



TECHNICKÁ UNIVERZITA V LIBERCI
www.tul.cz

Výroční zpráva o hospodaření

2012



Výroční zpráva o hospodaření za rok 2012

1.	Úvod	3
2.	Roční účetní závěrka	5
2.1	Rozvaha:.....	5
2.2	Výkazy zisku a ztráty:	9
2.3	Přehled o peněžních tocích (Tab. 4).....	19
2.4	Výrok auditora.....	21
3.	Analýza výnosů a nákladů	22
3.1	Vysoká škola.....	22
3.1.1	Příspěvek a dotace z veřejných zdrojů.....	23
3.1.2	Vlastní výnosy v hlavní a doplňkové činnosti	29
3.1.3	Náklady	32
3.2	KaM, VzaLS	34
4.	Vývoj a konečný stav fondů veřejné vysoké školy.....	35
5.	Stav a pohyb majetku a závazků	38
6.	Závěrečná část	42

1. Úvod

Technická univerzita v Liberci má díky úspornému hospodaření v minulých letech vytvořeny finanční rezervy v provozních prostředcích z veřejných i neveřejných zdrojů jakož i rezervu kapitálových prostředků. Vývoj těchto rezerv je patrný z vývoje fondů univerzity.

Díky klesajícímu financování z veřejných zdrojů již nelze další zvyšování provozní rezervy z těchto zdrojů předpokládat. Tato rezerva je nutná pro dokončení připravených oprav objektů univerzity a pro vyrovnání případné ztráty z běžného hospodaření v příštích letech.

Provozní rezerva z neveřejných zdrojů byla i přes pokles výnosů z neveřejných zdrojů navýšena i v roce 2012. Tato rezerva je pro univerzitu mimořádně důležitá jako zdroj neveřejných prostředků pro financování výzkumných projektů.

Vedle provozní rezervy univerzita vytváří i rezervu v kapitálových prostředcích potřebnou pro připravené rekonstrukce objektů univerzity a obnovu přístrojového vybavení. V roce 2012 byla tato rezerva kapitálových prostředků posílena čerpáním účelového bankovního úvěru ve výši 16 mil. Kč na provedení rekonstrukce tepelného zdroje hlavního výukového areálu. Návratnost této investice podle předchozích zkušeností předpokládáme v délce 3 až 4 let.

Přestože hospodaření univerzity jako celku je vyrovnané, jednotlivé součásti vyrovnaný rozpočet nemají. Vzhledem k již dlouhodobějšímu poklesu příspěvku na vzdělávací činnost mají s vyrovnaným rozpočtem problém především menší součásti, které zajišťují převážně vzdělávací činnost. Bude-li tento trend pokračovat i nadále mohou se do problémů s vyrovnaným rozpočtem dostat i některé větší fakulty, které jsou také zaměřeny především na vzdělávací činnost.

Již v minulosti si univerzita vyvinula vlastní rozpočtová pravidla pro objektivizaci spotřeby společných nákladů, která byla v roce 2012 díky projektu OP VpK doplněna o metodiku určení podílu na společných nákladech součástí a jejich pracovištích. Tato pravidla každému pracovišti umožňují vyhodnocení finanční efektivity jednotlivých činností, které uskutečňuje, a současně i narovnání vztahů mezi těmito činnostmi. Tento poslední krok je však zatím blokován přístupem některých poskytovatelů dotací, kteří neumožňují toto finanční narovnání omezováním způsobilých nákladů. Tím je i nadále udržován stav, kdy je vzdělávací činnost zatěžována náklady jiných činností. Ve spojení s propadem financování vzdělávací činnosti to problémy některých součástí prohlubuje.

V oblasti majetku se univerzitě daří především díky dotacím dvou projektů OP VaVpl dobudovat hlavní vzdělávací areál doplněním o výzkumný laboratorní objekt a vzdělávací objekt. Současně jsou postupně prováděny rekonstrukce stávajících objektů. Některé postupně po částech, jiné kompletní opravou. Univerzita se zaměřuje především na úsporu spotřeby energií. V roce 2012 tak byla provedena rekonstrukce centrálního zdroje tepla hlavního vzdělávacího areálu, která současně zajistí spotřebu nově budovaných objektů. Současně bylo dokončeno zateplení tří objektů univerzity. Některé objekty, které jsou pro vzdělávací nebo vědecko-výzkumnou činnost nevhodné a které univerzita užívá nouzově vzhledem k nedostatku jiných vhodných prostor, budou v budoucnu použity k jinému účelu nebo budou nabídnuty jiným zájemcům.

Vybavení přístrojovou technikou je také průběžně obnovováno a podíl vybavení pracovišť pořízeného před více než 15 lety se v porovnání dobových pořizovacích cen snížil na cca 12 %.

V personální oblasti došlo v roce 2012 k poklesu počtu akademických pracovníků o více než 3 %. Kvalifikační struktura zůstala přibližně stejná. Mírně se zlepšila věková struktura akademických pracovníků, když přibližně dvě třetiny z nich jsou mladší 50 let. Současně se zvýšil počet neakademických pracovníků o necelých 6%.

Nejvýznamnější událostí roku 2012 bylo otevření nového výzkumného pracoviště vybudovaného v rámci projektu OP VaVpl na jehož činnosti se ke konci roku podílelo 69,5 vědeckovýzkumných pracovníků, 25,6 technických a laboratorních pracovníků a 20,7 administrativních a ekonomických pracovníků. Vedle vědecko-výzkumné činnosti se centrum zaměřuje především na spolupráci s průmyslem, na přenos nových poznatků a technologií do průmyslové praxe. Toto nové pracoviště by v dalším období mělo i dalším součástí univerzity umožnit větší orientaci na vědecko-výzkumnou činnost a na rozšíření spolupráce s průmyslovými podniky. Tím by tak tyto součásti mohly čelit dalšímu očekávanému poklesu financování vzdělávací činnosti. Bohužel i nadále

budou některé součásti zcela nebo z velké části na vzdělávací činnosti závislé. Nezmění-li se tento dosavadní vývoj, je možné že bude univerzita nucena řešit tuto situaci změnou struktury vzdělávací činnosti.

V provozní části považujeme za významné akce dokončení zateplení kompletního pláště dalších tří objektů univerzity a rekonstrukci zdroje tepla hlavního vzdělávacího areálu, v rámci které univerzita přešla z primárního odběru páry na spalování zemního plynu. Tato skutečnost nám současně umožnila objektivní nákup nového média, když jsme mohli od monopolního diktátu přejít k otevřeným nákupům. Současně jsme po předchozích letech otevřených výběrových řízení na dodavatele energií, která již nepřinášela další úspory, přešli k nákupu těchto komodit na komoditní burze. Především při nákupu zemního plynu jsme dosáhli na významně výhodnější ceny. V rekonstrukcích a opravách budov a jejich technologií chce univerzita v zájmu dalších provozních úspor pokračovat i v příštích letech.

V administrativní oblasti za významnou událost považujeme dokončení způsobu určování nepřímých nákladů všech činností univerzity, který umožňuje narovnání finančních vztahů mezi těmito činnostmi.

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

2. Roční účetní závěrka

2.1 Rozvaha:

Tabulka 1 - Rozvaha (balance)

Příloha č.1 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst.3)	účet / součet (2)	řádek (3)	stav k 1.1. (4)	stav k 31.12.(4)
AKTIVA			sl. 1	sl. 2
A.Dlouhodobý majetek celkem	ř.2+10+21 +29	0001	1 555 620	1 784 702
I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	ř.3 až 9	0002	36 101	39 058
1.Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0003	72	72
2.Software	013	0004	31 113	34 124
3.Ocenitelná práva	014	0005		
4.Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	0006	3 731	3 190
5.Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0007		
6.Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0008	1 185	1 672
7.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0009		
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	ř.11 až 20	0010	2 531 095	2 837 203
1.Pozemky	031	0011	92 950	92 950
2.Umělecká díla,předměty a sbírky	032	0012	950	950
3.Stavby	021	0013	1 407 299	1 663 981
4.Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	0014	696 818	809 383
5.Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0015		
6.Základní stádo a tažná zvířata	026	0016		
7.Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	0017	95 992	91 503
8.Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0018		
9.Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0019	234 668	169 724
10.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0020	2 418	8 712
III. Dlouhodobý finanční majetek celkem	ř.22 až 28	0021	434	99
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	434	99
6.Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0027		
7.Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0028		
IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	ř.30 až 40	0029	1 012 010	1 091 658
1.Oprávk k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	072	0030	58	72
2.Oprávk k softwaru	073	0031	25 419	27 414
3.Oprávk k ocenitelným právům	074	0032		
4.Oprávk k drobnému dlouhodobému nehm. majetku	078	0033	3 731	3 190
5.Oprávk k ostatnímu dlouhodobému nehm. majetku	079	0034		
6.Oprávk ke stavbám	081	0035	356 088	387 975
7.Oprávk k samost.movitým věcem soub. movit. věcí	082	0036	530 722	581 504
8.Oprávk k pěstitelským celkům trvalých porostů	085	0037		
9.Oprávk k základnímu stádu a tažným zvířatům	086	0038		

10.Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	088	0039	95 992	91 503
11.Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	089	0040		
B. Krátkodobý majetek celkem	ř.42+52+72+81	0041	587 224	581 417
I. Zásoby celkem	ř.43 až 51	0042	8 761	8 624
1.Materiál na skladě	112	0043	2 800	2 977
2.Materiál na cestě	119	0044		
3.Nedokončená výroba	121	0045	1 680	1 664
4.Polotovary vlastní výroby	122	0046		
5.Výrobky	123	0047	4 075	3 777
6.Zvířata	124	0048		
7.Zboží na skladě a v prodejnách	132	0049	206	206
8.Zboží na cestě	139	0050		
9.Poskytnuté zálohy na zásoby	z 314	0051		
II. Pohledávky celkem	ř.53 až 71	0052	121 526	95 037
1.Odběratelé	311	0053	37 709	40 851
2.Směnky k inkasu	312	0054		
3.Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0055		
4.Poskytnuté provozní zálohy	z 314	0056	19 285	12 293
5.Ostatní pohledávky	315	0057	17 960	23 927
6.Pohledávky za zaměstnanci	335	0058	94	79
7.Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	336	0059		
8.Daň z příjmů	341	0060		
9.Ostatní přímé daně	342	0061		
10.Daň z přidané hodnoty	343	0062	21 727	3 608
11.Ostatní daně a poplatky	345	0063	41	31
12.Nároky na dotace a ostatní zúčtování se st.ozpočtem	346	0064		
13.Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samospr. celků	348	0065	40	
14.Pohledávky za účastníky sdružení	358	0066		
15.Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí	373	0067		
16.Pohledávky z vydaných dluhopisů	375	0068		
17.Jiné pohledávky	378	0069	1 898	1 728
18.Dohadné účty aktivní	388	0070	22 772	12 520
19.Opravná položka k pohledávkám	391	0071		
III. Krátkodobý finanční majetek celkem	ř.73 až 80	0072	448 459	469 596
1.Pokladna	211	0073	780	721
2.Ceniny	213	0074	215	215
3.Účty v bankách	221	0075	447 464	468 660
4.Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0076		
5.Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0077		
6.Ostatní cenné papíry	256	0078		
7.Pořízovaný krátkodobý finanční majetek	259	0079		
8.Peníze na cestě	261	0080		
IV. Jiná aktiva celkem	ř.82 až 84	0081	8 478	8 160
1.Náklady příštích období	381	0082	8 477	8 157
2.Příjmy příštích období	385	0083		
3.Kursově rozdíly aktivní	386	0084	1	3

