**VÝROČNÍ ZPRÁVA**

**o hospodaření Fakulty humanitních studií**

za rok 2020

Zpracoval: Ing. Adam Cejpek, tajemník

Předkládá: Mgr. Libor Marek, Ph.D., děkan

**OBSAH**

[1 Úvod 3](#_Toc66084915)

[2 Neinvestiční prostředky 3](#_Toc66084916)

[2.1 Přehled struktury – přidělené dotace a příspěvky 4](#_Toc66084917)

[2.2 Specifický vysokoškolský výzkum 5](#_Toc66084918)

[2.2.1 Projekty IGA – pokračující 5](#_Toc66084919)

[2.2.2 Projekty IGA – nově přijaté 6](#_Toc66084920)

[2.3 Institucionální plán UTB ve Zlíně 7](#_Toc66084921)

[2.4 Fond strategického rozvoje 7](#_Toc66084922)

[2.5 Přehled projektových dotací 8](#_Toc66084923)

[2.5.1 Projekty GA ČR 8](#_Toc66084924)

[2.5.2 Projekt TA ČR 8](#_Toc66084925)

[2.5.3 Projekt OP VVV 9](#_Toc66084926)

[2.5.4 Erasmus+ Program EÚ pre vzdelávanie, odbornú prípravu, mládež a šport 9](#_Toc66084927)

[2.6 Rozbor nákladů a výnosů po zdrojích financování 10](#_Toc66084928)

[2.7 Finanční prostředky a výsledek hospodaření FHS 11](#_Toc66084929)

[2.8 Rozbor provozních nákladů ve zdroji 1100 11](#_Toc66084930)

[2.9 Osobní náklady FHS 12](#_Toc66084931)

[2.10 Majetkové účty FHS 14](#_Toc66084932)

[2.11 Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace 15](#_Toc66084933)

[2.12 Mezifakultní pedagogický výkon (MPV) 16](#_Toc66084934)

[3 Investiční prostředky FHS 17](#_Toc66084935)

[4 Závěrečná doporučení 17](#_Toc66084936)

[5 Seznam použitých zkratek 18](#_Toc66084937)

# 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 1-12/2020. Zpráva vychází z následujících dokumentů: Pravidla rozpočtu UTB pro rok 2020, Rozpis rozpočtu UTB na rok 2020, Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků Fakulty humanitních studií na rok 2020.

V roce 2020 dosáhla Fakulta humanitních studií (FHS) kladného hospodářského výsledku ve výši 946 tis. Kč. V hlavní činnosti bylo dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši 902 tis. Kč. V doplňkové činnosti bylo dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši 44 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.

# Neinvestiční prostředky

Následující část uvádí popis neinvestičních prostředků FHS a také přehled jednotlivých projektových zdrojů FHS v roce 2020. 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.

## 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 RO I – ukazatel A + K + P | \*79 784 |
| Specifický vysokoškolský výzkum – dotace | 1 163 |
| Fond strategického rozvoje | 354 |
| Institucionální plán UTB ve Zlíně – příspěvek | 229 |
| Projektové dotace GA ČR | 1 370 |
| Projektové dotace TA ČR | 1 547 |
| Projektové dotace OP VVV | 8 498 |
| Podpora VVaI – RVO - dotace | 6 253 |
| Rozdíl z mezifakultní pedagogické spolupráce (mimo výuku TV) | 4 996 |
| Mimořádný příspěvek do stavební komise | - 6 761 |
| **Celkem FHS** | **97 433** |

\* rozpis Základní příspěvek – ukazatel A  (část fixní: odvozena od rozsahu a ekonomické náročnosti výkonů vysoké školy), ukazatel K (část kvalitativní neboli výkonová: odvozena od výstupů činnosti vysoké školy a jejich kvality), ukazatel P (institucionální podpora v konkrétních oblastech vzdělávání a tvůrčí činnosti – řešení společenských priorit).

