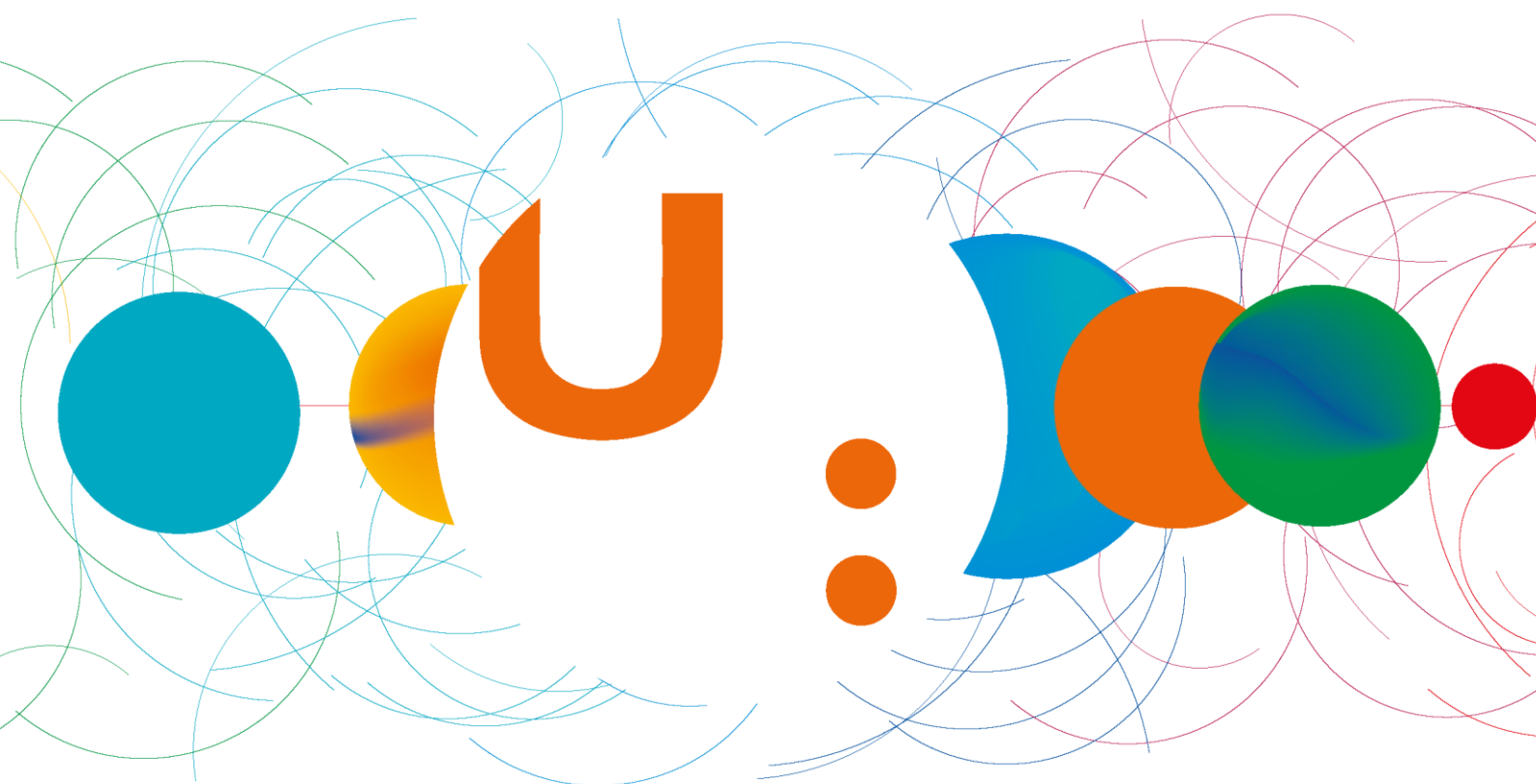




FAKULTA FILOZOFICKÁ
UNIVERZITA PARDUBICE
VÝROČNÍ ZPRÁVA
O HOSPODAŘENÍ
2024

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.....	3
1 Výnosy	4
1.1 Srovnání skutečných výnosů s rozpočtem.....	4
1.2 Struktura výnosů.....	6
1.3 Vývoj a struktura neinvestičních výnosů v letech 2020–2024	6
1.4 Úspěšnost projektů v roce 2024.....	8
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 2024	26
3 Porovnání nákladů a výnosů.....	28
3.1 Hospodářský výsledek.....	28
3.2 Vývoj výnosů a nákladů v letech 2020–2024	28
3.3 Vývoj hospodářského výsledku v letech 2020–2024.....	29
4 Investiční prostředky	30
4.1 Investiční příjmy a výdaje FF v roce 2024.....	30
5 Tvorba a čerpání fondů.....	31
Závěr.....	33

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 2024“.

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 2024 byl projednán a schválen na 118. zasedání Akademického senátu FF dne 17. 6. 2024.

1 VÝNOSY

1.1 Srovnání skutečných výnosů s rozpočtem

Neinvestiční výnosy v roce 2024 činily 155 068 tis. Kč.

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

Tabulka 1: Neinvestiční výnosy v roce 2024

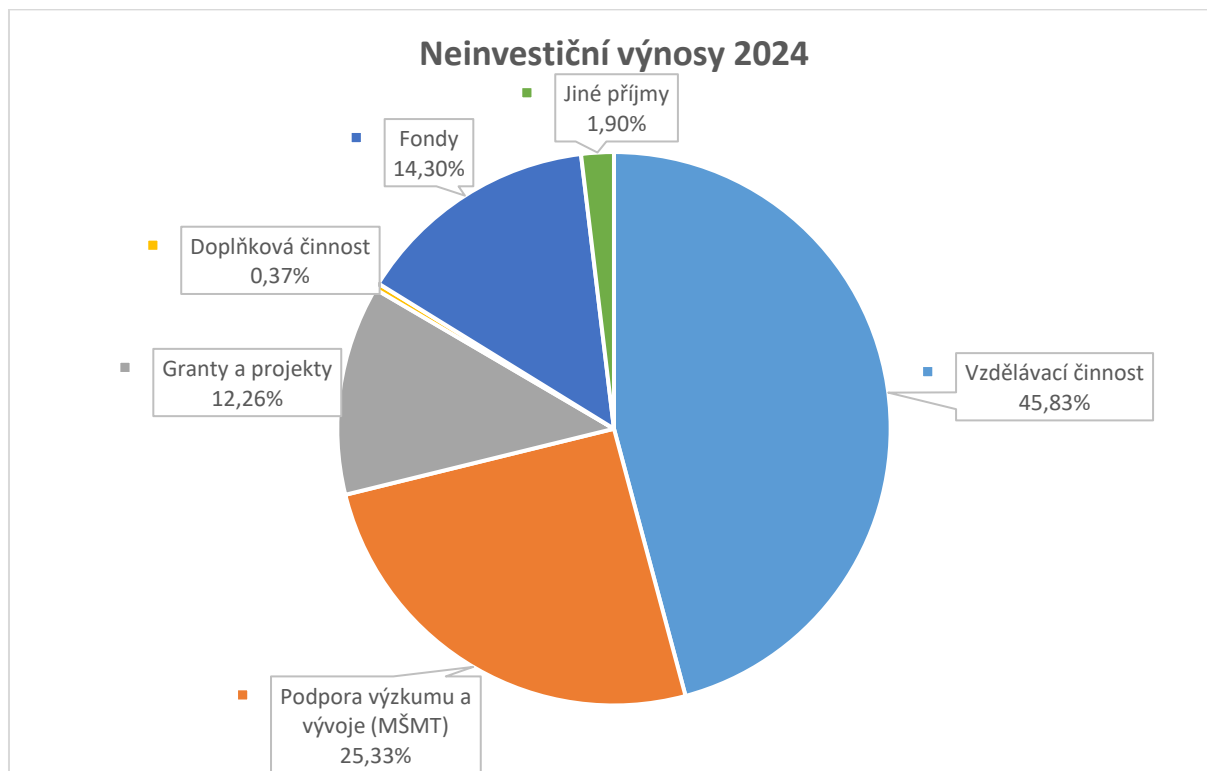
Neinvestiční výnosy (v tis. Kč)	Rozpočet 2024	Rozdíl	Skutečnost 2024
Neinvestiční prostředky (příspěvek, dotace) MŠMT	68 415	2 659	71 074
studijní programy (ukazatel A, K, P)	63 944	0	63 944
příspěvek útvaru	63 944	0	63 944
vyrovnání s rozpočtem předchozího roku	0	0	0
stipendia – doktorandi (ukazatel C)	4 431	0	4 431
zahraniční studenti, mezinárodní spolupráce (ukazatel D)	0	9	9
vzdělávací projekty, programy a záměry (ukazatel F)	0	2 649	2 649
rozvojové a transformační projekty MŠMT (ukazatel I)	40	0	40
Podpora výzkumu a vývoje (MŠMT)	39 406	-128	39 278
institucionální prostředky	31 574	0	31 574
rozvoj výzkumné organizace	31 574	0	31 574
úcelové prostředky	7 831	-128	7 703
specifický výzkum VŠ	3 055	0	3 055
programy VaV (např. Ingo, Kontakt, Eureka....)	4 777	-128	4 648
Získané granty a projekty	20 306	-1 292	19 014
GAČR, TAČR	8 267	-332	7 935
zahraniční granty a projekty	713	229	942
OP VVV, OP JAK, NPO	11 325	-1 448	9 877
další granty a projekty	0	260	260
Doplňková činnost	257	315	572
Čerpání fondů hlavní činnost	19 938	102	20 040
Čerpání fondů úcelové prostředky	2 130	8	2 138
Jiné příjmy	2 539	414	2 953
poplatky spojené se studiem	1 660	-14	1 646
přijímací řízení	800	55	855
zahraniční studenti (samoplátci)	10	23	33
celoživotní vzdělávání	850	-92	758
další příjmy z hlavní činnosti	829	383	1 212
dary, dědictví a dotace od nadací, z fondů apod.	50	45	95
Celkem	152 991	2 077	155 068

