

Technická univerzita v Liberci

**Výroční zpráva o hospodaření
za rok 2005**



duben 2006

Obsah

Úvod	3
1. Roční účetní závěrka	4
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 2005.....	14
2. Analýza výnosů a nákladů	15
2.1 Výnosy	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 Výdaje na financování programů reprodukce majetku.....	19
2.2.2 Neinvestiční náklady	22
3. Přehled o peněžních příjmech a výdajích.....	26
4. Vývoj fondů.....	28
5. Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace	30
5.1 a 5.2 Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek	30
5a tab. Přehled o majetku a jeho stavu.....	32
5b tab. Finanční majetek.....	32
5c tab. Zásoby.....	32
5d tab. Pohledávky, závazky, půjčky.....	33
6. Rekapitulace finančního vypořádání se SR.....	34
7. Stipendia a služby poskytované studentům	35
8. Institucionální podpora specifického výzkumu.....	37
9. Jiné údaje o hospodaření.....	38
Závěr	38

Úvod

V roce 2005 byl po změnách legislativy v předchozích letech očekáván pokles tvorby FRIMu. Po změně odpisového plánu v roce 1998, která měla snížit náklady na odpisy vzhledem k nedostatečnému financování, mohl být odpisový plán pro rok 2005 vrácen do původní výše, která lépe odpovídá užívání dlouhodobého majetku.

V roce 2005 univerzita zvýšenými vzdělávacími výkony dosáhla navýšení dotace na vzdělávací činnost o 10,8 % při navýšení normativu o 1 %. Také vyšší výkon ve vědě a výzkumu se projevil v navýšení institucionální podpory specifického výzkumu o 3 %.

V tomto roce veřejné vysoké školy čekala výrazná změna ve financování ubytování studentů, které se přeneslo z dotace na ubytování kolejím na ubytovací stipendia studentům. Vzhledem k této změně bude pro udržení zájmu studentů o ubytování na kolejích nutné urychlit práce na rekonstrukcích nevyhovujících sociálních jader.

V roce 2005 byl dokončen výběr dodavatele na stavbu informačního centra univerzity a mohlo tak dojít k zahájení stavby.

Také byla realizována další opatření v oblasti energetiky. Především rekonstrukce zdroje tepla kolejí Harcov a první část výměny havarijních oken budovy H.

Pokračovaly i rekonstrukce univerzitních sportovišť v areálu Harcov, kde byla zahájena rekonstrukce šaten a sociálního zařízení venkovních sportovišť a rekonstrukce nepoužívaných kurtů, které nahradí umělá plocha s nafukovací halou pro zimní období.

1. Roční účetní závěrka

tab. č. 1.1 Rozvaha (balance)

Příloha č.1 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tisících Kč. (§4 (3))	účet / součet	řádek	stav k 1.1.2005 sl. 1	stav k 31.12.2005 sl. 2
AKTIVA				
A.Dlouhodobý majetek celkem	ř.2+10+21+29	0001	978 233	1 041 992
I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	ř.3 až 9	0002	23 997	26 386
1.Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0003		
2.Software	013	0004	18646	21401
3.Ocenitelná práva	014	0005		
4.Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	0006	4765	4765
5.Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0007		
6.Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0008	586	220
7.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0009		
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	ř.11 až 20	0010	1 562 789	1 677 392
1.Pozemky	031	0011	80 780	80 108
2.Umělecká díla,předměty a sbírky	032	0012	885	915
3.Stavby	021	0013	874 604	915 768
4.Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	0014	422 027	459 554
5.Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0015		
6.Základní stádo a tažná zvířata	026	0016		
7.Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	0017	165 708	160 884
8.Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0018		
9.Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0019	18 692	60 163
10.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0020	93	0
III. Dlouhodobý finanční majetek celkem	ř.22 až 28	0021	900	700
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	900	700
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	-609 453	-662 486
1.Oprávký k nehmot. výsledkům výzkumu a vývoje	072	0030		
2.Oprávký k softwaru	073	0031	-12 880	-15 912
3.Oprávký k ocenitelným právům	074	0032		
4.Oprávký k drobnému dlouhod.u nehm. majetku	078	0033	-4 765	-4 765
5.Oprávký k ostatnímu dlouhod.u nehm. majetku	079	0034		
6.Oprávký ke stavbám	081	0035	-179 768	-197 995
7.Oprávký k samost.movitým věcem a .movit.věcí	082	0036	-246 332	-282 930
8.Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů	085	0037		
9.Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům	086	0038		
10.Oprávký k drobnému dlouhod.u hmot. majetku	088	0039	-165 708	-160 884
11.Oprávký k ostatnímu dlouhod. hmot. majetku	089	0040		
B. Krátkodobý majetek celkem	ř.42+52+72+81	0041	115 979	168 431
I. Zásoby celkem	ř.43 až 51	0042	5 702	5 302
1.Materiál na skladě	112	0043	3 885	3 065
2.Materiál na cestě	119	0044		
3.Nedokončená výroba	121	0045		

4.Polotovary vlastní výroby	122	0046		
5.Výrobky	123	0047	1 817	2 237
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	19 595	31 595
1.Odběratelé	311	0053	7 828	10 566
2.Směnky k inkasu	312	0054		
3.Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0055		
4.Poskytnuté provozní zálohy	z 314	0056	1 379	2 442
5.Ostatní pohledávky	315	0057	4 564	5 892
6.Pohledávky za zaměstnanci	335	0058	78	42
7.Pohledávky za institucemi soc.zabezp. a veř.zdrav.poj	336	0059		
8.Daň z příjmů	341	0060		
9.Ostatní přímé daně	342	0061		
10.Daň z přidané hodnoty	343	0062	4 047	8 925
11.Ostatní daně a poplatky	345	0063	3	1
12.Nároky na dotace a ostat. zúčtování se SR	346	0064		
13.Nároky na dotace a ostat. zúčt. 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	35	8
18.Dohadné účty aktivní	388	0070	1 661	3 719
19.Opravná položka k pohledávkám	391	0071		
III. Krátkodobý finanční majetek celkem	ř.73 až 80	0072	87 316	127 731
1.Pokladna	211	0073	370	476
2.Ceniny	213	0074	153	196
3.Účty v bankách	221	0075	86 793	127 059
4.Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0076		
5.Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0077		
6.Ostatní cenné papíry	256	0078		
7.Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	259	0079		
8.Peníze na cestě	261	0080		
IV. Jiná aktiva celkem	ř.82 až 84	0081	3 366	3 803
1.Náklady příštích období	381	0082	3 352	3 789
2.Příjmy příštích období	385	0083		
3.Kursově rozdíly aktivní	386	0084	14	14
Aktiva celkem	ř. 1+41	0085	1 094 212	1 210 423
PASIVA			** sl. 3	** sl. 4
A. Vlastní zdroje celkem	ř.87+91	0086	1 037 779	1 142 268
I. Jmění celkem	ř.88 až 90	0087	1 044 327	1 119 869
1.Vlastní jmění	901	0088	989 317	1 052 458
2.Fondy	911	0089	55 010	67 411
3.Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	921	0090		
II. Výsledek hospodaření celkem	ř.92 až 94	0091	-6 548	22 399
1.Účet výsledku hospodaření	963	0092		28 947
2.Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	931	0093	3 176	
3.Nerozdělený zisk,neuhrazená ztráta minulých let	932	0094	-9 724	-6 548
B. Cizí zdroje celkem	ř.96+98+106+130	0095	56 433	68 155

I. Rezervy celkem	ř.97	0096		
1.Rezervy	941	0097		
II. Dlouhodobé závazky celkem	ř.99 až 105	0098	571	471
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	571	471
III. Krátkodobé závazky celkem	ř.107 až 129	0106	47 777	60 845
1.Dodavatelé	321	0107	11 741	9 776
2.Směnky k úhradě	322	0108		
3.Přijaté zálohy	324	0109	1 158	1 534
4.Ostatní závazky	325	0110	951	499
5.Zaměstnanci	331	0111	2 405	2 472
6.Ostatní závazky vůči zaměstnancům	333	0112	16 321	19 909
7.Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	336	0113	9 931	12 534
8.Daň z příjmu	341	0114		
9.Ostatní přímé daně	342	0115	3 528	4 699
10.Daň z přidané hodnoty	343	0116		
11.Ostatní daně a poplatky	345	0117		
12.Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	346	0118	511	674
13.Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	348	0119		
14.Závaz. 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	1 222	6 013
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	9	2 735
23.Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	249	0129		
IV. Jiná pasiva celkem	ř.131 až 133	0130	8 085	6 839
1.Výdaje příštích období	383	0131		
2.Výnosy příštích období	384	0132	8 084	6 824
3.Kursově rozdíly pasivní	387	0133	1	15
Pasiva celkem	ř.86+95	0134	1 094 212	1 210 423

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

Příloha č.2 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tisících Kč. (§4 (3))	účet / součet	řádek	hlavní činnost sl.1	hospodář.činnost sl.2
A. Náklady				
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	84 247	9 150
1.Spotřeba materiálu	501	0002	47 478	5 894
2.Spotřeba energie	502	0003	36 769	3 256
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004		
4.Prodané zboží	504	0005		
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	82 087	2 761
5.Opravy a udržování	511	0007	37 157	329
6.Cestovné	512	0008	13 566	591
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	486	57
8.Ostatní služby	518	0010	30 878	1 784
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	314 524	13 863
9.Mzdové náklady	521	0012	232 919	10 701
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	79 730	3 161
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014	1 609	
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	266	1
13.Ostatní sociální náklady	528	0016		
IV.Daň a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	400	101
14.Daň silniční	531	0018	52	
15.Daň z nemovitosti	532	0019	17	
16.Ostatní daň a poplatky	538	0020	331	101
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	75 945	253
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022		
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023	-946	
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	204	98
20.Úroky	544	0025		
21.Kursově ztráty	545	0026	815	46
22.Dary	546	0027	424	
23.Manka a škody	548	0028	1 190	
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	74 258	109
VI.Odpisy,prodaný majetek,tvorba rezerv a opr.položek celkem	ř.31 až 36	0030	80 575	0
25.Odpisy dlouhodob. nehmot. a hmot. majetku	551	0031	80 575	0
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	445	4
31.Poskyt. příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038		
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	445	4
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0	0
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041		
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+ 30+37+40	0042	638 223	26 132
B. Výnosy			hlavní činnost	hospodář. činnost
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	57 535	30 180

