

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ FAKULTY VÝTVARNÝCH UMĚNÍ VUT V BRNĚ ZA ROK 2017

V Brně 6/2018

Předkládá: doc. MgA. Milan Houser, děkan fakulty

Zpracoval: Marcela Jirků, ekonomka fakulty

Schváleno AS FaVU VUT v Brně 27. 6. 2018

.....
Podpis předsedy AS

.....
Podpis děkana FaVU

Výroční zpráva o hospodaření FaVU za rok 2017 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, studijní oddělení, produkce.

V souladu s odsouhlaseným algoritmem rozdělení dotace na rok 2017 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 není dále rozděleno (komplex budov Údolní 53).

Středisko 11900 je rozděleno na středisko 11910 (děkanát), středisko 11920 (produkce) a středisko 11930 (studijní oddělení).

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

Činnosti: 11000 – příspěvek na vzdělávací činnost
11003 – vzdělávací projekty a programy (ukazatel F)
11013 – ukazatel F
11020 – stipendia studentů DSP
11121 – transformační a rozvojové programy
11122 – transformační a rozvojové programy s vnitřní soutěží
11400 – projekt MOST
13010 – dotace ÚSC město
15320 – přijímací řízení
15321 – habilitační a profesorská řízení
15900 – režie – vzdělávání
19999 – dotační odpisy
21000 – dotace na specifický výzkum
21100 – Institucionální podpora
22003 – programy MK ČR
22011 – program TAČR
71900 – kurzy
79000 – hospodářská činnost ostatní
85000 – doplňková činnost
95000, 95020 – fond rozvoje investičního majetku
95110 – fondy odměn
95120 – fond provozních prostředků
95140 – fond rezervní
95180 – fond stipendií

Fakulta hospodařila v roce 2017 v souladu s rozpočtem FaVU, který byl schválen na zasedání akademického senátu FaVU dne 29. 06. 2017.

Pravidla rozpočtu pro rok 2017 byla schválena 22. 02. 2017.

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 příspěvkem ze státního rozpočtu, poplatky za studium, příjmy z doplňkové činnosti a z jiných ostatních výnosů.

Přehled skladby příspěvků rozpočtu:

11000 – Příspěvek na vzdělávací činnost v celkové výši 29 136 tis. Kč.

Rozpis dotace na vzdělávací činnost FaVU a související činnosti:

- Ukazatel A + K související se vzdělávací a tvůrčí čin.	+ 29 136 000 Kč
- Specifický výzkum	+ 999 962 Kč
- Rozvojové programy	+ 750 000 Kč
- Rozvojové programy s vnitř. soutěží	+ 263 000 Kč
- Institucionální podpora	+ 851 162 Kč

Celková finanční prostředky FaVU pro rok 2017

32 000 124 Kč

11013 – Vzdělávací projekty a programy (Ukazatel F) – Příspěvek v celkové výši 905 050 Kč. Tyto prostředky byly určeny především na odměny pro zaměstnance podílejících se projektu. Dále prostředky na zařízení počítačové učebny FaVU, materiál a služby.

11020 – Dotace na stipendium pro doktorandy DS11700000 ve výši 1 181 250,00 Kč. Částka byla vyplacena formou stipendií, zůstatek na zdroji je 0 Kč.

11121 – Rozvojové programy.

V roce 2017 řešila fakulta celkem 6 programů v celkové výši 1 000 964 Kč.

RV90700001 – rozvojový projekt s vnitřní soutěží hospodařil s částkou 263 000,- Kč. Částka byla čerpána v souladu s pravidly soutěže.

ČÍSLO	NÁZEV	ŘEŠITEL	ČÁSTKA	ZŮSTATEK
RP90712001	Podpora talentovaných studentů - FaVU	Milan Houser	200 000,- Kč	0 Kč
RP90710002	Spolupráce se ZŠ, SŠ, a VOŠ - FaVU	Milan Houser	50 000,- Kč	0 Kč
RP90715001	Podpora mezinár.spol. VUT - FaVU	Milan Houser	324 964,- Kč	0 Kč
RP90716001	Podpora mezinárodní mobility akad. pracovníků - FaVU	Barbora Lungová	165 000,- Kč	0 Kč
RP90717001	Mezinárodní mobilita studentů - FaVU	Klára Ergensová	261 000,- Kč	0 Kč
RV90700001	Vnitřní soutěž	Milan Houser	263 000,-Kč	0 Kč

19999 – Odpisy dlouhodobého majetku – na tomto zdroji jsou zaúčtovány odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku.

