

Výroční zpráva o hospodaření

Teologické fakulty Jihočeské univerzity v Českých Budějovicích za rok 2023



Osnova zprávy:

1. Úvod
2. Roční účetní závěrka
3. Analýza výnosů a nákladů
4. Vývoj a konečný stav fondů
5. Stav a pohyb majetku a závazků
6. Závěr

Příloha: Výkaz zisku a ztráty
Soubor tabulek

Zpracovala: Ing. Helena Timrová, tajemnice Teologické fakulty
Dne: 6. 5. 2024



Výroční zpráva o hospodaření Teologické fakulty Jihočeské univerzity v Českých Budějovicích za rok 2023

1. Úvod

Teologická fakulta se profiluje ve vzdělávacím procesu i badatelsky v programech teologie, filozofie, religionistika, pedagogika volného času a sociální práce.

Cílem fakulty je být institucí, která tyto programy nadále rozvíjí a poskytuje vzdělávání v bakalářské, navazující magisterské a doktorské formě studia.

Ekonomická situace na TF je aktuálně stabilizována díky opatřením směřujícím k lepšímu naplňování kritérií MŠMT pro hodnocení pedagogické oblasti, tak i oblasti vědy a výzkumu. Konkrétně to znamená aktivnější zapojení pedagogů a vědeckých pracovníků do vědeckých výstupů formou odborných publikací a článků, příp. uměleckých výstupů. V oblasti pedagogické se jedná především o rozvoj „internacionalizace“, tj. zvýšení počtu zahraničních výjezdů a příjezdů studentů i pedagogů a rozšíření nabídky studijních programů v cizím jazyce a obecně o zkvalitňování pedagogického procesu.

Obdobně jako v roce 2022 došlo v roce 2023 k dalšímu nárůstu nákladů zejména díky inflaci a růstu nákladů na energie. Pokračování v trendu úsporných opatření pomohlo udržet stabilizovanou finanční situaci fakulty. V roce 2023 mohla TF realizovat a rozšiřovat nabídku kurzů celoživotního vzdělávání včetně nabídky kurzů pro Univerzitu třetího věku. Tato forma vzdělávání přinesla fakultě další významné finanční zdroje.

Teologická fakulta je zapojena do různých grantů a projektů. V roce 2023 aktivně pokračovala v řešení strategických projektů JU. Jednalo se o projekty PPSŘ, FSP, pokračovalo řešení projektů NPO a bylo zahájeno řešení projektu OP JAK Ph.D. V roce 2023 byl na TF dokončen projekt TAČR, ve kterých je TF hlavním řešitelem. Tento projekt spojil výzkum prováděný na TF s aplikační sférou. Pokračovaly práce na projektech GAČR. Aktivní činnost ve všech uvedených oblastech přináší fakultě dodatečné prostředky pro rozvoj jak v pedagogické, tak výzkumné činnosti.

2. Roční účetní závěrka

2.1 Výkaz zisku a ztráty pro hlavní a doplňkovou činnost

Tabulka č. 2

Rok 2023 byl pro Teologickou fakultu ekonomicky úspěšný.

Výnosy celkem byly ve výši **Kč 77.486 tis.**, z toho doplňková činnost (dále jen DOČ) činila 28 tis. Kč.

Náklady celkem byly ve výši **Kč 76.708 tis.**, z toho DOČ činila Kč. 26 tis.

Fakulta dosáhla **zisku** ve výši **Kč 779 tis.** z hlavní činnosti a DOČ.

Daň z příjmu nebyla vyměřena.

V porovnání s rokem 2022 získala TF více zdrojů pro financování své činnosti. Tento nárůst byl doprovázen nárůstem nákladů. V r. 2023 činily výnosy celkem Kč 77.486 tis. a náklady Kč 76.708 tis. Celkem získala TF v roce 2023 o Kč. 1.022 tis. více zdrojů než v roce 2022. V porovnání s rokem 2023 získala Teologická fakulta ze dvou základních zdrojů od MŠMT částku nižší o Kč 1.564 tis., v části příspěvek na vzdělávací činnost byla částka nižší o Kč 2.027 tis. a v části dotace na RVO byla tato dotace vyšší o Kč 513 tis. Prostředky poskytnuté od MŠMT byly navýšeny o účelové zdroje napomáhající řešit energetickou krizi. Pro TF se jednalo o částku Kč 1.667 tis. Od roku 2016 dochází k postupnému zvyšování zdrojů poskytnutých MŠMT, a to jak v oblasti příspěvku na vzdělávací činnost, tak i v oblasti institucionální podpory DK RVO. Trend nárůst prostředků pro Teologickou fakultu souvisí zároveň s pravidly pro rozdělování rozpočtu Jihočeské univerzity a s úspěšným hodnocením kvalitativních kritérií, které se Teologické fakultě podařilo naplnit.

