

# 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.

V oblasti hospodaření došlo na VŠTE v porovnání s předchozím rokem k nárůstu objemu uskutečňovaných výkonů o 12 %. Tento nárůst výkonů pramení v rámci hlavní činnosti především z rostoucího počtu studentů v řádném studiu, z rostoucího počtu studentů celoživotního vzdělávání a v neposlední řadě též z rostoucího počtu realizovaných projektů z ESF.

V rámci doplňkové činnosti realizovala VŠTE především stravovací služby poskytované menzou VŠTE, ubytovací služby poskytované kolejemi VŠTE, dále prodej studijních materiálů v knihovně VŠTE a pronájem prostor.

Majoritní podíl na financování VŠTE mají veřejné zdroje. Největší část veřejných zdrojů, se kterými VŠTE hospodařila v roce 2013, tvořil příspěvek na provoz VVŠ dle ukazatele A+K ve výši 102 457 tis. Kč. Ukazatel A se primárně odvíjí od počtu studentů VŠTE násobených koeficientem náročnosti daného oboru. V roce 2013 měla VŠTE v rámci ukazatele A financovaných 3209 přepočtených studentů, což představuje 3883 normativních studentů. Základní normativ činil 25 111 Kč na normativního studenta. Dle ukazatele K bylo veřejným vysokým školám na základě výkonových ukazatelů kvality rozděleno 22,5 % institucionální části rozpočtu. VŠTE v rámci ukazatele K získala 3 954 tis. Kč, což je o 122 % více než v roce předchozím.

V rámci investičních aktivit se VŠTE věnovala rozvoji areálu VŠTE na Okružní ulici. V roce 2013 bylo realizováno několik menších stavebních akcí, které měly charakter technického zhodnocení stávajících budov areálu VŠTE. Jednalo se o dvě investiční akce realizované v rámci programového financování ISPROFIN a to o rekonstrukci silnoproudů a slaboproudů v budově B v hodnotě 1 341 tis. Kč a dále o vytvoření učeben v budově E v hodnotě 2 352 tis. Kč. Díky projektu Integrace a podpora studentů se specifickými vzdělávacími potřebami na Vysoké škole technické a ekonomické v Českých Budějovicích realizované v rámci OPVK mohla VŠTE provést dostavbu výtahu v budově D a výměnu vstupních dveří do všech pavilonů areálu VŠTE, čímž se téměř celý areál stal bezbariérový. Jednalo se o investici v celkové hodnotě 7 237 tis. Kč. V rámci Institucionálního rozvojového plánu došlo k rekonstrukci elektroinstalací na budově D v celkové hodnotě 1 799 tis. Kč. Z vlastních zdrojů byla financována rekonstrukce budovy C, kde proběhla rekonstrukce fasády a vnitřních prostor v celkové hodnotě 2 010 tis. Kč.

V souvislosti s trvalým růstem počtu studentů VŠTE i vykonávaných činností došlo v roce 2013 též k nárůstu počtu zaměstnanců VŠTE. Celkový počet zaměstnanců se zvýšil ze 125 zaměstnanců v roce 2013 na 148 zaměstnanců. Počet akademických pracovníků vzrostl z 58 na 72, přičemž počet profesorů se zvýšil o 35 % a počet docentů se podařilo navýšit o 74 %. Počet ostatních pracovníků se zvýšil na 72, z toho 60 bylo financováno z hlavní činnosti a 15 z ostatních zdrojů financování, převážně projektové a doplňkové činnosti.

VŠTE nakládala s veškerými poskytnutými příspěvky a dotacemi v souladu s pravidly ES/EU pro poskytování veřejné podpory. Nedošlo tedy k narušení ani k hrozbě narušení hospodářské soutěže.

## 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.

Roční účetní závěrka nebyla ověřena auditorem.

## 2.1 Rozvaha

Tab. 1 Rozvaha

(v tis. Kč)

Rozvaha (bilance) <sup>1</sup>				
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 <sup>2</sup>	řádek <sup>3</sup>	stav k 1.1. <sup>4</sup>	stav k 31.12. <sup>4</sup>
AKTIVA			sl. 1	sl. 2
A. Dlouhodobý majetek celkem	ř.2+10+21+29	0001	194 647	210 674
I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	ř.3 až 9	0002	4 934	8 732
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0003		
2. Software	013	0004	3 429	6 556
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	11	681
7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0009		
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	ř.11 až 20	0010	204 790	221 421
1. Pozemky	031	0011	48 166	48 166
2. Umělecká díla, předměty a sbírky	032	0012	705	705
3. Stavby	021	0013	130 719	145 458
4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	0014	24 937	26 592
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	117	354
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0020		
III. Dlouhodobý finanční majetek celkem	ř.22 až 28	0021	200	200
1. Podíly v ovládaných a řízených osobách	061	0022	200	200
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	-15 276	-19 679
1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	072	0030		
2. Oprávky k softwaru	073	0031	-2 622	-3 006
3. Oprávky k ocenitelným právům	074	0032		
4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehm. majetku	078	0033		
5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehm. majetku	079	0034	-623	-921
6. Oprávky ke stavbám	081	0035	-4 154	-6 190
7. Oprávky k samost. movitým věcem a soub. movit. věcí	082	0036	-7 869	-9 551
8. Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	085	0037	-8	-10
9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	086	0038		
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	71 193	72 080
I. Zásoby celkem	ř.43 až 51	0042	380	571
1. Materiál na skladě	112	0043	151	116

## Rozvaha (bilance)<sup>1</sup>

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 <sup>2</sup>	řádek <sup>3</sup>	stav k 1.1. <sup>4</sup>	stav k 31.12. <sup>4</sup>
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	229	456
8.Zboží na cestě	139	0050		
9.Poskytnuté zálohy na zásoby	z 314	0051		
<b>II. Pohledávky celkem</b>	<b>ř.53 až71</b>	<b>0052</b>	<b>37 970</b>	<b>22 929</b>
1.Odběratelé	311	0053	469	116
2.Směnky k inkasu	312	0054		
3.Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0055		
4.Poskytnuté provozní zálohy	z 314	0056	179	277
5.Ostatní pohledávky	315	0057	12	366
6.Pohledávky za zaměstnanci	335	0058	40	35
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		
11.Ostatní daně a poplatky	345	0063		
12.Nároky na dotace a ostatní zúčtování se st.ozpočtem	346	0064	36 291	21 209
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	42	135
18.Dohadné účty aktivní	388	0070	936	790
19.Opravná položka k pohledávkám	391	0071		
<b>III. Krátkodobý finanční majetek celkem</b>	<b>ř.73 až 80</b>	<b>0072</b>	<b>32 572</b>	<b>46 744</b>
1.Pokladna	211	0073	297	318
2.Ceniny	213	0074	205	318
3.Účty v bankách	221	0075	32 070	46 108
4.Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0076		
5.Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0077		
6.Ostatní cenné papíry	256	0078		
7.Požizovaný krátkodobý finanční majetek	259	0079		
8.Peníze na cestě	261	0080		
<b>IV. Jiná aktiva celkem</b>	<b>ř.82 až 84</b>	<b>0081</b>	<b>271</b>	<b>1 835</b>
1.Náklady příštích období	381	0082	97	409
2.Příjmy příštích období	385	0083		1 426
3.Kursově rozdíly aktivní	386	0084	174	
<b>Aktiva celkem</b>	<b>ř. 1+41</b>	<b>0085</b>	<b>265 840</b>	<b>282 754</b>
<b>PASIVA</b>			<b>sl. 3</b>	<b>sl. 4</b>
<b>A. Vlastní zdroje celkem</b>	<b>ř.87+91</b>	<b>0086</b>	<b>216 773</b>	<b>247 838</b>
<b>I. Jmění celkem</b>	<b>ř.88 až 90</b>	<b>0087</b>	<b>216 568</b>	<b>247 779</b>
1.Vlastní jmění	901	0088	194 520	209 639
2.Fondy	911	0089	22 048	38 140
3.Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a	921	0090		

## Rozvaha (bilance)<sup>1</sup>

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 <sup>2</sup>	řádek <sup>3</sup>	stav k 1.1. <sup>4</sup>	stav k 31.12. <sup>4</sup>
závazků				
<b>II. Výsledek hospodaření celkem</b>	ř.92 až 94	0091	205	60
1. Účet výsledku hospodaření	963	0092		60
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	931	0093	205	
3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	932	0094		
<b>B. Cizí zdroje celkem</b>	ř.96+98+106+130	0095	49 067	34 916
<b>I. Rezervy celkem</b>	ř.97	0096		
1. Rezervy	941	0097		
<b>II. Dlouhodobé závazky celkem</b>	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		
<b>III. Krátkodobé závazky celkem</b>	ř.107 až 129	0106	22 114	21 201
1. Dodavatelé	321	0107	1 202	1 056
2. Směnky k úhradě	322	0108		
3. Přijaté zálohy	324	0109	3 096	3 245
4. Ostatní závazky	325	0110		
5. Zaměstnanci	331	0111	3 775	4 095
6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	333	0112	41	21
7. Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	336	0113	2 059	2 230
8. Daň z příjmu	341	0114		18
9. Ostatní přímé daně	342	0115	664	767
10. Daň z přidané hodnoty	343	0116	1 875	215
11. Ostatní daně a poplatky	345	0117		
12. Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	346	0118		
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	8 751	9 493
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	650	62
23. Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	249	0129		
<b>IV. Jiná pasiva celkem</b>	ř.131 až 133	0130	26 953	13 715
1. Výdaje příštích období	383	0131	780	932
2. Výnosy příštích období	384	0132	26 172	12 322
3. Kursové rozdíly pasivní	387	0133	1	460
<b>Pasiva celkem</b>	<b>ř.86+95</b>	<b>0134</b>	<b>265 840</b>	<b>282 754</b>

### 2.1.1 Aktiva

V průběhu roku 2013 došlo k celkovému nárůstu dlouhodobého majetku o 16 027 tis. Kč, což představuje 8 % nárůst. Z toho nehmotný dlouhodobý majetek se zvýšil o 3 127 tis. Kč tedy 91 % a dlouhodobý hmotný majetek o 16 632 tis. Kč, tedy 8 %.

Zvýšení objemu dlouhodobého nehmotného majetku bylo zapříčiněno především nákupem nového softwarového vybavení, a to jmenovitě Plnotextové databáze STMFull v hodnotě 2 020 tis. Kč pro potřeby knihovny VŠTE, nové verze ekonomického systému IFIS a rozšíření tohoto systému o modul Inventarizace v celkové hodnotě 427 tis. Kč, dále Personální modul systému eTMS, SW pro online výuku a SW pro administraci praxí.

Nárůst dlouhodobého majetku proběhl především v důsledku prováděných rekonstrukcí areálu VŠTE. Konkrétně došlo k rekonstrukci silnoproudů a slaboproudů v budově B v hodnotě 1 341 tis. Kč, výstavbě 2. výtahu v budově D v hodnotě 5 035 tis. Kč, instalaci automatických dveří na všech budovách areálu v celkové hodnotě 2 202 tis. Kč, čímž byl zajištěn bezbariérový přístup do všech budov VŠTE, k vytvoření nových učeben v 1. patře budovy E v hodnotě 2 352 tis. Kč, částečné rekonstrukci budovy C v hodnotě 2 003 tis. Kč a rekonstrukci elektroinstalací v budově D v hodnotě 1 799 tis. Kč. Kromě výše uvedených rekonstrukcí došlo rovněž k nákupu samostatných movitých věcí v hodnotě 1 655 tis. Kč. K významnějším položkám této kategorie patří nákup dvou osobních automobilů v celkové hodnotě 538 tis. Kč, serveru a diskových polí v celkové hodnotě 415 tis. Kč, digitálního jazykového přehrávače, digitálního čtecího hlasového přístroje, čtecího hmatového přístroje a brailské tiskárny v celkové hodnotě 347 tis. Kč, které mají sloužit studentům se specifickými potřebami a v neposlední řadě též k nákupu interaktivní tabule v hodnotě 117 tis. Kč.

