

VÝROČNÍ ZPRÁVA
o hospodaření Fakulty aplikované informatiky
za rok 2022

Materiál byl projednán a schválen na zasedání Akademického senátu Fakulty aplikované informatiky dne 22.5.2023.

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	10
2.7	Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace	10
2.8	Mezifakultní pedagogický výkon (MPV)	11
3	Investiční prostředky	12
4	Výsledek hospodaření	13
4.1	Rozbor nákladů a výnosů po zdrojích financování	13
5	Seznam použitých zkratk, odkazy	15

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 1-12/2022. Zpráva vychází z následujících dokumentů: Pravidla rozpočtu UTB pro rok 2022, Rozpis rozpočtu UTB na rok 2022, Pravidla rozpočtu Fakulty aplikované informatiky pro rok 2022 a Rozdělení finančních prostředků Fakulty aplikované informatiky pro rok 2022.

2 Neinvestiční prostředky

Následující část uvádí popis neinvestičních prostředků fakulty a také přehled jednotlivých projektových zdrojů fakulty v roce 2022. 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 2022 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 2022. 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 2022, projektové činnosti zaměstnanců FAI a ostatních aktivit byly dotace, příspěvky a ostatní výnosy přiděleny v následující struktuře:

Přidělené dotace, příspěvky a ostatní výnosy (v tis. Kč)	
Příspěvek na realizaci akreditovaných SP	64 332
Podpora pedagogických SP	463
Stipendia studentů DSP	3 443
Studující cizinci na základě usnesení vlády	242
Rozvojové projekty	594
Ubytovací stipendia	2 354
Sociální stipendia	0
OP VVV – ESF, ERDF (VýStuP, CŽV, JUNG)	3 452
OP VVV – IKAP II	2 734
Zahraniční programy – (MSLS Net)	257
Vlastní zdroje - poplatky studentů	2 722
Výnosy vzdělávací činnosti -kurzy	246
Výnosy vzdělávací činnosti - LŠ	29
Výnosy vzdělávací činnosti – úhrada od jiných subjektů	27
Dary - vzdělávání	99
Podpora VaV – DKRVO - dotace	28 991
OP VVV – mobilita	41
Specifický vysokoškolský výzkum - dotace	4 917
ERDF – OP VVV (RoKaVaV)	10 469
Programy GAČR	2 713
Programy TAČR	1 399
Programy MV ČR	8 267
Zahraniční VaVaI	1 500
Programy spoluřešitelské	7 612
Programy OP PIK	13 451

2.2 Příspěvek na realizaci akreditovaných studijních programů

Rozdělení příspěvku (v tis. Kč)	
Celofakultní náklady	56 390
Rozdělení 40% vzdělávacího příspěvku pro doktorandy	1 149
Náklady NS 30901 - 30810 děkanát	930
Interní fondy FAI	2 557
Prostředky k rozdělení na ústavy	3 000
CELKEM	64 026

2.3 Institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace

Vědeckovýzkumná činnost na FAI byla v roce 2022 realizována prostřednictvím finančních prostředků přidělených pro schválené projekty a prostřednictvím institucionálních prostředků na DKRVO ve výši 30 290 tis. Kč.

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

DKRVO	Plán čerpání dle Rozdělení finančních prostředků FAI pro rok 2022 (v tis. Kč)	Čerpání (v tis. Kč)
Fond děkana	1 000	645
Fond podpory TČ	1 000	312
Náklady na budovy	1 500	1 834
Mzdy + OH včetně pojištění	16 734	16 225
Ústavy	1 556	1 376
Interní výzkumné projekty - investice	5 000	2 931
Interní výzkumné projekty - neinvestice	3 500	1 487
Interní výzkumné projekty - ON	-	1 798
CELKEM	30 290	26 608

Při čerpání finančních prostředků DKRVO došlo proti původnímu plánu k těmto změnám: původně vyměněná částka za investice 5 000 tis. Kč byla ponížena o 1 000 tis. Kč výměnou s jinou fakultou za fondové prostředky 1100 a dále výměnou 1 300 tis. Kč neinvestičních prostředků za příspěvek 1100. Nedočerpání investičních prostředků bylo způsobeno

nevysoutěžením některých plánovaných položek a dále z důvodu opuštění záměru převodu laboratoře KNX z U56 na U51. Rozdíl mezi čerpáním a plánem ve výši 1 069 tis. Kč investičních a 313 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 2022 v celkové výši 4 917 tis. Kč. Z této částky bylo čerpáno 4 730 tis. Kč na studentské projekty.

