

VÝROČNÍ ZPRÁVA
o hospodaření Fakulty humanitních studií
za rok 2024

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	4
2.2.1	Projekty IGA – pokračující	5
2.2.2	Projekty IGA – nově přijaté	5
2.3	Program na podporu strategického řízení vysokých škol	6
2.4	Fond strategického rozvoje.....	6
2.5	Podpora VVaI – DKRVO – dotace	7
2.6	Ukazatel P	8
2.7	Přehled projektových dotací	8
2.7.1	Projekt Grantové agentury ČR.....	8
2.7.2	Norské fondy.....	9
2.7.3	Národní program obnovy	9
2.7.4	Projekt Nadace České spořitelny	10
2.7.5	Projekt Nadace rodiny Vlčkových	10
2.7.6	Dotace na projekty OP JAK.....	11
2.7.7	Dotace Zlínského Kraje – Creativity, Intelligence & Talent pro Zlínský kraj	12
2.8	Rozbor nákladů a výnosů po zdrojích financování	12
2.9	Finanční prostředky a výsledek hospodaření FHS	13
2.10	Rozbor provozních nákladů ve zdroji 1100.....	14
2.11	Osobní náklady FHS.....	14
2.12	Majetkové účty FHS.....	17
2.13	Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace	18
2.14	Mezifakultní pedagogický výkon (MPV).....	18
3	Investiční prostředky FHS.....	20
4	Závěrečná doporučení	20
5	Seznam použitých zkratk.....	21

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 1-12/2024. Zpráva vychází z následujících dokumentů: Pravidla rozpočtu Univerzity Tomáše Bati ve Zlíně pro rok 2024, Rozpis rozpočtu UTB ve Zlíně na rok 2024 včetně dodatků, Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků Fakulty humanitních studií na rok 2024 včetně dodatku č. 1.

V roce 2024 dosáhla Fakulta humanitních studií (FHS) kladného hospodářského výsledku ve výši 1 412 tis. Kč. V hlavní činnosti bylo dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši 1 381 tis. Kč. V doplňkové činnosti bylo dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši 31 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 2024. 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	*116 265
Specifický vysokoškolský výzkum – dotace	1 019
Dotace Zlínského kraje	2 090
Program na podporu strategického řízení vysokých škol	750
Fond strategického rozvoje	688
Projektové dotace GA ČR	1 635
Projektové dotace OP JAK	2 073
Podpora VVal – RVO - dotace	10 620
Národní program obnovy	1 239
Norské fondy	462
Projekty – dary	241
Rozdíl z mezifakultní pedagogické spolupráce (mimo výuku TV)	6 258
Výše odvodů na celouniverzitní aktivity	- 23 144
Celkem FHS	120 196

* 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.

2.2.1 Projekty IGA – pokračující

v tis. Kč

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

2.2.2 Projekty IGA – nově přijaté

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Příkazce operace/řešitel	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
IGA/FHS/2024/001	Pedagogické aspekty akademického stresu	doc. Mgr. Jakub Hladík, Ph.D./Mgr. Jana Martincová, Ph.D.	114	114
IGA/FHS/2024/002	Motivace k účasti na vzdělávání a školení dospělých	Mgr. Tomáš Karger, Ph.D./Mgr. Michaela Bílá	308	308
IGA/FHS/2024/003	Protektivní faktory studentské angažovanosti žáků základních škol	doc. Mgr. Jakub Hladík, Ph.D./Mgr. Patrik Buček	133	133
IGA/FHS/2024/004	Spirituální gramotnost v preprimárním vzdělávání	doc. PhDr. Marcela Janíková, Ph.D./Mgr. Jitka Patakiová	154	154
CELKEM FHS			709	709

