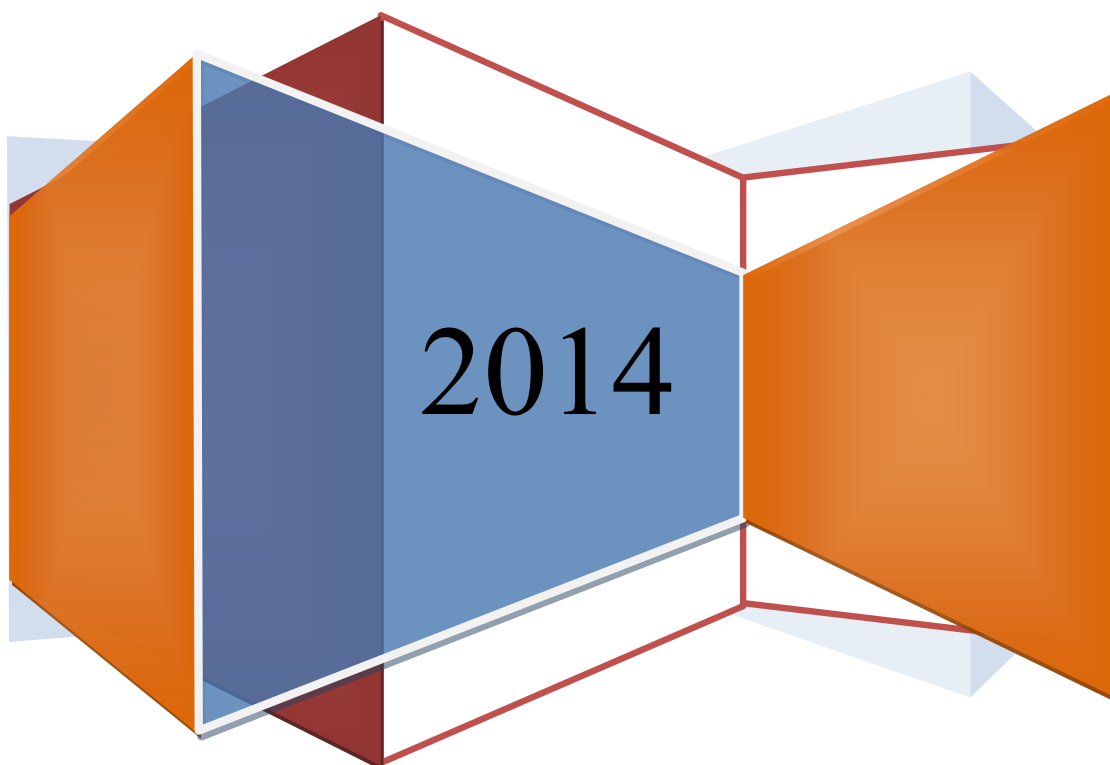


**ČESKÉ VYSOKÉ UČENÍ TECHNICKÉ
V PRAZE**

Fakulta informačních technologií

Výroční zpráva o hospodaření



VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ Českého vysokého učení technického v Praze Fakulty informačních technologií za rok 2014

Obsah zprávy:

Úvod

I. Finanční zdroje fakulty v roce 2014 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 2014 podle Pravidel hospodaření ČVUT při dodržení dalších vnitřních pokynů a směrnic, s celkovým objemem cca 136,8 mil. Kč. V tom jsou kromě prostředků, které obsahuje rozpis prostředků FIT pro rok 2014, i další získané prostředky.

I. FINANČNÍ ZDROJE FAKULTY V ROCE 2014 A JEJICH UŽITÍ

Provozní příspěvek a dotace na neinvestiční výdaje:

Finanční prostředky na činnost FIT pro rok 2014 byly fakultě poskytnuty podle „Metodiky rozpisu prostředků přidělených normativně ČVUT a oddělení prostředků na mimonormativní financování pro rok 2014“.

Z důvodu nedostatečných prostorových kapacit v rámci ČVUT pro výuku studentů FIT rozhodl rektor ČVUT o částečné refundaci (300 tis. Kč) platby nájemného za prostory v Národní technické knihovně z neúčelové rezervy rektora.