1.Tržby za vlastní výrobky	601	0044	1 362	1
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	56 110	30 179
3.Tržby za prodané zboží	604	0046	63	
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	420	0
4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048		
5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049		
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050	420	
7.Změna stavu zvířat	614	0051		
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	1 992	0
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053		
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054		
10.Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055		
11.Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	1 992	
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	79 431	255
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	751	
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059		
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060	173	
15.Úroky	644	0061	2 583	149
16.Kursově zisky	645	0062	338	2
17.Zúčtování fondů	648	0063	8 788	
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	66 798	104
V.Tržby z prodeje majetku,zúčtování rezerv a opr.položek celkem	ř.66 až 72	0065	245	0
19.Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	652	0066	229	
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067		
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068	16	
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	667	0
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074		
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	667	
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076		
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	522 577	0
29.Provozní dotace	691	0078	522 577	
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57+65+73+77	0079	662 867	30 435
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.79 - 42	0080	24 644	4 303
34.Daň z příjmů	591	0081		
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	24 644	4 303
			hl.+hos.čin.	
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+2	0083	28 947	
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+2	0084	28 947	

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

Příloha č.2 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tisících Kč. (§4 (3))	účet / součet	řádek	hlavní činnost sl.1 **	hospodář.činnost sl.2 **
A. Náklady				
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	53 294	3 838
1.Spotřeba materiálu	501	0002	37 703	1 673
2.Spotřeba energie	502	0003	15 591	2 165
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004		
4.Prodané zboží	504	0005		
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	73 314	1 988
5.Opravy a udržování	511	0007	31 618	42
6.Cestovné	512	0008	13 555	591
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	486	57
8.Ostatní služby	518	0010	27 655	1 298
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	297 329	10 895
9.Mzdové náklady	521	0012	220 145	8 493
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	75 320	2 402
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014	1 609	
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	255	
13.Ostatní sociální náklady	528	0016		
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	377	11
14.Daň silniční	531	0018	52	
15.Daň z nemovitosti	532	0019	17	
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	308	11
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	74 807	213
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022		
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023	-946	
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	193	62
20.Úroky	544	0025		
21.Kursově ztráty	545	0026	815	46
22.Dary	546	0027	424	
23.Manka a škody	548	0028	294	
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	74 027	105
VI.Odpisy,prodaný majetek,tvorba rezerv a opr.položek celkem	ř.31 až 36	0030	74 899	0
25.Odpisy dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	551	0031	74 899	
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	445	4
31.Poskyt. příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038		
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	445	4
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0	0
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041		
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+30+37+40	0042	574 465	16 949
B. Výnosy			hlavní činnost	hospodář.činnost
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	16 447	21 065

1.Tržby za vlastní výrobky	601	0044	1 362	1
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	15 022	21 064
3.Tržby za prodané zboží	604	0046	63	
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	420	0
4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048		
5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049		
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050	420	
7.Změna stavu zvířat	614	0051		
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	1 992	0
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053		
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054		
10.Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055		
11.Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	1 992	
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	77 576	151
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	751	
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059		
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060	173	
15.Úroky	644	0061	2 558	149
16.Kursově zisky	645	0062	338	2
17.Zúčtování fondů	648	0063	8 788	
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	64 968	
V.Tržby z prodeje majetku,zúčtování rezerv a opr.položek celkem	ř.66 až 72	0065	245	0
19.Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	652	0066	229	
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067		
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068	16	
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	667	0
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074		
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	667	
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076		
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	498 871	0
29.Provozní dotace	691	0078	498 871	
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57+65+73+77	0079	596 218	21 216
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.79 - 42	0080	21 753	4 267
34.Daň z příjmů	591	0081		
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	21 753	4 267
			hl.+hosp.čin.	
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+2	0083	26 020	
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+2	0084	26 020	

tab. č. 1.2b Výkaz zisku a ztráty (koleje a menzy)

Příloha č.2 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tisících Kč.(§4 (3))	účet / součet	řádek	hlavní činnost sl.1	hospo- dář.činnost sl.2
A. Náklady				
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	30 953	5 312
1.Spotřeba materiálu	501	0002	9 775	4 221
2.Spotřeba energie	502	0003	21 178	1 091
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004		
4.Prodané zboží	504	0005		
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	8 773	773
5.Opravy a udržování	511	0007	5 539	287
6.Cestovné	512	0008	11	
7.Náklady na reprezentaci	513	0009		
8.Ostatní služby	518	0010	3 223	486
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	17 195	2 968
9.Mzdové náklady	521	0012	12 774	2 208
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	4 410	759
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014		
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	11	1
13.Ostatní sociální náklady	528	0016		
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	23	90
14.Daň silniční	531	0018		
15.Daň z nemovitosti	532	0019		
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	23	90
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	1 138	40
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022		
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023		
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	11	36
20.Úroky	544	0025		
21.Kursově ztráty	545	0026		
22.Dary	546	0027		
23.Manka a škody	548	0028	896	
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	231	4
VI.Odpisy,prodaný majetek,tvorba rezerv a opr.položek celkem	ř.31 až 36	0030	5 676	0
25.Odpisy dlouhodob.nehmot. a hmot. maj.	551	0031	5 676	
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	0	0
31.Poskyt. příspěvky zúčtované mezi organizač-ními složkami	581	0038		
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039		
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0	0
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041		
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21 + 30+37+40	0042	63 758	9 183
B. Výnosy			hlavní čin- nost.	hospodář. činnost.
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	41 088	9 115

1.Tržby za vlastní výrobky	601	0044		
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	41 088	9 115
3.Tržby za prodané zboží	604	0046		
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	0	0
4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048		
5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049		
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050		
7.Změna stavu zvířat	614	0051		
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	0	0
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053		
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054		
10.Aktivace dlouhodobého nehmot. majetku	623	0055		
11.Aktivace dlouhodobého hmot. majetku	624	0056		
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	1 855	104
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058		
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059		
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060		
15.Úroky	644	0061	25	
16.Kursově zisky	645	0062		
17.Zúčtování fondů	648	0063		
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	1 830	104
V.Tržby z prodeje majetku,zúčtování rezerv a opr.položek celkem	ř.66 až 72	0065	0	0
19.Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	652	0066		
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067		
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068		
22.Výnosy z krátkodob. finančního majetku	655	0069		
23.Zúčtování rezerv	656	0070		
24.Výnosy z dlouhodobého financ. majetku	657	0071		
25.Zúčtování opravných položek	659	0072		
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	0	0
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074		
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075		
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076		
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	23 706	0
29.Provozní dotace	691	0078	23 706	
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57+65+73+77	0079	66 649	9 219
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.79 - 42	0080	2 891	36
34.Daň z příjmů	591	0081		
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	2 891	36
			hl.+hos.čin.	
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+2	0083	2 927	
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+2	0084	2 927	

tab. č. 1.3 Doplnující údaje (sumář)

v tis. Kč

Název údaje	číslo řádku	Přijato	Skutečnost
		sl.1	sl.2
A. Dotace na provoz celkem ze státního rozpočtu (ř.2+14)	1	506 907	506 083
v tom: 1. Dotace na provoz vč. běžných výd. na program. financ. (ř.3+12+13)	2	405 519	405 350
v tom: kapitola 333 - provozní výdaje ř.4+10+11)	3	383 329	383 160
v tom: základní dotace	4	359 623	359 454
z toho: vysokoškolské zemědělské a lesní statky (ř.6+7)	5		
v tom: dotace na vzdělávací činnosti	6		
dotace na genofondy	7		
stipendia	8	17 713	17 713
ubytovací stipendia	9	5 033	4 908
dotace na ubytování a strav. studentů	10	23 706	23 706
Letní školy slovanských studií	11		
kap 333 - běžné výdaje zahrnuté do program. financování	12		
ostatní kapitoly	13	22 190	22 190
2. Dotace na výzkum a vývoj (ř.15+16)	14	101 388	100 733
v tom: institucionální	15	36 741	36 741
účelová (ř.17+18+19)	16	64 647	63 992
v tom: kapitola 333	17	48 483	48 004
GAČR	18	8 927	8 912
ostatní kapitoly	19	7 237	7 076
B. Dotace z rezervního fondu MŠMT	20	8 450	8 450
C. Dotace z ÚSC (ř.22+23)	21	1 347	1 347
v tom: 1. Dotace na provoz	22		
2. Dotace na VaV (ř.24+25)	23	1 347	1 347
v tom: institucionální	24		
účelová	25	1 347	1 347
D. Dotace ostatní (např. ze zahraničí, dary) ř.27+28)	26	6 697	6 697
v tom: 1. Dotace na provoz	27		
2. Dotace na VaV (ř.29+30)	28	6 697	6 697
v tom: institucionální	29		
účelová	30	6 697	6 697
E. Dotace na dlouhodobý majetek celkem	31	112 654	112 654
z toho: dotace mimo programové financování	32	38 177	38 177
		k 1. dni účetního obd.	k poslednímu dni účetního obd.
F. Fondy celkem (úč.911) 34+35+36+37+38+39)	33	55 010	67 411
Fond odměn	34		
Fond rezervní	35		
Fond reprodukce investičního majetku	36	46 156	54 394
Stipendijní fond	37	8 854	12 012
Fond účelově určených prostředků	38		1 005
Fond sociální	39		
G. Fond účelově urč. prostředků - částka do výše 5% převedená z roku na rok	40	***)	648

***) Pro rok 2005 se nevyplňuje

tab. č. 1.4 Hospodářský výsledek

tis. Kč

Součásti VVŠ (jmenovitě)	HV z hlavní činnosti	HV z hosp. činnosti	HV cel- kem	Položky upravu- jící HV (+,-)	Upravený HV
škola	21 753	4 267	26 020		26 020
KaM	2 891	36	2 927		2 927
C e l k e m	24 644	4 303	28 947	0	28 947
Součásti VVŠ					
(HV kladný)					
škola	21 753	4 267	26 020		26 020
KaM	2 891	36	2 927		2 927
Celkem	24 644	4 303	28 947	0	28 947
Součásti VVŠ					
(HV záporný)					
C e l k e m	0	0	0	0	0

tab. č. 1.4a Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta

tis. Kč

Účet 932	K 31.12.2000	K 31.12.2001	K 31.12.2002	K 31.12.2003	K 31.12.2004	K 31.12.2005
	0	0	0	0	-9 725	-6 548

Rozbor hospodářského výsledku za rok 2005Hlavní činnost

Z celkové výše výnosů v částce 662 867 tis. Kč představovala dotace ze státního rozpočtu a ostatních zdrojů částku ve výši 522 577 tis. Kč a vlastní příjmy 140 290 tis. Kč.

Neinvestiční náklady činily 638 223 tis. Kč, čímž byl vytvořen kladný hospodářský výsledek v celkové výši 24 644 tis. Kč, na kterém se škola podílí částkou 21 753 tis. Kč a kolejie a menzy částkou ve výši 2 891 tis. Kč.

