

**Výroční zpráva o hospodaření
Univerzity Karlovy – Katolické teologické fakulty
v roce 2021**

předkládá děkan prof. PhLic. Vojtěch Novotný, Th.D.

Praha 2022

Univerzita Karlova, Katolická teologická fakulta
Thákurova 3, 160 00 Praha 6
<http://www.ktf.cuni.cz>

Osnova výroční zprávy o hospodaření za rok 2021:

1. Úvod
2. Roční účetní závěrka
3. Analýza příjmů a výdajů, výnosů a nákladů
 - 3.1 Příspěvek a dotace z veřejných zdrojů
 - 3.2 Neveřejné zdroje financování
 - 3.3 Výnosy
 - 3.4 Náklady
4. Vývoj a konečný stav fondů
 - 4.1 Fond rezervní
 - 4.2 Fond reprodukce investičního majetku (FRIM)
 - 4.3 Stipendijní fond
 - 4.4 Fond účelově určených prostředků
 - 4.5 Fond sociální
 - 4.6 Fond provozních prostředků
5. Stav a pohyb majetku a závazků
6. Jiné údaje o hospodaření
7. Závěr

Příloha – Tabulková část

1. Úvod

Katolická teologická fakulta je jakožto součást veřejnoprávní Univerzity Karlovy financována především ze státního rozpočtu – kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy České republiky. Její hospodaření se řídí zákonem o vysokých školách, dalšími všeobecně závaznými zákony a předpisy a vnitřními předpisy a opatřeními univerzity a fakulty. Rozpočet fakulty je sestavován v návaznosti na rozpočet univerzity.

Financování fakulty můžeme rozdělit do dvou základních částí:

1) **oblast vědy** – v roce 2021 zaměstnanci fakulty řešili nebo se podíleli na řešení několika výzkumných projektů a programů. Některé pokračovaly v návaznosti na minulá období.

2) **oblast vzdělávací činnosti** – zde je finanční situace fakulty závislá na veřejných zdrojích – příspěvku MŠMT, resp. jeho části přidělené fakultě, která je určená na vzdělávací činnost.

Fakulta nakládala s poskytnutými veřejnými prostředky tak, aby v souladu s Pravidly ES/EU pro poskytování veřejné podpory nedošlo k narušení ani k hrozbě narušení hospodářské soutěže.

2. Roční účetní závěrka

Roční účetní závěrka fakulty byla zpracována v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších předpisů.

Rozbor hospodářského výsledku

Rok 2021 skončil účetním ziskem ve výši 832 tis. Kč (vč. vnitropodnikového zúčtování). Vývoj stavu účtu 932 – Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta z minulých let (resp. účtu 931 – Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení) od roku 2013 ukazuje následující tabulka (v tis. Kč):

Datum	Hospodářský výsledek	Nerozdělený zisk / ztráta
31.12.2013	872	-1 138
31.12.2014	558	- 218
31.12.2015	1 881	342
31.12.2016	1 094	0
31.12.2017	210	0
31.12.2018	1 196	0
31.12.2019	1 446	57
31.12.2020	421	42
31.12.2021	832	33

3. Analýza příjmů a výdajů, výnosů a nákladů

3.1 Příspěvek a dotace z veřejných zdrojů

Oblast vzdělávací a vědecké činnosti

- A) Příspěvek MŠMT ve výši 33.287 tis. Kč tvoří
- I) ukazatel „A a K“ – studijní programy a s nimi spojená tvůrčí činnost ve výši 26.870 tis. Kč,
 - II) ukazatel „C“ - stipendia studentů doktorských studijních programů ve výši 4.354 tis. Kč,
 - III) ukazatel „F“ – fond vzdělávací politiky ve výši 471 tis. Kč, tj.
 - a) Univerzita třetího věku – 139 tis. Kč,
 - b) Studium studentů se specifickými potřebami – 332 tis. Kč,
 - IV) ukazatel „I“ – Institucionální plán ve výši 1.593 tis. Kč.
- B) Prostředky Visegrad Grand No. 22030069 ve výši 106 tis. Kč.