2.3 Program na podporu strategického řízení vysokých škol

v tis. Kč

Název	Příkazce operace/řešitel	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
Výjezd – Pedagogical University of Krakow – Mgr. Eva Klimecká, Ph.D.	Mgr. Tomáš Karger, Ph.D./Mgr. Eva Klimecká, Ph.D.	156	156*
Příjezd – prof. Desjardins, University of California, USA	Mgr. Tomáš Karger, Ph.D./doc. Mgr. Jan Kalenda, Ph.D.	57	57**
Příjezd – prof. Boeren, University of Glasgow, Skotsko	Mgr. Tomáš Karger, Ph.D./doc. Mgr. Jan Kalenda, Ph.D.	31	31***
Výjezd – Mobilita Universität Wien, Rakousko	doc. Mgr. Roman Trušík, Ph.D./Mgr. Petra Bačuvčíková, Ph.D.	20	20
Výjezd – Mobilita University of Turku, Finsko	doc. Mgr. Jakub Hladík, Ph.D./Mgr. Denisa Denglerová, Ph.D.	53	53
Výjezd – Mobilita Glasgow, Skotsko	Mgr. Tomáš Karger, Ph.D./doc. Mgr. Jan Kalenda, Ph.D.	95	95****
Zvyšovat pedagogické kompetence u začínajících akademických pracovníků	Mgr. Libor Marek, Ph.D./Mgr. Jana Martincová, Ph.D.	238	238
Zvyšovat studijní úspěšnost na všech úrovních studia a vytvářet podmínky pro flexibilitu studia vzhledem k individuálním potřebám studentů	Mgr. Libor Marek, Ph.D./Mgr. Jana Martincová, Ph.D.	100	100
CELKEM FHS		750	750

* Celkové čerpání projektu je ve výši 186 tis. Kč, z toho přiznaná dotace je ve výši 156 tis. Kč, projekt byl dofinancován formou spoluúčasti fakulty ve výši 30 tis. Kč.

** Celkové čerpání projektu je ve výši 67 tis. Kč, z toho přiznaná dotace je ve výši 57 tis. Kč, projekt byl dofinancován formou spoluúčasti fakulty ve výši 10 tis. Kč.

*** Celkové čerpání projektu je ve výši 41 tis. Kč, z toho přiznaná dotace je ve výši 31 tis. Kč, projekt byl dofinancován formou spoluúčasti fakulty ve výši 10 tis. Kč.

**** Celkové čerpání projektu je ve výši 125 tis. Kč, z toho přiznaná dotace je ve výši 95 tis. Kč, projekt byl dofinancován formou spoluúčasti fakulty ve výši 30 tis. Kč.

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/řešitel	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
FSR 2024 FHS/001	Rozvoj FHS jako regionálního garanta v oblasti edukace	Mgr. Libor Marek, Ph.D./Mgr. Libor Marek, Ph.D.	688	688
CELKEM FHS			688	688

2.5 Podpora VVal – DKRVO – dotace

A/ Interní projekty

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Příkazce operace/řešitel	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
RO60231011025	Sociální a kulturní podmínky vzdělávání dětí, mládeže a dospělých	doc. Mgr. Jakub Hladík, Ph.D./doc. Mgr. Jakub Hladík, Ph.D.	740	1 615
RO60231012025	Transdisciplinarita v kurikulu a výuce v preprimárním a primárním vzdělávání	doc. PhDr. Marcela Janíková, Ph.D./doc. PhDr. Marcela Janíková, Ph.D.	712	873
RO60231014025	Současné trendy v jazyce a kultuře	doc. Mgr. Roman Trušník, Ph.D./doc. Mgr. Roman Trušník, Ph.D.	625	995
RO60231015025	Biopsychosociální aspekty zdraví a nemoci	Mgr. Věra Vránová, Ph.D./Mgr. Věra Vránová, Ph.D.	300	220
RO60241011025	Národní systémy vzdělávání dospělých	Mgr. Tomáš Karger, Ph.D./Mgr. Tomáš Karger, Ph.D.	1 958	1 929
RO60241012025	Fond na podporu mezinárodní spolupráce, mobilit a odborného růstu akademických pracovníků a doktorandů	Mgr. Libor Marek, Ph.D./Mgr. Libor Marek, Ph.D.	625	340
CELKEM FHS			4 960	5 972

