

Univerzita Pardubice
Fakulta filozofická



Výroční zpráva o hospodaření
2021

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	4
1 Neinvestiční výnosy	5
1.1 Porovnání skutečných výnosů s rozpočtem	5
1.2 Struktura neinvestičních výnosů	7
1.3 Vývoj a struktura neinvestičních výnosů v letech 2017–2021	7
1.4 Úspěšnost projektů v roce 2021.....	9
2 Neinvestiční 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 2021	26
3 Porovnání neinvestičních nákladů a výnosů	28
3.1 Hospodářský výsledek	28
3.2 Vývoj výnosů a nákladů v letech 2017–2021	28
3.3 Vývoj hospodářského výsledku v letech 2017–2021.....	29
4 Investiční prostředky	30
4.1 Investiční příjmy a výdaje FF v roce 2021.....	30
5 Přehled fondů FF v roce 2021.....	31
Závěr	32

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 2021“.

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 2021 byl projednán a schválen na 91. zasedání Akademického senátu FF dne 24. 5. 2021.

1 Neinvestiční výnosy

1.1 Porovnání skutečných výnosů s rozpočtem

Neinvestiční výnosy v roce 2021 činily 154 996 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 2021

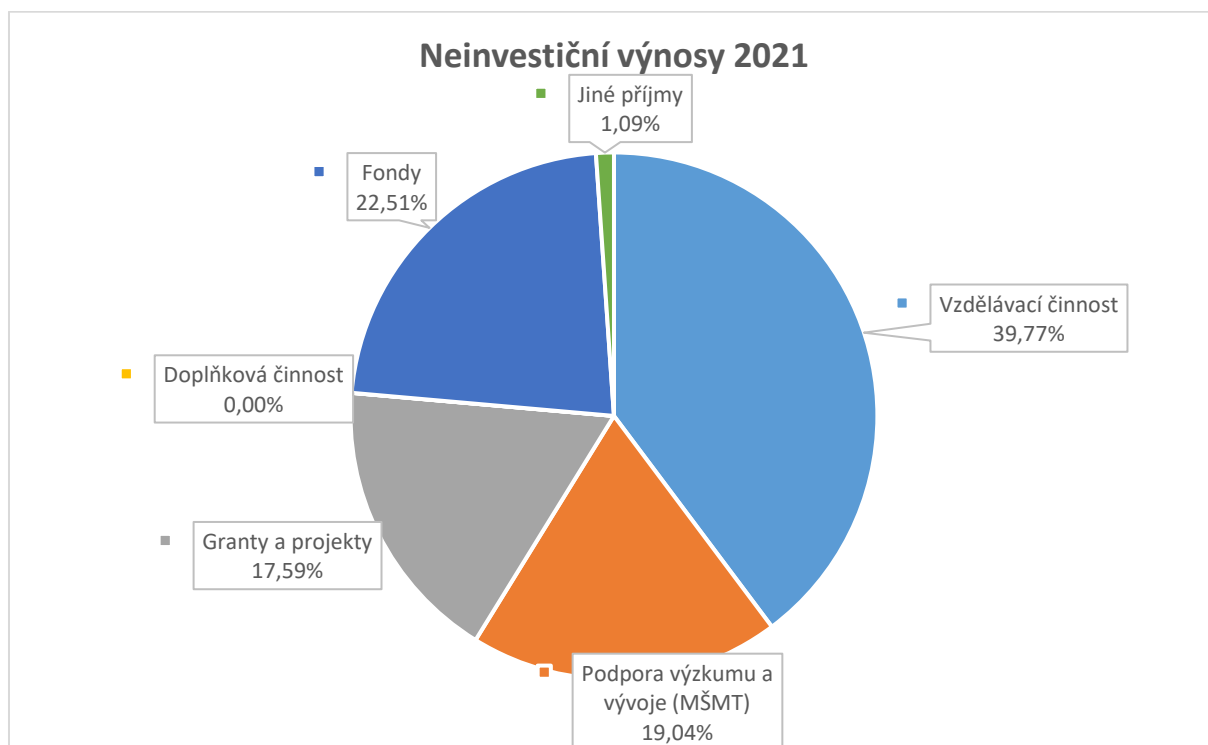
Neinvestiční výnosy (v tis. Kč)	Rozpočet 2021	Rozdíl	Skutečnost 2021
Neinvestiční prostředky (příspěvek, dotace) MŠMT	62 053	-416	61 637
studijní programy (ukazatel A, K)	57 569	-500	57 069
příspěvek útvaru	57 569	-500	57 069
vyrovnání s rozpočtem předchozího roku	0	0	0
stipendia - doktorandi (ukazatel C)	4 050	34	4 084
zahraniční studenti, mezinárodní spolupráce (ukazatel D)	0	48	48
vzdělávací projekty, programy a záměry (ukazatel F)	0	2	2
rozvojové a transformační projekty MŠMT (ukazatel I)	434	0	434
Podpora výzkumu a vývoje (MŠMT)	29 511	0	29 511
institucionální prostředky	26 310	0	26 310
rozvoj výzkumné organizace	26 310	0	26 310
účelové prostředky	3 200	0	3 200
specifický výzkum VŠ	3 200	0	3 200
programy VaV (např. Ingo, Kontakt, Eureka....)	0	0	0
Získané granty a projekty	31 555	-4 290	27 265
GAČR, TAČR	4 458	-68	4 390
zahraniční granty a projekty	628	-628	0
OP VVV	22 963	-3 336	19 627
další granty a projekty	3 506	-257	3 249
Doplňková činnost	30	-29	1
Čerpání fondů hlavní činnost	33 249	-644	32 605
Čerpání fondů účelové prostředky	2 600	-319	2 281
Jiné příjmy	1 230	466	1 696
poplatky spojené se studiem	1 020	272	1 292
příjmací řízení	600	311	911
zahraniční studenti (samoplátci)	0	0	0
celoživotní vzdělávání	420	-39	381
další příjmy z hlavní činnosti	200	20	220
dary, dědictví a dotace od nadací, z fondů apod.	10	174	184
Celkem	160 228	-5 233	154 996

Celkové neinvestiční výnosy se v průběhu roku 2021 snížily celkem o 5 233 tis. Kč (o 3,38 %). Významné rozdíly vznikly na následujících položkách:

- **Ukazatel A, K** – prostředky ukazatele A, K se v průběhu roku snížily o 500 tis. Kč, jelikož došlo k výměně neinvestičního příspěvku za investiční příspěvek. Tato výměna byla spojená s potřebou pokrytí investičních nákladů fakulty při výměně zabezpečovacího systému a pokrytí spoluúčasti OP VVV projektů.
- **Ukazatel C** – doktorandská stipendia se navýšila o 34 tis. Kč oproti plánovanému rozpočtu.
- **Ukazatel D** – v průběhu roku jsme přijali ke studiu jednoho studenta KSKA prostřednictvím DZS, a tím došlo k navýšení ukazatele D o 48 tis. Kč.
- **GAČR, TAČR** – položka grantů z Grantové agentury ČR se v roce 2021 snížila o 68 tis. Kč. Tato změna byla dána zejména koronavirovou situací, kdy nebylo možné projekty čerpat v plánovaném rozsahu a realizovat zahraniční cesty.
- **Zahraníční granty a projekty** – tato položka nebyla v roce 2021 čerpána, protože začátek realizace jednoho MSCA projektu byl odložen na začátek roku 2022.
- **Projekty OP VVV** – fakulta čerpala finanční prostředky jednoho fakultního projektu (Centrum pro etiku) a prostředky z celouniverzitních projektů (MEMO, STROP, ESPRO, KAPR, VESTA, INFRA). Prostředky z těchto projektů byly čerpány v nižším objemu, než se plánovalo při sestavování rozpočtu. Rozdíl činil 3 336 tis. Kč.
- **Další granty a projekty** – mimo projekty OP VVV čerpala fakulta také finanční prostředky z dalších grantů a projektů; z projektu OPZ, ve kterém fakulta vystupuje jako partner projektu s finanční účastí, ze zahraničního grantu Wenner Gren na uspořádání mezinárodní konference a z projektu NAKI, který fakulta realizuje společně s Fakultou restaurování a Západočeskou univerzitou. Prostředky z těchto projektů byly čerpány v nižším objemu, než se plánovalo při sestavování rozpočtu, rozdíl činil 257 tis. Kč.
- **Doplňková činnost** – došlo ke snížení výnosů v doplňkové činnosti oproti plánovanému rozpočtu o 29 tis. Kč.
- **Čerpání fondů hlavní činnost** – během roku 2021 došlo v souladu s požadavkem vedení univerzity k průběžnému čerpání fondu provozních prostředků a fondu účelově určených prostředků. Fond provozních prostředků roku 2019 byl vyčerpán na nulu (vyčerpáno celkem 14 035 tis. Kč), dále byl částečně čerpán fond provozních prostředků roku 2020 (vyčerpáno 17 618 tis. Kč). Fond účelově určených prostředků roku 2020 byl dočerpán na nulu (celkem vyčerpáno 885 tis. Kč). Dále došlo k dočerpání prostředků IRS z předchozího roku ve výši 67 tis. Kč.
- **Čerpání fondů účelové prostředky** – fondy účelových prostředků tvořily fondy z GAČR a NAKI předchozího roku, fond provozních prostředků za doktorská studia a stipendijní fond (fakultní i celouniverzitní). Fond projektu GAČR byl čerpán ve výši 165 tis. Kč, fond projektu NAKI byl čerpán ve výši 48 tis. Kč a fond provozních prostředků za doktorská studia ve výši 112 tis. Kč. Ze stipendijního fondu bylo v roce 2021 vyčerpáno celkem 1 956 tis. Kč.
- **Jiné příjmy** – v případě kapitoly jiné příjmy došlo v porovnání s původním rozpočtem k navýšení o 466 tis. Kč. Největší nárůst byl tvořen poplatky spojenými se studiem a dalšími příjmy z darů a dotací od nadací.

1.2 Struktura neinvestičních výnosů

Podíl jednotlivých zdrojů na celkových neinvestičních výnosech FF zobrazuje následující graf.



Graf 1: Procentuální složení neinvestičních výnosů

Nejvýznamnějším zdrojem pro financování FF v roce 2021 byl stejně jako v předchozím roce příspěvek a dotace ze státního rozpočtu na vzdělávací činnost ve výši 39,77 %. 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 (19,04 %) a prostředky z grantů a projektů (17,59 %). Velký podíl v položce granty a projekty tvoří stejně jako v předchozích letech projekty OP VVV.

1.3 Vývoj a struktura neinvestičních výnosů v letech 2017–2021

V níže uvedené tabulce 2 lze sledovat meziroční vývoj neinvestičních výnosů fakulty v letech 2017–2021.

V letech 2017 až 2018 lze ve všech třech hlavních položkách výnosů (vzdělávací činnost, podpora výzkumu a vývoje a granty a projekty) sledovat nárůst. Nejvýznamnější nárůst potom zaznamenaly granty a projekty (zejména OP VVV projekty).

Mezi roky 2018 a 2019 dva hlavní zdroje rozpočtu (vzdělávací činnost, podpora výzkumu a vývoje) spíše stagnovaly. Výnos v položce granty a projekty mezi roky 2018 a 2019 poklesl.

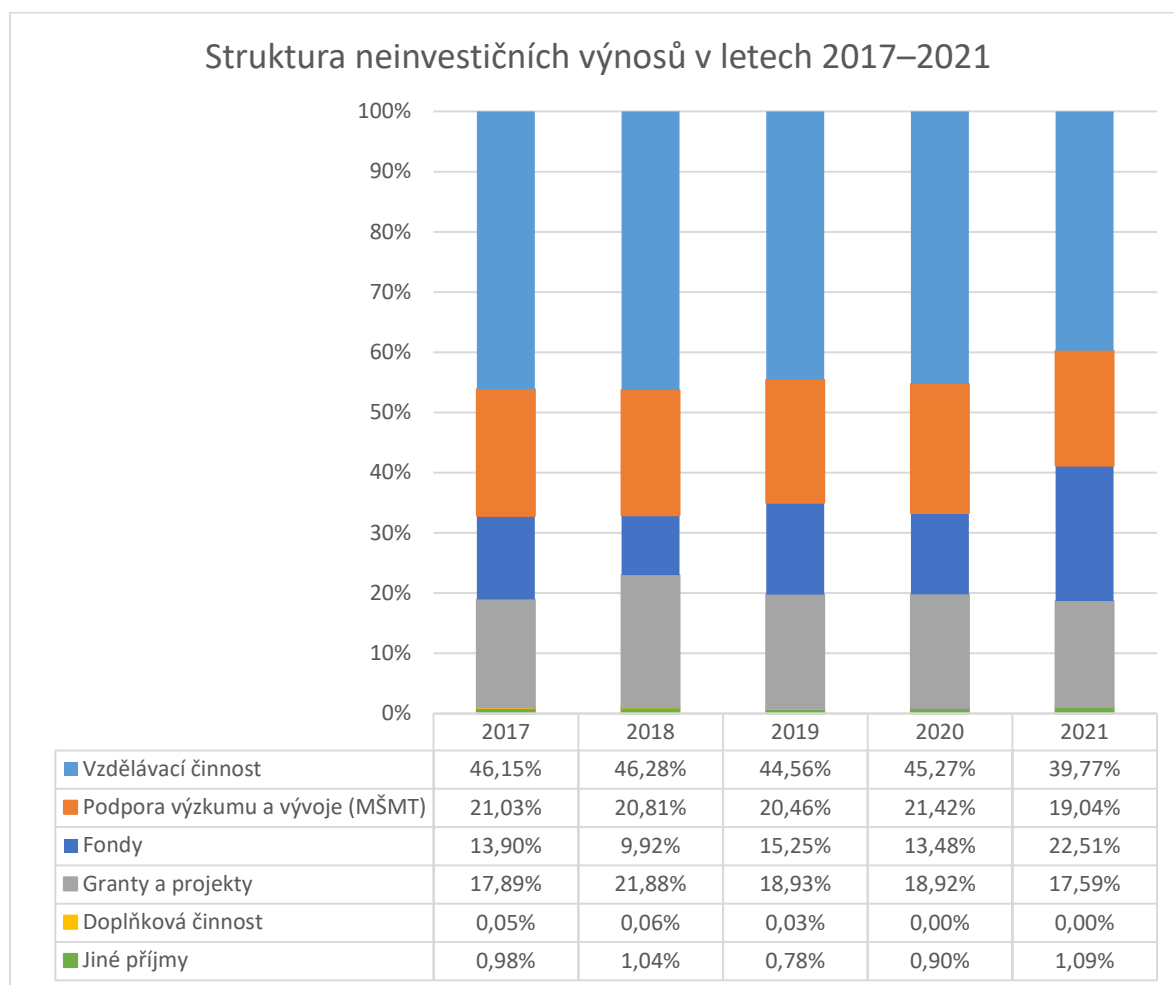
V letech 2020 a 2021 došlo v položkách vzdělávací činnost, podpora výzkumu a vývoje a granty a projekty k dalšímu nárůstu.