Celkové neinvestiční výnosy se v průběhu roku 2024 navýšily celkem o 2 077 tis. Kč (o 13,5 %). Významné rozdíly vznikly na následujících položkách:

- **Ukazatel F** – v rámci ukazatele F byly v roce 2024 rozděleny mimořádné prostředky na mzdovou kohezi (celkem 2 286 tis Kč) a dále byly z této kapitoly vypláceny stipendia studentům postiženým válečným konfliktem na Ukrajině jsme (363 tis. Kč)
- **Účelové prostředky – programy VaV MŠMT** – v průběhu roku 2024 došlo k nedočerpání účelových prostředků na programy VaV MŠMT (projekt ERC-CZ) ve výši 128 tis. Kč
- **GAČR, TAČR** – položka grantů z Grantové agentury ČR se v roce 2024 snížila o 332 tis. Kč. V realizovaných projektech nebyly čerpány rozpočty v plné výši a prostředky byly převedeny do roku 2025.
- **Zahraniční granty a projekty** – tato kapitola zahrnuje končící projekt MSCA realizované Katedrou filosofie a religionistiky (končil v lednu 2024) a dále projekt ERASMUS (KSKA) a projekty ERASMUS BIP. V roce 2024 se realizovaly projekty BIP celkem na 4 pracovištích, došlo tak k navýšení prostředků na této položce oproti původnímu plánu o 229 tis. Kč.
- **Projekty OP VVV, OP JAK, NPO** – projekty OP VVV se v roce 2024 na fakultě již nerealizovaly. Fakulta se zapojila do realizace celouniverzitního projektu DANTE z NPO (ukončení aktivit FF). V novém OP JAK fakulta čerpala finanční prostředky z pokračujícího fakultního projektu CORE (KFR je zapojena jako partner), pokračoval mobilitní projekt MSCA-CZ (KFR, dr. Bartels), dále v roce 2024 fakulta zahájila projekt Pregraduál (KAA) a zapojila se do celouniverzitních projektů KOMPAS a PhD INFRA. Celkově se tato položka snížila o 1 448 tis. Kč. V realizovaných projektech nebyly čerpány rozpočty v plné výši a prostředky byly převedeny do roku 2025.
- **Další granty a projekty** – mimo výše uvedené projekty čerpala fakulta také finanční prostředky v kategorii dalších grantů a projektů; konkrétně z OPZ, ve kterém fakulta v září začala realizovat projekt Děti, kde vystupuje jako partner s finanční účastí (KVV). Došlo tak k navýšení položky o 260 tis. Kč.
- **Doplňková činnost** – během roku došlo ke zvýšení výnosů v doplňkové činnosti oproti plánovanému rozpočtu o 315 tis. Kč.
- **Čerpání fondů hlavní činnost** – během roku 2024 došlo v souladu s požadavkem vedení univerzity k průběžnému čerpání fondu provozních prostředků a fondu účelově určených prostředků. Fond provozních prostředků roku 2023 byl vyčerpán na nulu (vyčerpáno celkem (vyčerpáno 19 203 tis. Kč). Fond účelově určených prostředků roku 2023 byl dočerpán na nulu (celkem vyčerpáno 735 tis. Kč).
- **Čerpání fondů účelové prostředky** – mezi fondy účelových prostředků spadal v roce 2024 fond z NPO předchozího roku, fond z IRF, fond provozních prostředků za doktorská studia a stipendijní fond (fakultní i celouniverzitní). Fond projektu NPO byl čerpán ve výši 10 tis. Kč (resp. tyto prostředky byly využity na pokrytí rektorátních aktivit), fond provozních prostředků za doktorská studia ve výši 95 tis. Kč a stipendijní fond v celkové výši 1 934 tis. Kč.
- **Jiné příjmy** – v případě kapitoly jiné příjmy došlo v porovnání s původním rozpočtem k navýšení o 414 tis. Kč. Největší nárůst byl tvořen dalšími příjmy z hlavní činnosti. Naopak pokles lze sledovat u položky 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 2024 byl stejně jako v předchozích letech příspěvek a dotace ze státního rozpočtu na vzdělávací činnost ve výši 45,83 % (v roce 2023 celkem 46,18 %). 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 (25,33 % v roce 2024, 22,57 % v roce 2023) a prostředky z grantů a projektů. Grantové prostředky v roce 2024 narostly z důvodu nových projektů z OP JAK (12,26 % v roce 2024, 8,8 % v roce 2023).

1.3 Vývoj a struktura neinvestičních výnosů v letech 2020–2024

V níže uvedené tabulce 2 lze sledovat meziroční vývoj neinvestičních výnosů fakulty v letech 2020–2024.

V letech 2020 až 2024 lze ve dvou hlavních položkách výnosů (vzdělávací činnost, podpora výzkumu a vývoje) sledovat nárůst, i když v položce podpora výzkumu a vývoje mezi roky 2022 a 2023 spíše stagnaci. Mezi roky 2023 a 2024 obě položky narostly významněji (a to díky mzdové kohezi a novému projektu ERC-CZ, který je vykazován v položce podpora výzkumu a vývoje nikoliv GaP).

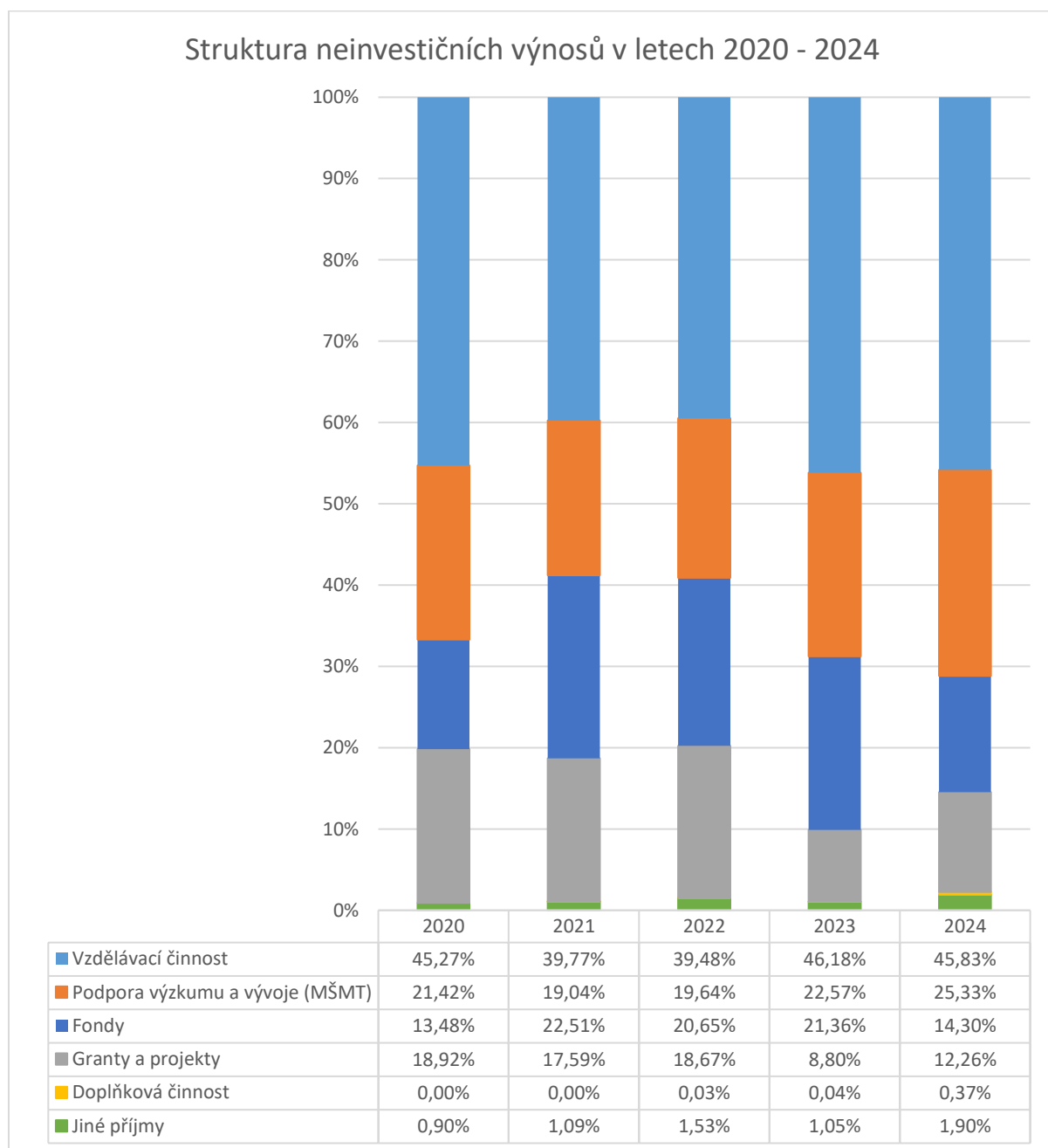
Třetí významnou položkou výnosů jsou Granty a projekty, kde došlo v roce 2023 k výraznému poklesu, zejména díky končícímu programovému období OP VVV. Naopak v roce 2024 lze sledovat zase postupný nárůst díky novým projektům z OP JAK.