B/ Rozvoj organizace FHS

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Příkazce operace/řešitel	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
RO60190001025	Rozvoj organizace FHS	Mgr. Libor Marek, Ph.D./Mgr. Libor Marek, Ph.D.	5 660	4 648
CELKEM FHS			5 660	4 648

2.6 Ukazatel P

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Příkazce operace/řešitel	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
UP60200001172	Ukazatel P	Mgr. Libor Marek, Ph.D./Mgr. Libor Marek, Ph.D.	3 089	3 089
Celkem FHS			3 089	3 089

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 Grantové agentury ČR

v tis. Kč

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

2.7.2 Norské fondy

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Příkazce operace/řešitel	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
EHP-BFNU-OVNKM-4-138-2024	Czech-Norwegian Hub for the Study and Prevention of Inequalities in Educational Systems	Mgr. Tomáš Karger, Ph.D./doc. Mgr. Jan Kalenda, Ph.D.	489	462*
CELKEM FHS			489	462

* Zbylé finanční prostředky nebyly v rámci vyúčtování závěrečné zprávy nárokovány.

2.7.3 Národní program obnovy

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Příkazce operace/řešitel	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
NPO_UTB_MSMT-16585/2022	ADAPT UTB: Adaptabilní, Digitální, Agilní, Progresivní, Transformace UTB ve Zlíně	Mgr. Libor Marek, Ph.D./Mgr. Libor Marek, Ph.D.	371	371
0021/NPO74_PZD U_VS	Podpora zelených dovedností a udržitelnosti na UTB ve Zlíně	Mgr. Libor Marek, Ph.D./Mgr. Libor Marek, Ph.D.	1 738*	868
CELKEM FHS			2 109	1 239

* Přiznaná neinvestiční dotace FHS dle finančního plánu. Částka ve výši 870 tis. Kč byla převedena do Fondu provozních prostředků do roku 2025.

2.7.4 Projekt Nadace České spořitelny

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Příkazce operace/řešitel	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./Mgr. Denisa Denglerová, Ph.D.	56*	56
Celkem FHS			56	56

* Částka ve výši 56 tis. Kč byla čerpána z Fondu účelově určených prostředků.

2.7.5 Projekt Nadace rodiny Vlčkových

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Příkazce operace/řešitel	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
2402VS-011	Multidisciplinární spolupráce odborníků Univerzity Tomáše Bati ve Zlíně v dětské paliativní péči	Mgr. Věra Vránová, Ph.D./PhDr. Mgr. Michaela Hofštetřová Knotková	1 229*	185
Celkem FHS			1 229	185

* Přiznaná neinvestiční dotace FHS dle finančního plánu. Částka ve výši 1 044 tis. Kč byla převedena do Fondu účelově určených prostředků roku 2025.

2.7.6 Dotace na projekty OP JAK

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Příkazce operace/řešitel	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
CZ.02.01.01/00/22_012/0006919	Rozvoj adekvátní infrastruktury doktorských studijních programů na UTB ve Zlíně (RADOST)	Mgr. Libor Marek, Ph.D./Mgr. Libor Marek, Ph.D.	478*	503
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./ doc. PhDr. Marcela Janíková, Ph.D.	5 146**	1 730**
CELKEM FHS			5 624	2 232

* Celkový rozpočet projektu je ve výši 503 tis. Kč, z toho přiznaná dotace je ve výši 478 tis. Kč, projekt dle zadávací dokumentace vyžadoval spoluúčast fakulty ve výši 5 %, tj. 25 tis. Kč. Přiznaná dotace FHS dle finančního plánu.

