

VÝROČNÍ ZPRÁVA
o hospodaření Fakulty aplikované informatiky
za rok 2024

Materiál byl projednán a schválen na zasedání Akademického senátu Fakulty aplikované informatiky dne : 26.5.2025

Zpracoval: Mgr. Eva Navrátilová,
Předkládá: doc. Ing. Jiří Vojtěšek, Ph.D.

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	11
2.7	Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace	11
2.8	Mezifakultní pedagogický výkon (MPV)	12
3	Investiční prostředky	13
4	Výsledek hospodaření	14
4.1	Rozbor nákladů a výnosů po zdrojích financování	14
5	Seznam použitých zkratk, odkazy	16

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 1-12/2024. Zpráva vychází z následujících dokumentů: Pravidla rozpočtu UTB pro rok 2024, Rozpis rozpočtu UTB na rok 2024, Pravidla rozpočtu Fakulty aplikované informatiky pro rok 2024 a Rozdělení finančních prostředků Fakulty aplikované informatiky pro rok 2024.

2 Neinvestiční prostředky

Následující část uvádí popis neinvestičních prostředků fakulty a také přehled jednotlivých projektových zdrojů fakulty v roce 2024. 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 2024 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 2024. 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 2024, 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	71 998
Podpora pedagogických SP	385
Stipendia studentů DSP	3 620
Studující cizinci na základě usnesení vlády	392
Rozvojové projekty	553
Ubytovací stipendia	2 560
Sociální stipendia	19
OP JAK	135
OP VVV – ESF, ERDF (Green Deal)	2 150
Dotace USC – vzdělávání	579
Programy Socrates – ERASMUS	569
Vlastní zdroje – poplatky studentů	3 283
Výnosy vzdělávací činnosti – kurzy	492
Výnosy vzdělávací činnosti – úhrada od jiných subjektů	11
Dary – vzdělávání	155
Podpora VaV – DKRVO – dotace	28 778
Specifický vysokoškolský výzkum – dotace	3 948
Programy GAČR	1 162
Programy TAČR	1 836
Programy MV ČR	3 137
Dotace USC – Smart akcelérátor	99
Evropská komise – zahraniční VaV (Parasol, Soccer)	6 188
Prostředky pro spoluřešitele UTB	2 728

2.2 Příspěvek na realizaci akreditovaných studijních programů

Rozdělení příspěvku (v tis. Kč)	
Celofakultní náklady	64 762
Rozdělení 40 % vzdělávacího příspěvku pro doktorandy	907
Náklady NS 30901–30810 děkanát	890
Interní fondy FAI	3 439
Prostředky k rozdělení na ústavy	2 000
CELKEM	71 998

2.3 Institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace

Vědeckovýzkumná činnost na FAI byla v roce 2024 realizována prostřednictvím finančních prostředků přidělených pro schválené projekty a prostřednictvím institucionálních prostředků na DKRVO.

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

DKRVO	Plán čerpání dle Rozdělení finančních prostředků FAI pro rok 2024 (v tis. Kč)	Čerpání (v tis. Kč)
Fond děkana	1 000	1 865
Fond podpory TČ	1 000	250
Náklady na budovy	2 000	1 969
Mzdy + OH včetně pojištění	17 335	17 386
Ústavy	2 050	1 796
Interní výzkumné projekty – investice	715	600
Interní výzkumné projekty – neinvestice	3 000	2 702
Interní výzkumné projekty – ON	-	1 590
CELKEM	27 100	28 158

Při čerpání finančních prostředků DKRVO došlo proti původnímu plánu k těmto změnám: původně schválená částka 27 100 tis. Kč byla povýšena Dodatkem č. 1 Rozpisu rozpočtu o částku 1 178 tis. Kč. Výměnou s FMK za fondové prostředky zdroje 1100 byla částka DKRVO navýšena o 500 tis. Kč. Celkem tedy 28 778 tis. Kč. Rozdíl mezi čerpáním a plánem ve výši 620 tis. Kč neinvestičních 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 2024 v celkové výši 3 948 tis. Kč. Z této částky bylo čerpáno 3 407 tis. Kč na studentské projekty.