Dalším nezanedbatelným výnosem byly ve všech sledovaných letech také fondy. V roce 2024 byly fondy čerpány v nižší míře než v předchozím roce. Došlo k dočerpání fondu provozních prostředků roku 2023. Současně však docházelo také k jejich tvoření, ovšem ve výrazně menší míře, než byly čerpány.

Tabulka 2: Vývoj neinvestičních výnosů v letech 2020–2024

Neinvestiční výnosy (v tis. Kč)	2020	2021	2022	2023	2024
Vzdělávací činnost	61 203	61 637	65 727	67 150	71 074
Podpora výzkumu a vývoje (MŠMT)	28 960	29 511	32 701	32 825	39 278
Granty a projekty	25 575	27 265	31 084	12 795	19 014
Fondy	18 229	34 886	34 373	31 056	22 178
Doplňková činnost	-	1	57	63	572
Jiné příjmy	1 218	1 696	2 552	1 531	2 953
Celkem	135 185	154 996	166 493	145 420	155 068

Graf 2 sleduje meziroční vývoj struktury neinvestičních výnosů v letech 2020–2024.



Graf 2: Struktura neinvestičních výnosů v letech 2020–2024

Do roku 2022 bylo možné meziročně sledovat postupné snižování podílu prostředků na vzdělávací činnost (příspěvek a dotace ze státního rozpočtu) na celkových výnosech fakulty, naopak významný podíl v rozpočtu fakulty tvořili granty a projekty, tento trend souvisel zejména s čerpáním prostředků z OP VVV. Rok 2023 byl v tomto ohledu výjimečný, protože podíl grantů a projektů na rozpočtu fakulty poklesl z 18,67 % na 8,8 % a tím se zvýšil význam prostředků na vzdělávací činnost. V roce 2024 se podíl grantů a projektů na celkovém rozpočtu fakulty znovu postupně zvyšuje (nárůst z 8,8 % na 12,26 %).

1.4 Úspěšnost projektů v roce 2024

Níže uvedená tabulka shrnuje úspěšnost jednotlivých kateder v podávání tuzemských projektů v roce 2023 a shrnuje účelové prostředky, které z těchto zdrojů na fakultu, respektive na katedry plynou. Stabilmím zdrojem rozpočtu jsou prostředky ze Studentské grantové soutěže a dále prostředky z Grantové agentury ČR, i když úspěšnost projektů je v posledních letech spíše nižší. Interní rozvojový fond byl v roce 2024 řešen jako jeden centralizovaný projekt na celouniverzitní úrovni.

V roce 2024 bylo podáno celkem 21 projektů (v roce 2021 podáno 17 projektů, v roce 2022 podáno 22 projektů, v roce 2023 podáno 22 projektů). Vyšší počet podaných projektů se bohužel stále neprojevuje v projektech přijatých. Z 21 projektů podaných uspěly v roce 2024 celkem 4 projekty (KAA – doc. Bubíková, KFR – dr. Dudziková, ÚHV – dr. Frolík a prof. Vorel), což je oproti předchozím letům nárůst.

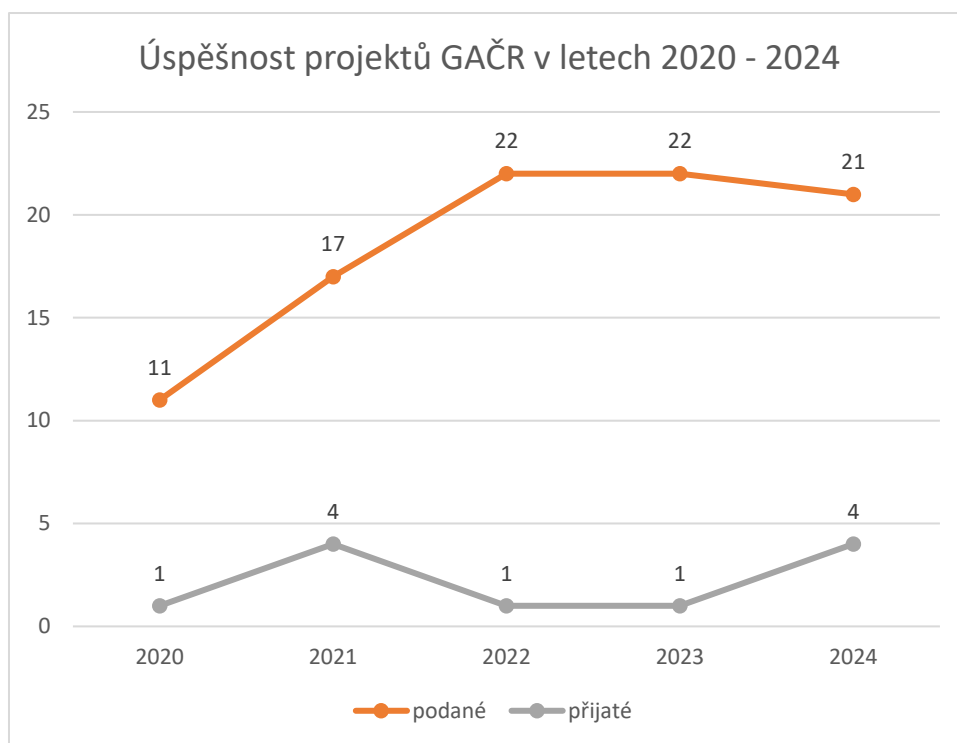
V roce 2024 pokračovala realizace čtyř projektů zahájených v roce 2022 (ÚHV 2x – prof. Vorel, dr. Pavelková, KFR 2x – doc. Beran, dr. Wood), jeden spoluřešitelský projekt zahájený v roce 2023 (KFR – dr. Dyndová) byl převeden pod hlavního řešitele a byla zahájena realizace jednoho nového projektu (KFR – doc. Candiotta).

Úspěšnost projektů GAČR v letech 2020–2024 znázorňuje graf 3.

V roce 2024 byly podány dvě projektové žádosti na Technologickou agenturu ČR, kde zatím stále čekáme na výsledky.

Tabulka 3: Úspěšnost projektů podaných v roce 2024

katedra	GAČR			IGA			TAČR		
	podané	přijaté	přijaté projekty v (v tis. Kč)	podané	přijaté	přijaté projekty v (v tis. Kč)	podané	přijaté	přijaté projekty v (v tis. Kč)
KAA	5	1	3 119						
KCJ									
KFR	7	1	3 497	1	1	1 352	1		
KLKS	1	0							
KSKA									
KVV									
ÚHV	8	2	6 261	1	1	1 703	1		
Celkem	21	4	12 877	2	2	3 055	2	0	0



Graf 3: Úspěšnost projektů GAČR v letech 2020–2024

S ohledem na nižší úspěšnost tuzemských projektů (zejména GAČR) v posledních letech je nutné pozornost směřovat také na ostatní projektové příležitosti, operační programy a zejména mezinárodní projektové výzvy.

V roce 2023 získal podporu projekt prof. Lippitta (KFR) v rámci výzvy ERC-CZ, tento projekt byl zahájen od 1. 1. 2024, měl by pokračovat až do konce roku 2028. Dalším podpořeným projektem byl mobilitní projekt dr. Bartels (KFR) v rámci výzvy MSCA-CZ, který byl zahájen taktéž od 1. 1. 2024. Další projekt z výzvy MSCA-CZ získal v roce 2024 dr. Cívik (KFR), tento projekt byl zahájen od 1. 1. 2025.

V roce 2024 byl podpořen a od 1. 9. 2024 zahájen projekt Přípravné vzdělávání učitelů anglického jazyka na Univerzitě Pardubice: vzdělávání pro budoucnost z OP JAK realizovaný na KAA. Na KVV byl v roce 2024 podpořen a od 20. 9. 2024 zahájen projekt s názvem Spolu k podpoře rodin s dětmi v Pardubickém kraji z OPZ. Dále byl podpořen a od 1. 3. 2024 zahájen projekt na KSKA z programu ERASMUS+ s názvem AnthroAction - building out prospects for social scientists in their local environment. V neposlední řadě byl v roce 2024 podpořen a od 1. 1. 2025 zahájen menší projekt AKTION (KFR).