2.4.1 Projekty IGA

Číslo projektu	Název projektu	Přiznaná dotace (v tis. Kč)	Čerpání (v tis. Kč)
IGA/CebiaTech/2022/001	Metody softcomputingu s aplikacemi	1 689	1 864
IGA/CebiaTech/2022/002	Hydrolyza průmyslových odpadů bohatých na lipidy se zaměřením na jejich anaerobní digesci za různých teplot	207	238
IGA/CebiaTech/2022/004	Modifikace vlastností 3D modelů objektů v interaktivním prostředí virtuální reality	327	349
IGA/CebiaTech/2022/005	Edukační podpora lidského faktoru pro ochranu měkkých cílů	113	40
IGA/CebiaTech/2022/006	Výzkum v oblasti zpracování fyziologických a neurofyziologických signálů	226	209
IGA/CebiaTech/2022/007	Metody datové analýzy pro zvýšení bezpečnosti kyberprostoru	419	437
IGA/FAI/2022/002	Metodika postupu zdravotnického zařízení v případě epidemie a ozbrojeného útoku	281	293
IGA/FAI/2022/003	Podpora cvičení integrovaného záchranného systému a dalších orgánů ochrany obyvatelstva	540	413
IGA/FAI/2022/004	Návrh matematického modelu nanoantén s využitím evolučních algoritmů	337	243
IGA/FAI/2022/005	Optimalizace bezpečnostního managementu vysokých škol	246	275
IGA/FAI/2022/006	Aplikace fyziodetekce do prostředí virtuální reality za účelem objasňování trestné činnosti a profilování osob	159	144
IGA/FAI/2022/008	Zpoždění jako žádoucí i nežádoucí součást průmyslových a kyberfyzikálních systémů	63	39
SVK/CebiaTech/2022/001	Podpora studentské tvůrčí a odborné činnosti na FAI	245	186
CELKEM		4 852	4 730

V rámci dotace na specifický vysokoškolský výzkum ve výši 4 917 tis. Kč byla vyčerpána částka ve výši 4 730 tis. Kč včetně investic na studentské projekty a 186 tis. Kč bylo použito na náklady STOČ. Na organizaci IGY bylo použito 58 tis. Kč a zůstatek ve výši 138 tis. Kč byl převeden do FÚUP v členění 14 tis. Kč investičních a 124 tis. Kč neinvestičních prostředků.

2.4.2 Projekty dle zdrojů

Zdroj	Poskytovatel	Přiznaná investiční/neinvestiční dotace (v tis. Kč)	Náklady (v tis. Kč)
2106	Mobilita	41	41
2182	OP VVV	10 439	10 439
2200	GAČR	2 713	2 639
2201	TAČR	1 399	1 395
2204	Programy MV ČR	8 267	8 166
2431	Programy zahraniční	1 160	1 160
2602	Programy TAČR, MPO - spoluřešitelé	7 275	7 254
4203	Programy OP PIK	13 451	13 451

Rozdíly u jednotlivých projektů byly v rámci 5 % převedeny do FÚUP, mimo zdroj 4203 a 2431, kde byly tyto rozdíly převedeny do následujícího roku z důvodů pokračování projektů a financování ex post. Ve zdroji je zahrnuta i položka NWT, na kterou jsme uplatnili pohledávku z důvodů insolvence hlavního řešitele.