Aktiva celkem	ř. 1+41	0085	2 142 844	2 366 119
PASIVA			sl. 3	sl. 4
A. Vlastní zdroje celkem	ř.87+91	0086	1 868 808	2 077 681
I. Jmění celkem	ř.88 až 90	0087	1 845 848	2 057 875
1.Vlastní jmění	901	0088	1 609 682	1 814 516
2.Fondy	911	0089	236 166	243 359
3.Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	921	0090		
II. Výsledek hospodaření celkem	ř.92 až 94	0091	22 960	19 806
1.Účet výsledku hospodaření	963	0092		19 806
2.Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	931	0093	22 960	
3.Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	932	0094		
B. Cizí zdroje celkem	ř.96+98+106+130	0095	274 036	288 438
I. Rezervy celkem	ř.97	0096		
1.Rezervy	941	0097		
II. Dlouhodobé závazky celkem	ř.99 až 105	0098	0	16 081
1.Dlouhodobé bankovní úvěry	951	0099		16 081
2.Vydané dluhopisy	953	0100		
3.Závazky z pronájmu	954	0101		
4.Přijaté dlouhodobé zálohy	955	0102		
5.Dlouhodobé směnky k úhradě	958	0103		
6.Dohadné účty pasivní	z389	0104		
7.Ostatní dlouhodobé závazky	959	0105		
III. Krátkodobé závazky celkem	ř.107 až 129	0106	173 625	128 359
1.Dodavatelé	321	0107	84 790	34 406
2.Směnky k úhradě	322	0108		
3.Přijaté zálohy	324	0109	2 500	2 278
4.Ostatní závazky	325	0110	2 021	2 220
5.Zaměstnanci	331	0111	2 076	1 859
6.Ostatní závazky vůči zaměstnancům	333	0112	35 436	33 289
7.Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	336	0113	19 493	19 142
8.Daň z příjmu	341	0114	1 500	377
9.Ostatní přímé daně	342	0115	7 094	6 402
10.Daň z přidané hodnoty	343	0116		
11.Ostatní daně a poplatky	345	0117		
12.Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	346	0118	200	104
13.Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	348	0119		
14.Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	367	0120		
15.Závazky k účastníkům sdružení	368	0121		
16.Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	373	0122		
17.Jiné závazky	379	0123	11 511	16 341
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	7 004	11 941
23.Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	249	0129		
IV. Jiná pasiva celkem	ř.131 až	0130	100 411	143 998

	133			
1. Výdaje příštích období	383	0131		
2. Výnosy příštích období	384	0132	100 121	143 997
3. Kursové rozdíly pasivní	387	0133	290	1
Pasiva celkem	ř.86+95	0134	2 142 844	2 366 119

2.2 Výkazy zisku a ztráty:**Tabulka 2 - Výkaz zisku a ztráty – SUMÁŘ**

Příloha č. 2 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst. 3)	účet / součet (2)	řádek (3)	hlavní činnost (4)	doplňková (hospo- dářská) činnost (4)
A. Náklady			sl. 1	sl. 2
I. Spotřebované nákupy celkem	ř. 2 až 5	0001	123 356	16 694
1. Spotřeba materiálu	501	0002	67 191	14 657
2. Spotřeba energie	502	0003	54 049	1 358
3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004		
4. Prodané zboží	504	0005	2 116	679
II. Služby celkem	ř. 7 až 10	0006	103 245	4 559
5. Opravy a udržování	511	0007	25 022	204
6. Cestovné	512	0008	19 606	1 077
7. Náklady na reprezentaci	513	0009	1 408	9
8. Ostatní služby	518	0010	57 209	3 269
III. Osobní náklady celkem	ř. 12 až 16	0011	593 421	20 652
9. Mzdové náklady	521	0012	448 577	16 129
10. Zákonné sociální pojištění	524	0013	142 831	4 522
11. Ostatní sociální pojištění	525	0014	1 731	
12. Zákonné sociální náklady	527	0015	282	1
13. Ostatní sociální náklady	528	0016		
IV. Daně a poplatky celkem	ř. 18 až 20	0017	1 265	47
14. Daň silniční	531	0018	112	
15. Daň z nemovitosti	532	0019	17	
16. Ostatní daně a poplatky	538	0020	1 136	47
V. Ostatní náklady celkem	ř. 22 až 29	0021	140 138	10 848
17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022		
18. Ostatní pokuty a penále	542	0023	40	1
19. Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	462	
20. Úroky	544	0025	132	
21. Kursové ztráty	545	0026	2 275	24
22. Dary	546	0027	91	
23. Manka a škody	548	0028	337	
24. Jiné ostatní náklady	549	0029	136 801	10 823
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	ř. 31 až 36	0030	97 527	0
25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	0031	97 527	
26. Zůstat. cena prodaného dlouh. nehmotného a hmotného majetku	552	0032		
27. Prodané cenné papíry a podíly	553	0033		
28. Prodaný materiál	554	0034		
29. Tvorba rezerv	556	0035		

Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst. 3)	účet / součet (2)	řádek (3)	hlavní činnost (4)	doplňková (hospo- dářská) činnost (4)
30. Tvorba opravných položek	559	0036		
VII. Poskytnuté příspěvky celkem	ř. 38 a 39	0037	974	11
31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi or- ganizačními složkami	581	0038		
32. Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	974	11
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	1 059 926	52 811
B. Výnosy				
I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř. 44 až 46	0043	75 590	68 623
1. Tržby za vlastní výroby	601	0044	1 078	
2. Tržby z prodeje služeb	602	0045	74 228	66 954
3. Tržby za prodané zboží	604	0046	284	1 669
II. Změny stavu vnitroorganizačních zásob cel- kem	ř. 48 až 51	0047	585	784
4. Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	880	784
5. Změna stavu zásob polotovarů	612	0049		
6. Změna stavu zásob výrobků	613	0050	295	
7. Změna stavu zvířat	614	0051		
III. Aktivace celkem	ř. 53 až 56	0052	422	0
8. Aktivace materiálu a zboží	621	0053		
9. Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054		
10. Aktivace dlouhodobého nehmotného ma- jetku	623	0055		
11. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	422	
IV. Ostatní výnosy celkem	ř. 58 až 64	0057	205 359	173
12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	5 827	
13. Ostatní pokuty a penále	642	0059		
14. Platby za odepsané pohledávky	643	0060		
15. Úroky	644	0061	3 040	19
16. Kursové zisky	645	0062	1 251	17
17. Zúčtování fondů	648	0063	29 140	
18. Jiné ostatní výnosy	649	0064	166 101	137
V. Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	ř. 66 až 72	0065	2 804	0
19. Tržby z prodeje dlouh. nehmotného a hmotného majetku	652	0066	2 727	
20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067		
21. Tržby z prodeje materiálu	654	0068	77	
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	1 358	0
26. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organi-	681	0074		

Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst. 3)	účet / součet (2)	řádek (3)	hlavní činnost (4)	doplňková (hospo- dářská) činnost (4)
začnícími složkami				
27. Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	1 358	
28. Přijaté členské příspěvky	684	0076		
VII. Provozní dotace celkem	ř. 78	0077	776 845	0
29. Provozní dotace	691	0078	776 845	
Výnosy celkem (ř. 43+47+52+57+65+73+77)		0079	1 062 963	69 580
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 79 42	0080	3 037	16 769
34. Daň z příjmů	591	0081		
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 80 81	0082	3 037	16 769
hlavní + doplňková (hospodářská) činnost				
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 80/1+8 0/2	0083		19 806
Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 82/1+8 2/2	0084		19 806

Tabulka 2a - Výkaz zisku a ztráty – ŠKOLA

Příloha č. 2 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst.3)	účet / součet (2)	řádek (3)	hlavní činnost (4)	doplňková (hospo- dářská) činnost (4)
A. Náklady			sl. 1	sl.2
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	89 796	5 421
1. Spotřeba materiálu	501	0002	57 569	4 585
2. Spotřeba energie	502	0003	30 111	834
3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004		
4. Prodané zboží	504	0005	2 116	2
II. Služby celkem	ř.7 až 10	0006	96 985	4 052
5. Opravy a udržování	511	0007	22 054	137
6. Cestovné	512	0008	19 606	1 047
7. Náklady na reprezentaci	513	0009	1 408	6
8. Ostatní služby	518	0010	53 917	2 862
III. Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	571 552	13 224
9. Mzdové náklady	521	0012	432 216	10 544
10. Zákonné sociální pojištění	524	0013	137 384	2 680
11. Ostatní sociální pojištění	525	0014	1 679	
12. Zákonné sociální náklady	527	0015	273	
13. Ostatní sociální náklady	528	0016		
IV. Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	1 223	3
14. Daň silniční	531	0018	112	
15. Daň z nemovitosti	532	0019	16	
16. Ostatní daně a poplatky	538	0020	1 095	3
V. Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	139 238	7 032
17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	0	
18. Ostatní pokuty a penále	542	0023	40	
19. Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	462	
20. Úroky	544	0025	132	
21. Kursové ztráty	545	0026	2 275	24
22. Dary	546	0027	91	
23. Manka a škody	548	0028	288	
24. Jiné ostatní náklady	549	0029	135 950	7 008
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	ř.31 až 36	0030	92 245	0
25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	0031	92 245	
26. Zůstat. cena prodaného dlouh. nehmotného a hmotného majetku	552	0032	0	
27. Prodané cenné papíry a podíly	553	0033	0	
28. Prodaný materiál	554	0034	0	
29. Tvorba rezerv	556	0035	0	
30. Tvorba opravných položek	559	0036	0	
VII. Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a	0037	974	11

Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst.3)	účet / součet (2)	řádek (3)	hlavní činnost (4)	doplňková (hospo- dářská) činnost (4)
	39			
31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038		
32. Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	974	11
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	992 013	29 743
B. Výnosy				
I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	14 629	46 780
1. Tržby za vlastní výrobky	601	0044	1 078	
2. Tržby z prodeje služeb	602	0045	13 267	45 954
3. Tržby za prodané zboží	604	0046	284	826
II. Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	585	784
4. Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	880	784
5. Změna stavu zásob polotovarů	612	0049		
6. Změna stavu zásob výrobků	613	0050	295	
7. Změna stavu zvířat	614	0051		
III. Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	422	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	422	
IV. Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	204 998	40
12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	5 789	
13. Ostatní pokuty a penále	642	0059		
14. Platby za odepsané pohledávky	643	0060		
15. Úroky	644	0061	3 031	19
16. Kursové zisky	645	0062	1 252	17
17. Zúčtování fondů	648	0063	29 140	
18. Jiné ostatní výnosy	649	0064	165 786	4
V. Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	ř.66 až 72	0065	2 766	0
19. Tržby z prodeje dlouh. nehmotného a hmotného majetku	652	0066	2 726	
20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067		
21. Tržby z prodeje materiálu	654	0068	40	
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	1 357	0
26. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074		

Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst.3)	účet / součet (2)	řádek (3)	hlavní činnost (4)	doplňková (hospo- dářská) činnost (4)
27. Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	1 357	
28. Přijaté členské příspěvky	684	0076		
VII. Provozní dotace celkem	ř.78	0077	772 300	0
29. Provozní dotace	691	0078	772 300	
Výnosy celkem (ř.43+47+52+57+65+73+77)		0079	997 057	47 604
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.79 42	0080	5 044	17 861
34. Daň z příjmů	591	0081		
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 81	0082	5 044	17 861
hlavní + doplňková (hospodářská) činnost				
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+ 80/2	0083		22 905
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+ 82/2	0084		22 905

Tabulka 2b - Koleje a menzyPříloha č.2 k vyhlášce č. **504/2002 Sb.** ve znění pozdějších předpisů

Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst. 3)	účet / součet (2)	řádek (3)	hlavní činnost (4)	doplňková (hospo- dářská) činnost (4)
A. Náklady			sl. 1	sl. 2
I. Spotřebované nákupy celkem	ř. 2 až 5	0001	33 560	11 273
1. Spotřeba materiálu	501	0002	9 622	10 072
2. Spotřeba energie	502	0003	23 938	524
3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004		
4. Prodané zboží	504	0005		677
II. Služby celkem	ř. 7 až 10	0006	6 261	507
5. Opravy a udržování	511	0007	2 968	67
6. Cestovné	512	0008		30
7. Náklady na reprezentaci	513	0009		3
8. Ostatní služby	518	0010	3 293	407
III. Osobní náklady celkem	ř. 12 až 16	0011	21 869	7 427
9. Mzdové náklady	521	0012	16 361	5 584
10. Zákonné sociální pojištění	524	0013	5 447	1 842
11. Ostatní sociální pojištění	525	0014	52	
12. Zákonné sociální náklady	527	0015	9	1
13. Ostatní sociální náklady	528	0016		
IV. Daně a poplatky celkem	ř. 18 až 20	0017	41	44
14. Daň silniční	531	0018		
15. Daň z nemovitosti	532	0019		
16. Ostatní daně a poplatky	538	0020	41	44
V. Ostatní náklady celkem	ř. 22 až 29	0021	900	3 817
17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022		
18. Ostatní pokuty a penále	542	0023		1
19. Odpis nedobytné pohledávky	543	0024		
20. Úroky	544	0025		
21. Kursové ztráty	545	0026		
22. Dary	546	0027		
23. Manka a škody	548	0028	49	3 816
24. Jiné ostatní náklady	549	0029	851	
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	ř. 31 až 36	0030	5 282	0
25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	0031	5 282	
26. Zůstat. cena prodaného dlouh. nehmotného a hmotného majetku	552	0032		
27. Prodané cenné papíry a podíly	553	0033		
28. Prodaný materiál	554	0034		
29. Tvorba rezerv	556	0035		
30. Tvorba opravných položek	559	0036		
VII. Poskytnuté příspěvky celkem	ř. 38 a	0037	0	0

Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst. 3)	účet / součet (2)	řádek (3)	hlavní činnost (4)	doplňková (hospo- dářská) činnost (4)
	39			
31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038		
32. Poskytnuté členské příspěvky	582	0039		
VIII. Daň z příjmů celkem	ř. 41	0040	0	0
33. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041		
Náklady celkem (ř. 1+6+11+17+21+ 30+37+40)		0042	67 913	23 068
B. Výnosy				
I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř. 44 až 46	0043	60 961	21 843
1. Tržby za vlastní výrobky	601	0044		
2. Tržby z prodeje služeb	602	0045	60 961	21 000
3. Tržby za prodané zboží	604	0046		843
II. Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř. 48 až 51	0047	0	0
4. Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048		
5. Změna stavu zásob polotovarů	612	0049		
6. Změna stavu zásob výrobků	613	0050		
7. Změna stavu zvířat	614	0051		
III. Aktivace celkem	ř. 53 až 56	0052	0	0
8. Aktivace materiálu a zboží	621	0053		
9. Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054		
10. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055		
11. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056		
IV. Ostatní výnosy celkem	ř. 58 až 64	0057	361	133
12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	37	
13. Ostatní pokuty a penále	642	0059		
14. Platby za odepsané pohledávky	643	0060		
15. Úroky	644	0061	9	
16. Kursové zisky	645	0062		
17. Zúčtování fondů	648	0063		
18. Jiné ostatní výnosy	649	0064	315	133
V. Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	ř. 66 až 72	0065	38	0
19. Tržby z prodeje dlouh. nehmotného a hmotného majetku	652	0066		
20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067		
21. Tržby z prodeje materiálu	654	0068	38	
22. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069		
23. Zúčtování rezerv	656	0070		
24. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071		
25. Zúčtování opravných položek	659	0072		
VI. Přijaté příspěvky celkem	ř. 74 až 76	0073	0	0
26. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074		
27. Přijaté příspěvky (dary)	682	0075		

Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst. 3)	účet / součet (2)	řádek (3)	hlavní činnost (4)	doplňková (hospo- dářská) činnost (4)
28. Přijaté členské příspěvky	684	0076		
VII. Provozní dotace celkem	ř. 78	0077	4 546	0
29. Provozní dotace	691	0078	4 546	
Výnosy celkem (ř. 43+47+52+57+65+73+77)		0079	65 906	21 976
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 79 42	0080	2 007	1 092
34. Daň z příjmů	591	0081		
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 80 81	0082	2 007	1 092
hlavní + doplňková (hospodářská) činnost				
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 80/1+8 0/2	0083		3 099
Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 82/1+8 2/2	0084		3 099

Tabulka 3 - Hospodářský výsledek za rok 2012 (v tis. Kč)

Součásti VVŠ (1)	HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem
Fakulta strojní	0	1 757	1 757
Fakulta ekonomická	0	251	251
Fakulta textilní	249	755	1 004
Fakulta přírodovědně humanitní a pedagogická	0	529	529
Fakulta umění a architektury	0	0	0
Fakulta mechatroniky, informatiky a meziob. studií	0	221	221
Ústav zdravotnických studií	0	0	0
Ústav pro nanomateriály, pokročilé technologie a inovace	349	14 619	14 968
Koleje a menzy - celkem	2 007	1 092	3 099
Škola	4 446	271	4 715
Celkem	3 037	16 769	19 806

Hlavní činnost

Na celkové výši výnosů v částce 1,062.963 tis. Kč se podílejí příspěvky a dotace ze státního rozpočtu a ostatních veřejných zdrojů částkou 776.846 tis. Kč a vlastní příjmy částkou 286.117 tis. Kč, což v prvním případě představuje mírný pokles oproti roku 2011 o 56.685 tis. Kč, a v druhém případě, tj. u vlastních příjmů, se jedná o mírné navýšení o 7.041 tis. Kč.

Neinvestiční náklady byly oproti roku 2011 nižší o 46.738 tis. Kč a jejich celková výše 1,059.926 tis. Kč byla opět plně pokryta celkovými výnosy, přičemž v hlavní činnosti bylo dosaženo zlepšeného hospodářského výsledku ve výši 3.037 tis. Kč.

Největší objem neinvestičních nákladů tvoří osobní náklady ve výši 593.421 tis. Kč, což představuje 55,99 %, dále pak spotřeba energií a materiálů ve výši 121.240 tis. Kč – 11,44 %, odpisy DNHM 97.527 tis. Kč – 9,20 %, opravy a udržování 25.022 tis. Kč – 2,36 %, stipendia 124.797 tis. Kč 11,77%, ostatní služby 57.209 tis. Kč – 5,40%.

Z výše uvedeného vyplývá, že se v roce 2012 podařilo udržet snížení nákladů na energie a materiál i služby, naproti tomu se zvýšily náklady na odpisy majetku, stipendia a náklady na opravy a udržování.

Největší objem vlastních příjmů tvoří odpisy DNHM z dotace ve výši 60.168 tis. Kč – tj. 21,03%, kolejně ve výši 52.581 tis. Kč – 18,38%, mimorozpočtové granty ve výši 86.511 tis. Kč – 30,24%, stravování studentů a zaměstnanců ve výši 8.396 tis. Kč – 2,93%, poplatky a úhrady spojené se studiem ve výši 8.942 tis. Kč – 3,13%. Z uvedeného výčtu je patrné, že oproti roku 2011 došlo k navýšení vlastních příjmů u všech položek, pouze u kolejně došlo k mírnému snížení.

Doplňková činnost

Doplňková činnost skončila v roce 2012 kladným hospodářským výsledkem v celkové výši 19.806 tis. Kč, což představuje navýšení oproti roku 2011 o 1.288 tis. Kč. Na celkovém výsledku má největší podíl Ústav pro nanomateriály, pokročilé technologie a inovace ve výši 14.619 tis. Kč a fakulta strojní ve výši 1.757 tis. Kč. Naproti tomu koleje a menzy skončily ve ztrátě ve výši 1.092 tis. Kč, přičemž výnosy z ubytování činily 6.642 tis. Kč a výnosy za stravovací služby 14.309 tis. Kč, což znamená celkový pokles těchto výnosů oproti roku 2011 o 7.861 tis. Kč.

Z celkového počtu 356 zakázek jich bylo nově uzavřeno 303, a jako již každoročně, největší objem tvořily zakázky v oblasti výzkumu a vývoje pro tuzemské i zahraniční odběratele, fyzikální a chemické analýzy různých materiálů a měření emisí.

2.3 Přehled o peněžních tocích (Tab. 4)

Tabulka 4 - Přehled peněžních toků (výkaz Cash Flow)

Struktura celkového CASH FLOW	č.ř.	Minulé období	Běžné období	Rozdíl	Vliv na CF
Hospodářský výsledek běžného roku	001		19806,15	19806,15	19806,15
Odpisy dlouhodobého majetku	002	0	0	0	97527,44
Rezervy řízené předpisy	003	0	0	0	0
Přechodné účty pasivní	004	107414,96	155939,34	48524,38	48524,38
Výdaje příštích období	005	0	0	0	0
Výnosy příštích období	006	100120,37	143996,71	43876,34	43876,34
Kursově rozdíly pasivní	007	290,22	1,11	289,11	289,11
Dohadné účty pasivní	008	7004,37	11941,52	4937,15	4937,15
Přechodné účty aktivní	009	31249,94	20679,45	10570,49	10570,49
Náklady příštích období	010	8476,27	8156,98	319,29	319,29
Příjmy příštích období	011	0	0	0	0
Kursově rozdíly aktivní	012	1,43	2,73	1,3	1,3
Dohadné účty aktivní	013	22772,24	12519,74	10252,5	10252,5
Pohledávky celkem	014	98753,4	82516,86	16236,54	16236,54
Z obchodního styku	015	74954,6	77071,38	2116,78	2116,78
K účastníkům sdružení	016	0	0	0	0
Za institucemi soc. zabezp. a zdravot. pojištění	017	0	0	0	0
Daň z příjmu	018	0	0	0	0
Ostatní přímé daně	019	0	0	0	0
Daň z přidané hodnoty	020	21726,61	3607,46	18119,15	18119,15
Ostatní daně a poplatky	021	40,51	31,09	9,42	9,42
Ze vztahu ke statnímu rozpočtu	022	0	0	0	0
Ze vztahu k rozpočtu orgánů ÚSC	023	40	0	40	40
Za zaměstnanci	024	94,02	79,24	14,78	14,78
Z emitovaných dluhopisů a jiné pohledávky	025	1897,66	1727,69	169,97	169,97
Opravná položka k pohledávkám	026	0	0	0	0
Ceniny	027	214,52	214,96	0,44	0,44
Majetkové cenné papíry	028	0	0	0	0
Dlužné cenné pap. a vlastní dluhopisy	029	0	0	0	0
Ostatní cenné papíry a pořízení krátkodob. finan. majetku	030	0	0	0	0
Zásoby celkem	031	8761,41	8623,53	137,88	137,88
Materiál na skladě a na cestě	032	2800,63	2976,5	175,87	175,87
Nedokončená výroba a polotovary vlastní výroby	033	1679,84	1664,1	15,74	15,74
Výrobky	034	4074,88	3776,87	298,01	298,01
Zvířata	035	0	0	0	0
Zboží na skladě a na cestě	036	206,06	206,06	0	0
Poskytnuté zálohy na zásoby	037	0	0	0	0
Krátkodobé závazky	038	166621,1	116417,25	50203,85	50203,85
Dodavatelé	039	84790,35	34406,08	50384,27	50384,27
Směnky k úhradě	040	0	0	0	0
Přijaté zálohy	041	2500,23	2277,88	222,35	222,35
Ostatní závazky	042	2021,3	2220,04	198,74	198,74

Struktura celkového CASH FLOW	č.ř.	Minulé období	Běžné období	Rozdíl	Vliv na CF
Zaměstnanci	043	2076,4	1859,36	217,04	217,04
Ostatní závazky vůči zaměstnancům	044	35435,7	33288,58	2147,12	2147,12
K institucím soc. zabezp. a zdravot. Pojištění	045	19492,71	19141,7	351,01	351,01
Daň z příjmu	046	1500	376,84	1123,16	1123,16
Ostatní přímé daně	047	7093,45	6402,47	690,98	690,98
Daň z přidané hodnoty	048	0	0	0	0
Ostatní daně a poplatky	049	0	0	0	0
Ze vztahu ke státnímu rozpočtu	050	200,25	103,74	96,51	96,51
Ze vztahu k rozpočtu ÚSC	051	0	0	0	0
K účastníkům sdružení	052	0	0	0	0
Jiné závazky	053	11510,71	16340,56	4829,85	4826,85
Krátkodobé bankovní úvěry	054	0	0	0	0
Přijaté finanční výpomoci	055	0	0	0	0
Cash flow provozní	056	413015,33	404197,54	8817,79	142598,59
Nehmotný dlouhodobý majetek	057	36101,55	39058,49	2956,94	2956,94
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	058	72	72	0	0
Software	059	31113,02	34124,41	3011,39	3011,39
Předměty ocenitelných práv	060	0	0	0	0
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	061	3731,07	3189,71	541,36	541,36
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	062	0	0	0	0
Nedokončené nehmotné investice	063	1185,46	1672,37	486,91	486,91
Poskytnuté zálohy na nehmot. dlouhod. majetek	064	0	0	0	0
Oprávký celkem	065	29207,76	30676,27	1468,51	1468,51
K nehmotným výsledkům výzkumné činnosti	066	58	72	14	14
K softwaru	067	25418,69	27414,56	1995,87	1995,87
K předmětům ocenitelných práv	068	0	0	0	0
K drobnému nehmot. dlouhodobému majetku	069	3731,07	3189,71	541,36	541,36
K ostatnímu nehmot. dlouhodobému majetku	070	0	0	0	0
Hmotný dlouhodobý majetek	071	2531095,42	2837203,58	306108,16	306108,16
Pozemky	072	92950,35	92950,35	0	0
Umělecká díla a sbírky	073	950,31	950,31	0	0
Stavby	074	1407298,63	1663980,47	256681,84	256681,84
Samostatné movité věci a soubory movité věci	075	696818,06	809383,27	112565,21	112565,21
Pěstitelské celky trvalých porostů	076	0	0	0	0
Základní stádo a tažná zvířata	077	0	0	0	0
Drobný hmotný dlouhodobý majetek	078	95991,77	91502,94	4488,83	4488,83
Ostatní hmotný dlouhodobý majetek	079	0	0	0	0
Nedokončené hmotné investice	080	234668,4	169723,85	64944,55	64944,55
Poskytnuté zálohy na hmotný dlouhodobý majetek	081	2417,9	8712,39	6294,49	6294,49
Oprávký celkem	082	982802,03	1060982,3	78180,27	78180,27
Ke stavbám	083	356088,08	387975,06	31886,98	31886,98
K movitým věcem a souborům movitých věcí	084	530722,18	581504,3	50782,12	50782,12