**Celkový rozpočet projektu je ve výši 5 416 tis. Kč (rozpočet FHS a FAI), z toho přiznaná dotace je ve výši 5 146 tis. Kč, projekt dle zadávací dokumentace vyžadoval spoluúčast fakulty ve výši 5 %, tj. 270 tis. Kč. Náklady jsou rozděleny takto: 1 595 tis. Kč FHS, 135 tis. Kč FAI. Přiznaná dotace dle finančního plánu. Částka ve výši 3 417 tis. Kč převedena do roku 2025.

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Příkazce operace/řešitel	Přiznaná investiční dotace	Náklady
CZ.02.01.01/00/22_012/0006919	Rozvoj adekvátní infrastruktury doktorských studijních programů na UTB ve Zlíně (RADOST)	Mgr. Libor Marek, Ph.D./Mgr. Libor Marek, Ph.D.	259*	273
CELKEM FHS			259	273

* Celkový rozpočet projektu je ve výši 273 tis. Kč, z toho přiznaná dotace je ve výši 259 tis. Kč, projekt dle zadávací dokumentace vyžadoval spoluúčast fakulty ve výši 5 %, tj. 14 tis. Kč. Přiznaná dotace FHS dle finančního plánu.

2.7.7 Dotace Zlínského Kraje – Creativity, Intelligence & Talent pro Zlínský kraj

v tis. Kč

Číslo projektu	Název	Příkazce operace/řešitel	Přiznaná neinvestiční dotace	Náklady
UC60240001186-PU10	Creativity, Intelligence & Talent pro Zlínský kraj	Mgr. Libor Marek, Ph.D./Mgr. Libor Marek, Ph.D.	2 118*	2 986**
Celkem FHS			2 118	2 986

* Z dotace vyčerpána částka ve výši 2 090 tis. Kč, zbylé finanční prostředky budou čerpány v roce 2025.

** Celkový rozpočet projektu je ve výši 2 986 tis. Kč, z toho dotace je ve výši 2 090 tis. Kč, projekt dle zadávací dokumentace vyžadoval spoluúčast fakulty ve výši 30 %, tj. 896 tis. Kč.

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	100 243	106 127	5 884*
1101 Vzdělávací projekty a programy	3 089	3 089	0
1102 Stipendia studentů doktorských studijních programů	984**	794	0
1120 Rozvojové programy	750	750	0
1130 NPO – Green Deal	1 738***	1 738	0
1140 Ubytovací stipendia	4 422	4 422	0
1141 Sociální stipendia	151	151	0
1183 Projekty OP JAK	2 332	2 332	0
1300 Dotace ÚSC - vzdělávání	2 090	2 090	0
1502 Vlastní zdroje UTB – poplatky studentů	3 137	3 526	389
1504 Výnosy vzdělávací činnost – placené kurzy akreditované	360	546	186
1505 Výnosy vzdělávací činnost – ostatní kurzy neakreditované	874	1 482	608
1506 Výnosy vzdělávací činnost – ostatní	20	44	24

1507 Výnosy ze vzdělávací činnosti – úhrada jiných subjektů	0	43	43
1601 Dary – vzdělávání	1 229	1 229	0
2102 IP VaV – Rozvoj organizace	10 620	10 620	0
2110 Specifický vysokoškolský výzkum	1 019	1 019	0
2200 Programy GA ČR	1 635	1 635	0
2200 Programy ostatní	462	462	0
2601 Dary	56	56	0
8502 Hospodářské smlouvy	5	5	0
8503 Konference	43	53	10
8504 Dary na akce v doplňkové činnosti	14	14	0
8530 Ostatní doplňková činnost	110	131	21

* Zůstatek z ukazatele A+K.

** Z toho částka ve výši 460 tis. Kč byla převedena do Fondu provozních prostředků a zároveň z Fondu účelově určených prostředků byla čerpána částka ve výši 190 tis. Kč.