Dalším nezanedbatelným výnosem byly ve všech sledovaných letech také fondy. Výraznější nárůst v čerpání fondů došlo v roce 2021, kdy byl vyčerpán fond provozních prostředků roku 2019 v plné výši a fond provozních prostředků z roku 2020 ve výši 96 %. Současně však docházelo také k jejich tvoření.

Tabulka 2: Vývoj neinvestičních výnosů v letech 2017–2021

Neinvestiční výnosy (v tis. Kč)	2017	2018	2019	2020	2021
Vzdělávací činnost	53 866	58 328	58 314	61 203	61 637
Podpora výzkumu a vývoje (MŠMT)	24 549	26 232	26 767	28 960	29 511
Granty a projekty	20 887	27 570	24 764	25 575	27 265
Fondy	16 227	12 508	19 952	18 229	34 886
Doplňková činnost	60	74	34	0	1
Jiné příjmy	1 142	1 316	1 021	1 218	1 696
Celkem	116 731	126 028	130 852	135 185	154 996

Graf 2 sleduje meziroční vývoj struktury neinvestičních výnosů v letech 2017–2021.



Graf 2: Struktura neinvestičních výnosů v letech 2017–2021

V meziročním srovnání je možné dlouhodobě sledovat postupné snižování podílu prostředků na vzdělávací činnost (příspěvek a dotace ze státního rozpočtu) na celkových výnosech fakulty. V posledních letech tvoří významný podíl na rozpočtu fakulty granty a projekty, tento trend souvisí zejména s čerpáním prostředků z OP VVV, kde má pro fakultu největší podíl projekt Centrum pro etiku.

1.4 Úspěšnost projektů v roce 2021

Níže uvedená tabulka shrnuje úspěšnost jednotlivých kateder v podávání tuzemských projektů v roce 2021 a shrnuje účelové prostředky, které z těchto zdrojů na fakultu, respektive na katedry plynou. Stablním zdrojem rozpočtu jsou prostředky ze Studentské grantové soutěže a z Interní rozvojové soutěže, která byla v roce 2021 přejmenována na Interní rozvojový fond, jenž byl centralizován do jednoho fakultního projektu.

V roce 2021 došlo k významnému nárůstu projektů podaných do Grantové agentury ČR, celkem 17 projektů (oproti 11 projektům podaným v předchozím roce). Z těchto 17 projektů uspěly celkem čtyři projekty (KFR – dr. Wood a doc. Beran, ÚHV – prof. Vorel a dr. Pavelková Čevelová) v celkovém finančním objemu 18 489 tis. Kč (tyto projekty jsou realizovány od roku 2022 po dobu tří let).

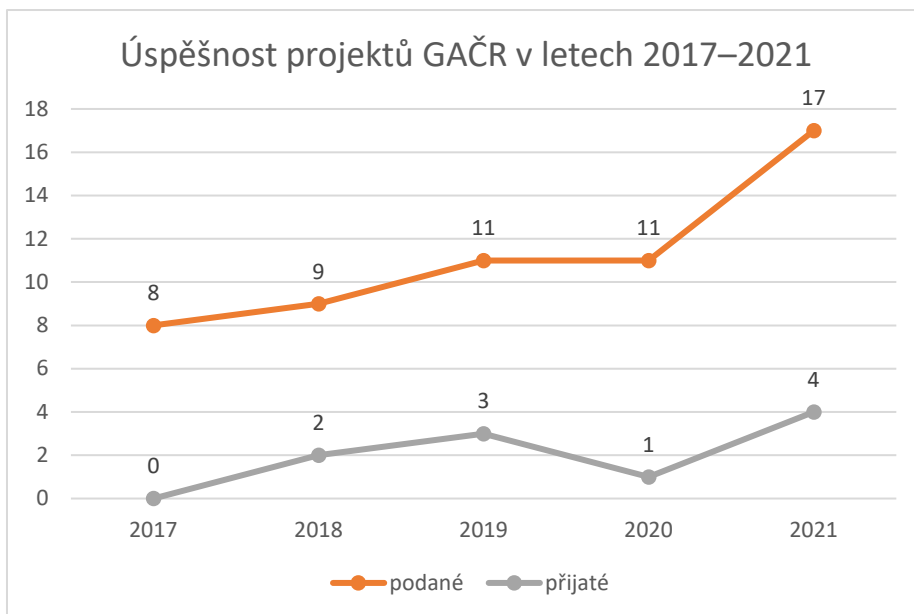
V roce 2021 pokračovala realizace dvou projektů podpořených v roce 2019 (KAA, KFI), dalších tří projektů podpořených v roce 2020 (ÚHV) a v lednu 2021 byla zahájena realizace jednoho projektu na ÚHV.

Úspěšnost projektů GAČR v letech 2017–2021 znázorňuje graf 3.

V roce 2021 nebyl podán žádný projekt do Technologické agentury ČR, protože nebyla vyhlášena výzva Éta, která je určena pro společensko-vědní obory.

Tabulka 3: Úspěšnost projektů podaných v roce 2021

katedra	GAČR			IGA		
	podané	přijaté	přijaté projekty (v tis. Kč)	podané	přijaté	přijaté projekty (v tis. Kč)
KAA	2	0	0	0	0	0
KCJ	1	0	0	0	0	0
ÚHV	5	2	7 707	1	1	1 841
KVV	0	0	0	0	0	0
KSKA	0	0	0	0	0	0
KFR	6	2	10 782	1	1	1 359
KLKS	3	0	0	0	0	0
Celkem	17	4	18 489	2	2	3 200



Graf 3: Úspěšnost projektů GAČR v letech 2017–2021

2 Neinvestiční náklady

2.1 Porovnání skutečných nákladů s rozpočtem

Neinvestiční náklady FF v roce 2021 tvořily 154 335 tis. Kč. Následující tabulka srovnává plánované náklady se skutečností.

Tabulka 4: Neinvestiční náklady v roce 2021

Neinvestiční náklady (v tis. Kč)	Rozpočet	Rozdíl	Skutečnost
Hlavní činnost	64 780	-1 529	63 251
Účelové akce a projekty	41 850	-4 064	37 786
Odpisy majetku	35	3	38
Celouniverzitní náklady	21 534	0	21 534
Rezerva rozpočtu	0	0	0
Doplňková činnost	30	-29	1
přímé náklady	20	-20	0
hrubá reže	10	-10	0
Převod do fondů (FPP, FÚUP)	32 000	-275	31 725
Jiné a mimořádné náklady	0	0	0
Celkem	160 228	-5 894	154 335

Rozpočet fakulty byl sestavován jako vyrovnaný. V souladu se zákonem č. 111/1998 Sb. o vysokých školách byly prostředky ve výši 31 725 tis. Kč převedeny do fondů. Z toho 30 862 tis. Kč tvoří fond provozních prostředků vytvořený ze základní dotace roku 2021, částka 547 tis. Kč tvoří fond účelově určených prostředků vytvořený z prostředků na podporu výzkumu a vývoje, 113 tis. Kč tvoří fond účelově určených prostředků projektů GAČR, 57 tis. tvoří fond účelově určených prostředků projektu NAKI, 146 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 o 5,7 %.