Struktura celkového CASH FLOW	č.ř.	Minulé období	Běžné období	Rozdíl	Vliv na CF
K pěstitelským celkům trvalých porostů	085	0	0	0	0
K základnímu stádu a tažným zvířatům	086	0	0	0	0
K drobnému hmotnému dlouhodobému majetku	087	95991,77	91502,94	4488,83	4488,83
K ostatnímu hmotnému dlouhodobému majetku	088	0	0	0	0
Korekce vyloučením odpisů	089	0	0	0	0
Dlouhodobý finanční majetek	090	433,8	99,4	334,4	334,4
Podíl. cenné papíry a vklady - rozhodný vliv	091	0	0	0	0
Podíl. cenné papíry a vklady - podstatný vliv	092	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a vklady	093	0	0	0	0
Půjčky podnikům ve skupině	094	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	095	433,8	99,4	334,4	334,4
Cash flow z investiční činnosti	096	1555620,98	1784702,9	229081,92	326609,36
Dlouhodobé závazky celkem	097	0	0	0	0
Emitované dluhopisy	098	0	0	0	0
Závazky z pronájmu	099	0	0	0	0
Dlouhodobě přijaté zálohy	100	0	0	0	0
Dlouhodobě směnky k úhradě	101	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobé závazky	102	0	0	0	0
Dlouhodobé bankovní úvěry	103	0	16080,72	16080,72	16080,72
Vlastní jmění	104	1609681,76	1814515,71	204833,95	204833,95
Fondy	105	236165,95	243359,53	7193,58	7193,58
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	106	0	0	0	0
Nerozděl. zisk, neuhráz. ztráta minulých let	107	0	0	0	0
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení	108	22960,49	19806,15	3154,34	3154,34
Korekce snížením disponibilního zisku běžného roku	109	0	19806,15	19806,15	19806,15
Cash flow z finanční činnosti	110	1868808,2	2073955,96	205147,76	205147,76
Cash flow celkové	111	3837444,51	4262856,4	425411,89	21136,99
Stav peněžních prostředků	112	448243,98	469380,98	21137	21137

2.4 Výrok auditora

Roční účetní závěrka nebyla auditorem ověřena.

3. Analýza výnosů a nákladů

Technická univerzita v Liberci hospodařila v roce 2012 s celkovým rozpočtem v hlavní a doplňkové činnosti ve výši 1,062.963 tis. Kč a 69.580 tis. Kč. Meziročně došlo v hlavní činnosti k poklesu o necelá 4,5 %, v doplňkové činnosti o více než 9 %. V obou činnostech tak došlo k obrácení předchozího trendu růstu.

Na poklesu výnosů z hlavní činnosti se nejvíce podílely příspěvky a dotace ze státního rozpočtu, které meziročně klesly o necelých 57 mil. Kč (cca 7 %) s největším podílem příspěvku na vzdělávací činnost, který klesl o více než 52 mil. Kč. Další významný pokles zaznamenaly tržby z prodeje služeb, které klesly téměř o 11 mil. Kč (cca 13 %). Uvedené poklesy byly jen částečně kompenzovány růstem ostatních výnosů o více než 18 mil. Kč (cca 12 %), když z toho 9 mil. Kč připadlo na růst ostatních výnosů z grantové činnosti. V součtu však došlo k poklesu i u grantové činnosti o více než 25 mil. Kč (cca 6 %).

I přes pokles výnosů se podařilo udržet vyrovnaný rozpočet s kladným hospodářským výsledkem v hlavní činnosti ve výši 3.037 tis. Kč a doplňkové ve výši 16.769 tis. Kč.

Největší podíl na tom měl pokles tvorby rezerv, která byla v roce 2012 prakticky nulová. Hospodaření univerzity se tak dostalo do vyrovnaného stavu, kdy není schopna vytvářet rezervy například na budoucí opravy nemovitého majetku. Právě položka na opravy a údržbu se meziročně zvýšila o cca 5 mil. Kč (21 %). Dalšími rostoucími náklady bylo cestovné o cca 2 mil. Kč (10 %) a odpisy o cca 9 mil. Kč (10 %). Nárůst odpisů je však dán především nárůstem majetku pořízeného z dotace, jehož odpisy jsou kryty výnosy ve stejné výši. Ostatní významné nákladové položky, především spotřeba materiálu a energií, se meziročně neměnily.

Mzdové náklady zaznamenaly slabý meziroční nárůst o 0,8 %, když mzdy při minimálním nárůstu počtu pracovníků klesly o 0,8 %. OON meziročně rostly o cca 5 %.

Financování Technické univerzity v Liberci je tak 75 % jejího rozpočtu závislé na příspěvcích na vzdělávací činnost a dotacích z veřejných zdrojů. Přitom příspěvky na vzdělávací činnost tvoří polovinu z veřejných zdrojů. Tržby z prodeje služeb a výrobků tvoří cca 7,5 %, když většina z těchto příjmů hlavní činnosti byla realizována ve stravovacích a ubytovacích zařízeních univerzity a pouze 0,75 % z těchto příjmů bylo realizováno fakultami a ústavami. Druhou nejvyšší příjmovou položkou jsou ostatní výnosy v celkové výši 166 mil. Kč (16 %). Tato položka je však tvořena 86 mil. Kč příjmů od řešitelů projektů za spolupráci na jejich řešení a 60 mil. Kč příjmů za zúčtované odpisy majetku pořízeného z dotace. Reálné vlastní příjmy v této kategorii tak tvoří 20 mil. Kč. Nejvýznamnějšími výnosy z vlastní činnosti tak jsou příjmy z doplňkové činnosti, které jsou ve výši téměř 70 mil. Kč s hospodářským výsledkem necelých 17 mil. Kč.

3.1 Vysoká škola

Vzhledem k podílu hospodaření KaM na celku, platí pro analýzu vysoké školy bez KaM informace uvedené výše.

3.1.1 Příspěvek a dotace z veřejných zdrojů

Tabulka 5 - Veřejné zdroje financování VVŠ v roce 2012: prostředky poskytnuté a prostředky použité (1)

Název údaje	č.ř.	I. Běžné prostředky		II. Kapitálové prostředky		III. Celkem	
		poskytnuto (2)	použito	poskytnuto	použito	poskytnuto	použito
		1	2	3	4	5	6
Prostředky z veřejných zdrojů (dotace a příspěvky) národní i zahraniční (ř.2+ř.27)	1	821 894	776 846	245 865	281 966	1 061 495	1 027 484
v tom: 1. prostředky plynoucí přes (z) veřejné rozpočty ČR (ř.3+ř.13+ř.20)	2	813 685	756 852	245 865	281 966	1 053 286	1 007 490
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.4+ř.7)	3	729 770	673 187	234 799	273 038	958 305	914 897
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (3) (ř.5+ř.6)	4	237 256	180 673	203 415	210 382	440 671	391 055
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	5	164 937	141 395	4 595	2 681	169 532	144 076
dotace na VaV	6	72 319	39 278	198 820	207 701	271 139	246 979
dotace ostatní (ř.8+ř.12)	7	492 514	492 514	31 384	62 656	517 634	523 842
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.9+ř.10+ř.11)	8	414 801	414 801	31 384	31 328	439 921	446 129
příspěvek	9	390 460	390 460	26 465	26 409	416 925	416 869
dotace spojené s programy reprodukce majetku	10	1 345	1 345	4 919	4 919	6 264	6 264
ostatní dotace	11	22 996	22 996	0	0	22 996	22 996
dotace na VaV	12	77 713	77 713	0	0	77 713	77 713
získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.14+ř.17)	13	67 788	67 683	11 066	8 928	78 854	76 611
v tom: dotace na operační programy EU (ř.15+ř.16)	14	986	1 506	0	0	986	1 506
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	15	986	1 287	0	0	986	1 287
dotace na VaV	16	0	219	0	0	0	219
dotace ostatní (ř.18+ř.19)	17	66 802	66 177	11 066	8 928	77 868	75 105
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	18	500	500	4 526	4 526	5 026	5 026
dotace na VaV	19	66 302	65 677	6 540	4 402	72 842	70 079
získané přes územní rozpočty (ř.21+ř.24)	20	16 127	15 982	0	0	16 127	15 982
v tom: dotace na operační programy EU (ř.22+ř.23)	21	16 027	15 882	0	0	16 027	15 882
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	22	14 587	13 464	0	0	14 587	13 464
dotace na VaV	23	1 440	2 418	0	0	1 440	2 418
dotace ostatní (ř.25+ř.26)	24	100	100	0	0	100	100
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	25	100	100	0	0	100	100
dotace na VaV	26	0	0	0	0	0	0
v tom: 2. veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.28+ř.29)	27	8 209	19 994	0	0	8 209	19 994
dotace spojené se vzdělávací činností	28	7 827	18 998	0	0	7 827	18 998
dotace na VaV	29	382	996	0	0	382	996

SOUHRN 1 (ř.31+ř.36)	30	821 894	776 846	245 865	250 638	1 061 495	1 027 484
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.32+ř.33+ř.34+ř.35)	31	603 738	590 545	40 505	38 535	637 979	629 080
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.5+ř.8)	32	579 738	556 196	35 979	34 009	609 453	590 205
získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.15+ř.18)	33	1 486	1 787	4 526	4 526	6 012	6 313
získané přes územní rozpočty (ř.22+ř.25)	34	14 687	13 564	0	0	14 687	13 564
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.28)	35	7 827	18 998	0	0	7 827	18 998
dotace na VaV (ř.37+ř.38+ř.39+ř.40)	36	218 156	186 301	205 360	212 103	423 516	398 404
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.6+ř.12)	37	150 032	116 991	198 820	207 701	348 852	324 692
získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.16+ř.19)	38	66 302	65 896	6 540	4 402	72 842	70 298
získané přes územní rozpočty (ř.23+ř.26)	39	1 440	2 418	0	0	1 440	2 418
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.29)	40	382	996	0	0	382	996
SOUHRN 2 (ř.42+ř.46)	41	821 894	776 846	245 865	250 638	1 061 495	1 027 484
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.43+ř.44+ř.45)	42	603 738	590 545	40 505	38 535	637 979	629 080
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (ř.5+ř.15+ř.22)	43	180 510	156 146	4 595	2 681	185 105	158 827
dotace ostatní (ř.8+ř.18+ř.25)	44	415 401	415 401	35 910	35 854	445 047	451 255
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.28)	45	7 827	18 998	0	0	7 827	18 998
dotace na VaV (ř.47+ř.48+ř.49)	46	218 156	186 301	205 360	212 103	423 516	398 404
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (ř.6+ř.16+ř.23)	47	73 759	41 915	198 820	207 701	272 579	249 616
dotace ostatní (ř.12+ř.19+ř.26)	48	144 015	143 390	6 540	4 402	150 555	147 792
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.29)	49	382	996	0	0	382	996

Tabulka 5a - Financování vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti v roce 2012 (v tis. Kč)

