

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ FAKULTY VÝTVARNÝCH UMĚNÍ VUT V BRNĚ ZA ROK 2016

V Brně 19.4.2017

Předkládá: doc. MgA. Milan Houser, děkan fakulty

Zpracoval: Marcela Jirků, ekonomka fakulty

Schváleno AS FAVU 10. 5. 2017


.....
Mgr. Jan Zálešák, Ph.D.
předseda AS FAVU


.....
doc. Mgr. Milan Houser
děkan FAVU VUT

Výroční zpráva o hospodaření FAVU VUT za rok 2016 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, knihovna
středisko 11700 – systémový integrátor
středisko 11800 – údržba a služby
středisko 11900 – děkanát, produkce.

V souladu s odsouhlaseným algoritmem rozdělení dotace na rok 2016 bylo v rámci střediska 11100 provedeno rozdělení finančních prostředků na jednotlivé ateliéry, na ateliéry celkem a na kabinety.

Středisko 11600 je rozděleno na 11610 (katedra teorií a dějin umění) a středisko 11620 (knihovna).

Středisko 11800 je rozděleno na středisko 11810 (budova Rybářská) a středisko 11820 (budova Údolní).

Středisko 11900 je rozděleno na středisko 11910 (děkanát) a středisko 11920 (produkce).

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

- Činnosti:
- 1100 – příspěvek na vzdělávací činnost
 - 1101 – vzdělávací projekty a programy (ukazatel F)
 - 1102 – stipendia studentů DSP
 - 1120 – transformační a rozvojové programy
 - 1301 – dotace ÚSC město
 - 1500 – nedotační činnost – vzdělávání
 - 1502 – odpisy dlouhodobého majetku
 - 2100 – dotace na specifický výzkum
 - 2112 - Institucionální podpora
 - 2500 – nedotační činnost – VaV
 - 7500 – vnitroorganizační účetnictví
 - 8500 – doplňková činnost
 - 9500, 9506 – fond rozvoje investičního majetku
 - 9501 – fondy ostatní
 - 9511 – fond odměn
 - 9512 – fond provozních prostředků
 - 9518 – fond stipendií

Fakulta hospodařila v roce 2016 v souladu s rozpočtem FAVU, který byl schválen na zasedání AS FAVU dne 16. května 2016 včetně dodatků rozpočtu – změna plnění stipendijního fondu a rozdělení dotace investičních a neinvestičních prostředků.

Pravidla rozpočtu pro rok 2016 byla schválena 12. ledna 2016.

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 skladby příspěvků rozpočtu:

1100 – Příspěvek na vzdělávací činnost v celkové výši 29 876 tis. Kč. RO 2016 č. 14
Rozpis dotace na vzdělávací činnost FaVU a související činnosti:

- Ukazatel A + K související se vzdělávací a tvůrčí čin.	+ 29 876 tis. Kč
- Stipendia doktorandů	+ 1 102,5 tis. Kč
- Fond vzdělávací politiky (centrál. Aktivity)	+ 800 tis. Kč
- Rozvojové programy	+ 1 589 tis. Kč
- IP podle korig. bodů	+ 504 tis. Kč

Celková finanční prostředky FaVU pro rok 2016
Specifický výzkum – mezifakultní projekty

33 071 tis. Kč
+ 1 000 tis. Kč

1101 – Vzdělávací projekty a programy (Ukazatel F) – Příspěvek na podporu RUV v celkové výši 56 tis. Tyto prostředky byly určeny především na odměny pro zaměstnance podílejících se na tvorbě databáze RUV. Dále prostředky na Podporu zařízení grafického a tiskového centra ve výši 251 tis. Kč a 606 tis. Kč na investiční část.

1102 – Dotace na stipendium pro doktorandy DS1160000 ve výši 1 102 500,00 Kč. Částka byla vyplacena formou stipendií, zůstatek na zdroji je 0 Kč.

1120 – Rozvojové programy.

V roce 2016 řešila fakulta celkem 7 programů v celkové výši 1 724 tis. Kč.

Původní plánovaná částka rozvojových programů (viz rozpočet na rok 2016) byla navýšena o částku 120 tis. Kč zdroj 1120 SPP prvek RP90615008, 15 tis. Kč zdroj 1120 SPP prvek RP90616008.

