**VÝROČNÍ ZPRÁVA**

**o hospodaření Fakulty humanitních studií**

za rok 2023

Zpracoval: Ing. Adam Cejpek, tajemník

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

**OBSAH**

[1 Úvod 3](#_Toc160433860)

[2 Neinvestiční prostředky 3](#_Toc160433861)

[2.1 Přehled struktury – přidělené dotace a příspěvky 4](#_Toc160433862)

[2.2 Specifický vysokoškolský výzkum 5](#_Toc160433863)

[2.2.1 Projekty IGA – pokračující 5](#_Toc160433864)

[2.2.2 Projekty IGA – nově přijaté 5](#_Toc160433865)

[2.2.3 Projekty IGA – Trinity 6](#_Toc160433866)

[2.3 Institucionální plán UTB ve Zlíně 6](#_Toc160433867)

[2.4 Fond strategického rozvoje 7](#_Toc160433868)

[2.5 Podpora VVaI – DKRVO – dotace 7](#_Toc160433869)

[2.6 Ukazatel P 8](#_Toc160433870)

[2.7 Přehled projektových dotací 8](#_Toc160433871)

[2.7.1 Projekt TA ČR 9](#_Toc160433872)

[2.7.2 Erasmus+ Program EÚ pre vzdelávanie, odbornú prípravu, mládež a šport 9](#_Toc160433873)

[2.7.3 Národní program obnovy 9](#_Toc160433874)

[2.7.4 Projekt smluvního výzkumu 10](#_Toc160433875)

[2.8 Rozbor nákladů a výnosů po zdrojích financování 10](#_Toc160433876)

[2.9 Finanční prostředky a výsledek hospodaření FHS 12](#_Toc160433877)

[2.10 Rozbor provozních nákladů ve zdroji 1100 12](#_Toc160433878)

[2.11 Osobní náklady FHS 13](#_Toc160433879)

[2.12 Majetkové účty FHS 15](#_Toc160433880)

[2.13 Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace 16](#_Toc160433881)

[2.14 Mezifakultní pedagogický výkon (MPV) 17](#_Toc160433882)

[3 Investiční prostředky FHS 18](#_Toc160433883)

[4 Závěrečná doporučení 18](#_Toc160433884)

[5 Seznam použitých zkratek 19](#_Toc160433885)

# 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 1-12/2023. Zpráva vychází z následujících dokumentů: Pravidla rozpočtu UTB ve Zlíně pro rok 2023, Rozpis rozpočtu UTB ve Zlíně na rok 2023 včetně dodatku č. 1, Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků Fakulty humanitních studií na rok 2023 včetně dodatku č. 1.

V roce 2023 dosáhla Fakulta humanitních studií (FHS) kladného hospodářského výsledku ve výši 1 757 tis. Kč. V hlavní činnosti bylo dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši 1 708 tis. Kč. V doplňkové činnosti bylo dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši 49 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 2023. 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 | \*110 681 |
| Specifický vysokoškolský výzkum – dotace | 1 000 |
| IGA – K Trinity | 109 |
| Institucionální plán UTB ve Zlíně – příspěvek | 160 |
| Fond strategického rozvoje | 181 |
| Projektové dotace TA ČR | 386 |
| Projektové dotace OP VVV | 20 |
| Podpora VVaI – RVO - dotace | 8 297 |
| Národní program obnovy | 4 459 |
| Projekty smluvního výzkumu | 840 |
| Zahraniční projekty | 275 |
| Rozdíl z mezifakultní pedagogické spolupráce (mimo výuku TV) | 6 809 |
| Výše odvodů na celouniverzitní aktivity | * 22 603
 |
| **Celkem FHS** | **110 614** |

\* 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/2022/001 | Determinanty autoregulace učení žáků středních škol | doc. Mgr. Jakub Hladík, Ph.D. | 192 | 196\* |
| **CELKEM FHS**  | **192** | **196** |

\* Z toho částka ve výši 4 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/2023/001 | Spiritualita v rámci edukačního procesu žáků středních škol | Mgr. Tomáš Karger, Ph.D. | 144 | 149\* |
| IGA/FHS/2023/002 | Podpora při mimoškolním vzdělávání dětí v pěstounské péči ve Zlínském kraji | Mgr. Tomáš Karger, Ph.D. | 190\*\* | 0 |
| **CELKEM FHS**  | **334** | **149** |

\* Z toho částka ve výši 5 tis. Kč byla čerpána z Fondu účelově určených prostředků, který byl vytvořen v minulých letech.