Tabulka 5: Vývoj celouniverzitních nákladů v letech 2017–2021

Celouniverzitní náklady		
Rok	tis. Kč	Podíl na fakultních výnosech (bez započítání fondů)
2017	19 159	19,06 %
2018	19 647	17,31 %
2019	20 177	18,19 %
2020	20 365	17,41 %
2021	21 534	17,93 %

2.3 Druhové členění nákladů

Činnosti fakulty lze rozčlenit do čtyř hlavních oblastí:

- Vzdělávání
- Vědecká činnost
- Granty a projekty (zahrnuje GAČR, OP VVV, IGA, IRS)
- Ostatní

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

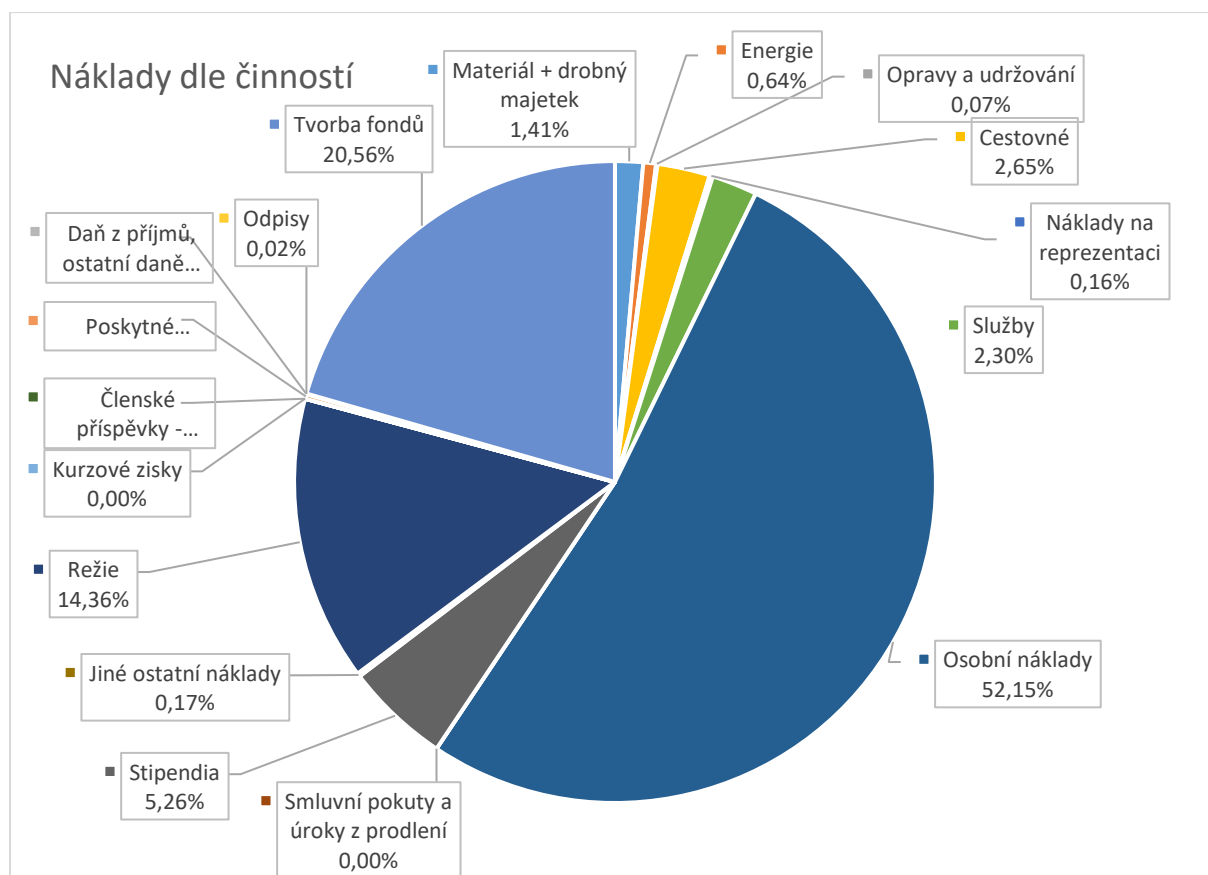
Tabulka 6: Neinvestiční náklady dle činností v roce 2021

Náklady (v tis. Kč)	Dotace	Věda	Projekty a granty	Ostatní	Celkem	% vyjádření
Materiál + drobný majetek	508	456	1 049	166	2 179	1,41 %
všeobecný materiál	260	111	278	142	791	0,51 %
drobný majetek nad 1 000 – 40 000 Kč	243	294	298	24	859	0,56 %
literatura	5	50	474	0	529	0,34 %
Energie	842	149	0	0	990	0,64 %
Opravy a udržování	105	0	0	0	105	0,07 %
Cestovné	85	502	3 300	210	4 097	2,65 %
tuzemské	28	152	71	2	253	0,16 %
zahraniční	56	350	2897	61	3 364	2,18 %
ostatní	0	0	332	147	479	0,31 %
Náklady na reprezentaci	50	0	25	172	247	0,16 %
Služby	743	650	1 819	332	3 545	2,30 %
služby spojů	67	2	84	73	226	0,15 %
vložené, školení, semináře	13	6	43	0	62	0,04 %
software	168	15	710	0	893	0,58 %
inzerce	20	0	0	0	20	0,01 %
překlady	308	379	649	158	1 494	0,97 %
autorské honoráře	0	0	30	1	31	0,02 %
ostatní služby	167	249	303	100	819	0,53 %
ostatní služby – jiné nedaňové náklady	0	0	0	0	0	0,00 %
Osobní náklady	35 632	24 199	20 305	361	80 496	52,16 %
hrubé mzdy včetně odměn	24862	17948	13680	263	56 754	36,77 %
DPP, DPČ	1120	166	1742	6	3 034	1,97 %
zákonné zdravotní a sociální pojištění	8408	6053	4822	89	19 373	12,55 %
zákonné pojištění za zaměstnance	183	0	51	0	234	0,15 %
zákonné sociální náklady ¹	1059	32	9	2	1 102	0,71 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	4 252	387	1 857	2 147	8 121	5,26 %
stipendia za vynikající výsledky	0	0	0	1440	1 440	0,93 %
stipendia SGS	0	188	1844	0	2 032	1,32 %
stipendia doktorandů	4050	0	0	0	4 050	2,62 %
stipendia ostatní	4	0	0	595	599	0,39 %
Jiné ostatní náklady	99	100	6	56	262	0,17 %
kurzové ztráty, bankovní poplatky	9	4	4	6	24	0,02 %
ostatní	27	51	-1	12	89	0,06 %
vnitropodnikové služby	63	45	3	38	149	0,10 %
Režie	19 610	5	2 393	156	22 164	14,36 %

¹ Zákonné sociální náklady zahrnují náklady za stravu zaměstnanců, stravenky, za lékařské prohlídky a náhrady za pracovní neschopnost zaměstnanců.

vnitropodnikové náklady – režie	-1645	5	1469	156	-15	-0,01 %
celouniverzitní náklady	21561	0	618	0	22 179	14,37 %
NN projektu	-306	0	306	0	0	0,00 %
Členské příspěvky – daň neučinné	2	0	0	0	2	0,00 %
Kurzové zisky	-2	0	-1	0	-3	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	368	0	368	0,24 %
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0	0,00 %
Odpisy	38	0	0	0	38	0,02 %
Tvorba fondů	31 008	547	170	0	31 725	20,56 %
Neinvestiční náklady celkem	92 871	26 895	31 286	3 544	154 335	100,00 %

Nejvýznamnější položku u všech činností fakulty tvoří osobní náklady. V úhrnu se jedná o 52,16 % celkových prostředků. Další významnou položkou jsou celouniverzitní režie, tedy náklady rektorátu, společné náklady univerzity a náklady celouniverzitních útvarů (14,37 %). Do fondů bylo v roce 2021 natvořeno celkem 20,56 % rozpočtu. Mezi další položky patří stipendia (5,26 %). Cestovní náklady tvořily v roce 2021 celkem 2,65 % z celkových prostředků fakulty. Služby tvořily celkem 2,30 % celkových nákladů. Materiálové náklady byly použity na nákup literatury, nákup spotřebního materiálu a dovybavení fakulty výpočetní technikou, AV technikou, nábytkem (1,41 %). Dovybavení fakulty bylo financováno zejména z OP VVVV projektů (INFRA, VESTA).



