

Rozdělení finančních prostředků KTF v roce 2025

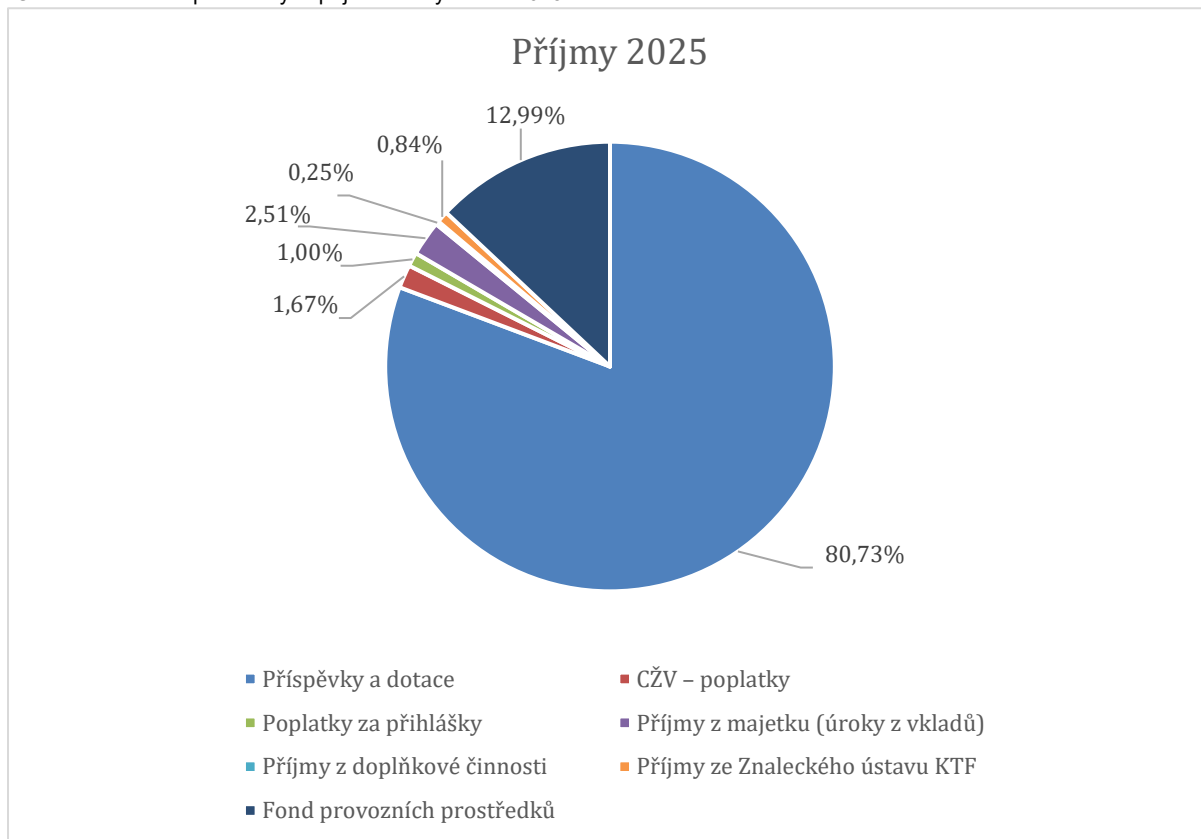
(rozhaha příjmů a výdajů)

1. Příjmy fakulty

Rozpis prostředků pro KTF UK stanovuje rektorát na základě Principů rozdělování příspěvků a dotací pro rok 2025. Klíčovou složku příjmů fakulty (59,71 %) tvoří příspěvek na činnost A+K. Ve srovnání s rokem 2024 došlo k meziročnímu nárůstu u příspěvku v oblasti vzdělávací činnosti (+17,67 %). Naopak došlo k mírnému poklesu podpory vědy (-0,09 %). Další příjmy fakulta získává především z poplatků za přihlášky ke studiu, programů celoživotního vzdělávání (CŽV), Univerzity třetího věku (U3V) a výnosů z majetku (např. úroky z volných prostředků).

