

VÝROČNÍ ZPRÁVA
o hospodaření Fakulty humanitních studií
za rok 2018

Zpracoval: Ing. Adam Cejpek, tajemník
Předkládá: Mgr. Libor Marek, Ph.D.

OBSAH

1	Úvod.....	3
2	Neinvestiční prostředky	3
2.1	Přehled struktury - přidělené dotace a příspěvky	4
2.2	Specifický vysokoškolský výzkum	5
2.2.1	Projekty IGA - pokračující.....	5
2.2.2	Projekty IGA – nově přijaté.....	6
2.3	Institucionální plán UTB ve Zlíně	6
2.4	Přehled projektových dotací	6
2.4.1	Projekty GAČR.....	7
2.4.2	Projekty OP VVV	7
2.5	Příspěvek z Fondu vzdělávací politiky MŠMT	7
2.6	Rozbor nákladů a výnosů po zdrojích financování	8
2.7	Finanční prostředky a výsledek hospodaření FHS	9
2.8	Rozbor provozních nákladů ve zdroji 1100.....	9
2.9	Osobní náklady FHS.....	10
2.10	Majetkové účty FHS	12
2.11	Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace	13
2.12	Mezifakultní pedagogický výkon (MPV).....	14
3	Investiční prostředky FHS.....	15
4	Závěrečná doporučení	15
5	Seznam použitých zkratk.....	16

1 Úvod

Výroční zpráva o hospodaření je nástrojem ke kontrole oprávněnosti, efektivnosti a hospodárnosti při nakládání s prostředky státního rozpočtu podle § 39 zákona č. 218/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), v platném znění.

Údaje použité ve zprávě jsou konzistentní se zdroji informací uvedených v hlavní účetní knize rozdělené podle zdrojů financování za období 1-12/2018. Zpráva vychází z následujících dokumentů: Pravidla rozpočtu UTB pro rok 2018, Rozpis rozpočtu UTB na rok 2018, Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků Fakulty humanitních studií na rok 2018.

V roce 2018 dosáhla Fakulta humanitních studií (FHS) kladného hospodářského výsledku ve výši 677 tis. Kč. V hlavní činnosti bylo dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši 585 tis. Kč. V doplňkové činnosti bylo dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši 92 tis. Kč.

V oblasti předpokládaného vývoje činnosti FHS je pro další období i nadále prioritou pokračování v investičních a neinvestičních akcích strategického rozvoje. Základními zdroji pro financování FHS budou i nadále investiční a neinvestiční příspěvky a dotace ze státního rozpočtu, dále pak zdroje z operačních programů EU a vlastní zdroje FHS.

2 Neinvestiční prostředky

Následující část uvádí popis neinvestičních prostředků FHS a také přehled jednotlivých projektových zdrojů FHS v roce 2018. Pozornost je věnována podrobnému rozboru zdroje 1100 z pohledu provozních a mzdových nákladů a dále majetkových účtů FHS. Závěr rozboru je věnován mezifakultní pedagogické spolupráci.

2.1 Přehled struktury - přidělené dotace a příspěvky

Na základě rozhodnutí o přidělení prostředků pro financování byly k rozdělení přiděleny pro FHS finanční prostředky takto:

v tis. Kč

Dotace, příspěvky a ostatní výnosy	
Základní příspěvek – ukazatel A + K	*72 941
Základní příspěvek – poplatky za jinde realizované programy	*221
Specifický vysokoškolský výzkum - dotace	1 572
Institucionální plán UTB ve Zlíně - příspěvek	322
Projektové dotace GAČR	1 112
Projektové dotace OP VVV	3 489
Příspěvek z Fondu vzdělávací politiky MŠMT	2 584
Podpora VVal – RVO - dotace	7 792
Rozdíl z mezifakultní pedagogické spolupráce (mimo výuku TV)	3 266
Celkem FHS	93 299

* rozpis Základní příspěvek – ukazatel A + K a Základní příspěvek – poplatky za jinde realizované programy (část fixní: odvozena od rozsahu a ekonomické náročnosti výkonů vysoké školy; část kvalitativní neboli výkonová: odvozena od výstupů činnosti vysoké školy a jejich kvality), viz Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků FHS na rok 2018

2.2 Specifický vysokoškolský výzkum

Finance přidělené na specifický vysokoškolský výzkum (SVV) pokrývají náklady na realizaci projektů organizačně zajišťovaných Interní grantovou agenturou (IGA). V rámci SVV se realizovaly dva typy projektů: pokračující z předchozích let a nově přijaté.

