

VÝROČNÍ ZPRÁVA
o hospodaření Fakulty aplikované informatiky
za rok 2021

Materiál byl projednán a schválen na zasedání Akademického senátu Fakulty aplikované informatiky dne

27-06-2022

Zpracoval: Mgr. Eva Navrátilová, v. r.
Předkládá: doc. Ing. Jiří Vojtěšek, Ph.D., 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	5
2.3	Institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace	5
2.4	Specifický vysokoškolský výzkum	6
2.4.1	Projekty IGA.....	6
2.4.2	Projekty dle zdrojů.....	7
2.5	Osobní náklady	8
2.6	Majetkové účty	9
2.7	Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace	10
2.8	Mezifakultní pedagogický výkon (MPV).....	10
3	Investiční prostředky	11
4	Výsledek hospodaření	12
4.1	Rozbor nákladů a výnosů po zdrojích financování	12
5	Seznam použitých zkratk.....	13

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 1-12/2021. Zpráva vychází z následujících dokumentů: Pravidla rozpočtu UTB pro rok 2021, Rozpis rozpočtu UTB na rok 2021, Pravidla rozpočtu Fakulty aplikované informatiky pro rok 2021 a Rozdělení finančních prostředků Fakulty aplikované informatiky pro rok 2021.

2 Neinvestiční prostředky

Následující část uvádí popis neinvestičních prostředků fakulty a také přehled jednotlivých projektových zdrojů fakulty v roce 2021. 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 2021 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 2021. 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 výsledků výzkumných organizací a hodnocení výsledků ukončených programů. 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 na rok 2021, projektové činnosti zaměstnanců FAI a ostatních aktivit byly dotace, příspěvky a ostatní výnosy přiděleny v následující struktuře:

v tis. Kč

Přidělené dotace, příspěvky a ostatní výnosy	
Příspěvek na realizaci akreditovaných SP	56 378
Podpora pedagogických SP	456
Stipendia studentů DSP	3 173
Studující cizinci na základě usnesení vlády	66
Rozvojové projekty	924
Ubytovací stipendia	2 112
Sociální stipendia	22
OP VVV – ESF, ERDF, (MoVI, VýStuP, Strategický, DUO, JUNG, IKAROS)	6 995
OP VVV – IKAP II	3 634
Zahraniční programy – (MSLS Net)	230
Vlastní zdroje - poplatky studentů	2 689
Výnosy vzdělávací činnosti	2
Výnosy vzdělávací činnosti – úhrada od jiných subjektů	38
Dary - vzdělávání	160
Podpora VaV– DKRVO - dotace	30 061
OP VVV – mobilita CHINA	7
Specifický vysokoškolský výzkum - dotace	4 649
ERDF – OP VVV (RoKaVaV)	5 164
Programy GAČR	1 449
Programy MV ČR	4 467
Zahraniční VaVal	1 383
Programy spoluřešitelské	6 989
Programy OP PIK	7 319

2.2 Příspěvek na realizaci akreditovaných studijních programů

v tis. Kč

Rozdělení příspěvku	
Celofakultní náklady	43 862
Rozdělení 40% vzdělávacího příspěvku pro doktorandy	938
Náklady NS 30901 - 30810 děkanát	880
Interní fondy FAI	2 653
Prostředky k rozdělení na ústavy	3 000
Celkem	51 334

2.3 Institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace

Vědeckovýzkumná činnost na FAI byla v roce 2021 realizována prostřednictvím finančních prostředků přidělených pro schválené projekty a prostřednictvím institucionálních prostředků na DKRVO ve výši 29 951 tis. Kč.

Rozdělení a čerpání finančních prostředků na DKRVO je uvedeno v následující tabulce:

DKRVO	v tis. Kč	
	Plán čerpání dle Rozdělení finančních prostředků FAI pro rok 2021	Čerpání
Fond děkana	1 000	189
Fond podpory TČ	1 000	285
Náklady na budovy	1 000	970
Mzdy + OH včetně pojištění	13 884	16 784
Podpora udržitelnosti Regionálního výzkumného centra Cebia -Tech	2 192	2 192
Ústavy	2 075	970
Interní výzkumné projekty - investice	5 300	4 098
Interní výzkumné projekty - neinvestice	3 500	711
Interní výzkumné projekty - ON		3 126
CELKEM	29 951	29 325

Při čerpání finančních prostředků DKRVO došlo proti původnímu plánu k navýšení mzdových nákladů, a to z důvodu vykázání povinné spoluúčasti u rezortních projektů (TAČR, OP PIK a MV). Z tohoto důvodu byla navýšena celková částka DKRVO o 600 tis. Kč - neinvestiční výměnou za zdroj 1100 s jinou fakultou. Nevyčerpání investičních položek bylo způsobeno situací Covid -19, jelikož dodací lhůta vysoutěžených zařízení byla delší než se předpokládalo. Rozdíl mezi čerpáním a plánem ve výši 1 226 tis. Kč byl převeden do FÚUP.