\*\* Projekt IGA/FHS/2023/002 byl ukončen na základě předložené žádosti o předčasné ukončení projektu k datu 9. 4. 2023.

V rámci dotace na specifický vysokoškolský výzkum byla z dotace ve výši 1 000 tis. Kč vyčerpána částka ve výši 336 tis. Kč. Nevyužitá částka ve výši 664 tis. Kč byla čerpána Fakultou managementu a ekonomiky, Fakultou technologickou, Fakultou logistiky a krizového řízení 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/2022-23/004 | Podpora nadaných a aktivních studentů studijního programu Sociální pedagogika: Soutěž o nejlepší preventivní program ve školním a mimoškolním prostředí  | doc. Mgr. Jakub Hladík, Ph.D. | 55 | 55\* |
| IGA-K-Trinity/2022-23/005 | Závislost jako ranhojič aneb prevence od mateřských škol až po univerzitu | doc. PhDr. Marcela Janíková, Ph.D. | 54 | 54\*\* |
| **CELKEM FHS**  | **109** | **109** |

\* Z toho částka ve výši 55 tis. Kč byla čerpána z Fondu účelově určených prostředků.

\*\* Z toho částka ve výši 54 tis. Kč byla čerpána z Fondu účelově určených prostředků.

## Institucionální plán UTB ve Zlíně

 v tis. Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Název** | **Příkazce operace** | **Přiznaná neinvestiční dotace** | **Náklady** |
| Program podpory přechodu absolventů doktorských studijních programů do praxe v počátcích jejich kariéry na Univerzitě Tomáše Bati ve Zlíně | doc. PhDr. Marcela Janíková, Ph.D. | 23 | 23 |
| Podpora mezinárodní spolupráce – výjezd Verona University, Itálie | Mgr. Tomáš Karger, Ph.D. | 49 | 49 |
| Podpora mezinárodní spolupráce – příjezd prof. Anna Odrowaz-Coates | doc. PhDr. Marcela Janíková, Ph.D. | 35 | 35 |
| Podpora mezinárodní spolupráce – příjezd dr. Michael Rugh | doc. Mgr. Jakub Hladík, Ph.D. | 53 | 53 |
| **CELKEM FHS**  |  | **160** | **160** |

## 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 | Mgr. Tomáš Karger, Ph.D. | 181 | 181\* |
| **CELKEM FHS**  |  | **181** | **181** |

\* Celkové čerpání projektu je ve výši 231 tis. Kč, z toho přiznaná dotace je ve výši 181 tis. Kč, projekt byl dofinancován formou spoluúčasti fakulty ve výši 50 tis. Kč.

## Podpora VVaI – DKRVO – dotace

A/ Interní projekty

 v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Příkazce operace** | **Přiznaná neinvestiční dotace** | **Náklady** |
| RO60231011025 | Sociální a kulturní podmínky vzdělávání dětí, mládeže a dospělých | doc. Mgr. Jakub Hladík, Ph.D. | 982 | 1 097 |
| RO60231012025 | Transdisciplinarita v kurikulu a výuce v preprimárním a primárním vzdělávání | doc. PhDr. Marcela Janíková, Ph.D. | 700 | 643 |
| RO60231013025 | Vliv osobnostních a pracovních faktorů na vzdělávání dospělé populace | Mgr. Tomáš Karger, Ph.D. | 1 266 | 1 286 |
| RO60231014025 | Současné trendy v jazyce a kultuře | doc. Mgr. Roman Trušník, Ph.D. | 425 | 608 |
| RO60231015025 | Biopsychosociální aspekty zdraví a nemoci | Mgr. Věra Vránová, Ph.D. | 381 | 287 |
| RO60231016025 | Fond na podporu mezinárodní spolupráce, mobilit a odborného růstu akademických pracovníků a doktorandů | Mgr. Libor Marek, Ph.D. | 587 | 155 |
| **CELKEM FHS**  |  | **4 341** | **4 076** |

