



VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ

VYSOKÉ ŠKOLY TECHNICKÉ A EKONOMICKÉ V ČESKÝCH BUDĚJOVICÍCH ZA ROK 2011



**VYSOKÁ ŠKOLA TECHNICKÁ A EKONOMICKÁ
V ČESKÝCH BUDĚJOVICÍCH**

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ

2011

Obsah

1 Úvod	1
2 Roční účetní závěrka	2
2.1 Rozvaha	2
2.2 Výkaz zisku a ztráty	5
2.3 Hospodářský výsledek	7
2.4 Přehled o peněžních tocích	8
3 Analýza výnosů a nákladů	11
3.1 Příspěvek a dotace z veřejných zdrojů	11
3.1.1 Příspěvek a dotace v oblasti vzdělávání	13
3.1.2 Programové financování reprodukce investičního majetku	14
3.1.3 Operační programy EU	16
3.2 Vlastní výnosy v hlavní a doplňkové činnosti	17
3.2.1 Výnosy hlavní činnosti	19
3.2.2 Výnosy doplňkové činnosti	20
3.3 Náklady	22
3.3.1 Osobní náklady	24
3.3.2 Stipendia za rok 2011	26
4 Vývoj a konečný stav fondů veřejné vysoké školy	27
4.1 Rezervní fond	27
4.2 Fond reprodukce investičního majetku	28
4.3 Stipendijní fond	29
4.4 Fond odměn	29
4.5 Fond účelově určených prostředků	30
4.6 Sociální fond	31
4.7 Fond provozních prostředků	31
5 Stav a pohyb majetku a závazků	33
5.1 Majetek VŠTE	33
5.2 Závazky VŠTE	33
6 Závěrečná část	34
6.1 Finanční kontrola na VŠTE	34
6.2 Financování VŠTE	34
6.3 Strategické cíle v oblasti financování činnosti VŠTE	34
7 Závěr	35

1 Úvod

Výroční zpráva o hospodaření je předkládána v souladu s § 21 odst. 1 písm. a) zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách ve znění pozdějších předpisů, a je sestavena podle osnovy doporučené Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy ČR.

VŠTE byla zřízena v roce 2006 zákonem č. 162/2006 Sb. Výuku v prvním studijním oboru Ekonomika a management zahájila na začátku roku 2007. Zatímco v říjnu 2008 studovalo na VŠTE celkem 538 studentů, v říjnu 2009 jich již bylo 1215. V roce 2010 počet studentů dosáhl počtu 2047 a v současnosti studuje na VŠTE ČB 3074 studentů. V průběhu roku 2010 byla akreditována rozšíření oborů Ekonomika podniku a Stavební management o kombinovanou formu. Dále proběhlo institucionální hodnocení VŠTE akreditační komisí, jehož závěrem bylo mimo jiné prodloužení akreditace programu Ekonomika a management o šest let.

Adekvátně k růstu počtu studentů roste též počet zaměstnanců zabezpečujících výuku i provoz školy. Přepočtený počet zaměstnanců se v roce 2011 zvýšil o 14 zaměstnanců na celkový počet 91 přepočtených zaměstnanců. Nárůst počtu zaměstnanců, který se odehrál především ve třetím čtvrtletí roku 2011, je znatelnější při srovnání fyzického počtu zaměstnanců. Zatímco v prosinci 2010 zaměstnávala VŠTE 82 osob, v prosinci roku 2011 činil počet zaměstnanců 117 osob. V průběhu roku 2011 tedy škola přijala 35 nových zaměstnanců. Adekvátní část výuky je zajišťována na experty z praxe na základě dohod o provedení práce či pracovní činnosti.

Příspěvek na provoz školy dle ukazatele A (62 846 tis. Kč) byl navýšen o částku 11 226 tis. Kč z fondu vzdělávací politiky určené pro nově zřízené vysoké školy, což umožnilo financovat poslední skokový nárůst počtu studentů. Škole se tak podařilo překonat složité období vzniku a do dalších let již bude schopna financovat svůj provoz dle standardních ukazatelů.

MŠMT poskytlo VŠTE 25 mil. Kč v rámci financování programu reprodukce majetku, což umožnilo realizovat zateplení výukových pavilonů A a B, rekonstrukci vodovodu a rozvodů tepla a rekonstrukci rozvodů NN, VO a slaboproudu. Z prostředků fondu reprodukce investičního majetku byla realizována částečná rekonstrukce výukového pavilonu B, díky níž vznikla posluchárna s kapacitou 200 studentů. VŠTE nakládala s poskytnutými příspěvky a dotacemi v souladu s pravidly ES/EU pro poskytování veřejné podpory. Nedošlo tedy k narušení ani k hrozbě narušení hospodářské soutěže.

Rok 2011 znamenal pro VŠTE v oblasti hospodaření významný kvalitativní mezník. Ten spočívá v nastoupení na trajektorii efektivnosti a úspornosti v oblasti finančního hospodaření při důsledném zvažování alokace finančních prostředků dle prioritních oblastí školy v souladu s jejím schváleným strategickým rozvojem. Za inspirativní lze považovat předchozí období, kdy bylo vedení školy nuceno hospodařit s omezenými finančními prostředky na samé existenční hranici. Zásada, založená na premise, že správný hospodář se profiluje v období nedostatku a v období dostatečných zdrojů investuje, se stane trvalým atributem VŠTE na tomto úseku.

2 Roční účetní závěrka

Roční účetní závěrka je ve výroční zprávě zpracována v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů.

2.1 Rozvaha

Tabulka 1: Rozvaha (bilance)

Rozvaha (bilance) ⁽¹⁾				
Příloha č. 1 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst. 3)	účet / součet (2)	řádek (3)	stav k 1. 1. (4)	stav k 31. 12.
AKTIVA			sl. 1	sl. 2
A. Dlouhodobý majetek celkem	ř. 2+10+21+29	0001	123 779	149 142
I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	ř. 3 až 9	0002	4 026	4 639
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0003		
2. Software	013	0004	2 532	3 145
3. Ocenitelná práva	014	0005		
4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	0006		
5. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0007	1 494	1 494
6. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0008		
7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0009		
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	ř. 11 až 20	0010	126 186	155 147
1. Pozemky	031	0011	45 865	45 865
2. Umělecká díla, předměty a sbírky	032	0012	705	705
3. Stavby	021	0013	68 568	85 091
4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	0014	10 903	23 341
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0015	145	145
6. Základní stádo a tažná zvířata	026	0016		
7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	0017		
8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0018		
9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0019		
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0020		
III. Dlouhodobý finanční majetek celkem	ř. 22 až 28	0021	0	0
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		
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	-6 434	-10 644
1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	072	0030		
2. Oprávky k softwaru	073	0031	-998	-1 873
3. Oprávky k ocenitelným právům	074	0032	-25	-324
4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehm. majetku	078	0033	-1 531	-2 633
5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehm. majetku	079	0034	-3 876	-5 808
6. Oprávky ke stavbám	081	0035	-4	-6
7. Oprávky k samost. movitým věcem a soub. movit. věcí	082	0036		
8. Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	085	0037		
9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	086	0038		

Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst. 3)	účet / součet (2)	řádek (3)	stav k 1. 1. (4)	stav k 31. 12.
10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	088	0039		
11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	089	0040		
B. Krátkodobý majetek celkem	ř. 42+52+72+81	0041	15 484	46 643
I. Zásoby celkem	ř. 43 až 51	0042	640	421
1. Materiál na skladě	112	0043	234	163
2. Materiál na cestě	119	0044		
3. Nedokončená výroba	121	0045		
4. Polotovary vlastní výroby	122	0046		
5. Výrobky	123	0047		
6. Zvířata	124	0048		
7. Zboží na skladě a v prodejnách	132	0049	406	257
8. Zboží na cestě	139	0050		
9. Poskytnuté zálohy na zásoby	z 314	0051		
II. Pohledávky celkem	ř. 53 až 71	0052	2 132	16 459
1. Odběratelé	311	0053	1 411	1 273
2. Směnky k inkasu	312	0054		
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0055		
4. Poskytnuté provozní zálohy	z 314	0056	28	110
5. Ostatní pohledávky	315	0057	85	29
6. Pohledávky za zaměstnanci	335	0058	6	
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	791	642
11. Ostatní daně a poplatky	345	0063		
12. Nároky na dotace a ostatní zúčtování se st. rozpočtem	346	0064		15 376
13. Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samospr. celků	348	0065		
14. Pohledávky za účastníky sdružení	358	0066		
15. Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí	373	0067		
16. Pohledávky z vydaných dluhopisů	375	0068		
17. Jiné pohledávky	378	0069	12	9
18. Dohadné účty aktivní	388	0070	406	
19. Opravná položka k pohledávkám	391	0071	-608	-979
III. Krátkodobý finanční majetek celkem	ř. 73 až 80	0072	12 069	29 702
1. Pokladna	211	0073	305	201
2. Ceniny	213	0074	154	194
3. Účty v bankách	221	0075	11 611	29 297
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		11
IV. Jiná aktiva celkem	ř. 82 až 84	0081	642	60
1. Náklady příštích období	381	0082	69	50
2. Příjmy příštích období	385	0083	573	11
3. Kursové rozdíly aktivní	386	0084		0
Aktiva celkem	ř. 1+41	0085	139 262	195 785

Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst. 3)	účet / součet (2)		stav k 1. 1. (4)	stav k 31. 12.
PASIVA			sl. 3	sl. 4
A. Vlastní zdroje celkem	ř. 87+91	0086	130 814	173 508
I. Jmění celkem	ř. 88 až 90	0087	130 490	173 197
1. Vlastní jmění	901	0088	123 779	149 142
2. Fondy	911	0089	6 711	24 055
3. Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	921	0090		
II. Výsledek hospodaření celkem	ř. 92 až 94	0091	324	310
1. Účet výsledku hospodaření	963	0092		310
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	931	0093	324	
3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	932	0094		
B. Cizí zdroje celkem	ř. 96+98+106+13	0095	8 448	22 277
I. Rezervy celkem	ř. 97	0096		
1. Rezervy	941	0097		
II. Dlouhodobé závazky celkem	ř. 99 až 105	0098	0	0
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		
III. Krátkodobé závazky celkem	ř. 107 až 129	0106	7 857	5 477
1. Dodavatelé	321	0107	3 554	365
2. Směnky k úhradě	322	0108		
3. Přijaté zálohy	324	0109	328	226
4. Ostatní závazky	325	0110		
5. Zaměstnanci	331	0111	2 127	2 491
6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	333	0112	11	3
7. Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	336	0113	1 094	1 370
8. Daň z příjmu	341	0114		
9. Ostatní přímé daně	342	0115	372	413
10. Daň z přidané hodnoty	343	0116		
11. Ostatní daně a poplatky	345	0117		
12. Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	346	0118	258	
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	89	608
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	23	2
23. Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	249	0129		
IV. Jiná pasiva celkem	ř. 131 až 133	0130	592	16 800
1. Výdaje příštích období	383	0131		232
2. Výnosy příštích období	384	0132	592	16 551
3. Kursové rozdíly pasivní	387	0133		17
Pasiva celkem	ř. 86+95	0134	139 262	195 785

Změny stavu dlouhodobého majetku jsou podrobněji popsány v 5. kapitole této výroční zprávy.

