

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ

**Mendelovy zemědělské a lesnické univerzity v Brně
v roce 2002**

Projednáno Správní radou MZLU v Brně dne 7. května 2003

Schváleno Akademickým senátem MZLU v Brně dne 12. května 2003

Zveřejněno na Úřední desce MZLU v Brně na internetové adrese <http://www.mendelu.cz>
dne 15. května 2003

Brno, květen 2003

Č.j. 1043/2003

OBSAH

Úvod	4
1. Roční účetní uzávěrka	6
1.1 Rozvaha – sumář	6
1.2 Výkaz zisku a ztráty za univerzitu – sumář	9
1.2a Výkaz zisku a ztráty – fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště	10
1.2b Výkaz zisku a ztráty – Správa kolejí a menz	11
1.2c Výkaz zisku a ztráty – školní podniky	12
1.3 Doplnující údaje k výkazu zisku a ztráty za hlavní a doplňkovou činnost pro veřejné vysoké školy – sumář	13
1.3a Doplnující údaje za hlavní a doplňkovou činnost pro VVŠ – sumář	13
1.4 Hospodářský výsledek	14
2. Analýza příjmů a výdajů	16
2.1 Příjmy	16
2.1.1 Dotace z kapitoly MŠMT ČR státního rozpočtu	16
2.1.1a Neinvestiční dotace z kapitoly MŠMT ČR (333)	16
2.1.1b Dotace z kapitoly MŠMT ČR na reprodukci majetku	16
2.1.2 Dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu a další zdroje	17
2.1.2a Ostatní dotace – neinvestiční prostředky	17
2.1.2b MŠMT + ostatní dotace – neinvestiční prostředky	17
2.1.2c Ostatní dotace na reprodukci majetku	18
2.1.3 Vlastní příjmy	18
2.2 Výdaje	19
2.2.1 Neinvestiční náklady	19
2.2.1a Pracovníci a mzdové prostředky – sumář	22
Pracovníci a mzdové prostředky – fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště	23
Pracovníci a mzdové prostředky – Správa kolejí a menz	23
Pracovníci a mzdové prostředky – školní podniky	24
2.2.2 Investiční výdaje a investiční činnost	25
2.2.2a Financování reprodukce majetku – kapitola 333	25
2.2.2b Financování reprodukce majetku – ostatní dotace	25
Financování reprodukce majetku – výzkum	25
2.2.2c Program 333 310	26
Program 333 320	26
Program 33 910 – podpora výzkumu	28

Dotace z Grantové agentury ČR	29
Dotace z rozpočtu „Jihomoravský kraj“	29
Dotace ze zahraničí	29
3. Přehled o peněžních příjmech a výdajích	29
4. Vývoj fondů veřejné vysoké školy	30
4 Fondy	30
4a Stipendijní fond	31
4b FRIM	31
5. Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace	34
5a Přehled o majetku a jeho vývoj	34
5b Finanční majetek	34
5c Zásoby	35
5d Pohledávky, závazky, úvěry	35
6. Rekapitulace finančního vypořádání se státním rozpočtem	37
6 Vyúčtování dotace z kapitoly 333 – MŠMT neinvestiční prostředky	37
6a Finanční vypořádání vzhledem k ostatním kapitolám SR a jiné dotace - NEI	38
6b Vypořádání se SR – investice MŠMT	38
Vypořádání se SR – investice – ostatní	38
6c Vypořádání se SR – neinvestice, programové financování	39
7. Stipendia a služby poskytované studentům	39
7a Počty studentů	39
7b Stipendia	39
7c Stravování	40
7d Ubytování	40
8. Jiné údaje o hospodaření	40
Závěr	41

ÚVOD

Základními a závaznými dokumenty pro všechny oblasti činnosti Mendelovy zemědělské a lesnické univerzity v Brně v roce 2002 byly a jsou i nadále její Dlouhodobý záměr pro léta 1999 – 2005 a jeho aktualizace pro rok 2002.

V závěru roku 2001 a především v průběhu roku 2002 proběhla akreditace všech fakult univerzity. Dříve akreditované studijní programy byly reakreditovány a současně byla předložena k akreditaci řada nových studijních programů. Studium na všech fakultách bylo rozděleno jako dvoustupňové, tj. bakalářské a navazující magisterské. Univerzita má nyní akreditováno 14 bakalářských studijních programů, 13 magisterských studijních programů, 12 studijních programů pro navazující magisterské studium a 17 studijních programů pro studium doktorské. V akademickém roce 2002/2003 byla zahájena výuka v nových studijních oborech na Provozně ekonomické fakultě, a to v oboru „Veřejná správa“ a na Zahradnické fakultě v oboru „Management zahradních a krajinářských úprav“. Na Provozně ekonomické fakultě je zajišťována výuka oboru ekonomika a management pro zahraniční studenty v angličtině. Všechny fakulty zajišťují výuku i ve studijních oborech kombinovanou formou studia. Nedílnou součástí vzdělávání, poskytovaného naší univerzitou, je vzdělávání celoživotní, kde k významným aktivitám patří bezesporu založení Brněnského centra evropských studií, v jehož rámci by mělo být realizováno našimi fakultami celkem sedm kurzů CŽV.

Vedle vzdělávací činnosti je pro každou vysokou školu neméně významná činnost vědecká. Finanční prostředky na vědecko-výzkumnou činnost tvoří jednak institucionální finanční prostředky a finanční prostředky získané ve veřejných grantových soutěžích. Prostředky na nespécifikovaný výzkum byly vysokým školám rozděleny zejména podle jejich úspěšnosti v získávání finančních prostředků ve výzkumné a vývojové činnosti financované ze státního rozpočtu ČR a z prostředků Evropské unie na podporu zahraničních projektů. Rozhodující je rovněž počet absolventů v doktorských studijních programech a počet habilitovaných akademických pracovníků. Dalším zdrojem financování vědy jsou institucionální prostředky na financování šesti výzkumných záměrů s vymezením předmětu výzkumné činnosti.

Dotace na nespécifikovaný výzkum a výzkumné záměry byla posílena účelovými prostředky na výzkum a vývoj v rámci programů Kontakt, COST, Eureka, INGO a programu „Informační zdroje pro výzkum a vývoj“. Další velmi významný zdroj představují finanční prostředky získané na řešení projektů od Grantové agentury ČR, Národní agentury pro zemědělský výzkum Mze ČR, Ministerstva životního prostředí ČR, Grantové agentury Akademie věd ČR. Nezanedbatelný význam mezi výsledky řešených projektů představuje i rozšíření materiálně technické základny pracovišť z prostředků určených na pořízení přístrojů, a to i investičního charakteru.

Mezi stěžejní oblasti zahraničních aktivit patří podpora mobility učitelů a studentů v programu SOCRATES-ERASMUS a účast na projektech LEONARDO DA VINCI.

V rámci koncepce rozvoje informační a komunikační technologie univerzity v roce 2002 probíhal intenzivně vývoj a implementace univerzitního informačního systému především v oblasti studijní agendy. Technická opatření a řada investic, které implementace vyžadovala, byly hrazeny z velké části z prostředků, které univerzita získala v rámci Transformačního a rozvojového projektu. Dále pokračovala také modernizace a rozšiřování počítačové sítě moderními technologiemi. V rámci pokračující modernizace studijního prostředí byla v roce 2002 také uvedena do plného provozu všechna pracoviště Ústavu vědecko-pedagogických informací a služeb univerzity, která poskytují studijní zázemí studentům, a to informační centrum s čítárnou časopisů, studovna a výpůjční oddělení.

V souladu s Dlouhodobým záměrem univerzity byla v roce 2002 zahájena náročná stavební akce „Objekt specializovaných výukových prostor“, s objemem investic téměř 0,5

miliardy Kč, financovaná z individuální dotace, s předpokladem uvedení do provozu již v roce 2004. Přemístění části výuky do nového objektu umožní jednak racionalizaci ekonomiky provozu naší univerzity, zejména však podstatně zkvalitnit výuku a přiblížit ji standardům vysokoškolské výuky v zahraničí, což je také nezbytným předpokladem pro úspěšné zabezpečení výuky v rámci Evropských studií, financované z prostředků Evropské unie a vyžadující příslušné specializované prostory.

Důležitou službou, kterou poskytuje univerzita studentům je ubytování a stravování. Univerzita má k dispozici čtyři objekty kolejí pro ubytování studentů, z toho dva objekty jsou v Brně s disponibilní kapacitou 2 170 lůžek a dva objekty v Lednici na Moravě s disponibilní kapacitou 349 lůžek. V akademickém roce 2002/2003 odpovídala lůžková kapacita v Brně 28,1% studentů. Z celkového počtu žadatelů o ubytování v kolejích bylo uspokojeno asi 70% v Brně a v Lednici 100% žadatelů. V průběhu letních prázdnin proběhla rekonstrukce části ubytovací kapacity na Tauferových kolejích v Brně, rozsáhlá rekonstrukce kolejí Petra Bezruče v Lednici na Moravě a komplexní rekonstrukce menzy na koleji J. A. Komenského. Významnou součástí univerzity jsou školní podniky. Jejich hospodářská situace je napjatá a je zcela adekvátní situaci, jež je v současnosti typická pro celý zemědělský a lesnický sektor ČR. Celková rozloha obou školních podniků nezaznamenala oproti roku 2001 větších změn. Pokračuje proces bezúplatného převodu pozemků a staveb od Pozemkového fondu ČR. Do hospodaření školního zemědělského podniku se velmi negativním způsobem promítly důsledky klimatických podmínek. Největší důsledky jsou odvislé od prudkého poklesu cen hlavních zemědělských komodit. Přes veškeré úsilí se podniku nepodařilo dosáhnout vyrovnaného hospodaření. Do hospodaření školního lesního podniku se nepříznivě promítá prudký pokles cen surového dříví i řeziva, posilování kurzu koruny a zhoršení prodejnosti všech výrobků. Účelová činnost na obou školních podnicích probíhala v souladu s plánem, a to jak po stránce věcné, tak i finanční.

V řízení hospodaření univerzity pokračovalo v roce 2002 vedení univerzity v uplatňování principů stanovených v dlouhodobém záměru univerzity a v navazujících koncepčních dokumentech, ke kterým patří zejména: stanovení vyvážených proporcí mezi vývojem mezd a ostatních neinvestičních prostředků, stanovení jednotlivých podmínek v personální činnosti a mzdové oblasti, orientace investic na programy podporující restrukturalizaci vzdělávací činnosti a vědecko-výzkumnou činnost.

Z resortu školství dosáhl objem rozpočtu v roce 2002 497,4 mil. Kč, což ve srovnání s rokem 2001, kdy činil 438,6 mil. Kč, představuje nárůst o 13,41%. Oproti minulým letům byly součástí uvedeného rozpočtu poskytnuté prostředky na opravy nemovitostí formou programového financování. Normativy na jednoho studenta byly v roce 2002 vypočítány ze základního normativu 29 203,11 Kč stejnými koeficienty náročnosti jednotlivých studijních programů jako v předchozích letech. Dotace na vzdělávací činnost v roce 2001 činila 263 771 tis. Kč, v roce 2002 299 447 tis. Kč, což představuje nárůst o 13,53%. I přes racionální opatření v hospodaření univerzity by vývoj zdrojů ze státního rozpočtu nestačil pokrýt potřeby financování činnosti univerzity, pokud by nezískala dodatečné zdroje z grantových agentur a z příjmů hlavní a doplňkové činnosti. Dotace ze státního rozpočtu jiných resortů a ze zahraničí dosáhly 35,2 mil. Kč. Výnosy z hlavní a doplňkové činnosti 542,5 mil. Kč, z toho na fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště připadlo 64,1 mil. Kč, na SKM 40,8 mil. Kč a na školní podniky, které hospodaří převážně v rámci doplňkové činnosti 437,6 mil. Kč.

Udržení, případně rozšíření, těchto zdrojů je stěžejní otázkou finanční stability univerzity v příštích letech.

1. ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

Organizace: Mendelova zemědělská a lesnická univerzita v Brně

Tabulka č.1.1 ROZVAHA – sumář

Výkaz Úč 1 – 01

tis.Kč

A K T I V A		Č.ř.	Stav k 1.1.2002	Stav k 31.12.2002	
A		b	1	2	
A. Stálá aktiva		ř.9-15+26-33+41	1	1 425 630,21	1 618 610,54
1. Dlouhodobý nehmotný majetek	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	2	1 207,79	3 692,85	
	Software (013)	3	4 919,68	7 375,13	
	Ocenitelná práva (014)	4	500,00	500,00	
	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	5	14 055,48	16 191,09	
	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	6	-	-	
	Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku (041)	7	2 485,06	300,00	
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	8	-	-	
Součet ř. 2 až 8		9	23 168,01	28 059,07	
2. Oprávky k	nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (072)	10	-1207,79	-1 440,76	
	Software (073)	11	-3 688,69	-4 400,70	
	ocenitelným právům (074)	12	-52,09	-114,60	
	drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (078)	13	-14 055,48	-16 191,09	
	ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (079)	14	-	-	
Součet ř. 10 až 14		15	-19 004,05	-22 147,15	
3. Dlouhodobý hmotný majetek	Pozemky (031)	16	462 763,15	464 087,79	
	Umělecká díla a předměty (032)	17	1 316,20	1 316,20	
	Stavby (021)	18	1 133 181,87	1 243 105,46	
	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí (022)	19	545 345,59	594 453,02	
	Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	20	19 947,63	19 947,64	
	Základní stádo a tažná zvířata (026)	21	7 154,69	8 013,48	
	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	22	240 038,85	264 757,78	
	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	23	1386,49	1 386,49	
	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku (042)	24	94 077,44	181 298,85	
Součet ř. 16 až 25		26	2 508 821,95	2 778 445,71	
4. Oprávky k	stavbám (081)	27	-428 693,62	-454 258,05	
	samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí (082)	28	-404 384,80	-436 691,48	
	pěstitelským celkům trvalých porostů (085)	29	-13 393,78	-14 440,99	
	základnímu stádu a tažným zvířatům (086)	30	-2 605,98	-3 368,62	
	drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	31	-240 038,85	-264 757,78	
	ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)	32	-1 386,49	-1 386,49	
Součet ř. 27 až 32		33	-1 090 503,52	-1 174 903,41	
5. Dlouhodobý finanční majetek	Majetkové účasti v podnicích s rozh. vlivem (061)	34	102,00	763,00	
	Majetkové účasti v podnicích s podst. vlivem (062)	35	-	-	
	Dlužné cenné papíry držené do splatnosti (063)	36	2 315,80	-	
	Půjčky podnikům ve skupině (066)	37	-	-	
	Ostatní dlouhodobé půjčky (067)	38	-	-	
	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	39	730,02	8 393,32	
	Pořízení dlouhodobého finančního majetku (043)	40	-	-	
Součet ř. 34 až 40		41	3 147,82	9 156,32	
B. Oběžná aktiva		ř.51+ 69+77+82	42	217 052,34	237 975,40
1. Zásoby	Materiál na skladě (112)	43	18 956,97	18 923,55	

