**Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků**

**Fakulty humanitních studií**

na rok 2024

**Materiál vychází z dokumentu „Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků Fakulty humanitních studií na rok 2024“ schváleného Akademickým senátem Fakulty humanitních studií dne 19. 6. 2024 a z dokumentu „Rozpis rozpočtu UTB ve Zlíně na rok 2024 dodatek č. 1“ schváleného Akademickým senátem UTB ve Zlíně dne 29. 10. 2024.**

Zpracoval: Ing. Adam Cejpek, tajemník

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

 **OBSAH**

[1 Souhrnný popis neinvestičních prostředků 3](#_Toc181189364)

[2 Příspěvky a dotace pro FHS ze schváleného rozpočtu UTB 3](#_Toc181189365)

[2.1 Rozpis základního příspěvku 3](#_Toc181189366)

[2.1.1 Rozpis fixního příspěvku 4](#_Toc181189367)

[2.1.2 Rozpis výkonového příspěvku 4](#_Toc181189368)

[2.2 Celkový odvod FHS do rozpočtu UTB 4](#_Toc181189369)

[2.3 Dotace na podporu výzkumu, experimentálního vývoje a inovací 5](#_Toc181189370)

[2.3.1 Rozdělení účelové podpory na specifický vysokoškolský výzkum 5](#_Toc181189371)

[2.3.2 Institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace 6](#_Toc181189372)

[2.4 Rozpis neinvestičních prostředků 6](#_Toc181189373)

[3 Projektové příspěvky a dotace FHS 7](#_Toc181189374)

[3.1 Dotace na projekt GA ČR 7](#_Toc181189375)

[3.2 Národní plán obnovy 7](#_Toc181189376)

[3.3 Norské fondy 8](#_Toc181189377)

[3.4 Projekty smluvního výzkumu 8](#_Toc181189378)

[3.5 Dotace na projekty OP JAK 8](#_Toc181189379)

[3.6 Vnitřní soutěž na podporu mezinárodní spolupráce 9](#_Toc181189380)

[4 Rozdělení disponibilních finančních prostředků ve zdroji 1100 9](#_Toc181189381)

[4.1 Provozní náklady 11](#_Toc181189382)

[4.2 Náklady na budovy v majetku UTB 11](#_Toc181189383)

[4.3 Osobní náklady 12](#_Toc181189384)

[4.4 Mezifakultní pedagogický výkon 12](#_Toc181189385)

[5 Počáteční nastavení financí ve fondech 14](#_Toc181189386)

[6 Investice v roce 2024 14](#_Toc181189387)

[6.1 Fond reprodukce investičního majetku (FRIM) 14](#_Toc181189388)

[7 Rekapitulace 15](#_Toc181189389)

[8 Seznam použitých zkratek 15](#_Toc181189390)

# Souhrnný popis neinvestičních prostředků

Předkládaná Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků Fakulty humanitních studií na rok 2024 vycházejí z Pravidel rozpočtu Univerzity Tomáše Bati ve Zlíně pro rok 2024, schválených Akademickým senátem Univerzity Tomáše Bati ve Zlíně (dále jen „AS UTB“) dne 30. 1. 2024, a Rozpisu rozpočtu Univerzity Tomáš Bati ve Zlíně na rok 2024, schváleného AS UTB dne 26. 3. 2024.

Fakulta humanitních studií (dále jen „FHS“) zabezpečuje vzdělávací proces pro studenty studijních programů realizovaných FHS a s ním spojené tvůrčí činnosti a rovněž vzdělávací výkon pro studenty dalších fakult a součástí Univerzity Tomáše Bati ve Zlíně (dále jen „UTB“).

Financování FHS je vícesložkové. Pro pokrytí financování vybraných činností FHS jsou využity tyto zdroje:

* fixní příspěvek rozdělený na základě objemového financování a výkonový příspěvek dle jednotlivých parametrů. Tyto příspěvky budou poníženy o standardní odvody na financování interních fondů, na financování tvorby informačních zdrojů a financování provozu rektorátních útvarů (viz Rozpis rozpočtu Univerzity Tomáše Bati ve Zlíně na rok 2024),
* financování činností FHS souvisejících s realizací výuky předmětů pro studenty ostatních součástí UTB; FHS obdrží příspěvek od těchto součástí UTB v souladu s vnitřním přeúčtováním mezifakultního pedagogického výkonu (SK/5/2022 – Mezifakultní pedagogický výkon),
* účelová podpora na specifický vysokoškolský výzkum,
* institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace,
* finanční prostředky ve fondech,
* jiné, nespecifikované.