Díky optimalizaci skladových zásob se v roce 2011 podařilo snížit hodnotu zásob na 2/3 stavu roku 2010.

V důsledku získání dotací ze strukturálních fondů Evropské unie došlo oproti roku 2010 k nárůstu pohledávek VŠTE vůči státnímu rozpočtu. Tento nárok na dotace též způsobil nárůst na položce výnosy příštích období (384).

VŠTE i v roce 2011 tvořila opravnou položku ve výši 371 tis. Kč na nedobytnou pohledávku vůči organizaci EIE (Malta) Limited v celkové výši 1232,306 tis. Kč.

Zvýšený konečný zůstatek účtu 221 v roce 2011 odpovídá hodnotě převodu nevyužitého příspěvku na provoz, převedeného do Fondu provozních prostředků a Fondu účelově určených prostředků VŠTE.

Veškeré fondy VŠTE jsou kryty prostředky na účtech v bankách.

2.2 Výkaz zisku a ztráty

Tabulka 2: Výkaz zisku a ztráty

Výkaz zisku a ztráty ⁽¹⁾				
Příloha č. 2 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst. 3)	účet / součet ⁽²⁾	řádek ⁽³⁾	hlavní činnost ⁽⁴⁾	doplňková (hospodářská) činnost ⁽⁴⁾
A. Náklady			sl. 1	sl. 2
I. Spotřebované nákupy celkem	ř. 2 až 5	0001	6 004	1 693
1. Spotřeba materiálu	501	0002	4 792	734
2. Spotřeba energie	502	0003	1 212	768
3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004		
4. Prodané zboží	504	0005		192
II. Služby celkem	ř. 7 až 10	0006	11 751	2 031
5. Opravy a udržování	511	0007	2 465	999
6. Cestovné	512	0008	751	
7. Náklady na reprezentaci	513	0009	181	15
8. Ostatní služby	518	0010	8 354	1 017
III. Osobní náklady celkem	ř. 12 až 16	0011	45 979	1 648
9. Mzdové náklady	521	0012	34 421	1 202
10. Zákonné sociální pojištění	524	0013	10 753	405
11. Ostatní sociální pojištění	525	0014	124	4
12. Zákonné sociální náklady	527	0015	675	37
13. Ostatní sociální náklady	528	0016	6	
IV. Daně a poplatky celkem	ř. 18 až 20	0017	734	0
14. Daň silniční	531	0018		
15. Daň z nemovitosti	532	0019		
16. Ostatní daně a poplatky	538	0020	734	
V. Ostatní náklady celkem	ř. 22 až 29	0021	6 212	55
17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022		
18. Ostatní pokuty a penále	542	0023		
19. Odpis nedobytné pohledávky	543	0024		
20. Úroky	544	0025		
21. Kursové ztráty	545	0026		
22. Dary	546	0027	30	
23. Manka a škody	548	0028		1
24. Jiné ostatní náklady	549	0029	6 183	54

Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst. 3)	účet / součet (2)	řádek (3)	hlavní činnost (4)	doplňková (hospodářská) činnost (4)
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	ř. 31 až 36	0030	4 210	371
25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	0031	4 210	
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		371
VII. Poskytnuté příspěvky celkem	ř. 38 a 39	0037	0	0
31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038		
32. Poskytnuté členské příspěvky	582	0039		
VIII. Daň z příjmů celkem	ř. 41	0040	0	0
33. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041		
Náklady celkem	ř. 1+6+11+17+21+30+37+40	0042	74 891	5 799
B. Výnosy				
I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř. 44 až 46	0043	1 953	5 815
1. Tržby za vlastní výroby	601	0044		440
2. Tržby z prodeje služeb	602	0045	1 953	4 907
3. Tržby za prodané zboží	604	0046		468
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		0
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	4 085	52
12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058		
13. Ostatní pokuty a penále	642	0059	7	41
14. Platby za odepsané pohledávky	643	0060		
15. Úroky	644	0061	82	0
16. Kursové zisky	645	0062	26	
17. Zúčtování fondů	648	0063	838	
18. Jiné ostatní výnosy	649	0064	3 132	12
V. Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	ř. 66 až 72	0065	0	1
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		1
22. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069		
23. Zúčtování rezerv	656	0070		

Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst. 3)	účet / součet (2)	řádek (3)	hlavní činnost (4)	doplňková (hospodářská) činnost (4)
24. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071		
25. Zúčtování opravných položek	659	0072		
VI. Přijaté příspěvky celkem	ř. 74 až 76	0073	10	6
26. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními	681	0074		
27. Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	10	6
28. Přijaté členské příspěvky	684	0076		
II. Provozní dotace celkem	ř. 78	0077	69 078	0
29. Provozní dotace	691	0078	69 078	
Výnosy celkem	ř. 43+47+52+57+65+73+ 77	0079	75 127	5 874
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 79 - 42	0080	236	75
34. Daň z příjmů	591	0081		
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 80 - 81	0082	236	75
			hlavní + doplňková (hospodářská) činnost	
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 80/1+80/2	0083		310
Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 82/1+82/2	0084		310

Doplňková činnost VŠTE zahrnuje především provoz koleje, menzy, pronájem prostor, organizaci konferencí a kulturních akcí, činnost knihovny VŠTE a neakreditované kurzy realizované v rámci celoživotního vzdělávání. Přičemž koleje a menza VŠTE se na celkovém obratu doplňkové činnosti podílely částkou 4 508 tis. Kč, z čehož realizovaný zisk činil 87 tis. Kč a výnosy z pronájmu činily 950,5 tis. Kč.

Majoritním výnosem hlavní činnosti jsou příspěvky a dotace poskytované Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy ČR. Přijaté příspěvky a dotace jsou podrobně vykázány v tabulce 5. a. Významnou měrou se na obratu hlavní činnosti podílí projektová činnost reprezentovaná zúčtovanými dotace z ESF (tab. 5. d) a činnost Centra celoživotního vzdělávání VŠTE (tab. 7).

2.3 Hospodářský výsledek

Tabulka 3: Hospodářský výsledek za rok 2011

Součásti VVŠ (1)	HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem
VŠTE ČB	236	75	310
			0
			0
			0
Zemědělské a lesní statky - celkem			0
Koleje a menzy - celkem			0
Ostatní součásti vysoké školy (výše neuvedené) - celkem			0
C e l k e m	236	75	310

Zisk realizovaný v rámci hlavní i doplňkové činnosti v celkové výši 310 tis. Kč bude po schválení výroční zprávy o hospodaření příjmem fondu provozních prostředků. Tyto prostředky budou využity k financování provozu a rozvoje VŠTE ČB v dalších letech.

Prostředky získané úsporou daňové povinnosti za rok 2010 dle § 20 odst. 7 zákona 586/1992 Sb. o daních z příjmů byly použity na krytí rozvoje VŠTE.

2.4 Přehled o peněžních tocích

Tabulka 4: Přehled o peněžních tocích (Výkaz Cash flow)

Struktura celkového CASH FLOW	č. ř.	Minulé období	Běžné období	Rozdíl	Vliv na CF
Hospodářský výsledek běžného roku	001	0	310,43	310,43	310,43
Odpisy dlouhodobého majetku	002	0	0	0	4210,27
Rezervy řízené předpisy	003	0	0	0	0
Přechodné účty pasivní	004	614,49	16801,53	16187,04	16187,04
Výdaje příštích období	005	0	232,35	232,35	232,35
Výnosy příštích období	006	591,79	16550,77	15958,98	15958,98
Kursově rozdíly pasivní	007	0	16,74	16,74	16,74
Dohadné účty pasivní	008	22,7	1,67	-21,03	-21,03
Přechodné účty aktivní	009	1048,6	60,34	-988,26	988,26
Náklady příštích období	010	68,8	49,83	-18,97	18,97
Příjmy příštích období	011	573,34	10,5	-562,84	562,84
Kursově rozdíly aktivní	012	0	0,01	0,01	-0,01
Dohadné účty aktivní	013	406,46	0	-406,46	406,46
Pohledávky celkem	014	1725,67	16459,06	14733,39	-14733,39
Z obchodního styku	015	1523,66	1411,82	-111,84	111,84
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	791,43	641,55	-149,88	149,88
Ostatní daně a poplatky	021	0	0	0	0
Ze vztahu ke statnímu rozpočtu	022	0	15376,07	15376,07	-15376,07
Ze vztahu k rozpočtu orgánů ÚSC	023	0	0	0	0
Za zaměstnanci	024	6,45	0	-6,45	6,45
Z emitovaných dluhopisů a jiné pohledávky	025	12,18	8,8	-3,38	3,38
Opravná položka k pohledávkám	026	-608,05	-979,18	-371,13	371,13
Ceniny	027	153,89	193,6	39,71	-39,71
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	640,09	420,81	-219,28	219,28
Materiál na skladě a na cestě	032	233,87	163,38	-70,49	70,49
Nedokončená výroba a polotovary vlastní výroby	033	0	0	0	0
Výrobky	034	0	0	0	0
Zvířata	035	0	0	0	0
Zboží na skladě a na cestě	036	406,22	257,43	-148,79	148,79
Poskytnuté zálohy na zásoby	037	0	0	0	0