Oprávkou dlouhodobého majetku činily v roce 2013 -4 402 tis. Kč.

V rámci celkového krátkodobého majetku nedošlo meziročně k výrazné změně, celková hodnota krátkodobého majetku se zvýšila o 1 %, což představuje 887 tis. Kč. Došlo však k výraznému přesunu mezi pohledávkami a krátkodobým finančním majetkem. Celkový objem pohledávek se snížil o 15 041 tis. Kč a naopak celkový objem krátkodobého finančního majetku se zvýšil o 14 172 tis. Kč. Zvýšení krátkodobého finančního majetku je reprezentováno zvýšením hotovosti na účtech v bankách o 44 % na výsledných 46 108 tis. Kč. Tento nárůst odpovídá převodu nevyčerpaného příspěvku na provoz do fondu provozních prostředků.

### 2.1.2 Pasiva

Na straně pasiv došlo k celkovému nárůstu o 14 % (31 065 tis. Kč), přičemž byl zaznamenán nárůst o 8 % (15 119 tis. Kč) u vlastního jmění na výslednou hodnotu 247 779 tis. Kč a k výraznému nárůstu o 73 % (16 092) došlo též u fondů, a to na výslednou hodnotu 38 140 tis. Kč. Celková hodnota fondů VŠTE vzrostla především v důsledku převodu nevyčerpaného příspěvku na rok 2013.

Za cizí zdroje došlo k celkovému poklesu o 29 % (14 151 tis. Kč) a to především v důsledku snížení hodnoty výnosy příštích období o 53 % (13 850 tis. Kč), což souvisí s realizací projektové činnosti na VŠTE. Ostatní položky zůstaly oproti roku 2012 bez výrazných změn.

## 2.2 Výkaz zisku a ztráty

### 2.2.1 Výkaz zisků a ztráty

Tab. 2 Výkaz zisků a ztráty

(v tis. Kč)

Výkaz zisku a ztráty <sup>1</sup>				
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 <sup>2</sup>	řádek <sup>3</sup>	hlavní činnost <sup>4</sup>	doplňková (hospodářská) činnost <sup>4</sup>
A. Náklady			sl. 1	sl.2
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	8 533	3 174
1.Spotřeba materiálu	501	0002	6 839	996
2.Spotřeba energie	502	0003	1 689	611
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004		
4.Prodané zboží	504	0005	5	1 567
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	18 492	2 663
5.Opravy a udržování	511	0007	1 738	388
6.Cestovné	512	0008	1 653	14
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	718	60
8.Ostatní služby	518	0010	14 383	2 201
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	79 338	1 295
9.Mzdové náklady	521	0012	59 248	955
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	19 118	311
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014	234	5
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	731	25
13.Ostatní sociální náklady	528	0016	8	
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	1 816	0
14.Daň silniční	531	0018		
15.Daň z nemovitosti	532	0019		
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	1 816	
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	14 317	12
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.Kursově ztráty	545	0026	32	4
22.Dary	546	0027		
23.Manka a škody	548	0028		
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	14 285	7
VI.Odpisy, prodané majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	ř.31 až 36	0030	4 565	0
25.Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	0031	4 545	
26.Zůstat. cena prodaného dlouh. nehmotného a hmotného majetku	552	0032	20	
27.Prodané cenné papíry a podíly	553	0033		
28.Prodaný materiál	554	0034		
29.Tvorba rezerv	556	0035		
30.Tvorba opravných položek	559	0036		
VII.Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	79	51

## Výkaz zisku a ztráty<sup>1</sup>

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 <sup>2</sup>	řádek <sup>3</sup>	hlavní činnost <sup>4</sup>	doplňková (hospodářská) činnost <sup>4</sup>
31.Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038		
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	79	51
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0	0
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041		
<b>Náklady celkem</b>	<b>ř.1+6+11+17+21 + 30+37+40</b>	<b>0042</b>	<b>127 140</b>	<b>7 195</b>
<b>B. Výnosy</b>				
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	8 676	7 182
1.Tržby za vlastní výrobky	601	0044		2 182
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	8 676	4 482
3.Tržby za prodané zboží	604	0046		518
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	9 965	90
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058		
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059		87
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060		
15.Úroky	644	0061	184	0
16.Kursově zisky	645	0062	241	
17.Zúčtování fondů	648	0063	4 140	
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	5 399	3
V.Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	ř.66 až 72	0065	17	1
19.Tržby z prodeje dlouh. nehmotného a hmotného majetku	652	0066	17	
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		
24.Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071		
25.Zúčtování opravných položek	659	0072		
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	2	0
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074		
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	2	
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076		
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	108 481	0
29.Provozní dotace	691	0078	108 481	

## Výkaz zisku a ztráty<sup>1</sup>

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 <sup>2</sup>	řádek <sup>3</sup>	hlavní činnost <sup>4</sup>	doplňková (hospodářská) činnost <sup>4</sup>
<b>Výnosy celkem</b>	<b>ř.43+47+52+57+65+73+77</b>	<b>0079</b>	<b>127 140</b>	<b>7 273</b>
<b>C. Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	ř.79 - 42	0080	0	78
34.Daň z příjmů	591	0081	18	
<b>D. Výsledek hospodaření po zdanění</b>	ř.80 - 81	0082	-18	78
			<b>hlavní + doplňková (hospodářská) činnost</b>	
<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	ř.80/1+80/2	0083	78	
<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>	ř.82/1+82/2	0084	60	

Analýze výnosů a nákladů je věnována kapitola 3 této zprávy.

### 2.2.2 Hospodářský výsledek

**Tab. 3 Hospodářský výsledek**

(v tis. Kč)

Součásti VVŠ	HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem
VŠTE ČB	0	60	
<b>Celkem</b>	0	60	0

VŠTE realizovala hospodářský výsledek v rámci doplňkové činnosti ve výši 59,53 tis. Kč. Z toho 48 tis. Kč připadá na koleje a menzy VŠTE.

Zisk realizovaný v rámci doplňkové činnosti v celkové výši 60 tis. Kč bude po schválení výroční zprávy o hospodaření příjmem fondu reprodukce investičního majetku. Tyto prostředky budou využity k financování rozvoje VŠTE ČB v dalších letech.

Prostředky získané úsporou daňové povinnosti za rok 2012 dle § 20 odst. 7 zákona 586/1992 Sb., o daních z příjmů byly použity na krytí rozvoje VŠTE.

### 2.3 Přehled o peněžních tocích

**Tab. 4 Přehled o peněžních tocích (výkaz cash flow)**

Struktura celkového CASH FLOW	č.ř.	Minulé období	Běžné období	Rozdíl	Vliv na CF
<b>Hospodářský výsledek běžného roku</b>	<b>001</b>		<b>60</b>	<b>60</b>	<b>60</b>
Odpisy dlouhodobého majetku	002	0	0	0	4545
Rezervy řízené předpisy	003	0	0	0	0
Přechodné účty pasivní	004	27603	13777	-13825	-13825
Výdaje příštích období	005	780	932	153	153
Výnosy příštích období	006	26172	12322	-13850	-13850
Kurové rozdíly pasivní	007	1	460	460	460
Dohadné účty pasivní	008	650	62	-588	-588
Přechodné účty aktivní	009	1207	2625	1418	-1418
Náklady příštích období	010	97	409	312	-312
Příjmy příštích období	011	0	1426	1426	-1426
Kurové rozdíly aktivní	012	174	0	-174	174
Dohadné účty aktivní	013	936	790	-147	147
Pohledávky celkem	014	37034	22139	-14894	14894
Z obchodního styku	015	660	759	99	-99



Struktura celkového CASH FLOW	č.ř.	Minulé období	Běžné období	Rozdíl	Vliv na CF
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	0	0	0	0
Ostatní daně a poplatky	021	0	0	0	0
Ze vztahu ke státnímu rozpočtu	022	36291	21209	-15081	15081
Ze vztahu k rozpočtu organů ÚSC	023	0	0	0	0
Za zaměstnanci	024	40	35	-5	5
Z emitovaných dluhopisů a jiné pohledávky	025	42	135	93	-93
Opravná položka k pohledávkám	026	0	0	0	0
Ceniny	027	205	318	113	-113
Majetkové cenné papíry	028	0	0	0	
Dlužné cenné pap. a vlastní dluhopisy	029	0	0	0	
Ostatní cenné papíry a pořízení krátkodob. finan. majetku	030	0	0	0	
Zásoby celkem	031	380	571	191	-191
Materiál na skladě a na cestě	032	151	116	-35	35
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	229	456	226	-226
Poskytnuté zálohy na zásoby	037	0	0	0	0
Krátkodobé závazky	038	21464	21139	-326	-326
Dodavatelé	039	1202	1056	-147	-147
Směnky k úhradě	040	0	0	0	0
Přijaté zálohy	041	3096	3245	149	149
Ostatní závazky	042	0	0	0	0
Zaměstnanci	043	3775	4095	320	320
Ostatní závazky vůči zaměstnancům	044	41	21	-20	-20
K institucím soc. zabezp. a zdravot. Pojištění	045	2059	2230	171	171
Daň z příjmu	046	0	18	18	18
Ostatní přímé daně	047	664	767	103	103
Daň z přidané hodnoty	048	1875	215	-1660	-1660
Ostatní daně a poplatky	049	0	0	0	0
Ze vztahu ke státnímu rozpočtu	050	0	0	0	0
Ze vztahu k rozpočtu ÚSC	051	0	0	0	0
K účastníkům sdružení	052	0	0	0	0
Jiné závazky	053	8751	9493	742	742
Krátkodobé bankovní úvěry	054	0	0	0	0
Přijaté finanční výpomoci	055	0	0	0	0
<b>Cash flow provozní</b>	<b>056</b>	<b>87893</b>	<b>60629</b>	<b>-27264</b>	<b>3626</b>
Nehmotný dlouhodobý majetek	057	4934	8732	3798	-3798
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	058	0	0	0	0
Software	059	3429	6556	3127	-3127
Předměty ocenitelných práv	060	0		0	0
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	061	0		0	0
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	062	1494	1494	0	0
Nedokončené nehmotné investice	063	11	681	671	-671
Poskytnuté zálohy na nehmot. dlouhod. majetek	064	0	0	0	0
Oprávký celkem	065	-3245	-3927	-683	683
K nehmotným výsledkům výzkumné činnosti	066	0	0	0	0
K softwaru	067	-2622	-3006	-384	384

Struktura celkového CASH FLOW	č.ř.	Minulé období	Běžné období	Rozdíl	Vliv na CF
K předmětům ocenitelných práv	068	0		0	0
K drobnému nehmot. dlouhodobému majetku	069	0		0	0
K ostatnímu nehmot. dlouhodobému majetku	070	-623	-921	-299	299
<b>Hmotný dlouhodobý majetek</b>	<b>071</b>	<b>204790</b>	<b>221421</b>	<b>16632</b>	<b>-16632</b>
Pozemky	072	48166	48166	0	0
Umělecká díla a sbírky	073	705	705	0	0
Stavby	074	130719	145458	14739	-14739
Samostatné movité věci a soubory movité věci	075	24937	26592	1655	-1655
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	117	354	238	-238
Poskytnuté zálohy na hmotný dlouhodobý majetek	081	0	0	0	0
<b>Oprávký celkem</b>	<b>082</b>	<b>-12032</b>	<b>-15751</b>	<b>-3720</b>	<b>3720</b>
Ke stavbám	083	-4154	-6190	-2036	2036
K movitým věcem a souborům movitých věcí	084	-7869	-9551	-1682	1682
K pěstitelským celkům trvalých porostů	085	-8	-10	-2	2
K základnímu stádu a tažným zvířatům	086	0	0	0	0
K drobnému hmotnému dlouhodobému majetku	087	0	0	0	0
K ostatnímu hmotnému dlouhodobému majetku	088	0	0	0	0
Korekce vyloučením odpisů	089	0	0	0	-4545
<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>090</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Podíl. cenné papíry a vklady - rozhodný vliv	091	200	200	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
<b>Cash flow z investiční činnosti</b>	<b>096</b>	<b>194647</b>	<b>210674</b>	<b>16027</b>	<b>-20572</b>
<b>Dlouhodobé závazky celkem</b>	<b>097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	194520	209639	15119	15119
Fondy	105	22048	38140	16092	16092
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	106	0		0	0
Nerozděl. zisk, neuhraz. ztráta minulých let	107	0		0	0
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení	108	205	60	-146	-146
Korekce snížením disponibilního zisku běžného roku	109	0	-60	-60	-60
<b>Cash flow z finanční činnosti</b>	<b>110</b>	<b>216773</b>	<b>247779</b>	<b>31006</b>	<b>31006</b>
<b>Cash flow celkové</b>	<b>111</b>	<b>499313</b>	<b>519082</b>	<b>19769</b>	<b>14060</b>
<b>Stav peněžních prostředků</b>	<b>112</b>	<b>32367</b>	<b>46426</b>	<b>14060</b>	<b>-14060</b>