2.2.1 Projekty IGA - pokračující

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Odpovědný řešitel/ Garant – příkazce operace	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
IGA/SPP D	Organizace IGA FHS	doc. RNDr. Jaroslava Pavelková, CSc.	7	7
IGA A/FHS/2016/003	Rodina a její vliv na učební aspirace žáků základní školy	Mgr. Barbora Petrů Puhrová / doc. PaedDr. Jana Majerčíková, PhD.	112	112
IGA A/FHS/2016/005	Formování multikulturních kompetencí studentů vysokých škol na fakultách, které zabezpečují učitelské obory	doc. Mgr. Martina Cichá, Ph.D.	18	18
IGA A/FHS/2017/004	Self-efficacy pedagogických pracovníků: učitelé cizích jazyků a sociální pedagogové	prof. PhDr. Peter Gavora, CSc.	126	126
IGA A/FHS/2017/005	Charakteristika žákovských otázek na začátku školní docházky	Mgr. Marie Pavelková / prof. PhDr. Hana Lukášová, CSc.	98	98
IGA A/FHS/2017/006	Pojetí hodnoty vzdělání prizmatem žáků z odlišného kulturního prostředí	PhDr. Iva Staňková / doc. PhDr. Mgr. Jaroslav Balvín, CSc.	229	229
CELKEM FHS			590	590

2.2.2 Projekty IGA – nově přijaté

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Odpovědný řešitel/ Garant – příkazce operace	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
IGA/SPP C	Studentská vědecká konference FHS - Fórum mladých výzkumníků VI.	Mgr. Barbora Petrů Puhrová / doc. RNDr. Jaroslava Pavelková, CSc.	30	*50
CELKEM FHS			30	*50

* z toho částka ve výši 20 tis. Kč čerpána z Fondu účelově určených prostředků, zkratkou FÚUP - tvorba a užití fondu viz zákon č. 111/1998 Sb., Zákon o vysokých školách, §18, odst. 6 a následující

V rámci dotace na specifický vysokoškolský výzkum byla z dotace ve výši 1 572 tis. Kč vyčerpána částka ve výši 620 tis. Kč. Nevyužitá částka ve výši 952 tis. Kč byla čerpána Fakultou managementu a ekonomiky.

2.3 Institucionální plán UTB ve Zlíně

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Odpovědný řešitel/ Garant – příkazce operace	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
FHS4A – IP4A	Inovace studijního předmětu "Výchova ke zdraví" u bakalářských studijních oborů Všeobecná sestra a Porodní asistentka	PhDr. Pavla Kudlová, Ph.D.	142	142
FHS6A – IP6A	Rozvoj klíčových dovedností a praktických činností studentů ve studijních předmětech Ošetrovatelské postupy 1-2 a Dovednosti v porodní asistenci u bakalářských studijních oborů Všeobecná sestra a Porodní asistentka	Mgr. Silvie Treterová	180	180
CELKEM FHS			322	322

2.4 Přehled projektových dotací

Tato část se zabývá projektovými dotacemi z Grantové agentury České republiky (GA ČR) a Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání (OP VVV).

2.4.1 Projekty GAČR

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Odpovědný řešitel/ Garant – příkazce operace	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
16-11983S	Německá literatura a kultura na Valašsku: evropský rozměr regionálního kulturního diskurzu	Mgr. Libor Marek, Ph.D.	480	480
17-04816S	Dynamika autoregulace u sociálně vyloučených žáků	Mgr. Karla Hrbáčková, Ph.D.	632	*637
CELKEM FHS			1 112	*1 117