# Příspěvky a dotace pro FHS ze schváleného rozpočtu UTB

Příspěvky a dotace pro FHS se skládají z několika dílčích příspěvků a dotací dle schváleného Rozpisu rozpočtu Univerzity Tomáše Bati ve Zlíně na rok 2024.

## Rozpis základního příspěvku

Základní příspěvek na realizaci akreditovaných studijních programů (dále jen „ASP“) je stanoven příspěvkem fixním a výkonovým.

 v tis. Kč

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Příspěvek na realizaci vlastních ASP | Výše odvodů celkem | Souhrnný příspěvek pro FHS |
| 113 176\* | 23 144 | 90 032 |

\* z toho příspěvek fixní 98 633 tis. Kč, příspěvek výkonový 14 543 tis. Kč.

### Rozpis fixního příspěvku

Prostředky institucionálního financování ukazatele A (fixní příspěvek) jsou rozděleny na základě objemového (finančního) principu – obdobně jako Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy České republiky (dále jen „MŠMT“) rozděluje prostředky mezi veřejné vysoké školy (dále jen „VVŠ“).

Objemový podíl organizační jednotky pro financování v roce 2024 je stanoven takto: objemový podíl roku 2019 (váha 5%) + objemový podíl roku 2020 (váha 5 %) + objemový podíl roku 2021 (váha 10 %) + objemový podíl roku 2022 (váha 30 %) + objemový podíl roku 2023 (váha 50 %) normováno na 1,00.

 v tis. Kč

|  |  |
| --- | --- |
| Objemový podíl | Příspěvek celkem |
| **16,9223 %** | **98 633** |

### Rozpis výkonového příspěvku

Rozdělení příspěvku poukázaného UTB na výkonovou část institucionálního financování je provedeno algoritmem shodným, jaký použilo MŠMT pro rozdělení celkových prostředků na tuto část mezi jednotlivé VVŠ. Pro výpočet jsou použity výhradně (kvalitativní a výkonové) indikátory vysokých škol (a jejich váhy) uvedené v materiálu Pravidla rozpočtu UTB ve Zlíně pro rok 2024. Tabulka níže znázorňuje rozklad výkonového příspěvku.

 v tis. Kč

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Graduation rate | Mezinárodní mobility | Zaměstnanost absolventů | Indikátor VaV | Výsledky umělecké činnosti (body RUV) | Externí příjmy VŠ | Studia v cizím jazyce | Cizinci (akademičtí a vědečtí pracovníci) | Celkem |
| 4 724 | 2 581 | 2 910 | 1 443 | 5 | 122 | 0 | 2 758 | 14 543 |

## Celkový odvod FHS do rozpočtu UTB

Celkový odvod FHS se skládá z několika dílčích odvodů (viz Rozpis rozpočtu UTB ve Zlíně na rok 2024). Souhrn odvodů znázorňuje tabulka níže:

 v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Interní fondy** | **Informační zdroje** | **Provoz rektorátu** | **Celouniverzitní zdroje** | **Výše odvodů celkem** |
| 4 272 | 3 935 | 8 380 | 6 557 | 23 144 |

## Dotace na podporu výzkumu, experimentálního vývoje a inovací

Jedná se o finanční prostředky, které jsou rozděleny na základě dokumentů Pravidla rozpočtu Univerzity Tomáše Bati ve Zlíně pro rok 2024 a Rozpis rozpočtu Univerzity Tomáše Bati ve Zlíně na rok 2024. Případně se jedná o finanční prostředky, které jsou rozděleny na základě vnitřní soutěže.