č.ř.	Druh podpory (donační položky a ukazatele) (1)	Prostředky z veřejných zdrojů běžné		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		Převody do fondů (4)				Vratka nevyčerpaných prostředků	Ostatní použité nevěřej. zdroje (5)	Použité zdroje celkem
		a	b	c	d	e=a+c	f=b+d	FRIM	FPP	FUUP	i			
1	MŠMT	413 456	413 456	26 465	26 409	439 921	439 865	0	0	0	0	56	0	439 865
2	Příspěvek	390 460	390 460	0	0	390 460	390 460	0	0	0	0	0	0	390 460
3	A+B Studijní programy a s nimi spojená tvůrčí činnosti (6)	353 326	353 326	0	0	353 326	353 326	0	0	0	0	0	0	353 326
4	C Stipendia pro studenty doktorských studijních programů	14 698	14 698	0	0	14 698	14 698	0	0	0	0	0	0	14 698
5	D Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce	1 620	1 620	0	0	1 620	1 620	0	0	0	0	0	0	1 620
6	F Fond vzdělávací politiky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	M Mimořádné aktivity	1 403	1 403	0	0	1 403	1 403	0	0	0	0	0	0	1 403
8	S Sociální stipendia	19 413	19 413	0	0	19 413	19 413	0	0	0	0	0	0	19 413
9	U Ubytovací stipendia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	další dle specifikace VVŠ	22 996	22 996	26 465	26 409	49 461	49 405	0	0	0	0	56	0	49 405
11	Dotace	6 699	6 699	0	0	6 699	6 699	0	0	0	0	0	0	6 699
12	D Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	F Fond vzdělávací politiky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	G Fond rozvoje vysokých škol	746	746	6 682	6 626	7 428	7 372	0	0	0	0	56	0	7 372
15	I Rozvojové programy	11 048	11 048	19 783	19 783	30 831	30 831	0	0	0	0	0	0	30 831
16	J Dotace na ubytování a stravování	4 503	4 503	0	0	4 503	4 503	0	0	0	0	0	0	4 503
17	M Mimořádné aktivity	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	další dle specifikace VVŠ	500	500	4 526	4 526	5 026	5 026	0	0	0	0	0	0	5 026
19	Ostatní kapitoly státního rozpočtu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	SFŽP	0	0	4 526	4 526	0	0	0	0	0	0	0	0	4 526
21	Ministerstvo kultury	500	500	0	0	500	500	0	0	0	0	0	0	500
22	Územní rozpočty	100	100	0	0	100	100	0	0	0	0	0	0	100
23	součtový řádek pro poskytovatele	100	100	0	0	100	100	0	0	0	0	0	0	100
24	25	7 827	18 998	0	0	7 827	18 998	0	0	0	0	-11 171	0	18 998
25	Prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ)	7 827	18 998	0	0	7 827	18 998	0	0	0	0	-11 171	0	18 998
26	součtový řádek pro poskytovatele	7 827	18 998	0	0	7 827	18 998	0	0	0	0	-11 171	0	18 998
27	27	421 883	433 054	30 991	30 935	452 874	463 989	0	0	0	0	-11 171	0	463 989
28	C e l k e m	421 883	433 054	30 991	30 935	452 874	463 989	0	0	0	0	-11 171	0	463 989

Tabulka 5b - Financování výzkumu a vývoje v roce 2012 (v tis. Kč)

č.ř.	Druh podpory/název programu (1)	Prostředky z veřejných zdrojů běžné		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		z toho zdrojů zahr. v % (4)	z toho zajištěno spolřešit. (5)	z toho převody do FÚUP (6)	Vratka nevyčerp. prostředků	Ostatní použité nevěřejné zdroje (7)	Použité zdroje celkem
		a	b	c	d	e=a+c	f=b+d						
1	MŠMT	77 713	77 713	0	0	77 713	77 713	0	0	255	0	0	77 713
2	Institucionální podpora (IP)	60 131	60 131	0	0	60 131	60 131	0	0	0	0	0	60 131
3	IP na uskutečňování výzkumných záměrů					0	0	0					0
4	IP na dlouh. koncepční rozvoj výzk. organizací	59 857	59 857			59 857	59 857						59 857
5	IP na mezinárodní spolupráci CR ve VaV	274	274			274	274						274
6	specifikovat dle programu					0	0						0
7	Účelová podpora	17 582	17 582			17 582	17 582			255			17 582
8	Základní výzkum					0	0						0
9	specifikovat dle programu					0	0						0
10	Aplikovaný výzkum	1 350	1 350			1 350	1 350						1 350
11	specifikovat dle programu					0	0						0
12	NPV					0	0						0
13	specifikovat dle programu					0	0						0
14	Specifický vysokoškolský výzkum	16 232	16 232			16 232	16 232			255			16 232
15	Velké infrastruktury					0	0						0
16	specifikovat dle programu					0	0						0
17						0	0						0
18	Ostatní kapitoly státního rozpočtu	66 302	65 677	6 540	4 402	72 842	70 079		22 717	995	2 763	4 323	74 402
19	ostatní ministerstva	33 337	32 760	6 540	4 402	39 877	37 162		11 966	424	2 715	2 576	39 738
20	MPO,MV, MO, MK,AV	33 337	32 760	6 540	4 402	39 877	37 162		11 966	424	2 715	2 576	39 873
21	GAČR	5 458	5 410	0	0	5 458	5 410	0	2 179	72	48	0	5 410
22	specifikace VŠ	5 458	5 410	0	0	5 458	5 410		2 179	72	48		5 410
23	TAČR	27 507	27 507	0	0	27 507	27 507	0	8 572	499	0	1 747	29 254
24	specifikace VŠ	27 507	27 507			27 507	27 507		8 572	499	0	1 747	27 507
25	Územní rozpočty	0	0	0	0	0	0						0
26	součtový řádek pro poskytovatele	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
27	Prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ)	382	996			382	996		0	0	0	0	996
28	součtový řádek pro poskytovatele	382	996	0	0	382	996	0	0	0	0	0	996
29	7. rámcový program	382	996	0	0	382	996						996
30	C e l k e m	144 397	144 386	6 540	4 402	150 937	148 788	0	22 717	1 250	2 763	4 323	153 111

Tabulka 5c - Financování programů reprodukce majetku v roce 2012 (v tis. Kč)

č.ř.	Identifikační číslo EDS (ISPROFIN)	Název akce	Prostředky z veřejných zdrojů běžné (1)		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		Vratka nevyčerpaných prostředků
			poskytnuté (2)	použití	poskytnuté (2)	použití	poskytnuté	použití	
			a	b	c	d	e=a+c	f=b+d	
1	233D34I005624	TUL-Oprava soklů a navazujících konstrukcí obj. H TUL	1 704	1 167	0	0	1 704	1 167	537
2	233D34I005625	TUL-Sanace zateplovacího systému obj. S-Club	183	177	203	203	386	380	6
3	233D34I005626	TUL-Inovace vybavení laboratoře robotiky	0	0	471	471	471	471	0
4	233D34I005627	TUL-Vybavení laboratoře optických metod	0	0	534	534	534	534	0
5	233D34I005628	TUL-Rozvoj laboratoře 3D měření a digitalizace	0	0	660	660	660	660	0
6	233D34I005629	TUL-Rozvoj laboratoří pro přípravu nanovláknenných materiálů a netkaných textilií	0	0	3 051	3 051	3 051	3 051	0
7			0	0	0	0	0	0	0
8			0	0	0	0	0	0	0
9	C e l k e m (5)		1 887	1 344	4 919	4 919	6 806	6 263	543

Vlastní použité (3)	Ostatní použité neveřejné zdroje celkem (4)	Použité zdroje celkem
84	0	1 251
33	0	413
0	0	471
0	0	534
0	0	660
0	0	3 051
0	0	0
0	0	0
117	0	6 380

Tabulka 5.d - Financování programů strukturálních fondů v roce 2012 (v tis. Kč)

č.ř.	Operační program/prioritní osa/oblast podpory (1)	VaV (2)	Prostředky z veřejných zdrojů běžné			Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové			Prostředky z veřejných zdrojů celkem		z toho zdrojů EU v % (5)	z toho zajištěno spoluřešit. (6)	Nevýčerp. z poskyt. veřejných prostředků (7)	Vratka nevyčerp. prostředků (8)	Ostatní použ. nevěřejné zdroje	Použité zdroje celkem
			a	b	(4)	c	d	e=a+c	f=b+d	f*						
1	MŠMT		237 256	180 673	203 415	210 382	203 415	210 382	440 671	391 055	328 146	16 079	49 616		0	391 055
2	OP VK - Vzdělávání pro konkurenceschopnost		164 937	141 395	4 595	2 681	169 532	144 076	169 532	144 076	122 464	16 079	25 456			144 076
3	PO 2 - Terciární vzdělávání, výzkum a vývoj								0	0	0		0			0
4	2.2 Vysokoskolské vzdělávání		69 323	71 876	2 534	1 652	71 857	73 528	71 857	73 528	62 498	5 121	-1 671			73 528
5	2.3 Lidské zdroje ve VaV		50 243	29 169	967	0	51 210	29 169	51 210	29 169	24 794	-21	22 041			29 169
6	2.4 Partnerství a sítě		45 371	40 350	1 094	1 029	46 465	41 379	46 465	41 379	35 172	10 979	5 086			41 379
7	další dle specifikace VŠ							0	0	0	0		0			0
8	OP VaVpl - Výzkum a vývoj pro inovace		72 319	39 278	198 820	207 701	271 139	246 979	271 139	246 979	205 682		24 160			246 979
9	PO 1 - Evropská centra excelence							0	0	0	0		0			0
10	1.1 Evropská centra excelence							0	0	0	0		0			0
11	PO 2 - Regionální VaV centra							0	0	0	0		0			0
12	2.1 Regionální VaV centra		55 982	35 034	152 211	192 233	208 193	227 267	208 193	227 267	188 927		-19 074			227 267
13	PO 3 - Komerzializace a popularizace VaV							0	0	0	0		0			0
14	3.1. Nové technologie a spec.komponenty strojů		14 426	2 717	0	0	14 426	2 717	14 426	2 717	2 309		11 709			2 717
15	PO 4 - Infrastruktura pro výuku na VŠ spojenou s výzkumem							0	0	0	0		0			0
16	4.1 Infrastruktura pro výuku na VŠ spojenou s výzkumem		1 911	1 527	46 609	15 468	48 520	16 995	48 520	16 995	14 446		31 525			16 995
17								0	0	0	0		0			0
18	Ostatní kapitoly síťového rozpočtu		987	1 506	0	0	987	1 506	987	1 506	1 280		-519			1 506
19	součtový řádek pro poskytovatele															
20		MPSV	987	1 287	0	0	987	1 287	987	1 287	1 094		-300			1 287
21		MPO - OPPI	0	219	0	0	0	219	0	219	186		-219			-219
22	Územní rozpočty		16 027	15 882	0	0	16 027	15 882	16 027	15 882	13 499	2 352	1 123			15 882
23	OP VK - Vzdělávání pro konkurenceschopnost		14 587	13 464	0	0	14 587	13 464	14 587	13 464	11 444	0	1 123			13 464
24	1.1. zvyšování kvalifikace		4 701	3 117	0	0	4 701	3 117	4 701	3 117	2 649	0	1 584			3 117
25	1.2. Počáteční vzdělávání		1 868	1 881	0	0	1 868	1 881	1 868	1 881	1 599	0	-13			1 881
	1.3. Další vzdělávání pracovníků		4 336	4 039	0	0	4 336	4 039	4 336	4 039	3 433	0	297			4 039
26	3.2. Podpora nabídky práce		3 682	4 427	0	0	3 682	4 427	3 682	4 427	3 763	0	-745			4 427
	VaV - Cíl 3		1 440	2 418	0	0	1 440	2 418	1 440	2 418	2 055	2 352	0			2 418
27	C e l k e m		254 270	198 061	203 415	210 382	457 685	408 443	457 685	408 443	342 925	18 431	50 220		0	408 443

3.1.2 Vlastní výnosy v hlavní a doplňkové činnosti

Největší položkou v tržbách za vlastní služby (B) v hlavní činnosti jsou příjmy kolejí a menz ve výši 61.246 tis. Kč, další část ve výši 12.305 tis. Kč je tvořena vzdělávací činností poskytovanou za úplatu a cca 680 tis. Kč jsou tržby za tiskové služby. V doplňkové činnosti jde o tržby za prodej služeb průmyslovým partnerům ve výši 45.641 tis. Kč a poskytování ubytovacích a stravovacích služeb ve výši 20.951 tis. Kč.

Zúčtování fondů je ve výši 29.140 tis. Kč, z toho nejvíce byl čerpán stipendijní fond ve výši 15.679 tis. Kč, rezervní fond jako neveřejné zdroje ve výši 10.485 tis. Kč a fond účelově určených prostředků ve výši 2.953 tis. Kč.