* z toho částka ve výši 5 tis. Kč čerpána z Fondu účelově určených prostředků

2.4.2 Projekty OP VVV

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Odpovědný řešitel/ Garant – příkazce operace	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
CZ.02.2.69/0.0/0.0/16_015/0002204	Strategický projekt UTB ve Zlíně	Mgr. Jan Kalenda, Ph.D.	3 489	*3 486
CELKEM FHS			3 489	*3 486

* Strategický projekt UTB ve Zlíně je financován formou ex ante (platbou ex ante se rozumí postup, kdy příjemce obdrží platbu předem, než doloží jakýkoliv výstup/aktivitu projektu. Takto poskytnutou zálohovou platbu následně příjemce vyúčtuje). Na základě toho budou finanční prostředky čerpány v dalších monitorovacích obdobích. Čerpání finančních prostředků probíhá v souladu s finančním plánem projektu.

2.5 Příspěvek z Fondu vzdělávací politiky MŠMT

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Odpovědný řešitel/ Garant – příkazce operace	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
PV60180001171/1101	Předcházení šoku z reality u budoucích učitelů mateřských a základních škol v období profesního startu	doc. PaedDr. Adriana Wiegerová, PhD.	2 584	2 584
CELKEM FHS			2 584	2 584

2.6 Rozbor nákladů a výnosů po zdrojích financování

Tento rozbor zahrnuje vnitropodnikové náklady a výnosy včetně mezifakultní spolupráce se součástmi UTB ve Zlíně.

v tis. Kč

Zdroj	Náklady	Výnosy	Hospodářský výsledek
1100 Vzdělávací činnost	72 112	84 721	*12 609
1101 Vzdělávací projekty a programy	2 584	2 584	0
1102 Stipendia studentů doktorských studijních programů	**405	405	0
1108 Stud. Cizinci – vlád. stip. – mez. sml.	7	7	0
1114 Program Socrates – ERASMUS MŠMT ČR	180	180	0
1120 Rozvojové programy	322	322	0
1140 Ubytovací stipendia	4 271	4 271	0
1141 Sociální stipendia	104	104	0
1182 Projekty OP VVV	3 486	3 486	0
1502 Vlastní zdroje UTB – poplatky studentů	2 039	2 831	792
1505 Výnosy ze vzdělávací činnosti - ostatní s nárokem	28	77	49
1506 Výnosy ze vzdělávací činnosti – ostatní bez nároku	0	11	11
1507 Výnosy ze vzdělávací činnosti – úhrada jiných subjektů	6	6	0
2102 IP VaV – Rozvoj výzkumné organizace (RVO)	***7 866	7 792	0
2110 Specifický vysokoškolský výzkum	****640	1 572	0
2200 Projekty GAČR	*****1 117	1 112	0
8501 Nájemné	2	16	14
8502 Hospodářské smlouvy	17	17	0
8503 Konference	168	223	55
8504 Dary na akce v doplňkové činnosti	16	16	0
8530 Ostatní doplňková činnost	77	100	23

* zůstatek ze vzdělávací činnosti

** z toho částka ve výši 71 tis. Kč byla převedena do Fondu účelově určených prostředků.

*** z toho částka ve výši 74 tis. Kč byla čerpána v rámci Fondu účelově určených prostředků.

**** částka ve výši 952 tis. Kč byla postoupena Fakultě managementu a ekonomiky, částka ve výši 20 tis. Kč byla čerpána v rámci Fondu účelově určených prostředků.

***** z toho částka ve výši 5 tis. Kč byla čerpána v rámci Fondu účelově určených prostředků.

2.7 Finanční prostředky a výsledek hospodaření FHS

Tento rozbor zahrnuje jednotlivé fondy FHS a jejich vývoj v roce 2018. Nejvýznamnější pohyb finančních prostředků v roce 2018 byl ve Fondu provozních prostředků. Fond provozních prostředků byl vytvořen ve výši 12 645 tis. Kč a čerpán ve výši 4 723 tis. Kč. Dále je tato kapitola věnována hospodářskému výsledku FHS.

