

VÝROČNÍ ZPRÁVA
o hospodaření Fakulty humanitních studií
za rok 2021

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.....	5
2.2.3	Projekty IGA – Trinity.....	6
2.3	Institucionální plán UTB ve Zlíně	6
2.4	Fond strategického rozvoje.....	7
2.5	Přehled projektových dotací	7
2.5.1	Projekty GA ČR.....	7
2.5.2	Projekt TA ČR	8
2.5.3	Projekty OP VVV	8
2.5.4	Podpora VVaI – RVO - dotace	9
2.5.5	Erasmus+ Program EÚ pre vzdelávanie, odbornú prípravu, mládež a šport	10
2.6	Rozbor nákladů a výnosů po zdrojích financování	10
2.7	Finanční prostředky a výsledek hospodaření FHS	11
2.8	Rozbor provozních nákladů ve zdroji 1100.....	12
2.9	Osobní náklady FHS.....	12
2.10	Majetkové účty FHS.....	15
2.11	Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace	16
2.12	Mezifakultní pedagogický výkon (MPV).....	16
3	Investiční prostředky FHS.....	18
4	Závěrečná doporučení	18
5	Seznam použitých zkratk.....	19

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 uvedenými v hlavní účetní knize rozdělené podle zdrojů financování za období 1-12/2021. Zpráva vychází z následujících dokumentů: Pravidla rozpočtu UTB pro rok 2021, Rozpis rozpočtu UTB na rok 2021, Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků Fakulty humanitních studií na rok 2021.

V roce 2021 dosáhla Fakulta humanitních studií (FHS) kladného hospodářského výsledku ve výši 1 269 tis. Kč. V hlavní činnosti bylo dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši 1 239 tis. Kč. V doplňkové činnosti bylo dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši 30 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 2021. 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 RO I – ukazatel A + K + P	*82 868
Specifický vysokoškolský výzkum – dotace	1 222
Institucionální plán UTB ve Zlíně – příspěvek	645
Fond strategického rozvoje	1 714
Projektové dotace GA ČR	856
Projektové dotace TA ČR	889
Projektové dotace OP VVV	9 988
Podpora VVal – RVO - dotace	6 144
Rozdíl z mezifakultní pedagogické spolupráce (mimo výuku TV)	6 726
Mimořádný příspěvek do stavební komise	- 6 659
Celkem FHS	104 393

* 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).

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 projekty pokračující z předchozích let a nově přijaté, taktéž IGA – Trinity.

2.2.1 Projekty IGA – pokračující

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Příkazce operace	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
IGA/FHS/2020/001	Analýza aplikačních bakalářských prací studentů Učitelství pro mateřské školy	PhDr. Hana Navrátilová, Ph.D.	225	226*
IGA/FHS/2020/002	Komparácia postojov rodičov k predškolskému vzdelávaniu v podmienkach Českej a Slovenskej republiky	doc. PaedDr. Jana Majerčíková, Ph.D.	204	204
CELKEM FHS			429	430

* Z toho částka ve výši 1 tis. Kč byla čerpána z Fondu účelově určených prostředků, který byl vytvořen v minulých letech.

2.2.2 Projekty IGA – nově přijaté

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Příkazce operace	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
IGA/FHS/2021/001	Akademické prostředí: Úspěch a stres	Mgr. Jana Martincová, Ph.D.	234	234
CELKEM FHS			234	234

V rámci dotace na specifický vysokoškolský výzkum byla z dotace ve výši 1 222 tis. Kč vyčerpána částka ve výši 663 tis. Kč. Nevyužitá částka ve výši 559 tis. Kč byla čerpána Fakultou managementu a ekonomiky, Fakultou technologickou a Centrem polymerních systémů na základě dohody vedení fakult.

2.2.3 Projekty IGA – Trinity

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Příkazce operace	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
IGA-K-TRINITY/008	Podpora nadaných a aktivních studentů studijního programu Sociální pedagogika: Soutěž o nejlepší preventivní program pro ZŠ	doc. Mgr. Jakub Hladík, Ph.D.	82	82*
CELKEM FHS			82	82

* Z toho částka ve výši 78 tis. Kč byla převedena do Fondu účelově určených prostředků.

