

**Technická univerzita v Liberci**

**VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ  
ZA ROK 2004**



**duben 2005**

## Obsah

|                                                              |           |
|--------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Úvod .....</b>                                            | <b>3</b>  |
| <b>1. Roční účetní závěrka .....</b>                         | <b>4</b>  |
| 1.1 tab. Rozvaha .....                                       | 4         |
| 1.2 tab. Výkaz zisku a ztráty (sumář).....                   | 7         |
| 1.2a tab. Výkaz zisku a ztráty (škola).....                  | 9         |
| 1.2b tab. Výkaz zisku a ztráty (KaM).....                    | 11        |
| 1.3 tab. Doplnující údaje.....                               | 13        |
| 1.4 tab. Hospodářský výsledek.....                           | 14        |
| Rozbor výsledku hospodaření za rok 2004.....                 | 14        |
| <b>2. Analýza příjmů a výdajů .....</b>                      | <b>15</b> |
| 2.1 Příjmy .....                                             | 15        |
| 2.1.1 Dotace z kapitoly MŠMT .....                           | 15        |
| 2.1.2 Dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu .....     | 17        |
| 2.1.3 Vlastní výnosy.....                                    | 18        |
| 2.2 Náklady.....                                             | 19        |
| 2.2.1 Neinvestiční náklady.....                              | 19        |
| 2.2.2 Výdaje na financování programů reprodukce majetku..... | 24        |
| <b>3. Přehled o peněžních příjmech a výdajích.....</b>       | <b>25</b> |
| <b>4. Vývoj fondů.....</b>                                   | <b>27</b> |
| <b>5. Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace .....</b> | <b>29</b> |
| 5.1 a 5.2 Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek .....         | 29        |
| 5a tab. Přehled o majetku a jeho stavu.....                  | 31        |
| 5b tab. Finanční majetek.....                                | 31        |
| 5c tab. Zásoby.....                                          | 31        |
| 5d tab. Pohledávky, závazky, půjčky.....                     | 32        |
| <b>6. Rekapitulace finančního vypořádání se SR.....</b>      | <b>33</b> |
| <b>7. Stipendia a služby poskytované studentům .....</b>     | <b>34</b> |
| <b>8. Institucionální podpora specifického výzkumu.....</b>  | <b>36</b> |
| <b>9. Jiné údaje o hospodaření.....</b>                      | <b>37</b> |
| <b>Závěr .....</b>                                           | <b>37</b> |

## Úvod

Rok 2004 byl dalším rokem, ve kterém se Technická univerzita v Liberci spolu s ostatními veřejnými vysokými školami musela potýkat s novým zákonem a jeho nejasným výkladem právě ve vztahu k veřejným vysokým školám. Tentokrát to byl zákon č. 235/2004 Sb. o DPH. Prvním jeho dopadem bylo snížení příjmů vzhledem k odvodům DPH nebo poklesu poptávky po zdražení u zdaňovaných činnostech. Druhým, významnějším dopadem jsou nejasnosti výkladu o nároku na odpočet DPH na vstupech jednotlivých činnostech. Toto má například dopad na rovné podmínky mezi jednotlivými výzkumnými organizacemi. Výklad zákona nebyl vyjasněn ani do konce roku a nejasnosti trvají i v roce 2005. Jediným neúplným pokusem o stanovisko je dokument MF ČR o „Uplatňování zákona o DPH č. 235/2004 Sb. při uskutečňování výzkumných projektů“ ze dne 8. října 2004. Zákon byl účinný od 1.5.2004.

Vedle těchto negativních skutečností je třeba zmínit i pozitivní. Především navýšení dotace na vzdělávací činnost o 14,2 %, na kterém se podílelo MŠMT ČR navýšením normativu o 9,7 % a univerzita zvýšením vzdělávacích výkonů o 4,5 %. Také v oblasti vědy a výzkumu došlo k navýšení institucionální podpory o 5,4 %. Naproti tomu dotace na ubytování a stravování byla opět snížena, což se projevilo poklesem o téměř 5 %.

V roce 2004 pokračovala reforma rozpočtových pravidel, jejichž cílem je narovnání finančních vztahů fakult při poskytování vzdělávacích služeb.

V oblasti investiční bylo nejdůležitějším úkolem provedení výběrového řízení na dodavatele stavby informačního centra univerzity a zahájení výstavby. Vedle této byly dalšími nejvýznamnějšími akcemi pokračující rekonstrukce sociálních jader a výtahů kolejí Harcov a zahájení rekonstrukce univerzitní knihovny, která byla podmínkou pro změnu režimu knihovny. Na tento rok si univerzita dále naplánovala další investici do datové sítě přechodem na gigabitovou páteř a připojením dalších objektů do univerzitní sítě.

# 1. Roční účetní závěrka

**tab. č. 1.1 Rozvaha (balance)**  
**Technická univerzita v Liberci**

| <b>Jednotlivé položky se vykazují v tisících Kč.<br/>(§4 (3))</b> | <b>účet / součet</b> | <b>řádek</b> | <b>stav k 1.1.2004</b> | <b>stav k 31.12.2004</b> |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|------------------------|--------------------------|
| <b>AKTIVA</b>                                                     |                      |              | <b>sl. 1</b>           | <b>sl. 2</b>             |
| A. Dlouhodobý majetek celkem                                      | ř.2+10+21+29         | 0001         | 950 624,28             | 978 233,24               |
| I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem                             | ř.3 až 9             | 0002         | 21 692,79              | 23 997,56                |
| 1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                             | 012                  | 0003         |                        |                          |
| 2. Software                                                       | 013                  | 0004         | 16 621,01              | 18 645,62                |
| 3. Ocenitelná práva                                               | 014                  | 0005         |                        |                          |
| 4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                             | 018                  | 0006         | 5 071,78               | 4 765,47                 |
| 5. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                            | 019                  | 0007         |                        |                          |
| 6. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                        | 041                  | 0008         |                        | 586,47                   |
| 7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek               | 051                  | 0009         |                        |                          |
| II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem                              | ř.11 až 20           | 0010         | 1 506 662,66           | 1 562 788,90             |
| 1. Pozemky                                                        | 031                  | 0011         | 75 180,35              | 80 779,93                |
| 2. Umělecká díla, předměty a sbírky                               | 032                  | 0012         | 885,30                 | 885,30                   |
| 3. Stavby                                                         | 021                  | 0013         | 855 257,14             | 874 603,70               |
| 4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí                 | 022                  | 0014         | 383 656,39             | 422 026,54               |
| 5. Pěstitelské celky trvalých porostů                             | 025                  | 0015         |                        |                          |
| 6. Základní stádo a tažná zvířata                                 | 026                  | 0016         |                        |                          |
| 7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 028                  | 0017         | 171 585,52             | 165 708,01               |
| 8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                              | 029                  | 0018         |                        |                          |
| 9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                          | 042                  | 0019         | 14 938,71              | 18 692,37                |
| 10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek                | 052                  | 0020         | 5 159,25               | 93,05                    |
| III. Dlouhodobý finanční majetek celkem                           | ř.22 až 28           | 0021         | 1 500,00               | 900,00                   |
| 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         | 1 500,00               | 900,00                   |
| 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         | -579 231,17            | -609 453,22              |
| 1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje                 | 072                  | 0030         |                        |                          |
| 2. Oprávky k softwaru                                             | 073                  | 0031         | -10 396,64             | -12 879,63               |
| 3. Oprávky k ocenitelným právům                                   | 074                  | 0032         |                        |                          |
| 4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehm. majetku                  | 078                  | 0033         | -5 071,78              | -4 765,47                |
| 5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehm. majetku                 | 079                  | 0034         |                        |                          |
| 6. Oprávky ke stavbám                                             | 081                  | 0035         | -167 580,68            | -179 768,01              |
| 7. Oprávky k samost.movitým věcem a soub.movit.věcí               | 082                  | 0036         | -224 596,55            | -246 332,10              |
| 8. Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů                 | 085                  | 0037         |                        |                          |
| 9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům                   | 086                  | 0038         |                        |                          |
| 10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmot. majetku                 | 088                  | 0039         | -171 585,52            | -165 708,01              |
| 11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmot. majetku                | 089                  | 0040         |                        |                          |
| B. Krátkodobý majetek celkem                                      | ř.42+52+72+81        | 0041         | 75 271,11              | 115 978,38               |
| I. Zásoby celkem                                                  | ř.43 až 51           | 0042         | 2 710,41               | 5 701,74                 |
| 1. Materiál na skladě                                             | 112                  | 0043         | 1 282,81               | 3 884,44                 |
| 2. Materiál na cestě                                              | 119                  | 0044         |                        |                          |
| 3. Nedokončená výroba                                             | 121                  | 0045         |                        |                          |

|                                                                                         |                 |      |              |              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|--------------|--------------|
| 4.Polotovary vlastní výroby                                                             | 122             | 0046 |              |              |
| 5.Výrobky                                                                               | 123             | 0047 | 1 427,60     | 1 817,30     |
| 6.Zvířata                                                                               | 124             | 0048 |              |              |
| 7.Zboží na skladě a v prodejnách                                                        | 132             | 0049 |              |              |
| 8.Zboží na cestě                                                                        | 139             | 0050 |              |              |
| 9.Poskytnuté zálohy na zásoby                                                           | z 314           | 0051 |              |              |
| II. Pohledávky celkem                                                                   | ř.53 až71       | 0052 | 12 075,55    | 19 594,70    |
| 1.Odběratelé                                                                            | 311             | 0053 | 6 522,90     | 7 827,85     |
| 2.Směnky k inkasu                                                                       | 312             | 0054 |              |              |
| 3.Pohledávky za eskontované cenné papíry                                                | 313             | 0055 |              |              |
| 4.Poskytnuté provozní zálohy                                                            | z 314           | 0056 | 2 080,40     | 1 379,30     |
| 5.Ostatní pohledávky                                                                    | 315             | 0057 | 2 675,73     | 4 564,19     |
| 6.Pohledávky za zaměstnanci                                                             | 335             | 0058 | 139,57       | 77,54        |
| 7.Pohledávky za institucemi soc.zabezp. a veř.zdrav.poj                                 | 336             | 0059 |              |              |
| 8.Daň z příjmů                                                                          | 341             | 0060 | 99,35        |              |
| 9.Ostatní přímé daně                                                                    | 342             | 0061 |              |              |
| 10.Daň z přidané hodnoty                                                                | 343             | 0062 | 51,56        | 4 047,26     |
| 11.Ostatní daně a poplatky                                                              | 345             | 0063 | 0,81         | 2,70         |
| 12.Nároky na dotace a ostatní zúčtování se st.ozpočtem                                  | 346             | 0064 |              |              |
| 13.Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků | 348             | 0065 |              |              |
| 14.Pohledávky za účastníky sdružení                                                     | 358             | 0066 |              |              |
| 15.Pohledávky z pevných termínových operací                                             | 373             | 0067 |              |              |
| 16.Pohledávky z vydaných dluhopisů                                                      | 375             | 0068 |              |              |
| 17.Jiné pohledávky                                                                      | 378             | 0069 | 38,86        | 34,59        |
| 18.Dohadné účty aktivní                                                                 | 388             | 0070 | 466,37       | 1 661,27     |
| 19.Opravná položka k pohledávkám                                                        | 391             | 0071 |              |              |
| III. Krátkodobý finanční majetek celkem                                                 | ř.73 až 80      | 0072 | 57 200,78    | 87 315,77    |
| 1.Pokladna                                                                              | 211             | 0073 | 634,59       | 369,42       |
| 2.Ceniny                                                                                | 213             | 0074 | 157,40       | 153,22       |
| 3.Účty v bankách                                                                        | 221             | 0075 | 56 408,79    | 86 793,13    |
| 4.Majetkové cenné papíry k obchodování                                                  | 251             | 0076 |              |              |
| 5.Dluhové cenné papíry k obchodování                                                    | 253             | 0077 |              |              |
| 6.Ostatní cenné papíry                                                                  | 256             | 0078 |              |              |
| 7.Pofizovaný krátkodobý finanční majetek                                                | 259             | 0079 |              |              |
| 8.Peníze na cestě                                                                       | 261             | 0080 |              |              |
| IV. Jiná aktiva celkem                                                                  | ř.82 až 84      | 0081 | 3 284,37     | 3 366,17     |
| 1.Náklady příštích období                                                               | 381             | 0082 | 3 264,33     | 3 351,76     |
| 2.Příjmy příštích období                                                                | 385             | 0083 |              |              |
| 3.Kursově rozdíly aktivní                                                               | 386             | 0084 | 20,04        | 14,41        |
| Aktiva celkem                                                                           | ř. 1+41         | 0085 | 1 025 895,39 | 1 094 211,62 |
| <b>PASIVA</b>                                                                           |                 |      | <b>sl. 3</b> | <b>sl. 4</b> |
| A. Vlastní zdroje celkem                                                                | ř.87+91         | 0086 | 979 338,66   | 1 037 778,87 |
| I. Jmění celkem                                                                         | ř.88 až 90      | 0087 | 991 161,66   | 1 044 327,11 |
| 1.Vlastní jmění                                                                         | 901             | 0088 | 956 243,29   | 989 316,90   |
| 2.Fondy                                                                                 | 911             | 0089 | 34 918,37    | 55 010,21    |
| 3.Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků                                       | 921             | 0090 |              |              |
| II. Výsledek hospodaření celkem                                                         | ř.92 až 94      | 0091 | -11 823,00   | -6 548,24    |
| 1.Účet výsledku hospodaření                                                             | 963             | 0092 |              | 3 176,34     |
| 2.Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení                                           | 931             | 0093 | -11823,00    |              |
| 3.Nerozdělený zisk,neuhrazená ztráta minulých let                                       | 932             | 0094 |              | -9 724,58    |
| B. Cizí zdroje celkem                                                                   | ř.96+98+106+130 | 0095 | 46 556,71    | 56 432,75    |

|                                                                                    |              |      |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------|--------------|--------------|
| I. Rezervy celkem                                                                  | ř.97         | 0096 |              |              |
| 1.Rezervy                                                                          | 941          | 0097 |              |              |
| II. Dlouhodobé závazky celkem                                                      | ř.99 až 105  | 0098 | 269,44       | 570,96       |
| 1.Dlouhodobé bankovní úvěry                                                        | 951          | 0099 |              |              |
| 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 | 269,44       | 570,96       |
| III. Krátkodobé závazky celkem                                                     | ř.107 až 129 | 0106 | 41 476,21    | 47 776,98    |
| 1.Dodavatelé                                                                       | 321          | 0107 | 6 748,38     | 11 741,46    |
| 2.Směnky k úhradě                                                                  | 322          | 0108 |              |              |
| 3.Přijaté zálohy                                                                   | 324          | 0109 | 1 834,44     | 1 158,39     |
| 4.Ostatní závazky                                                                  | 325          | 0110 | 10 174,34    | 950,61       |
| 5.Zaměstnanci                                                                      | 331          | 0111 | 2 286,14     | 2 404,77     |
| 6.Ostatní závazky vůči zaměstnancům                                                | 333          | 0112 | 17 694,09    | 16 320,73    |
| 7.Závazky k institucím sociálního zabezpečení<br>a veřejného zdravotního pojištění | 336          | 0113 |              | 9930,81      |
| 8.Daň z příjmu                                                                     | 341          | 0114 |              |              |
| 9.Ostatní přímé daně                                                               | 342          | 0115 |              | 3 528,28     |
| 10.Daň z přidané hodnoty                                                           | 343          | 0116 |              |              |
| 11.Ostatní daně a poplatky                                                         | 345          | 0117 |              |              |
| 12.Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu                                          | 346          | 0118 | 1 687,52     | 510,71       |
| 13.Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních<br>samosprávných celků             | 348          | 0119 |              |              |
| 14.Závazky z upsaných nesplac.cen. papírů a podílů                                 | 367          | 0120 |              |              |
| 15.Závazky k účastníkům sdružení                                                   | 368          | 0121 |              |              |
| 16.Závazky z pevných termínových operací                                           | 373          | 0122 |              |              |
| 17.Jiné závazky                                                                    | 379          | 0123 | 1 008,80     | 1 221,90     |
| 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 | 42,50        | 9,32         |
| 23.Ostatní krátkodobé finanční výpomoci                                            | 249          | 0129 |              |              |
| IV. Jiná pasiva celkem                                                             | ř.131 až 133 | 0130 | 4 811,06     | 8 084,81     |
| 1.Výdaje příštích období                                                           | 383          | 0131 |              |              |
| 2.Výnosy příštích období                                                           | 384          | 0132 | 4 811,06     | 8 084,41     |
| 3.Kursově rozdíly pasivní                                                          | 387          | 0133 |              | 0,40         |
| Pasiva celkem                                                                      | ř.86+95      | 0134 | 1 025 895,37 | 1 094 211,62 |

