

Výroční zpráva o hospodaření za rok 2014



květen 2015

Obsah:

1. Úvod	3
2. Roční účetní závěrka	4
2.1 Rozvaha:	4
2.2 Výkazy zisku a ztráty:	8
2.3 Přehled o peněžních tocích	16
2.4 Výrok auditora	18
3. Analýza výnosů a nákladů	19
3.1 Vysoká škola	19
3.1.1 Příspěvek a dotace z veřejných zdrojů	19
3.1.1. a. Oblast vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti	21
3.1.1. b. Oblast výzkumu a vývoje	22
3.1.1. c. Programové financování	23
3.1.1. d. Strukturální fondy	24
3.1.2 Vlastní výnosy v hlavní a doplňkové činnosti	25
3.1.3 Náklady	27
3.2 KaM, VzaLS	29
4. Vývoj a konečný stav fondů veřejné vysoké školy	31
5. Stav a pohyb majetku a závazků	34
6. Závěrečná část	38
6.1 Vnitřní legislativa	38
6.2 Interní audity	39
6.3 Finanční kontroly	40
6.4 Závěr	40

1. Úvod

Technická univerzita v Liberci má díky úspěšnému hospodaření v minulých letech vytvořeny finanční rezervy v provozních prostředcích z veřejných i neveřejných zdrojů. Případné výkyvy financování vzhledem k demografickému vývoji by ji tak neměly ohrozit. Vývoj těchto rezerv je patrný z vývoje fondů univerzity.

Rozpočet běžných prostředků v hlavní činnosti se v roce 2014 proti předchozímu roku téměř neměnil, a to ani přes pokles prostředků poskytnutých z veřejných zdrojů. Meziroční nárůst účetních výnosů o více než 140 mil. Kč je způsoben nárůstem proúčtovaných odpisů majetku pořízeného z dotací a zaúčtováním smluvní pokuty dodavateli stavby budovy L.

V doplňkové činnosti byly výnosy zvýšeny o více než 18 mil. Kč.

Hospodářský výsledek z hlavní činnosti po odečtení smluvní pokuty, která zůstane na účtu nerozděleného zisku spolu s hospodářským výsledkem z doplňkové činnosti, budou po zdanění převedeny do rezervního fondu pro posílení neveřejných zdrojů.

Přestože hospodaření univerzity jako celku je vyrovnané, jednotlivé součásti vyrovnaný rozpočet nemají. Provozní ztráty jsou vyrovnány rezervou z předchozích let. Vzhledem k již dlouhodobějšímu poklesu příspěvku na vzdělávací činnost mají s vyrovnaným rozpočtem problém především součásti, které zajišťují převážně vzdělávací činnost.

V roce 2014 již univerzita plně uplatňovala metodu určování doplňkových (nepřímých) nákladů vůči všem činnostem, které provádí. Stále však existují zdroje financování, které jejich uplatnění neumožňují v plné výši. Tím tak zatěžují ostatní zdroje, které pak hradí větší část nepřímých nákladů. Nevyjasněný a různý přístup poskytovatelů k nepřímým nákladům tak komplikuje vnitřní vztahy univerzity.

V roce 2014 byl dokončen nový výzkumně výukový objekt v hlavním areálu univerzity a tím tak byla fakticky dokončena koncentrace většiny činností univerzity do hlavního areálu. Rekonstrukce stávajících objektů pokračovala zahájením rekonstrukce objektu P, který po rekonstrukci bude sloužit pro základní výuku fakulty přírodovědně humanitní a pedagogické. Byla zahájena příprava na kompletní rekonstrukci dalšího stávajícího objektu, a to objektu C.

V personální oblasti došlo v roce 2014 k poklesu počtu akademických pracovníků o necelé 1 %. Počet neakademických pracovníků se zvýšil o necelá 2 %. Současně došlo k nepatrnému nárůstu celkového objemu vyplacených mezd a tím i ke zvýšení průměrné mzdy o necelé 1 %. Personální oblast je podrobněji zpracována ve výroční zprávě o činnosti.

Významnou skutečností projevující se ve finanční oblasti i ve vlastní činnosti je pokračující pokles počtu studentů, který byl v minulosti očekáván.

V důsledku toho bude v dalších letech nutné výraznější zaměření na další činnosti, především rozvoj výzkumu a vývoje a spolupráce s průmyslem a tím získané nové zdroje financování.

Při nakládání s poskytnutými veřejnými prostředky univerzita vždy dbala na takové postupy, aby nedošlo k narušení ani hrozbě narušení hospodářské soutěže.

2. Roční účetní závěrka

2.1 Rozvaha:

Tabulka 1 - Rozvaha (balance)

Tabulka 1 Rozvaha (balance)				
Rozvaha (balance) (1)				
Příloha č. 1 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst. 3)	účet / součet (2)	řádek (3)	stav k 1. 1. (4)	stav k 31. 12. (4)
AKTIVA			sl. 1	sl. 2
A. Dlouhodobý majetek celkem	ř. 2+10+21 +29	0001	1 962 667	1 997 305
I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	ř. 3 až 9	0002	40 047	48 891
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0003	72	72
2. Software	013	0004	36 032	46 393
3. Ocenitelná práva	014	0005		
4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	0006	2 547	2 363
5. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0007		
6. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0008	1 396	63
7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0009		
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	ř. 11 až 20	0010	3 122 331	3 284 365
1. Pozemky	031	0011	92 950	92 950
2. Umělecká díla, předměty a sbírky	032	0012	993	993
3. Stavby	021	0013	1 765 720	2 048 152
4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	0014	972 834	1 044 531
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0015		
6. Základní stádo a tažná zvířata	026	0016		
7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	0017	85 960	80 527
8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0018		
9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0019	203 874	17 212
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0020		
III. Dlouhodobý finanční majetek celkem	ř. 22 až 28	0021	507	210
1. Podíly v ovládaných a řízených osobách	061	0022		
2. Podíly v osobách pod podstatným vlivem	062	0023		
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0024		
4. Půjčky organizačním složkám	066	0025		
5. Ostatní dlouhodobé půjčky	067	0026	507	210
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0027		
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0028		
IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	ř. 30 až 40	0029	-1 200 218	-1 336 161
1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	072	0030	-72	-72
2. Oprávky k softwaru	073	0031	-29 977	-34 584
3. Oprávky k ocenitelným právům	074	0032		
4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehm. majetku	078	0033	-2 547	-2 363
5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehm. majetku	079	0034		
6. Oprávky ke stavbám	081	0035	-424 174	-464 752
7. Oprávky k samost. movitým věcem a soub. movit. věcí	082	0036	-657 488	-753 863
8. Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	085	0037		
9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	086	0038		
10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	088	0039	-85 960	-80 527
11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	089	0040		

B. Krátkodobý majetek celkem	ř. 42+52+72+81	0041	628 219	631 059
I. Zásoby celkem	ř. 43 až 51	0042	7 049	7 607
1. Materiál na skladě	112	0043	2 360	2 140
2. Materiál na cestě	119	0044		
3. Nedokončená výroba	121	0045	1 238	1 037
4. Polotovary vlastní výroby	122	0046		
5. Výrobky	123	0047	2 957	3 640
6. Zvířata	124	0048		
7. Zboží na skladě a v prodejnách	132	0049	494	790
8. Zboží na cestě	139	0050		
9. Poskytnuté zálohy na zásoby	z 314	0051		
II. Pohledávky celkem	ř. 53 až 71	0052	85 557	209 937
1. Odběratelé	311	0053	42 760	157 262
2. Směnky k inkasu	312	0054		
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0055		
4. Poskytnuté provozní zálohy	z 314	0056	16 349	17 859
5. Ostatní pohledávky	315	0057	14 934	13 448
6. Pohledávky za zaměstnanci	335	0058	616	322
7. Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	336	0059		
8. Daň z příjmů	341	0060		
9. Ostatní přímé daně	342	0061		
10. Daň z přidané hodnoty	343	0062	3 431	3 961
11. Ostatní daně a poplatky	345	0063		23
12. Nároky na dotace a ostatní zúčtování se st. rozpočtem	346	0064		
13. Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samospr. celků	348	0065		
14. Pohledávky za účastníky sdružení	358	0066		
15. Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí	373	0067		
16. Pohledávky z vydaných dluhopisů	375	0068		
17. Jiné pohledávky	378	0069	2 155	2 184
18. Dohadné účty aktivní	388	0070	5 312	14 878
19. Opravná položka k pohledávkám	391	0071		
III. Krátkodobý finanční majetek celkem	ř. 73 až 80	0072	527 228	406 156
1. Pokladna	211	0073	895	1 095
2. Ceniny	213	0074	113	242
3. Účty v bankách	221	0075	526 220	404 819
4. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0076		
5. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0077		
6. Ostatní cenné papíry	256	0078		
7. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	259	0079		
8. Peníze na cestě	261	0080		
IV. Jiná aktiva celkem	ř. 82 až 84	0081	8 385	7 359
1. Náklady příštích období	381	0082	8 385	7 357
2. Příjmy příštích období	385	0083		
3. Kursové rozdíly aktivní	386	0084		2
Aktiva celkem	ř. 1+41	0085	2 590 886	2 628 364

PASIVA			sl. 3	sl. 4
A. Vlastní zdroje celkem	ř. 87+91	0086	2 320 280	2 474 021
I. Jmění celkem	ř. 88 až 90	0087	2 297 648	2 337 347
1. Vlastní jmění	901	0088	2 004 683	1 995 090
2. Fondy	911	0089	292 965	342 257
3. Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	921	0090		
II. Výsledek hospodaření celkem	ř. 92 až 94	0091	22 632	136 674
1. Účet výsledku hospodaření	963	0092		136 674
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	931	0093	22 632	
3. Nerozdělený zisk, neuhrzená ztráta minulých let	932	0094		
B. Cizí zdroje celkem	ř. 96+98+106+130	0095	270 606	154 343
I. Rezervy celkem	ř. 97	0096		
1. Rezervy	941	0097		
II. Dlouhodobé závazky celkem	ř. 99 až 105	0098	12 713	9 231
1. Dlouhodobé bankovní úvěry	951	0099	12 713	9 231
2. Vydané dluhopisy	953	0100		
3. Závazky z pronájmu	954	0101		
4. Přijaté dlouhodobé zálohy	955	0102		
5. Dlouhodobé směnky k úhradě	958	0103		
6. Dohadné účty pasivní	z389	0104		
7. Ostatní dlouhodobé závazky	959	0105		
III. Krátkodobé závazky celkem	ř. 107 až 129	0106	135 802	104 857
1. Dodavatelé	321	0107	47 482	13 854
2. Směnky k úhradě	322	0108		
3. Přijaté zálohy	324	0109	2 742	2 795
4. Ostatní závazky	325	0110	1 493	2 223
5. Zaměstnanci	331	0111	1 498	1 296
6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	333	0112	33 750	34 866
7. Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	336	0113	18 699	18 894
8. Daň z příjmu	341	0114	4 698	1 289
9. Ostatní přímé daně	342	0115	6 590	6 418
10. Daň z přidané hodnoty	343	0116		
11. Ostatní daně a poplatky	345	0117	4	
12. Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	346	0118	434	4 841
13. Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	348	0119		
14. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	367	0120		
15. Závazky k účastníkům sdružení	368	0121		
16. Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	373	0122		
17. Jiné závazky	379	0123	8 259	8 435
18. Krátkodobé bankovní úvěry	231	0124		
19. Eskontní úvěry	232	0125		
20. Vydané krátkodobé dluhopisy	241	0126		
21. Vlastní dluhopisy	255	0127		
22. Dohadné účty pasivní	z389	0128	10 153	9 946

23. Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	249	0129		
IV. Jiná pasiva celkem	ř. 131 až 133	0130	122 091	40 255
1. Výdaje příštích období	383	0131		
2. Výnosy příštích období	384	0132	122 029	40 226
3. Kursové rozdíly pasivní	387	0133	62	29
Pasiva celkem	ř. 86+95	0134	2 590 886	2 628 364

2.2 Výkazy zisku a ztráty:

Tabulka 2 - Výkaz zisku a ztráty – SUMÁŘ

Výkaz zisku a ztráty (1)				
Příloha č. 2 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst. 3)	účet / součet (2)	řádek (3)	hlavní činnost (4)	doplňková (hosp.) činnost (4)
A. Náklady			sl. 1	sl. 2
I. Spotřebované nákupy celkem	ř. 2 až 5	0001	127 840	15 414
1. Spotřeba materiálu	501	0002	79 166	12 498
2. Spotřeba energie	502	0003	45 040	1 697
3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004		
4. Prodané zboží	504	0005	3 634	1 219
II. Služby celkem	ř. 7 až 10	0006	94 580	6 654
5. Opravy a udržování	511	0007	15 742	388
6. Cestovné	512	0008	27 066	1 021
7. Náklady na reprezentaci	513	0009	1 886	7
8. Ostatní služby	518	0010	49 886	5 238
III. Osobní náklady celkem	ř. 12 až 16	0011	620 527	27 772
9. Mzdové náklady	521	0012	468 654	21 656
10. Zákonné sociální pojištění	524	0013	149 262	6 116
11. Ostatní sociální pojištění	525	0014	2 244	
12. Zákonné sociální náklady	527	0015	367	
13. Ostatní sociální náklady	528	0016		
IV. Daně a poplatky celkem	ř. 18 až 20	0017	1 527	50
14. Daň silniční	531	0018	113	
15. Daň z nemovitosti	532	0019	14	
16. Ostatní daně a poplatky	538	0020	1 400	50
V. Ostatní náklady celkem	ř. 22 až 29	0021	183 307	13 215
17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	4	
18. Ostatní pokuty a penále	542	0023	261	
19. Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	72	89
20. Úroky	544	0025	384	
21. Kursové ztráty	545	0026	426	8
22. Dary	546	0027	159	
23. Manka a škody	548	0028	1 400	
24. Jiné ostatní náklady	549	0029	180 601	13 118
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	ř. 31 až 36	0030	164 769	0
25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	0031	164 769	
26. Zůstat. cena prodaného dlouh. nehmotného a hmotného majetku	552	0032		
27. Prodané cenné papíry a podíly	553	0033		
28. Prodaný materiál	554	0034		
29. Tvorba rezerv	556	0035		
30. Tvorba opravných položek	559	0036		
VII. Poskytnuté příspěvky celkem	ř. 38 a 39	0037	861	4
31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038		
32. Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	861	4
VIII. Daň z příjmů celkem	ř. 41	0040	1 503	0
33. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	1 503	
Náklady celkem	ř. 1+6+11+17+21+30+37+40	0042	1 194 914	63 109

Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst. 3)	účet / součet (2)	řádek (3)	hlavní činnost (4)	doplňková (hosp.) činnost (4)
B. Výnosy				
I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř. 44 až 46	0043	74 167	83 435
1. Tržby za vlastní výrobky	601	0044	576	18
2. Tržby z prodeje služeb	602	0045	73 315	82 048
3. Tržby za prodané zboží	604	0046	276	1 369
II. Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř. 48 až 51	0047	1 362	231
4. Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	680	231
5. Změna stavu zásob polotovarů	612	0049		
6. Změna stavu zásob výrobků	613	0050	682	
7. Změna stavu zvířat	614	0051		
III. Aktivace celkem	ř. 53 až 56	0052	2 717	0
8. Aktivace materiálu a zboží	621	0053		
9. Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054		
10. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055		
11. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	2 717	
IV. Ostatní výnosy celkem	ř. 58 až 64	0057	378 867	187
12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	115 088	
13. Ostatní pokuty a penále	642	0059		
14. Platby za odepsané pohledávky	643	0060		
15. Úroky	644	0061	2 277	4
16. Kursové zisky	645	0062	741	53
17. Zúčtování fondů	648	0063	23 852	
18. Jiné ostatní výnosy	649	0064	236 909	130
V. Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	ř. 66 až 72	0065	6 471	0
19. Tržby z prodeje dlouh. nehmotného a hmotného majetku	652	0066	6 309	
20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067		
21. Tržby z prodeje materiálu	654	0068	162	
22. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069		
23. Zúčtování rezerv	656	0070		
24. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071		
25. Zúčtování opravných položek	659	0072		
VI. Přijaté příspěvky celkem	ř. 74 až 76	0073	2 496	0
26. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074		
27. Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	2 496	
28. Přijaté členské příspěvky	684	0076		
VII. Provozní dotace celkem	ř. 78	0077	844 764	0
29. Provozní dotace	691	0078	844 764	
Výnosy celkem	ř. 43+47+52+57+65+73+77	0079	1 310 844	83 853
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 79 - 42	0080	115 930	20 744
34. Daň z příjmů	591	0081		
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 80 - 81	0082	115 930	20 744
hlavní + doplňková (hospodářská) činnost				
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 80/1+80/2	0083		136 674
Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 82/1+82/2	0084		136 674

Tabulka 2a - Výkaz zisku a ztráty – ŠKOLA

Výkaz zisku a ztráty (1)				
Příloha č. 2 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst. 3)	účet / součet (2)	řádek (3)	hlavní čin- nost (4)	doplňko- vá (hosp.) činn. (4)
A. Náklady			sl. 1	sl. 2
I. Spotřebované nákupy celkem	ř. 2 až 5	0001	99 886	6 725
1. Spotřeba materiálu	501	0002	70 226	6 058
2. Spotřeba energie	502	0003	26 025	667
3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004		
4. Prodané zboží	504	0005	3 635	
II. Služby celkem	ř. 7 až 10	0006	89 247	5 828
5. Opravy a udržování	511	0007	13 219	77
6. Cestovné	512	0008	27 065	1 021
7. Náklady na reprezentaci	513	0009	1 886	7
8. Ostatní služby	518	0010	47 077	4 723
III. Osobní náklady celkem	ř. 12 až 16	0011	599 380	21 788
9. Mzdové náklady	521	0012	452 811	17 165
10. Zákonné sociální pojištění	524	0013	144 027	4 623
11. Ostatní sociální pojištění	525	0014	2 182	
12. Zákonné sociální náklady	527	0015	360	
13. Ostatní sociální náklady	528	0016		
IV. Daně a poplatky celkem	ř. 18 až 20	0017	1 508	5
14. Daň silniční	531	0018	113	
15. Daň z nemovitosti	532	0019	14	
16. Ostatní daně a poplatky	538	0020	1 381	5
V. Ostatní náklady celkem	ř. 22 až 29	0021	184 756	8 422
17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	4	
18. Ostatní pokuty a penále	542	0023	261	
19. Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	73	89
20. Úroky	544	0025	384	
21. Kursové ztráty	545	0026	426	8
22. Dary	546	0027	159	
23. Manka a škody	548	0028	1 400	
24. Jiné ostatní náklady	549	0029	182 049	8 325
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	ř. 31 až 36	0030	153 446	0
25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	0031	153 446	
26. Zůstat. cena prodaného dlouh. nehmotného a hmotného ma- jetku	552	0032		
27. Prodané cenné papíry a podíly	553	0033		
28. Prodaný materiál	554	0034		
29. Tvorba rezerv	556	0035		
30. Tvorba opravných položek	559	0036		
VII. Poskytnuté příspěvky celkem	ř. 38 a 39	0037	861	4
31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038		
32. Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	861	4
VIII. Daň z příjmů celkem	ř. 41	0040	1 503	0
33. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	1 503	
Náklady celkem	ř. 1+6+11+1 7+21+30+ 37+40	0042	1 130 587	42 772

Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst. 3)	účet / součet (2)	řádek (3)	hlavní čin- nost (4)	doplňko- vá (hosp.) činn. (4)
B. Výnosy				
I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř. 44 až 46	0043	16 510	63 201
1. Tržby za vlastní výrobky	601	0044	576	18
2. Tržby z prodeje služeb	602	0045	15 658	62 589
3. Tržby za prodané zboží	604	0046	276	594
II. Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř. 48 až 51	0047	1 362	231
4. Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	680	231
5. Změna stavu zásob polotovarů	612	0049		
6. Změna stavu zásob výrobků	613	0050	682	
7. Změna stavu zvířat	614	0051		
III. Aktivace celkem	ř. 53 až 56	0052	2 717	0
8. Aktivace materiálu a zboží	621	0053		
9. Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054		
10. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055		
11. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	2 717	
IV. Ostatní výnosy celkem	ř. 58 až 64	0057	371 604	64
12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	115 050	
13. Ostatní pokuty a penále	642	0059		
14. Platby za odepsané pohledávky	643	0060		
15. Úroky	644	0061	2 275	4
16. Kursové zisky	645	0062	741	52
17. Zúčtování fondů	648	0063	23 852	
18. Jiné ostatní výnosy	649	0064	229 686	8
V. Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	ř. 66 až 72	0065	6 468	0
19. Tržby z prodeje dlouh. nehmotného a hmotného majetku	652	0066	6 309	
20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067		
21. Tržby z prodeje materiálu	654	0068	159	
22. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069		
23. Zúčtování rezerv	656	0070		
24. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071		
25. Zúčtování opravných položek	659	0072		
VI. Přijaté příspěvky celkem	ř. 74 až 76	0073	2 496	0
26. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074		
27. Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	2 496	
28. Přijaté členské příspěvky	684	0076		
VII. Provozní dotace celkem	ř. 78	0077	836 965	0
29. Provozní dotace	691	0078	836 965	
Výnosy celkem	ř. 43+47+52 +57+65+7 3+77	0079	1 238 122	63 496
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 79 - 42	0080	107 535	20 724
34. Daň z příjmů	591	0081		
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 80 - 81	0082	107 535	20 724
hlavní + doplňková (hospodářská) činnost				
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 80/1+80/2	0083		128 259
Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 82/1+82/2	0084		128 259

Tabulka 2b - Koleje a menzy

Výkaz zisku a ztráty (1)				
Příloha č. 2 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst. 3)	účet / součet (2)	řádek (3)	hlavní činnost (4)	doplňko- vá (hosp.) činn. (4)
A. Náklady			sl. 1	sl. 2
I. Spotřebované nákupy celkem	ř. 2 až 5	0001	27 955	8 688
1. Spotřeba materiálu	501	0002	8 940	6 440
2. Spotřeba energie	502	0003	19 015	1 030
3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004		
4. Prodané zboží	504	0005		1 218
II. Služby celkem	ř. 7 až 10	0006	5 333	827
5. Opravy a udržování	511	0007	2 524	312
6. Cestovné	512	0008		
7. Náklady na reprezentaci	513	0009		
8. Ostatní služby	518	0010	2 809	515
III. Osobní náklady celkem	ř. 12 až 16	0011	21 146	5 984
9. Mzdové náklady	521	0012	15 842	4 491
10. Zákonné sociální pojištění	524	0013	5 235	1 493
11. Ostatní sociální pojištění	525	0014	62	
12. Zákonné sociální náklady	527	0015	7	
13. Ostatní sociální náklady	528	0016		
IV. Daně a poplatky celkem	ř. 18 až 20	0017	18	44
14. Daň silniční	531	0018		
15. Daň z nemovitosti	532	0019		
16. Ostatní daně a poplatky	538	0020	18	44
V. Ostatní náklady celkem	ř. 22 až 29	0021	-1 448	4 793
17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022		
18. Ostatní pokuty a penále	542	0023		
19. Odpis nedobytné pohledávky	543	0024		
20. Úroky	544	0025		
21. Kursové ztráty	545	0026		
22. Dary	546	0027		
23. Manka a škody	548	0028		
24. Jiné ostatní náklady	549	0029	-1 448	4 793
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	ř. 31 až 36	0030	11 323	0
25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	0031	11 323	
26. Zůstat. cena prodaného dlouh. nehmotného a hmotného majetku	552	0032		
27. Prodané cenné papíry a podíly	553	0033		
28. Prodaný materiál	554	0034		
29. Tvorba rezerv	556	0035		
30. Tvorba opravných položek	559	0036		
VII. Poskytnuté příspěvky celkem	ř. 38 a 39	0037	0	0
31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038		
32. Poskytnuté členské příspěvky	582	0039		
VIII. Daň z příjmů celkem	ř. 41	0040	0	0
33. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041		
Náklady celkem	ř. 1+6+11+1 7+21+ 30+37+40	0042	64 327	20 336

Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst. 3)	účet / součet (2)	řádek (3)	hlavní činnost (4)	doplňko- vá (hosp.) činn. (4)
B. Výnosy				
I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř. 44 až 46	0043	57 657	20 234
1. Tržby za vlastní výrobky	601	0044		
2. Tržby z prodeje služeb	602	0045	57 657	19 459
3. Tržby za prodané zboží	604	0046		775
II. Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř. 48 až 51	0047	0	0
4. Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048		
5. Změna stavu zásob polotovarů	612	0049		
6. Změna stavu zásob výrobků	613	0050		
7. Změna stavu zvířat	614	0051		
III. Aktivace celkem	ř. 53 až 56	0052	0	0
8. Aktivace materiálu a zboží	621	0053		
9. Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054		
10. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055		
11. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056		
IV. Ostatní výnosy celkem	ř. 58 až 64	0057	7 263	122
12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	38	
13. Ostatní pokuty a penále	642	0059		
14. Platby za odepsané pohledávky	643	0060		
15. Úroky	644	0061	2	
16. Kursové zisky	645	0062		
17. Zúčtování fondů	648	0063		
18. Jiné ostatní výnosy	649	0064	7 223	122
V. Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	ř. 66 až 72	0065	3	0
19. Tržby z prodeje dlouh. nehmotného a hmotného majetku	652	0066		
20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067		
21. Tržby z prodeje materiálu	654	0068	3	
22. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069		
23. Zúčtování rezerv	656	0070		
24. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071		
25. Zúčtování opravných položek	659	0072		
VI. Přijaté příspěvky celkem	ř. 74 až 76	0073	0	0
26. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074		
27. Přijaté příspěvky (dary)	682	0075		
28. Přijaté členské příspěvky	684	0076		
VII. Provozní dotace celkem	ř. 78	0077	7 799	0
29. Provozní dotace	691	0078	7 799	
Výnosy celkem	ř. 43+47+52 +57+65+7 3+77	0079	72 722	20 356
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 79 - 42	0080	8 395	20
34. Daň z příjmů	591	0081		
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 80 - 81	0082	8 395	20
hlavní + doplňková (hospodářská) činnost				
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 80/1+80/2	0083		8 415
Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 82/1+82/2	0084		8 415

Tabulka 3 - Hospodářský výsledek za rok 2014 (v tis. Kč)

Součásti VVŠ (1)	HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem
Fakulta strojní	4 648	2 608	7 256
Fakulta ekonomická	-326	74	-252
Fakulta textilní	3 034	296	3 330
Fakulta přírodovědně-humanitní a pedagogická	-7 509	39	-7 470
Fakulta umění a architektury	-1 687	9	-1 678
Fakulta mechatroniky, informatiky a meziobor. studií	-3 454	728	-2 726
Ústav pro nanomateriály	18 256	16 925	35 181
Ústav zdravotnických studií	2 998	0	2 998
Koleje a menzy - celkem	8 395	20	8 415
Ostatní součásti vysoké školy (výše neuvedené) - celkem	91 575	45	91 620
C e l k e m	115 930	20 744	136 674

Hlavní činnost (komentář)

Na celkové výši výnosů v částce 1,310.844 tis. Kč se podílejí příspěvky a dotace ze státního rozpočtu a ostatních veřejných zdrojů částkou 844.764 tis. Kč a vlastní příjmy částkou 466.080 tis. Kč, což v obou případech představuje navýšení oproti roku 2013, veřejných zdrojů o 7.469 tis. Kč, vlastních příjmů o 217.357 tis. Kč. Toto je však ovlivněno vystavenou penalizační fakturou firmě Metrostav ve výši 115.000 tis. Kč a nárůstem průčítovaných odpisů majetku pořízeného z dotace o 23.000 tis. Kč.

Neinvestiční náklady bez převodů do fondů byly oproti roku 2013 vyšší o 11.625 tis. Kč a jejich celková výše 1,151.870 tis. Kč byla opět plně pokryta celkovými výnosy. Tím bylo v hlavní činnosti dosaženo zlepšeného hospodářského výsledku ve výši 115.930 tis. Kč, avšak výše HV je ovlivněna skutečností, že ke smluvním pokutám a úrokům z prodlení nelze tvořit zákonné opravné položky.

I když největší objem neinvestičních nákladů tvoří osobní náklady ve výši 620.527 tis. Kč, což představuje 53,87 %, došlo zde oproti roku 2013 k úspoře o 5.172 tis. Kč. K navýšení, především díky řešeným projektům, došlo u spotřeby materiálu ve výši 79.166 tis. Kč, což je navýšení o více než 16,65 %. Částečně to bylo kompenzováno nižšími náklady na energie ve výši 45.040 tis. Kč, což je o necelých 8 % méně. V souvislosti s řešením projektů OP VaVpI došlo k navýšení odpisů DNHM na 164.769 tis. Kč, což je o 15,19 % více, když odpisy majetku pořízeného z dotací se zvýšily o téměř 22 %. K nárůstu došlo i u stipendií, a to na částku 80.238 tis. Kč, což je zvýšení o 7 %.

Největší část vlastních příjmů tvoří odpisy DNHM z dotace ve výši 128.359 tis. Kč, které ale nejsou skutečnými příjmy. Dále pak smluvní pokuty a úroky z prodlení ve výši 115.088 tis. Kč, které ale jsou předmětem soudních sporů. Další položky, jako kolejné ve výši 49.580 tis. Kč, mimorozpočtové granty ve výši 87.703 tis. Kč, stravování studentů a zaměstnanců ve výši 8.063 tis. Kč a poplatky a úhrady spojené se studiem ve výši 10.263 tis. Kč, zůstaly v podstatě beze změny.

Doplňková činnost (komentář)

Doplňková činnost při celkovém objemu výnosů ve výši 83.853 tis. Kč, což je proti roku 2013 zvýšení o 27,69 %, skončila v roce 2014 kladným hospodářským výsledkem v celkové výši 20.744 tis. Kč, což představuje navýšení oproti roku 2013 o 2.314 tis. Kč, tedy o 12,56 %. Na celkovém výsledku má největší podíl Ústav pro nanomateriály, pokročilé technologie a inovace ve výši 16.925 tis. Kč a Fakulta strojní ve výši 2.608 tis. Kč. Také koleje a menzy oproti roku 2013 dosáhly zlepšeného HV ve výši 20 tis. Kč i přesto, že celkový objem jejich výnosů ve výši 20.356 tis. Kč byl oproti roku 2013 nižší o 1.404 tis. Kč, přičemž výnosy z ubytování činily 11.519 tis. Kč a výnosy za stravovací služby 7.534 tis. Kč.

Z celkového počtu 299 zakázek jich bylo nově uzavřeno 251 a jako již každoročně, největší objem tvořily zakázky v oblasti výzkumu a vývoje pro tuzemské i zahraniční odběratele ve výši 43.766 tis. Kč, fyzikální a chemické analýzy různých materiálů a ostatní služby ve výši 21.034 tis. Kč.

2.3 Přehled o peněžních tocích

Tabulka 4 - Přehled peněžních toků (výkaz Cash Flow) (v tis. Kč)

Struktura celkového CASH FLOW	č. ř.	Minulé období	Běžné období	Rozdíl	Vliv na CF
Hospodářský výsledek běžného roku	001		136 674	136 674	136 674
Odpisy dlouhodobého majetku	002	0	0	0	164 769
Rezervy řízené předpisy	003	0	0	0	0
Přechodné účty pasivní	004	132 244	50 200	-82 044	-82 044
Výdaje příštích období	005	0	0	0	0
Výnosy příštích období	006	122 029	40 226	-81 803	-81 803
Kursově rozdíly pasivní	007	62	29	-33	-33
Dohadné účty pasivní	008	10 153	9 946	-207	-207
Přechodné účty aktivní	009	13 698	22 237	8 539	-8 539
Náklady příštích období	010	8 385	7 357	-1 029	1 029
Příjmy příštích období	011	0	0	0	0
Kursově rozdíly aktivní	012	0	2	2	-2
Dohadné účty aktivní	013	5 312	14 878	9 566	-9 566
Pohledávky celkem	014	80 246	195 061	114 815	-114 815
Z obchodního styku	015	74 043	188 570	114 527	-114 527
K účastníkům sdružení	016	0	0	0	0
Za institucemi soc. zabezp. a zdravot. pojištění	017	0	0	0	0
Daň z příjmu	018	0	0	0	0
Ostatní přímé daně	019	0	0	0	0
Daň z přidané hodnoty	020	3 431	3 961	530	-530
Ostatní daně a poplatky	021	0	23	23	-23
Ze vztahu ke státnímu rozpočtu	022	0	0	0	0
Ze vztahu k rozpočtu orgánů ÚSC	023	0	0	0	0
Za zaměstnanci	024	616	322	-294	294
Z emitovaných dluhopisů a jiné pohledávky	025	2 155	2 184	30	-30
Opravná položka k pohledávkám	026	0	0	0	0
Ceniny	027	113	242	129	-129
Majetkové cenné papíry	028	0	0	0	0
Dlužné cenné pap. a vlastní dluhopisy	029	0	0	0	0
Ostatní cenné papíry a pořízení krátkodob. finan. majetku	030	0	0	0	0
Zásoby celkem	031	7 049	7 606	557	-557
Materiál na skladě a na cestě	032	2 360	2 140	-220	220
Nedokončená výroba a polotovary vlastní výroby	033	1 238	1 037	-201	201
Výrobky	034	2 957	3 640	683	-683
Zvířata	035	0	0	0	0
Zboží na skladě a na cestě	036	494	790	296	-296
Poskytnuté zálohy na zásoby	037	0	0	0	0
Krátkodobé závazky	038	125 649	94 911	-30 738	-30 738
Dodavatelé	039	47 482	13 854	-33 628	-33 628
Směnky k úhradě	040	0	0	0	0
Přijaté zálohy	041	2 742	2 796	53	53
Ostatní závazky	042	1 493	2 223	729	729
Zaměstnanci	043	1 497	1 296	-201	-201
Ostatní závazky vůči zaměstnancům	044	33 750	34 866	1 116	1 116
K institucím soc. zabezp. a zdravot. Pojištění	045	18 699	18 894	195	195
Daň z příjmu	046	4 698	1 289	-3 409	-3 409
Ostatní přímé daně	047	6 590	6 419	-172	-172
Daň z přidané hodnoty	048	0	0	0	0
Ostatní daně a poplatky	049	4	0	-4	-4
Ze vztahu ke státnímu rozpočtu	050	434	4 841	4 407	4 407
Ze vztahu k rozpočtu ÚSC	051	0	0	0	0
K účastníkům sdružení	052	0	0	0	0

