvisí zejména s čerpáním prostředků z OP VVV, kde má pro fakultu největší podíl projekt Centrum pro etiku, tento projekt však k 31. 10. 2022 skončil.

1.4 Úspěšnost projektů v roce 2022

Níže uvedená tabulka shrnuje úspěšnost jednotlivých kateder v podávání tuzemských projektů v roce 2022 a shrnuje účelové prostředky, které z těchto zdrojů na fakultu, respektive na katedry plynou. Stabilmím zdrojem rozpočtu jsou prostředky ze Studentské grantové soutěže a z Interní rozvojové soutěže, která byla v roce 2021 přejmenována na Interní rozvojový fond, jenž byl centralizován do jednoho fakultního projektu.

V roce 2022 pokračoval trend z roku 2021, kdy došlo k významnému nárůstu projektů podaných do Grantové agentury ČR, celkem podáno 22 projektů (v roce 2020 podáno 11 projektů, v roce 2021 podáno 17 projektů). Tento trend se bohužel zatím neprojevil v projektech přijatých. Z 22 projektů podaných uspěl v roce 2022 pouze jeden projekt (KFR – dr. Dyndová), ve kterém navíc vystupujeme pouze jako spoluřešitelé.

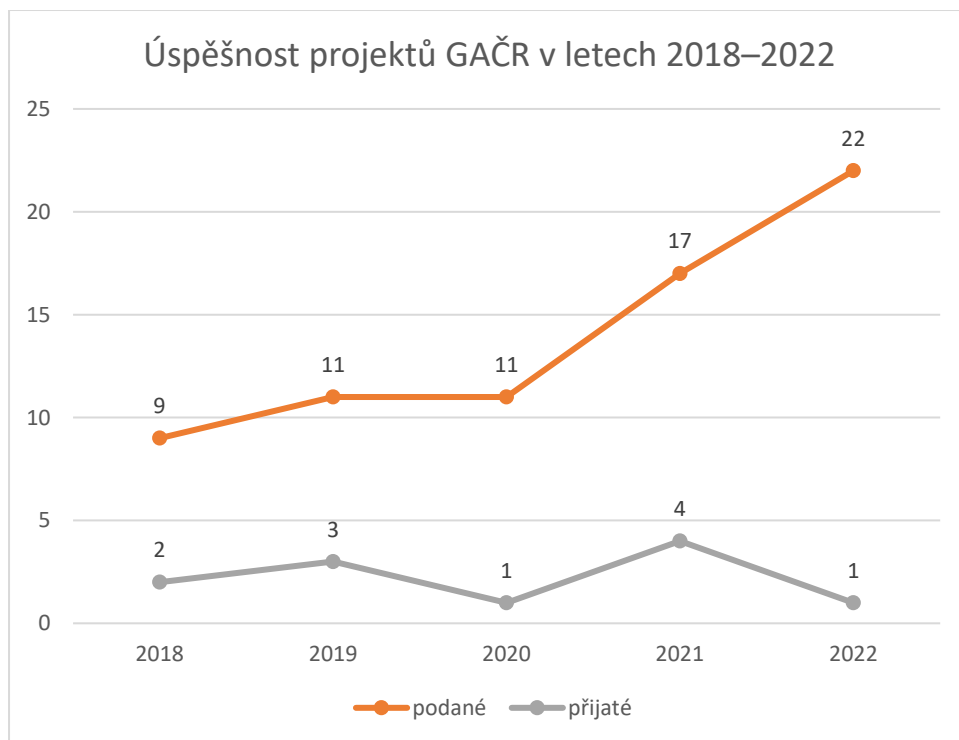
V roce 2022 pokračovala realizace tří projektů zahájených v roce 2020 (ÚHV), dále jednoho projektu zahájeného v roce 2021 (ÚHV) a v roce 2022 započala realizace dalších 4 projektů (ÚHV 2x, KFR 2x).

Úspěšnost projektů GAČR v letech 2018–2022 znázorňuje graf 3.

V roce 2022 byl podán jeden projekt do Technologické agentury ČR (KSKA), který však nebyl podpořen.

Katedra	GAČR			IGA			TAČR		
	Podané	Přijaté	Přijaté projekty (v tis. Kč)	Podané	Přijaté	Přijaté projekty (v tis. Kč)	Podané	Přijaté	Přijaté projekty (v tis. Kč)
KAA	4	0	0	0	0	0	0	0	0
KCJ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KFR	9	1	1 342	1	1	1 263	0	0	0
KLKS	3	0	0	0	0	0	0	0	0
KSKA	2	0	0	0	0	0	1	0	0
KVV	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÚHV	4	0	0	1	1	1 894	0	0	0
Celkem	22	1	1 342	2	2	3 157	1	0	0

Tabulka 3: Úspěšnost projektů podaných v roce 2022.



Graf 3: Úspěšnost projektů GAČR v letech 2018–2022.

2 NÁKLADY

2.1 Porovnání skutečných nákladů s rozpočtem

Neinvestiční náklady FF v roce 2022 tvořily 156 936 tis. Kč. Následující tabulka srovnává plánované náklady se skutečností.

Neinvestiční náklady (v tis. Kč)	Rozpočet	Rozdíl	Skutečnost
Hlavní činnost	68 433	1 135	69 568
Účelové akce a projekty	45 575	-1 615	43 960
Odpisy majetku	50	-14	36
Celouniverzitní náklady	23 370	0	23 370
Rezerva rozpočtu	0	0	0
Doplňková činnost	30	27	57
přímé náklady	20	-10	10
hrubá reže	10	37	47
Převod do fondů (FPP, FÚUP)	32 000	-3 054	28 946
Jiné a mimořádné náklady	0	0	0
Celkem	169 458	-3 522	165 936

Tabulka 4: Neinvestiční náklady v roce 2022.