Jiné ostatní výnosy v celkové výši 166 mil. Kč jsou tvořeny 86 mil. Kč příjmů od řešitelů projektů za spolupráci na jejich řešení, které jsou evidované na samostatných účtech. Z toho 71,8 mil. Kč byly prostředky na vědu, 11,9 mil. Kč v operačních programech a 2,8 mil. Kč na vzdělávání. Další část ve výši 60 mil. Kč jsou zúčtované odpisy majetku pořízeného z dotace. Reálné vlastní příjmy v této kategorii tak tvoří 20 mil. Kč. Z toho nejvíce tvoří výnosy za pronájem dočasně nepotřebného nebo nevyužitého majetku ve výši 6,2 mil. Kč a související služby ve výši 3,669 mil. Kč, výnosy za přijímací řízení ve výši 4,5 mil. Kč a 1,696 mil. Kč tvoří výnosy z pořádání konferencí.

Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku ve výši 2.727 tis. Kč jsou tvořeny především prodejem nehmotného majetku (licence, software, patenty a užité vzory) ve výši 2.255 tis. Kč.

Z dotací a příspěvků ze státního rozpočtu ve výši 776,8 mil. Kč tvoří největší část příspěvky na vzdělávací činnost ve výši 390,5 mil. Kč.

Tabulka 6 - Přehled vybraných výnosů za rok 2012

č.ř.	Vybrané činnosti	Výnosy za rok 2012		
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
A	Transfer znalostí (1)	5 647	11 300	16 947
A.1	Příjmy z licenčních smluv (2)	2 255	0	2 255
A.2	Příjmy ze smluvního výzkumu (3)	1 519	9 880	11 399
A.3	Placené vzdělávací kurzy pro zaměstnance subjektů aplikační sféry (4)	1 865	290	2 155
A.4	Konzultace a poradenství (5)	8	11 300	11 308
B	Tržby za vlastní služby (6)	74 228	66 954	141 182
C	Pronájem	9 869	0	9 869
C.1	budovy, stavby, haly	1 131		1 131
C.2	pozemky	169		169
C.3	prostory (7)	8 545		8 545
C.4	ostatní	24		24
D	Tržby z prodeje majetku	472	0	472
D.1	budovy, stavby, haly	0		0
D.2	pozemky	0		0
D.3	ostatní	472		472
E	Dary	1 358		1 358
F	Dědictví	0		0

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

č.ř.	Položka	Stipendijní fond - tvorba (1)		Výnosy (1)		Počet studentů (2)	Průměrná částka na 1 studenta (3)	
		a		b			c	d
1	Poplatky stanovené dle § 58 zákona 111/1998 Sb.	18 821		4 648		9 532		–
2	poplatky za úkony spojené s přijímacím řízením (§ 58 odst. 1)	–		4 501		8 655		0,520
3	poplatky za nadstandardní dobu studia (§58 odst. 3)	18 370		–		710		25,874
4	poplatky za studium v dalším stud. programu (§58 odst. 4)	451		–		161		2,800
5	poplatky za studium v cizím jazyce (§58 odst. 5)	–		147		6		24,500
6	Úhrada za další činnosti poskytované vysokou školou (4) (5)	0		4 294		560		–
7	úplata za poskytování programů ČŽV (§ 60) mimo U3V	–		2 542		208		12,221
8	úplata za poskytování U3V	–		981		337		2,911
9	dodatečné zápisy, duplikáty apod.	–		771		15		51,400
10	Celkem	18 821		8 942		10 092		–

3.1.3 Náklady

Největší nákladovou položkou jsou mzdové náklady, které tvoří 56 % všech nákladů. Další nejvyšší nákladovou položkou jsou odpisy. Ostatní jednotlivé nákladové položky se pohybují v rozpětí do 5 %.

Tab. 8.a - Pracovníci a mzdové prostředky za rok 2012 (dle zdroje financování mzdy a OON) (1) (v tis. Kč)

[illegible]

Tab. 8.b - Pracovníci a mzdové prostředky za rok 2012 (bez OON) (v tis Kč.)

č.ř.	Ukazatel	kapitola 333 - MŠMT			ostatní zdroje rozpočtu VŠ			CELKEM		
		Počet pracovníků (3)	Mzdy	Průměrná měsíční mzda	Počet pracovníků	Mzdy	Průměrná měsíční mzda	Počet pracovníků	Mzdy	Průměrná měsíční mzda
		1	2	3=s1.2/12/s1.1	4	5	6=s1.5/12/s1.4	7	8	9=s1.8/12/s1.7
1	profesoři	39	24 316	52	16	10 919	57	55	35 235	53
2	docenti	75	39422	44	28	17 803	53	103	57 225	46
3	akademici odborní asistenti	299	102 575	29	132	57 248	36	431	159 823	31
4	pracovníci asistenti (4)	18	4 962	23	12	4 108	29	30	9 070	25
5	škola	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	CELKEM	431	171 275	33	188	90 078	40	619	261 353	35
7	vědeckí pracovníci (5)	3	1 690	47	5	2 140	36	8	3 830	40
8	ostatní (6)	272	70 712	22	71	24 700	29	343	95 412	23
9	KaM	27	3 329	10	72	16 116	19	99	19 445	16
10	VZaLS	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	CELKEM	733	247 006	28	336	133 034	33	1 069	380 040	30

Tabulka 9 - Stipendia za rok 2012

č.ř.	Druh stipendia	Zdroje				Celkem vyplaceno (2)	
		Příspěvek / dotace MŠMT	Stipendijní fond VŠ	Ostatní (1)	CELKEM	Studenti	Ostatní
		a	b	c	d=a+b+c	e	f
1	STIPENDIA přiznána a vyplacena	54 220	15 679	6 237	76 136	75 165	971
2	za vynikající studijní výsledky dle § 91 odst. 2 písm. a)		4 913		4 913	4 913	
3	za vynikající vědecké, výzkumné, vývojové, umělecké nebo další tvůrčí výsledky přispívající k prohloubení znalostí dle § 91 odst. 2 písm. b)	2 185	228	30	2 443	2 443	
4	na výzkumnou, vývojovou a inovační činnost podle zvláštního právního předpisu, § 91 odst. 2 písm. c)	1 457	97	15	1 569	1 569	
5	v případě těživé sociální situace studenta dle § 91 odst. 2 písm. d)		24		24	24	
6	v případě těživé sociální situace studenta dle § 91 odst. 3)	1 382			1 382	1 382	
7	v případech zvláštního zřetele hodných dle § 91 odst. 2 písm. e)	24 926	9 678	948	35 552	35 552	
8	z toho ubytovací stipendium	19 413		23	19 436	19 436	
9	na podporu studia v zahraničí dle § 91 odst. 4 písm. a)	6 285	0	5 237	11 522	10 551	971
10	z toho SOCRATES	5 816			5 816	5 432	384
11	z toho CEEPUS	119			119	38	81
12	(1)	350		5 237	5 587	5 081	506
13	na podporu studia v ČR dle § 91 odst. 4 písm. b)	390	0	0	390	390	
14	z toho AKTION				0	0	
15	z toho CEEPUS				0	0	
16	(1)	390			390	390	
17	studentům doktorských studijních programů dle § 91 odst. 4 písm. c)	17 596	191	7	17 794	17 794	
18	jiná stipendia		548		548	548	
19	z toho (1)				0	0	

3.2 KaM, VzaLS

Na hospodaření kolejí a menz se projevuje klesající počet studentů a to jak v oblasti stravování tak iž i v oblasti ubytování. Dlouhodobě ztrátové hospodaření menz již nelze déle vyrovnávat kladným výsledkem hospodaření kolejí. Protože rezervy v hospodaření kolejí a menz nebyly nalezeny ani nezávislými audity, musí dojít k významnějším strukturálním změnám.

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

č.ř.	Menzy a ostatní stravovací zařízení, pro která vydalo souhlas MŠMT (1)	Náklady celkem		Výnosy							Výsledek hospodaření	
		v hlavní činnosti	v doplňkové činnosti	v hlavní činnosti			v doplňkové činnosti				v hlavní činnosti	v doplňkové činnosti
				od studentů	od zaměstnanců (2)	ostatní (3)	z dotace MŠMT	celkem	od cizích strávníků	ostatní		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	m=k-c
1	Menzy	23 915	3 005	5 925	2 247	0	4 546	12 718	2 324	848	3 172	-11 197
2	Bufet Voroněžská	0	1 054	0	0	0	0	0	911	0	911	0
3	Bufet Husova	0	3 722	0	0	0	0	0	3 618	0	3 618	0
4	Kavárna IC	0	1 028	0	0	0	0	0	440	0	440	0
5	Provoz Monroe	0	6 007	0	0	0	0	0	6 158	0	6 158	0
6	celkem	23 915	14 816	5 925	2 247	0	4 546	12 718	13 451	848	14 299	-517

sl.i řádek č.1 menzy ve výši 2 324 tis. Kč jsou výnosy za prodej jídel v DČ

sl.j řádek č.1 menzy ve výši 848 tis. Kč je za prodej doplňkového sortimentu

Ve výnosech kolejí a menz není zahrnut příspěvek zaměstnavatele za stravování zaměstnanců ve výši 3 295 tis. Kč, který je převáděn rozpočtovou úpravou.

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

č.ř.	Koleje a ostatní ubytovací zařízení provozované VVŠ (1)	Náklady celkem		Výnosy							Výsledek hospodaření	
		v hlavní činnosti	v doplňkové činnosti	v hlavní činnosti			v doplňkové činnosti				v hlavní činnosti	v doplňkové činnosti
				od studentů	od zaměstnanců (2)	ostatní (3)	z dotace MŠMT	celkem	od cizích ubytovaných	ostatní		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	m=k-c
1	Koleje Harcov + Vesec	43 998	5 433	53 188	0	0	0	53 188	4 504	949	5 453	20
2	Unihotel	0	2 819	0	0	0	0	0	2 224	0	2 224	0
3	celkem	43 998	8 252	53 188	0	0	0	53 188	6 728	949	7 677	-575

sl.i.b řádek č.1 koleje Harcov+kolej Vesec ve výši 43 998 tis. Kč je součtem nákladů v hlavní činnosti ve výši 43 979 tis. Kč a nákladů studentského výpočetního střediska ve výši 19 tis. Kč

sl.i.c řádek č.1 koleje Harcov+kolej Vesec ve výši 5 433 tis. Kč je součtem nákladů v doplňkové činnosti ve výši 4 498 tis. Kč a nákladů ze zprostředkovatelského prodeje vstupenek a jízdenek MHD ve výši 935 tis. Kč

sl.i řádek č.1 koleje Harcov+kolej Vesec ve výši 4 504 tis. Kč jsou výnosy za ubytování v doplňkové činnosti

sl.j řádek č.1 koleje Harcov+kolej Vesec ve výši 949 tis. Kč jsou výnosy ze zprostředkovatelského prodeje vstupenek a jízdenek MHD.

4. Vývoj a konečný stav fondů veřejné vysoké školy

Tabulka 11 - Fondy za rok 2012 (tis.Kč)

č.ř.	Název údaje	poč. stav.	tvorba		čerpání (+)	zůstatek k 31.12.
		k 1.1.	celkem (+)	z toho přiděl ze zisku (1)		
		a	b	c	d	e=a+b-d
1	Fondy celkem	236 166	83 924	22 960	76 731	243 359
2	v tom: Fond rezervní	26 559	22 960	22 960	10 484	39 035
3	Fond reprodukce investičního majetku	29 099	37 390	0	47 179	19 310
4	Stipendijní fond	23 190	18 821	–	15 679	26 332
5	Fond odměn	0	0	0	0	0
6	Fond účelově určených prostředků	3 366	3 975	–	3 366	3 975
6a	z toho: na jednotlivé projekty VaV či výzkumné záměry	699	446	–	699	446
6b	jiné podpory z veřejných prostředků	1 325	2 070	–	1 325	2 070
7	Fond sociální	0	0	–	0	0
8	Fond provozních prostředků	153 952	778	0	23	154 707

Tabulka 11.a - Rezervní fond za rok 2012 (tis. Kč)

Stav k 1.1.		26 559
Tvorba	ze zisku	22 960
	z fondu reprodukce inv. majetku	0
	z fondu odměn	0
	z fondu provozních prostředků	0
	Celkem	22 960
Čerpání	krytí ztrát minulých účetních období	0
	do fondu reprodukce inv. majetku	0
	do fondu odměn	0
	do fondu provozních prostředků	0
	ostatní užití (1) - Neveřejné zdroje	10 484
Celkem		10 484
Stav k 31.12.		39 035

Rezervní fond je na TUL tvořen výhradně ziskem z vlastních výnosů neveřejných zdrojů a je užíván především jako spoluúčast na výzkumných projektech. Současně tvoří rezervu pro pokrytí nedobytných pohledávek za odběrateli, z nichž největší je pohledávka za sdružením SKI 2009.