*** Z toho částka ve výši 870 tis. Kč převedena do Fondu provozních prostředků.

2.9 Finanční prostředky a výsledek hospodaření FHS

Tento rozbor zahrnuje jednotlivé fondy FHS a jejich vývoj v roce 2024. Nejvýznamnější pohyb finančních prostředků v roce 2024 byl ve Fondu provozních prostředků. Fond provozních prostředků byl vytvořen ve výši 7 263 tis. Kč a čerpán ve výši 15 076 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. 2024 a 31. 12. 2024.

v tis. Kč

Fondy	Stav k 1. 1. 2024	Tvorba	Čerpání	Stav k 31. 12. 2024
Fond provozních prostředků	119 936	7 263	15 076	112 123
Stipendijní fond	9 537	2 262	2 395	9 404
Fond účelově určených prostředků	297	1 044	297	1 044
Fond sociální	493	666	266	893

Následující tabulka znázorňuje hospodářský výsledek FHS (HV) z hlavní a doplňkové činnosti za rok 2024.

v tis. Kč

HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem
1 381	31	1 412

2.10 Rozbor provozních nákladů ve zdroji 1100

Tabulka níže znázorňuje celkové provozní náklady na FHS v roce 2024.

v tis. Kč

	Provozní náklady – skutečnost k 31. 12. 2024
CELKEM FHS	16 563

V porovnání s rokem 2023 došlo v roce 2024 ke zvýšení provozních nákladů fakulty o 16,13 %, ve finančním vyjádření snížení o 2 301 tis. Kč. Zvýšení provozních nákladů je způsobeno zejména tím, že skončila finanční podpora na příspěvek na mimořádný růst cen energií. Mezi nejvýznamnější provozní náklady za rok 2024 patří dle nákladových účtů:

- 720100 (přeúčtování společných nákladů na budovy UTB) ve výši 11 188 tis. Kč, zvýšení oproti roku 2023 o 3 413 tis. Kč,
- 501 (spotřeba materiálu) ve výši 1 418 tis. Kč, jedná se zejména o obměnu výpočetní techniky,
- 518 (ostatní služby) ve výši 1 623 tis. Kč, zahrnuje zejména poštovní služby, inzerci, reprografické služby, nájemné a další.