Rozpočet fakulty byl sestavován jako vyrovnaný. V souladu se zákonem č. 111/1998 Sb. o vysokých školách byly prostředky ve výši 28 946 tis. Kč převedeny do fondů. Z toho 28 272 tis. Kč tvoří fond provozních prostředků vytvořený ze základní dotace roku 2022, částku ve výši 558 tis. Kč tvoří fond účelově určených prostředků vytvořený z prostředků na podporu výzkumu a vývoje, částku ve výši 26 tis. Kč tvoří fond provozních prostředků projektu NPO, 90 tis. tvoří fond provozních prostředků za doktorská studia.

2.2 Vývoj celouniverzitních nákladů

Tabulka č. 5 popisuje vývoj celouniverzitních nákladů FF. Meziročně došlo k nárůstu celouniverzitních nákladů o 8,5 %.

Celouniverzitní náklady		
Rok	tis. Kč	Podíl na fakultních výnosech (bez započítání fondů)
2018	19 647	17,31 %
2019	20 177	18,19 %
2020	20 365	17,41 %
2021	21 534	17,93 %
2022	23 370	17,69 %

Tabulka 5: Vývoj celouniverzitních nákladů v letech 2018–2022.

2.3 Druhové členění nákladů

Činnosti fakulty lze rozčlenit do čtyř hlavních oblastí:

- vzdělávání;
- vědecká činnost;
- granty a projekty (zahrnuje GAČR, OP VVV, IGA, IRF);
- ostatní.

Druhový rozpis nákladů ve výše uvedeném členění je uveden v následující tabulce 6.

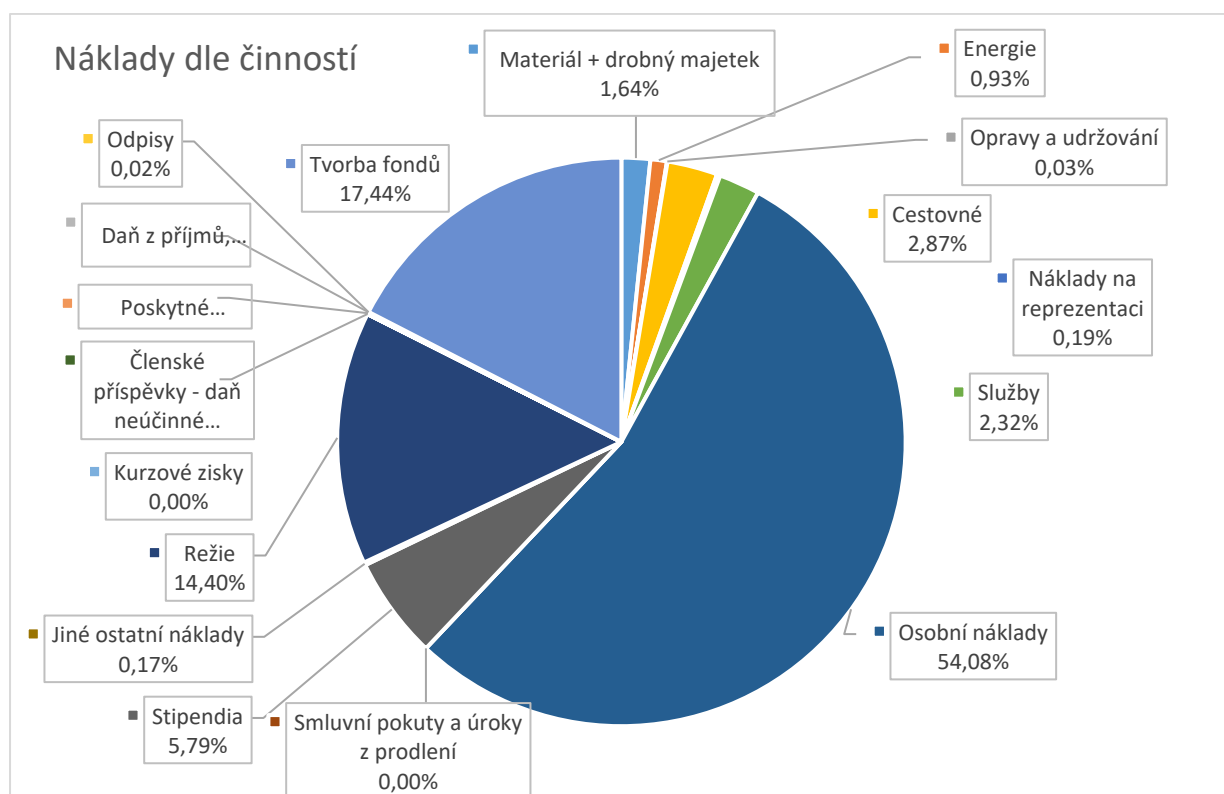
Náklady (v tis. Kč)	Dotace	Věda	Projekty a granty	Ostatní	Celkem	% vyjádření
Materiál + drobný majetek	587	281	1 775	74	2 717	1,64 %
všeobecný materiál	452	88	64	68	672	0,41 %
drobný majetek nad 1 000–40 000 Kč	135	141	618	5	899	0,54 %
literatura	0	52	1093	1	1 146	0,69 %
Energie	1 351	192	0	0	1 543	0,93 %
Opravy a udržování	54	0	0	0	54	0,03 %
Cestovné	182	987	3 449	143	4 761	2,87 %
tuzemské	68	220	156	17	461	0,28 %
zahraniční	110	731	2788	79	3 707	2,23 %
ostatní	3	36	505	47	592	0,36 %
Náklady na reprezentaci	85	0	82	151	317	0,19 %
Služby	812	744	1 944	354	3 854	2,32 %
služby spojů	44	0	5	44	92	0,06 %
vložné, školení, semináře	29	17	25	0	70	0,04 %
software	25	35	811	0	871	0,53 %
inzerce	54	0	0	0	54	0,03 %
překlady	195	381	511	206	1 295	0,78 %
autorské honoráře	0	9	0	1	10	0,01 %
ostatní služby	464	302	593	103	1 462	0,88 %
ostatní služby – jiné nedaňové náklady	0	0	0	0	0	0,00 %
Osobní náklady	39 998	26 790	22 118	839	89 745	54,08 %
hrubé mzdy včetně odměn	28081	19756	14998	614	63 449	38,24 %
DPP, DPČ	926	360	1787	17	3 091	1,86 %
zákonné zdravotní a sociální pojištění	9456	6650	5276	208	21 590	13,01 %
zákonné pojištění za zaměstnance	212	4	47	0	263	0,16 %
zákonné sociální náklady ¹	1322	20	10	0	1 352	0,82 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	5 686	308	2 040	2 130	9 614	5,79 %
stipendia za vynikající výsledky	0	0	0	1465	1 465	0,88 %
stipendia SGS	0	181	1962	0	2 143	1,29 %
stipendia doktorandů	4714	0	0	0	4 714	2,84 %
stipendia ostatní	676	0	0	616	1 292	0,78 %
Jiné ostatní náklady	148	64	39	24	275	0,17 %
kurzové ztráty, bankovní poplatky	8	0	2	5	15	0,01 %
ostatní	8	25	35	16	83	0,05 %
vnitropodnikové služby	133	38	2	4	177	0,11 %
Režie	19 502	277	3 754	357	23 890	14,40 %
vnitropodnikové náklady – režie	-3736	1371	2003	357	-4	0,00 %
celouniverzitní náklady	23383	511	0	0	23 894	14,40 %
NN projektu	-145	-1605	1750	0	0	0,00 %