**tab. č. 1.2 Výkaz zisku a ztráty (sumář)**

| Jednotlivé položky se vykazují v tisících Kč                 | účet / součet           | řádek | hlavní činnost<br>sl.1 | doplňková<br>činnost<br>sl.2 |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------|-------|------------------------|------------------------------|
| <b>A. Náklady</b>                                            |                         |       |                        |                              |
| I. Spotřebované nákupy celkem                                | ř.2 až 5                | 0001  | 80 436,87              | 8 223,67                     |
| 1.Spotřeba materiálu                                         | 501                     | 0002  | 41 430,15              | 5 404,82                     |
| 2.Spotřeba energie                                           | 502                     | 0003  | 39 006,72              | 2 818,85                     |
| 3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek               | 503                     | 0004  |                        |                              |
| 4.Prodané zboží                                              | 504                     | 0005  |                        |                              |
| II.Služby celkem                                             | ř.7 až 10               | 0006  | 64 400,73              | 5 934,84                     |
| 5.Opravy a udržování                                         | 511                     | 0007  | 18 361,98              | 468,00                       |
| 6.Cestovné                                                   | 512                     | 0008  | 11 411,57              | 746,77                       |
| 7.Náklady na reprezentaci                                    | 513                     | 0009  | 372,51                 | 13,52                        |
| 8.Ostatní služby                                             | 518                     | 0010  | 34 254,67              | 4 706,55                     |
| III.Osobní náklady celkem                                    | ř.12 až 16              | 0011  | 268 881,32             | 10 642,32                    |
| 9.Mzdové náklady                                             | 521                     | 0012  | 199 621,31             | 8 289,64                     |
| 10.Zákonné sociální pojištění                                | 524                     | 0013  | 67 278,36              | 2 352,68                     |
| 11.Ostatní sociální pojištění                                | 525                     | 0014  | 1 410,17               |                              |
| 12.Zákonné sociální náklady                                  | 527                     | 0015  | 571,48                 |                              |
| 13.Ostatní sociální náklady                                  | 528                     | 0016  |                        |                              |
| IV.Daně a poplatky celkem                                    | ř.18 až 20              | 0017  | 213,59                 | 78,87                        |
| 14.Daň silniční                                              | 531                     | 0018  | 49,70                  |                              |
| 15.Daň z nemovitostí                                         | 532                     | 0019  | 13,99                  |                              |
| 16.Ostatní daně a poplatky                                   | 538                     | 0020  | 149,90                 | 78,87                        |
| V.Ostatní náklady celkem                                     | ř.22 až 29              | 0021  | 53 517,79              | 595,48                       |
| 17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení                         | 541                     | 0022  | 487,13                 |                              |
| 18.Ostatní pokuty a penále                                   | 542                     | 0023  | 2 495,51               | 0,17                         |
| 19.Odpis nedobytné pohledávky                                | 543                     | 0024  | 281,68                 | 233,49                       |
| 20.Úroky                                                     | 544                     | 0025  |                        |                              |
| 21.Kurové ztráty                                             | 545                     | 0026  | 1 142,12               | 20,03                        |
| 22.Dary                                                      | 546                     | 0027  | 151,36                 | 3,40                         |
| 23.Manka a škody                                             | 548                     | 0028  | 436,42                 |                              |
| 24.Jiné ostatní náklady                                      | 549                     | 0029  | 48 523,57              | 338,39                       |
| VI.Odpisy,prodaný majetek,tvorba rezerv a opr.položek celkem | ř.31 až 36              | 0030  | 53 524,69              | 0,00                         |
| 25.Odpisy dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku               | 551                     | 0031  | 53 360,04              |                              |
| 26.Zůstat.cena prodaného dlouhod. nehm.a hmot.maj.           | 552                     | 0032  | 164,65                 |                              |
| 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  | 368,74                 | 1,40                         |
| 31.Poskyt. příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami   | 581                     | 0038  |                        |                              |
| 32.Poskytnuté členské příspěvky                              | 582                     | 0039  | 368,74                 | 1,40                         |
| VIII.Daň z příjmů celkem                                     | ř.41                    | 0040  | 0,00                   | 0,00                         |
| 33.Dodatečné odvody daně z příjmů                            | 595                     | 0041  |                        |                              |
| Náklady celkem                                               | ř.1+6+11+17+21+30+37+40 | 0042  | 521 343,73             | 25 476,58                    |
| <b>B. Výnosy</b>                                             |                         |       | <b>hlavní činnost</b>  | <b>doplň. činnost</b>        |
| I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem                  | ř.44 až 46              | 0043  | 44 875,48              | 27 157,17                    |
| 1.Tržby za vlastní výrobky                                   | 601                     | 0044  | 1 058,90               | 49,22                        |
| 2.Tržby z prodeje služeb                                     | 602                     | 0045  | 43 814,76              | 27 107,95                    |

|                                                                 |                        |      |                                    |           |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------|------|------------------------------------|-----------|
| 3.Tržby za prodané zboží                                        | 604                    | 0046 | 1,82                               |           |
| II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem                 | ř.48 až 51             | 0047 | 389,70                             | 0,00      |
| 4.Změna stavu zásob nedokončené výroby                          | 611                    | 0048 |                                    |           |
| 5.Změna stavu zásob polotovarů                                  | 612                    | 0049 |                                    |           |
| 6.Změna stavu zásob výrobků                                     | 613                    | 0050 | 389,70                             |           |
| 7.Změna stavu zvířat                                            | 614                    | 0051 |                                    |           |
| III.Aktivace celkem                                             | ř.53 až 56             | 0052 | 278,88                             | 0,00      |
| 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 | 278,88                             |           |
| IV.Ostatní výnosy celkem                                        | ř.58 až 64             | 0057 | 32 200,75                          | 197,85    |
| 12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení                            | 641                    | 0058 | 8,44                               |           |
| 13.Ostatní pokuty a penále                                      | 642                    | 0059 |                                    |           |
| 14.Platby za odespané pohledávky                                | 643                    | 0060 |                                    |           |
| 15.Úroky                                                        | 644                    | 0061 | 2 147,71                           | 78,19     |
| 16.Kursově zisky                                                | 645                    | 0062 | 347,99                             | 1,02      |
| 17.Zúčtování fondů                                              | 648                    | 0063 | 5 775,75                           |           |
| 18.Jiné ostatní výnosy                                          | 649                    | 0064 | 23 920,86                          | 118,64    |
| V.Tržby z prodeje majetku,zúčtování rezerv a opr.položek celkem | ř.66 až 72             | 0065 | 131,71                             | 0,00      |
| 19.Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku         | 652                    | 0066 | 126,56                             |           |
| 20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů                      | 653                    | 0067 |                                    |           |
| 21.Tržby z prodeje materiálu                                    | 654                    | 0068 | 5,15                               |           |
| 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 | 950,23                             | 0,00      |
| 26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami      | 681                    | 0074 |                                    |           |
| 27.Přijaté příspěvky (dary)                                     | 682                    | 0075 | 950,23                             |           |
| 28.Přijaté členské příspěvky                                    | 684                    | 0076 |                                    |           |
| VII.Provozní dotace celkem                                      | ř.78                   | 0077 | 443 814,85                         | 0,00      |
| 29.Provozní dotace                                              | 691                    | 0078 | 443 814,85                         |           |
| Výnosy celkem                                                   | ř.43+47+52+57+65+73+77 | 0079 | 522 641,60                         | 27 355,02 |
| <b>C. Výsledek hospodaření před zdaněním</b>                    | ř.79 - 42              | 0080 | 1 297,87                           | 1 878,44  |
| 34.Daň z příjmů                                                 | 591                    | 0081 |                                    |           |
| <b>D. Výsledek hospodaření po zdanění</b>                       | ř.80 - 81              | 0082 | 1 297,87                           | 1 878,44  |
|                                                                 |                        |      | <b>hlavní+hospodářská činnost.</b> |           |
| <b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>                       | ř.80/1+2               | 0083 | <b>3 176,31</b>                    |           |
| <b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>                          | ř.82/1+2               | 0084 | <b>3 176,31</b>                    |           |



**tab. č. 1.2a Výkaz zisku a ztráty (škola)**

| Jednotlivé položky se vykazují v tisících Kč. (§4 (3) )      | účet / součet           | řádek | hlavní činnost sl.1   | doplňková činnost sl.2 |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------|-------|-----------------------|------------------------|
| <b>A. Náklady</b>                                            |                         |       |                       |                        |
| I. Spotřebované nákupy celkem                                | ř.2 až 5                | 0001  | 49 743,86             | 3 514,99               |
| 1.Spotřeba materiálu                                         | 501                     | 0002  | 32 991,54             | 1 623,42               |
| 2.Spotřeba energie                                           | 502                     | 0003  | 16 752,32             | 1 891,57               |
| 3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek               | 503                     | 0004  |                       |                        |
| 4.Prodané zboží                                              | 504                     | 0005  |                       |                        |
| II.Služby celkem                                             | ř.7 až 10               | 0006  | 54 357,89             | 5 305,84               |
| 5.Opravy a udržování                                         | 511                     | 0007  | 12 595,45             | 263,63                 |
| 6.Cestovné                                                   | 512                     | 0008  | 11 395,13             | 746,77                 |
| 7.Náklady na reprezentaci                                    | 513                     | 0009  | 372,51                | 13,36                  |
| 8.Ostatní služby                                             | 518                     | 0010  | 29 994,80             | 4 282,08               |
| III.Osobní náklady celkem                                    | ř.12 až 16              | 0011  | 252 254,88            | 8 211,52               |
| 9.Mzdové náklady                                             | 521                     | 0012  | 187 252,96            | 6 483,49               |
| 10.Zákonné sociální pojištění                                | 524                     | 0013  | 63 062,67             | 1 728,03               |
| 11.Ostatní sociální pojištění                                | 525                     | 0014  | 1 410,17              |                        |
| 12.Zákonné sociální náklady                                  | 527                     | 0015  | 529,08                |                        |
| 13.Ostatní sociální náklady                                  | 528                     | 0016  |                       |                        |
| IV.Daně a poplatky celkem                                    | ř.18 až 20              | 0017  | 191,58                | 1,80                   |
| 14.Daň silniční                                              | 531                     | 0018  | 49,70                 |                        |
| 15.Daň z nemovitostí                                         | 532                     | 0019  | 13,99                 |                        |
| 16.Ostatní daně a poplatky                                   | 538                     | 0020  | 127,89                | 1,80                   |
| V.Ostatní náklady celkem                                     | ř.22 až 29              | 0021  | 53 067,69             | 514,68                 |
| 17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení                         | 541                     | 0022  | 487,13                |                        |
| 18.Ostatní pokuty a penále                                   | 542                     | 0023  | 2 495,51              | 0,17                   |
| 19.Odpis nedobytné pohledávky                                | 543                     | 0024  | 256,57                | 233,49                 |
| 20.Úroky                                                     | 544                     | 0025  |                       |                        |
| 21.Kursově ztráty                                            | 545                     | 0026  | 1 142,12              | 19,86                  |
| 22.Dary                                                      | 546                     | 0027  | 151,36                | 3,40                   |
| 23.Manka a škody                                             | 548                     | 0028  | 436,42                |                        |
| 24.Jiné ostatní náklady                                      | 549                     | 0029  | 48 098,58             | 257,76                 |
| VI.Odpisy,prodaný majetek,tvorba rezerv a opr.položek celkem | ř.31 až 36              | 0030  | 46 229,51             |                        |
| 25.Odpisy dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku               | 551                     | 0031  | 46 064,86             |                        |
| 26.Zůstat.cena prodaného dlouhod. nehm.a hmot.maj.           | 552                     | 0032  | 164,65                |                        |
| 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  | 368,74                | 1,40                   |
| 31.Poskyt. příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami   | 581                     | 0038  |                       |                        |
| 32.Poskytnuté členské příspěvky                              | 582                     | 0039  | 368,74                | 1,40                   |
| VIII.Daň z příjmů celkem                                     | ř.41                    | 0040  |                       |                        |
| 33.Dodatečné odvody daně z příjmů                            | 595                     | 0041  |                       |                        |
| Náklady celkem                                               | ř.1+6+11+17+21+30+37+40 | 0042  | 456 214,15            | 17 550,23              |
| <b>B. Výnosy</b>                                             |                         |       | <b>hlavní činnost</b> | <b>doplň. činnost.</b> |
| I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem                  | ř.44 až 46              | 0043  | 11 696,39             | 19 182,26              |
| 1.Tržby za vlastní výrobky                                   | 601                     | 0044  | 1 058,90              | 49,22                  |
| 2.Tržby z prodeje služeb                                     | 602                     | 0045  | 10 635,67             | 19 133,04              |

|                                                                 |                       |      |                                    |           |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|------|------------------------------------|-----------|
| 3.Tržby za prodané zboží                                        | 604                   | 0046 | 1,82                               |           |
| II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem                 | ř.48 až 51            | 0047 | 389,70                             |           |
| 4.Změna stavu zásob nedokončené výroby                          | 611                   | 0048 |                                    |           |
| 5.Změna stavu zásob polotovarů                                  | 612                   | 0049 |                                    |           |
| 6.Změna stavu zásob výrobků                                     | 613                   | 0050 | 389,70                             |           |
| 7.Změna stavu zvířat                                            | 614                   | 0051 |                                    |           |
| III.Aktivace celkem                                             | ř.53 až 56            | 0052 | 278,88                             |           |
| 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 | 278,88                             |           |
| IV.Ostatní výnosy celkem                                        | ř.58 až 64            | 0057 | 30 644,01                          | 101,57    |
| 12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení                            | 641                   | 0058 | 4,50                               |           |
| 13.Ostatní pokuty a penále                                      | 642                   | 0059 |                                    |           |
| 14.Platby za odepsané pohledávky                                | 643                   | 0060 |                                    |           |
| 15.Úroky                                                        | 644                   | 0061 | 2 134,02                           | 78,19     |
| 16.Kursově zisky                                                | 645                   | 0062 | 347,99                             | 1,02      |
| 17.Zúčtování fondů                                              | 648                   | 0063 | 5 775,75                           |           |
| 18.Jiné ostatní výnosy                                          | 649                   | 0064 | 22 381,75                          | 22,36     |
| V.Tržby z prodeje majetku,zúčtování rezerv a opr.položek celkem | ř.66 až 72            | 0065 | 131,56                             |           |
| 19.Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku         | 652                   | 0066 | 126,41                             |           |
| 20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů                      | 653                   | 0067 |                                    |           |
| 21.Tržby z prodeje materiálu                                    | 654                   | 0068 | 5,15                               |           |
| 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 | 950,23                             |           |
| 26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami      | 681                   | 0074 |                                    |           |
| 27.Přijaté příspěvky (dary)                                     | 682                   | 0075 | 950,23                             |           |
| 28.Přijaté členské příspěvky                                    | 684                   | 0076 |                                    |           |
| VII.Provozní dotace celkem                                      | ř.78                  | 0077 | 411 530,85                         |           |
| 29.Provozní dotace                                              | 691                   | 0078 | 411 530,85                         |           |
| Výnosy celkem                                                   | ř.43+47+5257+65+73+77 | 0079 | 455 621,62                         | 19 283,83 |
| <b>C. Výsledek hospodaření před zdaněním</b>                    | ř.79 - 42             | 0080 | -592,53                            | 1 733,60  |
| 34.Daň z příjmů                                                 | 591                   | 0081 |                                    | 0,00      |
| <b>D. Výsledek hospodaření po zdanění</b>                       | ř.80 - 81             | 0082 | -592,53                            | 1 733,60  |
|                                                                 |                       |      | <b>hlavní+hospodářská činnost.</b> |           |
| <b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>                       | ř.80/1+2              | 0083 | <b>1 141,07</b>                    |           |
| <b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>                          | ř.82/1+2              | 0084 | <b>1 141,07</b>                    |           |