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)	82 916
101 - podpora publikační činnosti	83
101 - různé (z rezervy rektora)	300
102 - stipendia doktorské studijní programy (ukazatel C)	2 993
102 - sociální stipendia	194
102 - ubytovací stipendia	5 797
104 - institucionální plán (ukazatel I)	1 870
105 - institucionální plán - RPMT	844
PŘÍSPĚVEK CELKEM	94 997
II. Dotace	
111 - zahraniční studenti, dlouhodobí (ukazatel D) - stipendia	238
111 - zahraniční studenti, dlouhodobí (ukazatel D) - provoz	76
DOTACE CELKEM	314
III. Věda a výzkum	
122 - institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj	5 779
124 – institucionální podpora mobilita VaV pracovníků	46
139 – INGO LA	201
161 - studentská grantová soutěž	2 166
162 - studentské vědecké konference	159
DOTACE NA V a V CELKEM	8 351
PŘÍSPĚVKY A DOTACE MŠMT CELKEM	103 662
IV. Dotace externích grantových agentur	
301 - GA ČR	5 494
ÚHRNEM ROZPIS PROSTŘEDNICTVÍM ČVUT	109 156
VII. Další neinvestiční příjmy	
311,312 - TA ČR + TA ČR (spoluřešení)	4 934
571 operační programy OPPA	1 613
Další Neinvestiční Příjmy	6 547
CELKEM PŘÍJMY	115 703

Kromě prostředků získaných prostřednictvím ČVUT získala fakulta ještě další, tzv. vlastní příjmy (viz Tabulka. č. I. 2.). Tyto příjmy byly u poplatků za celoživotní vzdělávání (§60 zák. o VŠ), přijímací řízení a poplatků za studium samoplátců celkově 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	5 391
791 - ostatní vlastní příjmy (přijímací řízení, ..)	1 352
792 - poplatky (nadst. úkony, U3V, celoživ. vzděl. (§60 Zák.o VŠ))	1 127
Další příjmy celkem	7 870

Speciálním druhem vlastních příjmů jsou dary, které FIT obdržela ve výši 1 815 tis. Kč .

Tabulka č. I. 3.

Přijaté dary v roce 2014

v tis. Kč

Profinit knihy	350
Profinit – dar FIT Partner	200
ForMetis	483
Honeywell	300
SUSE LINUX - dar FIT Partner	150
Modgen	100
Gemalto - dar FIT Partner	50
IBM	40
ostatní	142
CELKEM DARY	1 815

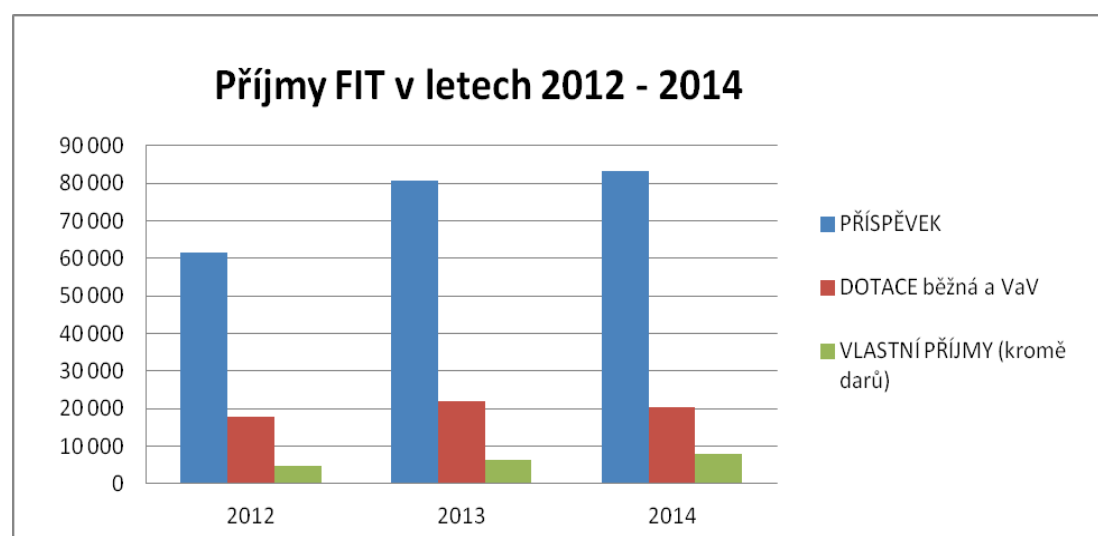
Čerpání prostředků získaných z darů proběhlo v souladu s podmínkami darovacích smluv.

Srovnání příjmů 2012 až 2014 podle druhů

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	108 925
PŘÍSPĚVEK	80 633		74,03%
DOTACE běžná a VaV	21 872		20,08%
VLASTNÍ PŘÍJMY (kromě darů)	6 420		5,89%
Rok 2014		tis. Kč	111 432
PŘÍSPĚVEK	83 216		74,68%
DOTACE běžná a VaV	20 346		18,26%
VLASTNÍ PŘÍJMY (kromě darů)	7 870		7,06%

Príspevek: TA 101 príspevek na vzdelávaci činnosť od MŠMT

Dotace běžná a VaV: institucionální podpora RVO a neinvestiční dotace včetně operačního Programu OPPA. (podrobnosti viz tabulka I.1.)



