**VÝROČNÍ ZPRÁVA**

**o hospodaření Fakulty humanitních studií**

za rok 2022

Zpracoval: Ing. Adam Cejpek, tajemník

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

**OBSAH**

[1 Úvod 3](#_Toc128551258)

[2 Neinvestiční prostředky 3](#_Toc128551259)

[2.1 Přehled struktury – přidělené dotace a příspěvky 4](#_Toc128551260)

[2.2 Specifický vysokoškolský výzkum 5](#_Toc128551261)

[2.2.1 Projekty IGA – pokračující 5](#_Toc128551262)

[2.2.2 Projekty IGA – nově přijaté 5](#_Toc128551263)

[2.2.3 Projekty IGA – Trinity 6](#_Toc128551264)

[2.3 Institucionální plán UTB ve Zlíně 6](#_Toc128551265)

[2.4 Fond strategického rozvoje 7](#_Toc128551266)

[2.5 Podpora VVaI – RVO - dotace 7](#_Toc128551267)

[2.6 Přehled projektových dotací 8](#_Toc128551268)

[2.6.1 Projekt TA ČR 8](#_Toc128551269)

[2.6.2 Projekty OP VVV 9](#_Toc128551270)

[2.6.3 Erasmus+ Program EÚ pre vzdelávanie, odbornú prípravu, mládež a šport 9](#_Toc128551271)

[2.6.4 Národní program obnovy 10](#_Toc128551272)

[2.7 Projekt smluvního výzkumu 10](#_Toc128551273)

[2.8 Ukazatel P 10](#_Toc128551274)

[2.9 Rozbor nákladů a výnosů po zdrojích financování 11](#_Toc128551275)

[2.10 Finanční prostředky a výsledek hospodaření FHS 12](#_Toc128551276)

[2.11 Rozbor provozních nákladů ve zdroji 1100 12](#_Toc128551277)

[2.12 Osobní náklady FHS 13](#_Toc128551278)

[2.13 Majetkové účty FHS 16](#_Toc128551279)

[2.14 Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace 17](#_Toc128551280)

[2.15 Mezifakultní pedagogický výkon (MPV) 18](#_Toc128551281)

[3 Investiční prostředky FHS 19](#_Toc128551282)

[4 Závěrečná doporučení 19](#_Toc128551283)

[5 Seznam použitých zkratek 20](#_Toc128551284)

# 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 1-12/2022. Zpráva vychází z následujících dokumentů: Pravidla rozpočtu UTB pro rok 2022, Rozpis rozpočtu UTB na rok 2022, Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků Fakulty humanitních studií na rok 2022.

V roce 2022 dosáhla Fakulta humanitních studií (FHS) kladného hospodářského výsledku ve výši 1 556 tis. Kč. V hlavní činnosti bylo dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši 1 524 tis. Kč. V doplňkové činnosti bylo dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši 32 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 2022. 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 | \*87 565 |
| Specifický vysokoškolský výzkum – dotace | 1 148 |
| Institucionální plán UTB ve Zlíně – příspěvek | 510 |
| Fond strategického rozvoje | 1 782 |
| Projektové dotace TA ČR | 1 069 |
| Projektové dotace OP VVV | 6 338 |
| Podpora VVaI – RVO - dotace | 6 387 |
| Národní program obnovy | 1 677 |
| Rozdíl z mezifakultní pedagogické spolupráce (mimo výuku TV) | 5 816 |
| Mimořádný příspěvek do stavební komise | * 3 376
 |
| **Celkem FHS** | **108 916** |

\* rozpis Základní příspěvek – ukazatel A  (část fixní: přidělena na základě objemového financování), 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 projekty pokračující z předchozích let a nově přijaté, taktéž IGA – Trinity.

### Projekty IGA – pokračující

 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. | 170 | 179\* |
| **CELKEM FHS**  | **170** | **179** |

\* Z toho částka ve výši 9 tis. Kč byla čerpána z Fondu účelově určených prostředků, který byl vytvořen v minulých letech.