## 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.

### Projekty IGA – pokračující

 v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Odpovědný řešitel/spoluřešitelé/garanti** | **Přiznaná neinvestiční dotace** | **Náklady** |
| IGA/FHS/2019/001\* | Bezprostřednost učitele ve školní třídě | doc. PhDr. Mgr. Jaroslav Balvín, CSc. | 28 | 28 |
| IGA/FHS/2019/003\*\* | Evoluce profesních trajektorií učitelů mateřských a základních škol | PhDr. Petra Trávníčková | 10 | 10 |
| **CELKEM FHS**  | **38** | **38** |

\* Projekt ukončen k 31. 7. 2020.

\*\* Projekt ukončen k 31. 5. 2020.

### Projekty IGA – nově přijaté

v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Odpovědný řešitel/spoluřešitelé/****garanti** | **Přiznaná neinvestiční dotace** | **Náklady** |
| IGA/FHS/2020/001 | Analýza aplikačních bakalářských prací studentů Učitelství pro mateřské školy | PhDr. Hana Navrátilová, Ph.D. | 176 | 179\* |
| IGA/FHS/2020/002 | Komparácia postojov rodičov k predškolskému vzdelávániu v podmienkach Českej a Slovenskej republiky | doc. PaedDr. Jana Majerčíková, PhD. | 166 | 166 |
| SVK/FHS/2020/001 | Studentská vědecká konference IGA FHS 2020  | Mgr. Ilona Kočvarová, Ph.D. | 0 | 0\*\* |
| IGA D | Organizace SVK FHS | Mgr. Ilona Kočvarová, Ph.D. | 0 | 0\*\* |
| **CELKEM FHS**  | **342** | **345** |

\* Částka ve výši 3 tis. Kč byla čerpána z Fondu účelově určených prostředků.

\*\* Studentská vědecká konference IGA FHS 2020 byla zrušena.

V rámci dotace na specifický vysokoškolský výzkum byla z dotace ve výši 1 163 tis. Kč vyčerpána částka ve výši 380 tis. Kč. Nevyužitá částka ve výši 783 tis. Kč byla čerpána Fakultou logistiky a krizového řízení, Fakultou technologickou a Centrem polymerních systémů na základě dohody vedení fakult.

## Institucionální plán UTB ve Zlíně

 v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Odpovědný řešitel/spoluřešitelé/garanti** | **Přiznaná neinvestiční dotace** | **Náklady** |
| FHS1A/2020 | Inovace studijního předmětu Obecná chirurgie a ošetřovatelská péče u bakalářského studijního programu Ošetřovatelství | PhDr. Pavla Kudlová, PhD. | 229 | 229 |
| FHS2A/2020\* | Pobyt zahraničních odborníků vedoucí ke zkvalitňování vzdělávacího procesu magistrů a doktorandů | PhDr. Hana Navrátilová, Ph.D. | 0 | 0 |
| **CELKEM FHS**  |  | **229** | **229** |

\* Projekt č. FHS2A/2020 byl ukončen na základě žádosti z 24. 6. 2020 a finanční prostředky z tohoto projektu ve výši 96 tis. Kč byly přesunuty do projektu č. FHS1A/2020.

## Fond strategického rozvoje

Jedná se o fond, který zřizuje univerzita a který slouží k podpoře strategických oblastí v souladu se strategickými cíli UTB ve Zlíně.

 v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Odpovědný řešitel** | **Přiznaná neinvestiční dotace** | **Náklady** |
| FSR FORD 5-6 /2020-21/FHS/003 | Kolektivní (ne)důvěra žáků ke škole: analýza regionálních nerovností českých škol | Mgr. Karla Hrbáčková, Ph.D. | 132 | 132 |
| FSR-ST-2020/006 | Příprava a fungování Centra podpory vzdělávání | Mgr. Libor Marek, Ph.D. | 222 | 222 |
| **CELKEM FHS**  |  | **354** | **354** |

## 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).

###  Projekt GA ČR

v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Odpovědný řešitel** | **Přiznaná neinvestiční dotace** | **Náklady** |
| 19-00987S | Bílá místa neformálního vzdělávání dospělých v České republice: Neúčastníci a jejich sociální světy | Mgr. Jan Kalenda, Ph.D. | 1 370 | 1 370\* |
| **CELKEM FHS**  |  | **1 370** | **1 370** |

\* Z toho částka ve výši 53 tis. Kč byla převedena do Fondu účelově určených prostředků.

