

**VÝROČNÍ ZPRÁVA**  
**o hospodaření Fakulty aplikované informatiky**  
**za rok 2023**

Materiál byl projednán a schválen na zasedání Akademického senátu Fakulty aplikované informatiky dne 8. 4. 2024

Zpracoval: Mgr. Eva Navrátilová,  
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	Projektová činnost .....	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 1-12/2023. Zpráva vychází z následujících dokumentů: Pravidla rozpočtu UTB pro rok 2023, Rozpis rozpočtu UTB na rok 2023, Pravidla rozpočtu Fakulty aplikované informatiky pro rok 2023 a Rozdělení finančních prostředků Fakulty aplikované informatiky pro rok 2023.

## 2 Neinvestiční prostředky

Následující část uvádí popis neinvestičních prostředků fakulty a také přehled jednotlivých projektových zdrojů fakulty v roce 2023. 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 2023 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 2023. 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 2023, 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	66 285
Podpora pedagogických SP	421
Stipendia studentů DSP	3 173
Studující cizinci na základě usnesení vlády	282
Rozvojové projekty	1 282
Ubytovací stipendia	2 509
OP VVV – ESF, ERDF (VýStuP, CŽV, JUNG)	12
OP VVV – IKAP II	901
Zahraniční programy – vzdělávání	264
Vlastní zdroje - poplatky studentů	2 641
Výnosy vzdělávací činnosti - kurzy	351
Výnosy vzdělávací činnosti - LŠ	22
Výnosy vzdělávací činnosti – úhrada od jiných subjektů	10
Dary - vzdělávání	149
Podpora VaV – DKRVO - dotace	30 205
OP VVV – mobilita	69
Specifický vysokoškolský výzkum - dotace	4 220
ERDF – OP VVV (RoKaVaV)	69
Programy GAČR	1 584
Programy TAČR	1 410
Programy MV ČR	6 037
Zahraniční VaVal	241
Programy spoluředitelské	1 686
Programy OP PIK	4 015

## 2.2 Příspěvek na realizaci akreditovaných studijních programů

Rozdělení příspěvku (v tis. Kč)	
Celofakultní náklady	59 064
Rozdělení 40 % vzdělávacího příspěvku pro doktorandy	925
Náklady NS 30901 - 30810 děkanát	880
Interní fondy FAI	2 916
Prostředky k rozdělení na ústavy	2 500
<b>CELKEM</b>	<b>66 285</b>

## 2.3 Institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace

Vědeckovýzkumná činnost na FAI byla v roce 2023 realizována prostřednictvím finančních prostředků přidělených pro schválené projekty a prostřednictvím institucionálních prostředků na DKRVO ve výši 28 414 tis. Kč.

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

DKRVO	Plán čerpání dle Rozdělení finančních prostředků FAI pro rok 2023 (v tis. Kč)	Čerpání (v tis. Kč)
Fond děkana	1 000	699
Fond podpory TČ	1 000	129
Náklady na budovy	2 500	456
Mzdy + OH včetně pojištění	16 352	22 292
Ústavy	2 062	1 127
Interní výzkumné projekty - investice	2 000	1 876
Interní výzkumné projekty - neinvestice	3 500	765
Interní výzkumné projekty - ON	-	2 735
<b>CELKEM</b>	<b>28 414</b>	<b>30 079</b>

Při čerpání finančních prostředků DKRVO došlo proti původnímu plánu k těmto změnám: původně schválená částka byla povýšena na 30 204,- tis. Kč, o 1 390,- tis. Kč výměnou s jinými fakultami za fondové prostředky 1100 a dále výměnou 600 tis. Kč neinvestičních prostředků za příspěvek z neveřejných zdrojů. Nedočerpání investičních prostředků bylo způsobeno nižší cenou některých plánovaných položek. Rozdíl mezi čerpáním a plánem ve výši 125 tis. Kč investičních prostředků byl převeden do FÚUP.

## 2.4 Projektová činnost

### 2.4.1 Projekty IGA

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 2023 v celkové výši 4 220 tis. Kč. Z této částky bylo čerpáno 3 873 tis. Kč na studentské projekty.