### 3 Analýza výnosů a nákladů

V porovnání s předchozím rokem došlo na VŠTE k nárůstu objemu uskutečňovaných výkonů, tedy růstu výnosů napříč činnostmi. Celkový obrat výnosů se meziročně zvýšil o 12,3 %. Tento nárůst výkonů pramení v rámci hlavní činnosti především z rostoucího počtu studentů v řádném studiu, z rostoucího počtu studentů celoživotního vzdělávání a v neposlední řadě též z rostoucího počtu realizovaných projektů z ESF. Nárůst objemu výkonů v rámci doplňkové činnosti vychází především z rozšiřování doplňkových služeb poskytovaných studentům, zaměstnancům i třetím osobám. Jedná se o služby stravovací poskytované menzou VŠTE, ubytovací služby poskytované kolejí VŠTE a také o prodej studijních materiálů v knihovně VŠTE. Tyto aspekty se promítají též napříč spektrem vynakládaných nákladů.

Podíl veřejných prostředků na celkovém obratu VŠTE činil v roce 2013 celkem 80,7 % celkového obratu, tedy částku 108 481 tis. Kč. Což představuje meziroční nárůst o 10,8 %. Vlastní zdroje ve výši 25 932 tis. Kč získané v hlavní a doplňkové činnosti představují 19,3 % celkového obratu. I zde byl zaznamenán oproti předchozímu roku nárůst o 1 %.

#### 3.1 Výnosy a náklady VŠTE mimo KaM

Celkové výnosy ze všech činností VŠTE mimo KaM vzrostly oproti roku 2012 o 14 % na výsledných 128 538 tis. Kč. Z toho 108 481 tis. Kč (84,4 %) činily provozní dotace, 16 745 tis. Kč (13 %) vlastní výnosy v hlavní činnosti a 3 312 tis. Kč (2,6 %) výnosy doplňkové činnosti.

##### 3.1.1 Příspěvky a dotace z veřejných zdrojů

Veřejné zdroje financování jsou primární součástí celkových zdrojů VŠTE.

Celkový příspěvek na vzdělávací činnost v roce 2012 činil 108 738 tis. Kč, oproti roku 2012 se tedy zvýšil o 15 804 tis. Kč. Tento nárůst je dán především zvyšováním počtu studentů studujících na VŠTE.

Dotace poskytnuté v roce 2013 na vzdělávací činnost zaznamenaly oproti roku 2012 pokles o 871 tis. Kč na celkovou částku 7 269 tis. Kč.

Majoritní část veřejných zdrojů, se kterými VŠTE hospodařila v roce 2013, tvořil příspěvek na provoz VVŠ dle ukazatele A+K ve výši 102 457 tis. Kč. Nespotřebovaný zůstatek příspěvku ve výši 25 526 tis. Kč byl převeden do fondu provozních prostředků. Ostatní příspěvky a dotace na vzdělávání jsou blíže popsány v kapitole 3.1.1.1 této zprávy.

Z programů reprodukce majetku získala VŠTE v roce 2013 částku 3 564 tis. Kč, což představuje pouhých 15 % z částky poskytnuté v roce 2012. Využití prostředků získaných v rámci programů reprodukce majetku pojedná kapitola 3.1.1.3 této zprávy.

Ze strukturálních fondů získala VŠTE v roce 2013 dotace na realizaci projektů v celkové výši 16 635 tis. Kč. O přijatých dotacích z ESF je blíže pojednáno v kapitole 3.1.1.4 této zprávy.

**Tab. 5 Veřejné zdroje financování VVŠ: prostředky poskytnuté a použité**

(v tis. Kč)

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)	133 530	131 480	10 191	10 806	143 720	142 286
2	v tom: 1. prostředky plynoucí přes (z) veřejné rozpočty ČR (ř.3+ř.13+ř.20)	130 224	128 175	10 191	10 806	140 415	138 981
3	v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.4+ř.7)	126 016	123 695	10 191	10 806	136 206	134 501
4	v tom: dotace na programy strukturálních fondů (3) (ř.5+ř.6)	12 926	10 605	3 709	4 324	16 635	14 929
5	v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	12 926	10 605	3 709	4 324	16 635	14 929
6	dotace na VaV					0	0
7	dotace ostatní (ř.8+ř.12)	113 090	113 091	6 481	6 481	119 572	119 572
8	v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.9+ř.10+ř.11)	113 090	113 091	6 481	6 481	119 572	119 572
9	příspěvek	108 738	108 739	0	0	108 738	108 739
10	dotace spojené s programy reprodukce majetku	0	0	3 564	3 564	3 564	3 564
11	ostatní dotace	4 352	4 352	2 917	2 917	7 269	7 269
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	0	0	0	0
16	dotace na VaV	0	0	0	0	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	0	0	0	0
19	dotace na VaV	0	0	0	0	0	0
20	získané přes územní rozpočty (ř.21+ř.24)	4 209	4 480	0	0	4 209	4 480
21	v tom: dotace na operační programy EU (ř.22+ř.23)	4 209	4 480	0	0	4 209	4 480
22	v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	4 209	4 480	0	0	4 209	4 480
23	dotace na VaV	0	0	0	0	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	0	0	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)	3 305	3 305	0	0	3 305	3 305
28	dotace spojené se vzdělávací činností	3 305	3 305	0	0	3 305	3 305
29	dotace na VaV	0	0	0	0	0	0

<b>SOUHRN 1 (4) (ř.31+ř.36)</b>	<b>30</b>	<b>133 530</b>	<b>131 480</b>	<b>10 191</b>	<b>10 806</b>	<b>143 720</b>	<b>142 286</b>
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.32+ř.33+ř.34+ř.35)	31	133 530	131 480	10 191	10 806	143 720	142 286
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.5+ř.8)	32	126 016	123 695	10 191	10 806	136 206	134 501
získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.15+ř.18)	33	0	0	0	0	0	0
získané přes územní rozpočty (ř.22+ř.25)	34	4 209	4 480	0	0	4 209	4 480
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.28)	35	3 305	3 305	0	0	3 305	3 305
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
<b>SOUHRN 2 (ř.42+ř.46)</b>	<b>41</b>	<b>133 530</b>	<b>131 480</b>	<b>10 191</b>	<b>10 806</b>	<b>143 720</b>	<b>142 286</b>
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.43+ř.44+ř.45)	42	133 530	131 480	10 191	10 806	143 720	142 286
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (ř.5+ř.15+ř.22)	43	17 134	15 084	3 709	4 324	20 843	19 409
dotace ostatní (ř.8+ř.18+ř.25)	44	113 090	113 091	6 481	6 481	119 572	119 572
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.28)	45	3 305	3 305	0	0	3 305	3 305
dotace na VaV (ř.47+ř.48+ř.49)	46	0	0	0	0	0	0
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (ř.6+ř.16+ř.23)	47	0	0	0	0	0	0
dotace ostatní (ř.12+ř.19+ř.26)	48	0	0	0	0	0	0
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.29)	49	0	0	0	0	0	0

Oblast vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti

Tab. 5a Financování vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti (v tis. Kč)

č.ř.	Druh podpory (dotační položky a ukazatele) (1)	Prostředky z veřejných zdrojů běžné		Prostředky z veřejných zdrojů		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		Převody do fondů (4)			Vratka nevyčerpaných prostředků	Ostatní použité neveřej. zdroje (5)	Použité zdroje celkem
		a	b	c	d	e=a+c	f=b+d	g	h	i			
1	MŠMT	113 090	113 091	2 917	2 917	116 007	116 008	0	26 671	70	0	0	116 008
2	Příspěvek	108 738	108 739	0	0	108 738	108 739	0	26 671	0	0	0	108 739
3	A+B	102 457	102 457			102 457	102 457		25 499				102 457
4	C					0	0	0					0
5	D	7	7			7	7	0					7
6	F					0	0	0					0
7	M					0	0	0					0
8	S	366	366			366	366	27					366
9	U	5 908	5 908			5 908	5 908	1 145					5 908
10						0	0	0					0
11	Dotace	4 352	4 352	2 917	2 917	7 269	7 269	0	0	70	0	0	7 269
12	D	1 636	1 636			1 636	1 636			70	0		1 636
13	F					0	0	0					0
14	G	57	57			57	57						57
15	I	2 346	2 346	2 917	2 917	5 263	5 263						5 263
16	J	313	313			313	313						313
17	M					0	0	0					0
18						0	0	0					0
19	Ostatní kapitoly státního rozpočtu	0	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	0
21						0	0	0					0
22	Územní rozpočty	0	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	0
24						0	0	0					0
25	Prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ)	3 305	3 305	0	0	3 305	3 305	0	0	0	0	0	3 305
26	NAEP	3 305	3 305	0	0	3 305	3 305	0	0	0	0	0	3 305
27	ERASMUS	900	900			900	900						900
28	GRUNDTVIG	457	457			457	457						457
29	LEONARDO	1 949	1 949			1 949	1 949						1 949
30	<b>C e l k e m</b>	<b>116 395</b>	<b>116 396</b>	<b>2 917</b>	<b>2 917</b>	<b>119 312</b>	<b>119 313</b>	<b>0</b>	<b>26 671</b>	<b>70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>119 313</b>

Majoritním zdrojem v rámci příspěvků a dotací je příspěvek na vzdělávací činnost dle ukazatele A+K v celkové výši 102 457 tis. Kč, z toho 25 499 tis. bylo převedeno do fondu provozních prostředků.

Příspěvek na ubytovací stipendia studentů v roce 2013 činil 5 908 tis. Kč, z toho 1 145 tis. Kč nebylo v roce 2013 vyčerpáno a bylo převedeno do FPP. Příspěvek na sociální stipendia studentů činil 366 tis. Kč, zůstatek příspěvku ve výši 27 tis. Kč byl převeden do fondu provozních prostředků.

VŠTE na dofinancování mobilit v rámci programu ERASMUS získala z MŠMT dotaci dle ukazatele D v celkové výši 1 636 tis. Kč, nevyčerpaný zůstatek ve výši 70 tis. Kč byl převeden do fondu účelově určených prostředků a bude použit za stejným účelem v roce 2014.

Dotace na stravování studentů v roce 2013 v celkové výši 313 tis. Kč byla plně vyčerpána.

VŠTE získala v roce 2013 dotaci na rozvojové programy dle ukazatele I v celkové výši 5 263 tis. Kč. V rámci této dotace byl financován Institucionální rozvojový plán VŠTE ČB na rok 2013, na nějž bylo určeno 3 684 tis. Kč z celkové dotace, z toho 1 694 tis. kapitálových prostředků, a dále byl realizován centralizovaný projekt SIT-F; Koordinovaný rozvoj sítě škol o celkovém objemu 1 579 tis. Kč, z toho 927 tis. Kč kapitálových prostředků. Poskytnuté prostředky byly plně vyčerpány za určeným účelem.

Z Fondu rozvoje vysokých škol obdržela VŠTE dotaci ve výši 57 tis. Kč. Poskytnuté prostředky byly plně vyčerpány za určeným účelem.

#### **3.1.1.1 Oblast výzkumu a vývoje**

VŠTE nebyla v roce 2013 příjemcem podpory výzkumu a vývoje.