2.5 Osobní náklady

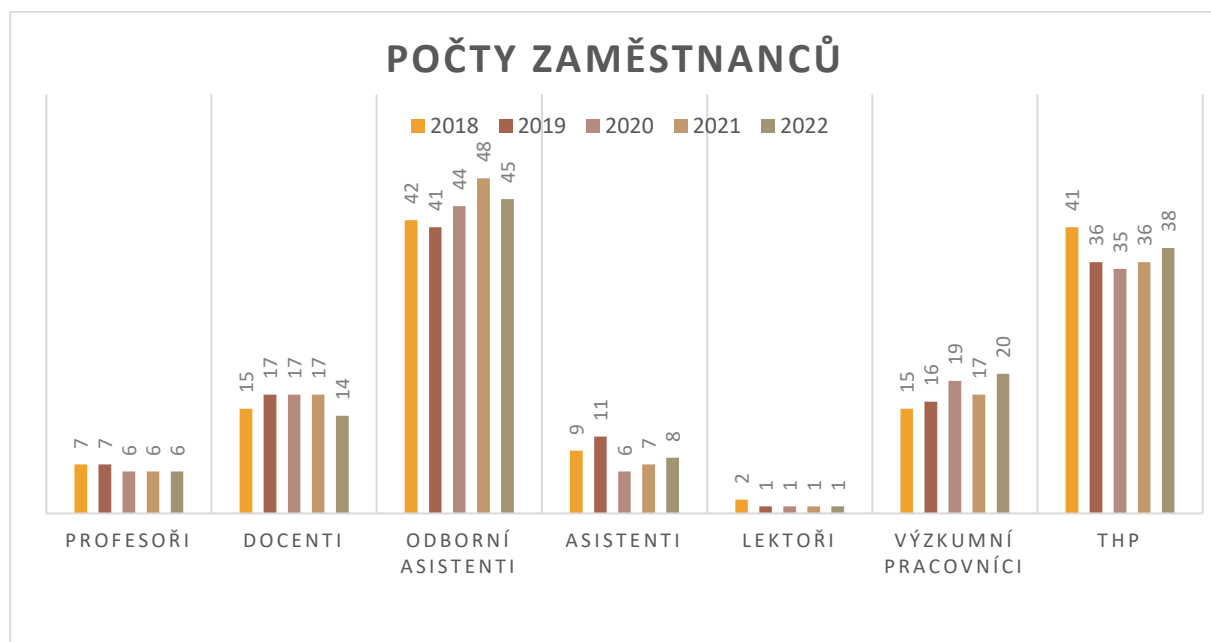
Níže uvedená tabulka znázorňuje rozpis mzdových nákladů dle nejvýznamnějších zdrojů financování (částky v tis. Kč).

	Zdroj 1100	Zdroj 2102	Zdroj 1182	Zdroj 1382	Zdroj 2182	Zdroj 2200	Zdroj 2201	Zdroj 2204	Zdroj 2431	Zdroj 2602	Zdroj 4203	Zdroj 85xx
Mzdové náklady	15183	3972	895	500	3060	785	384	1334	524	1863	4694	449
Mzdové náklady – náhrady za dovolenou, ostatní	9243	1996	165	132	460	220	53	373	112	608	238	340
Mzdové náklady – náhrady za nemoc + karant	144	19	4	x	7	x	x	9	x	11	5	x
Mzdové náklady – dekretní příplatky	10311	5666	389	197	687	283	206	999	201	890	3038	176
Mzdové náklady – ostatní příplatky	113	24	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Mzdové náklady- odměny	4445	2299	181	6	1283	23	38	278	x	331	176	1675
Mzdové náklady - dohody s pojištěním (dále jen „SZP“)	519	x	x	188	x	x	106	820	x	16	261	x
Mzdové náklady - dohody bez SZP	2575	3	142	187	100	360	30	30	x	572	72	16
Mzdové náklady – autorské honoráře	23	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
CELKEM mzdové náklady	42556	13979	1776	1210	5597	1671	817	3843	837	4291	8484	2656
Zákonné sociální pojištění	10038	3462	402	254	1366	328	195	943	218	919	2091	655
Zákonné zdravotní pojištění	3643	1257	147	92	496	119	71	342	75	334	758	238
Zákonné pojištění - ostatní	174	60	6	4	23	5	3	16	4	15	35	11
CELKEM SZP	13855	4779	555	350	1885	452	269	1031	301	1268	2884	904
CELKEM osobní náklady	56411	18758	2887	1560	7482	2123	1086	4874	1178	5559	11368	3560