### Projekty IGA – nově přijaté

v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Příkazce operace** | **Přiznaná neinvestiční dotace** | **Náklady** |
| IGA/FHS/2022/001 | Determinanty autoregulace učení žáků středních škol | doc. Mgr. Jakub Hladík, Ph.D. | 152 | 155\* |
| IGA/FHS/2022/002 | Predikce míry nesamostatné práce studenta pomocí digitálních prostředků ve virtuálním vzdělávacím prostředí | Mgr. Juraj Obonya, PhD. | 123\*\* | 0 |
| **CELKEM FHS**  | **275** | **155** |

\* Z toho částka ve výši 3 tis. Kč byla čerpána z Fondu účelově určených prostředků, který byl vytvořen v minulých letech.

\*\* Projekt IGA/FHS/2022/002 nebyl zahájen, protože nebyl schválen Etickou komisí UTB.

V rámci dotace na specifický vysokoškolský výzkum byla z dotace ve výši 1 148 tis. Kč vyčerpána částka ve výši 322 tis. Kč. Nevyužitá částka ve výši 826 tis. Kč byla čerpána Fakultou managementu a ekonomiky, Fakultou technologickou a Centrem polymerních systémů na základě dohody vedení fakult.

### 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. | 78 | 78\* |
| **CELKEM FHS**  | **78** | **78** |

\* Z toho částka ve výši 78 tis. Kč byla čerpána z Fondu účelově určených prostředků.

## Institucionální plán UTB ve Zlíně

 v tis. Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Název** | **Příkazce operace** | **Přiznaná neinvestiční dotace** | **Náklady** |
| Výjezd – Stanford University, USA | PhDr. Denisa Denglerová, Ph.D. | 50 | 50 |
| Příjezd – doc. Berčnik, Universtiy of Ljubljana, Slovinsko | PhDr. Barbora Petrů Puhrová, Ph.D. | 34 | 34 |
| Program podpory přechodu absolventů doktorských studijních programů do praxe v počátcích jejich kariéry na Univerzitě Tomáše Bati ve Zlíně | Mgr. lic. Renáta Matušů, Ph.D. | 157 | 157 |
| Kurz angličtiny pro ukrajinské občany – A0 – A1  | Mgr. Věra Kozáková, Ph.D. | 88 | 88 |
| Kurz angličtiny pro ukrajinské občany – A1 – A2 | Mgr. Věra Kozáková, Ph.D. | 88 | 88 |
| Základy češtiny pro ukrajinské uprchlíky | Mgr. Petra Bačuvčíková, Ph.D.  | 93 | 93 |
| **CELKEM FHS**  |  | **510** | **510** |

## 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 /2022-23/FHS/001 | Rozšíření možností situační analýzy: Prostorová dimenze | doc. Mgr. Radim Šíp, Ph.D. | 19 | 19 |
| FSR-ST-2020/006 | Příprava a fungování Centra podpory vzdělávání | Mgr. Libor Marek, Ph.D. | 1 526 |  1 526 |
| 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. | 237 | 237 |
| **CELKEM FHS**  |  | **1 782** | **1 782** |

## Podpora VVaI – RVO - dotace

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Příkazce operace** | **Přiznaná neinvestiční dotace** | **Náklady** |
| RO60190001025 | VaV-IP-Rozvoj organizace FHS | Mgr. Libor Marek, Ph.D. | 3 187 | 3 301 |
| RO60221011025 | Kulturní a sociální rozdíly ve vzdělávání žáků | doc. Mgr. Jakub Hladík, Ph.D. | 713 | 810 |
| RO60221012025 | Diverzity v profesi učitelů od mateřské školy až po univerzitu | doc. PhDr. Marcela Janíková, Ph.D. | 592 | 612 |
| RO60221013025 | Důsledky pandemie COVID-19 ve vzdělávání vybraných cílových skupin | Mgr. Tomáš Karger, Ph.D. | 972 | 987 |
| RO60221014025 | Jazyk a kultura v kontextu výzev 21. století | doc. Mgr. Roman Trušník, Ph.D. | 312 | 379 |
| RO60221015025 | Biopsychosociální aspekty zdraví a nemoci | PhDr. Mgr. Pavla Kudlová, PhD. | 393 | 206 |
| RO60221016025 | Fond na podporu mezinárodní spolupráce, mobilit a odborného růstu akademických pracovníků a doktorandů | Mgr. Libor Marek, Ph.D. | 218 | 92 |
| **CELKEM FHS**  |  | **6 387** | **6 387** |

## Přehled projektových dotací

Tato část se zabývá projektovými dotacemi Technologické agentury ČR (TA ČR), zahraničním projektem Erasmus+, Národního programu obnovy a Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání (OP VVV).