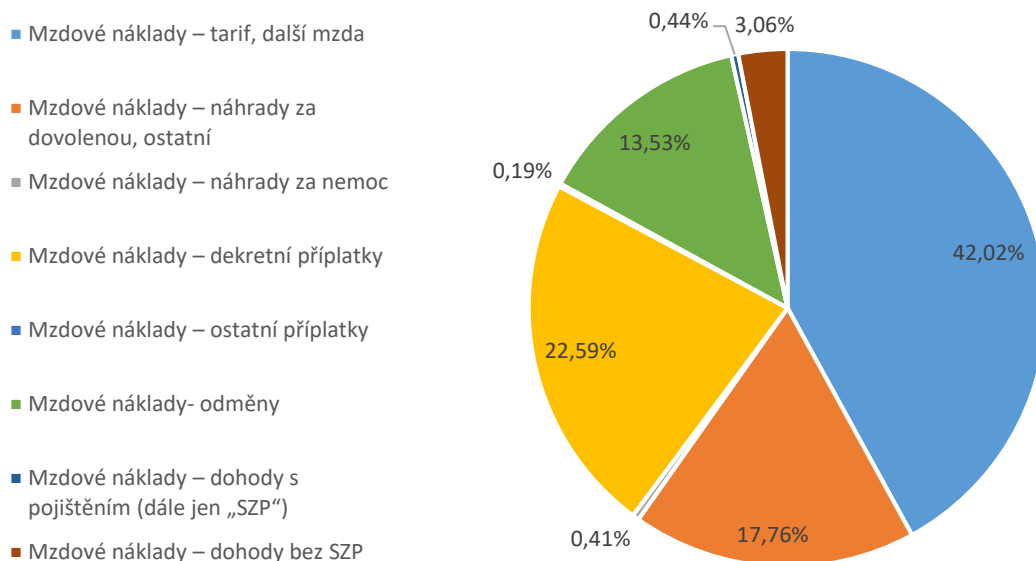
2.11 Osobní náklady FHS

Nejvýznamnější položkou v rámci nákladů jsou osobní náklady. V roce 2024 byly osobní náklady ve zdroji 1100 ve výši **91 451 tis. Kč**. Podíl dohod o pracovní činnosti a dohod o provedení práce činí 3,49 % 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 2024 zvýšily oproti roku 2023 o **5 753 tis. Kč**. Celkové osobní náklady ve vybraných zdrojích se zvýšily v roce 2024 oproti roku 2023 o **7 338 tis. Kč**.

Z vybraných zdrojů se zdroj 1100 podílí na pokrytí celkových osobních nákladů z 84,27 %. Tabulka níže znázorňuje rozpis mzdových nákladů dle nejvýznamnějších dílčích zdrojů financování.

	Zdroj 1100	Zdroj 1101	Zdroj 1120	Zdroj 1130	Zdroj 1183	Zdroj 1300	Zdroj 1502	Zdroj 1504	Zdroj 1505	Zdroj 1506	Zdroj 1601	Zdroj 2102	Zdroj 2200	Zdroj 2230	Zdroj 8530	CELKEM zdroje FHS
Mzdové náklady – tarif, další mzda	27 187	1 688	109	286	584	1 076	0	103	196	8	65	2 426	430	69	0	34 227
Mzdové náklady – náhrady za dovolenou, ostatní	12 432	432	21	60	115	292	0	21	51	3	6	863	160	9	0	14 465
Mzdové náklady – náhrady za nemoc	307	7	1	1	1	0	0	3	3	0	0	13	1	0	0	337
Mzdové náklady – dekretní příplatky	16 929	0	117	211	513	190	0	0	0	0	40	0	377	22	0	18 399
Mzdové náklady – ostatní příplatky	151	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	151
Mzdové náklady – odměny	9 264	50	3	89	7	0	0	51	116	4	0	1 425	10	0	5	11 024
Mzdové náklady – dohody s pojištěním (dále jen „SZP“)	227	0	0	0	0	0	0	0	132	0	0	0	0	0	0	359
Mzdové náklady – dohody bez SZP	2 166	0	0	0	50	0	3	122	71	0	0	60	17	0	0	2 489
CELKEM mzdové náklady	68 663	2 177	251	647	1 270	1 558	3	300	569	15	111	4 787	995	100	5	81 451
Zákonné sociální pojištění	16 493	539	62	160	303	386	1	44	131	4	28	1 176	239	25	1	19 592
Zákonné zdravotní pojištění	6 026	198	23	58	110	140	1	16	47	1	10	432	88	9	1	7 160
Zákonné pojištění – ostatní	269	8	1	3	5	6	0	1	2	1	1	17	4	1	0	319
CELKEM SZP	22 788	745	86	221	418	532	2	61	180	6	39	1 625	331	35	2	27 071
CELKEM osobní náklady	91 451	2 922	337	868	1 688	2 090	5	361	749	21	150	6 412	1 326	135	7	108 522