Následující tabulka znázorňuje stav finanční prostředků a pohyby v jednotlivých fondech k 1. 1. 2018 a k 31. 12. 2018.

v tis. Kč

Fondy	Stav k 1. 1. 2018	Tvorba	Čerpání	Stav k 31. 12. 2018
Fond provozních prostředků	138 839	12 645	4 723	146 761
Stipendijní fond	13 387	2 080	1 813	13 654
Fond účelově určených prostředků	251	71	163	157

Následující tabulka znázorňuje hospodářský výsledek FHS z hlavní a doplňkové činnosti za rok 2018.

v tis. Kč

HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem
585	92	677

2.8 Rozbor provozních nákladů ve zdroji 1100

Tabulka níže znázorňuje celkové provozní náklady na FHS v roce 2018.

v tis. Kč

	Provozní náklady - skutečnost k 31. 12. 2018
CELKEM FHS	14 192

Výrazný nárůst v provozních nákladech v roce 2018 oproti roku 2017 je spojen se stěhováním do nového objektu U18. Mezi nejvýznamnější provozní náklady za rok 2018 patří dle nákladových účtů:

- 720100 (přeúčtování společných nákladů na budovy UTB) ve výši 7 068 tis. Kč
- 501 (spotřeba materiálu) ve výši 4 444 tis. Kč (jedná se zejména o pořízení nové výpočetní techniky a doplnění nábytku do objektu U18)
- 518 (ostatní služby) ve výši 1 331 tis. Kč

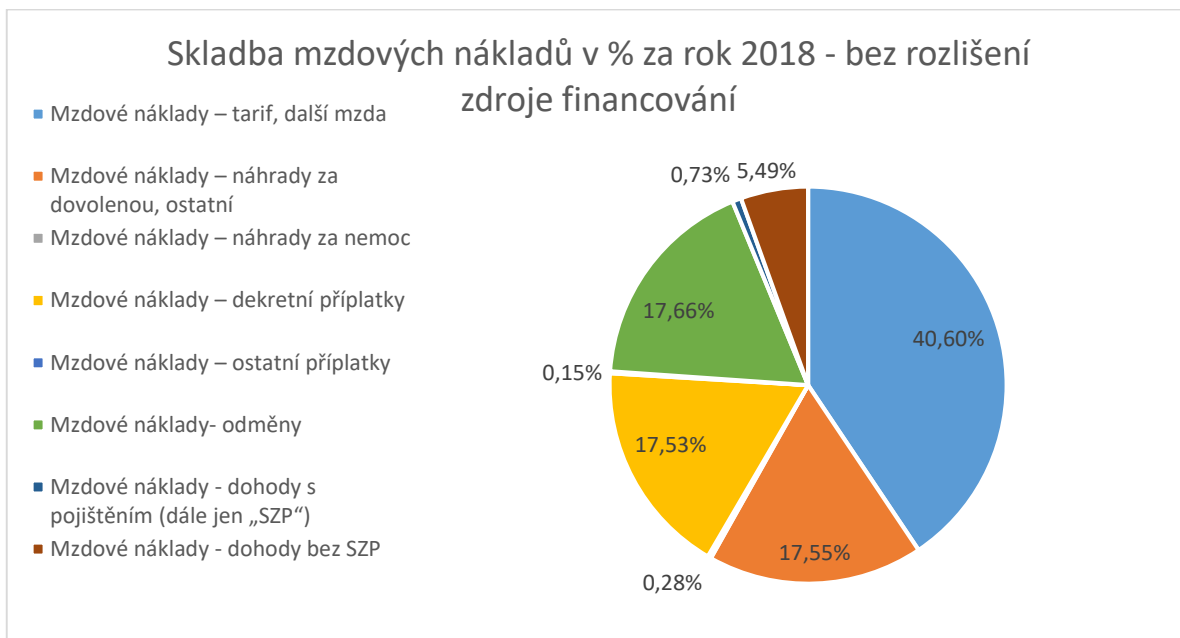
2.9 Osobní náklady FHS

Nejvýznamnější položkou v rámci nákladů jsou osobní náklady. V roce 2018 byly osobní náklady ve zdroji 1100 ve výši **54 902 tis. Kč**. Podíl dohod o pracovní činnosti a dohod o provedení práce činí 6,05 % z celkových mzdových nákladů v případě zdroje 1100. Mzdové náklady ve vybraných zdrojích bez dohod uzavřených dle § 75 a § 76 zákoníku práce se v roce 2018 zvýšily oproti roku 2017 o **5 489 tis. Kč**.

