

Technická univerzita v Liberci

**VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ
ZA ROK 2001**



duben 2002

Obsah

Úvod	3
1. Roční účetní závěrka	4
1.1 tab. Rozvaha	4
1.2 tab. Výkaz zisku a ztráty	7
1.3 tab. Doplňující údaje	10
Rozbor výsledku hospodaření za rok 2001	11
2. Analýza příjmů a výdajů	12
2.1 Příjmy	12
2.1.1 Dotace z kapitoly MŠMT	12
2.1.2 Dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu	14
2.1.3 Vlastní příjmy	15
2.2 Výdaje	16
2.2.1 Neinvestiční náklady	16
2.2.2 Investiční výdaje a investiční činnost	19
3. Přehled o peněžních příjmech a výdajích	21
4. Vývoj fondů	23
5. Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace	24
5.1 a 5.2 Nehmotný inv. majetek a hmotný inv. majetek	24
5.3 Dlouhodobý a krátkodobý finanční majetek	26
5.4 Zásoby	26
5.5 Pohledávky	27
5.6 Závazky	27
6. Rekapitulace zúčtování se státním rozpočtem	28
7. Stipendia a služby poskytované studentům	29
Závěr	31

Úvod

Do roku 2001 vstupovala Technická univerzita v Liberci s nárůstem dotace na vzdělávací činnost proti roku 1999 o cca 10 mil. Kč a proti této dotaci v roce 2000 o cca 19 mil. Kč. Spolu s dalším nárůstem dotací na financování vědy a výzkumu a rozvojové projekty veřejných vysokých škol tak byl dán předpoklad pro vyrovnané hospodaření univerzity v roce 2001.

Po dokončení rekonstrukce výdejních míst a hlavně varny menzy v minulém roce byl pro letošní rok důležitým úkolem úspěšný rozjezd této nové technologie, která v době zkušebního provozu musela úspěšně projít mikrobiologickými zkouškami a zaučením personálu na jiné podmínky provozu a přípravy jídel.

Dalším úkolem pro tento rok bylo zahájení postupné rekonstrukce havarijního stavu sociálních zařízení (umakartových jader) kolejí. Realizace byla připravena jako částečná rekonstrukce (změnou dispozice) a částečná oprava havarijního stavu. Provedením na několika vybraných ubytovacích buňkách musí být vyzkoušena zvolená technologie i složené financování.

Vedle toho pokračovaly úpravy prostor, jejichž funkce mohla být přesunuta jinam a které jsou vhodné pro přestavbu na ubytovací pokoje. Jde o pokračování v navyšování ubytovací kapacity kolejí, které jsou vzhledem k zeměpisné poloze Liberce a obtížné „dojezdnosti“ značně přetíženy potřebami ubytování studentů.

V tomto roce byly zahájeny přípravné práce na zpracování generelu rozvoje univerzity včetně zpracování urbanistické studie pro využití územní rezervy univerzity, která by měla být začleněna do nového územního plánu statutárního města Liberce.

Také byly zahájeny přípravné práce pro přípravu a projekční řešení nového informačního centra univerzity.

1. Roční účetní závěrka

tab. 1.1 ROZVAHA
Technická univerzita v Liberci

Výkaz Úč 1 - 01

A K T I V A

tis.Kč

		Č.ř.	Stav k 1.1.2001	Stav k 31.12.2001
a		b	1	2
A. Stálá aktiva		ř.9-15+26-33+40	819 039,73	872 463,03
1. Dlouhodobý nehmotný majetek	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	2	-	-
	Software (013)	3	7 408,65	10 162,00
	Ocenitelná práva (014)	4	-	-
	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	5	-	3 224,34
	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	6	-	-
	Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku (041)	7	903,90	308,08
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	8	-	-
Součet ř. 2 až 8		9	8 312,55	13 694,42
2. Oprávky k	nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (072)	10	-	-
	Software (073)	11	4 767,37	6 231,25
	ocenitelným právům (074)	12	-	-
	drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (078)	13	-	3 224,34
	ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (079)	14	-	-
Součet ř. 10 až 14		15	4 767,37	9 455,59
3. Dlouhodobý hmotný majetek	Pozemky (031)	16	74 141,83	75 206,21
	Umělecká díla a předměty (032)	17	754,30	835,30
	Stavby (021)	18	721 652,78	780 192,09
	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí (022)	19	251 000,83	311 009,30
	Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	20	-	-
	Základní stádo a tažná zvířata (026)	21	-	-
	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	22	94 106,46	166 887,46
	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	23	-	-
	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku (042)	24	61 635,28	22 158,56
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	25	501,55	1 093,36
Součet ř. 16 až 25		26	1 203 793,03	1 357 382,28
4. Oprávky k	stavbám (081)	27	136 846,73	144 759,55
	samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí (082)	28	157 345,29	177 511,07
	pěstitelským celkům trvalých porostů (085)	29	-	-
	základnímu stádu a tažným zvířatům (086)	30	-	-
	drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	31	94 106,46	166 887,46
	ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)	32	-	-
Součet ř. 27 až 32		33	388 298,48	489 158,08
5. Dlouhodobý finanční majetek	Podílové cenné papíry a vklady v podnicích s rozh. vlivem (061)	34	-	-
	Podílové cenné papíry a vklady v podnicích s podst. vlivem (062)	35	-	-
	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a vklady (063)	36	-	-
	Půjčky podnikům ve skupině (066)	37	-	-
	Ostatní dlouhodobé půjčky (067)	38	-	-
	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	39	-	-
Součet ř. 34 až 39		40	-	-
B. Oběžná aktiva		ř.51+ 69+77+82	74 580,52	69 979,92
1. Zásoby	Materiál na skladě (112)	42	1 627,25	1 415,91
	Materiál na cestě (119)	43	-	-
	Nedokončená výroba (121)	44	-	-
	Polotovary vlastní výroby (122)	45	-	-
	Výrobky (123)	46	640,07	1 017,92
	Zvířata (124)	47	-	-
	Zboží na skladě (132)	48	-	-
	Zboží na cestě (139)	49	-	-
	Poskytnuté zálohy na zásoby (z účtu 314)	50	7 324,78	-
	Součet ř.42 až 50	51	9 592,10	2 433,83

2. Pohledávky	Odběratelé (311)	52	4 041,20	5 826,44
	Směnky k inkasu (312)	53	-	-
	Pohledávky za eskontované cenné papíry (313)	54	-	-
	Poskytnuté provozní zálohy (314 mimo ř.50)	55	-	3 575,20
	Ostatní pohledávky (315)	56	1 280,43	2 709,37
	Pohledávky za zaměstnanci (335)	57	239,70	66,15
	Pohledávky za institucemi sociál. zabezp. a zdrav. pojištění (336)	58	-	-
	Daň z příjmů (341)	59	780,81	630,53
	Ostatní přímé daně (342)	60	-	-
	Daň z přidané hodnoty (343)	61	-	-
	Ostatní daně a poplatky (345)	62	-	-
	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem (346)	63	-	-
	Nároky na dotace a ost. zúčt. s rozp. orgánů úz. sam. celků (348)	64	-	-
	Pohledávky za účastníky sdružení (358)	65	-	-
	Pohledávky z emitovaných dluhopisů (375)	66	-	-
	Jiné pohledávky (378)	67	-1,52	-12,00
	Opravná položka k pohledávkám (391)	68	-	-
	Součet ř.52 až 67 minus 68	69	6 340,62	12 795,69
3. Krátkodobý finanční ma- jetek	Pokladna (211)	70	99,86	216,36
	Ceniny (213)	71	569,16	-
	Bankovní účty (221)	72	55 842,81	52 212,79
	Majetkové cenné papíry (251)	73	-	-
	Dlužné cenné papíry (253)	74	-	-
	Ostatní cenné papíry (256)	75	-	-
	Peníze na cestě (+261)	76	-	-
Součet ř. 70 až 76		77	56 511,83	52 429,15
4. Přechodné účty aktivní	Náklady příštích období (381)	78	2 133,61	1 693,79
	Příjmy příštích období (385)	79	-	-
	Kurzové rozdíly aktivní (386)	80	2,36	18,10
	Dohadné účty aktivní (388)	81	-	609,36
Součet ř.78 až 81		82	2 135,97	2 321,25
ÚHRN AKTIV 41 ř.1 +		83	893 620,25	942 442,95
Kontrolní číslo (ř.1 až 83)		997	3 574 481,00	3 769 771,74

PASIVA

		Č.ř.	Stav k 1.1.2001	Stav k 31.12.2001
a		b	3	4
A. Vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv (ř.87+91)		84	850 922,04	901 731,08
1. Jmění	Vlastní jmění (901)	85	831 953,54	883 478,51
	Fondy (911)	86	24 370,57	17 348,73
Součet ř. 85 a 86		87	856 324,11	900 827,24
2. Hospodářský výsledek	Účet hospodářského výsledku (+963)	88	-	903,84
	Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (+931)	89	-5 402,07	-
	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let (+932)	90	-	-
Součet ř. 88 až 90		91	-5 402,07	903,84
B. Cizí zdroje ř.		92	42 698,24	40 711,84
1. Zákonné rezervy (941)		93	-	-
2. Dlouhodobé závazky	Emitované dluhopisy (953)	94	-	-
	Závazky z pronájmu (954)	95	-	-
	Dlouhodobé přijaté zálohy (955)	96	-	-
	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	97	-	-
	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	98	-	-
Součet ř.94 až 98		99	-	-
3. Krátkodobé závazky	Dodavatelé (321)	100	4 527,10	3 985,19
	Směnky k úhradě (322)	101	-	-
	Přijaté zálohy (324)	102	1 649,82	1 874,22
	Ostatní závazky (325)	103	1 708,77	1 055,80
	Zaměstnanci (331)	104	1 984,54	1 936,02
	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	105	9 818,98	11 110,79
	Závazky k institucím soc.zabezpečení a zdrav. pojištění (336)	106	7 293,13	6 959,27
	Daň z příjmů (341)	107	-	-
	Ostatní přímé daně (342)	108	2 638,78	2 398,14
	Daň z přidané hodnoty (343)	109	70,02	338,15
	Ostatní daně a poplatky (345)	110	0,77	11,11
	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu (346)	111	87,75	41,13
	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územ.sam.celků (348)	112	-	-
	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a vkladů (367)	113	-	-
	Závazky k účastníkům sdružení (368)	114	-	-
	Jiné závazky (379)	115	525,28	734,80
Součet ř. 100 až 115		116	30 304,94	30 444,62
4. Bankovní výpomoci a půjčky	Dlouhodobé bankovní úvěry (951)	117	-	-
	Krátkodobé bankovní úvěry (231)	118	-	-
	Eskontní úvěry (232)	119	-	-
	Emitované krátkodobé dluhopisy (241)	120	-	-
	Vlastní dluhopisy (-)(255)	121	-	-
	Přijaté finanční výpomoci (249)	122	-	-
Součet ř. 117 až 122		123	-	-
5. Přechodné účty pasivní	Výdaje příštích období (383)	124	-	-
	Výnosy příštích období (384)	125	6 538,88	8 512,88
	Kurzové rozdíly pasivní (387)	126	46,02	24,94
	Dohadné účty pasivní (389)	127	5 808,40	1 729,40
Součet ř. 124 až 127		128	12 393,30	10 267,22
ÚHRN PASIV ř.84+92		129	893 620,28	942 442,92
Kontrolní číslo (ř.84 až 129)		998	3 574 481,00	3 769 771,74