Tabulka. č. 1.1 ROZVAHA – sumář – pokračování

Výkaz Úč 1 - 01

tis. Kč

1. Zásoby	Materiál na cestě	(119)	44	-	-
	Nedokončená výroba	(121)	45	21 756,55	19 959,21
	Polotovary vlastní výroby	(122)	46	-	-
	Výrobky	(123)	47	37 981,91	46 667,97
	Zvířata	(124)	48	7 663,81	9 761,97
	Zboží na skladě	(132)	49	189,28	1 175,17
	Zboží na cestě	(139)	50	-	-
	Poskytnuté zálohy na zásoby (z účtu 314)	(z účtu 314)	51	1 083,11	443,02
Součet ř.43 až 51			52	87 631,63	96 930,89
2. Pohledávky	Odběratelé	(311)	53	36 746,28	41 079,28
	Směnky k inkasu	(312)	54	1 000,00	-
	Pohledávky za eskontované cenné papíry	(313)	55	-	-
	Poskytnuté provozní zálohy (314 mimo ř.51)	(314 mimo ř.51)	56	3 783,32	4 232,32
	Ostatní pohledávky	(315)	57	1 736,56	274,07
	Pohledávky za zaměstnanci	(335)	58	355,93	289,75
	Pohledávky za institucemi sociál. zabezp. a zdrav. pojištění (336)	(336)	59	-	-
	Daň z příjmů	(341)	60	494,19	63,24
	Ostatní přímé daně	(342)	61	-	-
	Daň z přidané hodnoty	(343)	62	-	-
	Ostatní daně a poplatky	(345)	63	220,95	168,89
	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem (346)	(346)	64	464,59	3 337,62
	Nároky na dotace a ost. zúčt. s rozp. orgánů úz. sam. celků (348)	(348)	65	-	-
	Pohledávky za účastníky sdružení	(358)	66	1 919,01	1 576,45
	Pohledávky z pevných termínových operací	(373)	67	-	-
	Pohledávky z emitovaných dluhopisů	(375)	68	-	-
	Jiné pohledávky	(378)	69	173,50	54,81
Opravná položka k pohledávkám	(391)	70	3 548,57	3 643,66	
Součet ř.53 až 69 minus 70			71	43 345,76	47 432,77
3. Krátkodobý finanční majetek	Pokladna	(211)	72	304,74	404,13
	Ceniny	(213)	73	6,08	55,48
	Bankovní účty	(221)	74	79 246,56	89 343,59
	Majetkové cenné papíry k obchodování	(251)	75	-	-
	Dlužné cenné papíry k obchodování	(253)	76	-	-
	Ostatní cenné papíry	(256)	77	-	-
	Pořízení krátkodobého fin. majetku	(259)	78	-	-
	Peníze na cestě (+261)	(+261)	79	110,93	11,69
Součet ř. 72 až 79			80	79 668,31	89 814,89
4. Přechodné účty aktivní	Náklady příštích období	(381)	81	5 451,63	2 981,56
	Příjmy příštích období	(385)	82	351,40	174,66
	Kurzové rozdíly aktivní	(386)	83	572,42	604,48
	Dohadné účty aktivní	(388)	84	31,19	36,15
Součet ř.81 až 84			85	6 406,64	3 796,85
ÚHRN AKTIV		ř.1 + 42	86	1 642 682,55	1 856 585,94
Kontrolní číslo (ř.1 až 86)			997	-	-

PASIVA		Č.ř.	Stav k 1.1.2002	Stav k 31.12.2002	
a		b	3	4	
A. Vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv		(ř.91+95)	87	1 494 927,90	1 696 340,10
1. Jmění	Vlastní jmění	(901)	88	1 437 798,20	1 634 017,96

Tabulka. č. 1.1 ROZVAHA – sumář – pokračování

Výkaz Úč 1 - 01

tis. Kč

1.	Fondy	(911)	89	49 476,62	47 852,05
Jmění	Oceňovací rozdíly z přeceň.majetku a závaz.	(+921)	90	-	-
Součet ř. 88 a 906			91	1 487 274,82	1 681 870,01
2.	Účet hospodářského výsledku	(+963)	92	-	14 470,09
Hospodářský výsledek	Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení	(+931)	93	7 653,08	-
	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	(+932)	94	-	-
Součet ř. 92 až 94			95	7 653,08	14 470,09
B. Cizí zdroje		ř. 97+103+121+128+133	96	147 754,68	160 245,87
1. Záonné rezervy		(941)	97	16 000,00	12 702,00
2.	Emitované dluhopisy	(953)	98	-	-
	Závazky z pronájmu	(954)	99	-	-
	Dlouhodobé přijaté zálohy	(955)	100	-	-
	Dlouhodobé směnky k úhradě	(958)	101	-	-
	Ostatní dlouhodobé závazky	(959)	102	-	-
Součet ř.98 až 102			103	-	-
3.	Dodavatelé	(321)	104	28 035,50	34 712,92
	Směnky k úhradě	(322)	105	1 478,23	-
	Přijaté zálohy	(324)	106	4 101,75	9 268,45
	Ostatní závazky	(325)	107	3 275,33	3 393,41
	Zaměstnanci	(331)	108	3 333,90	3 520,24
	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	(333)	109	166,37	136,10
	Závazky k institucím soc.zabezpečení a zdrav. pojištění	(336)	110	9 792,09	11 050,79
	Daň z příjmů	(341)	111	-	-
	Ostatní přímé daně	(342)	112	2 610,13	3 192,26
	Daň z přidané hodnoty	(343)	113	829,50	1 125,98
	Ostatní daně a poplatky	(345)	114	-	-
	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	(346)	115	-	-
	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územ.sam.celků	(348)	116	-	-
	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a vkladů	(367)	117	51,00	51,00
	Závazky k účastníkům sdružení	(368)	118	-	3 798,50
	Závazky z pevných termínových operací	(373)	119	-	-
	Jiné závazky	(379)	120	16 176,98	17 695,78
Součet ř. 104 až 120			121	69 850,78	87 945,43
4.	Dlouhodobé bankovní úvěry	(951)	122	47 702,35	40 474,45
	Krátkodobé bankovní úvěry	(231)	123	-	5 888,88
	Eskontní úvěry	(232)	124	-	-
	Emitované krátkodobé dluhopisy	(241)	125	-	-
	Vlastní dluhopisy	(-)(255)	126	-	-
	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	(249)	127	-	-
Součet ř. 122 až 127			128	47 702,35	46 363,33
5.	Výdaje příštích období	(383)	129	1,58	650,23
	Výnosy příštích období	(384)	130	8 562,25	6 960,50
	Kurzové rozdíly pasivní	(387)	131	3 674,95	3 897,47
	Dohadné účty pasivní	(389)	132	1 962,74	1 726,88
Součet ř. 129 až 132			133	14 201,52	13 235,08
ÚHRN PASIV		ř.87+96	134	1 642 682,55	1 856 585,94
Kontrolní číslo (ř.87 až 134)			998	-	-

Tabulka č. 1.2 VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY za univerzitu – sumář

tis.Kč

Č. Účtu	Název ukazatele	Čís. řádku	Činnosti			
			hlavní 5	doplňková 6	7	Celkem 8
501	Spotřeba materiálu	1	60 193	76 759		136 952
502	Spotřeba energie	2	31 160	8 629		39 789
503	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	3	6 572	139		6 711
504	Prodané z boží	4	-	4 016		4 016
511	Opravy a udržování	5	44 032	7 643		51 675
512	Cestovné	6	9 434	3 905		13 339
513	Náklady na reprezentaci	7	424	385		809
518	Ostatní služby	8	39 243	54 567		93 810
521	Mzdové náklady	9	214 484	78 088		292 572
524	Zákonné sociální pojištění	10	73 284	26 514		99 798
525	Ostatní sociální pojištění	11	-	-		-
527	Zákonné sociální náklady	12	309	355		664
528	Ostatní sociální náklady	13	581	463		1 044
531	Daň silniční	14	217	897		1 114
532	Daň z nemovitosti	15	376	1 401		1 777
538	Ostatní daně a poplatky	16	173	311		484
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	17	-	-		-
542	Ostatní pokuty a penále	18	4	123		127
543	Odpis nedobytné pohledávky	19	112	429		541
544	Úroky	20	-	1 939		1 939
545	Kurzové ztráty	21	678	223		901
546	Dary	22	15	700		715
548	Manka a škody	23	149	440		589
549	Jiné ostatní náklady	24	65 260	149 501		214 761
551	Odpisy dlouhodobého nehm. a hmotn. majetku	25	47 295	31 713		79 008
552	Zůstatková cena prodaného dlouh. nehm. a hm. maj.	26	1 027	1 376		2 403
553	Prodané cenné papíry a vklady	27	-	-		-
554	Prodaný materiál	28	2	3 955		3 957
556	Tvorba zákonných rezerv	29	-	8 100		8 100
559	Tvorba zákonných opravných položek	30	176	540		716
581	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	31	-	-		-
582	Poskytnuté příspěvky	32	279	41		320
Účtová třída 5 celkem (řádek 1 až 32)		33	595 479	463 152		1 058 631
601	Tržby za vlastní výroby	34	2 745	186 625		189 370
602	Tržby z prodeje služeb	35	46 607	60 000		106 607
604	Tržby za prodané zboží	36	-	4 401		4 401
611	Změna stavu zásob nedokončené výroby	37	-	-1 797		-1 797
612	Změna stavu zásob polotovarů	38	-	-		-
613	Změna stavu zásob výrobků	39	1 006	5 668		6 674
614	Změna stavu zvířat	40	-10	1 714		1 704
621	Aktivace materiálu a zboží	41	-	2 068		2 068
622	Aktivace vnitroorganizačních služeb	42	-	5 900		5 900
623	Aktivace dlouh.nehmotného majetku	43	-	-		-
624	Aktivace dlouh.hmotného majetku	44	30	13 249		13 279
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	45	-	-		-
642	Ostatní pokuty a penále	46	64	1		65
643	Platby za odepsané pohledávky	47	-	-		-
644	Úroky	48	2 883	1 222		4 105
645	Kurzové zisky	49	311	658		969
648	Zúčtování fondů	50	99	7		106
649	Jiné ostatní výnosy	51	18 011	165 088		183 099
652	Tržby z prodeje dlouhodobého nehm. a hm. majetku	52	5 620	1 410		7 030
653	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	53	-	-		-
654	Tržby z prodeje materiálu	54	3	4 895		4 898
655	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	55	-	129		129
656	Zúčtování zákonných rezerv	56	-	11 398		11 398
657	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	57	-	-		-
659	Zúčtování zákonných opravných položek	58	35	586		621
681	Přijaté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	59	-	-		-
682	Přijaté příspěvky	60	1 899	-		1 899
684	Přijaté členské příspěvky	61	-	-		-
691	Provozní dotace	62	528 039	2 537		530 576
Účtová třída 6 celkem (řádek 34 až 62)		63	607 342	465 759		1 073 101
Hospodářský výsledek před zdaněním (ř. 63 – 33)		64	11 863	2 607		14 470
591	Daň z příjmů	65	-	-		-
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	66	-	-		-
Hospodářský výsledek po zdanění (ř. 64-65-66) (+)		67	11 863	2 607		14 470
Kontrolní číslo		999	-	-		-

Tabulka č. 1.2a VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY – fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště

tis.Kč

Č. Účtu	Název ukazatele	Čís. řádku	Činnosti			
			hlavní 5	doplňková 6	7	Celkem 8
501	Spotřeba materiálu	1	46 063	2 691		48 754
502	Spotřeba energie	2	18 631	255		18 886
503	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	3	6 553	139		6 692
504	Prodané z boží	4	-	-		-
511	Opravy a udržování	5	32 722	231		32 953
512	Cestovné	6	9 120	653		9 773
513	Náklady na reprezentaci	7	415	42		457
518	Ostatní služby	8	34 199	2 813		37 012
521	Mzdové náklady	9	192 012	6 669		198 681
524	Zákonné sociální pojištění	10	65 575	2 093		67 668
525	Ostatní sociální pojištění	11	-	-		--
527	Zákonné sociální náklady	12	275	-		275
528	Ostatní sociální náklady	13	581	-		581
531	Daň silniční	14	185	19		204
532	Daň z nemovitosti	15	376	3		379
538	Ostatní daně a poplatky	16	173	8		181
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	17	-	-		-
542	Ostatní pokuty a penále	18	4	-		4
543	Odpis nedobytné pohledávky	19	95	224		319
544	Úroky	20	-	-		-
545	Kurzové ztráty	21	678	5		683
546	Dary	22	15	-		15
548	Manka a škody	23	149	-		149
549	Jiné ostatní náklady	24	48 342	2 714		51056
551	Odpisy dlouhodobého nehm. a hmotn. majetku	25	41 513	346		41859
552	Zůstatková cena prodaného dlouh. nehm. a hm. maj.	26	1 027	-		1027
553	Prodané cenné papíry a vklady	27	-	-		-
554	Prodaný materiál	28	1	18		19
556	Tvorba zákonných rezerv	29	-	-		-
559	Tvorba zákonných opravných položek	30	176	12		188
581	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	31	-	-		-
582	Poskytnuté příspěvky	32	279	41		320
Účtová třída 5 celkem (řádek 1 až 32)			499 159	18 976		518135
601	Tržby za vlastní výroby	34	1 993	45		2038
602	Tržby z prodeje služeb	35	15 536	19 411		34947
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	577	-		577
614	Změna stavu zvířat	40	-10	-		-10
621	Aktivace materiálu a zboží	41	-	-		-
622	Aktivace vnitroorganizačních služeb	42	-	-		-
623	Aktivace dlouh.nehmotného majetku	43	-	-		-
624	Aktivace dlouh.hmotného majetku	44	30	-		30
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	45	1	-		1
642	Ostatní pokuty a penále	46	-	-		-
643	Platby za odepsané pohledávky	47	-	-		-
644	Úroky	48	2 858	10		2868
645	Kurzové zisky	49	311	4		315
648	Zúčtování fondů	50	99	-		99
649	Jiné ostatní výnosy	51	15 193	417		15610
652	Tržby z prodeje dlouhodobého nehm. a hm. majetku	52	5 617	-		5617
653	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	53	-	-		-
654	Tržby z prodeje materiálu	54	2	-		2
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	35	114		149
681	Přijaté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	59	-	-		-
682	Přijaté příspěvky	60	1 899	-		1 899
684	Přijaté členské příspěvky	61	-	-		-
691	Provozní dotace	62	466 933	-		466 933
Účtová třída 6 celkem (řádek 34 až 62)			511 074	20 001		531 075
Hospodářský výsledek před zdaněním (ř. 63 – 33)			11 915	1 025		12 940
591	Daň z příjmů	65	-	-		-
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	66	-	-		-
Hospodářský výsledek po zdanění (ř. 64-65-66) (+)			11 915	1 025		12 940
Kontrolní číslo			999	-		-