Z grafu 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 dílčímu zvyšování podílu 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 2 549 tis. Kč, a to na projektech:

IP 10514032, IP 152011, IP 20311, IP 213211 a IP 688111 v celkové výši 2 549 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 5 779 tis. Kč, ty byly použity především na úhradu mzdových nákladů zaměstnanců FIT, kteří se podílejí na rozvoji vědy a výzkumu na FIT
- na granty a projekty vědy a výzkumu (celkem 17 116 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, určená pro cestování na konference. Jednalo se celkem o 1 097 tis. Kč.

Hospodaření kateder s přidělenými prostředky na provoz ukazuje Tabulka č. I. 4.

Tabulka č. I. 4.
Hospodaření kateder

			katedra	KTI 101	KSI 102	KČN 103	KPS 104	KAM 105	celkem
Rozpis	příspěvek (TA 101)	a	přepočet. zaměst. 20 tis.	359	474	186	302	299	1620
		b	doktorand prez. 10tis.	120	70	80	70	10	350
		c	doktorand komb. 10tis.	40	10	50	70	0	170
		a+b+c	Celkem	519	554	316	442	309	2140
		d	cestování z příspěvku	180	312	290	205	110	1097
		e	převod z roku 2012	149	230	101	176	82	738
			Rozpis celkem	848	1 096	707	823	501	3975
Čerpání			Čerpáno celkem	630	905	703	610	217	3065
			z toho cestovné	346	499	469	222	90	1626
			zůstatek	218	191	4	213	284	910

Hospodárným použitím peněz došlo u kateder k úspoře věcných neinvestičních prostředků v celkové výši 876 tis. Kč.

Prostředky, které byly rozepsány na ostatní pracoviště (děkanát), byly rovněž hospodárně využívány a jejich zůstatek byl použit 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 (uhrazeno)
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
2014	5,84	2,50	220 650	1,25	2,09	131 560	93 969

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 2014 se na FIT realizovaly zakázky DČ.

Viz tab. č. I. 6.

Celkově skončila DČ fakulty v zisku cca 251 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
pronájmy	27	21	6
konference, semináře	205	145	60
ostatní podnikatelská činnost	2 278	2 093	185
celkem DČ	2 510	2 259	251

V nákladech doplňkové činnosti je provozní režie fakulty ve výši 349 592,00 Kč, která se v konečné fázi promítla do zvýšení Fondu provozních prostředků.

II. ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

Jak je z níže uvedené Tabulky č. II. 1. zřejmé, hospodaření fakulty z účetního hlediska skončilo 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 251 tis. Kč.

Roční účetní výkazy - Rozvaha a Výkaz zisků a ztrát - jsou uvedeny v příloze zprávy.

Účetní závěrka roku 2014 proběhla v termínu stanoveném ČVUT. Byly zúčtovány veškeré podklady týkající se účetního roku a ke dni 31.12.2014 byla provedena a doložena dokladová inventarizace účtů.

Tabulka č. II. 1.

Výsledek hospodaření

v Kč

Položka	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Náklady	134 293 134	2 258 242	136 551 376
Výnosy	134 293 134	2 509 705	136 802 839
Hospodářský výsledek	0	251 463	251 463

Zisk ve výši 251 463,- Kč bude převeden do Fondu provozní prostředků (FPP), kde bude alokován pro využití v případě potřeby úhrady závazků, které není možno hradit z veřejných zdrojů, např. dofinancování některých projektů.

FPP byl na konci roku 2014 zvýšen oproti stavu na počátku roku o 6 457 tis. Kč.

III. VÝVOJ A KONEČNÝ STAV FONDŮ FAKULTY

Tabulka č. III. 1.

v tis. Kč

Název fondu	stav	tvorba 2014	čerpání 2014	stav
	k 1.1.2014			k 31.12.2014
Fond reprodukce investič. majetku (FRIM)	502	3 016	2 499	1 019
Stipendijní fond (SF)	1 977	3 598	3 140	2 435
Fond sociální (Fsoc)	0	468	468	0
Fond provozních prostředků (FPP)	15 624	8 957	2 500	22 081
Fond účelově určených prostředků (Fond ÚUP)	886	1 832	777	1 941
Fondy celkem	18 989	17 871	9 384	27 476

*Ve tvorbě **FRIM** jsou zahrnuty odpisy investičního majetku pořízeného z FRIM ve výši 516 tis. Kč a 2 500 tis. Kč převedených z FPP. V čerpání **FRIM** bylo použito 749 tis. Kč na pořízení investičního majetku a celková částka čerpání **FRIM** je povýšena o 1 750 tis. Kč odvedených na celoškolské akce.*