**tab. č. 1.2b Výkaz zisku a ztráty (KaM)**

| Jednotlivé položky se vykazují v tisících Kč. (§4 (3) )      | účet / součet           | řádek | hlavní činnost sl.1   | doplňková činnost sl.2 |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------|-------|-----------------------|------------------------|
| <b>A. Náklady</b>                                            |                         |       |                       |                        |
| I. Spotřebované nákupy celkem                                | ř.2 až 5                | 0001  | 30 693,01             | 4 708,68               |
| 1.Spotřeba materiálu                                         | 501                     | 0002  | 8 438,61              | 3 781,40               |
| 2.Spotřeba energie                                           | 502                     | 0003  | 22 254,40             | 927,28                 |
| 3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek               | 503                     | 0004  |                       |                        |
| 4.Prodané zboží                                              | 504                     | 0005  |                       |                        |
| II.Služby celkem                                             | ř.7 až 10               | 0006  | 10 042,84             | 629,00                 |
| 5.Opravy a udržování                                         | 511                     | 0007  | 5 766,53              | 204,37                 |
| 6.Cestovné                                                   | 512                     | 0008  | 16,44                 |                        |
| 7.Náklady na reprezentaci                                    | 513                     | 0009  |                       | 0,16                   |
| 8.Ostatní služby                                             | 518                     | 0010  | 4 259,87              | 424,47                 |
| III.Osobní náklady celkem                                    | ř.12 až 16              | 0011  | 16 626,44             | 2 430,80               |
| 9.Mzdové náklady                                             | 521                     | 0012  | 12 368,35             | 1 806,15               |
| 10.Zákonné sociální pojištění                                | 524                     | 0013  | 4 215,69              | 624,65                 |
| 11.Ostatní sociální pojištění                                | 525                     | 0014  |                       |                        |
| 12.Zákonné sociální náklady                                  | 527                     | 0015  | 42,40                 |                        |
| 13.Ostatní sociální náklady                                  | 528                     | 0016  |                       |                        |
| IV.Daň a poplatky celkem                                     | ř.18 až 20              | 0017  | 22,01                 | 77,07                  |
| 14.Daň silniční                                              | 531                     | 0018  |                       |                        |
| 15.Daň z nemovitostí                                         | 532                     | 0019  |                       |                        |
| 16.Ostatní daň a poplatky                                    | 538                     | 0020  | 22,01                 | 77,07                  |
| V.Ostatní náklady celkem                                     | ř.22 až 29              | 0021  | 450,10                | 80,80                  |
| 17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení                         | 541                     | 0022  |                       |                        |
| 18.Ostatní pokuty a penále                                   | 542                     | 0023  |                       |                        |
| 19.Odpis nedobytné pohledávky                                | 543                     | 0024  | 25,11                 |                        |
| 20.Úroky                                                     | 544                     | 0025  |                       |                        |
| 21.Kursově ztráty                                            | 545                     | 0026  |                       | 0,17                   |
| 22.Dary                                                      | 546                     | 0027  |                       |                        |
| 23.Manka a škody                                             | 548                     | 0028  |                       |                        |
| 24.Jiné ostatní náklady                                      | 549                     | 0029  | 424,99                | 80,63                  |
| VI.Odpisy,prodaný majetek,tvorba rezerv a opr.položek celkem | ř.31 až 36              | 0030  | 7 295,18              |                        |
| 25.Odpisy dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku               | 551                     | 0031  | 7 295,18              |                        |
| 26.Zůstat.cena prodaného dlouhod. nehm.a hmot.maj.           | 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  |                       |                        |
| 31.Poskyt. příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami   | 581                     | 0038  |                       |                        |
| 32.Poskytnuté členské příspěvky                              | 582                     | 0039  |                       |                        |
| VIII.Daň z příjmů celkem                                     | ř.41                    | 0040  |                       |                        |
| 33.Dodatečné odvody daně z příjmů                            | 595                     | 0041  |                       |                        |
| Náklady celkem                                               | ř.1+6+11+17+21+30+37+40 | 0042  | 65 129,58             | 7 926,35               |
| <b>B. Výnosy</b>                                             |                         |       | <b>hlavní činnost</b> | <b>doplň. činnost</b>  |
| I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem                  | ř.44 až 46              | 0043  | 33 179,09             | 7 974,91               |
| 1.Tržby za vlastní výrobky                                   | 601                     | 0044  | 0,00                  |                        |
| 2.Tržby z prodeje služeb                                     | 602                     | 0045  | 33 179,09             | 7 974,91               |
| 3.Tržby za prodané zboží                                     | 604                     | 0046  |                       |                        |

|                                                                    |                         |      |                                   |          |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------|------|-----------------------------------|----------|
| II. Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem                   | ř. 48 až 51             | 0047 |                                   |          |
| 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 |                                   |          |
| 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 | 1 556,74                          | 96,28    |
| 12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení                              | 641                     | 0058 | 3,94                              |          |
| 13. Ostatní pokuty a penále                                        | 642                     | 0059 |                                   |          |
| 14. Platby za odepsané pohledávky                                  | 643                     | 0060 |                                   |          |
| 15. Úroky                                                          | 644                     | 0061 | 13,69                             |          |
| 16. Kursové zisky                                                  | 645                     | 0062 |                                   |          |
| 17. Zúčtování fondů                                                | 648                     | 0063 |                                   |          |
| 18. Jiné ostatní výnosy                                            | 649                     | 0064 | 1 539,11                          | 96,28    |
| V. Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek celkem | ř. 66 až 72             | 0065 | 0,15                              |          |
| 19. Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku           | 652                     | 0066 | 0,15                              |          |
| 20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů                        | 653                     | 0067 |                                   |          |
| 21. Tržby z prodeje materiálu                                      | 654                     | 0068 |                                   |          |
| 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 |                                   |          |
| 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 | 32 284,00                         |          |
| 29. Provozní dotace                                                | 691                     | 0078 | 32 284,00                         |          |
| Výnosy celkem                                                      | ř. 43+47+52+57+65+73+77 | 0079 | 67 019,98                         | 8 071,19 |
| <b>C. Výsledek hospodaření před zdaněním</b>                       | ř. 79 - 42              | 0080 | 1 890,40                          | 144,84   |
| 34. Daň z příjmů                                                   | 591                     | 0081 |                                   |          |
| <b>D. Výsledek hospodaření po zdanění</b>                          | ř. 80 - 81              | 0082 | 1 890,40                          | 144,84   |
|                                                                    |                         |      | <b>hlavní+hospodářská činnost</b> |          |
| <b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>                          | ř. 80/1+2               | 0083 | <b>2 035,24</b>                   |          |
| <b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>                             | ř. 82/1+2               | 0084 | <b>2 035,24</b>                   |          |

**tab. č. 1.3 Doplnující údaje (sumář)**
**v tis. Kč**

| Název údaje                                                                    | Nové<br>č.řádku | Přijato                 | Skutečnost               |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|--------------------------|
|                                                                                |                 | sl.1                    | sl.2                     |
| A. Dotace na provoz celkem ze státního rozpočtu (ř.2+12)                       | 1               | 436 386,80              | 436 355,58               |
| v tom: 1. Dotace na provoz vč. běžných výdajů na program. financování (ř.3+11) | 2               | 364 969,00              | 364 968,70               |
| v tom: kapitola 333 (ř.4+10)                                                   | 3               | 360 430,00              | 360 429,70               |
| v tom: základní dotace                                                         | 4               | 328 146,00              | 328 145,70               |
| z toho: školní a lesní zem. podniky                                            | 5               |                         |                          |
| v tom: dotace na vzdělávací činnosti                                           | 6               |                         |                          |
| dotace na genofondy                                                            | 7               |                         |                          |
| stipendia*                                                                     | 8               | 17 080,00               | 17 080,00                |
| běžné výdaje zahrnuté do program. financování                                  | 9               |                         |                          |
| dotace na ubytování a strav. studentů                                          | 10              | 32 284,00               | 32 284,00                |
| ostatní kapitoly                                                               | 11              | 4 539,00                | 4 539,00                 |
| 2. Dotace na výzkum a vývoj (ř.13+14)                                          | 12              | 71 417,80               | 71 386,88                |
| v tom: institucionální                                                         | 13              | 38 913,00               | 38 913,00                |
| účelová (ř.15+16+17)                                                           | 14              | 32 504,00               | 32 504,00                |
| v tom: kapitola 333                                                            | 15              | 24 547,00               | 24 547,00                |
| GAČR                                                                           | 16              | 6 648,00                | 6 617,08                 |
| ostatní kapitoly                                                               | 17              | 1 309,80                | 1 309,80                 |
| B. Dotace z rezervního fondu MŠMT                                              | 18              |                         |                          |
| C. Dotace z ÚSC (ř.20+21)                                                      | 19              | 181,63                  | 178,74                   |
| v tom: 1. Dotace na provoz                                                     | 20              |                         |                          |
| 2. Dotace na VaV (ř.22+23)                                                     | 21              | 181,63                  | 178,74                   |
| v tom: institucionální                                                         | 22              |                         |                          |
| účelová                                                                        | 23              | 181,63                  | 178,74                   |
| D. Dotace ostatní (např. ze zahraničí, dary) (ř.25+26)                         | 24              | 7 777,86                | 7 280,53                 |
| v tom: 1. Dotace na provoz                                                     | 25              |                         |                          |
| 2. Dotace na VaV (ř.27+28)                                                     | 26              | 7 777,86                | 7 280,53                 |
| v tom: institucionální                                                         | 27              |                         |                          |
| účelová                                                                        | 28              | 7 777,86                | 7 280,53                 |
| E. Dotace na dlouhodobý majetek celkem                                         | 29              | 48 181,97               | 48 181,97                |
| z toho: dotace mimo programové financování                                     | 30              | 18 640,00               | 18 640,00                |
|                                                                                |                 | k prvnímu dni úč.období | k posled. dni úč.období. |
| F. Fondy celkem (úč.911) (ř.32+33+34+35)                                       | 31              | 34 918,37               | 55 010,21                |
| Fond odměn                                                                     | 32              |                         |                          |
| Fond rezervní                                                                  | 33              | 2 098,42                |                          |
| Fond reprodukce dlouhodobého majetku                                           | 34              | 27 473,79               | 46 156,55                |
| Stipendijní fond                                                               | 35              | 5 346,16                | 8 853,66                 |

\* 16 780 stipendia PGS  
300 stipendia zahraničních studentů

**tab. č. 1.4 Hospodářský výsledek** tis. Kč

| Součásti VVŠ<br>(jmenovitě) | HV z<br>hlavní<br>činnosti | HV z do-<br>plňkové<br>činnosti | HV celkem | Položky<br>upravující<br>HV (+,-) | Upravený HV |
|-----------------------------|----------------------------|---------------------------------|-----------|-----------------------------------|-------------|
| Škola                       | -592,53                    | 1 733,60                        | 1 141,07  |                                   |             |
| KaM                         | 1 890,40                   | 144,84                          | 2 035,24  |                                   |             |
| <b>C e l k e m</b>          | 1 297,87                   | 1 878,44                        | 3 176,31  |                                   |             |
| <b>Součásti VVŠ</b>         |                            |                                 |           |                                   |             |
| (HV kladný)                 |                            |                                 |           |                                   |             |
| Škola                       | -                          | 1 733,60                        | 1 733,60  |                                   |             |
| KaM                         | 1 890,40                   | 144,84                          | 2 035,24  |                                   |             |
| <b>celkem</b>               | 1 890,40                   | 1 878,44                        | 3 768,84  |                                   |             |
| <b>Součásti VVŠ</b>         |                            |                                 |           |                                   |             |
| (HV záporný)                |                            |                                 |           |                                   |             |
| Škola                       | -592,23                    | -                               | -592,23   |                                   |             |
| <b>celkem</b>               | -592,23                    |                                 | - 592,23  |                                   |             |

**tab. č. 1.4a Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta** tis. Kč

| Účet 932 | K 31.12.1999 | K 31.12.2000 | K 31.12.2001 | K 31.12.2002 | K 31.12.2003 | K 31.12.2004 |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|          | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | -9 724,58    |

## Rozbor hospodářského výsledku za rok 2004

### Hlavní činnost

Z celkové výše výnosů v částce 522 641 tis. Kč představovala dotace ze státního rozpočtu a ostatních zdrojů částku 443 815 tis. Kč a vlastní příjmy 78 826 tis. Kč.

Neinvestiční náklady činily 521 344 tis. Kč, čímž došlo u hlavní činnosti ke kladnému hospodářskému výsledku ve výši 1 298 tis. Kč, na kterém se škola podílí ztrátou ve výši 592 tis. Kč a koleje a menzy ziskem ve výši 1 890 tis. Kč.

Největší část neinvestičních nákladů za rok 2004 představují mzdy a zákonné pojištění z mezd ve výši 266 900 tis. Kč, spotřeba energií a materiálu ve výši 80 437 tis. Kč, odpisy DNHM ve výši 53 360 tis. Kč, opravy a udržování ve výši 18 362 tis. Kč, stipendia ve výši 29 154 tis. Kč a ostatní služby ve výši 32 255 tis. Kč.

Největší část vlastních příjmů tvoří kolejně ve výši 25 839 tis. Kč, poplatky za studium ve výši 12 264 tis. Kč, mimorozpočtové granty ve výši 12 444 tis. Kč, pronájmy majetku ve výši 4 380 tis. Kč, za stravování studentů a zaměstnanců ve výši 6 418 tis. Kč.

Závěrem lze konstatovat, že i přes přijatá úsporná opatření, která měla zajistit dosažení výrazného zlepšeného hospodářského výsledku, který by částečně nebo zcela pokryl ztrátu z hospodaření za rok 2003, se nepodařilo docílit tak vysokého zisku a to převážně z důvodu výrazných změn v účtování o výnosech v souvislosti s přijetím nového zákona o dani z přidané hodnoty.

### Doplňková činnost

Hospodářským výsledkem v doplňkové činnosti je zisk ve výši 1 878 tis. Kč, na jehož výsledku se škola podílí částkou 1 733 tis. Kč a koleje a menzy částkou 145 tis. Kč, při celkovém objemu výnosů ve výši 27 355 tis. Kč a nákladů ve výši 25 477 tis. Kč.

Z celkového počtu 246 zakázek jich přešlo z minulých let 73 a dalších 173 zakázek bylo nově uzavřeno. Největší objem tvořily, jako již každoročně, zakázky v oblasti výzkumu a vývoje pro tuzemské i zahraniční odběratele, fyzikální a chemické analýzy různých materiálů a měření emisí a to ve výši 19 253 tis. Kč, stravovací služby ve výši 3 035 tis. Kč a ubytovací služby ve výši 4 683 tis. Kč.

## **2. Analýza výnosů a nákladů**

### **2.1 Výnosy**

#### **2.1.1 Dotace z kapitoly MŠMT státního rozpočtu**

NIV dotace pro rok 2004 – přehled peněžních příjmů dle rozhodnutí

|                        |                 |   |                                  |
|------------------------|-----------------|---|----------------------------------|
| 1. Rozhodnutí č. 42018 | 42 277 tis. Kč  | A | Vzdělávací činnost               |
|                        | 5 659 tis. Kč   |   | Koleje a menzy                   |
| 2. Rozhodnutí č. 42042 | 248 703 tis. Kč | A | Vzdělávací činnost               |
|                        | 8 320 tis. Kč   | C | Stipendia PGS 1. pololetí        |
|                        | 2 502 tis. Kč   | D | Sokrates Erasmus I-VI            |
|                        | 2 897 tis. Kč   | G | FRVŠ                             |
|                        | 11 940 tis. Kč  | I | Rozvojové programy               |
|                        | 26 625 tis. Kč  |   | Koleje a menzy                   |
| 3. Rozhodnutí č. 42065 | 385 tis. Kč     | D | Zahraniční studenti 1. pololetí  |
|                        | 3 tis. Kč       | D | Zahr. stud.-krátkodobé pobyty    |
|                        | 8 tis. Kč       | D | AKTION                           |
|                        | 2 tis. Kč       |   | Koleje a menzy                   |
| 4. Rozhodnutí 42137    | 3 980 tis. Kč   | C | Stipendia PGS 3. čtvrtletí       |
|                        | 137 tis. Kč     | D | Zahraniční studenti 1. pololetí  |
|                        | 1 258 tis. Kč   | D | Sokrates Erasmus VII-XII         |
| 5. Rozhodnutí č. 42149 | 18 tis. Kč      | D | AKTION                           |
| 6. Rozhodnutí č. 42167 | 120 tis. Kč     | D | Zahraniční studenti 3. čtvrtletí |
| 7. Rozhodnutí č. 42194 | 96 tis. Kč      | D | Zahraniční studenti 2. pololetí  |
|                        | - 2 tis. Kč     |   | Z K+M na zahraniční studenty     |
|                        | 2 tis. Kč       | D | Zahraniční studenti              |
|                        | - 3 tis. Kč     | D | Zahr.studenti-krátkodobé pobyty  |
|                        | 3 tis. Kč       | D | Zahraniční studenti 2. pololetí  |
| 8. Rozhodnutí č. 42219 | 4 094 tis. Kč   | C | Stipendia PGS 4. čtvrtletí       |
|                        | 340 tis. Kč     | D | Stipendia PGS                    |
|                        | -340 tis. Kč    | D | Sokrates Erasmus                 |
|                        | 46 tis. Kč      | D | Stipendia PGS                    |
|                        | - 46 tis. Kč    | G | FRVŠ                             |
|                        | 960 tis. Kč     | F | Fond vzdělávací politiky         |
| 9. Rozhodnutí č. 42242 | 446 tis. Kč     | A | Vzdělávací činnost               |

