

Vysoká škola technická a ekonomická v Českých Budějovicích

# Výroční zpráva

O HOSPODAŘENÍ

# 2015



## Obsah

1	Úvod	1
2	Roční účetní závěrka	2
2.1	Rozvaha	2
2.1.1	Aktiva	5
2.1.2	Pasiva	6
2.2	Výkaz zisku a ztráty	7
2.2.1	Výkaz zisků a ztráty	7
2.2.2	Hospodářský výsledek	9
2.3	Přehled o peněžních tocích	9
3	Analýza výnosů a nákladů	12
3.1	Výnosy a náklady VŠTE mimo KaM	12
3.1.2	Vlastní výnosy v hlavní a doplňkové činnosti	25
3.1.3	Náklady	27
3.2	Výnosy a náklady koleje a menzy VŠTE	34
3.2.1	Menza VŠTE	34
3.2.2	Kolej VŠTE	35
4	Vývoj a konečný stav fondů veřejné vysoké školy	36
4.1	Rezervní fond na krytí ztrát	37
4.2	Fond reprodukce investičního majetku	37
4.3	Stipendijní fond	38
4.4	Fond odměn	39
4.5	Fond účelově určených prostředků	39
4.6	Sociální fond	40
4.7	Fond provozních prostředků	41
5	Stav a pohyb majetku a závazků	42
5.1	Majetek VŠTE	42
5.2	Pohledávky a závazky	43
6	Závěr	44
6.1	Výsledky vlastní a vnější kontrolní činnosti v roce 2015 v oblasti hospodaření veřejné vysoké školy	44
6.2	Financování VŠTE a její finanční politiky	45
6.3	Strategické cíle v oblasti financování činnosti VŠTE	45
6.3.1	Vyhodnocení opatření stanovených pro rok 2015	45
6.3.2	Opatření pro rok 2016	46

# 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.

Objem spotřebovaných finančních prostředků na provoz školy byl na stejné úrovni jako v předchozím roce. Toto ovšem neplatí o množství vynaložených investičních prostředků, jejichž hodnota byla v roce 2015 vyšší než v předchozím roce, neboť probíhala výstavba Centrálních laboratoří a zároveň se investovalo do nákupu jejich vybavení.

V rámci doplňkové činnosti realizovala VŠTE především stravovací služby poskytované menzou VŠTE, ubytovací služby poskytované kolejemi VŠTE, dále pak poskytovala VŠTE odborné služby typu poradenství, zpracování posudků a smluvního výzkumu, v neposlední řadě získala VŠTE dodatečné finanční prostředky z pronájmu prostor v areálu VŠTE a z prodeje studijních materiálů v knihovně VŠTE. Na objemu realizovaných výnosů v rámci doplňkové činnosti se projevilo založení Ústavu znalectví, který svou komerční činností rozšířil portfolio odborných služeb poskytovaných za úplatu aplikační sféře.

Majoritní podíl na financování VŠTE mají veřejné zdroje. Největší část veřejných zdrojů, se kterými VŠTE hospodařila v roce 2015, tvořil příspěvek na provoz VVŠ dle ukazatele A+K ve výši 133 971 tis. Kč. Ukazatel A se primárně odvíjí od počtu studentů VŠTE násobených koeficientem náročnosti daného oboru. V roce 2015 měla VŠTE v rámci ukazatele A financovaných 3 393 přepočtených studentů, což představuje 4 363 normativních studentů. Základní normativ činil 27 252 Kč na normativního studenta. Dle ukazatele K bylo veřejným vysokým školám na základě výkonových ukazatelů kvality rozděleno 24 % institucionální části rozpočtu. VŠTE v rámci ukazatele K získala 10 360 tis. Kč, což je o 42,5 % více než v roce předchozím. To samo o sobě značí, že se VŠTE intenzivně zaměřila na prohlubování kvality poskytovaných služeb.

Investiční akce byly financovány z kapitálového příspěvku a dotací poskytnutých VŠTE na rok 2015. Konkrétně se jedná o zdroje získané z programového financování ISPROFIN, institucionální podpory výzkumu a vývoje dále v rámci příspěvku na Institucionální rozvojový plán a dotace na rozvojové projekty. K financování investičních aktivit v roce 2015 využila VŠTE rovněž vlastní zdroje jako jsou fondy VŠTE vytvořené v předchozích letech. V rámci investičních aktivit se VŠTE věnovala rozvoji areálu VŠTE na Okružní ulici. Nejvýznamnější investiční akcí roku 2015 byla realizace výstavby Centrálních laboratoří, jejíž dokončení a kolaudace by měla proběhnout v první polovině roku 2016. Z vlastních zdrojů byla hrazena výstavba budovy, která je určena na provozování Mateřské školky při VŠTE a výstavba 1 etapy parkovacích stání v areálu VŠTE. Kromě výše uvedených stavebních realizací byly v rámci programového financování ISPROFIN zakoupeny laboratorní přístroje do budovaných centrálních laboratoří.

V roce 2015 došlo v důsledku rozšiřování portfolia VŠTE k nárůstu počtu zaměstnanců VŠTE o 6 %. Celkový počet zaměstnanců se zvýšil ze 160 zaměstnanců v roce 2014 na 169 zaměstnanců. Počet akademických pracovníků vzrostl z 82 na 87, přičemž počet profesorů se nezměnil a počet docentů se podařilo navýšit o 2 %. Největší nárůst v rámci akademických pracovníků zaznamenala kategorie odborných asistentů, zde došlo k nárůstu ve výši 16 %. Mimoto začali v roce 2015 na VŠTE fungovat první dva ryze vědeckí pracovníci. Počet ostatních pracovníků se zvýšil o 2 %.

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 (balance) (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.(4)
AKTIVA			sl. 1	sl. 2
A. Dlouhodobý majetek celkem	ř.2+10+2 1+29	0001	227 164	293 761
I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	ř.3 až 9	0002	9 293	10 417
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0003		
2. Software	013	0004	7 069	8 923
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	730	0
7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0009		
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	ř.11 až 20	0010	242 197	313 923
1. Pozemky	031	0011	48 166	48 166
2. Umělecká díla, předměty a sbírky	032	0012	705	705
3. Stavby	021	0013	147 465	167 580
4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	0014	32 491	59 688
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	13 224	37 638
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0020		
III. Dlouhodobý finanční majetek celkem	ř.22 až 28	0021	400	400
1. Podíly v ovládaných a řízených osobách	061	0022	400	400
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	-24 726	-30 979
1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	072	0030		
2. Oprávky k softwaru	073	0031	-3 840	-4 847
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	-1 220	-1 494
6. Oprávky ke stavbám	081	0035	-8 419	-10 816
7. Oprávky k samost. movitým věcem a soub. movit. věcí	082	0036	-11 235	-13 808
8. Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	085	0037	-12	-14
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>B. Krátkodobý majetek celkem</b>	ř.42+52+72+81	0041	<b>92 423</b>	<b>106 603</b>
<b>I. Zásoby celkem</b>	ř.43 až 51	0042	<b>1 845</b>	<b>2 146</b>
1. Materiál na skladě	112	0043	664	439
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	1 093	1 707
8. Zboží na cestě	139	0050	87	
9. Poskytnuté zálohy na zásoby	z 314	0051		
<b>II. Pohledávky celkem</b>	ř.53 až 71	0052	<b>13 195</b>	<b>8 119</b>
1. Odběratelé	311	0053	313	461
2. Směnky k inkasu	312	0054		
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0055		
4. Poskytnuté provozní zálohy	z 314	0056	1 072	1 037
5. Ostatní pohledávky	315	0057	518	2 455
6. Pohledávky za zaměstnanci	335	0058	45	189
7. Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	336	0059		
8. Daň z příjmů	341	0060		262
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. rozpočtem	346	0064	11 037	3 384
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	210	331
18. Dohadné účty aktivní	388	0070		
19. Opravná položka k pohledávkám	391	0071		
<b>III. Krátkodobý finanční majetek celkem</b>	ř.73 až 80	0072	<b>76 048</b>	<b>95 493</b>
1. Pokladna	211	0073	415	488
2. Ceniny	213	0074	169	233
3. Účty v bankách	221	0075	75 464	94 772
4. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0076		
5. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0077		
6. Ostatní cenné papíry	256	0078		

7. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	259	0079		
8. Peníze na cestě	261	0080		
IV. Jiná aktiva celkem	ř.82 až 84	0081	1 335	845
1. Náklady příštích období	381	0082	523	660
2. Příjmy příštích období	385	0083	809	185
3. Kursové rozdíly aktivní	386	0084	3	
Aktiva celkem	ř. 1+41	0085	319 587	400 364
<b>PASIVA</b>			<b>sl. 3</b>	<b>sl. 4</b>
A. Vlastní zdroje celkem	ř.87+91	0086	293 474	374 172
I. Jmění celkem	ř.88 až 90	0087	287 179	371 337
1. Vlastní jmění	901	0088	221 423	273 268
2. Fondy	911	0089	65 756	98 070
3. Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	921	0090		
II. Výsledek hospodaření celkem	ř.92 až 94	0091	6 294	2 835
1. Účet výsledku hospodaření	963	0092		2 835
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	931	0093	6 294	
3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	932	0094		
B. Cizí zdroje celkem	ř.96+98+106+130	0095	26 113	26 191
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	21 270	16 137
1. Dodavatelé	321	0107	1 692	874
2. Směnky k úhradě	322	0108		
3. Přijaté zálohy	324	0109	1 576	429
4. Ostatní závazky	325	0110		
5. Zaměstnanci	331	0111	4 202	4 427
6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	333	0112	43	80
7. Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	336	0113	2 389	2 503
8. Daň z příjmu	341	0114	1 121	0
9. Ostatní přímé daně	342	0115	746	783
10. Daň z přidané hodnoty	343	0116	1 882	1 925
11. Ostatní daně a poplatky	345	0117		4
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	7 593	5 077
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	25	35
23. Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	249	0129		
IV. Jiná pasiva celkem	ř.131 až 133	0130	4 843	10 055
1. Výdaje příštích období	383	0131	612	7 099
2. Výnosy příštích období	384	0132	3 898	2 956
3. Kursové rozdíly pasivní	387	0133	332	
Pasiva celkem	ř.86+95	0134	319 587	400 364

### 2.1.1 Aktiva

Celková hodnota aktiv k 31. 12. 2015 činila 400 364 tis. Kč. Oproti předchozímu roku narostla hodnota aktiv VŠTE celkově o 80 777 tis. Kč, což v procentním vyjádření odpovídá nárůstu o 25 %. Z toho 82 % představuje dlouhodobý majetek a zbylých 18 % krátkodobý majetek.

V průběhu roku 2015 došlo k celkovému nárůstu dlouhodobého majetku o 66 597 tis. Kč, což představuje 29 % nárůst. Z toho čistá hodnota nehmotného dlouhodobého majetku se snížila o 157 tis. Kč tedy o 4 % a hodnota dlouhodobého hmotného majetku se zvýšila o 66 754 tis. Kč, tedy o 30 %. Z toho 24 414 tis. Kč představuje nárůst nedokončeného hmotného majetku.

Nárůst dlouhodobého hmotného majetku proběhl především v důsledku prováděných staveb a rekonstrukcí areálu VŠTE. Konkrétně došlo k rekonstrukci 2 počítačových učeben v budově D, výstavbě Centrálních laboratoří, výstavbě modulární jednopodlažní budovy – pavilonu G, dále Rekonstrukci silnoproudů a slaboproudů v budově C a D a výstavbě 1. etapy parkovacích stání v areálu VŠTE. Přičemž nedokončené Centrální laboratoře jsou evidovány na účtu Nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku.

Kromě výše uvedených stavebních akcí došlo rovněž ke zvýšení hodnoty samostatných movitých věcí o částku 24 624 tis. Kč. K významnějším položkám této kategorie patří nákup laboratorního zařízení do budovaných centrálních laboratoří v hodnotě. Dále došlo k obnově IT infrastruktury a vozového parku VŠTE.

Hodnota dlouhodobého finančního majetku se v roce 2015 nezměnila. VŠTE vlastní dvě dceřiné společnosti. Jedná se o Mateřskou školu Vysoké školy technické a ekonomické v Českých Budějovicích s.r.o., která působí v pronajatých prostorách areálu VŠTE ČB a poskytuje své služby nejen zaměstnancům a studentům VŠTE ČB, ale rovněž široké veřejnosti a dále Projektové a inovační centrum VŠTE s.r.o.

Hodnota opravek dlouhodobého majetku v roce 2015 činila 30 979 tis. Kč. Roční hodnota opravek stoupla o 1 206 tis. Kč, tedy o 23 % a to především díky majetku pořízenému v předchozím kalendářním roce.

Celková hodnota krátkodobého majetku se zvýšila o 15 %, což představuje nárůst o 14 180 tis. Kč. Meziročně se především v důsledku nákupu odborné literatury určené k prodeji, významně zvýšil objem zboží na skladě. Naopak objem materiálních zásob poklesl v důsledku vylepšení skladového hospodářství o 34 %. Celkový objem pohledávek se snížil o 5 076 tis. Kč, tedy o 38 %, a to především v důsledku dokončení několika víceletých projektů financovaných z EU.