2.4 Specifický vysokoškolský výzkum

Účelová podpora na specifický vysokoškolský výzkum (SVV) pokrývá náklady na realizaci projektů organizačně zajišťovaných Interní grantovou agenturou (IGA) a je přidělena dle Rozpisu rozpočtu UTB ve Zlíně na rok 2021 v celkové výši 4 649 tis. Kč. Z této částky bylo čerpáno 4 361 tis. Kč na studentské projekty, dále na organizaci STOČ a interní chod IGA ve výši 288 tis. Kč

2.4.1 Projekty IGA

v tis. Kč

Číslo projektu	Název projektu	Přiznaná dotace	Čerpání
IGA/CebiaTech/2021/001	Data mining, strojové učení a bio-inspirované optimalizační algoritmy s aplikacemi	1 469	1 553
IGA/CebiaTech/2021/002	Hydrolyza odpadů bohatých na lipidy se zaměřením na anaerobní digesci	153	198
IGA/CebiaTech/2021/003	Prostorové snímání a rekonstrukce osob v reálném čase s využitím RGB-D kamer	208	219
IGA/CebiaTech/2021/004	Využití polygrafu a reálných 3D modelů objektů ve virtuální realitě jako důkazních prostředků v trestním řízení	697	590
IGA/CebiaTech/2021/005	Výzkum Brain-Computer Interface pro řízení inteligentních systémů	264	242
IGA/CebiaTech/2021/006	Zpoždění jako žádoucí i nežádoucí součást kyber-fyzikálních procesů a systémů	183	178
IGA/CebiaTech/2021/007	Realizace a měření sonarového dálkoměru se spojitě modulovanou vysílací frekvencí a vyhodnocení vhodnosti jeho použití pro robotické aplikace	81	0
IGA/FAI/2021/002	Analýza odolnosti zdravotnického zařízení v případě epidemie a ozbrojeného útoku	698	738
IGA/FAI/2021/003	SW podpora ochrany obyvatelstva a měkkých cílů	413	360
IGA/FAI/2021/008	Řešení aktuálních aspektů bezpečnosti pandemických, kybernetických a pracovních rizik	125	125

IGA/FAI/2021/009	Klasifikace signálu BCI s využitím umělé inteligence v prostředí MS AZURE	70	53
CELKEM		4 361	4 256

V rámci dotace na specifický vysokoškolský výzkum ve výši 4 649 tis. Kč byla vyčerpána částka ve výši 4 256 tis. Kč včetně investic na studentské projekty, 186 tis. Kč bylo použito na náklady organizace a STOČ. Zůstatek ve výši 207 tis. Kč byl převeden do FÚUP v členění 64 tis. Kč investičních a 143 tis. Kč neinvestičních prostředků.

2.4.2 Projekty dle zdrojů

v tis. Kč

Zdroj	Poskytovatel	Přiznaná investiční/neinvestiční dotace	Náklady
2182	OP VVV	5 164	5 164
2200	GAČR	1 449	1 434
2204	Programy MV ČR	4 513	4 443
2431	Programy zahraniční	1 384	1 384
2602	Programy TAČR, MPO	7 236	6 962
4203	Programy OP PIK	7 318	7 318

Rozdíly u jednotlivých projektů byly v rámci 5 % převedeny do FÚUP, mimo zdroj 4203 a 2431, kde byl tento rozdíl převeden do následujícího roku z důvodů pokračování projektu a financování ex post.

2.5 Osobní náklady

Níže uvedená tabulka znázorňuje rozpis mzdových nákladů dle nejvýznamnějších zdrojů financování.