### Projekt TA ČR

v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **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, PhD. | 975 | 975\* |
| TL03000191 | Nálepkování intelektově nadaných dětí ve školnímprostředí | Mgr. Eva Klimecká, Ph.D. | 572 | 572\*\* |
| **CELKEM FHS**  |  | **1 547** | **1 547** |

\* Celkový rozpočet projektu za rok 2020 je ve výši 1 219 tis. Kč, z toho přiznaná dotace je ve výši 975 tis. Kč, projekt dle zadávací dokumentace vyžadoval spoluúčast fakulty ve výši 20 %, tj. 244 tis. Kč.

\*\* Celkový rozpočet projektu za rok 2020 je ve výši 715 tis. Kč, z toho přiznaná dotace je ve výši 572 tis. Kč, projekt dle zadávací dokumentace vyžadoval spoluúčast fakulty ve výši 20 %, tj. 143 tis. Kč.

### 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. | 3 188 | 3 188 |
| CZ.02.2.69/0.0/0.0/18\_056/0012951 | DUO UTB: Strategický projekt UTB ve Zlíně II | Mgr. Jan Kalenda, Ph.D. | 801 | 801 |
| CZ.02.2.69/0.0/0.0/18\_054/0014623 | Institucionální kvalita a rozvoj vědy na UTB ve Zlíně | Mgr. Libor Marek, Ph.D. | 1 992 | 1 992 |
| CZ.02.3.68/0.0/0.0/19\_068/0015923 | Fakultní učitel jako facilitátor kvalitní přípravy budoucích učitelů mateřských škol a 1. stupně ZŠ | Mgr. Viktor Pacholík, Ph.D. | 2 517 | 2 517 |
| **CELKEM FHS**  |  | **8 498** | **8 498** |

### Erasmus+ Program EÚ pre vzdelávanie, odbornú prípravu, mládež a šport

v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Odpovědný řešitel** | **Přiznaná neinvestiční dotace** | **Náklady** |
| 2020-1-SK01-KA204-078313\* | Rozvoj nových andragogických diagnostických prístupov a intervencií fenoménu docility dospelých | Mgr. Jan Kalenda, Ph.D. | 24 | 24 |
| **CELKEM FHS**  |  | **24** | **24** |

\* FHS vystupuje v projektu jako partner. Hlavním koordinátorem je Univerzita Mateja Bela v Banskej Bystrici. Mezi koordinátorem a partnerem je uzavřena smlouva. FHS má svůj vlastní rozpočet, který vychází ze smlouvy.

## 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 | 84 129 | 94 648 | 10 519\* |
| 1101 Vzdělávací projekty a programy  | 3 792  | 3 792  | 0 |
| 1102 Stipendia studentů doktorských studijních programů  | 537\*\* | 506  | 0  |
| 1120 Rozvojové programy  | 229  | 229 | 0  |
| 1140 Ubytovací stipendia  | 4 582 | 4 582 | 0  |
| 1141 Sociální stipendia  | 153 | 153 | 0  |
| 1182 Projekty OP VVV | 8 498 | 8 498 | 0 |
| 1414 Program SOCRATES – ERASMUS zahraniční | 24 | 24 | 0 |
| 1502 Vlastní zdroje UTB – poplatky studentů | 2 777 | 1 936 | - 841 |
| 1504 Výnosy vzdělávací činnost – placené kurzy akreditované | 26 | 90 | 64 |
| 1505 Výnosy ze vzdělávací činnost – ostatní kurzy neakreditované | 65 | 228 | 163 |
| 1507 Výnosy ze vzdělávací činnosti – úhrada jiných subjektů  | 0 | 9 | 9 |
| 1601 Dary vzdělávání | 3 | 3 | 0 |
| 2102 IP VaV – Rozvoj organizace | 6 253 | 6 253 | 0  |
| 2110 Specifický vysokoškolský výzkum  | 1 166\*\*\* | 1 163  | 0 |
| 2200 Programy GA ČR  | 1 370 | 1 370 | 0 |
| 2201 Programy TA ČR | 1 547 | 1 547 | 0 |
| 8501 Nájemné  | 0 | 7 | 7 |
| 8502 Hospodářské smlouvy  | 0 | 12 | 12 |
| 8503 Konference  | 0 | 23 | 23 |
| 8504 Dary na akce v doplňkové činnosti  | 33 | 33 | 0 |
| 8530 Ostatní doplňková činnost  | 77 | 78 | 1 |
| 9510 Sociální fond | 160 | 694 | 534 |