Skladba mzdových nákladů v % za rok 2024 - bez rozlišení zdroje financování

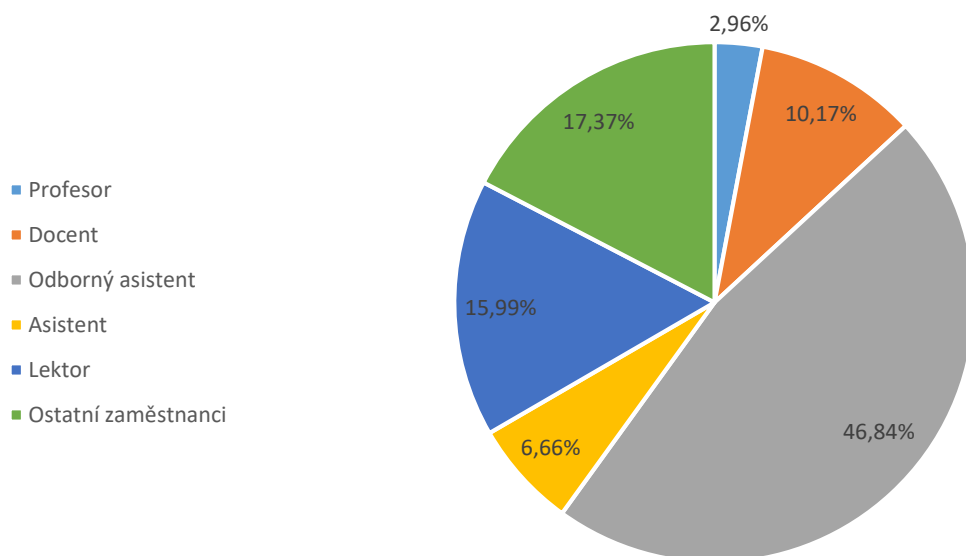


V roce 2024 se zvýšil přepočtený počet zaměstnanců FHS oproti předešlému roku o 2,53 %. V případě akademických pracovníků došlo k navýšení průměrného přepočteného počtu pracovníků o 3,259 oproti roku 2023. U ostatních zaměstnanců došlo ke snížení průměrného přepočteného počtu pracovníků o 0,187 oproti roku 2023. Průměrné přepočtené počty pracovníků dle pracovního zařazení jsou uvedeny v následující tabulce a odrážejí stav roku 2024.

Profesní struktura FHS – přepočtené počty zaměstnanců v roce 2024:

Pracovní zařazení		Celkem FHS
Akademičtí pracovníci	Profesor	3,693
	Docent	12,667
	Odborný asistent	58,366
	Asistent	8,305
	Lektor	19,929
Celkem akademičtí pracovníci		102,96
Vědecko-výzkumní pracovníci		0
Ostatní zaměstnanci		21,651
Celkem		124,611

Přepočtený počet pracovníků v roce 2024 dle pracovního zařazení v %



2.12 Majetkové účty FHS

Následující tabulka uvádí souhrnné informace o finančních prostředcích na majetkových účtech FHS v průběhu roku 2024.

v tis. Kč

Název skupiny majetku	Stav k 31. 12. 2024
Umělecká díla – insignie	505
Zboží na skladu a v prodejně – skripta	0
Software	0
Dopravní prostředky	634
Samostatné movité věci – stroje, přístroje, zařízení	11 580
Samostatné movité věci – inventář	8 263
Drobný dlouhodobý hmotný majetek z neinvestičních prostředků do r. 2003	0
Operativní evidence drobného hmotného majetku	35 247
Operativní evidence drobného nehmotného majetku	4 696
Operativní evidence drobného nehmotného majetku – tvorba vlastních činností	119
Technické zhodnocení na pronajatém majetku	0
Pronajatý investiční majetek od UTB	0

CELKEM	61 044
---------------	---------------

Fakulta zvýšila úroveň materiálního vybavení svých pracovišť v oblasti drobného dlouhodobého majetku (pořizovací cena 2 – 80 tis. Kč), souhrnně bez rozlišení zdroje financování, ve výši **864 tis. Kč**. Tento nárůst je způsoben zejména pořízením nové výpočetní techniky.