Největší část neinvestičních nákladů za rok 2005 představují mzdy a zákonné pojištění z mezd ve výši 312 649 tis. Kč, spotřeba energií a materiálu ve výši 84 247 tis. Kč, odpisy DNHM 80 575 tis. Kč, opravy a udržování 37 157 tis. Kč, stipendia 36 419 tis. Kč a ostatní služby 30 878 tis. Kč.

Největší část vlastních příjmů tvoří odpisy DNHM z dotace ve výši 38 858 tis. Kč, kolejné ve výši 34 298 tis. Kč, mimorozpočtové granty ve výši 15 765 tis. Kč, poplatky za studium ve výši 15 784 tis. Kč stravování studentů a zaměstnanců ve výši 6 366 tis. Kč.

Závěrem lze konstatovat, že převážně z důvodu změny metodiky v účtování odpisů bylo dosaženo výraznějšího zlepšeného hospodářského výsledku, který již zcela pokryl ztrátu z hospodaření za rok 2003 ve výši 6 548 tis. Kč a tím umožnil TUL zbývajících část zlepšeného HV použít na převod do Fondu rezervního ve výši 10 000 tis. Kč a do FRIM ve výši 12 399 tis. Kč.

Hospodářská činnost

Hospodářská činnost skončila v roce 2005 kladným hospodářským výsledkem v celkové výši 4 303 tis. Kč, přičemž na celkovém výsledku se škola podílí částkou ve výši 4 267 tis. Kč a kolejie a menzy částkou 36 tis. Kč, při celkovém objemu výnosů ve výši 30 435 tis. Kč a nákladů ve výši 26 132 tis. Kč.

Z celkového počtu 251 zakázek ji bylo nově uzavřeno 216. Jako již každoročně, největší objem tvořily zakázky v oblasti výzkumu a vývoje pro tuzemské i zahraniční odběratele, fyzi-

kální a chemické analýzy různých materiálů a měření emisí a to ve výši 21 303 tis. Kč, ubytovací služby ve výši 5 689 tis. Kč a stravovací služby ve výši 3 188 tis. Kč.

2. Analýza výnosů a nákladů

2.1 Výnosy

2.1.1 Dotace z kapitoly MŠMT státního rozpočtu

NIV dotace pro rok 2005 – přehled peněžních příjmů dle rozhodnutí

1.	Rozhodnutí č. 52018	48 497 tis. Kč 5 381 tis. Kč	A	Vzdělávací činnost Koleje a menzy
2.	Rozhodnutí č. 52042	271 527 tis. Kč 4 592 tis. Kč 4 352 tis. Kč 2 700 tis. Kč 17 100 tis. Kč	A C D G	Vzdělávací činnost Stipendia PGS 1. čtvrtletí Sokrates II FRVŠ Koleje a menzy
3.	Rozhodnutí č. 52066	9 308 tis. Kč	I	Rozvojové programy
4.	Rozhodnutí č. 52092	297 tis. Kč 25 tis. Kč	D D	Zahraniční studenti 1. pol. AKTION
5.	Rozhodnutí č. 52116	4 408 tis. Kč 50 tis. Kč 620 tis. Kč 2 919 tis. Kč	C D F I	Stipendia PGS 2. čtvrtletí Ceepus Fond vzdělávací politiky Rozvojové programy
6.	Rozhodnutí č. 52133	2 950 tis. Kč	M	Mimořádné aktivity
7.	Rozhodnutí č. 52141	450 tis. Kč	I	Rozvojové programy
8.	Rozhodnutí č. 52165	560 tis. Kč	I	Rozvojové programy
9.	Rozhodnutí č. 52191	3 884 tis. Kč 13 tis. Kč -380 tis. Kč 380 tis. Kč	C D D D	Stipendia PGS 3. čtvrtletí AKTION Sokrates II PGS
10.	Rozhodnutí č. 52210	11 tis. Kč 8 tis. Kč	D	Zahr. studenti-stud.náklady Koleje a menzy
11.	Rozhodnutí č. 52252	5 033 tis. Kč 1 213 tis. Kč		Ubytovací stipendia Koleje a menzy
12.	Rozhodnutí č. 52276	1 326 tis. Kč 4 449 tis. Kč 19 tis. Kč 72 tis. Kč 11 tis. Kč 4 tis. Kč -1 621 tis. Kč 1 621 tis. Kč	A+B C D D D D D A	Vzdělávací činnost Stipendia PGS 4. čtvrtletí Zahraniční studenti AKTION Ceepus Koleje a menzy Sokratex II Vzdělávací činnost

391 779 tis. Kč

Schválený rozpočet NIV pro rok 2005
z toho koleje a menzy

347 097 tis. Kč
22 481 tis. Kč

Upravený rozpočet NIV pro rok 2005 činil
z toho koleje a menzy

391 779 tis. Kč
23 706 tis. Kč

tab. č. 2.1.1a Zdroje financování programů reprodukce majetku – dotace kap. 333 tis. Kč

Č. ř.	Číslo programu	Název programu	Poskytnuté prostředky k 31. 12. 2005 *		
			investiční	neinvestiční	celkem
1	233 34	Rozvoj a obnova mater. zá- klady	71 377	21 720	93 097
		Celkem:	71 377	21 720	93 097

viz podrobná tabulka č. 2.2.1a

tab. č. 2.1.2 Dotace z kap. MŠMT, dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu**Poskytnuté prostředky**

tis. Kč

č. ř. .	Výnosy dotačního charakteru	Provoz	Koleje a menzy	Vyso- koš.zem. a lesní pod- niky	Kapitál. dotace mimo program. financování	Celkem	Výzkum a vývoj - dotace na běžné výdaje	Výzkum a vývoj kapitálové dotace	Výzkum a vývoj celkem	Celkem	Vratka do SR
1	Z kapitoly MŠMT	368 073	23 706		17 371	409 150	85 224	22 658	107 882	517 032	
	+ OPRLZ	1 451				1 451				1 451	
	+ spořitelna	21 718			71 377	93 095				93 095	
2	Z kapitol státního rozpočtu celkem (bez MŠMT)	22	0	0	0	22	16 164	407	16 571	16 593	176
	v tom:					0			0	0	
	AV ČR						3 298	85			
	MPO					0	2 788		2 788	2 788	161
	MMR					0	1 151		1 151	1 151	
	Grantová agentura						8 927	322	9 249	9 249	15
	DZS	22				22				22	
						0			0	0	
3	Z obcí, ÚSC, státní fondy celkem	0	0	0	0	0	1 347	841	2 188	2 188	
	v tom:					0			0	0	
	Statutární město Liberec					0	1 232	841	2 073	2 073	
	Liberecký kraj					0	115		115	115	
4	Ze zahraničí celkem:	0	0	0	0	0	6 697		6 697	6 697	
	v tom:					0			0	0	
	Leonardo						737				
	Copernicus						5				
	Phare						103				
	Sokrates						1 743				
	ITSAPT						2 144				
	EK-5.rámcový program						103				
	EK-6.rámcový program						1 443				
	EK - ostatní					0	419		419	419	
						0			0	0	
5	Celkem: (ř.1+ř.2+ř.3+4)	368 095	23 706	0	17 371	409 172	108 926	23 906	133 338	637 056	176

Tabulka koresponduje s tabulkou č. 6 Vyúčtování se státním rozpočtem a tabulkou 1.3 Doplňující údaje**Celková částka 637 056 – 176 (vratka do SR) – 648 (převod do FÚ) – 1 001 (OPRLZ-převod do roku 2006) = 635 231**

tab. č. 2.1.3 Vlastní výnosy

tis. Kč

Položka	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem k 31.12.05
poplatky za studium §58 zák.111/1998 Sb.	15 784	0	15 784
z toho: studijní programy v cizím jazyce § 58 odst.5 zák.111/1998 Sb.	885	0	885
poplatky za přijímací řízení § 58 odst. 1 zák. 111/1998 Sb.	4 070	0	4 070
služby pro studenty	2 356	0	2 356
kolejné	34 298	0	34 298
jiné ubytování	0	5 689	5 689
ze stravování studentů	4 548	0	4 548
ze stravování zaměstnanců	1 818	3 188	5 006
ze zeměděľ. a lesn. aktivit			
dary	667	0	667
z toho: ze zahraničí	0	0	0
úroky	2 583	149	2 732
náhr. škod, manka, ztráty	902	0	902
přijaté pojistné náhrady	50	0	50
mimorozp.granty	15 765	0	15 765
pronájem	4 438	0	4 438
z toho: budovy, haly, stavby	0	0	0
pozemky	184	0	184
prostory	3 950	0	3 950
ostat. (byty, HM,NHM)	304	0	304
tržby z prodeje materiálu	16	0	16
tržby z prodeje majetku	229	0	229
z toho: budovy, haly, stavby	0	0	0
pozemky	81	0	81
z prodeje akcií	0	0	0
majetkových podílů	0	0	0
z podílu na zisku a dividend	0	0	0
Jiné: výnosy z prodeje služeb	7 456	21 303	28 759
odpisy z dotace	38 858	0	38 858
ostatní výnosy	6 452	106	6 558
Celkem vlastní výnosy:	140 290	30 435	170 725

2.2 Náklady

2.2.1 Výdaje na financování programů reprodukce majetku

tab. č. 2.2.1 Přehled investičních výdajů roku 2005

v Kč

	individuální dotace	systémová dotace	vlastní zdroje FRIM	půjčky SFŽP	granty FRVŠ+rozvoj. programy	granty MŠMT+VaV	dary a spol. granty	celkem
STAVBY	30 000 000,-	41 376 873,23	17 533 643,13	-100 000,-	928 394,-	-	-	89 738 910,36
SZNN	-	-	16 299 036,44	-	16 442 614,98	22 811 433,37	5 014 372,10	60 567 456,89