Z vybraných zdrojů se zdroj 1100 podílí na pokrytí celkových osobních nákladů z 83,70 %. Tabulka níže znázorňuje rozpis mzdových nákladů dle nejvýznamnějších dílčích zdrojů financování.

v tis. Kč

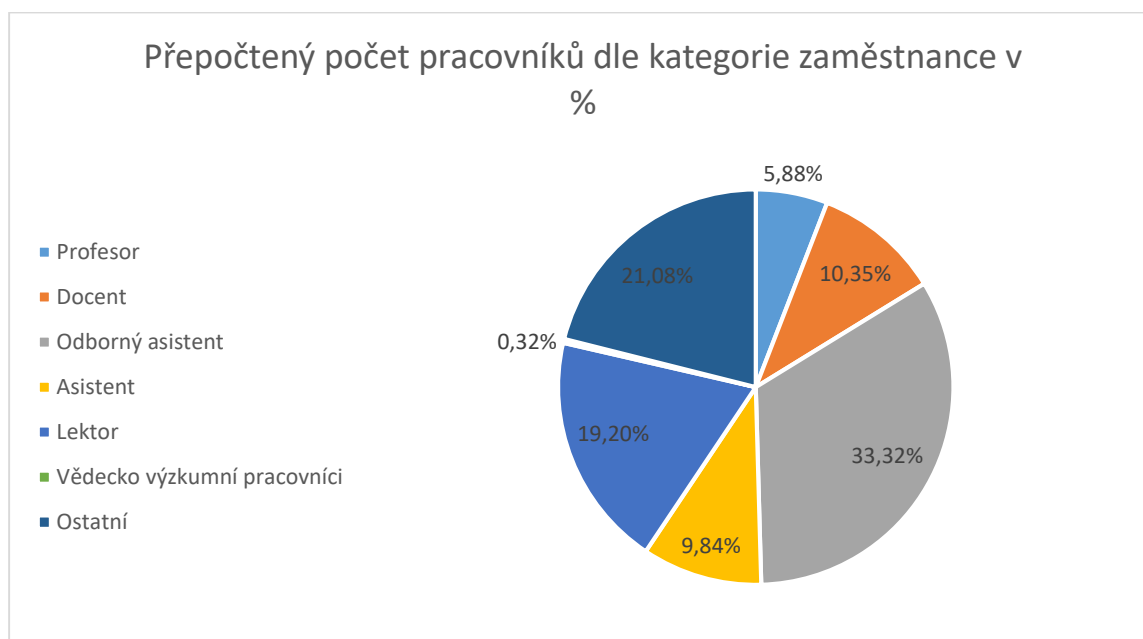
	Zdroj 1100	Zdroj 1101	Zdroj 1182	Zdroj 1505	Zdroj 2102	Zdroj 2200	Zdroj 8503	Zdroj 8530	CELKEM zdroje FHS
Mzdové náklady – tarif, další mzda	16 855	790	751	13	1 388	274	0	0	20 071
Mzdové náklady – náhrady za dovolenou, ostatní	7 604	216	233	3	538	81	0	0	8 675
Mzdové náklady – náhrady za nemoc	126	1	4	0	6	0	0	0	137
Mzdové náklady – dekretní příplatky	6 572	519	677	0	830	68	0	0	8 666
Mzdové náklady – ostatní příplatky	76	0	0	0	0	0	0	0	76
Mzdové náklady- odměny	7 602	81	90	0	950	9	0	0	8 732
Mzdové náklady - dohody s pojištěním (dále jen „SZP“)	363	0	0	0	0	0	0	0	363
Mzdové náklady - dohody bez SZP	2 138	229	323	0	0	7	14	3	2 714
CELKEM mzdové náklady	41 336	1 836	2 078	16	3 712	439	14	3	49 434
Zákonné sociální pojištění	9 853	404	438	4	927	108	0	0	11 734
Zákonné zdravotní pojištění	3 541	146	161	2	336	39	0	0	4 225
Zákonné pojištění - ostatní	172	7	7	1	11	2	0	0	200
CELKEM SZP	13 566	557	606	7	1 274	149	0	0	16 159
CELKEM osobní náklady	54 902	2 393	2 684	23	4 986	588	14	3	65 593



V roce 2018 se zvýšil přepočtený počet zaměstnanců FHS oproti předešlému roku o 3,18 %. Průměrné přepočtené počty pracovníků podle kategorií a pracovišť jsou uvedeny v následující tabulce a odrážejí stav k 31. 12. 2018.