**Schválený rozpočet NIV pro rok 2004 činil bez kolejí a menz 299 300 tis. Kč**

**Upravený rozpočet – škola 328 146 tis. Kč**

**Upravený rozpočet – koleje a menzy 32 284 tis. Kč**

**tab. č. 2.1.1a Neinvestiční dotace z kapitoly MŠMT (333)**
**v Kč**

| Č.ř | Neinvestiční dotace – druh                                    | Poskytnuté prostředky k<br>31.12.2004 | Vratka<br>do SR |
|-----|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------|
| 1   | Základní                                                      | 328 146 000                           | 296             |
|     | v tom: (dle jednotlivých ukazatelů A-I):                      | -                                     | -               |
|     | A vzdělávací činnost                                          | 291 426 000                           | -               |
|     | C stipendia studentů doktorských stud. programů               | 16 780 000                            | -               |
|     | D studenti cizinci a mezinárodní spolupráce                   | 4 189 000                             | 296             |
|     | F fond vzdělávací politiky                                    | 960 000                               | -               |
|     | G projekty FRVŠ                                               | 2 851 000                             | -               |
|     | I rozvojové programy                                          | 11 940 000                            | -               |
| 2   | Na ubytování a stravování studentů                            | 32 284 000                            | -               |
| 3   | Dotace na výzkum a vývoj                                      | 63 460 000                            | -               |
|     | v tom: institucionální – specifický výzkum                    | 21 234 000                            | -               |
|     | výzkumné záměry                                               | 17 679 000                            | -               |
|     | veřejná zakázka                                               | -                                     | -               |
|     | Účelové prostředky na VaV v členění dle jednotlivých programů | 24 547 000                            | -               |
| 4   | Celkem: (ř.1+ř.2+ř.3)                                         | 423 890 000                           | 296             |
| 5   | Kapitálové dotace mimo programové financování                 | 18 640 000                            | -               |
| 6   | Kapitálové dotace na VaV                                      | 9 512 000                             | -               |

**Komentář:**

1 S finančními prostředky bylo nakládáno hospodárně a v souladu s právními předpisy. V ukazateli D byla učiněna vratka do státního rozpočtu ve výši 296 Kč. Tato skutečnost nastala nesouladem mezi dotací poskytnutou MŠMT a dotací přiznanou podle dat Domu zahraničních služeb.

2 Dotace činila 32 284 tis. Kč. Finanční prostředky byly plně vyčerpány.

|   |                                   |                       |
|---|-----------------------------------|-----------------------|
| 3 | Dotace na výzkum a vývoj          | <b>63 460 tis. Kč</b> |
|   | v tom: institucionální specifický | 21 234 tis. Kč        |
|   | záměry                            | <u>17 679 tis. Kč</u> |
|   |                                   | 38 913 tis. Kč        |
|   | účelové prostředky na VaV:        |                       |
|   | centra                            | 23 381 tis. Kč        |
|   | INGO                              | 60 tis. Kč            |
|   | Kontakt                           | 126 tis. Kč           |
|   | Eureka                            | 230 tis. Kč           |
|   | COST                              | <u>750 tis. Kč</u>    |
|   |                                   | 24 547 tis. Kč        |

|   |                                                |                       |
|---|------------------------------------------------|-----------------------|
| 5 | Kapitálové dotace mimo programové financování: | <b>18 640 tis. Kč</b> |
|   | v tom: FRVŠ                                    | 8 529 tis. Kč         |
|   | rozvojové programy                             | 10 111 tis. Kč        |

|   |                             |                      |
|---|-----------------------------|----------------------|
| 6 | Kapitálové dotace na V a V: | <b>9 512 tis. Kč</b> |
|   | v tom: výzkumné záměry      | 3 407 tis. Kč        |
|   | centra                      | 6 105 tis. Kč        |



**tab. č. 2.1.1b      Dotace z kapitoly MŠMT na financování programu reprodukce majetku** tis. Kč

| Č.ř. | Dotace – identifikace programu                             | Poskytnuté prostředky k 31.12.2004 |              |               |
|------|------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------|---------------|
|      |                                                            | investice                          | neinvestice  | celkem        |
| 1    | 333 310 Výstavba a obnova budov a staveb vysokých škol     | -                                  | -            | -             |
| 2    | 233 34I 5603 Rozvoj a obnova mater. technické základny VVŠ | 5 607                              | 4 539        | 10 146        |
|      | <b>Celkem: (ř.1 až 2)</b>                                  | <b>5 607</b>                       | <b>4 539</b> | <b>10 146</b> |

## 2.1.2      Dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu a další zdroje

**tab. č. 2.1.2      MŠMT+ostatní dotace-neinvestiční prostředky**

Poskytnuté prostředky

tis. Kč

| č.ř. | Výnosy dotačního charakteru                          | Provoz            | Koleje a menzy   | Celkem            | Výzkum a vývoj   | Celkem            | Vratka do SR  |
|------|------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------|
| 1    | <b>Z kapitoly MŠMT</b>                               | <b>328 146,00</b> | <b>32 284,00</b> | <b>360 430,00</b> | <b>63 460,00</b> | <b>423 890,00</b> | <b>0,30</b>   |
| 2    | <b>Z kapitol státního rozpočtu celkem (bez MŠMT)</b> |                   |                  |                   | <b>12 496,80</b> | <b>12 496,80</b>  | <b>30,92</b>  |
|      | v tom: Min. zdravotnictví                            |                   |                  |                   | 52,80            | 52,80             | 0,00          |
|      | Min. průmyslu a obchodu                              |                   |                  |                   | 1 257,00         | 1 257,00          | 0,00          |
|      | Grantová agentura                                    |                   |                  |                   | 6 648,00         | 6 648,00          | 30,92         |
|      | MŠMT-ISPROFIN Čs.spoř.                               |                   |                  |                   | 4 539,00         | 4 539,00          | 0,00          |
| 3    | <b>Z obcí, ÚSC, státní fondy celkem</b>              |                   |                  |                   | <b>181,63</b>    | <b>181,63</b>     | <b>2,89</b>   |
|      | Statutární město Liberec                             |                   |                  |                   | 181,63           | 181,63            | 2,89          |
| 4    | <b>Ze zahraničí celkem:</b>                          |                   |                  |                   | <b>7 777,86</b>  | <b>7 777,86</b>   | <b>497,33</b> |
|      | Leonardo                                             |                   |                  |                   | 1 063,28         | 1 063,27          | 0,00          |
|      | Copernicus                                           |                   |                  |                   | 6,79             | 6,79              | 0,00          |
|      | Socrates                                             |                   |                  |                   | 1 405,80         | 1 405,79          | 0,00          |
|      | ECAPD 7                                              |                   |                  |                   | 291,24           | 291,24            | 0,00          |
|      | Evropská komise                                      |                   |                  |                   | 4 284,38         | 4 284,38          | 0,00          |
|      | Ostatní                                              |                   |                  |                   | 726,37           | 726,37            | 497,33        |
| 5    | <b>Celkem: (ř.1+ř.2+ř.3+4)</b>                       | <b>328 146,00</b> | <b>32 284,00</b> | <b>360 430,00</b> | <b>83 916,29</b> | <b>444 346,29</b> | <b>531,44</b> |

### 2.1.3 Vlastní výnosy

tab. č. 2.1.3 Vlastní výnosy

tis. Kč

| Položka                                                | Hlavní činnost | Doplňková činnost | Celkem k 31.12.2004 |
|--------------------------------------------------------|----------------|-------------------|---------------------|
| poplatky za studium §58 zák.111/1998 Sb.(Stip.fond)    | 5 775,75       |                   | 5 775,75            |
| poplatky za studium ostatní                            | 6 488,70       |                   | 6 488,70            |
| z toho: výuka v cizím jaz. §58 odst.5 zák.111/1998 Sb. | 1 416,58       |                   | 1 416,58            |
| poplatky za přijímací řízení                           | 3 250,72       |                   | 3 250,72            |
| služby pro studenty                                    | 1 532,08       |                   | 1 532,08            |
| kolejné                                                | 25 839,04      |                   | 25 839,04           |
| jiné ubytování                                         | 0,00           | 4 682,85          | 4 682,85            |
| ze stravování studentů                                 | 4 850,31       |                   | 4 850,31            |
| ze stravování zaměstnanců +ost.                        | 1 567,39       | 3 034,56          | 4 601,95            |
| ze zeměděł. a lesn. aktivit                            |                |                   | 0                   |
| dary                                                   | 950,23         |                   | 950,23              |
| z toho: ze zahraničí                                   |                |                   | 0                   |
| úroky                                                  | 2 134,02       | 78,19             | 2 212,21            |
| náhr. škod, manka, ztráty                              | 0,50           |                   | 0,50                |
| přijaté pojistné náhrady                               | 5,61           | 5,05              | 10,66               |
| mimorozp.granty                                        | 12 443,51      |                   | 12 443,51           |
| pronájem                                               | 4 380,18       |                   | 4 380,18            |
| z toho: budovy, haly, stavby                           |                |                   | 0                   |
| pozemky                                                | 171,59         |                   | 171,59              |
| prostory                                               | 3 922,58       |                   | 3 922,58            |
| ost. (byty, DHM, HM)                                   | 286,01         |                   | 286,01              |
| tržby z prodeje materiálu                              | 5,15           |                   | 5,15                |
| tržby z prodeje majetku                                | 126,41         |                   | 126,41              |
| z toho: budovy, haly, stavby                           |                |                   | 0                   |
| pozemky                                                |                |                   | 0                   |
| z prodeje akcií                                        |                |                   | 0                   |
| majetkových podílů                                     |                |                   | 0                   |
| z podílu na zisku a dividend                           |                |                   | 0                   |
| Jiné: jmenovitě prodej služeb                          | 3 950,26       | 19 252,84         | 23 203,10           |
| Jiné: ostatní výnosy                                   | 5 526,89       | 301,53            |                     |
| Celkem vlastní výnosy:                                 | 78 826,75      | 27 355,02         | 106 181,77          |

## 2.2 Náklady

### 2.2.1 Neinvestiční náklady

tab. č. 2.2.1 Náklady

tis. Kč

| Položka                        | Hlavní činnost | Doplňková činnost | Celkem     |
|--------------------------------|----------------|-------------------|------------|
| Osobní náklady                 | 268 881,32     | 10 642,32         | 279 523,64 |
| z toho: mzdy                   | 185 006,27     | 2 073,53          | 187 079,80 |
| OPPP(OON)                      | 14 615,04      | 6 216,11          | 20 831,15  |
| z toho: dohody                 | 14 551,64      | 6 216,11          | 20 767,75  |
| odstupné                       | 14,49          |                   | 14,49      |
| jiné - služné                  | 48,91          |                   | 48,91      |
| zák. pojištění                 | 67 278,36      | 2 352,68          | 69 631,04  |
| sociální.náklady celkem        | 1 981,65       |                   | 1 981,65   |
| z toho : živ.a penz.přip.      | 1 410,17       |                   | 1 410,17   |
| CVS                            | 342,36         |                   | 342,36     |
| stravné                        | 203,10         |                   | 203,10     |
| prev.zdrav.prohl.              | 26,02          |                   | 26,02      |
| odpisy                         | 53 360,04      |                   | 53 360,04  |
| učebnice, knihy, tisk          | 4 993,78       | 37,35             | 5 031,13   |
| pohonné hmoty                  | 151,89         | 2,69              | 154,58     |
| spotřeba materiálu             | 17 503,37      | 4 666,23          | 22 169,60  |
| energie,voda,pára,plyn         | 39 006,72      | 2 818,85          | 41 825,57  |
| drobný majetek                 | 18 781,11      | 698,55            | 19 479,66  |
| telefony                       | 2 223,19       | 67,52             | 2 290,71   |
| nájem                          | 2 557,36       |                   | 2 557,36   |
| školení, vzděláv., poraden.    | 318,20         |                   | 318,20     |
| progr. vybavení-software       | 2 004,57       | 88,60             | 2 093,17   |
| ostatní služby                 | 27 151,35      | 4 550,43          | 31 701,78  |
| opravy, údržba                 | 18 361,98      | 468,00            | 18 829,98  |
| cestovné                       | 11 411,57      | 746,77            | 12 158,34  |
| v tom: zahraničí               | 8 137,13       | 233,16            | 8 370,29   |
| tuzemsko                       | 3 274,44       | 513,61            | 3 788,05   |
| na reprezentaci                | 372,51         | 13,52             | 386,03     |
| odpis nedob.pohl.              | 281,68         | 233,49            | 515,17     |
| škody,manka aj.                | 436,42         |                   | 436,42     |
| kurzové ztráty                 | 1 142,12       | 20,03             | 1 162,15   |
| dary                           | 151,36         | 3,40              | 154,76     |
| zůstatk. cena prod. maj.       | 164,65         |                   | 164,65     |
| Jiné ost.náklady celkem:       | 51 506,21      | 338,56            | 51 844,77  |
| v tom:dotace spoluřešit.       | 11 346,50      |                   | 11 346,50  |
| techn.zhodnocení               | 1 412,60       | 94,02             | 1 506,62   |
| stipendia                      | 29 154,32      |                   | 29 154,32  |
| pojištění                      | 1 900,98       |                   | 1 900,98   |
| ostatní                        | 7 691,81       | 244,54            | 7 936,35   |
| Členské příspěvky              | 368,74         | 1,40              | 370,14     |
| Daně a popl.(silniční, z nem.) | 213,59         | 78,87             | 292,46     |

|                       |                   |                  |                   |
|-----------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| <b>celkem náklady</b> | <b>521 343,73</b> | <b>25 476,58</b> | <b>546 820,31</b> |
|-----------------------|-------------------|------------------|-------------------|

**tab. č. 2.2.1a Pracovníci a mzdové prostředky (sumář)**

od ř. 5 v tis. Kč

| <b>č.ř.</b> | <b>Ukazatel</b>                                                                        |                |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1           | Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2004 (celkem)                        | 813            |
| 2           | z toho: pedagogičtí                                                                    | 481            |
| 3           | vědečtí pracovníci                                                                     | 7              |
| 4           | nepedagogičtí                                                                          | 326            |
| 5           | Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - <b>kap. 333</b> bez VaV                  | 163 098        |
| 6           | Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - <b>kap. 333</b> pouze VaV (ř.0305P1b-04) | 27 163         |
| 7           | Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - <b>kap. 333</b> (ř.0307P1b-04)           | 190 261        |
| 8           | v tom: 1)mzdy                                                                          | 177 145        |
| 9           | z toho: VaV                                                                            | 22 972         |
| 10          | 2)OPPP (dříve OON)                                                                     | 13 116         |
| 11          | z toho: VaV                                                                            | 4 191          |
| 12          | Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1b-04 ř.0310)                                     | 0              |
| 13          | Vyplacené mzdové prostředky <b>z kap. 333</b> včetně FO (ř.7+12)                       | 190 261        |
| 14          | v tom: pedagogům                                                                       | 126 502        |
| 15          | vědeckým pracovníkům                                                                   | 1 241          |
| 16          | nepedagogům                                                                            | 49 402         |
| 17          | Průměrná mzda za rok 2004 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8     | 18 148         |
| 18          | v tom: pedagogů                                                                        | 21 932         |
| 19          | vědeckých pracovníků                                                                   | 14 582         |
| 20          | nepedagogů                                                                             | 12 641         |
| 21          | Průměrná mzda za rok 2003 v Kč                                                         | 16 942         |
| 22          | Nárůst mzdy r.2004 oproti r. 2003 v %                                                  | 7,12           |
| 23          | Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV*     | 2 627          |
| 24          | v tom: granty a programy z ostatních kapitol                                           | 0              |
| 25          | ostatní (zahraničí, dary apod.)                                                        | 0              |
| 26          | Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0306)* | 6 734          |
| 27          | Doplňková činnost (ř.0308)*                                                            | 8 290          |
| 28          | Vyplacené mzdové prostředky <b>celkem</b> (z P1b-04 ř. 0311a výkazu Zisku a ztráty)    | <b>207 911</b> |

**doplňující údaje:**

|                           |             |       | <b>mzdy</b> | <b>OPPP</b> |
|---------------------------|-------------|-------|-------------|-------------|
| * VaV mimo kapitolu 333   | zaměstnanci | 0,279 | 6 099       | 634         |
| * ostatní zdroje mimo VaV | zaměstnanci | 7,193 | 1 762       | 865         |
| * doplňková činnost       | zaměstnanci | 9,2   | 2 74        | 6 216       |