Další finanční zdroje získala Teologická fakulta z grantů, celková částka těchto prostředků dosáhla výše Kč 17.473 tis. Byly jimi projekty TAČR, GAČR, GAJU, MŠMT – NPO, OP JAK, PPSŘ, FSP, Bootstiber Foundation a ČEZ-podpora regionů. Do částky jsou zahrnuty projekty mimořádného RVO.

V porovnání s rokem 2023 došlo k dalšímu nárůstu výnosů z kurzů CŽV, tyto výnosy dosáhly výše Kč 2.202 tis.

Hospodářský výsledek za r. 2023 dosáhl výše Kč 779.509,88. Dosažený hospodářský výsledek souvisí s úspěšným rozvojem kurzů CŽV.

	rok 2020	rok 2021	rok 2022	rok 2023
Hospodářský výsledek, v tis. Kč	960,0	208,8	505,0	779,0

Teologická fakulta nakládala s prostředky příspěvku a dotací v souladu s Pravidly ES/EU pro poskytování veřejné podpory tak, že nedošlo k narušení ani k hrozbě narušení hospodářské soutěže.



3. Analýza výnosů a nákladů

3.1 Příspěvek a dotace z veřejných zdrojů (Příloha, tab. č. 5, 5a - 5d)

Ve smyslu přiložených tabulek lze konstatovat:

Podíl veřejných zdrojů na celkových finančních prostředcích hlavní činnosti TF JU činí **95,3 %**, kdy veřejné zdroje dosáhly částky ve výši Kč 73.811 tis. (v roce 2022 Kč 70.925 tis.). Z této částky činí podíl na vzdělávací aktivity 61 % a na aktivity VaV 29,9 %. Tento podíl se odlišuje od roku 2022 (92,8 % podíl veřejných zdrojů, z toho 60,2 % na vzdělávací aktivity a 32,5 % na VaV). Podíl prostředků poskytnutých **prostřednictvím MŠMT** dosáhl **96 %** z poskytnutých veřejných zdrojů, a to formou příspěvku na vzdělávací činnost včetně projektů Fondu strategických priorit, PPSŘ, Stipendií studentů doktorských studijních programů, Stipendií pro ukrajinské studenty, Fondu vzdělávací politiky, Podpory U3V, Podpory řešení energetické krize a Dotace na ubytování a stravování (*celkem Kč 51.081 tis.*), z projektů NPO (Kč 5.736 tis.), OP JAK (Kč 395 tis.), na vědeckou činnost prostřednictvím dotace na DK RVO (Kč 16.748 tis.) a na projekty specifického výzkumu GAJU (Kč 2.336 tis.). Zbývající podíl veřejných zdrojů TF obdržela od GAČR (Kč 1.409 tis.), TAČR (Kč 1.295tis.).

Trend čerpání dvou základních zdrojů z MŠMT je uveden v následující tabulce:

rok	Příspěvek na vzdělávací činnost A+K			Dotace DK RVO			Příspěvek a dotace RVO celkem
	Kč (tis.)	% 1)	% 2)	Kč (tis.)	% 1)	% 2)	Kč (tis.)
2017	25 650	51,4	59,0	10 282	20,6	23,7	35 932
2018	29 232	46,4	50,7	11 409	18,1	19,8	40 641
2019	31 548	41,9	52,5	11 961	15,9	19,9	43 509
2020	32 211	44,6	53,5	13 475	18,6	22,4	45 686
2021	34 998	47,2	59,3	14 814	20,0	25,1	49 812
2022	37 241	48,7	56,1	16 235	21,2	24,5	53 476
2023	35 164	45,4	49,6	16 748	21,6	23,6	51 912

% 1) - podíl z celkových výnosů v hlavní činnosti

% 2) - podíl ze všech prostředků MŠMT

Podíl prostředků **na vzdělávací činnosti** z MŠMT (tab. 5a) **na celkových výnosech** TF v hlavní činnosti činí **58,1%**. Tento podíl se meziročně zvýšil.

Prostředky z MŠMT na vzdělávací činnost

podíl na celkových zdrojích TF v hlavní činnosti	rok 2020	rok 2021	rok 2022	rok 2023
v %	61,2	56,6	55,9	58,1

Podíl prostředků z MŠMT na **VaV** (tab. 5.b) na celkových zdrojích TF v hlavní činnosti činí **24,6 %**.

Prostředky z MŠMT na vědu a výzkum

podíl na celkových zdrojích TF v hlavní činnosti	rok 2020	rok 2021	rok 2022	rok 2023
v %	22,0	23,1	24,2	24,6

Z uvedeného vyplývá, že podíl prostředků z MŠMT na celkových zdrojích TF se ve srovnání s rokem 2022 mírně zvýšil. Podíl prostředků určených na VaV poskytnutých z MŠMT na celkových zdrojích TF je dlouhodobě stabilní. TF dokázala získat prostředky na vědu z dalších zdrojů mimo zdroje z MŠMT.

