

# VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ FAKULTY VÝTVARNÝCH UMĚNÍ VUT V BRNĚ ZA ROK 2012

V Brně 2/2013

II. verze doplněna a předložena 29.5.2013

Předkládá: MgA. Milan Houser, děkan fakulty

Zpracoval: Ing. Jan Krnáč, tajemník fakulty

Marcela Jirků, ekonomka fakulty

Schváleno AS FaVU VUT v Brně

29-05-2013

.....  
Podpis předseda AS

Výroční zpráva o hospodaření FaVU za rok 2012 byla zpracována na podkladě účetnictví fakulty a dalších vybraných údajů.

V účetnictví fakulty bylo sledováno celkem šest nákladových středisek a to:

středisko 11100 – ateliéry a kabinety  
středisko 11600 – katedra teorií a dějin umění  
středisko 11700 – systémový integrátor  
středisko 11800 – údržba a služby  
středisko 11910 – děkanát  
středisko 11920 – produkce.

V souladu s odsouhlaseným algoritmem rozdělení dotace na rok 2012 bylo v rámci střediska 11100 provedeno rozdělení finančních prostředků na jednotlivé ateliéry, na ateliéry celkem a na kabinety.

Zpráva o hospodaření je členěna podle jednotlivých činností, které byly na fakultě v průběhu roku aktivní.

Činnosti: 1100 – příspěvek na vzdělávací činnost  
1102 – stipendia studentů DSP  
1103 – Fond rozvoje vysokých škol  
1120 – transformační a rozvojové programy  
1180 – 15% OPVK prostředky národního spolufinancování ze státního rozpočtu (§44 odst.2 písm. h) rozpočtových pravidel)  
1431 – 85% OPVK prostředky z ESF (§44 odst.2 písm. f) rozpočtových pravidel)  
1180 a 1431 jsou celkové způsobilé výdaje projektu  
1500 – nedotační činnost – vzdělávání  
4500 – dary  
8500 – doplňková činnost  
9500 – fond rozvoje investičního majetku  
9501 – fondy ostatní  
9511 – fond odměn  
9512 – fond provozních prostředků  
9518 – fond stipendií

Fakulta hospodařila v roce 2012 v souladu s rozpočtem FaVU, který byl schválen na zasedání akademického senátu FaVU dne 02. 07. 2012. Změna v rozpočtu týkající se financování kabinetů fakulty byla schválena 03. 09. 2012.

Rozpočet byl sestaven jako vyrovnaný v souladu s § 18 zákona č. 111/1998 Sb., v platném znění a byl tvořen veškerými plánovanými příjmy, tj. dotacemi a příspěvky ze státního rozpočtu, poplatky za studium, příjmy z doplňkové činnosti a z jiných ostatních výnosů.

Přehled jednotlivých činností:

**1100** – počáteční příspěvek ve výši 20 966 tis. Kč sestával z položek:

- provozní dotace 17 218 tis. Kč
- bonifikace za absolventy 270 tis. Kč
- ukazatel kvality 3 478 tis. Kč

Čerpání dotace ze zdroje 1100 v základních okruzích v tis. Kč:

materiál - 1 202, energie – 1 258, opravy – 199, cestovné – 25, služby – 636, mzdové náklady – 12 827, OON – 1 350, zákonné soc. a zdrav. pojištění – 4 511, zákonné sociální náklady – 297, kooperativa – 56, stipendia – 420, ostatní náklady – 432, vnitro (pedagogická činnost – Mezinárodní mobilita studentů, údržba, doprava, studentské průkazy apod.) – +34.

Viz. Příloha č. 1

Nedočerpané prostředky ve výši 246 tis. Kč na tomto zdroji byly převedeny do Fondu provozních prostředků.

**1102** – plánovaná dotace na stipendium pro doktorandy DS11200000 ve výši 1 101 tis. Kč byla částka určená na rok. (V rozpočtu byla uvedena částka 249 tis. na první kvartál roku 2012, protože není známa v této době celková částka na rok.) Částka byla vyplacena formou stipendií, zůstatek na zdroji je 0.

**1103** – FRVŠ – 150 tis.

ČÍSLO	NÁZEV	ŘEŠITEL	ČÁSTKA	ZŮSTATEK
IS11201000	Přednáškový cyklus „Kniha jako forma umění“	Julie Kačerovská	150 000,- Kč	0,- Kč

Prostředky byly vyčerpány v souladu se schváleným plánem.