2.3 Institucionální plán UTB ve Zlíně

v tis. Kč

Název	Příkazce operace	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
Podpora mezinárodní mobility – VB I	Mgr. Hana Atcheson	40	40
Podpora mezinárodní mobility – VB II	Mgr. Hana Atcheson	42	42
Podpora mezinárodní mobility – Rusko	PhDr. Iva Staňková , Ph.D.	63	0*
Popularizační aktivity FHS	Mgr. Libor Marek, Ph.D.	360	360
Intenzivní kurz českého jazyka – celoroční	Mgr. Petra Bačuvčíková, Ph.D.	50	50
Intenzivní kurz českého jazyka – letní semestr	Mgr. Petra Bačuvčíková, Ph.D.	50	50
Intenzivní týdenní kurz českého jazyka	Mgr. Petra Bačuvčíková, Ph.D.	40	40
CELKEM FHS		645	582

* Projekt Podpora mezinárodní mobility – Rusko byl zrušen z důvodu pandemické situace v cílové destinaci a finanční prostředky byly vráceny.

2.4 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	Příkazce operace	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.	405	405
FSR-ST-2020/006	Příprava a fungování Centra podpory vzdělávání	Mgr. Libor Marek, Ph.D.	1 252	1 252
FSR FORD 5-6/2021-23/FHS/001	Osobně vnímaná zdatnost učitelů mateřských a základních škol v kontextu jejich odolnosti vůči změnám	prof. RNDr. Anna Tirpáková, CSc.	57	57
CELKEM FHS			1 714	1 714

2.5 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).

2.5.1 Projekty GA ČR

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Příkazce operace	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
19-00987S	Bílá místa neformálního vzdělávání dospělých v České republice: Neúčastníci a jejich sociální světy	doc. Mgr. Jan Kalenda, Ph.D.	856	909*
CELKEM FHS			856	909

* Z toho částka ve výši 53 tis. Kč byla čerpána z Fondu účelově určených prostředků, který byl vytvořen v roce 2020.

2.5.2 Projekt TA ČR

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Příkazce operace	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
TL03000191	Nálepkování intelektově nadaných dětí ve školním prostředí	Mgr. Eva Klimecká, Ph.D.	889	889*
CELKEM FHS			889	889

* Celkový rozpočet projektu za rok 2021 byl ve výši 1 111 tis. Kč, z toho přiznaná dotace je ve výši 889 tis. Kč, projekt dle zadávací dokumentace vyžadoval spoluúčasť fakulty ve výši 20 %, tj. 222 tis. Kč.

2.5.3 Projekty OP VVV

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Příkazce operace	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
CZ.02.2.69/0.0/0.0/16_015/0002204	Strategický projekt UTB ve Zlíně	doc. Mgr. Jan Kalenda, Ph.D.	3 069	3 069
CZ.02.2.69/0.0/0.0/18_056/0012951	DUO UTB: Strategický projekt UTB ve Zlíně II	doc. Mgr. Jan Kalenda, Ph.D.	860	860
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.	2 444	2 444
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.	3 615	3 615
CELKEM FHS			9 988	9 988