Přehled projektů řešených v roce 2023

Zdroj financování	Název projektu	Dotace v Kč
TAČR	Postgraduální vzdělávání sociálních pracovníků pro oblast spirituality v sociální práci ve službách pro seniory	1 513 198
GAČR	Hrdelní zločiny v Deuteronomickém zákoníku	864 640
GAČR	Jsoucno a přirozená teologie ve scotismu	526 472
MŠMT - NPO	A2: Rozvoj v oblasti distanční výuky, online výuky a blended learning	2 641 584
MŠMT - NPO	A3: Tvorba nových profesně zaměřených studijních programů	3 094 297
OP JAK	Ph.D. Infra na JU	394 910
FSP	Rozvoj studijní oblasti "Filosofie, religionistika a teologie" na TF JU do roku 2023	2 081 000
FSP	Aktualizace vzdělávání v oblasti etiky a náboženství v rámci učitelství pro SŠ.	947 903
FSP	Etablování zahraničních aktivit TF JU v Zambii	794 602
FSP	Zmírnění dopadů energetické krize a inflace na chod JU	594 000
111	Mezinárodní spolupráce	136 346
PPSŘ	Mezinárodní doktorské semináře	246 543
PPSŘ	Příprava NMgr. programu Helping Professions in Civil Society	178 500



PPSŘ	Podpora krátkodobých mobilit do evr. a mimoevr. zemí na TF JU	338 738
GAJU	Konceptualizace psychického sblížení sociálních pracovníků s jejich klienty v domovech pro seniory a v azylových domech	42 878
GAJU	Mapping the Metaphysical Disputations	66 000
GAJU	Vztah supposita a přirozenosti v díle Kajetána	65 000
GAJU	Humanitní vědy v kontextu postsekulárního obratu	2 109 103
Mimořádné RVO	Mezinárodní konference na téma poruchy příjmu potravy	145 861
Mimořádné RVO	Konference k výročí 220 let vyšších filosofických a teologických studií v ČB	48 346
Mimořádné RVO	Odborná konference „Česká a slovenská islamologie 2023: současné témata a budoucí výzvy“	45 000
Mimořádné RVO	Postdoktorandská pozice	344 151
Botstiber Foundation	The Missionary Neumann between the Old and the New Worlds - čerpání v roce 2023	179 644
ČEZ-podpora regionů	Dětský čtenářský kroužek	73 894
Celkem		17 472 610

3.2 Vlastní výnosy v hlavní a doplňkové činnosti

Vedle veřejných zdrojů jsou výnosy TF také tzv. vlastní zdroje a ostatní výnosy. Tyto výnosy činily za r. 2023 celkem **Kč 5.396 tis.** K vlastním zdrojům a ostatním výnosům náleží čerpání fondů, čerpání spoluřešitelských grantů a výnosy z hlavní a doplňkové činnosti.

v tis. Kč	rok 2020	rok 2021	rok 2022	rok 2023
Vlastní zdroje a ostatní výnosy	4 558	4 900	5 351	5 396

Ve vlastních výnosech se vyskytují tyto sledované položky:

- **Tržby z doplňkové činnosti** – představují výnosy za pronájem prostor TF. Jedná se o krátkodobé pronájmy. V roce 2023 nebyly prostory TF ve větším rozsahu využívány k pronájmu.
- **Tržby v knihovně** – zahrnují zejména tržby z prodeje knih, dále tržby za služby pro studenty. Tyto tržby proti roku 2022 vzrostly.
- **Tržby za přijímací řízení a tržby za ostatní služby pro studenty** – vedle tržeb za přijímací řízení se jedná se o různé typy služeb poskytované studentům studijním oddělením. Tyto tržby celkem zaznamenaly nárůst proti roku 2022.
- **Tržby za kurzy ČŽV** – jsou to tržby za kurzy Univerzity třetího věku (U3V), platby studentů za tzv. 1. ročníky a tržby za ostatní kurzy, a to akreditované kurzy a neakreditované kurzy. V roce 2023 došlo k dalšímu nárůstu těchto výnosů.