Příjmy – veřejné prostředky	2023	2024	2025	typ
Vzdělávací činnost A+K	27 271 128 Kč	30 243 254 Kč	35 587 741 Kč	<i>příspěvek</i>
Podpora vědy DKRVO (Cooperatio)	9 163 202 Kč	9 298 162 Kč	9 347 622 Kč	<i>dotace</i>
Dotace na SVV	881 000 Kč	693 998 Kč	653 279 Kč	<i>dotace</i>
Dotace na SSP (studenty se specifickými potřebami)	246 494 Kč	329 791 Kč	388 545 Kč	<i>příspěvek</i>
Údržba majetku z příspěvku	306 121 Kč	339 281 Kč	372 601 Kč	<i>příspěvek</i>
Příspěvek U3V	0 Kč	100 000 Kč	98 663 Kč	<i>příspěvek</i>
Údržba majetku z DKRVO	226 619 Kč	244 199 Kč	240 149 Kč	<i>dotace</i>
Koheze	-1 409 Kč	-49 335 Kč	0 Kč	<i>příspěvek</i>
PPSŘ (dříve IP fond)	1 571 000 Kč	1 571 000 Kč	1 549 000 Kč	<i>příspěvek</i>
Navýšený ukazatel F (energie – ne mzdy)	1 072 139 Kč	0 Kč	0 Kč	<i>příspěvek</i>
Celkem příspěvky a dotace	40 736 294 Kč	42 770 350 Kč	48 237 600 Kč	x
Příjmy ostatní				
CŽV – poplatky	690 000	1 000 000 Kč	1 000 000 Kč	<i>hlavní činnosti</i>
Poplatky za přihlášky	200 000	300 000 Kč	600 000 Kč	<i>hlavní činnosti</i>
Dary	100 000	50 000 Kč	0 Kč	<i>hospodářská činnost</i>
Příjmy z majetku (úroky z vkladů)	1 500 000 Kč	1 500 000 Kč	1 500 000 Kč	<i>hospodářská činnost</i>
Příjmy z doplňkové činnosti	150 000 Kč	150 000 Kč	50 000 Kč	<i>hospodářská činnost</i>
Příjmy ze Znaleckého ústavu KTF	0	0	500 000 Kč	<i>hospodářská činnost</i>
Fond provozních prostředků	0	899 650 Kč	7 712 400 Kč	<i>fond</i>
Celkem ostatní	2 640 000 Kč	3 899 650 Kč	11 362 400 Kč	x
Příjmy celkem	43 376 294 Kč	46 670 000 Kč	59 600 000 Kč	x

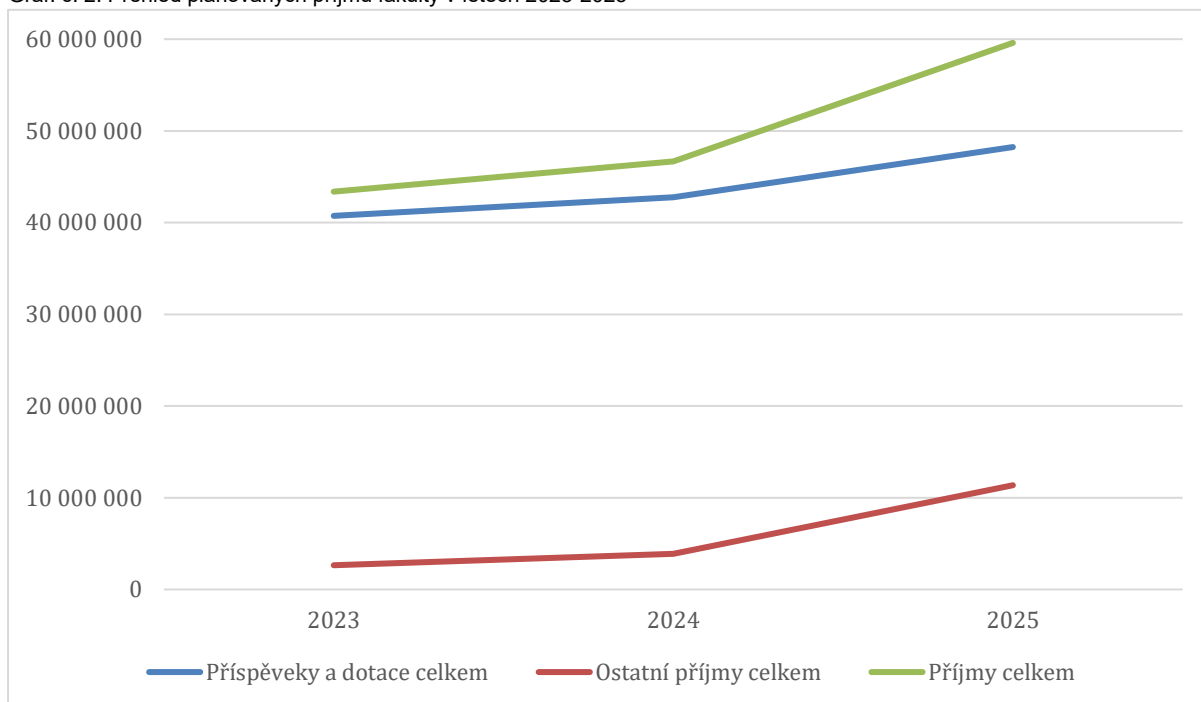
Graf. č. 1: Přehled plánovaných příjmů fakulty v roce 2025