¹ Zákonné sociální náklady zahrnují náklady za stravu zaměstnanců, stravenky, za lékařské prohlídky a náhrady za pracovní neschopnost zaměstnanců.

Členské příspěvky – daň neúčinné	0	18	0	0	18	0,01 %
Kurzové zisky	-2	-1	0	0	-3	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	170	0	170	0,10 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0	0,00 %
Odpisy	36	0	0	0	36	0,02 %
Tvorba fondů	28 362	558	26	0	28 946	17,44 %
Neinvestiční náklady celkem	96 652	30 154	35 357	4 048	165 936	100,00 %

Tabulka 6: Neinvestiční náklady dle činností v roce 2022.

Nejvýznamnější položku u všech činností fakulty tvoří osobní náklady. V úhrnu se jedná o 54,08 % celkových prostředků. Další významnou položkou jsou celouniverzitní režie, tedy náklady rektorátu, společné náklady univerzity a náklady celouniverzitních útvarů (14,40 %). Do fondů bylo v roce 2022 natvořeno celkem 17,44 % rozpočtu. Mezi další položky patří stipendia (5,79 %). Cestovní náklady tvořily v roce 2022 celkem 2,87 % z celkových prostředků fakulty. Služby tvořily celkem 2,32 % celkových nákladů. Materiálové náklady byly použity na nákup literatury, nákup spotřebního materiálu a dovybavení fakulty výpočetní technikou, AV technikou apod. (1,64 %).



Graf 4: Neinvestiční náklady v roce 2022 dle činností v %.

2.4 Druhové členění nákladů dle pracovišť

V níže uvedených tabulkách je možné sledovat celkové náklady jednotlivých kateder členěné dle zdrojů:

Náklady (v tis. Kč)	KAA 10110									
	Dotace	Věda	Ukazatel P	SGS	IRF	GAČR	OP VVV	Ostatní	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	29	2	0	0	0	0	0	23	53	0,52 %
Energie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Cestovné	19	32	7	0	0	0	0	47	105	1,02 %
Náklady na reprezentaci	3	0	0	0	0	0	0	50	52	0,51 %
Služby	123	20	0	0	0	0	0	0	144	1,40 %
Osobní náklady	6 190	3 457	266	0	0	0	0	10	9 923	96,34 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Jiné ostatní náklady	7	0	0	0	0	0	0	4	11	0,11 %
Režie	0	0	0	0	0	0	0	12	12	0,11 %
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Odpisy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Neinvestiční náklady celkem	6 371	3 512	272	0	0	0	0	145	10 300	100,00 %

Tabulka 7: Neinvestiční náklady Katedry anglistiky a amerikanistiky v roce 2022.

Katedra anglistiky a amerikanistiky v roce 2022 čerpala celkové náklady ve výši 10 300 tis. Kč.

Nejvýznamnějším zdrojem byl pro KAA příspěvek na vzdělávání a prostředky institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO). Mezi další zdroje patřily prostředky v rámci ukazatele P.

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (96,34 %).

KCJ 10120										
Náklady (v tis. Kč)	Dotace	Věda	Ukazatel P	SGS	IRF	GAČR	OP VVV	Ostatní	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	7	9	0	0	0	0	0	15	31	0,65 %
Energie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Cestovné	1	9	0	0	0	0	0	0	10	0,21 %
Náklady na reprezentaci	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0,05 %
Služby	2	2	0	0	0	0	0	0	5	0,09 %
Osobní náklady	3 055	1 719	0	0	0	0	0	8	4 782	98,90 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Jiné ostatní náklady	1	0	0	0	0	0	0	1	2	0,03 %
Režie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Členské příspěvky	0	3	0	0	0	0	0	0	3	0,06 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Odpisy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Neinvestiční náklady celkem	3 069	1 744	0	0	0	0	0	23	4 835	100,00 %

Tabulka 8: Neinvestiční náklady Katedry cizích jazyků v roce 2022.