Tabulka č. 1.2b VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY – Správa kolejí a menz

tis.Kč

Č. účtu	Název ukazatele	Čís. řádku	Činnosti			
			hlavní 5	doplňková 6	7	Celkem 8
501	Spotřeba materiálu	1	12 403	880		13 283
502	Spotřeba energie	2	11 744	949		12 693
503	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	3	19	-		19
504	Prodané zboží	4	-	879		879
511	Opravy a udržování	5	10 700	783		11 483
512	Cestovné	6	6	-		6
513	Náklady na reprezentaci	7	9	3		12
518	Ostatní služby	8	3 972	451		4 423
521	Mzdové náklady	9	18 322	1 141		19 463
524	Zákonné sociální pojištění	10	6 312	399		6 711
525	Ostatní sociální pojištění	11	-	-		-
527	Zákonné sociální náklady	12	34	-		34
528	Ostatní sociální náklady	13	-	-		-
531	Daň silniční	14	16	-		16
532	Daň z nemovitosti	15	-	2		2
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	17	-		17
544	Úroky	20	-	-		-
545	Kurzové ztráty	21	-	-		-
546	Dary	22	-	-		-
548	Manka a škody	23	-	-		-
549	Jiné ostatní náklady	24	2 791	88		2 879
551	Odpisy dlouhodobého nehm. a hmotn. majetku	25	5 441	-		5 441
552	Zůstatková cena prodaného dlouh. nehm. a hm. maj.	26	-	-		-
553	Prodané cenné papíry a vklady	27	-	-		-
554	Prodaný materiál	28	1	-		1
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)			71 787	5 575		77 362
601	Tržby za vlastní výroby	34	-	-		-
602	Tržby z prodeje služeb	35	30 886	5 721		36 607
604	Tržby za prodané zboží	36	-	1 114		1 114
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	Aktivace materiálu a zboží	41	-	-		-
622	Aktivace vnitroorganizačních služeb	42	-	-		-
623	Aktivace dlouh.nehmotného majetku	43	-	-		-
624	Aktivace dlouh.hmotného majetku	44	-	-		-
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	45	-	-		-
642	Ostatní pokuty a penále	46	64	-		64
643	Platby za odepsané pohledávky	47	-	-		-
644	Úroky	48	24	174		198
645	Kurzové zisky	49	-	-		-
648	Zúčtování fondů	50	-	-		-
649	Jiné ostatní výnosy	51	2 480	297		2 777
652	Tržby z prodeje dlouhodobého nehm. a hm. majetku	52	-	-		-
653	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	53	-	-		-
654	Tržby z prodeje materiálu	54	1	-		1
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	-	-		-
684	Přijaté členské příspěvky	61	-	-		-
691	Provozní dotace	62	38 280	-		38 280
Účtová třída 6 celkem (řádek 34 až 62)			71 735	7 306		79 041
Hospodářský výsledek před zdaněním (ř. 63 – 33)			-52	1 731		1 679
591	Daň z příjmů	65	-	-		-
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	66	-	-		-
Hospodářský výsledek po zdanění (ř. 64-65-66) (+)			-52	1 731		1 679
Kontrolní číslo			999	-		-

Tabulka č. 1.2c VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY – školní podniky

tis.Kč

Č. účtu	Název ukazatele	Čís. řádku	Činnosti			
			hlavní 5	doplňková 6	7	Celkem 8
501	Spotřeba materiálu	1	1 727	73 187		74 914
502	Spotřeba energie	2	786	7 425		8 211
503	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	3	-	-		-
504	Prodané z boží	4	-	3 137		3 137
511	Opravy a udržování	5	610	6 629		7 239
512	Cestovné	6	307	3 253		3 560
513	Náklady na reprezentaci	7	1	339		340
518	Ostatní služby	8	1 071	51 304		52 375
521	Mzdové náklady	9	4 150	70 278		74 428
524	Zákonné sociální pojištění	10	1 396	24 022		25 418
525	Ostatní sociální pojištění	11	-	-		-
527	Zákonné sociální náklady	12	-	355		355
528	Ostatní sociální náklady	13	-	463		463
531	Daň silniční	14	16	878		894
532	Daň z nemovitosti	15	-	1 396		1 396
538	Ostatní daně a poplatky	16	-	303		303
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	17	-	-		-
542	Ostatní pokuty a penále	18	-	123		123
543	Odpis nedobytné pohledávky	19	-	205		205
544	Úroky	20	-	1 939		1 939
545	Kurzové ztráty	21	-	218		218
546	Dary	22	-	700		700
548	Manka a škody	23	-	440		440
549	Jiné ostatní náklady	24	14 127	146 699		160 826
551	Odpisy dlouhodobého nehm. a hmotn. majetku	25	342	31 366		31 708
552	Zůstatková cena prodaného dlouh. nehm. a hm. maj.	26	-	1 376		1 376
553	Prodané cenné papíry a vklady	27	-	-		-
554	Prodaný materiál	28	-	3 938		3 938
556	Tvorba zákonných rezerv	29	-	8 100		8 100
559	Tvorba zákonných opravných položek	30	-	528		528
581	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	31	-	-		-
582	Poskytnuté příspěvky	32	-	-		-
Účtová třída 5 celkem (řádek 1 až 32)		33	24 533	438 601		463 134
601	Tržby za vlastní výroby	34	751	186 581		187 332
602	Tržby z prodeje služeb	35	185	34 869		35 054
604	Tržby za prodané zboží	36	-	3 287		3 287
611	Změna stavu zásob nedokončené výroby	37	-	-1 797		-1 797
612	Změna stavu zásob polotovarů	38	-	-		-
613	Změna stavu zásob výrobků	39	429	5 668		6 097
614	Změna stavu zvířat	40	-	1 714		1 714
621	Aktivace materiálu a zboží	41	-	2 068		2 068
622	Aktivace vnitroorganizačních služeb	42	-	5 900		5 900
623	Aktivace dlouh.nehmotného majetku	43	-	-		-
624	Aktivace dlouh.hmotného majetku	44	-	13 249		13 249
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	45	-	-		-
642	Ostatní pokuty a penále	46	-	1		1
643	Platby za odepsané pohledávky	47	-	-		-
644	Úroky	48	-	1 038		1 038
645	Kurzové zisky	49	-	653		653
648	Zúčtování fondů	50	-	6		6
649	Jiné ostatní výnosy	51	338	164 374		164 712
652	Tržby z prodeje dlouhodobého nehm. a hm. majetku	52	3	1 410		1 413
653	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	53	-	-		-
654	Tržby z prodeje materiálu	54	1	4 894		4 895
655	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	55	-	129		129
656	Zúčtování zákonných rezerv	56	-	11 398		11 398
657	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	57	-	-		-
659	Zúčtování zákonných opravných položek	58	-	473		473
681	Přijaté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	59	-	-		-
682	Přijaté příspěvky	60	-	-		-
684	Přijaté členské příspěvky	61	-	-		-
691	Provozní dotace	62	22 826	2 537		25 363
Účtová třída 6 celkem (řádek 34 až 62)		63	24 533	438 452		462 985
Hospodářský výsledek před zdaněním (ř. 63 – 33)		64	-	-149		-149
591	Daň z příjmů	65	-	-		-
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	66	-	-		-
Hospodářský výsledek po zdanění (ř. 64-65-66) (+)		67	-	-149		-149
Kontrolní číslo		999	-	-		-

Příloha k účetní závěrce

Tabulka č. 1.3 Doplnující údaje - sumář

tis.Kč

Název údaje	Č.ř.	Přijato	Skutečnost
		1	2
Dotace na dlouhodobý majetek ze státního rozpočtu (celkem)	1	183 321,04	183 321,04
z toho: systémové dotace na dlouhodobý majetek	2	83 321,04	83 321,04
z toho na: vědu a výzkum	3	9 457,99	9 457,99
vzdělávání pracovníků	4	-	-
informatiku	5	-	-
individuální dotace na jmenovité akce	6	100 000,00	100 000,00
Přijaté prostředky ze zahraničí na dlouhodobý majetek (celkem)	7	621,95	621,95
Dotace na dlouhodobý majetek z rozpočtu územních sam. celků	8	4 206,99	4 206,99
Dotace na provoz celkem ze státního rozpočtu	9	519 609,12	519 519,92
z toho na: vědu a výzkum	10	108 706,00	108 622,69
vzdělávání pracovníků	11	-	-
informatiku	12	-	-
Dotace na provoz celkem z rozpočtu územních samosprávných celků	13	3 958,42	3 958,42
Přijaté prostředky ze zahraničí na provoz	14	7 097,41	7 097,41
Pohledávky celkem (účet. sk.31, 34, 35 a účet 378)	15	X	51 086,34
Závazky celkem (účet. sk. 32, 34, 36, 95 a účet 379)	16	X	116 931,78

Tabulka 1.3a Doplnující údaje za hlavní a doplňkovou činnost pro VVŠ - sumář

tis. Kč

Název údaje	č.ř.	Přijato	Skutečnost
		1	2
Dotace na dlouhod.majetek z kap. 333 z ř.1	41	182 913,04	182 913,04
v tom: systém. dotace na dlouhodobý majetek z ř.2	42	73 863,05	73 863,05
systém. dotace na výzkum a vývoj z ř.3	43	9 049,99	9 049,99
individuální dot. na jmenovité akce z ř.6	44	100 000,00	100 000,00
Provozní dotace bez výzkumu a vývoje z kap 333 z ř.9	45	378 696,00	378 690,11
v tom: 1) základní	46	346 576,00	346 570,11
z toho: školní les. a zeměd. podnik	47	17 900,00	17 900,10
2) na stravování a ubyt. studentů	48	32 120,00	32 120,00
Provozní dot. na výzkum a vývoj z kap 333 z ř.10	49	90 358,00	90 358,00
Provozní dot. na výzkum a vývoj z Grantové ag. z ř.10	50	7 844,00	7 760,69
Provozní dotace na výzkum a vývoj z ÚSC z ř.13	51	-	-
Přijaté prostředky na výzkum a vývoj ze zahraničí z ř.14	52	2 903,05	2 903,05
Vratky do SR (celkem z ř.1,8,9,13) rozdíl sl,1 a 2	53	X	89,20
V tom: z kapitoly 333 z ř.41,45,49	54	X	5,89
v tom: z dlouhodobého majetku vč.VaV	55	X	-
z provozu vč. VaV	56	X	5,89
z jiných kapitol z ř.1+ř.9	57	X	83,31
z toho GA z ř.3+ř.50	58	X	83,31
z ÚSC z ř.8+ř.13	59	X	-
Náklady hlavní činnosti na mzdy (z úč. 521)	60	X	210 639,41
z toho: z dotace MŠMT z P1a-04	61	X	203 159,92
Náklady hlavní činnosti na OPPP (z úč. 521)	62	X	3 844,55
z toho: z dotace MŠMT z P1a-04	63	X	2 503,57
Náklady hlavní činnosti na stipendia (z úč. 549)	64	X	28 936,00
Výnosy hl.čin. z popl. spojených se studiem (z úč.649,602,6488)	65	X	2 911,00
Z toho: stipendijní fond	66	X	385,00
Výnosy hl. a doplňk.čin. z prodeje majetku (z úč.649,652)	67	X	7 084,43
Výnosy hl. a doplňk.čin. z pronájmu majetku (z úč. 602)	68	X	13 844,45
Prům.evid.poč.zam.přepočt. vč.doplňk. a ost.čin. z P1a-04	69	X	1 548,58
Fondy		k prvnímu dni úč.obd.	k poslednímu dni úč.obd.
Fondy (celkem) úč.911	70	49 476,62	47 852,05
Fond odměn (úč. 9111) z úč.911	71	573,23	573,23
Fond rezervní (úč. 9114) z úč. 911	72	15 854,09	16 363,21
Fond reprodukce dlouhodobého majetku (úč. 9116) z úč.911	73	32 337,39	29 917,69
Stipendijní fond (úč. 9118) z úč.911	74	711,91	997,92

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
F+CŠP+R	11 915	1 025	12 940	-	12 940
SKM	-52	1 731	1 679	-	1 679
ŠP Žabčice	-	-576	-576	-	-576
ŠP Křtiny	-	427	427	-	427
C e l k e m	11 863	2 607	14 470	-	14 470
Součásti VVŠ (HV kladný)					
F+CŠP+R	11 915	1 025	12 940	-	12 940
SKM	-52	1 731	1 679	-	1 679
ŠP Křtiny	-	427	427	-	427
Celkem	11 863	3 183	15 046	-	15 046
Součásti VVŠ (HV záporný)					
ŠP Žabčice	-	-576	-576	-	-576
celkem	-	-576	-576	-	-576

Rozbor hospodářského výsledku

Hlavní činnost

Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště:

Rozpočet nákladů a výnosů byl sestaven v souladu s § 18 zákona č. 111/1998 Sb. jako vyrovnaný. Zahrnoval dotace z MŠMT v celkové výši 376 558 tis. Kč, a nepřímé zdroje – vlastní výnosy v předpokládané výši 10 300 tis. Kč. Tvorbě a zpracování rozpočtu byla věnována mimořádná pozornost, přípravné práce probíhaly podle předem stanoveného harmonogramu.

Při zpracování rozpočtu byly vyčleněny prostředky na mzdové náklady a s tím související odvody, na odpisy, účelovou a výzkumnou činnost školních podniků, prostředky na krytí neuplatněné daně z přidané hodnoty a rezerva na nepředvídatelné události. V průběhu roku byl kladen důraz na hospodárné vynakládání prostředků. Čerpání rozpočtu dle jednotlivých zdrojů bylo vyhodnocováno čtvrtletně (s blížícím se koncem roku průběžně), a to jak na úrovni kvestorky univerzity, tak i děkanů fakult. Nemalé úsilí bylo zaměřeno na získávání mimorozpočtových zdrojů, zejména grantů a ostatních dotací z jiných resortů. U grantů, u nichž to umožňovala smlouva, a u výnosů z doplňkové činnosti byly účtovány režijní náklady, čímž se podařilo částečně kompenzovat provozní náklady univerzity.

Celkové výnosy z hlavní činnosti dosáhly 511 074 tis. Kč, z toho dotace vč. z jiných resortů 466 933 tis. Kč, k tomu náklady 499 159 tis. Kč. Dotace byly vyčerpány, až na zanedbatelné částky účelově přidělených prostředků vrácených do státního rozpočtu (viz. tabulky – vypořádání se státním rozpočtem).

Hospodářský výsledek ve výši 11 915 tis. Kč byl dosažen úspornými opatřeními během roku a především překročením plánovaných výnosů hlavní činnosti. Fakulty se na jeho tvorbě podílely částkou téměř 2 mil. Kč. Univerzitě se podařilo uzavřít s Komerční bankou a.s. smlouvu o individuálním úročení běžných účtů a tím dosažení úroků zúčtovaných do výnosů ve výši 2 858 tis. Kč. Za 5 617 tis. Kč byl uskutečněn prodej nepotřebného nemovitého majetku. Zbývající částku představují zejména výnosy z pronájmu nemovitého majetku a zúčtované režijní náklady u grantů a doplňkové činnosti. Snahou univerzity bylo vytvoření hospodářského výsledku a tím posílení Fondu reprodukce investičního majetku, který bude použit k financování stavebních investic. Hospodářský výsledek před a po zdanění je ve stejné výši, neboť při zúčtování daně z příjmů bude uplatněna daňová ztráta z minulých let.

