

VÝROČNÍ ZPRÁVA
o hospodaření Fakulty humanitních studií
za rok 2019

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

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	7
2.4.1	Projekty GA ČR.....	7
2.4.2	Projekt TA ČR	7
2.4.3	Projekt OP VVV	8
2.5	Příspěvek z Fondu vzdělávací politiky MŠMT	8
2.6	Rozbor nákladů a výnosů po zdrojích financování	9
2.7	Finanční prostředky a výsledek hospodaření FHS	10
2.8	Rozbor provozních nákladů ve zdroji 1100.....	10
2.9	Osobní náklady FHS.....	11
2.10	Majetkové účty FHS	13
2.11	Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace	14
2.12	Mezifakultní pedagogický výkon (MPV).....	15
3	Investiční prostředky FHS.....	16
4	Závěrečná doporučení	16
5	Seznam použitých zkratk.....	17

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 1-12/2019. Zpráva vychází z následujících dokumentů: Pravidla rozpočtu UTB pro rok 2019, Rozpis rozpočtu UTB na rok 2019, Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků Fakulty humanitních studií na rok 2019.

V roce 2019 dosáhla Fakulta humanitních studií (FHS) kladného hospodářského výsledku ve výši 855 tis. Kč. V hlavní činnosti bylo dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši 788 tis. Kč. V doplňkové činnosti bylo dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši 67 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 2019. 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	*74 510
Specifický vysokoškolský výzkum – dotace	1 589
Institucionální plán UTB ve Zlíně – příspěvek	180
Projektové dotace GA ČR	1 482
Projektové dotace TA ČR	797
Projektové dotace OP VVV	3 598
Příspěvek z Fondu vzdělávací politiky MŠMT	3 088
Podpora VVal – RVO - dotace	7 170
Rozdíl z mezifakultní pedagogické spolupráce (mimo výuku TV)	3 523
Celkem FHS	95 937

* rozpis Základní příspěvek – ukazatel A + K (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 Fakulty humanitních studií na rok 2019

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/spoluřešitelé/garanti	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
IGA A/FHS/2017/004	Self-efficacy pedagogických pracovníků: učitelé cizích jazyků a sociální pedagogové	Mgr. Jaroslava Pavlíčková Mgr. Andrea Macková prof. PhDr. Peter Gavora, CSc.	*159	0
IGA A/FHS/2017/005	Charakteristika žákovských otázek na začátku školní docházky	Mgr. Marie Pavelková Karolína Smejkalová prof. PhDr. Hana Lukášová, CSc.	132	132
IGA A/FHS/2017/006	Pojetí hodnoty vzdělání prizmatem žáků z odlišného kulturního prostředí	PhDr. Iva Staňková Mgr. Lenka Venterová doc. PhDr. Mgr. Jaroslav Balvín, CSc.	357	357
CELKEM FHS			648	489

* Projekt ukončen k 1. 1. 2019, finanční prostředky nečerpány kvůli změně statusu doktorandů.

2.2.2 Projekty IGA – nově přijaté

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Odpovědný řešitel/spoluřešitelé/garanti	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
IGA A/FHS/2019/001	Bezprostřednost učitele ve školní třídě	Mgr. Renáta Matušů doc. PhDr. Mgr. Jaroslav Balvín, CSc.	254	254
IGA A/FHS/2019/002	Příčiny vzniku nálepkování nadaných dětí	Bc. Petr Lukeš Mgr. Eva Machů, Ph.D.	86	86
IGA A/FHS/2019/003	Evoluce profesních trajektorií učitelů mateřských a základních škol	PhDr. Petra Trávníčková Mgr. Beáta Deutscherová Mgr. Marta Koutníková doc. PaedDr. Adriana Wiegerová, PhD.	326	326
SVK/FHS/2019/001	C – Studentská vědecká konference FHS - Fórum mladých výzkumníků VII.	doc. RNDr. Jaroslava Pavelková, CSc. Mgr. Ilona Kočvarová, Ph.D.	46	46
IGA/FHS/2019/D	D – Organizace IGA FHS	doc. RNDr. Jaroslava Pavelková, CSc. Mgr. Ilona Kočvarová, Ph.D.	13	13
CELKEM FHS			725	725

V rámci dotace na specifický vysokoškolský výzkum byla z dotace ve výši 1 589 tis. Kč vyčerpána částka ve výši 1 214 tis. Kč. Nevyužitá částka ve výši 375 tis. Kč byla čerpána Fakultou managementu a ekonomiky na základě dohody vedení fakult.