Katedra cizích jazyků v roce 2022 čerpala celkové náklady ve výši 4 835 tis. Kč.

Nejvýznamnějším zdrojem byl pro KCJ příspěvek na vzdělávání a prostředky institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO). Mezi další zdroje patřily výnosy z vědecké konference.

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (98,90 %).

ÚHV 10130										
Náklady (v tis. Kč)	Dotace	Věda	Ukazatel P	SGS	IRF	GAČR	OP VVV	Ostatní	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	24	203	0	43	0	70	23	4	368	1,60 %
Energie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Cestovné	41	703	0	0	0	975	3	96	1 818	7,91 %
Náklady na reprezentaci	33	0	0	0	0	0	0	0	33	0,14 %
Služby	42	191	0	170	0	55	7	302	767	3,34 %
Osobní náklady	5 599	6 388	0	311	0	3 373	1 036	500	17 206	74,83 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	0	79	0	1 123	0	0	0	100	1 302	5,66 %
Jiné ostatní náklady	12	31	0	0	0	13	0	1	57	0,25 %
Režie	-50	0	0	247	0	682	59	293	1 231	5,35 %
Členské příspěvky	0	13	0	0	0	0	0	0	13	0,05 %
Kurzové zisky	0	-1	0	0	0	0	0	0	-1	-0,01 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	0	0	0	170	0	0	170	0,74 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Odpisy	31	0	0	0	0	0	0	0	31	0,14 %
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Neinvestiční náklady celkem	5 733	7 605	0	1 894	0	5 339	1 128	1 296	22 994	100,00 %

Tabulka 9: Neinvestiční náklady Ústavu historických věd v roce 2022.

Ústav historických věd v roce 2022 čerpal celkové náklady ve výši 22 994 tis. Kč.

Nejvýznamnějším zdrojem financování byly pro ÚHV prostředky institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO), dále potom příspěvek na vzdělávání. Dalším nezanedbatelným zdrojem byly prostředky z Grantové agentury ČR. Mezi další zdroje patřily projekty v rámci OP VVV, Studentské grantové soutěže a zdroje z realizovaného výzkumu v rámci hlavní činnosti.

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (74,83 %).

KVV 10140										
Náklady (v tis. Kč)	Dotace	Věda	Ukazatel P	SGS	IRF	GAČR	OP VVV, OPZ	Ostatní	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	4	43	41	0	0	0	0	1	89	1,13 %
Energie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Cestovné	5	11	0	0	0	0	58	0	75	0,95 %
Náklady na reprezentaci	8	0	0	0	0	0	0	0	8	0,10 %
Služby	3	9	0	0	0	0	37	0	48	0,62 %
Osobní náklady	2 876	2 668	148	0	0	0	1 524	298	7 514	96,01 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Jiné ostatní náklady	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0,03 %
Režie	0	0	0	0	0	0	37	53	90	1,15 %
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Odpisy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Neinvestiční náklady celkem	2 897	2 731	190	0	0	0	1 656	352	7 826	100,00 %

Tabulka 10: Neinvestiční náklady Katedry věd o výchově v roce 2022.

Katedra věd o výchově v roce 2022 čerpala celkové náklady ve výši 7 826 tis. Kč.

Nejvýznamnějším zdrojem byly pro KVV prostředky z příspěvku na vzdělávání, dále prostředky z institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO) a prostředky z projektu OPZ. Katedra se společně s KAA podílela také na projektu Ukazatele P.

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (96,01 %).

KSKA 10160										
Náklady (v tis. Kč)	Dotace	Věda	Ukazatel P	SGS	IRF	GAČR	OP VVV	Ostatní	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	61	0	0	0	0	0	0	0	61	0,87 %
Energie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Cestovné	9	58	0	0	0	0	0	0	67	0,95 %
Náklady na reprezentaci	17	0	0	0	0	0	0	0	17	0,24 %
Služby	79	57	0	0	0	0	0	0	135	1,93 %
Osobní náklady	4 347	2 365	0	0	0	0	0	0	6 712	95,62 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	12	0	0	0	0	0	0	0	12	0,17 %
Jiné ostatní náklady	4	10	0	0	0	0	0	0	15	0,21 %
Režie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Odpisy	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0,02 %
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Neinvestiční náklady celkem	4 530	2 490	0	0	0	0	0	0	7 020	100,00 %

Tabulka 11: Neinvestiční náklady Katedry sociální a kulturní antropologie v roce 2022.

Katedra sociální a kulturní antropologie v roce 2022 čerpala celkové náklady ve výši 7 020 tis. Kč.

Nejvýznamnějším zdrojem byl pro KSKA příspěvek na vzdělávání, dále prostředky institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO).

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (95,62 %).

KFR – oddělení filosofie 10175										
Náklady (v tis. Kč)	Dotace	Věda	Ukazatel P	SGS	IRF	GAČR	OP VVV, zahraniční projekty	Ostatní	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	19	20	0	31	0	168	900	0	1 139	3,80 %
Energie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Cestovné	4	77	0	27	0	130	2 148	0	2 386	7,96 %
Náklady na reprezentaci	13	0	0	0	0	0	82	0	94	0,31 %
Služby	7	121	0	10	0	8	1 612	0	1 758	5,86 %
Osobní náklady	3 209	5 012	0	191	0	1 964	10 511	0	20 886	69,66 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	3	102	0	839	0	0	0	0	944	3,15 %
Jiné ostatní náklady	8	16	0	0	0	3	17	0	44	0,15 %
Režie	0	267	0	165	0	397	1 905	0	2 734	9,12 %
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Kurzové zisky	-1	0	0	0	0	0	0	0	-1	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Odpisy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Neinvestiční náklady celkem	3 260	5 615	0	1 263	0	2 670	17 175	0	29 983	100,00 %

Tabulka 12: Neinvestiční náklady Katedry filosofie a religionistiky – odd. filosofie v roce 2022.