Číslo projektu	Název projektu	Přiznaná dotace (v tis. Kč)	Čerpání (v tis. Kč)
IGA/CebiaTech/2023/001	Návrh robotického systému testování balistických materiálů v laboratorních podmínkách	364	394
IGA/CebiaTech/2023/002	Návrh reverberační komory a zdroje širokospektrálního chaotického elektromagnetického šumu	375	311
IGA/CebiaTech/2023/003	Využití opticko-fyzikálních jevů pro forenzní vyšetřování ve virtuální realitě	223	231
IGA/CebiaTech/2023/004	Inteligentní datová analýza s využitím metod umělé inteligence	1 754	1759
IGA/FAI/2023/001	Metodika pre zvýšenie efektívnosti požiarnej ochrany objektov	143	176
IGA/FAI/2023/002	Ochrana obyvateľstva, mäkkých cíľů a informačného prostredí	279	238
IGA/FAI/2023/003	Význam a přínosy knowledge managementu při řízení rizik v organizacích	428	324
IGA/FAI/2023/004	Analýza minimálního zajištění personálu zdravotnického zařízení v případě pandemie	207	205
<b>CELKEM</b>		<b>3 873</b>	<b>3 638</b>

V rámci dotace na specifický vysokoškolský výzkum ve výši 4 220 tis. Kč byla vyčerpána částka ve výši 3 638 tis. Kč na studentské projekty, 230 tis. Kč bylo použito na náklady STOČ, na doktorandský workshop bylo použito 131 tis. Kč a na organizaci IGA bylo použito 48 tis. Kč. Zůstatek ve výši 173 tis. Kč byl převeden do FÚUP.

## 2.4.2 Projekty dle zdrojů

Zdroj	Poskytovatel	Přiznaná investiční/neinvestiční dotace (v tis. Kč)	Náklady (v tis. Kč)
2106	Mobilita	69	69
2182	OP VVV	69	69
2200	GAČR	1 584	1 584
2201	TAČR	1 410	1 404
2204	Programy MV ČR	6 037	6 003
2431	Programy zahraniční	241	241
2602	Programy TAČR, MPO - spoluřešitelé	1 686	1 677
4203	Programy OP PIK	4 015	4 015

Rozdíly u jednotlivých projektů byly v rámci 5 % převedeny do FÚUP.

## 2.5 Osobní náklady

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

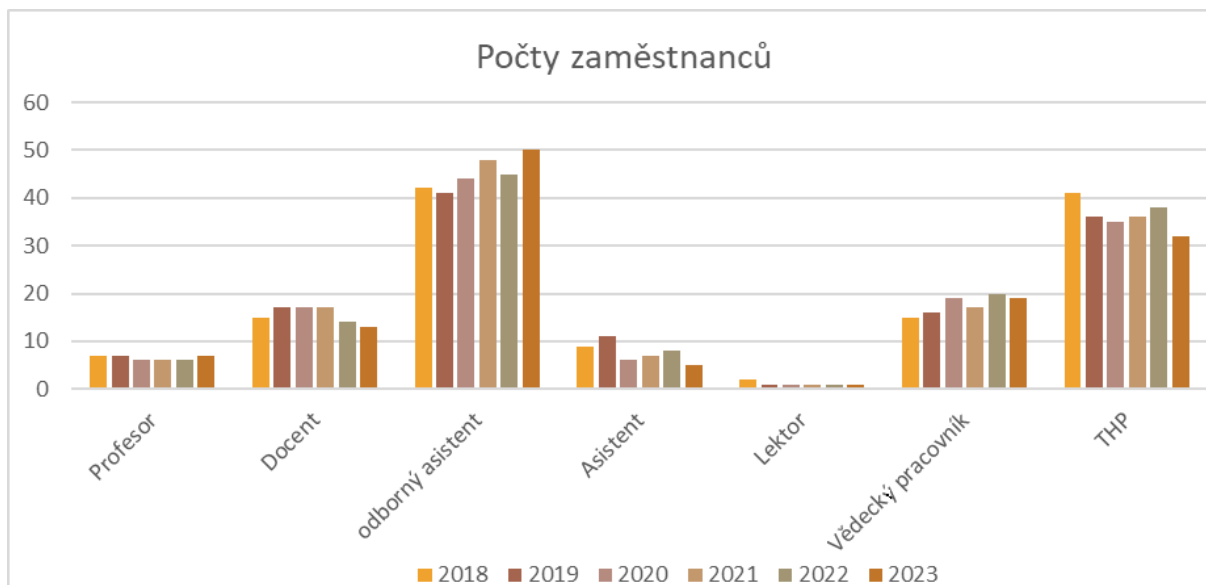
	Zdroj 1100	Zdroj 2102	Zdroj 1120	Zdroj 1382	Zdroj 2200	Zdroj 2201	Zdroj 2204	Zdroj 2602	Zdroj 4203	Zdroj 8501	Zdroj 8502-8530
Mzdové náklady	18 839	9 174	553	286	574	370	1 275	406	1 870	391	695
Mzdové náklady – náhrady za dovolenou, ostatní	8 186	3 954	114	18	156	83	400	129	x	170	710
Mzdové náklady – náhrady za nemoc	108	51	x	x	1	x	6	2	x	x	6
Mzdové náklady – dekretní příplatky	8 233	3 741	58	71	118	77	715	289	855	189	164
Mzdové náklady – ostatní příplatky	130	25	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Mzdové náklady- odměny	5 234	1 804	4	x	46		169	x	329	347	3 070
Mzdové náklady - dohody s pojištěním (dále jen „SZP“)	574	x	x	58	x	175	230	x	x	x	x
Mzdové náklady – ostatní příplatky - DPP a DPČ	38	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Mzdové náklady - dohody bez SZP	2 685	x	x	89	20	x	45	x	6	x	62
Mzdové náklady – autorské honoráře	27	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
<b>CELKEM mzdové náklady</b>	<b>44 054</b>	<b>18 749</b>	<b>729</b>	<b>522</b>	<b>915</b>	<b>705</b>	<b>2 840</b>	<b>826</b>	<b>3 060</b>	<b>1 097</b>	<b>4 707</b>
Zákonné sociální pojištění	10 419	4 628	181	107	222	175	684	204	757	265	1 075
Zákonné zdravotní pojištění	3 784	1 679	65	39	80	63	256	74	275	99	419
Zákonné pojištění - ostatní	187	60	3	2	4	3	12	4	1	2	22
<b>CELKEM SZP</b>	<b>14 390</b>	<b>6 367</b>	<b>249</b>	<b>148</b>	<b>306</b>	<b>241</b>	<b>952</b>	<b>282</b>	<b>1 033</b>	<b>366</b>	<b>1 516</b>
<b>CELKEM osobní náklady</b>	<b>58 444</b>	<b>25 116</b>	<b>978</b>	<b>670</b>	<b>1221</b>	<b>946</b>	<b>3 792</b>	<b>1 108</b>	<b>4 093</b>	<b>1 463</b>	<b>6 223</b>