V roce 2025 očekáváme, že příjmy Znaleckého ústavu KTF dosáhnou minimální výše 500 tis. Kč. Fakulta plánuje i nadále podporovat jeho činnost a napomoci jeho etablování na trhu.

Ve zprávě nejsou zahrnuty příjmy a výdaje z realizovaných projektů (TA ČR, GA UK, Ph.D. Infra, ESF+), které se řídí samostatnými rozpočty.

Graf. č. 2: Přehled plánovaných příjmů fakulty v letech 2023-2025



2. Výdaje fakulty

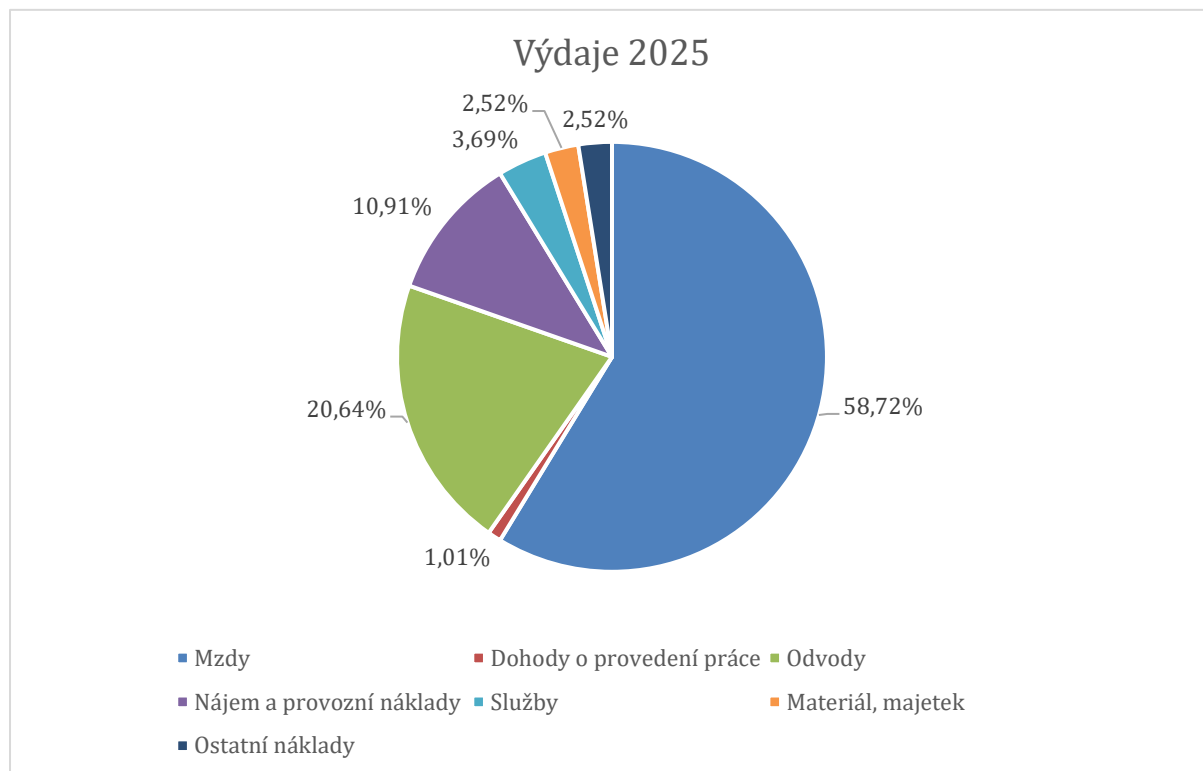
Největší část tvoří mzdové náklady, které představují 58,72 % celkových plánovaných výdajů a povinné zákonné odvody, které činí 20,64 % výdajů. Výdaje na dohody o provedení práce nadále klesají – oproti předchozímu období dojde k poklesu o 25 %, což potvrzuje pokračující trend útlumu této formy spolupráce.