Oblast výzkumu a vývoje

- A) Financování výzkumu a vývoje z kapitoly MŠMT, částka ve výši 10.577 tis. Kč, kterou tvoří:
- I) Institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumných organizací ve výši 9.132 tis. Kč, tj.
 - a) institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumných organizací poskytovaná na projekty PRIMUS ve výši 537 tis. Kč, tj. projekt PRIMUS/21/HUM/021 s názvem „Trinitární ontologie lidské osoby“,
 - b) institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumných organizací poskytovaná na uskutečnění programu PROGRES s názvem „Teologie jako způsob interpretace historie, tradic a současné společnosti“ ve výši 8.393 tis. Kč,
 - c) dotace na podporu vědy ve výši 202 tis. Kč.
 - II) Účelová podpora výzkumu a vývoje – specifický vysokoškolský výzkum ve výši 1.445 tis. Kč, kterou tvoří:
 - a) dotace na specifický vysokoškolský výzkum ve výši 965 tis. Kč, tj. projekty
 - „Pramenná, strukturující a motivační funkce biblického textu v dějinách a současnosti“, částka 443 tis. Kč,
 - „Reflexe křesťanské duchovní tradice v evropské vizuální kultuře od jejich počátků po současnost“, částka 443 tis. Kč, vrátka 114 tis. Kč,
 - „Autorita – Tradice – Originalita“, částka 79 tis. Kč.
 - b) Finanční prostředky přidělené z rozpočtu Univerzity Karlovy na řešení grantových projektů v rámci Grantové agentury Univerzity Karlovy v celkové výši 480 tis. Kč, tj. projekty
 - „Raně novověké urbáře v kultuře a každodenním životě soudobé společnosti“, částka 164 tis. Kč,

- „Noetická modlitba v prostředí Řecko-katolické církve na příkladu sv. Josafáta Kunceviče“, částka 66 tis. Kč,
 - „Homo deformis: Fascinace deformovanou podobou lidského těla v českých zemích pod vlivem Habsburků mezi léty 1526-1620“, částka 170 tis. Kč,
 - „„Mystika vtěleného Božího Slova“ Jana od Kříže“, částka 80 tis. Kč.
- B) Financování výzkumu a vývoje z ostatních kapitol státního rozpočtu, částka ve výši 3.631 tis. Kč, tj. podpora základního výzkumu Grantové agentury České republiky ve výši 2.142 tis. Kč, tj. projekty
- a) „Technika, funkce, styl a kontext italské kresby vrcholné renesance a manýrismu“, částka 780 tis. Kč.,
 - b) „Recepce principů alexandrijské exegeze mezi Východem a Západem“, částka 1.362 tis. Kč.

Financování programů strukturálních fondů.

Fakulta se podílí na řešení celouniverzitních Operačních programů Výzkum, vývoj a vzdělávání, kde v roce 2021 bylo použito 1.006 tis. Kč, tj. projekty

- A) „Zvýšení kvality vzdělávání na UK a jeho relevance pro potřeby trhu práce“, registrační číslo CZ.02.2.69/0.0/16_015/0002362.
- B) „Podpora rozvoje studijního prostředí na Univerzitě Karlově“, registrační číslo CZ.02.2.67/0.0/0.0/17_044/0008562.
- C) „Grantová schémata na UK“, registrační číslo CZ.02.2.69/0.0/0.0/19_073/0016935, program Start, kód projektu START/HUM/057.

Fakulta jako **spoluřešitel projektů** spravovala další prostředky, kde hlavní řešitel je v rámci Univerzity Karlovy, tj. Univerzitní výzkumné centrum (UNCE), projekt „Teologická antropologie v ekumenické perspektivě“, hlavní řešitel Evangelická teologická fakulta Univerzity Karlovy, částka 984 tis. Kč.

3.2 Neveřejné zdroje financování

Neveřejné zdroje financování získala fakulta formou darů.

Zůstatek darů k 1. 1. 2021 činil 742 tis. Kč, v roce 2021 fakulta získala formou darů celkem 151 tis. Kč.

Dle určení uvedeného v darovacích smlouvách bylo vyčerpáno 250 tis. Kč.

Do dalších let zůstává k dispozici 643 tis. Kč.

3.3 Výnosy

1) Provozní dotace v celkové výši 46.218 tis. Kč (tj. výnosy projektů, příspěvku, dotací).

2) Tržby za vlastní výkony, tj. tržby z prodeje služeb ve výši 2.807 tis. Kč, tj.:

- a) Příjmy z poplatků za přijímací řízení ve výši 256 tis. Kč. Vybranou částku za poplatky za přijímací řízení ovlivňuje počet a způsob přihlášek ke studiu, druh studia a výše poplatku.