2.5.4 Podpora VVaI – RVO - dotace

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Příkazce operace	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
RO60190001025	VaV-IP-Rozvoj organizace FHS	Mgr. Libor Marek, Ph.D.	3 327	3 572
RVO/FHS/2021/001	Sociální a kulturní aspekty vzdělávání žáků	doc. Mgr. Jakub Hladík, Ph.D.	420	474
RVO/FHS/2021/002	Příležitosti k celoživotnímu učení učitelů od mateřské školy až po univerzitu	prof. PaedDr. Adriana Wiegerová, PhD.	873	753
RVO/FHS/2021/003	Rizikové faktory vzdělávání ve vybraných cílových skupinách	Mgr. Tomáš Karger, Ph.D.	562	494
RVO/FHS/2021/004	Jazyk, text a diskurz napříč kulturami	doc. Mgr. Roman Trušník, Ph.D.	237	647
RVO/FHS/2021/005	Proměnlivé faktory ovlivňující zdraví a nemoc	PhDr. Mgr. Pavla Kudlová, PhD.	475	204
RVO/FHS/2021/006	Fond na podporu mezinárodní spolupráce, mobility a odborného růstu akademických pracovníků a doktorandů	Mgr. Libor Marek, Ph.D.	250	0
CELKEM FHS			6 144	6 144

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

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Příkazce operace	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
2020-1-SK01-KA204-078313*	Rozvoj nových andragogických diagnostických přístupů a intervencí fenoménu docility dospělých	doc. Mgr. Jan Kalenda, Ph.D.	314	314
CELKEM FHS			314	314

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

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	90 471	102 593	12 122 ¹
1101 Vzdělávací projekty a programy	3 443	3 443	0
1102 Stipendia studentů doktorských studijních programů	613 ²	473	0
1120 Rozvojové programy	582	582	0
1140 Ubytovací stipendia	4 621	4 621	0
1141 Sociální stipendia	131	131	0
1182 Projekty OP VVV	9 988	9 988	0
1414 Program SOCRATES – ERASMUS zahraniční	323	323	0
1502 Vlastní zdroje UTB – poplatky studentů	3 294	2 913	- 381
1504 Výnosy vzdělávací činnost – placené kurzy akreditované	255	480	225
1505 Výnosy vzdělávací činnost – ostatní kurzy neakreditované	49	233	184
1506 Výnosy vzdělávací činnost – ostatní	13	25	12

1507 Výnosy ze vzdělávací činnosti – úhrada jiných subjektů	0	71	71
1601 Dary vzdělávání	82 ³	82	0
2102 IP VaV – Rozvoj organizace	6 101	6 101	0
2110 Specifický vysokoškolský výzkum	1 223 ⁴	1 222	0
2200 Programy GA ČR	909 ⁵	856	0
2201 Programy TA ČR	889	889	0
8502 Hospodářské smlouvy	6	19	13
8504 Dary na akce v doplňkové činnosti	27	27	0
8511 Smluvní výzkum	0	15	15
8530 Ostatní doplňková činnost	90	92	2

¹ Zůstatek z ukazatele A+K.

² Z toho částka ve výši 165 tis. Kč byla převedena do Fondu účelově určených prostředků a zároveň z Fondu účelově určených prostředků byla čerpána částka ve výši 141 tis. Kč.

³ Z toho částka ve výši 78 tis. Kč byla převedena do Fondu účelově určených prostředků.

⁴ Částka ve výši 559 tis. Kč byla postoupena Fakultě managementu a ekonomiky, Fakultě technologické a Centru polymerních systémů, částka ve výši 1 tis. Kč byla čerpána v rámci Fondu účelově určených prostředků.

⁵ Z toho částka ve výši 53 tis. Kč byla čerpána z Fondu účelově určených prostředků.

2.7 Finanční prostředky a výsledek hospodaření FHS

Tento rozbor zahrnuje jednotlivé fondy FHS a jejich vývoj v roce 2021. Nejvýznamnější pohyb finančních prostředků v roce 2021 byl ve Fondu provozních prostředků. Fond provozních prostředků byl vytvořen ve výši 12 165 tis. Kč a čerpán ve výši 20 242 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. 2021 a 31. 12. 2021.

v tis. Kč

Fondy	Stav k 1. 1. 2021	Tvorba	Čerpání	Stav k 31. 12. 2021
Fond provozních prostředků	144 393	12 165	20 242	136 316
Stipendijní fond	11 790	1 781	2 909	10 662
Fond účelově určených prostředků	290	243	219	314
Fond sociální	534	3	162	375

Následující tabulka znázorňuje hospodářský výsledek FHS (HV) z hlavní a doplňkové činnosti za rok 2021.