Katedra filosofie a religionistiky, odd. filosofie v roce 2022 čerpala celkové náklady ve výši 29 983 tis. Kč. Nejvýznamnější podíl na celkových nákladech činí Centrum pro etiku, které je financované z OP VVV, a projekty MSCA (jedná se o 57,28 % nákladů katedry).

Dalším významným zdrojem (kromě projektových prostředků z OP VVV) byly pro KFR – odd. filosofie prostředky institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO) a poté příspěvek na vzdělávání. Mezi další zdroje patřily projekty v rámci Grantové agentury ČR a Studentské grantové soutěže.

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (69,66 %), další významnou položkou jsou projektové režie (9,12 %), cestovní náklady (7,96 %) a služby (5,86 %).

KFR – oddělení religionistiky 10176										
Náklady (v tis. Kč)	Dotace	Věda	Ukazatel P	SGS	IRF	GAČR	OP VVV	Ostatní	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0,03 %
Energie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Cestovné	1	88	0	0	0	0	0	0	89	3,13 %
Náklady na reprezentaci	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Služby	0	11	0	0	0	0	0	0	11	0,38 %
Osobní náklady	1 845	879	0	0	0	0	0	0	2 724	95,98 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	11	0	0	0	0	0	0	0	11	0,39 %
Jiné ostatní náklady	0	2	0	0	0	0	0	0	2	0,08 %
Režie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Odpisy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Neinvestiční náklady celkem	1 857	980	0	0	0	0	0	0	2 838	100,00 %

Tabulka 13: Neinvestiční náklady Katedry filosofie a religionistiky – odd. religionistiky v roce 2022.

Katedra filozofie a religionistiky – odd. religionistiky v roce 2022 čerpala celkové náklady ve výši 2 838 tis. Kč.

Nejvýznamnějším zdrojem pro KFR – odd. religionistiky byl příspěvek na vzdělávání, dále prostředky institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO).

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (95,98 %).

KLKS 10180										
Náklady (v tis. Kč)	Dotace	Věda	Ukazatel P	SGS	IRF	GAČR	OP VVV	Ostatní	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	9	3	0	0	0	0	0	0	12	0,18 %
Energie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Cestovné	0	3	0	0	0	0	0	0	3	0,04 %
Náklady na reprezentaci	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0,01 %
Služby	15	84	0	0	0	0	0	0	99	1,50 %
Osobní náklady	4 205	2 242	0	0	0	0	0	0	6 447	98,22 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Jiné ostatní náklady	1	2	0	0	0	0	0	0	3	0,04 %
Režie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Odpisy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Neinvestiční náklady celkem	4 230	2 334	0	0	0	0	0	0	6 563	100,00 %

Tabulka 14: Neinvestiční náklady Katedry literární kultury a slavistiky v roce 2022.

Katedra literární kultury a slavistiky v roce 2022 čerpala celkové náklady ve výši 6 563 tis. Kč.

Nejvýznamnějším zdrojem byl pro KLKS příspěvek na vzdělávání, dále prostředky institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO).

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (98,22 %).

Děkanát + Studijní oddělení + Poradenské a propagační centrum										
Náklady (v tis. Kč)	Dotace	Věda	Ukazatel P	SGS	IRF	GAČR	OP VVV	Ostatní	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	88	0	0	0	412	0	0	32	532	3,11 %
Energie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Cestovné	24	0	0	0	0	0	0	0	24	0,14 %
Náklady na reprezentaci	8	0	0	0	0	0	0	102	110	0,64 %
Služby	55	0	0	0	23	0	0	45	122	0,72 %
Osobní náklady	6 793	1 965	0	0	0	0	0	23	8 782	51,33 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	5 364	0	0	0	0	0	0	1 981	7 345	42,93 %
Jiné ostatní náklady	88	0	0	0	0	0	0	19	107	0,63 %
Režie	-6	0	0	0	0	0	0	-1	-7	-0,04 %
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Odpisy	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0,02 %
Tvorba fondů	90	0	0	0	0	0	0	0	90	0,53 %
Neinvestiční náklady celkem	12 507	1 965	0	0	435	0	0	2 201	17 109	100,00 %

Tabulka 15: Neinvestiční náklady Děkanátu, Studijního oddělení a Poradenského a propagačního centra v roce 2022.

Celkové náklady na Děkanátu, Studijním oddělení a Poradenském a propagačním centru v roce 2022 činily 17 109 tis. Kč. Nejvýznamnější položku tvořily osobní náklady (51,33 %) a stipendia (42,93 %).