### Rozdělení účelové podpory na specifický vysokoškolský výzkum

Účelová podpora je poskytována v souladu s Rozhodnutím pro poskytování účelové podpory na specifický vysokoškolský výzkum a v závislosti na interním indikátoru SVV dosaženém v rozhodném období. Rozdělení dotace na specifický vysokoškolský výzkum je následující.

A/ Projekty typu A – pokračující:

 v tis. Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Příkazce operace** | **Přiznaná neinvestiční dotace** |
| IGA/FHS/2022/001 | Determinanty autoregulace učení žáků středních škol | doc. Mgr. Jakub Hladík, Ph.D. | 168 |
| IGA/FHS/2023/001 | Spiritualita v rámci edukačního procesu žáků středních škol | Mgr. Tomáš Karger, Ph.D. | 142 |
| **CELKEM FHS**  | **310** |

Projekty typu A – nově přijaté:

 v tis. Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Příkazce operace** | **Přiznaná neinvestiční dotace** |
| IGA/FHS/2024/001 | Pedagogické aspekty akademického stresu | doc. Mgr. Jakub Hladík, Ph.D. | 114 |
| IGA/FHS/2024/002 | Motivací k účasti na vzdělání a školení dospělých | Mgr. Tomáš Karger, Ph.D. | 308 |
| IGA/FHS/2024/003 | Protektivní faktory studentské angažovanosti žáků základních škol | doc. Mgr. Jakub Hladík, Ph.D. | 133 |
| IGA/FHS/2024/004 | Spirituální gramotnost v preprimárním vzdělávání  | doc. PhDr. Marcela Janíková, Ph.D. | 154 |
| **CELKEM FHS**  | **709** |

B/ Projekty mezifakultního výzkumu – nebyly na rok 2024 podávány.

C/ Studentská vědecká konference – konference nebude v roce 2024 organizována.

D/ Organizace IGA FHS – konference nebude v roce 2024 organizována.

### Institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace

Dotace je interně rozdělována podle složeného indikátoru DKRVO. Složený indikátor DKRVO je složen ze stimulační, stabilizační a motivační složky.

v tis. Kč

|  |  |
| --- | --- |
| **Celkem přidělené prostředky v tis. Kč**  | **Z toho: minimální podpora definovaných činností dle pravidel\* v tis. Kč**  |
| 10 620 | 4 248 |

\* Činnosti definované v dokumentu Pravidla rozpočtu Univerzity Tomáše Bati ve Zlíně pro rok 2024

## Rozpis neinvestičních prostředků

v tis. Kč

|  |  |
| --- | --- |
| Studijní program | Příspěvek celkem |
| Disponibilní prostředky A+K | 90 032 |
| Ukazatel P | 3 089 |
| Specifický VŠ výzkum (IGA) | 1 019 |
| DKRVO | 10 620 |
| **Celkem** | **104 760** |

# Projektové příspěvky a dotace FHS

Účelové dotace na projekty jsou směřovány přímo na konkrétní projekt, který má v rozhodnutí definován závazný účel a podmínky pro čerpání finančních prostředků.

## Dotace na projekt GA ČR

Jedná se o dotaci poskytovanou Grantovou agenturou České republiky. Přehled podpořených projektů pro rok 2024 znázorňuje tabulka:

 v tis. Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Příkazce operace** | **Přiznaná neinvestiční dotace** |
| 24-11912S | Seberegulace digitálního chování dětí | doc. Mgr. Jakub Hladík, Ph.D. | 1 635 |
| **CELKEM FHS**  |  | **1 635** |

## Národní plán obnovy

Jedná se o finanční prostředky poskytnuté v rámci Národního plánu obnovy. Tabulka znázorňuje část projektu, kterou má na starosti FHS v roce 2024:

v tis. Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Příkazce operace** | **Přiznaná neinvestiční dotace** |
| NPO\_UTB\_MSMT-16585/2022 | ADAPT UTB: Adaptabilní, Digitální, Agilní, Progresivní, Transformace UTB ve Zlíně | Mgr. Libor Marek, Ph.D. | 310 |
| 0021/NPO74\_PZDU\_VS | Podpora zelených dovedností a udržitelnosti na UTB ve Zlíně | Mgr. Libor Marek, Ph.D. | 1 163 |
| **CELKEM FHS**  |  | **1 473** |