SZNN-grantová agentura

CELKEM

441 000,--
150 747 367,25

Komentář – stavby

v Kč

	OZNAČENÍ STAVBY	individ.dotace	syst.dotace	vl.zdroje(FRIM)	půjčky SFŽP	grant FRVŠ	CELKEM
		MŠMT /Kč/	MŠMT /Kč/	/Kč/	/Kč/	/Kč/	/Kč/
1	Stavba IC + přeložky sítí	30 000 000,00		1 043 083,90			31 043 083,90
	* IC -přístup do menzy Husova - dočasná stavba			52 042,00			52 042,00
2	*Úpravy poslucháren a učeben			2 297 144,25			2 297 144,25
3	*Rekonstrukce suterénu budovy "A" - labotaroře FM			589 308,41			589 308,41
4	Rekonstrukce střešního pláště budovy "D"			37 000,00			37 000,00
5	*Sít'ování TUL			341 897,97			341 897,97
6	Rek. sportov. areálů - 3.část, venkovní hřiště + nafuk. hala		11 530 000,00	671 718,95			12 201 718,95
7	*Přívod NN do "E"			348 000,00			348 000,00
8	**Rekon. topných rozvodů Hálkova+plynifikace Harcov		18 455 000,00	252 573,05			18 707 573,05
9	*Regulace vytápění			107 639,14			107 639,14
10	Rek. sportov. areálů - 4.část, provozní budova		1 680 000,00	249 058,42			1 929 058,42
11	*Stavební úpravy knihovny			4 009 253,68			4 009 253,68
12	*Rekonstrukce sociálních jader		8 069 000,00	66 941,71			8 135 941,71
13	*Sanace spodní stavby budovy "A" - uvolnění pozastávky			82 354,00			82 354,00
14	*Doktorandská pracoviště v budově "C"			1 841 989,55			1 841 989,55
15	*Rekonstrukce sociálních zařízení budovy "F"			1 195 643,58			1 195 643,58
16	*Stavební úpravy budovy "K"			651 158,37			651 158,37
17	Rekonstrukce 3. NP E3			134 588,21			134 588,21
18	*Sanace základů budovy "M"			2 023 086,70			2 023 086,70
19	*Rozšíření technologie kuchyně Harcov			418 840,30			418 840,30
20	*Sít'ování kolejí Harcov a Vesec			189 565,89		928 394,00	1 117 959,89
21	Budova "I" - zřízení laboratoře			77 000,00			77 000,00
22	Rekonstr. v areálu kolejí Harcov v letech 2006-2008 /SKI/			283 200,00			283 200,00
23	*Výměna oken objektu "H" /D+M oken.páso v knihovně/		104 000,00				104 000,00
24	Prvotní vybavení nafukovací haly a přilehlých sportovišť		1 019 927,17				1 019 927,17
25	*Rek. sportovních areálů - úprava ploch hřiště Harcov		518 946,06				518 946,06
26	x Splátka úvěrů SFŽP			100 000,00	-100 000,00		0,00
27	x Odprodej plynovodní přípojky			-148 750,00			-148 750,00
28	Budova "L" - UR			772 349,35			772 349,35
29	Budova "G" - studie			337 799,00			337 799,00
30	xx Zmařeně investice minulých let			-490 843,30			-490 843,30
	Celkem	30 000 000,00	41 376 873,23	17 533 643,13	-100 000,00	928 394,00	89 738 910,36

SZNN v Kč

čerpání SZNN z odpisů FRIMu:	fakulta strojní	6 939 985,50
	fakulta textilní	3 079 388,97
	fakulta pedagogická	729 438,72
	hospodářská fakulta	1 521 652,88
	fakulta mechatroniky	2 521 888,35
	fakulta architektury	740 071,92
	rektorát	<u>766 610,10</u>
		16 299 036,44
dary a spoluřešitelské granty		5 014 372,10
rozvojové programy		9 824 004,84
FRVŠ		6 618 610,14
záměry		2 700 047,59
centra		20 111 385,78
grantová agentura		<u>441 000,--</u>
		44 709 420,45

tab. č. 2.2.1a Financování programů reprodukce majetku – kapitola 333

v Kč

	Číslo ISPROFIN	Název akce	Investiční dotace				Neinvestiční dotace		Vlastní zdroje	Celkem skutečnost	Nevyčerpano ze SR
			individuální		systémová						
			poskytnuto	skutečnost	poskytnuto	skutečnost	poskytnuto	skutečnost			
			a	b	c	d	e	f			
1.	23334I5611	Rek.sport.areálu - 4.část prov. Budova			1 680 000,00	1 680 000,00			249 000,00	1 929 000,00	
2.	23334I5608	Rek.sport.areálu - úprava ploch hf.Har.			519 000,00	518 946,06				518 946,06	53,94
3.	23334I5612	Prvotní vybav.naf.haly - areál Harcov			1 020 000,00	1 019 927,17	661 000,00	660 039,21		1 679 966,38	1 033,62
4.	23334I5614	Rek.a opravy soc.jader kolejí Harcov			8 069 000,00	8 069 000,00	12 020 000,00	12 019 346,51	69 000,00	20 157 346,51	653,49
5.	23334I5613	Výměna oken v areálu kolejí Harcov					2 643 000,00	2 642 950,42	3 000,00	2 645 950,42	49,58
6.	2333495602	Výměna oken v objek.H - I.etapa			104 000,00	104 000,00	6 396 000,00	6 396 000,00	216 000,00	6 716 000,00	
7.	23334I5610	Rek.sport.areaál - 3.část. nafuk.hala			11 530 000,00	11 530 000,00			672 000,00	12 202 000,00	
8.	23334I5601	Rek.top.systému budov - Harcov			18 455 000,00	18 455 000,00			253 000,00	18 455 000,00	
9.	23334I5606	Informační centrum	30 000 000,00	30 000 000,00					1 095 000,00	31 095 000,00	
	součet za podprogram		30 000 000,00	30 000 000,00	41 377 000,00	41 376 873,23	21 720 000,00	21 718 336,14	2 557 000,00	95 652 209,37	1 790,63

Nedočerpané finanční prostředky byly vráceny zpět do státního rozpočtu prostřednictvím České spořitelny.

2.2.2 Neinvestiční náklady

tab. č. 2.2.2 Náklady

tis. Kč

Položka	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
Osobní náklady	314 524	13 863	328 387
z toho: mzdy	218 626	1 853	220 479
OPPP(OON)	14 293	8 848	23 141
z toho: dohody	14 293	8 848	23 141
odstupné	0	0	0
jiné	0	0	0
zák. pojištění	79 730	3 161	82 891
soc.náklady celkem*)	1 875	1	1 876
z toho: přisp. ŽP a PP	1 609	0	1 609
prev.prohlídky	28	1	29
stravné	238	0	238
odpisy	80 575	0	80 575
učebnice, knihy, tisk	8 566	40	8 606
pohonné hmoty	192	4	196
spotřeba materiálu	18 377	4 806	23 183
drobný majetek	22 052	1 042	23 094
telefony	2 461	53	2 514
energie, voda, pára, plyn	36 769	3 256	40 025
škody, manka	1 190	0	1 190
pokuty, penále	-946	0	-946
nájem	2 413	0	2 413
školení, vzděláv., poraden.	2 760	55	2 815
programové software	1 955	39	1 994
ostatní služby	22 157	1 693	23 850
opravy, údržba	37 157	329	37 486
cestovné	13 566	591	14 157
v tom: zahraničí	9 329	273	9 602
tuzemsko	4 237	318	4 555
na reprezentaci	486	57	543
stipendia	36 419	0	36 419
dary	424	0	424
zůstatk. cena prod. maj.	0	0	0
Jiné : dotace spoluřešitelům	26 803	0	26 803
technické zhodnocení	1 280	11	1 291
pojištění	2 071	0	2 071
ostatní	6 527	289	6 816
Poskyt členské příspěvky	445	4	449
celkem náklady	638 223	26 132	664 355

tab. č. 2.2.2a Pracovníci a mzdové prostředky (sumář)

od ř. 5 tis. Kč

č.ř.	Ukazatel	
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2005 (celkem)	849
2	z toho: pedagogičtí	503
3	vědecktí pracovníci	14
4	nepedagogičtí	332
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV	182 677
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV (ř.0305P1b-04)	34 794
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 (ř.0307P1b-04)	217 471
8	v tom: 1)mzdy	205 602
9	z toho: VaV	32 812
10	2)OPPP (dříve OON)	11 869
11	z toho: VaV	1 981
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1b-04 ř.0310)	0
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO (ř.7+12)	205 602
14	v tom: pedagogům	143 817
15	vědeckým pracovníkům	2 262
16	nepedagogům	59 523
17	Průměrná mzda za rok 2005 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	20 181
18	v tom: pedagogů	23 827
19	vědeckých pracovníků	13 464
20	nepedagogů	14 941
21	Průměrná mzda za rok 2004 v Kč	18 148
22	Nárůst mzdy r.2005 oproti r. 2004 v %	11,20
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2005 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV*	1 910
24	v tom: granty a programy z ostatních kapitol	0
25	ostatní (zahraničí, dary apod.)	0
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2005 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0306)*	13 538
27	Hospodářská činnost (ř.0308)*	10 701
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1b-04 ř. 0311 a výkazu Zisku a ztráty)	243 620

Doplňující údaje:

			mzdy	OPPP
VaV mimo kapitulu 333	zaměstnanci	2,9	11 445	2 093
Ostatní zdroje mimo VaV	zaměstnanci	8,9	1 579	331
Celkem zaokrouhleno			13 024	2 424
Hospodářská činnost	zaměstnanci	10,5	1 854	8 848

tab. č. 2.2.2a Pracovníci a mzdové prostředky (škola bez KM)

od ř. 5 tis. Kč

č.ř.	Ukazatel	
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2005 (celkem)	767
2	z toho: pedagogičtí	503
3	vědecktí pracovníci	14
4	nepedagogičtí	250
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV	169 903
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV (ř.0305P1b-04)	34 794
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 (ř.0307P1b-04)	204 697
8	v tom: 1)mzdy	194 547
9	z toho: VaV	32 812
10	2)OPPP (dříve OON)	10 150
11	z toho: VaV	1 981
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1b-04 ř.0310)	0
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO (ř.7+12)	204 697
14	v tom: pedagogům	143 817
15	vědeckým pracovníkům	2 262
16	nepedagogům	48 468

17	Průměrná mzda za rok 2005 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	21 137
18	v tom: pedagogů	23 827
19	vědeckých pracovníků	13 464
20	nepedagogů	16 156
21	Průměrná mzda za rok 2004 v Kč	18 926
22	Nárůst mzdy r.2005 oproti r. 2004 v %	11,68
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2005 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV*	1 910
24	v tom: granty a programy z ostatních kapitol	0
25	ostatní (zahraničí, dary apod.)	0
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2005 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0306)*	13 538
27	Hospodářská činnost (ř.0308)*	8 493
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1b-04 ř. 0311a výkazu Zisku a ztráty)	228 638