Struktura celkového CASH FLOW	č. ř.	Minulé období	Běžné období	Rozdíl	Vliv na CF
Krátkodobé závazky	038	7833,91	5475,38	-2358,53	-2358,53
Dodavatelé	039	3553,57	364,98	-3188,59	-3188,59
Směnky k úhradě	040	0	0	0	0
Přijaté zálohy	041	328,39	225,73	-102,66	-102,66
Ostatní závazky	042	0	0	0	0
Zaměstnanci	043	2127,47	2490,98	363,51	363,51
Ostatní závazky vůči zaměstnancům	044	10,58	2,89	-7,69	-7,69
K institucím soc. zabezp. a zdravot. Pojištění	045	1094,4	1370,21	275,81	275,81
Daň z příjmu	046	0	0	0	0
Ostatní přímé daně	047	372,28	413,05	40,77	40,77
Daň z přidané hodnoty	048	0	0	0	0
Ostatní daně a poplatky	049	0	0	0	0
Ze vztahu ke státnímu rozpočtu	050	258,35	0	-258,35	-258,35
Ze vztahu k rozpočtu ÚSC	051	0	0	0	0
K účastníkům sdružení	052	0	0	0	0
Jiné závazky	053	88,87	607,54	518,67	518,67
Krátkodobé bankovní úvěry	054	0	0	0	0
Přijaté finanční výpomoci	055	0	0	0	0
Cash flow provozní	056	12016,65	39721,15	27704,5	4783,65
Nehmotný dlouhodobý majetek	057	4026,32	4638,5	612,18	-612,18
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	058	0	0	0	0
Software	059	2532,32	3144,5	612,18	-612,18
Předměty ocenitelných práv	060	0	0	0	0
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	061	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	062	1494	1494	0	0
Nedokončené nehmotné investice	063	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na nehmot. dlouhod. majetek	064	0	0	0	0
Oprávky celkem	065	-1022,55	-2196,33	-1173,78	1173,78
K nehmotným výsledkům výzkumné činnosti	066	0	0	0	0
K softwaru	067	-997,65	-1872,63	-874,98	874,98
K předmětům ocenitelných práv	068	0	0	0	0
K drobnému nehmot. dlouhodobému majetku	069	0	0	0	0
K ostatnímu nehmot. dlouhodobému majetku	070	-24,9	-323,7	-298,8	298,8
Hmotný dlouhodobý majetek	071	126186,07	155147,38	28961,31	-28961,31
Pozemky	072	45865	45865	0	0
Umělecká díla a sbírky	073	705,08	705,08	0	0
Stavby	074	68567,63	85091,26	16523,63	-16523,63
Samostatné movité věci a soubory movité věci	075	10903,36	23341,04	12437,68	-12437,68
Pěstitelské celky trvalých porostů	076	145	145	0	0
Základní stádo a tažná zvířata	077	0	0	0	0
Drobný hmotný dlouhodobý majetek	078	0	0	0	0
Ostatní hmotný dlouhodobý majetek	079	0	0	0	0
Nedokončené hmotné investice	080	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na hmotný dlouhodobý majetek	081	0	0	0	0
Oprávky celkem	082	-5411,07	-8447,57	-3036,5	3036,5
Ke stavbám	083	-1531,17	-2633,35	-1102,18	1102,18
K movitým věcem a souborům movitých věcí	084	-3875,84	-5808,13	-1932,29	1932,29
K pěstitelským celkům trvalých porostů	085	-4,06	-6,09	-2,03	2,03

Struktura celkového CASH FLOW	č. ř.	Minulé období	Běžné období	Rozdíl	Vliv na CF
K základnímu stádu a tažným zvířatům	086	0	0	0	0
K drobnému hmotnému dlouhodobému ma- jetku	087	0	0	0	0
K ostatnímu hmotnému dlouhodobému ma- jetku	088	0	0	0	0
Korekce vyloučením odpisů	089	0	0	0	-4210,27
Dlouhodobý finanční majetek	090	0	0	0	0
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	0	0	0	0
Cash flow z investiční činnosti	096	123778,77	149141,98	25363,21	-29573,48
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	0	0	0
Vlastní jmění	104	123778,77	149141,98	25363,21	25363,21
Fondy	105	6711,4	24055,28	17343,88	17343,88
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a zá- vazků	106	0	0	0	0
Nerozděl. zisk, neuhrad. ztráta minulých let	107	0	0	0	0
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení	108	323,71	310,43	-13,28	-13,28
Korekce snížením disponibilního zisku běžné- ho roku	109	0	-310,43	-310,43	-310,43
Cash flow z finanční činnosti	110	130813,88	173197,26	42383,38	42383,38
Cash flow celkové	111	266609,3	362060,39	95451,09	17593,55
Stav peněžních prostředků	112	11915,26	29508,81	17593,55	-17593,55

3 Analýza výnosů a nákladů

3.1 Příspěvek a dotace z veřejných zdrojů

Tabulka 5: Veřejné zdroje financování VVŠ v roce 2011: prostředky poskytnuté a prostředky použité

č.ř.	Název údaje	I. Běžné prostředky		II. Kapitálové prostředky		III. Celkem	
		poskytnuto (1)	použito (2)	poskytnuto (3)	použito (4)	poskytnuto (5)	použito (6)
1	Prostředky z veřejných zdrojů (dotace a příspěvky) národní i zahraniční (ř.2+ř.27)	86 320	84 098	28 045	28 044	114 365	112 142
2	v tom: 1. prostředky plynoucí přes (z) veřejné rozpočty ČR (ř.3+ř.13+ř.20)	86 320	84 098	28 045	28 044	114 365	112 142
3	v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.4+ř.7)	85 746	83 524	28 045	28 044	113 791	111 568
4	v tom: dotace na programy strukturálních fondů (3) (ř.5+ř.6)	5 164	2 942	0	0	5 164	2 942
5	v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	5 164	2 942			5 164	2 942
6	dotace na VaV					0	0
7	dotace ostatní (ř.8+ř.12)	80 582	80 582	28 045	28 044	108 627	108 626
8	v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.9+ř.10+ř.11)	80 582	80 582	28 045	28 044	108 627	108 626
9	příspěvek	78 314	78 314	2 000	2 000	80 314	80 314
10	dotace spojené s programy reprodukce majetku	0	0	25 243	25 242	25 243	25 242
11	ostatní dotace	2 268	2 268	802	802	3 070	3 070
12	dotace na VaV	0	0	0	0	0	0
13	získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.14+ř.17)	0	0	0	0	0	0
14	v tom: dotace na operační programy EU (ř.15+ř.16)	0	0	0	0	0	0
15	v tom: dotace spojené se vzdělávací činností					0	0
16	dotace na VaV					0	0
17	dotace ostatní (ř.18+ř.19)	0	0	0	0	0	0
18	v tom: dotace spojené se vzdělávací činností					0	0
19	dotace na VaV	0	0	0	0	0	0
20	získané přes územní rozpočty (ř.21+ř.24)	574	574	574	574	574	574
21	v tom: dotace na operační programy EU (ř.22+ř.23)	574	574	574	574	574	574
22	v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	574	574	574	574	574	574
23	dotace na VaV					0	0
24	dotace ostatní (ř.25+ř.26)	0	0	0	0	0	0
25	v tom: dotace spojené se vzdělávací činností					0	0
26	dotace na VaV	0	0	0	0	0	0
27	v tom: 2. veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.28+ř.29)	0	0	0	0	0	0
28	dotace spojené se vzdělávací činností	0	0	0	0	0	0
29	dotace na VaV	0	0	0	0	0	0

Název údaje	č.ř.	I. Běžné prostředky		II. Kapitálové prostředky		III. Celkem	
		poskytnuto (2)	použito	poskytnuto	použito	poskytnuto	použito
SOUHRN 1 (4) (ř.31+ř.36)							
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.32+ř.33+ř.34+ř.35)	30	86 320	84 098	28 045	28 044	114 365	112 142
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.5+ř.8)	31	86 320	84 098	28 045	28 044	114 365	112 142
získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.15+ř.18)	32	85 746	83 524	28 045	28 044	113 791	111 568
získané přes územní rozpočty (ř.22+ř.25)	33	0	0	0	0	0	0
získané přes územní rozpočty (ř.22+ř.25)	34	574	574	0	0	574	574
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.28)	35	0	0	0	0	0	0
dotace na VaV (ř.37+ř.38+ř.39+ř.40)	36	0	0	0	0	0	0
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.6+ř.12)	37	0	0	0	0	0	0
získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.16+ř.19)	38	0	0	0	0	0	0
získané přes územní rozpočty (ř.23+ř.26)	39	0	0	0	0	0	0
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.29)	40	0	0	0	0	0	0
SOUHRN 2 (ř.42+ř.46)							
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.43+ř.44+ř.45)	41	86 320	84 098	28 045	28 044	114 365	112 142
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (ř.5+ř.15+ř.22)	42	86 320	84 098	28 045	28 044	114 365	112 142
dotace ostatní (ř.8+ř.18+ř.25)	43	5 738	3 516	0	0	5 738	3 516
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.28)	44	80 582	80 582	28 045	28 044	108 627	108 626
dotace na VaV (ř.47+ř.48+ř.49)	45	0	0	0	0	0	0
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (ř.6+ř.16+ř.23)	46	0	0	0	0	0	0
dotace ostatní (ř.12+ř.19+ř.26)	47	0	0	0	0	0	0
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.29)	48	0	0	0	0	0	0
	49	0	0	0	0	0	0

Majoritní část výnosů VŠTE představuje příspěvek určený na provoz školy poskytnutý Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy ČR, který v roce 2011 činil 78 314 tis. Kč. Příspěvky a dotace jsou blíže rozebrány v kapitole 3.1.1.

V roce 2011 získala VŠTE 25 243 tis. Kč v rámci programového financování reprodukce investičního majetku. Tyto prostředky byly využity na revitalizaci areálu školy.