Graf 4: Neinvestiční náklady v roce 2021 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 2021

Náklady (v tis. Kč)	KAA 10110								Celkem	%
	Dotace	Věda	Ukazatel P	SGS	IRF	GAČR	OP VVV	Ostatní		
Materiál + drobný majetek	16	0	0	0	53	50	0	1	121	1,14 %
Energie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	9	0	0	0	0	0	0	0	9	0,09 %
Cestovné	2	2	0	0	9	0	0	39	52	0,49 %
Náklady na reprezentaci	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0,02 %
Služby	83	3	1	0	20	96	0	0	204	1,93 %
Osobní náklady	5 807	3 487	380	0	20	402	0	0	10 095	95,28 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Jiné ostatní náklady	10	42	0	0	0	-41	0	0	11	0,10 %
Režie	0	0	0	0	0	101	0	0	101	0,95 %
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	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	0,00 %
Odpisy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Neinvestiční náklady celkem	5 930	3 534	381	0	102	609	0	40	10 595	100,00 %

Katedra anglistiky a amerikanistiky v roce 2021 čerpala celkové náklady ve výši 10 595 tis. Kč.

Nejvýznamnějším zdrojem byl pro KAA příspěvek na vzdělávání a prostředky institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO). Mezi další zdroje patřily projekty v rámci ukazatele P, interního rozvojového fondu a Grantové agentury ČR.

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (95,28 %).

Tabulka 8: Neinvestiční náklady Katedry cizích jazyků v roce 2021

Náklady (v tis. Kč)	KCJ 10120									Celkem	%
	Dotace	Věda	Ukazatel P	SGS	IRF	GAČR	OP VVV	Ostatní			
Materiál + drobný majetek	7	0	0	0	0	0	0	5	12	0,27 %	
Energie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %	
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,01 %	
Cestovné	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %	
Náklady na reprezentaci	1	0	0	0	0	0	0	5	6	0,14 %	
Služby	1	5	0	0	0	0	0	1	7	0,16 %	
Osobní náklady	2 837	1 546	0	0	0	0	0	19	4 401	99,28 %	
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %	
Stipendia	0	0	0	0	0	0	0	3	3	0,06 %	
Jiné ostatní náklady	1	0	0	0	0	0	0	2	4	0,08 %	
Režie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %	
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %	
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %	
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	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	0,00 %	
Odpisy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %	
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %	
Neinvestiční náklady celkem	2 847	1 551	0	0	0	0	0	35	4 433	100,00 %	

Katedra cizích jazyků v roce 2021 čerpala celkové náklady ve výši 4 433 tis. Kč.

Nejvýznamnějším zdrojem byl pro KCJ příspěvek na vzdělávání a prostředky institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO). Mezi další zdroje patřily výnosy z vědecké konference.

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (99,28 %).

Tabulka 9: Neinvestiční náklady Ústavu historických věd v roce 2021

Náklady (v tis. Kč)	ÚHV 10130									
	Dotace	Věda	Ukazatel P	SGS	IRF	GAČR	OP VVV	Ostatní	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	15	391	0	78	0	13	43	0	540	2,80 %
Energie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Cestovné	9	444	0	30	16	493	80	2	1 074	5,57 %
Náklady na reprezentaci	27	0	0	0	0	0	0	0	27	0,14 %
Služby	39	406	0	96	63	54	0	0	658	3,41 %
Osobní náklady	4 991	6 158	0	330	47	2 109	972	33	14 641	75,91 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	0	182	0	1 065	0	0	26	24	1 297	6,72 %
Jiné ostatní náklady	25	32	0	2	0	23	1	0	83	0,43 %
Režie	0	0	0	240	0	409	64	53	767	3,97 %
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	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	0,00 %
Odpisy	31	0	0	0	0	0	0	0	31	0,16 %
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	113	57	0	170	0,88 %
Neinvestiční náklady celkem	5 139	7 613	0	1 841	126	3 214	1 243	113	19 288	100,00 %

Ústav historických věd v roce 2021 čerpal celkové náklady ve výši 19 288 tis. Kč.

Nejvýznamnějším zdrojem financování byly pro ÚHV prostředky institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO), dále potom příspěvek na vzdělávání. Mezi další zdroje patřily projekty v rámci OP VVV, Studentské grantové soutěže, Interního rozvojového fondu a Grantové agentury ČR.

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (75,91 %).

Tabulka 10: Neinvestiční náklady Katedry věd o výchově v roce 2021

Náklady (v tis. Kč)	KVV 10140									
	Dotace	Věda	Ukazatel P	SGS	IRF	GAČR	OP VVV, OPZ	Ostatní	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	0	25	30	0	46	0	0	25	126	1,68 %
Energie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Cestovné	1	0	5	0	0	0	28	0	33	0,44 %
Náklady na reprezentaci	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Služby	0	8	0	0	0	0	0	0	8	0,11 %
Osobní náklady	2 573	2 765	86	0	7	0	1 549	282	7 261	96,65 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Jiné ostatní náklady	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Režie	0	0	0	0	0	0	31	53	84	1,12 %
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	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	0,00 %
Odpisy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Neinvestiční náklady celkem	2 574	2 798	121	0	53	0	1 607	360	7 513	100,00 %

Katedra věd o výchově v roce 2021 čerpala celkové náklady ve výši 7 513 tis. Kč.

Nejvýznamnějším zdrojem byly pro KVV prostředky institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO), dále potom příspěvek na vzdělávání a prostředky z projektu OPZ. Mezi další zdroje patřily projekty v rámci Interního rozvojového fondu. Katedra se společně s KAA podílela také na projektu Ukazatele P.

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (96,65 %).

Tabulka 11: Neinvestiční náklady Katedry filosofie a religionistiky, odd. religionistiky v roce 2021

Náklady (v tis. Kč)	KFR – oddělení religionistiky 10176									
	Dotace	Věda	Ukazatel P	SGS	IRF	GAČR	OP VVV	Ostatní	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Energie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Cestovné	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Náklady na reprezentaci	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Služby	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Osobní náklady	1 723	930	0	0	0	0	0	0	2 653	99,93 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Jiné ostatní náklady	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0,07 %
Režie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	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	0,00 %
Odpisy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Neinvestiční náklady celkem	1 725	930	0	0	0	0	0	0	2 655	100,00 %

Katedra filozofie a religionistiky, odd. religionistiky v roce 2021 čerpala celkové náklady ve výši 2 655 tis. Kč.