### 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. | 1 069 | 1 069\* |
| **CELKEM FHS**  |  | **1 069** | **1 069** |

\* Celkový rozpočet projektu za rok 2022 byl ve výši 1 336 tis. Kč, z toho přiznaná dotace je ve výši 1 069 tis. Kč, projekt dle zadávací dokumentace vyžadoval spoluúčast fakulty ve výši 20 %, tj. 267 tis. Kč.

### 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. | 780 | 780 |
| 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. | 792 | 792 |
| 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. | 1 193 | 1 193 |
| 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. et Mgr. Viktor Pacholík, Ph.D. | 3 573 | 3 573 |
| **CELKEM FHS**  |  | **6 338** | **6 338** |

### 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 prístupov a intervencií fenoménu docility dospelých | doc. Mgr. Jan Kalenda, Ph.D. | 160 | 160 |
| **CELKEM FHS**  |  | **160** | **160** |

\* 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.

### Národní program obnovy

v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Příkazce operace** | **Přiznaná neinvestiční dotace** | **Náklady** |
| NPO\_UTB\_MSMT-16585/2022 | ADAPT UTB: Adaptabilní, Digitální, Agilní, Progresivní, Transformace UTB ve Zlíně | Mgr. Libor Marek, Ph.D. | 1 677 | 1 677 |
| **CELKEM FHS**  |  | **1 677** | **1 677** |

## Projekt smluvního výzkumu

v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Příkazce operace** | **Přiznaná neinvestiční dotace** | **Náklady** |
| DV60220001261 | Pilotní fáze projektu Zhodnocení přínosu konstruktivistických metod výuky v programu Začít spolu | PhDr. Denisa Denglerová, Ph.D. | 149 | 149 |
| **Celkem FHS** | **149** | **149** |

## Ukazatel P

v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Příkazce operace** | **Přiznaná neinvestiční dotace** | **Náklady** |
| UP60200001172 | Ukazatel P | Mgr. Libor Marek, Ph.D. | 3 495 | 3 495 |
| **Celkem FHS** | **3 495** | **3 495** |

## 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 | 101 583 | 109 128 | 7 5451 |
| 1101 Vzdělávací projekty a programy  | 3 495  | 3 495  | 0 |
| 1102 Stipendia studentů doktorských studijních programů  | 7332 | 709  | 0  |
| 1120 Rozvojové programy  | 510  | 510 | 0  |
| 1140 Ubytovací stipendia  | 4 695 | 4 695 | 0  |
| 1141 Sociální stipendia  | 101 | 101 | 0  |
| 1182 Projekty OP VVV | 6 338 | 6 338 | 0 |
| 1414 Program SOCRATES – ERASMUS zahraniční | 160 | 160 | 0 |
| 1502 Vlastní zdroje UTB – poplatky studentů | 3 535 | 3 270 | - 265 |
| 1504 Výnosy vzdělávací činnost – placené kurzy akreditované | 436 | 751 | 315 |
| 1505 Výnosy vzdělávací činnost – ostatní kurzy neakreditované | 212 | 729 | 517 |
| 1506 Výnosy vzdělávací činnost – ostatní  | 14 | 45 | 31 |
| 1507 Výnosy ze vzdělávací činnosti – úhrada jiných subjektů  | 26 | 29 | 3 |
| 1601 Dary vzdělávání | 783 | 78 | 0 |
| 2102 IP VaV – Rozvoj organizace | 6 387 | 6 387 | 0  |
| 2110 Specifický vysokoškolský výzkum  | 1 1604 | 1 148  | 0 |
| 2201 Programy TA ČR | 1 069 | 1 069 | 0 |
| 2601 Dary | 9895 | 989 | 0 |
| 8501 Nájemné | 0 | 2 | 2 |
| 8502 Hospodářské smlouvy | 9 | 14 | 5 |
| 8504 Dary na akce v doplňkové činnosti  | 11 | 11 | 0 |
| 8511 Smluvní výzkum | 6 | 30 | 24 |

1 Zůstatek z ukazatele A+K.

2 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 165 tis. Kč.

