

UJEP

Universita Jana Evangelisty Purkyně

v Ústí nad Labem



výroční zpráva o hospodaření

2011

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ UJEP ZA ROK 2001

1. SCHVÁLENÍ ZPRÁVY

2. OBSAH ZPRÁVY

3. CELKOVÉ ZHODNOCENÍ VÝSLEDKŮ HOSPODAŘENÍ

4. INVESTIČNÍ VÝDAJE A INVESTIČNÍ ČINNOST

5. GRAF POČTU ZAMĚSTNANCŮ

6. GRAF PRŮMĚRNÉ MZDY

7. ZPRÁVA AUDITORA

Výroční zprávu o hospodaření Univerzity Jana Evangelisty Purkyně v Ústí nad Labem za rok 2001 vypracovanou podle § 21 odst. 2 zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (zákon o vysokých školách):

- a) projednala Správní rada UJEP podle §15 odst. 2. písm. c) zákona dne 17.4. 2002.
- b) projednal a schválil Akademický senát UJEP podle § 9 odst.1 písm. d) zákona dne 24.4. 2002.

Doc. PhDr. Zdeněk Havel, CSc.
rektor

Obsah	strana
Úvod - celkové zhodnocení výsledků hospodaření	1
1. Roční účetní závěrka	2
tab. č. 1.1	Rozvaha 2
tab. č. 1.2	Výkaz zisku a ztráty - sumář 5
tab. č. 1.2a	Výkaz zisku a ztráty - škola 6
tab. č. 1.2b	Výkaz zisku a ztráty K a M 7
tab. č. 1.3	Doplňující údaje 9
tab. č. 1.3a	Doplňující údaje za hlavní a doplňkovou činnost pro VVŠ 9
tab. č. 1.4	Hospodářský výsledek 10
tab. č. 1.4a	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta 11
odst. č. 1.5	Rozbor hospodářského výsledku 11
odst. č. 1.5a	Výnosy hlavní a doplňkové činnosti 11
odst. č. 1.5b	Náklady hlavní a doplňkové činnosti 11
odst. č. 1.5c	Hospodářský výsledek UJEP a jejích součástí 11
2. Analýza příjmů a výdajů	12
2.1 Příjmy	12
2.1.1 Dotace z kapitoly MŠMT	12
tab. 2.1.1a	Neinvestiční dotace z kapitoly MŠMT (333 a) 12
tab. 2.1.1b	Dotace z kapitoly MŠMT na reprodukci investičního majetku 12
2.1.2 Dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu a další zdroje	13
tab. 2.1.2a	Ostatní dotace - neinvestiční prostředky 13
tab. 2.1.2b	Ostatní dotace na reprodukci majetku 13
2.1.3 Vlastní příjmy	13
tab. 2.1.3	Vlastní příjmy a neinvestiční dotace celkem 13
2.2 Výdaje	14
2.2.1 Neinvestiční náklady	14
tab. 2.2.1	Náklady 14
tab. 2.2.1a	Zaměstnanci a mzdové prostředky - sumář 15
tab. 2.2.1b	Zaměstnanci a mzdové prostředky - škola 16
tab. 2.2.1c	Zaměstnanci a mzdové prostředky - K a M 17
odst. 2.2.1d	Komentář k zaměstnanosti a mzdovým prostředkům 17
2.2.2. Investiční výdaje a investiční činnost	18
tab. 2.2.2a	Financování reprodukce majetku - kapitola 333 18
tab. 2.2.2b	Financování reprodukce majetku - ostatní dotace 18
tab. 2.2.2c	Dílčí přehledy pro jednotlivé programy 19
odst. 2.2.2d	Komentář k investicím 20
3. Přehled o peněžních příjmech a výdajích - struktura celkového cash flow	21
tab. 3	Přehled o peněžních tocích 21
4. Vývoj fondů	23
tab. č. 4	Fondy 23

tab. č. 4a	Stipendijní fond	23
tab. č. 4b	FRIM	24
tab. č. 4c	Nárok na příděl do fondů z r. 2001 (návrh)- hlavní činnost	24
5.	Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace	25
tab. č. 5a	Přehled o majetku a jeho vývoj	25
tab. č. 5b	Finanční majetek	25
odst. č. 5.1	Komentář k vývoji stavu majetku	25
tab. č. 5c	Zásoby	26
tab. č. 5d	Pohledávky a závazky	26
odst. č. 5.2	Komentář k inventarizaci majetku, zásob, pohledávek a závazků	26
6.	Rekapitulace finančního vypořádání se státním rozpočtem	28
tab. č. 6	Finanční vypořádání se SR v kapitole MŠMT	28
tab. č. 6a	Finanční vypořádání vzhledem k ostatním kapitolám SR a jiných dotací	29
tab. 6b	Vypořádání se SR - investice	29
7.	Stipendia a služby poskytované studentům	30
tab. č. 7a	Počty studentů	30
tab. č. 7b	Stipendia	30
tab. č. 7c	Stravování	30
tab. č. 7d	Ubytování	31
odst. č. 7.1	Komentář k ubytování a stravování studentů	31
Závěr		34
Příloha č. 1	Graf počtu zaměstnanců a průměrné mzdy v hlavní činnosti	
Příloha č. 2	Výrok auditora	

Úvod - Celkové zhodnocení výsledků hospodaření

Univerzita Jana Evangelisty Purkyně v Ústí nad Labem (dále jen "UJEP") dosáhla v roce 2001 v oblasti hospodaření velmi dobrých výsledků. Plnila priority „Dlouhodobého záměru UJEP“, od 1.1. 2001 zavedla nový systém zpracování ekonomických informací implementací Finančního informačního systému firmy BBM Písek. Do doby, než byly vyjasněny garance za počty přijímaných studentů a tudíž i finance rozpočtu roku 2002, nastoupila UJEP cestu výjimečných úspor s cílem vytvořit rezervu a tu pak prostřednictvím fondů zapojit do rozpočtu roku 2002. Řídící a kontrolní činností dosáhla UJEP zisku 10 171 tis. Kč, který umožňuje naplnění finančních fondů organizace v roce 2002 v rozsahu, který je svým způsobem mimořádný.

Úkoly investiční výstavby, reprodukce a opravy investičního majetku a rozvojové činnosti byly plněny dle harmonogramů.

UJEP byla personálně stabilizovaná, finančně celoročně solventní a ekonomicky pokračovala v rámci nastaveného rozpočtu a svých možností v trendu progresivního růstu.

1. Roční účetní závěrka

Tabulka č. 1.1

ROZVAHA

Výkaz Úč 1 - 01

A K T I V A

tis. Kč

a		Č.ř.	Stav k 1.1. 2001	Stav k 31.12. 2001
		b	1	2
A. Stálá aktiva		1	465 470,84	515 918,05
ř.9-15+26-33+40				
1. Dlouhodobý nehmotný majetek	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	2		
	Software (013)	3	4 298,73	4 914,14
	Ocenitelná práva (014)	4		
	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	5	2 846,59	3 505,82
	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	6		
	Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku (041)	7		84,28
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	8		
Součet ř. 2 až 8		9	7 145,32	8 504,24
2. Oprávký k	nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (072)	10		
	Software (073)	11	2 379,87	3 156,09
	ocenitelným právům (074)	12		
	drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (078)	13	2 846,59	3 505,82
	ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (079)	14		
Součet ř. 10 až 14		15	5 226,46	6 661,91
3. Dlouhodobý hmotný majetek	Pozemky (031)	16	50 278,90	52 367,57
	Umělecká díla a předměty (032)	17		1 122,49
	Stavby (021)	18	431 779,08	459 291,42
	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí (022)	19	80 753,73	95 881,27
	Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	20		
	Základní stádo a tažná zvířata (026)	21		
	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	22	40 590,62	77 173,96
	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	23	717,56	
	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku (042)	24	21 824,79	46 476,09
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	25	228,64	9,00	
Součet ř. 16 až 25		26	626 173,32	732 321,80
4. Oprávký k	stavbám (081)	27	65 626,75	75 766,11
	samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí (082)	28	56 403,97	65 306,01
	pěstitelským celkům trvalých porostů (085)	29		
	základnímu stádu a tažným zvířatům (086)	30		
	drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	31	40 590,62	77 173,96
	ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)	32		
Součet ř. 27 až 32		33	162 621,34	218 246,08
5. Dlouhodobý finanční majetek	Podílové cenné papíry a vklady v podnicích s rozh. vlivem (061)	34		
	Podílové cenné papíry a vklady v podnicích s podst. vlivem (062)	35		
	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a vklady (063)	36		
	Půjčky podnikům ve skupině (066)	37		
	Ostatní dlouhodobé půjčky (067)	38		
	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	39		
Součet ř. 34 až 39		40		

B. Oběžná aktiva		ř.51+ 69+77+82	41	78 300,75	81 205,61
1. Zásoby	Materiál na skladě (112)	42		765,96	605,82
	Materiál na cestě (119)	43			
	Nedokončená výroba (121)	44			
	Polotovary vlastní výroby (122)	45			
	Výrobky (123)	46		1 918,98	2 114,87
	Zvířata (124)	47			
	Zboží na skladě (132)	48		370,04	389,44
	Zboží na cestě (139)	49			
	Poskytnuté zálohy na zásoby (z účtu 314)	50			
Součet ř.42 až 50		51		3 054,98	3 110,13
2. Pohledávky	Odběratelé (311)	52		245,72	660,74
	Směnky k inkasu (312)	53			
	Pohledávky za eskontované cenné papíry (313)	54			
	Poskytnuté provozní zálohy (314 mimo ř.50)	55		107,72	697,44
	Ostatní pohledávky (315)	56			
	Pohledávky za zaměstnanci (335)	57		829,56	423,35
	Pohledávky za institucemi sociál. zabezp. a zdrav. pojištění (336)	58			
	Daň z příjmů (341)	59		60,50	1,71
	Ostatní přímé daně (342)	60			
	Daň z přidané hodnoty (343)	61			
	Ostatní daně a poplatky (345)	62		0,56	
	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem (346)	63			
	Nároky na dotace a ost. zúčt. s rozp. orgánů úz. sam. celků (348)	64			
	Pohledávky za účastníky sdružení (358)	65			
	Pohledávky z emitovaných dluhopisů (375)	66			
	Jiné pohledávky (378)	67		16,66	64,83
	Opravná položka k pohledávkám (391)	68			
Součet ř.52 až 67 minus 68		69		1 260,72	1 848,07
3. Krátkodobý finanční majetek	Pokladna (211)	70		54,44	131,48
	Ceniny (213)	71			
	Bankovní účty (221)	72		72 262,07	74 072,48
	Majetkové cenné papíry (251)	73			
	Dlužné cenné papíry (253)	74			
	Ostatní cenné papíry (256)	75			
	Peníze na cestě (±261)	76			
Součet ř. 70 až 76		77		72 316,51	74 203,96
4. Přechodné účty aktivní	Náklady příštích období (381)	78		2 148,45	2 113,13
	Příjmy příštích období (385)	79		- 479,91	- 87,35
	Kurzové rozdíly aktivní (386)	80			
	Dohadné účty aktivní (388)	81			17,67
Součet ř.78 až 81		82		1 668,54	2 043,45
ÚHRN AKTIV		ř.1 + 41	83	543 771,59	597 123,66
Kontrolní číslo (ř.1 až 83)		997		2 846 477,56	3 288 126,60

