

VÝROČNÍ ZPRÁVA
o hospodaření Fakulty aplikované informatiky
Univerzity Tomáše Bati ve Zlíně
za rok 2019

Materiál byl projednán a schválen na zasedání Akademického senátu Fakulty aplikované informatiky dne 20. 4. 2020

Zpracoval: Mgr. Eva Navrátilová, tajemnice FAI, v.r.
Předkládá: doc. Mgr. Milan Adámek, Ph.D., děkan FAI, v.r.

Obsah

1	Úvod.....	3
2	Neinvestiční prostředky	3
2.1	Přehled struktury – přidělené dotace a příspěvky.....	3
2.2	Příspěvek na realizaci akreditovaných studijních programů.....	4
2.3	Institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace	4
2.4	Specifický vysokoškolský výzkum	5
2.4.1	Projekty IGA.....	5
2.4.2	Projekty dle zdrojů.....	6
2.5	Osobní náklady.....	6
2.6	Majetkové účty	8
2.7	Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace	8
2.8	Mezifakultní pedagogický výkon	9
3	Investiční prostředky	9
4	Výsledek hospodaření	10
4.1	Rozbor nákladů a výnosů po zdrojích financování	10
	Seznam použitých zkratk	12

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 s informacemi uvedenými v hlavní účetní knize rozdělené podle zdrojů financování za období 1-12/2019. Zpráva vychází z následujících dokumentů:

- Pravidla rozpočtu UTB pro rok 2019,
- Rozpis rozpočtu UTB na rok 2019,
- Pravidla rozpočtu Fakulty aplikované informatiky pro rok 2019,
- Rozdělení finančních prostředků Fakulty aplikované informatiky na rok 2019.

2 Neinvestiční prostředky

Následující část uvádí popis neinvestičních prostředků Fakulty aplikované informatiky (dále jen „FAI“) a také přehled jednotlivých projektových zdrojů fakulty v roce 2019. Pozornost je věnována podrobnému rozboru zdrojů (zdroj 1100 a zdroj 2102) z pohledu provozních a mzdových nákladů a dále majetkových účtů fakulty. Závěr rozboru je věnován mezifakultní pedagogické spolupráci.

2.1 Přehled struktury – přidělené dotace a příspěvky

Vzdělávací činnost, zdroj 1100, je základní činností fakulty. V roce 2019 byla výše příspěvku na vzdělávací činnost dána součtem příspěvků části fixní – odvozena od rozsahu a ekonomické náročnosti výkonů vysoké školy a části výkonové – odvozena od výstupů činnosti vysoké školy a jejich kvality. Výše příspěvku byla určena Rozpisem rozpočtu UTB na rok 2019. Tato výše je souhrnně tvořena z příspěvku organizační jednotky FAI a Centra Cebia – Tech.

Fakulta aplikované informatiky jako jedna ze součástí UTB ve Zlíně je zapsána v seznamu výzkumných organizací. Prostředky institucionální podpory na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace (dále jen „DKRVO“), zdroj 2102, jsou stanoveny na základě hodnocení výsledků výzkumných organizací dle platné Metodiky hodnocení výzkumných organizací a programů účelové podpory výzkumu, vývoje a inovací (dále jen „Metodika“). Prostředky jsou přiděleny tak, aby podíl výzkumné organizace na prostředcích DKRVO všech výzkumných organizací odpovídal jejímu podílu na hodnotě výsledků všech výzkumných organizací dle Metodiky.

Na základě Rozpisu rozpočtu UTB pro rok 2019, projektové činnosti zaměstnanců FAI a ostatních aktivit byly dotace, příspěvky a ostatní výnosy přiděleny v následující struktuře:

v tis. Kč

Dotace, příspěvky a ostatní výnosy	
Příspěvek na realizaci akreditovaných SP	49 132
Stipendia studentů DSP	3 341
Studenti cizinci – na základě usnesení vlády	38
Projekty MŠMT Socrates – Erasmus	436
Rozvojové projekty	395
Ubytovací stipendia	1 745
Sociální stipendia	61
OP VVV – ESF, ERDF (MoVI, Výstup, Strategický)	19 717
OP VVV – ESF (IKAP)	2 581
Vlastní zdroje – poplatky studentů	1 024
Výnosy vzděl. čin. – placené kurzy	15
Výnosy vzděl. čin. – ostatní bez nároku	18
Ostatní výnosy	8
Dary – vzdělávání	60
Podpora VaV– DKRVO – dotace	35 850
OP VVV – mobilita CHINA	77
Specifický vysokoškolský výzkum – dotace	7 155
NPU I – VaVpl	5 861
OP VVV – ESF (RoKaVaV a Mobility)	5 829
Programy MV ČR	6 801
Programy společníkové (Trio – Denesa, Trio – Kortan, TAČR – VUT, TAČR – Teplárna Otrokovice)	3 640
Programy OP PIK	8 201