Tabulka 11.b - Fond reprodukce investičního majetku za rok 2012 (tis. Kč)

Stav k 1.1.		29 099
Tvorba	z odpisů	37 360
	ze zisku	
	příjmy z prodeje nehm. a hmot.dlouhod.majetku	
	ze zůstatku příspěvku	
	zůstat.cena nehm. a hmot.dlouhod. majetku	30
	ostatní příjmy celkem (1)	0
	Převod z fondů celkem	0
	v tom: z fondu odměn	
	z fondu provozních prostředků	
	z rezervního fondu	
Celkem		37 390
Čerpání	Investiční celkem	47 179
	v tom: stavby	36 842
	stroje a zařízení	10 337
	nákupy nemovitostí	0
	ostatní inv. užití (1)	0
	Neinvestiční celkem (1)	0
	Převod do fondů celkem	0
	v tom: do fondu odměn	0
	do fondu provozních prostředků	0
	do rezervního fondu	0
Celkem		47 179
Stav k 31.12.		19 310

FRIM je určen výhradně na pokrytí výdajů na rekonstrukce stávajících objektů a obnovu přístrojového vybavení.

Tabulka 11.c - Stipendijní fond za rok 2012 (tis. Kč)

Stav k 1.1.		23 190
Tvorba	poplatky za studium dle § 58 zákona 111/81998 Sb. (1)	18 821
	daňově uznatelné výdaje podle zák. 586/1992 Sb. o daních z příjmů	0
	ostatní příjmy (2)	0
	Celkem	18 821
Čerpání	Celkem	15 679
Stav k 31.12.		26 332

Stipendijní fond je na TUL evidován podle jeho tvorby a je čerpán výhradně na výplatu stipendií studentům.

Tabulka 11.d – Fond odměn – není tvořen

Tabulka 11.e - Fond účelově určených prostředků za rok 2012 (tis. Kč)

	Položka	Neinvestice	Investice	Celkem
Stav k 1.1.	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	1 342	0	1 342
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.	0	0	0
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	699	0	699
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	1 315	10	1 325
	Celkem	3 356	10	3 366
Tvorba	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	1 459	0	1 459
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.	0	0	0
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	446	0	446
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	2 070	0	2 070
	Celkem	3 975	0	3 975
Čerpání	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	1 342	0	1 342
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.	0	0	0
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	699	0	699
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	1 315	10	1 325
	Celkem	3 356	10	3 366
Stav k 31.12.	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	1 459	0	1 459
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.	0	0	0
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	446	0	446
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	2 070	0	2 070
	Celkem	3 975	0	3 975

Fond účelově určených prostředků je tvořen výhradně ze zůstatků účelových zdrojů v běžném roce a je čerpán výhradně na pokrytí potřeb těchto zdrojů v následujících letech.

Tabulka 11.f – Fond sociální – není tvořen

Tabulka 11.g - Fond provozních prostředků za rok 2012 (tis. Kč)

Stav k 1.1.		153 952
Tvorba	ze zůstatku příspěvku	778
	ze zisku	
	z fondu reprodukce inv. majetku	
	z fondu odměn	
	z rezervního fondu	
	ostatní příjmy (1)	0
	Celkem	778
Čerpání	na provozní náklady dle vnitřního předpisu VŠ	
	do fondu reprodukce inv. majetku	
	do fondu odměn	
	do rezervního fondu	
	ostatní užití (1) ubyt.stipendia	23
	Celkem	23
Stav k 31.12.		154 707

Fond provozních prostředků je tvořen výhradně ze zůstatků příspěvků na vzdělávací činnost a je určen pro pokrytí potřeb vzdělávací činnosti v následujících letech nepokrytých v běžném roce. Je tvořen především rozpočtovou rezervou fakult. Současně je určen na pokrytí spoluúčasti TUL na financování projektu OP VaVpl v prioritní ose 4.

5. Stav a pohyb majetku a závazků

Tabulka 12a - Soupis investičních staveb v roce 2012 pořízených z vlastních zdrojů

OZNAČENÍ STAVBY		vl.zdroje(FRIM) /Kč/
1	Úpravy objektů TUL	1 891 551,35
2	Budova "G"	-831 595,20
3	Sít'ování TUL	393 761,81
4	Budova "L"	360 424,28
5	Oprava a stavební úprava "P"	563 803,91
6	Stavební úpravy 1. np koleje Vesec	177 772,80
7	Rekonstrukce 1. a 2. np objektu "E3"	621 788,77
8	Obnova sportovišť a objektu zázemí	2 481 080,96
9	Stavební úpravy obj. "B" a "D"	16 362 491,75
10	Zateplení fasády a výměna oken menzy Harcov	104 038,85
11	Stavební úpravy bytového domu Hálkova	895 062,68
12	Rekonstrukce suterénu F1	20 530,40
13	Plynofikace areálu Hálkova	1 606 893,98
14	Přístavba výtahu k objektu "C"	17 440,80
15	Částečná rekonstrukce objektu E2	115 377,60
16	Zateplení bloku F kolejí Harcov	51 135,00
17	Rekonstrukce suterénu C pro KCH	343 929,43
18	Zateplení budovy E1 + spojovací krček E1-E2	3 746 455,68
	Zateplení budov F1 + F3 + spojovací krčky F1-F2 a F2-F3	6 007 959,40
	Zateplení budovy J	2 591 240,80
19	Výměna výtahů, výstavba nových zdvihacích plošin pro imobily	
20	Rekonstrukce vily Brožíkova	135 070,74
21	Sanace zateplovacího systému objektu S-Club	
22	Zmařená investice: budova E2 - návrh stavby	-788 495,73
	Zmařená investice: PD rekonstrukce rozvodů vytápění F1	-5 800,00
	Zmařená investice: PD výměna myčky menzy Husova	-20 000,00
	C e l k e m	36 841 920,06

Tabulka 13.a - Vývoj stavu majetku /včetně kolejí a menz v tis.Kč. / 2012

		2011	2012	změna stavu
Dlouhodobý nehmotný majetek-software	DNM	31 113	34 124	3 011
Dlouhodobý nehmotný majetek-užitný vzor	DNM	72	72	-
Dlouhodobý hmotný majetek- budovy	DHM	1 407 298	1 663 980	256 682
Dlouhodobý hmotný majetek - movité věci	DHM	696 818	809 383	112 565
Dlouhodobý drobný hmotný majetek	DDHM	95 992	91 503	- 4 489
Dlouhodobý drobný nehmotný majetek	DDNM	3 731	3 190	- 541
Drobný hmotný majetek /účet 501150 /		30 649	26 795	- 3 854
Drobný nehmotný majetek / účet 518120 /		1 608	1 527	- 81
Majetek evidovaný pouze v OE *		228 724	255 927	27 203
Majetek evidovaný pouze v OE**		6 213	9 260	3 047

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

**Majetek zapůjčený nad 40.000,-Kč

V roce 2012 jsme zařadili do evidence majetku budovu "L" a nejvíce se investovalo do vybavení této budovy: kancelářský nábytek, laboratorní nábytek a také do vybavení CXI novými přístroji a zařízeními.

V roce 2012 se zařadil do používání dlouhodobý hmotný majetek movité věci v hodnotě 123,651.062, Kč dlouhodobý nehmotný majetek v hodnotě 4,360.598, Kč a budovy a stavby včetně technického zhodnocení v hodnotě 256,909.008,- Kč.

Tabulka 13.b – Příklady nákupů dlouhodobého majetku

Některé příklady nákupů dlouhodobého majetku v Kč :		pořiz.cena	
KOM	Skener terestr.laserový	1 851 667	/ z toho dotace 1750000,-/
OIS	Diskové pole pro bud.IC	1 738 800	/ celé z dotace/
LPT	Pec elektr.odporová	1 031 042	/ celá z dotace /
LPT	Zařízení pro odpor.svařování plechu	1 688 223	/ celé z dotace /
LPT	Lis ohraňovací	1 029 600	/ celý z dotace /
KSP	ARBURG vstřikovací stroj	4 936 270	/ z toho dotace 2961930,-/
LHN	Charpyho kladivo	1 195 213	/ celé z dotace /
LPJ	Spektrometr IR mobilní	1 647 383	/ celý z dotace /
ONI	Testovací zařízení filtr media	3 070 440	/ celé z dotace /
LCS	Mikroskop AXIO IMAGER	1 228 473	/ celé z dotace /
LHN	Mikroskop s rastrující sondou	6 848 996	/ celý z dotace /
LEP	Moduly pro vývoj mob.robot.struktur	1 596 773	/ celé z dotace /
LIS	Přístroj pro přípravu ,výrobu nanovláken	4 327 629	/ celý z dotace /
LVZ	Systém proces.tomografu	2 570 694	/ celý z dotace /
ONI	Impendační trubice	1 623 078	/ celá z dotace /
LHN	Mikroskop elektron. Rastrovací	17 881 863	/ celý z dotace /
LVZ	PIV systém	5 974 000	/ celý z dotace /
LVZ	Rozšíření PIV systému	1 699 500	/ celé z dotace /
LCS	Spektrometr hmotnostní	4 089 302	/ celý z dotace /
ONI	Zařízení na testování HEPA filtrů	2 466 695	/ celé z dotace /
LEP	Roboty s kloubovou strukturou	1 398 853	/ celé z dotace /
LHD	Klimakomora	2 570 479	/ celé z dotace /
DFP	Audio vybavení učebny C1	1 294 477	/ z toho dotace 1293800,- /

Tabulka 13.c - Porovnání větších nákupů některých skupin dlouhodobého hmotného majetku v tis. Kč.:

	2011	2012	změna stavu
Výpočetní technika - PC	12 356	15 695	3 339
Pece a hořáky laboratorní	-	1 745	1 745
Měřicí a kontrolní přístroje	9 021	59 076	50 055
Software	3 862	4 361	499
Projektoři	35	222	187
Kamery (projekční systémy	93	2 651	2 558
Tabule interaktivní	70	155	85
Přístroje zdravotnické a výuk	2 328	2 485	157
Pracovní stroje	3 197	6 326	3 129
Optické přístroje	1 610	1 667	57

Tabulka 13.d - Porovnání větších nákupů některých skupin drobného hmotného majetku v tis. Kč.:

	2011	2012	změna stavu
Výpočetní technika	10 502	5 263	- 5 239
Monitory	1 082	589	- 493
Různý nábytek	1 789	8 306	6 517
Software	1 557	1 493	- 64
Kopírky	61	243	182
fotoaparáty	301	240	- 61
mobily	302	207	- 95
kamery	295	180	- 115
tiskárny	627	571	- 56

Tabulka 13.e – Odpis a likvidace majetku

V r. 2012 byl po projednání v hlavní inventarizační komisi a po odsouhlasení vedením TUL fyzicky zlikvidován a odepsán majetek (v tis. Kč).

	poř.cena	zůstat.cena
DHM	8987	4
DNM	1349	0
DDHM	4150	0
DDNM	541	0
majetek pouze v OE	113	0
DrH	4073	0
DrN	468	0

Tabulka 13.f – Prodej a darování majetku

V roce 2012 byl prodán nebo darován majetek /v pořizovacích cenách (v tis. Kč):

DHM	prodej	1111
DHM	darovací smlouva	105
DDHM	prodej	0
DDHM	darovací smlouva	0

Tabulka 13.g - Pohledávky, závazky, bankovní výpomoci a půjčky

		Stav k 31.12.2011	Stav k 31.12.2012	rozdíl oproti roku 2011
Pohledávky celkem:		121 525	95 037	-26 488
v tom	odběratelé	37 709	40 851	3 142
	zálohy	19 285	12 293	-6 992
	pohledávky za institucemi sociálního a veřejného zdravotního pojištění	0	0	0
	za zaměstnanci	94	79	-15
	ostatní	42 670	38 175	-4 495
	daňové pohledávky	21 767	3 639	-18 128
Závazky celkem:		173 625	128 359	-45 266
v tom	dodavatelé	84 790	34 406	-50 384
	přijaté zálohy	2 500	2 278	-222
	k zaměstnancům	37 512	35 148	-2 364
	k inst.soc.,zdr.poj.	19 493	19 142	-351
	daňové závazky	8 593	6 779	-1 814
	ostatní	20 737	30 606	9 869
Bankovní výp. a půjčky		0	16 081	16 081
	z toho: úvěry	0	16 081	16 081

Pohledávky:

Oproti roku 2011 došlo u pohledávek k výraznému snížení, a to o 26.488 tis. Kč, na němž mají největší podíl daňové pohledávky (DPH) ve výši 18.188 tis. Kč, dále pak poskytnuté zálohy ve výši 6.992 tis. Kč a ostatní pohledávky ve výši 4.495 tis. Kč.