PASIVA

tis. Kč

		Č.ř.	Stav k 1.1. 2001	Stav k 31.12. 2001	
a		b	3	4	
A. Vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv		(ř.87+91)	84	510 414,41	566 852,07
1. Jména	Vlastní jmění (901)	85	464 692,49	514 400,76	
	Fondy (911)	86	45 219,32	42 227,71	
Součet ř. 85 a 86		87	509 911,81	556 628,47	
2. Hospodářský výsledek	Účet hospodářského výsledku (+963)	88		10 171,00	
	Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (+931)	89	481,09		
	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let (+932)	90	21,51	52,60	
Součet ř. 88 až 90		91	502,60	10 223,60	
B. Cizí zdroje		ř. 93+99+116+123+128	92	33 357,17	30 271,58
1. Zákonné rezervy (941)		93			
2. Dlouhodobé závazky	Emitované dluhopisy (953)	94			
	Závazky z pronájmu (954)	95			
	Dlouhodobé přijaté zálohy (955)	96			
	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	97			
	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	98			
Součet ř. 94 až 98		99			
3. Krátkodobé závazky	Dodavatelé (321)	100	11 236,81	7 185,84	
	Směnky k úhradě (322)	101			
	Přijaté zálohy (324)	102		1,80	
	Ostatní závazky (325)	103	6 121,04	514,34	
	Zaměstnanci (331)	104	3 801,92	3 465,97	
	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	105	829,56	7 286,92	
	Závazky k institucím soc.zabezpečení a zdrav. pojištění (336)	106	5 738,37	5 800,98	
	Daň z příjmů (341)	107			
	Ostatní přímé daně (342)	108	2 011,13	2 013,91	
	Daň z přidané hodnoty (343)	109			
	Ostatní daně a poplatky (345)	110		0,02	
	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu (346)	111	7,38	110,86	
	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územ.sam.celků (348)	112			
	Závazky z upsaných nespacených cenných papírů a vkladů (367)	113			
	Závazky k účastníkům sdružení (368)	114			
	Jiné závazky (379)	115	1 761,45	1 772,28	
Součet ř. 100 až 115		116	31 507,66	28 152,92	
4. Bankovní výpomoci a půjčky	Dlouhodobé bankovní úvěry (951)	117			
	Krátkodobé bankovní úvěry (231)	118			
	Eskontní úvěry (232)	119			
	Emitované krátkodobé dluhopisy (241)	120			
	Vlastní dluhopisy (-)(255)	121			
	Přijaté finanční výpomoci (249)	122			
Součet ř. 117 až 122		123			
5. Přechodné účty pasivní	Výdaje příštích období (383)	124	94,48	136,76	
	Výnosy příštích období (384)	125	1 352,72	1 766,09	
	Kurzové rozdíly pasivní (387)	126			
	Dohadné účty pasivní (389)	127	402,31	215,81	
Součet ř. 124 až 127		128	1 849,51	2 118,66	
ÚHRN PASIV		ř.84+92	129	543 771,58	597 123,65
Kontrolní číslo (ř.84 až 129)		998	2 175 086,32	2 388 494,60	

Tabulka č.1.2

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY - sumář

tis. Kč

Č. účtu	Název ukazatele	Čís. řádku	Činnosti			
			hlavní	doplňková		Celkem
			5	6	7	8
501	Spotřeba materiálu	1	34 542,15	431,34		34 973,49
502	Spotřeba energie	2	19 661,81	379,40		20 041,21
503	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	3				
504	Prodané z boží	4				
511	Opravy a udržování	5	15 937,95	54,17		15 992,12
512	Cestovné	6	2 909,30	10,13		2 919,43
513	Náklady na reprezentaci	7	170,63	81,86		252,49
518	Ostatní služby	8	23 219,71	375,43		23 595,14
521	Mzdové náklady	9	108 674,41	135,58		108 809,99
524	Zákonné sociální pojištění	10	36 104,37	40,33		36 144,70
525	Ostatní sociální pojištění	11				
527	Zákonné sociální náklady	12	1 011,71	0,80		1 012,51
528	Ostatní sociální náklady	13	1 092,80			1 092,80
531	Daň silniční	14	39,00			39,00
532	Daň z nemovitosti	15	3,84			3,84
538	Ostatní daně a poplatky	16	1,41			1,41
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	17				
542	Ostatní pokuty a penále	18	0,60			0,60
543	Odpis nedobytné pohledávky	19				
544	Úroky	20				
545	Kurzové ztráty	21	126,74			126,74
546	Dary	22				
548	Manka a škody	23	5,52			5,52
549	Jiné ostatní náklady	24	4 684,41	10,31		4 694,72
551	Odpisy dlouhodobého nehm. a hmotn. majetku	25	20 609,35			20 609,35
552	Zůstatková cena prod. a vyř. dlouh. nehm. a hm. maj.	26	47,18			47,18
553	Prodané cenné papíry a vklady	27				
554	Prodaný materiál	28				
556	Tvorba zákonných rezerv	29				
559	Tvorba zákonných opravných položek	30				
581	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	31				
582	Poskytnuté příspěvky	32	73,31			73,31
Účtová třída 5 celkem (řádek 1 až 32)		33	268 916,20	1 519,35		270 435,55
601	Tržby za vlastní výrobky	34	15,73			15,73
602	Tržby z prodeje služeb	35	25 348,35	2 362,21		27 710,56
604	Tržby za prodané zboží	36	2 402,91	126,62		2 529,53
611	Změna stavu zásob nedokončené výroby	37				
612	Změna stavu zásob polotovarů	38				
613	Změna stavu zásob výrobků	39				
614	Změna stavu zvířat	40				
621	Aktivizace materiálů a zboží	41	624,51			624,51
622	Aktivizace vnitroorganizačních služeb	42				
623	Aktivizace dlouh.nehmotného majetku	43				
624	Aktivizace dlouh.hmotného majetku	44				
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	45	20,55			20,55
642	Ostatní pokuty a penále	46	3,48			3,48
643	Platby za odepsané pohledávky	47				
644	Úroky	48	946,04			946,04
645	Kurzové zisky	49	192,09			192,09
648	Zúčtování fondů	50	1 099,73			1 099,73

649	Jiné ostatní výnosy	51	1 596,49	35,44		1 631,93
652	Tržby z prodeje dlouhodobého nehm. a hm. majetku	52	109,25			109,25
653	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	53				
654	Tržby z prodeje materiálu	54				
655	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	55				
656	Zúčtování zákonných rezerv	56				
657	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	57				
659	Zúčtování zákonných opravných položek	58				
681	Přijaté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	59				
682	Přijaté příspěvky	60	4 162,03			4 162,03
684	Přijaté členské příspěvky	61				
691	Provozní dotace	62	241 561,14			241 561,14
Účtová třída 6 celkem (řádek 34 až 62)		63	278 082,30	2 524,27		280 606,57
Hospodářský výsledek před zdaněním (ř. 63 – 33)		64	9 166,10	1 004,92		10 171,02
591	Daň z příjmů	65				
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	66				
Hospodářský výsledek po zdanění (ř. 64-65-66) (±)		67	9 166,10	1 004,92		10 171,02
Kontrolní číslo		999	1 112 329,20	10 097,08		1 122 426,28

Tabulka č.1.2a

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY - škola

tis. Kč

Č. účtu	Název ukazatele	Čís. řádku	Činnosti			
			hlavní	doplňková		Celkem
			5	6	7	8
501	Spotřeba materiálu	1	28 752,14	328,10		29 080,24
502	Spotřeba energie	2	9 543,68	125,40		9 669,08
503	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	3				
504	Prodané z boží	4				
511	Opravy a udržování	5	13 702,24	54,17		13 756,41
512	Cestovné	6	2 904,07	10,13		2 914,20
513	Náklady na reprezentaci	7	170,63	81,86		252,49
518	Ostatní služby	8	20 745,94	291,90		21 037,84
521	Mzdové náklady	9	102 392,90	52,38		102 445,28
524	Zákonné sociální pojištění	10	33 985,11	13,44		33 998,55
525	Ostatní sociální pojištění	11				
527	Zákonné sociální náklady	12	969,84	0,57		970,41
528	Ostatní sociální náklady	13	812,10			812,10
531	Daň silniční	14	36,20			36,20
532	Daň z nemovitosti	15	3,84			3,84
538	Ostatní daně a poplatky	16	1,41			1,41
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	17				
542	Ostatní pokuty a penále	18	0,60			0,60
543	Odpis nedobytné pohledávky	19				
544	Úroky	20				
545	Kurzové ztráty	21	126,74			126,74
546	Dary	22				
548	Manka a škody	23	5,52			5,52
549	Jiné ostatní náklady	24	4 644,47	10,31		4 654,78
551	Odpisy dlouhodobého nehm. a hmotn. majetku	25	17 019,93			17 019,93
552	Zůstatková cena prod. a vyř. dlouh. nehm. a hm. maj.	26	47,18			47,18
553	Prodané cenné papíry a vklady	27				
554	Prodaný materiál	28				
556	Tvorba zákonných rezerv	29				
559	Tvorba zákonných opravných položek	30				

581	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	31				
582	Poskytnuté příspěvky	32	73,31			73,31
Účtová třída 5 celkem (řádek 1 až 32)		33	235 937,85	968,26		236 906,11
601	Tržby za vlastní výrobky	34	15,73			15,73
602	Tržby z prodeje služeb	35	10 239,36	1 658,42		11 897,78
604	Tržby za prodané zboží	36	2 402,91	126,62		2 529,53
611	Změna stavu zásob nedokončené výroby	37				
612	Změna stavu zásob polotovarů	38				
613	Změna stavu zásob výrobků	39				
614	Změna stavu zvířat	40				
621	Aktivizace materiálu a zboží	41	624,51			624,51
622	Aktivizace vnitroorganizačních služeb	42				
623	Aktivizace dlouh.nehmotného majetku	43				
624	Aktivizace dlouh.hmotného majetku	44				
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	45				
642	Ostatní pokuty a penále	46	1,78			1,78
643	Platby za odepsané pohledávky	47				
644	Úroky	48	884,59			884,59
645	Kurzové zisky	49	192,09			192,09
648	Zúčtování fondů	50	1 099,73			1 099,73
649	Jiné ostatní výnosy	51	1 415,71	35,05		1 450,76
652	Tržby z prodeje dlouhodobého nehm. a hm. majetku	52	109,25			109,25
653	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	53				
654	Tržby z prodeje materiálu	54				
655	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	55				
656	Zúčtování zákonných rezerv	56				
657	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	57				
659	Zúčtování zákonných opravných položek	58				
681	Přijaté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	59				
682	Přijaté příspěvky	60	4 104,43			4 104,43
684	Přijaté členské příspěvky	61				
691	Provozní dotace	62	224 012,14			224 012,14
Účtová třída 6 celkem (řádek 34 až 62)		63	245 102,23	1 820,09		246 922,32
Hospodářský výsledek před zdaněním (ř. 63 – 33)		64	9 164,38	851,83		10 016,21
591	Daň z příjmů	65				
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	66				
Hospodářský výsledek po zdanění (ř. 64-65-66) (±)		67	9 164,38	851,83		10 016,21
Kontrolní číslo		999	980 408,92	7 280,36		987 689,28

