

Rozdělení finančních prostředků KTF v roce 2024

(rozpočet příjmů a výdajů)

Materiál ke schválení AS KTF dne 29. 5. 2024

1. Příjmy fakulty

Rozpis prostředků pro naši fakultu stanoví univerzita na základě Principů rozdělování příspěvků a dotací na Univerzitě Karlově pro rok 2024. Stěžejní část příjmů fakulty pochází z veřejných prostředků (z MŠMT). Oproti roku 2023 došlo u naší fakulty k nárůstu příjmů ve výši 4,7% (6,7% na vzdělávací činnost a 1,5% Cooperatio). Celkový nárůst příjmů UK byl pouze 0,4%. 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>	2024	typ
Vzdělávací činnost A+K	30 243 254 Kč	<i>příspěvek</i>
Podpora vědy DKRVO (Cooperatio)	9 298 162 Kč	<i>dotace</i>
Dotace na SVV	693 998 Kč	<i>dotace</i>
Dotace na SSP (studenty se specifickými potřebami)	329 791 Kč	<i>příspěvek</i>
Údržba majetku z příspěvku	339 281 Kč	<i>příspěvek</i>
Příspěvek U3V	100 000 Kč	<i>příspěvek</i>
Údržba majetku z DKRVO	244 199 Kč	<i>dotace</i>
Koheze	-49 335 Kč	<i>příspěvek</i>
PPSŘ (dříve IP fond)	1 571 000 Kč	<i>příspěvek</i>
Celkem příspěvek a dotace	42 770 350 Kč	
<i>Příjmy ostatní</i>		
CŽV - poplatky	1 000 000 Kč	<i>hlavní činnosti</i>
Poplatky za přihlášky	300 000 Kč	<i>hlavní činnosti</i>
Dary	50 000 Kč	<i>hospodářská činnost</i>
Příjmy z majetku (úroky z vkladů)	1 500 000 Kč	<i>hospodářská činnost</i>
Příjmy z doplňkové činnosti	150 000 Kč	<i>hospodářská činnost</i>
Celkem ostatní	3 000 000 Kč	
Příjmy celkem	45 770 350 Kč	

Předpokládáme, že hospodářský výsledek doplňkové činnosti bude ve výsledku vyšší než plánovaných 150 tis. Tato částka je zde uvedena s ohledem na nejistotu, která plyne z dosud neuzavřené a nevyúčtované akce znalecké činnosti pro odvolací soud. Nezahrnutou položkou příjmů a výdajů jsou realizované projekty (TA ČR, GAUK, Primus, NPO, PhD Infra a ESF), které se musí řídit vlastním rozpočtem a jejichž hospodářský výsledek musí být nulový.

2. Výdaje fakulty

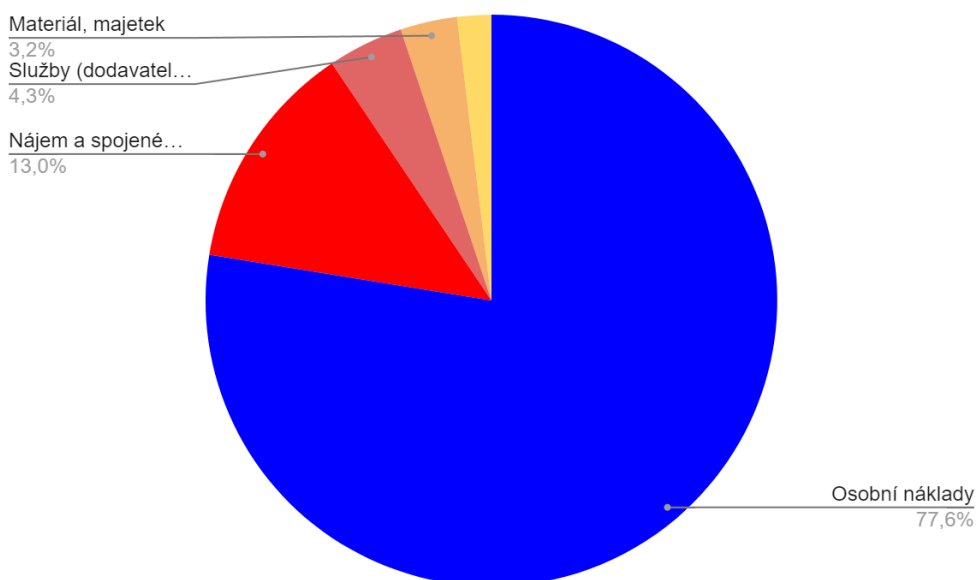
Největší výdajovou položkou jsou mzdy, platby za dohody o provedení práce a s nimi spojené povinné odvody. V letošním roce kalkulujeme tyto výdaje s ohledem na stávající počet zaměstnanců, předpokládaný objem dohod. V rozpočtu není zahrnuté případné zvýšení mezd, ke kterému by došlo na základě změny mzdového předpisu, protože předpokládaný dopad očekáváme až v roce 2025.

Nájem a s ním spojené služby jsou další velkou částí výdajů fakulty. Jejich nárůst, spojený zejména s růstem energií, jsme zaznamenali již v předchozích letech letos vygradoval skokovým nárůstem nájmu o téměř 600 tis. ročně.