Celkové osobní náklady z nejvýznamnějších zdrojů fakulty byly ve výši 104 125 tis. Kč. Z toho z hlavní činnosti 58 444 tis. Kč. a z DKRVO 25 116 tis. Kč. Ostatní mzdové prostředky byly vyplaceny z projektů, doplňkových činností a smluvního výzkumu.

Profesní struktura fakulty – přepočtené počty zaměstnanců v roce 2023:

Kategorie zaměstnance	Přepočtený počet	Fyzický počet
Profesor	7	7
Docent	12,6	13
Odborný asistent	48	50
Asistent	5	5
Lektor	1	1
<b>Celkem akademičtí pracovníci</b>	<b>73,6</b>	<b>76</b>
Vědecký pracovník	18,6	19
Ostatní zaměstnanci	30,15	32
<b>CELKEM</b>	<b>122,35</b>	<b>127</b>



## 2.6 Majetkové účty

Následující tabulka uvádí souhrnné informace o finančních prostředcích na majetkových účtech fakulty v průběhu roku 2023.

Název skupiny majetku	PC (v tis. Kč)	Oprávký (v tis. Kč)	ZC (v tis. Kč)
Umělecká díla – insignie	716	-	716
Software	17 910	17 903	7
Samostatné movité věci – stroje, přístroje, zařízení od 80 tis.	331 018	317 663	13 355
Samostatné movité věci – stroje, přístroje, zařízení od 40 -80 tis.	714	270	444
Samostatné movité věci – inventář	3 755	3 430	325
Drobný dlouhodobý hmotný majetek z neinvestičních prostředků	2 293	2 293	0
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek z neinvestičních prostředků	406	406	0
Dopravní prostředky	1 925	1 492	433
Operativní evidence drobného hmotného majetku	100 329	0	100 329
Operativní evidence drobného nehmotného majetku	8 502	0	8 502
Operativní evidence drobného nehmotného majetku – tvorba vlastní činností	828	0	828
Pronajatý IM od cizích organizací	1 181	0	1 181
Ocenitelná práva	95	3	92

## 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 28 848,- 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 a také byl nalezen a opět načten již vyřazený majetek. Také při ukončení pracovního poměru či přechodu na jinou součást nedochází k důslednému předání majetku).

