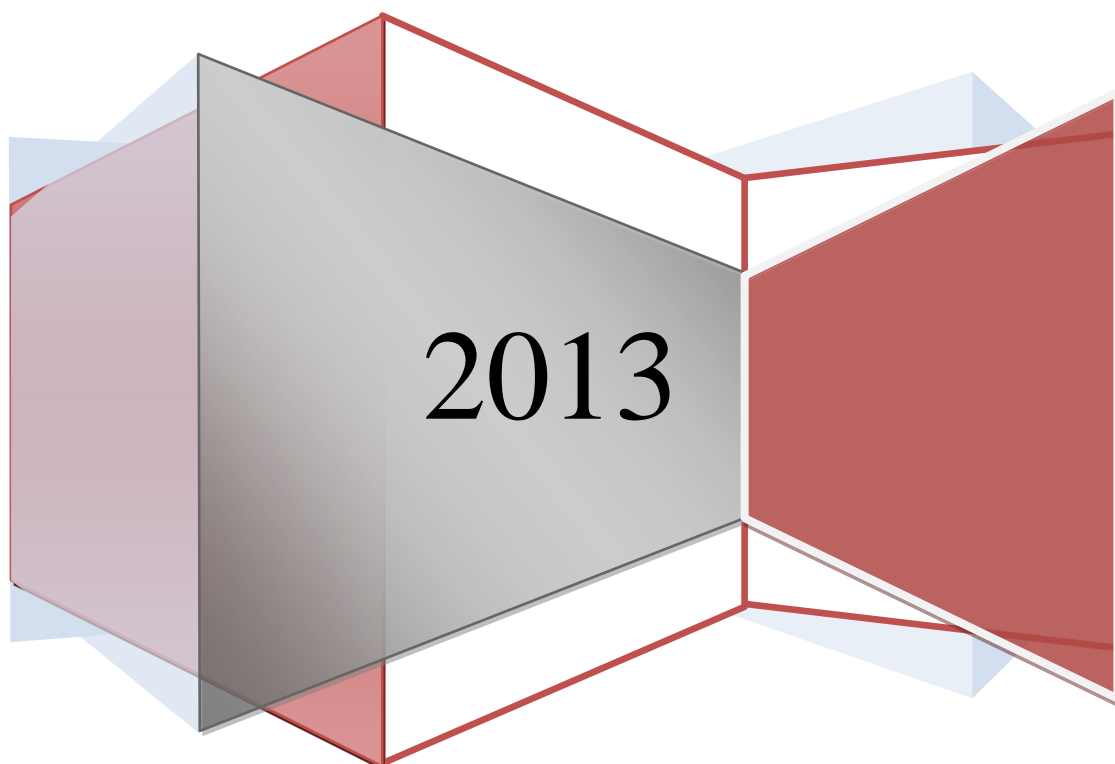


**ČESKÉ VYSOKÉ UČENÍ TECHNICKÉ
V PRAZE**

Fakulta informačních technologií

Výroční zpráva o hospodaření



VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ Českého vysokého učení technického v Praze Fakulty informačních technologií za rok 2013

Obsah zprávy:

Úvod

I. Finanční zdroje fakulty v roce 2013 a jejich užití

II. Roční účetní závěrka

III. Vývoj a konečný stav fondů fakulty

IV. Údaje o zaměstnancích a studentech

Závěr

Přílohy: Rozvaha

Výkaz zisků a ztrát

ÚVOD

Fakulta informačních technologií (dále jen FIT) Českého vysokého učení technického v Praze (dále jen ČVUT) hospodařila v roce 2013 podle Pravidel hospodaření ČVUT při dodržení dalších vnitřních pokynů a směrnic, s celkovým objemem cca 124 mil. Kč. V tom jsou kromě prostředků, které obsahuje rozpis prostředků FIT pro rok 2013, i další získané prostředky.

I. FINANČNÍ ZDROJE FAKULTY V ROCE 2013 A JEJICH UŽITÍ

Provozní příspěvek a dotace na neinvestiční výdaje:

Finanční prostředky na činnost FIT pro rok 2013 byly fakultě poskytnuty podle „Metodiky rozpisu prostředků přidělených normativně ČVUT a oddělení prostředků na mimonormativní financování pro rok 2013“.