#### **3.1.1.2 Programové financování**

Tab. 5.c Financování programů reprodukce majetku

(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	Vlastní použité (3)	Ostatní použité nevěřejné zdroje celkem (4)	Použité zdroje celkem
			poskytnuté (2)	použité	poskytnuté (2)	použité	poskytnuté	použité				
			a	b	c	d	e=a+c	f=b+d		h	i	j=f+h+i
1	133D21X007406	VŠTE - Rekonstrukce silnoproudů a slaboproudů na budově B			1 341	1 341	1 341	1 341	0			1 341
2	133D21X007407	VŠTE - vytvoření učeben v budově E			2 223	2 223	2 223	2 223	0	128		2 352
3							0	0	0			0
4							0	0	0			0
5							0	0	0			0
6							0	0	0			0
7							0	0	0			0
8							0	0	0			0
9	Celkem <sup>(5)</sup>		0	0	3 564	3 564	3 564	3 564	0	128	0	3 693



VŠTE v roce 2013 realizovala 2 akce v rámci programového financování reprodukce investičního majetku o celkové hodnotě 3 693 tis. Kč. VŠTE získala na financování těchto akcí veřejné prostředky o celkové hodnotě 3 564 tis. Kč. Na realizaci těchto akcí se VŠTE podílela vlastními prostředky ve výši 128 tis. Kč.

Veškeré prostředky získané v rámci programového financování byly vynaloženy na rekonstrukce prováděné v areálu VŠTE na adrese Okružní 10. Konkrétně se jednalo o následující akce:

- Vytvoření učeben v budově E

Výsledkem této akce je rozšíření kapacity výukových prostor VŠTE o 4 výukové učebny s celkovou kapacitou 160 míst.

- Rekonstrukce silnoproudů a slaboproudů v budově B

Náplní akce bylo odstranit již nevyhovující, nedostatečně dimenzovanou a bezpečnostní prvky postrádající soustavu elektroinstalací budovy B s cílem jejich uvedení do technicky, provozně i funkčně kompaktního celku.

Silnoproudé rozvody byly kompletně rekonstruovány – historické patrové rozvaděče byly nahrazeny novými, byla obnovena svítidla tak, aby v každém prostoru bylo dosaženo předpisy stanovené úrovně osvětlení. V rámci slaboproudů došlo k nahrazení neutěšeného řešení vytvořením logické soustavy rozvodů, jedná se o strukturovanou kabeláž, rozhlas, zabezpečovací systém a přípravu na EPS.

Rekonstrukce elektroinstalace na budově B přináší významný kvalitativní posun v rozvoji infrastruktury školy a má přímý efekt na zlepšení prostředí pro výuku. Byla snížena poruchovost systému, zvýšena hospodárnost a efektivita provozu zařízení v budově.

### **3.1.1.3 Strukturální fondy**

Tab. 5d Financování programů strukturálních fondů

(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 zajištěno spoluřít. (6)	Nevčerp. z poskyt. veřejných prostředků v	Vratka nevčerp. prostředků (8)	Ostatní použ. nevěřejně zdroj. celkem (9)	Použitě zdroje celkem
		poskytnut (3)	použit (4)	a	b	c	d	e	f					
1	MŠMT	12 926	10 605	3 709	4 324	16 635	14 929	2 751	1 706	0	0	14 929	0	14 929
2	OP VK -Vzdělávání pro konkurenceschopnost	12 926	10 605	3 709	4 324	16 635	14 929	2 751	1 706	0	0	14 929	0	14 929
3	PO 2 - Terciární vzdělávání, výzkum a vývoj					0	0							
4	2.2 Vysokoškolské vzdělávání	12 926	10 605	3 709	4 324	16 635	14 929	2 751	1 706	85%	0	14 929		14 929
5	2.3 Lidské zdroje ve VaV					0	0		0		0			0
6	2.4 Partnerství a sítě					0	0		0		0			0
7	OP VaVpl - Výzkum a vývoj pro inovace	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	PO 1 - Evropská centra excelence					0	0		0		0			0
9	1.1 Evropská centra excelence					0	0		0		0			0
10	PO 2 - Regionální VaV centra					0	0		0		0			0
11	2.1 Regionální VaV centra					0	0		0		0			0
12	PO 3 - Komerzializace a popularizace VaV					0	0		0		0			0
13	PO 4 – Infrastruktura pro výuku na VŠ spojenou s výzkumem					0	0		0		0			0
14	4.1 Infrastruktura pro výuku na VŠ spojenou s výzkumem					0	0		0		0			0
15	Ostatní kapitoly státního rozpočtu													
16	součtový řádek pro poskytovatele													
17	Územní rozpočty	4 209	4 480	0	0	4 209	4 480	0	-271	0	0	0	0	4 480
18	Jihočeský kraj	4 209	4 480	0	0	4 209	4 480	0	-271	0	0	0	0	4 480
19	PO 1 - Počáteční vzdělávání													0
20	1.1 Zvyšování kvality ve vzdělávání	1 628	1 385	0	0	1 628	1 385		242	85%	0			1 385
21	1.3 Další vzdělávání pracovníků škol a školských zařízení	1 229	1 510	0	0	1 229	1 510		-281	85%	0			1 510
22	PO 3 - Další vzdělávání					0	0		0		0			0
23	3.2 Podpora nabídky dalšího vzdělávání	1 352	1 584	0	0	1 352	1 584		-233	85%	0			1 584
24	Celkem	17 134	15 084	3 709	4 324	20 843	19 409	2 751	1 435		0	0	0	19 409

V roce 2013 byly na VŠTE realizovány celkem tři projekty, které byly financovány z tematických programů v gesci Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR. Jednalo se o tyto projekty OP Vzdělávání pro konkurenceschopnost oblasti podpory 2.2 Vysokoškolské vzdělávání:

- Integrace a podpora studentů se specifickými vzdělávacími potřebami na Vysoké škole technické a ekonomické v Českých Budějovicích, reg. číslo: CZ.1.07/2.2.00/29.0019 Termín realizace: 1. 7. 2012 – 31. 3. 2015
- Inovace výstupů, obsahu a metod bakalářských programů vysokých škol neuniverzitního typu, reg. číslo: CZ. 1.07/2.2.00/28.0115. Termín realizace: 1. 1. 2013 – 31. 1. 2014
- Napojení VŠTE na regionální subjekty prostřednictvím řešení praktických problémů formou projektové výuky, reg. číslo: CZ.1.07/2.2.00/28.0279. Termín realizace: 1. 1. 2012 - 31. 12. 2013

Současně byly také realizovány tři grantové projekty stejného operačního programu vzdělávání pro konkurenceschopnost pod zprostředkujícím subjektem Jihočeským krajem v oblastech podpory:

- 1.1 Zvyšování kvality ve vzdělávání. Realizován projekt „Zvýšení matematických a odborných jazykových znalostí prostřednictvím ICT u žáků středních škol s technickým zaměřením“, reg. číslo: CZ.1.07/1.1.14/01.0021. Termín realizace: 12. 7. 2012 – 31. 8. 2014
- 1.3 Další vzdělávání pracovníků škol a školských zařízení. Realizován projekt „Implementace cizojazyčných modulů za účelem profesního rozvoje středoškolských pedagogů v oblasti stavebnictví“, reg. číslo: CZ.1.07/1.3.40/01.0040. Termín realizace: 1. 1. 2013 – 31. 12. 2014
- 3.2 Podpora nabídky dalšího vzdělávání. Realizován projekt „Inovace profesního vzdělávání ve vazbě na potřeby Jihočeského regionu“, reg. číslo: CZ.1.07/3.2.08/03.0035. Termín realizace: 1. 1. 2013 – 31. 12. 2014

Dva z výše uvedených projektů jsou momentálně již ukončeny, resp. ve stádiu předložení závěrečné monitorovací zprávy a žádosti o platbu (OP VK 2.2). Zbývající projekty jsou stále ve stádiu realizace.

### **3.1.2 Vlastní výnosy v hlavní a doplňkové činnosti:**

Kromě veřejných zdrojů hospodařila VŠTE v roce 2013 s vlastními výnosy v celkové výši 25 932 tis. Kč vytvořenými v rámci hlavní a doplňkové činnosti, což je o 21 % více než v předchozím roce.

V rámci hlavní činnosti bylo generováno 18 659 tis. Kč výnosů, z toho 8 676 tis. Kč představují výnosy z prodeje služeb. Tato částka je tvořena převážně službami poskytovanými centrem celoživotního vzdělávání a dalšími službami poskytovanými studentům. Zbývající výnosy tvoří zúčtování fondů a odpisů z dotace, úroky, kurzové zisky, výnosy z partnerství na projektech EU a jiné ostatní výnosy.

Výnosy z doplňkové činnosti činily v roce 2013 celkem 7 273 tis. Kč, z toho tržby za vlastní služby činily 3 308 tis. Kč. Tyto výnosy byly generovány především Kolejemi a Menzou VŠTE a částečně rovněž knihovnou VŠTE. Za pronájmem prostor VŠTE získala 494 tis. Kč a za konzultace a poradenství 680 tis. Kč.

**Tab. 6 Přehled vybraných výnosů**

(v tis. Kč)

č.ř.	Vybrané činnosti		Výnosy za rok (1)		
			Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
A	Transfer znalostí (1)		0	680	680
A.1	v tom	Příjmy z licenčních smluv (2)	0	0	0
A.2		Příjmy ze smluvního výzkumu (3)	0	0	0
A.3		Placené vzdělávací kurzy pro zaměstnance subjektů aplikační sféry (4)	0	0	0
A.4		Konzultace a poradenství (5)	0	680	680
B	Tržby za vlastní služby (6)		8 676	3 308	11 984
C	Pronájem		0	494	494
C.1	v tom	budovy, stavby, haly	0	0	0
C.2		pozemky	0	0	0
C.3		prostory (7)	0	494	494
C.4		ostatní	0	0	0
D	Tržby z prodeje majetku		17	0	17
D.1	v tom	budovy, stavby, haly	0	0	0
D.2		pozemky	0	0	0
D.3		ostatní	17	0	17
E	Dary		2	0	2
F	Dědictví		0	0	0

Z vlastních výnosů vytvořených v rámci hlavní činnosti bylo 4 783 tis. Kč vygenerováno činností Centra celoživotního vzdělávání, z toho 4 496 tis. Kč za účast na vzdělávacích programech ČŽV. Tržby CCV vzrostly meziročně o 54 %. Činnost centra a jím poskytované služby jsou podrobněji popsány ve Výroční zprávě o činnosti VŠTE.

V doplňkové činnosti byly vygenerovány výnosy v celkové výši 4482 tis. Kč. Z toho 680 tis. Kč činil transfer znalostí, 3 308 tis. Kč tržby za vlastní služby a 494 tis. Kč výnosy z pronájmu prostor.

**Tab. 7 Příjmy z poplatků a úhrad za další činnosti poskytované veřejnou vysokou školou** (v 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	<b>Poplatky stanovené dle § 58 zákona 111/1998 Sb.</b>	<b>3 150</b>	<b>1 723</b>	<b>262,186</b>	–
2	poplatky za úkony spojené s přijímacím řízením (§ 58 odst. 1)	–	1 723	3,446	0,500
3	poplatky za nadstandardní dobu studia (§58 odst. 3)	3 011	–	200,740	15,000
4	poplatky za studium v dalším stud. programu (§58 odst. 4)	139	–	58,000	2,400
5	poplatky za studium v cizím jazyce (§58 odst. 5)	–	0	0,000	–
6	<b>Úhrada za další činnosti poskytované vysokou školou (4) (5)</b>	<b>0</b>	<b>5 288</b>	<b>5,568</b>	–
7	úplata za poskytování programů ČŽV (§ 60) mimo U3V	–	4 496	2,095	2,146
8	úplata za poskytování U3V	–	0		
9	vystavení ISIC karty	–	541	1,802	0,300
10	revalidační známky ISIC	–	251	1,671	0,150
11	<b>Celkem</b>	<b>3 150</b>	<b>7 011</b>	<b>267,754</b>	–

VŠTE vybírá dle § 58 zákon 111/1998 Sb., o vysokých školách:

- Poplatky za přijímací řízení ve výši 500 Kč, celkem bylo vybráno 1 723 tis. Kč, tyto poplatky byly zaúčtovány do výnosů hlavní činnosti na účet 602016.