**tab. č. 2.2.1a Pracovníci a mzdové prostředky (škola)**

od ř. 5 v tis. Kč

| <b>č.ř.</b> | <b>Ukazatel</b>                                                                        |         |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 1           | Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2004 (celkem)                        | 733     |
| 2           | z toho: pedagogičtí                                                                    | 481     |
| 3           | vědečtí pracovníci                                                                     | 7       |
| 4           | nepedagogičtí                                                                          | 245     |
| 5           | Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - <b>kap. 333</b> bez VaV                  | 150 730 |
| 6           | Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - <b>kap. 333</b> pouze VaV (ř.0305P1b-04) | 27 163  |
| 7           | Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - <b>kap. 333</b> (ř.0307P1b-04)           | 177 893 |
| 8           | v tom: 1)mzdy                                                                          | 166 441 |
| 9           | z toho: VaV                                                                            | 22 972  |
| 10          | 2)OPPP (dříve OON)                                                                     | 11 452  |
| 11          | z toho: VaV                                                                            | 4 191   |
| 12          | Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1b-04 ř.0310)                                     | 0       |
| 13          | Vyplacené mzdové prostředky <b>z kap. 333</b> včetně FO (ř.7+12)                       | 177 893 |
| 14          | v tom: pedagogům                                                                       | 126 502 |

|    |                                                                                        |         |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 15 | vědeckým pracovníkům                                                                   | 1 241   |
| 16 | nepedagogům                                                                            | 37 034  |
| 17 | Průměrná mzda za rok 2004 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8     | 18 926  |
| 18 | v tom: pedagogů                                                                        | 21 932  |
| 19 | vědeckých pracovníků                                                                   | 14 582  |
| 20 | nepedagogů                                                                             | 12 592  |
| 21 | Průměrná mzda za rok 2003 v Kč                                                         | 16 875  |
| 22 | Nárůst mzdy r.2004 oproti r. 2003 v %                                                  | 12,15   |
| 23 | Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV*     | 2 627   |
| 24 | v tom: granty a programy z ostatních kapitol                                           | 0       |
| 25 | ostatní (zahraničí, dary apod.)                                                        | 0       |
| 26 | Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0306)* | 6 734   |
| 27 | Doplňková činnost (ř.0308)*                                                            | 6 484   |
| 28 | Vyplacené mzdové prostředky <b>celkem</b> (z P1b-04 ř. 0311a výkazu Zisku a ztráty)    | 193 737 |

**doplňující údaje:**

|                                |             |       |      |       |      |       |
|--------------------------------|-------------|-------|------|-------|------|-------|
| * <b>VaV</b> mimo kapitolu 333 | zaměstnanci | 0,279 | mzdy | 6 099 | OPPP | 634   |
| * ostatní zdroje mimo VaV      | zaměstnanci | 7,193 |      | 1 762 |      | 865   |
| * doplňková činnost            | zaměstnanci | 9,2   |      | 873   |      | 5 611 |

**tab. č. 2.2.1a Pracovníci a mzdové prostředky (koleje a menzy)**

od ř. 5 tis. Kč

| č.ř. | Ukazatel                                                                               |        |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 1    | Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2004 (celkem)*                       | 81     |
| 2    | z toho: pedagogičtí                                                                    | 0      |
| 3    | vědečtí pracovníci                                                                     | 0      |
| 4    | nepedagogičtí                                                                          | 81     |
| 5    | Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - <b>kap. 333</b> bez VaV                  | 12 368 |
| 6    | Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - <b>kap. 333</b> pouze VaV (ř.0305P1b-04) | 0      |
| 7    | Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - <b>kap. 333</b> (ř.0307P1b-04)           | 12 368 |
| 8    | v tom: 1)mzdy                                                                          | 10 704 |
| 9    | z toho: VaV                                                                            |        |
| 10   | 2)OPPP (dříve OON)                                                                     | 1 664  |
| 11   | z toho: VaV                                                                            | 0      |
| 12   | Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1b-04 ř.0310)                                     | 0      |
| 13   | Vyplacené mzdové prostředky <b>z kap. 333</b> včetně FO (ř.7+12)                       | 12 368 |
| 14   | v tom: pedagogům                                                                       | 0      |
| 15   | vědeckým pracovníkům                                                                   | 0      |
| 16   | nepedagogům                                                                            | 12 368 |
| 17   | Průměrná mzda za rok 2004 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8     | 11 068 |
| 18   | v tom: pedagogů                                                                        | 0      |
| 19   | vědeckých pracovníků                                                                   | 0      |
| 20   | nepedagogů                                                                             | 10 704 |
| 21   | Průměrná mzda za rok 2003 v Kč                                                         | 10 335 |
| 22   | Nárůst mzdy r.2004 oproti r. 2003 v %                                                  | 7,09   |
| 23   | Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV      | 0      |
| 24   | v tom: granty a programy z ostatních kapitol                                           | 0      |
| 25   | ostatní (zahraničí, dary apod.)                                                        | 0      |
| 26   | Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0306)  | 0      |
| 27   | Doplňková činnost (ř.0308)*                                                            | 1 806  |
| 28   | Vyplacené mzdové prostředky <b>celkem</b> (z P1b-04 ř. 0311a výkazu Zisku a ztráty)    | 14 174 |

**doplňující údaje:**

|                                |             |      |      |       |      |     |
|--------------------------------|-------------|------|------|-------|------|-----|
| * <b>VaV</b> mimo kapitolu 333 | zaměstnanci | 0    | mzdy | 0     | OPPP | 0   |
| * ostatní zdroje mimo VaV      | zaměstnanci | 0    |      | 0     |      | 0   |
| * doplňková činnost            | zaměstnanci | 6,25 |      | 1 201 |      | 605 |

## Komentář

### A) Čerpání mzdových prostředků v roce 2004:

Rozklad čerpání rozpočtových a ostatních mzdových prostředků TUL:

| <b>Zdroj prostředků</b>                                          | <b>mzdy celkem</b>     |
|------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Mzdové prostředky z rozpočtu vč. grantů FRVŠ a výzkumných záměrů | 177 145 tis. Kč        |
| OPPP z rozpočtu vč. grantů FRVŠ a výzkumných záměrů vč. CVS      | 13 116 tis. Kč         |
| Mzdové prostředky VaV kapitola 333                               | 22 972 tis. Kč         |
| OPP VaV kapitola 333                                             | 4 191 tis. Kč          |
| Mzdové prostředky VaV ostatní                                    | 6 099 tis. Kč          |
| OPP VaV ostatní                                                  | 634 tis. Kč            |
| Mzdové prostředky doplňková činnost                              | 2 074 tis. Kč          |
| OPP doplňková činnost                                            | 6 216 tis. Kč          |
| Mzdové prostředky Fond odměn                                     | 0 tis. Kč              |
| <b>vyplacené mzdy celkem</b>                                     | <b>207 911 tis. Kč</b> |

### B) Vývoj průměrných mezd akademických pracovníků:

1991 – 2004

| rok   | profesor | docent | 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     |
| 2002  | 34 664   | 27 566 | 16 961 | 11 750 | 15 983 | 12,13    |
| 2003* | 33 992   | 28 303 | 17 831 | 13 147 | 16 941 | 6,0      |
| 2004  | 34 822   | 29 596 | 18 660 | 13 429 | 18 148 | 7,12     |

Z vývojové tabulky průměrných mezd je zřejmé, že i v posledním roce došlo k posílení mezd akademických pracovníků. Tyto nárůsty mezd se projeví především ve spojení s vědeckou činností, řešením výzkumných záměrů, apod.

Mimo kapitolu 333 dokonce průměrná mzda, (počítáno z částky, která zahrnuje i odměny akademických pracovníků, kteří se na těchto výzkumných úkolech podílejí pouze částečně), výrazně přesahuje částku 100 000 Kč. Je to samozřejmě výsledek zkreslený (finanční ohodnocení za dílčí podíly na řešení jsou akademickým pracovníkům vypláceny formou mimořádných odměn, osobních příplatků, apod.), který ale respektuje metodiku výkaznictví. Druhým faktorem, který opticky navýšil průměrné mzdy všech zaměstnanců univerzity, byl

nárůst mezd u doprovodných činností, zejména pak na kolejích, menzách a režijních činnostech. V těchto kategoriích se nejvíce vyskytují zaměstnanci, na které se vztahovaly úpravy minimálních tarifů. Na základě toho došlo ke zvýšení v oblasti příplatků (soboty, neděle, svátky, apod.). Současně je pro tento okruh činností i nadále držen systém výraznějšího posílení motivační složky mzdy formou měsíčního osobního příplatku. Tato mzdová složka plně respektuje aktivní přístup zaměstnance k pracovním povinnostem.

V roce 2004 univerzita, přestože nepřistoupila k navýšení tabulek mzdových tarifů, dosáhla, resp. mírně překročila celostátní průměrnou mzdu v ČR. V rámci jednotlivých kategorií zaměstnanců dosahují však celostátního průměru pouze zaměstnanci pedagogických kategorií profesor, docent a odborný asistent s vědeckou hodností (průměrná mzda v ČR dle ČSÚ za rok 2004 činí 18 035,- Kč - předběžný údaj). Ostatní kategorie zaměstnanců s vysokoškolským vzděláním zůstávají i nadále pod uváděnou celostátní průměrnou mzdou v ČR, a to zejména v pedagogické kategorii odborný asistent, asistent a lektor a v kategoriích odborných zaměstnanců v nepedagogických profesích.

Stále však i přes uvedené skutečnosti nadále setrvává stav, kdy je pro odborná pracoviště fakult i celoškolských pracovišť stále složitější získávat perspektivní zaměstnance v produktivním věku. Tato situace je způsobena kromě jiného i tím, že jiná odvětví jsou pro ně jednak po finanční stránce, ale i v oblastech dalších sociálních výhod daleko zajímavější. Opakovaně také musíme konstatovat, že přetrvává paradoxní situace, kdy základní a střední školství je pro vysoké školy konkurenčním prostředím, a to především ve mzdových otázkách.

## 2.2.2 Výdaje na financování programů reprodukce majetku

tab.č. 2.2.2 Přehled investičních výdajů roku 2004

v Kč

|        | systémová dotace | odpisy FRIM   | dary + spol. granty | Granty FRVŠ+rozvoj. programy | Půjčky     | granty MŠMT + věda a výzkum | celkem        |
|--------|------------------|---------------|---------------------|------------------------------|------------|-----------------------------|---------------|
| STAVBY | 5 606 860,30     | 12 418 134,99 | 6 193 049,80        | 501 246,70                   | 376 520,00 | -                           | 25 095 811,79 |
| SZNN   | -                | 18 631 577,17 | 8 177 544,40        | 18 142 868,28                |            | 9 512 707,20                | 54 464 697,25 |

SZNN-grantová agentura

200 000,--

CELKEM

79 760 509,04

### Komenář: řádek číslo 1 – stavby

v Kč

| OZNAČENÍ STAVBY                                            | Systémová dotace<br>/Kč/ | Vlastní zdroje(FRIM)<br>/Kč/ | Dotace,dary,jiné<br>/Kč/ | Půjčky SFŽP       | Grant FRVŠ<br>/Kč/ | CELKEM<br>/Kč/       |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| 1 Stavba IC + přeložky sítí                                |                          | 472 153,65                   |                          |                   |                    | 472 153,65           |
| *Instalace solárního systému                               |                          | -349 604,80                  | 5 721 584,80             | 401 520,00        |                    | 5 773 800,00         |
| 2 splátka půjčky SFŽP                                      |                          | 25 000,00                    |                          | -25 000,00        |                    |                      |
| 3 ***Úpravy posluhářen a učeben                            |                          | 3 133 454,58                 |                          |                   |                    | 3 133 454,58         |
| 4 Sanace základů budovy "M"                                |                          | 44 500,00                    |                          |                   |                    | 44 500,00            |
| 5 Sanace spodní stavby budovy "A"                          |                          | 743 686,00                   |                          |                   |                    | 743 686,00           |
| 6 *Klimatizace síťových uzlů Hálkova a Harcov              |                          | 112 133,70                   |                          |                   |                    | 112 133,70           |
| 7 *Stavební úpravy knihovny                                |                          | 2 406 476,50                 |                          |                   |                    | 2 406 476,50         |
| 8 *Rekonstrukce sociálních jader kolejí Harcov             |                          | 2 543 570,08                 |                          |                   |                    | 2 543 570,08         |
| 9 *Rekonstrukce výtahu A kolejí Harcov                     |                          | 1 655 550,00                 |                          |                   |                    | 1 655 550,00         |
| 10 *Zateplení obvodového pláště                            | 1 581 000,00             | 180 275,00                   |                          |                   |                    | 1 761 275,00         |
| 11 **Rekon. topných rozvodů Hálkova+plynifikace Harcov     |                          | 53 646,60                    |                          |                   |                    | 53 646,60            |
| 12 *Telefonní a optický kabel stadion Harcov               |                          | 305 138,97                   |                          |                   |                    | 305 138,97           |
| 13 *Rekonstrukce osvětlení tělocvičny Harcov               |                          | 163 007,00                   |                          |                   |                    | 163 007,00           |
| 14 Rekonstrukce sportovních areálů-venkovní hřiště Harcov  |                          | 152 000,00                   |                          |                   |                    | 152 000,00           |
| 15 *Úprava vstupu do objektu "H"                           |                          | 540 688,50                   |                          |                   |                    | 540 688,50           |
| 16 *Sít'ování TUL                                          |                          | 451 705,08                   |                          |                   | 501 246,70         | 952 951,78           |
| 17 *Rekon. sportovních areálů-2.část, VZT staré tělocvičny | 2 340 000,00             | 174 238,00                   |                          |                   |                    | 2 514 238,00         |
| 18 *Rekon. sportovních areálů-úprava ploch hřiště Harcov   | 1 685 860,30             |                              |                          |                   |                    | 1 685 860,30         |
| 19 *Rekonstrukce v bytovém domu Hálkova                    |                          | 230 827,60                   |                          |                   |                    | 230 827,60           |
| 20 Přívod NN do E /projekt/                                |                          | 24 100,00                    |                          |                   |                    | 24 100,00            |
| 21 *Vyhřívání střešních žlabů E1 a B                       |                          | 105 592,00                   |                          |                   |                    | 105 592,00           |
| 22 *Zabezpečovací a přístupové systémy objektů-r.2004      |                          | 776 825,03                   | 471 465,00               |                   |                    | 1 248 290,03         |
| 23 *Rekonstrukce budovy "H" - doplatek                     |                          | 361 452,50                   |                          |                   |                    | 361 452,50           |
| 24 xHřiště Harcov - vrácení odvodů                         |                          | -1 678 581,00                |                          |                   |                    | -1 678 581,00        |
| 25 xSportovní hala - studie /zmařená investice/            |                          | -210 000,00                  |                          |                   |                    | -210 000,00          |
| <b>C e l k e m</b>                                         | <b>5 606 860,30</b>      | <b>12 418 134,99</b>         | <b>6 193 049,80</b>      | <b>376 520,00</b> | <b>501 246,70</b>  | <b>25 095 811,79</b> |



**řádek číslo 2 – SZNN v Kč**

|                              |                      |                     |
|------------------------------|----------------------|---------------------|
| čerpaní SZNN z odpisů FRIMu: | fakulta strojní      | 6 845 550,67        |
|                              | fakulta textilní     | 3 690 699,26        |
|                              | fakulta pedagogická  | 974 813,47          |
|                              | hospodářská fakulta  | 1 876 538,10        |
|                              | fakulta mechatroniky | 1 978 749,06        |
|                              | fakulta architektury | 699 383,90          |
|                              | rektorát             | <u>2 565 842,71</u> |
|                              |                      | 18 631 577,17       |

|                                |                   |
|--------------------------------|-------------------|
| dary a spoluřešitelské granty: | 8 177 544,60      |
| FRVŠ:                          | 8 027 753,30      |
| rozvojové programy:            | 10 115 114,98     |
| centra:                        | 6 105 000,--      |
| záměry:                        | 3 407 707,20      |
| grantová agentura:             | <u>200 000,--</u> |
|                                | 36 033 120,08     |

**79 760 509,04****tab. č. 2.2.2a Financování programů reprodukce majetku – kap. 333****v Kč**

| Č.<br>ř.<br>- | Ukazatel - jednotlivé akce v členění dle ISPROFIN           | Individuální dotace INV |         | Systémová dotace INV |                     | NIV              |                  | Ostatní zdroje skuteč. | Celkem skutečnost    | Vratka do SR  |
|---------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------|---------|----------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------------|----------------------|---------------|
|               |                                                             | poskyt                  | skuteč. | poskytnuto           | skutečnost          | poskytnuto       | skutečnost       |                        |                      |               |
|               |                                                             | a                       | b       | c                    | d                   | e                | f                | g                      | b+d+f+g              |               |
| 1             | 233349 5601- zateplení obvod. pláště obj. E1 a E3           | -                       | -       | 1 581 000            | 1 581 000           | 4 539 000        | 4 539 000        | -                      | 6 120 000            | 139,70        |
| 2             | 23334I 5608–reko sport. areálů, úprava ploch                | -                       | -       | 1 686 000            | 1 685 860,30        | -                | -                | -                      | 1 685 860,30         |               |
| 3             | 23334I 5609-reko sport. areálů 2. část VZT staré tělocvičny | -                       | -       | 2 340 000            | 2 340 000           | -                | -                | -                      | 2 340 000            |               |
| 4             | 23334I 5607 – demolice stávajícího prov. objektu            |                         |         | 148 000              | -                   | -                | -                | 148 000                | 148 000              |               |
|               | součet za podprogram                                        | -                       | -       | 5 755 000            | 5 606 860,30        | 4 539 000        | 4 539 000        | 148 000                | 10 293 860,30        |               |
|               | <b>součet za program</b>                                    | -                       | -       | <b>5 755 000</b>     | <b>5 606 860,30</b> | <b>4 539 000</b> | <b>4 539 000</b> | <b>148 000</b>         | <b>10 293 860,30</b> | <b>139,70</b> |

Vratka nespotřebovaných finančních prostředků byla provedena prostřednictvím České spořitelny.