Nejvýznamnějším zdrojem pro KFR – odd. religionistiky byl příspěvek na vzdělávání, dále prostředky institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO).

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (99,93 %).

Tabulka 12: Neinvestiční náklady Katedry sociální a kulturní antropologie v roce 2021

Náklady (v tis. Kč)	KSKA 10160									Celkem	%
	Dotace	Věda	Ukazatel P	SGS	IRF	GAČR	OP VVV	Ostatní			
Materiál + drobný majetek	20	33	0	0	20	0	0	85	158	2,28 %	
Energie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %	
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %	
Cestovné	28	18	0	0	0	0	0	169	215	3,12 %	
Náklady na reprezentaci	6	0	0	0	0	0	0	94	100	1,45 %	
Služby	0	14	0	0	31	0	0	51	96	1,38 %	
Osobní náklady	4 027	2 151	0	0	20	0	0	9	6 207	89,85 %	
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %	
Stipendia	0	0	0	0	0	0	0	53	53	0,76 %	
Jiné ostatní náklady	6	23	0	0	3	0	0	3	35	0,50 %	
Režie	0	0	0	0	0	0	0	42	42	0,61 %	
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %	
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-0,01 %	
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	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	0,00 %	
Odpisy	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0,06 %	
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %	
Neinvestiční náklady celkem	4 091	2 239	0	0	74	0	0	505	6 908	100,00 %	

Katedra sociální a kulturní antropologie v roce 2021 čerpala celkové náklady ve výši 6 908 tis. Kč.

Nejvýznamnějším zdrojem byl pro KSKA příspěvek na vzdělávání, dále prostředky institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO). Další zdroje na katedře tvoří projekty v rámci Interního rozvojového fondu.

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (89,85 %).

Tabulka 13: Neinvestiční náklady Katedry filosofie a religionistiky – odd. filosofie v roce 2021

Náklady (v tis. Kč)	KFR – oddělení filosofie 10175									Celkem	%
	Dotace	Věda	Ukazatel P	SGS	IRF	GAČR	OP VVV	Ostatní			
Materiál + drobný majetek	13	0	0	38	62	0	545	0	658	2,77 %	
Energie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %	
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %	
Cestovné	2	23	0	23	0	26	2 487	0	2 561	10,78 %	
Náklady na reprezentaci	1	0	0	0	0	0	25	0	27	0,11 %	
Služby	27	27	0	149	0	12	1 084	130	1 430	6,02 %	
Osobní náklady	1 949	2 595	0	218	8	269	11 710	0	16 751	70,51 %	
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %	
Stipendia	4	6	0	753	0	0	0	0	763	3,21 %	
Jiné ostatní náklady	7	2	0	0	0	0	15	0	24	0,10 %	
Režie	0	0	0	177	0	58	943	0	1 178	4,96 %	
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %	
Kurzové zisky	-1	0	0	0	0	0	-1	0	-2	-0,01 %	
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	0	0	0	0	368	0	0	368	1,55 %	
Daň z příjmů, ostatní daně a poplatky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %	
Odpisy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %	
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %	
Neinvestiční náklady celkem	2 002	2 654	0	1 359	70	733	16 808	130	23 757	100,00 %	

Katedra filosofie a religionistiky, odd. filosofie v roce 2021 čerpala celkové náklady ve výši 23 757 tis. Kč. Nejvýznamnější podíl na celkových nákladech činí Centrum pro etiku, které je financované z OP VVV (jedná se o 70,0 % nákladů katedry).

Dalším významným zdrojem (kromě projektových prostředků z OP VVV) byly pro KFR – odd. filosofie prostředky institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO) a poté příspěvek na vzdělávání. Mezi další zdroje patřily projekty v rámci Studentské grantové soutěže, Grantové agentury ČR a Interního rozvojového fondu.

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (70,51 %), další významnou položkou jsou poté cestovní náklady (10,78 %) a služby (6,02 %).

Tabulka 14: Neinvestiční náklady Katedry literární kultury a slavistiky v roce 2021

Náklady (v tis. Kč)	KLKS 10180									
	Dotace	Věda	Ukazatel P	SGS	IRF	GAČR	OP VVV	Ostatní	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	0	6	0	0	40	0	0	0	46	0,69 %
Energie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Cestovné	1	9	0	0	0	0	0	0	11	0,16 %
Náklady na reprezentaci	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0,03 %
Služby	5	186	0	0	23	0	0	54	268	4,03 %
Osobní náklady	3 984	2 328	0	0	13	0	0	0	6 325	95,06 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Jiné ostatní náklady	1	1	0	0	0	0	0	0	2	0,03 %
Režie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	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	0,00 %
Odpisy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Neinvestiční náklady celkem	3 993	2 531	0	0	76	0	0	54	6 654	100,00 %

Katedra literární kultury a slavistiky v roce 2021 čerpala celkové náklady ve výši 6 654 tis. Kč.

Nejvýznamnějším zdrojem byl pro KLKS příspěvek na vzdělávání, dále prostředky institucionální podpory dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace (DKRVO). Mezi další zdroje patřily projekty v rámci Interního rozvojového fondu.

Druhově tvoří nejvýznamnější položku osobní náklady (95,06 %).

Tabulka 15: Neinvestiční náklady Děkanátu, Studijního oddělení a Poradenského a propagačního centra v roce 2021

Náklady (v tis. Kč)	Děkanát + Studijní oddělení + Poradenské a propagační centrum									
	Dotace	Věda	Ukazatel P	SGS	IRF	GAČR	OP VVV	Ostatní	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	124	1	0	0	0	0	0	50	176	1,17 %
Energie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Opravy a udržování	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Cestovné	7	0	0	0	0	0	0	0	7	0,05 %
Náklady na reprezentaci	7	0	0	0	0	0	0	71	78	0,52 %
Služby	68	0	0	0	0	0	0	74	142	0,95 %
Osobní náklady	6 133	2 209	0	0	0	0	0	13	8 354	55,73 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	4 050	0	0	0	0	0	0	1 956	6 006	40,06 %
Jiné ostatní náklady	17	0	0	0	0	0	0	54	71	0,48 %
Režie	0	0	0	0	0	0	0	8	8	0,05 %
Členské příspěvky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	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	0,00 %
Odpisy	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0,02 %
Tvorba fondů	146	0	0	0	0	0	0	0	146	0,98 %
Neinvestiční náklady celkem	10 554	2 210	0	0	0	0	0	2 226	14 991	100,00 %

Celkové náklady na Děkanátu, Studijním oddělení a Poradenském a propagačním centru v roce 2021 činily 14 991 tis. Kč. Nejvýznamnější položku tvořily osobní náklady (55,73 %) a stipendia (40,06 %).