Dále bylo v roce 2024 podáno několik projektů, které bohužel podpořeny nebyly, konkrétně:

- OP JAK: Instrumentalizace násilí – Zjevné a skryté formy násilí v dějinách a v digitální době – FF hlavní řešitel
- OP JAK: Kulturní dědictví pro budoucnost: Udržitelnost a kontinuita v péči o hmotné kulturní dědictví, FF - ÚHV vystupovala jako partner, hlavní řešitel FR UPCE
- OP JAK: Modely symbolické komunikace v kultuře novodobé Evropy, FF - ÚHV vystupovala jako partner, hlavní řešitel Jihočeská univerzita
- Program EK - Citizens, Equality, Rights and Values programme, výzva CERV-2024-DAPHNE: projekt s názvem Universities against gender-based violence against women: Law, Art and Philosophy for Prevention – FF (KFR) vystupovala jako člen konsorcia, koordinátorem byla Università Ca' Forcari Venezia

- ERC Advanced Grant: Conceptual Engineering and Moral Life (CE-LIFE) – žadatel FF (KFR - Niklas Forsberg - PI)
- ERC Synergy Grant: Contextual Ethics (CONETH) – žadatel Helsingin Yliopisto, FF v roli člena konsorcia (KFR - doc. Beran – PI)
- MSCA Doctoral Networks: Designing for Mental Health and Wellbeing of Older Adults (DoWell) – žadatel Manchester Metropolitan University, FF v roli člena konsorcia (KFR – doc. Candiottto)

2 NÁKLADY

2.1 Porovnání skutečných nákladů s rozpočtem

Neinvestiční náklady FF v roce 2024 tvořily 154 410 tis. Kč. Následující tabulka srovnává plánované náklady se skutečností.

Tabulka 4: Neinvestiční náklady v roce 2024

Neinvestiční náklady (v tis. Kč)	Rozpočet	Rozdíl	Skutečnost
Hlavní činnost	80 904	-8 945	71 959
Účelové akce a projekty	34 798	2 111	36 909
Odpisy majetku	35	-3	32
Celouniverzitní náklady	24 897	0	24 897
Rezerva rozpočtu	0	0	0
Doplňková činnost	257	303	560
přímé náklady	170	212	382
hrubá režie	87	91	178
Převod do fondů (FPP, FÚUP)	12 100	7 952	20 052
Jiné a mimořádné náklady	0	0	0
Celkem	152 991	1 419	154 410

Rozpočet fakulty byl sestavován jako vyrovnaný. V souladu se zákonem č. 111/1998 Sb. o vysokých školách byly prostředky ve výši 20 052 tis. Kč převedeny do fondů. Z toho 18 511 tis. Kč tvoří fond provozních prostředků vytvořený ze základní dotace roku 2024, částku ve výši 1 008 tis. Kč tvoří fond účelově určených prostředků vytvořený z prostředků na podporu výzkumu a vývoje, částku ve výši 226 tis. Kč tvoří fond účelově určených prostředků projektu ERC-CZ a částku 307 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 pro naši fakultu o 23,6 %.

Tabulka 5: Vývoj celouniverzitních nákladů v letech 2020–2024

Celouniverzitní náklady		
Rok	tis. Kč	Podíl na fakultních výnosech (bez započítání fondů)
2020	20 365	17,41 %
2021	21 534	17,93 %
2022	23 370	17,69 %
2023	24 041	21,02 %
2024	24 897	18,74 %

2.3 Druhové členění nákladů

Činnosti fakulty lze rozčlenit do čtyř hlavních oblastí:

- Vzdělávání
- Vědecká činnost
- Granty a projekty (zahrnuje GAČR, NPO, OP JAK, IGA, ERASMUS, zahraniční projekty)
- Ostatní

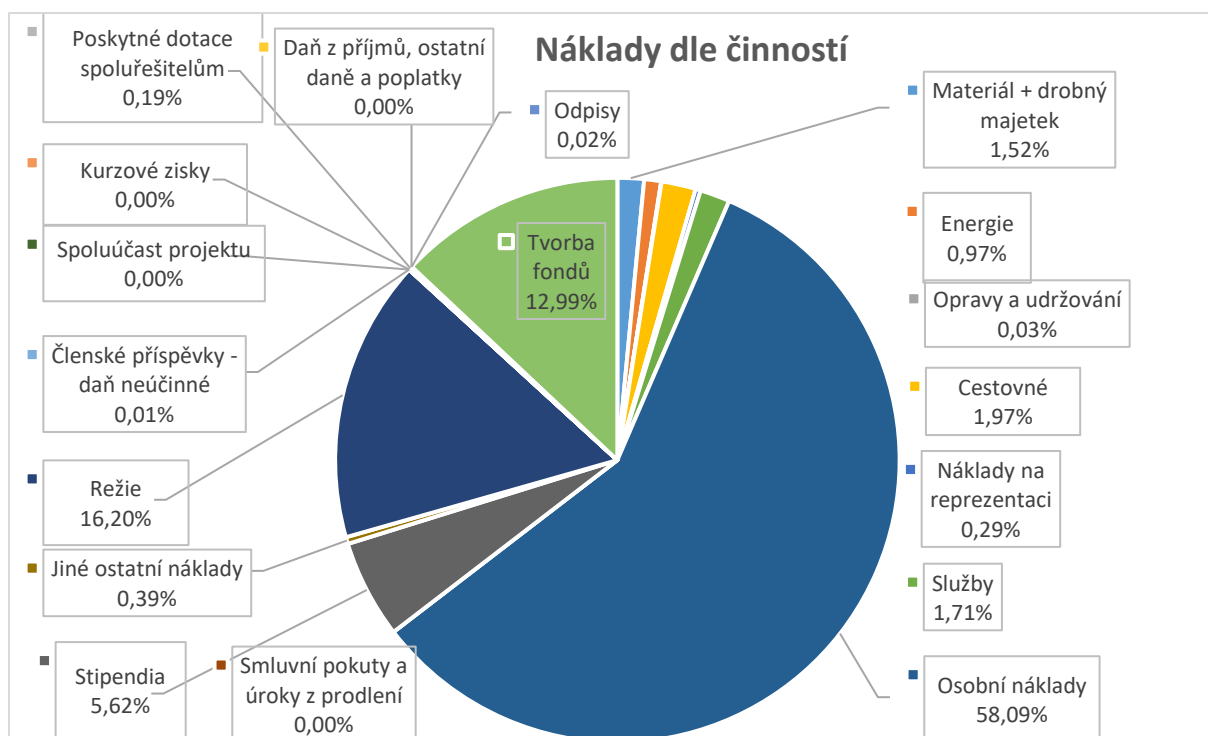
Druhový rozpis nákladů ve výše uvedeném členění je uveden v následující tabulce 6.

Tabulka 6: Neinvestiční náklady dle činností v roce 2024

Náklady (v tis. Kč)	Dotace	Ukazatel p	Věda	Projekty a granty	CŽV	Hlavní činnost – ostatní	Doplňková činnost	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	434	7	254	1 425	22	205	2	2 349	1,52 %
drobný majetek nad 3 000 - 80 000 Kč	80	0	151	1199	4	10	0	1 445	0,94 %
literatura	5	0	35	154	0	0	0	194	0,13 %
všeobecný materiál	349	7	68	72	17	195	2	711	0,46 %
Energie	1 075	0	266	0	0	149	0	1 490	0,97 %
Opravy a udržování	43	0	0	0	0	0	0	43	0,03 %
Cestovné	195	1	1 302	1 363	11	131	34	3 035	1,97 %
ostatní (studenti, hosté, dohodáři)	5	0	40	139	0	129	14	327	0,21 %
tuzemské	82	1	228	78	11	3	19	421	0,27 %
zahraniční	108	0	1 033	1 146	0	0	0	2 287	1,48 %
Náklady na reprezentaci	244	0	0	62	0	141	5	452	0,29 %
Služby	767	0	742	667	0	452	15	2 644	1,71 %
autorské honoráře	0	0	2	0	0	0	0	2	0,00 %
inzerce	82	0	0	0	0	0	0	82	0,05 %
ostatní služby	265	0	293	397	0	349	15	1 319	0,85 %
překlady	92	0	312	193	0	8	0	605	0,39 %
služby spojů	36	0	0	1	0	84	0	121	0,08 %
software	67	0	47	14	0	0	0	128	0,08 %
stočné	83	0	22	0	0	12	0	117	0,08 %
vložené, školení, semináře	141	0	66	62	0	0	0	269	0,17 %
ostatní služby - jiné nedaňové náklady	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Osobní náklady	43 493	366	26 226	18 443	588	263	326	89 705	58,10 %
DPP, DPČ	917	296	258	398	114	0	14	1 997	1,29 %
hrubé mzdy včetně odměn	30 860	49	19 518	13 410	355	196	247	64 635	41,86 %
zákonné pojištění za zaměstnance	208	0	0	52	0	0	0	260	0,17 %
zákonné sociální náklady	1 283	0	18	1	0	1	0	1 303	0,84 %
zákonné zdravotní a sociální pojištění	10 224	21	6 432	4 582	120	66	65	21 510	13,93 %

Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	4 577	0	66	2 058	0	1 983	0	8 684	5,62 %
stipendia doktorandů	4 219	0	0	0	0	0	0	4 219	2,73 %
stipendia ostatní	359	0	0	56	0	512	0	927	0,60 %
stipendia SGS	0	0	66	2 002	0	0	0	2 068	1,34 %
stipendia za vynikající výsledky	0	0	0	0	0	1 471	0	1 471	0,95 %
Jiné ostatní náklady	160	0	142	166	1	136	1	606	0,39 %
kurzové ztráty, bankovní poplatky	5	0	2	2	0	0	0	8	0,01 %
vnitropodnikové služby	86	0	8	95	1	46	0	234	0,15 %
Náklady na tuzemské a zahraniční experty	64	0	111	47	0	0	0	222	0,14 %
ostatní	6	0	22	22	0	91	1	141	0,09 %
Režie	20 214	0	1 200	3 076	136	204	178	25 008	16,20 %
Paušální náklady projektu	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Fakultní režie	-3 483	0	0	2 988	136	204	155	0	0,00 %
Celouniverzitní režie	23 697	0	1 200	88	0	0	23	25 008	16,20 %
Spoluúčast projektu	82	0	0	-122	0	40	0	0	0,00 %
Členské příspěvky	13	0	7	0	0	0	0	20	0,01 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	-1	0	-1	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	0	291	0	0	0	291	0,19 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0	1	0	1	0,00 %
Odpisy	32	0	0	0	0	0	0	32	0,02 %
Tvorba fondů	18 818	0	1 008	226	0	0	0	20 052	12,99 %
Neinvestiční náklady celkem	90 146	374	31 212	27 655	758	3 705	560	154 410	100,00 %

Nejvýznamnější položku u všech činností fakulty tvoří osobní náklady. V úhrnu se jedná o 58,1 % celkových prostředků. Další významnou položkou jsou celouniverzitní režie, tedy náklady rektorátu, společné náklady univerzity a náklady celouniverzitních útvarů (16,2 %). Do fondů bylo v roce 2024 vytvořeno celkem 12,99 % rozpočtu. Mezi další položky patří stipendia (6,62 %). Služby tvořily celkem 1,71 % celkových nákladů. Cestovní náklady tvořily v roce 2024 celkem 1,97 % z celkových prostředků fakulty. Energie tvořily 0,97 % nákladů. Materiálové náklady byly použity na nákup literatury, nákup spotřebního materiálu a dovybavení fakulty výpočetní technikou, AV technikou apod. (1,52 %).



Graf 4: Neinvestiční náklady v roce 2024 dle činností v %

2.4 Druhové členění nákladů dle pracovišť

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

Tabulka 7: Neinvestiční náklady Katedry anglistiky a amerikanistiky v roce 2024

Náklady (v tis. Kč)	KAA 10110								
	Dotace	Ukazatel P	Věda	Granty a projekty	CŽV	Hlavní činnost – ost.	Doplňková činnost	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	11	1	8	136	0	5	1	161	1,35 %
Energie	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Cestovné	24	1	59	0	0	52	0	135	1,14 %
Náklady na reprezentaci	5	0	0	0	0	43	0	48	0,40 %
Služby	105	0	127	0	0	2	0	234	1,96 %
Osobní náklady	6 436	243	3 764	526	243	0	25	11 237	94,24 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Jiné ostatní náklady	5	0	1	0	0	1	0	7	0,06 %
Režie	-68	0	0	41	50	0	72	96	0,80 %
Spoluúčast projektu	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Členské příspěvky	0	0	6	0	0	0	0	6	0,05 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	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	0,00 %
Odpisy	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Neinvestiční náklady celkem	6 518	244	3 965	703	294	102	99	11 924	100,00 %

Katedra anglistiky a amerikanistiky v roce 2024 čerpala celkové náklady ve výši 11 924 tis. Kč.

Nejvýznamnějším zdrojem byl pro KAA příspěvek na vzdělávání a prostředky institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO). KAA začala realizovat v roce 2024 projekt z OP JAK. Mezi další zdroje patřily prostředky v rámci ukazatele P, CŽV, dále ostatní hlavní činnost a doplňková činnost.

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (94,24 %).

Tabulka 8: Neinvestiční náklady Katedry cizích jazyků v roce 2024

	KCJ 10120					
Náklady (v tis. Kč)	Dotace	Věda	Granty a projekty	Hlavní činnost – ost.	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	3	2	0	0	5	0,15 %
Energie	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0,00 %
Cestovné	0	0	0	0	0	0,01 %
Náklady na reprezentaci	0	0	0	0	0	0,01 %
Služby	0	2	0	0	2	0,05 %
Osobní náklady	2 226	1 368	41	5	3 640	99,63 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	0	0	3	0	3	0,08 %
Jiné ostatní náklady	2	0	0	0	2	0,06 %
Režie	0	0	0	0	0	0,00 %
Spoluúčast projektu	0	0	0	0	0	0,00 %
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0,00 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	0	0	0	0,00 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0	0,00 %
Odpisy	0	0	0	0	0	0,00 %
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0,00 %
Neinvestiční náklady celkem	2 232	1 372	44	5	3 653	100,00 %

Katedra cizích jazyků v roce 2024 čerpala celkové náklady ve výši 3 653 tis. Kč.

Nejvýznamnějším zdrojem byl pro KCJ příspěvek na vzdělávání a prostředky institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO).

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (99,63 %).

V průběhu roku došlo k utlumení pracoviště z důvodu organizační změny.

Tabulka 9: Neinvestiční náklady Ústavu historických věd v roce 2024

Náklady (v tis. Kč)	ÚHV 10130						
	Dotace	Věda	Granty a projekty	Hlavní činnost - ostatní	Doplňková činnost	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	9	56	128	10	0	203	1,02 %
Energie	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	34	0	0	0	0	34	0,17 %
Cestovné	48	939	243	3	2	1 234	6,20 %
Náklady na reprezentaci	63	0	0	0	0	63	0,31 %
Služby	60	187	250	95	15	607	3,05 %
Osobní náklady	6 606	6 461	2 016	257	74	15 414	77,46 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	0	5	1 100	29	0	1 134	5,70 %
Jiné ostatní náklady	5	33	109	10	0	158	0,79 %
Režie	-71	0	553	206	31	719	3,61 %
Spoluúčast projektu	0	0	-40	40	0	0	0,00 %
Členské příspěvky	12	0	0	0	0	12	0,06 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	291	0	0	291	1,46 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Odpisy	31	0	0	0	0	31	0,16 %
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Neinvestiční náklady celkem	6 797	7 680	4 651	651	121	19 900	100,00 %

Ústav historických věd v roce 2024 čerpal celkové náklady ve výši 19 900 tis. Kč.

Nejvýznamnějším zdrojem financování byly pro ÚHV prostředky institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO), dále potom příspěvek na vzdělávání. Dalším nezanedbatelný zdroj byly prostředky z grantů a projektů (v případě ÚHV zejména prostředky z Grantové agentury ČR – 2 890 tis. Kč a ze Studentské grantové soutěže – 1 703 tis. Kč).

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (77,46 %).

Tabulka 10: Neinvestiční náklady Katedry věd o výchově v roce 2024

	KVV 10140						
Náklady (v tis. Kč)	Dotace	Ukazatel P	Věda	CŽV	Granty a projekty	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	3	6	6	6	0	20	0,28 %
Energie	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Cestovné	10	0	14	11	3	38	0,54 %
Náklady na reprezentaci	6	0	0	0	0	6	0,08 %
Služby	46	0	41	0	0	87	1,24 %
Osobní náklady	3 803	123	2 329	302	253	6 809	96,72 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Jiné ostatní náklady	1	0	1	0	0	2	0,02 %
Režie	0	0	0	75	4	78	1,11 %
Spoluúčast projektu	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Odpisy	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Neinvestiční náklady celkem	3 869	129	2 390	393	260	7 040	100,00 %

Katedra věd o výchově v roce 2024 čerpala celkové náklady ve výši 7 040 tis. Kč.

Nejvýznamnějším zdrojem byly pro KVV prostředky z příspěvku na vzdělávání, dále prostředky z institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO). Katedra začala realizovat nový projekt OPZ, pokračovala s CŽV a společně s KAA se podílela také na realizaci projektu v rámci Ukazatele P.

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (96,72 %).

Tabulka 11: Neinvestiční náklady Katedry sociální a kulturní antropologie v roce 2024

	KSKA 10160						
Náklady (v tis. Kč)	Dotace	Věda	Granty a projekty	Hlavní činnost – ost.	Doplňková činnost	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	29	10	1	6	0	46	0,57 %
Energie	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Cestovné	59	32	12	77	32	212	2,61 %
Náklady na reprezentaci	30	0	20	3	5	57	0,70 %
Služby	55	39	0	17	0	111	1,37 %
Osobní náklady	4 138	3 004	194	0	226	7 562	92,82 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	0	35	0	0	0	35	0,43 %
Jiné ostatní náklady	37	2	0	4	1	44	0,54 %
Režie	-41	0	33	0	86	79	0,97 %
Spoluúčast projektu	0	0	0	0	0		
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	-1	-0,01 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Odpisy	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Neinvestiční náklady celkem	4 307	3 123	260	107	351	8 148	100,00 %

Katedra sociální a kulturní antropologie v roce 2024 čerpala celkové náklady ve výši 8 148 tis. Kč.