Číslo projektu	Název projektu	Přiznaná dotace (v tis. Kč)	Čerpání (v tis. Kč)
IGA/CebiaTech/2024/001	Advanced Methods of Automatic Control	204	242
IGA/CebiaTech/2024/002	Návrh testovací figuríny pro výzkum balistických materiálů	335	356
IGA/CebiaTech/2024/003	Využití opticko-fyzikálních jevů pro forenzní vyšetřování ve virtuální realitě	524	523
IGA/CebiaTech/2024/004	Automatizace a optimalizace snímacího procesu pro 3D digitalizaci uměleckých objektů	164	190
IGA/CebiaTech/2023/004	Inteligentní datová analýza s využitím metod umělé inteligence	1 394	1 498
IGA/FAI/2024/001	Machine learning methods and their applications	174	153
IGA/FAI/2024/002	Zvyšování odolnosti měkkých cílů v rámci vybraných druhů bezpečnosti	0	0
IGA/FAI/2023/002	Ochrana obyvatelstva, měkkých cílů a informačního prostředí	248	158
IGA/FAI/2023/003	Význam a přínosy knowledge managementu při řízení rizik v organizacích	446	287
CELKEM		3 489	3 407

V rámci dotace na specifický vysokoškolský výzkum ve výši 3 948 tis. Kč byla vyčerpána částka ve výši 3 407 tis. Kč na studentské projekty, 388 tis. Kč bylo použito na náklady STOČ a na doktorandský workshop, na organizaci IGA bylo použito 60 tis. Kč. Zůstatek ve výši 93 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)
2200	GAČR	1 162	1 162
2201	TAČR	1 836	1 836
2204	Programy MV ČR	3 137	3 052
2300	Programy USC	100	100
2431	Programy zahraniční	3 013	3 013
2602	Programy TAČR, MPO – spoluřešitelé	5 525	8 308
4203	Programy OP PIK	71	71

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

U projektu ve zdroji 2602 došlo k ukončení insolvenčního řízení s firmou NWT a rozdíl v daném zdroji jsme museli dorovnat a doplatit z neveřejných prostředků FAI.

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 1130	Zdroj 1300	Zdroj 1502	Zdroj 2200	Zdroj 2201	Zdroj 2204	Zdroj 2431	Zdroj 2602	Zdroj 8501	Zdroj 8502- 8530
Mzdové náklady – tarify, další mzda	19 157	7 408	141	402	717	x	452	526	986	634	1 591	2 085	654
Mzdové náklady – náhrady za dovolenou, ostatní	8 560	2 094	42	119	191	3	123	77	361	235	238	509	1 034
Mzdové náklady – náhrady za nemoc	179	20	2	3	x	1	1	x	2	4	10	22	4
Mzdové náklady – dekretní příplatky	8 385	3 903	155	243	219	x	75	87	578	852	1 242	694	115
Mzdové náklady – ostatní příplatky	133	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Mzdové náklady – odměny	4 161	3 113	72	145	2	604	55	102	x	x	154	942	3 698
Mzdové náklady - dohody s pojištěním (dále jen „SZP“)	510	x	x	x	68	121	x	98	x	x	13	x	96
Mzdové náklady – náhrady OON nemoc	7	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
Mzdové náklady – ostatní náklady – ostatní a DPČ	40	x	x	x	x	1	x	x	x	x	x	x	x
Mzdové náklady – dovolená, náklady – dovolená a DPČ	244	x	x	x	8	7	x	11	x	x	x	x	
Mzdové náklady - dohody bez SZP	2 459	x	x	x	x	105	x	x	x	x	x	x	48
Mzdové náklady – autorské honoráře	33	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
CELKEM mzdové náklady	43 868	16 538	412	912	1 205	841	706	901	1 927	1 725	3 248	4 252	5 649