Při kalkulaci mzdových výdajů jsme vycházeli z provozních potřeb odpovídajících aktuálnímu počtu zaměstnanců a uzavřených dohod platných na jaře 2025. V částce jsme zohlednili důsledky úpravy mzdového předpisu, která vstoupila v platnost ve 2. čtvrtletí roku 2025. Dále kalkulace obsahuje výdaje na školníka, tajemníka, sekretariáty kateder, provoz Znaleckého ústavu KTF, možné mimořádné odměny pro zaměstnance a prostředky na akademické pracovníky pro pokrytí výuky. Navíc počítáme s rezervou přibližně 800 000 Kč na neočekávané výdaje.

Další významnou položkou v rozpočtu jsou náklady na nájem a služby, jejichž růst odpovídá předchozímu vývoji inflace. Ostatní provozní výdaje (materiál, služby, drobný majetek) plánujeme držet na úrovni roku 2024 či mírně snížit. Nákup vybavení a knih bude hrazen převážně z projektů financovaných z evropských fondů (OP JAK).

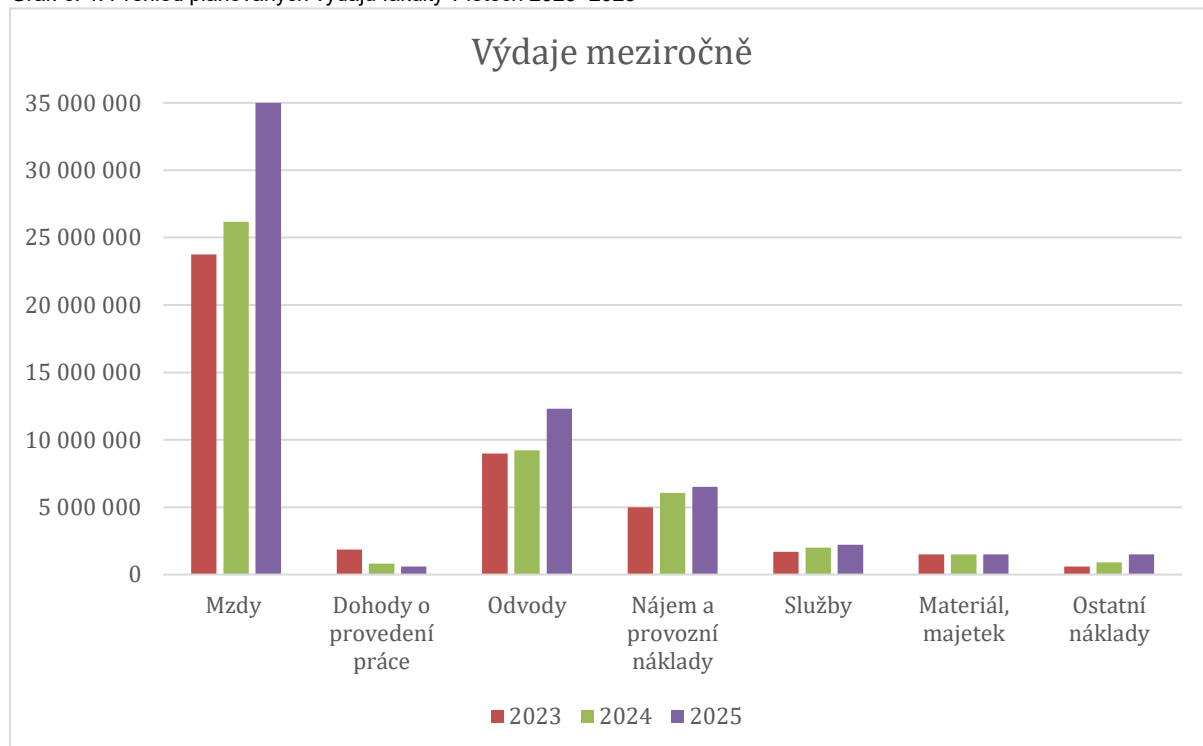
Výdaje	2023	2024	2025	Čerpání k 31.5. 2025
Mzdy	23 742 631 Kč	26 179 559 Kč	35 000 000 Kč	33,98 %