Celkový objem krátkodobého finančního majetku se zvýšil o 19 445 tis. Kč, což představuje meziroční zvýšení o 26 %. Zvýšení krátkodobého finančního majetku je reprezentováno zvýšením hotovosti na

účtech v bankách o 26 % na výsledných 94 772 tis. Kč. Tento nárůst je zapříčiněn nárůstem finančních prostředků na fondech VŠTE.

Objem jiných aktiv meziročně poklesl o 37 % na současných 845 tis. Kč a to především v důsledku poklesu účtovaných příjmů příštích období, což rovněž souvisí s ukončením realizace některých víceletých projektů EU.

### **2.1.2 Pasiva**

Na straně pasiv došlo k celkovému nárůstu o 25 % (80 777 tis. Kč). Přičemž na celkovém nárůstu se především projevilo zvýšení vlastních zdrojů o 27 % (80 699 tis. Kč) na výslednou hodnotu 374 172 tis. Kč, naopak cizí zdroje poklesly o 24 % (5 133 tis. Kč) na konečných 16 137 tis. Kč.

V rámci vlastních zdrojů došlo ke zvýšení vlastního jmění o 23 % (51 844 tis. Kč) i ke zvýšení konečného zůstatku fondů VŠTE o 49 % (32 313 tis. Kč). Celková hodnota fondů VŠTE vzrostla především v důsledku převodu nevyčerpaného příspěvku na rok 2015. Účet výsledku hospodaření se oproti loňskému roku snížil o 3 459 tis. Kč, tedy o 55 %.

VŠTE ani v roce 2015 neeviduje žádné dlouhodobé závazky.

U krátkodobých cizích zdrojů došlo k celkovému poklesu o 24 % (5 133 tis. Kč). Hodnota závazků vůči dodavatelům se snížila o 48 % na výsledných 874 tis. Kč. Rovněž se výrazně snížila hodnota přijatých záloh a to o 73 % na výsledných 429 tis. Kč. Rovněž hodnota účtu Jiné závazky poklesla o 33 %, tedy o 2 516 tis. Kč.

Celková hodnota Jiných pasiv celkem se v roce 2015 zdvojnásobila a to v důsledku nárůstu účtu Výdaje příštích období, jehož výše se meziročně mnohonásobně zvýšila na výsledných 7 099 tis. Kč. Oproti tomu došlo k poklesu účtu Výnosy příštích období o 34 % na výsledných 2 956 tis. Kč.



## 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	7 403	1 854
1.Spotřeba materiálu	501	0002	5 208	1 259
2.Spotřeba energie	502	0003	2 146	198
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004		
4.Prodané zboží	504	0005	49	397
II. Služby celkem	ř.7 až 10	0006	21 692	1 053
5.Opravy a udržování	511	0007	1 782	26
6.Cestovné	512	0008	2 523	0
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	506	135
8.Ostatní služby	518	0010	16 880	892
III. Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	85 658	1 427
9.Mzdové náklady	521	0012	63 776	1 049
10. Zákonné sociální pojištění	524	0013	20 832	346
11. Ostatní sociální pojištění	525	0014	247	4
12. Zákonné sociální náklady	527	0015	765	28
13. Ostatní sociální náklady	528	0016	38	0
IV. Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	2 547	0
14. Daň silniční	531	0018	64	0
15. Daň z nemovitosti	532	0019		
16. Ostatní daně a poplatky	538	0020	2 483	0
V. Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	11 780	1 098
17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022		
18. Ostatní pokuty a penále	542	0023	15	71
19. Odpis nedobytné pohledávky	543	0024		
20. Úroky	544	0025		
21. Kursové ztráty	545	0026	98	0
22. Dary	546	0027		
23. Manka a škody	548	0028		
24. Jiné ostatní náklady	549	0029	11 668	1 027
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	ř.31 až 36	0030	6 253	0
25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	0031	6 253	0
26. Zůstat. cena prodaného dlouh. nehmotného a hmotného majetku	552	0032		
27. Prodané cenné papíry a podíly	553	0033		
28. Prodaný materiál	554	0034		
29. Tvorba rezerv	556	0035		
30. Tvorba opravných položek	559	0036		
VII. Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	168	0

31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038		
32. Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	168	0
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	135 501	5 432
<b>B. Výnosy</b>				
I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	12 206	5 698
1. Tržby za vlastní výroby	601	0044		947
2. Tržby z prodeje služeb	602	0045	12 206	4 051
3. Tržby za prodané zboží	604	0046		700
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	10 528	142
12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058		
13. Ostatní pokuty a penále	642	0059		117
14. Platby za odepsané pohledávky	643	0060		
15. Úroky	644	0061	202	1
16. Kursové zisky	645	0062	205	0
17. Zúčtování fondů	648	0063	3 839	0
18. Jiné ostatní výnosy	649	0064	6 282	23
V. Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	ř.66 až 72	0065	1	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	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	16
26. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074		
27. Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	2	16
28. Přijaté členské příspěvky	684	0076		
VII. Provozní dotace celkem	ř.78	0077	115 754	0
29. Provozní dotace	691	0078	115 754	
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57+ 65+73+77	0079	138 489	5 858
<b>C. Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	ř.79 - 42	0080	2 988	426
34. Daň z příjmů	591	0081	579	

<b>D. Výsledek hospodaření po zdanění</b>	ř.80 - 81	0082	2 409	426
			<b>hlavní + doplňková (hospodářská) činnost</b>	
<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	ř.80/1+80/2	0083	3 414	
<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>	ř.82/1+82/2	0084	2 835	

Analýze výnosů a nákladů je věnována kapitola 3 této zprávy.

## 2.2.2 Hospodářský výsledek

**Tab. 3 Hospodářský výsledek**

(v tis. Kč)

Součásti VVŠ <sup>(1)</sup>	HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem
VŠTE ČB	2 409	426	2 835
<b>C e l k e m</b>	2 409	426	2 835

Poznámky

(1) Členění se uvádí podle § 22 odst. 1 a) zákona č.111/1998 Sb. Počet řádků rozšířit dle potřeby.

VŠTE realizovala hospodářský výsledek v rámci hlavní a doplňkové činnosti, přičemž hospodářský výsledek v hlavní činnosti dosáhl hodnoty 2 409 tis. Kč, především díky nárůstu objemu služeb poskytovaných centrem celoživotního vzdělávání.

V doplňkové činnosti realizovala VŠTE zisk ve výši 426 tis. Kč.

Zisk realizovaný v rámci doplňkové činnosti a hlavní činnosti v celkové výši 2 835 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 2014 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)**

(v tis. Kč)

Struktura celkového CASH FLOW	č.ř.	Minulé období	Běžné období	Rozdíl	Vliv na CF
<b>Hospodářský výsledek běžného roku</b>	<b>001</b>	<b>0</b>	<b>2835,17</b>	<b>2835,17</b>	<b>2835,17</b>
Odpisy dlouhodobého majetku	002	0	0	0	6253,24
Rezervy řízené předpisy	003	0	0	0	0
Přechodné účty pasivní	004	4868,45	10089,78	5221,33	5221,33
Výdaje příštích období	005	612,41	7098,63	6486,22	6486,22
Výnosy příštích období	006	3898,46	2955,87	-942,59	-942,59
Kursové rozdíly pasivní	007	332,48	0	-332,48	-332,48
Dohadné účty pasivní	008	25,1	35,28	10,18	10,18
Přechodné účty aktivní	009	1334,92	845,2	-489,72	489,72
Náklady příštích období	010	523,2	660,47	137,27	-137,27
Příjmy příštích období	011	808,89	184,73	-624,16	624,16
Kursové rozdíly aktivní	012	2,83	0	-2,83	2,83
Dohadné účty aktivní	013	0	0	0	0
Pohledávky celkem	014	13194,9	8118,77	-5076,13	5076,13
Z obchodního styku	015	1902,69	3952,97	2050,28	-2050,28

K účastníkům sdružení	016	0		0	0
Za institucemi soc. zabezp. a zdravot. pojištění	017	0		0	0
Daň z příjmu	018	0	261,79	261,79	-261,79
Ostatní přímé daně	019	0		0	0
Daň z přidané hodnoty	020	0		0	0
Ostatní daně a poplatky	021	0		0	0
Ze vztahu ke státnímu rozpočtu	022	11037,37	3384,44	-7652,93	7652,93
Ze vztahu k rozpočtu orgánů ÚSC	023	0		0	0
Za zaměstnanci	024	44,68	188,64	143,96	-143,96
Z emitovaných dluhopisů a jiné pohledávky	025	210,16	330,93	120,77	-120,77
Opravná položka k pohledávkám	026	0		0	0
Ceniny	027	169,32	233,02	63,7	-63,7
Majetkové cenné papíry	028	0		0	0
Dlužné cenné papíry a vlastní dluhopisy	029	0		0	0
Ostatní cenné papíry a pořízení krátkodob. finan. majetku	030	0		0	0
Zásoby celkem	031	1844,89	2145,87	300,98	-300,98
Materiál na skladě a na cestě	032	664,38	439,12	-225,26	225,26
Nedokončená výroba a polotovary vlastní výroby	033	0		0	0
Výrobky	034	0		0	0
Zvířata	035	0		0	0
Zboží na skladě a na cestě	036	1180,51	1706,75	526,24	-526,24
Poskytnuté zálohy na zásoby	037	0		0	0
Krátkodobé závazky	038	21244,49	16101,58	-5142,91	-5142,91
Dodavatelé	039	1691,78	873,87	-817,91	-817,91
Směnky k úhradě	040	0		0	0
Přijaté zálohy	041	1576,43	428,84	-1147,59	-1147,59
Ostatní závazky	042	0		0	0
Zaměstnanci	043	4202,29	4426,75	224,46	224,46
Ostatní závazky vůči zaměstnancům	044	43,1	80,27	37,17	37,17
K institucím soc. zabezp. a zdravot. pojištění	045	2388,92	2502,56	113,64	113,64
Daň z příjmu	046	1120,8	0	-1120,8	-1120,8
Ostatní přímé daně	047	746,38	783,48	37,1	37,1
Daň z přidané hodnoty	048	1882,14	1925,12	42,98	42,98
Ostatní daně a poplatky	049	0	3,59	3,59	3,59
Ze vztahu ke státnímu rozpočtu	050	0		0	0
Ze vztahu k rozpočtu ÚSC	051	0		0	0
K účastníkům sdružení	052	0		0	0
Jiné závazky	053	7592,65	5077,1	-2515,55	-2515,55
Krátkodobé bankovní úvěry	054	0		0	0
Přijaté finanční výpomoci	055	0		0	0
<b>Cash flow provozní</b>	<b>056</b>	<b>42656,97</b>	<b>40369,39</b>	<b>-2287,58</b>	<b>14368,00</b>
Nehmotný dlouhodobý majetek	057	9292,98	10417,45	1124,47	-1124,47
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	058	0		0	0
Software	059	7068,87	8923,45	1854,58	-1854,58
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	730,11	0	-730,11	730,11
Poskytnuté zálohy na nehmot. dlouhod. majetek	064	0		0	0
Oprávký celkem	065	-5059,65	-6341,16	-1281,51	1281,51