Struktura celkového CASH FLOW	č. ř.	Minulé období	Běžné období	Rozdíl	Vliv na CF
Jiné závazky	053	8 258	8 435	176	176
Krátkodobé bankovní úvěry	054	0	0	0	0
Přijaté finanční výpomoci	055	0	0	0	0
Cash flow provozní	056	358 998	506 931	147 933	64 620
Nehmotný dlouhodobý majetek	057	40 047	48 891	8 844	-8 844
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	058	72	72	0	0
Software	059	36 032	46 393	10 361	-10 361
Předměty ocenitelných práv	060	0	0	0	0
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	061	2 547	2 363	-184	184
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	062	0	0	0	0
Nedokončené nehmotné investice	063	1 396	63	-1 333	1 333
Poskytnuté zálohy na nehmot. dlouhod. majetek	064	0	0	0	0
Oprávky celkem	065	-32 596	-37 019	-4 423	4 423
K nehmotným výsledkům výzkumné činnosti	066	-72	-72	0	0
K softwaru	067	-29 977	-34 584	-4 607	4 607
K předmětům ocenitelných práv	068	0	0	0	0
K drobnému nehmot. dlouhodobému majetku	069	-2 547	-2 363	184	-184
K ostatnímu nehmot. dlouhodobému majetku	070	0	0	0	0
Hmotný dlouhodobý majetek	071	3 122 332	3 284 365	162 033	-162 033
Pozemky	072	92 950	92 950	0	0
Umělecká díla a sbírky	073	993	993	0	0
Stavby	074	1 765 720	2 048 152	282 432	-282 432
Samostatné movité věci a soubory movité věci	075	972 835	1 044 531	71 696	-71 696
Pěstitelské celky trvalých porostů	076	0	0	0	0
Základní stádo a tažná zvířata	077	0	0	0	0
Drobný hmotný dlouhodobý majetek	078	85 960	80 527	-5 433	5 433
Ostatní hmotný dlouhodobý majetek	079	0	0	0	0
Nedokončené hmotné investice	080	203 874	17 212	-186 662	186 662
Poskytnuté zálohy na hmotný dlouhodobý majetek	081	0	0	0	0
Oprávky celkem	082	-1 167 623	-1 299 141	-131 519	131 519
Ke stavbám	083	-424 174	-464 752	-40 578	40 578
K movitým věcem a souborům movitých věcí	084	-657 488	-753 863	-96 374	96 374
K pěstitelským celkům trvalých porostů	085	0	0	0	0
K základnímu stádu a tažným zvířatům	086	0	0	0	0
K drobnému hmotnému dlouhodobému majetku	087	-85 960	-80 527	5 433	-5 433
K ostatnímu hmotnému dlouhodobému majetku	088	0	0	0	0
Korekce vyloučením odpisů	089	0	0	0	-164 769
Dlouhodobý finanční majetek	090	507	210	-297	297
Podíl. cenné papíry a vklady rozhodný vliv	091	0	0	0	0
Podíl. cenné papíry a vklady podstatný vliv	092	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a vklady	093	0	0	0	0
Půjčky podnikům ve skupině	094	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	095	507	210	-297	297
Cash flow z investiční činnosti	096	1 962 667	1 997 305	34 638	-199 406
Dlouhodobé závazky celkem	097	0	0	0	0
Emitované dluhopisy	098	0	0	0	0
Závazky z pronájmu	099	0	0	0	0
Dlouhodobě přijaté zálohy	100	0	0	0	0
Dlouhodobě směnky k úhradě	101	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobé závazky	102	0	0	0	0
Dlouhodobé bankovní úvěry	103	12 713	9 232	-3 482	-3 482
Vlastní jmění	104	2 004 683	1 995 090	-9 593	-9 593
Fondy	105	292 965	342 257	49 292	49 292
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	106	0	0	0	0

Struktura celkového CASH FLOW	č. ř.	Minulé období	Běžné období	Rozdíl	Vliv na CF
Nerozděl. zisk, neuhraz. ztráta minulých let	107	0	0	0	0
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení	108	22 632	136 674	114 042	114 042
Korekce snížením disponibilního zisku běžného roku	109	0	-136 674	-136 674	-136 674
Cash flow z finanční činnosti	110	2 332 993	2 346 579	13 586	13 586
Cash flow celkové	111	4 654 658	4 850 815	196 157	-121 201
Stav peněžních prostředků	112	527 115	405 914	-121 201	121 201

2.4 Výrok auditora

Účetnictví roku 2014 nebylo auditováno.

3. Analýza výnosů a nákladů

3.1 Vysoká škola

3.1.1 Příspěvek a dotace z veřejných zdrojů

Tabulka 5 - Veřejné zdroje financování VVŠ v roce 2014: prostředky poskytnuté a prostředky použité (v tis. Kč)

Název údaje	č.ř.	I. Běžné prostředky		II. Kapitálové prostředky		III. Celkem	
		poskytnuto (2)	použito	poskytnuto	použito	poskytnuto	použito
		1	2	3	4	5	6
Prostředky z veřejných zdrojů (dotace a příspěvky) národní i zahraniční (ř.2+ř.27)	1	795 303	844 764	99 921	140 294	895 224	985 058
v tom: 1. prostředky plynoucí přes (z) veřejné rozpočty ČR (ř.3+ř.13+ř.20)	2	775 874	827 578	99 921	140 294	875 795	967 872
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.4+ř.7)	3	683 740	734 410	99 631	140 084	783 371	874 494
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (3) (ř.5+ř.6)	4	143 700	194 512	75 216	118 577	218 916	313 089
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	5	75 216	123 532	1 175	1 476	76 391	125 008
dotace na VaV	6	68 484	70 980	74 041	117 101	142 525	188 081
dotace ostatní (ř.8+ř.12)	7	540 040	539 898	24 415	21 507	564 455	561 405
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.9+ř.10+ř.11)	8	408 512	408 509	15 465	12 557	423 977	421 066
příspěvek	9	396 392	396 392	6 126	6 126	402 518	402 518
dotace spojené s programy reprodukce majetku	10	0	0	6 939	4 031	6 939	4 031
ostatní dotace	11	12 120	12 117	2 400	2 400	14 520	14 517
dotace na VaV	12	131 528	131 389	8 950	8 950	140 478	140 339
získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.14+ř.17)	13	79 623	78 484	290	210	79 913	78 694
v tom: dotace na operační programy EU (ř.15+ř.16)	14	662	228	0	0	662	228
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	15	19	137	0	0	19	137
dotace na VaV	16	643	91	0	0	643	91
dotace ostatní (ř.18+ř.19)	17	78 961	78 256	290	210	79 251	78 466
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	18	496	496	290	210	786	706
dotace na VaV	19	78 465	77 760	0	0	78 465	77 760
získané přes územní rozpočty (ř.21+ř.24)	20	12 511	14 684	0	0	12 511	14 684
v tom: dotace na operační programy EU (ř.22+ř.23)	21	11 918	14 140	0	0	11 918	14 140
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	22	5 118	6 007			5 118	6 007
dotace na VaV	23	6 800	8 133	0	0	6 800	8 133
dotace ostatní (ř.25+ř.26)	24	593	544	0	0	593	544
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	25	593	544	0	0	593	544
dotace na VaV	26	0	0	0	0	0	0
v tom: 2. veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.28+ř.29)	27	19 429	17 186	0	0	19 429	17 186
dotace spojené se vzdělávací činností	28	16 947	13 804	0	0	16 947	13 804
dotace na VaV	29	2 482	3 382	0	0	2 482	3 382

SOUHRN 1 (4) (ř.31+ř.36)	30	795 303	844 764	99 921	140 294	895 224	985 058
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.32+ř.33+ř.34+ř.35)	31	506 901	553 029	16 930	14 243	523 831	567 272
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.5+ř.8)	32	483 728	532 041	16 640	14 033	500 368	546 074
získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.15+ř.18)	33	515	633	290	210	805	843
získané přes územní rozpočty (ř.22+ř.25)	34	5 711	6 551	0	0	5 711	6 551
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.28)	35	16 947	13 804	0	0	16 947	13 804
dotace na VaV (ř.37+ř.38+ř.39+ř.40)	36	288 402	291 735	82 991	126 051	371 393	417 786
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.6+ř.12)	37	200 012	202 369	82 991	126 051	283 003	328 420
získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.16+ř.19)	38	79 108	77 851	0	0	79 108	77 851
získané přes územní rozpočty (ř.23+ř.26)	39	6 800	8 133	0	0	6 800	8 133
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.29)	40	2 482	3 382	0	0	2 482	3 382
SOUHRN 2 (ř.42+ř.46)	41	795 303	844 764	99 921	140 294	895 224	985 058
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.43+ř.44+ř.45)	42	506 901	553 029	16 930	14 243	523 831	567 272
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (ř.5+ř.15+ř.22)	43	80 353	129 676	1 175	1 476	81 528	131 152
dotace ostatní (ř.8+ř.18+ř.25)	44	409 601	409 549	15 755	12 767	425 356	422 316
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.28)	45	16 947	13 804	0	0	16 947	13 804
dotace na VaV (ř.47+ř.48+ř.49)	46	288 402	291 735	82 991	126 051	371 393	417 786
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (ř.6+ř.16+ř.23)	47	75 927	79 204	74 041	117 101	149 968	196 305
dotace ostatní (ř.12+ř.19+ř.26)	48	209 993	209 149	8 950	8 950	218 943	218 099
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.29)	49	2 482	3 382	0	0	2 482	3 382

3. 1. 1. a. Oblast vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti

Tabulka 5a - Financování vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti v roce 2014 (v tis. Kč)

č.ř.	Druh podpory (dotační položky a ukazatele) (1)	Prostředky z veřejných zdrojů běžné		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		Převody do fondů (4)			Vratka nevyčerpaných prostředků j=e-f	Ostatní použité nevěřej. zdroje (5) k	Použité zdroje celkem l= f+k
		poskytnuté (2)	použité (3)	poskytnuté	použité	poskytnuté	použité	FRIM	FPP	PÚUP			
		a	b	c	d	e=a+c	f=b+d	g	h	i			
1	MŠMT	408 512	408 509	8 526	8 526	417 038	417 035	0	38 898	0	3	0	417 035
2	Příspěvek	396 392	396 392	6 126	6 126	402 518	402 518	0	38 898	0	0	0	402 518
3	A+B Studijní programy a s nimi spojená tvůrčí činnost (6)	336 627	336 627	0	0	336 627	336 627	0	37 803	0	0	0	336 627
4	C Stipendia pro studenty doktorských studijních programů	16 875	16 875	0	0	16 875	16 875	0	1 003	0	0	0	16 875
5	D Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce	71	71	0	0	71	71	0	0	0	0	0	71
6	F Fond vzdělávací politiky	3 904	3 904	0	0	3 904	3 904	0	92	0	0	0	3 904
7	M Mimořádné aktivity					0	0				0		0
8	S Sociální stipendia	1 231	1 231	0	0	1 231	1 231	0	0	0	0	0	1 231
9	U Ubytovací stipendia	18 484	18 484	0	0	18 484	18 484	0	0	0	0	0	18 484
10	I Rozvojové programy	19 200	19 200	6 126	6 126	25 326	25 326	0	0	0	0	0	25 326
11	Dotace	12 120	12 117	2 400	2 400	14 520	14 517	0	0	0	3	0	14 517
12	D Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce	7 006	7 003	0	0	7 006	7 003	0	0	0	3	0	7 003
13	F Fond vzdělávací politiky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	G Fond rozvoje vysokých škol	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	I Rozvojové programy	1 100	1 100	2 400	2 400	3 500	3 500	0	0	0	0	0	3 500
16	J Dotace na ubytování a stravování	4 014	4 014	0	0	4 014	4 014	0	0	0	0	0	4 014
17	M Mimořádné aktivity	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	<i>další dle specifikace VVŠ</i>					0	0				0		0
19	Ostatní kapitoly státního rozpočtu	496	496	290	210	786	706	0	0	0	80	0	706
20	Ministerstvo kultury	496	496	290	210	786	706	0	0	0	80	0	706
21	Územní rozpočty	593	544	0	0	593	544	0	0	0	8	0	544
22	součtový řádek pro poskytovatele	593	544	0	0	593	544	0	0	0	8	0	544
23	Úřad práce, Krajský úřad, Město Liberec	593	544	0	0	593	544	0	0	0	8	0	544
24	Prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ)	16 947	13 804	0	0	16 947	13 804	0	0	0	166	0	13 804
25	součtový řádek pro poskytovatele	16 947	13 804	0	0	16 947	13 804	0	0	0	166	0	13 804
26	Erasmus, Mundus, Tempus, Leonardo, Sokrates	16 947	13 804	0	0	16 947	13 804	0	0	0	166	0	13 804
27	C e l k e m	426 548	423 353	8 816	8 736	435 364	432 089	0	38 898	0	257	0	432 089