Doplňující údaje:

			mzdy	OPPP
VaV mimo kapitulu 333	zaměstnanci	0,279	11 445	2 093
Ostatní zdroje mimo VaV	zaměstnanci	7,193	1 579	331
Celkem zaokrouhleno			13 024	2 424
Hospodářská činnost	zaměstnanci	9,2	497	7 997

tab. č. 2.2.2a Pracovníci a mzdové prostředky (koleje a menzy)

od ř. 5 tis. Kč

č.ř.	Ukazatel	
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2005 (celkem)*	82
2	z toho: pedagogičtí	0
3	vědecktí pracovníci	0
4	nepedagogičtí	82
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV	12 774
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV (ř.0305P1b-04)	0
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 (ř.0307P1b-04)	12 774
8	v tom: 1)mzdy	11 055
9	z toho: VaV	
10	2)OPPP (dříve OON)	1 719
11	z toho: VaV	0
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1b-04 ř.0310)	0
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO (ř.7+12)	11 055
14	v tom: pedagogům	0
15	vědeckým pracovníkům	0
16	nepedagogům	11 055
17	Průměrná mzda za rok 2005 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	11 235
18	v tom: pedagogů	0
19	vědeckých pracovníků	0
20	nepedagogů	11 235
21	Průměrná mzda za rok 2004 v Kč	11 068
22	Nárůst mzdy r.2005 oproti r. 2004 v %	1,51
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2005 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 2005 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0306)	0
27	Hospodářská činnost (ř.0308)*	2 208
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1b-04 ř. 0311a výkazu Zisku a ztráty)	14 982

Doplňující údaje:

			mzdy	OPPP
VaV mimo kapitulu 333	zaměstnanci	0	0	0
Ostatní zdroje mimo VaV	zaměstnanci	0	0	0
Hospodářská činnost	zaměstnanci	6,27	1 357	851

Komentář

A) Čerpání mzdových prostředků v roce 2005:

Rozklad čerpání rozpočtových a ostatních mzdových prostředků TUL:

Zdroj prostředků	mzdy celkem
Mzdové prostředky z rozpočtu vč. grantů FRVŠ a výzkumných záměrů	172 790 tis. Kč
OPPP z rozpočtu vč. grantů FRVŠ a výzkumných záměrů vč. CVS	9 887 tis. Kč
Mzdové prostředky VaV kapitola 333	32 812 tis. Kč
OPP VaV kapitola 333	1 981 tis. Kč
Mzdové prostředky VaV ostatní	11 445 tis. Kč
OPP VaV ostatní	2 093 tis. Kč
Mzdové prostředky hospodářská činnost	1 854 tis. Kč
OPP hospodářská činnost	8 848 tis. Kč
Mzdové prostředky ostatní zdroje mimo VaV	1 579 tis. Kč
OPP ostatní zdroje mimo VaV	331 tis. Kč
Mzdové prostředky Fond odměn	0 tis. Kč
vyplacené mzdy celkem	243 620 tis. Kč

B) Vývoj průměrných mezd akademických pracovníků:

1991 – 2005

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
2005	38 252	32 443	20 377	13 468	20 188	11,20

Z vývojové tabulky průměrných mezd je zřejmé, že i nadále dochází k posilování mezd akademických pracovníků. Tyto nárůsty mezd se projevily jednak částečně úpravou mzdových tabulek pro odměňování zaměstnanců, ale především ve spojení s vědeckou činností, řešením výzkumných záměrů, apod.

Mimo kapitolu 333 je odměňování akademických pracovníků podílejících se na řešení různých projektů a úkolů sestaveno převážně z motivačních složek mezd (osobní příplatky, příp. odměny) – to lze samozřejmě především v případech, kdy se na výzkumných úkolech zaměstnanci podílejí pouze částečně. Tento způsob samozřejmě vždy respektuje nejen vnitřní mzdový předpis univerzity ale též metodiku výkaznictví. Nezanedbatelným faktorem, který se podílel na růstu mezd a také navýšil průměrné mzdy všech zaměstnanců univerzity, byl nárůst minimální mzdy, který se následně od 1.5.2005 přenesl do zvýšení tarifních tabulek. Na zá-

kladě toho došlo též ke zvýšení v oblasti příplatků (soboty, neděle, svátky, apod.), tedy v oblasti nárokových složek. Mírně negativním doprovodným jevem této skutečnosti je logické snížení motivační části mzdy právě v těchto kategoriích zaměstnanců. Při dodržení minimálních tarifů totiž již nezůstává příliš prostoru na posilování motivačních složek u těchto kategorií, protože již samotné tarify se přibližují svou výši k tarifům kategorií těch zaměstnanců, u kterých jsou kladeny značné požadavky na vzdělání, odbornost, odpovědnost, apod. U těchto skupin zaměstnanců je i nadále dodržován systém výraznějšího posílení motivační složky mzdy formou měsíčního osobního příplatku. Tato mzdová složka plně respektuje aktivní přístup zaměstnance k pracovním povinnostem.

3. Přehled o peněžních výnosech a nákladech

tab. č. 3 Přehled o peněžních tocích – rok 2005

struktura CASH FLOW	minulé období	běžné období	rozdíl	vliv na CF
Hospodářský výsledek běžného roku	0,00	28 946,71	28 946,71	28 946,71
Odpisy dlouhodobého majetku	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezervy řízené předpisy	0,00	0,00	0,00	0,00
Přechodné účty pasivní	8 094,13	9 574,43	1 480,30	1 480,30
výdaje příštích období	0,00	0,00	0,00	0,00
výnosy příštích období	8 084,41	6 824,26	-1 260,15	-1 260,15
kurzové rozdíly pasivní	0,40	15,43	15,03	15,03
dohadné účty pasivní	9,32	2 734,74	2 725,42	2 725,42
Přechodné účty aktivní	5 027,44	7 521,65	2 494,21	-2 494,21
náklady příštích období	3 351,76	3 788,51	436,75	-436,75
příjmy příštích období	0,00	0,00	0,00	0,00
kurzové rozdíly aktivní	14,41	13,75	-0,66	0,66
dohadné účty aktivní	1 661,27	3 719,39	2 058,12	-2 058,12
Pohledávky celkem	17 933,43	27 875,44	9 942,01	-9 942,01
z obchodního styku	13 771,34	18 899,86	5 128,52	-5 128,52
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	0,00	0,00	0,00	0,00
ostatní přímé daně	0,00	0,00	0,00	0,00
daň z přidané hodnoty	4 047,26	8 924,87	4 877,61	-4 877,61
ostatní daně a poplatky	2,70	0,92	-1,78	1,78
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	77,54	41,90	-35,64	35,64
z emit.dluhopisů a jiné pohled.	34,59	7,89	-26,70	26,70
opravná položka k pohledávkám	0,00	0,00	0,00	0,00
Ceniny	153,22	196,26	43,04	-43,04
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.apořiz.krátk.fin.maj.	0,00	0,00	0,00	0,00
Zásoby celkem	5 701,74	5 302,38	-399,36	399,36
materiál na skladě a na cestě	3 884,44	3 064,94	-819,50	819,50
nedokonč.výr.a polotovary vl.výr.	0,00	0,00	0,00	0,00
výrobky	1 817,30	2 237,44	420,14	-420,14

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	47 767,66	58 110,28	10 342,62	10 342,62
dodavatelé	11 741,46	9 776,08	-1 965,38	-1 968,38
směnky k úhradě	0,00	0,00	0,00	0,00
přijaté zálohy	1 158,39	1 533,99	375,60	375,60
ostatní závazky	950,61	498,73	-451,88	-451,88
zaměstnanci	2 404,77	2 471,76	66,99	66,99
ostatní závazky vůči zaměstnancům	16 320,73	19 909,57	3 588,84	3 588,84
k instit.soc.zabezp.a zdravot.poj.	9 930,81	12 534,02	2 603,21	2 603,21
daň z příjmu	0,00	0,00	0,00	0,00
ostatní přímé daně	3 528,28	4 698,96	1 170,68	1 170,68
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	510,71	673,83	163,12	163,12
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	1 221,90	6 013,34	4 791,44	4 791,44
Krátkodobé bankovní úvěry	0,00	0,00	0,00	0,00
Přijaté finanční výpomoci	0,00	0,00	0,00	0,00
CASH FLOW PROVOZNÍ	84 677,62	137 527,15	52 849,53	109 265,22
Nehmotný dlouhodobý majetek	23 997,56	26 385,65	2 388,09	-2 388,09
nehmot.výsl.výzkumu a vývoje	0,00	0,00	0,00	0,00
software	18 645,62	21 400,58	2 754,96	-2 754,96
předměty ocenitelných práv	0,00	0,00	0,00	0,00
drobný dlouhodobý nehm.majetek	4 765,47	4 765,47	0,00	0,00
ostatní dlouhodobý nehm.majetek	0,00	0,00	0,00	0,00
nedokončené nehmotné investice	586,47	219,60	-366,87	366,87
poskytnuté zálohy na nehm.dlouhod.maj.	0,00	0,00	0,00	0,00
Oprávky celkem	-17 645,10	-20 677,34	-3 032,24	3 032,24
k nehmot.výsled.výzkumné čin.	0,00	0,00	0,00	0,00
k softwaru	-12 879,63	-15 911,87	-3 032,24	3 032,24
k předmětům ocenitelných práv	0,00	0,00	0,00	0,00
k drobnému nehmot.dlouhodob.majetku	-4 765,47	-4 765,47	0,00	0,00
k ostatnímu nehmot.dlouhodob.majetku	0,00	0,00	0,00	0,00
Hmotný dlouhodobý majetek	1 562 788,90	1 677 392,35	114 603,45	-114 603,45
pozemky	80 779,93	80 108,27	-671,66	671,66
umělecká díla a sbírky	885,30	914,80	29,50	-29,50
stavby	874 603,70	915 767,47	41 163,77	-41 163,77
samost.movité věci a soubory mov.věcí	422 026,54	459 554,43	37 527,89	-37 527,89
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	165 708,01	160 884,02	-4 823,99	4 823,99
ostatní hmotný dlouhodobý majetek	0,00	0,00	0,00	0,00
nedokončené hmotné investice	18 692,37	60 163,36	41 470,99	-41 470,99
poskytnuté zálohy na hmot.dlouhod.maj.	93,05	0,00	-93,05	93,05
Oprávky celkem	-591 808,12	-641 808,59	-50 000,47	50 000,47
ke stavbám	-179 768,01	-197 994,55	-18 226,54	18 226,54
k movit.věcem a soub.mov.věcí	-246 332,10	-282 930,02	-36 597,92	36 597,92
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	-165 708,01	-160 884,02	4 823,99	-4 823,99
k ostatnímu hmotnému dlouhod.majetku	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekce vyloučením odpisů	0,00	0,00	0,00	-80 575,49
Dlouhodobý finanční majetek	900,00	700,00	-200,00	200,00
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	900,00	700,00	-200,00	200,00
CASH FLOW Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI	978 233,24	1 041 992,07	63 758,83	-144 334,32
Dlouhodobé závazky celkem	570,96	470,96	-100,00	-100,00
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	570,96	470,96	-100,00	-100,00
Dlouhodobé bankovní úvěry	0,00	0,00	0,00	0,00
Vlastní jmění	989 316,90	1 052 458,02	63 141,12	63 141,12
Fondy	55 010,21	67 410,57	12 400,36	12 400,36
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a záv.	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerozděl.zisk,neuhraz.ztráta minul. Let	-9 724,58	-6 548,24	3 176,34	3 176,34
HV ve schvalovacím řízení	3 176,34	28 946,71	25 770,37	25 770,37
Korekce snížením disponibilního zisku běž.roku	0,00	-28 946,71	-28 946,71	-28 946,71
CASH FLOW Z FINANČNÍ ČINNOSTI	1 038 349,83	1 113 791,31	75 441,48	75 441,48
CAH FLOW CELKOVĚ	2 101 260,69	2 293 310,53	192 049,84	40 372,38
Stav peněžních prostředků	87 162,55	127 534,94	40 372,39	-40 372,39