\* Zůstatek ze vzdělávací činnosti

\*\* Z toho částka ve výši 141 tis. Kč byla převedena do Fondu účelově určených prostředků a zároveň z Fondu účelově určených prostředků byla čerpána částka ve výši 31 tis. Kč.

\*\*\* Částka ve výši 783 tis. Kč byla postoupena Fakultě logistiky a krizového řízení, Fakultě technologické a Centru polymerních systémů, částka ve výši 3 tis. Kč byla čerpána v rámci Fondu účelově určených prostředků.

## Finanční prostředky a výsledek hospodaření FHS

Tento rozbor zahrnuje jednotlivé fondy FHS a jejich vývoj v roce 2020. Nejvýznamnější pohyb finančních prostředků v roce 2020 byl ve Fondu provozních prostředků. Fond provozních prostředků byl vytvořen ve výši 10 590 tis. Kč a čerpán ve výši 15 626 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. 2020 a 31. 12. 2020.

 v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Fondy | Stav k 1. 1. 2020 | Tvorba | Čerpání | Stav k 31. 12. 2020  |
| Fond provozních prostředků  | 149 429 | 10 590 | 15 626 | 144 393 |
| Stipendijní fond  | 13 452 | 1 053 | 2 715 | 11 790 |
| Fond účelově určených prostředků  | 106 | 217 | 33 | 290 |
| Fond sociální | 0 | 694 | 160 | 534 |

Následující tabulka znázorňuje hospodářský výsledek FHS (HV) z hlavní a doplňkové činnosti za rok 2020.

 v tis. Kč

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| HV z hlavní činnosti | HV z doplňkové činnosti | HV celkem  |
| 902 | 44 | 946 |

## Rozbor provozních nákladů ve zdroji 1100

Tabulka níže znázorňuje celkové provozní náklady na FHS v roce 2020.

 v tis. Kč

|  |  |
| --- | --- |
|  | Provozní náklady - skutečnost k 31. 12. 2020 |
| **CELKEM FHS** | **15 308** |

V porovnání s rokem 2019 došlo v roce 2020 ke zvýšení provozních nákladů fakulty o 23,9 % ve finančním vyjádření navýšení o 2 953 tis. Kč. Navýšení provozních nákladů souvisí zejména s navýšením nákladů na budovy a pořízením výpočetní techniky na distanční výuku. Mezi nejvýznamnější provozní náklady za rok 2020 patří dle nákladových účtů:

* 720100 (přeúčtování společných nákladů na budovy UTB) ve výši 8 447 tis. Kč, navýšení oproti roku 2019 o 858 tis. Kč,
* 501 (spotřeba materiálu) ve výši 3 633 tis. Kč, navýšení oproti roku 2019 o 1 399 tis. Kč,
* 518 (ostatní služby) ve výši 1 717 tis. Kč, navýšení oproti roku 2019 o 258 tis. Kč.

## Osobní náklady FHS

Nejvýznamnější položkou v rámci nákladů jsou osobní náklady. V roce 2020 byly osobní náklady ve zdroji 1100 ve výši **65 494 tis. Kč.** Podíl dohod o pracovní činnosti a dohod o provedení práce činí 5,84 % 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 2020 zvýšily oproti roku 2019 o **6 169 tis. Kč**. Celkové osobní náklady ve vybraných zdrojích se zvýšily v roce 2020 oproti roku 2019 o **8 095 tis. Kč**.