3 Z toho částka ve výši 78 tis. Kč čerpána z Fondu účelově určených prostředků.

4 Částka ve výši 826 tis. Kč byla postoupena Fakultě managementu a ekonomiky, Fakultě technologické a Centru polymerních systémů, částka ve výši 12 tis. Kč byla čerpána v rámci Fondu účelově určených prostředků.

5 Z toho částka ve výši 840 tis. Kč byla převedena do Fondu účelově určených prostředků, z důvodu začátku projektu Realizační fáze projektu Zhodnocení přínosu konstruktivistických metod výuky v programu Začít spolu dr. Denglerové od 1. 1. 2023 dle smlouvy.

## Finanční prostředky a výsledek hospodaření FHS

Tento rozbor zahrnuje jednotlivé fondy FHS a jejich vývoj v roce 2022. Nejvýznamnější pohyb finančních prostředků v roce 2022 byl ve Fondu provozních prostředků. Fond provozních prostředků byl vytvořen ve výši 10 124 tis. Kč a čerpán ve výši 18 319 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. 2022 a 31. 12. 2022.

 v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Fondy | Stav k 1. 1. 2022 | Tvorba | Čerpání | Stav k 31. 12. 2022  |
| Fond provozních prostředků  | 136 523 | 10 124 | 18 319 | 128 328 |
| Stipendijní fond  | 10 662 | 1 979 | 2 903 | 9 738 |
| Fond účelově určených prostředků  | 314 | 981 | 254 | 1 041 |
| Fond sociální | 375 | 4 | 175 | 204 |

Následující tabulka znázorňuje hospodářský výsledek FHS (HV) z hlavní a doplňkové činnosti za rok 2022.

 v tis. Kč

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| HV z hlavní činnosti | HV z doplňkové činnosti | HV celkem  |
| 1 524 | 32 | 1 556 |

## Rozbor provozních nákladů ve zdroji 1100

Tabulka níže znázorňuje celkové provozní náklady na FHS v roce 2022.

 v tis. Kč

|  |  |
| --- | --- |
|  | Provozní náklady – skutečnost k 31. 12. 2022 |
| **CELKEM FHS** | **15 059** |

V porovnání s rokem 2021 došlo v roce 2022 ke zvýšení provozních nákladů fakulty o 29,3 %, ve finančním vyjádření zvýšení o 3 409 tis. Kč. Zvýšení provozních nákladů souvisí zejména s výrazným zvýšením nákladů na budovy a také s navýšením dalších provozních nákladů. Mezi nejvýznamnější provozní náklady za rok 2022 patří dle nákladových účtů:

* 720100 (přeúčtování společných nákladů na budovy UTB) ve výši 10 441 tis. Kč, zvýšení oproti roku 2021 o 2 670 tis. Kč,
* 501 (spotřeba materiálu) ve výši 1 873 tis. Kč, jedná se zejména o obměnu výpočetní techniky,
* 518 (ostatní služby) ve výši 1 546 tis. Kč, zahrnuje zejména poštovní služby, inzerci, reprografické služby, školení pro zaměstnance a další.