v tis. Kč

	Zdroj 1100	Zdroj 2102	Zdroj 1182	Zdroj 1382	Zdroj 2182	Zdroj 2200	Zdroj 2204	Zdroj 2431	Zdroj 2602	Zdroj 4203	Zdroj 85xx
Mzdové náklady –	11995	7902	2242	1034	2132	337	377	474	1491	2462	366
Mzdové náklady – náhrady za dovolenou, ostatní	8054	5827	475	325	431	79	221	170	711	146	488
Mzdové náklady – náhrady za nemoc + karant	96	68	8	x	14	x	3	x	5	x	3
Mzdové náklady – dekretní příplatky	7147	6001	1117	527	520	161	332	207	891	1909	163
Mzdové náklady – ostatní příplatky	108	22	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Mzdové náklady - odměny	7168	215	648	187	469	55	49	26	279	x	1708
Mzdové náklady - dohody s pojištěním (dále jen „SZP“)	505	x	x	328	x	x	954	x	16	243	x
Mzdové náklady - dohody bez SZP	2391	x	140	125	x	330	205	x	580	x	x
CELKEM mzdové náklady	37466	20035	4630	2525	3566	962	2141	877	3973	4760	2725
Zákonné sociální pojištění	8858	4955	1108	595	880	157	480	218	830	1180	676
Zákonné zdravotní pojištění	3218	1799	404	216	320	57	173	79	305	428	245
Zákonné pojištění - ostatní	150	85	19	10	15	2	8	4	14	20	12
CELKEM SZP	12226	6839	1531	821	1215	216	661	301	1149	1628	933
CELKEM osobní náklady	49692	26874	6161	3346	4781	1178	2802	1178	5122	6388	3658

Celkové osobní náklady z nejvýznamnějších zdrojů fakulty byly ve výši 111 180 tis. Kč

Profesní struktura fakulty – přepočtené počty zaměstnanců v roce 2021:

Kategorie zaměstnance	Přepočtený počet	Fyzický počet
Profesor	5	5
Docent	16,05	17
Odborný asistent	46,85	48
Asistent	4,5	5
Lektor	1	1
Celkem akademičtí pracovníci	73,4	76
Vědecko-výzkumní pracovníci	18,95	20
Ostatní zaměstnanci	35,0	36
Celkem	127,35	132

2.6 Majetkové účty

Následující tabulka uvádí souhrnné informace o finančních prostředcích na majetkových účtech fakulty v průběhu roku 2021.

v tis. Kč

Název skupiny majetku	PC	Oprávky	ZC
Umělecká díla – insignie	716	-	716
Software	17 257	16 978	279
Samostatné movité věci – stroje, přístroje, zařízení	326 043	288 559	37 484
Samostatné movité věci – inventář	3 755	2 935	820
Drobný dlouhodobý hmotný majetek z neinvestičních prostředků	2 459	2 459	0
Operativní evidence drobného hmotného majetku	86 861	0	86 861
Operativní evidence drobného nehmotného majetku	8 012	0	8 012
Operativní evidence drobného nehmotného majetku – tvorba vlastních činností	930	0	930
Pronajatý IM od cizích organizací	1 181	0	1 181
Dopravní prostředky	1 888	1 473	415

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 nebyly zjištěny rozdíly mezi evidencí a skutečným stavem majetku na FAI. Na základě toho úhrady mank a škod zaměstnanců činily v loňském roce 0 Kč.

Byly identifikovány problematické oblasti inventur, kterým je potřeba se v dalších letech vyhnout (přemísťování majetku v průběhu inventur, nevhodné polepení štítky, při ukončení pracovního poměru nedochází k důslednému předání majetku a také byl nalezen a opět načten již vyřazený majetek).

Zaměstnanci zodpovídají za svěřený majetek, v případě vzniku škody je postupováno dle § 250 a násl. Zákoníku práce.

Inventarizace skladů a zásob na fakultě proběhla s drobným nálezem – v době inventury byly vydány propagační materiály a chemikálie ze skladu, takže nemohly být vystaveny všechny výdejky. Po otevření skladů byly dodatečně výdejky provedeny.

2.8 Mezifakultní pedagogický výkon (MPV)

Za rok 2021 bylo v MPV dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši 3 042 tis. Kč. Náklady a výnosy v rámci MPV byly následující.

Výuka pro FAI:

v tis. Kč

Název součásti	Plán	Skutečnost
MPV – FT	650	799
MPV - FLKŘ	300	179
MPV - FHS	1500	2 009
MPV - FMK	100	127
MPV - FAME	500	421
Celkem		3 535

Výuka FAI pro jiné součásti:

v tis. Kč

Název součásti	Plán	Skutečnost
MPV – FT	3000	3 389
MPV - FLKŘ	1000	1 385
MPV - FMK	50	39
MPV - FAME	1500	1 457
MPV - FHS	500	307
Celkem	6050	6 577

3 Investiční prostředky

Následující rozbor uvádí popis čerpání investičních prostředků fakulty.