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 2023 bylo v MPV dosaženo kladného výsledku ve výši 2 323 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		1 150
MPV - FLKŘ		52
MPV - FHS		1 909
MPV - FMK		78
MPV - FAME		592
<b>CELKEM</b>	<b>2 200</b>	<b>3 781</b>

### Výuka FAI pro jiné součásti:

Název součásti	Plán (v tis. Kč)	Skutečnost (v tis. Kč)
MPV – FT		2 490
MPV - FLKŘ		1 419
MPV - FMK		0
MPV - FAME		1 752
MPV - FHS		443
<b>Celkem</b>	<b>5 500</b>	<b>6 104</b>

### 3 Investiční prostředky

Následující rozbor uvádí popis čerpání investičních prostředků fakulty.

Název Investice	Čerpání (v tis. Kč)	Zdroj
Výměna plastových oken U53,54	179	FRIM FAI
Montáž VZT U53	232	FRIM FAI
Rekonstrukce WC U54	687	FRIM FAI
Montáž venkovních žaluzií VTP	719	FRIM FAI
Promo video Maths Support centrum	95	FRIM FAI
Roboti 53/107	215	FUUP DKRVO
Apple MacBook	194	FUUP DKRVO
Rozšiřující set pro zkoušky odolnosti	661	FUUP DKRVO
Ultrazvukový homogenizér	89	DKRVO
Prosévačka	88	DKRVO
Planetový mlýn	231	DKRVO
Vybavení laboratoře mechanických zkoušek	367	DKRVO
Rozšiřující set pro zkoušku odolnosti	805	DKRVO
Snímací zařízení	124	DKRVO
Pracovní stanice	172	DKRVO

Investiční prostředky byly čerpány dle plánu schváleného investiční komisí. Investiční FUUP byl použit k financování veřejných zakázek, které přešly z roku 2022 do roku 2023.

## 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)	66 287	66 287	0
1101 Vzdělávací projekty a programy	421	421	0
1102 Stipendia studentů doktorských studijních programů	3 172	3 172	0
1109 Stud. cizinci na základě vlády	282	282	0
1120 Rozvojové programy	1 432	1 432	0
1140 Ubytovací stipendia	2 509	2 509	0
1182 Projekty OP VVV	12	12	0
1300 OP VVV	41	41	0
1382 OP VVV - IKAP II	902	902	0
1430 Ostatní zahr. programy	264	264	0
1502 Vlastní zdroje UTB – poplatky studentů	3 296	655	2 641
1505 Výnosy ze vzdělávací činnosti – ostatní kurzy	351	301	50
1506 Výnosy ze vzdělávací činnosti – ostatní bez nároku	22	3	19
1507 Výnosy ze vzdělávací činnosti – úhrada jiných subjektů	10	0	10
1601 Dary - vzdělávání	116	46	70
2102 IP VaV – Rozvoj výzkumné organizace (DKRVO)	30 204	30 079	125
2106 MŠMT – Aktivita mobility	69	69	0
2110 Specifický vysokoškolský výzkum	4 220	4 047	173
8501 Nájemné	8 511	3 470	5 041
8502 Hospodářské smlouvy	180	151	29
8503 Konference	25	66	-41
8510 Spolupráce VaVal na zakázku	192	118	74
8513 Smluvní výzkum – unikátní infrastruktura	4 980	4 212	768
8517 Licenční výnosy	169	0	169
8530 Ostatní doplňková činnost	2 683	2 427	256

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

Tento rozbor zahrnuje jednotlivé fondy fakulty a jejich vývoj v roce 2023. Dále je tato kapitola věnována hospodářskému výsledku fakulty.

Následující tabulka znázorňuje tvorbu a čerpání v jednotlivých fondech v průběhu roku 2023 a stavy v jednotlivých fondech k 1. 1. 2023 a k 31. 12. 2023.

Fondy	Stav k 1. 1. 2023 (v tis. Kč)	Tvorba (v tis. Kč)	Čerpání (v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2023 (v tis. Kč)
Fond provozních prostředků	75 937	1 625	5 155	72 407
Stipendijní fond	3 648	2 296	3 010	2 934
Fond účelově určených prostředků	1 779	358	1695	442
Sociální fond	387	201	405	184

Hospodaření Fakulty aplikované informatiky skončilo v roce 2023 kladným hospodářským výsledkem.

Následující tabulka znázorňuje hospodářský výsledek fakulty z hlavní a doplňkové činnosti za rok 2023.

HV z hlavní činnosti (v tis. Kč)	HV z doplňkové činnosti (v tis. Kč)	HV celkem (v tis. Kč)
2 042	5 150	7 192

## 5 Seznam použitých zkratk, 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
GAČR	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 2023

Rozpis rozpočtu UTB na rok 2023

Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků Fakulty na rok 2023