K nehmotným výsledkům výzkumné činnosti	066	0		0	0
K softwaru	067	-3839,55	-4847,16	-1007,61	1007,61
K předmětům ocenitelných práv	068	0		0	0
K drobnému nehmot. dlouhodobému majetku	069	0		0	0
K ostatnímu nehmot. dlouhodobému majetku	070	-1220,1	-1494	-273,9	273,9
<b>Hmotný dlouhodobý majetek</b>	<b>071</b>	<b>242196,59</b>	<b>313922,67</b>	<b>71726,08</b>	<b>-71726,08</b>
Pozemky	072	48166,24	0	-48166,24	48166,24
Umělecká díla a sbírky	073	705,08	705,08	0	0
Stavby	074	147465,42	167580,07	20114,65	-20114,65
Samostatné movité věci a soubory movité věci	075	32490,79	59688,13	27197,34	-27197,34
Pěstitelské celky trvalých porostů	076	145	145	0	0
Základní stádo a tažná zvířata	077	0		0	0
Drobný hmotný dlouhodobý majetek	078	0		0	0
Ostatní hmotný dlouhodobý majetek	079	0		0	0
Nedokončené hmotné investice	080	13224,06	37638,15	24414,09	-24414,09
Poskytnuté zálohy na hmotný dlouhodobý majetek	081	0		0	0
<b>Oprávky celkem</b>	<b>082</b>	<b>-19666,34</b>	<b>-24638,07</b>	<b>-4971,73</b>	<b>4971,73</b>
Ke stavbám	083	-8419,41	-10815,89	-2396,48	2396,48
K movitým věcem a souborům movitých věcí	084	-11234,76	-13807,99	-2573,23	2573,23
K pěstitelským celkům trvalých porostů	085	-12,17	-14,19	-2,02	2,02
K základnímu stádu a tažným zvířatům	086	0		0	0
K drobnému hmotnému dlouhodobému majetku	087	0		0	0
K ostatnímu hmotnému dlouhodobému majetku	088	0		0	0
Korekce vyloučením odpisů	089	0		0	-6253,24
<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>090</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Podíl. cenné papíry a vklady - rozhodný vliv	091	400	400	0	0
Podíl. cenné papíry a vklady - podstatný vliv	092	0		0	0
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a vklady	093	0		0	0
Půjčky podnikům ve skupině	094	0		0	0
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	095	0		0	0
<b>Cash flow z investiční činnosti</b>	<b>096</b>	<b>227163,58</b>	<b>293760,89</b>	<b>66597,31</b>	<b>-72850,55</b>
<b>Dlouhodobé závazky celkem</b>	<b>097</b>	<b>0</b>	<b></b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Emitované dluhopisy	098	0		0	0
Závazky z pronájmu	099	0		0	0
Dlouhodobě přijaté zálohy	100	0		0	0
Dlouhodobě směnky k úhradě	101	0		0	0
Ostatní dlouhodobé závazky	102	0		0	0
Dlouhodobé bankovní úvěry	103	0		0	0
Vlastní jmění	104	221423,01	273267,5	51844,49	51844,49
Fondy	105	65756,46	98069,54	32313,08	32313,08
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	6294,1	2835,17	-3458,93	-3458,93
Korekce snížením disponibilního zisku běžného roku	109	0	-2835,17	-2835,17	-2835,17
<b>Cash flow z finanční činnosti</b>	<b>110</b>	<b>293473,57</b>	<b>371337,04</b>	<b>77863,47</b>	<b>77863,47</b>
<b>Cash flow celkové</b>	<b>111</b>	<b>563294,12</b>	<b>705467,32</b>	<b>142173,2</b>	<b>19380,92</b>
<b>Stav peněžních prostředků</b>	<b>112</b>	<b>75878,9</b>	<b>95259,82</b>	<b>19380,92</b>	<b>-19380,92</b>

### 3 Analýza výnosů a nákladů

V porovnání s předchozím rokem nedošlo na VŠTE k významné změně co do objemu uskutečňovaných výkonů ani spotřebovaných nákladů. Celkový obrat výnosů se meziročně zvýšil o pouhých 72 tis. Kč na výsledných 144 347 tis. Kč.

Podíl veřejných prostředků na celkovém obratu VŠTE činil v roce 2015 celkem 80,2 % celkového obratu, tedy částku 115 754 tis. Kč. Zde uvažujeme veřejné prostředky spotřebované v roce 2015, nikoli poskytnuté, jejichž část byla převedena do fondů VŠTE. Vlastní zdroje ve výši 29 979 tis. Kč získané v hlavní a doplňkové činnosti představují 19,8 % celkového obratu. Meziročně poměr spotřebovaných vlastních zdrojů vůči zdrojům veřejným snížil o 1 %.

Celkový objem veřejných prostředků spotřebovaných v roce 2015 se meziročně zvýšil o 1 %, tedy o 1 457 tis. Kč. Objem vlastních zdrojů získaných v roce 2015 se meziročně snížil o 4,6 %, tedy o 1 385 tis. Kč.

#### 3.1 Výnosy a náklady VŠTE mimo KaM

Celkové výnosy ze všech činností VŠTE mimo KaM se oproti roku 2014 zvýšily o 80 tis. Kč na výsledných 137 695 tis. Kč. Z toho 115 754 tis. Kč (84 %) činily provozní dotace, 19 570 tis. Kč (14 %) vlastní výnosy v hlavní činnosti a 2 372 tis. Kč (2 %) výnosy doplňkové činnosti.

Veřejné zdroje financování jsou i nadále primárním zdrojem financování provozu VŠTE.

Celkový příspěvek na vzdělávací činnost v roce 2015 činil 133 971 tis. Kč, oproti roku 2014 se tedy zvýšil o 14 076 tis. Kč. Tento nárůst je dán především zvyšováním počtu studentů studujících na VŠTE. Z příspěvku na provoz bylo 100 % poskytnuto formou provozního příspěvku, z toho 30 347 tis. Kč bylo převedeno na konci roku do fondu provozních prostředků.

VŠTE byly kromě příspěvku na provoz poskytnuty dále příspěvky na ubytovací stipendia studentů ve výši 6 588 tis. Kč, na sociální stipendia studentů ve výši 403 tis. Kč, dále příspěvek dle ukazatele F ve výši 534 tis. Kč a příspěvek dle ukazatel I – Institucionální rozvojový plán, z nějž 383 tis. Kč mělo formu běžných prostředků a 6 447 tis. Kč kapitálových prostředků. VŠTE rovněž obdržela příspěvek na internacionalizaci dle ukazatele D výši 1081 tis. Kč na podporu výjezdu studentů a vyučujících do zahraničí v rámci programu ERASMUS. VŠTE využila všechny tyto příspěvky v souladu s účelem, na který jí byly poskytnuty.

Kromě příspěvků obdržela VŠTE rovněž účelové dotace, a to jmenovitě dotaci na realizaci rozvojových programů ve výši 561 tis. Kč a rovněž dotaci na stravování studentů ve výši 361 tis. Kč.

V roce 2015 získala VŠTE Institucionální podporu výzkumu a vývoje ve výši 2 784 tis. Kč. Tyto prostředky byly využity na financování výstavby centrálních laboratoří VŠTE. Mimoto se VŠTE zapojila do realizace dvou výzkumných projektů v rámci programu TAČR, čímž získala 1 118 tis. Kč na financování realizace těchto projektů.

Z programů reprodukce majetku získala VŠTE v roce 2015 částku 33 842 tis. Kč, což představuje čtyř a půlnásobek částky poskytnuté v roce 2014. O využití prostředků získaných v rámci programů reprodukce majetku pojednává kapitola 3.1.1.3 této zprávy.

VŠTE v roce 2015 nezískala žádná významné dotace z ESF, neboť projekty předchozího programového období již byly zpravidla ukončeny a v rámci nového programového období se v roce 2015 ještě žádné nové projekty nerealizovaly. VŠTE tudíž pouze vypořádávala vztahy s jednotlivými poskytovateli financí a realizovala vratky nevyčerpaných projektových dotací.

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

(v tis. Kč)

Název údaje	č.ř.	I. Běžné prostředky		II. Kapitálové prostředky		III. Celkem	
		poskytnuto (2)	použito	poskytnuto	použito	poskytnuto	použito
		1	2	3	4	5	6
<b>Prostředky z veřejných zdrojů (dotace a příspěvky) národní i zahraniční (ř.2+ř.27)</b>	1	149 275	149 275	43 527	43 527	192 802	192 802
v tom: <b>1. prostředky plynoucí přes (z) veřejné rozpočty ČR (ř.3+ř.13+ř.20)</b>	2	144 509	144 509	43 527	43 527	188 036	188 036
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.4+ř.7)	3	144 509	144 509	43 527	43 527	188 036	188 036
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (3) (ř.5+ř.6)	4	0	0	0	0	0	0
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	5	0	0	0	0	0	0
dotace na VaV	6	0	0	0	0	0	0
dotace ostatní (ř.8+ř.12)	7	144 509	144 509	43 527	43 527	188 036	188 036
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.9+ř.10+ř.11)	8	144 509	144 509	40 743	40 743	185 252	185 252
příspěvek	9	142 960	142 960	6 447	6 447	149 407	149 407
dotace spojené s programy reprodukce majetku	10	0	0	33 842	33 842	33 842	33 842
ostatní dotace	11	1 549	1 549	454	454	2 003	2 003
dotace na VaV	12	0	0	2 784	2 784	2 784	2 784
získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.14+ř.17)	13	0	0	0	0	0	0
v tom: dotace na operační programy EU (ř.15+ř.16)	14	0	0	0	0	0	0
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	15					0	0

	dotace na VaV	16					0	0
	dotace ostatní (ř.18+ř.19)	17	0	0	0	0	0	0
	v tom:							
	dotace spojené se vzdělávací činností	18					0	0
	dotace na VaV	19					0	0
	získané přes územní rozpočty (ř.21+ř.24)	20	0	0	0	0	0	0
	v tom:							
	dotace na operační programy EU (ř.22+ř.23)	21	0	0	0	0	0	0
	v tom:							
	dotace spojené se vzdělávací činností	22					0	0
	dotace na VaV	23					0	0
	dotace ostatní (ř.25+ř.26)	24	0	0	0	0	0	0
	v tom:							
	dotace spojené se vzdělávací činností	25					0	0
	dotace na VaV	26					0	0
	v tom: <b>2. veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.28+ř.29)</b>	27	4 766	4 766	0	0	4 766	4 766
	dotace spojené se vzdělávací činností	28	4 766	4 766			4 766	4 766
	dotace na VaV	29	0	0	0	0	0	0

<b>SOUHRN 1 (4) (ř.31+ř.36)</b>	30	149 275	149 275	43 527	43 527	192 802	192 802
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.32+ř.33+ř.34+ř.35)	31	149 275	149 275	40 743	40 743	190 018	190 018
v tom:							
získané přes kapitolu MŠMT (ř.5+ř.8)	32	144 509	144 509	40 743	40 743	185 252	185 252
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	0	0	0	0	0	0
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.28)	35	4 766	4 766	0	0	4 766	4 766
dotace na VaV (ř.37+ř.38+ř.39+ř.40)	36	0	0	2 784	2 784	2 784	2 784
v tom:							
získané přes kapitolu MŠMT (ř.6+ř.12)	37	0	0	2 784	2 784	2 784	2 784
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>149 275</b>	<b>149 275</b>	<b>43 527</b>	<b>43 527</b>	<b>192 802</b>	<b>192 802</b>
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.43+ř.44+ř.45)	42	149 275	149 275	40 743	40 743	190 018	190 018
v dotace na programy strukturálních fondů tom: (ř.5+ř.15+ř.22)	43	0	0	0	0	0	0
dotace ostatní (ř.8+ř.18+ř.25)	44	144 509	144 509	40 743	40 743	185 252	185 252
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.28)	45	4 766	4 766	0	0	4 766	4 766
dotace na VaV (ř.47+ř.48+ř.49)	46	0	0	2 784	2 784	2 784	2 784
v dotace na programy strukturálních fondů tom: (ř.6+ř.16+ř.23)	47	0	0	0	0	0	0
dotace ostatní (ř.12+ř.19+ř.26)	48	0	0	2 784	2 784	2 784	2 784
veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.29)	49	0	0	0	0	0	0

### 3.1.1.1 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 kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		Převody do fondů (4)			Vratka nevyčerpaných prostředků j=e-f	Ostatní použité neveřej. zdroje (5)	Použité zdroje celkem l= f+k	
		poskyt. (2)	použité (3)	poskyt.	použité	poskyt.	použité	FR IM	FPP	FÚUP				
		a	b	c	d	e=a+c	f=b+d	g	h	i				
1	<b>MŠMT</b>	144 509	144 509	6 901	6 901	151 410	151 410	0	33 180	0	0	0	0	151 410
2	<b>Příspěvek</b>	142 960	142 960	6 447	6 447	149 407	149 407	0	33 180	0	0	0	0	149 407
3	A+B Studijní programy a s nimi spojená tvůrčí činnost (6)	133 971	133 971	0	0	133 971	133 971	0	30 347	0	0	0	0	133 971
4	C Stipendia pro studenty doktorských studijních programů	0	0	0	0	0	0					0	0	0
5	D Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce	1 081	1 081			1 081	1 081		290	0	0	0	0	1 081
6	F Fond vzdělávací politiky	534	534	0	0	534	534	0	0	0	0	0	0	534
7	M Mimořádné aktivity	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	S Sociální stipendia	403	403	0	0	403	403	0	129	0	0	0	0	403
9	U Ubytovací stipendia	6 588	6 588	0	0	6 588	6 588	0	2 413	0	0	0	0	6 588
10	I Institucionální rozvojový plán	383	383	6 447	6 447	6 830	6 830	0	0	0	0	0	0	6 830
11	<b>Dotace</b>	1 549	1 549	454	454	2 003	2 003	0	0	0	0	0	0	2 003
12	D Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce	1 081	1 081	0	0	1 081	1 081	0	0	0	0	0	0	1 081
13	F Fond vzdělávací politiky	0	0	0	0	0	0					0	0	0
14	G Fond rozvoje vysokých škol	0	0	0	0	0	0					0	0	0
15	I Rozvojové programy	107	107	454	454	561	561	0	0	0	0	0	0	561
16	J Dotace na ubytování a stravování	361	361	0	0	361	361	0	0	0	0	0	0	361
17	M Mimořádné aktivity	0	0	0	0	0	0					0	0	0
18	<i>další dle specifikace VVŠ</i>					0	0					0	0	0
19	<b>Ostatní kapitoly státního rozpočtu</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	<b>součtový řádek pro poskytovatele</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	<i>další dle specifikace VVŠ</i>					0	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
25	Prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ)	4 766	4 766	0	0	4 766	4 766	0	0	0	0	0	4 766
26	NAEP	4 766	4 766	0	0	4 766	4 766	0	0	0	0	0	4 766
27	ERASMUS	4 567	4 567	0	0	4 567	4 567	0	0	0	0	0	4 567
28	Intenzivní program Erasmus	49	49			49	49						49
29	LEONARDO	150	150			150	150					0	150
30	<b>C e l k e m</b>	149 275	149 275	6 901	6 901	156 176	156 176	0	33 180	0	0	0	156 176

Majoritním zdrojem v rámci příspěvků a dotací je příspěvek na vzdělávací činnost dle ukazatele A+K v celkové výši 133 971 tis. Kč, z toho 30 347 tis. bylo převedeno do fondu provozních prostředků.