Nejvýznamnějším zdrojem byl pro KSKA příspěvek na vzdělávání, dále prostředky institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO). Mezi další zdroje patřila doplňková činnost a projekt realizovaný v rámci výzvy ERASMUS+.

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (92,82 %).

Tabulka 12: Neinvestiční náklady Katedry filosofie a religionistiky – odd. filosofie v roce 2024

Náklady (v tis. Kč)	KFR – oddělení filosofie 10175					
	Dotace	Věda	Granty a projekty	Hlavní činnost – ost.	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	23	88	456	147	713	2,75 %
Energie	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0,00 %
Cestovné	2	254	981	0	1 237	4,77 %
Náklady na reprezentaci	7	0	35	9	51	0,20 %
Služby	62	174	401	237	873	3,37 %
Osobní náklady	3 704	3 659	12 135	0	19 498	75,28 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	1	26	938	0	965	3,73 %
Jiné ostatní náklady	29	104	43	4	180	0,69 %
Režie	0	0	2 159	0	2 159	8,33 %
Spoluúčast projektu	0	0	0	0	0	0,00 %
Členské příspěvky	0	1	0	0	1	0,01 %
Kurzové zisky	0	0	0	-1	-1	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	0	0	0	0,00 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0	0,00 %
Odpisy	0	0	0	0	0	0,00 %
Tvorba fondů	0	0	226	0	226	0,87 %
Neinvestiční náklady celkem	3 827	4 307	17 373	395	25 902	100,00 %

Katedra filosofie a religionistiky, odd. filosofie v roce 2024 čerpala celkové náklady ve výši 25 902 tis. Kč.

Nejvýznamnější podíl na celkových nákladech byly hrazeny z Grantů a projektů, a to projekty z Grantové agentury ČR v celkové výši 4 870 tis. Kč, projekt Studentské grantové soutěže v celkové výši 1 352 tis. Kč, projekty z OP JAK v celkové výši 5 477 tis. Kč a projekt ERC-CZ v celkové výši 5 499 tis. Kč. Dále se v roce 2024 na katedře realizoval také projekt ERASMUS+ BIP.

Dalším významným zdrojem byly pro KFR - odd. filosofie prostředky institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO) a příspěvek na vzdělávání.

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (75,28 %), další významnou položkou jsou poté projektové režie (8,33 %) a cestovní náklady (4,77 %).

Tabulka 13: Neinvestiční náklady Katedry filosofie a religionistiky, odd. religionistiky v roce 2024

	KFR – oddělení religionistiky 10176				
Náklady (v tis. Kč)	Dotace	Věda	Granty a projekty	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	1	0	0	1	0,02 %
Energie	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	0	0	0	0	0,00 %
Cestovné	22	0	10	31	0,95 %
Náklady na reprezentaci	1	0	0	1	0,04 %
Služby	18	0	9	27	0,82 %
Osobní náklady	1 875	1 148	183	3 206	97,13 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	0	0	0	0	0,00 %
Jiné ostatní náklady	2	0	0	2	0,06 %
Režie	0	0	32	32	0,98 %
Spoluúčast projektu	0	0	0	0	0,00 %
Členské příspěvky	0	0	0	0	0,00 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	0	0	0,00 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0,00 %
Odpisy	0	0	0	0	0,00 %
Tvorba fondů	0	0	0	0	0,00 %
Neinvestiční náklady celkem	1 918	1 148	234	3 300	100,00 %

Katedra filozofie a religionistiky, odd. religionistiky v roce 2024 čerpala celkové náklady ve výši 3 300 tis. Kč.

Nejvýznamnějším zdrojem pro KFR – odd. religionistiky byl příspěvek na vzdělávání, dále prostředky institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO) a Granty a projekty, konkrétně projekt GAČR, kde KFR – odd. religionistiky působila jako spoluřešitel.

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (97,13 %).

Tabulka 14: Neinvestiční náklady Katedry literární kultury a slavistiky v roce 2024

Náklady (v tis. Kč)	KLKS 10180						
	Dotace	Věda	Granty a projekty	Hlavní činnost – ost.	Doplňková činnost	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	29	10	1	6	0	46	0,57 %
Energie	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Cestovné	59	32	12	77	32	212	2,61 %
Náklady na reprezentaci	30	0	20	3	5	57	0,70 %
Služby	55	39	0	17	0	111	1,37 %
Osobní náklady	4 138	3 004	194	0	226	7 562	92,82 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	0	35	0	0	0	35	0,43 %
Jiné ostatní náklady	37	2	0	4	1	44	0,54 %
Režie	-41	0	33	0	86	79	0,97 %
Spoluúčast projektu	0	0	0	0	0		
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Odpisy	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Neinvestiční náklady celkem	4 307	3 123	260	107	351	8 148	100,00 %

Katedra literární kultury a slavistiky v roce 2024 čerpala celkové náklady ve výši 8 148 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 (92,82 %).

Tabulka 15: Neinvestiční náklady Děkanátu, Studijního oddělení a Poradenského a propagačního centra v roce 2024

Děkanát + Studijní oddělení + Poradenské a propagační centrum						
Náklady (v tis. Kč)	Dotace	Věda	CŽV	Hlavní činnost – ost.	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	120	0	16	33	169	0,99 %
Energie	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	1	0	0	0	1	0,00 %
Cestovné	24	0	0	0	24	0,14 %
Náklady na reprezentaci	18	0	0	81	99	0,58 %
Služby	117	0	0	84	201	1,17 %
Osobní náklady	7 397	2 261	44	0	9 702	56,68 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	4 576	0	0	1 954	6 530	38,15 %
Jiné ostatní náklady	20	0	1	43	64	0,37 %
Režie	0	0	11	0	20	0,12 %
Spoluúčast projektu	0	0	0	0	0	0,00 %
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0,00 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	0	0	0	0,00 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0	0,00 %
Odpisy	0	0	0	0	0	0,00 %
Tvorba fondů	307	0	0	0	307	1,79 %
Neinvestiční náklady celkem	12 580	2 261	71	2 194	17 117	100,00 %

Celkové náklady na Děkanátu, Studijním oddělení a Poradenském a propagačním centru v roce 2024 činily 17 117 tis. Kč. Nejvýznamnější položku tvořily osobní náklady (56,68 %) a stipendia (38,15 %).

Tabulka 16: Společné celofakultní náklady v roce 2024

Společné celofakultní náklady (ediční, propagace, celouniverzitní projekty)							
Náklady (v tis. Kč)	Dotace	Věda	Granty a projekty	Hlavní činnost – ost.	Doplňková činnost	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	233	0	695	5	0	933	1,82 %
Energie	1 075	266	0	149	0	1 490	2,90 %
Opravy a udržování	8	0	0	0	0	8	0,02 %
Cestovné	5	0	92	0	0	97	0,19 %
Náklady na reprezentaci	114	0	0	6	0	120	0,23 %
Služby	305	172	7	17	0	501	0,98 %
Osobní náklady	3 759	40	2 883	1	0	6 682	13,02 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Jiné ostatní náklady	55	0	9	75	0	139	0,27 %
Režie	20 394	1 200	254	-11	-12	21 824	42,53 %
Spoluúčast projektu	82	0	-82	0	0	0	0,00 %
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	1	0	1	0,00 %
Odpisy	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Tvorba fondů	18 511	1 008	0	0	0	19 519	38,04 %
Neinvestiční náklady celkem	44 540	2 687	3 857	242	-12	51 315	100,00 %

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 za stravu zaměstnanců, stravenky a za lékařské prohlídky).

Následující tabulka shrnuje náklady fakulty po jednotlivých pracovištích.

Tabulka 17: Celkové náklady fakulty dle pracovišť v roce 2024

Pracoviště	Celkové náklady (v tis. Kč)	%
KAA	11 924	7,72 %
KCJ	3 653	2,37 %
ÚHV	19 900	12,89 %
KVV	7 040	4,56 %
KSKA	8 148	5,28 %
KFR – fil	25 902	16,78 %
KFR – rel	3 300	2,14 %
KLKS	6 110	3,96 %
Společné celofakultní náklady	51 315	33,23 %
Děkanát (vč. Studijního odd. a Poradenského a propagačního centra)	17 117	11,09 %
Celkem	154 410	100,00 %

2.5 Rozpočty jednotlivých kateder v roce 2024

V tabulce níže jsou uvedeny rozpočty jednotlivých kateder v roce 2024. Rozpočty kateder byly tvořeny příspěvkem na vzdělávání (celkem rozdělováno 2 240 tis. Kč pro rok 2024 + navýšeno o převod z roku 2023 v celkové výši 786 tis. Kč), který sloužil k pokrytí mzdových, provozních a dalších nákladů katedry, a dále prostředky na podporu vědy a výzkumu (celkem rozděleno 2 640 tis. Kč pro rok 2024).