v tis. Kč

HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem
1 239	30	1 269

2.8 Rozbor provozních nákladů ve zdroji 1100

Tabulka níže znázorňuje celkové provozní náklady na FHS v roce 2021.

v tis. Kč

	Provozní náklady – skutečnost k 31. 12. 2021
CELKEM FHS	11 650

V porovnání s rokem 2020 došlo v roce 2021 ke snížení provozních nákladů fakulty o 23,9 %, ve finančním vyjádření snížení o 3 658 tis. Kč. Snížení provozních nákladů souvisí zejména s pandemickou situací a s eliminací cestovních nákladů, došlo také k významné úspoře na nákladech na budovy. Mezi nejvýznamnější provozní náklady za rok 2021 patří dle nákladových účtů:

- 720100 (přeúčtování společných nákladů na budovy UTB) ve výši 7 771 tis. Kč, snížení oproti roku 2020 o 676 tis. Kč,
- 501 (spotřeba materiálu) ve výši 1 373 tis. Kč, jedná se zejména o obměnu výpočetní techniky a také zajištění dezinfekčních, ochranných pomůcek a testovacích sad pro zaměstnance FHS v souvislosti s pandemickou situací,
- 518 (ostatní služby) ve výši 1 524 tis. Kč, snížení oproti roku 2020 o 193 tis. Kč.

2.9 Osobní náklady FHS

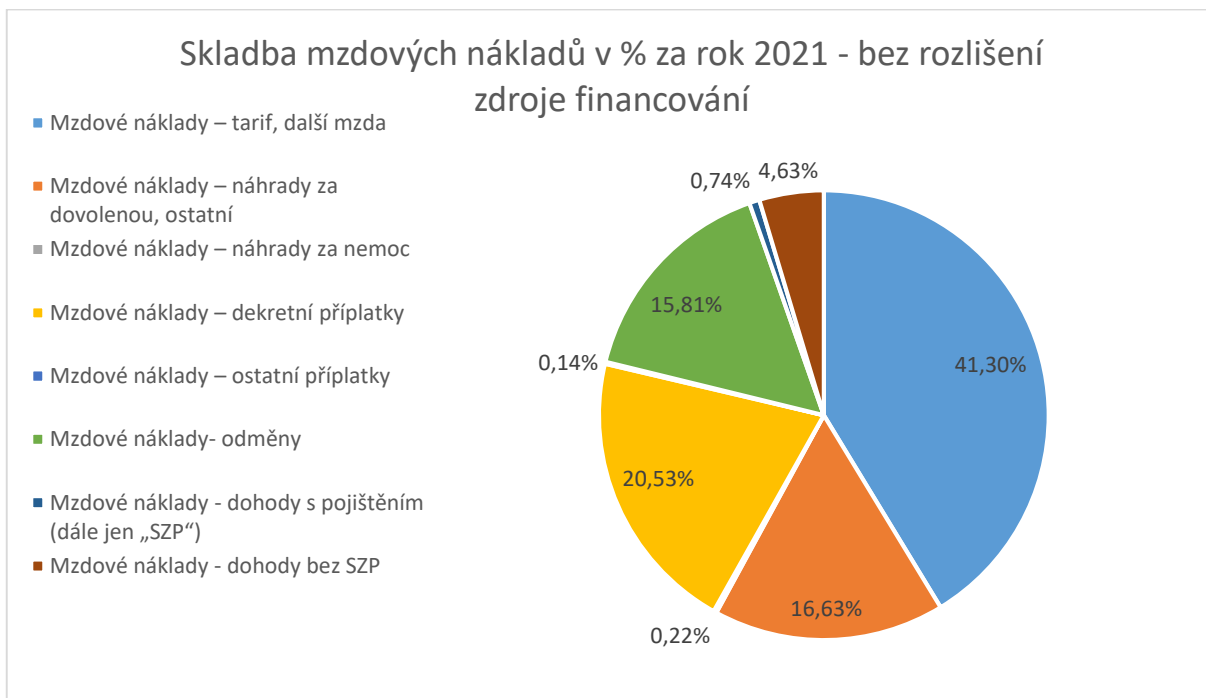
Nejvýznamnější položkou v rámci nákladů jsou osobní náklady. V roce 2021 byly osobní náklady ve zdroji 1100 ve výši **76 151 tis. Kč**. Podíl dohod o pracovní činnosti a dohod o provedení práce činí 4,44 % z celkových mzdových nákladů v případě zdroje 1100. Mzdové náklady ve vybraných zdrojích bez dohod uzavřených dle § 75 a § 76 zákoníku práce se v roce 2021 zvýšily oproti roku 2020 o **8 066 tis. Kč**. Celkové osobní náklady ve vybraných zdrojích se zvýšily v roce 2021 oproti roku 2020 o **10 941 tis. Kč**.