Tabulka č.1.2b

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY K a M

tis. Kč

Č. účtu	Název ukazatele	Čís. řádku	Činnosti			
			hlavní	doplňková		Celkem
			5	6	7	8
501	Spotřeba materiálu	1	5 790,01	103,24		5 893,25
502	Spotřeba energie	2	10 118,13	254,00		10 372,13
503	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	3				
504	Prodané z boží	4				
511	Opravy a udržování	5	2 235,71			2 235,71
512	Cestovné	6	5,23			5,23
513	Náklady na reprezentaci	7				
518	Ostatní služby	8	2 473,77	83,53		2 557,30
521	Mzdové náklady	9	6 281,51	83,20		6 364,71
524	Zákonné sociální pojištění	10	2 119,26	26,89		2 146,15
525	Ostatní sociální pojištění	11				

527	Zákonné sociální náklady	12	41,87	0,23	42,10
528	Ostatní sociální náklady	13	280,70		280,70
531	Daň silniční	14	2,80		2,80
532	Daň z nemovitosti	15			
538	Ostatní daně a poplatky	16			
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	17			
542	Ostatní pokuty a penále	18			
543	Odpis nedobytné pohledávky	19			
544	Úroky	20			
545	Kurzové ztráty	21			
546	Dary	22			
548	Manka a škody	23			
549	Jiné ostatní náklady	24	39,94		39,94
551	Odpisy dlouhodobého nehm. a hmotn. majetku	25	3 589,42		3 589,42
552	Zůstatková cena prod. a vyř. dlouh. nehm. a hm. maj.	26			
553	Prodané cenné papíry a vklady	27			
554	Prodaný materiál	28			
556	Tvorba zákonných rezerv	29			
559	Tvorba zákonných opravných položek	30			
581	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	31			
582	Poskytnuté příspěvky	32			
Účtová třída 5 celkem (řádek 1 až 32)		33	32 978,35	551,09	33 529,44
601	Tržby za vlastní výrobky	34			
602	Tržby z prodeje služeb	35	15 108,99	703,79	15 812,78
604	Tržby za prodané zboží	36			
611	Změna stavu zásob nedokončené výroby	37			
612	Změna stavu zásob polotovarů	38			
613	Změna stavu zásob výrobků	39			
614	Změna stavu zvířat	40			
621	Aktivizace materiálů a zboží	41			
622	Aktivizace vnitroorganizačních služeb	42			
623	Aktivizace dlouh.nehmotného majetku	43			
624	Aktivizace dlouh.hmotného majetku	44			
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	45	20,55		20,55
642	Ostatní pokuty a penále	46	1,70		1,70
643	Platby za odepsané pohledávky	47			
644	Úroky	48	61,45		61,45
645	Kurzové zisky	49			
648	Zúčtování fondů	50			
649	Jiné ostatní výnosy	51	180,78	0,39	181,17
652	Tržby z prodeje dlouhodobého nehm. a hm. majetku	52			
653	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	53			
654	Tržby z prodeje materiálů	54			
655	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	55			
656	Zúčtování zákonných rezerv	56			
657	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	57			
659	Zúčtování zákonných opravných položek	58			
681	Přijaté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	59			
682	Přijaté příspěvky	60	57,60		57,60
684	Přijaté členské příspěvky	61			
691	Provozní dotace	62	17 549,00		17 549,00
Účtová třída 6 celkem (řádek 34 až 62)		63	32 980,07	704,18	33 684,25
Hospodářský výsledek před zdaněním (ř. 63 – 33)		64	1,72	153,09	154,81
591	Daň z příjmů	65			
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	66			
Hospodářský výsledek po zdanění (ř. 64-65-66) (+)		67	1,72	153,09	154,81
Kontrolní číslo		999	131 920,28	2 816,72	134 737,00

Tabulka č. 1.3

DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

tis. Kč

Název údaje	Č.ř.	Přijato	Skutečnost
		1	2
Dotace na dlouhodobý majetek ze státního rozpočtu (celkem)	1	42 443,00	42 443,00
z toho: systémové dotace na dlouhodobý majetek	2	42 443,00	42 443,00
z toho na: vědu a výzkum	3	1 382,00	1 382,00
vzdělávání pracovníků	4		
informatiku	5	6 515,00	6 515,00
individuální dotace na jmenovité akce	6		
Přijaté prostředky ze zahraničí na dlouhodobý majetek (celkem)	7		
Dotace na dlouhodobý majetek z rozpočtu územních sam. celků	8		
Dotace na provoz celkem ze státního rozpočtu	9	241 672,00	241 561,15
z toho na: vědu a výzkum	10	6 454,00	6 387,46
vzdělávání pracovníků	11	3 137,00	3 137,00
informatiku	12	170,00	170,00
Dotace na provoz celkem z rozpočtu územních samosprávných celků	13		
Přijaté prostředky ze zahraničí na provoz	14		
Pohledávky celkem (účet. sk.31, 34, 35 a účet 378)	15		1 848,07
Závazky celkem (účet. sk. 32, 34, 36, 95 a účet 379)	16		28 152,92

Tabulka 1.3a

DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE ZA HLAVNÍ A DOPLŇKOVOU ČINNOST PRO VVŠ

tis. Kč

Název údaje	č.ř.	Přijato 1	Skutečnost 2
Dotace na dlouhod.majetek z kap. 333 z ř.1	41	41 261,00	41 261,00
v tom: systém. dotace na dlouhodobý majetek z ř.2	42	41 061,00	41 061,00
systém. dotace na výzkum a vývoj z ř.3	43	200,00	200,00
individuální dot. na jmenovité akce z ř.6	44		
Provozní dotace bez výzkumu a vývoje z kap 333 z ř.9	45	235 168,00	235 123,74
v tom: 1) základní	46	217 637,00	217 592,74
z toho: školní les. a zeměd. podnik	47		
2) na stravování a ubyt. studentů	48	17 531,00	17 531,00
Provozní dot. na výzkum a vývoj z kap 333 z ř.10	49	3 387,00	3 386,36
Provozní dot. na výzkum a vývoj z Grantové ag. z ř.10	50	1 762,00	1 696,11
Provozní dotace na výzkum a vývoj z ÚSC z ř.13	51		
Přijaté prostředky na výzkum a vývoj ze zahraničí z ř.14	52		
Vratky do SR (celkem z ř.1,8,9,13) rozdíl sl. a 2	53	X	110,85
v tom: z kapitoly 333 z ř.41,45,49	54	X	44,90
v tom: z dlouhodobého majetku vč.VaV	55	X	
z provozu vč. VaV	56	X	44,90
z jiných kapitol z ř.1+ ř.9	57	X	65,95
z toho GA z ř.3+ř.50	58	X	65,89
z ÚSC z ř.8+ř.13	59	X	
Náklady hlavní činnosti na mzdy (z úč. 521)	60	X	103 295,60
z toho: z dotace MŠMT z P1a-04	61	X	102 533,33
Náklady hlavní činnosti na OPPP (z úč. 521)	62	X	5 378,81
z toho: z dotace MŠMT z P1a-04	63	X	3 853,78
Náklady hlavní činnosti na stipendia (z úč. 549)	64	X	3 930,56

Výnosy hl.čin. z popl. spojených se studiem (z úč.649,602,6488)	65	X	5 132,69
z toho: stipendijní fond	66	X	1 099,73
Výnosy hl. a doplňk.čin. z prodeje majetku (z úč.649,652)	67	X	109,25
Výnosy hl. a doplňk.čin. z pronájmu majetku (z úč. 602)	68	X	2 087,78
Prům.evid.poč.zam.přepočt. vč.doplňk. a ost.čin. z P1a-04	69	X	571,24
Fondy		k prvnímu dni úč.obd.	k poslednímu dni úč.obd.
Fondy (celkem) úč.911	70	45 219,32	42 227,71
Fond odměn (úč. 9111) z úč.911	71	548,00	683,00
Fond rezervní (úč. 9114) z úč. 911	72	2 188,53	2 669,40
Fond reprodukce dlouhodobého majetku (úč. 9116) z úč.911	73	40 097,13	33 709,18
Stipendijní fond (úč. 9118) z úč.911	74	2 385,66	5 166,13

Tabulka č. 1.4

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK

tis. Kč

Součásti VVŠ (jmenovitě)	HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem	Položky upravující HV (+,-)	Upravený HV
Rezerva	2 472,00	-	2 472,00	-	2 472,00
Rektorát	511,72	516,87	1 028,59	-	1 028,59
PF	3 026,13	90,41	3 116,54	-	3 116,54
FŽP	879,35	64,11	943,46	-	943,46
FSE	1 582,19	38,18	1 620,37	-	1 620,37
FUUD	0,11	96,52	96,63	-	96,63
SKM	1,72	153,09	154,81	-	154,81
ÚTRV	1,79	- 3,76	- 1,97	-	- 1,97
CI	691,09	49,50	740,59	-	740,59
C e l k e m	9 166,10	1 004,92	10 171,02	-	10 171,02
Součásti VVŠ (HV kladný)	HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem	Položky upravující HV (+,-)	Upravený HV
Rezerva	2 472,00	-	2 472,00	-	2 472,00
Rektorát	511,72	516,87	1 028,59	-	1 028,59
PF	3 026,13	90,41	3 116,54	-	3 116,54
FŽP	879,35	64,11	943,46	-	943,46
FSE	1 582,19	38,18	1 620,37	-	1 620,37
FUUD	0,11	96,52	96,63	-	96,63
SKM	1,72	153,09	154,81	-	154,81
ÚTRV	1,79	-	1,79	-	1,79
CI	691,09	49,50	740,59	-	740,59
celkem	9 166,10	1 008,68	10 174,78	-	10 174,78
Součásti VVŠ (HV záporný)	HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem	Položky upravující HV (+,-)	Upravený HV
ÚTRV	-	- 3,76	- 3,76	-	- 3,76
Celkem	-	- 3,76	- 3,76	-	- 3,76

Tabulka č. 1.4 a

NEROZDĚLENÝ ZISK (+), NEUHRAZENÁ ZTRÁTA (-)

tis. Kč

Účet 932	K 31.12.1999	K 31.12.2000	K 31.12.2001
	- 7 303,31	21,51	52,60

1.5 Rozbor hospodářského výsledku

1.5a Výnosy hlavní a doplňkové činnosti

Výnosy hlavní činnosti vzrostly meziročně o 17,2 %, z toho neinvestiční dotace ze státního rozpočtu dosáhla v roce 2001 výše 241 561 tis. Kč, při meziročním růstu o 19 %, a tvořila 86,9 % z celkových výnosů hlavní činnosti UJEP. Nárůst výrazně ovlivnily meziročně vyšší objemy dotací na vzdělávací činnost a na neinvestice spojené s investiční výstavbou. Tzv. vlastní příjmy z hlavní činnosti meziročně vzrostly o 6,4 % a představovaly 13,1 % z celkových výnosů hlavní činnosti.

Výnosy z doplňkové činnosti vzrostly meziročně o 15,9 %.