2.2 Příspěvek na realizaci akreditovaných studijních programů

v tis. Kč

Příspěvek	
Celofakultní náklady	41 920
Rozdělení 40 % vzdělávacího příspěvku pro doktorandy	1 062
Náklady NS 30901 – 30810 děkanát	880
Interní fondy FAI	2 220
Prostředky k rozdělení na ústavy	3 050
Celkem	49 132

2.3 Institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace

Vědeckovýzkumná činnost na FAI byla v roce 2019 realizována prostřednictvím finančních prostředků přidělených pro schválené projekty a prostřednictvím institucionálních prostředků na DKRVO ve výši 35 850 tis. Kč. Rozdělení a čerpání finančních prostředků na DKRVO je uvedeno v následující tabulce:

v tis. Kč

DKRVO	Přiznaná dotace	Čerpání
Fond děkana	1 000	285
Fond podpory TČ	1 000	214
Náklady na budovy	1 100	405
Mzdy + OH včetně pojištění	14 453	17 283
Ústavy	2 278	1 537
Excelece – investice	3 032	4 186
Excelece – neinvestice	12 987	13 386
Celkem	35 850	37 296
Výměna prostředků		1 500

Při čerpání finančních prostředků DKRVO došlo proti původnímu plánu k navýšení mzdových nákladů, a to z důvodu povinné spoluúčasti u rezortních projektů (TAČR, OP PIK). Dále došlo k navýšení investiční položky. Důvodem tohoto navýšení byla úhrada investice, která byla vysoutěžena v závěru roku 2018. K financování došlo až začátkem roku 2019. Z důvodu dokrytí finančního rozdílu v DKRVO byly vyměněny finanční prostředky ve výši 1 500 tis. Kč se součástí CPS za FPP 1100.

Do Fondu účelově určených prostředků (dále jen „FÚUP“) byly převedeny finanční prostředky ve výši 54 tis. Kč.

2.4 Specifický vysokoškolský výzkum

Finance přidělené na specifický vysokoškolský výzkum (dále jen „SVV“) pokrývají náklady na realizaci projektů organizačně zajišťovaných Interní grantovou agenturou (dále jen „IGA“)

2.4.1 Projekty IGA

v tis. Kč

Číslo projektu	Název projektu	Přiznaná dotace
IGA/CebiaTech/2019/001	Optimalizace vybraných prvků vzduchotechnických systémů z	249
IGA/CebiaTech/2019/004	Metody řízení nelineární mechanické struktury kulička na plošině	373
IGA/CebiaTech/2019/002	Metody umělé inteligence s aplikacemi	2 180
IGA/CebiaTech/2019/003	Moderní platforma pro pomoc při diagnostice a léčbě pacientů s	611
IGA/CebiaTech/2019/006	Komunikační jednotka vozidla pro připojení k malé mobilní síti	248
IGA/CebiaTech/2019/007	Community policing a zkušenosti s ním ve vybraných státech	80
IGA/FAI/2019/001	Návrh algoritmu pro hodnocení nemocnic z hlediska výpadku	381
IGA/FAI/2019/002	Detekce kybernetických útoků v prostředí průmyslových řídicích	41
IGA/FAI/2019/003	Ochrana měkkých cílů před útokem pomocí volně dostupných	596
IGA/FAI/2019/006	Osobní informační prostředí ve vztahu k typu osobnosti	159
IGA/FAI/2019/005	Aplikační výzkum Brain Computer Interface pro sběr dat a řízení	503
IGA/FAI/2019/007	Analýza a tvorba typologie zdrojů hrozeb z vybraných druhů	32

