

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ PF UJEP **za rok 2025**

1. Čerpání dotace MŠMT na PF celkem – hlavní činnost – bez vlivu dalších příjmů (za TA 01, TA 04, TA 16)

<i>tis. Kč</i>	Plánovaný počet zaměstnanců	skutečný počet zaměst.	%	Rozpočet PF k 31.12.2025	Čerpání k 31.12. 2025	%
Provoz				34.647	34.116	98,47
Mzdy				85.000	90.637	106,63
OON				9.600	5.505	57,34
Odvody, pojištění				31.850	32.857	103,16
CELKEM	175,0	173,0	98,86	161.097	163.115	101,25

Při schvalování rozpočtu pro rok 2025 byl sestaven rozpočet, kdy do zdrojové stránky bylo plánováno zapojení rezerv fakulty 4 mil. Kč a 10 mil. Kč z výnosů externí hlavní činnosti (CCV PF). Hospodaření PF UJEP za hlavní činnost při zohlednění všech finančních zdrojů v roce 2025 skončilo se ztrátou -1.965 tis. Kč, hospodaření za doplňkovou činnost skončilo za rok 2025 se ziskem +272 tis. Kč, hospodaření za externí hlavní činnost (CCV) skončilo se ziskem +5.931 tis. Kč. Připomínáme, že při sestavení rozpočtu byla ztráta plánovaná ztráta ve výši -4 mil. Kč.

Provozní náklady Uspořeny byly především náklady na energie. Nižší vykazování (a tím úspory) v účetních odpisech jsou způsobeny okamžikem účetního zařazení budovy kateder (po rekonstrukci) do užívání).

Mzdové náklady Čerpání položky je vykazováno s krytím všech potencionálních zdrojů pro mzdy (tzn. TA 01, 04, 14 a 16). Tato kapitola byla cíleně přečerpána tak, že toto plánované a cílené překročení původního rozpočtu je kryto úsporami z provozní oblasti.

Ost. osobní náklady Náklady na výuku zajišťovanou externími vyučujícími ani osobní náklady na odborné vedení praxí kráceny nebyly. Relativně nízké čerpání je způsobeno jiným očekávaným financováním odborných praxí, které bylo odloženo.

Odvody z mezd Položka kopíruje stav čerpání mzdových nákladů.

Přepočtený počet pracovníků

Odpovídá dlouhodobému trendu – zásadní nenavyšování počtu pracovníků fakulty.

2. Příjmy PF a stav čerpání z pohledu vlivu příjmů na celkový rozpočet PF

Přehled čerpání dotace NIN z MŠMT s vlivem dalších zdrojů	
Upravený rozpočet PF k 31. 12. 2025 - bez příjmů (TA 1, 4, 14 a 16)	147.383,702 tis. Kč
další zdroje – všechny typy projektů, dary, tržby, výnosy z odpisů apod.	17.439,003 tis. Kč
<i>z toho příjmy z tržeb PF</i>	<i>603,667 tis. Kč</i>
Rozpočet PF k 31.12. 2025 s vlivem příjmů	164.822,705 tis. Kč
Čerpání k 31.12. 2025	166.802,623 tis. Kč
% čerpání rozpočtu bez vlivu příjmů (TA 1, 4, 14, 16)	113,18 %
% čerpání rozpočtu s vlivem příjmů	101,20 %

Čerpání rozpočtu „bez vlivu příjmů“ je kryto projekty a dalšími příjmy fakulty.

2.1 Skladba vyplacených osobních nákladů

(tj. mezd a OON – bez odvodů) z jednotlivých podkapitol rozpočtu PF:

vyplacené osobní náklady (mil. Kč)	2024	2025
TA 01 – hlavní činnost	67,3	80,0
TA 03 – projekt „P“ (podpora mezd, praxí)	12,2	0
TA 04 – projekt „F“	3,4	10,3
TA 08 – rozvojové programy	1,0	0,9
TA 14 – regionalita	0	2,0
TA 15 – institucionální prostředky na výzkum	0,1	0,1
TA 16 – institucionální prostředky na rozvoj	5,1	5,8
TA 22 – TA ČR	0	0,6
TA 34 – projekty Ústeckého kraje	0	0,4
TA 36 – Erasmus	0,1	0,8
TA 37 – OP VVV	0,1	0
<i>mzdy – klasické (1, 3, 4, 14, 16)</i>	<i>88,0</i>	<i>98,1</i>
mzdy a odměny celkem	89,3	100,9

vyplacené osobní náklady (mil. Kč)	2024	2025
TA 41 – externí hlavní činnost (CCV)	2,0	1,8