1.5b Náklady hlavní a doplňkové činnosti

Náklady hlavní činnosti vzrostly meziročně o 13,4 %. Nejvyšší nárůst byl ve vazbě na dotaci neinvestice spojené s investiční výstavbou zaznamenán v ukazateli Opravy a udržování, a to o 185,7 %. Meziročně výrazně vzrostla rovněž spotřeba energie o 21,7 % zdražením energií a prodlouženou topnou sezónou, cestovné o 47,5 % zvýšením sazeb stravného a vyšší účastí na akcích vědy a mezinárodní spolupráce v grantové oblasti, náklady na reprezentaci o 49,8 % v souvislosti s oslavami 10 let UJEP a v neposlední řadě v oblasti osobních nákladů o 11,4 % vlivem úpravy tarifů, která zčásti pokryla předstih vývoje inflace před vývojem průměrných mezd z minulých let, což bylo systémově umožněno nárůstem dotace na vzdělávací činnost.

Náklady doplňkové činnosti klesly meziročně na úroveň 80,1 % minulého roku vlivem nižší spotřeby materiálu a služeb.

1.5c Hospodářský výsledek UJEP a jejích součástí

Přehled dosaženého hospodářského výsledku UJEP a jejích součástí v předepsaném členění je uveden v tabulce č. 1.4 této výroční zprávy o hospodaření. Všechny součásti UJEP mimo ÚTRV dosáhly kladného hospodářského výsledku jak v hlavní, tak v doplňkové činnosti. Dílčí, zanedbatelná ztráta v doplňkové činnosti u ÚTRV vznikla vydáním odborného časopisu s nižší výnosovou návratností, než se v kalkulaci předpokládalo.

Souhrnný hospodářský výsledek UJEP za hlavní a doplňkovou činnost je výslednicí opatření vedení UJEP a akademických senátů UJEP zajišťovaných na všech úrovních řízení s cílem vytvořit rezervu prostřednictvím finančních fondů do roku 2002 pro případ, že by nedošlo k posílení rozpočtů veřejných vysokých škol v roce 2002 v rámci tzv. „2 miliard“.

Úspornými opatřeními v čerpání zejména materiálu a služeb společně s růstem vlastních zdrojů a pravidelnou kontrolou a rozborů vývoje hospodaření dosáhla UJEP celkový zisk ve výši 10 171 tis. Kč, který umožní naplnit finanční fondy v mimořádně výjimečné výši.

2. Analýza příjmů a výdajů

2.1 Příjmy

2.1.1 Dotace z kapitoly MŠMT státního rozpočtu

Tabulka č. 2.1.1a

NEINVESTIČNÍ DOTACE Z KAPITOLY MŠMT(333) - skupina vědy a vysokého školství

tis.Kč

Č.ř.	Neinvestiční dotace - druh	Poskytnuté prostředky k 31.12.2001	Vratka do SR
1	Základní	217 587,00	44,26
	v tom: (dle jednotlivých ukazatelů A-I):		
	„A“ Vzdělávací činnost	191 777,00	-
	„C“ Stipendia studentů doktorských SP	75,00	-
	„D“ Studující cizinci a mezin. spolupráce	4 382,00	0,60
	„E“ Neinvestiční výdaje s pojené s investiční výstavbou	12 500,00	-
	„F“ Vzdělávací projekty a programy	3 307,00	0,01
	„G“ Projekty FRVŠ	2 822,00	43,60
	„H“ Likvidace havarijních situací a mimoř. událostí	2 228,00	-
	„I“ Rozvojové programy	496,00	0,05
2	Na ubytování a stravování studentů	17 531,00	-
3	Dotace na výzkum a vývoj	3 387,00	0,64
	v tom: institucionální – nespecifikovaný výzkum	1 470,00	0,64
	výzkumné záměry	1 054,00	0
	Účelové prostředky na VaV v členění dle jednotlivých programů	863,00	-
4	Celkem: (ř.1+ř.2+ř.3)	238 505,00	44,90

NEINVESTIČNÍ DOTACE Z KAPITOLY MŠMT(333) - skupina regionálního školství

tis. Kč

Č.ř.	Neinvestiční dotace - druh	Poskytnuté prostředky k 31.12.2001	Vratka do SR
1	Program dalšího vzdělávání učitelů	50,00	0,00

Tabulka č. 2.1.1b

DOTACE Z KAPITOLY MŠMT NA REPRODUKCI MAJETKU

tis. Kč

Č.ř.	Dotace – identifikace programu (podprogramu) podle ISPROFIN	Poskytnuté prostředky k 31.12.2001		
		celkem	investice	neinvestice
1	333 310 Výstavba a obnova budov a staveb vysokých škol – bez podprogramu 333 317 - restituce	44 615,00	32 115,00	12 500,00
2	333 317 Náhrada objektů vysokých škol vydaných v restituci podle zákona č. 164/1998 Sb.	-	-	-
3	333 320 Podpora koncepčního vzdělávacího rozvoje vysokých škol	11 768,00	8 946,00	2 822,00

4	Celkem: (ř.1až 3)	56 383,00	41 061,00	15 322,00
---	-------------------	-----------	-----------	-----------

2.1.2 Dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu a další zdroje

Tabulka č 2.1.2a

OSTATNÍ DOTACE – NEINVESTIČNÍ PROSTŘEDKY

tis. Kč

č.ř.	Příjmy dotačního charakteru (bez kap. 333)	Provoz	Výzkum a vývoj	Celkem poskytnuto k 31.12.01	Vratka do SR
1	Z kapitol státního rozpočtu celkem (bez MŠMT)				
	v tom: GA ČR	0	1 762,00	1 762,00	65,89
	MK ČR	50,00	0	50,00	0,06
	FŽP ČR	0	1 305,00	1 305,00	0
2	Z obcí, ÚSC, státní fondy celkem	0	0	0	0
	v tom:				
3	Ze zahraničí celkem:	0	0	0	0
	v tom:				
4	Celkem: (ř.1+ř.2+ř.3)	50,00	3 067,00	3 117,00	65,95

Tabulka č. 2.1.2b

OSTATNÍ DOTACE NA REPRODUKCI MAJETKU

tis. Kč

		Poskytnuté prostředky k 31.12.2001		
		celkem	investice	neinvestice
1	Dotace ze SR (bez MŠMT)–identifikace programu (podprogramu) podle ISPROFIN (pokud existuje)			
	v tom:			
	GAČR	2 944,00	1 182,00	1 762,00
2	Dotace z obcí, ÚSC, státních fondů na reprodukci majetku			
	v tom:			
3	Dotace ze zahraničí na reprodukci majetku			
	v tom:			
	Celkem	2 944,00	1 182,00	1 762,00

2.1.3 Vlastní příjmy

Tabulka č. 2.1.3

VLASTNÍ PŘÍJMY A NEINVESTIČNÍ DOTACE CELKEM

tis. Kč

Položka	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem k 31.12.01
tržby za prodej zboží a služeb	7 337,74	1 050,94	8 388,68
tržby za prodej vlastních výrobků	15,73	0,00	15,73
poplatky za studium	1 099,73	0,00	1 099,73
z toho: cizinci v cizím jaz.	0,00	0,00	0,00
poplatky za přijímací řízení	4 032,95	0,00	4 032,95
služby pro studenty	316,45	0,00	316,45

kolejné	12 826,28	0,00	12 826,28
jiné ubytování	239,60	666,39	905,99
ze stravování studentů	1 244,70	0,00	1 244,70
ze stravování zaměstnanců	437,25	0,00	437,25
ze zeměděl. a lesn. aktivit	0,00	0,00	0,00
změna stavu vnitroorg.zásob a aktivace	624,51	0,00	624,51
zúčt.rezerv a zák.opr.položek	0,00	0,00	0,00
dary	1 593,62	0,00	1 593,62
z toho: ze zahraničí	776,68	0,00	776,68
úroky	946,04	0,00	946,04
náhr. škod, manka, ztráty, telef.	3,48	0,00	3,48
přijaté pojistné náhrady	0,00	0,00	0,00
mimorozp.granty	2 537,26	0,00	2 537,26
pronájem	1 316,28	771,50	2 087,78
z toho: budovy, haly, stavby	228,84	0,00	228,84
pozemky	0,00	0,00	0,00
prostory nebytové	1 087,44	771,50	1 858,94
tržby z prodeje materiálu	0,00	0,00	0,00
tržby z prodeje majetku	109,25	0,00	109,25
z toho: budovy, haly, stavby	0,00	0,00	0,00
pozemky	0,00	0,00	0,00
z prodeje akcií	0,00	0,00	0,00
majetkových podílů	0,00	0,00	0,00
z podílu na zisku a dividend	0,00	0,00	0,00
Jiné: kurzové zisky	192,09	0,00	192,09
příspěvek na režijní náklady	31,15	0,00	31,15
smluvní pokuty a úroky z prodlení	20,55	0,00	20,55
čtenářské poplatky	130,39	0,00	130,39
kopírování	251,68	2,40	254,08
příspěvky studentů na kurzy	491,51	0,00	491,51
jiné ostatní výnosy	722,92	33,04	755,96
Celkem vlastní příjmy:	36 521,16	2 524,27	39 045,43
Dotace ze SR a zahr.(Výkaz z.a z.ř.62)	241 561,14	0,00	241 561,14
Celkem (Výkaz zisku a ztráty, ř.63)	278 082,30	2 524,27	280 606,57

2.2 Výdaje

2.2.1 Neinvestiční náklady

Tabulka č. 2.2.1

NÁKLADY

tis. Kč

Položka	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Osobní náklady	146 883,29	176,71	147 060,00
z toho: mzdy	103 295,60	117,49	103 413,09
OPPP(OON)	5 378,81	18,09	5 396,90
z toho: dohody	5 036,44	18,09	5 054,53
civilní sl.	156,37	0,00	156,37
odstupné	0,00	0,00	0,00
jiné (autorské honoráře)	186,00	0,00	186,00
zák. pojištění	36 104,37	40,33	36 144,70
sociální. Náklady*)	2 104,51	0,80	2 105,31
v tom: úrazové pojištění	312,38	0,36	312,74
ochranné a prac. oděvy	52,15	0,00	52,15
nařízené lék. prohlídky	0,80	0,00	0,80

zákonné sociál. náklady	646,38	0,44	646,82
civilní služba	1 092,80	0,00	1 092,80
odpisy	20 609,35	0,00	20 609,35
učebnice, knihy, tisk	5 390,87	83,66	5 474,53
pohonné hmoty	501,85	0,00	501,85
energie, voda, pára, plyn	19 661,81	379,40	20 041,21
drobný majetek	13 563,37	28,09	13 591,46
telefony	2 817,33	3,59	2 820,92
nájem	730,84	12,83	743,67
školení, vzděláv., poraden.	492,97	0,00	492,97
programové vybavení**))	13,49	0,00	13,49
opravy, údržba	15 937,95	54,17	15 992,12
cestovné	2 909,30	10,13	2 919,43
v tom: zahraničí	1 810,50	0,00	1 810,50
tuzemsko	1 098,80	10,13	2 919,43
na reprezentaci	170,63	81,86	252,49
stipendia	3 930,56	0,00	3 930,56
škody, manka aj.	5,52	0,00	5,52
pojištění	1 181,47	0,00	1 181,47
dary	0,00	0,00	0,00
zůstatk. cena prod. a vyřaz. maj.	47,18	0,00	47,18
tvorba zák.rezerv***))	0,00	0,00	0,00
Jiné: celkem	34 068,42	688,91	34 757,33
v tom: spotřeba materiálu	14 935,45	319,59	15 255,04
spotřeba uhlí	150,59	0,00	150,59
tiskařské práce	1 168,76	69,92	1 238,68
poštovné	685,38	11,72	697,10
popl. za vedení účtů	140,13	0,00	140,13
ostatní poplatky	285,80	0,00	285,80
úklidové práce	168,46	0,00	168,46
ostraha objektů	311,50	0,00	311,50
revize	574,69	0,00	574,69
inzerce	160,25	0,00	160,25
praní prádla	183,63	22,14	205,77
ostatní služby	14 305,01	255,23	14 560,24
silniční daň	39,00	0,00	39,00
daň z nemovitosti	3,84	0,00	3,84
ostatní daně a poplatky	1,41	0,00	1,41
ostatní pokuty a penále	0,60	0,00	0,60
kurzové ztráty	126,74	0,00	126,74
jiné ostatní náklady	753,87	10,31	764,18
poskytnuté příspěvky	73,31	0,00	73,31
Celkem (Výkaz zisku a ztráty, ř.33):	268 916,20	1 519,35	270 435,55