B/ Rozvoj organizace FHS

 v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Příkazce operace** | **Přiznaná neinvestiční dotace** | **Náklady** |
| RO60190001025 | Rozvoj organizace FHS | Mgr. Libor Marek, Ph.D. | 3 956 | 4 221 |
| **CELKEM FHS**  |  | **3 956** | **4 221** |

## Ukazatel P

 v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Příkazce operace** | **Přiznaná neinvestiční dotace** | **Náklady** |
| UP60200001172 | Ukazatel P | Mgr. Libor Marek, Ph.D. | 3 346 | 3 346 |
| **Celkem FHS** | **3 346** | **3 346** |

## Přehled projektových dotací

Tato část se zabývá projektovými dotacemi Technologické agentury ČR (TA ČR), zahraničním projektem Erasmus+, Národním programem obnovy a smluvním výzkumem.

### Projekt TA ČR

 v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Příkazce operace** | **Přiznaná neinvestiční dotace** | **Náklady** |
| TL03000191 | Nálepkování intelektově nadaných dětí ve školnímprostředí | Mgr. Tomáš Karger, Ph.D. | 386\* |  386 |
| **CELKEM FHS**  |  | **386** | **386** |

\* Celkový rozpočet projektu je ve výši 483 tis. Kč, z toho přiznaná dotace je ve výši 386 tis. Kč, projekt dle zadávací dokumentace vyžadoval spoluúčast fakulty ve výši 20 %, tj. 97 tis. Kč.

### 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. | 275 | 275 |
| **CELKEM FHS**  |  | **275** | **275** |

\* 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. | 3 750\* | 4 459 |
| **CELKEM FHS**  |  | **3 750** | **4 459** |

\* Přiznaná neinvestiční dotace FHS dle finančního plánu

 v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Příkazce operace** | **Přiznaná investiční dotace** | **Náklady** |
| NPO\_UTB\_MSMT-16585/2022 | ADAPT UTB: Adaptabilní, Digitální, Agilní, Progresivní, Transformace UTB ve Zlíně | Mgr. Libor Marek, Ph.D. | 1 476 | 1 424 |
| **CELKEM FHS**  |  | **1 476** | **1 424** |

### Projekt smluvního výzkumu

 v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Příkazce operace** | **Přiznaná neinvestiční dotace** | **Náklady** |
| DV60220002261-2601-UN/2601 | Realizační fáze projektu Zhodnocení přínosu konstruktivistických metod výuky v programu Začít spolu | doc. Mgr. Jakub Hladík, Ph.D. | 840\* | 840\*\* |
| **Celkem FHS** | **840** | **840** |

\* Celkový rozpočet projektu je ve výši 1 051 tis. Kč, z toho přiznaná dotace je ve výši 840 tis. Kč, spoluúčast fakulty na projektu je 211 tis. Kč.

\* Částka ve výši 56 tis. Kč, byla převedena do Fondu účelově určených prostředků a bude čerpána v roce 2024.

## 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 | 107 694 | 112 549 | 4 8551 |
| 1101 Vzdělávací projekty a programy  | 3 346  | 3 346  | 0 |
| 1102 Stipendia studentů doktorských studijních programů  | 8502 | 709  | 0  |
| 1120 Rozvojové programy  | 160 | 160 | 0  |
| 1140 Ubytovací stipendia  | 4 670 | 4 670 | 0  |
| 1141 Sociální stipendia  | 147 | 147 | 0  |
| 1182 Projekty OP VVV | 20 | 20 | 0 |
| 1414 Program SOCRATES – ERASMUS zahraniční | 275 | 275 | 0 |
| 1502 Vlastní zdroje UTB – poplatky studentů | 3 252 | 3 503 | 251 |
| 1504 Výnosy vzdělávací činnost – placené kurzy akreditované | 337 | 764 | 427 |
| 1505 Výnosy vzdělávací činnost – ostatní kurzy neakreditované | 753 | 1 572 | 819 |
| 1506 Výnosy vzdělávací činnost – ostatní  | 27 | 39 | 12 |
| 1507 Výnosy ze vzdělávací činnosti – úhrada jiných subjektů  | 63 | 75 | 12 |
| 1601 Dary vzdělávání | 1093 | 109 | 0 |
| 2102 IP VaV – Rozvoj organizace | 8 297 | 8 297 | 0  |
| 2110 Specifický vysokoškolský výzkum  | 1 0094 | 1 000  | 0 |
| 2201 Programy TA ČR | 386 | 386 | 0 |
| 2601 Dary | 8405 | 840 | 0 |
| 8501 Nájemné | 0 | 22 | 22 |
| 8502 Hospodářské smlouvy | 30 | 30 | 5 |
| 8530 Ostatní doplňková činnost  | 71 | 98 | 27 |