3. 1. 1. b. Oblast výzkumu a vývoje

Tabulka 5b - Financování výzkumu a vývoje v roce 2014 (v tis. Kč)

č.ř.	Druh podpory/název programu (1)	Prostředky z veřejných zdrojů běžné		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		z toho zdroje zahr. v % (4)	z toho zajištěno spoluřešit. (5)	z toho převody do FÚUP (6)	Vratka nevyčerp. prostředků	Ostatní použité neveřejné zdroje (7)	Použité zdroje celkem
		poskytnuté (2)	použité (3)	poskytnuté	použité	poskytnuté	použité						
		a	b	c	d	e=a+c	f=b+d					i	j=f+i
1	MŠMT	131 528	131 389	8 950	8 950	140 478	140 339	0	0	1 906	139	0	140 339
2	Institucionální podpora (IP)	81 654	81 515	0	0	81 654	81 515	0	0	932	139	0	81 515
3	IP na uskutečňování výzkumných záměrů	0	0	0	0	0	0				0		0
4	IP na dlouh. koncepční rozvoj výzk. organizací	80 697	80 697	0	0	80 697	80 697	0	0	932	0	0	80 697
5	IP na mezinárodní spolupráci ČR ve VaV	957	818	0	0	957	818	0	0	0	139	0	818
6	specifikovat dle programu					0	0				0		0
7	Účelová podpora	49 874	49 874	8 950	8 950	58 824	58 824			974	0		58 824
8	Základní výzkum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
9	specifikovat dle programu					0	0				0		0
10	Aplikovaný výzkum	31 906	31 906	8 950	8 950	40 856	40 856	0	0	579	0		40 856
11	Eupro, Kontakt II, COST	2 591	2 591	0	0	2 591	2 591			47	0		2 591
12	NPV	29 315	29 315	8 950	8 950	38 265	38 265			532	0		38 265
13	specifikovat dle programu					0	0				0		0
14	Specifický vysokoškolský výzkum	17 968	17 968	0	0	17 968	17 968	0	0	395	0		17 968
15	Velké infrastruktury					0	0				0		0
16	specifikovat dle programu					0	0				0		0
17						0	0				0		0
18	Ostatní kapitoly státního rozpočtu	78 465	77 760	0	0	78 465	77 760	0	31 173	449	705	3 329	81 089
19	součtový řádek pro poskytovatele (8)	24 400	23 940	0	0	24 400	23 940	0	5 609	144	460	1 641	25 581
20	MK, MPO, MV	24 400	23 940	0	0	24 400	23 940		5 609	144	460	1 641	25 581
21	GAČR	6 108	6 108	0	0	6 108	6 108	0	1 770	80	0	0	6 108
22	specifikace VŠ	6 108	6 108	0	0	6 108	6 108	0	1 770	80	0	0	6 108
23	TAČR	47 957	47 712	0	0	47 957	47 712	0	23 794	225	245	1 688	49 400
24	specifikace VŠ	47 957	47 712	0	0	47 957	47 712	0	23 794	225	245	1 688	49 400
25	Územní rozpočty												
26	součtový řádek pro poskytovatele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27						0	0				0		0
28	Prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ)	2 482	3 382	0	0	2 482	3 382	2 110	0	0	0	0	3 382
29	součtový řádek pro poskytovatele	2 482	3 382	0	0	2 482	3 382	2 110	0	0	0	0	3 382
30	7. rámcový program	2 482	3 382	0	0	2 482	3 382	2 110	0	0	0	0	3 382
31	C e l k e m	212 475	212 531	8 950	8 950	221 425	221 481	2 110	31 173	2 355	844	3 329	224 810

3. 1. 1. c. Programové financování

Tabulka 5c - Financování programů reprodukce majetku v roce 2014 (v tis. Kč)

č.ř.	Identifikační číslo EDS (ISPROFIN)	Název akce	Prostředky z veřejných zdrojů běžné (1)		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		Vratka nevyčerpaných prostředků	Vlastní použité (3)	Ostatní použité neveřejné zdroje celkem (4)	Použité zdroje celkem
			poskytnuté (2)	použité	poskytnuté (2)	použité	poskytnuté	použité				
			a	b	c	d	e=a+c	f=b+d				
1	133D215005701	TUL.Oprava a stav.úprava obj.P			6 939	4 031	6 939	4 031	2 908	247	339	4 617
2							0	0	0			0
3							0	0	0			0
4							0	0	0			0
5							0	0	0			0
6							0	0	0			0
7							0	0	0			0
8							0	0	0			0
9	C e l k e m (5)		0	0	6 939	4 031	6 939	4 031	2 908	247	339	4 617

3. 1. 1. d. Strukturální fondy

Tabulka 5. d - Financování programů strukturálních fondů v roce 2014 (v tis. Kč)

č.ř.	Operační program/prioritní osa/oblast podpory (1)	VaV (2)	Prostředky z veřejných zdrojů běžné		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		z toho zdroje EU v % (5)	z toho zajištěno spoluřešit. (6)	Nevyčerp. z poskyt. veřejných prostředků v roce (7)	Vratka nevyčerp. prostředků (8)	Ostatní použ. neveřejné zdroje celkem (9)	Použité zdroje celkem j= f+i
			poskytnuté (3)	použité (4)	poskytnuté	použité	poskytnuté	použité						
			a	b	c	d	e=a+c	f=b+d					i	j= f+i
1	MŠMT		143 700	194 512	75 216	118 577	218 916	313 089	278 450	8 312	-94 173	22 402	0	313 089
2	OP VK -Vzdělávání pro konkurenceschopnost		75 216	123 532	1 175	1 476	218 916	125 008	106 257	8 312	-48 617	22 402		125 008
3	PO 2 - Terciární vzdělávání, výzkum a vývoj		75 216	123 532	1 175	1 476	76 391	125 008	106 257	8 312	-48 617	22 402		125 008
4	2.2 Vysokoškolské vzdělávání		33 116	54 025	0	56	33 116	54 081	45 969	237	-20 965	10 748		54 081
5	2.3 Lidské zdroje ve VaV		34 036	52 540	1 175	1 420	35 211	53 960	45 866	1 077	-18 749	7 630		53 960
6	2.4 Partnerství a sítě		8 064	16 967	0	0	8 064	16 967	14 422	6 998	-8 903	4 024		16 967
7	<i>další dle specifikace VŠ</i>						0	0			0			0
8	OP VaVpl - Výzkum a vývoj pro inovace		68 484	70 980	74 041	117 101	142 525	188 081	172 193	0	-45 556	0		188 081
9	PO 1 - Evropská centra excelence		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
10	1.1 Evropská centra excelence		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
11	PO 2 - Regionální VaV centra		0	0	14 500	0	14 500	0	12 325	0	14 500	0		0
12	2.1 Regionální VaV centra		0	0	14 500	0	14 500	0	12 325	0	14 500	0		0
13	PO 3 - Komericializace a popularizace VaV		55 053	57 177	0	0	55 053	57 177	48 600	0	-2 124	0		57 177
14	<i>3.1. Komericializace výsledků výzkumných organizací</i>		55 053	57 177	0	0	55 053	57 177	48 600	0	-2 124	0		57 177
15	PO 4 – Infrastruktura pro výuku na VŠ spojenou s výzkumem		13 431	13 803	59 541	117 101	72 972	130 904	111 268	0	-57 932	0		130 904
16	<i>1. Výzkumný,vývojový komplex pro pokročilé technologie</i>		13 431	13 803	59 541	117 101	72 972	130 904	111 268	0	-57 932	0		130 904
17			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
18	Ostatní kapitoly státního rozpočtu		662	228	0	0	662	228	563	0	434	0	0	228
19	MPSV		19	137	0	0	19	137	16	0	-118	0	0	137
20	MPO - OPPI		123	62	0	0	123	62	105	0	61	0	0	62
21	DZS - Norské fondy		520	29	0	0	520	29	442	0	491	0	0	29
22	Územní rozpočty		11 918	14 140	0	0	14 806	16 958	12 585	0	-2 152	0	0	16 958
23	Krajský úřad Liberec		11 918	14 140	0	0	14 806	16 958	12 585	0	-2 222	0	0	16 958
24	1.1. - zvyšování kvalifikace		3 659	4 144	0	0	3 659	4 144	3 110	0	-485	0	0	4 144
25	1.3. - další vzděl.prac. škol		949	1 853	0	0	949	1 853	807	0	-904	0	0	1 853
26	3.2. - podpora nabídky práce		510	10	0	0	510	10	433	0	500	0	0	10
26	Cíl 3		6 800	8 133	0	0	9 688	10 951	8 235	0	-1 333	0	0	10 951
27	C e l k e m		156 280	208 880	75 216	118 577	234 384	330 275	291 598	8 312	-95 891	22 402	0	330 275

3.1.2 Vlastní výnosy v hlavní a doplňkové činnosti

Tabulka 6 - Přehled vybraných výnosů za rok 2014

č.ř.	Vybrané činnosti		Výnosy za rok (1)		
			Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
A	Transfer znalostí (1)		14 495	45 485	59 980
A.1	v tom	Příjmy z licenčních smluv (2)	6 301		6 301
A.2		Příjmy ze smluvního výzkumu (3)	2 976	43 766	46 742
A.3		Placené vzdělávací kurzy pro zaměstnance subjektů aplikační sféry (4)	5 200		5 200
A.4		Konzultace a poradenství (5)	18	1 719	1 737
B	Tržby za vlastní služby (6)		64 066	38 243	102 309
C	Pronájem		7 898	93	7 991
C.1	v tom	budovy, stavby, haly	0	0	0
C.2		pozemky	155	0	155
C.3		prostory (7)	7 290	93	7 383
C.4		ostatní	453	0	453
D	Tržby z prodeje majetku		8	0	8
D.1	v tom	budovy, stavby, haly			0
D.2		pozemky			0
D.3		ostatní	8	0	8
E	Dary		2 496	0	2 496
F	Dědictví		0	0	0

Tabulka 7 - Příjmy z poplatků a úhrad za další činnosti poskytované veřejnou vysokou školou

č.ř.	Položka	Stipendijní fond - tvorba (1)	Výnosy (1)	Počet studentů (2)	Průměrná částka na 1 studenta (3)
		a	b	c	d
1	Poplatky stanovené dle § 58 zákona 111/1998 Sb.	14 487	4 225	8 080	0,52
2	poplatky za úkony spojené s přijímacím řízením (§ 58 odst. 1)	–	3 841	7 290	0,53
3	poplatky za nadstandardní dobu studia (§58 odst. 3)	14 045	0	633	22,19
4	poplatky za studium v dalším stud. programu (§58 odst. 4)	442	0	157	2,81
5	poplatky za studium v cizím jazyce (§58 odst. 5)	–	385	0	
6	Úhrada za další činnosti poskytované vysokou školou (4) (5)	–	6 037	1 762	3,43
7	úplata za poskytování programů CŽV (§ 60) mimo U3V	–	4 573	1 016	4,50
8	úplata za poskytování U3V	–	1 134	746	1,52
9	duplikáty, zápisy „promoce“	–	331		
10	Celkem	14 487	10 263	8 036	1,28

3.1.3 Náklady

Tab. 8. a - Pracovníci a mzdové prostředky za rok 2014 (dle zdroje financování mzdy a OON) (v tis. Kč)

4	Ukazatel		Zdroj financování																					
			Kapitola 333 - MŠMT				va v z ostatních zdrojů (bez operacních zdrojů (2))				Operační programy EU						Fondy		Doplňková činnost		Ostatní zdroje		CELKEM	
			bez VaV		VaV		va v z národních zdrojů (2)		VaV ze zahraničí		MŠMT OP VK		MŠMT OP VaVpl		ostatní prostředky									
			mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy (7)	OON
1	vysoká škola	akademičtí pracovníci	130 046	8 213	44 877	861	47 851	1 831	0	0	37 132	17 659	12 118	2 209	1 405	333	0	0	2 680	6 119	6 801	1 658	282 909	38 882
2		vědečtí pracovníci	924	0	349	0	1 693	266	0	0	696	58	798	389	0	0	0	0	115	181	6	4 641	835	
3		ostatní	74 777	5 273	4 091	540	10 301	4 984	0	0	8 391	10 442	4 674	3 264	505	1 299	0	0	1 047	7 205	3 116	2 409	106 901	35 417
4	KaM		3 009	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 157	304	10 463	2 279	17 628	2 586
5	VZaLS		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	CELKEM		208 755	13 490	49 316	1 401	59 845	7 081	0	0	46 218	28 160	17 590	5 863	1 910	1 632	0	0	7 883	13 743	20 561	6 352	412 079	77 721

Tab. 8. b - Pracovníci a mzdové prostředky za rok 2014 (bez OON) (v tis Kč.)