Jelikož přiměřený nárůst počtu studentů FIT musí být logicky stále ještě vyšší než u fakult stabilizovaných, rozhodl rektor ČVUT o dodatečném financování 19 původně nefinancovaných studentů FIT z neúčelové rezervy školy, a dále z důvodu nedostatečných prostorových kapacit v rámci ČVUT pro výuku studentů FIT rozhodl o refundaci platby nájemného prostor v Národní technické knihovně (dále jen NTK), a to ze stejného zdroje.

Celkem bylo refundováno fakultě 1 742 tis. Kč, z toho částka 687 tis. Kč na nefinancované studenty a 1 055 tis. Kč na nájem NTK.

Poskytnuté neinvestiční prostředky ukazuje Tabulka č.I. 1.

Tabulka č. I. 1.

Příjmy z příspěvků, dotací

Typ akce - název	Příjmy v tis. Kč
Příjmy rozpisem ČVUT - neinvestice	
I.Příspěvek	
101 - příspěvek na vzdělávací činnost (ukazatel A a K)	78 891
101 - podpora publikační činnosti	67
101 - různé (z rezervy rektora)	1 742
102 - stipendia doktorské studijní programy (ukazatel C)	3 105
102 - zahraniční studenti krátkodobí - stipendia	29
102 - zahraniční studenti krátkodobí - provoz	14
102 - Fond vzdělávací politiky (přísp. pro stud. se specif. potřebami, U3V)	19
102 - sociální stipendia	191
102 - ubytovací stipendia	6 082
PŘÍSPĚVEK CELKEM	90 140
II.Dotace	
111 - zahraniční studenti, dlouhodobí (ukazatel D) - stipendia	182
111 - zahraniční studenti, dlouhodobí (ukazatel D) - provoz	57
112 - projekty FRVŠ (ukazatel G) - neinvestice	399
113 - projekty rozvojových programů (ukazatel I) - IRP, CRP	2 865
DOTACE CELKEM	3 503
III.Věda a výzkum	
122 - institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj	4 368
139 – INGO LA	111
161 - studentská grantová soutěž	1 902
162 - studentské vědecké konference	163
DOTACE NA VaV CELKEM	6 544
PŘÍSPĚVKY A DOTACE MŠMT CELKEM	100 187
IV. Dotace externích grantových agentur	
301 - GA ČR	4 597
ÚHRNEM ROZPIS PROSTŘEDNICTVÍM ČVUT	104 784
VII. Další neinvestiční příjmy	
311,312 - TA ČR + TA ČR (spoluřešení)	6 392
571 operační programy OPPA	1 075
Další Neinvestiční Příjmy	7 467
CELKEM PŘÍJMY	112 251

Kromě prostředků získaných prostřednictvím ČVUT získala fakulta ještě další, tzv. vlastní příjmy (viz Tabulka. č. I. 2.). Tyto příjmy byly zejména u poplatků za celoživotní vzdělávání (§60 zák. o VŠ), přijímací řízení a poplatků za studium samoplátců vyšší oproti předpokladu o více než 1 500 tis. Kč. V těchto příjmech nejsou zahrnuty poplatky za nadstandardní délku studia, které jsou příjmem studijního fondu a vyplácejí se výhradně ve formě stipendia.

Tabulka č. I. 2.

Vlastní příjmy

	v tis. Kč
791 - poplatky za studium – samoplátcí	3 934
791 - ostatní vlastní příjmy (přijímací řízení, ..)	1 314
792 - poplatky (nadst. úkony, U3V, celoživ. vzděl. (§60 Zák.o VŠ)	783
793 - "použití příjmů HČ" (účelové prostředky - LSU)	389
Další příjmy celkem	6 420

Speciálním druhem vlastních příjmů jsou dary, které FIT obdržela ve výši 791 tis. Kč .

Tabulka č. I. 3.