1 Zůstatek z ukazatele A+K.

2 Z toho částka ve výši 190 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 109 tis. Kč čerpána z Fondu účelově určených prostředků.

4 Částka ve výši 664 tis. Kč byla postoupena Fakultě managementu a ekonomiky, Fakultě technologické, Fakulta logistiky a krizového řízení a Centru polymerních systémů, částka ve výši 9 tis. Kč byla čerpána v rámci Fondu účelově určených prostředků.

5 Z toho částka ve výši 56 tis. Kč byla převedena do Fondu účelově určených prostředků a zároveň z Fondu účelově určených prostředků byla čerpána částka ve výši 784 tis. Kč.

## Finanční prostředky a výsledek hospodaření FHS

Tento rozbor zahrnuje jednotlivé fondy FHS a jejich vývoj v roce 2023. Nejvýznamnější pohyb finančních prostředků v roce 2023 byl ve Fondu provozních prostředků. Fond provozních prostředků byl vytvořen ve výši 4 902 tis. Kč a čerpán ve výši 13 294 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. 2023 a 31. 12. 2023.

 v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Fondy | Stav k 1. 1. 2023 | Tvorba | Čerpání | Stav k 31. 12. 2023  |
| Fond provozních prostředků  | 128 328 | 4 902 | 13 294 | 119 936 |
| Stipendijní fond  | 9 738 | 2 264 | 2 465 | 9 537 |
| Fond účelově určených prostředků  | 1 041 | 299 | 1 043 | 297 |
| Fond sociální | 204 | 507 | 218 | 493 |

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  |
| 1 708 | 49 | 1 757 |

## Rozbor provozních nákladů ve zdroji 1100

Tabulka níže znázorňuje celkové provozní náklady na FHS v roce 2023.

 v tis. Kč

|  |  |
| --- | --- |
|  | Provozní náklady – skutečnost k 31. 12. 2023 |
| **CELKEM FHS** | **14 262** |

V porovnání s rokem 2022 došlo v roce 2023 ke snížení provozních nákladů fakulty o 5,3 %, ve finančním vyjádření snížení o 797 tis. Kč. Snížení provozních nákladů je způsobeno tím, že část nákladů na budovy byly účtovány a hrazeny z účelově určených prostředků na energie (příspěvek). Mezi nejvýznamnější provozní náklady za rok 2023 patří dle nákladových účtů:

* 720100 (přeúčtování společných nákladů na budovy UTB) ve výši 7 775 tis. Kč, snížení oproti roku 2022 o 2 666 tis. Kč,
* 501 (spotřeba materiálu) ve výši 1 797 tis. Kč, jedná se zejména o obměnu výpočetní techniky,
* 511 (opravy a udržování) ve výši 1 140 tis. Kč, jedná se zejména o výměnu a modernizaci zámků u šatních skříněk pro studenty,
* 518 (ostatní služby) ve výši 1 545 tis. Kč, zahrnuje zejména poštovní služby, inzerci, reprografické služby, školení pro zaměstnance, nájemné a další.

## Osobní náklady FHS

Nejvýznamnější položkou v rámci nákladů jsou osobní náklady. V roce 2023 byly osobní náklady ve zdroji 1100 ve výši **90 395 tis. Kč.** Podíl dohod o pracovní činnosti a dohod o provedení práce činí 3,97 % z celkových mzdových nákladů v případě zdroje 1100. Významný nárůst osobních nákladů ve zdroji 1100 je způsoben tím, že projekt Národní program obnovy byl účetně veden ve zdroji 1100. Mzdové náklady ve vybraných zdrojích bez dohod uzavřených dle § 75 a § 76 zákoníku práce se v roce 2023 zvýšily oproti roku 2022 o **2 865 tis. Kč**. Celkové osobní náklady ve vybraných zdrojích se zvýšily v roce 2023 oproti roku 2022 o **3 493 tis. Kč**.