č.ř.	Ukazatel			kapitola 333 - MŠMT			ostatní zdroje rozpočtu VŠ			CELKEM		
				Počet pracovníků (3)	Mzdy	Průměrná měsíční mzda	Počet pracovníků	Mzdy	Průměrná měsíční mzda	Počet pracovníků	Mzdy	Průměrná měsíční mzda
				1	2	3=sl.2/12/s l.1	4	5	6=sl.5/12 /sl.4	7	8	9=sl.8/12 /sl.7
1	Vysoká škola	akademičtí pracovníci (4)	profesoři	38	25 565	55,698	17	12 203	58,678	56	37 768	56,627
2			docenti	70	39774,01	47,547	33	19 592	49,732	103	59 366	48,246
3			odborní asistenti	277	104 835	31,527	165	73 797	37,323	442	178 632	33,689
4			asistenti	17	4 748	23,165	6	2 394	32,867	23	7 142	25,709
5			lektori	0	0	0,000	0	0	0,000	0	0	0,000
6			CELKEM	402	174 922	36,248	221	107 986	40,719	623	282 909	37,834
7		vědečtí pracovníci (5)		2	1 273	47,778	6	3 368	45,936	8	4 641	46,427
8		ostatní (6)		284	78 867	23,174	82	28 034	28,521	366	106 901	24,373
9	KaM			22	3 009	11,382	65	14 619	18,726	87	17 628	16,868
10	VZaLS			0	0	0,000	0	0	0,000	0	0	0,000
11	CELKEM			710	258 071	30,290	374	154 007	34,308	1 084	412 079	31,677

Tabulka 9 - Stipendia za rok 2014

č.ř.	Druh stipendia		Zdroje				Celkem vyplaceno (2)	
			Příspěvek / dotace MŠMT	Stipendijní fond VŠ	Vlastní zdroje	CELKEM	Studenti	Ostatní
			a	b	c	d=a+b+c	e	f
1	STIPENDIA přiznána a vyplacena		56 656	13 854	9 728	80 238	71 994	0
2	za vynikající studijní výsledky dle § 91 odst. 2 písm. a)			6 066		6 066	6 066	
3	za vynikající vědecké, výzkumné, vývojové, umělecké nebo další tvůrčí výsledky přispívající k prohloubení znalostí dle § 91 odst. 2 písm. b)		806	1 840	1 196	3 843	3 843	
4	na výzkumnou, vývojovou a inovační činnost podle zvláštního právního předpisu, § 91 odst.2 písm. c)		8 244			8 244	8 244	
5	v případě tíživé sociální situace studenta dle § 91 odst. 2 písm. d)			19		19	19	
6	v případě tíživé sociální situace studenta dle § 91 odst. 3)		1 171			1 171	1 171	
7	v případech zvláštního zřetele hodných dle § 91 odst. 2 písm. e)		22 275	4 325	482	27 082	27 082	
8	z toho	ubytovací stipendium	18 481			18 481	18 481	
9	na podporu studia v zahraničí dle § 91 odst. 4 písm. a)		7 360	422	8 049	15 832	15 832	
10	z toho	SOCRATES				0	0	
11		CEEPUS	119			119	55	65
		ERASMUS	6 059		8 049	14 108	13 459	649
12		dotace, příspěvek, stipendijní fond	1 182	422		1 605	1 148	456
13	na podporu studia v ČR dle § 91 odst. 4 písm. b)		483	1 175	0	1 657	1 657	
14	z toho	AKTION	19			19	19	
15		CEEPUS				0	0	
16		dotace, příspěvek, stipendijní fond	464	1 175		1 638	1 638	
17	studentům doktorských studijních programů dle § 91 odst. 4 písm. c)		16 317	6		16 323	16 323	
18	jiná stipendia					0	0	

3.2 KaM, VzaLS

Tabulka 10. a - Neinvestiční náklady a výnosy - oblast stravování (v tis. Kč)

č.ř.	Menzy a ostatní stravovací zařízení, pro která vydalo souhlas MŠMT	Náklady celkem		Výnosy								Výsledek hospodaření	
		v hlavní činnosti	v doplňkové činnosti	v hlavní činnosti					v doplňkové činnosti			v hlavní činnosti	v doplňkové činnosti
				od studentů	od zaměst- nanců (2)	ostatní (3)	z dotace MŠMT	celkem	od cizích strávníků	ostatní	celkem		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l=h-b	m=k-c
1	menzy	21 718	3 670	5 493	2 537	3 936	4 053	16 019	2 500	1 177	3 677	-5 699	7
2	kantýna Voroněžská		958					0		861	861	0	-97
3	kantýna Husova		3 396					0		3 395	3 395	0	-1
4	Celkem	21 718	8 024	5 493	2 537	3 936	4 053	16 019	2 500	5 433	7 933	-5 699	-91

sl. c řádek č. 1 menzy ve výši 21.718 tis. Kč je součtem nákladů na stravování studentů a zaměstnanců ve výši 21.395 tis. Kč a nákladů na stravování v MŠ ve výši 323 tis. Kč

sl. f řádek č. 1 menzy ve výši 3.936 tis. Kč je součtem příspěvku zaměstnavatele za stravování zaměstnanců ve výši 3.703 tis. Kč, výnosů za stravování v MŠ ve výši 191 tis. Kč a dotace na stravování v MŠ od KÚ ve výši 42 tis. Kč

sl. i řádek č. 1 menzy ve výši 2.500 tis. Kč jsou výnosy za prodej jídel v doplňkové činnosti

sl. j řádek č. 1 menzy ve výši 1.177 tis. Kč jsou výnosy za prodej doplňkového sortimentu

Tabulka 10. b - Neinvestiční náklady a výnosy - oblast ubytování (v tis. Kč)

č.ř.	Koleje a ostatní ubytovací zařízení provozované VVŠ	Náklady celkem		Výnosy								Výsledek hospodaření	
		v hlavní činnosti	v doplňkové činnosti	v hlavní činnosti					v doplňkové činnosti			v hlavní činnosti	v doplňkové činnosti
				od studentů	od zaměstnanců (2)	ostatní (3)	z dotace MŠMT	celkem	od cizích ubytovaných	ostatní	celkem		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l=h-b	m=k-c
1	koleje Harcov+V	42 588	9 704	56 703				56 703	8 967	844	9 811	14 115	107
2	Unihotel	21	2 608					0	2 612		2 612	-21	4
3	Celkem	42 609	12 312	56 703	0	0	0	56 703	11 579	844	12 423	14 094	111

sl. b řádek č. 1 koleje Harcov + Vesec ve výši 42.558 tis. Kč je součtem nákladů v hlavní činnosti ve výši 42.570 tis. Kč a nákladů studentského výpočetního střediska ve výši 18 tis. Kč

sl. c řádek č. 1 koleje Harcov+Vesec ve výši 9.704 tis. Kč je součtem nákladů v doplňkové činnosti ve výši 8.868 tis. Kč a nákladů ze zprostředkovatelského prodeje vstupenek a jízdenek MHD ve výši 836 tis. Kč

sl. i řádek č. 1 koleje Harcov + Vesec ve výši 8.967 tis. Kč jsou výnosy za ubytování v doplňkové činnosti

sl. j řádek č. 1 koleje Harcov+Vesec ve výši 844 tis. Kč jsou výnosy ze zprostředkovatelského prodeje vstupenek a jízdenek MHD

4. Vývoj a konečný stav fondů veřejné vysoké školy

Tabulka 11 - Fondy za rok 2014 (tis. Kč)

č.ř.	Název údaje	počáteční stav k 1. 1.	tvorba		čerpání (+)	zůstatek k 31.12.	Návrh na přiděl ze zisku do fondů v násled. roce (1)
			celkem (+)	z toho			
				příděl ze zisku za předchozí rok			
		a	b	c	d	e=a+b-d	
1	Fondy celkem	292 965	117 377	22 632	68 086	342 256	
2	v tom: Fond rezervní	46 397	2 632	2 632	6 679	42 350	16074
3	Fond reprodukce investičního majetku	36 733	56 410	20 000	44 228	48 915	
4	Stipendijní fond	27 818	14 486	–	13 854	28 450	0
5	Fond odměn	0	0	0	0	0	
6	Fond účelově určených prostředků	3 445	4 951	–	3 325	5 071	0
6a	z toho: na jednotlivé projekty VaV či výzkumné zám	490	1 906	–	490	1 906	0
6b	jiné podpory z veřejných prostředků	2 422	1 254	–	2 398	1 278	0
7	Fond sociální	2 544	0	–	0	2 544	0
8	Fond provozních prostředků	176 028	38 898	0	0	214 926	

Vedením univerzity byl schválen návrh na přiděl do Fondu rezervního a to ve výši 16 074 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že zbývající část tj. 120 600 tis. Kč je tvořena ze smluvních pokut a úroků z prodlení za firmou Metrostav, u kterých je předpoklad dlouhého soudního vymáhání, navrhuje ji ponechat v nerozděleném HV.