Příspěvek na ubytovací stipendia studentů v roce 2015 činil 6 588 tis. Kč, z toho 2 413 tis. Kč nebylo v roce 2015 vyčerpáno a bylo převedeno do FPP. Příspěvek na sociální stipendia studentů činil 403 tis. Kč, zůstatek příspěvku ve výši 129 tis. Kč byl převeden do fondu provozních prostředků.

Dále VŠTE získala příspěvek dle ukazatele F ve výši 534 tis. Kč na podporu vzdělávání studentů se specifickými potřebami. Tento příspěvek byl plně vyčerpán v souladu s účelem, na který byl poskytnut.

Dále VŠTE získala příspěvek dle ukazatel I – Institucionální rozvojový plán, z nějž 383 tis. Kč mělo formu běžných prostředků a 6 447 tis. Kč kapitálových prostředků. Běžné prostředky byly využity na financování projektů v rámci interní grantové agentury. Většina kapitálových prostředků pak posloužila k financování výstavby Centrálních laboratoří VŠTE.

VŠTE na dofinancování mobilit v rámci programu ERASMUS získala z MŠMT příspěvek dle ukazatele D v celkové výši 1081 tis. Kč, tento příspěvek byl v roce 2015 v plné výši vyčerpán.

VŠTE získala rovněž dotaci na stravování studentů v celkové výši 361 tis. Kč, tato dotace byla v roce 2015 rovněž zcela vyčerpána.

VŠTE získala v roce 2015 dotaci na centralizované rozvojové projekty dle ukazatele I v celkové výši 561 tis. Kč. Z této dotace byly realizovány centralizované projekty:

- „Dlouhodobé ukládání a archivace digitálních dokumentů dle zákona č. 499/2004 Sb.“
- „Rozvoj informačních systémů pro podporu vnitřní kvality VVŠ.“

Poskytnuté prostředky byly plně vyčerpány v souladu s určeným účelem.

Prostřednictvím Národní agentury pro evropské vzdělávací programy (NAEP) získala VŠTE prostředky ve výši 4 766 tis. Kč. Z toho 4 567 tis. Kč na programy Erasmus a 49 tis. Kč na Intenzivní program Erasmus. Zbytek byl určen na financování projektu Leonardo.

### 3.1.1.2 Oblast výzkumu a vývoje

Tab. 5.b Financování výzkumu a vývoje

č.ř.	Druh podpory/název programu (1)	Prostředky z veřejných zdrojů běžné		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		z toho zdroje zahr. v % (4)	z toho zajištěno spoluřešit. (5)	z toho převody do FÚUP (6)	Vratka nevyčerp. prostřed. (7)	Ostatní použité neveřejné zdroje (7)	Použité zdroje celkem (8)
		poskytnuté (2)	použité (3)	poskytnuté	použité	poskytnuté	použité						
		a	b	c	d	e=a+c	f=b+d						
1	<b>MŠMT</b>	0	0	2 784	2 784	2 784	2 784	0	0	0	0	0	2 784
2	<b>Institucionální podpora (IP)</b>	0	0	2 784	2 784	2 784	2 784	0	0	0	0	0	2 784
3	IP na uskutečňování výzkumných záměrů	0	0	0	0	0	0				0		0
4	IP na dlouh. koncepční rozvoj výzk. organizací	0	0	2 784	2 784	2 784	2 784	0	0	0	0	0	2 784
5	IP na mezinárodní spolupráci ČR ve VaV	0	0	0	0	0	0				0		0
6	<i>specifikovat dle programu</i>					0	0				0		0
7	<b>Účelová podpora</b>												
8	<b>Základní výzkum</b>					0	0				0		0
9	<i>specifikovat dle programu</i>					0	0				0		0
10	<b>Aplikovaný výzkum</b>					0	0				0		0
11	<i>specifikovat dle programu</i>					0	0				0		0
12	<b>NPV</b>					0	0				0		0
13	<i>specifikovat dle programu</i>					0	0				0		0
14	<b>Specifický vysokoškolský výzkum</b>					0	0				0		0
15	<b>Velké infrastruktury</b>					0	0				0		0
16	<i>specifikovat dle programu</i>					0	0				0		0
17						0	0				0		0
18	<b>Ostatní kapitoly státního rozpočtu</b>												
19	<b>součtový řádek pro poskytovatele (8)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	<i>specifikace VŠ</i>					0	0				0		0
21	<b>GAČR</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	<i>specifikace VŠ</i>					0	0				0		0

23	TAČR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	<i>specifikace VŠ</i>					0	0					0	0
25	Územní rozpočty												
26	součtový řádek pro poskytovatele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27						0	0					0	0
28	Prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ)												
29	součtový řádek pro poskytovatele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30						0	0					0	0
31	<b>C e l k e m</b>	0	0	2 784	2 784	2 784	2 784	0	0	0	0	0	2 784

VŠTE v roce 2015 získala Institucionální podporu výzkumu a vývoje. Jednalo se o částku 2 784 tis. Kč, poskytnutých formou kapitálových prostředků. VŠTE tuto podporu v plné výši využila na financování budovaných Centrálních laboratoří.

VŠTE se v roce 2015 účastnila na pozici partnera projektu realizace dvou výzkumných projektů financovaných prostřednictvím Technologické agentury ČR. Jedná se o projekty:

- Metodika stanovení intenzit dopravy po městských komunikacích, dotace ve výši 195 tis. Kč
- Zubová čerpadla nové generace, dotace ve výši 923 tis. Kč.

### 3.1.1.3 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 g=e-f	Vlastní použité (3) h	Ostatní použité neveřejné zdroje celkem (4) i	Použité zdroje celkem j=f+h+i
			poskytnuté (2)	použité	poskytnuté (2)	použité	poskytnuté	použité				
			a	b	c	d	e=a+c	f=b+d				
1	133D21X007411	VŠTE - Zařízení pro nově zbudované Centrální laboratoře - sekce logistika			1 442,20	1 442,20	1 442,20	1 442,20	0,00	0,00		1 442,20
2	133D21X007412	VŠTE - Zařízení pro nově zbudované Centrální laboratoře - sekce strojírenská			18 130,50	18 130,50	18 130,50	18 130,50	0,00	0,00		18 130,50
3	133D21X007413	VŠTE - Modernizace počítačových učeben			2 700,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00	0,00	67,85		2 767,85
4	133D21X007414	VŠTE - Modernizace IT infrastruktury			4 973,60	4 973,60	4 973,60	4 973,60	0,00	113,18		5 086,78
5	133D21X007415	VŠTE - rekonstrukce 1. NP budovy C			3 748,69	3 748,69	3 748,69	3 748,69	0,00	103,01		3 851,70
6	133D21X007416	VŠTE - rekonstrukce silno a slaboproudů D			2 847,22	2 847,22	2 847,22	2 847,22	0,00	26,89		2 874,10
7							0	0	0			0
8	<b>C e l k e m</b> (5)		0	0	33 842	33 842	33 842	33 842	0	311	0	34 153

VŠTE v roce 2015 realizovala 6 akcí v rámci programového financování reprodukce investičního majetku o celkové hodnotě 34 153 tis. Kč. VŠTE získala na financování těchto akcí veřejné investiční prostředky o celkové hodnotě 33 842 tis. Kč. Na realizaci těchto akcí se VŠTE podílela vlastními prostředky ve výši 311 tis. Kč.

Jednalo se o následující akce:

- VŠTE – Zařízení pro nově zbudované Centrální laboratoře – sekce logistika, v rámci této akce došlo k nákupu laboratorního vybavení pro logistickou sekci Centrálních laboratoří, jednalo se o pořízení RFID sady, klimatické komory, dopravníkové tratě, simulačního softwaru a manipulační techniky.
- VŠTE – Zařízení pro nově zbudované Centrální laboratoře – sekce strojírenská, z těchto prostředků byly zakoupeny laboratorní přístroje pro strojírenskou sekci Centrálních laboratoří, mezi nejvýznamnější zakoupené stroje patří 3D měřicí souřadnicový systém, horizontální CNC stroj, multibázový optický emisní spektrometr, dopravníkové tratě a lis na zalévání metalografických vzorků.
- VŠTE – Modernizace počítačových učeben, tyto prostředky posloužily k rekonstrukci dvou počítačových učeben, včetně IT vybavení.
- VŠTE – Modernizace IT infrastruktury – v rámci této akce došlo k modernizaci IT struktury VŠTE, která spočívala především v posílení, zkvalitnění a vylepšení páteřní WAN a LAN sítě pomocí výkonnějších serverů a diskových polí. Zároveň byl také pořízen další firewall pro zlepšení zabezpečení.
- VŠTE – rekonstrukce 1. NP budovy C – v rámci této stavební akce došlo k rekonstrukci 1. NP budovy C, v rekonstruovaných prostorách vznikl Centrální archiv VŠTE. Cílem této akce bylo odstranit havarijní a předhavarijní stavy inženýrských sítí a jejich uvedení do provozně vyhovujícího stavu. Jednalo se o výměnu 2 kompletů topných větví, výměny vnitřní kanalizace, celková rekonstruovaná plocha byla v rozsahu 651 m<sup>2</sup>.
- VŠTE – rekonstrukce silno a slaboproudů D – předmětem této akce byla rekonstrukce silno a slaboproudů v budově D. Účelem stavebních úprav byla celková oprava vybraných prvků rozvodů a technického zařízení mezi II. a VII. nadzemním podlaží v hlavní administrativní budově D. Celková rekonstruovaná plocha byla 152 m<sup>2</sup>.



### 3.1.1.4 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 zdroje EU v % (5)	z toho zajištěno spoluřešit. (6)	Nevyčerp. z poskyt. veřej. prostředků v roce (7)	Vratka nevyčer. prostředků (8)	Ostatní použ. nevěřej. zdroje celkem (9)	Použité zdroje celkem (10)
			poskytnuté (3)	použité (4)	poskyt. (5)	použité (6)	poskyt. (7)	použité (8)						
			a	b	c	d	e=a+c	f=b+d						
1	<b>MŠMT</b>		0	0	0	0	0	0	85%	0	0	509	0	0
2	<b>OP VK -Vzdělávání pro konkurenceschopnost</b>		0	0	0	0	0	0	85%		0	509		0
3	PO 2 - Terciární vzdělávání, výzkum a vývoj						0	0			0			0
4	2.2 Vysokoškolské vzdělávání						0	0	85%		0	509		0
5	2.3 Lidské zdroje ve VaV						0	0			0			0
6	2.4 Partnerství a sítě						0	0			0			0
7	<i>další dle specifikace VŠ</i>						0	0			0			0
8	<b>OP VaVpl - Výzkum a vývoj pro inovace</b>						0	0						
9	PO 1 - Evropská centra excelence						0	0			0			0
10	1.1 Evropská centra excelence						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 - Komericializace a popularizace VaV						0	0			0			0
14	<i>další dle specifikace VŠ</i>						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	<i>další dle specifikace VŠ</i>						0	0			0			0
18	<b>Ostatní kapitoly státního rozpočtu</b>													
19	<b>součtový řádek pro poskytovatele</b>													
20	<i>další dle operačního programu, PO a oblasti podpory</i>						0	0			0			0

21	Územní rozpočty		119	119	0	0	119	119	85%	0	0	465		119
22	Jihočeský kraj		119	119	0	0	119	119	85%	0	0	465		
23	PO 1 - Počáteční vzdělávání													
24	1.1 Zvyšování kvality ve vzdělávání						0		85%		0	146		0
25	1.3 Další vzdělávání pracovníků škol a školských zařízení		119	119			119	119	85%		0			119
26	PO 3 - Další vzdělávání						0	0			0			0
27	3.2 Podpora nabídky dalšího vzdělávání							0			0	319		0
28	<b>C e l k e m</b>		119	119	0	0	119	119	170%	0	0	974	0	119

V roce 2015 byla většina projektů již uzavřena. Jediný projekt, jehož realizace probíhala ještě v prvním čtvrtletí roku 2015, byl projekt „Integrace a podpora studentů se specifickými vzdělávacími potřebami na Vysoké škole technické a ekonomické v Českých Budějovicích“, reg. č.: CZ.1.07/2.2.00/29.0019 Termín realizace: 1. 7. 2012 – 31. 3. 2015. Tento projekt byl ukončen v první polovině roku 2015.

