

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
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	Podpora VVaI – DKRVO – dotace	7
2.6	Ukazatel P.....	8
2.7	Přehled projektových dotací	8
2.7.1	Projekt TA ČR	9
2.7.2	Erasmus+ Program EÚ pre vzdelávanie, odbornú prípravu, mládež a šport	9
2.7.3	Národní program obnovy	9
2.7.4	Projekt smluvního výzkumu	10
2.8	Rozbor nákladů a výnosů po zdrojích financování	10
2.9	Finanční prostředky a výsledek hospodaření FHS	12
2.10	Rozbor provozních nákladů ve zdroji 1100.....	12
2.11	Osobní náklady FHS.....	13
2.12	Majetkové účty FHS	15
2.13	Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace	16
2.14	Mezifakultní pedagogický výkon (MPV).....	17
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 1-12/2023. 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.

2 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.

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	*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 VVal – 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).

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/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.

2.2.2 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.

2.2.3 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.

2.3 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

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 /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.

2.5 Podpora VVal – 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

2.6 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

2.7 Přehled projektových dotací

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

2.7.1 Projekt TA ČR

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Příkazce operace	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
TL03000191	Nálepkování intelektově nadaných dětí ve školním prostředí	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.

2.7.2 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.	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.

2.7.3 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

2.7.4 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.

2.8 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	4 855 ¹
1101 Vzdělávací projekty a programy	3 346	3 346	0
1102 Stipendia studentů doktorských studijních programů	850 ²	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	109 ³	109	0
2102 IP VaV – Rozvoj organizace	8 297	8 297	0
2110 Specifický vysokoškolský výzkum	1 009 ⁴	1 000	0
2201 Programy TA ČR	386	386	0
2601 Dary	840 ⁵	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, Fakultě 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.

2.9 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

2.10 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.

2.11 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**.

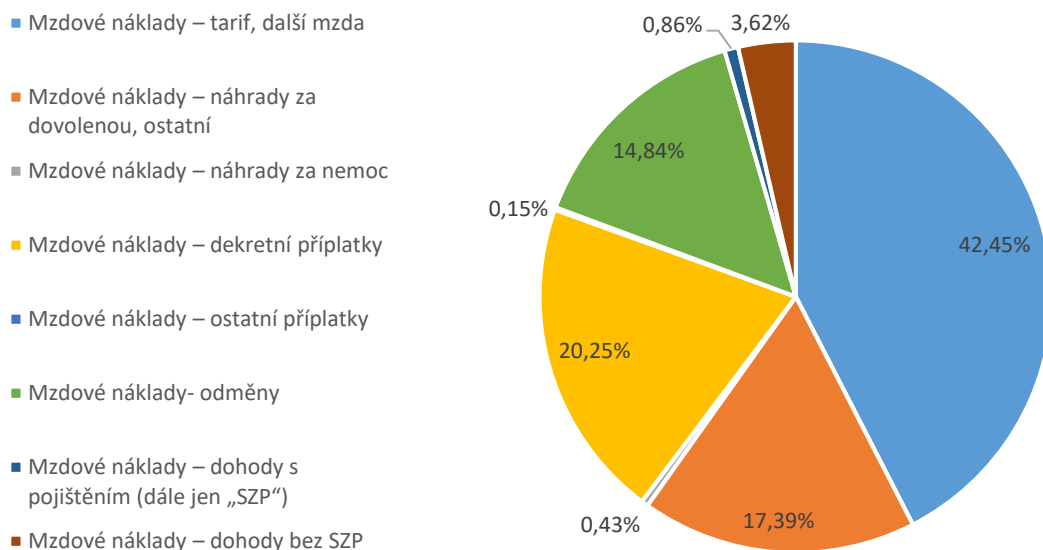
Navýšení celkových osobních nákladů je patrné zejména v nákladových druzích Mzdové náklady – tarif, další mzda, což je způsobeno rozšiřováním personální struktury FHS.

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

Skladba mzdových nákladů v % za rok 2023 - bez rozlišení zdroje financování

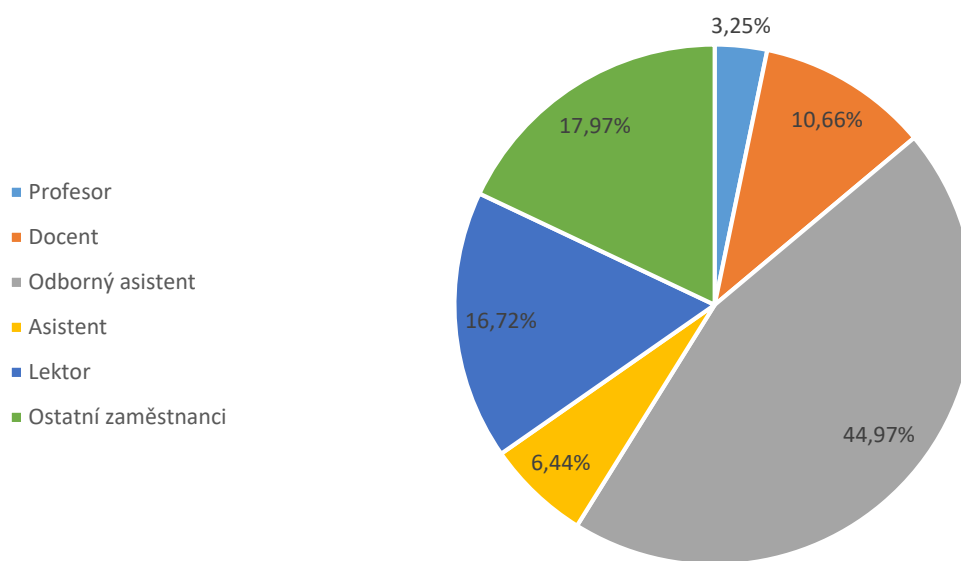


V roce 2023 se zvýšil přepočtený počet zaměstnanců FHS oproti předešlému roku o 3,34 %. V případě akademických pracovníků došlo k navýšení průměrného přepočteného počtu pracovníků o 4,512 oproti roku 2022. U ostatních zaměstnanců došlo ke snížení průměrného přepočteného počtu pracovníků o 0,5 oproti 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

Přepočtený počet pracovníků v roce 2023 dle pracovního zařazení v %



2.12 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

2.13 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**.

2.14 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

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. 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.

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.
- 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.

5 Seznam použitých zkratk

Seznam použitých zkratk:

FAI	Fakulta aplikované informatiky
FaME	Fakulta managementu a ekonomiky
FHS	Fakulta humanitních studií
FLKŘ	Fakulta logistiky a krizového řízení
FMK	Fakulta multimediálních komunikací
FT	Fakulta technologická
FÚUP	Fond účelově určených prostředků
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
VVal	Věda, výzkum a inovace

Legislativní odkazy:

Zákon č. 111/1998 Sb., o vysokých školách, ve znění pozdějších předpisů

Zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů

Zákon č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů

Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

Další:

Pravidla rozpočtu UTB 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