Přijaté dary v roce 2013

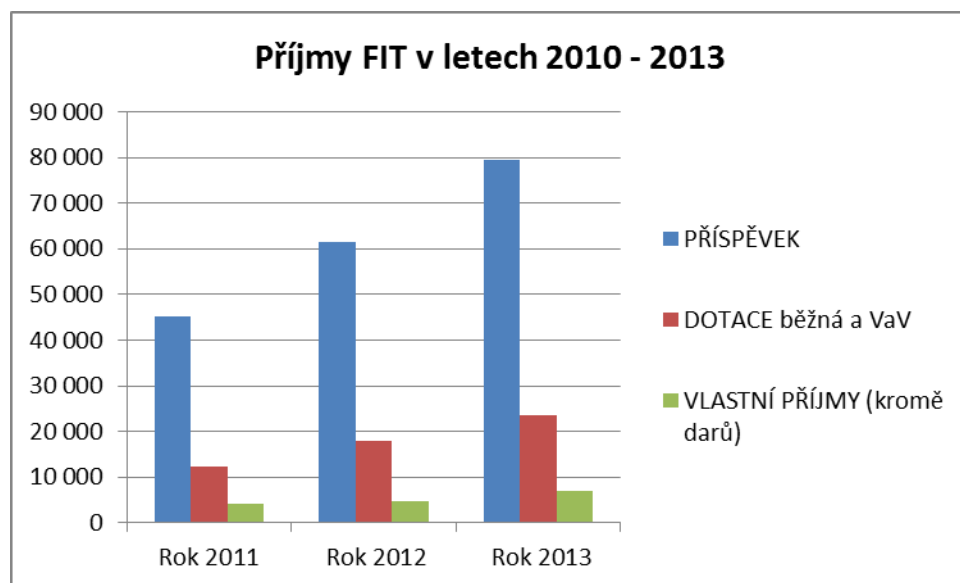
v tis. Kč

Profinit na rozvoj informatiky, knihy	270
IBM	316
Barclays	150
RED HAT	35
ostatní	20
CELKEM DARY	791

Čerpání prostředků získaných z darů proběhlo v souladu s podmínkami darovacích smluv.

Srovnání příjmů 2011 až 2013 podle druhů

Rok 2011		tis. Kč	61 613
PŘÍSPĚVEK	45 167		73,31%
DOTACE běžná a VaV	12 278		19,93%
VLASTNÍ PŘÍJMY (kromě darů)	4 168		6,76%
Rok 2012		tis. Kč	83 957
PŘÍSPĚVEK	61 370		73,10%
DOTACE běžná a VaV	17 813		21,22%
VLASTNÍ PŘÍJMY (kromě darů)	4 774		5,69%
Rok 2013		tis. Kč	109 208
PŘÍSPĚVEK	79 339		72,65%
DOTACE běžná a VaV	23 449		21,47%
VLASTNÍ PŘÍJMY (kromě darů)	6 420		5,88%



Z grafů je patrné, že celkový objem finančních zdrojů zaznamenává růst, ale poměr získaných prostředků podle jednotlivých druhů ve sledovaných letech se nijak dramaticky nemění. Pouze dochází k relativnímu zvyšování podílu dotací na vědu a vlastních příjmů na celkových příjmech. Ve srovnání jsou uvedeny pouze neinvestiční prostředky.

Investiční zdroje

Kromě neinvestičních prostředků získala fakulta také dotace na pořízení investičního majetku v celkové výši 4 887 tis. Kč, a to v těchto projektech:

FRVŠ 3 287 tis. Kč

IRP 1 600 tis. Kč

Odpisy z tohoto majetku nevytvářejí FRIM.

Čerpání prostředků

Veškeré prostředky získané ve formě dotace, které musí být zúčtovány vždy k 31.12. roku jejich poskytnutí, vyčerpala fakulta beze zbytku. Jednalo se o dotace

- na Dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace (RVO) ve výši 4 368 tis. Kč, ty byly použity na úhradu mzdových nákladů zaměstnanců FIT, kteří se podílejí na rozvoji vědy a výzkumu na FIT
- na granty a projekty vědy a výzkumu (celkem 21 316 tis. Kč).

Část prostředků získaných ve formě příspěvku byla v rámci Rozpisu FIT ČVUT rozdělena mezi katedry a další pracoviště FIT, a to u kateder podle počtu přepočtených zaměstnanců a doktorandů : 20 tis. Kč na jednoho přepočteného zaměstnance a 10 tis. Kč na 1 doktoranda ať prezenční či kombinované formy studia. Kromě části z příspěvku byla katedrám přidělena i část peněz rozpočítaná podle dosažených bodů v RIV, určená pro cestování na konference. Jednalo se celkem o 1 250 tis. Kč.

Čerpání kateder přidělených prostředků na provoz z příspěvku ukazuje Tabulka č. I. 4.