tab. 1.2 VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
Sumář
tis. Kč

Č. úctu	Název ukazatele	Čís. řádku	Činnosti			
			hlavní	doplňková	7	Celkem
			5	6		8
501	Spotřeba materiálu	1	36 994	5 071		42 065
502	Spotřeba energie	2	36 802	2 115		38 917
503	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	3	-	-		-
504	Prodané z boží	4	-	-		-
511	Opravy a udržování	5	14 031	1 664		15 695
512	Cestovné	6	5 985	712		6 697
513	Náklady na reprezentaci	7	174	9		183
518	Ostatní služby	8	35 064	2 630		37 694
521	Mzdové náklady	9	144 575	6 049		150 624
524	Zákonné sociální pojištění	10	47 569	1 705		49 274
525	Ostatní sociální pojištění	11	-	-		-
527	Zákonné sociální náklady	12	14 669	-		14 669
528	Ostatní sociální náklady	13	-	-		-
531	Daň silniční	14	93	-		93
532	Daň z nemovitostí	15	6	-		6
538	Ostatní daně a poplatky	16	158	113		271
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	17	32	-		32
542	Ostatní pokuty a penále	18	3	-		3
543	Odpis nedobytné pohledávky	19	44	9		53
544	Úroky	20	88	-		88
545	Kurzové ztráty	21	439	36		475
546	Dary	22	133	2		135
548	Manka a škody	23	443	-		443
549	Jiné ostatní náklady	24	14 103	69		14 172
551	Odpisy dlouhodobého nehm. a hmotn. majetku	25	40 477	-		40 477
552	Zůstatková cena prodaného dlouh. nehm. a hm. maj.	26	2 603	-		2 603
553	Prodané cenné papíry a vklady	27	-	-		-
554	Prodaný materiál	28	-	-		-
556	Tvorba zákonných rezerv	29	-	-		-
559	Tvorba zákonných opravných položek	30	-	-		-
581	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	31	-	-		-
582	Poskytnuté příspěvky	32	156	5		161
Účtová třída 5 celkem (řádek 1 až 32)			33	394 641	20 189	414 830
601	Tržby za vlastní výroby	34	615	12		627
602	Tržby z prodeje služeb	35	31 776	22 010		53 786
604	Tržby za prodané zboží	36	-	-		-
611	Změna stavu zásob nedokončené výroby	37	-	-		-
612	Změna stavu zásob polotovarů	38	-	-		-
613	Změna stavu zásob výrobků	39	378	-		378
614	Změna stavu zvířat	40	-	-		-
621	Aktivizace materiálu a zboží	41	-	-		-
622	Aktivizace vnitroorganizačních služeb	42	-	-		-
623	Aktivizace dlouh. nehmotného majetku	43	-	-		-
624	Aktivizace dlouh. hmotného majetku	44	44	-		44
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	45	-	21		21
642	Ostatní pokuty a penále	46	-	-		-
643	Platby za odepsané pohledávky	47	-	-		-
644	Úroky	48	4 139	17		4 156
645	Kurzové zisky	49	113	1		114
648	Zúčtování fondů	50	1 864	-		1 864
649	Jiné ostatní výnosy	51	13 416	63		13 479
652	Tržby z prodeje dlouhodobého nehm. a hm. majetku	52	6 338	-		6 338
653	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	53	-	-		-
654	Tržby z prodeje materiálu	54	-	-		-
655	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	55	-	-		-
656	Zúčtování zákonných rezerv	56	-	-		-
657	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	57	-	-		-
659	Zúčtování zákonných opravných položek	58	-	-		-
681	Přijaté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	59	-	-		-
682	Přijaté příspěvky	60	719	-		719
684	Přijaté členské příspěvky	61	-	-		-
691	Provozní dotace	62	334 231	-		334 231
Účtová třída 6 celkem (řádek 34 až 62)			63	393 633	22 124	415 757
Hospodářský výsledek před zdaněním (ř. 63 – 64)			64	-1 008	1 935	927
591	Daň z příjmů	65	23	-		23
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	66	-	-		-
Hospodářský výsledek po zdanění (ř. 64-65-66)			67	-1 031	1 935	904
Kontrolní číslo			999			

tab. 1.2a VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
Škola

tis. Kč

Č. úctu	Název ukazatele	Čís. řádku	Činnosti			
			hlavní	doplňková	7	Celkem
			5	6		8
501	Spotřeba materiálu	1	27 083	2 259		29 342
502	Spotřeba energie	2	17 831	1 220		19 051
503	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	3	-	-		-
504	Prodané z boží	4	-	-		-
511	Opravy a udržování	5	9 392	1 623		11 015
512	Cestovné	6	5 983	712		6 695
513	Náklady na reprezentaci	7	174	9		183
518	Ostatní služby	8	29 551	2 250		31 801
521	Mzdové náklady	9	134 617	4 692		139 309
524	Zákonné sociální pojištění	10	44 241	1 244		45 485
525	Ostatní sociální pojištění	11	-	-		-
527	Zákonné sociální náklady	12	14 552	-		14 552
528	Ostatní sociální náklady	13	-	-		-
531	Daň silniční	14	93	-		93
532	Daň z nemovitostí	15	6	-		6
538	Ostatní daně a poplatky	16	127	1		128
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	17	-	-		-
542	Ostatní pokuty a penále	18	-	-		-
543	Odpis nedobytné pohledávky	19	44	-		44
544	Úroky	20	88	-		88
545	Kurzové ztráty	21	439	36		475
546	Dary	22	133	2		135
548	Manka a škody	23	443	-		443
549	Jiné ostatní náklady	24	13 973	68		14 041
551	Odpisy dlouhodobého nehm. a hmotn. majetku	25	33 690	-		33 690
552	Zůstatková cena prodaného dlouh. nehm. a hm. maj.	26	2 603	-		2 603
553	Prodané cenné papíry a vklady	27	-	-		-
554	Prodaný materiál	28	-	-		-
556	Tvorba zákonných rezerv	29	-	-		-
559	Tvorba zákonných opravných položek	30	-	-		-
581	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	31	-	-		-
582	Poskytnuté příspěvky	32	156	5		161
	Účtová třída 5 celkem (řádek 1 až 32)	33	335 219	14 121		349 340
601	Tržby za vlastní výrobky	34	615	12		627
602	Tržby z prodeje služeb	35	7 423	15 458		22 881
604	Tržby za prodané zboží	36	-	-		-
611	Změna stavu zásob nedokončené výroby	37	-	-		-
612	Změna stavu zásob polotovarů	38	-	-		-
613	Změna stavu zásob výrobků	39	378	-		378
614	Změna stavu zvířat	40	-	-		-
621	Aktivizace materiálu a zboží	41	-	-		-
622	Aktivizace vnitroorganizačních služeb	42	-	-		-
623	Aktivizace dlouh.nehmotného majetku	43	-	-		-
624	Aktivizace dlouh.hmotného majetku	44	44	-		44
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	45	-	21		21
642	Ostatní pokuty a penále	46	-	-		-
643	Platby za odepsané pohledávky	47	-	-		-
644	Úroky	48	4 130	17		4 147
645	Kurzové zisky	49	113	1		114
648	Zúčtování fondů	50	1 864	-		1 864
649	Jiné ostatní výnosy	51	12 582	5		12 587
652	Tržby z prodeje dlouhodobého nehm. a hm. majetku	52	6 335	-		6 335
653	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	53	-	-		-
654	Tržby z prodeje materiálu	54	-	-		-
655	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	55	-	-		-
656	Zúčtování zákonných rezerv	56	-	-		-
657	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	57	-	-		-
659	Zúčtování zákonných opravných položek	58	-	-		-
681	Přijaté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	59	-	-		-
682	Přijaté příspěvky	60	719	-		719
684	Přijaté členské příspěvky	61	-	-		-
691	Provozní dotace	62	297 609	-		297 609
	Účtová třída 6 celkem (řádek 34 až 62)	63	331 812	15 514		347 326
	Hospodářský výsledek před zdaněním (ř. 63 – 65)	64	-3 407	1 393		-2 014
591	Daň z příjmů	65	23	-		23
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	66	-	-		-
	Hospodářský výsledek po zdanění (ř. 64-65-66)	67	-3 430	1 393		-2 037
	Kontrolní číslo	999				

tab. 1.2b VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
Koleje a menzy
tis. Kč

Č. úctu	Název ukazatele	Čís. řádku	Činnosti			Celkem
			hlavní	doplňková	7	
			5	6	7	8
501	Spotřeba materiálu	1	9 911	2 812		12 723
502	Spotřeba energie	2	18 971	895		19 866
503	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	3	-	-		-
504	Prodané z boží	4	-	-		-
511	Opravy a udržování	5	4 639	41		4 680
512	Cestovné	6	2	-		2
513	Náklady na reprezentaci	7	-	-		-
518	Ostatní služby	8	5 513	380		5 893
521	Mzdové náklady	9	9 958	1 357		11 315
524	Zákonné sociální pojištění	10	3 328	461		3 789
525	Ostatní sociální pojištění	11	-	-		-
527	Zákonné sociální náklady	12	117	-		117
528	Ostatní sociální náklady	13	-	-		-
531	Daň silniční	14	-	-		-
532	Daň z nemovitosti	15	-	-		-
538	Ostatní daně a poplatky	16	31	112		143
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	17	32	-		32
542	Ostatní pokuty a penále	18	3	-		3
543	Odpis nedobytné pohledávky	19	-	9		9
544	Úroky	20	-	-		-
545	Kurzové ztráty	21	-	-		-
546	Dary	22	-	-		-
548	Manka a škody	23	-	-		-
549	Jiné ostatní náklady	24	130	1		131
551	Odpisy dlouhodobého nehm. a hmotn. majetku	25	6 787	-		6 787
552	Zůstatková cena prodaného dlouh. nehm. a hm. maj.	26	-	-		-
553	Prodané cenné papíry a vklady	27	-	-		-
554	Prodaný materiál	28	-	-		-
556	Tvorba zákonných rezerv	29	-	-		-
559	Tvorba zákonných opravných položek	30	-	-		-
581	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	31	-	-		-
582	Poskytnuté příspěvky	32	-	-		-
Účtová třída 5 celkem (řádek 1 až 32)			59 422	6 068		65 490
601	Tržby za vlastní výroby	34	-	-		-
602	Tržby z prodeje služeb	35	24 353	6 552		30 905
604	Tržby za prodané zboží	36	-	-		-
611	Změna stavu zásob nedokončené výroby	37	-	-		-
612	Změna stavu zásob polotovarů	38	-	-		-
613	Změna stavu zásob výrobků	39	-	-		-
614	Změna stavu zvířat	40	-	-		-
621	Aktivizace materiálu a zboží	41	-	-		-
622	Aktivizace vnitroorganizačních služeb	42	-	-		-
623	Aktivizace dlouh. nehmotného majetku	43	-	-		-
624	Aktivizace dlouh. hmotného majetku	44	-	-		-
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	45	-	-		-
642	Ostatní pokuty a penále	46	-	-		-
643	Platby za odepsané pohledávky	47	-	-		-
644	Úroky	48	9	-		9
645	Kurzové zisky	49	-	-		-
648	Zúčtování fondů	50	-	-		-
649	Jiné ostatní výnosy	51	834	58		892
652	Tržby z prodeje dlouhodobého nehm. a hm. majetku	52	3	-		3
653	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	53	-	-		-
654	Tržby z prodeje materiálu	54	-	-		-
655	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	55	-	-		-
656	Zúčtování zákonných rezerv	56	-	-		-
657	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	57	-	-		-
659	Zúčtování zákonných opravných položek	58	-	-		-
681	Přijaté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	59	-	-		-
682	Přijaté příspěvky	60	-	-		-
684	Přijaté členské příspěvky	61	-	-		-
691	Provozní dotace	62	36 622	-		36 622
Účtová třída 6 celkem (řádek 34 až 62)			61 821	6 610		68 431
Hospodářský výsledek před zdaněním (ř. 63 – 65)			2 399	542		2 941
591	Daň z příjmů	65	-	-		-
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	66	-	-		-
Hospodářský výsledek po zdanění (ř. 64-65-66)			2 399	542		2 941
Kontrolní číslo			999			