## Osobní náklady FHS

Nejvýznamnější položkou v rámci nákladů jsou osobní náklady. V roce 2022 byly osobní náklady ve zdroji 1100 ve výši **83 582 tis. Kč.** Podíl dohod o pracovní činnosti a dohod o provedení práce činí 4,27 % 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 2022 zvýšily oproti roku 2021 o **2 856 tis. Kč**. Celkové osobní náklady ve vybraných zdrojích se zvýšily v roce 2022 oproti roku 2021 o **3 486 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. Do mzdových nákladů se plně nepromítlo navýšení mzdových tarifů, které jsou v platnosti od září 2022. V neposlední řadě dochází také k průběžnému a kontinuálnímu navyšování osobních příplatků. Celkové mzdové náklady – dekretní příplatky se v roce 2022 navýšily oproti roku 2021 o **2 371 tis. Kč.**

Z vybraných zdrojů se zdroj 1100 podílí na pokrytí celkových osobních nákladů z 85,56 %. 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 2201** | **Zdroj 2601** | **CELKEM zdroje FHS** |
|
| Mzdové náklady – tarif, další mzda  | 23 864 | 1 910 | 258 | 1 415 | 0 | 0 | 50 | 5 | 28 | 1 714 | 265 | 37 | 29 546 |
| Mzdové náklady – náhrady za dovolenou, ostatní  | 11 023 | 474 | 15 | 294 | 0 | 47 | 6 | 2 | 1 | 401 | 93 | 12 | 12 368 |
| Mzdové náklady – náhrady za nemoc  | 465 | 3 | 1 | 12 | 0 | 3 | 2 | 0 | 0 | 5 | 1 | 0 | 492 |
| Mzdové náklady – dekretní příplatky  | 15 563 | 0 | 0 | 1 115 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 | 233 | 14 | 16 933 |
| Mzdové náklady – ostatní příplatky  | 107 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 107 |
| Mzdové náklady- odměny  | 9 184 | 152 | 26 | 114 | 119 | 224 | 0 | 0 | 3 | 713 | 0 | 4 | 10 539 |
| Mzdové náklady – dohody s pojištěním (dále jen „SZP“)  | 368 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 373 |
| Mzdové náklady – dohody bez SZP  | 2 316 | 0 | 0 | 596 | 0 | 60 | 56 | 0 | 6 | 0 | 209 | 15 | 3 258 |
| **CELKEM mzdové náklady**  | 62 890 | 2 539 | 300 | 3 546 | 119 | 339 | 114 | 7 | 38 | 2 841 | 801 | 82 | 73 616 |
| Zákonné sociální pojištění  | 14 993 | 631 | 74 | 729 | 29 | 70 | 27 | 2 | 8 | 704 | 146 | 16 | 17 429 |
| Zákonné zdravotní pojištění  | 5 453 | 234 | 27 | 278 | 11 | 26 | 10 | 1 | 3 | 260 | 53 | 6 | 6 362 |
| Zákonné pojištění – ostatní | 246 | 8 | 1 | 12 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 10 | 1 | 1 | 284 |
| **CELKEM SZP**  | 20 692 | 873 | 102 | 1 019 | 41 | 97 | 38 | 4 | 12 | 974 | 200 | 23 | 24 075 |
| **CELKEM osobní náklady**  | 83 582 | 3 412 | 402 | 4 565 | 160 | 436 | 152 | 11 | 50 | 3 815 | 1 001 | 105 | 97 691 |

V roce 2022 se zvýšil přepočtený počet zaměstnanců FHS oproti předešlému roku o 2,19 %. Průměrné přepočtené počty pracovníků dle pracovního zařazení jsou uvedeny v následující tabulce a odrážejí stav roku 2022.

Profesní struktura FHS – přepočtené počty zaměstnanců v roce 2022:

|  |  |
| --- | --- |
| Pracovní zařazení | Celkem FHS |
| Akademičtí pracovníci | Profesor | 6,113 |
| Docent | 12,474 |
| Odborný asistent | 50,731 |
| Asistent | 6,077 |
| Lektor | 19,794 |
| Celkem akademičtí pracovníci | 95,189 |
| Vědecko-výzkumní pracovníci | 0,085 |
| Ostatní zaměstnanci | 22,338 |
| Celkem | 117,612 |

## Majetkové účty FHS

Následující tabulka uvádí souhrnné informace o finančních prostředcích na majetkových účtech FHS v průběhu roku 2022.