2.2 Hospodářská (doplňková) činnost PF v roce 2025

Kromě hlavní činnosti je součástí výsledku hospodaření fakulty i doplňková (hospodářská) činnost PF. V této činnosti jsme dosáhli příjmů 1.819 tis. Kč, hospodářský výsledek z doplňkové činnosti činí +272 tis. Kč.

tržby za zboží	5,2 tis. Kč
tržby za služby	248,0 tis. Kč
tržby za ubytování	19,0 tis. Kč
tržby za pronájem	1.541,6 tis. Kč
kopírování, tisky	4,8 tis. Kč
smluvní výzkum	0 tis. Kč
ostatní příjmy	0,4 tis. Kč
příjmy celkem (za doplňkovou činnost)	1.819,0 tis. Kč

2.3 Hospodářský výsledek PF a jeho rozdělení

Po zohlednění hospodářského výsledku jsou zůstatky fondů PF následující:

Fond reprodukce investičního majetku (FRIM):

zůstatek z roku 2024	25.905.637 Kč
příděl do fondu z odpisů minulých let - 2024	+1.061.563 Kč
převod z fondu provozních prostředků (09/2025)*	+34.000.000 Kč
použitelný zůstatek rok 2025	60.967.200 Kč
čerpání (viz b. 4)	-26.504.089 Kč
zůstatek pro rok 2026 (před přidělem roku 2026)	34.463.110 Kč

Fond odměn:

počáteční zůstatek roku 2025	1 240.984 Kč
příděl z hosp. výsledku roku 2024 (09/2025)*	+280.000 Kč
čerpání v roce 2025	-892.000 Kč
zůstatek pro rok 2026	628.984 Kč

Fond provozních prostředků:

počáteční zůstatek roku 2025	53.320.354 Kč
čerpání 2025 (+převody do fondů)*	-34.291.935 Kč
<i>mezisoučet</i>	<i>+19.028.420 Kč</i>
HV z hlavní činnosti roku 2025	-1.979.918 Kč
HV z externí hlavní činnosti 2025 (CCV)	+5.931.471 Kč
zůstatek pro rok 2026 (před auditem)	+22.979.973 Kč
HV z doplňkové činnosti roku 2025 (před auditem)	+272.413 Kč

Takto má PF pro další období vytvořeno **58 mil. Kč rezerv** (tj. zdroje všech fondů spolu s hospodářským výsledkem z doplňkové činnosti roku 2025).

Výnosy z externí hlavní činnosti (tj. CCV PF) vznikly jako klasický kladný hospodářský výsledek, resp. kladný rozdíl mezi výnosy a náklady a svědčí o ekonomické efektivnosti a potřebnosti tohoto typu činnosti fakulty. Stejná situace je u výsledku z doplňkové (hospodářské) činnosti fakulty. Všechny tyto údaje podléhají následnému posouzení externím účetním auditorem.

2.4 Ostatní fondy (nenaplněvané z hospodářského výsledku, nejsou součástí rozpočtu):

Stipendijní fond

počáteční stav 01/2025	9.584.789 Kč
konečný stav 12/2025	11.132.921 Kč

3. Čerpání rozpočtu NIN a OON kateder, úseků, oddělení a center PF

U těchto podkapitol rozpočtu fakulty došlo k překročení limitu dílčího rozpočtu:

- Vyplacené odměny a mzdy (spolu s kapitolou odvody z mezd) – zde šlo o cílenou snahu vedení fakulty podpořit zaměstnance a spolupracovníky fakulty vzhledem ke zřejmým úsporám v provozní oblasti a v oblasti nákladů na energie.
- Propagace – fakulta se předzásobila propagačními předměty pro podporu akcí souvisejících s otevřením budovy kateder po rekonstrukci a přípravu na 35. výročí UJEP v roce 2026.
- Ostatní provozní náklady – tato podkapitola souvisí se stěhováním pracovišť a vyklízením objektu Hoření.
- Autoprovoz – tyto vyšší náklady byly způsobeny výdaji navazujícími na nákup nového osobního vozu.
- Katedry bohemistiky a tělesné výchovy a sportu – tato překročení nejsou významná, jsou kompenzována úsporami ostatních pracovišť fakulty.

3.1 Vnitřní rozpočtové změny (převody finančních zdrojů v rámci UJEP)

suma Kč	typ	součást UJEP	komentář
-1.055.700	k tíži PF	FŽP	užívání objektu Králova výšina
+104.000	ve prospěch PF	PřF	výuka cizích jazyků
-140.000	k tíži PF	FSE	výuka ekonomických disciplín
+254.800	ve prospěch PF	PřF	výuka cizích jazyků

4. Oblast investic

4.1 Z fondu reprodukce investičního majetku PF byly realizovány tyto akce:

měsíc	dodavatel	popis výdaje	částka čerpání
01-08/2025	Garnet Consulting	technický dozor – reko budovy kateder	451.634 Kč
01-07/2025	IR Construction s.r.o.	stavební práce – budova kateder	21.818.750 Kč
05/2025	Magistrát UL	správní poplatek - stavba	11.000 Kč
06/2025	ČVUT Praha	posouzení sportovní haly	99.099 Kč
06/2025	VaVÚD	posouzení sportovní haly 1	90.750 Kč
08/2025	Digitronic s.r.o.	stavební dokumentace – b. kateder	822.800 Kč
08/2025	SaW automobily s. r. o.	osobní automobil	1.493.632 Kč
09/2025	AEC Novák s. r. o.	kamerový systém	690.992 Kč
11/2025	AEC Novák s. r. o.	zabezp. dveří + zvuková signalizace	215.893 Kč
12/2025	VaVÚD	posouzení sportovní haly 2	71.719 Kč
12/2025	V-klima s.r.o.	odsávání v grafické dílně	353.320 Kč
12/2025	ing. Koníř	projekt reko malé tělocvičny	162.000 Kč
12/2025	ing. Vychodil	projekt reko malé tělocvičny	162.000 Kč
12/2025	ing. Ratzenbeg	posouzení sportovní haly	24.200 Kč
12/2025	ing. Pacner	geodetické práce	36 300 Kč
celkem			26.504.089 Kč

V této oblasti se fakulta především soustředí v dalších letech na vybudování sportovního hřiště (u SPŠ), zateplení malé tělocvičny a výstavbu nové sportovní haly PF.

5. ZÁVĚR

Vedení PF považuje hospodaření Pedagogické fakulty UJEP v roce 2025 za úspěšné, racionální a respektující ekonomický stav daný především vlivy mimo fakultu.

Jako stěžejní pozitivní milníky roku 2025 v oblasti finančního řízení vymezujeme:

- Dokončení rekonstrukce budovy kateder v řádném termínu, který umožnil zahájení akademického roku 2025/2026 v nových prostorech; současně byl dodržen celkový finanční rozpočet stavby vč. dodržení výše finanční spoluúčasti fakulty.
- Výrazný nárůst vyplacených mzdových prostředků v roce 2025 při stabilním počtu pracovníků fakulty.
- Zachování finančních rezerv fakulty pro připravené investiční akce realizované v nadcházejícím období – pro výstavbu nového sportoviště, zateplení malé tělocvičny, sanaci a zahájení budování nové sportovní haly.

Při sestavení rozpočtu na rok 2025 jsme uvažovali se zapojením finančních rezerv fakulty z minulých let ve výši 4 mil. Kč a s užitím zdrojů vytvořených v rámci externí hlavní činnosti (tj. v kurzech CCV) ve výši 10 mil. Kč. K takto deklarovanému čerpání rezerv nedochází – rezervy fakulty čerpáme ve výši cca jedné poloviny, zdroje CCV byly čerpány ve výši 6,7 mil. Kč – tj. z cca 70 %. Je to důsledek toho, že ceny energií se v průběhu roku 2025 již nezvyšovaly, topná sezóna nebyla celá teplotně náročná, fakulta v provozní oblasti v maximální míře šetřila.