**1120** – rozvojové programy.

V roce 2012 řešila fakulta celkem 7 programů v celkové výši 2 182 700,- Kč. Původní plánovaná částka rozvojových programů viz. rozpočet na rok 2012. Dodatečně od prorektorů byly poskytnuty finanční prostředky na RP90214001 ve výši 78 036,- Kč.

PR90215001 byl navýšen o částku 81 000,- Kč zdroj 1100.

ČÍSLO	NÁZEV	ŘEŠITEL	ČÁSTKA	ZŮSTATEK
RP11202000	Výstavy a publikace studentů	Milan Houser	447 000,- Kč	0,- Kč
RP11203000	Rozvoj mobility v rámci internacionalizace	Milan Houser	150 000,- Kč	0,- Kč
RP90215001	Mezinárodní mobilita studentů VUT v Brně	Hedvika Šimíčková	300 000,- Kč 81 000,- Kč	0,- Kč
RP11201000	Hodnocení výsledků umělecké činnosti	Irena Armutidisová	390 000,- Kč	0,- Kč
RP90213001	Podpora mezinárodní spolupráce VUT - FaVU	Milan Houser	575 000,- Kč	0,- Kč
RP90214001	Podpora mezinárodní mobility ak.prac. VUT - FaVU	Barbora Lungová	20 700,- Kč 78 036,- Kč	0,- Kč
RP90206001	Podpora talentovaných studentů FaVU	Milan Houser	300 000,- Kč	0,- Kč

**1180, 1431 – OPVK 2.2 Studio digitálního sochařství a nových médií**  
 reg. č. CZ.1.07/2.2.00/28.0278

SPP prvek ES11200000 byl čerpán v souladu s harmonogramem MŠMT a pokyny k 1MZ a 2MZ . (MZ – monitorovací zpráva).

**1500** – nedotační činnost. Na tomto zdroji se účtovaly poplatky za přijímací řízení od studentů včetně ostatních poplatků ve výši 166 682,63 Kč, habilitační řízení a náklady s tímto spojené, exkurze a kurzovní rozdíly. Zůstatek 0,- Kč. Tyto prostředky byly čerpány na odměny včetně odvodů zaměstnanců studijního oddělení a zaměstnanců, kteří se podíleli na realizaci přijímacích zkoušek.

**4500** – dary = Výnosy z tohoto zdroje činily 36 000,- Kč a byly čerpány v souladu se smlouvami. 16 000,- Kč Galerie Myšina – výhradně na realizaci studentských projektů „Galerie Myšina“ – byl převeden do roku 2013.

**8500** – doplňková činnost – výnosová. Obsahuje na straně příjmové Prodej služeb s DPH (3D tiskárny), služby osvobozené od DPH (kurzy) krátkodobé (pronájmy učeben studentům) a dlouhodobé pronájmy (nápojové automaty, Synerga), administrativní poplatky, kopírování atd. Výdajová strana obsahuje náklady na provoz 3D tiskárny, mzdové náklady vč. zákonných

odvodů, spotřební materiál, opravy a údržbu, nákup drobného hmotného majetku, materiál k výpočetní technice, náklady na reprezentaci.

Výnosy z tohoto zdroje za rok 2012 – 831 455,01 Kč.

Výnosy byly použity na pokrytí nákladů spojených s provozem zdroje 8500.

Jsou to: spotřební materiál, opravy a udržování, služby, mzdové náklady včetně odvodů.

HS11247000 Galerie aspekt, s.r.o. – reklama ROCHE byla čerpána v souladu se smlouvou v plné výši – 100 000,- Kč.

### **9500 – Fond rozvoje investičního majetku**

V roce 2012 čerpala fakulta investiční prostředky ve výši 90 126,- Kč a to na dataprojektor a stanici 3D. Ostatní dle schváleného seznamu AS se realizují po 31. 12. 2012 a to z důvodu nedostatku požadovaného zboží na trhu. V roce 2012 byla provedena výměna 1 300 000,- Kč do fondu provozních prostředků na pokrytí rozpočtu.

Zůstatek fondu ve výši 4 875 282,23 Kč je převeden do dalších období.

Investiční majetek	Označení IM	IM aktuální
317372	Dataprojektor Epson	40 146,00
317373	Stanice pracovní LENOVO 3D	49 980,00
Třída IM 1009		90 126,00

### **9501 – Fondy ostatní.**

Fond odměn – počáteční stav: 115 726,65 Kč se k 1.1. 2013 mění z důvodu doúčtování nákladů z konce roku. V r. 2012 bylo čerpáno 21 263,48 Kč.