v tis. Kč

Název Investice		zdroj
Venkovní žaluzie VTP	639	FRIM FAI
Montáž venkovní kolárky	21	FRIM FAI
Mobilní akustická stěna	22	FRIM FAI
Systém pro přepínání kontaktů	92	DKRVO
PC Premio Integro	178	DKRVO
Stroj na vakuové tváření	160	DKRVO
SW KeyShot10	66	DKRVO
Systém pro analýzu materiálu	692	DKRVO
Integrační fotometrická koule	131	DKRVO
Optický přijímač	88	DKRVO
Zařízení pro přípravu vzorků	417	DKRVO
Vlhkoměry, tlakoměry, kalibrátory	170	DKRVO
Hmotnostní detektor	2 361	DKRVO
Elektroinstalace, rozvody	25	DKRVO
Apple iPad + výkonný PC	105	IGA

Investiční prostředky byly čerpány dle schváleného plánu investiční komisí. Ve veřejných zakázkách se nepodařilo vysoutěžit všechny investice, které byly schváleny investiční komisí, proto nerealizované investice byly v souladu s investičním plánem přesunuty do následujícího roku.

4 Výsledek hospodaření

4.1 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	Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek, FÚUP
1100 Vzdělávací činnost (provozní příspěvek včetně odpisů)	56 738	56 738	0
1101 Vzdělávací projekty a programy	456	456	0
1102 Stipendia studentů doktorských studijních programů	3 172	3 172	0
1109 Stud. cizinci na základě vlády	66	66	0
1120 Rozvojové programy	924	924	0
1140 Ubytovací stipendia	2 112	2 112	0
1141 Sociální stipendia	22	22	0
1182 Projekty OP VVV	6 995	6 995	0
1300 OP VVV - IKAP spoluúčast	144	144	0
1382 OP VVV - IKAP II	3 490	3 490	0
1430 Ostatní zahr. programy	54	54	0
1502 Vlastní zdroje UTB – poplatky studentů	2 689	668	2 021
1506 Výnosy ze vzdělávací činnosti – ostatní bez nároku	2	0	2
1507 Výnosy ze vzdělávací činnosti – úhrada jiných subjektů	38	0	38
1601 Dary - vzdělávání	159	0	159
2102 IP VaV – Rozvoj výzkumné organizace (DKRVO)	29 876	28 650	1 226
2106 MŠMT – Aktivita mobility	7	7	0
2110 Specifický vysokoškolský výzkum	4 689	4 482	207
8501 Nájemné	3 452	3 328	124
8502 Hospodářské smlouvy	281	207	74
8503 Konference	197	194	3
8510 Spolupráce VaVal na zakázku	9	8	1
8513 Smluvní výzkum – unikátní infrastruktura	4 467	3 295	1 172
8517 Licenční výnosy	12	0	12
8530 Ostatní doplňková činnost	115	109	6

Zůstatky v jednotlivých řádcích tvoří jak FÚUP, tak i hospodářský výsledek fakulty.

Tento rozbor zahrnuje jednotlivé fondy fakulty a jejich vývoj v roce 2021. Dále je tato kapitola věnována hospodářskému výsledku fakulty.

Následující tabulka znázorňuje tvorbu a čerpání v jednotlivých fondech v průběhu roku 2021 a stavy v jednotlivých fondech k 1. 1. 2021 a k 31. 12. 2021.

v tis. Kč

Fondy	Stav k 1. 1. 2021	Tvorba	Čerpání	Stav k 31. 12. 2021
Fond provozních prostředků	77 297	6 754	5 125	78 926
Stipendijní fond	7 909	2 423	4 582	5 750
Fond účelově určených prostředků	6025	630	4572	2 083
Sociální fond	301	565	447	419

Hospodaření Fakulty aplikované informatiky skončilo v roce 2021 kladným hospodářským výsledkem.

Následující tabulka znázorňuje hospodářský výsledek fakulty z hlavní a doplňkové činnosti za rok 2021.

v tis. Kč

HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem
2 159	1 392	3 551

5 Seznam použitých zkratk

Seznam použitých zkratk:

DKRVO	Dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace
DSP	Doktorské studijní programy
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

GA ČR	Grantová agentura České republiky
IGA	Interní grantová agentura
KUTB	Knihovna UTB
MPV	Mezifakultní pedagogický výkon
MŠMT	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy
MV	Ministerstvo vnitra
OP VVV	Operační program Výzkum, vývoj, vzdělávání
OP PIK	Operační program Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost
SZP	Sociální a zdravotní pojištění
STOČ	Studentská tvůrčí a odborná činnost
SVV	Specifický vysokoškolský výzkum
TA ČR	Technologická agentura České republiky
UTB	Univerzita Tomáše Bati

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 2021

Rozpis rozpočtu UTB na rok 2021

Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků Fakulty na rok 2021