- **Kurzy pro fyzické osoby** – jedná se o adaptační kurzy a kurzy Výchova zážitkem pořádané Katedrou pedagogiky. Výnosem jsou poplatky od studentů, tyto výnosy jsou plně použity pro financování nákladů kurzů.
- **Tržby za časopis Studia Neoaristotelica**
- **Tržby za knihy Život z víry**
- **Tržby za knihy Centrum filozofie pro děti (FPD)**

Vlastní výnosy - přehled

v tis. Kč	rok 2020	rok 2021	rok 2022	rok 2023
Tržby z doplňkové činnosti	28,3	24,8	26,6	27,9
Tržby knihovna-knihy a služby	10,7	5,6	8,3	12,1
Tržby za přijímací řízení	304,0	394,0	430,0	503,0
Tržby za ostatní služby pro studenty	147,2	293,0	261,0	318,0
Tržby za nostrifikace	0,0	0,0	0,0	
Tržby za kurzy ČŽV celkem	1 793,0	1 315,0	1 792,8	2 189,8
ČŽV	283,0	213,0	293,0	275,0
UŽV	181,0	195,0	606,0	679,6
1.ročníky	388,0	214,0	210,0	30,7
ČŽV- akreditované	940,0	694,0	788,0	1 204,5
Kurzy pro fyzické osoby	107,0	191,0	157,5	153,0
Studia Neoaristotelica	31,0	15,0	30,3	35,0
Život z víry	0,3	0,3	0,2	0,1
Centrum FPD	4,4	4,3	4,6	2,0

Ostatní výnosy v hlavní činnosti jsou:

- **Čerpání fondů** – v porovnání s rokem 2022 došlo k nižšímu čerpání prostředků ze stipendijního fondu. Studentům bakalářského a magisterského programu byla vyplacena mimořádná stipendia. Tato stipendia souvisejí se zapojením studentů do pracovních činností na TF. Dále byla vyplacena mimořádná stipendia studentům doktorských studií, která souvisí s jejich zapojením do vědecké činnosti na TF. Čerpání z fondu FRIM ve výši 1.719 tis. Kč souvisí s pořízením investic pro projekt NPO v částce 402 tis. Kč. Částka 131 tis. Kč je účetní operací v souvislosti s převodem prostředků do centrálního fondu FRIM. V případě čerpání FÚUP se jedná o účelové čerpání dočasně uložených prostředků konkrétních projektů.
- **Spoluřešitelské projekty**, ve kterých jsou hlavním řešitelem jiné instituce a TF se na řešení těchto projektů účastní jako spoluřešitel, byly ukončeny v roce 2021. V roce 2023 se TF na spoluřešitelských projektech nepodílela.



Ostatní výnosy - přehled

v tis. Kč	rok 2020	rok 2021	rok 2022	rok 2023
Čerpání fondů	1 312	1 529	1 232	2 536
stipendijní fond	898	806	511	301
FRIM	260	127	536	1 850
FÚUP	154	596	185	385
GAČR - spoluřešitelské	297	373	0	0
TAČR - spoluřešitelské	504	193	0	0
Pokuty a penále - knihovna	41	33	27,7	27,7
Pokuty a penále	0	0	0	0
Odpisy majetku z dotace	695	913	761	766

3.3 Náklady

Spotřeba **všeobecného materiálu** činila Kč 379 tis., tj. proti r. 2022 byla vyšší o Kč 71 tis. Do spotřeby všeobecného materiálu jsou započteny materiální náklady kateder, oddělení, náklady na materiál související s řešením projektů, se zabezpečením adaptačních a zážitkových kursů pořádaných TF, náklady na propagaci TF, náklady na materiál související s provozem budovy TF včetně hygienického materiálu. Vyšší částka proti roku 2022 souvisí s růstem cen v některých komoditách. Významné nákupy materiálu se vztahují k projektu NPO A3 a projektu ČEZ – podpora regionů. Spotřeba materiálu byla přiměřená zmíněným potřebám. Spotřeba kancelářského materiálu, tj. **kancelářský materiál, tonery, kancelářský papír** dosáhla částky 82 tis Kč, oproti roku 2022 byla nižší 2 tis. Kč.

Nákup knih, tiskovin dosáhl výše Kč 271 tis. Oproti roku 2022 byl nákup knih a tiskovin nižší o Kč 166 tis.

Obdobně jako v přechozím období byly knihy nakupovány zejména z prostředků získaných z grantů, z prostředků na vědu, z příspěvku na vzdělávací činnost a z vlastních zdrojů TF.

Rok 2023

Nákupy knih a tiskovin	Příspěvek	RVO	Vlastní zdroje	Projekty
v tis. Kč	42	70	31	128
podíl v %	15	26	12	47

Drobný hmotný majetek (DHM) byl pořízen v celkovém objemu Kč 630 tis. (v roce 2022 – Kč 1.618, v roce 2021 – Kč 678 tis., v roce 2020 - Kč 627 tis.).

V hodnotě Kč 574 tis. byl pořízen drobný hmotný majetek z projektu NPO A3. Jednalo se zejména o IT vybavení učeben, nákup notebooků. Další drobný hmotný majetek byl pořízen pro potřeby provozu TF a pro řešení projektů.

Drobný nehmotný majetek (DrNM) – byl pořízen v hodnotě celkem Kč 331 tis. Z projektu OP JAK Ph.D. byl financován nákup DrNM ve výši Kč. 245 tis.