Navýšení celkových osobních nákladů je patrné zejména v nákladových druzích Mzdové náklady – tarif, další mzda a Mzdové náklady – dekretní příplatky, což je způsobeno rozšiřováním personální struktury FHS. Plně se do mzdových nákladů promítlo navýšení mzdových tarifů, které jsou v platnosti od září 2020. V neposlední řadě dochází také k průběžnému a kontinuálnímu navýšování osobních příplatků. Celkové Mzdové náklady – tarif, další mzda se v roce 2021 navýšily oproti roku 2020 o **4 175 tis. Kč** a Mzdové náklady – dekretní příplatky se v roce 2021 navýšily oproti roku 2020 o **1 923 tis. Kč**.

Z vybraných zdrojů se zdroj 1100 podílí na pokrytí celkových osobních nákladů z 80,84 %. Tabulka níže znázorňuje rozpis mzdových nákladů dle nejvýznamnějších dílčích zdrojů financování.

v tis. Kč

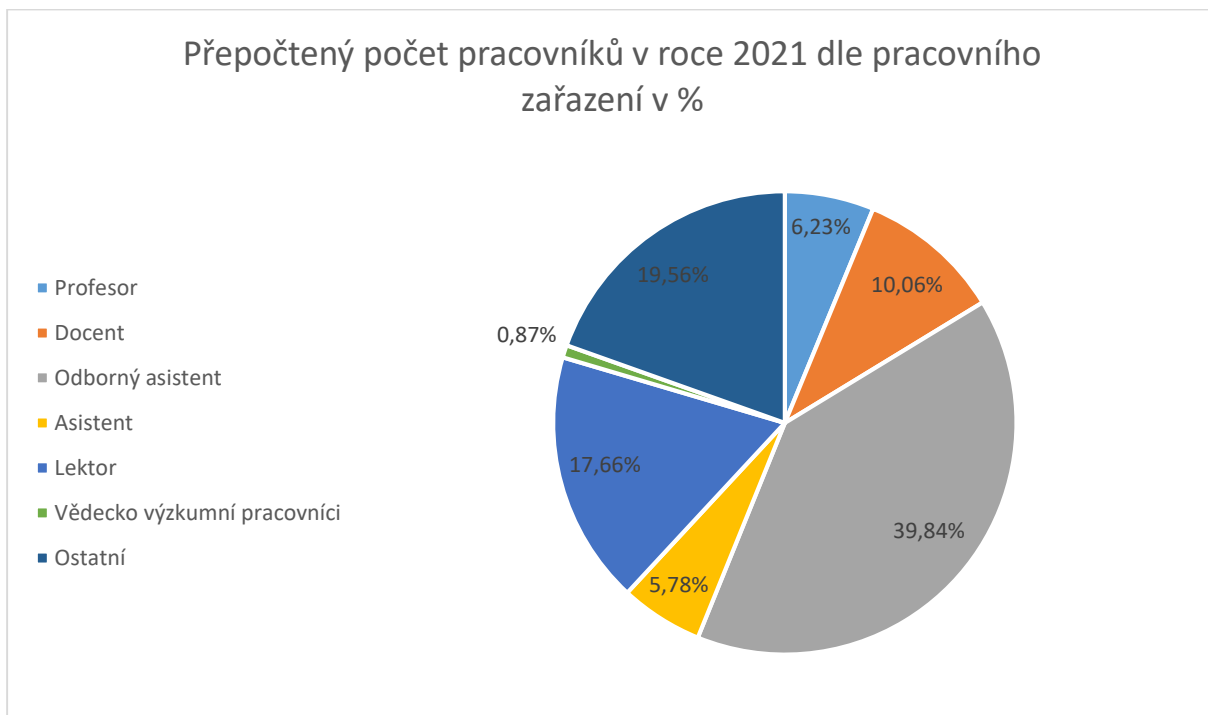
	Zdroj 1100	Zdroj 1101	Zdroj 1120	Zdroj 1182	Zdroj 1414	Zdroj 1504	Zdroj 1505	Zdroj 1506	Zdroj 1601	Zdroj 2102	Zdroj 2200	Zdroj 2201	CELKEM zdroje FHS
Mzdové náklady – tarif, další mzda	22 583	1 792	81	2 615	0	0	27	8	3	1 639	293	260	29 301
Mzdové náklady – náhrady za dovolenou, ostatní	9 965	546	8	632	0	28	0	0	0	433	97	88	11 797
Mzdové náklady – náhrady za nemoc	135	8	0	6	0	0	0	0	0	4	1	0	154
Mzdové náklady – dekretní příplatky	12 233	0	0	1 842	0	0	0	0	0	239	65	183	14 562
Mzdové náklady – ostatní příplatky	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100
Mzdové náklady- odměny	9 627	126	15	48	235	154	0	0	0	972	18	20	11 215
Mzdové náklady – dohody s pojištěním (dále jen „SZP“)	523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	523
Mzdové náklady – dohody bez SZP	2 016	0	63	1 104	0	11	0	0	0	0	0	94	3 288