Celkové osobní náklady z nejvýznamnějších zdrojů fakulty byly ve výši 116 846 tis. Kč

Profesní struktura fakulty – přepočtené počty zaměstnanců v roce 2022:

Kategorie zaměstnance	Přepočtený počet	Fyzický počet
Profesor	6	6
Docent	13,06	14
Odborný asistent	43,89	45
Asistent	8	8
Lektor	1	1
Celkem akademičtí pracovníci	72,49	74
Vědecko-výzkumní pracovníci	19,25	20
Ostatní zaměstnanci	34,9	38
CELKEM	126,64	132



2.6 Majetkové účty

Následující tabulka uvádí souhrnné informace o finančních prostředcích na majetkových účtech fakulty v průběhu roku 2022.

Název skupiny majetku	PC (v tis. Kč)	Oprávký (v tis. Kč)	ZC (v tis. Kč)
Umělecká díla – insignie	716	-	716
Software	17 845	17 246	599
Samostatné movité věci – stroje, přístroje, zařízení od 80 tis.	327 798	306 587	21 211
Samostatné movité věci – stroje, přístroje, zařízení od 40 -80 tis.	413	86	327
Samostatné movité věci – inventář	3 755	3 196	560
Drobný dlouhodobý hmotný majetek z neinvestičních prostředků	2 453	2 453	0
Dopravní prostředky	2 507	1 735	772
Operativní evidence drobného hmotného majetku	99 613	0	99 613
Operativní evidence drobného nehmotného majetku	8 476	0	8 476
Operativní evidence drobného nehmotného majetku – tvorba vlastních činností	798	0	798
Pronajatý IM od cizích organizací	1 181	0	1 181

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 byly zjištěny rozdíly mezi evidencí a skutečným stavem majetku na FAI. Majetek v hodnotě 127 419,- Kč nebyl dohledán (jednalo se hlavně o starou výpočetní techniku, nábytek a drobná zařízení). Vzhledem ke stáří majetku a nulové účetní hodnotě nebylo řešeno náhradovou komisí. Tato částka byla řešena jako manko FAI.

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 bez nálezu.

2.8 Mezifakultní pedagogický výkon (MPV)

Za rok 2022 bylo v MPV dosaženo kladného výsledku ve výši 3 086 tis. Kč. Náklady a výnosy v rámci MPV byly následující.

Výuka pro FAI:

Název součásti	Plán (v tis. Kč)	Skutečnost (v tis. Kč)
MPV – FT		998
MPV - FLKŘ		50
MPV - FHS		1 762
MPV - FMK		187
MPV - FAME		555
CELKEM	2 000	3 552

Výuka FAI pro jiné součásti:

Název součásti	Plán (v tis. Kč)	Skutečnost (v tis. Kč)
MPV – FT		3 359
MPV - FLKŘ		1 238
MPV - FMK		0
MPV - FAME		1 697
MPV - FHS		344
Celkem	2 000	6 638

3 Investiční prostředky

Následující rozbor uvádí popis čerpání investičních prostředků fakulty.