Celkové **náklady na energie** byly o 83 tis. Kč nižší proti r. 2022. I přes rostoucí ceny elektrické energie a ceny vody byly náklady na tyto komodity nižší než v roce 2022 a to díky zavedeným úsporným opatřením. Výrazný vliv na spotřebu energie měla instalace LED osvětlení ve společných prostorách a učebnách TF. Stabilní cena páry a její nižší spotřeba se pozitivně projevila v nákladech na vytápění budovy TF. Oproti roku 2022 vzrostly náklady na plyn, cena této komodity se zvýšila o 76 %. V nákladech na energie má tato položka malý podíl. Pozitivní vliv mělo také mírné zimní počasí. Hodnoty uvedené v tabulce zahrnují celkovou spotřebu budovy Teologické fakulty, včetně spotřeby výdejny KaM. Podíl nákladů KaM refundují Teologické fakultě v rámci interního vyrovnání.

Přehled nákladů na energie v jednotlivých letech

Rok		elektrina	voda	pára	plyn	Celkem
2020	spotřeba	86 395	668	1 558,001	487	
	jednotka	kWh	m ³	GJ	m ³	
	cena za rok v Kč	409 580	103 108	549 335	5 894	1 067 916
	cena/jednotku	4,74	154,35	352,59	12,10	
2021	spotřeba	85 379	1 012	1 181,830	479	
	jednotka	kWh	m ³	GJ	m ³	
	cena za rok v Kč	409 784	117 857	572 322	6 062	1 106 025
	cena/jednotku	4,80	116,46	484,27	12,66	
2022	spotřeba	98 688	892	924	499	
	jednotka	kWh	m ³	GJ	m ³	
	cena za rok v Kč	620 009	146 263	601 101	7 489	1 374 862
	cena/jednotku	6,28	163,97	650,54	15,01	
2023	spotřeba	85 409	824	900	5 695	
	jednotka	kWh	m ³	GJ	kWh	
	cena za rok v Kč	565 883	144 792	568 132	12 784	1 291 591
	cena/jednotku	6,63	175,72	631,26	2,24	

Náklady na **opravy a údržbu** budovy dosáhly v roce 2023 celkové částky Kč 288 tis. (v roce 2022 Kč 139 tis). Na této částce se podílely náklady na malování, čištění skleněných ploch na plášti budovy, výměna LED trubíc v osvětlení, oprava výtahu, opravy vybavení a další opravy v budově TF.



Náklady na **cestovné** činily celkem Kč 863 tis., (v r. 2022 Kč 826 tis., v r. 2021 Kč 358 - tis., v r. 2020 - Kč 55 tis.,). Náklady na tuzemské cesty dosáhly výše Kč 113 tis., náklady na cestovné do zahraničí dosáhly výše Kč 750 tis.

Náklady na **reprezentaci** činily Kč 192 tis. (v roce 2022 Kč. 188 tis.). Náklady děkanátu na reprezentaci byly ve výši Kč 27 tis. K nákladům na reprezentaci je zahrnuto zabezpečení občerstvení při pořádání akreditovaných kurzů ČŽV. Částka ve výši Kč 72 tis. byla použita na stravování účastníků adaptačních kurzů pořádaných TF. Další náklady TF na reprezentaci představují nezbytné náklady na občerstvení při pořádání konferencí, náklady kateder TF pro pracovní setkání a semináře a náklady na slavnostní setkání se zaměstnanci TF.

Náklady na **služby** činily Kč 4.720 tis. (v r. 2022 – 5 393 tis., v r. 2021 - Kč 4.311 tis., v r. 2020 – Kč 4.231 tis.). Největší částku představuje nájemné 35 %, služby výpočetní techniky 14 %, dále vydavatelské a nakladatelské služby 19 %. V objemu prostředků na služby jsou zahrnuty tiskařské služby, služby na ubytování, služby na zajištění provozu fakulty, revize, kopírovací služby, účastnické poplatky na konferencích, poradenství a konzultace, služby-přístupy k databázím apod., které představovaly 32 % z celkových nákladů na služby.

Mzdové náklady – náklady na mzdy činily celkem Kč 33.959 tis. (rok 2022 – 34.578 tis., rok 2021 – Kč 32.208 tis., rok 2020 – Kč 30.891 tis.), náklady na OON dosáhly výše Kč 1.590 tis. V porovnání s rokem 2022 došlo k mírnému poklesu mzdových nákladů o Kč 619 tis. Udržení mzdové úrovně je výsledkem nastavení mzdových tarifů podle nového mzdového předpisu JU a opatrnou personální politikou na TF. Mzdové prostředky byly čerpány také z projektů, zejména z projektů NPO, FSP a dalších projektů.