Společné celofakultní náklady (ediční činnost, propagace, celouniverzitní projekty)										
Náklady (v tis. Kč)	Dotace	Věda	Ukazatel P	SGS	IRF	GAČR	OP VVV	Ostatní	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	345	0	0	0	0	0	85	1	431	0,76 %
Energie	1 351	192	0	0	0	0	0	0	1 543	2,73 %
Opravy a udržování	54	0	0	0	0	0	0	0	54	0,10 %
Cestovné	79	6	0	0	0	0	100	0	184	0,33 %
Náklady na reprezentaci	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Služby	486	250	0	0	0	0	22	7	765	1,35 %
Osobní náklady	1 880	94	0	0	0	0	2 796	0	4 770	8,45 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Jiné ostatní náklady	25	2	0	0	0	0	5	0	33	0,06 %
Režie	19 558	10	0	0	0	0	262	0	19 830	35,12 %
Členské příspěvky	0	2	0	0	0	0	0	0	2	0,00 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Odpisy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Tvorba fondů	28 272	558	0	0	0	0	26	0	28 856	51,10 %
Neinvestiční náklady celkem	52 050	1 114	0	0	0	0	3 296	8	56 468	100,00 %

Tabulka 16: Společné celofakultní náklady v roce 2022.

Mezi společné celofakultní náklady jsou zahrnuty:

- náklady na ediční činnost fakulty;
- náklady na propagaci fakulty;
- náklady související s realizací celouniverzitních projektů;
- náklady na energie;
- celouniverzitní náklady;
- osobní náklady, které zahrnují kromě mzdových nákladů souvisejících s projekty také zákonné sociální náklady (náklady na stravu zaměstnanců, stravenky a na lékařské prohlídky).

Následující tabulka shrnuje náklady fakulty po jednotlivých pracovištích.

Pracoviště	Celkové náklady (v tis. Kč)	%
CAA	10 300	6,21 %
KCJ	4 835	2,91 %
ÚHV	22 994	13,86 %
KVV	7 826	4,72 %
KSKA	7 020	4,23 %
KFR – fil	29 983	18,07 %
KFR – rel	2 838	1,71 %
KLKS	6 563	3,96 %
Společné celofakultní náklady	56 468	34,03 %
Děkanát (vč. Studijního odd. a Poradenského a propagačního centra)	17 109	10,31 %
Celkem	165 936	100,00 %

Tabulka 17: Celkové náklady fakulty dle pracovišť v roce 2022.

2.5 Rozpočty jednotlivých kateder v roce 2022

V tabulce níže jsou uvedeny rozpočty jednotlivých kateder v roce 2022. Rozpočty kateder byly tvořeny příspěvkem na vzdělávání (celkem rozdělováno 2 500 tis. Kč pro rok 2022 + navýšeno o převod z roku 2021 v celkové výši 331 tis. Kč), který sloužil k pokrytí mzdových, provozních a dalších nákladů katedry, a dále prostředky na podporu vědy a výzkumu (celkem rozděleno 3 300 tis. Kč pro rok 2022).

U každého zdroje jsou uvedeny sloupce rozpočet, rozpočet po snížení (jedná se o částku po snížení prostředků, které byly využity na katedrové osobní příplatky), skutečnost (skutečně čerpané prostředky) a rozdíl (nedočerpané, případně přečerpané prostředky).

V rámci příspěvku katedry nedočerpaly celkem 681 tis. Kč, tyto prostředky byly převedeny do fondu provozních prostředků a budou převedeny do rozpočtu kateder v roce 2023.

Katedra	Vzdělávání				Věda			
	Rozpočet	Rozpočet po snížení	Skutečnost	Rozdíl	Rozpočet	Rozpočet po snížení	Skutečnost	Rozdíl
CAA	753	117	102	15	251	10	10	0
KCJ	213	14	18	-3	103	25	25	0
ÚHV	539	511	157	354	1 254	1 141	1 140	1
KVV	405	152	143	9	220	191	191	0
KSKA	316	290	289	0	246	246	246	0
KFR – F	205	155	58	97	808	700	699	1
KFR – R	79	54	23	31	208	133	133	0
KLKS	320	240	62	178	214	214	214	0
Celkem	2 831	1 533	852	681	3 304	2 660	2 658	2

Tabulka 18: Rozpočet jednotlivých kateder v roce 2022.

V souvislosti s platností Směrnice č. 2/2022 využívaly katedry v roce 2022 kromě katedrových vědeckých rozpočtů na podporu rozvoje vědecké činnosti další dva finanční nástroje – tzv. vědecké balíčky (podpora vědecké činnosti nadstandardně výkonných jednotlivců) a také rozpočty vědeckých týmů. Tyto nástroje jsou vyčísleny v tabulce 20. Vědecké balíčky jsou vyčísleny souhrnně po jednotlivých pracovištích.

Pro vědecké týmy bylo v roce 2022 uvolněno celkem 1 186 tis. Kč, z toho bylo čerpáno celkem 1 153 tis. Kč.

U vědeckých balíčků bylo rozděleno celkem 502 tis. Kč, které byly také vyčerpány.

	Počet	Rozpočet	Čerpáno	Rozdíl
Vědecké týmy				
VT - prof. Lenderová		250	250	0
VT - prof. Vorel		250	250	0
VT - doc. Marek		250	247	3
VT - doc. Grygar		242	229	13
VT - doc. Forsberg		194	177	17
Celkem		1 186	1 153	33
Vědecké balíčky				
KAA	2x úroveň 1	42	42	0
ÚHV	2x úroveň 1			
	1x úroveň 2			
	3x úroveň 3	273	265	8
KVV	1x úroveň 3	62	62	0
KSKA	2x úroveň 1	42	42	0
KFR – R	1x úroveň 3	62	62	0
KLKS	1x úroveň 1	21	21	0
Celkem	13	502	494	8

Tabulka 19: Vědecké týmy a vědecké balíčky.

3 POROVNÁNÍ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ

3.1 Hospodářský výsledek

FF UPCE dosáhla v roce 2022 kladného hospodářského výsledku.

Celkový úhrn neinvestičních výnosů i nákladů byl oproti rozpočtované částce nižší.