ČÍSLO	NÁZEV	ŘEŠITEL	ČÁSTKA	ZŮSTATEK
RP11601000	C24 Příprava adaptace VŠ na podporu FAVU	Milan Houser	321 000,00 Kč	0 Kč
RP90612008	Podpora talentovaných studentů - FAVU	Milan Houser	200 000,- Kč	0 Kč
RP90610007	Spolupráce se ZŠ, SŠ, a VOŠ – FAVU	Milan Houser	150 000,- Kč	0 Kč
RP90615008	Podpora mezinárodní spolupráce VUT – FAVU	Milan Houser	380 000,- Kč	0 Kč
RP90616008	Podpora mezinárodní mobility akademických pracovníků – FAVU	Barbora Lungová	60 000,- Kč	0 Kč
RP90617008	Mezinárodní mobilita studentů – FAVU	Klára Ergensová	350 000,- Kč	0 Kč
RP90623008	Vnitřní soutěž	Milan Houser	263 000,-Kč	0 Kč

1301 – Dotace ÚSC město – Cyklus výstav v Galerii 209 – 75 tis. Kč a Media archive Presents – 45 tis. Kč. Jedná se o finanční prostředky z rozpočtu města Brna určené na grantový systém města. Prostředky byly čerpány v souladu se smlouvou s VUT.

1500 – Nedotační činnost – vzdělávání. Na tomto zdroji se čerpaly prostředky na běžné náklady provozu FAVU, účtovaly se poplatky za přijímací řízení od studentů včetně ostatních poplatků, habilitační řízení a náklady s tímto spojené, exkurze a kurzovní rozdíly. Zůstatek 0,- Kč.

1502 – Odpisy dlouhodobého majetku – na tomto zdroji jsou zaúčtovány odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku.

2100 – Specifický výzkum. V roce 2016 řešila FAVU 1 projekt specifického výzkumu:

ČÍSLO	NÁZEV (část názvu)	ŘEŠITEL	ČÁSTKA	ZŮSTATEK
BD11601000	Obrazy v pohybu	Jan Zálešák	999 962,- Kč	0 Kč

2112 – Institucionální podpora – byla přidělena na KTDU. Tyto prostředky byly čerpány v souladu se stanoveným rozpočtem katedry.
Zůstatek 0,- Kč.

2500 – Nedotační činnost – VaV. Na tento zdroj byly převedeny režie ze specifického výzkumu. Tyto prostředky byly čerpány na zařízení v nové budově FAVU.
Zůstatek 0,- Kč.

7500 – Vnitroorganizační převody.

8500 – Doplnková 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 2016 – 1 018 tis. Kč.

Výnosy byly použity na pokrytí nákladů spojených s provozem zdroje 8500, dále byly použity na běžné výdaje např.: spotřební materiál, opravy a udržování, služby, mzdové náklady včetně odvodů.

9500, 9506 – Fond rozvoje investičního majetku

V roce 2016 fakulta čerpala investiční prostředky ve výši 683 tis. Kč a 299 tis. Kč.

Zůstatek fondu ve výši 2 612 046,41 Kč je převeden do dalších období.

9501 – Fondy ostatní.

Fond odměn – počáteční stav: 94 462,56 Kč k 1. 1. 2016 se během roku nezměnil. Stav k 21. 12. 2016 je 94 462,56 Kč.

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

Fond stipendijní – počáteční stav: 190 880,36 Kč. Tvořen z poplatků studentů za studium (§ 58 zákona č.111/1998 Sb., o vysokých školách). Čerpání z fondu bylo použito na odměnu za nejlepší studijní výsledky. Stav k 31. 12. 2016 – 256 926,42 Kč.

Fond provozních prostředků – počáteční stav: 3 013 015,90 Kč. Tvořen převodem z příspěvků MŠMT, nevyčerpaných k 31. 12. 2015. Z tohoto fondu v roce 2016 bylo čerpáno ve výši 219 400,- Kč. Stav k 31. 12. 2016 – 4 249 615,90 Kč.

Fakulta dodržela vyrovnané hospodaření a celkový hospodářský výsledek FAVU VUT za rok 2016 ve výši 7 483,93 Kč byl převeden do Fondu provozních prostředků.

**Přehled nákladů fakulty hrazených ze státní dotace na vzdělávání:
(Skutečné výdaje převzaté z účetního systému VUT SAP)**