Dohody o provedení práce	1 850 481 Kč	800 000 Kč	600 000 Kč	41,10 %
Odvody (sociální, zdravotní, soc. fond, pojištění ...)	8 983 182 Kč	9 220 441 Kč	12 300 000 Kč	33,38 %
Provozní náklady (nájem, úklid, energie, telefony atd.)	5 000 000 Kč	6 070 000 Kč	6 500 000 Kč	47,74 %
Externí služby (dodavatelé služeb, IT, ostatní)	1 700 000 Kč	2 000 000 Kč	2 200 000 Kč	31,65 %
Materiál, majetek	1 500 000 Kč	1 500 000 Kč	1 500 000 Kč	25,65 %
Ostatní náklady (cestovné, poplatky, daně atd.)	600 000 Kč	900 000 Kč	1 500 000 Kč	37,93 %
Celkem výdaje	43 376 294 Kč	46 670 000 Kč	59 600 000 Kč	35,23 %

Graf. č. 3: Přehled plánovaných výdajů fakulty v roce 2025



V roce 2025 rovněž počítáme se zahájením obnovy počítačového vybavení pro zaměstnance. Vzhledem k ukončení podpory operačního systému Windows 10 v roce 2025 bude nezbytné část techniky obměnit. Vzhledem k finanční náročnosti bude obměna probíhat postupně, a to i v roce 2026. Mimo výše uvedené položky neplánujeme žádné mimořádné výdaje.