Tabulka č. I. 4.
Čerpání kateder

		katedra	KTI 101	KSI 102	KČN 103	KPS 104	KAM 105	celkem
ozpis vs. čerpání	P příspěvek (TA 101)	přepočt. zaměst. 20 tis.	296	443	216	283	288	1526
		doktorand prez. 10tis.	160	80	100	70	0	410
		doktorand komb. 10tis.	30	20	60	70	0	180
		Celkem rozpis	486	543	376	423	288	2116
	cestování z příspěvku	200	200	450	200	200	1250	
	převod z roku 2012	207	241	81	138	152	819	
	CELKEM	893	984	907	761	640	4185	
	čerpáno cestovné	357	205	239	99	206	1 106	
	čerpáno	595	523	705	409	476	2708	
		zůstatek	298	461	202	352	164	1477

Hospodárným použitím peněz došlo u kateder k úspoře věcných neinvestičních prostředků v celkové výši 1477 tis. Kč.

Prostředky, které byly rozepsány na ostatní pracoviště (děkanát), byly rovněž hospodárně využívány a jejich zůstatek byl využit v závěru roku na finanční potřeby fakulty.

Půjčky – splácení

Půjčky poskytnuté školou v letech 2009 a 2010 v celkové výši 6,5 mil. Kč jsou bezúročné a jsou od roku 2011 spláceny podle následujícího splátkového kalendáře:

rok 2011	800 tis. Kč (uhrazeno)
rok 2012	700 tis. Kč (uhrazeno)
rok 2013	2 000 tis. Kč (uhrazeno)
rok 2014	2 000 tis. Kč
rok 2015	1 000 tis. Kč

Odvody za nesplněný počet zaměstnaných osob se zdravotním postižením

Zaměstnavatelé s více než 25 zaměstnanci v pracovním poměru jsou povinni zaměstnávat osoby se zdravotním postižením ve výši povinného podílu těchto osob na celkovém počtu zaměstnanců zaměstnavatele. Povinný podíl činí 4 %. V případě, že tento podíl není splněn, je zaměstnavatel povinen odvést do státního rozpočtu částku odpovídající stanovené výši průměrné měsíční mzdy v národním hospodářství. Tento odvod lze splnit tzv. náhradním plněním (NP), neboli odebráním výrobků nebo služeb od zaměstnavatelů zaměstnávajících více než 50 % zaměstnanců, kteří jsou osobami se zdravotním postižením. ČVUT vykazuje tyto náležitosti jako celek, takže v případě, že některé fakulty nebo součásti překročí buď počet zaměstnaných osob se ZP nebo odeberou více než je odpovídající výše náhradního plnění, odvádějí ostatní součásti méně, než by jim příslušelo. Samozřejmě to platí i naopak.

Tab. č. I. 5.

Přehled odvodů FIT za nesplněný počet zaměstnaných osob se zdravotním postižením

rok	povinný počet (osoby)	skutečný počet (osoby)	NP faktury (bez DPH v Kč)	NP (osoby)	chybí (osoby)	chybí (v Kč) t.j. povinný odvod za FIT	odvod FIT po korekci na ČVUT (v Kč)
2010	2,52	0,85	35 258	0,22	1,45	84 786	42 000
2011	3,19	1,87	111 303	0,56	0,76	47 370	23 924
2012	4,18	3,42	131 089	0,54	0,22	13 424	9 377
2013	4,77	3,09	162 979	0,95	0,73	44 935	28 303

Doplňková činnost FIT

Doplňková činnost (DČ) je podnikatelská činnost veřejné vysoké školy, která je rovna podnikání právnických osob, zejména z hlediska daňového.

Pro DČ na ČVUT platí Směrnice kvestora č. 24/1999.

V roce 2013 se na FIT realizovaly zakázky DČ.

Viz tab. č. I. 6.

Celkově skončila DČ fakulty v zisku cca 21 tis. Kč. Podle dohody vedení fakulty nebyla režie jednotlivých zakázek DČ FIT rozdělována na katedry, ale využita v rámci celé fakulty.

Tab.č. I.6. Doplňková činnost

Doplňková činnost			
	výnosy	náklady	výsledek
kurzy	30	29	1
konference, semináře	146	145	1
ostatní podnikatelská činnost	939	920	19
celkem DČ	1115	1094	21

II. ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

Jak je zřejmé z Tabulky č. II. 1., hospodaření fakulty z účetního hlediska skončilo v podstatě opět s vyrovnaným výsledkem.