Průměrná měsíční mzda na TF dosáhla v roce 2022 úrovně Kč 46,1 tis. Osobní náklady, tj. mzdy, náhrady mezd a OON včetně povinného pojistného dosáhly v roce 2023 výše Kč 47.343 tis. (v roce 2022 výše Kč 48.236 tis.) a tvořily tak 61,7 % z celkových nákladů TF. V roce 2022 byl tento podíl 63,5 %.

Byla vyplacena **stipendia (tab. č. 9)** v celkové výši Kč 4 .572 tis., to je o 469 tis. Kč méně než v roce přechozím (rok 2022 – Kč 5.041 tis., rok 2021 - Kč 6.855 tis., rok 2020 - Kč 6.532 tis.). Nižší stipendia v roce 2023 souvisí s nižším počtem doktorandů na TF a se zpřísněním kritérií pro výplatu stipendií. Základní stipendia vyplacená studentům doktorských studijních programů tvořila 46,5 % (v roce 2022 tvořila 50,7 %) z celkového objemů vyplacených stipendií v roce 2023. Prémiová a mimořádná stipendia jsou vyplácena ze stipendijního fondu a z RVO jako podpora vědecké práce doktorandů a jako podpora studentů, kteří přispěli mimořádnou prací k výsledkům TF.

Do položky **ostatní náklady** se promítá **tvorba fondů**. Do Fondu provozních prostředků byla převedena z nespotřebované části příspěvku částka Kč 8.560 tis. (v roce 2022 – Kč 3.761 tis., v roce 2021 – Kč 3.250 tis., v roce 2020 – Kč 3.666 tis.). Do Fondu účelově určených prostředků byla převedena částka Kč 244 tis. Jedná se o převod nevyčerpaných prostředků z projektu



GAJU Kč 53,8 tis. a GAČR Ber Kč 24 tis. Z dotace na DK RVO byla do tohoto fondu převedena částka Kč 167 tis., pro účelové využití v roce 2024.

K ostatním nákladům řadíme **příspěvek na režie rektorátu JU**, který byl v roce 2023 ve výši Kč 5.989 tis.

Do skupiny ostatních nákladů zařazujeme náklady spoluřešitelských projektů, ve kterých je TF hlavním řešitelem.

Z oblasti aplikovaného výzkumu se jedná o projekt TAČR Opatrný 2. Náklady spoluřešitelů byly ve výši 424 tis. Kč celkem.

Evidence prostředků spoluřešitelů je vedena na samostatném analytickém účtu.

4. Vývoj a konečný stav fondů

Tab. 11 obsahuje stav a vývoj fondů TF.

Tab. 11a Fond rezervní - stav a zůstatek 0 Kč

Tab. 11b Fond reprodukce investičního majetku

Zůstatek r. 2023 činí **Kč 9.048.646,76**. Částka ve výši Kč 801.641,56 se týká investičních prostředků z projektu NPO, které budou využity v roce 2024. Navržený příděl ze zisku do Fondu reprodukce investičního majetku za předchozí rok bude ve výši Kč 779.509,88

Tvorba fondu zejména přidělem ze zisku a z odpisů majetku pořízeného z vlastních zdrojů jsou předpokladem pro pokrytí budoucích investičních nákladů.

Tab. 11c Stipendijní fond

Stipendijní fond využívá TF k financování prospěchových stipendií (dle aktuálního opatření děkana) a ostatních mimořádných stipendií na základě žádostí pedagogů, kteří se studenty spolupracují na různých vzdělávacích i badatelských aktivitách a projektech. Trendem je maximální podpora studentů v uvedených aktivitách včetně podpory výjezdů na pobyty do zahraničí.

K počátečnímu stavu fondu ve výši Kč 2.194.495,12 bylo vybráno na poplatcích za studium celkem Kč 1.387.325, -, čerpáno z fondu bylo Kč 300.634, -. **Zůstatek** stipendijního fondu na konci roku 2023 činí **Kč 3.281.186,12**. Na čerpání stipendijního fondu se podílí motivační ocenění mimořádných studijních výsledků za vědeckou práci studentů doktorandských programů.

Stipendijní fond je určen pro motivaci studentů. Jeho stav je průběžně sledován tak, aby byly zajištěny prostředky pro další období.

Tab. 11d Fond odměn

Počáteční stav fondu činil Kč 3 tis. Kč a nebyl během r. 2023 využit.



Tab. 11e Fond účelově určených prostředků

Fond vycházel ze zůstatku Kč 1.746 tis. na počátku r. 2023. Na **tvorbě** fondu v celkové výši Kč 244 tis. se podílely účelově určené prostředky z grantu GAJU-Opatrný ve výši Kč 52,7 tis., z grantu GAČR-Ber ve výši Kč 24,3 tis. a přesun prostředků z DK RVO ve výši Kč 166,6 tis. z roku 2023 do začátku roku 2024. Částka z DK RVO bude využita na vydání publikace dr. Dudové a sborníku prof. Skalického.

