

Rozdělení finančních prostředků KTF v roce 2023

(rozpočet příjmů a výdajů)

Materiál ke schválení AS KTF dne 31. 5. 2023

1. Příjmy fakulty

[Rozpis prostředků](#) pro naši fakultu stanoví univerzita na základě [Principů rozdělování příspěvků a dotací na Univerzitě Karlově pro rok 2023](#). Stěžejní část příjmů fakulty pochází z veřejných prostředků (z MŠMT). Oproti roku 2022 došlo u naší fakulty k nárůstu příjmů ve výši 4,7%. Celkový nárůst příjmů UK byl 4,6%. Další příjmy fakulta realizuje zejména z poplatků za přihlášky ke studiu, CŽV a U3V, příjmy z majetku (úroky z volných finančních prostředků), darů a doplňkové činnosti.

Tab. č. 1: Přehled plánovaných příjmů fakulty v roce 2023

<i>Příjmy - veřejné prostředky</i>	
Vzdělávací činnost A+K	27 271 128 Kč
Navýšený ukazatel F (energie - ne mzdy)	1 072 139 Kč
Podpora vědy DKRVO (Cooperatio)	9 163 202 Kč
Dotace na SVV	881 000 Kč
Dotace na SSP (studenty se specifickými potřebami)	246 494 Kč
Údržba majetku z příspěvku	306 121 Kč
Údržba majetku z DKRVO	226 619 Kč
Koheze	-1 409 Kč
PPSŘ (dříve IP fond)	1 571 000 Kč
Celkem příspěvek a dotace	40 736 294 Kč
<i>Příjmy ostatní</i>	
CŽV - poplatky	690 000 Kč
Poplatky za přihlášky	200 000 Kč
Dary	100 000 Kč
Příjmy z majetku	1 500 000 Kč
Příjmy z doplňkové činnosti	150 000 Kč
Celkem ostatní	2 640 000 Kč
Příjmy celkem	43 376 294 Kč

Nejsou zahrnuty předpokládané příjmy ani výdaje ze znalecké činnosti, jež nelze odhadnout. Jsou účetně sledovány odděleně. Předpokládáme, že tento hospodářský výsledek bude kladný, dle pravidel nesmí být záporný. Další nezahrnutou položkou příjmů a výdajů jsou realizované projekty (GAČR, GAUK, Primus), které se musí řídit vlastním rozpočtem a jejichž hospodářský výsledek musí být nulový.

2. Výdaje fakulty

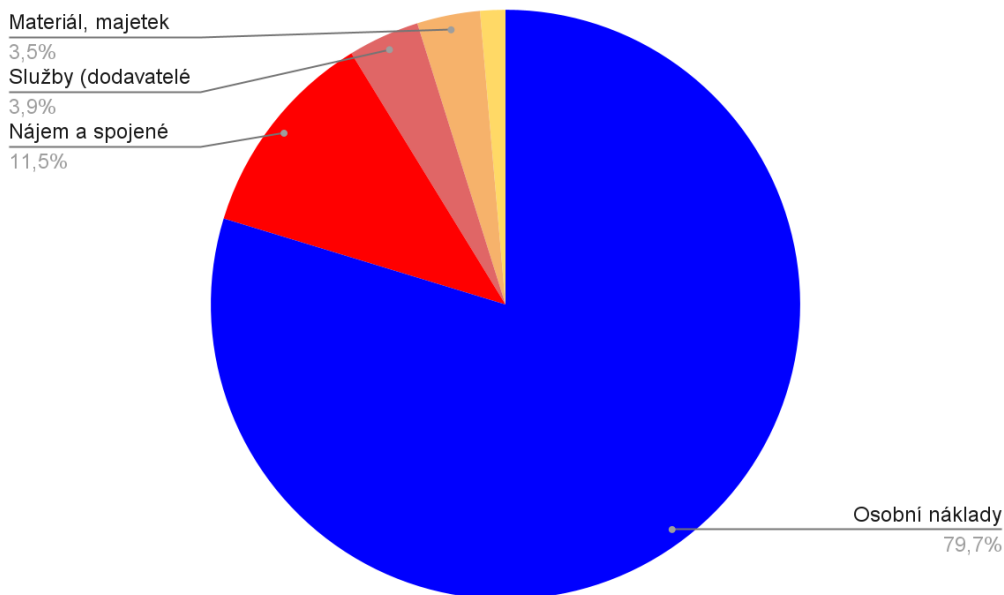
Největší výdajovou položkou jsou mzdy, platby za dohody o provedení práce a s nimi spojené povinné odvody. V letošním roce kalkulujeme tyto výdaje s ohledem na stávající počet zaměstnanců, předpokládaný objem dohod a na skutečnost, že došlo ke zvýšení tzv. zaručené mzdy na začátku roku (nárůst o 7,2%) a zřejmě v průběhu roku ještě k obdobné úpravě dojde. Celkově předpokládáme nárůst výdajů na osobní náklady ve výši 13%.

Nájem a s ním spojené služby jsou další velkou částkou výdajů fakulty. Jejich nárůst, spojený zejména s růstem energií, jsme zaznamenali již v roce 2022 a při vyúčtování prvního kvartálu letošního roku. Předpokládáme nárůst o 18% oproti roku 2022.

Ostatní výdaje v oblasti služeb, materiálu, majetku a cestovních výdajů plánujeme mírně snížit oproti roku 2022. Dosáhneme toho částečným financováním těchto výdajů z projektů EU fondů (NPO a OP JAK).