4. Vývoj fondů

tab. č. 4 Fondy

		tis. Kč						
Č. ř.		Fond odměn	Fond re- zervní	FRIM	Fond stipen- dijní	Fond účelo- vě určených prostředků	Fond so- ciální	Celkem k 31.12.05
	0	1	2	3	4	5	6	7
1	Stav k 1.1.2005			46 156	8 854			55 010
2	Tvorba fondu			42 358	11 946	1 005		55 309
3	Čerpání fondu			34 120	8 788			42 908
4	Stav k 31.12.2005	0	0	54 394	12 012	1 005	0	67 411
5	Nárok na příděl z roku 2005 (návrh)	0	10 000	12 399	0	0	0	22 399
6	v tom: z hlavní činnosti		10 000	12 399				22 399
7	z doplňkové činnosti							0
8	Předpokládaný stav po přidělu	0	10 000	66 793	12 012	1 005	0	89 810

Vysvětlivka: 6 548 tis. Kč použito na pokrytí ztráty minulých let

tab. č. 4a Stipendijní fond tis. Kč

1	Stav k 31.12.2004	8 854
2	v tom: z HV	0
3	z popl.za studium	8 854
4	Tvorba celkem 2005	11 946
5	v tom: z HV	0
6	z popl.za studium	11 946
7	Čerpání 2005	8 788
8	Stav k 31.12.2005 (řádek 1+ 4 - 7)	12 012
9	v tom: HV	0
10	poplatky za studium	12 012

tab. č. 4b FRIM tis. Kč

Řádek 2 tabulky č. 4 - tvorba (bez dotací)	
zůstatek z r. 2004	46 156
odpisy	40 704
příděl z HV	0
příjmy z prodeje IM	
zůstatková cena dlouhodobého majetku	1 654
ostatní příjmy celkem	0
v tom:	
Celkem tvorba	42 358
Řádek 3 tabulky č. 4 - čerpání	tis. Kč
Investiční (ř. 20 - 24)	34 120
v tom : stavby	17 434
stroje a zařízení	16 586
nákupy nemovitostí	
splátka půjčky SFŽP	100
Neinvestiční (ř.27 - 30)	0
v tom : opravy a údržba IM	
pořízení DHIM	
ostatní užití (rozepsat)	
Celkem čerpání	34 120
Převod do r. 2006	54 394

Komentář

V čerpání FRIMu na stroje a zařízení ve výši 16 586 tis. Kč je vykázána částka vyšší o 287 tis. Kč než je vykázáno v tabulce 2.2.1. – Přehled investiční výdajů. Jedná se kursové rozdíly, kdy zdroj krytí je prováděn dle částky z účetnictví (kde je použit aktuální denní kurz ČNB), ale v tabulce 2.2.1. – investiční výdaje - je použit aktuální kurz ČSOB při platbě.

tab. č. 4c Fond účelově určených prostředků		tis. Kč
1	Stav k 31.12.2005	1 005
2	v tom:	
3	účelově určené dary	357
4	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí	
5	účelově určené prostředky na VaV-MŠMT	479
6	účelově určené prostředky na VaV - ostatní	
7	účelově určené prostředky z ukazatelů MŠMT	169

Komentář

Řádek č. 5 - jedná se o výzkumný projekt „Pokročilé sanační technologie a procesy“ Výzkumné centrum PP2

Řádek č. 7 45 tis. Kč – převod do programu Sokrates

124 tis. Kč – převod dotace na ubytovací stipendia

Tyto prostředky budou v roce 2006 plně využity na stejné programy a účely, na které byly poskytnuty v roce 2005.

5. Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace

5.1 Dlouhodobý nehmotný majetek

5.2 Dlouhodobý hmotný majetek

		2004	2005	změna stavu
Dlouhodobý nehmotný majetek-software	DNM	18 646	21 401	2 755
Dlouhodobý hmotný majetek-budovy	DHM	874 604	915 768	41 164
Dlouhodobý hmotný majetek-movité věci	DHM	422 027	459 554	37 527
Dlouhodobý drobný hmotný majetek	DDHM	165 708	160 884	-4 824
Dlouhodobý drobný nehmotný majetek	DDNM	4 765	4 765	0
Drobný hmotný majetek (účet 501150)		19 480	23 094	3 614
Drobný nehmotný majetek (účet 518120)		2 093	1 972	-121
Majetek evidovaný pouze v OE*		17 107	38 915	21 808
Majetek evidovaný pouze v OE**		2 470	2 470	0

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

** majetek zapůjčený nad 40.000,- Kč.

V roce 2005 se nejvíce investovalo do nákupů nové výpočetní techniky, laboratorních přístrojů a zařízení, dataprojektorů, optické digitální techniky a plynofikace jednotlivých budov na kolejích.

Příklady největších jednorázových investic:

VC 1790	dynamometr ASD235 v hodnotě 5 298 869,- Kč (z toho dotace 270 439,-)
KAI	cluster výpočetní – v hodnotě 2 059 704,- Kč (z toho dotace 1 687 000,-)
KST	systém měřící DEVE 500 v hodnotě 1 003 995,- Kč (celý z dotace)
VC 1892	měřič RE impedance v hodnotě 1 258 088,- Kč (celý z dotace)
KSK	robot KUKA KR 16 v hodnotě 1 292 041,- Kč (bez dotace)
VC 1892	mikroskop Laser 1foton v hodnotě 2 983 100,- Kč (celý z dotace)
KMT	profilometr optický GEA/TLU03 v hodnotě 1 391 520,- Kč (celý z dotace)
KMT	profilometr atomárních sil v hodnotě 1 507 220,- Kč (z toho dotace 1 298 054)
KOD	systém výukový Festo Didaktik hydraul. v hodnotě 1 053 505,- Kč (z toho dotace 885 298,-)

V roce 2005 byl zařazen do používání dlouhodobý hmotný majetek - movité věci v hodnotě 58 953 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v hodnotě 2 698 tis. Kč. Celkem bylo nakoupeno 15 ks software.

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

	2004	2005	změna stavu
výpočetní technika – PC	15 702	16 014	312
kopírky	247	71	-176
měřicí a kontrolní přístroje	11 917	16 394	4 477
software	1 923	1 662	- 261
projektory	1 590	1 922	332

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

výpočetní technika	4 965	5 722	757
monitory	1 745	675	-1 070
různý nábytek	2 162	4 985	2 823
software	1 936	1 994	58
kopírky	114	295	181

V roce 2005 byl po projednání v hlavní inventarizační komisi a po odsouhlasení vedením TUL fyzicky zlikvidován a odepsán majetek (v tis. Kč):

	pořizovací cena	zůstatková cena
DHM	16 140	49
DNM	448	0
DDHM	4 166	0
majetek pouze v OE	38	0

Celkem bylo zlikvidováno 207 ks dlouhodobého majetku o průměrném stáří 18 let a 994 ks drobného majetku o průměrném stáří 23 let.

V roce 2005 byl prodán nebo darován majetek – pořizovací ceny (v tis. Kč):

DHM	prodej	2 152
DHM	darovací smlouva	1 986
DDHM	prodej	138
DDHM	darovací smlouva	347

Inventarizace majetku byla provedena fyzickými inventurami k 31. 10. 2005 na všech pracovištích TUL a odsouhlasena po úpravách o přírůstky a úbytky s účetní evidencí k 31. 12.

2005. Manka, škody a krádeže byly proúčtovány po předchozím projednání v NIK a odsouhlasení vedením TUL do roční účetní uzávěrky roku 2005.

Inventarizační rozdíly (v tis. Kč)			Krádeže hlášené Policii ČR	
Druh majetku	Manka poř.cena	Přebytek	Poř. cena	Zůst. cena
DHM	40	0	349	224
DNM	0	0	0	0
DDHM	143	0	40	0
DDNM	0	0	0	0
majetek pouze v OE	4	0	22	0

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

tis. Kč

Druhy majetku	Stav k 31.12.2004 pořizovací cena	Stav k 31.12.2005		
		pořizovací cena	oprávky (-)	zůstatková cena
Dlouhodobý nehmotný majetek	23 997	26 386	-20 677	5 709
z toho: software	18 646	21 401	-15 912	5 489
drob. dl .nehm.m.	4 765	4 765	-4 765	0
nedokončený dl.hm.maj.	586	220	0	220
Dlouhodobý hmotný majetek	1 562 789	1 677 392	-641 809	1 035 676
z toho: pozemky	80 780	80 108	0	80 108
um.díla	885	915	0	915
budovy,haly, stav.	874 604	915 768	-197 995	717 773
sam.mov.věci a s.	422 027	459 554	-282 930	176 624
pěst.celky	0	0	0	0
zákl.stádo, taž. zv.	0	0	0	0
drobný dl. hm.m.	165 708	160 884	-160 884	0
ost.dl. hm. maj.	0	0	0	0
nedokončený dl.hm.majetek	18 692	60 163	0	60 163
poskytnuté zálohy na dl.hm.maj.	93	0	0	93

tab. č. 5b Finanční majetek

tis. Kč

	Stav k 31.12.2004	Stav k 31.12.2005	Rozdíl oproti roku 2004
Dlouhodobý	900	700	-200
v tom : půjčka VŠP	900	700	-200
			0
Krátkodobý	87 316	127 731	40 415
v tom : pokladna	370	476	106
ceniny	153	196	43
účty v bankách	86 793	127 059	40 266

tab. č. 5c Zásoby

tis. Kč

	Stav k 31.12.2004	Stav k 31.12.2005	Rozdíl oproti roku 2004
Zásoby celkem	5 702	5 302	-400
z toho: materiál	3 885	3 065	-820
nedok.výroba			0
výrobky	1 817	2 237	420
zvířata			0
zboží			0
ostatní	0	0	0