Z vybraných zdrojů se zdroj 1100 podílí na pokrytí celkových osobních nákladů ze 78,66 %. Tabulka níže znázorňuje rozpis mzdových nákladů dle nejvýznamnějších dílčích zdrojů financování.

 v tis. Kč

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Zdroj 1100** | **Zdroj 1101** | **Zdroj 1182** | **Zdroj 1414** | **Zdroj 1504** | **Zdroj 1505** | **Zdroj 2102** | **Zdroj 2200** | **Zdroj 2201** | **CELKEM zdroje****FHS** |
| Mzdové náklady – tarif, další mzda  | 19 292 | 1 667 | 2 458 | 0 | 0 | 28 | 904 | 266 | 511 | 25 126 |
| Mzdové náklady – náhrady za dovolenou, ostatní  | 9 275 | 545 | 773 | 0 | 0 | 1 | 445 | 79 | 179 | 11 297 |
| Mzdové náklady – náhrady za nemoc  | 183 | 5 | 11 | 0 | 0 | 1 | 1 | 0 | 2 | 203 |
| Mzdové náklady – dekretní příplatky  | 9 272 | 361 | 1 864 | 0 | 0 | 0 | 739 | 110 | 293 | 12 639 |
| Mzdové náklady – ostatní příplatky  | 59 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 59 |
| Mzdové náklady- odměny  | 8 338 | 173 | 100 | 18 | 19 | 0 | 1 049 | 16 | 26 | 9 739 |
| Mzdové náklady - dohody s pojištěním (dále jen „SZP“)  | 536 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 536 |
| Mzdové náklady - dohody bez SZP  | 2 342 | 0 | 671 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 146 | 3 159 |
| **CELKEM mzdové náklady**  | **49 297** | **2 751** | **5 877** | **18** | **19** | **30** | **3 138** | **471** | **1 157** | **62 758** |
| Zákonné sociální pojištění  | 11 740 | 684 | 1 275 | 4 | 5 | 7 | 778 | 117 | 253 | 14 863 |
| Zákonné zdravotní pojištění  | 4 263 | 253 | 463 | 2 | 2 | 2 | 284 | 42 | 92 | 5 403 |
| Zákonné pojištění - ostatní | 194 | 8 | 22 | 0 | 0 | 0 | 10 | 2 | 4 | 240 |
| **CELKEM SZP**  | **16 197** | **945** | **1 760** | **6** | **7** | **9** | **1 072** | **161** | **349** | **20 506** |
| **CELKEM osobní náklady**  | **65 494** | **3 696** | **7 637** | **24** | **26** | **39** | **4 210** | **632** | **1 506** | **83 264** |

V roce 2020 se zvýšil přepočtený počet zaměstnanců FHS oproti předešlému roku o 7,97 %. Průměrné přepočtené počty pracovníků dle pracovního zařazení jsou uvedeny v následující tabulce a odrážejí stav roku 2020.

Profesní struktura FHS – přepočtené počty zaměstnanců v roce 2020:

|  |  |
| --- | --- |
| Pracovní zařazení | Celkem FHS |
| Akademičtí pracovníci | Profesor | 7,34 |
| Docent | 10,27 |
| Odborný asistent | 42,78 |
| Asistent | 9,20 |
| Lektor | 18,33 |
| Celkem akademičtí pracovníci | 87,92 |
| Vědecko-výzkumní pracovníci | 1,00 |
| Ostatní zaměstnanci | 22,33 |
| Celkem | 111,25 |

## Majetkové účty FHS

Následující tabulka uvádí souhrnné informace o finančních prostředcích na majetkových účtech FHS v průběhu roku 2020.

v tis. Kč

|  |  |
| --- | --- |
| Název skupiny majetku | Stav k 31. 12.2020 |
| Umělecká díla – insignie  | 504 |
| Zboží na skladu a v prodejně – skripta  | 0 |
| Software  | 0 |
| Dopravní prostředky | 1 308 |
| Samostatné movité věci – stroje, přístroje, zařízení  | 9 512 |
| Samostatné movité věci – inventář  | 7 271  |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek z neinvestičních prostředků do r. 2003  | 4 |
| Operativní evidence drobného hmotného majetku  | 32 558 |
| Operativní evidence drobného nehmotného majetku  | 4 608 |
| Operativní evidence drobného nehmotného majetku – tvorba vlastních činností | 119 |
| Technické zhodnocení na pronajatém majetku  | 0 |
| Pronajatý investiční majetek od UTB | 0 |
| **CELKEM** | **55 884** |

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 2 170 tis. Kč. Tento nárůst je způsoben zejména pořízením nové výpočetní techniky.