- Poplatky za překročení standardní doby studia ve výši 15 tis. Kč za semestr, celkem bylo vybráno 1 947 tis. Kč, vybrané poplatky jsou příjmem stipendijního fondu.
- Poplatky za studium v dalším studijním programu ve výši 2400 Kč za akademický rok, celkem bylo vybráno 139 tis. Kč, vybrané poplatky jsou příjmem stipendijního fondu.

Za vystavení ISIC karet či prodej revalidačních známek inkasovala VŠTE od studentů 792 tis. Kč. Výnosové úroky z běžných účtů dosáhly výše 184 tis. Kč a zaúčtované kurzové rozdíly činily 241 tis. Kč.

Další významnou část vlastních výnosů z hlavní činnosti představuje zúčtování čerpání fondů VŠTE ve výši 4 140 tis. Kč a vyúčtování odpisů z majetku pořízeného z dotace ve výši 3 302 tis. Kč.

V rámci výnosů z vlastní činnosti je účtováno o výnosech z partnerství na projektech EU. Tyto výnosy jsou účtovány na účet 649 a jejich výše v roce 2013 činila 1 599 tis. Kč. Vysoká škola technická a ekonomická v Českých Budějovicích se v průběhu roku 2013 podílela na realizaci následujících projektů z pozice partnerské organizace. V rámci OP VK se jednalo o:

- Zvyšování kvality teoretické i praktické výuky a příprava spolupráce s VŠ sektorem, reg. číslo CZ.1.07/2.1.00/32.0043
- Inovace a podpora praxí na VŠPJ a jejich monitoringu, reg. číslo CZ.1.07/2.2.00/15.0470

V OP VaVpl o projekt STMFull: plnotextové databáze pro výzkum a vývoj, reg. číslo CZ.1.05/3.2.00/12.0232. VŠTE se dále podílela na realizaci projektu „Best industry practice for Installation Ceramic Glass and Stone Tiltle“, reg. číslo CZ/13/LLP-LdV/TOI/134003 financovaného prostřednictvím Národní agentury NAEP.

Mimo tržeb kolejí a menzy VŠTE, které jsou podrobněji popsány v kapitole 3.2. této zprávy, realizovala tržby v doplňkové činnosti rovněž knihovna VŠTE, a to především za prodej odborné literatury a skript, kopírovací a tiskové služby. Hodnota poskytnutých služeb dosáhla v roce 2013 částky 1677 tis. Kč.

Za pronájem prostor VŠTE získala 494 tis. Kč, jedná se hlavně o pronájem prostor na umístění nápojových automatů a pronájem prostor na střeše budovy D, kde je umístěn vysílač. Za konzultace a poradenství inkasovala VŠTE 680 tis. Kč.

### 3.1.3 Náklady

Celkové náklady VŠTE v roce 2013 činily 134 335 tis. Kč, z toho 127 140 tis. Kč bylo vynaloženo v rámci hlavní činnosti a 7 195 tis. Kč v rámci činnosti doplňkové. Oproti předchozímu roku vzrostly celkové náklady o 12 %. Tento nárůst byl zapříčiněn nárůstem osobních nákladů o 20 %, nárůstem objemu vyplacených stipendií o 55 % a rovněž zvýšením objemu prostředků vyplácených partnerům z realizovaných projektů o 325 %. V ostatních skupinách nákladů se podařilo udržet náklady na obdobné nebo nižší úrovni než v předcházejícím období.

#### 3.1.3.1 Osobní náklady

Celkové osobní náklady činily v roce 2013 celkem 80 633 tis. Kč, což představuje 60 % celkových nákladů. Tento podíl se oproti předchozímu období zvýšil o 1,5 %. Z celkových osobních nákladů tvoří 60 203 tis. Kč mzdové prostředky a zbytek pojištění a ostatní sociální náklady. Z celkových mzdových nákladů 53 173 tis. Kč bylo vyplaceno za pracovní poměry a 7 029 tis. Kč jako odměny z dohod.

Z celkových osobních nákladů bylo 79338 tis. Kč vynaloženo v hlavní činnosti a 1295 tis. Kč v doplňkové činnosti. Podrobný rozklad mezd dle zdrojů financování je uveden v tabulce 8 a.

**Tab. 8a Pracovní a mzdové prostředky dle zdroje financování**

(v tis. Kč)

Ukazatel			vysoká škola			KaM	VZaLS	CELKEM	
			akademičtí pracovníci	vědečtí pracovníci	ostatní				
Zdroj financování	Kapitola 333 - MŠMT	bez VaV	mzdy	29 950	0	17 818	0	0	<b>47 769</b>
			OON	0	0	3 683	0	0	<b>3 683</b>
		VaV	mzdy	0	0	0	0	0	<b>0</b>
			OON	0	0	0	0	0	<b>0</b>
	VaV z ostatních zdrojů (bez operačních progr.)	VaV z národních zdrojů (2)	mzdy	0	0	0	0	0	<b>0</b>
			OON	0	0	0	0	0	<b>0</b>
		VaV ze zahraničí	mzdy	0	0	0	0	0	<b>0</b>
			OON	0	0	0	0	0	<b>0</b>
	Operační programy EU	MŠMT OP VK	mzdy	0	0	3 093	0	0	<b>3 093</b>
			OON	0	0	1 581	0	0	<b>1 581</b>
		MŠMT OP VaVpl	mzdy	0	0	0	0	0	<b>0</b>
			OON	0	0	0	0	0	<b>0</b>
		ostatní poskytovatelé	mzdy	0	0	1 369	0	0	<b>1 369</b>
			OON	0	0	1 737	0	0	<b>1 737</b>
	Fondy	mzdy	0	0	0	0	0	<b>0</b>	
		OON	0	0	0	0	0	<b>0</b>	
	Doplňková činnost	mzdy	0	0	926	0	0	<b>926</b>	
		OON	0	0	28	0	0	<b>28</b>	
	Ostatní zdroje	mzdy	0	0	15	0	0	<b>15</b>	
		OON	0	0	0	0	0	<b>0</b>	
CELKEM	mzdy (7)	29 950	0	23 223	0	0	<b>53 173</b>		
	OON	0	0	7 029	0	0	<b>7 029</b>		

Z tabulky 8a je zřejmé, že cca polovina odměn z dohod byla vyplacena v rámci realizace projektů EU. V rámci hlavní činnosti bylo na dohodách vyplaceno 3 683 tis. Kč, tedy 7 % celkových mzdových nákladů vyplacených z hlavní činnosti.

Na úrovni osobních nákladů došlo ke zvýšení o 20 % oproti předchozímu roku. K tomuto zvýšení osobních nákladů došlo především v důsledku snahy VŠTE o získání akreditace magisterského oboru, což si vyžádalo zajištění adekvátně kvalifikovaných zaměstnanců. Je rovněž důsledkem trvalé snahy VŠTE o zkvalitnění poskytované výuky a tedy i nárůstu počtu akademických pracovníků z řad docentů a profesorů. Konkrétní počty zaměstnanců v jednotlivých mzdových třídách a jejich průměrné měsíční mzdy uvádí tabulka 8b.

**Tab. 8b Pracovníci a mzdové prostředky bez OON**

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=sl.2/12/sl.1	4	5	6=sl.5/12/sl.4	7	8	9=sl.8/12/sl.7
Vysoká škola	akademickí pracovníci (4)	profesoři	6	4 512	64	0	0	0	6	4 512	64
		docenti	14	6 977	42	0	0	0	14	6 977	42
		odborní asistenti	27	11 187	34	0	0	0	27	11 187	34
		asistenti	25	7 275	24	0	0	0	25	7 275	24
		lektoři	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		CELKEM	72	29 950	35	0	0	0	72	29 950	35
	vědeckí pracovníci (5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ostatní (6)	60	17 818	25	12	4 478	30	72	22 297	26		
KaM		0	0	0	3	926	25	3	926	25	
VZaLS		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>CELKEM</b>		<b>132</b>	<b>47 769</b>	<b>30</b>	<b>15</b>	<b>5 405</b>	<b>29</b>	<b>148</b>	<b>53 173</b>	<b>30</b>	

Ve srovnání s rokem 2012 se zvýšil celkový počet zaměstnanců o 18 %, avšak počet akademických pracovníků vzrostl o 24 %. V rámci akademických pracovníků zaznamenala největší nárůst kategorie docent, kde došlo k nárůstu počtu pracovníků o 75 %, následovaná profesory s meziročním nárůstem o 36 %. Počet zaměstnanců v třídě odborní asistenti pak vzrostl o 16 % a v třídě asistenti pouze o 12 %.

Průměrné mzdy jednotlivých mzdových tříd zaměstnanců zůstaly na stejné úrovni jako v předchozím roce.

Z tabulky 8b je rovněž zřejmé, že z celkového počtu 148 zaměstnanců, jich 15 bylo financováno z ostatních zdrojů a 132 z hlavní činnosti.

### 3.1.3.2 Spotřebované nákupy

Celkový objem spotřebovaných nákupů v roce 2013 činil 11 707 tis. Kč, což představuje 9 % z celkových nákladů. Zatímco objem spotřebovaných nákupů zůstal na stejné úrovni jako v předchozím roce, poměr spotřebovaných nákupů k celkovým nákladům se snížil.

Celková hodnota spotřebované energie vzrostla o 6 % z 2 174 tis. Kč na 2 301 tis. Kč, což bylo zapříčiněno nárůstem ceny zemního plynu o 8 % a to z 667 Kč/MWh na 720 Kč/MWh a zároveň nárůstem spotřeby zemního plynu o 15 % v souvislosti s dlouhou zimou v roce 2013.

Cena elektrické energie naopak mírně poklesla na 1 438 Kč/MWh. V předchozím roce činila cena za elektrickou energii 1 440 Kč/MWh. Spotřeba elektrické energie se zvýšila o 7 %, což lze opět odůvodnit nepříznivými klimatickými podmínkami v první polovině roku 2013.

Celková hodnota spotřebované vody činila 537 tis. Kč, což představuje nárůst o 5 % oproti předchozímu roku. Cena vodného činila v roce 35,54 Kč/m<sup>3</sup> a cena stočného 27,67 Kč/m<sup>3</sup>.

Podíl spotřeby energie na celkových nákladech VŠTE činil v roce 2013 1,7 %.

V roce 2013 poklesla oproti předchozímu roku spotřeba materiálu v hlavní i doplňkové činnosti. Celková spotřeba materiálu činila v roce 2013 7835 tis. Kč, z toho 6839 tis. Kč v hlavní a 996 tis. Kč v doplňkové činnosti. Podíl spotřeby materiálu na celkových nákladech činil 6 %.

Naopak hodnota prodaného zboží v doplňkové činnosti vzrostla na hodnotu 1 567 tis. Kč. Což je důsledkem rozšíření doplňkového sortimentu menzy VŠTE a knihovny VŠTE. Podíl prodaného zboží na celkových nákladech byl 1,2 %.

### **3.1.3.3 Služby**

V roce 2013 činila celková hodnota nakoupených služeb 21 155 tis. Kč. Nakoupené služby činí 15,75 % z celkových nákladů školy. Objem nakoupených služeb poklesl ve srovnání s předchozím rokem o 9 %. Služby v hodnotě 18 492 tis. Kč byly nakoupeny v rámci hlavní činnosti. Hodnota služeb nakoupených v doplňkové činnosti činila 2 663 tis. Kč.

Prostředky vynaložené na opravy a udržování ve srovnání s předchozím rokem výrazně poklesly a to především v důsledku zásadních rekonstrukcí a oprav realizovaných v předchozích obdobích. Jejich hodnota činila v roce 2013 2 126 tis. Kč, což představuje meziroční pokles o 77 %. Podíl oprav a udržování na celkových nákladech školy činil 1,6 %.