2.3 Institucionální plán UTB ve Zlíně

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Odpovědný řešitel/spoluřešitelé/garanti	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
FHS 1A/2019	Inovace předmětu UZV/P3OH	Mgr. Jana Doleželová	180	180
CELKEM FHS			180	180

2.4 Přehled projektových dotací

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

2.4.1 Projekty GA ČR

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Odpovědný řešitel	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
17-04816S	Dynamika autoregulace u sociálně vyloučených žáků	Mgr. Karla Hrbáčková, Ph.D.	632	632
19-00987S	Bílá místa neformálního vzdělávání dospělých v České republice: Neúčastníci a jejich sociální světy	Mgr. Jan Kalenda, Ph.D.	850	850
CELKEM FHS			1 482	1 482

2.4.2 Projekt TA ČR

Číslo projektu	Název	Odpovědný řešitel	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
TL02000331	Koncepce vzdělávání pro generaci Alfa s využitím badatelských principů učení se v mateřské škole	doc. PaedDr. Jana Majerčíková, Ph.D.	797	*797
CELKEM FHS			797	*797

* Skutečné náklady projektu byly 996 tis. Kč, projekt dle zadávací dokumentace vyžadoval spoluúcast fakulty ve výši 20 %, tj. 199 tis. Kč.

2.4.3 Projekt OP VVV

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Odpovědný řešitel	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.	3 598	3 598
CELKEM FHS			3 598	3 598

2.5 Příspěvek z Fondu vzdělávací politiky MŠMT

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Odpovědný řešitel	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.	3 088	*3 088
CELKEM FHS			3 088	*3 088

* Celkový rozpočet projektu je ve výši 3 860 tis. Kč, z toho činí přiznaná dotace 3 088 tis. Kč, spoluúčast FHS vychází z nastavení projektu z minulých let a je ve výši 772 tis. Kč

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	79 334	84 931	*5 597
1101 Vzdělávací projekty a programy	3 088	3 088	0
1102 Stipendia studentů doktorských studijních programů	**412	371	0
1114 Program Socrates – ERASMUS MŠMT ČR	203	203	0
1120 Rozvojové programy	180	180	0
1140 Ubytovací stipendia	4 338	***4 338	0
1141 Sociální stipendia	85	85	0
1182 Projekty OP VVV	3 598	3 598	0
1502 Vlastní zdroje UTB – poplatky studentů	2 350	2 827	477
1505 Výnosy ze vzdělávací činnosti – ostatní s nárokem	84	193	109
1507 Výnosy ze vzdělávací činnosti – úhrada jiných subjektů	11	11	0
2102 IP VaV – Rozvoj výzkumné organizace (RVO)	7 170	7 170	0
2110 Specifický vysokoškolský výzkum	****1 599	1 589	0
2200 Programy GA ČR	1 482	1 482	0
2201 Programy TA ČR	797	797	0
8501 Nájemné	3	49	46
8502 Hospodářské smlouvy	5	5	0
8503 Konference	102	117	15
8504 Dary na akce v doplňkové činnosti	48	48	0
8530 Ostatní doplňková činnost	113	119	6

* zůstatek ze vzdělávací činnosti

** částka ve výši 31 tis. Kč byla převedena do Fondu účelově určených prostředků a zároveň z Fondu účelově určených prostředků byla čerpána částka ve výši 71 tis. Kč.

*** z toho částka ve výši 929 tis. Kč je z univerzitního Fondu provozních prostředků.

**** částka ve výši 375 tis. Kč byla postoupena Fakultě managementu a ekonomiky, částka ve výši 10 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 2019. Nejvýznamnější pohyb finančních prostředků v roce 2019 byl ve Fondu provozních prostředků. Fond provozních prostředků byl vytvořen ve výši 5 689 tis. Kč a čerpán ve výši 3 021 tis. Kč. Dále je tato kapitola věnována hospodářskému výsledku FHS.