Fond rezervní – vytvořen na základě hospodářského výsledku roku 2004 ve výši 225 682,60 Kč, dosud nečerpán.

Fond stipendijní – počáteční stav: 124 775,36 Kč. Tvořen z poplatků studentů za studium (§ 58 zákona č.111/1998 Sb., o vysokých školách). Stav k 31. 12. 2012 – 69 080,- Kč.

Fond provozních prostředků – počáteční stav: 1 130 869,25 Kč. Tvořen převodem z příspěvků MŠMT, nevyčerpaných k 31. 12. 2011. (Nevyčerpaná stipendia doktorandů, rozpuštění fondu kvestora). Počáteční stav na fondu k 1. 1. 2013 je 1 962 184,33 Kč. Z tohoto fondu bylo na přelomu roku čerpáno na pokrytí vyúčtování za energie 2012. Mimořádná stipendia, opravy, nákup drobného hmotného majetku a poplatky.

**Fakulta dodržela vyrovnané hospodaření a celkový hospodářský výsledek FaVU za rok 2012 je 246 343,78 Kč a byl převeden do fondu provozních prostředků.**

Fond provozních prostředků:

Nákladové druhy	Skutečnost
501100 Spotřeba materiálu	38 092,19
501200 Spotř.m.dr.hmot.maj.	28 789,00
501202 Spotř.m.k výp. tech	1 690,00
502200 Spotřeba energie - teplo	213 829,58
518900 Ost.slужby - jiné	27 575,00
518918 Ost.slужby - odvoz odpadu	13 020,00
521105 Mzdové n.-ost.slož.m	174,67
521112 Mzdové n.-náhr.odměn	12 353,05
521113 Mzdové n.-náhr.DPN	565,87
521114 Mzdové n.-odměny FPP	508 000,00
521202 Nákl.na OON-ost.bez	5 000,00
524100 Zákonné zdravotní pojištění	46 848,58
524200 Zákonné sociální pojištění	130 131,85
549101 J.ost.n.-zák.poj.Koo	2 186,22
549421 J.ost.n.-stip.dokt-m	146 000,00
549900 Jiné ost.nákl. - poplatky	
549901 J.ost.n.-bank.popl.	194,09
549950 J.ost.n.-tech. zhod	2 780,00
582100 Posk.čl.p.-práv.os.	25 511,03
648200 Zúčt.fondů-provoz.pr	1 202 741,13-
911201 FPP-tvorba	3 164 925,46-
911202 FPP-čerpání	1 202 741,13
911602 FRIM - čerpání	
<b>* Všechny nákl.druhy</b>	<b>1 962 184,33-</b>

FAKULTA VÝTVARNÝCH UMĚNÍ- PŘEHLED ČERPÁNÍ K		31.12.2012 zdroj 1100	
Druh nákladů Kč	Plán 2012	Skutečnost	%
Spotřeba materiálu celkem	1 298 220	1 202 362,82	92,62
z toho pohonné hmoty			
DDHM			
knihy, časopisy			
Spotřeba energie	2 200 000	1 258 484,79	57,20
Opravy a udržování	325 000	198 895,80	61,20
Cestovné	60 000	25 207,50	42,01
Náklady na reprezentaci			
Ostatní služby celkem	569 000	636 128,20	111,80
Mzdové náklady	13 330 000	12 826 427,26	96,22
OON	1 100 000	1 350 391,00	122,76
Zákonné zdravotní pojištění	1 202 200	1 195 037,55	99,40
Zákonné sociální pojištění	3 480 000	3 316 656,15	95,31
Ostatní sociální náklady	330 000	296 949,00	89,98
Daně a poplatky	50 000	25,00	0,05
Kooperativa	60 000	55 852,16	93,09
Stipendia	200 000	420 060,00	210,03
Jiné ostatní náklady	27 580	-44 171,70	-160,16
<b>Celkem</b>	<b>24 232 000</b>	<b>22 738 306</b>	<b>93,84</b>
Stipendia doktorandi	1 101 000	1 101 000,00	100,00
Rozvojové programy	2 260 736	2 260 736,00	100,00
FRVŠ	150 000	150 000,00	100,00
OPVK	8 053 000	4 048 707,36	50,28
<b>Celkem</b>	<b>35 796 736</b>	<b>30 298 749</b>	<b>84,64</b>
Druh výnosů	Plán 2012	Skutečnost	%
Tržby z prodeje služeb	130 000	831 455,01	639,58
Příjmací řízení			0,00
Granty FRVŠ	150 000	150 000,00	100,00
Rozvojové programy	2 260 736	2 260 736,00	100,00
Stipendia doktorandi	1 101 000	1 101 000,00	100,00
Provozní dotace	17 218 000		0,00
Bonifikace za absolventy	270 000		0,00
Ukazatel kvality	3 478 000		0,00
OPVK	8 053 000	4 048 707,36	0,00
AS VUT	2 000 000		0,00
odpisy 2011 - výměna	1 266 000		
<b>Celkem</b>	<b>35 926 736</b>	<b>8 391 898</b>	