Správa kolejí a menz

SKM sestavila rovněž vyrovnaný rozpočet nákladů a výnosů, dotace na provoz činila 32 104 tis. Kč. Během roku obdržela dotace na ubytování zahraničních studentů a na neinvestiční výdaje spojené s investiční výstavbou. Dalším významným zdrojem příjmů je kolejné, které dosáhlo výše 22 868 tis. Kč. I v roce 2002 pokračovaly rozsáhlé rekonstrukce a s tím spojené opravy ubytovacích a stravovacích zařízení, které si vyžádaly nemalé náklady. Hospodaření v hlavní činnosti skončilo nepatrnou ztrátou ve výši 52 tis. Kč, která je kryta hospodářským výsledkem v doplňkové činnosti.

Školní podniky

V rámci hlavní činnosti zajišťují školní podniky účelovou činnost pro jednotlivé fakulty, což je hrazeno z dotací MŠMT. Školní lesní podnik se podílel na řešení výzkumných projektů, a to financovaných jak z MŠMT, tak z Mze. Během roku obdržel ŠZP Žabčice účelovou dotaci na udržování genofondů a dotaci z rezervního fondu MŠMT na vzdělávací programy. Celkově hospodařily školní podniky s dotacemi ve výši 22 826 tis. Kč. Hospodaření skončilo jako vyrovnané.

Doplňková činnost

Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště

Výnosy v doplňkové činnosti dosáhly 20 mil. Kč, na jejich dosažení se podíleli převážně interní zaměstnanci univerzity. Celkové náklady činily 18 976 tis. Kč, z toho mzdové náklady 8 762 tis. Kč, s tím související odvody 2 093 tis. Kč. Oproti předchozímu roku došlo k podstatnému snížení hospodářského výsledku z důvodu změny v zaúčtování výnosů z úroků do hlavní činnosti. Nebyly již uzavírány termínované vklady, které se staly ekonomicky nevýhodné. Hospodářský výsledek činil 1 025 tis. Kč.

Správa kolejí a menz

Rozsah hospodaření v rámci doplňkové činnosti je na úrovni minulých let a spočívá převážně v ubytovací činnosti, v menším rozsahu se jedná i o poskytování stravování cizím subjektům.

Oproti předchozímu roku došlo k mírnému navýšení hospodářského výsledku, který činí 1 731 tis. Kč.

Školní podniky

Školní podniky hospodaří převážně v rámci doplňkové činnosti. Školnímu zemědělskému podniku Žabčice se nepodařilo zabezpečit vyrovnané hospodaření, skončilo ztrátou 575 tis. Kč. Příčinou je vysoký propad cen, a to jak rostlinných tak živočišných produktů. Výsledky rostlinné výroby byly poznamenány jarním suchem, které ovlivnilo celkovou výrobu. Živočišná výroba, hlavně však výroba mléka, zaznamenala po řadě problémů výrazné zlepšení a po provedené rekonstrukci stáje pro dojnice bude v příštích letech stabilizujícím faktorem živočišné výroby.

Školnímu lesnímu podniku Křtiny se podařilo dodržet záměr vyrovnaných nákladů. Velice pozitivním výsledkem hospodaření je navýšení rezervy na pěstební činnost při naplnění plánovaného hospodářského výsledku, který činil 427 tis. Kč. K navýšení nákladů proti plánu došlo u odpisů, a to zařazením většího objemu investičního majetku do užívání. Tím byl

částečně omezen původně plánovaný objem oprav a údržby, který byl přehodnocen podle stupně naléhavosti.

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	K 31. 12. 2002
	-	-	-	-

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) tis.Kč

Č.ř.	Neinvestiční dotace - druh	Poskytnuté prostředky k 31.12.2002	Vratka do SR
1	Základní	346 576	5,9
	v tom:		
	Vzdělávací činnost	299 447	-
	Stipendia studentů doktorských stud. programů	17 172	-
	Studující cizinci a mezinárodní spolupráce	8 460	5,9
	v tom: studenti, kteří nejsou st. občany ČR (vč.projektů a krajanů)	2 346	5,5
	program SOCRATES/ERASMUS	5 984	0,4
	program AKTION	86	-
	program CEEPUS	15	-
	zahraniční studenti (krátkodobé pobyty)	29	-
	Fond vzdělávací politiky	6 900	-
	Projekty FRVŠ	4 221	-
	Rozvojové programy	7 176	-
	Mimořádné události	3 200	-
	Dotace z rezervního fondu MŠMT	3 200	-
	Usn. vlády č. 640/2000	-	-
	Usn. vlády č. 156/2002	-	-
2	Dotace na stravování a ubytování (KaM)	32 120	-
3	Dotace na výzkum a vývoj celkem	90 358	-
	v tom:		
	a) výzkumné záměry VaV	53 387	-
	b) nespecifikovaný výzkum VaV	33 282	-
	c) účelové prostředky VaV:		-
	zpřístupnění výsledků výzkumu a vývoje české veřejnosti	48	
	informační zdroje pro výzkum	1 740	
	program Kontakt	400	
	program LA-INGO	81	
	program Eureka	1 150	
	program Cost	270	
4	Celkem (ř.1+ř.2+ř.3)	469 054	5,9

tab.2.1.1b Dotace z kapitoly MŠMT na reprodukci majetku tis.Kč

Č.ř.	Dotace – identifikace programu (podprogramu) podle SPROFINI	Poskytnuté prostředky k 31.12.2002		
		celkem	investice	neinvestice
1	233 330 Rozvoj a obnova MTZ MU v Brně			
2	333 310 Výstavba a obnova budov a staveb vysokých škol – bez podprogramu 333 317 - restituce	193 381	165 307	28 074
3	333 317 Náhrada objektů vysokých škol vydaných v restituci podle zákona č. 164/1998 Sb.			
4	333 320 Podpora koncepčního vzdělávacího rozvoje vysokých škol	8 852	8 557	294
5	Celkem: (ř.1až 4)	202 232	173 864	28 368

Pozn. Rozdíl 1 tis. Kč oproti tab. č. 1.3, ř. 42 – zaokrouhlení

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 31.12.02	Vratka do SR
1	Z kapitol státního rozpočtu celkem (bez MŠMT)	3 839	18 348	22 187	83
	v tom: GA ČR	-	7 844	7 844	83
	Mze	3 800	9 829	13 629	-
	MŽP	39	675	714	-
2	Z obcí, ÚSC, státní fondy celkem	3 958	-	3 958	-
	v tom: Jihomoravský kraj	1 461	-	1 461	-
	Mze – uved.půdy do klidu	1 705	-	1 705	-
	SZIF – kvotace mléka	40	-	40	-
	PGRLF – dotace úroků	752	-	752	-
3	Ze zahraničí celkem:	4 195	2 903	7 098	-
	v tom: SOCRATES/EURASMUS	3 526	-	3 526	-
	EUROPEAN	-	1 600	1 600	-
	LEONARDO DA VINCI	669	-	669	-
	SUSTMAN	-	697	697	-
	ostatní EU	-	606	606	-
4	Celkem: (ř.1+ř.2+ř.3)	11 992	21 251	33 243	83

Z kapitol státního rozpočtu byly prostředky přiděleny na řešení konkrétních projektů a akcí. Vratka do SR byla poukázána na účet GA ČR – jednalo se o ukončení projektu z důvodů ukončení pracovního poměru řešitele.

Z územních celků obdržela prostředky z Jihomoravského kraje ZF na podporu vinařství. Ostatní dotace se týkají ŠZP Žabčice.

Ze zahraničí obdržela univerzita účelové dotace v oblasti vzdělávání i výzkumu. Veškeré uvedené programy pokračují i v roce 2003.

Tabulka č 2.1.2b MŠMT + ostatní dotace – neinvestiční prostředky

tis. Kč

č.ř.	Příjmy dotačního charakteru	Provoz	Koleje a menzy	Celkem	Výzkum a vývoj	Celkem	Vratka do SR
1	Z kapitoly MŠMT	346 576	32 120	378 696	90 358	469 054	6
2	Z kapitol státního rozpočtu celkem (bez MŠMT)	3 839	-	3 839	18 348	22 187	83
	v tom: GA ČR	-	-	-	7 844	7 844	83
	Mze	3 800	-	3 800	9 829	13 629	-
	MŽP	39	-	39	675	714	-
3	Z obcí, ÚSC, státní fondy celkem	3 958	-	3 958	-	3 958	-
	v tom: Jihomoravský kraj	1 461	-	1 461	-	1 461	-
	Mze – uved.půdy do klidu	1 705	-	1 705	-	1 705	-
	SZIF – kvotace mléka	40	-	40	-	40	-
	PGRLF – dotace úroků	752	-	752	-	752	-
4	Ze zahraničí celkem:	4 195	-	4 195	2 903	7 098	-
	v tom: SOCRATES/EURASMUS	3 526	-	3 526	-	3 526	-
	EUROPEAN	-	-	-	1 600	1 600	-
	LEONARDO DA VINCI	669	-	669	-	669	-
	SUSTMAN	-	-	-	697	697	-
	ostatní z EU	-	-	-	606	606	-
5	Celkem: (ř.1+ř.2+ř.3+4)	358 568	32 120	390 688	111 609	502 297	89

ř. 1 neobsahuje dotace přidělené prostřednictvím programového financování ve výši 28 368 tis. Kč, zúčtované na účtu 691 – Dotace

tab.2.1.2c Ostatní dotace na reprodukci majetku

tis.Kč

		Poskytnuté prostředky k 31.12.2002		
		celkem	investice	neinvestice
1	Dotace ze SR (bez MŠMT)	408	408	-
	v tom: GA ČR	408	408	-
2	Dotace z obcí, ÚSC, státních fondů na reprodukci majetku	4 207	4 207	-
	v tom: Jihomoravský kraj	4 207	4 207	-
3	Dotace ze zahraničí na reprodukci majetku	622	622	-
	v tom: SUSTMAN	622	622	-
	Celkem	5 337	5 337	-

Dotace byly vyčerpány na nákup přístrojů a zařízení.

2.1.3 Vlastní příjmy

Tabulka č.2.1.3 Vlastní příjmy

tis. Kč

Položka	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem k 31.12.02
tržby za prodej zboží	-	4 402	4 402
tržby za prodej vlastních výrobků	2 744	186 626	189 370
poplatky za studium	385	-	385
z toho: cizinci v cizím jaz.	-	-	-
poplatky za přijímací řízení	2 526	-	2 526
služby pro studenty	1 057	-	1 057
kolejné	22 868	-	22 868
jiné ubytování	65	5 512	5 577
ze stravování studentů	3 491	-	3 491
ze stravování zaměstnanců	1 541	394	1 935
ze zeměděl. a lesn. aktivit	-	2 519	2 519
změna stavu vnitroorg.zásob a aktivace	1 026	26 802	27 828
zúčt.rezerv a zák.opr.položek	35	11 985	12 020
dary	1 899	-	1 899
z toho: ze zahraničí	-	-	-
úroky	2 882	1 222	4 104
náhr. škod, manka, ztráty, telef.	144	167	311
přijaté pojistné náhrady	609	2 881	3 490
mimorozp.granty	10 222	-	10 222
pronájem	5 845	7 999	13 844
z toho: budovy, haly, stavby	300	5 842	6 142
pozemky	-	2 142	2 142
prostory	5 545	15	5 560
tržby z prodeje materiálu	3	4 895	4 898
tržby z prodeje majetku	5 674	1 410	7 084
z toho: budovy, haly, stavby	5 617	-	5 617
pozemky	-	-	-
z prodeje akcií	-	-	-
majetkových podílů	-	-	-
z podílu na zisku a dividend	-	109	109
zúčt. reží	5 729	5 908	11 637
ostatní výnosy a vnitrozúčt.	7 495	149 828	157 323
ostatní služby	1 183	20 942	22 125
činnost zkušeben	-	4 724	4 724
kurzy, školení, symposia	1 695	6 119	7 814
služby pro podniky	185	14 882	15 067
stravování cizí	-	3 896	3 896
Celkem vlastní příjmy:	79 303	463 222	542 525
Dotace ze SR a zahr.	528 039	2 537	530 576
Celkem výnosy	607 342	465 759	1 073 101

Skladbu vlastních příjmů vystihuje tabulka. Převážnou část příjmů z hlavní činnosti naplnily fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště a koleje a menzy. Naopak na příjmech z doplňkové činnosti se podílely v převážné míře školní podniky.

2.2 Výdaje

2.2.1 Neinvestiční náklady

Tabulka č. 2.2.1 Neinvestiční náklady

tis. Kč

Položka	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Osobní náklady	288 689	104 471	393 160
z toho: mzdy	210 639	75 589	286 228
OPPP(OON)	3 845	2 499	6 344
z toho: dohody	3 667	2 388	6 055
civilní sl.	84	88	172
odstupné	93	23	116
jiné	-	-	-
zák. pojištění	73 284	26 514	99 798
sociální. náklady*)	889	818	1 707
odpisy	47 295	31 712	79 007
učebnice, knihy, tisk	6 572	139	6 711
pohonné hmoty	1 536	5 478	7 014
energie, voda, pára, plyn	31 160	8 628	39 788
drobný majetek	28 092	3 493	31 585
telefony	4 068	1 701	5 769
nájem	2 452	3 004	5 456
školení, vzděláv., poraden.	1 702	352	2 054
programové vybavení**)	2 237	1 122	3 359
opravy, údržba	44 032	7 643	51 675
cestovné	9 434	3 905	13 339
v tom: zahraničí	5 790	1 237	7 027
tuzemsko	3 644	2 668	6 312
na reprezentaci	424	385	809
stipendia	28 936	-	28 936
škody, manka aj.	149	440	589
pojištění	1 989	5 667	7 656
dary	15	700	715
zůstatk. cena prod. maj.	1 028	1 376	2 404
tvorba zák.rezerv***)	176	8 640	8 816
spotřeba mat.	30 565	67 787	98 352
prodané zboží	-	4 016	4 016
daně	766	2 607	3 373
prodané cenné papíry	-	-	-
režie	4 765	6 873	11 638
služby ostatní	28 782	51 802	80 584
ostatní náklady a vnitropod.účet.	28 651	141 131	169 782
moder. strojí a přístrojů	1 964	80	2 044
Celkem (Výkaz zisku a ztráty, ř.33)	595 479	463 152	1 058 631

Vysvětlivka:

*) příspěvek na stravování zaměstnanců 664 tis. Kč, civilní služba – náhrady 581 tis. Kč, úrazové a životní pojištění zaměstnanců ŠLP Křtiny 462 tis. Kč

***) kancelářský software pro provoz a výuku 1 760 tis. Kč, odborné výukové programy vč. programů ke speciálním přístrojům k řešení výzkumu 1 599 tis. Kč