Komentář

Oproti roku 2005 došlo ke snížení zásob u materiálu o 820 tis. Kč, které bylo způsobeno distribucí elektronických identifikačních karet studentům a zaměstnancům univerzity, jejichž nákup byl realizován v závěru roku 2004. U výrobků (skript) došlo opět k navýšení oproti roku 2005, 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 31.12.2004	Stav k 31.12.2005	Rozdíl oproti roku 2004
Pohledávky celkem:	19 595	31 595	12 000
v tom: odběratelé	7 828	10 566	2 738
zálohy	1 379	2 442	1 063
za inst.soc.,zdr.poj.	0	0	0
za zaměstnanci	78	42	-36
ostatní	6 263	9 620	3 357
daňové	4 047	8 925	4 878
			0
Závazky celkem:	47 777	60 845	13 068
v tom: dodavatelé	11 741	9 776	-1 965
přijaté zálohy	1 158	1 534	376
k zaměstnancům	18 726	22 381	3 655
k inst.soc.,zdr.poj.	9 931	12 534	2 603
daňové závazky	3 528	4 699	1 171
ostatní	2 693	9 921	7 228
			0
Bankovní výp. a půjčky	571	471	-100
z toho: úvěry			0

Komentář**Pohledávky:**

Oproti roku 2005 došlo u pohledávek k celkovému zvýšení objemu o 12 000 tis. Kč, z toho u odběratelů činí navýšení 2 738 tis. Kč, které nebylo způsobeno platební neschopností, ale zvýšeným objemem fakturace z hlavní i hospodářské činnosti v závěru roku. K největšímu navýšení došlo u daňových pohledávek, konkrétně pak u DPH, a to ve výši 4 878 tis. Kč.

Z celkového objemu pohledávek u odběratelů ve výši 10 566 tis. Kč činí pohledávky do 30-ti dnů po splatnosti částku 2 056 tis. Kč, do 60-ti dnů po splatnosti 278 tis. Kč a více jak 60 dnů po splatnosti činí 4 061 tis. Kč. 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.

U ostatních pohledávek (kolejné, nájemné apod.) došlo oproti roku 2005 také ke zvýšení a to o 3 082 tis. Kč, kde pak největší položku tvoří kolejné ve výši 4 392 tis. Kč a poplatky za studium při překročení standardní doby studia ve výši 1 122 tis. Kč.

Závazky:

V roce 2005 došlo k celkovému navýšení závazků o 13 068 tis. Kč, na kterém se nejvíce podílejí závazky za zaměstnanci ve výši 3 655 tis. Kč, k institucím soc. a zdrav. pojištění ve výši 2 603 tis. Kč, ubytovací stipendia ve výši 5 002 tis. Kč.

U závazků z obchodního styku (dodavatelé), které se snížily oproti roku 2005 o 1 965 tis. Kč, činí závazky do 30-ti dnů po lhůtě splatnosti 4 412 tis. Kč, do 60-ti dnů po splatnosti 533 tis. Kč a více jak 60 dnů po splatnosti 4 971 tis. Kč. U dlouhodobých závazků došlo ke snížení o 100 tis. Kč, které tvoří splátka poskytnuté dlouhodobé bezúročné půjčky od Státního fondu životního prostředí.

K platební neschopnosti v roce 2005 nedošlo.

6. Rekapitulace finančního vypořádání se státním rozpočtem

tab. č. 6 Finanční vypořádání se státním rozpočtem za rok 2005 z kapitoly 333-MŠMT

celé Kč

č.ř.	uk.	Dotační položky a ukazatele	Schválený roz- počet	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2005	Použito k 31.12.2005	Převedeno do FÚUP ¹⁾	Vratka dota- ce (odvede)	Převedeno do ukaza- tele "A" a "B"
			sl.1	sl.2	sl.3	sl.4	sl.5	sl.6 = sl.3-4-5	sl.7
1		Základní dotace celkem (ř.2+3+4+16+17+18+20+22)	324 616 000	368 073 000	368 073 000	367 814 400	169 285		89 315
2	"A a B"	v tom: Studijní programy a s nimi spojenou tvůrčí činnost	320 024 000	322 971 000	322 971 000	322 971 000		0	
3	"C"	Stipendia studentů doktorských stud.programů	4 592 000	17 713 000	17 713 000	17 713 000		0	
4	"D"	Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce (ř.5+6+7+8+9)		2 849 000	2 849 000	2 793 952	44 657	0	10 391
5		v tom: studenti, kteří nejsou st.občany ČR (vč.projektů a krajanů)-zahr.rozvoj.pomoc	0	316 000	316 000	316 000		0	
6		zahraniční studenti (krátkodobé pobyty)	0					0	
7		program AKTION	0	121 000	121 000	121 000		0	
8		program CEEPUS	0	61 000	61 000	50 609		0	10 391
9		SOKRATES II celkem (ř.10+11+12+13+14+15)	0	2 351 000	2 351 000	2 306 343	44 657	0	
10		v tom: Erasmus	0	2 351 000	2 351 000	2 306 343	44 657	0	
11		Comenius	0					0	
12		Minerva	0					0	
13		Arion	0					0	
14		Lingva	0					0	
15		ostatní	0					0	
16	"F"	Fond vzdělávací politiky	0	620 000	620 000	620 000		0	
17	"G"	Fond rozvoje vysokých škol	0	2 700 000	2 700 000	2 676 673		0	23 327
18	"I"	Rozvojové programy	0	13 237 000	13 237 000	13 181 403		0	55 597
19		z toho: projekty AU3V	0	560 000	560 000	560 000		0	
20	"M"	Mimořádné aktivity	0	2 950 000	2 950 000	2 950 000		0	
21		Letní školy slovanských studií	0					0	
22		Dotace na ubytovací stipendia	0	5 033 000	5 033 000	4 908 372	124 628	0	
23		Z "A" až "M" Vysokoškolské zemědělské a lesní statky celkem (ř.24+25+26)		0	0	0	0	0	
24		V tom: dotace na vzdělávací činnost	0					0	
25		dotace na genofondy	0					0	
26		dotace ostatní	0					0	
27		Dotace na ubytování a stravování studentů (KaM)	22 481 000	23 706 000	23 706 000	23 706 000	0	0	
28		Dotace na výzkum a vývoj celkem (ř.29+30+31+32+33+34+35)		85 224 000	85 224 000	84 745 369	478 631	0	
29		v tom: institucionální prošť. VaV - mezinárodní spolupráce ve VaV	0					0	
30		institucionální prošť. VaV - ostatní (výzkumné záměry + administrace)	0	14 865 000	14 865 000	14 865 000		0	
31		institucionální prošť. VaV - specifický výzkum na VŠ	0	21 876 000	21 876 000	21 876 000		0	
32		účelové prostředky VaV - Národní program výzkumu	0	47 883 000	47 883 000	47 404 369	478 631	0	
33		účelové prostředky VaV - programy v půs.poskytovatele	0	600 000	600 000	600 000		0	
34		účelové prostředky VaV - veřejné zakázky ve VaV	0					0	
35		účelové prostředky VaV - ostatní (výdaje na veřej.soutěž ve VaV)	0					0	
36		NEI dotace z kapitoly MŠMT celkem: (ř.1+21+27+28)	347 097 000	477 003 000	477 003 000	476 265 769	647 916	0	89 315
37		Kapitálové dotace mimo programové financování (ř.38+39+40)		17 371 000	17 371 000	17 371 000	0	0	
38		v tom: FRVS	0	7 547 000	7 547 000	7 547 000		0	
39		rozvojové programy	0	9 824 000	9 824 000	9 824 000		0	
40		ostatní (mimo VaV)	0					0	
41		Kapitálové dotace na výzkum a vývoj mimo program.financ. (ř.42+43+44)		22 658 000	22 658 000	22 658 000	0	0	
42		v tom: institucionální prošť. VaV - ostatní (výzkumné záměry + administrace)	0	2 700 000	2 700 000	2 700 000		0	
43		účelové prostředky VaV - programy v působnosti poskytovatele	0	19 958 000	19 958 000	19 958 000		0	
44		účelové prostředky VaV - Národní program výzkumu	0					0	
45		Kapitálové dotace z MŠMT celkem: (ř. 37+41)		40 029 000	40 029 000	40 029 000	0	0	0
46		Rezervní fond MŠMT (z ř.1)		8 450 000	8 450 000	8 450 000	0	0	
47	"A a B"	v tom: Studijní programy a s nimi spojenou tvůrčí činnost	0	1 051 000	1 051 000	1 051 000		0	
48	"C"	Stipendia studentů doktorských stud. programů	0	4 449 000	4 449 000	4 449 000		0	
49	"M"	Mimořádné aktivity	0	2 950 000	2 950 000	2 950 000		0	
50		Dotace poskytnuté z OPRLZ	0	9 675 207	1 451 281	0	1 001 217	0	0
51		v tom: Opatření 3.1	0						
52		Opatření 3.2	0	9 675 207	1 451 281	0	1 001 217	0	0
53		Dotace z ostatních odborů MŠMT		0	0	0	0	0	

tab. č. 6a Vypořádání se státním rozpočtem – programy reprodukce majetku v Kč

Č. ř.	Číslo programu	Název programu	Poskytnuto k 31.12.2005	Použito (skutečnost) k 31.12.2005	Nevyčerpano
1	2333495602	Výměna oken obj.H-I etapa	6 500 000,--	6 500 000,--	
2	23334I5610	Rek.sp.areálů3.část hřiště-Harcov	11 530 000,--	11 530 000,--	
3	23334I5601	Rek.top.syst.bud.v areálu kol.Harcov	28 433 000,--	28 432 785,--	215,--
4	23334I5606	Informační centrum	30 000 000,--	30 000 000,--	
5	23334I5613	Výměna oken v arálu kol.Harcov	2 643 000,--	2 642 950,42	49,58
6	23334I5614	Rek.a opr.soc.jader v areálu kol.Harcov	20 089 000,--	20 088 346,51	653,49
7	23334I5612	Prv.vyb.nafuk.haly a přil.sportovišť	1 681 000,--	1 679 966,38	1 033,62
8	23334I5608	Rek.sp.areálu-úprava ploch.hř.Harcov	2 205 000,--	2 204 806,36	193,64
9	23334I5611	Rek.sp.areálů 4.část provozní budova	1 680 000,--	1 680 000,--	
	CELKEM		104 761 000,-	104 758 854,67	2 145,33