CELKEM mzdové náklady	57 182	2 472	167	6 247	235	193	27	8	3	3 287	474	645	70 940
Zákonné sociální pojištění	13 748	613	26	1 304	57	45	7	2	1	806	113	136	16 858
Zákonné zdravotní pojištění	4 994	227	9	472	21	16	2	1	0	299	43	50	6 134
Pojištění – ostatní	227	6	1	21	1	1	0	0	0	12	2	2	273
CELKEM SZP	18 969	846	36	1 797	79	62	9	3	1	1 117	158	188	23 265
CELKEM osobní náklady	76 151	3 318	203	8 044	314	255	36	11	4	4 404	632	833	94 205



V roce 2021 se zvýšil přepočtený počet zaměstnanců FHS oproti předešlému roku o 3,45 %. Průměrné přepočtené počty pracovníků dle pracovního zařazení jsou uvedeny v následující tabulce a odrážejí stav roku 2021.

Profesní struktura FHS – přepočtené počty zaměstnanců v roce 2021:

Pracovní zařazení		Celkem FHS
Akademičtí pracovníci	Profesor	7,17
	Docent	11,58
	Odborný asistent	45,85
	Asistent	6,65
	Lektor	20,33
Celkem akademičtí pracovníci		91,58
Vědecko-výzkumní pracovníci		1,00
Ostatní zaměstnanci		22,51
Celkem		115,09



2.10 Majetkové účty FHS

Následující tabulka uvádí souhrnné informace o finančních prostředcích na majetkových účtech FHS v průběhu roku 2021.

v tis. Kč

Název skupiny majetku	Stav k 31. 12.2021
Umělecká díla – insignie	504
Zboží na skladu a v prodejně – skripta	0
Software	0
Dopravní prostředky	634
Samostatné movité věci – stroje, přístroje, zařízení	9 466
Samostatné movité věci – inventář	6 895
Drobný dlouhodobý hmotný majetek z neinvest. prostředků do r. 2003	4
Operativní evidence drobného hmotného majetku	33 098
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	55 328

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 **870 tis. Kč**. Tento nárůst je způsoben zejména pořízením nové výpočetní techniky.