Čerpání ve výši Kč 385 tis. se týkalo projektu GAJU-Opatrný ve výši Kč 93,5 tis., GAČR Novák ve výši 6,4 tis. a čerpání prostředků DK RVO na vydání odborných publikací ve výši Kč 285,8 tis.

Konečný zůstatek fondu je ve výši **Kč 1.605 344,60**.

Prostředky fondu jsou používány účelově podle předem stanovených pravidel.

Tab. 11g Fond provozních prostředků

Zůstatek ve výši Kč 34 345 tis. byl navýšen převodem nevyčerpaného příspěvku na vzdělávací činnost ve výši Kč 8.560 tis.

Konečný zůstatek fondu v r. 2023 činí **Kč 42.904 069,37** z toho zůstává částka Kč 188 tis. na potřeby studentů se specifickými potřebami, částka ve výši Kč 49 tis. na další rozvoj U3V, částka Kč 77 tis. na projekt FSP-Opatrný, částka Kč 17 tis. na projekt PPSŘ a částka Kč 1.202 tis. je určena pro použití v projektu NPO.

Fond provozních prostředků je vytvářen jako dlouhodobá rezerva TF pro pokrytí nenadálých a nezbytných výdajů v provozní oblasti.

5. Stav a pohyb majetku a závazků

Přehled portfolia nemovitého a movitého majetku a finančního majetku

Teologická fakulta nevlastní nemovitost, ve které v současnosti provozuje svou činnost. Majetek TF je tvořen vybavením a zařízením budovy TF v Kněžské ul. č. 8, která je majetkem Biskupství českobudějovického. Teologická fakulta působí v této budově díky dlouhodobému pronájmu. Významnou částí majetku TF v této budově je vybavení AV, IT technikou a nábytkem. Teologická fakulta nevlastní vozový park. V roce 2020 byla do majetku Teologické fakulty převedena budova Na Mlýnské stoce. Tato budova není využívána, po provedení rekonstrukce v následujících letech bude sloužit pro potřeby Teologické fakulty.

Hodnota majetku k 31.12.2023	
Dlouhodobý nehmotný majetek	832 626,91
Software odepisovaný	532 627,98
Software neodepisovaný	
ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	299 998,93
Dlouhodobý hmotný majetek	21 600 595,94
Stavby	11 872 105,77



Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	8 966 340,17
Pozemky	635 200,00
Umělecká díla, předměty a sbírky	126 950,00
Drobný majetek	1 435 964,07
Drobný nehmotný majetek	
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	31 235,39
Drobný hmotný majetek	
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 404 728,68
Celkem	23 869 186,92

V r. 2023 byl **zařazen do evidence majetek** v celkové hodnotě Kč 2.883 tis.

Z prostředků fakulty byl financován nákup DrHM v celkové hodnotě 43 tis. Kč. Jednalo se o doplnění vybavení nábytkem a svítidly. Z projektu ČEZ – podpora regionů byl pořízen DrHM v hodnotě 13 tis. Kč. Hodnota nově pořízené IT techniky je 627 tis. Kč. Jedná se o počítače, LCD monitory, notebooky a tablety. Hodnota nově pořízené AV techniky je 1 901 tis. Kč. Jedná se o zobrazovače, audio a video příslušenství, ozvučení učeben. Nové licence byly pořízeny v hodnotě 290 tis. Kč. Nákupy IT, AV techniky a licencí byly financovány z projektu NPO a z projektu OP JAK Infrastruktura PhD.

Z evidence byl vyřazen majetek v původní pořizovací hodnotě 672 tis. Kč. V době vyřazení byla zůstatková hodnota tohoto majetku Kč 0,-. Jednalo se starý nefunkční nábytek, nepoužitelné tiskárny, projektory, staré notebooky, počítače, nefunkční telefony a zastaralý software.

Zůstatek fondů vzrostl z částky Kč 46.591 tis. na částku **Kč 56.841 tis.** Nárůst stavu zůstatků fondů o částku Kč 5.278 tis. dokazuje schopnost TF kumulovat finanční zdroje a vytvářet rezervy na budoucí potřeby a pokrytí naléhavých potřeb v případě finančních potíží.

K 31. 12. 2023 byly v účetní evidenci vedeny **pohledávky po lhůtě** ve výši Kč 389,8 tis. Po 1.1.2024 byly uhrazeny pohledávky ve výši Kč 305 tis. Na zbývající pohledávky ve výši Kč 84,7 tis. jsou vystavovány dobropisy z důvodu předčasně ukončených kurzů CŽV v roce 2023.