## Norské fondy

v tis. Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Příkazce operace** | **Přiznaná neinvestiční dotace** |
| EHP-BFNU-OVNKM-4-138-2024 | Czech-Norwegian Hub for the Study and Prevention of Inequalities inEducational Systems | Mgr. Tomáš Karger, Ph.D. | 489 |
| **CELKEM FHS**  |  | **489** |

## Projekty smluvního výzkumu

v tis. Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Příkazce operace** | **Přiznaná neinvestiční dotace** |
| DV60220002261-2601-UN/2601 | Realizační fáze projektu Zhodnocení přínosu konstruktivistických metod výuky v programu Začít spolu | doc. Mgr. Jakub Hladík, Ph.D. | 55\* |
| **Celkem FHS** | **55\*** |

\* Jedná se o částku, která byla převedena do FÚUP a bude čerpána v roce 2024 v souladu s podepsaným dodatkem ke smlouvě.

## Dotace na projekty OP JAK

Jedná se o dotace poskytnuté v rámci Operačního programu Jan Amos Komenský. Přehled podpořených projektů pro rok 2024 znázorňuje tabulka:

 v tis. Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Příkazce operace** | **Přiznaná neinvestiční dotace** |
| CZ.02.01.01/00/22\_012/0006919 | Rozvoj adekvátní infrastruktury doktorských studijních programů na UTB ve Zlíně (RADOST) | Mgr. Libor Marek, Ph.D. | 737\* |
| CZ.02.02.XX/00/23\_019/0008236 | Inovace koncepčního rámce pregraduální přípravy studujících učitelství na UTB ve Zlíně | doc. PhDr. Marcela Janíková, Ph.D. | 1 593\*\* |
| **CELKEM FHS**  |  | **2 330\*\*\*** |

\* Celkový rozpočet projektu je ve výši 776 tis. Kč, z toho přiznaná dotace je ve výši 737 tis. Kč, projekt dle zadávací dokumentace vyžadoval spoluúčast fakulty ve výši 5 %, tj. 39 tis. Kč.

\*\* Celkový rozpočet projektu je ve výši 1 677 tis. Kč, z toho přiznaná dotace je ve výši 1 593 tis. Kč, projekt dle zadávací dokumentace vyžadoval spoluúčast fakulty ve výši 5 %, tj. 84 tis. Kč.

\*\*\* Rozpočty u projektů OP JAK vychází z finančních plánů jednotlivých projektů. Finanční plány jsou v průběhu roku aktualizovány dle čerpání.

## Vnitřní soutěž na podporu mezinárodní spolupráce

v tis. Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Číslo projektu** | **Název** | **Příkazce operace** | **Přiznaná neinvestiční dotace** |
| FHS | Výjezd – Pedagogical University of Kraków, Polsko | Mgr. Tomáš Karger, Ph.D. | 180\* |
| FHS | Výjezd – University of Oxford, Velká Británie | Mgr. Tomáš Karger, Ph.D. | 184\*\* |
| FHS | Příjezd – prof. Desjardins, University of California, USA | Mgr. Tomáš Karger, Ph.D. | 57\*\*\* |
| FHS | Příjezd – prof. Boeren, University of Glasgow, Velká Británie | Mgr. Tomáš Karger, Ph.D. | 31\*\*\*\* |
| **Celkem FHS** | **452** |

\* Celkový rozpočet je ve výši 210 tis. Kč, z toho přiznaná dotace je ve výši 180 tis. Kč a spoluúčast fakulty je ve výši 30 tis. Kč.

\*\* Celkový rozpočet je ve výši 214 tis. Kč, z toho přiznaná dotace je ve výši 184 tis. Kč a spoluúčast fakulty je ve výši 30 tis. Kč.

\*\*\* Celkový rozpočet je ve výši 67 tis. Kč, z toho přiznaná dotace je ve výši 57 tis. Kč a spoluúčast fakulty je ve výši 10 tis. Kč.

\*\*\*\* Celkový rozpočet je ve výši 41 tis. Kč, z toho přiznaná dotace je ve výši 31 tis. Kč a spoluúčast fakulty je ve výši 10 tis. Kč.