VŠTE nebyla v roce 2011 příjemcem podpory výzkumu a vývoje. Vypouští tudíž z této výroční zprávy tabulku č. 5b - Financování výzkumu a vývoje v roce 2011.

VŠTE realizovala v roce 2011 dva projekty financované ze strukturálních fondů EU - operační program OP VK. Mimoto je partnerem v několika dalších projektech, především v rámci operačního programu OP VK a OP AT-CZ.

v rámci operačního programu OP VK a OP AT-CZ.

3.1.1 Příspěvek a dotace v oblasti vzdělávání

Tabulka 5a: Financování vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti v roce 2011

č.ř.	Druh podpory (dotační položky a ukazatele) (1)	Prostředky z veřejných zdrojů běžné		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		Převody do fondů (4)			Vratka nevyčerpaných prostředků j=e-f	Ostatní použité zdroje (5) k	Použité zdroje celkem l=f+k
		a	b	c	d	e=a+c	f=b+d	g	h	i			
1	MŠMT	80 582	80 582	2 802	2 802	83 384	83 384	0	14 490	1 357	0	83 384	
2	Příspěvek	78 314	78 314	2 000	2 000	80 314	80 314	0	14 490	1 348	0	80 314	
3	A+B Studijní programy a s nimi spojená tvůrčí činnost (6)	62 846	62 846	2 000	2 000	64 846	64 846	0	7 351	0	0	64 846	
4	C Stipendia pro studenty doktorských studijních programů							0			0	0	
5	D Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce	11 226	11 226			11 226	11 226	0	7 139	0	0	11 226	
6	F Fond vzdělávací politiky							0			0	0	
7	M Mimořádné aktivity	281	281			281	281	0		69	0	281	
8	S Sociální stipendia	3 961	3 961			3 961	3 961	0		1 280	0	3 961	
9	U Ubytovací stipendia							0			0	0	
10	<i>další dle specifikace VVŠ</i>							0			0	0	
11	Dotace	2 268	2 268	802	802	3 070	3 070	0	0	9	0	3 070	
12	D Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce	666	666			666	666	0		9	0	666	
13	F Fond vzdělávací politiky							0			0	0	
14	G Fond rozvoje vysokých škol							0			0	0	
15	I Rozvojové programy	1 228	1 228	802	802	2 030	2 030	0			0	2 030	
16	J Dotace na ubytování a stravování	374	374			374	374	0			0	374	
17	M Mimořádné aktivity	0	0			0	0	0			0	0	
18	<i>další dle specifikace VVŠ</i>							0			0	0	
19	Ostatní kapitoly státního rozpočtu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20	součtový řádek pro poskytovatele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	<i>další dle specifikace VVŠ</i>							0			0	0	
22	Územní rozpočty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	součtový řádek pro poskytovatele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24								0			0	0	
25	Prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ)	574	574	0	0	574	574	0	0	0	0	574	
26	součtový řádek pro poskytovatele	574	574	0	0	574	574	0	0	0	0	574	
27	NAEP - Erasmus	574	574			574	574	0			0	574	
28	C e l k e m	81 156	81 156	2 802	2 802	83 958	83 958	0	14 490	1 357	0	83 958	

(tis. Kč)

3.1.2 Programové financování reprodukce investičního majetku

Tabulka 5c: Financování programů reprodukce majetku v roce 2011

č.ř.	Identifikační číslo EDS (SPROFIN)	Název akce	Prostředky z veřejných zdrojů běžné (1)		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		Vratka nevyčerpaných prostředků	Použitá zdroje celkem		Vlastní použité (3)	Ostatní použité celkem (4)	Použitá zdroje celkem (5)
			poskytnuté (2)	použité	poskytnuté (2)	použité	poskytnuté	použité		h	i			
			a	b	c	d	e=a+c	f=b+d		j=f+h+i	k=i+j			
1	233D34Z007213	VŠTE - rekonstrukce vodovodu a rozvodů tepla		5658	5658	5658	5658	5658	0		5658			5658
2	233D34Z007214	VŠTE - rekonstrukce rozvodů NN, VO a slaboproudou		5853	5853	5853	5853	5853	0,438		5852,562			5852,562
3	133D21X007402	VŠTE - zateplení budovy B		6779	6779	6779	6779	6779	0,107		6778,893			6778,893
4	133D21X007401	VŠTE - zateplení budovy A		6953	6953	6953	6953	6953	0,667		6952,333			6952,333
5									0		0			0
6									0		0			0
7									0		0			0
8									0		0			0
9	C e l k e m (5)		0	0	25 243	25 242	25 243	25 242	1		25 242	0	0	25 242

MŠMT poskytlo VŠTE 25 mil. Kč v rámci financování programu reprodukce majetku, což umožnilo VŠTE realizovat tyto akce:

VŠTE – rekonstrukce rozvodů NN, VO a slaboproudů,

VŠTE – rekonstrukce vodovodů a rozvodů tepla,

VŠTE – zateplení budovy A,

VŠTE – zateplení budovy B.

VŠTE – rekonstrukce rozvodů NN, VO a slaboproudů

Účelem stavby byly stavební úpravy (celková oprava) areálové sítě nízkého napětí, veřejného osvětlení a slaboproudů s cílem jejího uvedení do technicky a provozně vyhovujícího stavu, prodloužení její životnosti a zvýšení její funkčnosti.

Rozvod nízkého napětí byl kompletně rekonstruován, tj. došlo k výměně rozvodů mezi jednotlivými objekty, provedení nového rozvaděče NN trafostanice a zaokruhování celé sítě NN. Přínosem úpravy bylo zvýšení spolehlivosti systému a zajištění bezproblémové dodávky elektrické energie na jednotlivé objekty areálu, aby byl zajištěn plynulý a bezporuchový provoz výukových, ubytovacích, kancelářských i stravovacích zařízení.

Rekonstrukce soustavy veřejného osvětlení byla realizována kompletní výměnou stávajících rozvodů a zařízení. Předchozí stav neodpovídal potřebám provozu vysoké školy a představoval podstatná provozní i bezpečnostní rizika. Přínosem rekonstrukce bylo zajištění plošného osvětlení celého areálu školy, eliminace havárií a úspora provozních nákladů.

Modernizace a posílení slaboproudých rozvodů bylo nezbytnou podmínkou dalšího rozvoje vysoké školy. Přínosem realizace příslušných opatření bylo zajištění plynulého, rychlého a spolehlivého datového toku mezi jednotlivými objekty areálu a tím umožnění efektivního využívání disponibilních informačních technologií ve všech budovách. Provedení popsaných úprav systému rozvodu slaboproudů bylo taktéž podmínkou maximálního využití nově budovaného optického vysokorychlostního připojení areálu k síti CESNET.

VŠTE – rekonstrukce vodovodů a rozvodů tepla

Účelem stavby byly stavební úpravy (celková oprava) areálové vodovodní sítě a soustavy rozvodů tepla s cílem jejich uvedení do technicky a provozně vyhovujícího stavu a prodloužení její životnosti.

Vodovod byl kompletně rekonstruován, tj. došlo k výměně potrubí, provedení nové vodovodní šachty a zbudování soustavy nadzemních hydrantů. Přínosem úpravy bylo zvýšení spolehlivosti systému a zajištění bezpečné dodávky pitné vody na jednotlivé objekty areálu do budoucna tak, aby byl zajištěn provoz výukových, ubytovacích, kancelářských i stravovacích zařízení.

Rekonstrukce rozvodů tepla reagovala na nevhodný, nespolehlivý a obtížně regulovatelný chod původního topného systému. Proto byla zrekonstruována strojovna a řídicí jednotka v hlavní kotelně a předělány předávací stanice na objektech D, C a E. Přínosem rekonstrukce bylo zvýšení spolehlivosti topného systému, eliminace havárií a úspora provozních nákladů školy.

Účelem stavby je kompletní rekonstrukce opláštění budovy A s cílem jejího uvedení do technicky a provozně vyhovujícího stavu, prodloužení její životnosti a výrazného zlepšení tepelně-izolačních vlastností objektu.

VŠTE – zateplení budov A a B

Budovy A a B jsou nejdůležitějšími výukovými pavilony. Jsou v provozu permanentně v průběhu celé topné sezony – probíhá zde výuka prezenční i kombinované formy, objekty jsou využívány, a tudíž nutně vytápěny, sedm dní v týdnu. Kvůli značné intenzitě využití byla jejich modernizace důležitým krokem rozvoje studijního zázemí a zlepšení prostředí pro studenty i zaměstnance.

Zateplení budov A a B bylo velmi důležitým pilířem v rámci souboru opatření směřujících k racionalizaci a celkové optimalizaci hospodárnosti provozu areálu školy. Realizace přinesla signifikantní úspory nákladů na vytápění.