U ostatních projektů ukončených v průběhu roku 2014 proběhlo v roce 2015 závěrečné vypořádání projektů a vrácení nevyčerpaných prostředků projektů v celkové výši 974 tis. Kč. Pouze na projekt „Implementace cizojazyčných modulů za účelem profesního rozvoje středoškolských pedagogů v oblasti stavebnictví“, reg. č. : CZ.1.07/1.3.40/01.0040 byl v roce 2015 poskytnut doplatek dotace ve výši 119 tis. Kč.

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

Kromě veřejných zdrojů hospodařila VŠTE v roce 2015 s vlastními výnosy v celkové výši 21 942 tis. Kč vytvořenými v rámci hlavní a doplňkové činnosti, z toho 19 570 tis. Kč (89 %) činily vlastní výnosy v hlavní činnosti a 2 372 tis. Kč (11 %) výnosy doplňkové činnosti

V rámci hlavní činnosti bylo generováno 19 570 tis. Kč výnosů, z toho 12 206 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 2015 celkem 5 698 tis. Kč, z toho tržby za vlastní služby činily 4 051 tis. Kč. Z toho 1746 tis. Kč bylo generováno Kolejemi a Menzou VŠTE, částku 598 tis. Kč získala VŠTE za pronájem prostor a částku 1034 tis. Kč utřžila VŠTE v rámci transferu znalostí tedy za služby odborného charakteru, jako jsou poradenství a konzultace či realizace smluvního výzkumu. Na výnosech doplňkové činnosti se dále podílela knihovna VŠTE, a to prodejem odborné literatury, skript a psacích potřeb, dále poskytováním kopírovacích a tiskových služeb. Hodnota služeb poskytnutých knihovnou VŠTE dosáhla v roce 2015 částky 86 tis. Kč.

Výnosové úroky z běžných účtů dosáhly v roce 2015 výše 202 tis. Kč a zaúčtované kurzové zisky činily 205 tis. Kč.

Další významnou část vlastních výnosů z hlavní činnosti představuje zúčtování čerpání fondů VŠTE ve výši 3 839 tis. Kč a vyúčtování odpisů z majetku pořízeného z dotací ve výši 4 533 tis. Kč.

V rámci výnosů z vlastní činnosti je účtováno o výnosech z partnerství na projektech EU. Tyto výnosy jsou účtovány na účet 649009 a jejich výše v roce 2015 činila 1 219 tis. Kč. Vysoká škola technická a ekonomická v Českých Budějovicích se v průběhu roku 2015 podílela na realizaci následujících projektů z pozice partnerské organizace:

- dvou výzkumných projektů financovaných prostřednictvím Technologické agentury ČR. Jedná se o projekty: Metodika stanovení intenzit dopravy po městských komunikacích, dotace ve výši 195 tis. Kč a Zubová čerpadla nové generace, dotace ve výši 923 tis. Kč,
- projektu „Best industry practice for Installation Ceramic Glass and Stone Tittle“, reg. č. CZ/13/LLP-LdV/TOI/134003 financovaného prostřednictvím Národní agentury NAEP,
- projektu „ Assessment of Traineeships within the European Credit Transfer System“ financovaný v rámci Erasmus + KA2.

**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	1 028	1 028
A.1	v tom	Příjmy z licenčních smluv (2)	0	0	0
A.2		Příjmy ze smluvního výzkumu (3)	0	107	107
A.3		Placené vzdělávací kurzy pro zaměstnance subjektů aplikační sféry (4)	0	0	7
A.4		Konzultace a poradenství (5)	0	921	921
B	Tržby za vlastní služby (6)		12 206	2 418	14 624
C	Pronájem		0	598	598
C.1	v tom	budovy, stavby, haly	0	0	0
C.2		pozemky	0	0	0
C.3		prostory (7)	0	598	598
C.4		ostatní	0	0	0
D	Tržby z prodeje majetku		0	0	0
D.1	v tom	budovy, stavby, haly	0	0	0
D.2		pozemky	0	0	0
D.3		ostatní	0	0	0
E	Dary		2	16	18
F	Dědictví		0	0	0

V roce 2015 realizovala VŠTE smluvní výzkum v hodnotě 107 tis. Kč. Za odborné poradenství a konzultace realizované v rámci doplňkové činnosti získala VŠTE v roce 2015 celkem 921 tis. Kč.

Výnosy z pronájmu prostor se v roce 2015 vyšplhaly na 598 tis. Kč. VŠTE pronajímá střešní prostory budovy D, na níž je umístěn vysílač, dále prostory firmě provozující nápojové automaty a rovněž kancelářské a jiné prostory dceřiným společností.

**Tab. 7 Příjmy z poplatků a úhrad za další činnosti poskytované veřejnou vysokou školou** (v tis. Kč)

č.ř.	Položka	Výnosy	Z toho	Počet	Průměrná
		(1)	stipendijní	studentů	částka na 1
		a	fond -	(2)	studenta (3)
			tvorba (1)	c	d
1	<b>Poplatky stanovené dle § 58 zákona 111/1998 Sb.</b>	<b>11 172</b>	<b>10 886</b>	<b>3 432</b>	–
2	poplatky za úkony spojené s přijímacím řízením (§ 58 odst. 1)	1 558	1 272	2 782	560
3	poplatky za nadstandardní dobu studia (§58 odst. 3)	9 337	9 337	552	16 914
4	poplatky za studium v dalším stud. programu (§58 odst. 4)	277	277	99	2 808
5	poplatky za studium v cizím jazyce (§58 odst. 5)	–	–		
6	<b>Úhrada za další činnosti poskytované vysokou školou</b> (4) (5)	<b>9 446</b>	<b>–</b>	<b>6 493</b>	–
7	úplata za poskytování programů ČŽV (§ 60) mimo U3V	8 250	–	1 467	5 624
8	úplata za poskytování U3V	–	–	0	0
9	úplata za nadstandardní služby	458	–	1 336	342
10	úplata za vystavení ISIC karty, ID karty, ISIC přelepky	738	–	3 690	200
11	<b>Celkem</b>	<b>20 618</b>	<b>10 886</b>	<b>9 925</b>	–

VŠTE v roce 2015 vybírala dle § 58 zákona 111/1998 Sb., o vysokých školách:

- Poplatky za přijímací řízení ve výši 560 Kč, celkem bylo vybráno 1 558 tis. Kč, tyto poplatky byly z části zaúčtovány do výnosů hlavní činnosti na účet 602016 a to ve výši 286 tis. Kč, zbytek byl převeden do stipendijního fondu.
- Poplatky za překročení standardní doby studia ve výši 16 914 Kč za semestr, celkem bylo vybráno 9 337 tis. Kč, vybrané poplatky jsou příjmem stipendijního fondu.
- Poplatky za studium v dalším studijním programu ve výši 2808 Kč za akademický rok, celkem bylo vybráno 277 tis. Kč, vybrané poplatky jsou příjmem stipendijního fondu.

Za vystavení ISIC karet či prodej revalidačních známek inkasovala VŠTE od studentů 738 tis. Kč. VŠTE dále inkasovala 458 tis. Kč za nadstandardní služby související se studiem, kdy průměrná hodnota poplatku činí 342 Kč.

Centrum celoživotního vzdělávání (dále též CCV) za svojí činností v roce 2015 utržilo 8 250 tis. Kč za výuku v programech celoživotního vzdělávání. Náklady na činnost centra činily 6 624 tis. Kč včetně daně z příjmů.

### 3.1.3 Náklady

Celkové náklady VŠTE v roce 2015 činily 140 933 tis. Kč, z toho 135 501 tis. Kč bylo vynaloženo v rámci hlavní činnosti a 5 432 tis. Kč v rámci činnosti doplňkové. Oproti předchozímu roku vzrostly celkové náklady o pouhých 3 %. Za tímto růstem stojí růst osobních nákladů o 1 %. Osobní náklady představují nejvýznamnější nákladovou položku, jejich podíl na celkových nákladech činí 62 %. Podíl osobních nákladů vynaložených v hlavní činnosti je 98 %. V ostatních skupinách nákladů kromě služeb se podařilo udržet náklady na obdobné nebo nižší úrovni než v předcházejícím období. Objem nakupovaných služeb meziročně vzrostl o 10 %.

#### 3.1.3.1 Osobní náklady

Celkové osobní náklady činily v roce 2015 celkem 87 084 tis. Kč, což představuje 62 % celkových nákladů. Tento podíl se oproti předchozímu období nezměnil. Z celkových osobních nákladů tvoří 64 824 tis. Kč

mzdové prostředky a zbytek pojištění a ostatní sociální náklady. Z celkových mzdových nákladů 60 734 tis. Kč bylo vyplaceno za pracovní poměry a 4 035 tis. Kč jako odměny z dohod. Meziročně došlo k nárůstu mezd vyplacených v rámci pracovních poměrů o 5 % a naopak k poklesu objemu odměn z dohod o 35 %. Tedy k přesunu zaměstnanců z dohod na pracovní poměry.

Z celkových osobních nákladů bylo 85 658 tis. Kč vynaloženo v hlavní činnosti a 1 424 tis. Kč v doplňkové činnosti. Podrobný rozklad mezd dle zdrojů financování je uveden v tabulce 8a.

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

(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 VaVpl		ostatní poskytovatelé									
			mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy (7)	OON
1		akademičtí pracovníci	36748,894				589,286															37338,18	0	
2	VŠTE	vědečtí pracovníci			457,21																	457,21	0	
3		ostatní	21510,499	4042,51						309,181	16,732							1 018	31	101,528		22938,89	4090,079	
4		KaM																				0	0	
5		VZaLS																				0	0	
6		<b>CELKEM</b>	<b>58259,393</b>	<b>4042,51</b>	<b>457,21</b>	<b>0</b>	<b>589</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>309</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1017,68</b>	<b>30,837</b>	<b>101,528</b>	<b>0</b>	<b>60734,28</b>	<b>4090,079</b>	

V rámci hlavní činnosti bylo na dohodách vyplaceno 4 042,51 tis. Kč.

Na úrovni osobních nákladů došlo ke zvýšení o 1 % oproti předchozímu roku. K tomuto zvýšení osobních nákladů došlo především v důsledku 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

č.ř.	Ukazatel			kapitola 333 - MŠMT			ostatní zdroje rozpočtu VŠ			CELKEM		
				Počet pracovníků (3)	Mzdy	Průměrná měsíční mzda	Počet pracovníků	Mzdy	Průměrná měsíční mzda	Počet pracovníků	Mzdy	Průměrná měsíční mzda
				1	2	3=sl.2/12/sl.1	4	5	6=sl.5/12 /sl.4	7	8	9=sl.8/12 /sl.7
1	Vysoká škola	akademičtí pracovníci (4)	profesoři	7	5 457	66	0	0		7	5 457	66
2			docenti	19	11116,7	49	0	0		19	11 117	49
3			odborní asistenti	32,38	12 351	32	0	0		32	12 351	32
4			asistenti	28,63	7 825	23	0	0		29	7 825	23
5			lektoři	0	0		0	0		0	0	
6			CELKEM	86,89	36 749	35	0	0		87	36 749	35
7		vědečtí pracovníci (5)	1,1	457	35	1	589	38	2	1 046	37	
8		ostatní (6)	73,47	21 510	24	1	411	26	75	21 921	24	
9	KaM				5	1 018	17	5	1 018	17		
10	VZaLS				0	0		0	0			
11	<b>CELKEM</b>			<b>161,46</b>	<b>58 717</b>	<b>30</b>	<b>8</b>	<b>2 018</b>	<b>22</b>	<b>169</b>	<b>60 734</b>	<b>30</b>

Ve srovnání s rokem 2014 se zvýšil celkový počet zaměstnanců o 6 %, stejné procento růstu zaznamenal též počet akademických pracovníků. V rámci akademických pracovníků zaznamenala největší nárůst kategorie odborných asistentů, kde došlo k nárůstu počtu pracovníků o 16 %, následovaná docenty s meziročním nárůstem o 2 %. Počet zaměstnanců v třídě profesor se nezměnil a v třídě asistenti vzrostl o 1 %.

Zatímco celoškolská průměrná mzda zůstala meziročně nezměněna, v rámci jednotlivých mzdových tříd k určitým změnám došlo. Mzdy zaměstnanců ve třídě profesor se zvýšily o 4 %, ve třídě docent pak došlo k nárůstu průměrné mzdy dokonce o 11 %. Ostatní mzdové třídy pak zaznamenaly mírný pokles průměrných mezd v průměru o 4 %.

Z tabulky 8b je rovněž zřejmé, že z celkového počtu 169 zaměstnanců, jich 8 bylo financováno z ostatních zdrojů a 161 z hlavní činnosti.



### 3.1.3.2 Spotřebované nákupy

Celkový objem spotřebovaných nákupů v roce 2015 činil 9 257 tis. Kč, což představuje 7 % z celkových nákladů. Meziročně se hodnota spotřebovaných nákupů celkem nezměnila. Hodnota spotřebovaného materiálu a hodnota spotřebovaných energií v roce 2015 mírně vzrostla, naopak hodnota prodaného zboží se výrazně snížila a to o 52 %.