# Rozdělení disponibilních finančních prostředků ve zdroji 1100

Disponibilní finanční prostředky ze zdroje 1100 (vzdělávací činnost) jsou rozděleny v souladu s platnou organizační strukturou FHS:



Celkový objem disponibilních finančních prostředků je rozčleněn dle jednotlivých nákladových středisek:

60001 - Společné náklady FHS

60112 - Ústav moderních jazyků a literatur (ÚMJL)

60120 - Ústav pedagogických věd (ÚPV)

60122 - Ústav školní pedagogiky (ÚŠP)

60134 - Ústav zdravotnických věd (ÚZV)

60510 - Centrum výzkumu FHS (CV FHS)

60511 - Centrum podpory vzdělávání (CPV)

60512 - Centrum jazykového vzdělávání (CJV)

60810 - Ekonomické oddělení

60901 - Oddělení děkana

60902 - Studijní oddělení

60903 - Oddělení proděkanů

## Provozní náklady

Rozdělení finančních prostředků ve zdroji 1100 vychází ze skutečnosti roku 2023 a požadavků jednotlivých nákladových středisek na rok 2024. Náklady jednotlivých středisek jsou členěny dle nákladových druhů a jsou uvedeny v příloze.

Finančními disponenty (příkazci operace) nákladových středisek jsou ředitelé ústavů. Za společné náklady FHS odpovídá tajemník. Finanční disponenti odpovídají za maximální efektivnost, hospodárnost a účelné vynakládání finančních prostředků. Za hospodaření FHS jako celku odpovídá její děkan.

## Náklady na budovy v majetku UTB

Náklady na budovy vychází z předpokládaných nákladů na rok 2024. v tis. Kč

|  |
| --- |
| **Náklady na budovy v majetku UTB** |
| Náklady | 12 053 |

## Osobní náklady

Výše rozdělení mzdových nákladů je striktně dána mzdovými tarify obsaženými v platném Mzdovém předpisu UTB a personálním složením jednotlivých středisek FHS s ohledem na kvalifikaci a délku započitatelné odborné praxe zaměstnanců (zařazení pracovníků do mzdových tříd).

Mzdové náklady zahrnují vedle mzdového tarifu také nadtarifní složky mzdy v podobě příplatků za vedení, osobních příplatků a mimořádné odměny.

Osobní náklady jsou plánovány pro rok 2024 s ohledem na optimalizaci personální struktury FHS, je zohledněno navýšení mzdových tarifů a jsou uvedeny v příloze. V rámci osobních nákladů je primárně počítáno s pokrytím nákladů na tarifní mzdy, osobní příplatky a zákonné odvody.

## Mezifakultní pedagogický výkon

Přeúčtování mezifakultního pedagogického výkonu je dáno algoritmem stanoveným ve Směrnici kvestora č. 5/2022 a týká se rozvrhované výuky všech předmětů (viz níže uvedené tabulky), s výjimkou výuky tělesné výchovy, která je financována ze společných celouniverzitních zdrojů.

Pro financování rozvrhované mezifakultní výuky je závazná objednávka mezifakultní výuky, tzn. součást zaplatí minimálně plánovaný objem výuky, který na začátku kalendářního roku požaduje. Při požadovaném vyšším objemu výuky než plánovaném bude zúčtování provedeno podle skutečného objemu výuky, včetně účasti na státních závěrečných zkouškách.

Předpokládaná výuka FHS pro jiné součásti dle kategorií vyučujících:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Fakulta** | **Počet PB v kategoriích** | **Celkem PB** | **Celkem** v tis. Kč |
| Lektor B1 | Lektor B2 | Lektor B3 | Lektor B4 | A | OA | doc. | prof. |
| MPV - FT  | 0 | 0 | 1 242,3 | 398,0 | 0 | 459,8 | 0 | 0 | 2 100,1 | 1 203 |
| MPV - FAI | 0 | 0 | 1 209,9 | 1 266,2 | 0 | 124,2 | 0 | 0 | 2600,3 | 1 436 |
| MPV - FLKŘ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 96,9 | 0 | 0 | 96,9 | 65 |
| MPV - FMK  | 0 | 0 | 2 116,8 | 917,7 | 0 | 50,2 | 0 | 0 | 3 084,7 | 1 692 |
| MPV - FaME  | 0 | 655,8 | 1 785,6 | 784,1 | 0 | 1 291,65 | 198,25 | 0 | 4 715,4 | 2 795 |
| MPV - UNI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 172,4 | 0 | 172,4 | 147 |
| **Celkem** | 0 | 655,8 | 6 354,6 | 3 366,0 | 0 | 2 022,75 | 370,65 | 0 | **12 769,8** | **7 338** |