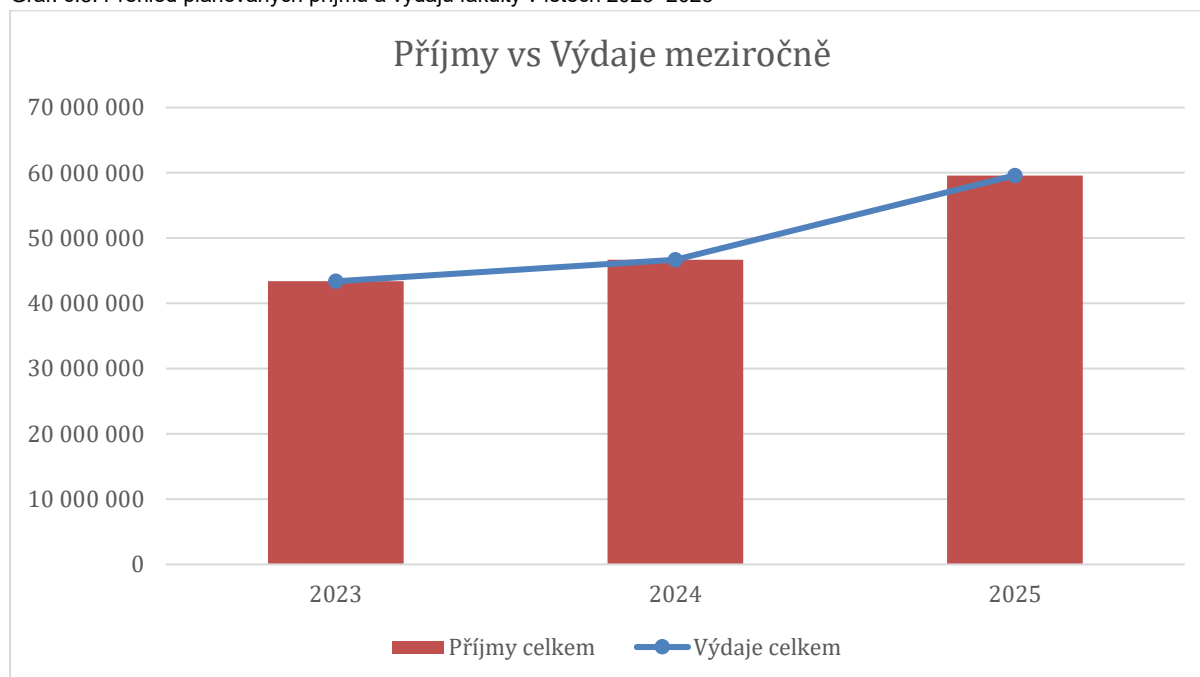
Graf. č. 4: Přehled plánovaných výdajů fakulty v letech 2023–2025



3. Plánovaná bilance příjmů a výdajů

Pro rok 2025 byl sestaven vyrovnaný rozpočet. V důsledku výrazného nárůstu fixních nákladů bude nutné využít fond provozních prostředků v maximální výši 12,94 %.

Graf. č.5: Přehled plánovaných příjmů a výdajů fakulty v letech 2023–2025



Fakulta disponuje dostatečnými rezervami k pokrytí zvýšených provozních výdajů, aniž by tím byla ohrožena její stabilita. Viz tabulka fondů KTF k 31.12. 2024.

Název údaje	poč. stav.	tvorba 2024		čerpání 2024	zůstatek
	k 1.1.2024	celkem (+)	z toho přiděl ze zisku	(+)	k 31.12.2024
	a	b	c	d	e=a+b-d
Fondy celkem	38 060	9 483	744	5 388	42 155
Fond rezervní	1 000	0	0	0	1 000
Fond reprodukce investičního majetku	5 123	-401	0	917	3 805
Stipendijní fond	10 755	1 936	–	2 065	10 626
Fond odměn	0	0	0	0	0
Fond účelově určených prostředků	969	28	–	969	28
Fond sociální	526	281	–	483	324
Fond provozních prostředků	19 688	7 638	744	955	26 371

4. Rozdělení finančních prostředků ve struktuře fakulty

Příjmy a výdaje nejsou členěny podle organizační struktury fakulty. Financování kateder a oddělení je zajištěno prostřednictvím osobních nákladů na 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 náklady.

5. Závěr

Rozpočet pro rok 2025 plně pokrývá veškeré činnosti fakulty, výuku i výzkum. V letošním roce počítáme se zvýšenými výdaji, které budou pokryty z fondu provozních prostředků. Je to důsledek implementace nové verze vnitřního mzdového předpisu (zavedení jednotných tarifů) a vlivu inflace na ceny subdodavatelů.

Tento vývoj však vnímáme jako dlouhodobě neudržitelný, a proto budeme cíleně hledat nové příležitosti k posílení příjmové stránky rozpočtu. Mezi hlavní strategické kroky patří:

- efektivnější správa a monetizace autorských děl
- rozvoj a využití potenciálu Znaleckého ústavu KTF UK

Tyto kroky mají za cíl zvýšit soběstačnost fakulty a zajistit její dlouhodobou finanční stabilitu.

Vypracoval Jorik Jakubisko, tajemník fakulty