Název Investice	Čerpání (v tis. Kč)	Zdroj
Výměna plastových oken	457	FRIM FAI
Doplnění chlazení menza	940	FRIM FAI
Automobil Škoda Octavia	620	FRIM FAI
Montáž klimatizace 54/205,206	195	FRIM FAI
Upgrade el. mikroskopu	278	DKRVO FUUP
SW Nor850	95	DKRVO
PC INIAC Pro	70	DKRVO
Rozšíření serverové infrastruktury	609	DKRVO
Notebooky/Apple MacBook	107	DKRVO
Upgrade detektoru nebezpečných látek	72	DKRVO
Příslušenství k univ. měř. systému	94	DKRVO
Drtič plast. vtok. zbytků	149	DKRVO
Zesilovač	850	DKRVO
Headset pro VR	319	DKRVO
Zařízení pro tvorbu modelů	565	DKRVO
Výkonný PC	70	IGA + FUUP

Investiční prostředky byly čerpány dle schváleného plánu investiční komisí. Ve veřejných zakázkách se nepodařilo realizovat 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.

Zdroj	Výnosy (v tis. Kč)	Náklady (v tis. Kč)	Hospodářský výsledek, FÚUP (v tis. Kč)
1100 Vzdělávací činnost (provozní příspěvek včetně odpisů)	64 332	64 332	0
1101 Vzdělávací projekty a programy	463	463	0
1102 Stipendia studentů doktorských studijních programů	3 443	3 443	0
1109 Stud. cizinci na základě vlády	242	242	0
1120 Rozvojové programy	594	594	0
1140 Ubytovací stipendia	2 354	2 354	0
1182 Projekty OP VVV	3 545	3 545	0
1300 OP VVV	838	838	0
1382 OP VVV - IKAP II	1 896	1 896	0
1430 Ostatní zahr. programy	257	257	0
1502 Vlastní zdroje UTB – poplatky studentů	2 732	432	2 300
1505 Výnosy ze vzdělávací činnosti – ostatní kurzy	246	202	44
1506 Výnosy ze vzdělávací činnosti – ostatní bez nároku	6	4	2
1507 Výnosy ze vzdělávací činnosti – úhrada jiných subjektů	27	11	16
1601 Dary - vzdělávání	91	31	60
2102 IP VaV – Rozvoj výzkumné organizace (DKRVO)	30 290	28 908	1 382
2106 MŠMT – Aktivita mobility	41	41	0
2110 Specifický vysokoškolský výzkum	4 917	4 779	138
8501 Nájemné	3 553	3 611	-29
8502 Hospodářské smlouvy	254	247	7
8503 Konference	1 355	1 060	295
8510 Spolupráce VaVal na zakázku	63	52	11
8513 Smluvní výzkum – unikátní infrastruktura	3 449	2 594	855
8517 Licenční výnosy	8	0	8
8530 Ostatní doplňková činnost	663	602	61

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

Tento rozbor zahrnuje jednotlivé fondy fakulty a jejich vývoj v roce 2022. Dále je tato kapitola věnována hospodářskému výsledku fakulty.

Následující tabulka znázorňuje tvorbu a čerpání v jednotlivých fondech v průběhu roku 2022 a stavy v jednotlivých fondech k 1. 1. 2022 a k 31. 12. 2022.

Fondy	Stav k 1. 1. 2022 (v tis. Kč)	Tvorba (v tis. Kč)	Čerpání (v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2022 (v tis. Kč)
Fond provozních prostředků	78 926	2 727	5 716	75 937
Stipendijní fond	5 750	2 698	4 800	3 648
Fond účelově určených prostředků	2 083	1 623	1 927	1 779
Sociální fond	419	352	384	387

Hospodaření Fakulty aplikované informatiky skončilo v roce 2022 kladným hospodářským výsledkem.

Následující tabulka znázorňuje hospodářský výsledek fakulty z hlavní a doplňkové činnosti za rok 2022.

HV z hlavní činnosti (v tis. Kč)	HV z doplňkové činnosti (v tis. Kč)	HV celkem (v tis. Kč)
1 751	1 208	2 959

5 Seznam použitých zkratek, odkazy

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
PC	Původní cena
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
ZC	Zůstatková cena

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 2022

Rozpis rozpočtu UTB na rok 2022

Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků Fakulty na rok 2022