Tabulka 16: Společné celofakultní náklady v roce 2021

Náklady (v tis. Kč)	Společné celofakultní náklady (ediční, propagace, celouniverzitní projekty)									
	Dotace	Věda	Ukazatel P	SGS	IRF	GAČR	OP VVV	Ostatní	Celkem	%
Materiál + drobný majetek	312	0	0	0	0	0	31	0	343	0,60 %
Energie	842	149	0	0	0	0	0	0	990	1,72 %
Opravy a udržování	95	0	0	0	0	0	0	0	95	0,16 %
Cestovné	35	5	0	0	0	0	105	0	144	0,25 %
Náklady na reprezentaci	3	0	0	0	0	0	0	1	5	0,01 %
Služby	521	0	0	0	0	0	189	22	733	1,27 %
Osobní náklady	1 607	30	0	0	0	0	2 165	6	3 807	6,62 %
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Stipendia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Jiné ostatní náklady	30	0	0	0	0	0	3	-3	30	0,05 %
Režie	19 610	5	0	0	0	0	370	-1	19 985	34,73 %
Členské příspěvky	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0,00 %
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Poskytnuté dotace spoluřešitelům	0	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	0,00 %
Odpisy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00 %
Tvorba fondů	30 862	547	0	0	0	0	0	0	31 409	54,58 %
Neinvestiční náklady celkem	53 918	735	0	0	0	0	2 863	25	57 542	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 2021

Pracoviště	Celkové náklady (v tis. Kč)	%
KAA	10 595	6,87 %
KCJ	4 433	2,87 %
ÚHV	19 288	12,50 %
KVV	7 513	4,87 %
KSKA	6 908	4,48 %
KFR – fil	23 757	15,39 %
KFR – rel	2 655	1,72 %
KLKS	6 654	4,31 %
Společné celofakultní náklady	57 542	37,28 %
Děkanát (vč. Studijního odd. a Poradenského a propagačního centra)	14 991	9,71 %
Celkem	154 335	100,00 %

2.5 Rozpočty jednotlivých kateder v roce 2021

V tabulce níže jsou uvedeny rozpočty jednotlivých kateder v roce 2021. Rozpočty kateder byly tvořeny příspěvkem na vzdělávání (celkem rozdělováno 2 500 tis. Kč pro rok 2021 + navýšeno o převod z roku 2020 v celkové výši 125 tis. Kč), který sloužil k pokrytí mzdových, provozních a dalších nákladů katedry, a dále prostředky na podporu vědy a výzkumu (celkem rozděleno 3 000 tis. Kč pro rok 2021 + výjimečně navýšeno o převod z roku 2020 ve výši 235 tis. Kč).

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 nedočerpany celkem 331 tis. Kč, tyto prostředky byly převedeny do fondu provozních prostředků a budou převedeny do rozpočtu kateder v roce 2022. V kategorii DKRVO bylo nedočerpano celkem 113 tis. Kč.

Tabulka 18: Rozpočet jednotlivých kateder v roce 2021

Katedra	vzdělávání				věda				Celkově k dispozici katedry
	rozpočet	rozpočet po snížení	skutečnost	rozdíl	rozpočet	rozpočet po snížení	skutečnost	rozdíl	
CAA	813	287	230	57	246	49	49	0	279
KCJ	195	78	45	33	98	7	7	0	52
ÚHV	426	236	179	57	1 302	1 255	1 143	112	1 322
KVV	414	164	128	36	211	177	177	0	305
KSKA	277	199	199	0	216	216	216	0	415
KFR – fil	184	119	116	4	693	627	627	0	743
KFR – rel	60	12	12	0	205	172	172	1	184
KLKS	256	175	29	145	261	246	246	0	275
Celkem	2 625	1 269	938	331	3 234	2 750	2 637	113	3 575

V souvislosti s platností Směrnice č. 4/2020 využívaly katedry v roce 2021 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 19. Vědecké balíčky jsou vyčísleny souhrnně po jednotlivých pracovištích.

Pro vědecké týmy bylo v roce 2021 uvolněno celkem 1 000 mil. Kč, k těmto prostředkům bylo výjimečně (s ohledem na koronavirovou situaci v předchozím roce) převedeno z fondu účelově určených prostředků celkem 225 tis. Kč). Z vědeckých týmů bylo vyčerpano celkem 911 tis. Kč. U vědeckého týmu doc. Forsberga nebyly prostředky čerpány (stejně jako v předchozím roce), tyto prostředky budou využity po skončení projektu Centrum pro etiku.

U vědeckých balíčků bylo rozděleno celkem 500 tis. Kč, které byly také vyčerpany.

Tabulka 19: Vědecké týmy a vědecké balíčky

	počet	rozpočet	čerpáno	rozdíl
vědecké týmu				
vědecký tým – prof. Lenderová		335	302	33
vědecký tým – prof. Vorel		265	265	0
vědecký tým – doc. Kubeš		375	344	31
vědecký tým – doc. Forsberg		250	0	250
celkem		1 225	911	314
vědecké balíčky				
	3x úroveň 1 1x úroveň 2 3x úroveň 3	333	333	0
ÚHV				
KVV	1x úroveň 2	48	48	0
KSKA	1x úroveň 1	24	24	0
	1x úroveň 1 1x úroveň 3	95	95	0
KLKS				
celkem	11	500	500	0

3 Porovnání neinvestičních nákladů a výnosů

3.1 Hospodářský výsledek

FF UPa dosáhla v roce 2021 kladného hospodářského výsledku.

Celkový úhrn neinvestičních výnosů i nákladů byl oproti rozpočtované částce nižší.

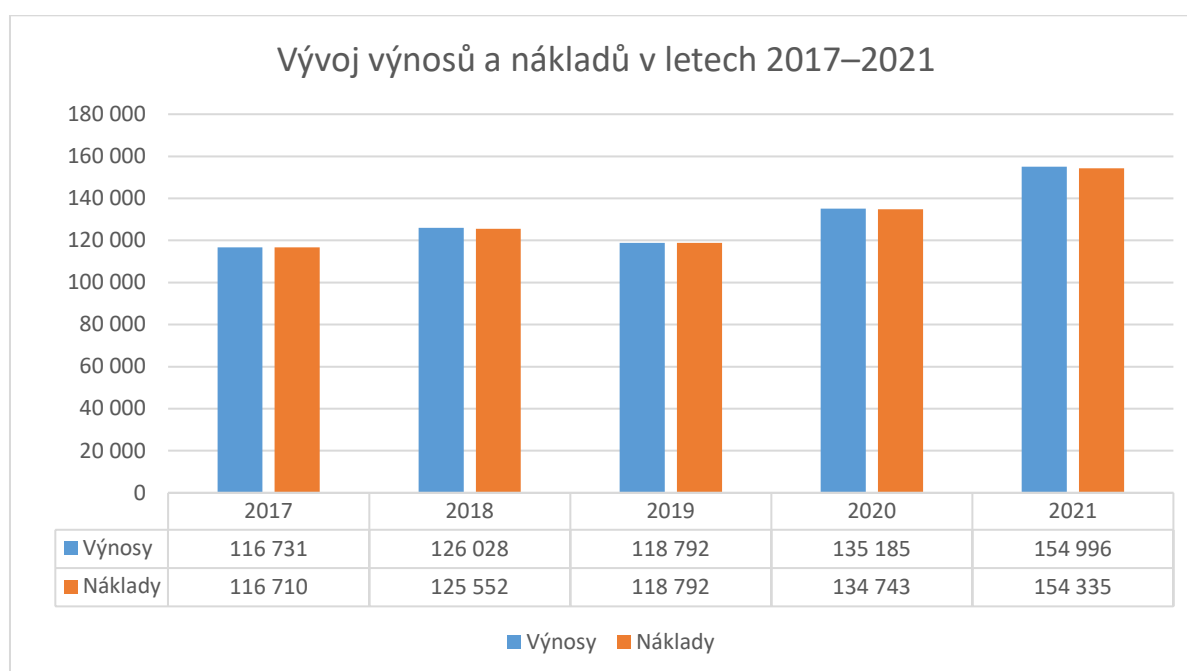
Neinvestiční výnosy celkem = 154 996 tis. Kč

Neinvestiční náklady celkem = 154 335 tis. Kč

Výsledek hospodaření = 661 tis. Kč

Výsledek hospodaření ve výši 400 tis. Kč bude převeden do fondu reprodukce investičního majetku (FRIM) a ve výši 261 tis. Kč do Fondu provozních prostředků (FPP).