****) opravné položky k pohledávkám 716 tis. Kč a tvorba zákon. rezerv na pěstební činnost ŠLP Křtiny 8 100 tis. Kč.

Hlavní činnost

Přehled poskytnutých dotací z MŠMT za rok 2002

Základní dotace

- Rozhodnutí 22020 ze dne 10.1.2002 na 24 690 tis. Kč, v tom:
 - 21 981 tis. Kč – vzdělávání – schválený rozpočet
 - 2 709 tis. Kč – ubytování a stravování – schválený rozpočet
- Rozhodnutí 22044 ze dne 1.2.2002 na 311 738 tis. Kč, v tom:
 - 275 492 tis. Kč – vzdělávání – schválený rozpočet
 - 4 428 tis. Kč – stipendia doktorandského studia (I.Q) – schválený rozpočet
 - 29 395 tis. Kč – ubytování a stravování – schválený rozpočet
 - 2 423 tis. Kč – Fond rozvoje vysokých škol – úprava rozpočtu

Úpravy rozpočtu

- Rozhodnutí 22068 ze dne 28.2.2002 na 5 745 tis. Kč, v tom:
 - 3 947 tis. Kč – SOCRATES – ERASMUS (leden – červen 2002)
 - 1 798 tis. Kč - Fond rozvoje vysokých škol
- Rozhodnutí 22091 ze dne 8.3.2002 na 4 352 tis. Kč, v tom:
transformační a rozvojové programy:
 - 2 920 tis. Kč – Realizace bakalářských studijních oborů SE a MČ
 - 365 tis. Kč – Management zahradních a krajinářských úprav
 - 552 tis. Kč – Rozšíření studijního programu o Veřejnou správu
 - 345 tis. Kč – Organizace kombinované formy studia oborů SE a MČ
 - 170 tis. Kč – podpora CŽV - odborný růst pedagogů AF MZLU v Brně
- Rozhodnutí 22114 ze dne 15.5.2002 na 10 069 tis. Kč, v tom:
 - 4 068 tis. Kč - stipendia doktorandského studia (II.Q)
 - 86 tis. Kč - AKTION
 - 15 tis. Kč - CEEPUS
 - 5 900 tis. Kč – Fond vzdělávací politiky - genofond ŠP Žabčice
- Rozhodnutí 22137 ze dne 3.6.2002 na 2 824 tis. Kč, v tom:
 - 2 058 tis. Kč – transformač. a rozvoj. programy – energetické audity MZLU v Brně
 - 766 tis. Kč – dodatky k projektům 2002 - Management zahr. a krajinářských úprav
- Rozhodnutí 22163 ze dne 8.7.2002 na 1 103 tis. Kč, v tom:
 - 1 101 tis. Kč – zahraniční studenti
 - 2 tis. Kč – zahraniční studenti (krátkodobý pobyt)
- Rozhodnutí 22172 ze dne 12.7.2002 na 1 000 tis. Kč, v tom:
 - 1 000 tis. Kč - vzdělávací programy v rámci evropských studií
- Rozhodnutí 22194 ze dne 8.8.2002 na 5 878 tis. Kč, v tom:
 - 3 978 tis. Kč - stipendia doktorandského studia (III.Q)
 - 1 900 tis. Kč – SOCRATES – ERASMUS (červenec – prosinec 2002)
- Rozhodnutí 22211 ze dne 20.9.2002 na 605 tis. Kč, v tom:
 - 605 tis. Kč - zahraniční studenti
- Rozhodnutí 22251 ze dne 25.11.2002 na 683 tis. Kč, v tom:
 - 641 tis. Kč – zahraniční studenti
 - 27 tis. Kč – zahraniční studenti (krátkodobý pobyt)
 - 15 tis. Kč – stravování a ubytování zahraničních studentů
- Rozhodnutí 22274 ze dne 3.12.2002 na 6 809 tis. Kč, v tom:
 - 1 974 tis. Kč – vzdělávání
 - 4 698 tis. Kč - stipendia doktorandského studia (IV. Q)
 - 137 tis. Kč - SOCRATES – ERASMUS (dofinancování)

- Rozhodnutí 22282 ze dne 12.12.2002 na 3 200 tis. Kč, v tom:
- 3 200 tis. Kč – vzdělávání zajišťované vysokoškol. zemědělským statkem Žabčice

Věda a výzkum

Nespecifikovaný výzkum

- Rozhodnutí 8/2002 ze dne 15.2.2002 na 33 282 tis. Kč - schválený rozpočet

Úpravy rozpočtu

Výzkumné záměry

- Rozhodnutí 8/2002 ze dne 15.2.2002 na 50 175 tis. Kč
- Rozhodnutí 32/2002 ze dne 23.5.2002 na 3 212 tis. Kč

Projekty

- Zpřístupňování výsledků výzkumu a vývoje české veřejnosti – LP – 48 tis. Kč
- Informační zdroje pro výzkum a vývoj – 1 740 tis. Kč
- Program Kontakt – 400 tis. Kč
- Program LA – INGO – 81 tis. Kč
- Program Eureka – 1 150 tis. Kč
- Program Cost – 270 tis. Kč

Neinvestiční prostředky přidělené v rámci programového financování

- Projekty FRVŠ – 294 tis. Kč
- Opravy nemovitého majetku – 12 786 tis. Kč
- Zateplení hlavních budov – 5 559 tis. Kč
- Objekt specializovaných výukových prostor – 2 210 tis. Kč
- Rekonstrukce vody – Tauferovy koleje – 5 060 tis. Kč
- Zateplení menzy J.A.K. – 700 tis. Kč
- Zavádění nebo rozšiřování informačních technologií – 1 759 tis. Kč

Přijaté neinvestiční dotace z MŠMT celkem – 497 422 tis. Kč

Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště

Celkové náklady hlavní činnosti činily 499 159 tis. Kč, což je o 48 577 tis. Kč více, než v roce 2001. Základním zdrojem financování univerzity jsou dotace z MŠMT, a to zejména základní dotace, dotace na nespecifikovaný výzkum a výzkumné záměry. Náklady k uvedeným dotacím byly zúčtovány odděleně a v základním členění činí:

	mzdy	pojištění	ost.náklady	celkem
Základní dotace	145 281	49 848	156 576	351 705
Nespecifikovaný výzkum	16 878	5 883	7 822	30 583
Výzkumné záměry	20 114	6 950	26 330	53 394

Členění veškerých nákladů hlavní činnosti vyplývá z výkazu zisku a ztráty. Univerzita věnovala mimořádnou pozornost tvorbě rozpočtu nákladů a jeho kontrole. Značné prostředky byly vynaloženy na opravy a udržování majetku, na odpisy dlouhodobého majetku, na úhradu nákladů za energie, stipendia studentům apod. V nemalé míře byla podporována účast zaměstnanců na odborných kurzech, školeních a sympóziích, a to v tuzemsku i v zahraničí.

Univerzita obdržela během roku několik účelových dotací z jiných resortů, tyto prostředky byly čerpány v souladu s věcným plněním jednotlivých projektů a programů. Dále hospodařila s výnosy z hlavní činnosti.

Správa kolejí a menz

Náklady hlavní činnosti činily 71 787 tis. Kč, což je zhruba o 1 mil Kč. méně, než v předchozím roce. V rámci nákladů na drobný dlouhodobý majetek bylo provedeno dovybavení studentských pokojů nábytkem a vybavení menzy v rámci rekonstrukce. Mimořádná pozornost byla věnována opravám a udržování majetku. Náklady na energie jsou zhruba ve stejné výši jako v roce 2001. Pozitivně se projevují opatření z Energetického auditu, provedeného v r. 1999, podle kterých jsou prováděny veškeré úpravy kolejí a menzy. Mzdové náklady byly navýšeny cca o 10%.

Školní podniky

Školní podniky vytvořily náklady v celkové výši 24 533 tis. Kč, z toho osobní náklady činily 5 578 tis. Kč. Náklady byly čerpány v souladu s plánovanými úkoly v rámci účelové činnosti a řešení projektů.

Doplňková činnost

Podrobné členění nákladů je uvedeno ve výkazu zisku a ztráty dle jednotlivých součástí a podle druhů v tabulce „Neinvestiční náklady“. Zúčtované náklady souvisejí s prováděnou zemědělskou a lesnickou činností školních podniků, s prováděním ubytovacích služeb kolejemi a u fakult, celoškolských a rektorátních pracovišť s prováděním činností dle jednotlivých smluv a zakázek. U středisek hospodařících v režimu doplňkové činnosti jsou zúčtovány veškeré vynaložené náklady vč. odpisů.

Tabulka č. 2.2.1a Pracovníci a mzdové prostředky - sumář

č.ř.	Ukazatel	od ř.5 tis. Kč
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2002 (celkem)	1 548,583
2	z toho: pedagogičtí	365,491
3	vědečtí pracovníci	126,880
4	nepedagogičtí	1 056,212
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV301,302,303,304	168 158
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV (ř.0305P1b-04)	37 505
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 (ř.0307P1b-04)	205 663
8	v tom: 1)mzdy	203 160
9	z toho: VaV	37 203
10	2)OPPP (dříve OON)	2 503
11	z toho: VaV	302
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1b-04 ř.0310)	-
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO (ř.7+12)	205 663
14	v tom: pedagogům	102 516
15	vědeckým pracovníkům	18 454
16	nepedagogům	84 693
17	Průměrná mzda za rok 2002 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	16 328
18	v tom: pedagogů	23 374
19	vědeckých pracovníků	14 126
20	nepedagogů	12 176

Tabulka č. 2.2.1a Pracovníci a mzdové prostředky – sumář – pokračování

21	Průměrná mzda za rok 2001 v Kč	14 781
22	Nárůst mzdy r.2002 oproti r. 2001 v %	110,47
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2002 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV	4 054
24	v tom: granty a programy z ostatních kapitol	2 836
25	ostatní (zahraničí, dary apod.)	1 218
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2002 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0306)	4 767
27	Doplňková činnost (ř.0308)	78 088
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1a-04 ř. 0311a výkazu Zisku a ztráty)	292 572

Tabulka č. 2.2.1a Pracovníci a mzdové prostředky - fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště

č.ř.	Ukazatel	od ř.5 tis. Kč
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2002 (celkem)	902,026
2	z toho: pedagogičtí	365,491
3	vědečtí pracovníci	126,880
4	nepedagogičtí	409,655
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV	145 687
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV (ř.0305P1b-04)	37 505
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 (ř.0307P1b-04)	183 191
8	v tom: 1)mzdy	180 880
9	z toho: VaV	37 203
10	2)OPPP (dříve OON)	2 311
11	z toho: VaV	302
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1b-04 ř.0310)	-
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO (ř.7+12)	183 191
14	v tom: pedagogům	102 516
15	vědeckým pracovníkům	18 454
16	nepedagogům	62 221
17	Průměrná mzda za rok 2002 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	17 365
18	v tom: pedagogů	23 374
19	vědeckých pracovníků	14 126
20	nepedagogů	12 682
21	Průměrná mzda za rok 2001 v Kč	15 692
22	Nárůst mzdy r.2002 oproti r. 2001 v %	110,66
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2002 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV	4 054
24	v tom: granty a programy z ostatních kapitol	2 836
25	ostatní (zahraničí, dary apod.)	1 218
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2002 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0306)	4 767
27	Doplňková činnost (ř.0308)	6 669
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1a-04 ř. 0311a výkazu Zisku a ztráty)	198 681

Tabulka č. 2.2.1a Pracovníci a mzdové prostředky – Správa kolejí a menz

č.ř.	Ukazatel	od ř.5 tis. Kč
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2002 (celkem)	145,757
2	z toho: pedagogičtí	-
3	vědečtí pracovníci	-
4	nepedagogičtí	145,757
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV	18 322
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV (ř.0305P1b-04)	-
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 (ř.0307P1b-04)	18 322
8	v tom: 1)mzdy	18 278
9	z toho: VaV	-
10	2)OPPP (dříve OON)	44
11	z toho: VaV	-

Tabulka č. 2.2.1a Pracovníci a mzdové prostředky – Správa kolejí a menz – pokračování tis. Kč

12	Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1b-04 ř.0310)	-
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO (ř.7+12)	18 322
14	v tom: pedagogům	-
15	vědeckým pracovníkům	-
16	nepedagogům	18 322
17	Průměrná mzda za rok 2002 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	10 626
18	v tom: pedagogů	-
19	vědeckých pracovníků	-
20	nepedagogů	10 626
21	Průměrná mzda za rok 2001 v Kč	10 023
22	Nárůst mzdy r.2002 oproti r. 2001 v %	106,02
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2002 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV	-
24	v tom: granty a programy z ostatních kapitol	-
25	ostatní (zahraničí, dary apod.)	-
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2002 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0306)	-
27	Doplňková činnost (ř.0308)	1 141
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1a-04 ř. 0311a výkazu Zisku a ztráty)	19 463

Tabulka č. 2.2.1a Pracovníci a mzdové prostředky – školní podniky

č.ř.	Ukazatel	od ř.5 tis. Kč
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2002 (celkem)	500,800
2	z toho: pedagogičtí	-
3	vědečtí pracovníci	-
4	nepedagogičtí	500,800
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV	4 149
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV (ř.0305P1b-04)	-
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 (ř.0307P1b-04)	4 150
8	v tom: 1)mzdy	4 003
9	z toho: VaV	-
10	2)OPPP (dříve OON)	147
11	z toho: VaV	-
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1b-04 ř.0310)	-
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO (ř.7+12)	4 150
14	v tom: pedagogům	-
15	vědeckým pracovníkům	-
16	nepedagogům	4 150
17	Průměrná mzda za rok 2002 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	13 078
18	v tom: pedagogů	-
19	vědeckých pracovníků	-
20	nepedagogů	13 078
21	Průměrná mzda za rok 2001 v Kč	10 819
22	Nárůst mzdy r.2002 oproti r. 2001 v %	120,88
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2002 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV	-
24	v tom: granty a programy z ostatních kapitol	-
25	ostatní (zahraničí, dary apod.)	-
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2002 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0306)	-
27	Doplňková činnost (ř.0308)	70 278
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1a-04 ř. 0311a výkazu Zisku a ztráty)	74 428

I když se celková zaměstnanost na Mendelově zemědělské a lesnické univerzitě v Brně jeví jako shodná s rokem 2001, ke změnám došlo. Zvýšil se počet pedagogů (2,53%) a počet pracovníků kategorie 21 – pracovníci vědy a výzkumu (18,87%). Poklesl počet nepedagogických pracovníků, na SKM (3,31%) v důsledku systematické regulace

zaměstnanosti, na fakultách, celoškolských a rektorátních pracovištích (8,09%) v důsledku zadání úklidových prací na LDF specializované organizaci.

Vyšší průměrné mzdy bylo dosaženo jak úpravou mzdových tarifů stupnice používané na univerzitě a zvýšením objemu mzdových prostředků, tak regulací zaměstnanosti.

Objem mzdových prostředků vyplacených z ostatních zdrojů mimo vědy a výzkumu zůstal na úrovni roku 2001, objem mzdových prostředků vyplacených z ostatních zdrojů vědy a výzkumu vzrostl o 35,39% především zásluhou projektů typu POST - DOC poskytovaných Grantovou agenturou ČR a projektů Ministerstva zemědělství ČR.