tab. 1.3 Doplnující údaje
Sumář
tis.Kč

Název údaje		Č.ř.	Přijato	Skutečnost
			1	2
Dotace na dlouhodobý majetek ze státního rozpočtu (celkem)		1	45 166	45 166
ho:	z to- systémové dotace na dlouhodobý majetek	2	24 648	24 648
	z toho na: vědu a výzkum	3	16 801	16 801
	vzdělávání pracovníků	4	-	-
	informatiku	5	-	-
	individuální dotace na jmenovité akce	6	7 847	7 847
Přijaté prostředky ze zahraničí na dlouhodobý majetek (celkem)		7	290	290
Dotace na dlouhodobý majetek z rozpočtu územních sam. celků		8	1 000	1 000
Dotace na provoz celkem ze státního rozpočtu		9	331 299	331 110
z toho na:	vědu a výzkum	10	64 863	64 855
	vzdělávání pracovníků	11	-	-
	informatiku	12	-	-
Dotace na provoz celkem z rozpočtu územních samosprávných celků		13	-	-
Přijaté prostředky ze zahraničí na provoz		14	3 121	3 121
Pohledávky celkem (účt. sk.31, 34, 35 a účet 378)		15	-	12 730
Závazky celkem (účt. sk. 32, 34, 36, 95 a účet 379)		16	-	10 438

tab. 1.3a Doplnující údaje za hlavní a doplňkovou činnost
Sumář
tis. Kč

Název údaje	č.ř.	Přijato 1	Skutečnost 2
Dotace na dlouhod.majetek z kap. 333 z ř.1	41	40 187	40 187
v tom: systém. dotace na dlouhodobý majetek z ř.2	42	15 539	15 539
systém. dotace na výzkum a vývoj z ř.3	43	16 801	16 801
individuální dot. na jmenovité akce z ř.6	44	7 847	7 847
Provozní dotace bez výzkumu a vývoje z kap 333 z ř.9	45	266 078	266 046
v tom: 1) základní	46	229 456	229 424
z toho: školní les. a zeměd. podnik	47	-	-
2) na stravování a ubyt. studentů	48	36 622	36 622
Provozní dot. na výzkum a vývoj z kap 333 z ř.10	49	57 583	57 583
Provozní dot. na výzkum a vývoj z Grantové ag. z ř.10	50	7 280	7 272
Provozní dotace na výzkum a vývoj z ÚSC z ř.13	51	-	-
Přijaté prostředky na výzkum a vývoj ze zahraničí z ř.14	52	3 121	3 121
Vratky do SR (celkem z ř.1,8,9,13) rozdíl sl,1 a 2	53	X	189
v tom: z kapitoly 333 z ř.41,45,49	54	X	32
v tom: z dlouhodobého majetku vč.VaV	55	X	-
z provozu vč. VaV	56	X	32
z jiných kapitol z ř.1+ř.9	57	X	157
z toho GA z ř.3+ř.50	58	X	8
z ÚSC z ř.8+ř.13	59	X	-
Náklady hlavní činnosti na mzdy (z úč. 521)	60	X	131 847
z toho: z dotace MŠMT z P1a-04	61	X	128 461
Náklady hlavní činnosti na OPPP (z úč. 521)	62	X	12 728
z toho: z dotace MŠMT z P1a-04	63	X	12 417
Náklady hlavní činnosti na stipendia (z úč. 549)	64	X	10 015
Výnosy hl.čin. z popl. spojených se studiem (z úč.649,602,6488)	65	X	4 969
z toho: stipendijní fond	66	X	1 864
Výnosy hl. a doplňk.čin. z prodeje majetku (z úč.649,652)	67	X	6 338
Výnosy hl. a doplňk.čin. z pronájmu majetku (z úč. 602)	68	X	4 262
Prům.evid.poč.zam.přepoč. vč.doplňk. a ost.čin. z P1a-04	69	X	761.89
Fondy		k prvnímu dni úč.obd.	k posl.dni úč.obd.
Fondy (celkem) úč.911	70	24 371	17 349
Fond odměn (úč. 9111) z úč.911	71	1 133	1 133
Fond rezervní (úč. 9114) z úč. 911	72	7 501	2 099
Fond reprodukce dlouhodobého majetku (úč. 9116) z úč.911	73	14 874	12 719
Stipendijní fond (úč. 9118) z úč.911	74	863	1 398

tab. 1.4 Hospodářský výsledek

tis.Kč

Součásti VVŠ (jmenovitě)	HV z hlavní činnosti	HV z doplň- kové činnosti	HV celkem	Položky upra- vující HV (+,-)	Upravený HV
ŠKOLA	-3 430	1 393	-2 037		
KAM	2 399	542	2 941		
C e l k e m	-1 031	1 935	904		
Součásti VVŠ (HV kladný)					
ŠKOLA	-	1 393	1 393		
KAM	2 399	542	2 941		
celkem	2 399	1 935	4 334		
Součásti VVŠ (HV záporný)					
ŠKOLA	-3 430	-	-3 430		
celkem	-3 430	-	-3 430		

Rozbor výsledku hospodaření za rok 2001

Hlavní činnost

Celkové výnosy ve finančním objemu 393 633 tis. Kč představovala dotace ze státního rozpočtu ve výši 334 231 tis. Kč a vlastní příjmy ve výši 59 402 tis. Kč. Neinvestiční náklady činily 394 641 tis. Kč, čímž došlo v hlavní činnosti ke ztrátovému výsledku hospodaření ve výši 1 008 tis. Kč, a to při ziskovém hospodaření kolejí a menz v objemu 2 399 tis. Kč a ztrátovému hospodaření školy v objemu 3 407 tis. Kč. Největší část neinvestičních nákladů představují mzdy a zákonné pojištění z mezd ve výši 194 544 tis. Kč, dále spotřeba materiálu a energií ve výši 73 796 tis. Kč, odpisy DNHM ve výši 40 477 tis. Kč, opravy a udržování 14 031 tis. Kč, stipendia 14 669 tis. Kč a ostatní služby 35 064 tis. Kč.

Největší část vlastních příjmů je tvořena např. příjmy z kolejného ve výši 19 507 tis. Kč, dále z prodeje majetku ve výši 6 338 tis. Kč, z poplatků za studium ve výši 5 403 tis. Kč, ze spoluřešitelských grantů ve výši 4 742 tis. Kč, pronájmů majetku ve výši 4 262 tis. Kč, stravování studentů ve výši 4 089 tis. Kč a úroků z TÚ ve výši 4 139 tis. Kč. Závěrem lze konstatovat, že inflační nárůst cen u energií a některých nakupovaných služeb převýšil maximální snahu o úsporu nákladů a i přes zvýšené vlastní příjmy cca o 2 000 tis. Kč se nepodařilo docílit kladného hospodářského výsledku.

Doplňková činnost

Hospodářským výsledkem v doplňkové činnosti je zisk ve výši 1 935 tis. Kč, vycházející z dosažených objemů výnosů 22 124 tis. Kč, při čerpání nákladů ve výši 20 189 tis. Kč. Do roku 2001 přešlo 66 rozpracovaných zakázek a uzavřeno bylo dalších 162 nových zakázek. Největší objem činily zakázky v oblasti výzkumu a vývoje jak pro tuzemské, tak i pro zahraniční odběratele, fyzikální a chemické analýzy materiálu, měření emisí, a to ve výši 15 004 tis. Kč, dále služby ubytovací 4 153 tis. Kč, stravovací 2 700 tis. Kč, reklamní 164 tis. Kč a ostatní výnosy (např. úroky z BÚ, kursové zisky, úroky z prodlení apod.) činily 103 tis. Kč.

Celkem 25 zakázek přesahovalo finanční objem 100 tis. Kč.

Ziskový výsledek v doplňkové činnosti pokryl v plné výši ztrátu v hlavní činnosti a zajistil výsledný zisk organizace ve výši 904 tis. Kč.

2. Analýza příjmů a výdajů

2.1 Příjmy

2.1.1 Dotace z kapitoly MŠMT

NIV dotace pro rok 2001 se skládala z následujících rozhodnutí:

1. Rozhodnutí č. 12018	206 494 tis. Kč	A	Vzdělávací činnost
	1 950 tis. Kč	C	PGS 1. čtvrtletí
	1 982 tis. Kč	G	FRVŠ
	36 622 tis. Kč		Koleje a menzy
2. Rozhodnutí č. 12042	1 745 tis. Kč	D	SOCRATES-ERASMUS
3. Rozhodnutí č. 12066	1 740 tis. Kč	C	PGS II. čtvrtletí
	64 tis. Kč	D	AKTION
	45 tis. Kč	D	CEEPUS
4. Rozhodnutí č. 12090	619 tis. Kč	D	Stipendia zahr.stud. 1/2 pol.
	10 tis. Kč	D	AKTION
	1 807 tis. Kč	H	Havárie
	1 719 tis. Kč	I	Rozvojové programy
5. Rozhodnutí č. 12113	3 465 tis. Kč	F	Učitelské programy
	306 tis. Kč	D	SOCRATEC-ERASMUS
6. Rozhodnutí č. 12136	1 785 tis. Kč	C	PGS III. čtvrtletí
	359 tis. Kč	D	Stip. zahr.stud.III.čtvrť.
7. Rozhodnutí č. 12159	2 441 tis. Kč	F	Učitelské programy
8. Rozhodnutí č. 12916	-903 tis. Kč	D	SOCRATEC-ERASMUS
9. Rozhodnutí č. 12198	1 619 tis. Kč	A	Vzdělávací činnost
	1 985 tis. Kč	C	PGS IV. čtvrtletí
	234 tis. Kč	D	Stip.zahr.stud.IV.čtvrť.
	11 tis. Kč	D	CEEPUS

U rozhodnutí č. 9 byla povolena změna účelovosti. Z NIV dotace poskytnuté rozhodnutím č. 12066 na projekt AKTION se 21 tis. Kč mohlo použít na uskutečňování akreditovaných studijních programů a program celoživotního vzdělávání.