V této souvislosti je dále potřeba zdůraznit, že v oblasti vyplacených mezd a odměn vzrostly výdaje u kmenových pracovníků fakulty meziročně o +7,6 mil Kč (bez odvodů). Realizovaná ztráta odpovídá i tomu, že zdroje TA 14, resp. R, byly při rozdělování rozpočtových zdrojů na počátku roku 2025 na úrovni rektorátu přiděleny fakultě ve výši 50 % (2,7 mil. Kč), tzn. jejich druhá polovina v případě její alokace by ztrátu fakulty za rok 2025 plně saturovala.

Je potřeba upozornit, že určitými výhodami bylo (a předpokládáme, že i nadále bude – ale pravděpodobně v objemu menším než v minulých letech) poskytnutí kapitol TA 04 a TA 16 do rozpočtu pedagogických fakult. Kapitola 04 je přímo určena pro krytí části platů akademických pracovníků pedagogických fakult a pro finanční podporu odborných praxí. Kapitola 16 je určena pro motivaci akademiků k realizaci odborných pedagogicko vědeckých výstupů. Rektorát přehodnocuje v této souvislosti novou metodiku vnitřní alokace finančních zdrojů TA 16, která pravděpodobně negativně dopadne na naši fakultu. O budoucí existenci kapitoly 04 se vede diskuse na úrovni mimo naší univerzitu. V roce 2025 čerpala fakulta pro pokrytí vyplacených mimořádných odměn také speciálně vytvořenou kapitolu TA 14 (tyto zdroje sloužily ke kompenzaci znevýhodněných regionů, kam Ústecký kraj patří).

Výnosy z externí hlavní činnosti (výnosy CCV PF činily 15,4 mil. Kč, čistý zisk 5,9 mil. Kč) tvoří významný a zdá se, že i jediný finanční zdroj případné kompenzace růstu nákladů celé fakulty. Jejich budoucí výše je však vlivy mimo fakultu ohrožena.

Za finanční rizika v nadcházejícím období pokládáme tato skutečnosti:

- Ohrožení další realizace výnosů v externí hlavní činnosti (CCV) ve srovnání s předchozími roky – jde o vlivy mimo fakultu, kde je velice nejisté další pořádání výuky českého jazyka pro cizince v kurzech CCV PF.
- Nutnost řešit sanaci sportovní haly (bez zapojení projektových zdrojů) a z externích zdrojů (zatím ve fázi příslibu) a z vlastních zdrojů financovat vybudování nové sportovní haly.

Smyslem výše popsaných kroků je udržet racionální rovnováhu mezi tlakem na zvýšené čerpání provozních nákladů, dostatečnou motivací pracovníků fakulty relevantním růstem mezd a zachování finančních rezerv fakulty pro výstavbu výše zmíněných tří sportovišť. Získání externích zdrojů pro investiční oblast znamená mít připravené vlastní finanční zdroje pro úhradu (nákladné) projektové dokumentace, zdroje pro přímou finanční spoluúčast, finanční prostředky pro kompenzaci neočekávaných cenových rozdílů a pro dofinancování těch nákladů, které jsou z projektu vyloučeny nebo se objeví v průběhu rekonstrukce jako nutné práce.

Pro následující roky má PF k dispozici ve svých rezervách 58 mil. Kč, to není malá suma. Dává předpoklad určité finanční jistoty pro další roky především v oblasti investic a pro zachování stávající mzdové úrovně.

za vedení PF UJEP

doc. PaedDr. Ladislav Bláha, Ph.D.
děkan PF UJEP

V Ústí nad Labem dne 6. 2. 2026

Výroční zpráva bude projednána Akademickým senátem PF UJEP.

Zpracoval: PhDr. Ing. Bertl, Ph.D., tajemník PF UJEP