21000 – Specifický výzkum. V roce 2017 řešila FaVU 1 projekt specifického výzkumu:

ČÍSLO	NÁZEV (část názvu)	ŘEŠITEL	ČÁSTKA	ZŮSTATEK
BD11701000	Obrazy v pohybu	Jan Zálešák	999 962,- Kč	0 Kč

21100 – Institucionální podpora – byla přidělena na KTDU. Tyto prostředky byly čerpány v souladu se stanoveným rozpočtem katedry. Zůstatek 0,- Kč.

22003 – Dotace ÚSC město – Padesátky info - 50 000 Kč. Prostředky byly čerpány v souladu se smlouvou s VUT v Brně.

85000 – Doplnková činnost – výnosová. Obsahuje na straně příjmové Prodej služeb s DPH (3D tiskárny a kopírování, Risograf), krátkodobé (pronájmy učeben studentům) a dlouhodobé pronájmy (nápojové automaty, Synerga, aula), 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 byly použity na pokrytí nákladů spojených s provozem zdroje 85000, dále byly použity na běžné výdaje např.: spotřební materiál, opravy a udržování, služby.

95000 – Fond rozvoje investičního majetku

V roce 2017 fakulta čerpala investiční prostředky ve výši 594 923 tis. Kč a 69 712 tis. Kč.

Zůstatek fondu ve výši 2 618 549,06 Kč je převeden do dalších období.

Fond odměn – počáteční stav: 94 462,56 Kč k 1. 1. 2017 se během roku nezměnil. Stav k 31. 12. 2017 je 94 462,56 Kč.

Fond rezervní – vytvořen na základě hospodářského výsledku roku 2004 ve výši 225 682,60 Kč, čerpáno 24 473 Kč. Zůstatek na fondu 201 209,60 Kč.

Fond stipendijní – počáteční stav: 256 926,42 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. 2017 – 235 926,42 Kč.

Fond provozních prostředků – počáteční stav: 4 249 615,90 Kč. Tvořen převodem z příspěvků MŠMT, nevyčerpaných k 31. 12. 2016. Z tohoto fondu v roce 2017 bylo čerpáno ve výši 414 806,85 Kč. Rozpočtovým opatřením byla do rozpočtu převedena částka jako kompenzace mezd ve výši 450 000 Kč. Stav k 31. 12. 2017 – 4 849 291,71 Kč.

Fakulta dodržela vyrovnané hospodaření a celkový hospodářský výsledek FaVU za rok 2017 ve výši 1 011 710,66 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	964 058,52	CZK	11000
501101 Spotř.mater. - pohonné hmoty	82 879,24	CZK	11000
501102 Spotř.mater. - čistící prostředky	107 864,00	CZK	11000
501104 Spotř.mater. - kancelářské potřeby	57 626,99	CZK	11000
501105 Spotř.mater. - pro opravy a údržbu	105 027,40	CZK	11000
501200 Spotř.mater. - drobný hmotný majetek	490 050,27	CZK	11000
501202 Spotř.mater. - k výpočetní technice	121 630,33	CZK	11000
501300 Spotř.mater. - knihy a časopisy	89 134,52	CZK	11000
502100 Spotřeba energie - elektřina	446 564,44	CZK	11000
502200 Spotřeba energie - teplo	1 546 477,74	CZK	11000
502400 Spotřeba energie - voda	292 080,40	CZK	11000