U doplňkové činnosti celkem došlo k nárůstu (6,03%) zásluhou fakult a školních podniků. SKM znamenala pokles (12,70%) způsobený nemožností provozovat doplňkovou činnost v době rekonstrukce Tauferových kolejí.

Průměrná mzda na školních podnicích v doplňkové činnosti v roce 2002 činila 12 081 Kč, v roce 2001 11 362 Kč, tudíž meziroční nárůst průměrné mzdy na školních podnicích činil 6,4%.

2.2.2 Investiční výdaje a investiční činnost

Tab. 2.2.2 a Financování reprodukce majetku – kapitola 333

tis. Kč

Č. ř.	Ukazatel identifikace programu z kapitoly 333-MŠMT	Individuální dotace		Systémová dotace		Ostatní zdroje*) skutečnost (použito)	Celkem skutečnost (použito)
		uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)	uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)		
		a	b	c	d		
1	Program 233 330 Rozvoj a obnova MTZ MU v Brně	-	-	-	-	-	-
2	Program 333 310 Výstavba a obnova budov a staveb vys. škol	100 00	100 00	65 30	65 30	4 90	170 208
3	Program 333 320 Podpora koncepčního vzdělávacího rozvoje vč. FRVŠ	-	-	8 55	8 55	2 61	11 169
	Celkem	100 00	100 00	73 86	73 86	7 51	181 378

Tab.2.2.2b Financování reprodukce majetku - ostatní dotace

tis. Kč

Č. ř.	Ukazatel – identifikace programu	Dotace	
		uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)
		a	b
1	Ukazatel – identifikace programu <u>z jiných kapitol</u>	-	-
2	Ukazatel – identifikace programu z rozpočtu <u>obcí, ÚSC a státních fondů</u>	4 207	4 207
	v tom: Jihomoravský kraj	4 207	4 207
3	Ukazatel – identifikace programu <u>ze zahraničí</u>	-	-
	Celkem	4 207	4 207

Tab.2.2.2b Financování reprodukce majetku -výzkum

tis. Kč

Č. ř.	Ukazatel – identifikace programu	Dotace	
		uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)
		a	B
1	Ukazatel – identifikace programu <u>z jiných kapitol</u>	408	408
	v tom: GA ČR	408	408
2	Ukazatel – identifikace programu z rozpočtu <u>obcí, ÚSC a státních fondů</u>	-	-
3	Ukazatel – identifikace programu <u>ze zahraničí</u>	622	622
	v tom: SUSTMAN	622	622
	Celkem	1 030	1 030

Tab. 2.2.2c Dílčí přehledy pro program 333 310

tis. Kč

Č. ř.	Ukazatel jednotlivé akce v členění dle ISPROFIN	Individuální dotace		Systémová dotace		Ostatní zdroje skutečnost (použito)	Celkem skutečnost (použito)
		uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)	uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)		
		a	b	c	d		
1	333 311 6201 Objekt specializovaných výukových prostor	100 00	100 000	-	-	-	100 00
2	333 311 6207 Lesní škola Jezírko	-	-	1 00	1 00	3 20	4 20
3	333 311 6219 Zavádění nebo rozšiřování inf. a komunik. technol. do činnosti VVŠ	-	-	7 23	7 23	-	7 23
4	333 314 6220 Rekonstrukce rozvodů vody a soc.zařízení TK	-	-	5 85	5 85	1 10	6 95
5	333 314 6201 Menza kolejí J.A.K., zateplení a modernizace	-	-	30 93	30 93	43	31 36
6	333 314 6202 Modernizace obj. kolejí P.Bezruče zateplením	-	-	6 10	6 10	15	6 25
7	333 318 6219 Zateplení objektů hl. budov	-	-	14 19	14 19	-	14 19
	Celkem	100 00	100 000	65 30	65 30	4 90	170 20

Tab. 2.2.2c Dílčí přehledy pro program 333 320

tis. Kč

Č. Ř.	Ukazatel jednotlivé akce v členění dle ISPROFIN	Individuální dotace		Systémová dotace		Ostatní zdroje skutečnost (použito)	Celkem skutečnost (použito)
		uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)	uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)		
		a	b	c	d		
1	333 325 6203 Inovace studijních programů	-	-	2 22	2 22	539	2 76
2	333 327 6203 Inovace a rozvoj laboratoří	-	-	33	33	16	50
3	333 328 6206 Technologie pro výrobu audiovizuálních výuk. programů	-	-	52	52	-	52
4	333 328 6207 Rozšíření diskové kapacity databázového stroje STUDENT	-	-	69	69	-	69
5	333 328 6205 Kompletovací zařízení pro ediční středisko	-	-	79	79	-	79
6	333 328 6203 Rozšíření informačních technologií	-	-	1 18	1 18	1 90	3 08
7	333 328 6204 Modernizace velkokapacitních poslucháren C01 a C02	-	-	2 80	2 80	-	2 80
	Celkem	-	-	8 55	8 55	2 61	11 17

Investiční akce s účastí státního rozpočtu

Zateplení objektů hlavních budov

V další etapě probíhaly práce spojené s výměnou oken, zateplením štitových zdí a opravami omítky na objektu B.

Objekt spec.výukových prostor

Byly realizovány veškeré zemní práce, založení stavby a výstavba obou podzemních podlaží objektu. Práce probíhají podle schváleného časového harmonogramu.

Technologie pro výrobu audiovizuálních výuk.programů (SZNN)

Pořízená moderní technologie poskytuje podmínky pro kompletní přípravu výukových programů pro všechny fakulty.

Rozšíření diskové kapacity databázového stroje STUDENT (SZNN)

Zařízení je nezbytné pro rozšíření interního informačního systému na MZLU a umožňuje i využití internetu pro studenty.

Kompletovací zařízení pro ediční středisko (SZNN)

Pořízená technologie kompletuje stávající technologie a umožňuje zvýšení produktivity při vydávání skript a dalších učebních materiálů.

Rozšíření informačních technologií (SZNN)

Modernizací stávajícího systému KREDIT byly vytvořeny podmínky pro začlenění objednávkového a výdejního systému menz a jídelen do interního informačního systému univerzity.

Modernizace velkokapacitních poslucháren C01 a C02 (SZNN)

V rámci stavebních úprav velkokapacitních poslucháren byly instalovány moderní audiovizuální prostředky umožňující podstatné zkvalitnění výuky.

Rekonstrukce rozvodů vody a soc.zařízení TK

Byla dokončena poslední etapa prací, v jejichž důsledku dochází ke zvýšení komfortu ubytovaných studentů a k odstranění závad zjištěných orgány hygienické služby.

Menza kolejí J.A.Komenského, zateplení a rekonstrukce

Akce byla realizována na základě požadavků obsažených v nové vyhl.č.107/2001 Sb. Bylo provedeno zateplení objektu, vč.střechy, v celém objektu bylo instalováno nové vzduchotechnické zařízení. Vnitřními stavebními úpravami a instalací nové technologie pro přípravu jídel bylo zajištěno splnění všech závazných požadavků stanovených novým předpisem.

Modernizace objektu kolejí P. Bezruč zateplením

V rámci akce byla provedena rekonstrukce původní ploché střechy, která opakovaně vykazovala netěsnosti. Vybudovaná krovní vazba, která změnila tvar střechy a umožnila i zateplení horního podlaží objektu, odstraní problémy se zatékáním.

Lesní škola JEZÍRKO

Byly realizovány základy pro všechny objekty (replika původní hájenky, provozní objekt, hospodářská část) a studna pro zásobování pitnou vodou. V návaznosti na tyto práce byly zahájeny i potřebné terénní úpravy okolí objektů. Část nákladů byla hrazena v rámci finanční spoluúčasti i z prostředků FRIM.

Akce stavebních oprav v rámci programového financování

Opravy v budově A

Byla realizována další etapa prací spojených s výměnou inženýrských sítí, opravami cvičeben a laboratoří.

Oprava havárie topného rozvodu ÚT

Byl odstraněn únik teplé vody z prasklého potrubí pod tramvajovými kolejemi mezi objekty B a E.

Oprava objektu výukového střediska v Karlově

Opravou střešní konstrukce bylo odstraněno zatékání do objektu. Na dřevěném objektu byla vyměněna okna a nevyhovující elektrorozvody.

Opravy výukových ploch v BZA

Byly provedeny opravy palisád, chodníků a oplocení výukových prostor v areálu botanické zahrady.

Chemický nástřik krovů objektu LDF

Bylo provedeno ošetření dřevěných prvků střešní konstrukce objektu očištěním a následným chemickým nástřikem.

Oprava střech a fasád Mendelea v Lednici

Došlo k opravě havarijního stavu střešní konstrukce objektu, byly vyměněny klempířské prvky a byla opravena opadaná omítka.

Výměna oken v objektu T

Stará netěsnící okna byla vyměněna za okna stejného rozměru, která mají mnohem lepší izolační vlastnosti.

Oprava poslucháren a elektrorozvodů pavilonu C

V rámci odstraňování revizních závad došlo k výměně rozvaděčů a jejich osazení novými jističi. V posluchárnách C01 a C02 byly upraveny rozvody pro audiovizuální techniku.

Oprava střech, vč. Žabčic

Byly odstraněny následky živelné pohromy (vichřice) na objektech ŠZP Žabčice a dále byla vyměněna střešní krytina objektu D (chemie).

Oprava objektu KAŤUŠA

Na objektu, který byl ve špatném technickém stavu, byly provedeny opravy střechy, klempířských prvků a vnitřních rozvodů ZTI.

Oprava rozvodu topení v areálu Černá Pole

Byly provedeny úpravy potrubního rozvodu z výměňkové stanice, které jsou nezbytné pro další práce spojené s realizací racionalizačních opatření navržených energetickým auditem.

Tab. 2.2.2c Program 333 910 – podpora výzkumu

tis. Kč

Č. ř.	Ukazatel	Individuální dotace		Systémová dotace		Ostatní zdroje skutečnost (použito)	Celkem skutečnost (použito)
		uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)	uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)		
		a	b	c	d		
1	Výzkumné záměry	-	-	8 73	8 73	-	8 73
2	Projekt – Informační zdroje pro výzkum	-	-	32	32	-	32
	Celkem	-	-	9 050	9 050	-	9 050

Tab. 2.2.2c Dotace z GA ČR

tis. Kč

Č. ř.	Ukazatel	Individuální dotace		Systémová dotace		Ostatní zdroje skutečnost (použito)	Celkem skutečnost (použito)
		uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)	uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)		
		a	b	c	d		
1	SZNN	-	-	40	40	3	44
	Celkem	-	-	40	40	3	44

Tab. 2.2.2c Dotace z rozpočtu „Jihomoravský kraj“

tis. Kč

Č. ř.	Ukazatel jednotlivé akce v členění dle ISPROFIN	Individuální dotace		Systémová dotace		Ostatní zdroje skutečnost (použito)	Celkem skutečnost (použito)
		uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)	uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)		
		a	b	c	d		
1	Podpora vinařství	-	-	3 53	3 53	-	3 53
2	Lesní cesty ŠLP Křtiny	-	-	66	66	-	66
	Celkem	-	-	4 20	4 20	-	4 20

Tab. 2.2.2c Dotace ze zahraničí

tis. Kč

Č. ř.	Ukazatel jednotlivé akce v členění dle ISPROFIN	Individuální dotace		Systémová dotace		Ostatní zdroje skutečnost (použito)	Celkem skutečnost (použito)
		uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)	uprav.rozp. (poskytnuto)	skutečnost (použito)		
		a	b	c	d		
1	Projekt SUSTMAN - SZNN	-	-	66	66	-	66
	Celkem	-	-	66	66	-	66

3. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH PŘÍJMECH A VÝDAJÍCH

Tabulka č. 3

Ukazatel	tis. Kč
Stav peněžních prostředků na zač. období r. 2002	79 662
Hospodářský výsledek za účetní období	14 470
Účetní odpisy hmotného a nehmotného majetku	79 008
Změna stavu rezerv	-3 298
Změna stavu časového rozlišení a dohad. Účtů	1 643
Změna stavu zásob	-9 299
Změna stavu pohledávek	-4 087
Změna stavu cenin	-49
Změna stavu krátkodobých závazků (bez KÚ a finančních výpomocí)	16 576
Změna stavu krátkodobých úvěrů a finančních výpomocí	5 889
Změna stavu jiných závazků	1 519
Změna stavu krátkodobého finančního majetku	-
Čistý peněžní tok provozní	102 372
Změna stavu dlouhodobého hmotného a nehmotného investičního majetku	-190 503
Změna stavu dlouhodobého finančního majetku	-6 009
Korekce vyloučením odpisů	-79 008
Změna poskytnutých záloh a závazků	3 531
Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-271 989
Změna stavu dlouhodobých závazků (bez SÚ a DÚ)	-

Tabulka č. 3 - pokračování

tis. Kč

Zvýšení střednědobých a dlouhodobých úvěrů	-
Snížení střednědobých a dlouhodobých úvěrů	-7 228
Změna stavu základního jmění	196 220
Změna stavu fondů	-1 625
Změna stavu HV ve schvalovacím řízení	6 817
Korekce snížením disponibilního zisku běžného roku	-14 470
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	179 714
Čistý peněžní tok celkově	10 097
Stav peněžních prostředků na konci období r. 2002	89 759

4. VÝVOJ FONDŮ VEŘEJNÉ VYSOKÉ ŠKOLY

Tabulka č. 4 Fondy

tis. Kč

Č. ř.		Fond odměn	Fond rezervní	FRIM	Fond stipendijní	Celkem k 31.12.02
	0	1	2	3	4	5
1	Stav k 1.1.2002	573	15 854	32 337	712	49 476
2	Tvorba fondu	-	509	89 519	385	90 413
3	Čerpání fondu	-	-	91 938	99	92 037
4	Stav k 31.12.2002	573	16 363	29 918	998	47 852
5	Nárok na přiděl z roku 2002 (návrh)	-	-	14 470	-	14 470
6	z toho: z hlavní činnosti	-	-	11 863	-	11 863
7	z doplňkové čin.	-	-	2 607	-	2 607
8	Předpokládaný stav po přidělu	573	16 363	44 388	998	62 322

Fond odměn

Stav fondu odměn je oproti minulému roku beze změn. Nebyl navýšen z hospodářského výsledku, ani čerpán.

Fond rezervní

Příděl z hospodářského výsledku za rok 2001 činil 509 tis. Kč. K čerpání fondu nedošlo, poněvadž ho lze použít pouze na krytí ztráty z hospodaření. Celkový stav činí 16 363 tis. Kč.

Fond reprodukce investičního majetku

Stav fondu je téměř na úrovni předcházejícího roku. Celkové zdroje činily 89 519 tis. Kč a jejich skladba je uvedena v tab. 4b. Prostředky byly použity v souladu s investičními plány jednotlivých součástí, zejména na stavební akce, jejichž výčet je dále uveden v komentáři.

Příděl z hospodářského výsledku se navrhuje ve výši 14 470 tis. Kč.

Fond stipendijní

Zdrojem fondu byly uhrazené poplatky od studentů ve výši 385 tis. Kč. Na čerpání stipendií bylo použito pouze 99 tis. Kč. Příděl z hospodářského výsledku se nenavrhuje.