V hlavní činnosti se náklady rovnaly výnosům, takže výsledek hospodaření v hlavní činnosti se rovná nule.

Doplňková činnost, která je vykonávána za účelem zisku, vykázala zisk ve výši cca 21 tis. Kč. Roční účetní výkazy - Rozvaha a Výkaz zisků a ztrát - jsou uvedeny v příloze zprávy.

Účetní závěrka roku 2013 proběhla v termínu stanoveném ČVUT. Byly zúčtovány veškeré podklady týkající se účetního roku a ke dni 31.12.2013 byla provedena a doložena dokladová inventarizace účtů.

Tabulka č. II. 1.

Výsledek hospodaření

v Kč

Položka	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Náklady	123 271 839	1 094 283	124 366 122
Výnosy	123 271 839	1 115 258	124 387 097
Hospodářský výsledek	0	20 975	20 975

Zisk ve výši 20 975,- Kč bude převeden do Fondu provozních prostředků, kde bude alokovan pro využití v případě potřeby úhrady závazků, které není možno hradit z veřejných zdrojů, např. dofinancování některých projektů.

III. VÝVOJ A KONEČNÝ STAV FONDŮ FAKULTY

Tabulka č. III. 1.

v tis. Kč

Název fondu	stav	tvorba 2013	čerpání 2013	stav
	k 1.1.2013			k 31.12.2013
Fond reprodukce investič. majetku (FRIM)	487	2 175	2 160	502
Stipendijní fond (SF)	1 214	3 779	3 016	1 977
Fond sociální (Fsoc)	0	388	388	0
Fond provozních prostředků (FPP)	8 322	12 362	5 060	15 624
Fond účelově určených prostředků (Fond ÚUP)	0	886	0	886
Fondy celkem	10 023	19 590	10 624	18 989

*Ve tvorbě **FRIM** jsou zahrnuty odpisy investičního majetku pořízeného z FRIM ve výši 375 tis. Kč a 1 800 tis. Kč převedených z FPP. Celková částka čerpání FRIM je povýšena o 1 663 tis. Kč odvedených na celoškolské akce .*

*Tvorba **FRIM** z odpisů investičního majetku byla v roce 2013 vzhledem k objemu tohoto majetku za dobu existence FIT ještě stále nižší než investiční potřeby. Proto bylo převedeno celkem 1 800 tis Kč z **FPP** do **FRIM** s tím, že na pořízení investičního majetku bylo použito 497 tis. Kč.*

*Zůstatek **SF**, který je tvořen z poplatků studentů za nadstandardní dobu studia, vzrostl oproti roku 2012 o 763 tis. Kč a k 31.12. 2013 činil 1 977 tis. Kč.*

***Fsoc** je tvořen odvodem 1% z vyplacených mzdových prostředků a je průběžně využíván k úhradě části příspěvků zaměstnancům na stravné. Fond je určen též na výplatu odměny k výročí zaměstnanců, přičemž v roce 2013 byly tyto odměny vyplaceny.*

*Stav **FPP** byl v roce 2013 zvýšen o 7 301 tis. Kč a k 31.12. 2013 činil 15 623 tis. Kč. V průběhu roku došlo k čerpání z **FPP** na interiérové vybavení budova A ve výši 3 158 tis. Kč . Dále bylo během roku převedeno 1 800,- tis Kč do **FRIM**.*

***Fond ÚUP** byl v roce 2013 vytvořen a byly do něho převedeny prostředky z projektů GAČR (29 tis. Kč) a TAČR (86,2 tis. Kč) a nevyčerpané prostředky z darů ve výši (771 tis. Kč).*

Stav finančních prostředků ve fondech FIT k 31.12.2013 činil 18 989 tis. Kč. Tato částka na rozdíl od minulého roku **bude dostatečně pokrývat finanční potřeby fakulty v lednu a únoru 2014**, což jsou hlavně mzdové náklady, stipendia a nutné náklady na provoz v těchto měsících.

IV. ÚDAJE O ZAMĚSTNANCÍCH A STUDENTECH

Zaměstnanci

Přehled o počtu zaměstnanců udává Tabulka č. IV. 1.