3.1.3 Operační programy EU

Tabulka 5d: Financování programů strukturálních fondů v roce 2011

č.ř.	Operační program/prioritní osa/oblast podpory (1)	VaV (2)	Prostředky z veřejných zdrojů běžné		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		z toho zdroje EU v % (5) f*	z toho zajištěno spolufinanc. (6) f**	Nevyčerpané poskytnuté veřejných prostředků v roce (7) g=e-f	Vratka nevyčerpaných prostředků (8) h	Ostatní použ. nevěřejné zdroje celkem (9) i	Použité zdroje celkem j=f+i
			poskytnuté (3) a	použité (4) b	poskytnuté c	použité d	poskytnuté e=a+c	použité f=b+d						
			5 164	2 942	0	0	5 164	2 942						
1	MŠMT		5 164	2 942	0	0	5 164	2 942	2	0	2 222	0	0	2 942
2	OP VK -Vzdělávání pro konkurenceschopnost		5 164	2 942	0	0	5 164	2 942	2	0	2 222	0	0	2 942
3	PO 2 - Terciární vzdělávání, výzkum a vývoj						0	0			0			0
4	2.2 Vysokoškolské vzdělávání		4 662	1 618			4 662	1 618	85%		3 044			1 618
5	2.3 Lidské zdroje ve VaV						0	0			0			0
6	2.4 Partnerství a sítě						0	0			0			0
	PO 1 - Počáteční vzdělávání						0	0			0			0
	1.1 Zvyšování kvality vzdělávání		502	1 324			502	1 324	85%		-822			1 324
							0	0			0			0
7		další dle specifikace VŠ					0	0			0			0
8	OP VaVpi - Výzkum a vývoj pro inovace						0	0			0			0
9	PO 1 - Evropská centra excellence						0	0			0			0
10	1.1 Evropská centra excellence						0	0			0			0
11	PO 2 - Regionální VaV centra						0	0			0			0
12	2.1 Regionální VaV centra						0	0			0			0
13	PO 3 - Komerčializace a popularizace VaV						0	0			0			0
14		další dle specifikace VŠ					0	0			0			0
15	PO 4 - Infrastruktura pro výuku na VŠ spojenou s výzkumem						0	0			0			0
16	4.1 Infrastruktura pro výuku na VŠ spojenou s výzkumem						0	0			0			0
17		další dle specifikace VŠ					0	0			0			0
18	Ostatní kapitoly státního rozpočtu													
19	součtový řádek pro poskytovatele													
20		další dle operačního programu, PO a oblasti podpory					0	0			0			0
21	územní rozpočty													
22	součtový řádek pro poskytovatele													
23		další dle operačního programu, PO a oblasti podpory					0	0			0			0
24							0	0			0			0
25							0	0			0			0
26	C e l k e m		5 164	2 942	0	0	5 164	2 942	2	0	2 222	0	0	2 942

V roce 2011 VŠTE realizovala v rámci operačního programu OP VK projekt „Zvýšení kvality výuky cizích jazyků s využitím moderních komunikačních a informačních technologií na střední škole“ s celkovou podporou o výši 2 006 tis. Kč. Z této podpory VŠTE obdrželo v roce 502 tis. Kč. V rámci realizace tohoto projektu bylo dle harmonogramu vynaloženo 1324 tis. Kč. Projekt byl zahájen 1. 3. 2011. Předpokládané ukončení jeho realizace je 30. 6. 2012.

Druhým projektem v rámci OP VK, jehož realizace započala v roce 2011, je projekt „Inovace výstupů, obsahu a metod bakalářských programů vysokých škol neuniverzitního typu“. Maximální výše dotace činí 13 320 tis. Kč. VŠTE na realizaci tohoto projektu obdržela v roce 2011 ČÁSTKU 4 662 Kč. V rámci realizace bylo vynaloženo 1 618 tis. Kč. Ne-spotřebovaná dotace byla převedena do roku 2012 jako výnosy příštích období. Realizace projektu byla zahájena 1. 11. 2011 a její ukončení je plánováno na 31. 1. 2014.

V rámci OP VK je VŠTE partnerem s finanční spoluúčastí dalších projektů:

- „Inovace a podpora prací na VŠPJ a jejich monitoringu“ s výší finanční podpory 251 tis. Kč. Náklady spojené s realizací tohoto projektu činily v roce 2011 81 tis. Kč.
- „Vývoj specializovaných 3D e-learningových kurzů anglického a německého jazyka“ s finanční podporou spoluúčasti VŠTE ČB ve výši 258 tis. Kč. Náklady spojené s realizací tohoto projektu činily v roce 2011 126 tis. Kč.

V rámci OP Cíl Evropská územní spolupráce Rakousko – Česká republika 2007 – 2013 se v roce 2011 podílela na realizaci následujících projektů:

- „BASIMENT Vzdělávání odborných pracovních sil v Horním Rakousku a jižních Čechách, jehož realizace probíhala od roku 2009 a ukončena byla 31. 3. 2011. Na financování realizace tohoto projektu VŠTE získala dotaci ve výši 59 tis. EUR (na této částce se VŠTE podílí 10 %). Náklady spojené s realizací připadající na rok 2011 činily 158 tis. Kč.
- „Zpracování koncepce a uvedení Energetické zážitkové výstavy na téma energeticky efektivní výstavba, bydlení a sanace ve výzkumném a kompetenčním centru v Großschönau na scénu“, jehož realizace byla započata v roce 2011 a bude ukončena 31. 12. 2013. Předpokládaná výše konečných způsobilých výdajů projektu připadající na VŠTE ČB činí 187,5 tis. EUR (VŠTE ČB se na této částce spolupodílí 10 %). Náklady spojené s realizací tohoto projektu činily v roce 2011 364 tis. Kč.

VŠTE o podpoře související s partnerstvím na realizaci výše uvedených projektů účtuje jako o dotaci z ESF, tedy na účet 691. Každý projekt je sledován odděleně na vlastní zakázce.

3.2 Vlastní výnosy v hlavní a doplňkové činnosti

Vlastní výnosy v rámci hlavní činnosti představují na VŠTE především výnosy generované Centrem celoživotního vzdělávání a poplatky za administrativní úkony.

Doplňková činnost zahrnuje provoz koleje a menzy, pronájem prostor, organizaci konferencí a kulturních akcí, činnost knihovny a neakreditované kurzy realizované v rámci celoživotního vzdělávání.

Tabulka 6: Přehled vybraných výnosů za rok 2011

(v tis. Kč)

č. ř.	Vybrané činnosti		Výnosy za rok 2011		Celkem
			Hlavní činnost	Doplňková činnost	
1	Transfer znalostí (1)		0	0	0
2	v tom	Příjmy z licenčních smluv (2)	0	0	0
3		Příjmy ze smluvního výzkumu (3)	0	0	0
4		Placené vzdělávací kurzy pro zaměstnance subjektů aplikační sféry (4)	0	0	0
5		Konzultace a poradenství (5)	0	0	0
6	Pronájem		0	951	951
7	v tom	budovy, stavby, haly	0	0	0
8		pozemky	0	0	0
9		prostory (6)	0	951	951
10		ostatní	0	0	0
11	Tržby z prodeje majetku		0	0	0
12	v tom	budovy, stavby, haly	0	0	0
13		pozemky	0	0	0
14		ostatní	0	0	0
15	Dary		10	6	16
16	Dědictví		0	0	0

3.2.1 Výnosy hlavní činnosti

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

(tis. Kč)

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.	2 291	0	3 198	–
2	poplatky za úkony spojené s přijímacím řízením (§ 58 odst. 1)	1 397	–	3 104	450
3	poplatky za nadstandardní dobu studia (§58 odst. 3)	784	–	56	14 000
4	poplatky za studium v dalším stud. programu (§58 odst. 4)	110	–	38	2 900
5	poplatky za studium v cizím jazyce (§58 odst. 5)	–	–	0	0
6	Úhrada za další činnosti poskytované vysokou školou (4) (5)	0	1 190	0	–
7	úplata za poskytování programů ČŽV (§ 60) mimo U3V	–	1 190		
8	úplata za poskytování U3V	–	–		
9		–	–		
10	Celkem	2 291	1 190	3 198	–

Celková částka poplatků vybraných dle § 58 zákona 111/1998 Sb. o vysokých školách činila 2 291 tis. Kč. Tyto poplatky jsou na VŠTE zdrojem stipendijního fondu.

Centrum celoživotního vzdělávání VŠTE vygenerovalo v roce 2011 výnosy ve výši 1 190 tis. Kč. Tyto prostředky byly využity na jeho provoz a další rozvoj.

3.2.2 Výnosy doplňkové činnosti

Doplňková činnost VŠTE zahrnuje především provoz koleje a menzy, pronájem prostor, organizaci konferencí a kulturních akcí, činnost knihovny a neakreditované kurzy realizované v rámci celoživotního vzdělávání. Koleje a menza VŠTE se na celkovém obratu doplňkové činnosti podílely částkou 4 508 tis. Kč, z čehož realizovaný zisk činil 87 tis. Kč a výnosy z pronájmu 950,5 tis. Kč.

Tabulka 10a: Neinvestiční náklady a výnosy - oblast stravování

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				celkem	v hlavní činnosti	v doplňkové činnosti		
				od zaměstnanců (2)	ostatní (3)	z dotace MŠMT	od studentů	od cizích strávníků	ostatní	celkem					
a	b	c	e	f	g	h	d	i	j	k	l=h-b	m=k-c			
1	Menza VŠTE	399	2 537			399	900		1 068	1 968	0	-569			
2						0				0	0	0			
3						0				0	0	0			
4						0				0	0	0			
5						0				0	0	0			
6	Celkem	399	2 537	0	0	399	900	0	1 068	1 968	0	-569			

Menza VŠTE zaměstnává pět osob. Ročně vyprodukuje 25 tis. teplých hlavních jídel a 20 tis. studených jídel. Menza VŠTE hospodařila se ztrátou 570 tis. Kč, přičemž tato ztráta byla kryta ziskem z činnosti kolejí. Ve sloupci j tabulky 10a jsou zahrnuty výnosy za stravování zaměstnanců školy.

Tabulka 10b: 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				celkem	v hlavní činnosti	v doplňkové činnosti		
				od zaměstnanců (2)	ostatní (3)	z dotace MŠMT	od studentů	od cizích ubytovaných	ostatní						
a	b	c	e	f	g	h	d	i	j	k	l=h-b	m=k-c			
1	Kolej VŠTE Okružní	0	1 971			0	2 628			2 628	0	657			
2						0				0	0	0			
3						0				0	0	0			
4						0				0	0	0			
5						0				0	0	0			
6	Celkem	0	1 971	0	0	0	2 628	0	0	2 628	0	657			

Koleje jsou umístěny v budově D v areálu VŠTE – 2. až 6. patro. Koleje poskytují ubytování 192 studentům na dvouúložkových pokojích. Vždy dva dvojlůžkové pokoje sdílí sociální zařízení v rámci jedné buňky. Obrat kolejí činil 2 628 tis. Kč a zisk z provozu kolejí činil 657 tis. Kč.