Nákladový druh a označení	Skutečnost	Měna úč. okruhu	Zakázka
501100 Spotřeba materiálu	822 041,20	CZK	1100
501101 Spotř. mater. – pohonné hmoty	75 425,21	CZK	1100
501102 Spotř. mater. – čisticí prostředky	41 662,07	CZK	1100
501104 Spotř. mater. – kancelářské potřeby	11 166,97	CZK	1100
501105 Spotř. mater. – pro opravy a údržbu	128 532,05	CZK	1100
501200 Spotř. mater. – drobný hmotný majetek	896 308,28	CZK	1100
501202 Spotř. mater. – k výpočetní technice	162 625,95	CZK	1100
501300 Spotř. mater. – knihy a časopisy	115 705,50	CZK	1100
502100 Spotřeba energie – elektřina	533 218,03	CZK	1100
502200 Spotřeba energie – teplo	1 200 000,00	CZK	1100
502400 Spotřeba energie – voda	168 998,00	CZK	1100
511100 Opravy a udržování	259 564,11	CZK	1100
512110 Cestovné zaměstnanců - tuzemské	34 766,27	CZK	1100
512120 Cestovné zaměstnanců - zahraniční	67 818,78	CZK	1100
518100 Ost. služby – spoje (telefony)	22 514,79	CZK	1100
518200 Ost. služby – poštovní popl.	65 530,20	CZK	1100
518300 Ost. služby – přeprava	23 020,00	CZK	1100
518400 Ost. služby – nájemné placené	97 204,25	CZK	1100
518700 Ost. služby – drobný nehmotný majetek	4 800,00	CZK	1100
518702 Ost. služby – krátkodobé licence	654,50	CZK	1100
518800 Ost. služby – vložné, školení apod.	1 655,00	CZK	1100
518801 Ost. služby – revize	7 154,00	CZK	1100
518900 Ost. služby – jiné	1 507 874,22	CZK	1100
518907 Ost. služby – překlad.a tlumoč.slужby	27 200,00	CZK	1100
518918 Ost. služby – odvoz odpadu	111 292,00	CZK	1100
521101 Mzdové náklady - mzdové tarify	9 609 101,00	CZK	1100
521102 Mzdové náklady - přípl.za vedení a zas.	357 876,53	CZK	1100
521103 Mzdové náklady - osobní příplatky	1 402 675,70	CZK	1100
521104 Mzdové náklady - zvláštní příplatky	27 159,00	CZK	1100
521105 Mzdové náklady - ostatní složky mezd	147 950,91	CZK	1100
521106 Mzdové náklady - náhrady	1 859 062,07	CZK	1100
521109 Mzdové náklady - odměny zaměstnancům	1 720 300,00	CZK	1100
521112 Mzdové náklady - náhrady z odměn	212 582,73	CZK	1100
521113 Mzdové náklady - náhrady za DPN	23 783,30	CZK	1100
521201 Nákl.na OON - ost. s odvodem SP a ZP	351 740,00	CZK	1100
521202 Nákl.na OON - ost. bez odvodu SP a ZP	735 994,00	CZK	1100
521300 Mzdové náklady - odstupné	59 399,00	CZK	1100
524100 Zákonné zdravotní pojištění	1 418 921,22	CZK	1100
524200 Zákonné sociální pojištění	3 936 558,12	CZK	1100
527100 Zák. soc. náklady – stravování zam.	418 713,85	CZK	1100
527200 Zák. soc. náklady – ostatní	3 220,00	CZK	1100
527300 Osobní náklady – tvorba sociálního fondu	154 866,67	CZK	1100
531100 Daň silniční	5 860,00	CZK	1100
538100 Poplatky dle zákona o správ. poplatcích v	3 954,00	CZK	1100
545100 Kurzové ztráty	2,57	CZK	1100
549101 Jiné ost. nákl. – zák. pojištění Kooperativa	66 133,82	CZK	1100
549400 Jiné ost. nákl.-exkurze, praxe a stáže stu	37 188,62	CZK	1100

549411 Jiné ost. náklady-stipendia Ba+Mg – mimoř	362 960,00	CZK	1100
549421 Jiné ost. náklady-stipendia dokt. – mimoř	48 800,00	CZK	1100
549900 Jiné ost. nákl. – poplatky	3 000,00	CZK	1100
549901 Jiné ost. náklady – bankovní poplatky	1 652,25	CZK	1100
549920 Jiné ostatní náklady - haléřové vyrovnán	-14,98	CZK	1100
549950 Jiné ost. nákl. - technické zhodnocení	2 178,00	CZK	1100
551100 Odpisy dlouhodob. nehmotného majetku, FRIM	77 968,00	CZK	1100
551200 Odpisy dlouhodob. hmotného majetku, FRIM	1 271 158,00	CZK	1100
582100 Poskytnuté členské příspěvky – práv. osob	30 899,60	CZK	1100
691200 Příspěvek neinvestiční	-30 676 000,00	CZK	1100
700100 Mezifakultní pedagogická spolupráce	-27 565,00	CZK	1100
700200 Zajištění dopravy	3 502,00	CZK	1100
700500 Stravování zaměstnanců	72,00	CZK	1100
700600 Školení a semináře v rámci VUT	330,58	CZK	1100
700800 Ostatní náklady	52 285,06	CZK	1100
700900 Převod fin. prostředků na spoluřešitele	-91 000,00	CZK	1100
	0,00	CZK	