3.2 Vývoj výnosů a nákladů v letech 2017–2021



Graf 5: Vývoj výnosů a nákladů v letech 2017–2021

3.3 Vývoj hospodářského výsledku v letech 2017–2021



Graf 6: Vývoj hospodářského výsledku v letech 2017–2021

4 Investiční prostředky

4.1 Investiční příjmy a výdaje FF v roce 2021

Tabulka 20: Investiční příjmy v roce 2021

Investiční příjmy (v tis. Kč)	Rozpočet	Rozdíl	Skutečnost
Tvorba FRIM	895	3	898
Rozvojové a transformační projekty MŠMT (ukazatel I)	0	0	0
Institucionální výzkumné záměry, RVO	0	0	0
GAČR, TAČR	0	0	0
OP VVV	685	-190	495
Jiné granty a projekty (včetně zahraničních)	0	0	0
Další podle zdroje	250	500	750
Celkem	1 830	313	2 143

V roce 2021 patřil mezi nejvýznamnější zdroje Fond reprodukce investičního majetku, který tvořil 898 tis. Kč. Druhým významným zdrojem investičních příjmů realizované OP VVV projekty. Při schvalování rozpočtu fakulta předpokládala příjmy z OP VVV projektů ve výši 685 tis. Kč, ve skutečnosti došlo k poklesu na 495 tis. Kč. Kapitálový příspěvek byl během roku 2021 navýšen z 250 tis. Kč na 750 tis. Kč, a to výměnou neinvestičních prostředků ze základní dotace.

Investiční výdaje v roce 2021 shrnuje následující tabulka 21. Celkové investiční výdaje činily 1 026 tis. Kč. Z toho bylo profinancováno 495 tis. Kč z OP VVV projektů (VESTA), dalších 505 tis. Kč z fondu reprodukce investičního majetku a 26 tis. Kč z kapitálového příspěvku. Konkrétní investiční akce jsou uvedeny v tabulce č. 22.

Tabulka 21: Investiční výdaje v roce 2021

Investiční výdaje (v tis. Kč)	Rozpočet	Rozdíl	Skutečnost
Investiční nákup z FRIM	895	-390	505
Rozvojové a transformační projekty MŠMT (ukazatel I)	0	0	0
Institucionální výzkumné záměry, RVO	0	0	0
GAČR, TAČR	0	0	0
OP VVV	685	-190	495
Jiné granty a projekty (včetně zahraničních)	0	0	0
Další podle zdroje	250	-224	26
Celkem	1 830	-804	1 026

Tabulka 22: Investiční akce v roce 2020

Investiční akce	Požizovací cena	zdroj
vybavení laboratoře LADOP technikou (dron)	521 091	OP VVV + KP
výměna uzamykatelného systému na EA - kanceláře	504 753	FRIM
Celkem	1 025 884	

5 Přehled fondů FF v roce 2021

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 na UPa“.

Následující tabulka č. 23 uvádí přehled stavu fondů za rok 2021. Stav fondů k 1. 1. 2022 je prakticky totožný se stavem k 31. 12. 2021, v následující tabulce tak lze sledovat vývoj v průběhu roku 2021.

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 2021

Stav fondů v tis. Kč	k 1.1.2021	k 1.1.2022	Rozdíl / čerpání (-) tvorba (+)
Fond provozních prostředků (z ukazatele A, K)	32 364	31 572	-791
Fond provozních prostředků (IRS)	67	0	-67
Fond provozních prostředků (doktorské studium)	113	146	34
Fond provozních prostředků (ze zisku)	681	923	242
Fond provozních prostředků (FÚUP)	1 098	717	-381
Fond reprodukce investičního majetku (FRIM)	810	1 117	307
stipendijní fond FF	573	504	-69

- **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 2021 bylo z tohoto fondu vyčerpáno 31 653 tis. Kč. Na konci roku bylo do fondu natvořeno 30 861 tis. Kč. K 31. 12. 2021 je tak FPP celkem 31 572 tis. Kč.
- Z **Fondu provozních prostředků (IRS)** bylo v roce 2021 čerpáno 67 tis. Kč (částka natvořená v předchozím roce). K 31. 12. 2021 byl tento fond vyčerpán.
- Z **Fondu provozních prostředků (doktorské studium)** bylo v roce 2021 čerpáno celkem 112 tis. Kč (částka natvořená v předchozím roce) a současně natvořeno celkem 146 tis. Kč. Stipendia z tohoto fondu budou čerpána v roce 2022.
- **Fond provozních prostředků (ze zisku)** je tvořen ze zisku předchozího roku. V roce 2021 nebylo z tohoto fondu čerpáno, současně sem byl převeden hospodářský výsledek ve výši 242 tis. Kč z roku 2020.
- **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 2021 bylo z tohoto fondu vyčerpáno 1 098 tis. Kč (FÚUP + fondy tvořené z projektů GAČRu a z NAKI) a současně natvořeno 717 tis. Kč (FÚUP + fondy tvořené z projektů GAČRu a NAKI).
- **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 2021 byl FRIM navýšen o 600 tis. Kč výměnou neinvestičních prostředků a o dalších 200 tis. Kč z hospodářského výsledku roku 2020. Dále bylo z fondu vyčerpáno celkem 531 tis. Kč a současně byly natvořeny odpisy ve výši 38 tis. Kč.
- **Stipendijní fond FF** je přidělován fakultě z celouniverzitního stipendijního fondu na základě pravidel, která jsou každoročně ze strany vedení UPa aktualizována. V roce 2021 činil stipendijní fond děkana 573 tis. a celkem 504 tis. Kč bylo vyčerpáno.

Závěr

V roce 2021 došlo na fakultě ke stagnaci, resp. pouze k mírnému navýšení prostředků, jak ve vzdělávací činnosti (nárůst příspěvku pouze o 434 tis. Kč), tak i v kapitole podpory výzkumu a vývoje (nárůst institucionálních prostředků DKRVO pouze o 551 tis. Kč). Granty a projekty (zejména Operačního programu Věda, výzkum a vzdělávání) navýšily rozpočet o 27 265 tis. Kč. Fondy byly v roce 2021 využity ve výši 34 886 tis. Kč.

Nejvýznamnější nákladovou položkou rozpočtu byly mzdové výdaje, které tvořily 52,16 % celkového rozpočtu. Druhou nejvýznamnější položkou (14,36 % 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 UPa. Současně bylo celkem 20,56 % rozpočtu převedeno do fondů.

Fakulta dosáhla v uplynulém roce kladného hospodářského výsledku ve výši 661 tis. Kč. Tyto prostředky byly převedeny do fondu provozních prostředků a do fondu investičního reprodukčního majetku.

Rok 2021 byl částečně ovlivněn celosvětovou koronavirovou pandemií, ta se promítla zejména v realizaci projektů zaměřených na zahraniční spolupráci, kdy bylo nutné některé aktivity přesunout do dalšího roku.

Výroční zpráva o hospodaření byla schválena v rámci 101. zasedání Akademického senátu FF Univerzity Pardubice dne 13. 6. 2022.