Vývoj výše vybraných poplatků za přijímací řízení ukazuje následující tabulka:

Rok	Příjmy z poplatků za přijímací řízení v tis. Kč	Meziroční změna (tis. Kč)
2014	255	x
2015	257	+ 2
2016	221	- 36
2017	196	- 25
2018	216	+ 20
2019	212	- 4
2020	250	+ 38
2021	256	+ 6

- b) Výnosy z poplatků za delší studium ve výši 1.680 tis. Kč, tzn. poplatky, které byly vyměřeny a nabyly právní moci.
- c) Poplatek za úkony spojené s rigorózní zkouškou ve výši 46 tis. Kč.
- d) Poplatky za habilitace ve výši 5,5 tis. Kč.
- e) Příjmy za celoživotní vzdělávání a univerzitu třetího věku ve výši 755 tis. Kč.
- f) Ostatní příjmy (např. tržby dle knihovního řádu, paušální poplatek za umístění automatů) ve výši 29,5 tis. Kč.
- g) Příjmy z doplňkové činnosti ve výši 35 tis. Kč (podnájem, znalecké posudky).

3) Ostatní výnosy ve výši 3.697 tis. Kč, tj.:

- a) Zúčtování fondů ve výši 2.906 tis. Kč.
- b) Úroky ve výši 65 tis. Kč.
- c) Finanční prostředky organizace mobility a Visegrad Grand ve výši 161 tis. Kč.
- d) Papírové výnosy ve výši 565 tis. Kč.

4) Vnitroorganizační výnosy v celkové výši 2.459 tis. Kč (tj. zúčtování výnosů z projektů, kde fakulta je spoluřešitel a hlavní řešitel je jiná součást Univerzity Karlovy a fakturace ostatním součástem UK a RUK).

3.4 Náklady

1) Spotřebované nákupy a nakupované služby v celkové výši 10.946 tis. Kč, tj.:

- a) Spotřeba materiálu ve výši 2.009 tis. Kč, tj.:
- nákup knih, časopisů a učebnic ve výši 672 tis. Kč,
 - nákup elektrotechniky ve výši 663 tis. Kč (zejména notebooky a monitory),
 - vybavení kanceláří a učeben nábytkem ve výši 268 tis. Kč,
 - všeobecný materiál ve výši 337 tis. Kč (např. materiál k PC, sluchátka, tiskové náplně, paměťová média, studijní materiály),
 - kancelářské potřeby ve výši 35 tis. Kč,
 - úklidové prostředky ve výši 24 tis. Kč,
 - ochranné pomůcky ve výši 6 tis. Kč,
 - PHM ve výši 4 tis. Kč.
- b) Cestovné ve výši 514 tis. Kč, tj.
- tuzemské cestovné ve výši 54 tis. Kč,
 - zahraniční cestovné ve výši 460 tis. Kč.
- c) Náklady na reprezentaci ve výši 39 tis. Kč.
- d) Ostatní služby ve výši 8.384 tis. Kč, tj.:
- nájem dle nájemní smlouvy s majitelem budovy, Arcibiskupstvím pražským, ve výši 1.752 tis. Kč, služby spojené s tímto nájmem (elektrina, teplo, voda, odvoz odpadků a ostatní služby spojené s užíváním budovy) ve výši 1.876 tis. Kč,
 - správa PC a SIS sítě, údržba počítačů a kopírovacích strojů ve výši 1.805 tis. Kč,
 - úklid ve výši 450 tis. Kč,
 - poštovné ve výši 68 tis. Kč,
 - telefonní poplatky ve výši 36 tis. Kč,
 - stravování zaměstnanců ve výši 131 tis. Kč,
 - inzerce ve výši 100 tis. Kč,
 - školení ve výši 78 tis. Kč,
 - služby PO a BOZ ve výši 22 tis. Kč,
 - výuka jazyků ve výši 263 tis. Kč,
 - úpravy prostor fakulty ve výši 73 tis. Kč,
 - tisk diplomů ve výši 7 tis. Kč,
 - služby spojené s vědeckými výstupy ve výši 1.723 tis. Kč (např. organizace konferencí, tlumočení, poplatky, pronájmy, jízdné, vydání publikací, repropráva).

- 2) Osobní náklady celkem tvoří stále největší nákladovou položku, 33.174 tis. Kč, tj. 61 % celkových nákladů.

Vývoj osobních nákladů uvádí následující tabulka:

Rok	Celkové osobní náklady (tis. Kč)	% z celkových nákladů
2014	30 672	58
2015	32 410	59
2016	33 726	61
2017	36 125	61
2018	35 549	59
2019	32 919	58
2020	32 597	60
2021	33 174	61

Celkové vyplacené mzdy (včetně OON) činí 24.954 tis. Kč. Zdravotní pojištění a pojištění na sociální zabezpečení činí 7.744 tis. Kč.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců fakulty za rok 2021 je 54,767.