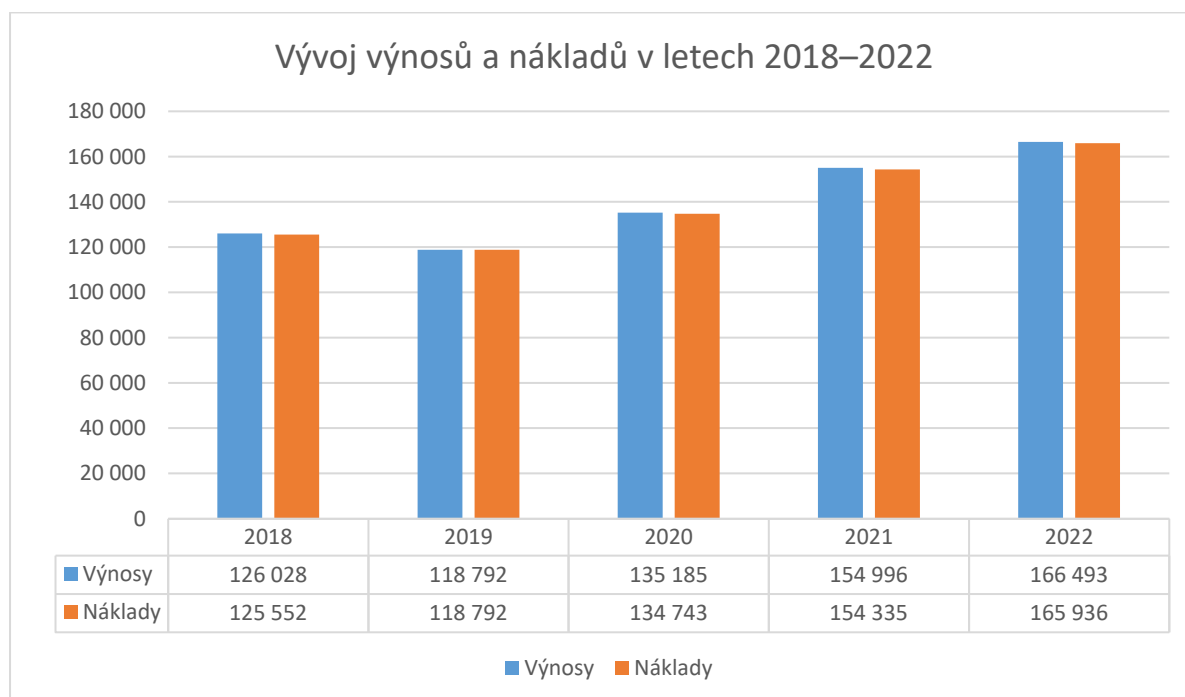
Neinvestiční výnosy celkem = 166 493 tis. Kč

Neinvestiční náklady celkem = 165 936 tis. Kč

Výsledek hospodaření = 557 tis. Kč

Výsledek hospodaření po zdanění ve výši 455 tis. Kč bude převeden do fondu reprodukce investičního majetku (FRIM).

3.2 Vývoj výnosů a nákladů v letech 2018–2022



Graf 5: Vývoj výnosů a nákladů v letech 2018–2022.

3.3 Vývoj hospodářského výsledku v letech 2018–2022



Graf 6: Vývoj hospodářského výsledku v letech 2018–2022.

4 INVESTIČNÍ PROSTŘEDKY

4.1 Investiční příjmy a výdaje FF v roce 2022

Investiční příjmy (v tis. Kč)	Rozpočet	Rozdíl	Skutečnost
Tvorba FRIM	843	-14	829
Rozvojové a transformační projekty MŠMT (ukazatel I)	0	0	0
Institucionální výzkumné záměry, RVO	0	0	0
GAČR, TAČR	0	0	0
OP VVV	78	442	520
Jiné granty a projekty (včetně zahraničních)	0	0	0
Další podle zdroje	723	1	724
Celkem	1 644	429	2 073

Tabulka 20: Investiční příjmy v roce 2022.

V roce 2022 patřil mezi nejvýznamnější zdroje Fond reprodukce investičního majetku, který tvořil 829 tis. Kč. Druhým významným zdrojem investičních příjmů byly realizované OP VVV projekty. Při schvalování rozpočtu fakulta předpokládala příjmy z OP VVV projektů ve výši 78 tis. Kč, v průběhu roku došlo ke schválení projektu NPO a tím došlo k nárůstu na 520 tis. Kč.

Investiční výdaje v roce 2022 shrnuje následující tabulka 22. Celkové investiční výdaje činily 581 tis. Kč. Z fondu reprodukce investičního majetku bylo využito 581 tis. Kč. Původně plánované investiční akce z OP VVV, resp. NPO projektu nebyly využity, resp. byly odloženy do následujícího roku. Konkrétní investiční akce jsou uvedeny v tabulce č. 23. Prostředky z kapitálového příspěvku letos nebyly využity.

Investiční výdaje (v tis. Kč)	Rozpočet	Rozdíl	Skutečnost
Investiční nákup z FRIM	843	-262	581
Rozvojové a transformační projekty MŠMT (ukazatel I)	0	0	0
Institucionální výzkumné záměry, RVO	0	0	0
GAČR, TAČR	0	0	0
OP VVV	78	-78	0
Jiné granty a projekty (včetně zahraničních)	0	0	0
Další podle zdroje	723	-723	0
Celkem	1 644	-1 063	581

Tabulka 21: Investiční výdaje v roce 2022.

Investiční akce	Požizovací cena	zdroj
výměna uzamykatelného systému na EA – učebny	580 731	FRIM
Celkem	580 731	

Tabulka 22: Investiční akce v roce 2022.