3.3 Náklady

Tabulka 13: Analýza nákladů VŠTE

Účet	Název účtu	Obrat v tis. Kč	Podíl
501	Spotřeba materiálu	5525	6,85%
502	Energie	1980	2,45%
504	Prodané zboží	192	0,24%
511	Opravy a udržování	3465	4,29%
512	Cestovné	751	0,93%
513	Náklady na reprezentaci	195	0,24%
518	Služby	9371	11,61%
521	Mzdové náklady	35623	44,15%
524	Zákonné soc. pojištění	11159	13,83%
525	Ostatní soc. pojištění	128	0,16%
527	Zákonné soc. náklady	712	0,88%
528	Ostatní soc. náklady	6	0,01%
538	Ostatní daně a poplatky	734	0,91%
545	Kurzové ztráty	30	0,04%
548	Manka a škody	1	0,00%
549	Jiné ostatní náklady	6237	7,73%
551	Odpisy	4210	5,22%
559	Tvorba opravných položek	371	0,46%
Celkem		80690	100,00%

Z výše uvedené tabulky je patrné, že majoritní podíl na celkových nákladech VŠTE ČB mají osobní náklady (třída 52), které v úhrnu představují 59 % celkových nákladů. Osobní náklady jsou podrobně rozebrány v níže uvedené tabulce č. 8.

Druhou nejvýznamnější nákladovou položkou jsou služby. V rámci této položky je účtován především nákup služeb provozního charakteru, jako jsou IT služby, software do 60 tis. Kč, úklid, telekomunikační služby, připojení k internetu, účast na seminářích a konferencích, poštovné, inzerce a další. Nákup služeb se na celkových nákladech VŠTE ČB podílí 11,61%.

V rámci účtu 549 Jiné ostatní náklady jsou účtována především stipendia vyplácená studentům VŠTE. Detailní přehled o vyplacených stipendiích uvádí níže tabulka č. 9.

Méně významné položky zaúčtované na účtu 549 představují pojištění a bankovní poplatky. Účet 549 se na celkových nákladech podílí 7,73 %.

Na analytice 549051 k účtu 549 VŠTE též účtuje spoluúčast vyplaceným partnerům projektů financovaných z operačních programů EU, které VŠTE realizuje. Tyto prostředky za rok 2011 činily 1 451 tis. Kč, což představuje podíl 1,8 % na celkových nákladech vynaložených na provoz školy.

6,85 % z celkových vynaložených nákladů je účtováno v analytikách účtu 501 jako spotřeba materiálu, který zahrnuje především nákup drobného hmotného majetku, spotřebu surovin v Menze VŠTE, knih tvořících knihovní fond Knihovny VŠTE a v neposlední řadě kancelářských potřeb.

Odpisy dlouhodobého majetku představují 5,22 %, avšak tři čtvrtiny odpisů se vztahují k majetku pořízenému z dotací a jsou tedy zároveň účtovány do výnosů. Odpisy tak představují čistý náklad jen zhruba ve výši 1,4 % celkových nákladů.

Významný podíl na celkových vynaložených nákladech mají též opravy a udržování areálu VŠTE ČB. Tato položka představuje 4,29 % celkových nákladů. VŠTE ČB nabyla areál školy na Okružní ulici č. 10 v roce 2009 ve stádiu značného opotřebení. Z toho důvodu je VŠTE nucena vynakládat značné částky na údržbu a nezbytné opravy.

Spotřeba energií se na celkových nákladech VŠTE podílí 2,45 %.

3.3.1 Osobní náklady

Přepočtený počet zaměstnanců se v roce 2011 zvýšil o 14 na celkový počet 91 přepočtených zaměstnanců. Nárůst počtu zaměstnanců, který se odehrál především v třetím čtvrtletí roku 2011, je znatelnější při srovnání fyzického počtu. Zatímco v prosinci 2010 zaměstnávala VŠTE ČB 82 osob, v prosinci roku 2011 činil počet zaměstnanců 117 osob. V průběhu roku 2011 tedy VŠTE ČB přijala 35 nových zaměstnanců. Adekvátní část výuky je zajišťována experty z praxe na základě dohod o provedení práce či pracovní činnosti.

Tabulka 8a: Pracovní a mzdové prostředky za rok 2011 (dle zdroje financování mzdy a OON) (1)

(v tis. Kč)

č.ř.	Ukazatel	Zdroj financování																														
		Kapitola 333 - MŠMT						VaV z ostatních zdrojů (bez operačních progr.)						Operační programy EU						Fondy				Doplňková činnost		Ostatní zdroje		CELKEM				
		bez VaV		VaV		VaV z národních zdrojů (2)		VaV ze zahraničí		MŠMT OP VK		MŠMT OP VaVpI		OP AT-CZ		mzdy		OON		mzdy		OON		mzdy		OON		mzdy		OON		
		mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON			
1	vysoká škola	17757,772	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	škola	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	ostatní	12474,122	2791,972	0	0	0	0	0	72,874	1119,921	0	0	204,091	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1179,752	22,678	0	0	13 930,839	3 934,571	
4	KaM																															
5	VZaLS																															
6	CELKEM	30231,894	2791,972	0	0	0	0	0	72,874	1 119,921	0	0	204,091	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1179,752	22,678	0	0	31688,611	3934,571	

Tabulka 8b: Pracovníci a mzdové prostředky za rok 2011 (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		1	2	3=sl.2/12/sl.1	4	5	6=sl.5/12 /sl.4	7	8	9=sl.8/12 / sl.7
2	profesoři	3,26	2 268,942	58,000	0	0,000	0,000	3,26	2 268,94	58,000
3	docenti	6,56	2 615,264	33,248	0	0,000	0,000	6,56	2 615,26	33,248
4	akademický pracovníci (4)	16,52	7 674,153	38,716	0	0,000	0,000	16,52	7 674,15	38,716
5	asistenti	17,19	5 199,413	25,201	0	0,000	0,000	17,19	5 199,41	25,201
6	Vysoká škola (4)	0	0,000	0,000	0	0,000	0,000	0	0,00	0,000
7	CELKEM	43,53	17 757,772	33,998	0	0,000	0,000	43,53	17 757,77	33,998
8	vědecký pracovníci (5)	0	0,000	0,000	0	0,000	0,000	0	0,00	0,000
9	ostatní (6)	41,68	12 474,122	24,941	0,8	276,965	29,032	42,47	12 751,09	25,018
10	KaM	0	0,000	0,000	5,36	1 179,752	18,342	5,36	1 179,75	18,342
11	VZaLS	0	0	0,000	0	0,000	0,000	0	0,00	0,000
11	CELKEM	85,20	30231,894	58,940	6,16	1456,717	47,374	91,36	31688,61	77,358

3.3.2 Stipendia za rok 2011

Tabulka 9: Stipendia za rok 2011

č.ř.	Druh stipendia	Zdroje					Celkem vyplaceno (2)		Počet stipendii (3)	
		Příspěvek / dotace MŠMT	Stipendijní fond VŠ	Ostatní (1)	CELKEM	Studenti	Ostatní	Studentům	Ostatním	
								a	b	c
1	STIPENDIA přiznána a vyplacena	2 893	838	0	3 731	3 731	0	5 120	0	
2	za vynikající studijní výsledky dle § 91 odst. 2 písm. a)		166		166			218		
3	za vynikající vědecké, výzkumné, vývojové, umělecké nebo další tvůrčí výsledky ořizovávající k prohloubení znalostí dle § 91 odst. 2 písm. b)				0					
4	na výzkumnou, vývojovou a inovační činnost podle zvláštního právního předpisu, § 91 odst. 2 písm. c)				0					
5	v případě těživé sociální situace studenta dle § 91 odst. 2 písm. d)		12		12			6		
6	v případě těživé sociální situace studenta dle § 91 odst. 3)	212			212			131		
7	v případech zvláštního zřetele hodných dle § 91 odst. 2 písm. e)	2 681	660		3 341			4 765		
8	z toho ubytovací stipendium	2 681			2 681			4 468		
9	na podporu studia v zahraničí dle § 91 odst. 4 písm. a)				0					
10	z toho SOCRATES				0					
11	CEEPUS				0					
12	(1)				0					
13	na podporu studia v ČR dle § 91 odst. 4 písm. b)				0					
14	z toho AKTION				0					
15	CEEPUS				0					
16	(1)				0					
17	studentům doktorských studijních programů dle § 91 odst. 4 písm. c)				0					
18	jiná stipendia				0					
19	z toho (1)				0					

(v tis. Kč)

VŠTE v roce 2011 vyplácela následující stipendia:

- Sociální stipendia ve výši 1620 Kč student/měsíc po dobu 10 měsíců.
- Ubytovací stipendium ve výši 600 Kč student/měsíc po dobu 10 měsíců.
- Prospěchová stipendia ve výši 500,-, 1000,- a 2000,- Kč v závislosti na prospěchu studenta (vážený aritmetický průměr od 1 – 1,5).
- Mimořádné stipendium v případě těživé situace studenta 2000,- Kč student/měsíc po dobu 10 měsíců.
- Mimořádná stipendia se vyplácejí studentům, kteří se zapojují do výzkumné činnosti VŠTE, za vynikající studijní, výzkumné nebo další tvůrčí výsledky přispívající k prohloubení znalostí studentů a prestiže VŠTE, na úhradu mimořádných nákladů spojených s řešením úkolů zadaných v zájmu VŠTE, odbornou praxí nebo výzkumnou činností jak na území České republiky, tak i v zahraničí a za plnění mimořádných úkolů přispívajících k rozvoji školy.

4 Vývoj a konečný stav fondů veřejné vysoké školy

Tabulka 11: Fondy za rok 2011

č.ř.	Název údaje	(tis. Kč)				
		poč. stav.	tvorba		čerpání	zůstatek
		k 1.1.	celkem (+)	z toho přiděl ze zisku (1)	(+)	k 31.12.
		a	b	c	d	e=a+b-d
1	Fondy celkem	6 711	48 232	324	30 888	24 055
2	v tom: Fond rezervní	16	0	0	0	16
3	Fond reprodukce investičního majetku	2 006	29 454	0	29 573	1 886
4	Stipendijní fond	1 053	2 291	–	838	2 506
5	Fond odměn	12	0	0	0	12
6	Fond účelově určených prostředků	1 677	1 357	–	48	2 986
6a	z toho: na jednotlivé projekty VaV či výzkumné záměry	0	0	–	0	0
6b	jiné podpory z veřejných prostředků	1 677	1 357	–	48	2 986
7	Fond sociální	552	317	–	429	440
8	Fond provozních prostředků	1 395	14 814	324	0	16 209

Vývoj jednotlivých fondů VŠTE ČB bude podrobněji analyzován v následujících oddílech.