- 3) Daně a poplatky tvoří silniční daň ve výši 3 tis. Kč.
- 4) Ostatní náklady celkem ve výši 9.302 tis. Kč, tj.:
- kurzové ztráty ve výši 3 tis. Kč,
 - stipendia ve výši 7.111 tis. Kč,
 - pojistné ve výši 60 tis. Kč,
 - dopočet DPH ve výši 24 tis. Kč,
 - sociální fond – tvorba – ve výši 301 tis. Kč,
 - stipendijní fond – tvorba – ve výši 1.709 tis. Kč,
 - cesty studentů v projektech ve výši 84 tis. Kč,
 - správní poplatky ve výši 9 tis. Kč,
 - bankovní poplatky ve výši 1 tis. Kč (poplatky za platby studentů kartou).
- 5) Celková výše odpisů je 686 tis. Kč, tj. odpisy majetku pořízeného
- z Fondu reprodukce investičního majetku činí 120 tis. Kč,
 - z darů činí 43 tis. Kč,
 - z dotace činí 523 tis. Kč.
- 6) Daň z příjmů – na základě výsledků hospodaření roku 2021 je předpokládaná daň z příjmů 59 tis. Kč.
- 7) Vnitroorganizační náklady představují výdaje ve prospěch dalších součástí Univerzity Karlovy, částka 181 tis. Kč.

4. Vývoj a konečný stav fondů

Katolická teologická fakulta vytváří v souladu se zákonem o vysokých školách a v souladu s vnitřními předpisy Univerzity Karlovy tyto fondy:

4.1 Fond rezervní

Počáteční stav fondu k 1. lednu 2021 byl 1.000 tis. Kč.

Fond v roce 2021 tvořen ani čerpán nebyl.

Zůstatek fondu k 31. prosinci 2021 je 1.000 tis. Kč.

4.2 Fond reprodukce investičního majetku (FRIM)

Počáteční stav fondu k 1. lednu 2021 byl 5.259 tis. Kč.

Tvorba fondu představuje částku 120 tis. Kč, tj. odpisy majetku pořízeného z vlastních zdrojů.

Fond byl čerpán ve výši 199 tis. Kč. Byl pořízen skener, projektor a kamera.

Zůstatek fondu k 31. prosinci 2021 je 5.181 tis. Kč.

4.3 Stipendijní fond

Počáteční stav fondu k 1. lednu 2021 byl 11.738 tis. Kč.

Fond byl tvořen z poplatků za studium ve výši 1.709 tis. Kč.

Fond byl čerpán na výplatu stipendií ve výši 1.435 tis. Kč.

Zůstatek fondu k 31. prosinci 2021 je 12.013 tis. Kč.

4.4 Fond účelově určených prostředků

Zdrojem účelově určeného fondu jsou účelově určené dary a účelově určené prostředky z veřejných zdrojů.

Počáteční stav fondu k 1. lednu 2021 byl 812 tis. Kč.

Tvorba fondu představuje částku 221 tis. Kč, tj.:

- a) přijaté dary ve výši 151 tis. Kč,
- b) převod prostředků roku 2021 projektu GA ČR s názvem „Technika, funkce, styl a kontext italské kresby vrcholné renesance a manýrismu“, max. do výše 5 % prostředků roku 2021, tj. 37 tis. Kč,
- c) převod prostředků roku 2021 projektu GA ČR s názvem „Recepce principů alexandrijské exegeze mezi Východem a Západem“, max. do výše 5 % prostředků roku 2021, tj. 68 tis. Kč,
- d) vratka převedených prostředků projektu PRIMUS/17/HUM/14 s názvem „Sběratelství v Čechách od 16. do 17. století: od kunstkomory k obrazové galerii“ ve výši 35 tis. Kč (z celkových převedených prostředků roku 2020 ve výši 47 tis. Kč).

Čerpání fondu představuje částka 285 tis. Kč, tj.:

- a) čerpání darů ve výši 250 tis. Kč,
- e) čerpání převedených prostředků projektu PRIMUS/17/HUM/14 s názvem „Sběratelství v Čechách od 16. do 17. století: od kunstkomory k obrazové galerii“ ve výši 12 tis. Kč (z celkových převedených prostředků roku 2020 ve výši 47 tis. Kč, 35 tis. Kč bylo vráceno),
- f) čerpání převedených prostředků roku 2020 projektu GA ČR s názvem „Technika, funkce, styl a kontext italské kresby vrcholné renesance a manýrismu“, ve výši 23 tis. Kč.

Zůstatek fondu k 31. prosinci 2021 je 748 tis. Kč.