Tabulka 11. a - Rezervní fond za rok 2014 (tis. Kč)

Stav k 1.1.		46 397
Tvorba	ze zisku za předchozí rok	2 632
	z fondu reprodukce inv. majetku	0
	z fondu odměn	0
	z fondu provozních prostředků	0
	Celkem	2 632
Čerpání	krytí ztrát minulých účetních období	0
	do fondu reprodukce inv. majetku	0
	do fondu odměn	0
	do fondu provozních prostředků	0
	ostatní užití (1) - neveřejné zdroje	6 679
	Celkem	6 679
Stav k 31.12.		42 350

Tabulka 11. b - Fond reprodukce investičního majetku za rok 2014 (tis. Kč)

Stav k 1.1.		36 733,00
Tvorba	z odpisů	36 410
	ze zisku za předchozí rok	20 000
	příjmy z prodeje nehm. a hmot.dlouhod.majetku	
	ze zůstatku příspěvku	
	zůstat.cena nehm. a hmot.dlouhod. majetku	
	ostatní příjmy celkem (1)	
	Převod z fondů celkem	0
	v tom: z fondu odměn	
	z fondu provozních prostředků	
	z rezervního fondu	
Celkem		56 410
Čerpání	Investiční celkem	44 228
	v tom: stavby	30 308
	stroje a zařízení	13 920
	nákupy nemovitostí	
	ostatní inv. užití (1)	
	Neinvestiční celkem (1)	
	Převod do fondů celkem	0
	v tom: do fondu odměn	0
	do fondu provozních prostředků	0
	do rezervního fondu	0
Celkem		44 228
Stav k 31.12.		48 915

Tabulka 11. c - Stipendijní fond za rok 2014 (tis. Kč)

Stav k 1.1.		27 818
Tvorba	poplatky za studium dle § 58 zákona 111/81998 Sb. (1)	14 486
	daňově uznatelné výdaje podle zák. 586/1992 Sb. o daních z příjmů	0
	ostatní příjmy (2)	0
	Celkem	14 486
Čerpání	Celkem	13 854
Stav k 31.12.		28 450

Tabulka 11. d – Fond odměn – není tvořen**Tabulka 11. e - Fond účelově určených prostředků za rok 2014 (tis. Kč)**

	Položka	Neinvestice	Investice	Celkem
Stav k 1.1.	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	533		533
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.	0		0
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	490		490
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	2 416	6	2 422
	Celkem	3 439	6	3 445
Tvorba	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	1 791		1 791
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.	0		0
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	1 906		1 906
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	1 254		1 254
	Celkem	4 951	0	4 951
Čerpání	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	437		437
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.	0		0
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	490		490
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	2 392	6	2 398
	Celkem	3 319	6	3 325
Stav k 31.12.	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	1 887	0	1 887
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.	0	0	0
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	1 906	0	1 906
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	1 278	0	1 278
	Celkem	5 071	0	5 071

Tabulka 11. f – Fond sociální za rok 2014

Stav k 1.1.		2 544
Tvorba	Příděl podle § 18 odst. 12 zák. č. 111/1998 Sb.	0
Čerpání	užití (1)	0
	Celkem	0
Stav k 31.12.		2 544

Tabulka 11. g - Fond provozních prostředků za rok 2014 (tis. Kč)

Stav k 1.1.		176 028
Tvorba	ze zůstatku příspěvku	38 898
	ze zisku za předchozí rok	
	z fondu reprodukce inv. majetku	
	z fondu odměn	
	z rezervního fondu	
	ostatní příjmy (1)	
	Celkem	38 898
Čerpání	na provozní náklady dle vnitřního předpisu VŠ	0
	do fondu reprodukce inv. majetku	0
	do fondu odměn	0
	do rezervního fondu	0
	ostatní užití (1)	0
	Celkem	0
Stav k 31.12.		214 926

5. Stav a pohyb majetku a závazků

Tabulka 12. a - Soupis investičních staveb v roce 2014 pořízených z vlastních zdrojů (tis. Kč)

	OZNAČENÍ STAVBY	vl.zdroje (FRIM) v tis. Kč
1	Úpravy objektů TUL	1 702
2	Budova "G"	3 191
3	Síťování TUL	14
4	Oprava a stavební úprava objektu "P" /9010/	247
5	Vestavba MŠ a studentského klubu	23 306
6	Stavební úpravy soc. zařízení E2	1 019
7	Zateplení objektu E2 /9011/	103
8	Zateplení bloku F kolejí Harcov /9012/	119
9	Zateplení objektu S /9013/	141
10	Rekon.interiéru ubytovny-Dolní Hanychov /9014/	2
11	Univerzitní knihovna - adaptace obj. E2	329
12	Revitalizace území Bendlova - Fibichova	106
13	Požární výstupy kolejí Harcov	28
	C e l k e m	30 308

Tabulka 12. b - Vývoj stavu majetku v roce 2014 (včetně kolejí a menz, v tis. Kč)

			2013	2014	změna stavu
Dlouhodobý nehmotný majetek-software		DNM	36 032	46 393	10 361
Dlouhodobý nehmotný majetek-užitný vzor		DNM	72	72	0
Dlouhodobý hmotný majetek- budovy		DHM	1 765 720	2 048 152	282 432
Dlouhodobý hmotný majetek - movité věci		DHM	972 835	1 044 531	71 696
Dlouhodobý drobný hmotný majetek		DDHM	85 960	80 527	-5 433
Dlouhodobý drobný nehmotný majetek		DDNM	2 547	2 363	-184
Drobný hmotný majetek /účet 501150 /			26 089	32 680	6 591
Drobný nehmotný majetek / účet 518120 /			1 354	1 301	-53
Majetek evidovaný pouze v OE *			278 281	297 634	19 353
Majetek evidovaný pouze v OE**			8 268	4 867	-3 401

* Majetek převedený z účtů 501150, 518120 + výpůjčky do 40.000,- Kč + majetek v OE

**Majetek zapůjčený nad 40.000,- Kč

V roce 2014 se nejvíce investovalo do stavby budovy "G", do jejího uvedení do provozu a jejího vybavení nábytkem, dále byl vybudován a vybaven Studentský klub a Mateřská školka TU Škatulka. V rámci revitalizace území byl vybudován a uveden do provozu rekreační park, i nadále se investovalo do laboratorních a měřících zařízení.

Tabulka 12. b1 – Příklady nákupů dlouhodobého majetku

		poř.cena	dotace PC
KTT	Stroj pletací dvoulůžkový	2 857	2 400
LVZ	Mikrotomograf	7 411	7 411
LPT	Kalorimetr diferenční	2 009	2 009
LHV	Profilometr hrotový	2 006	2 006
KVM	Spektrometr FTIR	2 326	726
KVM	Analýzátor pulse	2 005	2 005
KSR	Robot Yaskawa	1 933	1 933
KMP	Stroj trhací Instron	1 305	1 305
INT	Mikroskop rastrovací	1 490	1 490
KCH	Kalorimetr isotermální	1 880	1 880
LCS	Centrifuga disková	1 698	1 698

V roce 2014 se zařadil do používání dlouhodobý hmotný majetek - movité věci v hodnotě 93,307.528,- Kč, dlouhodobý nehmotný majetek v hodnotě 11,958.917,- Kč a budovy a stavby včetně technického zhodnocení v hodnotě 282,432.243,- Kč.

Tabulka 12. b2 - Porovnání větších nákupů některých skupin dlouhodobého majetku v tis. Kč

	2013	2014	změna stavu
Výpočetní technika - PC	7 893	7 113	-780
Měřicí a kontrolní přístroje	66 310	35 708	-30 602
Software	3 911	11 959	8 048
Stroje účelové	24 415	27 905	3 490
Kamery a projekční systémy	2 764	2 793	29
Kopírky	536	90	-446
Přístroje zdravotnické a výukové modely	6 934	490	-6 444
Pracovní stroje	2 733	6 059	3 326
Optické přístroje	3 068	690	-2 378

12. b3. - Porovnání větších nákupů některých skupin drobného hmotného majetku v tis. Kč

	2013	2014	změna stavu
Výpočetní technika	7 791	7 240	-551
Monitory	812	393	-419
Různý nábytek	1 779	9 876	8 097
Software	1 361	1 318	-43
Kopírky	63	103	40
Fotoaparáty	177	293	116
Mobily	211	142	-69
Kamery	223	404	181
Tiskárny	539	289	-250
Dataprojektory	399	494	95

Tabulka 12. c – Odpis a likvidace majetku

V r. 2014 byl po projednání v hlavní inventarizační komisi a po odsouhlasení vedením TUL fyzicky zlikvidován a odepsán majetek (v tis. Kč).

	poř.cena	zůstat.cena
DHM	17924	0
DNM	1598	0
DDHM	4860	0
DDNM	184	0
majetek pouze v OE	176	0
DrH	5600	0
DrN	926	0

Tabulka 12 c1 – Prodej a darování majetku

V roce 2014 byl prodán nebo darován majetek v pořizovacích cenách v tis. Kč:

DHM prodej	231
DHM darovací smlouva	3397
DDHM prodej	178
DDHM darovací smlouva	264
DrH prodej	345
majetek pouze v OE prodej	8
DrH darovací smlouva	625

Inventarizace majetku byla provedena fyzickými inventurami k 31. 10. 2014 na všech pracovištích TUL a odsouhlasena po úpravách o přírůstky a úbytky s účetní evidencí k 31. 12. 2014. Manka, škody a krádeže byly proúčtovány po předchozím projednání v NIK a odsouhlasení vedením TUL do roční účetní uzávěrky roku 2014.

Tabulka 12 c2 – Inventarizační rozdíly a krádeže hlášené Policii ČR

Inventarizační rozdíly (v tis. Kč)

Druh majetku	manka poř. cena	přebytek
DHM	18	0
DNM	0	0
DDHM	28	0
DDNM	0	0
majetek pouze v OE	2	0
DrH	206	0

Krádeže Hlášené Policii ČR

Druh majetku	PC	zůst. cena
DHM	0	0
DNM	0	0
DDHM	0	0
DDNM	0	0
majetek pouze v OE	0	0
DrH	83	0

Tabulka 13. - Pohledávky, závazky, bankovní výpomoci a půjčky (v tis. Kč)

		Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2014	rozdíl oproti roku 2013
Pohledávky celkem:		85 558	209 939	124 381
v tom	odběratelé	42 760	157 262	114 502
	zálohy	16 350	17 859	1 509
	pohledávky za institucemi sociálního a veřejného zdravotního pojištění	0	0	0
	za zaměstnanci	616	322	-294
	ostatní	22 401	30 535	8 134
	daňové pohledávky	3 431	3 961	530
Závazky celkem:		135 802	104 857	-30 945
v tom	dodavatelé	47 482	13 854	-33 628
	přijaté zálohy	2 742	2 796	54
	k zaměstnancům	35 247	36 162	915
	k inst.soc.,zdr.poj.	18 699	18 894	195
	daňové závazky	11 288	7 707	-3 581
	ostatní	20 344	25 444	5 100
Bankovní výp. a půjčky		12 713	9 232	-3 481
	z toho: úvěry	12 713	9 232	-3 481

Pohledávky (komentář):

Oproti roku 2013 došlo u pohledávek k výraznému navýšení a to o 124.381 tis. Kč, na němž mají největší podíl odběratelé ve výši 114.502 tis. Kč, a ostatní pohledávky ve výši 8.134 tis. Kč.

Z celkového objemu pohledávek u odběratelů ve výši 157.262 tis. Kč tvoří pohledávky za firmou Metrostav (penalizační faktury) ve výši 120.600 tis. Kč. Pohledávky po lhůtě splatnosti do 30 - ti dnů činí částku 3.688 tis. Kč, do 60 - ti dnů 115.528 tis. Kč a více jak 60 dnů po lhůtě splatnosti činí 17.299 tis. Kč, přičemž největší částku tvoří pohledávka za firmou IB Travel (která je v insolvenčním řízení) v souvislosti s konáním MS 2009 v klasickém lyžování, a to ve výši 8.750 tis. Kč, a dále za firmou Metrostav ve výši 5.600 tis. Kč za smluvní pokutu přiznanou prvoinstančním soudem.

Veškeré pohledávky po lhůtě splatnosti jsou nejdříve 1x upomínány a následně předávány právnímu oddělení k soudnímu vymáhání.

Z ostatních pohledávek (kolejné, nájemné, poplatky za studium) v celkové výši 30.535 tis. Kč činí poplatky při překročení standardní doby studia 9.736 tis. Kč, kolejné 5.226 tis. Kč a dohadné účty aktivní 14.878 tis. Kč.

Závazky (komentář):

V roce 2014 došlo k celkovému snížení závazků o 30.945 tis. Kč, na kterém se nejvíce podílejí závazky k dodavatelům ve výši 13.854 tis. Kč, a daňovým závazkům ve výši 7.707 tis. Kč. Naopak u ostatních závazků – stipendia a dohadné účty pasivní došlo k jejich zvýšení o 5.100 tis. Kč.