NIV schválený rozpočet pro rok 2001 činil bez kolejí a menz 208 444 tis. Kč

NIV upravený rozpočet pro rok 2001 bez kolejí a menz 229 456 tis. Kč

tab.2.1.1a Neinvestiční dotace z kapitoly MŠMT (333)

tis.Kč

Č.ř.	Neinvestiční dotace - druh	Poskytnuté prostředky k 31.12.2001	Vratka do SR
1	Základní	229 456	31,881
	v tom: (dle jednotlivých ukazatelů A-I):		
	A vzdělávací činnost	208 113	-
	C stipendia studentů doktorských studií	7 460	-
	D studenti cizinci	2 469	31,881
	F vzdělávací projekty	5 906	-
	G projekty FRVŠ	1 982	-

	H likvidace havarijní situací	1 807	-
	I rozvojové programy	1 719	-
2	Na ubytování a stravování studentů	36 622	-
3	Dotace na výzkum a vývoj	57 583	-
	v tom: institucionální – nespecifikovaný výzkum	20 760	-
	výzkumné záměry	15 640	-
	Účelové prostředky na VaV v členění dle jednotlivých programů	21 183	-
4	Celkem: (ř.1+ř.2+ř.3)	323 661	31,881

tab.2.1.1b Dotace z kapitoly MŠMT na reprodukci majetku

tis.Kč

Č.ř	Dotace – identifikace programu (podprogramu) podle ISPROFIN	Poskytnuté prostředky k 31.12.2001		
		celkem	investice	neinvestice
1	333 310 Výstavba a obnova budov a staveb vysokých škol – bez podprogramu 333 317 – restituce s 3335121001	9 802	9 802	-
2	333 317 Náhrada objektů vysokých škol vydaných v restituci podle zákona č. 164/1998 Sb.	-	-	-
3	333 320 Podpora koncepčního vzdělávacího rozvoje vysokých škol FRVŠ + obnova přístrojového vybavení	15 566	13 584	1 982
4	Celkem: (ř.1 až 3)	25 368	23 586	1 982

2.1.1.1 Neinvestiční základní dotace v členění dle ukazatelů A-I

S finančními prostředky bylo naloženo hospodárně v souladu s právními předpisy. Dotace v členění A,C,F,G,H a I byly plně vyčerpány. V ukazateli D studenti, kteří nejsou státními občany ČR byla odvedena vratka dotace ve výši 31 000 Kč. Důvodem byla jiná doba studia než bylo původně předpokládáno.

Dále bylo v ukazateli D program SOKRATES-ERASMUS vráceno 881 Kč.

Dotace nebyla plně vyčerpána z důvodu zkrácení délky studentských mobilit.

Celkově jsme tedy vraceli 31 881,- Kč – viz tabulka č. 6.

2.1.1.2 Neinvestiční dotace na stravování a ubytování studentů

Dotace na stravování a ubytování (K+M) představovala 36 622 tis. Kč. Dotace na ubytování i dotace na stravování byly plně vyčerpány.

2.1.1.3 Neinvestiční dotace na výzkum a vývoj

Přehled dotací a čerpání v tis. Kč podle jednotlivých účelů:

Název	Rozpočet	Čerpání
Institucionální nespecifik. § 3212 čl. 1	14 994	14 994
Eugent Cesnet § 3212 čl. 1	5 766	5 766
Záměry § 3212 čl. 1	15 640	15 640
Centra § 3212 čl. 2	20 598	20 598
Ingo § 3212 čl. 2	65	65
Kontakt § 3212 čl. 2	320	320
Cost § 3212 čl. 2	200	200
Celkem	57 583	57 583

Všechny finanční prostředky byly vyčerpány. S rozpočtem pro vědu a výzkum bylo nakládáno efektivně, hospodárně a v souladu s právními předpisy.

2.1.1.4 Investiční základní dotace – přehled v tis. Kč

a)	Inovace studijních programů	7 229
b)	Obnova přístrojového a strojního vybavení	6 355
c)	Systémová dotace Reko topného systému budov a rozvodů v areálu Hálkova a kolejí Harcov	1 955
d)	Individuální dotace Reko atletického areálu Harcov I. etapa	4 998
e)	Individuální dotace Reko divadelní budovy Jablonec	2 849
	Celkem	23 386

Přehled čerpání a vypořádání se SR – viz tabulka č. 6b.

2.1.2 Dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu a další zdroje

tab.2.1.2a Ostatní dotace – neinvestiční prostředky

tis. Kč

č.ř.	Příjmy dotačního charakteru (bez kap. 333)	Provoz	Výzkum a vývoj	Celkem po- skytnuto k 31.12.01	Vratka do SR
1	Z kapitol státního rozpočtu celkem (bez MŠMT)		12 346	12 346	9
	v tom: Grantová agentura		7 280	7 280	8
	Grantová agentura Akademie věd (účet 649)		88	88	
	Ministerstvo zdravotnictví		99	99	
	Ministerstvo průmyslu a obchodu (účet 649)		735	735	
	Ministerstvo životního prostředí (účet 649)		450	450	
	Ministerstvo práce a sociálních věcí		225	225	1
	VÚTS + ostat. spoluřeš. granty (účet 649)		3 469	3 469	
2	Z obcí, ÚSC, státní fondy celkem:		33,8	33,8	
	v tom: Fond životního prostředí		33,8	33,8	
3	Ze zahraničí celkem:		3 121	3 121	
	v tom: TEMPUS		9	9	
	COPERNICUS + ostatní		475	475	
	PHARE		512	512	
	SOCRATES		1 441	1 441	
	LEONARDO		684	684	
4	Celkem: (ř.1+ř.2+ř.3)		15 500,8	15 500,8	9

tab.2.1.2b Ostatní dotace na reprodukci majetku

tis.Kč

		Poskytnuté prostředky k 31.12.2001		
		celkem	investice	neinvesti- ce
1	Dotace ze SR (bez MŠMT)–identifikace programu (podprogramu) podle ISPROFIN (pokud existuje)			
	v tom:	4 979	4 979	
	Grantová agentura	4 979	4 979	
2	Dotace z obcí, ÚSC, státních fondů na reprodukci majetku	1 000	1 000	
	v tom:			
	Magistrát města Liberce	1 000	1 000	
3	Dotace ze zahraničí na reprodukci majetku	290	290	
	v tom:			
	Dar USA	290	290	
	Celkem	6 269	6 269	

2.1.3 Vlastní příjmy

tab.2.1.3 Vlastní příjmy

tis. Kč

Položka	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem k 31.12.01
tržby za prodej vlast.výrobků - skripta	615	12	627
ostatní tržby za prodej služeb	2 019	15 493	17 512
poplatky za studium	5 403	-	5 403
z toho: cizinci v cizím jaz.	1 717	-	1 717
poplatky za přijímací řízení	2 925	-	2 925
služby pro studenty	760	-	760
kolejné	19 507	-	19 507
jiné ubytování	-	3 817	3 817
ze stravování studentů	4 087	2 700	6 787
ze stravování zaměstnanců	-	-	-
ze zeměděľ. a lesn. aktivit			
změna stavu vnitroorg.zásob a aktiva-ce	422	-	422
zúčt.rezerv a zák.opr.položek			
dary	719	-	719
z toho: ze zahraničí			
úroky	4 139	17	4 156
náhr. škod, manka, ztráty, telef.			
přijaté pojistné náhrady	70	-	70
mimorozp.granty	4 742	-	4 742
pronájem	4 262	-	4 262
z toho: budovy, haly, stavby	-	-	-
pozemky	152	-	152
prostory	4 069	-	4 069
tržby z prodeje materiálu			
tržby z prodeje majetku	6 338	-	6 338
z toho: budovy, haly, stavby	4 000	-	4 000
pozemky	2 294	-	2 294
z prodeje akcií	-	-	-
majetkových podílů	-	-	-
z podílu na zisku a dividend	-	-	-
Jiné: Stipendijní fond	1 864	-	1 864
Ostatní výnosy	1 530	85	1 615
Celkem vlastní příjmy:	59 402	22 124	81 526
Dotace ze SR a zahr.(Výkaz z.a z.ř.62)	334 231	-	334 231
Celkem (Výkaz zisku a ztráty, ř.63)	393 633	22 124	415 757

2.2 Výdaje

2.2.1 Neinvestiční náklady

tab.2.2.1 Náklady

	tis. Kč		
Položka	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Osobní náklady	194 544	7 754	202 298
z toho: mzdy	131 847	999	132 846
OPPP(OON)	12 728	5 050	17 778
z toho: dohody	12 324	-	12 324
civilní sl.	282	-	282
odstupné	122	-	122
jiné			
zák. pojištění	47 569	1 705	49 274
sociální. Náklady*)(CVS+stravné)	2 400	-	2 400
odpisů	40 477	-	40 477
učebnice, knihy, tisk	5 079	36	5 115
pohonné hmoty	103	23	126
energie, voda, pára, plyn	36 802	2 115	38 917
drobný hmotný majetek	18 377	401	18 778
ostatní spotřební materiál	14 286	4 611	18 897
telefony	2 236	25	2 261
nájem	1 909	43	1 952
školení, vzděláv., poraden.	1 588	8	1 596
programové vybavení**)	1 016	-	1 016
ostatní služby	29 052	2 563	31 615
opravy, údržba	14 031	1 664	15 695
cestovné	5 985	712	6 697
v tom: zahraničí	4 174	294	4 468
tuzemsko	1 811	418	2 229
na reprezentaci	174	9	183
stipendia	12 269	-	12 269
škody, manka aj.	443	-	443
pojištění	1 521	-	1 521
jiné ostatní náklady	12 014	223	12 237
darů	132	2	134
zůstatk. cena prod. maj.	2 603	-	2 603
tvorba zák.rezerv***)	-	-	-
Jiné: jmenovitě	-	-	-
Celkem (Výkaz zisku a ztráty, ř.33):	394 641	20 189	414 830

tab. 2.2.1a Pracovníci a mzdové prostředky

sumář

od ř. 5 v tis. Kč

č.ř.	Ukazatel	
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2001	762
2	z toho: pedagogičtí	429
3	vědečtí	9
4	nepedagogičtí	324
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap.333 bez VaV	118 458
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap.333 pouze VaV (ř. 0305P1a-04)	22 420
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené z MŠMT ČR - kap.333 (ř. 0307P1a-04)	140 878
8	v tom: 1) mzdů	128 461
9	z toho VaV	19 336
10	2) OPPP (dříve OON)	12 417
11	z toho: VaV	3 084
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1a-04 ř.0310)	0
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO	140 878
14	v tom: pedagogům	90 348
15	vědeckým pracovníkům	1 402
16	nepedagogům	36 711
17	Průměrná mzda za rok 2001 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ř.8	14 049
18	v tom: pedagogů	17 550
19	vědeckým pracovníkům	12 981
20	nepedagogů	9 442
21	Průměrná mzda za rok 2000 v Kč	13 198
22	Nárůst mzdy r.2001 oproti r.2000 v %	6,45
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2001 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV	3 697
24	v tom: granty a programy ostatních kapitol ostatní (zahraniční, darů apod.)	0