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 nedočerpal celkem 448 tis. Kč, tyto prostředky byly převedeny do fondu provozních prostředků a budou převedeny do rozpočtu kateder v roce 2025.

Tabulka 18: Rozpočet jednotlivých kateder v roce 2024

Katedra	vzdělávání				věda			
	rozpočet	rozpočet po snížení	skutečnost	rozdíl	rozpočet	rozpočet po snížení	skutečnost	rozdíl
KA	724	67	31	36	213	27	26	0
KCJ	100	10	6	3	85	10	10	0
ÚHV	727	555	382	173	952	856	842	13
KVV	334	102	99	3	175	89	89	0
KSKA	240	165	159	7	200	200	200	0
KFR – fil	422	382	316	65	708	671	671	0
KFR – rel	111	86	82	5	163	18	19	0
KLKS	369	191	35	155	145	144	144	0
Celkem	3 026	1 558	1 110	448	2 641	2 015	2 001	14

V souvislosti s platností Směrnice č. 2/2022 využívaly katedry v roce 2024 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 2024 uvolněno celkem 1 000 tis. Kč. Přičemž vědecký tým prof. Lenderové byl navýšen na základě předchozí dohody o nedočerpané prostředky z roku 2023 (celkem 300 tis. Kč). Naopak rozpočet vědeckého týmu prof. Vorla byl ponížen o 20 tis. Kč, tyto prostředky byly využity na spoluúčast projektu GAČR. Celkem bylo čerpáno 1 039 tis. Kč.

U vědeckých balíčků bylo rozděleno celkem 640 tis. Kč, které byly také vyčerpané. Vědecký balíček prerek. Hejduka byl navýšen o nadtarifní složky mzdy související s jeho vědeckou činností. Současně vědecký balíček prof. Vorla byl využit na spoluúčast projektu GAČR.

Tabulka 19: Vědecké týmy a vědecké balíčky

	počet	rozpočet	čerpáno	rozdíl
vědecké týmu				
VT - prof. Lenderová		300	299	1
VT - prof. Vorel		180	180	0
VT - doc. Marek		200	200	0
VT - doc. Grygar		200	172	28
VT - doc. Forsberg		200	189	11
celkem		1 180	1 039	40
vědecké balíčky				
KAA	3x úroveň 1 1x úroveň 2	67	64	2
ÚHV	2x úroveň 1 1x úroveň 2 5x úroveň 3	213	211	2
KVV	1x úroveň 2	27	25	2
KSKA	2x úroveň 1	27	27	0
KFR - fil	2x úroveň 1 6x úroveň 3 1x prorektor	327	325	2
KFR – rel		0	0	0
KLKS		0	0	0
celkem	23	661	652	8

3 POROVNÁNÍ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ

3.1 Hospodářský výsledek

FF UPCE dosáhla v roce 2024 kladného hospodářského výsledku.

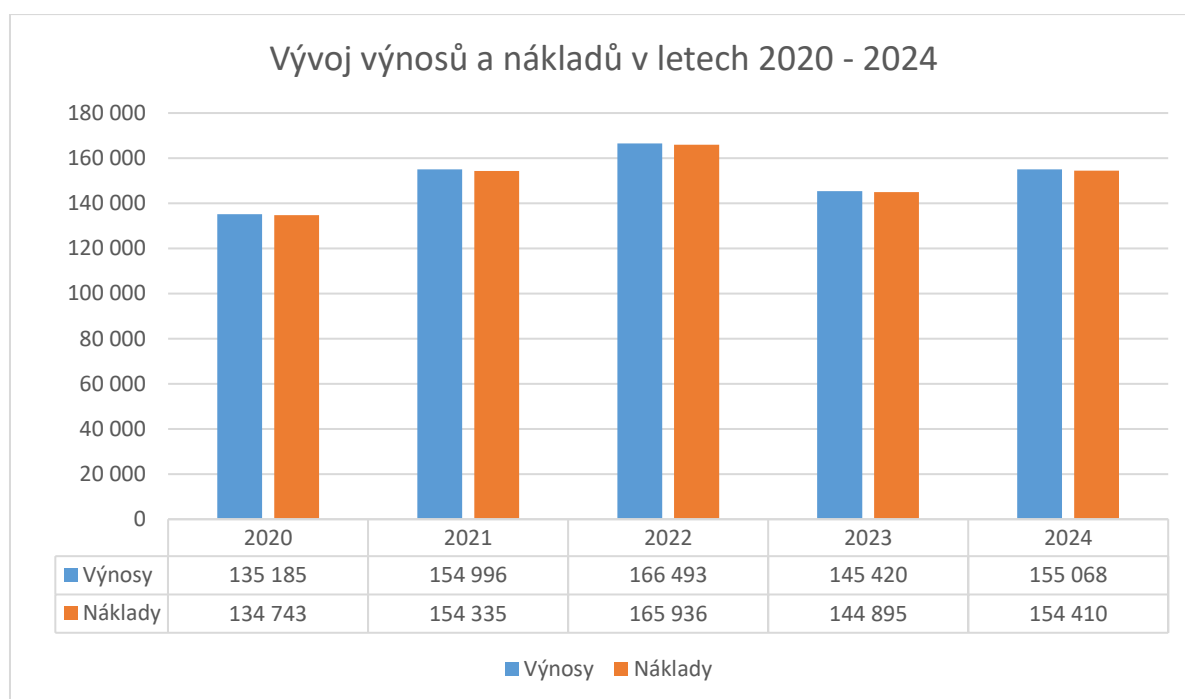
Neinvestiční výnosy celkem = 155 068 tis. Kč

Neinvestiční náklady celkem = 154 410 tis. Kč

Výsledek hospodaření = 658 tis. Kč

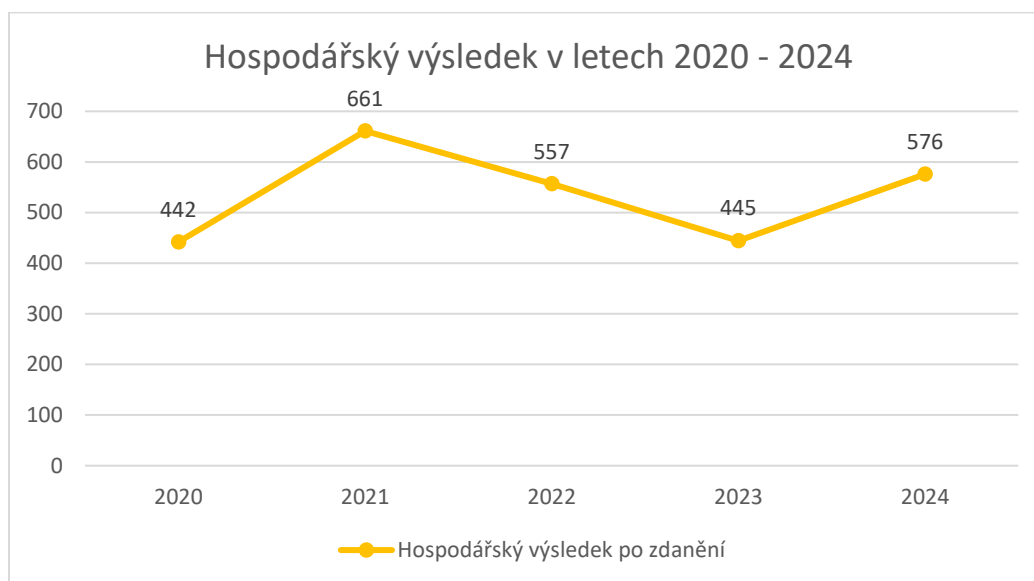
Část výsledku hospodaření ve výši 573 tis. Kč bude převedena do fondu reprodukce investičního majetku (FRIM), část ve výši 85 tis. Kč bude převedena do fondu provozních prostředků. Současně dojde ke zdanění hospodářského výsledku ve výši 82 tis. Kč.

3.2 Vývoj výnosů a nákladů v letech 2020–2024



Graf 5: Vývoj výnosů a nákladů v letech 2020–2024

3.3 Vývoj hospodářského výsledku v letech 2020–2024



Graf 6: Vývoj hospodářského výsledku v letech 2020-2024

4 INVESTIČNÍ PROSTŘEDKY

4.1 Investiční příjmy a výdaje FF v roce 2024

Tabulka 20: Investiční příjmy v roce 2024

Investiční příjmy (v tis. Kč)	Rozpočet	Rozdíl	Skutečnost
Tvorba FRIM	1 399	-4	1 395
Rozvojové a transformační projekty MŠMT (ukazatel I)	0	0	0
Institucionální výzkumné záměry, RVO	0	0	0
GAČR, TAČR	0	0	0
OP JAK	4 006	-17	3 989
Jiné granty a projekty (včetně zahraničních)	0	0	0
Další podle zdroje (včetně výměny příspěvku)	596	0	596
Celkem	6 001	-21	5 980

V roce 2024 se investiční příjmy skládaly z Fondu reprodukce investičního majetku, který tvořil 1 395 tis. Kč, dále z projektu OP JAK (PhD INFRA) ve výši 3 989 tis. Kč a z kapitálového příspěvku ve výši 596 tis. Kč.