Číslo projektu	Název projektu	Přiznaná dotace
IGA/FAI/2019/004	Stanovení dopadů vybraných kybernetických hrozeb na	154
IGA/FAI/2019/010	Myšlenkové mapy pro navrhovaný nástroj k minimalizaci následků	245
IGA/FAI/2019/008	Způsoby detekce podezřelých osob a jejich efektivita	140
Celkem		5 992

Z dotace na SVV ve výši 7 155 tis. Kč byla vyčerpána částka 6 851 tis. Kč pro řešení studentských projektů, pořízení investice a mimořádná stipendia studentů. Dle výše uvedené tabulky bylo na studentské projekty vyčerpáno 5 992 tis. Kč, pro řešení jednoho studentského projektu byla pořízena investiční položka ve výši 100 tis. Kč a byla vyplacena mimořádná stipendia určená studentům pro ohodnocení jejich tvůrčích aktivit za rok 2019 ve výši 759 tis. Kč. Pro chod IGA a organizaci studentské soutěže STOČ bylo čerpáno celkem 291 tis. Kč. Do FÚUP bylo převedeno celkem 13 tis. Kč.

2.4.2 Projekty dle zdrojů

v tis. Kč

Zdroj	Název	Přiznaná investiční/neinvestiční dotace	Náklady
2131	Národní program udržitelnosti NPU I	5 861	5 861
2182	OP VVV – ESF (Výstup)	5 829	5 829
2201	Programy TAČR	1 628	1 591
2204	Programy MV ČR	6 701	6 650
2602	Programy GAČR, MPO	3 565	3 421
4203	Programy OP PIK	8 201	7 901
Celkem		31 785	31 253

Projekty dle zdrojů jsou sumarizovány, rozdíl u jednotlivých projektů byl v rámci 5 % převeden do FÚUP, u zdroje 4203 byl tento rozdíl převeden do následujícího roku z důvodů pokračování projektů a financování ex post.

2.5 Osobní náklady

Rozpis mzdových nákladů dle nejvýznamnějších dílčích zdrojů financování je uveden v následující tabulce.

v tis. Kč

	Zdroj 1100	Zdroj 2102	Zdroj 1182	Zdroj 1382	Zdroj 2131	Zdroj 2182	Zdroj 2201	Zdroj 2204	Zdroj 2602	Zdroj 4203	Zdroj 8513
Mzdové náklady – tarif	6 864	7 377	4 336	551	1 563	2 206	473	816	573	1 431	109
Mzdové náklady – náhrady za dovolenou, ostatní	4 958	5 170	1 050	236	591	377	100	345	272	104	216

	Zdroj 1100	Zdroj 2102	Zdroj 1182	Zdroj 1382	Zdroj 2131	Zdroj 2182	Zdroj 2201	Zdroj 2204	Zdroj 2602	Zdroj 4203	Zdroj 8513
Mzdové náklady – náhrady za nemoc	24	28	7	x	5	4	1	1	x	x	2
Mzdové náklady – dekretní příplatky	4 683	8 030	2 986	375	826	1 181	13	938	772	2 820	1 850
Mzdové náklady – ostatní příplatky	101	41	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Mzdové náklady – odměny	5 735	2 659	1 018	126	260	118	x	86	129	511	x
Mzdové náklady – dohody s pojištěním	489	x	x	199	x	x	159	1 109	x	979	x
Mzdové náklady – dohody bez pojištění	1 606	x	138	53	x	x	x	687	348	x	x
Mzdové náklady – autorské honoráře	33	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Celkem – mzdové náklady	24 493	23 305	9 535	1 540	3 245	3 886	746	3 982	2 094	5 845	2 177
Zákonné sociální pojištění	5 710	5 768	2 338	367	811	927	183	819	430	1 446	539
Zákonné zdravotní pojištění	2 095	2 095	849	133	293	328	65	294	162	526	196
Zákonné pojištění – ostatní	100	98	40	6	14	16	3	14	7	25	9
Celkem – pojištění	7 905	7 961	3 227	506	1 118	1 271	251	1 127	599	1 997	744
Celkem	32 398	31 266	12 762	2 046	4 363	5 157	997	5 109	2 693	7 842	2 921

Finální součty odpovídají částkám vedených v účetním systému SAP. Jednotlivé dílčí částky jsou zaokrouhleny.