U závazků z obchodního styku (dodavatelé) z celkové výše 13.854 tis. Kč činí závazky do 30 - ti dnů po lhůtě splatnosti 2.117 tis. Kč, do 60 - ti dnů po splatnosti 82 tis. Kč a více jak 60 dnů po splatnosti 854 tis. Kč.

K platební neschopnosti v roce 2014 nedošlo.

Bankovní úvěry (komentář):

V roce 2012 uzavřela TUL smlouvu o bankovním úvěru ve výši 16,080.717,00 Kč na výstavbu nové kotelny se splatností do 30. 6. 2017. Za rok 2014 bylo splaceno 3.481 tis. Kč.

6. Závěrečná část

6.1 Vnitřní legislativa

Tabulka 13 - Vnitřní legislativa revidovaná v roce 2014

Vnitřní předpisy TUL			Statut	10.6.2014	rektor	rektor
Vnitřní předpisy TUL			Volební a jednací řád AS	20.3.2014	rektor	předseda AS
Fakulty	FUA		Statut + přílohy	11.2.2014	děkan	děkan
Směrnice rektora	REK	3/12	Zásady studentské grantové soutěže	30.11.2014	rektor	prorektor VaV
Směrnice rektora	REK	2/14	Zveřejňování bakalářských, diplomových, disertačních a rigorózních prací	11.4.2014	rektor	prorektor pro studium
Směrnice rektora	REK	3/14	K přijímacímu řízení pro akreditované bakalářské a magisterské studijní programy	11.4.2014	rektor	prorektor pro studium
Směrnice vydané kvestorem	KVE	6/13	O použití a účtování finančních prostředků na řešení projektů VaV	10.12.2014	kvestor	kvestor
Směrnice vydané kvestorem	KVE	1/14	Poplatky za administrativní úkony na vyžádání	10.4.2014	kvestor	kvestor
Směrnice vydané kvestorem	KVE	2/14	O nakládání s hodnotami určenými k zúčtování	10.4.2014	kvestor	kvestor
Směrnice vydané kvestorem	KVE	3/14	O pokladních operacích a manipulaci s penězi v hotovosti	12.11.2014	kvestor	kvestor
Směrnice vydané kvestorem	KVE	4/14	Kolejní řád	17.12.2014	kvestor	kvestor

6.2 Interní audity

Tabulka 14 – Interní audity 2014

- Audit vnitřní legislativy
- Audity systému projektů VaVpI:
 - „Centrum pro nanomateriály, pokročilé technologie a inovace“
 - „Výzkumný, vývojový a výukový komplex pro pokročilé technologie“
 - Pre seed „Nové technologie a speciální komponenty strojů“
 - Pre seed „Aplikace nanomateriálů a progresivních technologií“
 - Pre seed „Inovativní výrobky a environmentální technologie“
 - Pre seed „Nanovláknenné materiály pro tkáňové inženýrství“

6.3 Finanční kontroly

Tabulka 15 – Zahájené a ukončené finanční kontroly 2014

Čj. Fú	dne	předmět	akce
287782/14/2600-04702-507845	21.2.2014	zahájení kontroly	CZ.1.07/2.2.00/28.0310
287782/14/2600-04702-507845	21.2.2014	zahájení kontroly	CZ.1.07/2.2.00/28.0310
287782/14/2600-04702-507845	21.2.2014	zahájení kontroly	CZ.1.07/2.3.00/09.0103
287782/14/2600-04702-507845	21.2.2014	zahájení kontroly	CZ.1.07/2.2.00/07.0247
287782/14/2600-04702-507845	21.2.2014	zahájení kontroly	CZ.1.07/2.2.00/15.0097
287782/14/2600-04702-507845	21.2.2014	zahájení kontroly	CZ.1.07/2.2.00/15.0006
287782/14/2600-04702-507845	21.2.2014	zahájení kontroly	CZ.1.07/2.2.00/15.0101
287782/14/2600-04702-507845	21.2.2014	zahájení kontroly	CZ.1.05/2.1.00/01.0005
287782/14/2600-04702-507845	21.2.2014	zahájení kontroly	CZ.1.05/2.1.00/01.0005
1035086/14/2600-04702-507844	24.7.2014	zahájení kontroly	CZ.1.07/2.2.00/29.0011
1035086/14/2600-04702-507844	24.7.2014	zahájení kontroly	CZ.1.07/2.2.00/28.0050
1035086/14/2600-04702-507844	24.7.2014	zahájení kontroly	CZ.1.05/2.1.00/01.0005
220382/14/2601-05401-505230	11.2.2014	zpráva z kontroly	zálohová daň z příjmu FO
959674/14/2600-04702-500687	25.6.2014	zpráva z kontroly	CZ.1.07/2.2.00/07.0259
958634/14/2600-04702-500687	25.6.2014	zpráva z kontroly	CZ.1.05/2.1.00/01.0005
958372/14/2600-04702-500687	25.6.2014	zpráva z kontroly	CZ.1.07/2.3.00/09.0155
940609/14/2600-04702-500687	25.6.2014	zpráva z kontroly	CZ.1.07/2.2.00/28.0050
940596/14/2600-04702-500687	25.6.2014	zpráva z kontroly	CZ.1.07/2.3.00/09.0173
940591/14/2600-04702-500687	25.6.2014	zpráva z kontroly	CZ.1.07/2.4.00/12.0038
940579/14/2600-04702-500687	25.6.2014	zpráva z kontroly	CZ.1.07/2.2.00/15.0098
940569/14/2600-04702-500687	25.6.2014	zpráva z kontroly	CZ.1.07/2.4.00/12.0086
1340770/14/2601-60562-507023	27.11.2014	zpráva z kontroly	silniční daň za období roku 2012
1371194/14/2600-31471-500687	16.12.2014	zpráva z kontroly	CZ.1.07/2.3.00/35.0036
1371185/14/2600-31471-500687	16.12.2014	zpráva z kontroly	CZ.1.07/2.3.00/20.0086
1371167/14/2600-31471-500687	16.12.2014	zpráva z kontroly	CZ.1.00/2.2.00/15.0103
1371161/14/2600-31471-500687	16.12.2014	zpráva z kontroly	CZ.1.07/2.2.00/07.0008
1372646/14/2600-31471-500687	16.12.2014	zpráva z kontroly	CZ.1.07/2.3.00/30.0065
1372656/14/2600-31471-500687	16.12.2014	zpráva z kontroly	CZ.1.07/2.3.00/30.0024
1372631/14/2600/31471-500687	16.12.2014	zpráva z kontroly	CZ.1.07/2.2.00/28.0050
1369245/14/2600-31471-500687	16.12.2014	zpráva z kontroly	CZ.1.07/2.2.00/12.0001
1372667/14/2600-31471-500687	16.12.2014	zpráva z kontroly	CZ.1.07/2.2.00/28.0319
1371206/14/2600-31471-500687	16.12.2014	zpráva z kontroly	CZ.1.07/2.4.00/31.0021

6.4 Závěr

Vlastní a vnější kontrolní činnosti jsou opakovaně zjišťována administrativní pochybení při nakládání s účelově přidělenými prostředky. Tato pochybení jsou často vyvolána nejednoznačností a složitostí pravidel a jejich výkladu projektovými manažery poskytovatele. Častá pochybení jsou shledána v administraci výběrových řízení. Proti těmto závěrům se univerzita často odvolává, ale podle současných pravidel nemá právo na objektivní přezkum.

Tato pochybení jsou opakovaně projednávána na poradách tajemnic fakult a s jednotlivými správci rozpočtů.

Protože většina chyb pramení z komplikovaných pravidel, nejasných a rozdílných výkladů poskytovatelů a kontrol, je jejich náprava obtížná a výskyt chyb se nedaří významně snižovat.

Závislost financování Technické univerzity v Liberci na veřejných zdrojích je stále velmi vysoká. Reálnou možnost změnit tento stav však mají pouze některé součásti univerzity, které mají výzkumné a vývojové možnosti v existenci přístrojového a personálního zázemí. Součásti, které toto zázemí nemají, budou i nadále závislé převážně na výnosech ze vzdělávací činnosti, což může, nezmění-li se způsob financování této činnosti, znamenat v budoucnu rychlé vyčerpání stávajících rezerv a následné vynucení významných úsporných opatření. Obdobná závislost na počtu studentů se týká i provozu kolejí a menz, které díky zvýšeným výnosům o 0,9 % při nákladech snížených o necelá 2 % v roce 2014 hospodařily s kladným výsledkem vyšším o 39,48 %.

I v roce 2014 se ukazovala finanční a časová náročnost výběrových řízení nutných pro pořizování nejrůznějších „drobných“ služeb a dodávek. V následujícím období bude nutné pokusit se nahradit uzavírání rámcových smluv novým nástrojem výběru, který zlevní a zrychlí především dodávky výpočetní techniky, ale i dalších, například kancelářských potřeb apod.

Možnosti provozních úspor jsou poměrně omezené, a to především s ohledem na strukturu nákladů, kdy významný potenciál mají pouze mzdové náklady, které tvoří necelých 54 % všech nákladů. Další nejvyšší nákladovou položkou jsou odpisy, které jsou z části pokryty výnosy ze zúčtování odpisů majetku pořízeného z dotace, a zbylá část je tvorbou FRIMu potřebného pro obnovování dlouhodobého majetku. Ostatní nákladové položky se pohybují v rozpětí do 5 %, a to včetně nákladů na energie, které se úspornými opatřeními provedenými v minulých letech podařilo snížit z původních 9 na 4,2 % z celkových nákladů. V roce 2014 již tvořily pouze 3,91 % z celkových nákladů. Technická úsporná opatření již v dalších letech neumožní významné snížení provozních nákladů, neboť jsou téměř hotova. Další vývoj už bude závislý především na nákupních cenách, které minimalizujeme výběrovými řízeními, a na klimatických podmínkách, které jsou v posledním desetiletí až na dvě výjimky příznivé.

Mzdový vývoj v roce 2014 zvýšil průměrnou mzdu o necelé 1 % na částku 31.677 Kč. Na této výši se podílí průměrná mzda profesora výší 56.627 Kč, docenta s průměrnou mzdou 48.246 Kč, odborného asistenta 33.689 Kč a asistenta s průměrnou mzdou 25.709 Kč. Průměrná mzda akademického pracovníka tak dosahuje výše 37.834 Kč. Vědečtí pracovníci univerzity měli v roce 2014 průměrnou mzdu ve výši 46.427 Kč. Průměrná mzda obslužného personálu byla v roce 2014 ve výši 24.373 Kč a u pracovníků kolejí a menz byla průměrná mzda ve výši 16.868 Kč.

I pro následující období bude pro udržení vyrovnaného financování nezbytné zvýšení výnosů z výzkumných projektů a následně výnosů z uplatnění dosažených výsledků v průmyslové praxi ve spolupráci s partnery z této sféry.

V této oblasti se v roce 2014 potvrdil předchozí dobrý výsledek nově vybudované infrastruktury výzkumného ústavu CXI, jehož roční rozpočet byl v roce 2014 významně vyšší, než předpokládal přijatý projekt v PO 2 OP VaVpI.

Příležitostí pro příští rok je tak především další spolupráce fakult a ústavu CXI ve výzkumu a vývoji a přenosu dosažených výsledků do praxe.

Dále bude pokračovat jednání s poskytovateli, kteří svými pravidly neumožňují řádné uplatnění úplných nepřímých nákladů spojených s financovanou činností.

Rizika pro příští období vidíme především v očekávaném poklesu vzdělávací činnosti a zvýšeném riziku pochybení, i jenom administrativních, při nakládání s účelovými prostředky. Tato rizika spočívají i v nedokončených kontrolách těchto prostředků z minulosti.

prof. Dr. Ing. Zdeněk Kůs
rektor