Následující tabulka znázorňuje stav finančních prostředků a pohyby v jednotlivých fondech v období mezi 1. 1. 2019 a 31. 12. 2019.

v tis. Kč

Fondy	Stav k 1. 1. 2019	Tvorba	Čerpání	Stav k 31. 12. 2019
Fond provozních prostředků	146 761	5 689	3 021	149 429
Stipendijní fond	13 654	1 880	2 082	13 452
Fond účelově určených prostředků	157	30	81	106

Následující tabulka znázorňuje hospodářský výsledek FHS (HV) z hlavní a doplňkové činnosti za rok 2019.

v tis. Kč

HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem
788	67	855

2.8 Rozbor provozních nákladů ve zdroji 1100

Tabulka níže znázorňuje celkové provozní náklady na FHS v roce 2019.

v tis. Kč

	Provozní náklady - skutečnost k 31. 12. 2019
CELKEM FHS	12 355

V porovnání s rokem 2018 došlo v roce 2019 ke snížení provozních nákladů fakulty o 12,94 %. Pokles provozních nákladů souvisí zejména s tím, že se velká část provozních nákladů roku 2019 financovala z jiných zdrojů, zejména ze zdrojů 2102 a 1182. Mezi nejvýznamnější provozní náklady za rok 2019 patří dle nákladových účtů:

- 720100 (přeúčtování společných nákladů na budovy UTB) ve výši 7 589 tis. Kč, navýšení oproti roku 2018 o 7,37 %,
- 501 (spotřeba materiálu) ve výši 2 234 tis. Kč,
- 518 (ostatní služby) ve výši 1 459 tis. Kč.

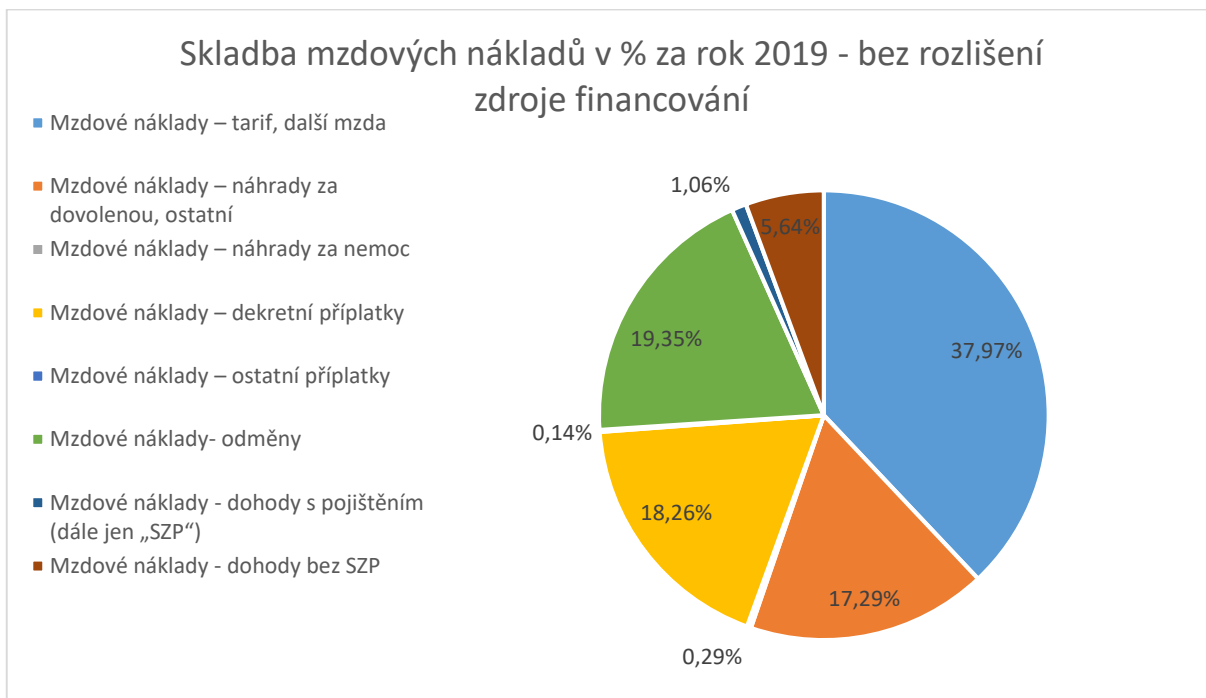
2.9 Osobní náklady FHS

Nejvýznamnější položkou v rámci nákladů jsou osobní náklady. V roce 2019 byly osobní náklady ve zdroji 1100 ve výši **63 763 tis. Kč**. Podíl dohod o pracovní činnosti a dohod o provedení práce činí 6,37 % 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 2019 zvýšily oproti roku 2018 o **6 537 tis. Kč**. Celkové osobní náklady ve vybraných zdrojích se zvýšily v roce 2019 oproti roku 2018 o **9 576 tis. Kč**.