Prostředky vynaložené v roce 2013 na cestovné vzrostly o 38 % na celkovou hodnotu 1653 tis. Kč. Převážná část cestovného byla hrazena v rámci hlavní činnosti VŠTE. Na nárůstu celkové hodnoty hrazeného cestovného mají vliv především realizované projekty EU. Podíl cestovného na celkových nákladech VŠTE byl v roce 2013 1,24 %.

Náklady na reprezentaci činily v roce 2013 778 tis. Kč. Podíl nákladů na reprezentaci na celkových nákladech VŠTE byl 0,58 %.

Celkový objem ostatních služeb byl 16 584 tis. Kč, což odpovídá 12,35 % celkových nákladů VŠTE. Objem ostatních služeb se ve srovnání s předchozím rokem zvýšil o 34 %. Jedná se o nakupované IT služby v hodnotě 3 838 tis. Kč, náklady na inzerci a propagaci VŠTE v celkové částce 3 166 tis. Kč, služby související se správou areálu VŠTE, jako je úklid, ostraha, svoz komunálního odpadu apod. v celkové hodnotě 1 383 tis. Kč, nákup software v hodnotě do 60 tis. Kč v celkovém objemu 752 tis. Kč, náklady na účasti zaměstnanců na seminářích a konferencích v hodnotě 837 tis. Kč, konzultační služby v hodnotě 789 tis. Kč, dále zaplacené nájemné, poštovné, telekomunikační služby, připojení k internetu a ostatní služby.

### **3.1.3.4 Daně poplatky**

Celková částka vynaložená na daně a poplatky činí 1 816 tis. Kč, což představuje 1,35 % z celkových nákladů. Téměř celá částka představuje neuplatnitelnou část odpočtu DPH. Koeficient krácení DPH byl v roce 2013 0,61. Vypořádací koeficient se snížil na 0,47, tento koeficient bude využit ke krácení odpočtu DPH v roce 2014. Neuplatnitelná část odpočtu DPH je nákladem hlavní činnosti.

### **3.1.3.5 Ostatní náklady**

V roce 2013 bylo na ostatní náklady celkově vynaloženo 14 329 tis. Kč. Podíl ostatních nákladů na celkových nákladech VŠTE tedy činil 10,67 %. Ve srovnání s předchozím rokem vzrostly ostatní náklady o 29 %. Tento nárůst je zapříčiněn zvýšením objemu vyplácených stipendií a dále růstem objemu realizovaných projektů a tím i spoluúčastí partnerům projektech ESF.

Nejvýznamnější položkou spadající do ostatních nákladů VŠTE jsou vyplácená stipendia. Jejich objem dosáhl v roce 2013 hodnoty 9 452 tis. Kč, což je 7 % z celkových nákladů VŠTE. Podrobně jsou částky vyplácených stipendií a zdroje jejich financování uvedeny v tabulce 9.



Tab. 9 Stipendia

(v tis. Kč)

Druh stipendia	Zdroje				Celkem vyplaceno (2)	
	Příspěvek / dotace MŠMT	Stipendijní fond VŠ	EU (NAEP)	CELKEM	Studenti	Ostatní
	a	b	c	d=a+b+c	e	f
<b>STIPENDIA přiznána a vyplacena</b>	6 601	2 070	776	9 446	9 446	0
za vynikající studijní výsledky dle § 91 odst. 2 písm. a)		118		118	118	
za vynikající vědecké, výzkumné, vývojové, umělecké nebo další tvůrčí výsledky přispívající k prohloubení znalostí dle § 91 odst. 2 písm. b)		418		418	418	
na výzkumnou, vývojovou a inovační činnost podle zvláštního právního předpisu, § 91 odst.2 písm. c)				0	0	
v případě těživé sociální situace studenta dle § 91 odst. 2 písm. d)				0	0	
v případě těživé sociální situace studenta dle § 91 odst. 3)	339			339	339	
v případech zvláštního zřetele hodných dle § 91 odst. 2 písm. e)	4 763	1 534		6 297	6 297	
z toho ubytovací stipendium	4 763			4 763	4 763	
na podporu studia v zahraničí dle § 91 odst. 4 písm. a)	1 499		776	2 275	2 275	
z toho SOCRATES				0		
CEEPUS				0		
ERASMUS	1 499		776	2 275	2 275	
na podporu studia v ČR dle § 91 odst. 4 písm. b)				0		
z toho AKTION				0		
CEEPUS				0		
(1)				0		
studentům doktorských studijních programů dle § 91 odst. 4 písm. c)				0		
jiná stipendia				0		
z toho (1)				0		

Objem vyplacených stipendií se oproti předchozímu roku zvýšil o 55 %. Nejvíce finančních prostředků bylo vynaloženo na výplatu ubytovacích stipendií, jednalo se o částku 4763 tis. Kč. Ubytovací stipendium je vypláceno z příspěvku poskytnutého MŠMT.

Z příspěvků a dotací MŠMT vyplatila VŠTE celkem 6 601 tis. Kč na stipendia. Ze stipendijního fondu vyplatila VŠTE 2 076 tis. Kč, zbývajících 776 získala VŠTE od NAEP na financování stipendií programu ERASMUS.

Svým partnerům podílejícím se na realizaci projektů EU vyplatila VŠTE spoluúčast v celkové výši 4 005 tis. Kč, tedy 3 % z celkových nákladů VŠTE. Objem prostředků vyplacených partnerům z realizovaných projektů se meziročně zvýšil o 325 %.

V rámci ostatních nákladů je rovněž účtováno o nákladech souvisejících s podáváním patentových žádostí v hodnotě 527 tis. Kč, uhrazeném pojistném v celkové hodnotě 167 tis. Kč a rovněž o bankovních poplatcích, jejichž celková hodnota dosáhla 103 tis. Kč.

### 3.1.3.6 Odpisy

Odpisy v roce 2013 činily 4 565 tis. Kč, což představuje 3,38 % z celkových nákladů VŠTE. Oproti předchozímu účetnímu období se hodnota odpisů snížila o 5 %.

## 3.2 Výnosy a náklady koleje a menzy VŠTE

VŠTE provozuje koleje v budově D v areálu VŠTE na Okružní s kapacitou 54 lůžek a dále v pronajímaných prostorách ubytovny Hochtief na Okružní ulici s kapacitou 80 lůžek. Ubytovací kapacita v budově D se

každoročně snižuje, neboť škola řeší nedostatek kancelářských a výukových prostor přebudováním ubytovacích kapacit. VŠTE se zároveň snaží zajistit přiměřený počet lůžek pro své studenty v náhradních prostorách.

Menza VŠTE fungující v 1. patře budovy C v areálu VŠTE na Okružní ulici nabízí širokou škálu zboží a služeb studentům, zaměstnancům i externím strážníkům. Dlouhodobě se snaží rozšiřovat základní nabídku zboží a služeb. Obědy je možno objednat či zakoupit na místě. Vybírat lze denně ze 4 hotových jídel a 5 minutkových jídel, v nabídce je rovněž polévka a 3 druhy salátů. Mimo již uvedené nabízí menza VŠTE snídaňová menu a mnoho dalšího doplňkového sortimentu jako jsou bagety a moučníky.

### 3.2.1 Menza VŠTE

VŠTE provozuje v areálu Okružní menzu s kapacitou 400 hlavních jídel denně, která kromě přípravy hlavních jídel nabízí široký doplňkový sortiment v oblasti stravování.

Menza VŠTE je provozována z části v hlavní a z části v doplňkové činnosti. Do doplňkové činnosti patří služby poskytované externím strážníkům a prodej doplňkového sortimentu. Stravovací služby poskytované studentům a zaměstnancům jsou zařazeny do hlavní činnosti VŠTE.

Celkový obrat menzy VŠTE v roce 2013 činil 3 219 tis. Kč. Z toho 1 761 tis. Kč bylo dosaženo v rámci hlavní činnosti a 1 458 v doplňkové činnosti. Menza VŠTE realizovala v doplňkové činnosti hospodářský výsledek ve výši 13 tis. Kč.

Celkový obrat menzy VŠTE se meziročně zvýšil o 12 %, čímž kompenzoval pokles tržeb kolejí VŠTE.

Náklady menzy VŠTE činily celkově 3 206 tis. Kč, jejich výše se meziročně nezměnila. Majoritním nákladem byly osobní náklady, jejichž výše dosáhla hodnoty 1 218 tis. Kč následované spotřebou surovin v hodnotě 1 023 tis. Kč a spotřebou zboží v hodnotě 246 tis. Kč, dále spotřeba energií ostatního materiálu a služeb.

**Tab. 10a Neinvestiční náklady a výnosy – oblast stravování**

(v tis. Kč)

Menzy a ostatní stravovací zařízení, pro která vydalo souhlas MŠMT (1)		a	MENZA VŠTE - OKRUŽNÍ	Celkem	
Náklady celkem	v hlavní činnosti	b	1 761	<b>1 761</b>	
	v doplňkové činnosti	c	1 444	<b>1 444</b>	
Výnosy	v hlavní činnosti	od studentů	914	<b>914</b>	
		od zaměstnanců (2)	514	<b>514</b>	
		ostatní (3)		<b>0</b>	
		z dotace MŠMT	333	<b>333</b>	
	celkem	h	1 761	<b>1 761</b>	
	v doplňkové činnosti	od cizích strážníků	i	1 458	<b>1 458</b>
		ostatní	j		<b>0</b>
celkem		k	1 458	<b>1 458</b>	
Výsledek hospodaření	v hlavní činnosti	l=h-b	0	<b>0</b>	
	v doplňkové činnosti	m=k-c	13	<b>13</b>	

### 3.2.2 Kolej VŠTE

V létě 2013 došlo ke snížení kapacity kolejí VŠTE na 54 lůžek, vedení tedy bylo nuceno zajistit náhradní ubytovací kapacity, přesto se nepodařilo zachovat původní počet lůžek. Logickým důsledkem tohoto poklesu byl pokles tržeb kolejí VŠTE. Tento pokles byl částečně kompenzován zdražením ceny lůžka, ke kterému došlo v důsledku vyšších cen ubytování v pronajatých prostorech. Tržby realizované kolejí VŠTE dosáhly hodnoty 2 503 tis. Kč s meziročním poklesem o 7 %.

Hospodaření kolejí VŠTE je zařazeno do doplňkové činnosti. Náklady spojené s provozem kolejí VŠTE se v roce 2013 vyšplhaly na 2 468 tis. Kč. Jednalo se spotřebu materiálu a obnovu drobného hmotného majetku kolejí v celkové hodnotě 143 tis. Kč. Dále o spotřebu energií v hodnotě 340 tis. Kč. Významnou

položkou je rovněž nájemné zaplacené za náhradní ubytovací kapacitu ve výši 576 tis. Kč. Osobní náklady kolejí dosáhly v roce 2013 částky 248 tis. Kč. Za opravy a údržbu bylo v roce 2013 vynaloženo 190 tis. Kč. Zbytek nákladů činil podíl na ostatních službách.

**Tab. 10b Neinvestiční náklady a výnosy - oblast ubytování**

(v tis. Kč)

Koleje a ostatní ubytovací zařízení provozované VVŠ (1)		a	KOLEJ VŠTE - Okružní	Celkem	
Náklady celkem	v hlavní činnosti	b		0	
	v doplňkové činnosti	c	2 468	2 468	
Výnosy	v hlavní činnosti	od zaměstnanců (2)	e	0	
		ostatní (3)	f	0	
		z dotace MŠMT	g	0	
		celkem	h	0	
	v doplňkové činnosti	od studentů	d	2 503	2 503
		od cizích ubytovaných	i		0
		ostatní	j		0
		celkem	k	2 503	2 503
Výsledek hospodaření	v hlavní činnosti	l=h-b	0	0	
	v doplňkové činnosti	m=k-c	35	35	

## 4 Vývoj a konečný stav fondů veřejné vysoké školy

Vývoj finančních prostředků ve fondech tvořených veřejnými vysokými školami je uveden sumárně v tabulce 11, jednotlivě v tabulkách 11.a až 11.g. VVŠ k vyplněným tabulkám připojí komentář, kde uvede priority hospodaření s finančními prostředky v jednotlivých fondech a předpokládané užití těchto prostředků.