## Příloha č. 1

Nákladový druh a označení	Plán	Skutečnost	Plán-(Skut.+Obligo)	Měna.úč. okruhu	%:plnění plánu	Zakázka
501100 Spotřeba materiálu	0,00	577 312,54	-577 312,54	CZK	0,00	1100
501102 Spotř.mater. - čistící prostředky	0,00	66 548,00	-66 548,00	CZK	0,00	1100
501104 Spotř.mater. - kancelářské potřeby	0,00	22 393,71	-22 393,71	CZK	0,00	1100
501105 Spotř.mater. - pro opravy a údržbu	0,00	28 940,00	-28 940,00	CZK	0,00	1100
501109 Spotř.mater. - chemikálie	0,00	93,00	-93,00	CZK	0,00	1100
501200 Spotř.mater. - drobný hmotný majetek	0,00	143 383,60	-143 383,60	CZK	0,00	1100
501202 Spotř.mater. - k výpočetní technice	0,00	254 441,72	-254 441,72	CZK	0,00	1100
501300 Spotř.mater. - knihy a časopisy	0,00	109 250,25	-109 250,25	CZK	0,00	1100
501400 Spotř.mater. - potraviny	0,00	0,00	0,00	CZK	0,00	1100
501600 Spotř.mater. - předměty obs.drah.kovy	0,00	0,00	0,00	CZK	0,00	1100
502100 Spotřeba energie - elektřina	0,00	785 058,75	-785 058,75	CZK	0,00	1100
502200 Spotřeba energie - teplo	0,00	202 738,61	-202 738,61	CZK	0,00	1100
502400 Spotřeba energie - voda	0,00	270 687,43	-270 687,43	CZK	0,00	1100
511100 Opravy a udržování	0,00	192 645,80	-192 645,80	CZK	0,00	1100
511104 Opravy a údržba areálu	0,00	6 250,00	-6 250,00	CZK	0,00	1100
512110 Cestovné zaměstnanců - tuzemské	0,00	6 345,78	-6 345,78	CZK	0,00	1100
512120 Cestovné zaměstnanců - zahraniční	0,00	18 861,72	-18 861,72	CZK	0,00	1100
518100 Ost.sluzby - spoje (telefony)	0,00	70 123,42	-70 123,42	CZK	0,00	1100
518200 Ost.sluzby - poštovní popl.	0,00	44 189,80	-44 189,80	CZK	0,00	1100
518300 Ost.sluzby - přeprava	0,00	30 316,00	-30 316,00	CZK	0,00	1100
518400 Ost.sluzby - nájemné placené	0,00	22 192,20	-22 192,20	CZK	0,00	1100
518500 Ost.sluzby - inzerce	0,00	69 771,00	-69 771,00	CZK	0,00	1100
518800 Ost.sluzby - vložné, školení apod.	0,00	2 220,00	-2 220,00	CZK	0,00	1100
518801 Ost.sluzby - revize	0,00	16 050,00	-16 050,00	CZK	0,00	1100
518900 Ost.sluzby - jiné	0,00	253 352,57	-253 352,57	CZK	0,00	1100
518904 Ost.sluzby - informační systém VUT	0,00	6 250,00	-6 250,00	CZK	0,00	1100
518907 Ost.sluzby - překlad.a tlumoč.sluzby	0,00	16 800,00	-16 800,00	CZK	0,00	1100
518914 Ost.sluzby - výrobní povahy	0,00	600,00	-600,00	CZK	0,00	1100
518916 Ost.sluzby - externí výuka faktur.	0,00	20 400,00	-20 400,00	CZK	0,00	1100
518917 Ostatní sluzby-stravování kurzy projekty	0,00	500,00	-500,00	CZK	0,00	1100
518918 Ost.sluzby - odvoz odpadu	0,00	82 413,21	-82 413,21	CZK	0,00	1100
518920 Ost.sluzby - sluzby externistů	0,00	950,00	-950,00	CZK	0,00	1100
521101 Mzdové náklady - přípl.za vedení a zas.	0,00	8 617 151,00	-8 617 151,00	CZK	0,00	1100
521102 Mzdové náklady - přípl.za vedení a zas.	0,00	379 705,00	-379 705,00	CZK	0,00	1100