Tabulka č. 4a Stipendijní fond

tis. Kč

1	Stav k 1.1.1999	-
2	Tvorba celkem 99	33
3	v tom: z HV	-
4	z popl. za studium	33
5	Čerpání 99	32
6	Stav k 31. 12. 1999 a k 1. 1. 2000	1
7	Tvorba celkem 00	877
8	v tom z : HV	752
9	z popl. za studium	125
10	Čerpání 00	82
11	Stav k 31. 12. 2000 a k 1. 1. 2001	796
12	Tvorba celkem 01	131
13	v tom: z HV	-
14	z popl. za studium	131
15	Čerpání 01	215
16	Stav k 31.12.2001	712
17	Tvorba celkem 02	385
18	v tom: z HV	-
19	z popl. za studium	385
20	Čerpání 02	99
21	Stav k 31. 12. 2002	998

Tabulka č.4b FRIM

Řádek 2 tabulky č. 4 - tvorba (bez dotací)	rok 2002	tis. Kč
odpisy		78 813
příděl z HV		7 145
zůstatková cena investičního majetku		3 561
ostatní zdroje (rozepsat)		-
Celkem tvorba		89 519

Řádek 3 tabulky č. 4 - čerpání	rok 2002	tis. Kč
stavby		50 262
stroje a zařízení		17 339
nákupy nemovitostí - pozemku		80
opravy		5 750
ostatní užití: splátka úvěru		9 501
zvířata		3 250
výsadba vinic		2 164
nákup akcií		325
lesní hospod. plán		2 278
nehmotný majetek		989
Celkem čerpání		91 938

Stavební akce financované z prostředků FRIM**Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště:****Stavební opravy učeben, laboratoří a chodeb objektu A**

V rámci akce byly modernizovány výukové prostory podle schváleného plánu. Na chodbách bylo nahrazeno nevyhovující stropní osvětlení.

Přemístění včelínu

Byla dokončena stavba nového objektu včelínu, jehož přemístění bylo nutné v důsledku toho, že původní objekt včelínu byl umístěn v prostoru staveniště objektu Q.

Rekonstrukce technických instalací budov Brno

V budově A pokračovala rekonstrukce plynového potrubí, včetně měřící a rozdělovací části. Současně probíhaly i další přípravné projekční práce pro objekt B.

Rekonstrukce haly J

Pro přípravu rekonstrukce spojovacího krčku bylo provedeno geodetické zaměření, byl zpracován statický posudek a studie stavební části s variantním řešením tvaru střechy. Byly zpracovány výchozí podklady pro technologickou část projektu.

Hospodářský objekt BZA

Byla provedena stavba celého objektu s tím, že pro kolaudaci zbývá dokončit v roce 2003 pouze vnější omítky a obslužné komunikace (termín: 04/03).

Modernizace počítačové sítě

Byla rekonstruována kabeláž v části objektů A, B, C, bylo realizováno bezdrátové spojení MZLU s kolejiemi J.A.K. a s BZA. V areálu Černá Pole pokračovaly práce na zavádění počítačové sítě do dalších učeben a pracoven.

Zabezpečovací elektronická signalizace

Na základě odsouhlasených požadavků pracovišť MZLU bylo realizováno zabezpečovací zařízení do dalších prostor objektů areálu Černá Pole (A, B, C, G, H, N, R, J), byl zabezpečen objekt výzkumné stanice AF ve Vatíně a pracoviště Ústavu rybářství a hydrobiologie dislokované v Lednici.

Rekonstrukce vstupu objektu ZF

Byly provedeny stavební úpravy schodiště, vstupních dveří a vstupní haly objektu.

Páteřní rozvody nn

Cílem akce je posílení a zajištění parametrů sítě po stránce elektrické a bezpečnostní. Současně dojde ke zlepšení ochrany sítě proti přepětí a k vytvoření předpokladů pro pokrytí zvýšené potřeby el.energie.

Úprava strážnice a vjezdu do areálu

V rámci akce došlo k instalaci zařízení pro automatizované dálkové ovládání vjezdové brány, vstupní branky pro pěší a vjezdové/výjezdové závory. Instalovaný systém umožňuje pořizování a archivaci záznamů o všech vjezdech a výjezdech vozidel (vč.fotodokumentace).

Sanace Rybničního zámečku

Pokračovaly sanační práce podle projektové dokumentace odsouhlasené orgány památkové péče.

Drobné investiční akce:

- reko rozvodu topení starého skleníku ZF
- stavební úpravy poslucháren C01 a C02
- stavební práce v BZA
- telefonní kabel pro objekt B
- úprava kanalizace za objektem T

- přístřešek vchodu pavilonu N
- instalace okenních žaluzií
- finanční spoluúčast na akcích s účastí státního rozpočtu

SKM:

Rekonstrukce bloku A Tauferových kolejí

V rámci akce byly upraveny ubytovací prostory studentů. Kromě prostorového zlepšení došlo i ke zlepšení hygienických podmínek ubytování.

Pořízení SW pro ubytování studentů

Potřeba nového SW byla vyvolána novým způsobem výběru kolejného, včetně vytvoření předpokladu pro jeho placení bezhotovostním způsobem.

Telefonní ústředny na TK a JAK

Na Tauferových kolejích byla nahrazena ústředna zničená zásahem blesku. Na kolejích JAK byla vyměněna stará a poruchová ústředna za modernější typ a současně byla zakoupena i pobočková telefonní ústředna umožňující spojení menzy se všemi objekty areálu kolejí.

Drobné investiční akce:

- finanční spoluúčast na akcích s účastí státního rozpočtu
- projektová dokumentace přístřešku vchodu kolejí P.Bezruč
- objednávkový a výdejní systém KREDIT7
- HW vybavení pro počítačovou síť na kolejích (studentské učebny a pokoje studentů)

ŠZP Žabčice:

Rekonstrukce velkokapacitního kravína v Žabčicích

Akce byla vyvolána změnou podmínek pro chov dobytka v rámci připravovaného vstupu do EU. Cílem je zlepšení hygienických podmínek chovu a tím i následný růst užitkovosti.

Zateplení tankové haly v Lednici

Teplotní poměry v hale postavené převážně z ocelových konstrukcí a plechu nevyhovovaly výrobě a uskladnění vína. Realizované zateplení bude mít pozitivní dopad na kvalitu vína a na jeho následné ekonomické zhodnocení na trhu.

ŠLP Křtiny:

Zámek Křtiny- jižní křídlo

Byla provedena rekonstrukce sklepních prostor (chladárna, mrazárna a sklad).

Rekonstrukce budovy Olomučany 37

Objekt byl stavebně dokončen, zkolaudován a předán k užívání.

Rekonstrukce objektu dřevovýroby Josefov

V rámci další etapy prací byla zhotovena ležatá kanalizace a rozvody ZTI (voda a elektrorozvody).

Sušárna řeziva –pila Olomučany

Byla dokončena instalace technologického zařízení, včetně řídicího systému propojeného s provozem kotelny a s počítačovou sítí.

Zpevněná plocha Olomučany

Akce byla vyvolána potřebou uskladnění zvýšených zásob řeziva na pile. Stavba byla dokončena a zkolaudována.

Lesní cesta UŠAKOV

Rekonstrukce stávající cesty byla částečně dotována Mze ČR (zhruba 70% nákladů). Zbývající část byla hrazena z prostředků FRIM.

Lesní cesta LIDUŠČINA

Byly provedeny terénní úpravy pro zabezpečení sesouvajícího se svahu v blízkosti přemostění potoka.

5. VÝVOJ STAVU MAJETKU A VÝSLEDKY INVENTARIZACE

Tabulka č. 5a Přehled o majetku a jeho vývoj

tis. Kč

Druhy majetku	Stav k 31.12.2001	Stav k 31.12.2002		
	pořizovací cena	pořizovací cena	oprávky	zůstatková cena
Dlouh.nehmotný majetek	23 168	28 059	22 147	5 912
z toho: software	4 920	7 375	4 401	2 974
drob. dl .nehm.m.	14 055	16 191	16 191	-
Dlouh. hmotný majetek	2 508 822	2 778 446	1 174 903	1 603 543
z toho: pozemky	462 763	464 088	-	464 088
um.díla	1 316	1 316	-	1 316
budovy,haly, stav.	1 133 182	1 243 105	454 258	788 847
sam.mov.věci a s.	545 346	594 453	436 691	157 762
pěst.celky	19 948	19 948	14 441	5 507
zákl.stádo, taž. zv.	7 154	8 013	3 369	4 644
drobný dl. hm.m.	240 039	264 758	264 758	-
ost.dl. hm. maj.	1 386	1 386	1 386	-

Jak vyplývá z uvedené tabulky, nedošlo k významným změnám ve stavu majetku. Nově pořízený majetek je průběžně zařazován, likvidace poškozeného a morálně zastaralého majetku probíhá ve stanovených termínech. Drobný dlouhodobý majetek je zařazován jako plně odepсанý.

Tabulka č. 5b Finanční majetek

tis.Kč

	Stav k 31.12.2001	Stav k 31.12.2002	Charakteristika
Dlouhodobý	3 148	9 156	
z toho: cenné papíry	1 604	1 929	akcie
vklady	1 544	6 227	vklady, termín.vklad
Krátkodobý	79 668	89 815	
z toho: pokladna	305	404	stav pokladny
ceniny	6	55	známky, karty
bankovní účty	79 246	89 344	v Kč a zahr.měně
peníze na cestě	111	12	

Dlouhodobý finanční majetek byl navýšen u Školního lesního podniku Křtiny o termínovaný vklad u Volksbank, u Školního zemědělského podniku Žabčice o akcie nakoupené od firmy Milkargo.

U krátkodobého finančního majetku došlo k navýšení stavu běžných účtů v české měně a u cenin, kde jsou nově zúčtovány registrační karty pro studenty.

Tabulka č. 5c Zásoby

tis. Kč

	Stav k 31.12.2001	Stav k 31.12.2002	Charakteristika
Zásoby celkem	87 632	96 931	
z toho: materiál	18 957	18 924	
nedok.výroba	21 757	19 959	
Výrobky	37 982	46 668	
Zvířata	7664	9 762	
Zboží	189	1 175	
Ostatní	1 083	443	

Jak vyplývá z údajů v tabulce došlo k mírnému nárůstu zásob, a to u zvířat a výrobků evidovaných na Školním zemědělském podniku Žabčice. Školní lesní podnik Křtiny vykazuje nárůst zboží a pokles nedokončené výroby. Ostatní zásoby vykazují standardní pohyb.

Tabulka č. 5d Pohledávky, závazky, úvěry

tis.Kč

	Stav k 31.12.2001	Stav k 31.12.2002	Charakteristika
Pohledávky celkem:	43 346	47 433	
z toho: odběratelé	36 746	41 079	vydané faktury
Zálohy	3 783	4 232	poskyt.částky dodavat.
za inst.soc.,zdr.poj.	-	-	
za zaměstnanci	356	290	
Ostatní	1 737	274	pohledávky dle smluv
Závazky celkem:	69 851	87 945	
z toho: dodavatelé	28 035	34 713	
přijaté zálohy	4 102	9 268	
k zaměstnancům	3 334	3 520	
k inst.soc.,zdr.poj.	9 792	11 051	
daňové závazky	3 439	4 318	
Ostatní	3 275	3 393	
Bankovní výp. a půjčky	47 702	46 363	
z toho: úvěry	47 702	46 363	

Rozbor pohledávek za odběrateli	po splatnosti	soudní řízení	nedobytné
Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště	3 167	950	194
SKM	20	145	-
ŠLP Křtiny	10 248	4 209	1 867
ŠZP Žabčice	9 704	1 699	4 450
Celkem	23 139	7 003	6 511

Celkový nárůst pohledávek činí 4 mil. Kč, u některých pohledávek došlo ke snížení, znepokojivé je opětovné navýšení pohledávek za odběrateli. Přestože všechny součásti univerzity věnují této problematice maximální úsilí, nepodařilo se stav pohledávek snížit.

Jak vyplývá z uvedeného přehledu k soudnímu vymáhání jsou předány pohledávky v celkové výši 7 mil. Kč. Nedobytné pohledávky jsou evidovány ve výši 6,5 mil. Kč na nichž

největší podíl má školní podnik Žabčice, který část těchto pohledávek převzal od již zrušeného podniku v Lednici. S přihlédnutím k tíživé ekonomické situaci není v silách školních podniků nedobytné pohledávky jednorázově odepsat, ale jejich likvidace si vyžádá dlouhodobé řešení.

Výše pohledávek po lhůtě splatnosti evidovaných školním podnikem Křtiny představuje 6,7% z tržeb roku 2002. Jednotlivé součásti univerzity, mimo školní podnik Žabčice vytvářejí k pohledávkám opravné položky, které výhledově umožní jejich daňový odpis. Školní podnik Žabčice uzavřel smlouvy o splátkách a vzájemných zápočtech pohledávek, vč. formy nepeněžního plnění, a to postupným odběrem krmných směsí a jiného zboží.

U závazků došlo k celkovému nárůstu o 18 mil. Kč, z toho u dodavatelů o 6, 7 mil. Kč, což je zapříčiněno zejména platební neschopností školního podniku Žabčice. Zúčtováním přijatých prostředků ze zahraničí na řešení výzkumných projektů došlo k navýšení záloh o cca 5 mil. Kč. Školní podnik Křtiny zúčtoval závazky vůči účastníkům sdružení ve výši 3,7 mil. Kč. Ostatní závazky odpovídají dané splatnosti.

Inventarizace majetku

Inventarizace majetku je prováděna v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví a podle plánu inventarizací vyhlášeného rektorem a řediteli školních podniků a Správy kolejí a menz. Fyzická inventarizace byla provedena k 31. 10. 2002 a dokladová inventarizace rozvahových účtů k 31. 12. 2002. Na základě provedených inventarizací byly zjištěny následující inventarizační rozdíly:

	majetek dlouhod.	ostatní	zásoby
Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště	345	-	-
SKM	-	-	0,2
ŠLP Křtiny	-	-	-
ŠZP Žabčice	-	-	-
Celkem	345	-	0,2

Jednalo se o drobné ztráty a administrativní nedostatky při vyřazování majetku, který byl zpravidla fyzicky zlikvidován při provádění rekonstrukcí a stavebních oprav objektů univerzity bez vystavení vyřazovacích protokolů. Jednalo se o předměty bez zůstatkové ceny, a proto byl proveden odpis bez náhrady.

Manka a škody za rok 2002

Součást	manka a škody na majetku	pokuty a penále
Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště	149	4
ŠLP Křtiny	187	71
ŠZP Žabčice	253	52
Celkem	589	127

Manka a škody na majetku

Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště - odcizení monitoru neznámým pachatelem v posluchárně, znehodnocení skladových zásob vytopením a likvidace nepotřebných zásob.

Školní lesní podnik Křtiny – náhrada škody za zničený porost kukuřice a brambor divočáky, poškození auta a počítače.

Školní zemědělský podnik Žabčice – zničení stohu požárem a úhyn zvířat. Za škody bylo poskytnuto pojistné plnění.