Tabulka č. IV. 1.
Počty zaměstnanců v jednotlivých kategoriích, srovnání 2011 až 2013

Stav k 31.12. příslušného roku

Kategorie		fyzický počet			přepočtený počet		
		2011	2012	2013	2011	2012	2013
Akad.	Prof.	7	9	8	3,4	4,8	4,8
	Doc.	13	12	14	11,5	9,5	10,5
	OA	58	74	79	47,2	58,0	65,7
Ostatní	TH	24	31	48	20,0	28,0	35,7
Celkem		102	126	149	82,1	100,3	116,7
Meziroční rozdíl			+ 24	+ 23		+ 18,2	+ 16,3

Oproti roku 2012 došlo k nárůstu o 16 přepočtených zaměstnanců, přibližně polovina v kategorii akademických pracovníků (postupně nahrazujeme externí vyučující akademickými pracovníky na plný nebo částečný pracovní úvazek) a přibližně polovina v administrativě a technické podpoře (ICT, PR, VV, rozvoj a STO).

Tabulka č. IV. 2.**Statistické vyhodnocení průměrných měsíčních příjmů 2013
(údaje v Kč)**

Počítáno ze skutečných příjmů ze všech zdrojů za rok

	2013
Profesoři	
Počet	8
Průměr	45 788
Docenti	
Počet	14
Průměr	40 958
Odborní asistenti	
Počet hodnot	79
Průměr	31 972
THP + technici ICT + prac. IRP	
Počet	48
Průměr	27 001
Zaměstnanci celkem	
Počet	149
Průměr	30 592

V roce **2013** byly vyplaceny mzdové prostředky ve výši **54 220 tis. Kč** tj. o 5 369 tis. vyšší než v roce **2012 (48 851 tis. Kč)**. Vyšší mzdové prostředky byly v roce 2013 vyplaceny, přestože výše ročních odměn byla v roce 2012 o 4 575 tis. Kč vyšší než v roce 2013.

Studenti

Počty studentů k 31.10.2013 ukazuje Tabulka č. IV. 3.

Tabulka č. IV. 3.**Počty studentů k 31.10.2013**

B				N				D				Celkem			
P	K	Z	celkem	P	K	Z	celkem	P	K	Z	celkem	P	K	Z	celkem
1439	177	44	1660	502	0	22	524	39	12	1	52	1980	189	67	2236

B bakaláři, N navazující magistři, D doktorandi

K kombinovaná forma, P prezenční a Z zahraniční = samoplátci + výměnné pobyty

Kromě poskytnutých prostředků účelově určených na výplatu doktorských stipendií bylo na prospěchových a účelových stipendiích vyplaceno ze stipendijního fondu celkem 3 016 tis. Kč.

ZÁVĚR

Hospodaření FIT v roce 2013 skončilo s malým ziskem, ale je nutno připomenout, že byl navýšen FPP o 7 301 tis. Kč a celkový stav fondů k 31.12. 2014 činil 18 989 tis. Kč. Celkově je možno hodnotit hospodaření naší fakulty v roce 2013 jako velice dobré. Podařilo se vytvořit podmínky pro dobrý start do roku 2014.

Návrhy na opatření v roce 2014

1. Nadále důrazně dodržovat rozpočtová pravidla a finanční limity dle jednotlivých kategorií financování. Dále zlepšovat informace a kontrolní funkce ekonomického systému.
2. Trvale dodržovat 100 % finanční krytí všech fondů fakulty. Vzhledem k rostoucímu počtu zaměstnanců a nárůstu jejich mezd je nutno v dalších letech zachovávat optimální objem Fondu provozních prostředků tak, aby nadále poskytoval zaručenou rezervu pro úhradu mezd a nutných provozních nákladů v prvních měsících roku.
3. Vzhledem ke stále rostoucímu vlivu ukazatele K (ukazatel kvality v rozpisu prostředků z MŠMT na veřejné vysoké školy) je potřeba věnovat velkou pozornost zvyšování podílu vědy a výzkumu na činnosti fakulty a zejména generování započítávaných výsledků. V neposlední řadě je potřeba i pokračovat v pozitivním trendu FIT v získávání peněz z dalších zdrojů, zejména grantů a projektů vědy a výzkumu, ale i vlastních příjmů jako jsou výuka samoplátců, doplňková (podnikatelská) činnost a obecně další příjmy, např. dary, sponzorství.

Přílohy: Rozvaha 2013
 Výkaz zisků a ztrát 2013

V Praze dne 20.3. 2014

Ing. Jan Železný
tajemník fakulty

Prof. Ing. Pavel Tvrdík, CSc
děkan fakulty