Celková hodnota spotřebované energie se zvýšila o 17 % z 2 003 tis. Kč na 2 344 tis. Kč, což bylo zapříčiněno zvýšením spotřeby zemního plynu při mírném snížení ceny ze 720 Kč/MWh na 719 Kč/MWh. Cena elektrické energie mírně poklesla na 1 340 Kč/MWh. V předchozím roce činila cena za elektrickou energii 1 438 Kč/MWh. Přesto se celková hodnota spotřebované elektrické energie zvýšila o 15 %, což je dáno rozšířením výuky z kapacitních důvodů i do večerních hodin.

Celková hodnota spotřebované vody činila v roce 2015 461 tis. Kč. Cena vodného ani stočného se v roce 2015 meziročně nezměnila. Cena vodného činila 34,54 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 2015 1,66 %.

V roce 2015 se spotřeba materiálu v hlavní činnosti nezměnila, spotřeba materiálu v doplňkové činnosti oproti předchozímu roku mírně vzrostla. Celková spotřeba materiálu činila v roce 2015 6 467 tis. Kč, z toho 5 208 tis. Kč v hlavní a 1 259 tis. Kč v doplňkové činnosti. Podíl spotřeby materiálu na celkových nákladech činil 4,59 %.

Hodnota prodaného zboží v doplňkové činnosti se snížila na hodnotu 397 tis. Kč. Podíl prodaného zboží na celkových nákladech byl 0,32 %. Prodej zboží je zajišťován menzou VŠTE a rovněž knihovnou VŠTE, která mimo odborných publikací prodává též sortiment psacích potřeb.

### 3.1.3.3 Služby

V roce 2015 činila celková hodnota nakoupených služeb 22 745 tis. Kč. Nakoupené služby představují 16,14 % z celkových nákladů školy. Objem nakoupených služeb vzrostl ve srovnání s předchozím rokem o 10 %. Služby v hodnotě 21 692 tis. Kč byly nakoupeny v rámci hlavní činnosti. Hodnota služeb nakoupených v doplňkové činnosti činila 1 053 tis. Kč.

Prostředky vynaložené na opravy a udržování ve srovnání s předchozím rokem vzrostly o 306 tis. Kč, a to především v důsledku rozšiřování areálu VŠTE. Výše prostředků vynaložených na opravy a udržování tak v roce 2015 činila 1 808 tis. Kč, což představuje meziroční nárůst o 20 %. Podíl oprav a udržování na celkových nákladech školy činil 1,28 %.

Prostředky vynaložené v roce 2015 na cestovné vzrostly o 25 % na celkovou hodnotu 2 523 tis. Kč. Převážná část cestovného byla hrazena v rámci hlavní činnosti VŠTE. Na nárůstu celkové hodnoty cestovného mělo vliv především snahy VŠTE rozvíjet spolupráci se zahraničními vysokými školami, s orientací na Čínu a Rusko. Podíl cestovného na celkových nákladech VŠTE byl v roce 2014 1,79 %.

Náklady na reprezentaci činily v roce 2015 641 tis. Kč, a oproti předchozímu období se hodnota této položky zvýšila o 12 %. Podíl nákladů na reprezentaci na celkových nákladech VŠTE byl 0,45 %.

Celkový objem ostatních služeb dosáhl částky 17 773 tis. Kč, což odpovídá 12,61 % celkových nákladů VŠTE. Objem ostatních služeb se meziročně zvýšil o 7 %. Jedná se o nakupované IT služby v hodnotě 4 314 tis. Kč, náklady na inzerci a propagaci VŠTE v celkové částce 4 557 tis. Kč, služby související se správou areálu VŠTE, jako je úklid, ostraha, svoz komunálního odpadu apod. v celkové hodnotě 1 312 tis. Kč, nákup software v hodnotě do 60 tis. Kč v celkovém objemu 55 tis. Kč, náklady na účast zaměstnanců na seminářích a konferencích v hodnotě 900 tis. Kč, konzultační služby v hodnotě 148 tis. Kč, dále zaplacené nájemné ve výši 916 tis. Kč, poštovné v celkové výši 416 tis. Kč, telekomunikační služby ve výši 269 tis. Kč, připojení k internetu v hodnotě 399 tis. Kč a ostatní služby v hodnotě 4 260 tis. Kč.

V rámci ostatních služeb je placeno za různé odborné služby, přístupy do elektronických knihoven, vzdělávání zaměstnanců, překlady apod.

#### **3.1.3.4 Daně poplatky**

Celková částka vynaložená na daně a poplatky činí 2 547 tis. Kč, což představuje 1,81 % z celkových nákladů. Téměř celá částka představuje neuplatnitelnou část odpočtu DPH. Koeficient krácení DPH byl v roce 2015 0,39. Vypořádací koeficient se snížil na 0,31, tento koeficient bude využit ke krácení odpočtu DPH v roce 2016. Neuplatnitelná část odpočtu DPH je nákladem hlavní činnosti.

#### **3.1.3.5 Ostatní náklady**

V roce 2015 bylo na ostatní náklady celkově vynaloženo 12 878 tis. Kč. Podíl ostatních nákladů na celkových nákladech VŠTE tedy činil 9,14 %. Ve srovnání s předchozím rokem se ostatní náklady snížily o 2 %. Tento pokles je zapříčiněn ukončením realizovaných projektů EU v průběhu roku 2015, čímž došlo ke snížení hodnoty spoluúčastí vyplácených partnerům spolupracujícím na projektech ESF.

Nejvýznamnější položkou spadající do ostatních nákladů VŠTE jsou vyplácená stipendia. Jejich objem se meziročně zvýšil o 4,4 % a dosáhl v roce 2015 hodnoty 10 995 tis. Kč, což je 7,8 % z celkových nákladů VŠTE. Podrobně jsou částky vyplácených stipendií a zdroje jejich financování uvedeny v tabulce 9.

Tab. 9 Stipendia

(v tis. Kč)

č.ř.	Druh stipendia	Zdroje				Celkem vyplaceno (2)		
		Příspěvek / dotace MŠMT	Stipendijní fond VŠ	NAEP	CELKEM	Studenti	Ostatní	
		a	b	c	d=a+b+c	e	f	
1	<b>STIPENDIA přiznána a vyplacena</b>	5 252	2 227	3 516	10 995	11 879	14	
2	za vynikající studijní výsledky dle § 91 odst. 2 písm. a)	0	314	0	314	314	0	
3	za vynikající vědecké, výzkumné, vývojové, umělecké nebo další tvůrčí výsledky přispívající k prohloubení znalostí dle § 91 odst. 2 písm. b)	0	18	0	18	18	0	
4	na výzkumnou, vývojovou a inovační činnost podle zvláštního právního předpisu, § 91 odst. 2 písm. c)	0	898	0	898	898	0	
5	v případě tíživé sociální situace studenta dle § 91 odst. 2 písm. d)		0	0	0	0	0	
6	v případě tíživé sociální situace studenta dle § 91 odst. 3)	352	0	0	352	352	0	
7	v případech zvláštního zřetele hodných dle § 91 odst. 2 písm. e)	4 175	1 583	0	5 758	5 758	0	
8	z toho	ubytovací stipendium	4 175	0	0	4 175	4 175	0
9	na podporu studia v zahraničí dle § 91 odst. 4 písm. a)	711	312	2 176	3 199	3 199	0	
10	z toho	SOCRATES	0	0	0	0	0	
11		CEEPUS	0	0	0	0	0	
12		ERASMUS	711	0	2 176	2 887	2 887	0
13	na podporu studia v ČR dle § 91 odst. 4 písm. b)	14	0	1 340	1 354	1 340	14	
14	z toho	AKTION	0	0	0	0	0	
15		CEEPUS	14	0	0	14	0	
16		ERASMUS	0	0	1 340	1 340	1 340	0
17	studentům doktorských studijních programů dle § 91 odst. 4 písm. c)	0	0	0	0	0	0	
18	jiná stipendia	0	0	0	0	0	0	
19	z toho	(1)	0	0	0	0	0	

Objem vyplacených stipendií se oproti předchozímu roku zvýšil o 4,4%. Nejvíce finančních prostředků bylo vynaloženo na výplatu ubytovacích stipendií, jednalo se o částku 4 938 tis. Kč. Ubytovací stipendium je vypláceno z příspěvku poskytnutého MŠMT.

Z příspěvků a dotací MŠMT vyplatila VŠTE celkem 5 252 tis. Kč na stipendia. Ze stipendijního fondu vyplatila VŠTE 2 227 tis. Kč, zbývajících 3 025 tis. Kč získala VŠTE od NAEP na financování stipendií programu ERASMUS+. Objem stipendií vyplacených ze stipendijního fondu VŠTE se v roce 2015 snížil o 31 %, a rovněž výplata stipendií z dotací MŠMT poklesla o 14 %.

Svým partnerům podílejícím se na realizaci projektů EU vyplatila VŠTE spoluúcast na projektech v celkové výši 246 tis. Kč. Objem prostředků vyplácených partnerům z realizovaných projektů byl v roce 2015 již zanedbatelný, neboť většina projektů byla ukončena v průběhu roku 2014.

V rámci ostatních nákladů je rovněž účtováno o nákladech souvisejících s podáváním patentových žádostí v hodnotě 189 tis. Kč, uhrazeném pojistném v celkové hodnotě 248 tis. Kč a rovněž o bankovních poplatcích, jejichž celková hodnota dosáhla 76 tis. Kč. Mimoto jsou na tomto účtu zaúčtovány náklady spojené s lékařskou péčí o zaměstnance v celkové výši 43 tis. Kč.

### **3.1.3.6 Odpisy**

Odpisy v roce 2015 činily 6 253 tis. Kč, což představuje 4,44% z celkových nákladů VŠTE. Oproti předchozímu účetnímu období se hodnota odpisů zvýšila o 11 %. 72 % hodnoty odpisů se vztahuje k majetku pořízenému z dotací a nemá tudíž vliv na hospodářský výsledek školy, neboť jsou zároveň proučtovány ve výnosech.

## **3.2 Výnosy a náklady kolejí a menzy VŠTE**

VŠTE provozuje kolej v budově D v areálu VŠTE na Okružní s kapacitou 54 lůžek. Ubytovací kapacita v budově D je dlouhodobě nedostatečná, proto je VŠTE nucena provizorně řešit tento nedostatek pronájemem ubytovací kapacity v nedalekém areálu firmy Hochtief, a.s., čímž navyšuje dostupnou ubytovací kapacitu o dalších 40 lůžek. VŠTE se zároveň snaží získat potřebné finanční prostředky na vybudování nové budovy kolejí s kapacitou alespoň 300 lůžek.

Menza VŠTE, fungující v 1. patře budovy C v areálu VŠTE na Okružní ulici, nabízí širokou škálu zboží a služeb studentům, zaměstnancům i externím strávníkům. 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 strávníkům a prodej doplňkového sortimentu. Stravovací služby poskytované studentům a zaměstnancům jsou zařazeny do hlavní činnosti VŠTE.

Celkový obrat menzy VŠTE v roce 2015 činil 5 129 tis. Kč. Z toho 2 986 tis. Kč bylo dosaženo v rámci hlavní činnosti a 2 143 v doplňkové činnosti. Menza VŠTE realizovala v hlavní činnosti zisk 94 tis. Kč.

Celkový obrat menzy VŠTE se meziročně zvýšil o 2 %.

Náklady menzy VŠTE vzrostly úměrně výnosům a ve výsledku činily 5 035 tis. Kč. Majoritním nákladem menzy byly osobní náklady, jejichž výše dosáhla hodnoty 2 695 tis. Kč, meziročně se tedy zvýšila o 20 %, následované spotřebou materiálu v hodnotě 1 547 tis. Kč a spotřebou zboží v hodnotě 388 tis. Kč, dále spotřebou energií, opravami a údržbou a službami.

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

(v tis. Kč)

č.ř.	Menzy a ostatní stravovací zařízení, pro která vydalo souhlas MŠMT (1)	Náklady celkem		Výnosy								Výsledek hospodaření	
		v hlavní činnosti	v doplňkové činnosti	v hlavní činnosti				v doplňkové činnosti				v hlavní činnosti	v doplňkové činnosti
				od studentů	od zaměstnanců (2)	ostatní	z dotace MŠMT	celkem	od cizích strávníků	ostatní	celkem		
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l=h-b
1	Menza VŠTE	2 892	2 143	644	577	1 404	361	2 986	2 143		2 143	94	0
2								0			0	0	0
3	<b>Celkem</b>	<b>2 892</b>	<b>2 143</b>	<b>644</b>	<b>577</b>	<b>1 404</b>	<b>361</b>	<b>2 986</b>	<b>2 143</b>	<b>0</b>	<b>2 143</b>	<b>94</b>	<b>0</b>

### 3.2.2 Kolej VŠTE

V roce 2015 disponovala kolej VŠTE v areálu VŠTE kapacitou pouhých 54 lůžek. Tento počet byl navýšen o 40 lůžek v pronajatých ubytovacích prostorách v nedalekém areálu firmy Hochtief, a.s. Tržby realizované Kolejí VŠTE dosáhly hodnoty 1 725 tis. Kč s meziročním poklesem o 12 %.