Navýšení celkových osobních nákladů je patrné zejména v nákladových druzích Mzdové náklady – tarif, další mzda, což je způsobeno rozšiřováním personální struktury FHS.

Z vybraných zdrojů se zdroj 1100 podílí na pokrytí celkových osobních nákladů z 89,34 %. Tabulka níže znázorňuje rozpis mzdových nákladů dle nejvýznamnějších dílčích zdrojů financování.

v tis. Kč

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Zdroj 1100** | **Zdroj 1101** | **Zdroj 1120** | **Zdroj 1414** | **Zdroj 1502** | **Zdroj 1504** | **Zdroj 1505** | **Zdroj 1506** | **Zdroj 1601** | **Zdroj 2102** | **Zdroj 2201** | **Zdroj 2601** | **CELKEM zdroje FHS** |
|
| Mzdové náklady – tarif, další mzda  | 27 765 | 1 878 | 17 | 0 | 0 | 29 | 147 | 14 | 26 | 1 976 | 87 | 216 | 32 155 |
| Mzdové náklady – náhrady za dovolenou, ostatní  | 12 394 | 488 | 0 | 0 | 0 | 42 | 39 | 6 | 1 | 499 | 6 | 62 | 13 537 |
| Mzdové náklady – náhrady za nemoc  | 335 | 5 | 0 | 0 | 0 | 2 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 344 |
| Mzdové náklady – dekretní příplatky  | 16 244 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 61 | 84 | 16 389 |
| Mzdové náklady – ostatní příplatky  | 121 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 123 |
| Mzdové náklady – odměny  | 8 355 | 0 | 0 | 132 | 0 | 130 | 77 | 0 | 0 | 1 601 | 7 | 0 | 10 302 |
| Mzdové náklady – dohody s pojištěním (dále jen „SZP“)  | 305 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 | 196 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 505 |
| Mzdové náklady – dohody bez SZP  | 2 393 | 0 | 0 | 0 | 6 | 57 | 8 | 0 | 24 | 102 | 62 | 24 | 2 676 |
| **CELKEM mzdové náklady**  | 67 912 | 2 371 | 17 | 132 | 6 | 266 | 468 | 20 | 51 | 4 178 | 224 | 386 | 76 031 |
| Zákonné sociální pojištění  | 16 287 | 588 | 4 | 32 | 0 | 51 | 114 | 5 | 8 | 1 014 | 37 | 90 | 18 230 |
| Zákonné zdravotní pojištění  | 5 913 | 216 | 2 | 12 | 0 | 19 | 41 | 2 | 3 | 372 | 14 | 33 | 6 627 |
| Zákonné pojištění – ostatní | 283 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 2 | 0 | 0 | 8 | 1 | 1 | 296 |
| **CELKEM SZP**  | 22 483 | 804 | 6 | 44 | 0 | 71 | 157 | 7 | 11 | 1 394 | 52 | 124 | 25 153 |
| **CELKEM osobní náklady**  | 90 395 | 3 175 | 23 | 176 | 6 | 337 | 625 | 27 | 62 | 5 572 | 276 | 510 | 101 184 |

V roce 2023 se zvýšil přepočtený počet zaměstnanců FHS oproti předešlému roku o 3,34 %. V případě akademických pracovníků došlo k navýšení průměrného přepočteného počtu pracovníků o 4,512 oproti roku 2022. U ostatních zaměstnanců došlo ke snížení průměrného přepočteného počtu pracovníků o 0,5 oproti roku 2022. Průměrné přepočtené počty pracovníků dle pracovního zařazení jsou uvedeny v následující tabulce a odrážejí stav roku 2023.