**Tab. 11 Fondy a návrh na přiděly do fondů v následujícím roce**

(v tis. Kč)

č.ř.	Název údaje	počáteční stav k 1. 1.	tvorba		čerpání	zůstatek k 31.12.	Návrh na přiděly ze zisku do fondů v násled. roce (1)
			celkem (+)	z toho přiděly ze zisku za předchozí r.			
		a	b	c	d	e=a+b-d	
1	<b>Fondy celkem</b>	<b>22 048</b>	<b>43 529</b>	<b>205</b>	<b>27 437</b>	<b>38 140</b>	
2	v tom: Fond rezervní	16	0	0	0	16	0
3	Fond reprodukce investičního majetku	8 690	12 900	0	19 684	1 906	60
4	Stipendijní fond	3 624	3 150	–	2 070	4 705	0
5	Fond odměn	12	0	0	0	12	0
6	Fond účelově určených prostředků	53	70	–	53	70	0
6a	z toho: na jednotlivé projekty VaV či výzkumné záměry	53	70	–	53	70	0
6b	jiné podpory z veřejných prostředků	0	0	–	0	0	0
7	Fond sociální	286	532	–	663	155	0
8	Fond provozních prostředků	9 366	26 876	205	4 967	31 276	0

## 4.1 Rezervní fond na krytí ztrát

Tab. 11a Rezervní fond

Stav k 1.1.		16
Tvorba	ze zisku za předchozí rok	
	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

V roce 2013 VŠTE netvořila rezervní fond. Stav fondu se proto v průběhu roku nezměnil.

## 4.2 Fond reprodukce investičního majetku

Konečný zůstatek fondu reprodukce investičního majetku se oproti předchozímu roku snížil o 78 %. Celková tvorba činila 12 900 tis. Kč, což představuje pokles oproti předchozímu roku ve výši 77 %, tento pokles se odráží logicky též v celkovém čerpání fondu, které v roce 2013 dosáhlo hodnoty 19 684 tis. Kč. Je zřejmé, že investiční aktivity byly oproti roku 2012 značně utlumeny, neboť zatímco v roce 2012 bylo realizováno několik významných stavebních akcí, které byly financovány z veřejných zdrojů, především prostřednictvím programového financování ISPROFIN, v roce 2013 získala VŠTE z těchto zdrojů podstatně nižší investiční prostředky, rozsah realizovaných akcí tak musel adekvátně omezen.

Tab. 11b Fond reprodukce investičního majetku

(v tis. Kč)

Stav k 1.1.		8 690
Tvorba	z odpisů	1 264
	ze zisku za předchozí rok	0
	příjmy z prodeje nehm. a hmot.dlouhod.majetku	0
	ze zůstatku příspěvku	0
	zůstat.cena nehm. a hmot.dlouhod. majetku	0
	<b>ostatní příjmy celkem</b>	<b>8 502</b>
	v tom: kapitálové dotace	4 937
	ISPROFIN	3 564
	<b>převod z fondů celkem</b>	<b>3 135</b>
	v tom: z fondu odměn	0
	z fondu provozních prostředků	3 135
	z rezervního fondu	0
	Celkem	12 900
	Čerpání	<b>investiční celkem</b>
v tom: stavby		14 739
stroje a zařízení		1 818
nákupy nemovitostí		0
nehmotný majetek		3 127
<b>neinvestiční celkem (1)</b>		<b>0</b>
<b>převod do fondů celkem</b>		<b>0</b>
v tom: do fondu odměn		0
do fondu provozních prostředků		0
do rezervního fondu		0
Celkem	19 684	
Stav k 31.12.		1 906

Fond reprodukce investičního majetku byl tvořen z odpisů do výše 1 264 tis. Kč, dále z kapitálové dotace přijaté v rámci realizace evropských projektů v celkové hodnotě 4 937 tis. Kč, z prostředků poskytnutých VŠTE v rámci programového financování ISPROFIN v celkové hodnotě 3 564 tis. Kč a konečně převodem z fondu provozních prostředků v celkové výši 3 135 tis. Kč.

Z prostředků fondu reprodukce investičního majetku bylo realizováno několik menších stavebních akcí, které měly charakter technického zhodnocení stávajících budov areálu VŠTE. Jednalo se o dvě investiční akce realizované v rámci programového financování ISPROFIN a to o rekonstrukci silnoproudů a slaboproudů v budově B v hodnotě 1 341 tis. Kč a dále o vytvoření učeben v budově E v hodnotě 2 352 tis. Kč. Díky projektu Integrace a podpora studentů se specifickými vzdělávacími potřebami na Vysoké škole technické a ekonomické v Českých Budějovicích realizované v rámci OPVK mohla VŠTE provést dostavbu výtahu v budově B a výměnu vstupních dveří do všech pavilonů areálu VŠTE, čímž se téměř celý areál stal bezbariérový. Jednalo se o investici v celkové hodnotě 7 237 tis. Kč

V rámci Institucionálního rozvojového plánu došlo k rekonstrukci elektroinstalací na budově D v celkové hodnotě 1 799 tis. Kč. Z vlastních zdrojů byla financována rekonstrukce budovy C, kde proběhla rekonstrukce fasády a vnitřních prostor v celkové hodnotě 2 010 tis. Kč.

Mimo výše uvedené stavební akce VŠTE nakoupila movitý hmotný majetek v celkové hodnotě 1 818 tis. Kč. Jednalo se o 2 osobní automobily v celkové hodnotě 538 tis. Kč a IT zařízení v celkové hodnotě 878 tis. Kč.

Z fondu reprodukce investičního majetku byl nakoupen nehmotný majetek v celkové hodnotě 3 127 tis. Kč. Nejvýznamnější položkou v rámci nehmotného majetku byla Plnotextová databáze STMFull získaná v rámci partnerského projektu v OP VaVpl v hodnotě 2 020 tis. Kč.

### 4.3 Stipendijní fond

Tab. 11c Stipendijní fond

(v tis. Kč)

Stav k 1.1.		3 624
Tvorba	poplatky za studium dle § 58 zákona 111/1998 Sb. (1)	3 150
	daňově uznatelné výdaje podle zák. 586/1992 Sb. o daních z příjmů	0
	ostatní příjmy (2)	0
	Celkem	3 150
Čerpání	Celkem	2 070
Stav k 31.12.		4 705

Stipendijní fond byl v roce 2013 tvořen poplatky za studium dle § 58 zákona 111/1998 Sb. ve výši 3 167 tis. Kč. Jednalo se o poplatky za překročení standardní doby studia a o poplatky za další studium. Podíl jednotlivých poplatků je uveden v tabulce číslo 7.

Stipendijní fond byl čerpán v souladu se zákonem a vnitřními normami VŠTE.

Na čerpání stipendijního fondu v celkové výši 2 086 tis. Kč se nejvíce podílela stipendia vyplácená v případech zvláštního zřetele hodných dle § 91 odst. 2 písm. e), dále stipendia vyplácená za vynikající vědecké, výzkumné, vývojové, umělecké nebo další tvůrčí výsledky přispívající k prohloubení znalostí dle § 91 odst. 2 písm. b) a rovněž stipendia vyplácená za vynikající vědecké, výzkumné, vývojové, umělecké nebo další tvůrčí výsledky přispívající k prohloubení znalostí dle § 91 odst. 2 písm. a). Konkrétní výše čerpání stipendijního fondu na jednotlivé typy stipendií uvádí tabulka 9 v kapitole 3.1.3. této zprávy.

### 4.4 Fond odměn

Tab 11d Fond odměn

(v tis. Kč)

Stav k 1.1.		12
Tvorba	ze zisku za předchozí rok	
	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 2013 VŠTE netvořila fond odměn. Stav fondu se proto v průběhu roku nezměnil.

### 4.5 Fond účelově určených prostředků

Tab. 11.e Fond účelově určených prostředků

(v tis. Kč)

	Položka	Neinvestice	Investice	Celkem
Stav k 1.1.	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
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	53		53
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.			0
	Celkem	53	0	53
Tvorba	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
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	70		70
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.			0
	Celkem	70	0	70
Čerpání	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
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	53		53
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.			0
	Celkem	53	0	53
Stav k 31.12.	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	0	0	0
	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.	70	0	70
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	0	0	0
	Celkem	70	0	70

Počáteční zůstatek fondu účelově určených prostředků byl tvořen nevyčerpaným zůstatkem dotace na zahraniční studenty a mezinárodní spolupráce dle ukazatele D v celkové výši 33 tis. Kč a zůstatkem dotace na ubytování a stravování studentů dle ukazatele J ve výši 20 tis. Kč. Tyto prostředky byly v průběhu roku 2013 využity v souladu s účelem, na který byly dotace poskytnuty.

V roce 2013 byl fond účelově určených prostředků tvořen zůstatkem dotace na zahraniční studenty a mezinárodní spolupráce dle ukazatele D v celkové výši 70 tis. Kč. Tyto prostředky budou v následujícím roce využity v souladu s účelem, na který byly poskytnuty.

## 4.6 Sociální fond

Tab. 11 f Sociální fond

(v tis. Kč)

Stav k 1.1.		286
Tvorba	Příděl podle § 18 odst. 12 zák. č. 111/1998 Sb.	532
Čerpání	příspěvek na stravování zaměstnanců	311
	příspěvek na rekreace, penz. poj., životní poj.	352
	Celkem	663
Stav k 31.12.		155

VŠTE ČB tvoří sociální fond 1 % z hrubých mezd, což v roce 2013 představovalo částku 532 tis. Kč. Tato částka představuje meziroční nárůst tvorby sociálního fondu o 20 %, což kopíruje nárůst celkového objemu hrubých mezd.

Sociální fond byl čerpán v celkové částce 663 tis. Kč, přičemž 311 tis. Kč bylo vynaloženo na stravování zaměstnanců a 352 tis. Kč bylo poskytnuto zaměstnancům formou poukázek FLEXI PASS jako příspěvek na rekreace, kulturu a tělovýchovu nebo péči o zdraví nebo jim bylo vyplaceno formou příspěvku na penzijní či životní pojištění.

Prostředky sociálního fondu slouží k zabezpečování sociálních, kulturních a dalších potřeb zaměstnanců VŠTE, konkrétně mohou být použity pro zaměstnance k těmto účelům:

- stravování,
- rekreace,
- péče o zdraví,
- kultura a tělovýchova,

Prostředky ve výši 155 tis. Kč nacházející se v sociálním fondu k 31. 12. 2012 budou využity za stejným účelem v následujících letech. Fond provozních prostředků

**Tab. 11 g Fond provozních prostředků** (v tis. Kč)

<b>Stav k 1.1.</b>		<b>9 366</b>
Tvorba	ze zůstatku příspěvku	26 671
	ze zisku za předchozí rok	205
	z fondu reprodukce inv. majetku	
	z fondu odměn	
	z rezervního fondu	
	ostatní příjmy (1)	
	<b>Celkem</b>	<b>26 876</b>
Čerpání	na provozní náklady dle vnitřního předpisu VŠ	1 832
	do fondu reprodukce inv. majetku	3 135
	do fondu odměn	
	do rezervního fondu	
	ostatní užití (1)	
	<b>Celkem</b>	<b>4 967</b>
<b>Stav k 31.12.</b>		<b>31 276</b>

Fond provozních prostředků byl, jak je uvedeno v tabulce č. 11g, tvořen přidělem ze zisku roku 2012 a na konci roku 2013 též převodem zůstatku příspěvku na rok 2013.

Prostředky fondu provozních prostředků byly v průběhu roku převedeny do fondu reprodukce investičního majetku, o jejich využití pojednává kapitola 4.2. Prostředky byly rovněž částečně čerpány v průběhu roku 2013 na úhradu provozních nákladů.