Z celkového objemu pohledávek u odběratelů ve výši 40.851 tis. Kč činí pohledávky po lhůtě splatnosti do 30ti dnů částku 4.854 tis. Kč, do 60ti dnů 599 tis. Kč a více jak 60 dnů po lhůtě splatnosti činí 33.348 tis. Kč, přičemž největší částku tvoří pohledávka za firmou IBTravel v souvislosti s konáním MS 2009 v klasickém lyžování, a to 12.799 tis. Kč. Veškeré pohledávky po lhůtě splatnosti jsou nejdříve 2x upomínány a následně předávány právnímu zástupci k soudnímu vymáhání.

U ostatních pohledávek (kolejné, nájemné, popl.za studium) došlo oproti roku 2011 ke snížení o 4.495 tis. Kč. Z celkové částky ve výši 42.670 tis. Kč činí poplatky při překročení standardní doby studia 11.957 tis. Kč, kolejné 6.085 tis. Kč a dohadné účty aktivní 12.520 tis. Kč.

Závazky:

V roce 2012 došlo k celkovému snížení závazků o 45.266 tis. Kč, na kterém se nejvíce podílejí závazky k dodavatelům ve výši 50.384 tis. Kč, k zaměstnancům a k institucím soc. a zdrav. pojištění ve výši 2.364 tis. Kč. Naopak u ostatních závazků – stipendia a dohadné účty pasivní došlo k jejich zvýšení o – 9.869 tis. Kč.

U závazků z obchodního styku (dodavatelé) z celkové výše 84.790 tis. Kč činí závazky do 30ti dnů po lhůtě splatnosti 13.237 tis. Kč, do 60ti dnů po splatnosti 220 tis. Kč a více jak 60 dnů po splatnosti 106 tis. Kč.

K platební neschopnosti v roce 2012 nedošlo.

Bankovní úvěry:

V roce 2012 uzavřela TUL smlouvu o bankovním úvěru ve výši 16,080.717 Kč na výstavbu nové kotelny se splatností do 30. 6. 2017.

6. Závěrečná část

Vnitřní legislativa

Tabulka 14 - Vnitřní legislativa 2012

Rektora		
Příkazy		
	1/12	Uzavírání pověření k řešení projektu
2	2/12	O sběru dat pro vytvoření Plánu veřejných zakázek 2012
3	3/12	Hodnocení a analýza rizik na TUL
4	4/12	Ke zřízení Referátu vnějších vztahů
Směrnice		
1	1/12	Zásady přidělování prostředků z Fondu mobilit
2	2/12	Spisový a skartační řád
3	3/12	Zásady Studentské grantové soutěže
4	4/12	Postup při podávání a vyřizování žádostí o poskytnutí informace podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, na TUL
Kvestora		
Příkazy		
1	1/12	Jmenování náhradové komise TUL
2	2/12	Jmenování hlavní inventarizační komise a provedení inventarizace majetku TUL ke dni 31.12.2012
3	3/12	Režim uložení a vydávání klíčů při mimořádných událostech
4	4/12	Jmenování inventarizačních komisí k provedení řádných fyzických inventur majetku ve správě TUL
5	5/12	K závěrečným pokladním, bankovním a účetním operacím roku 2012
Směrnice		
1	1/12	O formě platby a splatnosti poplatků za studium pro akademický rok 2012/2013
2	2/12	O cestovních náhradách
3	3/12	O zadávání veřejných zakázek
4	4/12	O poskytovaném základním vybavení pracoven a učeben
5	5/12	Pro organizaci a zajišťování doplňkové činnosti
6	6/12	Upravující metodiku vykazování skutečných nepřímých nákladů na jednotlivých činnostech TUL

Interní audity

V roce 2012 byly vykonány na základě schváleného plánu útvaru interního auditu: Hospodaření s prostředky dotace na projekt MŽP- interní číslo 1781,
 Audit systému projektu VaVpl – budova L,
 Audit systému projektu VaVpl – budova G,
 Audit zadávání veřejných zakázek,
 Audit ochrany duševního vlastnictví.

Finanční kontroly

V roce 2012 byly zahájeny kontroly:

Čj. Fú	dne	předmět	akce
224738/12/192981500687	22.5.2012	zahájení kontroly	cz.1.07/2.2.00/07.0321
224738/12/192981500687	22.5.2012	zahájení kontroly	CZ.1.07/2.2.00/07.0247
224738/12/192981500687	22.5.2012	zahájení kontroly	cz.1.07/2.2.00/15.0088
249157/12/192981500687	20.6.2012	zahájení kontroly	CZ.1.07/2.3.00/09.0103
249157/12/192981500687	20.6.2012	zahájení kontroly	CZ.1.07/2.2.00/18.0026
249157/12/192981500687	20.6.2012	zahájení kontroly	CZ.1.07/2.3.00/09.0109
327620/12/192981500687	5.10.2012	zahájení kontroly	cz.1.07/2.4.00/12.0038
12/21-NKU650/229/12	21.8.2012	zahájení kontroly	CZ.1.05/2.1.00/01.0005

A ukončeny kontroly:

Čj. Fú	dne	předmět	akce
224204/12/192981500687	22.5.2012	zpráva z kontroly	cz.1.07/2.2.00/07.0321
223782/12/192981500687	22.5.2012	zpráva z kontroly	GAČR 102/08/1118
223799/12/192981500687	22.5.2012	zpráva z kontroly	GAČR 101/09/1323
224220/12/192981500687	22.5.2012	zpráva z kontroly	CZ.1.07/2.3.00/09.0109
224211/12/192981500687	22.5.2012	zpráva z kontroly	cz.1.07/2.2.00/15.0088
325768/12/192981500687	5.10.2012	zpráva z kontroly	CZ.1.07/2.2.00/15.0098
325767/12/192981500687	5.10.2012	zpráva z kontroly	cz.1.07/2.4.00/12.0001
325765/12/192981500687	5.10.2012	zpráva z kontroly	cz.1.07/2.4.00/12.0038
325763/12/192981500687	5.10.2012	zpráva z kontroly	cz.1.05/2.1.00/01.0005
224216/12/192981500687	22.5.2012	zpráva z kontroly	cz.1.07/2.4.00/12.0086

Závěr

Závislost financování Technické univerzity v Liberci na veřejných zdrojích je stále velmi vysoká. Reálnou možnost změnit tento stav však mají pouze některé součásti univerzity, které mají výzkumné a vývojové možnosti v existenci přístrojového a personálního zázemí. Součásti, které toto zázemí nemají, budou i nadále závislé převážně na výnosech ze vzdělávací činnosti, což může, nezmění-li se způsob financování této činnosti, znamenat v budoucnu rychlé vyčerpání stávajících rezerv a následné vynucení významných úsporných opatření. Obdobná závislost na počtu studentů se týká i provozu kolejí a menz, které se v roce 2012 dostaly do ztráty, kterou bude nutné řešit v následujících letech úspornými opatřeními.

Jedním z nich by mělo být ukončení provozu všech menz, neboť vzhledem k charakteru jejich provozu není reálné vyrovnané hospodaření. Stravování studentů a zaměstnanců budeme nadále zajišťovat externím dodavatelem. Jeho výběr se však zatím jeví velmi obtížným vzhledem ke značně subjektivním představám strávnicků, které se dostávají do sporu s již nadmíru „upjatým“ zákonem o veřejných zakázkách.

Zákon o veřejných zakázkách se tak stává významnou překážkou ve snižování provozních nákladů, které nelze realizovat velkými výběrovými řízeními. Díky výběrovým řízením dokážeme významně snižovat náklady například stavebních prací nebo náklady na energie v případě, že se nemusíme podvolit jejich monopolním dodavatelům. V ostatních komoditách, které byly pořízovány s minimální administrativní zátěží jak na straně zadavatele, tak i na straně dodavatele a většinou prostřednictvím levných internetových dodavatelů, je potenciál úspor dosažených ve výběrových řízeních záporný. Výsledkem jsou zvýšené náklady jako pořizovací, tak administrativní vzhledem k nutnosti zřízení nového pracoviště s pěti novými administrativními zaměstnanci a najímání specializovaných externích právních služeb.

Nutnost těchto dodatečných nákladů na právní zastupování je posilována nepřiměřenými formálními nároky aplikace zákona s následně vyvolanými riziky z formálních pochybení, která jsou zdrojem dalších nákladů zatěžujících vlastní zdroje univerzity.

Tato formální náročnost pak přináší další zvýšené náklady na administrativní náročnost řešení přijatých projektů, a to především projektů OP VpK. K nim se přidávají další náklady administrace při opakovaných, někdy i troj až čtyřnásobných, kontrolách těchto projektů.

Možnosti univerzity dosáhnout provozních úspor jsou tak velmi omezené, a to především s ohledem na strukturu nákladů, kdy významný potenciál mají pouze mzdové náklady, které tvoří 56 % všech nákladů. Další nejvyšší nákladovou položkou jsou odpisy, které jsou z části pokryty výnosy ze zúčtování odpisů majetku pořízeného z dotace a zbylá část je tvorbou FRIMu potřebného pro obnovování dlouhodobého majetku. Ostatní nákladové položky se pohybují v rozpětí do 5 %, a to včetně nákladů na energie, které se úspornými opatřeními provedenými v minulých letech podařilo snížit z původních 9 na 5 % z celkových nákladů.

Mzdový vývoj v minulých letech, kdy průměrná mzda zaměstnance Technické univerzity v Liberci nedosahovala celostátního průměru, znamenal růst tohoto parametru na průměrnou mzdu zaměstnance univerzity za rok 2012 ve výši 30 tis. Kč. Na této výši se podílí průměrná mzda profesora výši 53 tis. Kč, docenta s průměrnou mzdou 46 tis. Kč, odborného asistenta 31 tis. Kč a asistenta s průměrnou mzdou 25 tis. Kč. Průměrná mzda akademického pracovníka tak dosahuje výše 35 tis. Kč. Vědečtí pracovníci univerzity měli v roce 2012 průměrnou mzdu ve výši 40 tis. Kč. Průměrná mzda obslužného personálu byla v roce 2012 ve výši 23 tis. Kč a u pracovníků kolejí a menz byla průměrná mzda ve výši 16 tis. Kč.

Protože možnost ovlivnit významně snižující se počet financovaných studentů nebo výši jejich financování je na straně univerzity minimální, je jedinou možností pro udržení vyrovnaného financování i v příštích letech, zvýšení výnosů z výzkumných projektů a následně výnosů z uplatnění dosažených výsledků v průmyslové praxi ve spolupráci s partnery z této sféry.

Hlavní příležitostí pro příští období je rozvoj výzkumné činnosti podpořené nově vybudovaným laboratorním zázemím a návazně rozšíření spolupráce s průmyslovými podniky v realizacích výsledků výzkumu a vývoje.

Příležitostí pro příští rok je i plné využití dokončené metody určování nepřímých nákladů všech činností uskutečňovaných všemi pracovišti univerzity a tím narovnání finančních vztahů mezi nimi. Toto by mělo být pře-

devším ve prospěch vzdělávací činnosti, která je historicky a především i díky postoji většiny poskytovatelů účelových i institucionálních dotací nadměrně zatížena nepřímými náklady. Tito poskytovatelé svými pravidly neumožňují řádné uplatnění úplných nepřímých nákladů spojených s financovanou činností. V této oblasti univerzita již v roce 2012 zahájila jednání s nejvýznamnějšími poskytovateli dotací.

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



TECHNICKÁ UNIVERZITA V LIBERCI
www.tul.cz

Výroční zpráva o hospodaření

2012



TECHNICKÁ UNIVERZITA V LIBERCI | Studentská 1402/2 | 460 01 Liberec 1

tel.: +420 485 353 302 | fax: +420 485 353 663 | info@tul.cz | www.tul.cz | IČ: 467 47 885 | DIČ: CZ 467 47 885