Celkem osobní náklady z nejvýznamnějších zdrojů fakulty byly 107 554 tis. Kč

Profesní struktura fakulty – přepočtené počty zaměstnanců v roce 2019:

Kategorie zaměstnance		Celkem fakulta
Akademičtí pracovníci	Profesor	7,00
	Docent	16,35
	Odborný asistent	39,80
	Asistent	10,90
	Lektor	1,00
	Celkem	75,05
Vědecko-výzkumní pracovníci		15,65
Ostatní zaměstnanci		36,55
Celkem		127,25

2.6 Majetkové účty

Následující tabulka uvádí souhrnné informace o finančních prostředcích na majetkových účtech fakulty k 31. 12. 2019.

v tis. Kč

Název skupiny majetku	Stav k 31. 12. 2019
Umělecká díla – insignie	716
Software	17 397
Samostatné movité věci – stroje, přístroje, zařízení	315 774
Samostatné movité věci – inventář	2 974
Drobný dlouhodobý hmotný majetek z neinvestičních prostředků	2 586
Operativní evidence drobného hmotného majetku	88 917
Operativní evidence drobného nehmotného majetku	9 513
Operativní evidence drobného nehmotného majetku – tvorba vlastních činností	724
Pronajatý investiční majetek od cizích organizací	1 181
Dopravní prostředky	1 884
Celkem	441 666

V následující tabulce je uveden přehled drobného dlouhodobého majetku (pořizovací cena 2 – 40 tis. Kč) bez rozlišení zdroje financování, který byl pořízen v období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019.

v tis. Kč

Kategorie	Celkem
Operativní evidence drobného hmotného majetku	3 573
Operativní evidence drobného nehmotného majetku	1 795
Operativní evidence drobného nehmotného majetku – tvorba vlastních činností	65
Software	564
Samostatné movité věci – stroje, přístroje, zařízení	35 893
Celkem	41 890

2.7 Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace

V souladu s § 29 a § 30 zákona 563/1991 Sb. o účetnictví, v platném znění, proběhla na fakultě 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, a to v hodnotě 229 tis. Kč. Byly to především židle, stoly, skřínky, SW a různé moduly z let 2003 – 2011. K těmto položkám bylo dodáno stanovisko, které bylo předáno inventarizační komisi

a majetek byl odepsán.

Inventarizace skladů a zásob na fakultě proběhla bez nálezu.

2.8 Mezifakultní pedagogický výkon

Za rok 2019 bylo u mezifakultního pedagogického výkonu (dále jen „MPV“) dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši 3 328 tis. Kč. Náklady a výnosy v rámci MPV byly následující.

Výuka pro FAI:

v tis. Kč

Název součásti	Skutečnost
MPV – FT	1 081
MPV – FAME	489
MPV – FMK	111
MPV – FHS	1 421
MPV – FLKŘ	178
Celkem	3 280

Výuka FAI pro jiné součásti:

v tis. Kč

Název součásti	Skutečnost
MPV – FT	3 230
MPV – FAME	1 328
MPV – FMK	70
MPV – FHS	657
MPV – FLKŘ	1 323
Celkem	6 608

3 Investiční prostředky

Následující rozbor uvádí popis čerpání investičních prostředků fakulty.

v tis. Kč

Název investice	Zdroj	Částka
Apple MacBook	FRIM FAI	67
Svařečka a lamačka opt. vláken	FRIM FAI	232
Rozšíření spektrofotometru	DKRVO	570
Tvrdoměry	DKRVO	313
Naprašovačka Qurum	DKRVO	72
PC, tablety	DKRVO	67
Klimatizace U53 – vzduchotechnika + dodělávky, elektroinstalace	DKRVO	130
Stereolitograf. 3D tiskárna	DKRVO	135
Programové vybavení (SW IDA)	DKRVO	102
Metalograf. bruska, leštička	DKRVO	311
Měřicí trať	DKRVO	849
Termostat. vodní lázeň	DKRVO	52

Název investice	Zdroj	Částka
Čtvrtprovozní autokláv	FÚUP – DKRVO	1 434
Měřicí trať	FÚUP – DKRVO	406
360° otočná kamera	IGA	186

Investiční prostředky byly čerpány v souladu s plánem investiční komise.