Tab. č. 2: Přehled plánovaných výdajů fakulty v roce 2023

Výdaje	
Mzdy	23 742 631 Kč
Dohody o provedení práce	1 850 481 Kč
Odvody (sociální, zdravotní, soc. fond, pojištění ...)	8 983 182 Kč
Nájem a spojené služby (úklid, energie, tel. a ostatní)	5 000 000 Kč
Služby (dodavatelé služeb, IT, ostatní)	1 700 000 Kč
Materiál, majetek	1 500 000 Kč
Ostatní náklady (cestovné, poplatky, daně...)	600 000 Kč
Celkem výdaje	43 376 294 Kč



3. Plánovaná bilance příjmů a výdajů

Pro rok 2023 plánujeme vyrovnanou bilanci příjmů a výdajů fakulty. Zapojení fondů, které by kryly případnou ztrátu, zejména kvůli nárůstu cen služeb (energií a nájmu), budeme zvažovat až po případné odchylce odhadovaných výdajů po pololetní účetní uzávěrce.

4. Rozdělení finančních prostředků ve struktuře fakulty

Příjmy a výdaje nerozdělujeme podle organizační struktury fakulty. Financování kateder a oddělení je zajištěno v oblasti osobních nákladů pro zaměstnance v souladu s uzavřenými pracovními smlouvami a dohodami o provedení práce. Na centrální úrovni fakulty je zajištěn nájem a služby s ním spojené, vybavení, obnova majetku a další režijní služby.

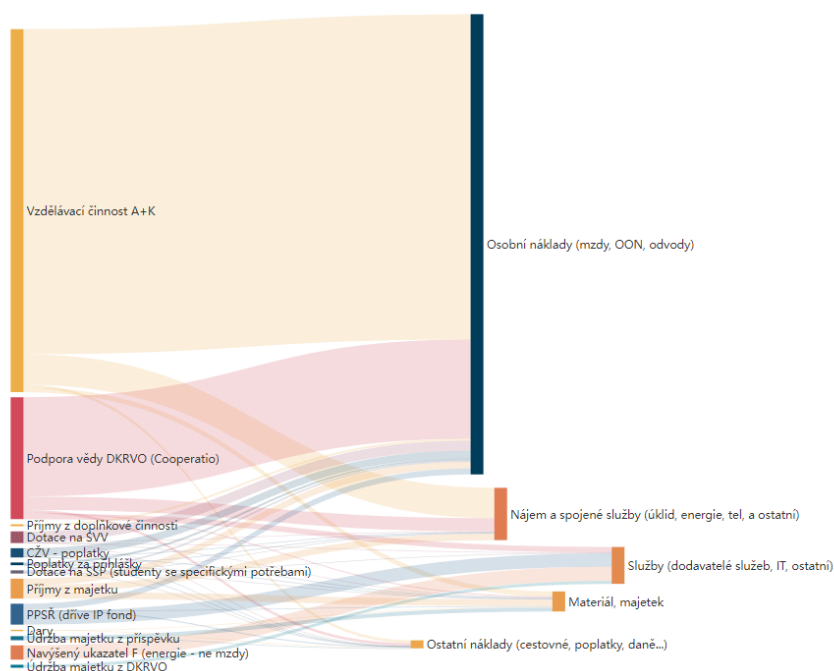
5. Věcné rozdělení prostředků

Věcně rozdělujeme prostředky podle způsobu určení daného poskytovatelem (podle rozpisu). [Rozdělení částky DKRVO \(Cooperatio\)](#) jsme provedli již na na lednovém jednání AS, kde jsme počítali s částkou 9 mil. Kč. Vzhledem ke skutečnosti, že skutečná výše dotace je pouze o necelá 2% vyšší, dojde pouze k technickému propočtu této částky.

Ostatní rozdělení bude probíhat dle následujících pravidel:

- podle primárního určení zdroje příjmů - dáno poskytovatelem
- podle věcného zaměření - souvisí s výukou (A+K), výzkumem (DKRVO), CŽV apod.
- podle možností úhrady nákladů - zejména nepokryté výdaje budou financovány z vlastních příjmů, kde není rozpočtové určení rozhodující (zejména z darů a ostatních vlastních příjmů),
- případný schodek ve financování bude kryt z fondu provozních prostředků nebo rezervního fondu.

Tab. č. 3: Přehled plánu použití zdrojů příjmů na plánované výdaje



6. Čerpání fondů

Předpokládáme následující čerpání fondů s uvedenými záměry využití.

Tab. č. 4: Přehled stavu a využití fondů fakulty v roce 2023

	Zůstatek fondu k 1.1. 2023	Plán čerpání 2023	Zdroje fondu	Předpokládaný zůstatek k 31.12. 2023	Plánované využití
<i>Fond rezervní</i>	1 000 000 Kč	0 Kč	0 Kč	1 000 000 Kč	Pouze v případě nedostatku jiných fondů
<i>Fond reprodukce investičního majetku</i>	4 890 000 Kč	1 150 000 Kč	200 000 Kč	3 940 000 Kč	Pořízení vybavení učeben, rekonstrukce zámkového systému fakulty
<i>Stipendijní fond</i>	11 320 000 Kč	2 500 000 Kč	1 800 000 Kč	10 620 000 Kč	Mimořádná a pomvědecká stipendia
<i>Fond účelově určených prostředků</i>	919 000 Kč	919 000 Kč	0 Kč	0 Kč	Pouze pro financování naplánovaných a nerealizovaných projektových akcí z předchozího roku
<i>Fond sociální</i>	555 000 Kč	480 000 Kč	320 000 Kč	395 000 Kč	Benefity zaměstnanců podle pravidel fakulty
<i>Fond provozních prostředků</i>	17 799 000 Kč	0 Kč	0 Kč	17 799 000 Kč	Pouze v případě nedostatku příspěvku A+K
Celkem	35 483 000 Kč			32 754 000 Kč	