25	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2001 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0309)	0
26	Doplňková činnost	6 049
27	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1a-04 ř.0311 a výkazu Zisku a ztráty)	150 624

tab. 2.2.1b Pracovníci a mzdové prostředky

škola		od ř. 5 v tis. Kč
č.ř.	Ukazatel	
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2001	678
2	z toho: pedagogičtí	429
3	vědečtí	9
4	nepedagogičtí	240
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap.333 bez VaV	108 500
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap.333 pouze VaV (ř. 0305P1a-04)	22 420
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené z MŠMT ČR - kap.333 (ř. 0307P1a-04)	130 920
8	v tom: 1) mzdy	120 264
9	z toho VaV	19 336
10	2) OPPP (dříve OON)	10 656
11	z toho: VaV	3 084
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1a-04 ř.0310)	0
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO	130 920
14	v tom: pedagogům	90 348
15	vědeckým pracovníkům	1 402
16	nepedagogům	28 514
17	Průměrná mzda za rok 2001 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ř.8	14 782
18	v tom: pedagogů	17 550
19	vědeckým pracovníkům	12 981
20	nepedagogů	9 901
21	Průměrná mzda za rok 2000 v Kč	13 610
22	Nárůst mzdy r.2001 oproti r.2000 v %	8.61
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2001 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV	3 697
24	v tom: granty a programy ostatních kapitol ostatní (zahraniční, darů apod.)	0
25	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2001 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0309)	0
26	Doplňková činnost	4 692
27	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1a-04 ř.0311 a výkazu Zisku a ztráty)	139 309

tab. 2.2.1c Pracovníci a mzdové prostředky

koleje a menzy		od ř. 5 v tis. Kč
č.ř.	Ukazatel	
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2001	84
2	z toho: pedagogičtí	0
3	vědečtí	0
4	nepedagogičtí	84
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap.333 bez VaV	9 958
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap.333 pouze VaV (ř. 0305P1a-04)	0
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené z MŠMT ČR - kap.333 (ř. 0307P1a-04)	9 958
8	v tom: 1) mzdy	8 197
9	z toho VaV	0
10	2) OPPP (dříve OON)	1 761
11	z toho: VaV	0
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1a-04 ř.0310)	0
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO	9 958
14	v tom: pedagogům	0
15	vědeckým pracovníkům	0
16	nepedagogům	8 197
17	Průměrná mzda za rok 2001 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ř.8	8 132
18	v tom: pedagogů	0
19	vědeckým pracovníkům	0
20	nepedagogů	8 132
21	Průměrná mzda za rok 2000 v Kč	8 573
22	Nárůst mzdy r.2001 oproti r.2000 v %	-5.14
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2001 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV	0
24	v tom: granty a programy ostatních kapitol ostatní (zahraniční, darů apod.)	0
25	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2001 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0309)	0
26	Doplňková činnost	1 357
27	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1a-04 ř.0311 a výkazu Zisku a ztráty)	11 315

Komentář

A) Čerpání mzdových prostředků pro rok 2001:

Rozklad čerpání rozpočtových a ostatních mzdových prostředků TUL:

Zdroj prostředků:

Mzdové prostředky z rozpočtu vč. grantů FRVŠ a výzkumných záměrů

OPPP z rozpočtu vč. grantů FRVŠ a výzkumných záměrů

Z toho: *OPPP* - civilní služba (služné)

Mzdové prostředky VaV kapitola 333

OPP VaV kapitola 333

Mzdové prostředky VaV ostatní

OPP VaV ostatní

Mzdové prostředky doplňková činnost

OPP doplňková činnost

vyplacené mzdy celkem

mzdy celkem:

109 125 tis. Kč

9 333 tis. Kč

282 tis. Kč

19 336 tis. Kč

3 084 tis. Kč

3 386 tis. Kč

311 tis. Kč

999 tis. Kč

5 050 tis. Kč

150 624 tis. Kč

B) Vývoj průměrných mezd akademických pracovníků

1991 - 2001

rok	profesoři	docenti	OA	A	škola	% nárůst
1991	8 931	6 824	4 792	3 493	4 102	14,61
1992	11 452	8 880	5 583	3 843	5 470	33,35
1993	13 762	13 090	8 238	7 018	7 023	28,39
1994	17 288	14 958	9 660	8 603	8 297	18,14
1995	19 800	17 051	10 517	8 893	9 746	17,46
1996	23 291	19 847	12 794	11 847	11 528	18,28
1997	22 414	19 636	12 681	5 838	11 695	1,45
1998	24 076	19 990	9 418	0	11 991	2,53
1999	26 174	21 573	13 638	8 958	12 927	7,8
2000	28 764	22 624	14 634	8 934	13 198	2,10
2001	30 025	23 638	14 913	9 804	14 049	6,50

V roce 2001 byly, tak jako v předešlém roce mzdové prostředky ze státní dotace posíleny, a to mzdovými prostředky z dalších zdrojů (především VaV a rozvojové programy), což se projeví v mírném nárůstu průměrné mzdy. Jedná se o cílený trend v souladu s personální a mzdovou politikou univerzity.

Přesto současné průměrné mzdy na univerzitě stále zřetelně zaostávají za celostátní průměrnou mzdou a průměrnými mzdami v jiných odvětvích. Pouze v pedagogických kategoriích profesor, docent a odborný asistent došlo k překročení průměrné mzdy v ČR, což je částečně ovlivněno funkčními příplatky.

Ostatní průměrné mzdy na univerzitě, především v pedagogické kategorii asistent a u odborných zaměstnanců v nepedagogických kategoriích nedosahují zdaleka celorepublikové průměrné mzdy. Výrazným prvkem, který ovlivnil i celkovou průměrnou mzdu na univerzitě, je pokles na KM. Příčinou je, obdobně jako v loňském roce, výraznější nárůst počtu zaměstnanců obslužných profesí (vrátná služba, pomocné síly), jejichž mzdová zařazení jsou zhruba ve třídách 1 – 4 tabulky B (výše těchto tarifů se pohybuje mírně nad hranicí minimální mzdy). U profese „vrátná služba“ se nejedná o skutečný nárůst zaměstnanců, tj. nejde o nově zřizovaná místa, ale o záměnu studentů – brigádníků za zaměstnance v pracovním poměru, kdy pouze došlo k přeskupení skladby mezd z OPPP (dříve OON) do mzdových prostředků.

V případě pomocných sil byla pouze doobsazena volná místa. Určitou finanční kompenzací tohoto stavu jsou pro zaměstnance KM příjmy z doplňkové činnosti, které se ale v průměrných mzdách nevykazují.

Bohužel, i nadále setrvává stav, kdy je pro odborná pracoviště fakult i celoškolských pracovišť stále složitější získávat perspektivní zaměstnance v produktivním věku. Je to způsobeno tím, že jiná odvětví jsou pro ně jednak po finanční stránce, ale i v oblastech dalších sociálních výhod daleko zajímavější. V poslední době dochází k paradoxu, kdy základní a střední školství díky celostátním tabulkám a možnosti tvorby a užití fondu kulturních a sociálních potřeb se stávají pro vysoké školy konkurenčním prostředím, protože zejména kategorie odborných asistentů a asistentů by byla na těchto školách ve finančně výhodnější pozici.

V případě, že nedojde na univerzitě ke zlepšení ve výše jmenovaných oblastech, může se odborná a věková struktura zaměstnanců zhoršovat, což by mohlo vést i ke snížení kvality nutných výstupů pro vnější hodnocení univerzity.

2.2.2 Investiční výdaje a investiční činnost

tab. 2.2.2a Financování reprodukce majetku – kapitola 333

tis. Kč

Č. ř.	Ukazatel – identifikace programu z kapitoly 333-MŠMT	Individuální dotace		Systémová dotace		Ost. zdroje* skutečnost (použito)	Celkem skutečnost (použito)
		uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)	uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)		
		a	b	c	d	e	b+d+e
1	Program 333 310 – výstavba a obnova budov a staveb vys. škol	7 847	7 847	1 955	1 955		9 802
2	Program 333 320 – podpora koncepčního vzdělávacího rozvoje vč. FRVŠ + obnova přístroj.tech.			13 584	13 584		13 584
	Celkem	7 847	7 847	15 539	15 539		23 386

V částce 7 847 tis. Kč je 4 998 tis. Kč rekonstrukce atletického areálu ISPROFIN 3335121001 viz tab. 2.2.2b

tab. 2.2.2b Dílčí přehledy pro jednotlivé programy

tis. Kč

Č. ř.	Ukazatel – jednotlivé akce v členění dle ISPROFIN (číslo a název)	Individuální dotace		Systémová dotace		Ost. zdroje skutečnost (použito)	Celkem skutečnost (použito)
		uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)	uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)		
		a	b	c	d	e	b+d+e
1	3333255602 Inovace studijních programů	-	-	7 229	7 229		7 229
2	3333285601 Obnova přístrojového a stroj. vybavení	-	-	6 355	6 355		6 355
3	3333115610 Rekonstrukce topného systému	-	-	1 955	1 955		1 955
4	3335121001 Rekonstrukce atletického areálu	4 998	4 998	-	-		4 998
5	3333115611 Rekonstrukce divadelní budovy	2 849	2 849	-	-		2 849
	Celkem	7 847	7 847	15 539	15 539		23 386

tab. 2.2.2c Přehled investičních výdajů

v tis. Kč

Ukazatel	individuální dotace		systémová dotace		odpisy FRIM		dotace věda a výzk.		dotace na stavby		C e l k e m	
	upravený	skutečnost	upravený	skutečnost	upravený	skutečnost	upravený	skutečnost	upravený	skutečnost	upravený	skutečnost
	rozpočet		rozpočet		rozpočet		rozpočet		rozpočet		rozpočet	
	a	b	c	d	e	f	g	h	ch	i	a+c+e+g+ch	b+d+f+h+i
Stavby	7 847	7 847	1 955	1 955	26 776	26 776	-	-	1 050	1 050	37 628	37 628
SZNN	-	-	13 584	13 584	18 763	18 763	16 801	16 807	-	-	49 148	49 154

SZNN – Grantová agentura

4 979

Spolupřesitelské granty

436

CELKEM

92 197

Komentář

řádek číslo 1 – stavby

v Kč

Označení stavby	Individuální dotace	Systémová dotace	Vlastní zdroje (FRIM)	Jiné zdroje	Celkem
1 Rekonstrukce topného systému	-	1 955 000,00	1 032 883,50	-	2 987 883,50
2 Rekonstrukce sportovního areálu	4 998 000,00	-	5 239 411,00	999 999,00	11 237 410,00
3 Rekonstrukce divadelní budovy Jablonec	2 849 000,00	-	182 390,00	-	3 031 390,00
4 Rekonstrukce F1 a menz	-	-	31 800,60	-	31 800,60
5 Úpravy poslucháren a učeben TUL	-	-	1 132 924,30	-	1 132 924,30
6 Rekonstrukce posluchárny E9	-	-	7 711 844,40	-	7 711 844,40
7 Sítování TUL	-	-	86 757,10	-	86 757,10
8 Sítování SVS	-	-	77 801,30	-	77 801,30
9 Navýšení ubytovací kapacity	-	-	4 178 022,50	-	4 178 022,50
10 Odstranění havarijních balkonů	-	-	489 106,10	-	489 106,10
11 Privatizace bytového domu Hálkova	-	-	490 000,00	-	490 000,00
12 Parkoviště u bloku „B“ kolejí Harcov	-	-	-	49 936,00	49 936,00
13 Rekonstrukce suterénu bloku „D“	-	-	3 008 062,20	-	3 008 062,20
14 Optický kabel Husova - Harcov	-	-	1 522 284,80	-	1 522 284,80
15 Telefonizace ubytovny Hanychov	-	-	124 737,20	-	142 737,20
16 Rekonstrukce společných prostor E1	-	-	1 466 644,00	-	1 466 644,00
17 Rekonstrukce kluboven	-	-	1 550,00	-	1 550,00
C e l k e m	7 847 000,00	1 955 000,00	26 776 219,00	1 049 935,00	37 628 154,00