5 TVORBA A ČERPÁNÍ FONDŮ

FF UPCE vytváří a čerpá fondy v souladu s Pravidly pro poskytování příspěvku a dotací veřejným vysokým školám, vydanými MŠMT pro jednotlivé kalendářní roky, a v souladu s vnitřním předpisem „Pravidla hospodaření na UPCE“.

Následující tabulka č. 24 uvádí přehled stavu fondů za rok 2022. Stav fondů k 1. 1. 2023 je prakticky totožný se stavem k 31. 12. 2022, v následující tabulce tak lze sledovat vývoj v průběhu roku 2022.

Výjimkou je pouze Stipendijní fond FF, který je přidělován z celouniverzitního stipendijního fondu bez návaznosti na předchozí rok podle definovaných pravidel.

Stav fondů v tis. Kč	k 1.1.2022	k 1.1.2023	Rozdíl / čerpání (-) tvorba (+)
Fond provozních prostředků (z ukazatele A, K)	31 572	28 317	-3 256
Fond provozních prostředků (doktorské studium)	146	90	-56
Fond provozních prostředků (NPO)	0	26	26
Fond provozních prostředků (ze zisku)	923	1 184	261
Fond účelově určených prostředků (FÚUP)	717	558	-159
Fond reprodukce investičního majetku (FRIM)	1 117	1 492	375
Stipendijní fond FF	495	481	-14

Tabulka 23: Stav fondů v roce 2022.

- **Fond provozních prostředků (z ukazatele A, K)** je tvořen od roku 2006 v souladu se změnou Pravidel pro poskytování příspěvku a dotací VVŠ, které vydalo MŠMT pro rok 2006. Výše tohoto fondu se průběžně mění. V roce 2022 bylo z tohoto fondu vyčerpáno 31 528 tis. Kč. Na konci roku bylo do fondu natvořeno 28 272 tis. Kč. K 31. 12. 2022 je tak FPP celkem 28 316 tis. Kč.
- Z **Fondu provozních prostředků (doktorské studium)** bylo v roce 2022 čerpáno celkem 146 tis. Kč (částka natvořená v předchozím roce) a současně natvořeno celkem 90 tis. Kč. Stipendia z tohoto fondu budou čerpána v roce 2022.
- V roce 2022 byl nově vytvořen **Fond provozních prostředků (NPO)** ve výši 26 tis. Kč. Tyto prostředky budou využity v roce následujícím.
- **Fond provozních prostředků (ze zisku)** je tvořen ze zisku předchozího roku. V roce 2022 nebylo z tohoto fondu čerpáno, současně sem byl převeden hospodářský výsledek ve výši 261 tis. Kč z roku 2021.
- **Fond účelově určených prostředků** je vytvářen z účelově určených prostředků předchozího roku. Tento fond může být tvořen maximálně do výše 5 % z celkových účelově určených prostředků. Současně u tohoto fondu platí pravidlo, že by měl být v roce následujícím po vytvoření vyčerpán. V roce 2022 bylo z tohoto fondu vyčerpáno 547 tis. Kč a současně natvořeno 558 tis. Kč.
- **Fond reprodukce investičního majetku (FRIM)** je tvořen odpisy investičního majetku v běžném roce a zároveň může být navýšován výměnou neinvestičních prostředků nebo převodem hospodářského výsledku. V roce 2022 byl FRIM navýšen o 400 tis. Kč z hospodářského výsledku roku 2021 a dále o 520 tis. Kč z projektu NPO. Dále bylo z fondu vyčerpáno celkem 581 tis. Kč a současně byly natvořeny odpisy ve výši 36 tis. Kč.
- **Stipendijní fond FF** je přidělován fakultě z celouniverzitního stipendijního fondu na základě pravidel, která jsou každoročně ze strany vedení UPCE aktualizována. V roce 2022 činil stipendijní fond děkana 495 tis. a celkem 481 tis. Kč bylo vyčerpáno.

ZÁVĚR

V roce 2022 došlo pro fakultu k navýšení prostředků, jak ve vzdělávací činnosti (nárůst příspěvku o 2 403 tis. Kč), tak i v kapitole podpory výzkumu a vývoje (nárůst institucionálních prostředků DKRVO o 3 233 tis. Kč). Granty a projekty (zejména Operační program Věda, výzkum a vzdělávání) navýšily rozpočet o 31 084 tis. Kč. Fondy představovaly v roce 2022 výnosy ve výši 34 373 tis. Kč.

Nejvýznamnější nákladovou položkou rozpočtu byly mzdové výdaje, které tvořily 54,08 % celkového rozpočtu. Druhou nejvýznamnější položkou (14,4 % celkových nákladů) byl příspěvek na celouniverzitní náklady, konkrétně na činnost Technického odboru, Centra informačních technologií a systémů, Univerzitní knihovny, rektorátních útvarů (ekonomického oddělení, oddělení realizace veřejných zakázek, oddělení rozvoje mezinárodních vztahů), Katedry tělesné výchovy a sportu a Vydavatelství UPCE. Současně bylo celkem 17,44 % rozpočtu převedeno do fondů.

Fakulta dosáhla v uplynulém roce kladného hospodářského výsledku ve výši 557 tis. Kč. Tyto prostředky byly po zdanění (455 tis. Kč) převedeny do fondu investičního reprodukčního majetku.

V roce 2022 jsme poprvé po několika letech čerpali fond provozně určených prostředků ve vyšší míře, než byl tento fond tvořen. Rozdíl činil 2 994 tis. Kč. V roce 2023 očekáváme další nárůst tohoto rozdílu.

Výroční zpráva o hospodaření byla schválena v rámci 109. zasedání Akademického senátu FF Univerzity Pardubice dne 26. 6. 2023.