**3. Přehled o peněžních příjmech a výdajích****tab. č. 3 Přehled o peněžních tocích – rok 2004**

| struktura CASH FLOW               | minulé období | běžné období | rozdíl   | vliv na CF |
|-----------------------------------|---------------|--------------|----------|------------|
| Hospodářský výsledek běžného roku | 0,00          | 3 176,34     | 3 176,34 | 3 176,34   |
| Odpisy dlouhodobého majetku       | 0,00          | 0,00         | 0,00     | 53 360,04  |
| Rezervy řízené předpisy           | 0,00          | 0,00         | 0,00     | 0,00       |
| Přechodné účty pasivní            | 4 853,56      | 8 094,13     | 3 240,57 | 3 240,57   |
| výdaje příštích období            | 0,00          | 0,00         | 0,00     | 0,00       |
| výnosy příštích období            | 4 811,06      | 8 084,41     | 3 273,35 | 3 273,35   |
| kurzové rozdíly pasivní           | 0,00          | 0,40         | 0,40     | 0,40       |
| dohadné účty pasivní              | 42,50         | 9,32         | -33,18   | -33,18     |
| Přechodné účty aktivní            | 3 750,74      | 5 027,44     | 1 276,70 | -1 276,70  |
| náklady příštích období           | 3 264,33      | 3 351,76     | 87,43    | -87,43     |
| příjmy příštích období            | 0,00          | 0,00         | 0,00     | 0,00       |

|                                        |                  |                  |                  |                  |
|----------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| kurzové rozdíly aktivní                | 20,04            | 14,41            | -5,63            | 5,63             |
| dohadné účty aktivní                   | 466,37           | 1 661,27         | 1 194,90         | -1 194,90        |
| Pohledávky celkem                      | 11 609,18        | 17 933,43        | 6 324,25         | -6 324,25        |
| z obchodního styku                     | 11 279,03        | 13 771,34        | 2 492,31         | -2 492,31        |
| k účastníkům sdružení                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| za institucemi soc.zab.a zdr.poj       | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| daň z příjmu                           | 99,35            | 0,00             | -99,35           | 99,35            |
| ostatní přímé daně                     | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| daň z přidané hodnoty                  | 51,56            | 4 047,26         | 3 995,70         | -3 995,70        |
| ostatní daně a poplatky                | 0,81             | 2,70             | 1,89             | -1,89            |
| ze vztahu ke státnímu rozpočtu         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| ze vztahu k rozpočtu org.ÚSC           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| za zaměstnanci                         | 139,57           | 77,54            | -62,03           | 62,03            |
| z emit.dluhopisů a jiné pohled.        | 38,86            | 34,59            | -4,27            | 4,27             |
| opravná položka k pohledávkám          | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Ceniny                                 | 157,40           | 153,22           | -4,18            | 4,18             |
| Majetkové cenné papíry                 | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Dlužné cenné pap.a vlastní dluhopisy   | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Ost.cenné pap.apoříz.krátk.fin.maj.    | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Zásoby celkem                          | 2 710,41         | 5 701,74         | 2 991,33         | -2 991,33        |
| materiál na skladě a na cestě          | 1 282,81         | 3 884,44         | 2 601,63         | -2 601,63        |
| nedokonč.výr.a polotovary vl.výr.      | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| výrobky                                | 1 427,60         | 1 817,30         | 389,70           | -389,70          |
| zvířata                                | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| zboží na skladě a na cestě             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| poskytnuté zálohy na zásoby            | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Krátkodobé závazky                     | 41 433,71        | 47 767,66        | 6 333,95         | 6 333,95         |
| dodavatelé                             | 6 748,38         | 11 741,46        | 4 993,08         | 4 993,08         |
| směnky k úhradě                        | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| přijaté zálohy                         | 1 834,44         | 1 158,39         | -676,05          | -676,05          |
| ostatní závazky                        | 10 174,34        | 950,61           | -9 223,73        | -9 223,73        |
| zaměstnanci                            | 2 286,14         | 2 404,77         | 118,63           | 118,63           |
| ostatní závazky vůči zaměstnancům      | 17 694,09        | 16 320,73        | -1 373,36        | -1 373,36        |
| k instit.soc.zabezp.a zdravot.poj.     | 0,00             | 9 930,81         | 9 930,81         | 9 930,81         |
| daň z příjmu                           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| ostatní přímé daně                     | 0,00             | 3 528,28         | 3 528,28         | 3 528,28         |
| daň z přidané hodnoty                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| ostatní daně a poplatky                | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| ze vztahu ke státnímu rozpočtu         | 1 687,52         | 510,71           | -1 176,81        | -1 176,81        |
| ze vztahu k rozpočtu ÚSC               | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| k účastníkům sdružení                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| jiné závazky                           | 1 008,80         | 1 221,90         | 213,10           | 213,10           |
| Krátkodobé bankovní úvěry              | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Přijaté finanční výpomoci              | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>CASH FLOW PROVOZNÍ</b>              | <b>64 515,00</b> | <b>87 853,96</b> | <b>23 338,96</b> | <b>55 522,80</b> |
| Nehmotný dlouhodobý majetek            | 21 692,79        | 23 997,56        | 2 304,77         | -2 304,77        |
| nehmot.výsl.výzkumu a vývoje           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| software                               | 16 621,01        | 18 645,62        | 2 024,61         | -2 024,61        |
| předměty ocenitelných práv             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| drobný dlouhodobý nehm.majetek         | 5 071,78         | 4 765,47         | -306,31          | 306,31           |
| ostatní dlouhodobý nehm.majetek        | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| nedokončené nehmotné investice         | 0,00             | 586,47           | 586,47           | -586,47          |
| poskytnuté zálohy na nehm.dlouhod.maj. | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Oprávký celkem                         | -15 468,42       | -17 645,10       | -2 176,68        | 2 176,68         |
| k nehmot.výsled.výzkumné čin.          | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| k softwaru                             | -10 396,64       | -12 879,63       | -2 482,99        | 2 482,99         |
| k předmětům ocenitelných práv          | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| k drobnému nehmot.dlouhodob.majetku    | -5 071,78        | -4 765,47        | 306,31           | -306,31          |
| k ostatnímu nehmot.dlouhodob.majetku   | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Hmotný dlouhodobý majetek              | 1 506 662,66     | 1 562 788,90     | 56 126,24        | -56 126,24       |
| pozemky                                | 75 180,35        | 80 779,93        | 5 599,58         | -5 599,58        |
| umělecká díla a sbírky                 | 885,30           | 885,30           | 0,00             | 0,00             |
| stavby                                 | 855 257,14       | 874 603,70       | 19 346,56        | -19 346,56       |
| samost.movité věci a soubory mov.věcí  | 383 656,39       | 422 026,54       | 38 370,15        | -38 370,15       |

|                                                |                     |                     |                   |                   |
|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| pěstitelské celky trvalých porostů             | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| základní stádo a tažná zvířata                 | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| drobný hmotný dlouhodobý majetek               | 171 585,52          | 165 708,01          | -5 877,51         | 5 877,51          |
| ostatní hmotný dlouhodobý majetek              | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| nedokončené hmotné investice                   | 14 938,71           | 18 692,37           | 3 753,66          | -3 753,66         |
| poskytnuté zálohy na hmot.dlouhod.maj.         | 5 159,25            | 93,05               | -5 066,20         | 5 066,20          |
| Oprávky celkem                                 | -563 762,75         | -591 808,12         | -28 045,37        | 28 045,37         |
| ke stavbám                                     | -167 580,68         | -179 768,01         | -12 187,33        | 12 187,33         |
| k movit.věcem a soub.mov.věcí                  | -224 596,55         | -246 332,10         | -21 735,55        | 21 735,55         |
| k pěstitelským celkům trvalých porostů         | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| k základnímu stádu a tažným zvířatům           | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| k drobnému hmotnému dlouhod.majetku            | -171 585,52         | -165 708,01         | 5 877,51          | -5 877,51         |
| k ostatnímu hmotnému dlouhod.majetku           | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| Korekce vyloučením odpisů                      | 0,00                | 0,00                | 0,00              | -53 360,04        |
| Dlouhodobý finanční majetek                    | 1 500,00            | 900,00              | -600,00           | 600,00            |
| podíl.cen.pap.a vklady v pod.s rozh.vliv       | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| podíl.cen.pap.a vklady v pod.s pods.vliv       | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| ostatní investiční cenné papíry a vklady       | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| půjčky podnikům ve skup.a ost.půjčky           | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| ostatní dlouhodobý finanční majetek            | 1 500,00            | 900,00              | -600,00           | 600,00            |
| <b>CASH FLOW Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI</b>         | <b>950 624,28</b>   | <b>978 233,24</b>   | <b>27 608,96</b>  | <b>-80 969,00</b> |
| Dlouhodobé závazky celkem                      | 269,44              | 570,96              | 301,52            | 301,52            |
| emitované dluhopisy                            | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| závazky z pronájmu                             | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| dlouhodobé přijaté zálohy                      | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| dlouhodobé směnky k úhradě                     | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| ostatní dlouhodobé závazky                     | 269,44              | 570,96              | 301,52            | 301,52            |
| Dlouhodobé bankovní úvěry                      | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| Vlastní jmění                                  | 956 243,29          | 989 316,90          | 33 073,61         | 33 073,61         |
| Fondy                                          | 34 918,37           | 55 010,21           | 20 091,84         | 20 091,84         |
| Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a záv.   | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| Nerozděl.zisk.neuhraz.ztráta minul. Let        | 0,00                | -9 724,58           | -9 724,58         | -9 724,58         |
| HV ve schvalovacím řízení                      | -11 823,00          | 3 176,34            | 14 999,34         | 14 999,34         |
| Korekce snížením disponibilního zisku běž.roku | 0,00                | -3 176,34           | -3 176,34         | -3 176,34         |
| <b>CASH FLOW Z FINANČNÍ ČINNOSTI</b>           | <b>979 608,10</b>   | <b>1 035 173,49</b> | <b>55 565,39</b>  | <b>55 565,39</b>  |
| <b>CAH FLOW CELKOVĚ</b>                        | <b>1 994 747,38</b> | <b>2 101 260,69</b> | <b>106 513,31</b> | <b>30 119,19</b>  |
| Stav peněžních prostředků                      | 57 043,38           | 87 162,55           | 30 119,17         | -30 119,17        |

#### 4. Vývoj fondů

tab. č. 4 **Fondy**

tis. Kč

| Číslo ř. |                                     | Fond<br>odměn | Fond<br>rezervní | FRIM   | Fond<br>stipendijní | Celkem k<br>31.12.2004 |
|----------|-------------------------------------|---------------|------------------|--------|---------------------|------------------------|
|          | 0                                   | 1             | 2                | 3      | 4                   | 5                      |
| 1        | Stav k 1.1.2004                     |               | 2 098            | 27 474 | 5 346               | 34 918                 |
| 2        | Tvorba fondu                        |               |                  | 53 907 | 9 283               | 63 190                 |
| 3        | Čerpání fondu                       |               | 2 098            | 35 224 | 5 776               | 43 098                 |
| 4        | Stav k 31.12.2004                   |               |                  | 46 157 | 8 853               | 55 010                 |
| 5        | Nárok na příděl z roku 2004 (návrh) | 0             | 0                | 0      | 0                   | 0                      |
| 6        | z toho: z hlavní činnosti           | 0             | 0                | 0      | 0                   | 0                      |
| 7        | z doplňkové činnosti                | 0             | 0                | 0      | 0                   | 0                      |
| 8        | Předpokládaný stav po přidělu       | 0             | 0                | 0      | 0                   | 0                      |

**tab. č. 4a Stipendijní fond** tis. Kč

|   |                                 |       |
|---|---------------------------------|-------|
| 1 | Stav k 31.12.2003               | 5 346 |
| 2 | Tvorba celkem 04                | 9 283 |
| 3 | v tom z HV                      |       |
| 4 | z popl.za studium               | 9 283 |
| 5 | Čerpání 04                      | 5 776 |
| 6 | Stav k 31.12.2004 (řádek 1 - 9) | 8 853 |
| 7 | v tom: HV                       |       |
| 8 | poplatky za studium             | 8 853 |

**tab. č. 4b FRIM** tis. Kč

| <b>Řádek 2 tabulky č. 4 - tvorba (bez dotací)</b>    | <b>rok 2004</b> |
|------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>zůstatek z roku 2003</b>                          | <b>27 474</b>   |
| odpisy                                               | 53 360          |
| příděl z HV                                          |                 |
| zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku       | 165             |
| zůstatková cena likvidovaného v důsledku mank a škod | 382             |
| v tom: krádeže                                       | 382             |
|                                                      |                 |
| <b>Celkem tvorba</b>                                 | <b>53 907</b>   |

| <b>Řádek 3 tabulky č. 4 - čerpání</b> | <b>rok 2004</b> |
|---------------------------------------|-----------------|
| stavby                                | 16 180          |
| stroje a zařízení                     | 19 019          |
| nákupy nemovitostí                    |                 |
| opravy                                |                 |
| ostatní užití (rozepsat)              |                 |
| v tom: splátka půjčky SFŽP            | 25              |
|                                       |                 |
| <b>Celkem čerpání</b>                 | <b>35 224</b>   |
| <b>Převod do roku 2005</b>            | <b>46 157</b>   |

V čerpání FRIMu na stavby ve výši 16 180 tis. Kč je vykázána částka vyšší o 3 786 tis. Kč než je uvedeno v tabulce č. 2.2.2 Přehled investičních výdajů. Jedná se o vrácení celé částky odvodu do státního rozpočtu za porušení rozpočtové kázně ve výši 1 678 tis. Kč, kdy bylo na základě podaného odvolání vyhověno Technické univerzitě v Liberci a povinnost odvodu zrušena (viz výroční zpráva 2003) a částku 2 108 tis. Kč chybně proučtován zdroj krytí u solárního systému – tato částka patří pod čerpání z dotace a byla opravena v únoru 2005.

V čerpání FRIMu na stroje a zařízení ve výši 19 019 tis. Kč je vykázána částka vyšší o 388 tis. Kč než je vykázáno v tabulce č. 2.2.2 Přehled investičních výdajů. Jedná se o chybně proučtováný zdroj krytí jedné faktury – proveden 2x ve výši 489 tis. Kč a kurzové rozdíly ve výši 101 tis. Kč, kdy zdroj krytí je prováděn dle částky z účetnictví (kde je použit aktuální denní kurz ČNB), ale v tabulce č. 2.2.2 investiční výdaje – je použit aktuální kurz ČSOB při platbě.