řádek číslo 2 v tis. Kč

Čerpání SZNN FRVŠ	7 229
Čerpání SZNN-obnova přístrojového a strojního vybavení	6 355
	13 584
Čerpání SZNN z vlastních odpisů	
Fakulta strojní	6 903
Fakulta textilní	3 532
Fakulta pedagogická	2 272
Hospodářská fakulta	1 303
Fakulta architektury	861
Fakulta mechatroniky	2 804
Rektorát	1 088
	18 763
Čerpání SZNN z dotace věda a výzkum	
Záměry	3 216
Centra	13 326
Kontakt	120
COST	145
	16 807
CELKEM	49 154

3. Přehled o peněžních příjmech a výdajích**Sestava CASH FLOW - za rok 2001**

struktura CASH FLOW	minulé období	běžné období	rozdíl	vliv na CF
Hospodářský výsledek běžného roku	-5 402,07	903,84	6 305,91	6 305,91
Odpisy investičního majetku	-	40 477	-	40 477
Rezervy řízené předpisy	-	-	-	-
Přechodné účty pasivní	12 393,30	10 267,22	-2 126,68	-2 126,08
výdaje příštích období	-	-	-	-
výnosy příštích období	6 538,88	8 512,88	1 974	1 974
kurzové rozdíly pasivní	46,02	24,94	-21,08	-21,08
dohadné účty pasivní	5 808,40	1 729,40	- 4079	-4 079
Přechodné účty aktivní	2 135,97	2 321,25	185,28	-185,28
náklady příštích období	2 133,61	1 693,79	-439,82	439,82
příjmy příštích období	-	-	-	-
kurzové rozdíly aktivní	2,36	18,10	15,74	-15,74
dohadné účty aktivní	-	609,36	609,36	-609,36
Pohledávky celkem	6 340,62	12 795,69	6 455,07	-6 455,07
z obchodního styku	4 041,20	5 826,44	1 785,24	-1 785,24
poskytnuté zálohy	-	3 575,20	3 575,20	-3 575,20
za institucemi soc.zab.a zdr.poj	-	-	-	-
daň z příjmu	780,81	630,53	-150,28	150,28
ostatní přímé daně	-	-	-	-
daň z přidané hodnoty	-	-	-	-
ostatní daně a poplatky	-	-	-	-
ze vztahu ke státnímu rozpočtu	-	-	-	-
ze vztahu k rozpočtu org.MS	-	-	-	-
ostatní pohledávky	1 280,43	2 709,37	1 428,94	-1 428,94
za zaměstnanci	239,70	66,15	-173,55	173,55
jiné pohledávky	-1,52	-12	-10,48	10,48
opravná položka k pohledávkám	-	-	-	-
Ceniny	569,16	-	-569,16	569,16

Majetkové cenné papíry	-	-	-	-
Dlužné cenné pap.a vlastní dluhopisy	-	-	-	-
Zásoby celkem	9 592,10	2 433,83	-7 158,27	7 158,27
materiál	1 627,25	1 415,91	-211,34	211,34
nedokonč.výr.a polotovary vl.výr.	-	-	-	-
výrobky	640,07	1 017,92	377,85	-377,85
zvířata	-	-	-	-
zboží	-	-	-	-
poskytnuté zálohy na zásoby	7 324,78	-	-7 324,78	7 324,78
Krátkodobé závazky	30 304,94	30 444,62	139,68	139,68
z obdchodního styku	4 527,10	3 985,19	-541,91	-541,91
z upsaných nesplac.cen.pap.a vkladu	-	-	-	-
přijaté zálohy	1 649,82	1 874,22	224,40	224,40
k zaměstnancům	1 984,54	1 936,02	-48,52	-48,52
ostatní vůči zaměstnancům	9 818,98	11 110,79	1 291,81	1 291,81
k instit.soc.zabezp.a zdrav.poj.	7 293,13	6 959,27	-333,86	-333,86
daň z příjmu	-	-	-	-
ostatní přímé daně	2 638,78	2 398,14	-240,64	-240,64
daň z přidané hodnoty	70,02	338,15	268,13	268,13
ostatní daně a poplatky	0,77	11,11	10,34	10,34
ze vztahu ke státnímu rozpočtu	87,75	41,13	-46,62	-46,62
ze vztahu k rozpočtu org.místní sam.	-	-	-	-
ostatní závazky	1 708,77	1 55,80	-652,97	-652,97
jiné závazky	525,28	734,80	209,52	209,52
Běžné bankovní úvěry	-	-	-	-
Přijaté finanční výpomoci	-	-	-	-
CASH FLOW PROVOZNÍ	-	-	-	45 883,59
Dlouhodobý nehmotný majetek	8 312,55	13 699,42	5 381,87	-5 381,87
nehmot.výsl.výzkumné a obdob.čin.	-	-	-	-
software	7 408,65	10 162	2 753,35	-2 753,35
předměty ocenitelných práv	-	-	-	-
drobný dlouhodobý nehmotný majetek	-	3 224,34	3 224,34	-3 224,34
pořízení dlouhodobého nehmot.majetku	903,90	308,08	-595,82	595,82
poskytnuté zálohy na DNM.-	-	-	-	-
Oprávky celkem	-4 767,37	-9 455,59	-4 688,22	4 688,22
k nehmot.výsl.výzkumné a obdob.čin.	-	-	-	-
k softwaru	-4 767,37	-6 231,25	-1 463,88	1 463,88
k předmětům ocenitelných práv	-	-	-	-
k drobnému DNM.-	-	-3 224,34	-3 224,34	3 224,34
Dlouhodobý hmotný majetek	1 203 793,03	1 357 382,28	153 589,25	-153 589,25
pozemky	74 141,83	75 206,21	1 064,38	-1 064,38
umělecká díla a sbírky	754,30	835,30	81	-81
stavby	721 652,78	780 192,09	58 539,31	-58 539,31
samost.movité věci a soubory mov.věcí	251 000,83	311 009,30	60 008,47	-60 008,47
pěstitelské celky trvalých porostů	-	-	-	-
základní stádo a tažná zvířata	-	-	-	-
drobný dlouhodobý hmotný majetek	94 106,46	166 887,46	72 781	-72 781
ostatní dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-
pořízení dlouhodobého hmotného majetku	61 635,28	22 158,56	-39 476,72	39 476,72
poskytnuté zálohy	501,55	1 093,36	591,81	-591,81
Oprávky celkem	-338 298,48	-489 158,08	-100 859,60	100 859,60
k stavbám	-136 846,73	-144 759,55	-7 912,82	7 912,82
k samost.movit.věcem a soub.mov.věcí	-157 345,29	-177 511,07	-20 165,78	20 165,78
k pěstitelským celkům trvalých porostů	-	-	-	-
k základnímu stádu a tažným zvířatům	-	-	-	-
k drobnému dlouhod. hmotnému .majetku	-94 106,46	-166 887,46	-72 781	72 781-
k ostatnímu dlouhod. hmotnému.majetku	-	-	-	-
Korekce vyloučením odpisů	-	-	-	-40 477
Finanční investice celkem	-	-	-	-
podíl.cen.pap.a vklady v pod.s rozh.vliv	-	-	-	-
podíl.cen.pap.a vklady v pod.s pods.vliv	-	-	-	-
ostatní investiční cenné papíry a vklady	-	-	-	-
půjčky podnikům ve skup.a ost.půjčky	-	-	-	-
ostatní finanční investice	-	-	-	-
CASH FLOW Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI	-	-	-	-93 900,30

Dlouhodobé závazky celkem	-	-	-	-
emitované dluhopisy	-	-	-	-
závazky z pronájmu	-	-	-	-
dlouhodobé přijaté zálohy	-	-	-	-
dlouhodobé směnky k úhradě	-	-	-	-
ostatní dlouhodobé závazky	-	-	-	-
Dlouhodobé bankovní úvěry	-	-	-	-
Základní jmění	831 953,54	883 478,51	51 524,97	51 524,97
Ostatní fondy organizace	24 370,57	17 348,73	-7 021,72	-7 021,72
Nerozděl.zisk,neuhraz.ztráta minul. Let	-	-	-	-
HV ve schvalovacím řízení	-5 402,07	903,84	6 305,91	6 305,91
Korekce snížením disponibilního zisku běž.roku	-5 402,07	903,84	6 305,91	-6 305,91
CASH FLOW Z FINANČNÍ ČINNOSTI	-	-	-	44 503,25
CAH FLOW CELKOVĚ	-	-	-	3 513,46
PENÍZE	99,86	216,36	116,50	-116,50
BANKOVNÍ ÚČTY	55 842,81	52 212,79	-3 630,02	3 630,02
PENÍZE + BANKOVNÍ ÚČTY	-	-	-	3 513,52

4. Vývoj fondů

tab. 4 Fondy

tis. Kč

Čís- lo ř.		Fond odměn	Fond re- zervní	FRIM	Fond stipen- diijní	Celkem k 31.12.01
	0	1	2	3		5
1	Stav k 1.1.2001	1 133	7 500	14 874	863	24 370
2	Tvorba fondu	-	-	43 320	2 401	45 721
3	Čerpání fondu	-	5 402	45 475	1 866	52 743
4	Stav k 31.12.2001	1 133	2 098	12 719	1 398	17 348
5	Nárok na příděl z roku 2001	-	-	904	-	904
6	z toho: z hlavní činnosti	-	-	-	-	-
7	z doplňkové čin.	-	-	904	-	904
8	Předpokládaný stav po přidělu	1 133	2 098	13 623	1 398	18 252

tab. 4a Stipendijní fond

tis. Kč

ř.1	Stav k 1.1.1999	-
2	Tvorba celkem 99	631
3	v tom z: HV	-
4	popl. za studium	631
5	Čerpání 99	242
6	Stav k 31.12.1999 a k 1.1.2000	389
7	Tvorba celkem 00	1 721
8	v tom z : HV	90
9	z popl. za studium	1 631
10	Čerpání 00	1 247
11	Stav k 31.12.2000 a k 1.1.2001	863
12	Tvorba celkem 01	2 401
13	v tom z: HV	-
14	z popl. za studium	2 401
15	Čerpání 01	1 866
16	Stav k 31.12.2001	1 398
17	v tom: HV	-
18	poplatky za st.	

tab. 4b FRIM

Řádek 2 tabulky č. 4 - tvorba (bez dotací)	rok 2001	tis. Kč
odpisy	40 351	
příděl z HV	-	
zůstatková cena investičního majetku	2 969	
ostatní zdroje (rozepsat)	-	
Celkem tvorba	43 320	

Řádek 3 tabulky č. 4 - čerpání	rok 2001	tis. Kč
stavby	26 222	
stroje a zařízení	18 763	
nákupy nemovitostí	490	
opravy	-	
ostatní užití (rozepsat)		
Celkem čerpání	45 475	

V čerpání FRIMu na stavby ve výši 26 222 tis. Kč je vykázána částka nižší o 64 tis. Kč než v tabulce 2.2.2c Přehled investičních výdajů.