Předpokládané výnosy za výuku externistů zajišťovanou FHS pro jiné součásti činí 1 118 tis. Kč. Celkové předpokládané výnosy za mezifakultní pedagogický výkon činí 8 456 tis. Kč.

Předpokládaná výuka pro FHS dle kategorií vyučujících:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Fakulta** | **Počet PB v kategoriích** | **Celkem PB** | **Celkem** v tis. Kč |
| Lektor B1 | Lektor B2 | Lektor B3 | Lektor B4 | A | OA | doc. | prof. |
| MPV - FT  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 286,5 | 58,05 | 344,55 | 307 |
| MPV - FAI | 0 | 0 | 0 | 0 | 147 | 558,85 | 0 | 0 | 705,85 | 457 |
| MPV - FLKŘ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| MPV - FMK  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| MPV - FaME  | 0 | 0 | 0 | 0 | 169 | 2 144,35 | 336,55 |  | 2 649,9 | 1 817 |
| MPV - KUTB | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Celkem** | 0 | 0 | 0 | 0 | 316 | 2 703,2 | 623,05 | 58,05 | **3 700,3** | **2 581** |

Předpokládané náklady na výuku externistů pro FHS činí 0,- Kč. Celkové předpokládané náklady za mezifakultní pedagogický výkon činí 2 581 tis. Kč.

Předpokládaný rozdíl mezi výnosy a náklady z mezifakultního pedagogického výkonu:

8 456 tis. Kč – 2 581 tis. Kč = 5 875 tis. Kč.

# Počáteční nastavení financí ve fondech

Počáteční stav roku 2024 ve fondech FHS je dán stavem fondů dle účetní závěrky ke dni 31. 12. 2023. Stav fondů k 1. 1. 2024 je následující:

 v tis. Kč

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Stipendijní fond** | **Fond provozních prostředků** | **Fond sociální** | **Fond odměn** | **Fond účelově určených prostředků** |
| 9 537 | 119 936 | 493 | 0 | 297 |

# Investice v roce 2024

V roce 2024 se plánují na úrovni FHS následující investiční záměry:

- stavební úpravy a změny dispozic budovy U14, předpokládaná částka ve výši 666 000,- Kč.

Další investiční záměry se v roce 2024 nepředpokládají. V případě, že by došlo k investičnímu záměru, dlouhodobý hmotný i nehmotný majetek pořizovaný fakultou by byl financován přímo formou výměny provozních prostředků za kapitálové. Výměnu realizuje kvestor UTB.

## Fond reprodukce investičního majetku (FRIM)

Do analytického fondu reprodukce investičního majetku FHS byl převeden zůstatek na odpovídajícím fondu FHS ke dni 31. 12. 2023. Přehled disponibilních investičních prostředků pro rok 2024:

 v tis. Kč

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Disponibilní zůstatek k 31. 12. 2023** | **Hospodářský výsledek 2023** | **Disponibilní prostředky** |
| 12 588 | 1 757 | 14 345 |

# Rekapitulace

Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků FHS na rok 2024 vychází ze stanovených Pravidel rozpočtu Univerzity Tomáše Bati ve Zlíně na rok 2024 a Rozpisu rozpočtu Univerzity Tomáše Bati ve Zlíně na rok 2024. Rozdělení finančních prostředků na rok 2024 je navrženo jako vyrovnané. Navrhované rozdělení finančních prostředků odpovídá potřebám FHS v roce 2024, vytváří podmínky pro splnění úkolů kalendářního roku a zároveň sleduje dlouhodobé cíle v rozvoji fakulty.