## **5. Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace**

### **5.1 Dlouhodobý nehmotný majetek**

### **5.2 Dlouhodobý hmotný majetek**

|                                         |      | <b>2003</b> | <b>2004</b> | <b>změna stavu</b> |
|-----------------------------------------|------|-------------|-------------|--------------------|
| Dlouhodobý nehmotný majetek-software    | DNM  | 16 621      | 18 646      | 2 025              |
| Dlouhodobý hmotný majetek- budovy       | DHM  | 855 257     | 874 604     | 19 347             |
| Dlouhodobý hmotný majetek - movité věci | DHM  | 383 656     | 422 027     | 38 371             |
| Dlouhodobý drobný hmotný majetek        | DDHM | 171 585     | 165 708     | -5 877             |
| Dlouhodobý drobný nehmotný majetek      | DDNM | 5 072       | 4 765       | - 307              |
| Majetek z 501 evidovaný v OE            |      | 0           | 19 480      | 19 480             |
| Majetek z 518 evidovaný v OE            |      | 0           | 2 093       | 2 093              |
| Majetek evidovaný pouze v OE            |      | 578         | 17 107      | 16 529             |

V roce 2004 se nejvíce investovalo do nákupů nové výpočetní techniky, měřících a kontrolních přístrojů a do fotovoltaické fasády na budově F1 a F3.

#### **KEZ**

- fasáda fotovoltaická na budově F1 – v hodnotě 4 811 550,- Kč (z toho byla dotace 3 019 338,- Kč)
- fasáda fotovoltaická na budově F3 – v hodnotě 4 811 550,- Kč (z toho byla dotace 3 019 338,- Kč)

#### **KST**

- nákup 9 ks PC Tesco MLP 950 v hodnotě 467 600,- Kč (z toho byla dotace 225 000,- Kč)
- lis vstřikovací Engel – v hodnotě 1 314 067,- Kč (z toho byla dotace 465 000,- Kč)

#### **KSK**

- stanice modelová tvarovací – v hodnotě 1 100 000,- Kč (celá pořízená z dotace)
- moduly elektropneumatických pohonů – v hodnotě 1 015 000,- Kč (bez dotace)

#### **KMP**

- plošina vibrační se šesti stupni volnosti (investice ve vlastní režii) v hodnotě 3 668 670,- Kč (z toho dotace 990 384,- Kč)

#### **KNT**

- Labtest 2050 Dynamometr univers. – v hodnotě 546 438,- Kč (z toho dotace 200 000,- Kč)

#### **KTS**

- multianalizátor Pulse 3560CE01 – v hodnotě 622 801,- Kč (z toho dotace 189 000,- Kč)

#### **KOD**

- kamera termovizní Themacam TMS60 – v hodnotě 1 862 163,- Kč (z toho dotace 1 100 802,- Kč)

#### **KOM**

- 10 ks PC sestava P4 2,8 – v hodnotě 402 384,- Kč (z toho dotace 329 823,- Kč)

#### **KIN**

- 22 ks PC sestava P4 3GHz – v hodnotě 899 322,- Kč (bez dotace)

#### **KAP**

- 26 ks PC AMD XP 3000+ v hodnotě 1 249 921,- Kč (z toho dotace 1 050 354,- Kč)

#### **KAI**

- 16 ks PC Desktop opti plex GX 270 SMALL – v hodnotě 640 049,- Kč (celé z dotace)

V roce 2004 se zařadil do používání dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě 55 505 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v hodnotě 2 490 tis. Kč. Celkem bylo nakoupeno 15 ks software.

| Porovnání větších nákupů některých skupin dlouhodobého hmotného majetku v tis. Kč: |        |        |             |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|-------------|
|                                                                                    | 2003   | 2004   | změna stavu |
| výpočetní technika – PC                                                            | 12 371 | 15 702 | 3 331       |
| kopírky                                                                            | 570    | 247    | -323        |
| měřicí a kontrolní přístroje                                                       | 19 460 | 11 917 | -7 543      |
| software                                                                           | 1 754  | 1 923  | 169         |
| projektory                                                                         | 4 784  | 1 590  | -3 194      |

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

|                                    |       |       |        |
|------------------------------------|-------|-------|--------|
| výpočetní technika – včetně kolejí | 3 281 | 4 965 | 1 684  |
| monitory                           | 996   | 1 745 | 749    |
| různý nábytek                      | 3 298 | 2 162 | -1 136 |
| software                           | 1 356 | 1 936 | 580    |
| kopírky                            | 753   | 114   | -639   |

V roce 2004 byl po projednání v náhradové komisi a po odsouhlasení vedením TUL fyzicky zlikvidován a odepsán majetek (tis. Kč):

|      | <u>pořizovací cena</u> | <u>zůstatková cena</u> |
|------|------------------------|------------------------|
| DHM  | 15 125                 | 109                    |
| DNM  | 449                    | 0                      |
| DDHM | 5 314                  | 0                      |

Celkem bylo zlikvidováno 237 ks dlouhodobého majetku o průměrném stáří 19 let a 967 ks drobného majetku o průměrném stáří 25 let.

V roce 2004 byl prodán nebo darován majetek v tis. Kč:

|      |                  |     |
|------|------------------|-----|
| DHM  | prodej           | 259 |
| DHM  | darovací smlouvy | 734 |
| DDHM | prodej           | 24  |
| DDHM | darovací smlouvy | 38  |

Inventarizace majetku byla provedena fyzickými inventurami k 31. 10. 2004 na všech pracovištích TUL a odsouhlasena po úpravách o přírůstky úbytky s účetní evidencí k 31. 12. 2004. Manka, škody a krádeže byly proúčtovány do roční účetní uzávěrky roku 2004 po předchozím projednání v náhradové a inventarizační komisi a odsouhlasení vedením TUL.

| Inventarizační rozdíly v tis. Kč |                 |          | Krádeže hlášené Policii ČR |            |
|----------------------------------|-----------------|----------|----------------------------|------------|
| Druh majetku                     | manka poř. cena | přebytek | poř. cena                  | zůst. cena |
| DHM                              | 157             | 0        | 468                        | 338        |
| DNM                              | 0               | 0        | 0                          | 0          |
| DDHM                             | 312             | 0        | 84                         | 0          |
| DDNM                             | 0               | 0        | 0                          | 0          |

tab. č. 5a Přehled o majetku a jeho vývoj

tis. Kč

| Druhy majetku                 | Stav k 31.12.2003<br>pořizovací cena | Stav k 31.12.2004 |          |                 |
|-------------------------------|--------------------------------------|-------------------|----------|-----------------|
|                               |                                      | pořizovací cena   | oprávky  | zůstatková cena |
| <b>Dlouh.nehmotný majetek</b> | 21 693                               | 23 997            | -17 645  | 6 352           |
| z toho: software              | 16 621                               | 18 646            | -12 880  | 5 766           |
| drob. dl .nehm.m.             | 5 072                                | 4 765             | -4 765   | 0               |
| nedokončený dl.nehm.          | 0                                    | 586               | 0        | 586             |
| <b>Dlouh. hmotný majetek</b>  | 1 506 663                            | 1 562 789         | -591 808 | 970 981         |
| z toho: pozemky               | 75 180                               | 80 780            | 0        | 80 780          |
| um.díla                       | 885                                  | 885               | 0        | 885             |
| budovy,haly, stav.            | 855 257                              | 874 604           | -179 768 | 694 836         |
| sam.mov.věci a s.             | 383 657                              | 422 027           | -246 332 | 17 695          |
| pěst.celky                    | 0                                    | 0                 | 0        | 0               |
| zákl.stádo, taž. zv.          | 0                                    | 0                 | 0        | 0               |
| drobný dl. hm.m.              | 171 586                              | 165 708           | -165 708 | 0               |
| ost.dl. hm. maj.              | 0                                    | 0                 | 0        | 0               |
| nedokonč.dl.hm.m.             | 14 939                               | 18 692            | 0        | 18 692          |
| poskyt.zál.na dl.hm.m.        | 5 159                                | 93                | 0        | 93              |

tab. č. 5b Finanční majetek

tis. Kč

|                       | Stav k 31.12.2003 | Stav k 31.12.2004 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Dlouhodobý</b>     | 1 500             | 900               |
| v tom:                |                   |                   |
| dlouhodobá půjčka VŠP | 1 500             | 900               |
| <b>Krátkodobý</b>     | 57 201            | 87 316            |
| v tom:                |                   |                   |
| pokladna              | 635               | 370               |
| ceniny                | 157               | 153               |
| účty v bankách        | 56 409            | 86 793            |

tab. č. 5c Zásoby

tis. Kč

|                      | Stav k 31.12.2003 | Stav k 31.12.2004 |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Zásoby celkem</b> | 2 710             | 5 702             |
| z toho: materiál     | 1 283             | 3 885             |
| nedok.výroba         | -                 | -                 |
| výrobky              | 1 427             | 1 817             |
| zvířata              | -                 | -                 |
| zboží                | -                 | -                 |
| ostatní              | -                 | -                 |

Oproti roku 2003 došlo k navýšení u materiálu o 2 602 tis. Kč, které bylo způsobeno nákupem elektronických identifikačních karet v závěru roku, jejichž distribuce zaměstnancům a studentům se uskuteční v roce 2005. Také u výrobků (skript) došlo k mírnému navýšení oproti roku 2003, které bylo způsobeno rozšířením studijních programů a tím i zvýšenou potřebou studijní literatury – skript.

**tab. č. 5d      Pohledávky, závazky, bankovní výpomoci a půjčky      tis. Kč**

|                        | Stav k 31.12.2003 | Stav k 31.12.2004 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Pohledávky celkem:     | 12 076            | 19 595            |
| v tom: odběratelé      | 6 523             | 7 828             |
| zálohy                 | 2 080             | 1 379             |
| za inst.soc.,zdr.poj.  | 0                 | 0                 |
| za zaměstnanci         | 140               | 78                |
| ostatní                | 3 181             | 6 263             |
| daňové                 | 152               | 4 047             |
| Závazky celkem:        | 41 476            | 47 777            |
| v tom: dodavatelé      | 6 748             | 11 741            |
| přijaté zálohy         | 1 834             | 1 158             |
| k zaměstnancům         | 16 747            | 18 726            |
| k inst.soc.,zdr.poj.   | 9 103             | 9 931             |
| daňové závazky         | 3 233             | 3 528             |
| ostatní                | 3 811             | 2 693             |
| Bankovní výp. a půjčky | 269               | 571               |
| z toho: úvěry          | 0                 | 0                 |

**Pohledávky:**

Oproti roku 2003 došlo u pohledávek k celkovému zvýšení objemu o 7 521 tis. Kč, z toho u odběratelů došlo k mírnému navýšení, které nebylo způsobeno platební neschopností, ale zvýšeným objemem fakturace z hlavní i doplňkové činnosti v závěru roku. K největšímu navýšení došlo u daňových pohledávek, konkrétně pak u DPH, a to ve výši 3 895 tis. Kč.

U ostatních pohledávek (kolejné, nájemné apod) došlo oproti roku 2003 také ke zvýšení a to o 3 082 tis. Kč, kde největší položku tvoří poplatky za studium při překročení standardní doby studia.

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.

**Závazky:**

V roce 2004 došlo k celkovému navýšení závazků o 6 301 tis. Kč. U závazků z obchodního styku (dodavatelé), které vzrostly oproti roku 2003 o 4 993 tis. Kč, se nejedná o závazky po lhůtě splatnosti, ale o závazky vzniklé v závěru roku z titulu nákupů zboží, prací a služeb, jejichž splatnost je v následujícím roce. Také v položce dlouhodobých závazků došlo k navýšení a to o 302 tis. Kč, které tvoří poskytnutá dlouhodobá bezúročná půjčka od Státního fondu životního prostředí.

K platební neschopnosti v roce 2004 nedošlo.



## 6. Rekapitulace finančního vypořádání se státním rozpočtem

tab. č. Finanční vypořádání se státním rozpočtem za rok 2004

celé Kč

| č.ř | uk. | Dotační položky a ukazatele                                                       | Schválený<br>rozpočet | Rozpočet<br>po změnách | Poskytnuto<br>k 31.12.2004 | Použito<br>k 31.12.2004 | Vratka<br>dotace<br>(odvede) |
|-----|-----|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------------|-------------------------|------------------------------|
|     |     |                                                                                   | sl.1                  | sl.2                   | sl.3                       | sl.4                    | sl.5(3-4)                    |
| 1   |     | Základní dotace celkem (ř.2+3+4+16+17+18+19)                                      | 299 300 000           | 328 146 000            | 328 146 000                | 328 145 704             | 296                          |
| 2   | A   | v tom: Studijní programy                                                          | 290 980 000           | 291 426 000            | 291 426 000                | 291 426 000             | 0                            |
| 3   | C   | Stipendia studentů doktorských stud.programů                                      | 8 320 000             | 16 780 000             | 16 780 000                 | 16 780 000              | 0                            |
| 4   | D   | Studující cizinci a mezinárodní spolupráce<br>(ř.5+6+7+8+9)                       | 0                     | 4 189 000              | 4 189 000                  | 4 188 704               | 296                          |
| 5   |     | v tom: studenti, kteří nejsou st.občany ČR (vč.projektů a krajanů)                | 0                     | 743 000                | 743 000                    | 742 704                 | 296                          |
| 6   |     | zahraniční studenti (krátkodobé pobyty)                                           | 0                     | 0                      | 0                          | 0                       | 0                            |
| 7   |     | program AKTION                                                                    | 0                     | 26 000                 | 26 000                     | 26 000                  | 0                            |
| 8   |     | program CEEPUS                                                                    | 0                     | 0                      | 0                          | 0                       | 0                            |
| 9   |     | SOKRATES II celkem (ř.10+11+12+13+14+15)                                          | 0                     | 3 420 000              | 3 420 000                  | 3 420 000               | 0                            |
| 10  |     | v tom: Erasmus                                                                    | 0                     | 3 420 000              | 3 420 000                  | 3 420 000               | 0                            |
| 11  |     | Comenius                                                                          | 0                     | 0                      | 0                          | 0                       | 0                            |
| 12  |     | Minerva                                                                           | 0                     | 0                      | 0                          | 0                       | 0                            |
| 13  |     | Arion                                                                             | 0                     | 0                      | 0                          | 0                       | 0                            |
| 14  |     | Lingva                                                                            | 0                     | 0                      | 0                          | 0                       | 0                            |
| 15  |     | ostatní                                                                           | 0                     | 0                      | 0                          | 0                       | 0                            |
| 16  | F   | Fond vzdělávací politiky                                                          | 0                     | 960 000                | 960 000                    | 960 000                 | 0                            |
| 17  | G   | Fond rozvoje vysokých škol                                                        | 0                     | 2 851 000              | 2 851 000                  | 2 851 000               | 0                            |
| 18  | I   | Rozvojové programy                                                                | 0                     | 11 940 000             | 11 940 000                 | 11 940 000              | 0                            |
| 19  | M   | Mimořádné aktivity                                                                | 0                     | 0                      | 0                          | 0                       | 0                            |
| 20  |     | Z "A" až "M" Vysokoškolské zemědělské a lesní statky                              | 0                     | 0                      | 0                          | 0                       | 0                            |
| 21  |     | V tom: dotace na vzdělávací činnost                                               | 0                     | 0                      | 0                          | 0                       | 0                            |
| 22  |     | dotace na genofondy                                                               | 0                     | 0                      | 0                          | 0                       | 0                            |
| 23  |     | dotace ostatní                                                                    | 0                     | 0                      | 0                          | 0                       | 0                            |
| 24  |     | Dotace na ubytování a stravování studentů (KaM)                                   | 32 284 000            | 32 284 000             | 32 284 000                 | 32 284 000              | 0                            |
| 25  |     | Dotace na výzkum a vývoj celkem<br>(ř.26+27+28+29+30+31+32)                       | 0                     | 63 460 000             | 63 460 000                 | 63 460 000              | 0                            |
| 26  |     | v tom: institucionální prosf. VaV - mezinárodní spolupráce<br>ve VaV              | 0                     | 0                      | 0                          | 0                       | 0                            |
| 27  |     | institucionální prosf. VaV - ostatní (výzkumné zá-<br>měry + administrace)        | 0                     | 17 679 000             | 17 679 000                 | 17 679 000              | 0                            |
| 28  |     | institucionální prosf.VaV - specifický výzkum na<br>VŠ                            | 0                     | 21 234 000             | 21 234 000                 | 21 234 000              | 0                            |
| 29  |     | účelové prostředky VaV - Národní program výzkumu                                  | 0                     | 0                      | 0                          | 0                       | 0                            |
| 30  |     | účelové prostředky VaV - programy v<br>půs.poskytovatele                          | 0                     | 24 547 000             | 24 547 000                 | 24 547 000              | 0                            |
| 31  |     | účelové prostředky VaV - veřejné zakázky ve VaV                                   | 0                     | 0                      | 0                          | 0                       | 0                            |
| 32  |     | účelové prostředky VaV - ostatní (výdaje na<br>veř.soutěž ve VaV)                 | 0                     | 0                      | 0                          | 0                       | 0                            |
| 33  |     | NEI dotace z kapitoly MŠMT celkem: (ř.1+24+25)                                    | 331 584 000           | 423 890 000            | 423 890 000                | 423 889 704             | 296                          |
| 34  |     | Kapitálové dotace mimo programové financování<br>(ř.35+36+37+38)                  | 0                     | 18 640 000             | 18 640 000                 | 18 640 000              | 0                            |
| 35  |     | v tom: FRVŠ                                                                       | 0                     | 8 529 000              | 8 529 000                  | 8 529 000               | 0                            |
| 36  |     | rozvojové programy                                                                | 0                     | 10 111 000             | 10 111 000                 | 10 111 000              | 0                            |
| 37  |     | zahraniční rozvojová pomoc                                                        | 0                     | 0                      | 0                          | 0                       | 0                            |
| 38  |     | ostatní (mimo VaV)                                                                | 0                     | 0                      | 0                          | 0                       | 0                            |
| 39  |     | Kapitálové dotace na výzkum a vývoj mimo pro-<br>gram.financ. (ř.40+41+42)        | 0                     | 9 512 000              | 9 512 000                  | 9 512 000               | 0                            |
| 40  |     | v tom: institucionální prosf. VaV - ostatní (výzkumné zá-<br>měry + administrace) | 0                     | 3 407 000              | 3 407 000                  | 3 407 000               | 0                            |
| 41  |     | účelové prostředky VaV - programy v působnosti po-<br>skytovatele                 | 0                     | 6 105 000              | 6 105 000                  | 6 105 000               | 0                            |
| 42  |     | účelové prostředky VaV - Národní program výzkumu                                  | 0                     | 0                      | 0                          | 0                       | 0                            |