Hospodaření Kolejí VŠTE je zařazeno do doplňkové činnosti. Náklady spojené s provozem Kolejí VŠTE se v roce 2015 vyšplhaly na 1 180 tis. Kč. Jednalo se o spotřebu energií v hodnotě 127 tis. Kč. Významnou položkou bylo nájemné zaplacené za náhradní ubytovací kapacitu ve výši 288 tis. Kč. Osobní náklady kolejí dosáhly v roce 2015 částky 276 tis. Kč. Za opravy a údržbu bylo v roce 2015 vynaloženo 18 tis. Kč. Zbytek nákladů činil podíl na ostatních službách.

**Tab. 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				v hlavní činnosti	v doplňkové činnosti
				od zaměstnanců (2)	ostatní (3)	z dotace MŠMT	celkem	od cizích ubytovaných	od studentů	ostatní	celkem		
		a	b	c	e	f	g	h	i	d	j	k	l=h-b
1	Kolej VŠTE	180	1 000			180	180		1 343		1 343	0	343
2							0				0	0	0
3	<b>Celkem</b>	<b>180</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>180</b>	<b>180</b>	<b>0</b>	<b>1 343</b>	<b>0</b>	<b>1 343</b>	<b>0</b>	<b>343</b>

## 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 11a až 11g.

Celková hodnota finančních prostředků ve fondech VŠTE dosáhla v roce 2015 hodnoty 98 069 tis. Kč. Přičemž největší část prostředků 74 053 tis. Kč ve fondu provozních prostředků. Do fondu provozních prostředků VŠTE převedla na konci roku 2015 nepotřebovaný zůstatek příspěvku na provoz VVŠ v hodnotě 33 180 tis. Kč. Druhý co objemu finančních prostředků je stipendijní fond s konečným zůstatkem ve výši 9 115 tis. Kč. Největší obrat v průběhu roku 2015 zaznamenal Fond reprodukce investičního majetku. Jeho tvorba dosáhla hodnoty 51 119 tis. Kč a roční čerpání činilo 58 097 tis. Kč.

Zůstatky všech fondů jsou kryty finanční hotovostí na běžných účtech VŠTE.

**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>65 756</b>	<b>95 793</b>	<b>6 294</b>	<b>63 479</b>	98 069	
2	v tom: Fond rezervní	16	0	0	0	16	
3	Fond reprodukce investičního majetku	16 093	51 119	6 294	58 097	9 115	2835
4	Stipendijní fond	6 997	10 886	–	3 125	14 758	0
5	Fond odměn	12	0	0	0	12	
6	Fond účelově určených prostředků	95	0	–	95	0	0
6a	z toho: na jednotlivé projekty VaV či výzkumné záměry	0	0	–	0	0	0
6b	jiné podpory z veřejných prostředků	95	0	–	95	0	0
7	Fond sociální	72	607	–	564	115	0
8	Fond provozních prostředků	42 471	33 180	0	1 598	74 053	

## 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 2015 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 osminásobně zvýšil. Celková tvorba fondu činila 31 595 tis. Kč, což představuje trojnásobný nárůst oproti předchozímu roku. Celkové čerpání fondu v roce 2014 dosáhlo hodnoty 17 408 tis. Kč a bylo tak o 12 % nižší než v předchozím roce.

Tab. 11b Fond reprodukce investičního majetku

(v tis. Kč)

Stav k 1.1.		16 093
Tvorba	z odpisů	1 720
	ze zisku za předchozí rok	6 294
	příjmy z prodeje nehm. a hmot. dlouhod. majetku	0
	ze zůstatku příspěvku	6 447
	zůstat. cena nehm. a hmot. dlouhod. majetku	0
	ostatní příjmy celkem (1)	36 658
	kapitálové dotace	2 816
	ISPROFIN	33 842
	<b>Převod z fondů celkem</b>	<b>0</b>
	v tom: z fondu odměn	0
	z fondu provozních prostředků	0
	z rezervního fondu	0
	Celkem	51 119
Čerpání	<b>Investiční celkem</b>	<b>58 097</b>
	v tom: stavby	29 046
	stroje a zařízení	27 197
	nákupy nemovitostí	0
	SW	1 854
	<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	58 097
<b>Stav k 31.12.</b>		<b>9 115</b>

Fond reprodukce investičního majetku byl tvořen z odpisů do výše 1 720 tis. Kč, investičním příspěvkem ve výši 6 447 tis. Kč, dále z kapitálové dotace v celkové hodnotě 2 816 tis. Kč, z prostředků poskytnutých VŠTE v rámci programového financování ISPROFIN v celkové hodnotě 33 842 tis. Kč a konečně přidělem ze zisku vytvořeného v roce 2014 ve výši 6 294 tis. Kč. Celkem byl vytvořen FRIM v hodnotě 51 119 tis. Kč.

Z prostředků fondu reprodukce investičního majetku byla financována výstavba pavilonu G v hodnotě 3 963 tis. Kč. Dále bylo z prostředků fondu reprodukce investičního majetku financováno několik menších stavebních akcí, které měly charakter technického zhodnocení stávajících budov areálu VŠTE. Jednalo se o tři investiční akce realizované v rámci programového financování ISPROFIN a to o modernizaci počítačových učeben v budově D v hodnotě 2 768 tis. Kč a Rekonstrukci silnoproudů a slaboproudů v budově C a D v celkové hodnotě 6 726 tis. Kč. Z fondu byla financována rovněž výstavba 1. etapy parkovacích stání v areálu VŠTE v hodnotě 6 657,65 tis. Kč. Fond reprodukce investičního majetku byl rovněž čerpán na financování výstavby Centrálních laboratoří, které byly v roce 2015 téměř dokončeny. Jejich kolaudace a zařazení do užívání proběhne v první polovině roku 2016. Na výstavbu centrálních laboratoří byly využity prostředky získané v rámci institucionální podpory VaV v celkové výši 2 784 tis. Kč a investiční prostředky získané v rámci Institucionálního rozvojového plánu ve výši 6 147 tis. Kč.

Mimo výše uvedené stavební akce VŠTE nakoupila movitý hmotný majetek v celkové hodnotě 27 197 tis. Kč. Jednalo se převážně o laboratorní přístroje určené do budovaných centrálních laboratoří pořízené v rámci programového financování ISPROFIN. Dále došlo k modernizaci IT infrastruktury v hodnotě 4 974 tis. Kč a obnově vozového parku VŠTE v hodnotě 2 791 tis. Kč.

Z fondu reprodukce investičního majetku byl nakoupen nehmotný majetek v celkové hodnotě 1 855 tis. Kč. Jednalo se o speciální software určený do centrálních laboratoří a upgrade stávajících IS.

Konečný zůstatek fondu reprodukce investičního majetku bude v následujícím roce využit k financování započaté výstavby centrálních laboratoří a dalších investičních akcí.

### 4.3 Stipendijní fond

Tab. 11c Stipendijní fond

(v tis. Kč)

<b>Stav k 1.1.</b>		<b>6 997</b>
Tvorba	poplatky za studium dle § 58 zákona 111/81998 Sb. (1)	9 614
	daňově uznatelné výdaje podle zák. 586/1992 Sb. o daních z příjmů	0
	poplatky za studium dle § 58 zákona 111/81998 Sb. odst. 1	1 272
	Celkem	10 886
Čerpání	Celkem	3 125
<b>Stav k 31.12.</b>		<b>14 758</b>

Stipendijní fond byl v roce 2015 tvořen poplatky za studium dle § 58 zákona 111/1998 Sb. ve výši 9 614 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 3 125 tis. Kč se nejvíce podílela stipendia vyplácená v případech zvláštního zřetele hodných dle § 91 odst. 2 písm. e), stipendia vyplácená na podporu studia



v zahraničí dle § 91 odst. 4 písm. a), 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 studijní výsledky dle § 91 odst. 2 písm. a). Konkrétní výše čerpání stipendijního fondu na jednotlivé typy stipendií jsou uvedena v tabulce 9 v kapitole 3.1.3. této zprávy.

Konečný zůstatek fondu dosáhl částky 14 758 tis. Kč a bude v následujícím roce využit na výplatu stipendií studentům dle stipendijního řádu.

#### 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 2015 VŠTE netvořila fond odměn. Stav fondu se proto v průběhu roku nezměnil.

#### 4.5 Fond účelově určených prostředků

Tab. 11e Fond účelově určených prostředků

(v tis. Kč)

	Položka	Neinves- tice	Inves- tice	Celkem
Stav k 1.1.	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.	0	0	0
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst. 9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	95	0	95
	Celkem	95	0	95
Tvorba	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.	0	0	0
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst. 9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	0	0	0
	Celkem	0	0	0
Čerpání	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.		0	0	0
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst. 9 c) zák. č. 111/1998 Sb.		95	0	95
	Celkem		95	0	95
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.		0	0	0
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst. 9 c) zák. č. 111/1998 Sb.		0	0	0
	Celkem		0	0	0

Počáteční zůstatek fondu účelově určených prostředků byl tvořen nevyčerpaným zůstatkem dotace na sociální stipendia dle ukazatele S v celkové výši 77 tis. Kč a zůstatkem dotace na ubytování a stravování studentů ve výši 18 tis. Kč. Tyto prostředky byly v průběhu roku 2015 využity v souladu s účelem, na který byla dotace poskytnuta.

V roce 2015 neproběhla tvorba fondu účelově určených prostředků, konečný zůstatek fondu je tak k 31. 12. 2015 nulový.

## 4.6 Sociální fond

Tab. 11f Sociální fond

(v tis. Kč)

Stav k 1.1.		72
Tvorba	Příděl podle § 18 odst. 12 zák. č. 111/1998 Sb.	607
Čerpání	příspěvek na stravování zaměstnanců	303
	příspěvek na rekreace, penz. poj., životní poj.	261
	Celkem	564
Stav k 31.12.		115

VŠTE ČB tvoří sociální fond 1 % z hrubých mezd, což v roce 2015 představovalo částku 607 tis. Kč. Tato částka představuje meziroční nárůst tvorby sociálního fondu o 5 %, což kopíruje nárůst celkového objemu hrubých mezd.

Sociální fond byl čerpán v celkové částce 564 tis. Kč, přičemž 303 tis. Kč bylo vynaloženo na stravování zaměstnanců a 261 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 115 tis. Kč nacházející se v sociálním fondu k 31. 12. 2015 budou využity za stejným účelem v následujících letech.

## 4.7 Fond provozních prostředků

Tab. 11 g Fond provozních prostředků

(v tis. Kč)

Stav k 1.1.		42 471
Tvorba	ze zůstatku příspěvku	33 180
	ze zisku za předchozí rok	
	z fondu reprodukce inv. majetku	
	z fondu odměn	
	z rezervního fondu	
	ostatní příjmy (1)	
	Celkem	33 180
Čerpání	na provozní náklady dle vnitřního předpisu VŠ	1 598
	do fondu reprodukce inv. majetku	
	do fondu odměn	
	do rezervního fondu	
	ostatní užití (1)	
	Celkem	1 598
Stav k 31.12.		74 053

Fond provozních prostředků byl, jak je uvedeno v tabulce č. 11g, tvořen na konci roku 2015 převodem zůstatku příspěvku na rok 2015 ve výši 33 180 tis. Kč.

Prostředky fondu provozních prostředků byly v průběhu roku 2015 částečně čerpány na úhradu provozních nákladů a to ve výši 1 598 tis. Kč.

VŠTE plánuje prostředky fondu provozních prostředků využít v následujících letech pro zabezpečení 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, budova C, jež je částečně využívána jako výukový pavilon a částečně k provozování stravovacího zařízení menza VŠTE, a dále budovu E. 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. V areálu se rovněž nachází pavilon G, který je pronajímán společností Mateřská škola Vysoké školy technické a ekonomické v Českých Budějovicích s.r.o. Tyto budovy jsou doplněny stavbou trafostanice. V areálu je od roku 2014 budována stavba centrálních laboratoří VŠTE, jejíž kolaudace a zařazení do užívání je plánováno na první polovinu roku 2016.

Celková hodnota pozemků VŠTE se meziročně nezměnila a zůstává na 48 166 tis. Kč.

Celková hrubá hodnota staveb vlastněných VŠTE stoupla v roce 2015 na 167 580 tis. Kč, což představuje meziroční zvýšení o 14 %. V roce 2015 bylo realizováno několik menších stavebních akcí, které měly charakter technického zhodnocení stávajících budov areálu VŠTE.

Kompletně bylo zrekonstruováno první nadzemní podlaží budovy C v celkové hodnotě 3 748 tis. Kč. Dále byla dokončena I. etapa parkovacích stání v severozápadní části areálu, pro které vzniklo přibližně 250 nových parkovacích stání. Dále pak byla provedena částečná rekonstrukce silno a slaboproudů v budově D. Rovněž proběhla rekonstrukce dvou počítačových učeben.

Samostatnou kapitolou investičních akcí v roce 2015, byla výstavba nové budovy sdružených centrálních laboratoří, kde hodnota stavby bez zařízení byla 36 000 tis. Kč a zároveň bylo zainvestováno do pořízení nového vybavení pro Ústav technicko-technologický, konkrétně pro Katedru dopravy a logistiky a Katedru strojírenství. Celková výše investic do zařízení pro tyto dvě katedry dosahovala 19 912 tis. Kč.