Výroční zpráva o hospodaření za rok 2024

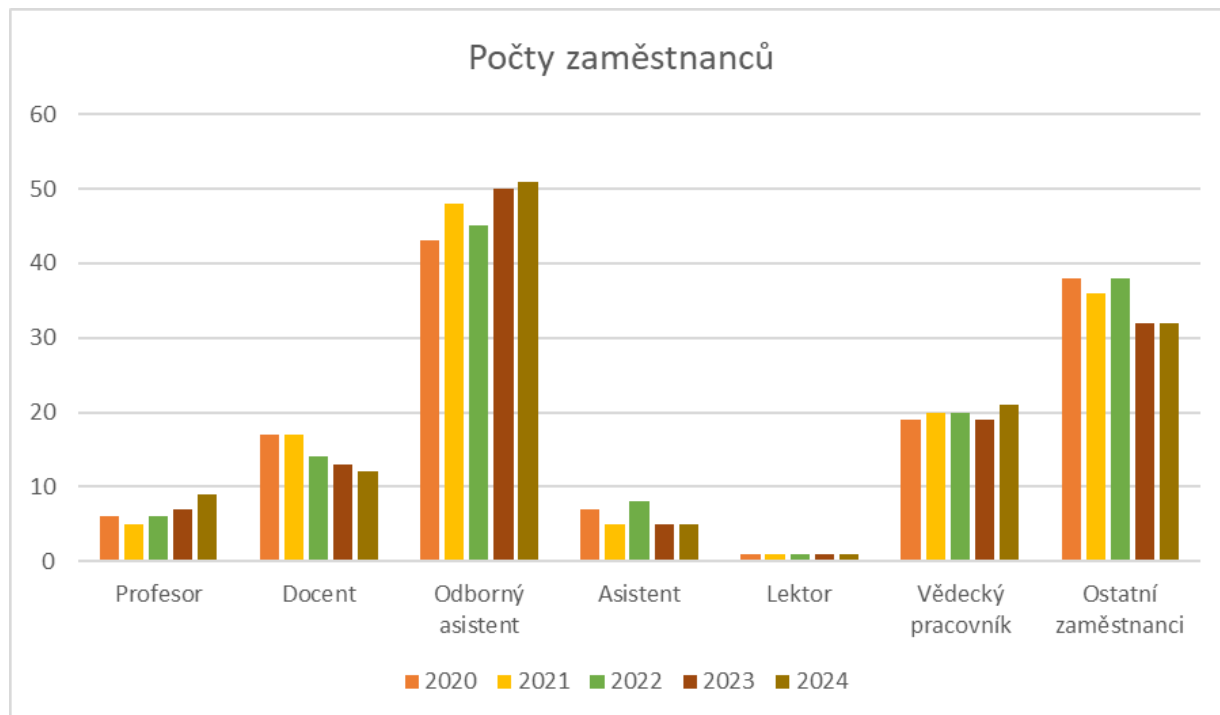
Zákonné sociální pojištění	10 384	4 069	102	225	299	198	175	222	476	425	803	1 033	1 080
Zákonné zdravotní pojištění	3 794	1 487	37	82	108	72	63	80	173	155	291	381	504
Zákonné pojištění - ostatní	178	76	2	4	5	3	2	4	8	7	10	18	24
CELKEM SZP	14 356	5 632	141	311	412	273	240	306	657	587	1 104	1 432	1 608
CELKEM osobní náklady	58 224	22 170	553	1 223	1 617	1 114	946	1 221	2 584	2 312	4 352	5 684	7 257

Celkové osobní náklady z nejvýznamnějších zdrojů fakulty byly ve výši 110 780 tis. Kč.

Z toho z hlavní činnosti 58 224 tis. Kč a z DKRVO 22 170 tis. Kč. Ostatní mzdové prostředky byly vyplaceny z projektů, doplňkových činností a smluvního výzkumu. Zdroje s celkovou vyplacenou mzdou do 500 tis. Kč zde nejsou uvedeny. V celkové výši se jedná o částku z těchto neuvedených zdrojů 1 523 tis. Kč.

Profesní struktura fakulty – přepočtené počty zaměstnanců v roce 2024:

Kategorie zaměstnance	Přepočtený počet	Fyzický počet
Profesor	9	9
Docent	10,8	12
Odborný asistent	47,65	51
Asistent	5	5
Lektor	0,75	1
Celkem akademičtí pracovníci	73,2	78
Vědecký pracovník	19,3	21
Ostatní zaměstnanci	29,6	32
CELKEM	122,35	131



2.6 Majetkové účty

Následující tabulka uvádí souhrnné informace o finančních prostředcích na majetkových účtech fakulty v průběhu roku 2024.

Název skupiny majetku	PC (v tis. Kč)	Oprávký (v tis. Kč)	ZC (v tis. Kč)
Umělecká díla – insignie	716	-	716
Software	18 012	17 916	96
Samostatné movité věci – stroje, přístroje, zařízení od 80 tis.	336 864	326 744	10 120
Samostatné movité věci – stroje, přístroje, zařízení od věci – stroje tis.	714	490	224
Samostatné movité věci – inventář	3 887	3 589	298
Drobný dlouhodobý hmotný majetek z neinvestičních prostředků	2 262	2 262	0
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek z neinvestičních prostředků	379	379	0
Dopravní prostředky	1 925	1 692	233
Operativní evidence drobného hmotného majetku	103 476	0	103 476
Operativní evidence drobného nehmotného majetku	8 469	0	8 469
Operativní evidence drobného nehmotného majetku – tvorba vlastní činností	828	0	828
Pronajatý IM od cizích organizací	1 181	0	1 181
Ocenitelná práva	95	34	61

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 143 943 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).

Při kontrole U53 bylo vytknuto, že při inventarizaci majetku nebyly v místnostech přítomni všichni zaměstnanci. Doporučení je inventarizovat místnost kompletně s přítomností všech osob, aby byla zajištěna 100% kontrola.