**tab. č. 6a Finanční vypořádání vzhledem k ostatním kapitolám státního rozpočtu a jiné dotace NEI, kapitálové dotace mimo programové financování** tis. Kč

| Poskytovatel              | Poskytnuto k 31.12.2004 |               | Použito k 31.12.2004 |               | Vratka dotace (odvod) |            |
|---------------------------|-------------------------|---------------|----------------------|---------------|-----------------------|------------|
|                           | provoz                  | VaV           | provoz               | VaV           | provoz                | VaV        |
| Kapitoly SR(bez MŠMT):    |                         | 14 858        |                      | 14 827        |                       | 31         |
| v tom: Min. zdravotnictví |                         | 53            |                      | 53            |                       | 0          |
| MPO                       |                         | 2 357         |                      | 2 357         |                       | 0          |
| GA ČR                     |                         | 6 848         |                      | 6 817         |                       | 31         |
| ČVÚT - Centra             |                         | 5 600         |                      | 5 600         |                       | 0          |
| Obce, VÚSC, st.fondy:     |                         | 5 598         |                      | 5 595         |                       | 3          |
| v tom: SFŽP               |                         | 3 614         |                      | 3 614         |                       | 0          |
| Stat.město Liberec        |                         | 1 984         |                      | 1 981         |                       | 3          |
| Ze zahraničí              |                         | 9 886         |                      | 9 389         |                       | 497        |
| v tom:Leonardo            |                         | 1 063         |                      | 1 063         |                       | 0          |
| Copernicus                |                         | 8             |                      | 8             |                       | 0          |
| Socrates                  |                         | 1 406         |                      | 1 406         |                       | 0          |
| ECAPD 7                   |                         | 291           |                      | 291           |                       | 0          |
| Evropská komise           |                         | 6 392         |                      | 6 392         |                       | 0          |
| ostatní                   |                         | 726           |                      | 229           |                       | 497        |
| <b>Celkem:</b>            | <b>0</b>                | <b>30 342</b> | <b>0</b>             | <b>29 811</b> | <b>0</b>              | <b>531</b> |

**tab. č. 6b Vypořádání se státním rozpočtem – akcí reprodukce majetku – Investice** v Kč

| Číslo a název a programu podle ISPROFIN                     | Poskytnuto k 31. 12.2004 | Použito (skutečnost) k 31.12.2004 | Vratka do SR  |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|---------------|
| 2333495601-zateplení obvod.pláště E1 a E3                   | 6 120 000                | 6 120 000                         | 0             |
| 23334I 5608-reko sport. areálu-úprava ploch hřiště Harcov   | 1 686 000                | 1 685 860,30                      | 139,70        |
| 23334I 5609-reko sport. areálu 2. část VZT staré tělocvičny | 2 340 000                | 2 340 000                         | 0             |
| <b>Celkem</b>                                               | <b>10 146 000</b>        | <b>10 145 860,30</b>              | <b>139,70</b> |

## 7. Stipendia a služby poskytované studentům

**tab. č. 7a Počty studentů**

|                                                             |       |
|-------------------------------------------------------------|-------|
| Počet studentů k 31.10.2004                                 | 7 250 |
| v tom: rozpočtoví studenti (kromě kódů financování 2, 6, 7) | 7 189 |
| studující v cizím jazyce*)                                  | 6     |
| studující na základě mezinár. smluv a usnesení vlády**)     | 1     |
| studující hrazení z jiné rozpočtové kapitoly***)            | 54    |

tab. č. 7b

## Stipendia

tis. Kč

|                                                   | Z dotace<br>MŠMT | Ostatní zdroje *) |       |     |     | Stipendijní<br>fond | Celkem k<br>31.12.2004 |
|---------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------|-----|-----|---------------------|------------------------|
|                                                   |                  | 1.                | 2.    | 3.  | 4.  |                     |                        |
| Stipendia celkem:                                 | 20 820           | 552               | 1 654 | 211 | 141 | 5 776               | 29 154                 |
| v tom: mimořádná                                  | 342              |                   | 250   | 128 | 19  |                     | 739                    |
| DSP-doktorandi (ukazatel“C“)                      | 16 780           | 521               | 1 404 | 83  | 122 |                     | 18 910                 |
| zahraniční studenti                               | 300              |                   |       |     |     |                     | 300                    |
| prospěchová                                       | 0                |                   |       |     |     | 5 776               | 5 776                  |
| SOCRATES - ERASMUS                                | 3 398            |                   |       |     |     |                     | 3 398                  |
| krátkodobí zahraniční studenti -<br>vypláceno DZS |                  |                   |       |     |     |                     | 0                      |
| sportovní                                         |                  | 31                |       |     |     |                     | 31                     |

Poznámka:

- \*) 1. vlastní příjmy  
 2. granty + specifický výzkum  
 3. dary + konference  
 4. zahraniční granty

tab. č. 7c Stravování

| Počet prodaných<br>hlavních jídel |          | Tržby ze stravenek<br>tis. Kč<br>bez DPH |          | Celkové neinv.<br>nákl. na provoz<br>menzy tis. Kč | Dotace<br>z MŠMT<br>tis. Kč | Jiné dotace,<br>příspěvky,<br>dary tis. Kč | Doplňk.<br>činnost<br>v tis. Kč | Průměrné<br>neinv. náklady<br>na jedno jídlo<br>v Kč |
|-----------------------------------|----------|------------------------------------------|----------|----------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|
| Celkem                            | studenti | celkem                                   | studenti |                                                    |                             |                                            |                                 |                                                      |
| 1a                                | 1b       | 2a                                       | 2b       | 3                                                  | 4                           | 5                                          | 6                               | 7                                                    |
| 363 527                           | 265 317  | 8 494                                    | 6 418    | 20 139                                             | 4 540                       | 0                                          | 2 076                           | 55,40                                                |

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

sl. 3 udává celkové neinvestiční náklady na HČ a DČ včetně surovinového základu,

sl. 6 udává celkovou hodnotu výnosů za doplňkovou činnost v menzách TUL,

sl. 7 udává hodnotu sl. 3\*1000/sl.1a

tab. č. 7d Ubytování

| Počet lůž-<br>kodnů . | Prům.poč.<br>za měsíc | Tržby z ubytov.<br>bez DPH | Celkové ne-<br>inv.nákl. na<br>ubyt.stud. | Dotace z<br>MŠMT | Jiné dota-<br>ce, pří-<br>spěvky,<br>dary | Doplň.<br>činnost | Průměrná<br>výše<br>kolejného | Nein.nácl.<br>na jedno-<br>ho studen-<br>ta |
|-----------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------------------------------|
| celk./stud.           | studenti              | celk./stud.                |                                           |                  |                                           |                   |                               |                                             |
| v tis./rok            |                       | tis. Kč                    | tis. Kč                                   | tis. Kč          | tis. Kč                                   | tis. Kč           | v Kč za<br>rok/měsíc          | v Kč/rok                                    |
| 1a/1b                 | 1c                    | 2a/2b                      | 3                                         | 4                | 5                                         | 6                 | 7a/7b                         | 8                                           |
| 855 / 837             | 2 288                 | 28 240 / 25 839            | 48 949                                    | 27 746           | 0                                         | 2 401             | 11 299/ 942                   | 21 394                                      |

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 studenti,

sl. 6 udává celkovou hodnotu výnosů za doplňkovou činnost na kolejích TUL,

sl. 8 udává hodnotu sl. 3\*1000/sl.1c

## **8. Institucionální podpora specifického výzkumu**

Celkem poskytnutá dotace:

**21 234 tis. Kč**

Čerpání na úhradu:

- a) osobních a věcných nákladů spolupráce studentů magisterských a doktorských studijních programů při řešení projektů a výzkumných záměrů řešených na VŠ: **6 171 tis. Kč**  
z toho: osobní náklady **4 036 tis.Kč**  
věcné náklady **2 135 tis.Kč**

V této kategorii se jedná např. o interní projekty „Vizualizace struktury textilních materiálů pro potřeby výzkumu na KHT, Hodnocení prodyšnosti textilií a průchodu páry při tvarování oděvních materiálů, Stabilizace PVA nanovláken proti rozpouštění ve vodě, Obrazový atlas vláken pro výukové a forensní účely, Optimalizace vlastností strojů a pracovních procesů, Teplotní analýza vstřikovacích forem, Interakce vibroizolačního objektu s člověkem a okolním prostředím, Digitální tisk a několik dalších výzkumných záměrů.

- b) osobních a věcných nákladů společného výzkumu prováděného akademickými pracovníky a studenty magisterských a doktorských studijních programů: **13 316 tis. Kč**  
z toho: osobní náklady **11 611 tis.Kč**  
věcné náklady **1 705 tis.Kč**

V souladu s vydanými pravidly pro užití prostředků institucionální dotace na TUL byly tyto prostředky použity např. pro aktivní účast doktorandů a školitelů na zahraničních i tuzemských konferencích a seminářích (např. ITMA, AUTEX), na nákup odborné literatury a studijních materiálů, vybavení HW a SW produkty potřebnými pro analytické zpracování výsledků výzkumu kateder a doktorandů apod..

- c) nákladů na výzkum prováděný studenty magisterských a doktorských studijních programů při přípravě diplomové a disertační práce: **2 374 tis. Kč**  
z toho : stipendia doktorandů **671 tis.Kč**  
stipendia mimořádná **197 tis.Kč**

- d) další části výzkumu, který je bezprostředně spojen se vzděláváním a na němž se podílejí studenti **76 tis. Kč**

Jedná se o prostředky vydané na speciální SW program „AROP“.

Celkové náklady na institucionální podporu specifického výzkumu činily

**21 937 tis. Kč**

V roce 2004 byly nákladové položky specifického výzkumu v účetnictví vedeny analyticky dle směrné účtové osnovy v členění na jednotlivé fakulty. Zpracované přehledy pro výroční zprávu v daném členění vycházejí z evidence vedené na jednotlivých fakultách dle jmenovitých projektů.

## **9. Jiné údaje o hospodaření**

Účetní odpisy dlouhodobého majetku dosáhly v roce 2004 výše 53.360 tis. Kč. Daňové odpisy byly ve výši 48.806 tis. Kč. Rozdíl tedy nedosáhl výše 5 miliónů odhadované v loňské výroční zprávě a tento problém byl pro příští roky odstraněn změnou metodiky odepisování dlouhodobého majetku a tvorby FRIMu dle vyhlášky č. 504/2002 Sb. Následkem tohoto řešení ale v následujících letech dojde k významnému propadu tvorby FRIMu, což omezí vlastní investiční činnost univerzity a znemožní jí vzhledem k nedostatečným vlastním zdrojům dostat schváleným parametrům „Dokumentace podprogramu 23334I – podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny Technické univerzity v Liberci“.

## **Závěr**

V roce 2004 univerzita navýšila vzdělávací výkony o 4,5 %, spolu s navýšením normativu se dotace na vzdělávací činnost zvýšila o 14,2 %. K navýšení institucionální podpory vědy a výzkumu o 5,4 % univerzita vlastní činností navýšila i účelovou podporu vědy a výzkumu o téměř 18 %. Zahraniční granty, konferenční činnost a další aktivity zvýšily vlastní činností výkony o téměř 21 %. Neposlední řadě i fakulty zvýšenými vlastními příjmy o téměř 31 % a koleje a menzy o téměř 13,5 % tak přispěly ke kompenzaci propadu výnosů vlivem odvodů DPH na výstupu a k růstu celkového rozpočtu běžných prostředků o více než 11 %. To univerzitě umožnilo hospodařit s kladným výsledkem i při významném nárůstu některých nákladových skupin, především mezd o 9,7 % (v tom nárůst průměrné mzdy o 7,1 %) a odpisů o 7,2 %. Nadále však přetrvává neutěšený stav mzdového ohodnocení v akademických kategoriích lektor a odborný asistent a především v nepedagogických kategoriích.

Náklady na energie se podařilo udržet v klesajícím trendu, který byl zahájen v předchozím roce. Tento pokles se projevuje především lokálně na objektech, které prošly rekonstrukcí topného systému a po vyladění řídicího systému vykazují proti dlouhodobému průměru pokles spotřeby až o 25 % tepelné energie při poklesu spotřeby elektrické energie o 10 %, z čehož je zřejmé, že nejde o úsporu tepla nedotápěním se současnou kompenzací navýšenou spotřebou elektrické energie na lokální dotápění. Je tedy zřejmé, že v této oblasti existují možnosti rekonstrukcí s velmi dobrou návratností. Bohužel se i přes zdárně ukončený výběr dodavatele v tomto roce nepodařilo realizovat rekonstrukci topného systému kolejí Harcov, což bylo zapříčiněno nepřiznáním dotace ze strany MŠMT ČR. Z programu energetických úsporných opatření doporučených energetickými audity se tak v tomto roce podařilo realizovat pouze zateplení objektu E3, které přineslo především významné zlepšení tepelné pohody objektu a tak umožnilo nové využití tohoto objektu pro výuku.

I přes tato dílčí zlepšení nadále přetrvává neuspokojivý stavebně technický stav objektů (především stav střech, fasád, oken, svislých izolací a vnitřních rozvodů), který je dán mnohaletým zanedbáváním údržby, oprav a rekonstrukcí dožilých stavebních částí objektů v důsledku nedostatku finančních prostředků.

V oblasti stravování rok opět začal nárůstem výkonů. Bohužel po zvýšení ceny po účinnosti zákona o DPH se tento trend zlomil a celkový nárůst byl pouze 1,15 % při nárůstu počtu vydaných jídel studentům téměř 5 %. Po loňském poklesu o 5 % pokračoval i letos pokles výkonů kolejí o dalších 6 %. Tento trend byl spuštěn zvýšením kolejného, z čehož plynou obavy o budoucí vývoj po spuštění reformy financování ubytování.

Celý hospodářský výsledek navrhujeme použít na částečnou úhradu ztráty z roku 2003.

V investiční oblasti rozvoje univerzity se přes veškerou snahu nepodařilo ukončit výběr dodavatele stavby nového informačního centra univerzity. Na základě zamítnutého návrhu na přezkoumání postupu zadavatele zahájil Úřad na ochranu hospodářské soutěže správní řízení, které bylo ukončeno až před koncem roku. Výsledkem správního řízení bylo zrušení rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky a uložení provedení nového výběru.

V roce 2004 byly zpracovány organizační směrnice:

1. o pravidlech stanovených pro používání služebních mobilních telefonních přístrojů,
2. o výši poplatků za studium, formě platby a splatnosti,
3. o cestovních náhradách,
4. o oběhu účetních dokladů na TUL,
5. pro poskytování OOPP, jejich pořizování, výdej a evidenci,
6. pro vybavení lékárníček první pomoci na pracovištích TUL,
7. o pravidlech stanovených pro používání mobilních telefonních přístrojů,
8. o zadávání zakázek,
9. o mimořádném stipendiu při reprezentaci školy na akademických mistrovstvích.

Dále byly zpracovány pokyny a postupy:

1. pro správný postup při nákupu zboží v EU a v zahraničí,
2. určující režim DPH,
3. k vydávání sdružených průkazů studenta s licencí ISIC a sdružených průkazů zaměstnance s licencí ITIC.

Prof. Ing. Vojtěch Konopa, CSc.  
rektor