Tento rozdíl vznikl tím, že poslední dvě dodavatelské faktury za stavby byly správně zúčtovány do roku 2001, ale proúčtování zdroje krytí bylo provedeno spolu s úhradou faktur, tj. v lednu 2002.

5. Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace (včetně kolejí a menz)

5.1 a 5.2 Dlouhodobý nehmotný a dlouhodobý hmotný majetek

	<u>2000</u>	<u>2001</u>	<u>v tis. Kč</u> <u>změna stavu</u>
Dlouhodobý nehmotný majetek-software DNM	7 408	10 162	2 754
Dlouhodobý hmotný majetek-budovy DHM	721 653	780 192	58 539
Dlouhodobý hmotný majetek-movité věci DHM	251 001	311 009	60 008
Dlouhodobý drobný hmotný majetek DDHM	94 109	166 887	72 778
Dlouhodobý drobný nehmotný majetek DDNM	0	3 224	3 224

V roce 2001 došlo ke zrušení pojmu operativní evidence (OE) a majetek evidovaný v OE byl převeden na účet 028 (DDHM) ve výši 56 858 502,- Kč a na účet 018 (DDNM) ve výši 1 511 674,-Kč. Do hmotného majetku (DHM) byla v roce 2001 zařazena budova v Jablonci nad Nisou čp. 520 v Jehlářské ulici v hodnotě 3 506 575,-Kč a budova v Hálkově ulici čp. 1264-1266 v Liberci v hodnotě 338 654,-Kč. V tomto roce byla ukončena rekonstrukce menzy v Harcově v hodnotě 35 135 006,- Kč a částečná rekonstrukce budovy E včetně posluchárny Vladimíra Svatého v hodnotě 9 178 488,40,-Kč.

Z budov byl prodán v roce 2001 objekt v Doubí u Liberce v zůstatkové hodnotě 2 665 195,-Kč. DHM – movité věci – v roce 2001 byly pořízeny tyto větší investice – např. bruska BPH 320A v hodnotě 1 130 931,-Kč pro KOM, stroj pro 3D tisk v hodnotě 2 924 261,-Kč pro KVS, mikroskop Vega v hodnotě 2 064 721,-Kč pro KTM, modulátor pulzní v hodnotě 1 565 239,-Kč pro KFY, dynamometr Kistler v hodnotě 1 222 290,-Kč pro KOM, přístroj měřící UTA v hodnotě 3 311 277,-Kč pro KAS, přístroj měřící laserový v hodnotě 2 427 448,-Kč pro VC 1893, plotr MIMAKI TEXTILE v hodnotě 1 119 296,-Kč pro KTN.

Porovnání větších nákupů některých skupin dlouhodobého hmotného majetku: v tis. Kč

	2000	2001	změna stavu
Výpočetní technika PC	9 206	6 950	-2 256
Kopírky	414	331	-83
Měřicí a kontrolní přístroje	997	18 084	17 087
Software	1 542	2 754	917

Porovnání větších nákupů některých skupin dlouhodobého drobného hmotného majetku v tis.Kč

Výpočetní technika – včetně kolejí	2 974	3 499	525
Monitory	618	662	44
Různý nábytek	5 671	6 613	942
Technologické vybavení menzy	5 830	1 885	-3 945
Software		1 016	1 016
Chladicí zařízení menzy		339	339

V roce 2001 byl po projednání v náhradové komisi fyzicky zlikvidován a odepsán majetek:

	Pořizovací cena v tis.Kč	Zůstatková cena v tis.Kč
DHM	7 650	125
DDHM	2 631	0

Inventarizace majetku byla provedena fyzickými inventurami k 31. 10. 2001 na všech pracovištích a odsouhlasena po úpravách o přírůstky a úbytky s účetní evidencí k 31. 12. 2001. Manka, škody a krádeže byly proúčtovány po předchozím projednání v NIK a odsouhlasení vedením TUL do roční účetní uzávěrky roku 2001.

Inventarizační rozdíly (v tis. Kč)

Druh majetku	Manka		Krádeže hlášené Policii ČR	
	Poř. cena	Zůstat. cena	Poř.cena	Zůst. cena
DHM	62	0	293	215
DNM	0	0	0	0
DDHM	199	0	309	0
DDNM	0		45	0

V roce 2001 byl darován majetek: v tis. Kč

Druh majetku	Poř.cena	Zůstat. cena
DHM	535	0
DDHM	1 038	0

V roce 2001 byl prodán majetek: v tis. Kč

Druh majetku	Poř. cena	Zůstat. cena
DHM	277	40
DDHM	124	0

tab.5a Přehled o majetku a jeho vývoj

tis.Kč

Druhy majetku	Stav k 31.12.2000 pořizovací cena	Stav k 31.12.2001		
		pořizovací cena	oprávky	zůstatková cena
Dlouh.nehmotný majetek	7 408	13 386	9 455	3 931
z toho: software	7 408	10 162	6 231	3 931
drob. dl .nehm.m.	-	3 224	3 224	-
Dlouh. hmotný majetek	1 141 656	1 334 120	489 158	844 972
z toho: pozemky	74 142	75 206	-	75 206
um.díla	754	835	-	835
budovy,haly, stav.	721 653	780 192	144 759	635 433
sam.mov.věci a s.	251 001	311 001	177 511	133 498
pěst.celky	-	-	-	-
zákl.stádo, taž. zv.	-	-	-	-
drobný dl. hm.m.	94 106	166 888	166 888	-
ost.dl. hm. maj.	-	-	-	-

5.3 Dlouhodobý a krátkodobý finanční majetek

tab. 5b Finanční majetek

tis. Kč

	Stav k 31.12.2000	Stav k 31.12.2001	Charakteristika
Dlouhodobý	-	-	-
z toho: jmenovitě			
Krátkodobý	56 512	52 429	
z toho: peníze	100	216	korunová a valutová pokladna
ceniny	569	-	gastroturky
bankovní účty	55 843	52 213	korunové a devizové účty

5.4 Zásoby

Oproti roku 2000 došlo k navýšení u výrobků (skripta) o 378 tis. Kč, jež bylo způsobeno rozšířením studijních programů a tím i zvýšenou potřebou studijní literatury – skript. Naopak ke snížení došlo u stavu zásob materiálu a drahých kovů, jak ve skladech kolejí a menz, tak na pracovištích a to celkově o 211 tis. Kč, které bylo zčásti ovlivněno zrušením skladu oddělení správy a provozu budov.

tab. 5c Zásoby

tis. Kč

	Stav k 31.12.2000	Stav k 31.12.2001	Charakteristika
Zásoby celkem	9 592	2 434	
z toho: materiál	1 627	1 416	hutní, drahé kovy, elektro a p.
nedok.výroba	-	-	
výrobky	640	1 018	skripta
zvířata	-	-	
zboží	-	-	
poskytnuté zálohy	7 325	-	

5.5 Pohledávky

Oproti roku 2000 došlo u odběratelů k navýšení objemu o 1 786 tis. Kč, které nebylo způsobeno platební nezpůsobilostí odběratelů, ale zvýšeným objemem fakturace z hlavní i doplňkové činnosti v závěru roku. U ostatních pohledávek (kolejné, nájemné a pod.) byl nárůst o 1 419 tis. Kč oproti roku 2000 ovlivněn změnou úhrad kolejného, kdy TUL plně přešla na bezhotovostní platby kolejného a to formou inkasa, které je realizováno vždy do 15. následujícího měsíce. Ostatní položky jsou téměř ve stejném nebo nepatrně odlišném objemu oproti roku 2000. Veškeré pohledávky po lhůtě splatnosti jsou nejdříve 2x upomínány a následně předávány právnímu zástupci k soudnímu vymáhání. Výsledkem tohoto postupu je průběžné snižování pohledávek po lhůtě splatnosti.

5.6 Závazky

V roce 2001 došlo k celkovému navýšení závazků o 140 tis. Kč a to převážně v položce-Přijaté zálohy. Protože se jedná o zálohy na služby u pronájmů bytů a domů, které jsou vyúčtovány až následující rok, je jejich výše operativně upravována v návaznosti na inflační nárůst cen energií a služeb. Závazky vůči zaměstnancům, institucím zdravotního a sociálního pojištění se týkají mezd a s nimi spojených předpisů odvodů za měsíc prosinec, realizovaných v roce následujícím stejně jako platby daňových závazků. U závazků z obchodního styku se nejedná o závazky po lhůtě splatnosti, ale o závazky vzniklé v závěru roku z titulu nákupů zboží, prací a služeb a jejichž splatnost je v následujícím roce. K platební neschopnosti v roce 2001 nedošlo.

tab. 5d Pohledávky, závazky , úvěry

tis.Kč

	Stav k 31.12.2000	Stav k 31.12.2001	Charakteristika
Pohledávky celkem:	6 340	12 796	
z toho: odběratelé	4 041	5 827	obchodní styk
zálohy	-	3 575	energie, leasing,předplat.,ostat.
za inst.soc.,zdr.poj.	-	-	
za zaměstnanci	240	66	telef. soukr.,náhr.mank a škod
ostatní	1 278	2 697	kolejné,nájem.,popl.za stud.
daňové	781	631	přeplatek DZP
Závazky celkem:	30 305	30 445	
z toho: dodavatelé	4 527	3 985	obchodní styk
přijaté zálohy	1 650	1 874	byty,nebyt.prostory, ostatní
k zaměstnancům	11 803	13 047	mzdy a srážky 12/01
k inst.soc.,zdr.poj.	7 293	6 959	odvody 12/01
daňové závazky	2 710	2 748	DPH,silniční,DZP z mezd
ostatní	2 322	1 832	vratky plateb, přijaté vložné
Bankovní výp. a půjčky	-	-	
z toho: úvěry			