Drobný dlouhodobý majetek (pořizovací cena 2-40 tis. Kč) – přírůstek v roce 2021 - bez rozlišení zdroje financování:

v tis. Kč

Kategorie	Celkem
Výpočetní technika	643
Kancelářská technika	69
Vybavení interiéru – nábytek	128
Ostatní	30
CELKEM	870

2.11 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 byl zjištěn rozdíl mezi evidencí a skutečným stavem majetku ve výši **14 831,33 Kč**. Jednalo se ve všech případech o starší majetek. Na základě toho činily úhrady mank a škod zaměstnanců v loňském roce **0,- Kč**.

Celkový majetek evidovaný na FHS činí **55 328 tis. Kč** v pořizovacích cenách, z toho zůstatková cena majetku je **39 559 tis. Kč**.

2.12 Mezifakultní pedagogický výkon (MPV)

Za rok 2021 bylo v MPV dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši **6 726 tis. Kč**. Náklady a výnosy v rámci MPV byly následující.

Výuka pro FHS:

v tis. Kč

Název součásti	Plán	Skutečnost
MPV – FT	230	275
MPV – FLKŘ	0	0
MPV – FAI	270	307
MPV – FMK	0	0
MPV – FAME	1 778	2 087
MPV – UNI	0	0
MPV – Knihovna UTB	0	0
Celkem	2 278	2 669

Výuka FHS pro jiné součásti:

v tis. Kč

Název součásti	Plán	Skutečnost
MPV – FT	1 628	1 824
MPV – FLKŘ	147	153
MPV – FAI	1 685	2 008
MPV – FMK	1 642	1 959
MPV – FAME	2 671	3 201
MPV – UNI	96	250
MPV – Knihovna UTB	0	0
Celkem	7 869	9 395

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. 2021 a 31. 12. 2021.

Fondy	Stav k 1. 1. 2021	Tvorba	Čerpání	Stav k 31. 12. 2021
Fond rozvoje investičního majetku	6 702	2 903	2	9 603

V roce 2021 došlo v rámci investičních nákladů jen k doúčtování DPH, které se týkalo nákladů na budovu U18.

4 Závěrečná doporučení

- Efektivně využívat vícezdrojové financování v rámci provozních i osobních nákladů, které povede 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, na němž je fakulta čím dál více závislá. Zatímco celkové osobní náklady fakulty za rok 2021 činily 94 205 tis. Kč, základní rozpočet fakulty (A+K) byl ve výši 71 527 tis. Kč po odečtení všech odvodů, tj. odvodů na interní fondy, informační zdroje, provoz rektorátu, celouniverzitní zdroje a mimořádný příspěvek do stavební komise na budovu U1.
- Vyhodnotit rozšíření personální struktury. V posledních letech došlo k navýšení o 12 přepočtených zaměstnanců, což vede ke zvýšení osobních nákladů, ale také provozních nákladů – vybavení výpočetní technikou, nábytek a další provozní náklady.
- V rámci zdroje 1100 (vzdělávací činnost) čerpat finanční prostředky v účetním období 1 – 6/2022 ve výši 45 % objemu pro účetní období 2021. Hlavním důvodem je výrazné navýšení personální struktury a předpokládané navýšení nákladů na budovy, o téměř 4 000 tis. Kč oproti roku 2021. Při čerpání finančních prostředků zachovávat 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 a vnitřními předpisy.
- Zajistit efektivní, účelné a hospodárné využívání majetku UTB. Při využívání majetku UTB důsledně dbát na účetní evidenci změn v přesunu majetku na jednotlivých pracovištích.

5 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 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
SVV	Specifický vysokoškolský výzkum
SZP	Sociální a zdravotní pojištění
TA ČR	Technologická agentura ČR
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 2021

Rozpis rozpočtu UTB na rok 2021

Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků Fakulty humanitních studií na rok 2021