511100 Opravy a udržování	251 894,03	CZK	11000
512110 Cestovné zaměstnanců - tuzemské	16 875,60	CZK	11000
512120 Cestovné zaměstnanců - zahraniční	53 338,33	CZK	11000
513100 Náklady na reprezentaci	0,00	CZK	11000
518100 Ost.sloužby - spoje (telefony)	32 036,43	CZK	11000
518200 Ost.sloužby - poštovní popl.	53 681,00	CZK	11000
518300 Ost.sloužby - přeprava	47 832,00	CZK	11000
518400 Ost.sloužby - nájemné placené	31 796,40	CZK	11000
518500 Ost.sloužby - inzerce	7 613,51	CZK	11000
518512 Ost.sloužby-vložné,školení apod.v rámciPC	2 113,60	CZK	11000
518702 Ost.sloužby - krátkodobé licence	43 111,00	CZK	11000
518800 Ost.sloužby - vložné, školení apod.	3 250,00	CZK	11000
518801 Ost.sloužby - revize	39 058,80	CZK	11000
518900 Ost.sloužby - jiné	587 900,49	CZK	11000
518907 Ost.sloužby - překlad.a tlumoč.sloužby	14 160,00	CZK	11000
518917 Ostatní sloužby-stravování kurzy projekty	0,00	CZK	11000
518918 Ost.sloužby - odvoz odpadu	20 207,28	CZK	11000
518920 Ost.sloužby - sloužby externistů	2 400,00	CZK	11000
521101 Mzdové náklady - mzdové tarify	9 427 516,00	CZK	11000
521102 Mzdové náklady - přípl.za vedení a zas.	315 814,28	CZK	11000
521103 Mzdové náklady - osobní příplatky	1 531 359,31	CZK	11000
521104 Mzdové náklady - zvláštní příplatky	12 759,00	CZK	11000
521105 Mzdové náklady - ostatní složky mezd	77 136,00	CZK	11000
521106 Mzdové náklady - náhrady	1 963 888,42	CZK	11000
521109 Mzdové náklady - odměny zaměstnancům	1 646 350,00	CZK	11000
521112 Mzdové náklady - náhrady z odměn	109 817,39	CZK	11000
521113 Mzdové náklady - náhrady za DPN	26 597,17	CZK	11000
521201 Nákl.na OON - ost. s odvodem SP a ZP	143 465,00	CZK	11000
521202 Nákl.na OON - ost.bez odvodu SP a ZP	856 635,00	CZK	11000
524100 Zákonné zdravotní pojištění	1 378 993,26	CZK	11000
524200 Zákonné sociální pojištění	3 818 981,05	CZK	11000
527100 Zák.soc.náklady - stravování zam.	385 868,37	CZK	11000
527200 Zák.soc.náklady - ostatní	20 162,00	CZK	11000
527300 Osobní náklady- tvorba sociálního fondu	150 846,38	CZK	11000
531100 Daň silniční	5 500,00	CZK	11000
538100 Poplatky dle zákona o správ.poplatcích v	3 644,00	CZK	11000
545100 Kurzové ztráty	19,20	CZK	11000
549101 Jiné ost.nákl. - zák.pojištění Kooperati	64 151,89	CZK	11000
549400 Jiné ost.nákl.-exkurze,praxe a stáže stu	23 939,19	CZK	11000
549411 Jiné ost.náklady-stipendia Ba+Mg - mimoř	375 900,00	CZK	11000
549421 Jiné ost.náklady-stipendia dokt. - mimoř	49 000,00	CZK	11000
549602 Jiné ost.nákl.-tvorba fondu provozních p	1 011 710,66	CZK	11000
549800 Přeúčtování podílu na SPN/režie	-259 962,00	CZK	11000
549811 Vnitrovýkony - Doprava	5 010,00	CZK	11000
549812 Vnitrovýkony - Stravování zaměstnanců	108,00	CZK	11000
549813 Vnitrovýkony semináře,konference,školení	1 080,00	CZK	11000
549814 Vnitrovýkony - Telekomunikace	82 800,00	CZK	11000
549816 Vnitrovýkony - Mezifakultní výuka	-12 688,00	CZK	11000
549890 Vnitrovýkony - ostatní	8 991,98	CZK	11000
549900 Jiné ost.nákl. - poplatky	19 798,00	CZK	11000
549901 Jiné ost.náklady-bankovní poplatky	2 826,18	CZK	11000
549920 Jiné ostatní náklady - haléřové vyrovnán	0,41	CZK	11000

549950 Jiné ost.nákl. - technické zhodnocení	61 914,22	CZK	11000
549990 Jiné ost.nákl. - ostatní	0,00	CZK	11000
551200 Odpisy dlouhodob. hmotného majetku, FRIM	663 653,72	CZK	11000
582100 Poskytnuté členské příspěvky - práv.osob	19 651,60	CZK	11000
649940 Převod zisku/výnosů mezi HS	0,00	CZK	11000
691200 Příspěvek neinvestiční	-29 436 000,00	CZK	11000
692200 Příspěvek neinvestiční - převod mezi HS	-67 900,00	CZK	11000
700020 Převod příspěvku v rámci součásti	0,00	CZK	11000
700800 Ostatní náklady	0,00	CZK	11000
800500 Plán - Náklady nerozdělené	0,00	CZK	11000
800501 Plán - Spotřeba materiálu	0,00	CZK	11000
800502 Plán - Spotřeba energie	0,00	CZK	11000
800521 Plán - Mzdové náklady	0,00	CZK	11000
800524 Plán - Zákonné zdrav. a soc. pojištění	0,00	CZK	11000
800525 Plán - Ostatní sociální pojištění	0,00	CZK	11000
800527 Plán - Zákonné sociální náklady	0,00	CZK	11000
800551 Plán - Odpisy majetku	0,00	CZK	11000
	0,00	CZK	