Drobný dlouhodobý majetek (pořizovací cena 2-40 tis. Kč) – přírůstek v roce 2020 - bez rozlišení zdroje financování:

v tis. Kč

|  |  |
| --- | --- |
| Kategorie  | Celkem |
| Výpočetní technika  | 1 263 |
| Kancelářská technika  | 121 |
| Vybavení interiéru - nábytek  | 596 |
| Ostatní  | 190 |
| CELKEM  | 2 170 |

## Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace

V souladu s § 29 a § 30 zákona č. 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 **0,- Kč.**

Celkový majetek evidovaný na FHS činí **55 884 tis. Kč** v pořizovacích cenách, z toho zůstatková cena majetku je **40 564** **tis. Kč**.

## Mezifakultní pedagogický výkon (MPV)

Za rok 2020 bylo v MPV dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši **4 996 tis. Kč**. Náklady a výnosy v rámci MPV byly následující.

Výuka pro FHS:

 v tis. Kč

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Název součásti | Plán  | Skutečnost |
| MPV – FT | 219 | 248 |
| MPV – FLKŘ  | 0 | 0 |
| MPV – FAI  | 683 | 722 |
| MPV – FMK  | 67 | 67 |
| MPV – FAME  | 2 082 | 2 285 |
| MPV - UNI  | 0 | 0 |
| MPV – Knihovna UTB  | 6 | 6 |
| **Celkem**  | 3 057 | 3 328 |

Výuka FHS pro jiné součásti:

 v tis. Kč

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Název součásti | Plán  | Skutečnost |
| MPV – FT | 1 473 | 1 475 |
| MPV – FLKŘ  | 145 | 150 |
| MPV – FAI  | 1 563 | 1 727 |
| MPV – FMK | 1 702 | 1 892 |
| MPV – FAME | 2 552 | 2 860 |
| MPV – UNI  | 220 | 220 |
| MPV – Knihovna UTB | 0 | 0 |
| **Celkem**  | 7 655  | 8 324 |

# 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. 2020 a 31. 12. 2020.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Fondy | Stav k 1. 1. 2020 | Tvorba | Čerpání | Stav k 31. 12. 2020  |
| Fond rozvoje investičního majetku | 6 455 | 1 288 | 1 041 | 6 702 |

V roce 2020 došlo k investicím do budovy U18 – montáž protislunečních fólií, rozšíření přístupového systému budovy U14 a nákup osobního vozidla pro účely FHS.

# Závěrečná doporučení

* 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. Současné mzdové nastavení není dlouhodobě udržitelné na stávající úrovni bez vícezdrojového financování. Fakulta je čím dál více závislá na vícezdrojovém financování. Zatímco celkové mzdové náklady fakulty za rok 2020 byly ve výši 83 264 tis. Kč, tak základní rozpočet fakulty (A+K) byl jen ve výši 69 231 tis. Kč.
* 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 personální struktury a výrazné navýšení tarifních mezd zaměstnanců v posledním roce. 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, a to zejména z důvodu, že navýšení mzdových tarifů se plně projeví až v roce 2021.
* Pokračovat v důsledném dodržování čerpání finančních prostředků v jednotlivých zdrojích v souladu se zákonnými předpisy a vnitřními předpisy.
* 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.

# Seznam použitých zkratek

Seznam použitých zkratek:

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 ČR

TA ČR Technologická agentura ČR

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

RO I Rozpočtový okruh I

RVO Rozvoj výzkumné organizace

SZP Sociální a zdravotní pojištění

TV Tělesná výchova

VVaI 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 2020

Rozpis rozpočtu UTB na rok 2020

Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků Fakulty humanitních studií na rok 2020