Profesní struktura FHS – přepočtené počty zaměstnanců v roce 2018:

Kategorie zaměstnance		Celkem FHS
Akademičtí pracovníci	Profesor	6,00
	Docent	10,56
	Odborný asistent	33,99
	Asistent	10,04
	Lektor	19,59
Celkem akademičtí pracovníci		80,18
Vědecko-výzkumní pracovníci		0,33
Ostatní zaměstnanci		21,50
Celkem		102,01



2.10 Majetkové účty FHS

Následující tabulka uvádí souhrnné informace o finančních prostředcích na majetkových účtech FHS v průběhu roku 2018.

v tis. Kč

Název skupiny majetku	Stav k 31. 12.2018
Umělecká díla – insignie	505
Zboží na skladu a v prodejně - skripta	0
Software	0
Samostatné movité věci – stroje, přístroje, zařízení	9 433
Samostatné movité věci – inventář	7 627
Drobný dlouhodobý hmotný majetek z neinvestičních prostředků do r. 2003	4
Operativní evidence drobného hmotného majetku	29 805
Operativní evidence drobného nehmotného majetku	4 561
Technické zhodnocení na pronajatém majetku	0
Operativní evidence drobného nehmotného majetku – tvorba vlastních činností	59
Pronajatý IM od UTB (PAHOP)	136
CELKEM	52 129

Fakulta zvýšila úroveň materiálního vybavení svých pracovišť v oblasti drobného dlouhodobého majetku (pořizovací cena 2 - 40 tis. Kč), souhrnně bez rozlišení zdroje

financování, ve výši 6 268 tis. Kč. Tento nárůst je způsoben zejména pořízením nové výpočetní techniky.

Drobný dlouhodobý majetek (pořizovací cena 2 - 40 tis. Kč) – přírůstek v roce 2018 - bez rozlišení zdroje financování:

v tis. Kč

Kategorie	Celkem
Výpočetní technika	5 440
- z toho tiskárny	0
Kancelářská technika	30
Vybavení interiéru - nábytek	441
Ostatní	357
CELKEM	6 268

2.11 Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace

V souladu s § 29 a § 30 zákona 563/1991 Sb. o účetnictví, v platném znění, proběhla na FHS fyzická inventura majetku. Fyzickou inventarizací majetku byla splněna základní funkce inventarizace podle zákona o účetnictví, a to zejména:

- ověření věrohodnosti účetnictví,
- ověření pravdivosti majetkových soupisů,
- ocenění nově nalezeného majetku a zásob,
- vyřazení nenalezeného majetku z evidence.

V rámci fyzických inventur nebyl zjištěn rozdíl mezi evidencí a skutečným stavem majetku. Na základě toho úhrady mank a škod zaměstnanců činily v loňském roce **0,- Kč**.

Celkový majetek evidovaný na FHS činí **52 129 tis. Kč** v pořizovacích cenách, z toho zůstatková cena majetku je **42 281 tis. Kč**.

2.12 Mezifakultní pedagogický výkon (MPV)

Za rok 2018 bylo v MPV dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši **3 266 tis. Kč**.
Náklady a výnosy v rámci MPV byly následující.