Profesní struktura FHS – přepočtené počty zaměstnanců v roce 2023:

|  |  |
| --- | --- |
| Pracovní zařazení | Celkem FHS |
| Akademičtí pracovníci | Profesor | 3,944 |
| Docent | 12,957 |
| Odborný asistent | 54,652 |
| Asistent | 7,824 |
| Lektor | 20,342 |
| Celkem akademičtí pracovníci | 99,701 |
| Vědecko-výzkumní pracovníci | 0 |
| Ostatní zaměstnanci | 21,838 |
| Celkem | 121,539 |

## Majetkové účty FHS

Následující tabulka uvádí souhrnné informace o finančních prostředcích na majetkových účtech FHS v průběhu roku 2023.

v tis. Kč

|  |  |
| --- | --- |
| Název skupiny majetku | Stav k 31. 12. 2023 |
| Umělecká díla – insignie  | 505 |
| Zboží na skladu a v prodejně – skripta  | 0 |
| Software  | 0 |
| Dopravní prostředky | 634 |
| Samostatné movité věci – stroje, přístroje, zařízení  | 11 286 |
| Samostatné movité věci – inventář  | 8 096 |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek z neinvestičních prostředků do r. 2003  | 0 |
| Operativní evidence drobného hmotného majetku  | 35 010 |
| Operativní evidence drobného nehmotného majetku  | 4 645 |
| Operativní evidence drobného nehmotného majetku – tvorba vlastních činností | 119 |
| Technické zhodnocení na pronajatém majetku  | 0 |
| Pronajatý investiční majetek od UTB | 0 |
| **CELKEM** | **60 295** |

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 **1 241 tis. Kč**. Tento nárůst je způsoben zejména pořízením nové výpočetní techniky.

Drobný dlouhodobý majetek (pořizovací cena 2-40 tis. Kč) – přírůstek v roce 2023 - bez rozlišení zdroje financování:

 v tis. Kč

|  |  |
| --- | --- |
| Kategorie  | Celkem |
| Výpočetní technika  | 804 |
| Kancelářská technika  | 51 |
| Vybavení interiéru - nábytek  | 58 |
| Ostatní  | 328 |
| CELKEM  | **1 241** |

## 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 **0,- Kč**. Na základě toho činily úhrady mank a škod zaměstnanců v loňském roce **0,- Kč.**

Celkový majetek evidovaný na FHS činí **60 295 tis. Kč** v pořizovacích cenách, z toho zůstatková cena majetku je **42 654** **tis. Kč**.

## Mezifakultní pedagogický výkon (MPV)

Za rok 2023 bylo v MPV dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši **6 809 tis. Kč**. Náklady a výnosy v rámci MPV byly následující.

Výuka pro FHS:

 v tis. Kč

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Název součásti | Plán  | Skutečnost |
| MPV – FT | 330 | 358 |
| MPV – FLKŘ  | 0 | 0 |
| MPV – FAI  | 359 | 443 |
| MPV – FMK  | 0 | 0 |
| MPV – FAME  | 2 198 | 2 236 |
| MPV – UNI  | 0 | 0 |
| MPV – Knihovna UTB  | 0 | 0 |
| **Celkem**  | **2 887** | **3 037** |

Výuka FHS pro jiné součásti:

 v tis. Kč

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Název součásti | Plán  | Skutečnost |
| MPV – FT | 1 447 | 1 738 |
| MPV – FLKŘ  | 52 | 52 |
| MPV – FAI  | 1 736 | 1 909 |
| MPV – FMK | 1 855 | 2 006 |
| MPV – FAME | 3 539 | 3 961 |
| MPV – UNI  | 147 | 180 |
| MPV – Knihovna UTB | 0 | 0 |
| **Celkem**  | **8 776** | **9 846** |

# 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. 2023 a 31. 12. 2023.

 v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Fondy | Stav k 1. 1. 2023 | Tvorba | Čerpání | Stav k 31. 12. 2023  |
| Fond rozvoje investičního majetku | 10 740 | 2 524 | 676 | 12 588 |

V roce 2023 došlo v rámci investičních nákladů k modernizaci učebny pro tlumočnickou výuku, rolovací mříže do garáží budovy U18 a proběhly přípravné inženýrské práce týkající se stavebních úprav objektu U14.

# 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 – 6/2024 ve výši 45 % objemu pro účetní období 2023. 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

DKRVO Dlouhodobý koncepční 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 2023

Rozpis rozpočtu UTB ve Zlíně na rok 2023 vč. dodatku č. 1

Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků Fakulty humanitních studií na rok 2023