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 2024 bylo v MPV dosaženo kladného výsledku ve výši 4 280 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		930
MPV – FLKŘ		178
MPV – FHS		1 383
MPV – FMK		44
MPV – FAME		642
CELKEM	2 000	3 177

Výuka FAI pro jiné součásti:

Název součásti	Plán (v tis. Kč)	Skutečnost (v tis. Kč)
MPV – FT		3 758
MPV – FLKŘ		1 087
MPV – FMK		139
MPV – FAME		1 973
MPV – FHS		501
Celkem	5 500	7 457

3 Investiční prostředky

Následující rozbor uvádí popis čerpání investičních prostředků fakulty.

Název Investice	Čerpání (v tis. Kč)	Zdroj
Relaxační zóna + šatna	804	FRIM FAI
Instalace kabeláže 54/105	71	FRIM FAI
Rekonstrukce WC - 2. NP	612	FRIM FAI
Zpevněná patka U51	99	FRIM FAI
Spoluúčast projektu 5% RADOST (spektrofluorometr, kolaborativní robot, podlahy, vysokoteplotní ATR, detekční panel, server...)	267	FRIM FAI
Anténa DRH200	271	DKRVO
Zrcátkové měřiče	488	FUUP DKRVO + DKRVO
SW Comsol Multiphysics	102	FUUP DKRVO

Investiční prostředky byly čerpány dle plánu schváleného investiční komisí.

Většina strojních investic byla pořízena v roce 2024 z projektů.

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, FPP, FÚUP (v tis. Kč)
1100 Vzdělávací činnost (provozní příspěvek včetně odpisů)	75 791	75 791	0
1101 Vzdělávací projekty a programy	385	385	0
1102 Stipendia studentů doktorských studijních programů	3 116	2 070	1 046
1109 Stud. cizinci na základě vlády	392	392	0
1120 Rozvojové programy	1 348	1 348	0
1130 NPO Green Deal	2 150	1 223	907
1140 Ubytovací stipendia	2 560	2 560	0
1141 Sociální stipendia	19	19	0
1183 Projekty OP JAK	7 802	6 739	1 063
1300 OP VVV	1 233	1 233	0
1414 Program Socrates Erasmus	317	317	0
1502 Vlastní zdroje UTB – poplatky studentů	3 283	2 256	1 027
1505 Výnosy ze vzdělávací činnosti – ostatní kurzy	492	423	69
1507 Výnosy ze vzdělávací činnosti – úhrada jiných subjektů	236	225	11
1601 Dary - vzdělávání	155	155	0
2102 IP VaV – Rozvoj výzkumné organizace (DKRVO)	28 778	28 158	620
2110 Specifický vysokoškolský výzkum	3 948	3 855	93
8501 Nájemné	8 688	8 188	500
8502 Hospodářské smlouvy	95	113	-18
8503 Konference	68	68	0
8513 Smluvní výzkum – unikátní infrastruktura	5 126	3 989	1 137
8517 Licenční výnosy	9	9	0
8530 Ostatní doplňková činnost	4 571	4 171	400

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

Tento rozbor zahrnuje jednotlivé fondy fakulty a jejich vývoj v roce 2024. Dále je tato kapitola věnována hospodářskému výsledku fakulty.

Následující tabulka znázorňuje tvorbu a čerpání v jednotlivých fondech v průběhu roku 2024 a stavy v jednotlivých fondech k 1. 1. 2024 a k 31. 12. 2024.

Fondy	Stav k 1. 1. 2024 (v tis. Kč)	Tvorba (v tis. Kč)	Čerpání (v tis. Kč)	Stav k 31. 12. 2024 (v tis. Kč)
Fond provozních prostředků	72 407	10 120	6 930	75 597
Stipendijní fond	2 934	2 488	2 504	2 918
Fond účelově určených prostředků	442	713	296	859
Sociální fond	184	323	406	99

Hospodaření Fakulty aplikované informatiky skončilo v roce 2024 kladným hospodářským výsledkem.

Následující tabulka znázorňuje hospodářský výsledek fakulty z hlavní a doplňkové činnosti za rok 2024, který je součástí Fondu provozních prostředků.

HV z hlavní činnosti (v tis. Kč)	HV z doplňkové činnosti (v tis. Kč)	HV celkem (v tis. Kč)
1 108	2 018	3 126

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 TAK	Operační program Technologie a aplikace pro konkurenceschopnost
PC	Původní cena
SZP	Sociální a zdravotní pojištění
STOČ	Studentská tvůrčí a odborná činnost
SVV	Specifický vysokoškolský výzkum
TAČR	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 2024

Rozpis rozpočtu UTB na rok 2024

Pravidla rozpočtu a rozdělení finančních prostředků Fakulty na rok 2024