4.1 Rezervní fond

Tabulka 11a: Rezervní fond za rok 2011

		(tis. Kč)
Stav k 1. 1.		16
Tvorba	ze zisku	
	z fondu reprodukce inv. majetku	
	z fondu odměn	
	z fondu provozních prostředků	
	Celkem	0
Čerpání	krytí ztrát minulých účetních období	
	do fondu reprodukce inv. majetku	
	do fondu odměn	
	do fondu provozních prostředků	
	ostatní užití (1)	
	Celkem	0
Stav k 31. 12.		16

VŠTE v roce 2011 netvořila rezervní fond. Stav rezervního fondu k 31. 12. 2011 činil 16 tis. Kč. VŠTE neuvažuje o tvorbě rezervního fondu ani v nadcházejících letech.

4.2 Fond reprodukce investičního majetku

Tabulka 11b: Fond reprodukce investičního majetku za rok 2011

		(tis. Kč)
Stav k 1.1.		2006
Tvorba	z odpisů	1 140
	ze zisku	0
	příjmy z prodeje nehm. a hmot.dlouhod.majetku	0
	ze zůstatku příspěvku	0
	zůstat.cena nehm. a hmot.dlouhod. majetku	0
	ostatní příjmy celkem (1)	28 314
	kapitálový příspěvek	2 000
	kapitálová dotace (ISPROFIN)	25 242
	kapitálová dotace rozvojové projekty	802
	kapitálová dotace projekty ESF	270
	Převod z fondů celkem	0
	v tom: z fondu odměn	
	z fondu provozních prostředků	
	z rezervního fondu	
Celkem	29 454	
Čerpání	Investiční celkem	29 573
	v tom: stavby	16 524
	stroje a zařízení	12 438
	nákupy nemovitostí	
	ostatní inv. užití (1) software	612
	Neinvestiční celkem (1)	
	Převod do fondů celkem	0
	v tom: do fondu odměn	
	do fondu provozních prostředků	
	do rezervního fondu	
	Celkem	29 573
Stav k 31.12.		1 886

Z výše uvedené tabulky vyplývá, že fond reprodukce investičního majetku byl v roce 2011 tvořen především kapitálovými dotacemi, které byly v témže období vyčerpány, dále kapitálovým příspěvkem ve výši 2 000 tis. Kč a z odpisů dlouhodobého investičního majetku ve výši 1 140 tis. Kč.

Čerpání fondu reprodukce investičního majetku je blíže popsáno v kapitole 5.1.

Nevyčerpané prostředky fondu reprodukce investičního majetku využije VŠTE v následujících letech na obnovu dlouhodobého investičního majetku.

4.3 Stipendijní fond

Tabulka 11c: Stipendijní fond za rok 2011

		(tis. Kč)
Stav k 1. 1.		1 053
Tvorba	poplatky za studium dle § 58 zákona 111/81998 Sb. (1)	894
	daňově uznatelné výdaje podle zák. 586/1992 Sb. o daních z příjmů	
	Poplatky dle odst. 1 § 58 zákona č. 111/1998 Sb	1 397
	Celkem	2 291
Čerpání	Celkem	838
Stav k 31. 12.		2 506

VŠTE v roce 2011 tvořila stipendijní fond veškerými poplatky vybíranými na základě § 58 zákona č. 111/1998 Sb. Tvorba fondu činila celkem 2 291 tis. Kč.

Čerpání stipendijního fondu je podrobněji popsáno v kapitole 3. 3 Náklady a v tabulce č. 9 Stipendia.

Nevyčerpané prostředky stipendijního fondu budou v následujících letech čerpány v souladu se Stipendijním řádem VŠTE a navazujícími vnitřními normami.

4.4 Fond odměn

Tabulka 11d: Fond odměn za rok 2011

		(tis. Kč)
Stav k 1. 1.		12,03
Tvorba	ze zisku	
	z rezervního fondu	
	z fondu reprodukce inv. majetku	
	z fondu provozních prostředků	
	ostatní příjmy (1)	
	Celkem	0
Čerpání	mzdové náklady	
	do rezervního fondu	
	do fondu reprodukce inv. majetku	
	do fondu provozních prostředků	
	ostatní užití (1)	
	Celkem	0
Stav k 31. 12.		12

V roce 2011 VŠTE netvořila fond odměn. Stav fondu k 31. 12. 2011 činil 12 tis. Kč. VŠTE neuvažuje o tvorbě fondu odměn ani v nadcházejících letech.

4.5 Fond účelově určených prostředků

Tabulka 11e: Fond účelově určených prostředků za rok 2011

	Položka	Neinvestice	Investice	Celkem
	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.			0
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.			0
Stav k 1. 1.	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst. 9 c) zák. č. 111/1998 Sb.			0
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst. 9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	1 677		1 677
	Celkem	1 677	0	1 677
	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.			0
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.			0
Tvorba	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst. 9 c) zák. č. 111/1998 Sb.			0
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst. 9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	1 357		1 357
	Celkem	1 357	0	1 357
	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.			0
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.			0
Čerpání	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst. 9 c) zák. č. 111/1998 Sb.			0
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst. 9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	48		48
	Celkem	48	0	48
	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.			0
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.			0
Stav k 31. 12.	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst. 9 c) zák. č. 111/1998 Sb.			0
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst. 9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	2 986		2 986
	Celkem	2 986	0	2 986

Jak vyplývá z tabulky 5a VŠTE do fondu účelově určených prostředků převedla zůstatek dotace D na realizaci zahraničních pobytů v rámci Erasmu ve výši 9 tis. Kč. Dále zůstatek příspěvku na sociální stipendia ve výši 69 tis. Kč a zůstatek příspěvku na ubytovací stipendia ve výši 1 280 tis. Kč.

Prostředky fondu účelově určených prostředků budou využity v souladu se zákonem 111/1998 Sb.

4.6 Sociální fond

Tabulka 11f: Fond sociální za rok 2011

		(tis. Kč)
Stav k 1.1.		552
Tvorba	Příděl podle § 18 odst. 12 zák. č. 111/1998 Sb.	317
Čerpání	užití (1)	
	příspěvek na stravování zaměstnanců	180
	příspěvek na rekreace, penz. poj., životní poj.	221
	příspěvek na dary zaměstnancům k živ. jub.	8
	příspěvek na kulturu a sport	20
	Celkem	429
Stav k 31.12.		440

VŠTE tvoří sociální fond 1 % z hrubých mezd, což v roce 2011 představovalo částku 317 tis. Kč. Sociální fond je čerpán Prostředky fondu slouží k zabezpečování sociálních, kulturních a dalších potřeb zaměstnanců. Prostředky fondu mohou být použity pro zaměstnance k těmto účelům:

- půjčky,
- stravování,
- rekreace,
- péče o zdraví,
- kultura a tělovýchova,
- sociální výpomoc,
- dary a jiné.

Prostředky fondu k 31. 12. 2011 budou využity za stejným účelem v následujících letech.

4.7 Fond provozních prostředků

Tabulka 11g: Fond provozních prostředků za rok 2011

		(tis. Kč)
Stav k 1. 1.		1 395
Tvorba	ze zůstatku příspěvku	14 490
	ze zisku	324
	z fondu reprodukce inv. majetku	0
	z fondu odměn	0
	z rezervního fondu	0
	ostatní příjmy (1)	
	Celkem	14 814
Čerpání	na provozní náklady dle vnitřního předpisu VŠ	
	do fondu reprodukce inv. majetku	
	do fondu odměn	
	do rezervního fondu	
	ostatní užití (1)	
	Celkem	0
Stav k 31. 12.		16 209

Fond provozních prostředků byl v roce 2011 tvořen převodem nerozděleného zisku ve výši 324 tis. Kč a převodem zůstatku příspěvku na provoz školy ve výši 14 490 tis. Kč. Fond provozních prostředků nebyl v roce 2011 čerpán. VŠTE plánuje prostředky fondu provozních prostředků využít v následujících letech pro stabilizaci provozní činnosti a další rozvoj.

5 Stav a pohyb majetku a závazků

5.1 Majetek VŠTE

Tabulka 12: Dlouhodobý majetek

	Stav k 1. 1.	Stav k 31. 12.
Dlouhodobý majetek celkem	123 779	149 142
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	4 026	4 639
019 Software	2 532	3 145
021 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 494	1 494
Dlouhodobý hmotný majetek celkem	126 186	155 147
031 Pozemky	45 865	45 865
032 Umělecká díla, předměty a sbírky	705	705
021 Stavby	68 568	85 091
022 Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	10 903	23 341
025 Pěstitelské celky trvalých porostů	145	145
IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	-6 434	-10 644

VŠTE vlastní areál na adrese Okružní 10 České Budějovice. Hodnota pozemků areálu činí 45 865 tis. Kč. V areálu se nachází dva výukové pavilony A, B, hlavní administrativní budova D, jejíž část slouží zároveň jako koleje VŠTE, budova C, jež je částečně využívána jako výukový pavilon a částečně je využita k provozování stravovacího zařízení, a dále budova E, v níž se nachází tělocvična. Tyto budovy jsou doplněny stavbou trafostanice T. V areálu VŠTE se nachází též fotbalové a tenisové hřiště.

Stav dlouhodobého majetku VŠTE se k 31. 12. 2011 zvýšil o hodnotu realizovaných investičních akcí. Celkový nárůst dlouhodobého hmotného i nehmotného majetku v částce 29 573 tis. Kč představují především následující akce: zařazení výukových pavilonů A a B, rekonstrukce vodovodu a rozvodů tepla, rekonstrukce rozvodů NN, VO a slaboproudu, výstavba posluchárny v pavilonu B a další drobné investiční akce.

5.2 Závazky VŠTE

VŠTE ČB neneviduje žádné dlouhodobé závazky.

V rámci krátkodobých závazků došlo oproti roku 2010 v roce 2011 k významnému poklesu závazků vůči dodavatelům – a to z 3 554 tis. Kč na 365 tis. Kč. K 31. 12. 2011 byl evidován závazek vůči zaměstnancům, institucím sociální zabezpečení a veř. zdravotním pojišťovnám vyplývající z mezd za prosinec 2011.