Investiční výdaje v roce 2024 shrnuje následující tabulka 21. Celkové investiční výdaje činily 4 695 tis. Kč. Z FRIM bylo využito 279 tis. Kč, z toho 134 tis. na stánek na výstavu Gaudeamus a 145 tis. na pokrytí spoluúčasti projektu INFRA 3. Z projektu OP JAK (PhD INFRA) bylo čerpáno 4 056 tis. Kč (vyšší výdaje oproti příjmům budou pokryty v roce 2025). Z kapitálového příspěvku bylo využito 360 tis. Kč (z toho 213 tis. na pokrytí spoluúčasti projektu PhD INFRA a 147 tis. na pokrytí neuznatelných nákladů projektu PhD INFRA – vyšší část pokryl rektorát). Konkrétní investiční akce jsou uvedeny v tabulce č. 22.

Tabulka 21: Investiční výdaje v roce 2024

Investiční výdaje (v tis. Kč)	Rozpočet	Rozdíl	Skutečnost
Investiční nákup z FRIM	1 399	-1 120	279
Rozvojové a transformační projekty MŠMT (ukazatel I)	0	0	0
Institucionální výzkumné záměry, RVO	0	0	0
GAČR, TAČR	0	0	0
OP JAK	4 006	50	4 056
Jiné granty a projekty (včetně zahraničních)	0	0	0
Další podle zdroje (včetně výměny příspěvku)	596	-236	360
Celkem	6 001	-1 306	4 695

Tabulka 22: Investiční akce v roce 2024

Investiční akce	Pořizovací cena (v tis. Kč)	zdroj
rekonstrukce 14. patro	4 930	OP JAK, KP, částečně rektorát
podíl na pořízení UPCE stánku na Gaudeamus	134	FRIM
projekt INFRA 3 (DPS) - spoluúčast	145	FRIM
Celkem	5 209	

5 TVORBA A ČERPÁNÍ FONDŮ

FF 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 Univerzity Pardubice“.

Následující tabulka č. 24 uvádí přehled stavu fondů za rok 2024. Stav fondů k 1. 1. 2025 je totožný se stavem k 31. 12. 2024, v následující tabulce tak lze sledovat vývoj v průběhu roku 2024.

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

Tabulka 23: Stav fondů v roce 2024

Stav fondů v tis. Kč	k 1.1.2024	k 1.1.2025	Rozdíl / čerpání (-) tvorba (+)
Fond provozních prostředků (z ukazatele A,K)	19 203	18 511	-692
Fond provozních prostředků (IRF)	25	0	-25
Fond provozních prostředků (doktorské studium)	95	307	212
Fond provozních prostředků (NPO, neinvestiční)	10	0	-10
Fond provozních prostředků (ze zisku)	1 184	1 103	-80
Fond účelově určených prostředků (FÚUP)	735	1 008	274
Fond účelově určených prostředků (FÚUP, ERC-CZ)	0	226	226
Fond reprodukce investičního majetku (FRIM)	1 090	1 352	262
Stipendijní fond FF	469	469	0

- **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 2024 bylo z tohoto fondu vyčerpáno 19 203 tis. Kč. Na konci roku bylo do fondu natvořeno 18 511 tis. Kč. K 31. 12. 2024 je tak FPP celkem 18 511 tis. Kč (z toho 448 tis. Kč nedočerpané prostředky z katederních rozpočtů, 711 tis. Kč v roce 2024 nevyužité nepřímé náklady projektů).
- Zdroje z **fondu provozních prostředků (IRF)** z předchozího roku ve výši 25 tis. Kč byli v roce 2024 vyčerpány.
- Z **Fondu provozních prostředků (doktorské studium)** bylo v roce 2024 čerpáno celkem 95 tis. Kč (částka natvořená v předchozím roce) a současně natvořeno celkem 307 tis. Kč. Stipendia z tohoto fondu budou čerpána v roce 2025.
- **Fond provozních prostředků (NPO)** bylo v roce 2024 vyčerpán (celkem 16 tis., převedeno na rektorátní aktivity).
- **Fond provozních prostředků (ze zisku)** je tvořen ze zisku předchozího roku. V roce 2024 byla z tohoto zdroje uhrazena daň z příjmu právnických osob ve výši 80 tis. Kč).
- **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 2024 bylo z tohoto fondu vyčerpáno 735 tis. Kč a současně natvořeno 1 008 tis. Kč (z toho 536 tis. Kč zahrnuje nepřímé náklady projektů).
- **Fond účelových prostředků (z projektů ERC-CZ):** v roce 2024 byl zahájen projekt ERC-CZ (KFR), v případě tohoto projektu jsou nespotřebované prostředky daného roku převáděny do FÚUP (max 5 % rozpočtu daného roku). V roce 2024 tak bylo do FÚUP převedeno celkem 226 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 2024 byl FRIM navýšen o 525 tis. Kč z hospodářského výsledku roku 2023, dále o natvořené odpisy ve výši 32 tis. Kč. Z FRIM byly čerpány prostředky ve výši 134 tis. Kč na společný univerzitní stánek pro Gaudeamus (podíleli se všechny fakulty) a dalších 145 tis Kč bylo využito na dokumentaci provedení stavby budovy EA projektu OP JAK, INFRA 3 (toto bude v projektu vykázáno jako povinná spoluúčást).
Z fondu projektu NPO byly zbývající prostředky ve výši 56 tis. Kč převedeny na rektorát.
Kapitálový příspěvek byl navýšen o 400 tis. Kč (převod z neinvestičních prostředků na investiční), dále bylo čerpáno 213 tis. Kč na spoluúčást projektu PhD INFRA (rekonstrukce 14. patra) a 147 tis. Kč bylo použito na pokrytí neuznatelných výdajů projektu PhD INFRA (na těchto neuznatelných výdajích se podílela fakulta ve výši 15 % a rektorát ve výši 85 %).
- **Stipendijní fond FF** je přidělován fakultě z celouniverzitního stipendijního fondu na základě pravidel, která jsou každoročně ze strany vedení UPCE aktualizována. V roce 2024 činil stipendijní fond děkana 469 tis. a byl vyčerpán v plné výši.

ZÁVĚR

V roce 2024 došlo pro fakultu k mírnému navýšení prostředků v kapitole Vzdělávací činnost (celkový nárůst o 3 924 tis. Kč). Stejně tak došlo k nárůstu v kapitole Podpora výzkumu a vývoje, celkem o 6 453 tis. Kč; nejedná se však o nárůst v DKRVO (reálně nárůst 2 134 tis. Kč), ale v této kapitole je zahrnut projekt ERC-CZ (4 648 tis. Kč). V kapitole Granty a projekty došlo k nárůstu prostředků díky novým projektům v OP JAK (nárůst o 6 219 tis. Kč). Fondy představovaly v roce 2024 výnosy ve výši 22 178 tis. Kč. Celkové výnosy bez fondů se v porovnání s předchozím rokem zvýšily o 18 526 tis. Kč.

Nejvýznamnější nákladovou položkou rozpočtu byly mzdové výdaje, které tvořily 58,1 % celkového rozpočtu. Druhou nejvýznamnější položkou (16,2 % celkových nákladů) byl příspěvek na celouniverzitní náklady, konkrétně na činnost Technického odboru, Centra informačních technologií a systémů, Univerzitní knihovny, rektorátních útvarů (ekonomické oddělení, oddělení realizace veřejných zakázek, oddělení rozvoje mezinárodních vztahů), Katedry tělesné výchovy a sportu a Vydavatelství UPCE. Současně bylo celkem 12,99 % rozpočtu převedeno do fondů.

Fakulta dosáhla v uplynulém roce kladného hospodářského výsledku ve výši 658 tis. Kč. Část výsledku hospodaření ve výši 573 tis. Kč byla převedena do fondu reprodukce investičního majetku (FRIM), část ve výši 85 tis. Kč byla převedena do fondu provozních prostředků. Současně dojde ke zdanění hospodářského výsledku ve výši 82 tis. Kč.

V roce 2022 jsme poprvé po několika letech čerpali fond provozně prostředků ve vyšší míře než byl tento fond tvořen (rozdíl činil 2 994 tis. Kč). V roce 2023 došlo k výraznému nárůstu, konkrétně rozdíl mezi čerpáním a tvorbou fondu provozně prostředků činil 9 114 tis. Kč (čerpáno bylo 28 317 tis. Kč a natvořeno 19 203 tis. Kč). V roce 2024 se povedlo čerpání fondu provozních prostředků snížit na 1 851 tis. Kč (čerpáno bylo 19 203 tis. Kč a natvořeno 18 510 tis. Kč, resp. 17 352 tis. Kč).

Výroční zpráva o hospodaření byla schválena v rámci 125. zasedání Akademického senátu FF Univerzity Pardubice dne 9. 6. 2025.