6. Rekapitulace zúčtování se státním rozpočtem

tab. 6 Finanční vypořádání VVŠ se státním rozpočtem za rok 2001

v Kč

Dotační položky a ukazatele			Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2001	Použito k 31.12.2001	Vratka dotace
č.ř.	uk.		sl.1	sl.2	sl.3	sl.4	sl.5(3-4)
1	1	Základní dotace celkem (ř.3+4+5+12+13+16+17+18)	208 444 000	229 456 000	229 456 000	229 424 119	31 881
2		v tom:					
3	"A"	Vzdělávací činnost	206 494 000	208 113 000	208 113 000	208 113 000	0
4	"C"	Stipendia studentů doktorských stud.programů	1 950 000	7 460 000	7 460 000	7 460 000	0
5	"D"	Studující cizinci a mezinárodní spolupráce (ř6+7+8+9+10+11)		2 469 000	2 469 000	2 437 119	31 881
6		v tom: studenti, kteří nejsou st.občany ČR (zahraniční rozv.pomoc) v tom:		1 212 000	1 212 000	1 181 000	31 000
7		projekty					
8		program SOKRATES/ERASMUS, ARION, COMENIUSS		1 148 000	1 148 000	1 147 119	881
9		program AKTION		53 000	53 000	53 000	0
10		program CEEPUS		56 000	56 000	56 000	0
11		zahraniční studenti (krátkodob. pobyty)					
12	„E“	Neinvestiční výdaje spojené s inv. výstavbou					
13	„F“	Vzdělávací projekty a programy (ř.14+15)		5 906 000	5 906 000	5 906 000	0
14		v tom: Fond vzdělávací politiky					
15		Podpora rozvoje učitelských programů		5 906 000	5 906 000	5 906 000	0
16	"G"	Projekty FRVŠ		1 982 000	1 982 000	1 982 000	0
17	„H“	Likvidace havarijních situací a mi- moř.událostí		1 807 000	1 807 000	1 807 000	0
18	"I"	Rozvojové programy		1 719 000	1 719 000	1 719 000	0
19		Dotace na stravování a ubytování (KaM)	36 622 000	36 622 000	36 622 000	36 622 000	0
20		Dotace na výzkum a vývoj celkem (ř.22+23+24)	14 868 000	57 583 000	57 583 000	57 583 000	0
21		v tom:					
22		a) institucionální prostředky na VaV (vý- zkumné záměry)		15 640 000	15 640 000	15 640 000	0
		b) nespecifikované institucionální prostředky na VaV	14 868 000	20 760 000	20 760 000	20 760 000	0
		c) účelové prostředky VaV		21 183 000	21 183 000	21 183 000	0
25		NEI dotace kapitoly MŠMT celkem: (ř.1+19+20)	259 934 000	323 661 000	323 661 000	323 629 119	31 881

tab. 6a Finanční vypořádání vzhledem k ostatním kapitolám SR a jiné dotace- NEI údaje z tab. č. 2.1.2a

v Kč

Poskytovatel	Poskytnuto k 31.12.2001		Použito k 31.12.2001		Vratka dotace (odvod)	
	provoz	VaV	provoz	VaV	provoz	VaV
Kapitoly SR(bez MŠMT):		7 505 000		7 495 747		9 253
v tom:Grant. agentura		7 280 000		7 272 062		7 938
Min.práce a soc.věcí		225 000		223 685		1 315

Odvod dotace u Grantové agentury se týkal dvou grantů. V prvním případě se jednalo o 3 tis. Kč. Číslo projektu 403/01/0726. Důvodem nevyčerpané částky byl neuskutečněný pobyt zahraničního pracovníka. U druhého projektu číslo 101/99/1021 se jednalo o 4 938 Kč. V tomto

případě byla částka plánovaná na služby, konzultace a poradenství, které se vlivem dlouhodobé nemocnosti pracovnice neuskutečnily.

tab. 6b Vypořádání se SR – investice

v Kč

Číslo a název a programu podle ISPROFIN	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31. 12.2001	Použito k 31. 12. 2001 (skutečnost) *)	Vratka dotace (odvedeno)
3333255602 Inov.stud.programů	7 229 000	7 229 000	7 228 986,36	13,64
3333285601 Obnova přístr.a stroj.vyb.	6 355 000	6 355 000	6 354 989,27	10,73
3333115610 Rek.topného systému	1 955 000	1 955 000	1 955 000	0
3335121001 Rek.atletického areálu	4 998 000	4 998 000	4 998 000	0
3333115611 Rek. divadelní budovy	2 849 000	2 849 000	2 849 000	0

Vratky odvedla přímo Česká spořitelna, protože se jednalo o individuální a systémové dotace.

7. Stipendia a služby poskytované studentům

tab.7a Počty studentů

Počet studentů k 31.10.2001	6 622
v tom: rozpočtoví studenti (kromě kódů financování 2,6,7)	6 567
cizinci studující v cizím jazyce*	33
studující na základě mezinár. smluv a usnesení vlády**	22
studující hrazení z jiné rozpočtové kapitoly***	-

tab.7b Stipendia

tis. Kč

	Z dotace MŠMT	Ostatní zdroje	Stipendijní fond	Celkem k 31.12.01
Stipendia celkem: (z tab.2.2.1 a z doplňujících údajů)	8 077	2 329	1 863	12 269
v tom: řádná	-	24	-	24
DSP-doktorandi (ukazatel“C“)	7 460	767	-	8 227
zahraniční studenti	502	-	-	502
prospěchová	-	-	1 863	1 863
dále doplnit dle stipendij. řádu + mimoř.sport.	115	1 538	-	1 653

Sloupec-Ostatní zdroje-ve výši 2 329 tis. Kč je tvořen uvedenými zdroji:

Granty	2 005 tis. Kč
Dary	173 tis. Kč
Spoluřešitelské granty	76 tis. Kč
Vlastní příjmy hlavní činnosti	75 tis. Kč

tab. 7c Stravování

Počet prodaných hlavních jídel				Tržby ze stravenek tis. Kč bez DPH				Celkové neinv. nákl. na provoz menzy tis. Kč	Dotace z MŠMT tis. Kč	Jiné dotace, příspěvky, dary tis. Kč	Doplňk. činnost v tis. Kč	Průměrné neinv. ná- klady na jedno jídlo v Kč
celkem	cizí	zaměstnan- ci	studenti	celkem	cizí	zaměstnan- ci	studenti					
1a	1b	1c	1d	2a	2b	2c	2d	3	4	5	6	7
259 076	29 870	44 806	184 400	5 317	1 229	859	3 229	12 852	4 898	0	1 471	49,61

Komentář k tabulce č. 7c:

Vzhledem k tomu, že původní tabulka není v některých údajích zcela vypovídající, byly provedeny následující úpravy:

Sl. 1 a 2 rozšířen o cizí strážníky a zaměstnance (včetně CVS)

Sl. 3 udává neinvestiční náklady na HČ a DČ ponížené o hodnotu surovin HČ a DČ

Sl. 6 udává hodnotu tržeb za doplňkový prodej v menzách a kyntýnu (DČ)

Sl. 7 udává hodnotu Sl.3/Sl.1a

Dále je nutno poznamenat, že v období od 1.1.2001 do 20.3.2001 nevařila menza Harcov (dokončování celkové rekonstrukce menzy a její dovybavování) a jídla byla zajišťována dodavatelsky. To se vše projeví na výši neinv. nákladů na 1 jídlol

tab. 7d Ubytování

Počet lůžkodnů v tis/rok		Prům.poč. za měsíc	Tržby z ubyt. v tis. bez DPH		Celk. neinv. nákl. na ubyt. studentů tis. Kč	Dotace z MŠMT tis. Kč	Jiné dotace, příspěvky, dary tis. Kč	Doplňk. činnost tis. Kč	Průměrná výše kolejného v Kč		Neinvest. ná- klady na jednoho studenta v Kč/rok
celkem	studenti	studenti	celkem	studenti					rok	měsíc	
1a	1b	1c	2a	2b	3	4	5	6	7a	7b	8
982	949	3 463	23 416	19 507	39 813	31 724	0	3 910	5 632	625	11 497

Komentář k tabulce č. 7d:

Obdobně jako u předchozí tabulky byly provedeny tyto úpravy:

Sl. 1 doplněn o počet lůžkodnů v tisících, neboť celkový počet ubytovaných (tzn. včetně DČ) se nedá korektně určit.

Sl. 2 výraz kolejné byl nahrazen tržbou za ubytování, neboť kolejné platí pouze studentů.

Sl. 8 udává hodnotu sl. 3*1000/sl.1c.

Závěr

Přestože výchozí podmínky Technické univerzity v Liberci byly v roce 2001 významně lepší než v roce předchozím, skončilo její hospodaření v hlavní činnosti záporným výsledkem, který byl plně kompenzován kladným výsledkem hospodaření v doplňkové činnosti. Celkově tak bylo dosaženo hospodářského výsledku cca + 900 tis. Kč, který je plně určen pro posílení fondu reprodukce investičního majetku.

Absolutně největšího nárůstu, 14,9 mil. Kč, dosáhla položka mzdových nákladů. Z toho 11,5 mil. Kč v rozpočtech fakult a 2,9 mil. Kč v rozpočtu kolejí a menz. To umožnilo nárůst průměrné mzdy na fakultách o cca 8,5 %. Absolutní nárůst mzdových prostředků na kolejích a menzách byl dán doplněním menz na plný počet zaměstnanců po dokončené rekonstrukci. Průměrná mzda na kolejích a menzách se tak vzhledem ke změně zaměstnanecké struktury snížila o cca 5 %.

Druhý nejvyšší nárůst, 10,7 mil. Kč, byl spojen s tvorbou fondu reprodukce investičního majetku. Potvrzuje se, že vliv pořizovaných strojních investic nutných pro rozvoj vědy a výzkumu jakož i pro zkvalitnění vzdělávací činnosti na nárůst nákladové položky odpisů je významný pro budoucí zatížení veřejných vysokých škol v oblasti daňových nákladů, neboť se zvyšuje podíl odpisů z dotačních investic proti vlastním investicím.

V roce 2001 byl zpracován energetický audit dvou největších areálů univerzity, který ukázal potenciál finančních úspor dosažitelných rekonstrukcí topného systému v těchto areálech. Tuto rekonstrukci, která byla zahájena, se nepodařilo vzhledem k nejasnostem v legislativě dokončit. Proto došlo k dalšímu nárůstu nákladů na teplo o 3,4 mil. Kč. Tento významný úkol se tak přesunul do roku 2002, kdy by mělo dojít i k dalším úsporným opatřením, která jsou dána zpracovaným energetickým auditem. Důležitou skutečností však je, že všechna dosud provedená úsporná opatření byla kompenzována nárůstem ceny tepla ze zdroje CZT. Zde vidíme hlavní úlohu v podpoře města Liberec, která by mohla tento vývoj změnit.

Vedle dokončení rekonstrukce topného systému v roce 2002 se musíme zaměřit na dokončení náběhu menz. Jejich první rok po rekonstrukci byl poznamenán snížením zájmu strávníků při dovážení zchlazené stravy od externího dodavatele se zvýšenými náklady na dovoz této stravy a dalšími nákupy nutného vybavení, které nebylo součástí dodávky technologie. Projevil se i paralelní chod varny v tomto období, kdy byly připravovány při plném zatížení technologie vzorky pro mikrobiologické rozbor, které byly všechny bezchybné. To vše se projevilo ve zvýšených nákladech na jedno vydané jídlo. V současné době již odběry stravy překročily objemy před rekonstrukcí. Přesto bude v roce 2002 probíhat jednání s cílem získat externí odběratele v zájmu maximálního vytížení kapacity varny.

V roce 2001 byl ukončen dlouholetý soudní spor proti SBD Sever, který uplatňoval pohledávku ve výši cca 900 tis. Kč ze stavby dokončené v roce 1994. Technická univerzita byla odsouzena k úhradě pohledávky v poloviční výši. Další část rozsudku určila povinnost univerzity dodatečně úhrady DPH. Proti této části podala univerzita mimořádný opravný prostředek dovoláním k nejvyššímu soudu.

Pro zajištění aktualizace vnitřních směrnic byly v roce 2001 vydány organizační směrnice:

1. O nehmotném, hmotném a finančním majetku
2. O způsobech oceňování majetku a závazků
3. O výši poplatků za studium
4. O pořizování dlouhodobého majetku vlastní činností

Prof. RNDr. David Lukáš, CSc.
rektor