521103	Mzdové náklady - osobní příplatky	0,00	868 712,20	-868 712,20	CZK	0,00	1100
521104	Mzdové náklady - zvláštní příplatky	0,00	26 178,00	-26 178,00	CZK	0,00	1100
521105	Mzdové náklady - ostatní složky mezd	0,00	140 406,47	-140 406,47	CZK	0,00	1100
521106	Mzdové náklady - náhrady	0,00	1 672 140,55	-1 672 140,55	CZK	0,00	1100
521109	Mzdové náklady - odměny zaměstnancům	0,00	861 146,00	-861 146,00	CZK	0,00	1100
521112	Mzdové náklady - náhrady z odměn	0,00	181 052,13	-181 052,13	CZK	0,00	1100
521113	Mzdové náklady - náhrady za DPN	0,00	31 960,91	-31 960,91	CZK	0,00	1100
521201	Nákl.na OON - ost. s odvodem SP a ZP	0,00	512 056,00	-512 056,00	CZK	0,00	1100
521202	Nákl.na OON - ost.bez odvodu SP a ZP	0,00	838 335,00	-838 335,00	CZK	0,00	1100
521300	Mzdové náklady - odstupné	0,00	47 975,00	-47 975,00	CZK	0,00	1100
524100	Zákonné zdravotní pojištění	0,00	1 195 037,55	-1 195 037,55	CZK	0,00	1100
524200	Zákonné sociální pojištění	0,00	3 316 656,15	-3 316 656,15	CZK	0,00	1100
527100	Zák.soc.náklady - stravování zam.	0,00	295 017,00	-295 017,00	CZK	0,00	1100
527200	Zák.soc.náklady - ostatní	0,00	1 932,00	-1 932,00	CZK	0,00	1100
531100	Daň silniční	0,00	25,00	-25,00	CZK	0,00	1100
549101	Jiné ost.nákl. - zák.pojištění Kooperati	0,00	55 852,16	-55 852,16	CZK	0,00	1100
549411	Jiné ost.náklady-stipendia Ba+Mg - mimoř	0,00	377 160,00	-377 160,00	CZK	0,00	1100
549421	Jiné ost.náklady-stipendia dokt. - mimoř	0,00	42 900,00	-42 900,00	CZK	0,00	1100
549900	Jiné ost.nákl. - poplatky	0,00	3 000,00	-3 000,00	CZK	0,00	1100
549920	Jiné ostatní náklady - haléřové vyrovnán	0,00	-1,50	1,50	CZK	0,00	1100
549950	Jiné ost.nákl. - technické zhodnocení	0,00	61 975,80	-61 975,80	CZK	0,00	1100
549992	Jiné ost.nákl. - zůstatky dohad. účtů	0,00	-111 778,00	111 778,00	CZK	0,00	1100
549995	Jiné ost.nákl. - minulé účetní období	0,00	2 632,00	-2 632,00	CZK	0,00	1100
691200	Příspěvek neinvestiční	-22 704 000,00	-22 704 000,00	0,00	CZK	100,00	1100
700100	Vnitro - mezifakultní pedagogická spolup	0,00	11 760,00	-11 760,00	CZK	0,00	1100
700200	Vnitro - zajištění dopravy	0,00	21 916,00	-21 916,00	CZK	0,00	1100
700500	Vnitro - stravování zaměstnanců	0,00	29,00	-29,00	CZK	0,00	1100
700800	Vnitro - ostatní	0,00	12 989,47	-12 989,47	CZK	0,00	1100
700900	Vnitro - převod fin.prostředků na spoluř	-81 000,00	-81 000,00	0,00	CZK	100,00	1100
800500	Plán - Náklady nerozdělené	12 796 345,60	0,00	12 796 345,60	CZK	0,00	1100
800521	Plán - Mzdové náklady	18 457 280,00	0,00	18 457 280,00	CZK	0,00	1100
832006	Plán - Ostatní náklady (Rozvoj.progr)	81 000,00	0,00	81 000,00	CZK	0,00	1100