Tabulka č. 2.2.1a

ZAMĚSTNANCI A MZDOVÉ PROSTŘEDKY - sumář

od ř. 5 tis. Kč

č.ř.	Ukazatel	Celkem
1	Průměrný evid. počet zaměstnanců přepočtený za rok 2001 vč. doplňkové činnosti	571,24
2	z toho: akademičtí zam.	302,13
3	neakademičtí zam.	269,11
4	z toho: vědecktí zam.	1,28
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV	106 183,61
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV (ř.0305P1a-04)	203,50
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 (ř.0307P1a-04)	106 387,11

8	v tom: 1)mzdy	102 533,33
9	z toho: VaV	197,00
10	2)OPPP (dříve OON)	3 853,78
11	z toho: VaV	6,50
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1a-04 ř.0310)	-
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO (ř.7+12)	106 387,11
14	v tom: akademickým zam.	70 725,00
15	neakademickým zam.	35 662,11
16	v tom: vědeckým zam.	410,95
17	Průměrná mzda za rok 2001 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	14 987,00
18	v tom: akademických zam.	18 798,00
19	neakademických zam.	10 690,00
20	v tom: vědeckých zam.	26 650,00
21	Průměrná mzda za rok 2000 v Kč	13 814,00
22	Nárůst mzdy r.2001 oproti r. 2000 v %	8,50
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2001 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV	1 542,85
24	v tom: granty a programy z ostatních kapitol	1 405,60
25	ostatní (zahraničí, dary apod.)	137,25
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2001 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0306)	744,45
27	Doplňková činnost (ř.0308)	135,58
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1a-04 ř. 0311a výkazu Zisku a ztráty)	108 809,99

Tabulka č. 2.2.1b

ZAMĚSTNANCI A MZDOVÉ PROSTŘEDKY - škola

od ř. 5 tis. Kč

č. ř.	Ukazatel	
1	Průměrný evid. počet zaměstnanců přepočtený za rok 2001	508,39
2	z toho: akademičtí zam.	302,13
3	neakademičtí zam.	206,26
4	z toho: vědečtí zam.	1,28
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV	99 920,08
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV (ř.0305P1a-04)	203,50
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 (ř.0307P1a-04)	100 123,58
8	v tom: 1)mzdy	96 334,18
9	z toho: VaV	197,00
10	2)OPPP (dříve OON)	3 789,40
11	z toho: VaV	6,50
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1a-04 ř.0310)	-
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO (ř.7+12)	100 123,58
14	v tom: akademickým zam.	70 725,00
15	neakademickým zam.	29 398,58
16	v tom: vědeckým zam.	410,95
17	Průměrná mzda za rok 2001 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	15 825,00
18	v tom: akademických zam.	18 798,00
19	neakademických zam.	11 447,00
20	v tom: vědeckých zam.	26 650,00
21	Průměrná mzda za rok 2000 v Kč	14 490,00
22	Nárůst mzdy r.2001 oproti r. 2000 v %	9,20
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2001 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV	1 524,87
24	v tom: granty a programy z ostatních kapitol	1 405,60
25	ostatní (zahraničí, dary apod.)	119,27
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2001 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0306)	744,45
27	Doplňková činnost (ř. 0308)	52,38
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1a-04 ř. 0311a výkazu Zisku a ztráty)	102 445,28

Tabulka č. 2.2.1c**ZAMĚSTNANCI A MZDOVÉ PROSTŘEDKY - K a M**

od ř. 5 tis. Kč

č.ř.	Ukazatel	Celkem
1	Průměrný evid. počet zaměstnanců přepočtený za rok 2001	62,85
2	z toho: akademičtí zam.	-
3	neakademičtí zam.	62,85
4	z toho: vědečtí zam.	-
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV	6 263,53
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV (ř.0305P1a-04)	-
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 (ř.0307P1a-04)	6 263,53
8	v tom: 1)mzdy	6 199,15
9	z toho: VaV	-
10	2)OPPP (dříve OON)	64,38
11	z toho: VaV	-
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1a-04 ř.0310)	-
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO (ř.7+12)	6 263,53
14	v tom: akademickým zam.	-
15	neakademickým zam.	6 263,53
16	v tom: vědeckým zam.	-
17	Průměrná mzda za rok 2001 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	8 220,00
18	v tom: akademických zam.	-
19	neakademických zam.	8 220,00
20	v tom: vědeckých zam.	-
21	Průměrná mzda za rok 2000 v Kč	8 169,00
22	Nárůst mzdy r.2001 oproti r. 2000 v %	0,60
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2001 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV	17,98
24	v tom: granty a programy z ostatních kapitol	-
25	ostatní (zahraničí, dary apod.)	17,98
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2001 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0306)	-
27	Doplňková činnost (ř.0308)	83,20
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1a-04 ř. 0311a výkazu Zisku a ztráty)	6 364,71

2.2.1d Rozbor zaměstnanosti a mezd

Pro rok 2001 byly vedením UJEP po dohodě s vedením jednotlivých součástí univerzity a po schválení AS UJEP stanoveny limity počtu zaměstnanců a mzdových prostředků.

Roční průměrný přepočtený počet 571 zaměstnanců v hlavní činnosti byl o 12 zaměstnanců nižší, než byl stanovený limit. Meziročně se zvýšil počet akademických zaměstnanců o 1,8 %, tj. 5,3 zaměstnance a počet neakademických zaměstnanců se zvýšil o 2,9 %, tj. 7,7 zaměstnance, jak ukazuje graf v příloze.

Průměrná měsíční mzda zaměstnanců v hlavní činnosti meziročně vzrostla celkem o 8,5 %, z toho u akademických zaměstnanců o 8,5 % a u neakademických zaměstnanců o 8,8 %, jak ukazuje graf v příloze.

2.2.2 Investiční výdaje a investiční činnost

Tabulka č. 2.2.2 a

FINANCOVÁNÍ REPRODUKCE MAJETKU – KAPITOLA 333

tis. Kč

Č. ř.	Ukazatel – identifikace programu z kapitoly 333-MŠMT	Individuální dotace		Systémová dotace		Ost. zdroje*) skutečnost (použito)	Celkem skutečnost (použito)
		uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)	uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)		
		a	b	c	d		
1	Program 333 310 – výstavba a obnova budov a staveb vys. škol			32 115,00	32 115,00		32 115,00
2	Program 333 320 – podpora koncepčního vzdělávacího rozvoje vč. FRVŠ			8 946,00	8 946,00		8 946,00
	Celkem			41 061,00	41 061,00		41 061,00

*) Mimo státní rozpočet, rozpočet obcí, ÚSC a státních fondů

Tabulka č. 2.2.2b

FINANCOVÁNÍ REPRODUKCE MAJETKU - OSTATNÍ DOTACE

tis. Kč

Č. ř.		Dotace	
		uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)
		a	b
1	Ukazatel – identifikace programu z jiných kapitol		
	v tom:		
	GAČR	2 944,00	2 878,00
2	Ukazatel – identifikace programu z rozpočtu obcí, ÚSC a státních fondů		
	v tom:		
3	Ukazatel – identifikace programu ze zahraničí		
	v tom:		
	Celkem	2 944,00	2 878,00

Tabulka č. 2.2.2c

DÍLČÍ PŘEHLEDY PRO JEDNOTLIVÉ PROGRAMY

tis. Kč

Č. ř.	Ukazatel – jednotlivé akce v členění dle ISPROFIN (číslo a název)	Individuální dotace		Systémová dotace		Ost. zdroje skutečnost (použito)	Celkem skutečnost (použito)
		uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)	uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)		
		a	b	c	d		
1	333910 program pro rozvoj a vývoj			200,00	200,00		200,00
	Celkem			200,00	200,00		200,00

Č. ř.	Ukazatel – jednotlivé akce v členění dle ISPROFIN (číslo a název)	Individuální dotace		Systémová dotace		Ost. zdroje skutečnost (použito)	Celkem skutečnost (použito)
		uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)	uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)		
		a	b	c	d		
1	3333212102 FRVŠ-okruh A			2 336,00	2 336,00		2 336,00
2	3333232101 FRVŠ-okruh C			45,00	45,00		45,00
3	3333242102 FRVŠ-okruh E			114,00	114,00		114,00
4	3333272102 FRVŠ-okruh H			191,00	191,00		191,00
5	3333282101 Obnova přístrojového a strojního vybavení			6 260,00	6 260,00		6 260,00
	Celkem			8 946,00	8 946,00		8 946,00

Č. ř.	Ukazatel – jednotlivé akce v členění dle ISPROFIN (číslo a název)	Individuální dotace		Systémová dotace		Ost. zdroje skutečnost (použito)	Celkem skutečnost (použito)
		uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)	uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)		
		a	b	c	d		
1	3333112118 Vysokorychlostní MAN síť UJEP			6 515,00	6 515,00		6 515,00
2	3333112117 Rekonstrukce objektu České mládeže 8 a využití půdních prostor			25 600,00	25 600,00		25 600,00
	Celkem			32 115,00	32 115,00		32 115,00

2.2.2d Komentář k investicím

Investiční činnost UJEP v Ústí nad Labem byla financována:

I. ze zdrojů státního rozpočtu	celkem	42 443 tis. Kč
1. systémová dotace na investiční akce z MŠMT ČR celkem		41 261 tis. Kč
z toho:		
a) realizace akcí:		
- „Rekonstrukce objektu České mládeže 8 a využití půdních prostor“		25 600 tis. Kč
- „Vysokorychlostní MAN síť UJEP“		6 515 tis. Kč
b) projekty z Fondu rozvoje vysokých škol		2 686 tis. Kč
c) „Obnova strojního zařízení“		6 260 tis. Kč
d) systémové dotace na vědu a výzkum z MŠMT ČR – výzkumné záměry celkem		200 tis. Kč
2. investiční prostředky mimo rozpočet MŠMT ČR celkem		1 182 tis. Kč
z toho: z Grantové agentury ČR		1 182 tis. Kč
Neinvestiční prostředky spojené s investiční výstavbou získala UJEP celkem		12 500 tis. Kč
z toho na:		
- prvotní vybavení na akci „Odkup objektu Králova výšina č.p. 3132 a jeho rekonstrukce“		2 500 tis. Kč
- „Rekonstrukce objektu České mládeže 8 a využití půdních prostor“ (část neinvestiční)		10 000 tis. Kč
II. z vlastních zdrojů fondu reprodukce investičního majetku (FRIM) celkem		28 175 tis. Kč
Z toho:		
1. na stavby do 10 mil. Kč celkem		17 062 tis. Kč
počet staveb celkem 21		
z toho:		
- stavby nad 500 tis. Kč RN		5 (14 486 tis. Kč)
- stavby do 500 tis. Kč RN		16 (2 576 tis. Kč)
Stavby nad 500 tis. Kč RN:		
- Odkup objektu Králova výšina č.p. 3132 a jeho rekonstrukce		9 842 tis. Kč
- Rekonstrukce výměňkové stanice Hoření		2 174 tis. Kč
- Dispoziční úprava rektorátu Hoření		1 087 tis. Kč
- Rekonstrukce vzduchotechniky K2		1 053 tis. Kč
- Využití půdního prostoru Moskevská 54		330 tis. Kč
2. na SZNN celkem		8 622 tis. Kč
z toho:		
Plynová pec pro ateliér keramiky FUUD, Dubí		1 998 tis. Kč
automobil ŠKODA OCTAVIA COMBI		491 tis. Kč
ostatní SZNN		6 133 tis. Kč
3. Nákupy nemovitostí celkem		2 491 tis. Kč
z toho:		
Odkup pozemku Hoření II.		1 991 tis. Kč
Odkup objektu Velká Hradební 13		500 tis. Kč

3. Přehled o peněžních příjmech a výdajích - struktura celkového cash flow

Tabulka č. 3

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

tis. Kč

Zisk (disponibilní) po zdanění		+ 10 171,00
Odpisy dlouhodobého majetku		+ 20 609,35
Změny zúst. rezerv a přechodných účtů aktivních a pasivních:		- 105,76
v tom:	rezervy zákonné	0,00
	výdaje příštích období	+ 42,28
	výnosy příštích období	+ 413,37
	dohadné účty pasivní	- 186,50
	náklady příštích období	+ 35,32
	příjmy příštích období	- 392,56
	dohadné účty pasivní	- 17,67
Změna stavu krátkodobých pohledávek:		- 587,35
v tom:	pohledávky z obchodního styku	- 1 004,74
	daň z příjmů	+ 58,59
	ostatní daně a poplatky	+ 0,56
	pohledávky za zaměstnance	+ 406,21
	jiné pohledávky	- 48,17
Změna stavu zásob		- 55,15
v tom:	materiál na skladě a na cestě	+ 160,14
	výrobky	- 195,89
	zboží na skladě a na cestě	- 19,40
Změna stavu krátkodobých závazků:		- 3 354,74
v tom:	závazky z obchodního styku	- 4 050,97
	přijaté zálohy	+ 1,80
	ostatní závazky	- 5 606,70
	závazky k zaměstnancům	- 335,95
	ostatní závazky vůči zaměstnancům	+ 6 457,36
	k institucím soc. zabezp. a zdravot. pojištění	+ 62,61
	ostatní přímé daně	+ 2,78
	ostatní daně a poplatky	+ 0,02
	závazky ve vztahu ke státnímu rozpočtu	+ 103,48
	jiné závazky	+ 10,83
Cash flow provozní		+ 26 677,35
Změny stavu stálých aktiv:		- 50 447,21
v tom:	nehmotný dlouhodobý majetek	- 1 358,92
	v tom:	software
		- 615,41
		drobný dlouhodobý nehmotný majetek
		- 659,23
		nedokončené nehmotné investice
		- 84,28
	oprávky k nehmotnému dlouhodobému majetku	+ 1 435,45
	v tom:	k softwaru
		+ 776,22
		k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku
		+ 659,23
	hmotný dlouhodobý majetek	- 106 148,48
	v tom:	pozemky
		- 2 088,67
		umělecká díla a sbírky
		- 1 122,49
		stavby
		- 27 512,34

		samostatné movité věci a soubory movitých věcí	- 15 127,54
		drobný hmotný dlouhodobý majetek	- 36 583,34
		ostatní hmotný dlouhodobý majetek	+ 717,56
		nedokončené hmotné investice	- 24 651,30
		poskytnuté zálohy na hmotný dlouhodobý majetek	+ 219,64
		oprávky k hmotnému dlouhodobému majetku	+ 55 624,74
	v tom:	ke stavbám	+ 10 139,36
		k movitým věcem a souborům movitých věcí	+ 8 902,04
		k drobnému hmotnému dlouhodobému majetku	+ 36 583,34
Korekce vyloučením odpisů NaHDM			- 20 609,35
Cash flow z investiční činnosti			- 71 056,56
Změny stavu vlastních zdrojů tvořených z hospod. výsledku			+ 56 437,66
v tom:		vlastní jmění	+ 49 708,27
		fondy	- 2 991,61
		nerozdělený zisk minulých let	+ 31,09
		hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení	+ 9 689,91
Korekce vyloučením disponibilního zisku běžného zisku			- 10 171,00
Cash flow z finanční činnosti			+ 46 266,66
Cash flow celkové			+ 1 887,45
Stav peněžních prostředků na začátku účetního období			+ 72 316,51
Stav peněžních prostředků na konci účetního období			+ 74 203,96

4. Vývoj fondů veřejné vysoké školy

Tabulka č. 4

FONDY

tis. Kč

Číslo ř.		Fond odměn	Fond rezervní	FRIM	Fond stipendijní	Celkem k 31.12.01
	0	1	2	3	4	5
1	Stav k 1.1.2001	548,00	2 188,53	40 097,13	2 385,66	45 219,32
2	Tvorba fondu	135,00	480,87	21 343,36	3 880,20	25 839,43
3	Čerpání fondu	0,00	0,00	27 731,31	1 099,73	28 831,04
4	Stav k 31.12.2001	683,00	2 669,40	33 709,18	5 166,13	42 227,71
5	Nárok na příděl z roku 2001 (návrh)	53 % 5 403,00	5 % 500,00	42 % 4 267,00	0	10 170,00
6	z toho: z hlavní činnosti	5 403,00	0	3 763,00	0	9 166,00
7	z doplňkové čin.	0	500,00	504,00	0	1 004,00
8	Předpokládaný stav po přidělu	6 086,00	3 169,40	37 976,18	5 166,13	52 397,71

Vysvětlivky:

řádek 1a 4 celkem koresponduje s Rozvahou Pasiva A 1.Fondy, úč. 911, dále analytické členění řádek 5, sloupec 5 nesmí překročit výši hospodářského výsledku

Tabulka č. 4a

STIPENDIJNÍ FOND

tis. Kč

ř.1	Stav k 1.1.1999	0,00
2	Tvorba celkem 99	707,20
3	v tom z: HV	0,00
4	popl. za studium	707,20
5	Čerpání 99	142,03
6	Stav k 31.12.1999 a k 1.1.2000	565,17
7	Tvorba celkem 00	2 921,91
8	v tom z : HV	317,00
9	z popl. za studium	2 604,91
10	Čerpání 00	1 101,42
11	Stav k 31.12.2000 a k 1.1.2001	2 385,66
12	Tvorba celkem 01	3 880,20
13	v tom z: HV	45,00
14	z popl. za studium	3 835,20
15	Čerpání 01	1 099,73
16	Stav k 31.12.2001	5 166,13
17	v tom: HV	362,00
18	poplatky za st.	4 804,13

Poznámka

čerpání SF zahrnuje poštovné

Tabulka č. 4b

FRIM

Řádek 2 tabulky č. 4 - tvorba (bez dotací)	rok 2001	tis. Kč
odpisy		20 609,35
příděl z HV		225,00
zůstatková cena investičního majetku		82,84
ostatní zdroje	z externí hlavní činnosti	240,00
	sponzorské dary	142,12
	oprava roku 2000	4,85
	s FŽP	39,20
Celkem tvorba		21 343,36

Řádek 3 tabulky č. 4 - čerpání	rok 2001	tis. Kč
stavby		17 062,18
stroje a zařízení		8 178,05
nákupy nemovitostí		2 491,08
opravy		-
ostatní užití (rozepsat)		-
Celkem čerpání		27 731,31

Tabulka č. 4 c

NÁROK NA PŘÍDĚL DO FONDŮ Z ROKU 2001 (NÁVRH) PODLE SOUČÁSTÍ VVŠ H L A V N Í ČINNOST

tis. Kč

Číslo ř.	Součásti VVŠ	FO	FR	FRIM	Fond stip.	Celkem
	0	1	2	3	4	5
1	Rezerva	1 000,00	0	1 477,00		2 477,00
2	Rektorát	300,00	0	211,00	0	511,00
3	PF	2 026,00	0	1 000,00	0	3 026,00
4	FŽP	879,00	0	0	0	879,00
5	FSE	1 107,00	0	475,00	0	1 582,00
6	FUUD	0	0	0	0	0
7	SKM	0	0	0	0	0
8	ÚTRV	0	0	0	0	0
9	CI	91,00	0	600	0	691,00
10	Celkem	5 403,00	0	3 763	0	9 166,00

5. Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace

Tabulka č. 5a

PŘEHLED O MAJETKU A JEHO VÝVOJ

tis. Kč

Druhy majetku	Stav k 31.12.2000 pořizovací cena	Stav k 31.12.2001		
		pořizovací cena	oprávky	zůstatková cena
Dlouh.nehmotný majetek	7 145,32	8 504,24	6 661,91	1 842,33
z toho: software	4 298,73	4 914,14	3 156,09	1 758,05
drob. dl .nehm.m.	2 846,59	3 505,82	3 505,82	0,00
pořízení DNM	0,00	84,28	0,00	84,28
Dlouh. hmotný majetek	626 173,32	732 321,80	218 246,08	514 075,72
z toho: pozemky	50 278,90	52 367,57	0,00	52 367,57
um.díla	0,00	1 122,49	0,00	1 122,49
budovy,haly, stav.	431 779,08	459 291,42	75 766,11	383 525,31
sam.mov.věci a s.	80 753,73	95 881,27	65 306,01	30 575,26
pěst.celky	0,00	0,00	0,00	0,00
zákl.stádo, taž. zv.	0,00	0,00	0,00	0,00
drobný dl. hm.m.	40 590,62	77 173,96	77 173,96	0,00
ost.dl. hm. maj.	717,56	0,00	0,00	0,00
pořízení DHM	21 824,79	46 476,09	0,00	46 476,09
poskyt. zálohy na DHM	228,64	9,00	0,00	9,00

Tabulka č. 5b

FINANČNÍ MAJETEK

tis. Kč

	Stav k 31.12.2000	Stav k 31.12.2001	Charakteristika
Dlouhodobý	0,00	0,00	
z toho: jmenovitě	0,00	0,00	
Krátkodobý	0,00	0,00	
z toho: jmenovitě	0,00	0,00	

5.1 Komentář k vývoji stavu majetku

V roce 2001 došlo k nárůstu drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, a to převedením majetku sledovaného do 31.12. 2000 v operativní evidenci do tohoto majetku, na základě Opatření MF. Dolní hranice DDHM a DDNM byla stanovena vnitřním předpisem na 2 000 Kč.