Vzhledem k finanční rezervě vytvořené ve Fondu provozních prostředků nebudou pro letošní rok stanoveny další regulační mechanismy pro případ vázání finančních prostředků státního rozpočtu.

# Seznam použitých zkratek

A asistent

ASP akreditované studijní programy

DKRVO dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace

FAI Fakulta aplikované informatiky

FaME Fakulta managementu a ekonomiky

FLKŘ Fakulta logistiky a krizového řízení

FMK Fakulta multimediálních komunikací

FT Fakulta technologická

TA ČR Technologická agentura České republiky

IGA Interní grantová agentura

KUTB Knihovna UTB

MPV mezifakultní pedagogický výkon

MŠMT Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy České republiky

NPO Národní plán obnovy

OA odborný asistent

RO I. rozpočtový okruh I.

SIMS Sdružené informace matrik studentů

SP studijní program

Ukazatel A fixní příspěvek

Ukazatel K  výkonový příspěvek

Ukazatel P řešení společenských priorit

VVaI výzkum, vývoj a inovace

VVŠ veřejné vysoké školy

Příloha – tabulková část

Disponibilní prostředky A+K a RO I. v tis. Kč:

|  |  |
| --- | --- |
| **Položka** | **Disponibilní prostředky A+K a RO I. v tis. Kč** |
| **NS 60001** |  **NS 60112** | **NS 60120** | **NS 60122** |  **NS 60134** | **NS 60510** | **NS 60511** | **NS 60512** |  **NS 60810** |  **NS 60901** | **NS 60902** |  **NS 60903** | **AS FHS** | **Celkem** |
| 501 - Spotřeba materiálu | 464 | 150 | 150 | 150 | 330 | 50 | 0 | 150 | 40 | 110 | 50 | 300 | 10 | **1 954** |
| 502 - Spotřeba energie | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **100** |
| 511 - Opravy a udržování | 10 | 5 | 5 | 5 | 50 | 5 | 0 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 0 | **105** |
| 512 - Cestovné | 30 | 150 | 150 | 125 | 100 | 100 | 0 | 50 | 25 | 60 | 25 | 250 | 10 | **1 075** |
| 518 - Ostatní služby | 200 | 150 | 150 | 150 | 550 | 75 | 0 | 100 | 40 | 60 | 250 | 505 | 10 | **2 240** |
| 521 - Mzdové náklady | 67 979 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 150 | **68 129** |
| 524 - Zákonné sociální pojištění | 22 132 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 56 | **22 188** |
| 527 - Zákonné sociální náklady | 20 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **20** |
| 528 - Ostatní sociální náklady | 50 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **50** |
| 530 - Daně a poplatky | 50 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **50** |
| 545 - Kurzové ztráty | 50 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **50** |
| 549 - Jiné ostatní náklady | 350 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 1 | **351** |
| 582 - Poskytnuté příspěvky | 50 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **50** |
| 692 - Provozní příspěvek | -93 121 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **-93 121** |
| 710120 - Mezi. ped. spolupráce FT | 307 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **307** |
| 710121 - Mezi. ped. spolupráce FLKŘ |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **0** |
| 710130 - Mezi. ped. spolupráce FAI | 457 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **457** |
| 710140 - Mezi. ped. spolupráce FMK |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **0** |
| 710150 - Mezi. ped. spolupráce FAME | 1 817 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **1 817** |
| 710160 - Mezi. ped. spolupráce FHS | -8 456 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **-8 456** |
| 710170 - Mezi. ped. spolupráce UNI |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **0** |
| 710185 - Mezi. ped. spolupráce KUTB |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **0** |
| 710210 - Výkony autodopravy | 1 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **1** |
| 710240 - Výkony ostatní | 30 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **30** |
| 710300 - Příspěvek na stravování zam. | 500 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **500** |
| 710500 - Přeúčtování nákladů na tel. | 50 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **50** |
| 720100 - Přeúčtování spol. nák. na bud. UTB | 12 053 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **12 053** |
| Fond provozních prostředků FHS | -10 000 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | **-10 000** |
| **Celkem - kontrolní součet** | **-4 977** | **455** | **455** | **430** | **1 130** | **230** | **0** | **305** | **110** | **235** | **330** | **1 060** | **237** | **0** |