*Zůstatek **SF**, který je tvořen z poplatků studentů za nadstandardní dobu studia, vzrostl oproti roku 2013 o 458 tis. Kč a k 31.12. 2014 činil 2 435 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 2014 byly tyto odměny vyplaceny.*

*Stav **FPP** byl v roce 2014 celkově zvýšen o 6 457 tis. Kč a k 31.12. 2014 činil 22 081 tis. Kč. V průběhu roku došlo k převodu z **FPP** 2 500,- tis Kč do **FRIM**.*

***Fond ÚUP** byl v roce 2014 tvořen a byly do něho převedeny prostředky z projektu GAČR (17 tis. Kč) a nově přijaté dary ve výši 1 815 tis. Kč. Čerpání prostředků z **FÚUP** bylo v roce 2014 777 tis. Kč a celkový zůstatek fondu k 1.1.2015 činí 1 941 tis. Kč.*

Stav finančních prostředků ve fondech FIT k 31.12.2014 činil 27 476 tis. Kč. Tato částka na rozdíl od minulého roku **bude dostatečně pokrývat finanční potřeby fakulty v lednu a únoru 2015**, 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 2012 až 2014

Stav k 31.12. příslušného roku

Kategorie		fyzický počet			přepočtený počet		
		2012	2013	2014	2012	2013	2014
Akad.	Prof.	9	8	8	4,8	4,8	6,6
	Doc.	12	14	13	9,5	10,5	9,65
	OA	74	79	82	58,0	65,7	60,75
Ostatní	TH	31	48	50	28,0	35,7	37,30
Celkem		126	149	153	100,3	116,7	114,3
Meziroční rozdíl			+ 23	+ 4		+ 16,4	-2,4

V roce 2013 došlo ke stabilizaci počtu akademických a THP pracovníků. V roce 2014 pak došlo k celkovému nárůstu počtu zaměstnanců o 4 zaměstnance .

Tabulka č. IV. 2.
Statistické vyhodnocení průměrných měsíčních příjmů 2014
(údaje v Kč)

Počítáno ze skutečných příjmů ze všech zdrojů za rok

	2014
Profesoři	
Počet	8
Průměr	48 967
Docenti	
Počet	13
Průměr	44 035
Odborní asistenti	
Počet hodnot	82
Průměr	32 737
THP + technici ICT + prac. IRP	
Počet	50
Průměr	27 643
Zaměstnanci celkem	
Počet	153
Průměr	31 004

V roce **2014** byly vyplaceny mzdové prostředky ve výši **59 484 tis. Kč** tj. o 5 135 tis. vyšší než v roce **2013 (54 349 tis. Kč)**. Vyšší mzdové prostředky byly v roce 2014 vyplaceny především z důvodů vyšších základních mezd (oproti roku 2013 vyšší základní mzdy a osobní příplatky o 2 097 tis. Kč) a vyšší byla i výplata ročních odměn a OON (vyšší odměny a OON o 3 036 tis. Kč).

Studenti

Počty studentů k 31.10.2014 ukazuje Tabulka č. IV. 3.

Tabulka č. IV. 3.
Počty studentů k 31.10.2014

B				N				D				Celkem			
P	K	Z	celkem	P	K	Z	celkem	P	K	Z	celkem	P	K	Z	celkem
1490	183	31	1704	563	0	16	579	36	24	0	60	2089	207	47	2343

B bakaláři, N navazující magistři, D doktorandi
 K kombinovaná forma, P prezenční a Z zahraniční = samoplátci + výměnné pobyty

Celkový počet studentů oproti roku 2013 (2326) vzrostl o 107 studentů.

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 3 140 tis. Kč.

ZÁVĚR

Hospodaření FIT v roce 2014 skončilo s malým ziskem, ale je nutno připomenout, že byl navýšen FPP o 6 457 tis. Kč a celkový stav fondů k 31.12. 2014 činil 27 476 tis. Kč. Celkově je možno hodnotit hospodaření naší fakulty v roce 2014 jako velice dobré. Podařilo se vytvořit podmínky pro dobrý start do roku 2015.

Návrhy na opatření v roce 2015

1. Důrazně dodržovat rozpočtová pravidla a finanční limity dle jednotlivých kategorií financování a zlepšit kontrolní funkce ekonomického systému.
2. Trvale dodržovat 100 % finanční krytí všech fondů fakulty a zachovávat optimální objem Fondu provozních prostředků tak, aby 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, smluvní výzkum a další příjmy, např. dary, sponzorství.

Přílohy: Rozvaha 2014
 Výkaz zisků a ztrát 2014

V Praze dne 8.4. 2015

Ing. Jan Železný
tajemník fakulty

Prof. Ing. Pavel Tvrdlík, CSc
děkan fakulty