4 Výsledek hospodaření

4.1 Rozbor nákladů a výnosů po zdrojích financování

Rozbor zahrnuje vnitropodnikové náklady a výnosy včetně mezifakultní spolupráce se součástmi UTB ve Zlíně. V následující tabulce jsou uvedeny výnosy a náklady dle jednotlivých finančních zdrojů. Zůstatky v jednotlivých řádcích tvoří FÚUP, hospodářský výsledek fakulty je tvořen zůstatky ve zdrojích 1502 – 1601 a 8xxx.

Ve zdroji 8517 došlo k přečerpaní výnosů o 17 tis. Kč a to z důvodů náhrad, které byly zaúčtovány v posledním kalendářním měsíci roku 2019.

v tis. Kč

Zdroj	Výnosy	Náklady	FÚUP	Hospodářský výsledek
1100 Vzdělávací činnost (provozní příspěvek včetně odpisů)	62 555	62 555	0	0
1102 Stipendia studentů doktorských studijních programů	3 341	3 341	0	0
1109 Studenti cizinci – na základě usnesení vlády	38	38	0	0
1114 Program Socrates – ERASMUS MŠMT ČR	436	436	0	0
1120 Rozvojové programy	395	395	0	0
1140 Ubytovací stipendia	1 745	1 745	0	0
1141 Sociální stipendia	61	61	0	0
1182 Projekty OP VVV – ESF, ERDF	19 716	19 716	0	0
1300 OP VVV – ESF (IKAP spoluúčast)	124	124	0	0
1382 OP VVV – ESF (IKAP)	2 456	2 456	0	0
1502 Vlastní zdroje UTB – poplatky studentů	1 024	103	0	939
1506 Výnosy ze vzdělávací činnosti – ostatní bez nároku	19	0	0	19
1507 Výnosy ze vzdělávací činnosti – úhrada jiných subjektů	15	0	0	15
1601 Dary – vzdělávání	0	60	0	60
2102 IP VaV – Rozvoj výzkumné organizace (DKRVO)	35 850	37 296	54	0
2106 MŠMT – Aktivita mobility	77	70	7	0
2110 Specifický vysokoškolský výzkum	7 155	7 142	13	0
8501 Nájemné	3 640	3 191	0	449
8502 Hospodářské smlouvy	210	136	0	74
8503 Konference	176	138	0	38
8510 Spolupráce VaVaI na zakázku	331	313	0	18
8511 Smluvní výzkum	18	14	0	4
8513 Ostatní doplňková činnost	5 443	4 101	0	1 342
8517 Licenční výnosy	99	116	0	-17

Finanční pohyby na jednotlivých fondech FAI včetně stavu fondů k 31. 12. 2019 jsou uvedeny v tabulce níže. Nejvýznamnější pohyb finančních prostředků v roce 2019 byl ve Fondu provozních prostředků, který byl vytvořen ve výši 13 432 tis. Kč a čerpán ve výši 2 235 tis. Kč.

v tis. Kč

Fondy	Stav k 31. 12. 2018	Tvorba	Čerpání	Stav k 31. 12. 2019
Fond provozních prostředků	56 197	13 432	2 235	67 394
Stipendijní fond	9 669	2 876	2 783	9 762
Fond účelově určených prostředků	5 397	254	1 192	4 460
Sociální fond	4	0	0	4

Hospodaření Fakulty aplikované informatiky skončilo v roce 2019 kladným hospodářským výsledkem. Hospodářský výsledek tvořený z hlavní a doplňkové činnosti k 31. 12. 2019 dosáhl hodnoty ve výši 2 637 tis. Kč.

v tis. Kč

Hospodářský výsledek z hlavní činnosti	Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti	Hospodářský výsledek celkem
729	1 908	2 637

Seznam některých použitých zkratk

DKRVO	Dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace
DSP	Doktorský studijní program
FPP	Fond provozních prostředků
FÚUP	Fond účelově určených prostředků
IGA	Interní grantová agentura
MPV	Mezifakultní pedagogický výkon
NS	Nákladové středisko
OH	Osobní hodnocení
SP	Studijní program
STOČ	Středoškolská tvůrčí a odborná činnost
SVV	Specifický vysokoškolský výzkum
TČ	Tvůrčí činnost
VaV	Věda a Výzkum

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 UTB pro rok 2019

Rozpis rozpočtu UTB na rok 2019

Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků Fakulty na rok 2019