v tis. Kč

|  |  |
| --- | --- |
| Název skupiny majetku | Stav k 31. 12. 2022 |
| Umělecká díla – insignie  | 505 |
| Zboží na skladu a v prodejně – skripta  | 0 |
| Software  | 0 |
| Dopravní prostředky | 634 |
| Samostatné movité věci – stroje, přístroje, zařízení  | 10 219 |
| Samostatné movité věci – inventář  | 7 185 |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek z neinvestičních prostředků do r. 2003  | 0 |
| Operativní evidence drobného hmotného majetku  | 34 329 |
| Operativní evidence drobného nehmotného majetku  | 4 641 |
| Operativní evidence drobného nehmotného majetku – tvorba vlastních činností | 119 |
| Technické zhodnocení na pronajatém majetku  | 0 |
| Pronajatý investiční majetek od UTB | 0 |
| **CELKEM** | **57 632** |

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 **1 373 tis. Kč**. Tento nárůst je způsoben zejména pořízením nové výpočetní techniky.

Drobný dlouhodobý majetek (pořizovací cena 2-40 tis. Kč) – přírůstek v roce 2022 - bez rozlišení zdroje financování:

v tis. Kč

|  |  |
| --- | --- |
| Kategorie  | Celkem |
| Výpočetní technika  | 1 111 |
| Kancelářská technika  | 13 |
| Vybavení interiéru - nábytek  | 154 |
| Ostatní  | 95 |
| CELKEM  | **1 373** |

## 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 **34 356,- 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 **57 632 tis. Kč** v pořizovacích cenách, z toho zůstatková cena majetku je **40 787** **tis. Kč**.

## Mezifakultní pedagogický výkon (MPV)

Za rok 2022 bylo v MPV dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši **5 816 tis. Kč**. Náklady a výnosy v rámci MPV byly následující.

Výuka pro FHS:

 v tis. Kč

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Název součásti | Plán  | Skutečnost |
| MPV – FT | 16 | 344 |
| MPV – FLKŘ  | 0 | 0 |
| MPV – FAI  | 0 | 344 |
| MPV – FMK  | 0 | 0 |
| MPV – FAME  | 1 076 | 2 181 |
| MPV - UNI  | 0 | 7 |
| MPV – Knihovna UTB  | 0 | 0 |
| **Celkem**  | 1 092 | 2 876 |

Výuka FHS pro jiné součásti:

 v tis. Kč

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Název součásti | Plán  | Skutečnost |
| MPV – FT | 886 | 1 427 |
| MPV – FLKŘ  | 0 | 0 |
| MPV – FAI  | 1 060 | 1 762 |
| MPV – FMK | 871 | 1 848 |
| MPV – FAME | 1 849 | 3 431 |
| MPV – UNI  | 121 | 224 |
| MPV – Knihovna UTB | 0 | 0 |
| **Celkem**  | 4 787 | 8 692 |

# 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. 2022 a 31. 12. 2022.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Fondy | Stav k 1. 1. 2022 | Tvorba | Čerpání | Stav k 31. 12. 2022  |
| Fond rozvoje investičního majetku | 9 603 | 2 239 | 1 102 | 10 740 |

V roce 2022 došlo v rámci investičních nákladů k pořízení zdravotnických modelů a doplnění nábytku do budovy U18.

# 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.
* V rámci zdroje 1100 (vzdělávací činnost) čerpat finanční prostředky v účetním období 1 – 6/2023 ve výši 45 % objemu pro účetní období 2022. Hlavním důvodem je navýšení mzdových tarifů a předpokládané navýšení nákladů na budovy oproti roku 2022. Při čerpání finančních prostředků zachovávat hospodárnost, účelnost a efektivnost.
* Pokračovat v optimalizaci a restrukturalizaci osobních nákladů 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.
* Nadále se snažit o posílení projektového financování případně hledání nových zdrojů financí, které přinesou pozitivní efekt.

# 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

IGA Interní grantová agentura

KUTB Knihovna UTB

MPV Mezifakultní pedagogický výkon

MŠMT Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy ČR

NPO Národní program obnovy

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 ve Zlíně pro rok 2022

Rozpis rozpočtu UTB ve Zlíně na rok 2022

Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků Fakulty humanitních studií na rok 2022