Ostatní výdaje v oblasti služeb, materiálu a majetku plánujeme mírně snížit, případně zachovat ve stejné výši jako předchozí rok. Nákupy vybavení, knih předpokládáme z výdajů z projektů EU fondů (NPO a OP JAK). Nižší výdaje předpokládáme u pracovních cest financovaných z dotace a příspěvku.

Tab. č. 2: Přehled plánovaných výdajů fakulty v roce 2024

Výdaje	2024
Mzdy	26 179 559 Kč
Dohody o provedení práce	800 000 Kč
Odvody (sociální, zdravotní, soc. fond, pojištění ...)	9 220 441 Kč
Nájem a spojené služby (úklid, energie, tel. a ostatní)	6 070 000 Kč
Služby (dodavatelé služeb, IT, ostatní)	2 000 000 Kč
Materiál, majetek	1 500 000 Kč
Ostatní náklady (cestovné, poplatky, daně...)	900 000 Kč
Celkem výdaje	46 670 000 Kč



3. Plánovaná bilance příjmů a výdajů

Pro rok 2024 sestavit vyrovnaný rozpočet a plánujeme zapojit fond provozních prostředků ve výši 899 650 Kč (1,9% výdajů). Fakulta disponuje dostatečnou velikostí fondů pro financování tohoto schodku.

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). Navrhujeme rozdělení dotace na Cooperatio bez tzv. interní soutěže. Oproti loňskému roku jsme započítali do rozdělení i částku na odměny, z nichž část je rozdělována na základě dosažených výsledků podle opatření děkana a část mohou určit garanti vědních oblastí podle opatření rektora. Prostředky ve výši dílčích vědeckých záměrů budou rozděleny na katedry podle objemu mezd, resp. počtu úvazků akademických pracovníků. Rozdělení na vědní oblasti bude stejné jako v loňském roce podle akademických pracovníků jednotlivých vědních oblastí.

Tab. č. 3: rozdělení prostředků na Cooperatio

Příspěvek Cooperatio 2024		9 298 162 Kč
režie 20%		1 859 632 Kč
5% na strategické priority (mimo hlavní vědní oblasti)		464 908 Kč
na vědní oblasti		4 973 622 Kč
na odměny dle čl. 3 (za výsledky a dle OR)		500 000 Kč
na dílčí projekty kateder		1 500 000 Kč
	<i>Katedra biblických věd a starých jazyků</i>	180 000 Kč
	<i>Katedra církevních dějin a literární historie</i>	250 000 Kč
	<i>Katedra filosofie a práva</i>	380 000 Kč
	<i>Katedra systematické a pastorální teologie</i>	240 000 Kč
	<i>Ústav dějin křesťanského umění</i>	450 000 Kč

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),
- plánovaný schodek ve financování bude kryt z fondu provozních prostředků.

6. Čerpání fondů

Předpokládáme následující čerpání fondů s uvedenými záměry využití.

Tab. č. 4: Přehled stavu a využití fondů fakulty v roce 2024

	<i>Zůstatek fondu k 1.1. 2024</i>	<i>Plán čerpání 2024</i>	<i>Zdroje fondu</i>	<i>Předpokládaný zůstatek k 31.12. 2024</i>	<i>Plánované využití</i>
Fond rezervní	1 000 000 Kč	0 Kč	0 Kč	1 000 000 Kč	Pouze v případě nedostatku jiných fondů
Fond reprodukce investičního majetku	4 523 000 Kč	500 000 Kč	200 000 Kč	4 223 000 Kč	Pořízení vybavení učeben, rekonstrukce zámkového systému fakulty (uváděné prostředky jsou bez záloh na projekty)
Stipendijní fond	10 755 000 Kč	2 200 000 Kč	1 600 000 Kč	10 155 000 Kč	Mimořádná a poměšská stipendia
Fond účelově určených prostředků	969 000 Kč	969 000 Kč	0 Kč	0 Kč	Pouze pro financování naplánovaných a nerealizovaných projektových akcí z předchozího roku
Fond sociální	526 000 Kč	450 000 Kč	360 000 Kč	436 000 Kč	Penzijní připojištění a jiné benefity zaměstnanců
Fond provozních prostředků	19 688 000 Kč	899 650 Kč	0 Kč	18 788 350 Kč	Plánované pokrytí schodku rozpočtu
Celkem	36 461 000 Kč			33 602 350 Kč	

7. Závěr

Rozpočet pro rok 2024 je sestavený tak, aby pokryl všechny plánované a požadované činnosti fakulty a aby byla zajištěna výuka a výzkum (hlavní činnosti fakulty). Plánovaný rozdíl příjmů a výdajů pro rok ve výši 899 650 Kč plánujeme pokrýt z fondu provozních prostředků. Výrazným dopadem pro rozpočet bude do budoucna plánovaná změna vnitřního mzdového předpisu (jednotné tarify). Pokud fakulta přistoupí na zavedení jednotných tarifů ještě v roce 2024, bude nutné rozpočet přepracovat, protože dopad jednotného tarifu je pro naši fakultu ve výši 5 mil. Kč ročně.

Vypracoval [Luděk Knorr](#) tajemník fakulty