Tabulka č. 5c**ZÁSoby**

tis. Kč

	Stav k 31.12.2000	Stav k 31.12.2001	Charakteristika
Zásoby celkem	3 054,98	3 110,13	-
z toho: materiál	765,96	605,82	operativní materiál na běžnou údržbu a úklid, potraviny menza, kancelářský materiál
nedok.výroba	0,00	0,00	-
výrobky	1 918,98	2 114,87	skripta
zvířata	0,00	0,00	-
zboží	370,04	389,44	knihy
ostatní	0,00	0,00	-

Tabulka č. 5d**POHLEDÁVKY, ZÁVAZKY, ÚVĚRY**

tis. Kč

	Stav k 31.12.2000	Stav k 31.12.2001	Charakteristika
Pohledávky celkem:	1 260,72	1 848,07	-
z toho: odběratelé	245,72	660,74	odběratelské faktury
zálohy	107,72	697,44	stálé zálohy na energie, spoje, předplatné tisku, služby
za inst.soc. zdr.poj.			
za zaměstnanci	829,56	423,35	půjčky FKSP
ostatní	77,72	66,54	škody, stravenky SORBI a ost. pohledávky
Závazky celkem:	31 507,66	28 152,92	-
z toho: dodavatelé	11 236,81	7 185,84	dodavatelské faktury
přijaté zálohy	0,00	1,80	záloha na vodu
k zaměstnancům	4 631,48	10 752,89	mzdy a srážky mezd předepsané k výplatě v lednu 02
k inst.soc.,zdr.poj.	5 738,37	5 800,98	sociální a zdravotní pojištění odeslané v lednu 02
daňové závazky	2 011,13	2 013,91	daně ze mzdy odeslané v lednu 02
ostatní	7 889,87	2 397,50	sponzorské dary a mimorozpočtové granty
Bankovní výp. a půjčky	0,00	0,00	-
z toho: úvěry	0,00	0,00	-

5.2 Komentář k inventarizaci majetku, zásob, pohledávek, závazků

Inventarizace majetku UJEP byla provedena v souladu s § 29 a 30 zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví v platném znění k 31.10. 2001, respektive k 31.12. 2001. Porovnáním fyzického a účetního stavu DN a HM byl zjištěn inventurní rozdíl ve výši 13 700 Kč se zůstatkovou cenou 608 Kč. U DDHM bylo zjištěno manko ve výši 151 368,17 Kč a přebytek ve výši 37 132,40 Kč.

Inventarizace ostatních hospodářských prostředků, pohledávek, závazků, ostatních rozvahových účtů, resp. účtů podrozvahové evidence, byla provedena k 31.12. 2001 fyzicky, resp. dokladově. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny mimo manka v normě ve výši 5 518 Kč v knihkupectví.

Všechny rozdíly byly zúčtovány do roku 2001. Poté, co škodní komise zvážila osobní odpovědnosti za rozdíly, bude v roce 2002 proveden předpis úhrady zaviněného manka konkrétním fyzickým osobám.

Pohledávky

Odběratelé

Z celkového zůstatku 660 tis. Kč je pouze 32 tis. Kč zůstatek z roku 2000. Tyto pohledávky byly předány právníkovi k vymáhání. Ostatní neuhrazené faktury byly vystaveny v 10., 11. a 12. měsíci roku 2001.

Zálohy

Jedná se především o stálé finanční zálohy za energie, předplatné tisku a služby, které účetní program FIS generuje jako pohledávky. Stálou zálohou z předchozího účetního období zůstává nadále záruka 62 tis. Kč na platební karty CCS.

Závazky

Dodavatelé

Došlo ke snížení závazků ve vztahu k dodavatelům v důsledku včasných úhrad faktur.

6. Rekapitulace finančního vypořádání se státním rozpočtem

Tabulka č. 6

VYÚČTOVÁNÍ NEINVESTIČNÍ DOTACE Z KAPITOLY 333 MŠMT

v Kč

Č. řádku		Dotační položky a ukazatele	Dotace za rok 2001	Čerpání dotace za rok 2001	Odvod do SR
1	1	Základní neinvestiční dotace celkem (ř. 3+4+5+12+13+16+17+ 18)	217 587 000	217 542 737	44 263
2		v tom:	x	x	x
3	"A"	Vzdělávací činnost	191 777 000	191 777 000	0
4	"C"	Stipendia studentů doktorských studijních programů	75 000	75 000	0
5	"D"	Studující cizinci a mezinárodní spolupráce (ř. 6+7+8+9+10+11)	4 382 000	4 381 399	601
6		v tom: studenti, kteří nejsou st. občany ČR	0	0	0
7		projekty	3 000 000	3 000 000	0
8		program SOCRATES/ERASMUS	1 281 000	1 281 000	0
9		program AKTION	101 000	100 399	601
10		program CEEPUS	0	0	0
11		zahraniční studenti (krátk. pobyty)	0	0	0
12	"E"	Neinvestiční výdaje spojené s investiční výstavbou	12 500 000	12 500 000	0
13	"F"	Vzdělávací projekty a programy (ř. 14+15)	3 307 000	3 306 995	5
14		v tom: Fond vzdělávací politiky	170 000	170 000	0
15		Podpora rozvoje učitelských programů	3 137 000	3 136 995	5
16	"G"	Projekty FRVŠ	2 822 000	2 778 400	43 600
17	"H"	Likvidace havarijních situací a mimořádných událostí	2 228 000	2 227 995	5
18	„I“	Rozvojové programy	496 000	495 948	52
19	2	Dotace na stravování a ubytování (KaM)	17 531 000	17 531 000	0
20	3	Dotace na výzkum a vývoj celkem (ř. 22+23+24)	3 387 000	3 386 357	643
21		v tom:	x	x	x
22		a) institucionální prostř. na VaV (výzkumné záměry)	1 054 000	1 054 000	0
23		b) nespecifikované institucionální prostředky na VaV	1 470 000	1 469 357	643
24		c) účelové prostředky VaV	863 000	863 000	0
25	4	Neinvestiční dotace z kapitoly MŠMT celkem (ř. 1+19+20)	238 505 000	238 460 094	44 906

Poznámka

Výše uvedené údaje nezahrnují dotaci MŠMT z kapitoly regionálního školství ve výši 50 000 Kč, která byla UJEP v roce 2001 poskytnuta na praktikum environmentální výchovy a vzdělávání pro učitele zeměpisu a která byla vyčerpána na 100 %.

Tabulka č 6a**FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ VZHLEDEM K OSTATNÍM KAPITOLÁM SR A JINÉ DOTACE- NEI**
v Kč

Poskytovatel	Poskytnuto k 31.12.2001		Použito k 31.12.2001		Vratka dotace (odvod)	
	provoz	VaV	provoz	VaV	provoz	VaV
Kapitoly SR(bez MŠMT):	50 000	3 067 000	49 940	3 001 108	60	65 892
v tom: jmenovitě: GAČR	0	1 762 000	0	1 696 108	0	65 892
FŽP	0	1 305 000	0	1 305 000	0	0
MK	50 000		49 940		60	
v tom: jmenovitě	0	0	0	0	0	0
Ze zahraničí	0	0	0	0	0	0
Celkem:	50 000	3 067 000	49 940	3 001 108	60	65 892

Tabulka č. 6b**VYPOŘÁDÁNÍ SE SR - INVESTICE**

v Kč

Číslo a název a programu podle ISPROFIN	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31. 12.2001	Použito k 31. 12. 2001 (skutečnost *)	Vratka dotace (odvedeno)
333910 program pro rozvoj a vývoj	200 000	200 000	200 000	0
celkem program 333910	200 000	200 000	200 000	0
3333212102 FRVŠ - okruh A	2 336 000	2 336 000	2 336 000	0
3333232101 FRVŠ - okruh C	45 000	45 000	45 000	0
3333242102 FRVŠ - okruh E	114 000	114 000	114 000	0
3333272102 FRVŠ - okruh H	191 000	191 000	191 000	0
3333282101Obnova přístrojového a strojního vybavení	6 260 000	6 260 000	6 260 000	0
celkem program 333 320	8 946 000	8 946 000	8 946 000	0
3333112118 Vysokorychlostní MAN síť UJEP	6 515 000	6 515 000	6 515 000	0
3333112117 Rekonstrukce objektu České mládeže 8 a využití půdních prostor	25 600 000	25 600 000	25 600 000	0
celkem program 333 310	32 115 000	32 115 000	32 115 000	0
celkem programy	41 261 000	41 261 000	41 261 000	0

Poznámka

*) vychází z údajů uvedených jako „Skutečnost akt. roku 2001“ ve Formuláři PROGFİN 3, ř. C9

7. Stipendia a služby poskytované studentům

Tabulka č. 7a

POČTY STUDENTŮ

Počet studentů k 31.10.2001	6200
v tom: rozpočtoví studenti (kromě kódů financování 2, 6, 7)	6003
cizinci studující v cizím jazyce*)	-
studující na základě mezinár. smluv a usnesení vlády**)	-
studující hrazení z jiné rozpočtové kapitoly***)	-

Poznámka:

*) SIMS -kod financování „6“

***) SIMS - kod financování „7“

****)SIMS - kod financování „2“

Tabulka č. 7b

STIPENDIA

tis. Kč

	Z dotace MŠMT	Ostatní zdroje	Stipendijní fond	Celkem k 31.12.01
Stipendia celkem: (z tab.2.2.1 a z doplňujících údajů)	1 680,73	1 151,04	1 098,79	3 930,56
v tom: řádná	0,00	0,00	0,00	0,00
DSP-doktorandi (ukazatel „C“ + „A“ a „SF“)	309,40	0,00	40,00	349,40
zahraniční studenti	0,00	0,00	0,00	0,00
prospěchová	0,00	0,00	225,20	225,20
mimořádná	1 349,33	1 151,04	772,59	3 272,96
sociální	22,00	0,00	61,00	83,00

Tabulka č. 7c

STRAVOVÁNÍ

Celkový počet podaných hl.jídel Celkem/studenti	Tržby ze stravenek tis.Kč celkem/studenti	Celkové neinv. náklady na provoz menzy tis. Kč	Dotace z MŠMT tis. Kč	Jiné dotace, příspěvky, dary tis. Kč	Doplňk. činnost v tis. Kč	Průměrné neinv.náklady na jedno jídlo v Kč
1	2	3	4	5	6	7
87032/67235	1 682,00/1 245,00	4 899,00			53,00	37,90

Tabulka č. 7d

UBYTOVÁNÍ

Počet ubytov. celkem/studenti prům.	Tržby z kolejného celkem/studenti tis. Kč	Celkové neinv.náklady na ubyt.stud. tis. Kč	Dotace z MŠMT tis. Kč	Jiné dotace, příspěvky, dary tis. Kč	Doplňk. činnost tis. Kč	Průměrná výše kolejného v Kč za rok/měsíc	Neinvest. náklady na jednoho studenta v Kč
1	2	3	4	5	6	7	8
1699/1686	12 849,00/12 827,00	28 079,00	17 549,00		651,00	7 608,00/845,00	16 654,00

7.1 Komentář k ubytování a stravování studentů

UBYTOVÁNÍ

Pro akademický rok 2001-2002 činila ubytovací kapacita celkem 1801 lůžko.