Poznámka: Vychází se z údajů uvedených ve sloupci „Souhrn údajů“ ve formuláři PROGFİN 3, předkládaných v rámci vypořádání SR za rok 2005

7. Stipendia a služby poskytované studentům

tab. č. 7a Počty studentů

Počet studentů k 31.10.2005	7 501
v tom: rozpočtoví studenti (kromě kódů financování 2, 6, 7)	7 436
studující v cizím jazyce*)	8
studující na základě mezinár. smluv a usnesení vlády**)	0
studující hrazení z jiné rozpočtové kapitoly***)	57

Poznámka: *) SIMS – kod financování „6“
 **) SIMS – kod financování „7“
 ***) SIMS – kod financování „2“

tab. č. 7b Stipendia tis. Kč

	Z dota- ce MŠMT	Ostatní zdroje *)				Ze stipendij- ního fondu	Celkem k 31.12.05
		1.	2.	3.	4.		
Stipendia celkem:	25 208	1 246	251	766	160	8 788	36 419
v tom:							0
dotace na ubytovací stipendia	4 908					94	5 002
DSP-doktorandi (ukazatel“C“)	17 713	1 023	56	547	160		19 499
zahraniční studenti	124						124
mimořádná	135	223	195	219			772
SOCRATES - ERASMUS	2 306						2 306
krátkodobí zahraniční studenti - vypláceno DZS	22						22
prospěchová						8 694	8 694

Poznámka: *) 1. vlastní příjmy

2. dary + konference
3. granty + spoluřešitelské granty
4. zahraniční granty

tab. č. 7c Stravování

Počet prodaných hlavních jídel		Tržby ze stravenek tis. Kč bez DPH		Celkové neinv. nákl. na provoz menzy tis. Kč	Dotace z MŠMT tis. Kč	Jiné dotace, příspěvky, dary tis. Kč	Hosp. činnost v tis. Kč	Průměrné neinv. náklady na jedno jídlo v Kč
celkem	studenti	celkem	studenti					
1a	1b	2a	2b	3	4	5	6	7
350 809	246 901	8 476	6 386	19 624	4 850	0	2 090	55,94

Komentář:

Vzhledem k tomu, že původní tabulka není v některých údajích vypovídající, byly provedeny následující úpravy:
sl. 3 udává celkové neinvestiční náklady na HLC a HC včetně surovinového základu,
sl. 6 udává celkovou hodnotu výnosů za hospodářskou činnost v menzách TUL,
sl. 7 udává hodnotu sl. 3*1000/sl. 1a

Skladba ceny jídla (polévka + hlavní jídlo + čaj):

	studenti				zaměstnanci				ostatní strávnicki			
	spotřeba surovin	provozní náklady	DPH 19%	celková cena (Kč)	spotřeba surovin	provozní náklady	DPH 19%	celková cena (Kč)	spotřeba surovin	provozní náklady	DPH 19%	celková cena (Kč)
jídlo	19,30	-	3,70	23,00	19,30	2,10	4,10	25,50	19,30	18,50	7,20	45,00
výběrové jídlo	28,50	-	5,50	34,00	28,50	2,10	5,90	36,50	28,50	18,50	9,00	56,00
jídlo bez polévky	16,00	-	3,00	19,00	16,00	2,10	3,40	21,50	16,00	18,50	6,50	41,00
minutková kuchyně – výdejna Harcov (hlavní jídlo včetně přílohy bez polévky)												
I. skupina jídel	37,00	-	7,00	44,00	37,00	2,10	7,40	46,50	37,00	18,50	10,50	66,00
II. skupina jídel	40,30	-	7,70	48,00	40,30	2,10	8,10	50,50	40,30	18,50	11,20	70,00

tab. č. 7d Ubytování

Počet lůžkodnů		Prům.poč. za měsíc	Tržby z ubyt. v tis. bez DPH		Celk. neinv. nákl. na ubyt. studentů tis. Kč	Dotace z MŠMT tis. Kč	Jiné dotace, příspěvky, dary tis. Kč	Hosp. činnost tis. Kč	Průměrná výše kolejného v Kč		Neinvest. náklady na jednoho studenta v Kč/rok
celkem	studenti	studenti	celkem	studenti					rok	měsíc	
1a	1b	1c	2a	2b	3	4	5	6	7a	7b	8
896	872	2 395	37 588	34 298	46 282	18 856	0	3 290	14 356	1196	19 324

Komentář:

Obdobně jako u předchozí tabulky byly provedeny tyto úpravy:

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

sl.2 výraz kolejný byl nahrazen tržbou za ubytování, neboť kolejný platí pouze studenti,
sl.6 udává celkovou hodnotu tržeb za ubytování za hospodářskou činnost na kolejích TUL,
sl.8 udává hodnotu sl.3*1000/sl.1c.

Ceny ubytování pro studenty:

1. kolejje Harcov - buňkový systém; dva nebo tři dvojlůžkové pokoje s možností přistýlky se sociálním zařízením a kuchyňkou tvoří buňku

lůžko	73 Kč/den ¹⁾
lůžko na pokoji s přistýlkou	66 Kč/den ¹⁾
přistýlka	60 Kč/den
 2. kolej Vesec – tři až osmilůžkové pokoje se sociálním zařízením na patře lůžko 54 Kč/den ¹⁾
- ¹⁾ ceny jsou včetně připojení na internet

Počty ubytovaných studentů v jednotlivých měsících roku:

rok 2005	leden	únor	březen	duben	květen	červen	červenec	srpen	září	říjen	listopad	prosinec
počty ubyt. stu- dentů v zařízeních TUL	3 074	2 993	2 938	2 895	2 714	2 465	454	569	609	3 085	3 132	3 086
počty ubyt. stu- dentů v jiných zařízeních	143	138	137	132	120	60	0	0	0	0	0	0

8. Institucionální podpora specifického výzkumu

Celkem poskytnutá dotace:

21 876 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: **7 773 tis. Kč**
 - z toho: osobní náklady **3 410 tis. Kč**
 - věcné náklady **4 363 tis. Kč**

V této kategorii se jedná např. o interní projekty „Vývoj textilie s vysokým chladícím efektem“, „Vývoj měřicího zařízení pro vizuální posudky barevného vzhledu na LCD monitoru /VIZTEST/“, „Vývoj netradičních nanovláknenných filtračních materiálů“, „BIOSTAT – vývoj biostatických úprav a jejich hodnocení“, „Vývoj scaffoldů pro kolenní chrupavkové implantáty“, a mnoho dalších výzkumných projektů a záměrů.

- b) osobních a věcných nákladů společného výzkumu prováděného akademickými pracovníky a studenty magisterských a doktorských studijních programů: **12 206 tis. Kč**
 - z toho: osobní náklady **11 001 tis. Kč**
 - věcné náklady **1 205 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, 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: **2 482 tis. Kč**

z toho : stipendia doktorandů **830 tis. Kč**

stipendia mimořádná **125 tis. Kč**

d) další části výzkumu, který je bezprostředně spojen se vzděláváním a na němž se podílejí studenti **27 tis. Kč**

Jedná se o prostředky vydané na speciální výzkum „Numerické simulace technologických procesů na katedře strojírenské technologie“.

Celkové náklady na institucionální podporu specifického výzkumu činily **22 488 tis. Kč**

V roce 2005 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

Po změněném režimu odpisů v roce 2004 byl pro rok 2005 změněn odpisový plán. Přesto se tvorba FRIMu snížila z 53 milionů Kč v roce 2004 na 40 milionů v roce 2005. Protože snížení nebylo příliš veliké, bylo možné ho vyrovnat dostatečnou rezervou z minulých let.

Závěr

V přijímacím řízení pro akademický rok 2005/6 byl významně navýšen počet studentů, což by mělo zachovat vzrůstající tendenci vzdělávací činnosti z roku 2005 i pro rok 2006. Spolu se zvyšováním výkonů ve vědě a výzkumu tak byl dán základ pro navýšení mzdových nákladů. Průměrná mzda na univerzitě tak poprvé přerostla průměrnou mzdu ČR a přesáhla výši 20 tisíc Kč. U akademických pracovníků pak 23 tisíc. Průměrná mzda nepedagogických pracovníků je těsně pod 15 tisíci Kč.

Dále i v tomto roce klesaly náklady na energie, k čemuž podle prvních výsledků přispěla i provedená rekonstrukce zdrojů tepla kolejí Harcov a zahájená výměna havarijních oken budovy H. Tyto výsledky jsou značným příslibem pro další roky.

Ani v tomto roce se nepodařilo po loňském propadu vydaných jídel obnovit růst výkonů z předchozích let. Protože se stále nepodařilo zvýšit ani odběr externích zákazníků, nedošlo ke snížení průměrných nákladů na jedno vydané jídlo a tím tak ke snížení ztráty ze stravování.

V ubytování se podařilo i přes změnu financování dosáhnout zvýšení počtu ubytovaných studentů. Možná i díky zvýšeným investicím do rekonstrukcí tak ubytování na kolejích zůstává pro studenty zajímavé.

Volné finanční prostředky, které nebyly použity na tvorbu FRIMu, nebyly uvolněny pro zahájení větších oprav nutných pro zlepšení špatného stavebně technického stavu objektů. Hospodaření univerzity tak v roce 2005 skončilo významným kladným hospodářským vý-

sledkem, který bude částečně použit na pokrytí ztráty z minulých let, částečně na naplnění rezervního fondu a především na dokrytí FRIMu, který tvoří nutnou rezervu pro dokončení stavby informačního centra univerzity.

V roce 2005 byly zpracovány organizační směrnice:

1. o poplatcích za úkony na vyžádání,
2. o výši poplatků za studium, formě platby a splatnosti,
3. o vydávání identifikačních průkazů,
4. o poskytovaném základním vybavení nových pracoven a učeben,
5. o vybavení lékárníček na pracovištích TUL.

Dále byly zpracovány pokyny a postupy:

1. pro správný postup při nákupu zboží v EU a v zahraničí,
2. určující režim DPH,
3. o finančním vypořádání odběru dotované stravy zaměstnanců podle KS,
4. upravující způsob získávání veřejných a neveřejných prostředků pro projekty vědy a výzkumu,
5. k závěrečným pokladním, bankovním a účetním operacím roku 2005.

Prof. Ing. Vojtěch Konopa, CSc.
rektor