Výuka pro FHS:

v tis. Kč

Název součásti	Plán	Skutečnost
MPV – FT	241	241
MPV - FLKŘ	0	0
MPV – FAI	347	411
MPV - FMK	133	136
MPV - FAME	2 019	2 219
MPV - UNI	0	0
MPV – Knihovna UTB	10	10
Celkem	2 750	3 017

Výuka FHS pro jiné součásti:

v tis. Kč

Název součásti	Plán	Skutečnost
MPV – FT	739	769
MPV - FLKŘ	133	133
MPV – FAI	1 212	1 216
MPV - FMK	1 679	1 716
MPV - FAME	2 347	2 449
MPV - UNI	0	0
MPV – Knihovna UTB	0	0
Celkem	6 110	6 283

3 Investiční prostředky FHS

Následující rozbor uvádí popis investičních prostředků FHS. Tabulka znázorňuje stav finančních prostředků a pohyby ve Fondu rozvoje investičního majetku k 1. 1. 2018 a k 31. 12. 2018.

Fondy	Stav k 1. 1. 2018	Tvorba	Čerpání	Stav k 31. 12. 2018
Fond rozvoje investičního majetku	5 168	570	289	5 449

V rámci roku 2018 došlo k investicím do objektu U18. Konkrétně se jednalo o látkové rolety a došlo k doplnění a úpravě nábytku.

4 Závěrečná doporučení

- Nadále se snažit o posílení projektového financování, které přinese pozitivní efekt. S tím souvisí i neustálé hledání nových zdrojů financování pro fakultu ve snaze rozvíjet a podporovat doplňkovou činnost fakulty.
- V rámci zdroje 1100 (vzdělávací činnost) čerpat finanční prostředky v účetním období 1 – 6/2019 ve výši 45 % objemu pro účetní období 2019. Nadále důsledně kontrolovat a plánovat finanční prostředky ve zdroji 1100 z důvodu nárůstu provozních i osobních nákladů pro rok 2019. Při čerpání finančních prostředků zachovat hospodárnost, účelnost a efektivnost.
- Optimalizovat výši dohod o provedení práce a dohod o provedení činnosti vzhledem k nárůstu personální struktury jednotlivých ústavů, center a oddělení. Pokračovat v důsledném dodržování čerpání finančních prostředků v jednotlivých zdrojích v souladu se zákonnými předpisy a vnitřními předpisy UTB na jednotlivých ústavech, centrech a odděleních.
- Zajistit efektivní, účelné a hospodárné využívání majetku UTB. V rámci využívání majetku UTB stále důsledně dbát na účetní evidenci změn v přesunu majetku na jednotlivých pracovištích.
- V rámci specifického vysokoškolského výzkumu maximálně podporovat podávání žádostí a využívání přidělených finančních prostředků v rámci fakulty, při současném zachování čerpání finančních prostředků v souladu se zákonnými předpisy a vnitřními předpisy UTB.

Na začátku roku 2019 byl proveden vnitřní audit ve zdroji 2102 (IP VaV – Rozvoj výzkumné organizace) zaměřený na využívání finančních prostředků za roky 2017 a 2018. Z auditu vyplynulo, že struktura nákladů (ve sledovaném období 2017 a 2018) pro užití dotace RVO se

na FHS v rámci mezifakultního srovnání jeví jako nejvíce optimální, doporučuje se i do budoucna ji dodržovat.

5 Seznam použitých zkratk

Seznam použitých zkratk:

FAI	Fakulta aplikované informatiky
FaME	Fakulta managementu a ekonomiky
FHS	Fakulta humanitních studií
FLKŘ	Fakulta logistiky a krizového řízení
FMK	Fakulta multimediálních komunikací
FT	Fakulta technologická
FÚUP	Fond účelově určených prostředků
GA ČR	Grantová agentura České republiky
IGA	Interní grantová agentura
KUTB	Knihovna UTB
MPV	Mezifakultní pedagogický výkon
MŠMT	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy ČR
OP VVV	Operační program výzkum, vývoj, vzdělávání
RVO	Rozvoj výzkumné organizace
SZP	Sociální a zdravotní pojištění
TV	Tělesná výchova
VVal	Věda, výzkum a inovace

Legislativní odkazy:

Zákon č. 111/1998 Sb., o vysokých školách ve znění pozdějších předpisů

Zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech ve znění pozdějších předpisů

Zákon č. 262/2006 Sb., zákoník práce ve znění pozdějších předpisů

Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů

Další:

Pravidla rozpočtu UTB pro rok 2018

Rozpis rozpočtu UTB na rok 2018

Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků Fakulty humanitních studií na rok 2018