4.5 Fond sociální

Počáteční stav fondu k 1. lednu 2021 byl 404 tis. Kč.

Tvorba fondu představuje částku 301 tis. Kč, tj. přiděl z vyplacených mzdových prostředků.

Čerpání fondu představuje částka 248 tis. Kč, tj. příspěvky na penzijní připojištění a životní pojištění zaměstnanců.

Zůstatek fondu k 31. prosinci 2021 je 457 tis. Kč.

4.6 Fond provozních prostředků

Počáteční stav fondu k 1. lednu 2021 byl 10.633 tis. Kč.

Tvorba fondu představuje nedočerpaný příspěvek roku 2021 ve výši 976 tis. Kč a přiděl z výsledku hospodaření ve výši 429 tis. Kč.

Čerpání fondu bylo v souladu s vnitřními předpisy ve výši 891 tis. Kč.

Zůstatek fondu k 31. prosinci 2021 je 17.533 tis. Kč.

5. Stav a pohyb majetku a závazků

Majetek fakulty je umístěný v sídle fakulty na adrese Thákurova 3/676, Praha 6. Zde je fakulta v pronájmu. Fakulta nevlastní žádné budovy ani pozemky.

Hodnota dlouhodobého majetku celkem se snížila z 4.161 tis. Kč k 31.12.2020 na 3.675 tis. Kč k 31.12.2021.

Zakoupený dlouhodobý majetek (skener, projektor a kamera) byl aktivován.

Krátkodobý majetek celkem činil k 31.12.2021 44.718 tis. Kč.

Pohledávky v celkové výši 1.511 tis. Kč tvoří zejména:

- vyměřené a nezaplacené poplatky za studium ve výši 1.084 tis. Kč,
- dohadný účet aktivní – profinancování Operačních programů Výzkum, vývoj a vzdělávání ve výši 414 tis. Kč.

Závazky jsou tvořeny zejména zúčtovanými a nevyplacenými mzdami a odvody z mezd za prosinec 2021. Fakulta nemá dlouhodobé závazky.

Inventarizace majetku byla řádně provedena na základě Opatření děkana č. 6/2021. Veškerý majetek má fakulta ověřený fyzickou inventurou majetku. Výsledky inventarizace byly rektorátu UK předloženy v termínu.

Stav majetku v účetnictví odpovídá skutečnosti.

6. Jiné údaje o hospodaření

V provozovně Thákurova 3/676, Praha 6, tj. na adrese sídla Katolické teologické fakulty, fakulta dle živnostenského oprávnění provozuje aktuálně tyto živnosti:

- 1) podnájem nebytových prostor,
- 2) zpracování odborných studií a posudků.

Uvedené živnosti jsou provozovány jako doplňková činnost.

7. Závěr

Výroční zpráva o hospodaření dává komplexní obraz hospodaření – dosažených výkonů fakulty, výnosů i nákladů – Katolické teologické fakulty Univerzity Karlovy za rok 2021.

Vnitřní kontrolní systém

Kontroly v rámci vnitřního kontrolního systému jsou zajišťovány samostatnými řídicími kontrolami jednotlivých vedoucích dle zaměření jejich metodické činnosti.

Externí kontroly

V roce 2021 nebyla na fakultě provedena žádná kontrola ze strany státních orgánů, zdravotních pojišťoven ani Pražskou správou sociálního zabezpečení.

**Q.B.F.F.F.S.
A.M.D.G.**

V Praze dne 27.4.2022

prof. PhLic. Vojtěch Novotný, Th.D.

Příloha – Tabulková část

Následující příloha přináší údaje o hospodaření Katolické teologické fakulty v roce 2021 v tabulkové podobě. Tabulky jsou zpracovány dle osnovy, kterou v souladu s požadavky MŠMT fakultě předložil rektorát Univerzity Karlovy.

Tabulka č.:

1	Rozvaha
2	Výkaz zisku a ztráty – sumář
3	Hospodářský výsledek
5	Veřejné zdroje financování VVŠ: prostředky poskytnuté a prostředky použité
5.a	Financování vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti
5.b	Financování výzkumu a vývoje
5.d	Financování programů strukturálních fondů
6	Přehled vybraných výnosů
7	Příjmy z poplatků a úhrad za další činnosti poskytované VVŠ
8	Pracovníci a mzdové prostředky
9	Stipendia
11	Fondy celkem
11.a	Rezervní fond
11.b	Fond reprodukce investičního majetku
11.c	Stipendijní fond
11.e	Fond účelově určených prostředků
11.f	Fond sociální
11.g	Fond provozních prostředků