název koleje	adresa	ubytovací kapacita pro studenty
K 1	Klíšská 979/129	455
K 2	Klíšská 979/129	362
K 3	Jateční 1002/20	460
K4 A	Čajkovského 1837	71
K4 B	Čajkovského 2207	49
K4 C	Čajkovského 1822	28
K 5	Na okraji 1003	196
K 6	Hoření 13	180
Celkem		1801

Cena za ubytování ve vysokoškolské koleji v roce 2001:

Kolej	buňkový typ - samostatné sociální zařízení -		základní typ - společné sociální zařízení -	
	lůžko/měsíc	lůžko/den	lůžko/měsíc	lůžko/den
K1 Klíšská ul.: - dvoulůžkový pokoj - třílůžkový pokoj	850,-- 800,--	28,-- 27,--		
K2 Klíšská ul.: - dvoulůžkový pokoj	900,--	30,--		
K3 Jateční ul.: - dvoulůžkový pokoj	900,--	30,--		
K4 Vaňov: - dvoulůžkový pokoj - třílůžkový pokoj - vícelůžkový pokoj			600,-- 550,-- 500,--	20,-- 18,-- 17,--
K5 Na Okraji: - dvoulůžkový pokoj - třílůžkový pokoj	900,-- 800,--	30,-- 27,--		
K6 Hoření ul.: - třílůžkový pokoj	800,--	27,--		

Cena za ubytování ve vysokoškolské koleji v roce 2001 pro ubytování zaměstnanců, hostů a ostatních:

	1.1. 2001 – 30.6. 2001 lůžko/den	1.7. 2001 – 31.12. 2001 lůžko/den
studenti	65,-	65,-
zaměstnanci, externí zaměstnanci	80,-	90,-
hosté, ostatní	120,-	150,-

Ubytovací kapacita se oproti roku 2000 nezměnila. Průměrný počet ubytovaných studentů je mírně vyšší, na rozdíl od dotace resp. jiných příspěvků. Příjmová část rozpočtu SKM nebyla posílena výší účetních odpisů, které byly pro rok 2001 zahrnuty již v dotaci MŠMT. Snížené neinvestiční náklady v porovnání s rokem 2000 jsou způsobeny úspornými opatřeními vedoucími k vyrovnanému rozpočtu SKM při zachování stávající výše kolejného. Průměrná výše měsíčního kolejného v roce 2001 zůstala v porovnání s minulým rokem na stejné úrovni, tj. 845,- Kč.

STRAVOVÁNÍ

V roce 2001 bylo uvařeno v menze celkem 87.032 hlavních jídel. Výroba jídel probíhala ve varně menzy M1 v Klíšské ulici. Výdej jídel, a tím i stravování studentů zajišťovala dvě výdejní místa: v Klíšské ulici a v budově rektorátu v ulici Hoření, kam bylo jídlo dováženo.

Od 5. února 2001 se v menzách začaly k obědu podávat 3 druhy jídla v rozdílné cenové hranici, a sice 16,- Kč, 17,20 Kč a 22,- Kč. Cena večeří zůstala zachována ve výši 17,20 Kč.

Od počátku zimního semestru akademického roku 2001 – 2002 přešla i menza M2 v Hoření ulici na užívání kreditního stravovacího systému.

Počty vydaných jídel v menze v minulých letech:

ROK	STUDENTI	ZAMĚSTNANCI	OSTATNÍ (DČ, EHČ)	CELKOVÝ POČET JÍDEL
1999	oběd: 55 249	oběd: 17 717		
	večeře: 9 164			
	celkem: 64 413	celkem: 17 717	celkem: 31 304	celkem: 113 434
2000	oběd: 57 814	oběd: 17 036		
	večeře: 12 052			
	celkem: 69 866	celkem: 17 036	celkem: 4 097	celkem: 90 999
2001	oběd: 59 874	oběd: 15 175		
	večeře: 7 361			
	celkem: 67 235	celkem 15 175	celkem: 4 622	celkem: 87 032

Z tabulky je patrné, že celkový počet jídel v menze klesá. Neklesá však počet vydaných obědů studentům. Zde je evidentní stoupající tendence. Klesající počet jídel je dán zrušením zajišťování podnikového stravování cizích strážníků a úbytkem vydaných obědů zaměstnancům.

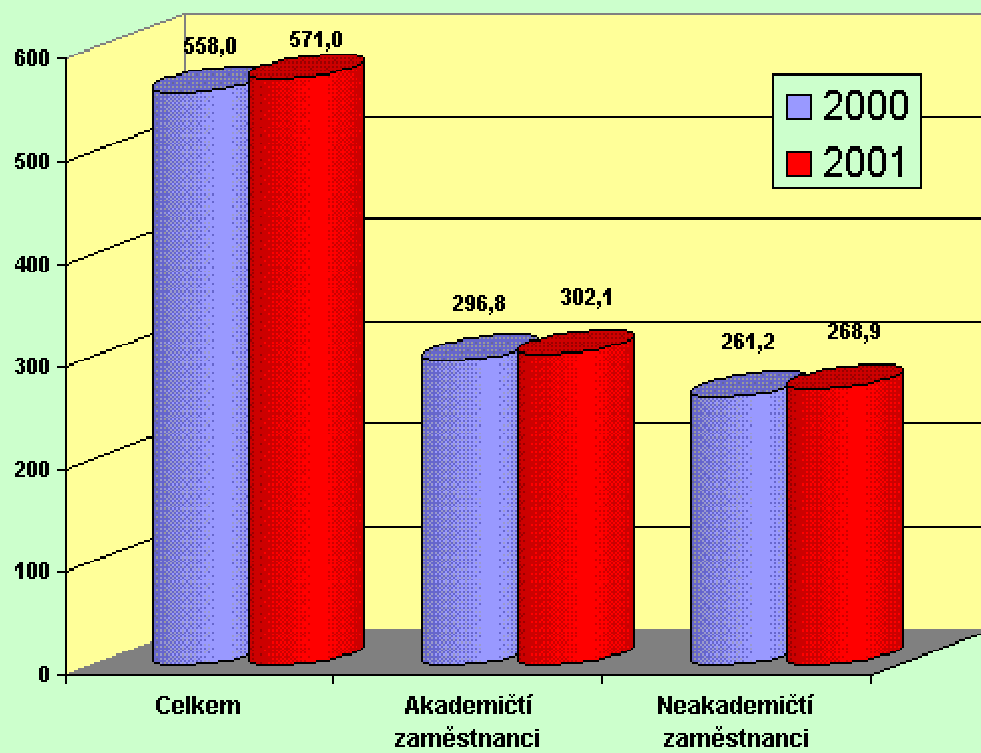
Vzhledem k celkovému snížení počtu strážníků a ke zvyšujícím se cenám energií se zvýšily i průměrné náklady na jedno jídlo, které za rok 2001 činily 56,30 Kč. Neinvestiční náklady, tj. náklady snížené o průměrný limit potravin tak činí 37,90 Kč.

Závěr

Rozhodující úkol hospodaření UJEP stanovený vedením univerzity a Akademickým senátem UJEP pro rok 2001, tj. dosažení kladného hospodářského výsledku, byl splněn. Celkový zisk umožní naplnit finanční fondy v roce 2002.

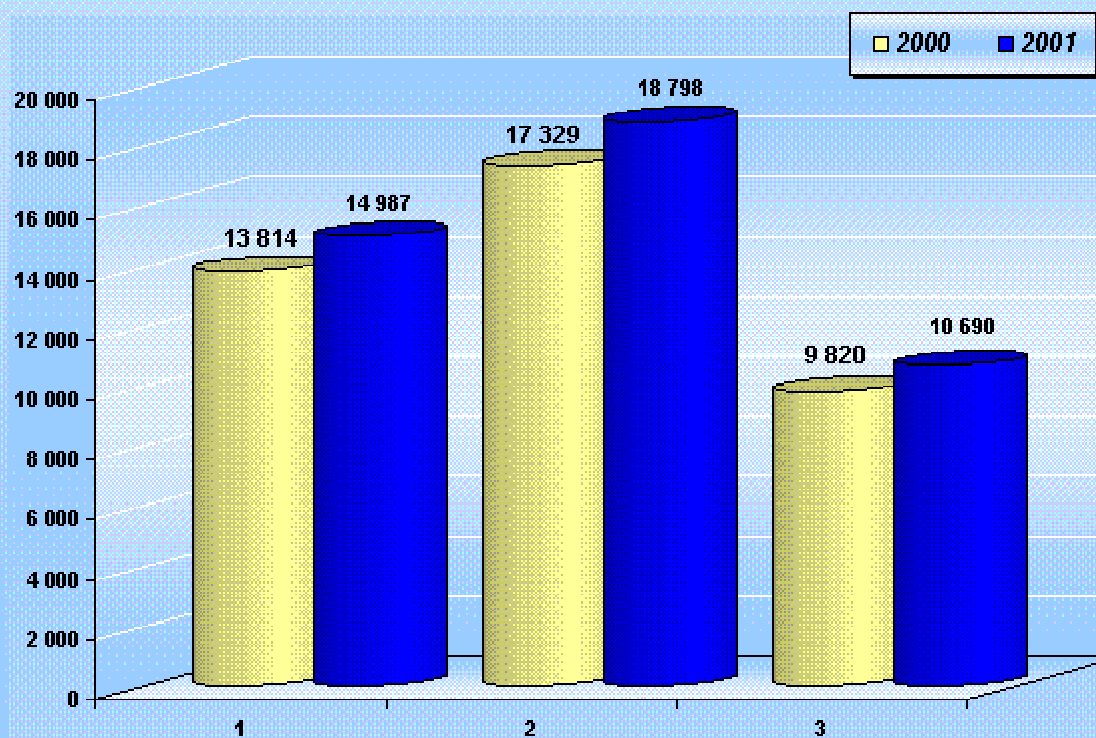
Hlavním cílem v oblasti hospodaření pro rok 2002 je opětovné udržení dosavadního trendu hospodaření UJEP – dosažení kladného výsledku hospodaření.

Počet zaměstnanců v hlavní činnosti



268,9

Průměrná mzda v hlavní činnosti



ZPRÁVA AUDITORA

zřizovateli

Univerzita J. E. Purkyně v Ústí nad Labem

Na základě smlouvy mezi účetní jednotkou Univerzita J. E. Purkyně v Ústí nad Labem (IČO 44555601) a auditorskou firmou PRIMASKA AUDIT, a.s., Praha 10, Nad Primaskou 27, osvědčení KA ČR č. 209 bylo provedeno ověření účetní závěrky k 31.12.2001 a výroční zprávy Vaší společnosti za rok 2001 v souladu se zákonem č. 254/2000 Sb., o auditorech a auditorskými směrnici Komory auditorů České republiky.

Stanovisko auditora k provedení ověřované účetní závěrky a zhodnocení systému a úrovně vedení účetnictví

Účetní závěrka, zpracovaná účetní jednotkou k 31.12.2001, navazuje jako celek na hlavní knihu, odpovídá ustanovením zákona o účetnictví a pravidlům řádného účetnictví. Účetní závěrka je sestavena přehledně.

Oceňování majetku je v souladu s principy vedení účetnictví. Z kontroly prvotních dokladů a rozborů zůstatků jednotlivých analytických účtů vyplynuly nedostatky, které byly odstraněny v průběhu auditorských prací, nebo byla dohodnuta nápravná opatření.