Pokuty a penále

Rektorát uhradil penále Finančnímu úřadu za pozdní odvod silniční daně a DPH.

Školní lesní podnik Křtiny uhradil pokutu vyměřenou MŽP za kácení v rezervaci.

Školní zemědělský podnik Žabčice uhradil penále za pozdní úhrady dodavatelských faktur důsledkem nedostatku finančních prostředků.

6. REKAPITULACE FINANČNÍHO VYPOŘÁDÁNÍ SE STÁTNÍM ROZPOČTEM

Tabulak č. 6 Vyúčtování dotace z kapitoly 333 – MŠMT ČR neinvestiční prostředky

v Kč

č. ř.	Dotací položky a ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2002	Použito k 31.12.2002	Vratka dotace (odvede)
		sl. 1	sl. 2	sl. 3	sl. 4	sl. 5 (3-4)
1	Základní dotace celkem (ř. 3+4+5+11+12+13+14+15+16+17)	301 901 000	343 376 000	346 576 000	346 570 107	5 893
2	v tom:					
3	„A“ Vzdělávací činnost	297 473 000	299 447 000	299 447 000	299 447 000	-
4	„C“ Stipendia studentů doktorských stud. programů	4 428 000	17 172 000	17 172 000	17 172 000	-
5	„D“ Studující cizinci a mezinárodní spolupráce (ř.6+7+8+9+10+11)	-	8 460 000	8 460 000	8 454 107	5 893
6	v tom: studenti, kteří nejsou st.občany ČR (vč.projektů a krajanů)	-	2 346 000	2 346 000	2 340 500	5 500
7	program SOCRATES/ERASMUS	-	5 984 000	5 984 000	5 983 607	393
8	program AKTION	-	86 000	86 000	86 000	-
9	program CEEPUS	-	15 000	15 000	15 000	-
10	zahraniční studenti (krátkodobé pobyty)	-	29 000	29 000	29 000	-
11	„F“ Fond vzdělávací politiky	-	6 900 000	6 900 000	6 900 000	-
12	„G“ Projekty FRVŠ	-	4 221 000	4 221 000	4 221 000	-
13	„I“ Rozvojové programy	-	7 176 000	7 176 000	7 176 000	-
14	„M“ Mimořádné události	-	-	3 200 000	3 200 000	-
15	Dotace z rezervního fondu MŠMT	-	-	3 200 000	3 200 000	-
16	Usn. vlády č. 640/2000	-	-	-	-	-
17	Usn. vlády č. 156/2002	-	-	-	-	-
18	Dotace na stravování a ubytování (KaM)	32 104 000	32 120 000	32 120 000	32 120 000	-
19	Dotace na výzkum a vývoj celkem (ř.21+22+23)	33 282 000	90 358 000	90 358 000	90 358 000	-
20	v tom:					
21	a) výzkumné záměry VaV	-	53 387 000	53 387 000	53 387 000	-
22	b) nespecifikovaný výzkum VaV	33 282 000	33 282 000	33 282 000	33 282 000	-
23	c) účelové prostředky VaV	-	3 689 000	3 689 000	3 689 000	-
24	NEI dotace z kapitoly MŠMT celkem (ř.1+18+19)	367 287 000	465 854 000	469 054 000	469 048 107	5 893

Tabulka č. 6a Finanční vypořádání vzhledem k ostatním kapitolám SR a jiné dotace- NEI v Kč

Poskytovatel	Poskytnuto k 31.12.2002		Použito k 31.12.2002		Vratka dotace (odvod)	
	provoz	VaV	provoz	VaV	provoz	VaV
Kapitoly SR(bez MŠMT):	3 839 000	18 348 000	3 839 000	18 264 690	-	83 310
v tom: GA ČR	-	7 844 000	-	7 760 690	-	83 310
Mze	3 800 000	9 829 000	3 800 000	9 829 000	-	-
MŽP	39 000	675 000	39 000	675 000	-	-
Obce, VÚSC, st.fondy:	3 958 000	-	3 958 000	-	-	-
v tom: Jihomor.kraj	1 461 000	-	1 461 000	-	-	-
MZe	1 705 000	-	1 705 000	-	-	-
SZIF	40 000	-	40 000	-	-	-
PGRLF	752 000	-	752 000	-	-	-
Ze zahraničí	4 195 000	2 903 000	4 195 000	2 903 000	-	-
v tom: projekty	4 195 000	2 903 000	4 195 000	2 903 000	-	-
Celkem:	11 992 000	21 251 000	11 992 000	21 167 690	-	83 310

Tabulka č. 6b Vypořádání se SR – investice MŠMT v Kč

Číslo a název a programu podle ISPROFIN	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2002	Použito k 31. 12. 2002 (skutečnost)	Vratka dotace (odvedeno)
333 311 6201 Objekt specializovaných výukových prostor	100 000 000	100 000 000	100 000 000,00	-
333 311 6207 Lesní škola Jezírko	1 000 000	1 000 000	1 000 000,00	-
333 311 6219 Zavádění nebo rozšiřování inf. a komunik.technol. do činn. VVŠ	7 234 000	7 234 000	7 234 000,00	-
333 314 6220 Rekonstrukce rozvodů vody a soc.zařízení TK	5 850 000	5 850 000	5 849 999,40	0,60
333 314 6201 Menza kolejí J.A.K., zateplení a modernizace	30 933 000	30 933 000	30 932 789,20	210,80
333 314 6202 Modernizace objektů kolejí P.Bezruče zateplením	6 100 000	6 100 000	6 100 000,00	-
333 318 6219 Zateplení objektů hl. budov	14 190 000	14 190 000	14 190 000,00	-
333 325 6203 Inovace studijních programů	2 228 000	2 228 000	2 227 700,30	299,70
333 327 6203 Inovace a rozvoj laboratoří	333 000	333 000	332 999,70	0,30
333 328 6206 Technologie pro výrobu audiovizuálních výuk. programů	522 000	522 000	522 000,00	-
333 328 6207 Rozšíření diskové kapacity databázového stroje STUDENT	695 000	695 000	694 753,00	247,00
333 328 6205 Kompletovací zařízení pro ediční středisko	791 000	791 000	790 804,00	196,00
333 328 6203 Rozšíření informačních technologií	1 183 000	1 183 000	1 183 000,00	-
333 328 6204 Modernizace velkokapacitních poslucháren C01 a C02	2 805 000	2 805 000	2 804 999,60	0,40
Celkem :				
Program 333 310 – výstavba a obnova budov a staveb vys. škol	165 307 000	165307000	165306788,60	211,40
Program 333 320 – podpora koncepčního vzdělávacího rozvoje vč. FRVŠ	8 557 000	8557000	8556256,60	743,40
Výzkumné záměry	8 730 000	8 730 000	8 730 000,00	-
Projekt – Informační zdroje pro výzkum	320 000	320 000	319 994,00	6,00
Celkem VaV	9 050 000	9 050 000	9 049 994,00	6,00

Pozn. Vratka dotace – ponecháno na účtech Č.S. a ČNB

Tabulka č. 6b Vypořádání se SR – investice - ostatní v Kč

Číslo a název a programu podle ISPROFIN	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31. 12.2002	Použito k 31. 12. 2002 (skutečnost)	Vratka dotace (odvedeno)
GA ČR	408 000	408 000	407 995	5,00
Jihomoravský kraj	4 207 000	4 207 000	4 207 000	-
Zahraniční projekt SUSTMAN	622 000	622 000	622 000	-

Tabulka č. 6c Vypořádání se SR – neinvestice, programové financování
v Kč

Číslo a název a programu podle ISPROFIN	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31. 12.2002	Použito k 31. 12. 2002 (skutečnost)	Vratka dotace (odvedeno)
333 311 6299 Opravy v budově A	3 850 000,00	3 850 000,00	3 850 000,00	-
333 311 6211 Oprava havárie top.rozvodu ÚT	943 000,00	943 000,00	942 600,00	400,00
333 311 6214 Oprava obj. výukového střediska v Karlově	513 00,00	513 00,00	513 000,00	-
333 311 6210 Oprava výuk.ploch v BZA	350 000,00	350 000,00	350 000,00	-
333 311 6212 Oprava – chemický nástřik krovu obj.ektu B	380 000,00	380 000,00	379 974,00	26,00
333 311 6216 Oprava střechy a fasád Mendelea v Lednici	2 850 000,00	2 850 000,00	2 849 997,00	3,00
333 311 6208 Výměna oken v obj. T	1 300 000,00	1 300 000,00	1 299 964,00	36,00
333 311 6209 Oprava poslucháren a elektrorozvodů pavilonu C	850 000,00	850 000,00	850 000,00	-
333 311 6219 Zavádění nebo rozšiřování komunik.technologií do činnost VVŠ	1 759 000,00	1 759 000,00	1 759 000,00	-
333 311 6215 Oprava střech vč. Žabčice	850 000,00	850 000,00	580 000,00	-
333 311 6201 Objekt specializovaných výukových prostor	2 210 000,00	2 210 000,00	2 210 000,00	-
333 311 6213 Oprava objektu Kaťuša	400 000,00	400 000,00	400 000,00	-
333 311 6218 Oprava rozvodu topení v areálu Černá Pole	500 000,00	500 000,00	500 000,00	-
333 314 6220 Rekonstrukce rozvodů vody a soc.zařízení TK	5 060 000,00	5 060 000,00	5 060 000,00	-
333 314 6201 Menza kolejí J.A.K., zateplení a rekonstrukce	700 000,00	700 000,00	700 000,00	-
333 318 6219 Zateplení objektů hlavních budov	5 559 000,00	5 559 000,00	5 559 000,00	-
333 327 6203 Inovace a rozvoj laboratoří	294 000,00	294 000,00	294 000,00	-
Celkem :				
Program 333 310 – výstavba a obnova budov a staveb vys. škol	28 074 000,00	28 074 000,00	28 073 535,00	465,00
Program 333 320 – podpora koncepčního vzdělávacího rozvoje vč. FRVŠ	294 000,00	294 000,00	294 000,00	-

Pozn. Vratka dotace – ponecháno na účtech Č.S.

7. STIPENDIA A SLUŽBY POSKYTOVANÉ STUDENTŮM

Tabulka č. 7a Počty studentů

Počet studentů k 31.10.2002	6 118
v tom: rozpočtoví studenti (kromě kódů financování 2, 6, 7)	6 105
cizinci studující v cizím jazyce*)	1
studující na základě mezinár. smluv a usnesení vlády**)	12
studující hrazení z jiné rozpočtové kapitoly***)	-

Tabulka č. 7b Stipendia
tis. Kč

	Z dotace MŠMT	Ostatní zdroje	Stipendijní fond	Celkem k 31.12.02
Stipendia celkem: (z tab.2.2.1 a z doplňujících údajů)	25 879	2 958	99	28 936
v tom: řádná	-	-	-	-
DSP-doktorandi (ukazatel“C“)	17 761	187	-	17 948
zahraníční studenti	947	-	-	947
prospěchová	1 137	-	-	1 137
ostatní	460	248	99	807
SOCRATES/ERASMUS	5 356	2 523	-	7 879
tvůrčí činnost	218	-	-	218

Tabulka č. 7c Stravování

Celkový počet podaných hl.jidel 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
310386/181260	6286/3491	20320/15977	12214	1701	31	65,47
k tomu bufet		1 540			1 571	

Tabulka obsahuje náklady a výnosy jak z hlavní, tak doplňkové činnosti. Sloupec 1 a 2 obsahuje údaje i za doplňkovou činnost, proto ve sloupci 6 jsou vykázány pouze příjmy za dovoz obědů. Ve sloupci 3 uvádíme náklady vč. ceny potravin a bez potravin. Průměrné neinvestiční náklady jsou vztaheny k celkovému počtu podaných jídel. V tomto ukazateli se odráží zvýšení neinvestičních nákladů v důsledku rekonstrukce menzy, vč. přerušení jejího provozu.

Dále se na zvýšení neinvestičních nákladů podílel nárůst mzdových prostředků. Rekonstrukce menzy přispěla ke zlepšení kvality a kultury stravování studentů a hlavně splňuje veškeré požadavky kladené na výrobu jídel vyhláškou č. 107/2001 Sb.

Tabulka č. 7d Ubytování

Počet ubytov. celkem/studenti	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
2987/2897	27695/22868	55501/52834	26066	3302	174	7894/658	18237

Počet ubytovaných se skládá z průměrného počtu ubytovaných studentů a hostů, což znamená, že průměrný počet studentů je počítán dle metodiky MŠMT – akademický rok. Doplňková činnost je počítána za kalendářní rok. Celkové neinvestiční náklady na ubytování studentů zahrnují náklady kolejí plus 60% nákladů pomocných provozů a náklady doplňkové činnosti na ubytování. Ve sloupci 5 jsou uvedeny příjmy z pronájmu nebytových prostor a s tím související přefakturace energií a služeb. Neinvestiční náklady na jednoho studenta se oproti minulému roku mírně snížily, poněvadž prováděné rekonstrukce a s tím spojené výdaje na vybavení studentských pokojů byly již v menším rozsahu. V roce 2002 byla dokončena rekonstrukce ubytovací části na Tauferových kolejích, která přinesla zlepšení komfortu ubytování studentů. Taktéž byla dokončena celková rekonstrukce kolejí P. Bezruč v Lednici.

8. JINÉ ÚDAJE O HOSPODAŘENÍ

V roce 2002 obdržely veřejné vysoké školy prostředky na opravy v rámci programového financování, což pozitivně ovlivnilo jejich hospodaření. Naše univerzita obdržela částku 12,8 mil. Kč a tak mohla realizovat již dlouho odkládané opravy budov většího rozsahu, a to jak v Brně, tak v Lednici. Zpracování podkladů pro přidělení a uvolnění těchto dotací je administrativně náročné. Prostředky jsou vedeny na účtech u České spořitelny v členění dle jednotlivých akcí.

ZÁVĚR

Plnění opatření přijatých pro rok 2002

Kromě opatření přijatých pro rok 2002 v závěrech Výroční zprávy o činnosti univerzity za rok 2001 a v Aktualizaci dlouhodobého záměru vzdělávání, vědecké, výzkumné, vývojové, umělecké a další tvůrčí činnosti univerzity pro rok 2002 se univerzita v ekonomické oblasti zaměřila zejména na zpracování energetických auditů a tím nastartovala dlouhodobý proces snižování energetické náročnosti. Nad rámec řádných inventarizací provedla univerzita hodnocení stavu a využití majetku jako podkladu pro jeho optimalizaci.

Opatření přijatá pro rok 2003

- Na všech organizačních součástech se zaměřit na snížení stavu pohledávek za odběrateli a stavu závazků.
- Na ŠP a SKM zajistit:
 - průkazné oddělené účtování jednotlivých druhů dotací
 - provádění okamžitých opatření v návaznosti na aktuální změny obecně závazných právních předpisů a pravidel MŠMT v ekonomické i investiční oblasti s cílem jejich odborného zajištění.

Prof. Ing. Stanislav Procházka, DrSc.
rektor MZLU v Brně

V Brně dne 14. května 2003