Dále byl k 31. 12. 2011 evidován závazek vyplývající z přijatých záloh na zimní kurz od studentů ve výši 226 tis. Kč.

Závazek vůči studentům vyplývající z provozu stravovacího systému činil 608 tis. Kč.

Žádný ze závazků evidovaných k 31. 12. 2011 nebyl po lhůtě splatnosti.

6 Závěrečná část

6.1 Finanční kontrola na VŠTE

Finanční kontrola na VŠTE probíhá dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (dále jen „zákon o finanční kontrole“), ve znění pozdějších předpisů, a dále směrnice č. 3/2012 Oběh účetních dokladů a pravidla finanční kontroly a Směrnice č. 2/2009 Statut interního auditu a Manuál interního auditu.

Interní auditor provedl v průběhu roku 2011 pět auditů, a to kontrolu rozvojových projektů, kontrolu inventarizace majetku, kontrolu vozového parku, kontrolu výběrového řízení – veřejné zakázky a kontrolu výběrového řízení na pozici AP.

V roce 2011 proběhly též 2 kontroly prováděné externími subjekty. Finančním úřadem byla provedena kontrola zaměřená na DPH v roce 2010. Krajský úřad Jihočeského kraje provedl kontrolu projektu č. Z1.07/1.1.10/03.0026.

Výsledky všech provedených kontrol byly uspokojivé, ani interní auditor ani externí orgány provádějící kontrolu neshledali žádná pochybení.

6.2 Financování VŠTE

Majoritní podíl na financování činnosti VŠTE mají příspěvky a dotace od státu. Minoritními zdroji jsou především výnosy z doplňkové činnosti, výnosy z hlavní činnosti a dotace z ESF generované projektovou činností. V rámci doplňkové činnosti VŠTE generují výnosy především koleje, menza a pronájem prostor. Výnosy hlavní činnosti pochází především z činnosti Centra celoživotního vzdělávání a dále z různých administrativních poplatků.

6.3 Strategické cíle v oblasti financování činnosti VŠTE

VŠTE by do budoucna ráda změnila poměr výnosů z příspěvků a dotací vůči výnosům vytvořeným vlastní činností. Tohoto cíle chce dosáhnout především rozšířením spolupráce s aplikační sférou, rozšířením spektra činností Centra celoživotního vzdělávání a zintenzivněním projektových aktivit. Taktéž v rámci doplňkové činnosti VŠTE plánuje zvyšování obrátů, především obratu generovaného menzou.

Spolupráce s aplikační sférou plánuje VŠTE rozšířit založením Projektového a inovačního centra, které bude poskytovat odborné poradenské a konzultační služby směrem do aplikační sféry. Založení Projektového a inovačního centra je plánováno v roce 2012.

Od roku 2009 VŠTE neustále rozšiřuje nabídku služeb poskytovaných Centrem celoživotního vzdělávání. Zatímco v předchozích letech Centrum stabilizovalo svoji nabídku služeb vůči studentům, v nadcházejícím období hodlá nabídku rozšířit o vzdělávací služby pro externí subjekty (firmy i jednotlivce).

Již v roce 2011 podala projektové oddělení množství projektů převážně v rámci OP VK, z nichž dva byly schváleny v průběhu roku 2011. V roce 2012 lze očekávat schválení dalších z podaných projektů. Objem prostředků získaných z ESF by se tak mohl v roce 2012 minimálně zdvojnásobit.

7 Závěr

V první polovině roku 2011 v oblasti hospodaření doznávaly neočekávané zásahy MŠMT ČR do chodu školy provedené v roce 2010. Napravovány byly některé vynucené korekce – jak v oblasti rekonstrukce areálu, tak i v oblasti vybavenosti informačními technologiemi a v dalším zázemí pro pedagogickou činnost.

V průběhu roku pak proběhly klíčové investiční akce v rámci financování programu reprodukce majetku, kdy jejich realizací došlo k výraznému zkvalitnění a k modernizaci vybraných prvků infrastruktury školy. Konkrétně byla provedena rekonstrukce rozvodů NN, VO a slaboproudů, rekonstrukce vodovodů a rozvodů tepla, zateplení budovy A a B. Byla též vybudována posluchárna B1 s kapacitou 212 osob. Tato posluchárna vznikla stavebními úpravami v objektu B, kde došlo k propojení několika menších učeben a kabinetů. Ve vzniklém prostoru byla vytvořena učebna s odpovídajícími parametry pro vysokoškolské přednášky, včetně vybavení moderní AV technikou. V neposlední řadě byly v roce 2011 realizovány uvnitř školního areálu opravy komunikací a související terénní úpravy. Původní stav byl již nevyhovující, a to kvalitou povrchu, dimenzí cest i spádovými poměry. Na nových komunikacích byla položena zámková dlažba, dimenze byly uzpůsobeny logice pohybu osob v areálu, spády uzpůsobeny dešťové kanalizaci. Vedle zkvalitnění obslužnosti jednotlivých objektů pak v kombinaci s terénními úpravami a výsadbou zeleně došlo též k výraznému zlepšení estetického dojmu vnějšího areálu jako celku.

S narůstajícím počtem studentů, kdy jejich počet přesáhl tři tisíce, vyvstaly jako prioritní zvyšující se nároky na služby knihovny a studoven. Oproti roku 2010 přibýlo o 18 % více uživatelů knihovny, počet výpůjček vzrostl o 11 %. Celkový počet knihovnických jednotek dosáhl téměř 7000. Počítačová studovna vybudovaná v roce 2010 je plně vytížena a její kapacita se stává vzhledem k potřebám studentů nedostačující. V roce 2011 bylo zmodernizováno copy centrum, zastaralé kopírovací stroje byly nahrazeny čtyřmi multifunkčními zařízeními, z nichž dvě jsou k dispozici studentům i zaměstnancům ve volně přístupných prostorách bez časového omezení.

Rozhodující podíl na financování činnosti VŠTE měly v tomto roce příspěvky a dotace od státu. Minoritními zdroji jsou především výnosy z doplňkové činnosti, výnosy z hlavní činnosti a dotace z ESF, generované projektovou činností. V rámci doplňkové činnosti škola generuje výnosy především prostřednictvím správy kolejí a provozu menzy včetně pronájmu prostor. Ve strategickém záměru školy je jedním z prioritních cílů posílení výnosů z vlastní činnosti, zejména na bázi komerčních aktivit směřovaných do podnikatelské praxe. Tohoto cíle chce škola dosáhnout především rozšířením spolupráce s aplikační sférou, rozšířením spektra činností Centra celoživotního vzdělávání a zintenzivněním projektových aktivit. Taktéž v rámci doplňkové činnosti VŠTE plánuje zvyšování obrátů, především obratu generovaného menzou VŠTE. Spolupráci s aplikační sférou plánuje VŠTE rozšířit založením Projektového a inovačního centra, které by mělo poskytovat placené odborné poradenské a konzultační služby směrem do aplikační sféry zejména v rámci Jihočeského kraje. V roce 2011 bylo prostřednictvím oddělení Projektových prací podáno značné množství projektů převážně v rámci OP VK, z nichž dva byly schváleny již v průběhu roku 2011. V roce 2012 lze očekávat schválení dalších z podaných projektů. Objem prostředků získaných z ESF by se tak mohl v roce 2012 minimálně zdvojnásobit.

VŠTE realizovala v roce 2011 veškeré své činnosti v souladu s Dlouhodobým záměrem, resp. s jeho aktualizací pro rok 2011, který byl projednán a schválen MŠMT.

Výroční zpráva o hospodaření Vysoké školy technické a ekonomické v Českých Budějovicích za rok 2011 byla zpracována v souladu se zákonem č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (vysokoškolský zákon), ve znění pozdějších předpisů, a byla projednána ve Správní radě a Akademické radě a schválena Akademickým senátem.

Akademická rada VŠTE projednala Výroční zprávu o hospodaření VŠTE za rok 2011 dne 23. 5. 2012.

Správní rada VŠTE se vyjádřila k Výroční zprávě o hospodaření VŠTE za rok 2011 dne 29. 5. 2012.

Akademický senát VŠTE schválil Výroční zprávu o hospodaření VŠTE za rok 2011 dne 30. 5. 2012.

Seznam tabulek

Tabulka 1: Rozvaha (bilance)	2
Tabulka 2: Výkaz zisku a ztráty	5
Tabulka 3: Hospodářský výsledek za rok 2011	7
Tabulka 4: Přehled o peněžních tocích (Výkaz Cash flow)	8
Tabulka 5: Veřejné zdroje financování VVŠ v roce 2011: prostředky poskytnuté a prostředky použité	11
Tabulka 5a: Financování vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti v roce 2011	13
Tabulka 5c: Financování programů reprodukce majetku v roce 2011	14
Tabulka 5d: Financování programů strukturálních fondů v roce 2011	16
Tabulka 6: Přehled vybraných výnosů za rok 2011	18
Tabulka 7: Příjmy z poplatků a úhrad za další činnosti poskytované veřejnou vysokou školou	19
Tabulka 10a: Neinvestiční náklady a výnosy - oblast stravování	20
Tabulka 10b: Neinvestiční náklady a výnosy - oblast ubytování	21
Tabulka 13: Analýza nákladů VŠTE	22
Tabulka 8a: Pracovníci a mzdové prostředky za rok 2011 (dle zdroje financování mzdy a OON) (1)	24
Tabulka 8b: Pracovníci a mzdové prostředky za rok 2011 (bez OON)	25
Tabulka 9: Stipendia za rok 2011	26
Tabulka 11: Fondy za rok 2011	27
Tabulka 11a: Rezervní fond za rok 2011	27
Tabulka 11b: Fond reprodukce investičního majetku za rok 2011	28
Tabulka 11c: Stipendijní fond za rok 2011	29
Tabulka 11d: Fond odměn za rok 2011	29
Tabulka 11e: Fond účelově určených prostředků za rok 2011	30
Tabulka 11f: Fond sociální za rok 2011	31
Tabulka 11g: Fond provozních prostředků za rok 2011	31
Tabulka 12: Dlouhodobý majetek	33