V rámci nákupu nových laboratorních zařízení byl pořízen 3D měřicí souřadnicový systém, klimatická komora, měřicí trať radiálních čerpadel, měřicí trať s trubkovým výměníkem, trať pro měření pístového kompresory, trať měření charakteristik, multibázový optický emisní spektrometr, dopravníková trať, hrubkoměr, invertovaný metalografický mikroskop, stereomikroskop, lis na zalévání metalografických vzorků, metalografická bruska a leštička, dva tvrdoměry, laboratorní digestoř odtahová, viskozimetr, sušárna vzorků, lis vyhřívaný, sada teploměrů, laboratorní mrazicí box, elektrický autokláv, digitální mikrotvrdoměr, přístroj na měření přilnavosti povrchů, drsnoměr, sada vakuové techniky, lis výstředníkový, manipulační technika a regály, ruční paletový vozík, RFID sada, vertikální trhací stroj, horizontální CNC stroj, lis, horizontální pásová pila a stojanová vrtačka.

Celkový nárůst hodnoty účtu samostatné movité věci a soubory movitých věcí v roce 2015 činil 27 197 tis. Kč, což představuje nárůst o 84 %. Kromě výše uvedeného laboratorního vybavení došlo k obnově vozového parku VŠTE, tedy bylo zakoupeno 5 nových osobních vozů určených k přepravě osob v celkové hodnotě 2 791 tis. Kč.

Celková hrubá hodnota nehmotného investičního majetku uvedená v rozvaze činí 10 417 tis. Kč, objem hrubého nehmotného investičního majetku se meziročně zvýšil o 12 %. Jeho čistá hodnota však poklesla o 4 %. Cena dlouhodobého nehmotného majetku netto v roce 2015 činila 4 076 tis. Kč.

V roce 2015 byl zařazen nehmotný majetek v celkové hodnotě 1 124 tis. Kč. Nejvýznamnější položkou v rámci nehmotného majetku byl nakoupený SW pro využití v centrálních laboratořích.

VŠTE vlastní 100 % podíl ve společnosti Projektové a inovační centrum, s.r.o. a ve společnosti Mateřská škola Vysoké školy technické a ekonomické v Českých Budějovicích, s.r.o., která působí v pronajatých prostorách areálu VŠTE ČB a poskytuje své služby nejen zaměstnancům a studentům VŠTE ČB, ale rovněž široké veřejnosti.

VŠTE dále vlastní vysokoškolské insignie, jejichž hodnota činí 705 tis. Kč a v rozvaze jsou evidovány jako umělecká díla.

Hodnota nedokončených investic činila v roce 2015 celkem 37 638 tis. Kč. Tato částka zahrnuje především hodnotu budovaných Centrálních laboratoří.

Inventarizací majetku k 31. 12. 2015 nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

## 5.2 Pohledávky a závazky

Celková hodnota pohledávek činila 8 119 tis. Kč a oproti roku 2014 snížila o 38 %. Tento pokles je zapříčiněn postupným ukončováním realizací projektů ESF, čímž zároveň dochází ke snižování nároků na dotace. Hodnota zaúčtovaných nároků na dotace k 31. 12. 2015 činila 3 384 tis. Kč a meziročně poklesla o 69 %.

Hodnota poskytnutých provozních záloh činila 1 037 tis. Kč a jednalo se převážně o zálohy na předplatné či školení zaměstnanců. Meziročně došlo ke snížení hodnoty vyplacených záloh o 3 %.

Pohledávky za odběrateli činily 461 tis. Kč, ve srovnání s předchozím účetním obdobím se stav pohledávek za odběrateli zvýšil o 47 %.

Hodnota ostatních pohledávek činila v roce 2 455 tis. Kč a jednalo se převážně o pohledávky za studenty s titulu neuhrazený nesplacených poplatků za studium dle zákona o VVŠ.

Kromě výše zmíněných pohledávek VŠTE eviduje drobné pohledávky za zaměstnanci, jiní drobné pohledávky a pohledávku za FÚ s titulu přeplatku na dani z příjmů právnických osob.

VŠTE neeviduje žádné dlouhodobé závazky.

Celková hodnota krátkodobých závazků k 31. 12. 2015 činila 16 137 tis. Kč, jejich meziročně poklesla o 24 %.

Hodnota závazků vůči zaměstnancům činila 4 427 tis. Kč, oproti loňskému roku došlo k nárůstu o 5 %. Hodnota závazků k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění činila ke konci roku 2 503 tis. Kč a rovněž se meziročně zvýšila o 5 %.

Celková hodnota závazků VŠTE vůči dodavatelům činila 874 tis. Kč, jejich hodnota se oproti předchozímu období snížila o 48 %.

Hodnota přijatých záloh činila 429 tis. Kč, což představuje meziroční snížení o 73 %.

Hodnota závazku vyplývajícího z povinnosti odvádět DPH činila 1 925 tis. Kč. Závazek vyplývající z ostatních přímých daní k 31. 12. 2015 byl ve výši 783 tis. Kč.

Hodnota jiných závazků činila 5 077 tis. Kč. Tato položka meziročně poklesla o 33 %. Jedná se o závazky vzniklé přijetím dotací na dosud nezrealizované projekty EU, jejichž téměř úplné vypořádání v roce 2015 stojí za významným poklesem této položky. 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.

## 6 Závěr

### 6.1 Výsledky vlastní a vnější kontrolní činnosti v roce 2015 v oblasti hospodaření veřejné vysoké školy

Vysoká škola technická a ekonomická v Českých Budějovicích 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.

Vnitřní kontrolní systém byl realizován průběžně vedoucími a dalšími pověřenými zaměstnanci dle platné vnitřní normy.

V roce 2015 byl zrealizován jeden interní audit podle zákona o finanční kontrole. Jmenovitě se jednalo o audit vnitřního kontrolního systému (2015/01). Dále bylo provedeno 20 auditů systému managementu kvality podle norem ISO, přičemž byly auditovány následující útvary:

- rektor (2015/01QMS),
- kancelář rektora (2015/02QMS),
- oddělení strategie, inovací a kvality (2015/03 QMS),
- útvar prorektora pro výzkum, vývoj a tvůrčí činnost (2015/04 QMS),
- útvar prorektora pro studium a pedagogickou činnost (2015/05 QMS),
- katedra stavebnictví (2015/08 QMS),
- katedra strojírenství (2015/10 QMS),
- katedra informatiky a přírodních věd (2015/11 QMS),
- katedra cestovního ruchu a marketingu (2015/13 QMS),
- útvar prorektora pro praxi a vnější vztahy (2015/14 QMS),
- centrum celoživotního vzdělávání (2015/15 QMS),
- útvar kvestora (2015/16 QMS),
- provozně-technické oddělení (2015/17 QMS),
- interní audit (2015/18 QMS),
- ústav podnikové strategie (2015/19 QMS),
- ústav technicko-technologický (2015/20 QMS),
- ústav znalectví a oceňování (2015/21 QMS),
- katedra ekonomiky (2015/22 QMS),
- katedra managementu (2015/23 QMS),
- oddělení nákupu (2015/24 QMS).

V průběhu roku 2015 na základě provedených auditů nebyla žádná kontrolní zjištění, která by byla předána k dalšímu řízení podle zvláštních předpisů.

V průběhu roku 2015 byl vypracován střednědobý plán interního auditu na roky 2015 až 2017, roční plán interního auditu na rok 2015 a roční program interních auditů QMS na rok 2015. Ve všech těchto dokumentech byly zohledněny a byly do nich zapracovány plánované audity tak, aby byly přednostně řešeny oblasti, u kterých se předpokládá vyšší stupeň a míra pravděpodobnosti výskytu rizika.

V rámci vnější kontrolní činnosti proběhly na VŠTE v roce 2015:

- dvě daňové kontroly ze strany Finančního úřadu pro Jihočeský kraj podle ustanovení § 88 zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů, obě dvě kontroly souvisely s realizací projektů EU,
- kontrola ze strany Státního oblastního archivu v Třeboni, kdy se jednalo o kontrolu provádění skartačního řízení dle § 8 odst. 1 zákona č. 499/2004 Sb., o archivaci a spisové službě.

## 6.2 Financování VŠTE a její finanční politiky

Majoritní podíl na financování činnosti VŠTE ČB mají příspěvky a dotace na vzdělávací a vědeckou, výzkumnou, vývojovou a inovační, uměleckou nebo tvůrčí 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 generují výnosy především kolej a menza VŠTE, dále VŠTE získává prostředky poskytováním služeb odborného charakteru, pronájemem prostor a činností knihovny VŠTE. VŠTE vidí prostor pro růst obrátu především v oblasti poskytování služeb odborného charakteru, jako jsou poradenství, zpracování odborných studií a posudků či smluvního výzkumu.

Výnosy hlavní činnosti pochází především z činnosti Centra celoživotního vzdělávání a dále z administrativních poplatků. Centrum celoživotního vzdělávání nabízí řadu vzdělávacích programů a kurzů stávajícím studentům VŠTE a široké veřejnosti. Možný růst výnosů by v rámci hlavní činnosti mohl vycházet z rozšíření služeb poskytovaných Centrem celoživotního vzdělávání a akvizice zahraničních studentů na výuku v anglickém jazyce, samoplátců. Realizace projektů financovaných z ESF představuje možnost využití volných technickohospodářských kapacit VŠTE a přináší příspěvek na úhradu režijních nákladů ve formě financování nepřímých nákladů projektů. VŠTE se i v novém programovém období 2014-2020 bude ucházet o financování 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 2015

V roce 2015 VŠTE v oblasti financování pokračovala v trendu předchozího roku. Z toho důvodu byly definovány následující opatření směřující ke stabilizaci financování VŠTE:

- Získání většího objemu investičních prostředků z programového financování ISPROFIN.
- Udržení objemu výkonů poskytovaných Centrem celoživotního vzdělávání minimálně na úrovni roku 2014.
- Získání většího počtu samoplátců ke studiu na VŠTE.

V rámci programového financování ISPROFIN byl získán více než čtyřnásobek financí oproti předchozímu roku, což umožnilo mimo jiné nakoupit laboratorní vybavení do centrálních laboratoří.

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 6 % na výslednou úroveň 9 122 tis. Kč.

Jedinou oblastí, ve které se VŠTE nepodařilo dosáhnout stanoveného cíle je oblast samoplátců, kde přes veškerá učiněná opatření ze strany VŠTE k očekávaným výsledkům nedošlo.

### **6.3.2 Opatření pro rok 2016**

V roce 2016 by VŠTE v oblasti financování ráda pokračovala v trendu předchozího roku. Klíčová opatření v oblasti financování pro rok 2016

- Udržení objemu výkonů poskytovaných Centrem celoživotního vzdělávání minimálně na úrovni roku 2015.
- Rozšíření portfolia služeb poskytovaných za úplatu v rámci hlavní i doplňkové činnosti s důrazem na realizaci odborných služeb pro aplikační sféru.
- Zvýšení objemu příjmů získaných realizací vlastní činnosti VŠTE v rámci hlavní i doplňkové činnosti.

Akademická rada VŠTE projednala Výroční zprávu o hospodaření VŠTE za rok 2015 dne 30. 5. 2016.

Správní rada VŠTE se vyjádřila k Výroční zprávě o hospodaření VŠTE za rok 2015 dne 1. 6. 2016.

Akademický senát VŠTE schválil Výroční zprávu o hospodaření VŠTE za rok 2015 dne 3. 6. 2016.



## Seznam tabulek

Tab. 1 Rozvaha	2
Tab. 2 Výkaz zisků a ztráty	7
Tab. 3 Hospodářský výsledek	9
Tab. 4 Přehled o peněžních tocích (výkaz cash flow)	9
Tab. 5 Veřejné zdroje financování VVŠ: prostředky poskytnuté a použité	13
Tab. 5a Financování vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti	16
Tab. 5.b Financování výzkumu a vývoje	19
Tab. 5.c Financování programů reprodukce majetku	21
Tab. 5d Financování programů strukturálních fondů	23
Tab. 6 Přehled vybraných výnosů	26
Tab. 7 Příjmy z poplatků a úhrad za další činnosti poskytované veřejnou vysokou školou	27
Tab. 8a Pracovní a mzdové prostředky dle zdroje financování	29
Tab. 8b Pracovníci a mzdové prostředky bez OON	30
Tab. 9 Stipendia	33
Tab. 10a Neinvestiční náklady a výnosy – oblast stravování	35
Tab. 10b Neinvestiční náklady a výnosy - oblast ubytování	35
Tab. 11 Fondy a návrh na přiděly do fondů v následujícím roce	36
Tab. 11a Rezervní fond	37
Tab. 11b Fond reprodukce investičního majetku	37
Tab. 11c Stipendijní fond	38
Tab. 11d Fond odměn	39
Tab. 11e Fond účelově určených prostředků	39
Tab. 11f Sociální fond	40
Tab. 11g Fond provozních prostředků	41