Z vybraných zdrojů se zdroj 1100 podílí na pokrytí celkových osobních nákladů z 84,83 %, což je o 1,13 % více než v roce 2018. 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 2201	Zdroj 8503	CELKEM zdroje FHS
Mzdové náklady – tarif, další mzda	17 951	906	787	17	1 135	435	292	0	21 523
Mzdové náklady – náhrady za dovolenou, ostatní	8 541	278	251	7	499	126	100	0	9 802
Mzdové náklady – náhrady za nemoc	152	4	0	1	8	1	0	0	166
Mzdové náklady – dekretní příplatky	7 940	596	675	0	823	165	153	0	10 352
Mzdové náklady – ostatní příplatky	82	0	0	0	0	0	0	0	82
Mzdové náklady- odměny	10 294	65	112	5	459	17	17	0	10 969
Mzdové náklady - dohody s pojištěním (dále jen „SZP“)	599	0	0	0	0	0	0	0	599
Mzdové náklady - dohody bez SZP	2 461	300	273	0	121	0	36	4	3 195
CELKEM mzdové náklady	48 020	2 149	2 098	30	3 045	744	598	4	56 688
Zákonné sociální pojištění	11 427	465	458	7	731	184	140	0	13 412
Zákonné zdravotní pojištění	4 127	170	165	2	265	67	51	0	4 847
Zákonné pojištění - ostatní	189	7	8	1	12	3	2	0	222
CELKEM SZP	15 743	642	631	10	1 008	254	193	0	18 481
CELKEM osobní náklady	63 763	2 791	2 729	40	4 053	998	791	4	75 169

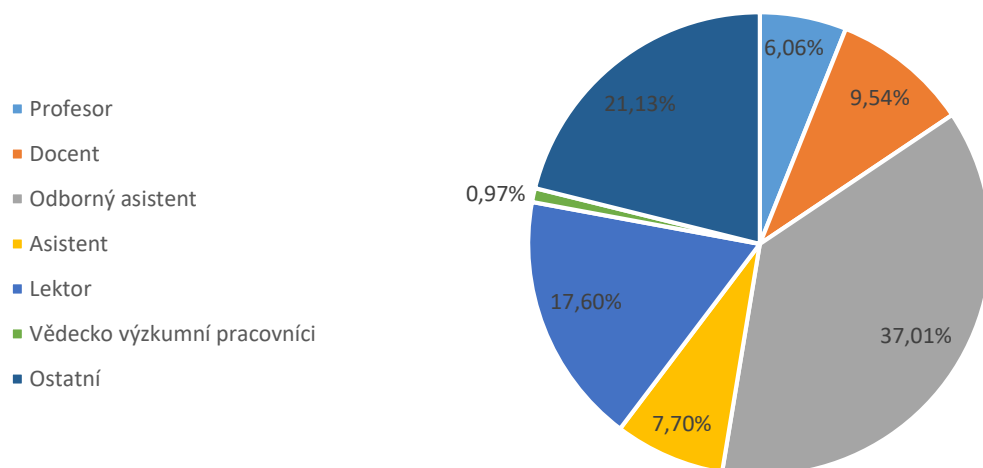


V roce 2019 se zvýšil přepočtený počet zaměstnanců FHS oproti předešlému roku o 1,01 %. Průměrné přepočtené počty pracovníků dle pracovního zařazení jsou uvedeny v následující tabulce a odrážejí stav roku 2019.

Profesní struktura FHS – přepočtené počty zaměstnanců v roce 2019:

Pracovní zařazení		Celkem FHS
Akademičtí pracovníci	Profesor	6,24
	Docent	9,83
	Odborný asistent	38,14
	Asistent	7,93
	Lektor	18,13
Celkem akademičtí pracovníci		80,27
Vědecko-výzkumní pracovníci		1,00
Ostatní zaměstnanci		21,77
Celkem		103,04

Přepočtený počet pracovníků v roce 2019 dle pracovního
zařazení v %



2.10 Majetkové účty FHS

Následující tabulka uvádí souhrnné informace o finančních prostředcích na majetkových účtech FHS v průběhu roku 2019.