Inventarizace hmotného a nehmotného majetku proběhla dle opatření kvestora JU a děkana TF k inventarizacím na r. 2023. Inventarizací nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

6. Závěr

TF dlouhodobě usiluje o efektivní a vyrovnané hospodaření. Rok 2023 byl **ekonomicky úspěšný**. Fakulta vytvořila rezervu z příspěvku na vzdělávací činnost **převodem do FPP** ve výši Kč. 6.125 tis. Prostředky z dotace na DK RVO na rok 2023 využila TF v plné výši s tím, že částka ve výši Kč 167 tis. byla prostřednictvím Fondu účelově určených prostředků převedena do roku 2024.

Fakulta v souladu se zpracovanou **Strategií na období let 2021-2030** realizovala cíle a úkoly, které si stanovila k tomu, aby naplnila trendy a dlouhodobé záměry podporované MŠMT. Finanční prostředky, které získala pro svou činnost, byly účelově určeny pro jednotlivé aktivity tak, aby bylo možné naplnit dlouhodobé cíle TF i celé JU.

I přes růst nákladů vyvolaný inflačními vlivy se plánované aktivity na TF neomezily a rozhodující úkoly plánované na rok 2023 byly realizovány.

Jako příklad lze konstatovat:

- TF postupnými kroky stabilizuje a inovuje a rozšiřuje studijní obory, podporuje tvorbu multimediálních materiálů jako opory pro digitální výuku, pro kombinované studium i kurzy CŽV, aktivně oslovuje stávající i potencionální studenty, pracuje s Klubem absolventů, rozšiřuje síť organizací pro praxe studentů, zlepšuje poradenskou činnost pro studenty a pedagogy
- TF je aktivně zapojena do implementace principů HR Award
- v průběhu akademického roku pořádá přednášky zahraničních hostů, včetně několika mezinárodních seminářů se zahraničními vyučujícími
- rozvíjí spolupráci s aplikační sférou. V roce 2023 probíhaly práce na projektu TAČR, ve kterých je TF hlavním řešitelem
- rozšiřuje dlouhodobou spolupráci se středními školami v Jihočeském kraji a pořádá popularizačně-vzdělávací akce pro studenty středních škol
- aktivně rozvíjí kurzy CŽV včetně kurzů pro U3V a kurzů pro specifické cílové skupiny. Během roku 2023 se podařilo úspěšně realizovat kurzy ve všech oblastech vzdělávání v CŽV
- naplňuje kariérní a motivační řád pedagogických pracovníků, motivuje akademické pracovníky ke zvýšené badatelské činnosti včetně spolupráce s doktorandy, podporuje aktivity pěti výzkumných center TF, podporuje spolupráci studentů a pedagogů se zahraničními univerzitami
- po zavedení nového mzdového předpisu JU v roce 2022 se v roce 2023 TF soustředila na sledování výše mzdových nákladů. Důležitým aspektem bylo nastavení rovnováhy mezi růstem



mzdových nákladů a podporou motivační služby mezd pro práci zaměstnanců na TF. Vývoj mzdových nákladů bude pro další období důležitým faktorem, který bude ovlivňovat kvalitu práce na TF a zároveň schopnost TF financovat své potřeby.

- podporuje zájem akademických pracovníků o získání nových grantů a dalších forem podpory jejich odborné činnosti

- podporuje zájem akademických pracovníků a studentů o spolupráci se zahraničím. V roce 2023 pokračoval projekt na rozvoj spolupráce v sociální oblasti s pracovišti v Zambii.

- zaměřuje se na podporu badatelské práce doktorandů a jejich působení na TF. S tím souvisí nastavení podmínek čerpání stipendií pro doktorandy, motivace jejich tvůrčí práce a pravidelné hodnocení jejich práce

- s majitelem budovy Biskupstvím českobudějovickým rozvíjí TF spolupráci na obnově zázemí pro studenty a zaměstnance

- opatření související s provozem budovy TF se zaměřují na úsporu energií a nákladovost budovy. Energetická náročnost provozu budovy TF je průběžně sledována.

Uvedené aktivity přispívají ke zvýšení kvality práce na TF, posilování zájmu studentů o studium na TF a přispívají k dalšímu rozvoji TF.

Z pohledu financování aktivit TF je důležitým kritériem rovnováha zdrojů a potřeb. Vedení TF si je vědomo, že zvýšení objemu prostředků pro financování činnosti TF je možné cestou zvyšování kvality práce na TF, účasti ve vědeckých projektech, zvyšování kvality vědeckých výstupů a neustále zlepšování a modernizace výukových metod. Jedná se o dlouhodobé trendy. Podporována je účast v různých typech projektů. Finanční zdroje takto získané přinášejí další prostředky pro rozvíjení aktivit TF. Zároveň je důraz kladen na efektivní vynakládání prostředků, kterými TF disponuje a na prosazování úsporných opatření.

V r. 2023 proběhly na TF vnitřní kontroly JU. Nebyly konstatovány rozdíly ani zásadní nedostatky.