VŠTE plánuje prostředky fondu provozních prostředků využít v následujících letech pro stabilizaci provozní činnosti a další rozvoj VŠTE.

## 5 Stav a pohyb majetku a závazků

### 5.1 Majetek VŠTE

VŠTE ČB vlastní areál VŠTE ČB na adrese Okružní 10 ČB. V areálu se nacházejí dva výukové pavilony A, B, hlavní administrativní budova D, jejíž části slouží zároveň jako koleje VŠTE a výukové prostory, dále budova C, jež je částečně využívána jako výukový pavilon a částečně k provozování stravovacího zařízení menza VŠTE, a dále budovu E, v níž se nacházela tělocvična. Budova E byla v roce 2012 rekonstruována na výukový pavilon. Kromě auly s kapacitou 300 míst k sezení, zde vznikly prostory pro knihovnu VŠTE spolu se zázemím pro studenty. Tyto budovy jsou doplněny stavbou trafostanice T. Celková hodnota pozemků VŠTE se meziročně nezměnila a zůstává na 48 166 tis. Kč.

Celková hrubá hodnota staveb vlastněných VŠTE stoupla v roce 2013 na 145 458 tis. Kč, což představuje meziroční zvýšení o 11 %. V roce 2013 bylo realizováno několik menších stavebních akcí, které měly



charakter technického zhodnocení stávajících budov areálu VŠTE. Jednalo se o dvě investiční akce realizované v rámci programového financování ISPROFIN a to o rekonstrukci silnoproudů a slaboproudů v budově B v hodnotě 1 341 tis. Kč a dále o vytvoření učeben v budově E v hodnotě 2 352 tis. Kč. Díky projektu Integrace a podpora studentů se specifickými vzdělávacími potřebami na Vysoké škole technické a ekonomické v Českých Budějovicích realizované v rámci OPVK mohla VŠTE provést dostavbu výtahu v budově D a výměnu vstupních dveří do všech pavilonů areálu VŠTE, čímž se téměř celý areál stal bezbariérový. Jednalo se o investici v celkové hodnotě 7 237 tis. Kč.

V rámci Institucionálního rozvojového plánu došlo k rekonstrukci elektroinstalací na budově D v celkové hodnotě 1 799 tis. Kč. Z vlastních zdrojů byla financována rekonstrukce budovy C, kde proběhla rekonstrukce fasády a vnitřních prostor v celkové hodnotě 2 010 tis. Kč.

Mimo výše uvedené stavební akce VŠTE nakoupila movitý hmotný majetek v celkové hodnotě 1 818 tis. Kč. Jednalo se o 2 osobní automobily v celkové hodnotě 538 tis. Kč a IT zařízení v celkové hodnotě 878 tis. Kč. Celková hrubá hodnota samostatných movitých věcí se tak zvýšila na 26 592, tedy o 7 %.

Celková hodnota nehmotného investičního majetku uvedená v rozvaze činí 8732 tis. Kč, objem nehmotného investičního majetku se meziročně zvýšil o 77 %. V roce 2013 byl nakoupen nehmotný majetek v celkové hodnotě 3 127 tis. Kč. Nejvýznamnější položkou v rámci nehmotného majetku byla Plnotextová databáze STMFull získaná v rámci partnerského projektu v OP VaVpl v hodnotě 2 020 tis. Kč.

Mimo výše uvedené vlastní VŠTE 100 % podíl ve společnosti Projektové a inovační centrum, s.r.o. Hodnota základního vkladu do této společnosti je 200 tis. Kč a vysokoškolské insignie, jejichž hodnota činí 705 tis. Kč a v rozvaze jsou evidovány jako umělecká díla. Stavby obou položek se meziročně nezměnily.

Inventarizací majetku k 31.12.2013 nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

## 5.2 Pohledávky a závazky

VŠTE neeviduje žádné dlouhodobé závazky.

Celková hodnota krátkodobých závazků k 31.12.2013 činila 21 201 tis. Kč, což představuje meziroční pokles o 4 %.

Hodnota závazků vůči zaměstnancům činila 4 095 tis. Kč. Hodnota závazků k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění činila ke konci roku 2 230 tis. Kč. V obou případech došlo k nárůstu o 8 % oproti předchozímu období, což odpovídá růstu měsíčních osobních nákladů.

Celková hodnota závazků VŠTE vůči dodavatelům činila 1 056 tis. Kč a oproti předchozímu období došlo k poklesu o 5 %.

Hodnota jiných závazků činila 9 493 tis. Kč. Tato položka zaznamenala meziroční nárůst o 8 %. Jedná se o závazky vzniklé přijetím dotací na dosud nezrealizované projekty EU. Dále jsou zde zaúčtována stipendia za měsíc prosinec, jejichž výplata probíhá vždy v následujícím měsíci a rovněž prostředky vložené na stravovacích kontech studentů a zaměstnanců.

Celková hodnota pohledávek činila 22 929 a oproti roku 2012 snížila o 40 %. Tento pokles je zapříčiněn postupnou realizací projektů ESF, čímž zároveň dochází ke snižování nároků na dotace. Hodnota nároků na dotace k 31.12.2013 činila 21 209 tis. Kč.

Hodnota poskytnutých provozních záloh činila 277 tis. Kč a jednalo se převážně o zálohy na předplatné či školení zaměstnanců. Meziročně došlo ke zvýšení hodnoty vyplacených záloh o 54 %.

Pohledávky za odběrateli činily 116 tis. Kč, ve srovnání s předchozím účetním obdobím se stav pohledávek za odběrateli snížil o 75 %.

## 6 Závěr

### 6.1 Výsledky vlastní a vnější kontrolní činnosti v roce 2013 v oblasti hospodaření veřejné vysoké školy

Vysoká škola technická a ekonomická v Českých Budějovicích (dále jen VŠTE) zajišťuje od r. 2006 v rámci vnitřního kontrolního systému finanční kontrolu vycházející z aktuálně platných legislativních ustanovení, zejména ze zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, a prováděcí vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole.

Vnitřní kontrolní systém je na VŠTE vnitřně vymezen samostatnou organizační směrnicí č. 27/2012 Oběh účetních dokladů a pravidla finanční kontroly, která nastavuje koncepční rámec finanční kontroly na VŠTE v podobě tří základních pilířů:

- vnitřní kontrolní systém realizovaný vedoucími a dalšími pověřenými zaměstnanci,
- systému interního auditu realizovaný interním auditorem,
- externí kontroly realizované externími subjekty.

V roce 2013 byly dokončeny dva audity. Jmenovitě se jedná o:

- audit pracovní doby (2013/01),
- audit rozvojových projektů (2013/02).

Dále byl zahájen jeden audit, který nebyl v kalendářním roce 2013 dokončen:

- audit hospodaření menzy (2013/03).

V průběhu roku 2013 na základě provedených auditů nebyla žádná kontrolní zjištění, která by byla předána k dalšímu řízení podle zvláštních předpisů. Audity celkově obsahovaly 22 zjištění spíše formálního či administrativního charakteru.

V rámci vnější kontrolní činnosti proběhly na VŠTE v roce 2013:

- dvě daňové kontroly ze strany Finančního úřadu pro Jihočeský kraj podle ustanovení § 87 odst. 1 zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád,
- kontrola ze strany Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy podle ustanovení § 8 odst. 2 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole,
- kontrola projektu „Implementace cizojazyčných modulů za účelem profesního rozvoje středoškolských pedagogů v oblasti stavebnictví“ ze strany Krajského úřadu Jihočeského kraje.

V rámci provedených vnějších kontrol není známo zjištění žádných nedostatků, tedy ani uložení žádného opatření k nápravě.

### 6.2 Financování VŠTE a její finanční politiky

Majoritní podíl na financování činnosti VŠTE ČB mají příspěvky a dotace na vzdělávací činnost. Minoritními zdroji jsou především výnosy z doplňkové činnosti, výnosy z hlavní činnosti a dotace z ESF generované projektovou činností.

V rámci doplňkové činnosti VŠTE generuje výnosy především kolej a menza VŠTE, pronájem prostor a činnost knihovny VŠTE. VŠTE vidí prostor pro růst obrátu především v oblasti poskytování služeb v oblasti stravování.

Výnosy hlavní činnosti pochází především z činnosti Centra celoživotního vzdělávání a dále z různých administrativních poplatků. Centrum celoživotního vzdělávání nabízí řadu vzdělávacích programů a kurzů stávajícím studentům VŠTE a široké veřejnosti.

Realizace projektů financovaných z ESF představuje možnost využití volných technickohospodářských kapacit VŠTE a přináší příspěvek na úhradu provozních nákladů ve formě financování nepřímých nákladů projektů.

Investiční činnost je financována z kapitálových dotací z MŠMT, z projektové činnosti VŠTE, z programového financování státního rozpočtu, z investičních prostředků dotací z ESF a z fondů VŠTE.

## **6.3 Strategické cíle v oblasti financování činnosti VŠTE**

### **6.3.1 Vyhodnocení opatření stanovených pro rok 2013**

V roce 2013 VŠTE v oblasti financování pokračovala v trendu předchozího roku. Z toho důvodu byly definovány následující opatření směřující ke stabilizaci financování VŠTE:

- Realizace souboru opatření vedoucích k získání většího podílu na finančních prostředcích rozdělovaných VVŠ v rámci ukazatele K. Konkrétně se jedná o zvýšení počtu mobilit realizovaných studenty VŠTE, přijetí většího počtu studentů přijíždějících v rámci programu Erasmus, navýšení počtu profesorů a docentů v řadách AP VŠTE a v neposlední řadě též realizace publikační činnosti, která by vedla k navýšení počtu získaných bodů RIV.
- Realizace projektové činnosti za účelem získání dodatečných finančních prostředků na financování provozu VŠTE ve formě nepřímých nákladů projektů.
- Udržení objemu výkonů poskytovaných Centrem celoživotního vzdělávání minimálně na úrovni roku 2012.

V roce 2013 se VŠTE podařilo v rámci ukazatele K zvýšit počty mobilit realizovaných studenty VŠTE v rámci programu ERASMUS o 58 %, počet přijatých studentů v rámci programu ERASMUS se pak zvýšil o 510 %, počet profesorů v řadách AP VŠTE se podařilo navýšit o 35 % a počet docentů dokonce o 74 %. V roce 2013 VŠTE docílila svého zařazení mezi výzkumné organizace a v rámci ukazatele K jí bylo započítáno 1122 bodů RIV. Opatření týkající se ukazatele K z předchozího období tím bylo zcela naplněno.

Objem použitých neinvestičních prostředků v rámci projektové činnosti činil 15 084 tis. Kč, z čehož 2 147 tis. Kč tvoří dotace na úhradu nepřímých nákladů projektu, tedy prostředky, který byly použity na úhradu režijních nákladů VŠTE.

V rámci činnosti Centra celoživotního vzdělávání se podařilo nejen dosáhnout stanoveného cíle, ale došlo k jeho překonání. Objem výkonů poskytovaných Centrem celoživotního vzdělávání vzrostl ve srovnání s předchozím obdobím o 65 % na výslednou úroveň 5 132 tis. Kč.

### **6.3.2 Opatření pro rok 2014**

V roce 2013 by VŠTE v oblasti financování ráda pokračovala v trendu předchozího roku. Z toho důvodu byly definovány následující opatření směřující ke stabilizaci financování VŠTE:

- Pokračovat v realizaci souboru opatření vedoucích k získání většího podílu na finančních prostředcích rozdělovaných VVŠ v rámci ukazatele K. Konkrétně se jedná o zvýšení počtu mobilit realizovaných studenty VŠTE, přijetí většího počtu studentů přijíždějících v rámci programu Erasmus, navýšení počtu profesorů a docentů v řadách AP VŠTE.

- Udržení objemu výkonů poskytovaných Centrem celoživotního vzdělávání minimálně na úrovni roku 2013.
- Rozšíření portfolia služeb poskytovaných za úplatu v rámci hlavní i doplňkové činnosti.
- Zvýšení objemu příjmů získaných realizací vlastní činnosti VŠTE v rámci hlavní i doplňkové činnosti.