v tis. Kč

Název skupiny majetku	Stav k 31. 12.2019
Umělecká díla – insignie	504
Zboží na skladu a v prodejně – skripta	0
Software	0
Dopravní prostředky	674
Samostatné movité věci – stroje, přístroje, zařízení	9 512
Samostatné movité věci – inventář	7 787
Drobný dlouhodobý hmotný majetek z neinvestičních prostředků do r. 2003	4
Operativní evidence drobného hmotného majetku	30 832
Operativní evidence drobného nehmotného majetku	4 611
Operativní evidence drobného nehmotného majetku – tvorba vlastních činností	59
Technické zhodnocení na pronajatém majetku	0
Pronajatý investiční majetek od UTB	136
CELKEM	54 119

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 1 344 tis. Kč. Tento nárůst je způsoben zejména pořízením nové výpočetní techniky.

Drobný dlouhodobý majetek (pořizovací cena 2-40 tis. Kč) – přírůstek v roce 2019 – bez rozlišení zdroje financování:

v tis. Kč

Kategorie	Celkem
Výpočetní technika	602
Kancelářská technika	63
Vybavení interiéru - nábytek	145
Ostatní	534
CELKEM	1 344

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 činily úhrady mank a škod zaměstnanců v loňském roce **416,- Kč**.

Celkový majetek evidovaný na FHS činí **54 119 tis. Kč** v pořizovacích cenách, z toho zůstatková cena majetku je **40 955 tis. Kč**.

2.12 Mezifakultní pedagogický výkon (MPV)

Za rok 2019 bylo v MPV dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši **3 523 tis. Kč**. Náklady a výnosy v rámci MPV byly následující.

Výuka pro FHS:

v tis. Kč

Název součásti	Plán	Skutečnost
MPV – FT	225	228
MPV – FLKŘ	0	0
MPV – FAI	441	657
MPV – FMK	227	228
MPV – FAME	2 047	2 095
MPV – UNI	0	0
MPV – Knihovna UTB	8	8
Celkem	2 948	3 216

Výuka FHS pro jiné součásti:

v tis. Kč

Název součásti	Plán	Skutečnost
MPV – FT	650	700
MPV – FLKŘ	141	144
MPV – FAI	1 237	1 421
MPV – FMK	1 639	1 767
MPV – FAME	2 254	2 608
MPV – UNI	76	99
MPV – Knihovna UTB	0	0
Celkem	5 997	6 739

3 Investiční prostředky FHS

Následující rozbor uvádí popis investičních prostředků FHS. Tabulka znázorňuje stav finančních prostředků a pohyby ve Fondu rozvoje investičního majetku v období mezi 1. 1. 2019 a 31. 12. 2019.

Fondy	Stav k 1. 1. 2019	Tvorba	Čerpání	Stav k 31. 12. 2019
Fond rozvoje investičního majetku	5 449	1 085	79	6 455

V roce 2019 došlo k investicím do tlumočnické techniky.

4 Závěrečná doporučení

- Nadále se snažit o posílení projektového financování případně hledání nových zdrojů financí, které přinesou pozitivní efekt.
- Dále efektivně využívat vícezdrojové financování v rámci provozních i osobních nákladů, které povedou k rozvoji fakulty. Jednotlivé zdroje financování je nutné využívat v souladu se zákonnými předpisy a vnitřními předpisy UTB.
- V rámci zdroje 1100 (vzdělávací činnost) čerpat finanční prostředky v účetním období 1 – 6/2020 ve výši 45 % objemu pro účetní období 2020. Hlavním důvodem je výrazné navýšení osobních nákladů ve zdroji 1100 v posledních letech. Při čerpání finančních prostředků zachovat hospodárnost, účelnost a efektivnost.
- Optimalizovat a restrukturalizovat osobní náklady z hlediska jejich jednotlivých položek tak, aby byly v dlouhodobém horizontu udržitelné a motivační pro interní zaměstnance fakulty.
- 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. Při využívání majetku UTB stále důsledně dbát na účetní evidenci změn v přesunu majetku na jednotlivých pracovištích.
- Zvážit strategie intenzivnější podpory doktorandů z prostředků specifického vysokoškolského výzkumu.

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
TA ČR	Technologická agentura České republiky
IGA	Interní grantová agentura
KUTB	Knihovna UTB
MPV	Mezifakultní pedagogický výkon
MŠMT	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy
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 2019

Rozpis rozpočtu UTB na rok 2019

Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků Fakulty humanitních studií na rok 2019