Drobný dlouhodobý majetek (pořizovací cena 2 – 80 tis. Kč) – přírůstek v roce 2024, bez rozlišení zdroje financování:

v tis. Kč

Kategorie	Celkem
Výpočetní technika	700
Kancelářská technika	49
Vybavení interiéru - nábytek	16
Ostatní	99
CELKEM	864

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 **19 936,46 Kč**. Na základě toho činily úhrady mank a škod zaměstnanců v loňském roce **0,- Kč**. Celkový majetek evidovaný na FHS činí **61 044 tis. Kč** v pořizovacích cenách, z toho zůstatková cena majetku je **42 428 tis. Kč**.

2.14 Mezifakultní pedagogický výkon (MPV)

Za rok 2024 bylo v MPV dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši **6 258 tis. Kč**. Náklady a výnosy v rámci MPV byly následující.

Výuka pro FHS:

v tis. Kč

Název součásti	Plán	Skutečnost
MPV – FT	61	65
MPV – FLKŘ	0	0
MPV – FAI	456	501
MPV – FMK	0	0
MPV – FAME	1 817	1 922
MPV – UNI	0	262
MPV – Knihovna UTB	0	0
Celkem	2 334	2 750

Výuka FHS pro jiné součásti:

v tis. Kč

Název součásti	Plán	Skutečnost
MPV – FT	1 355	1 585
MPV – FLKŘ	65	65
MPV – FAI	1 277	1 383
MPV – FMK	1 650	1 879
MPV – FAME	3 571	3 922
MPV – UNI	147	174
MPV – Knihovna UTB	0	0
Celkem	8 065	9 008

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. 2024 a 31. 12. 2024.

v tis. Kč

Fondy	Stav k 1. 1. 2024	Tvorba	Čerpání	Stav k 31. 12. 2024
Fond rozvoje investičního majetku	12 588	1 750	1 049	13 289

V roce 2024 došlo v rámci investičních nákladů k rekonstrukci výukových prostor v objektu U14 pro Ústav zdravotnických věd ve výši 861 tis. Kč. Další investiční náklady byly spojené s opravou sprch a šaten ve výši 147 tis. Kč pro Ústav tělesné výchovy Fakulty managementu a ekonomiky, který zajišťuje výuku sportovních aktivit pro celou univerzitu včetně Fakulty humanitních studií. Fakulta humanitních studií se podílela na nákladech ve stejné výši jako ostatní fakulty. Poslední část investičních nákladů ve výši 41 tis. Kč byla využita jako spoluúčast projektu Rozvoj adekvátní infrastruktury doktorských studijních programů na UTB ve Zlíně (RADOST) s registračním číslem CZ.02.01.01/00/22_012/0006919.

4 Závěrečná doporučení

- Efektivně využívat vícezdrojové financování v rámci provozních i osobních nákladů, vedoucí k rozvoji fakulty. V posledních letech dochází k rozšíření zdrojů financování, které slouží k financování činností a aktivit fakulty. Jednotlivé zdroje financování je nutné využívat v souladu se zákonnými předpisy a vnitřními předpisy UTB.
- Financování fakulty a její rozvoj jsou v dlouhodobém horizontu závislé na vícezdrojovém financování.
- V rámci zdroje 1100 (vzdělávací činnost) čerpat finanční prostředky v účetním období 1 – 6/2024 ve výši 45 % objemu pro účetní období 2024. 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.

- V posledním roce se podařilo získat velké množství projektových, dotačních či jiných finančních zdrojů. Dopad těchto finančních zdrojů se promítne do financování fakulty až v průběhu dalších let. Je zde potřeba počítat s časovým rozlišením těchto finančních zdrojů.

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
RO I	Rozpočtový okruh I
DKRVO	Dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace
SVV	Specifický vysokoškolský výzkum
SZP	Sociální a zdravotní pojištění
GA ČR	Grantová 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 Univerzity Tomáše Bati ve Zlíně pro rok 2024

Rozpis rozpočtu Univerzity Tomáše Bati ve Zlíně na rok 2024 vč. dodatků

Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků Fakulty humanitních studií na rok 2024 včetně dodatku