

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ

Mendelovy zemědělské a lesnické univerzity v Brně za rok 2005

Schváleno Akademickým senátem MZLU v Brně dne 24. dubna 2006

Projednáno Správní radou MZLU v Brně dne 9. května 2006

Zveřejněno na Úřední desce MZLU v Brně na internetové adrese <http://www.mendelu.cz>
dne 15. května 2006

Brno, květen 2006
Č. j. 1479/2006-981

OBSAH

Úvod	3
1. Roční účetní uzávěrka	4
1.1 Rozvaha – sumář	4
1.2 Výkaz zisku a ztráty za univerzitu – sumář	7
1.2a Výkaz zisku a ztráty – fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště	8
1.2b Výkaz zisku a ztráty – Správa kolejí a menz	10
1.2c Výkaz zisku a ztráty – školní podniky	11
1.3 Doplnující údaje pro veřejné vysoké školy – sumář	13
1.4 Hospodářský výsledek	14
2. Analýza výnosů a nákladů	16
2.1 Výnosy	16
2.1.1 Zdroje financování programů reprodukce majetku – dotace kapitoly 333	18
2.1.2 Dotace z kapitoly MŠMT ČR, dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu a další zdroje	18
2.1.3 Vlastní výnosy	19
2.2 Náklady	20
2.2.1 Výdaje na financování programů reprodukce majetku – kapitola 333	20
2.2.1a Financování programů reprodukce majetku kapitola 333	20
2.2.2 Neinvestiční náklady	22
2.2.2a Pracovníci a mzdové prostředky – sumář	23
Pracovníci a mzdové prostředky – fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště	24
Pracovníci a mzdové prostředky – Správa kolejí a menz	24
Pracovníci a mzdové prostředky – školní podniky	25
3. Přehled o peněžních příjmech a výdajích	26
4. Vývoj fondů veřejné vysoké školy	27
4 Fondy	27
4a Stipendijní fond	27
4b FRIM	28
4c Fond účelově určených prostředků	30
4d Fond sociální	30
5. Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace	30
5a Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	30
5b Finanční majetek	31
5c Zásoby	31
5d Pohledávky, závazky, bankovní výpomoci a půjčky	31
6. Rekapitulace finančního vypořádání se státním rozpočtem	33
6 Finanční vypořádání VVŠ se státním rozpočtem za rok 2005 z kapitoly 333 MŠMT ČR	33
6a Vypořádání se SR – programy reprodukce majetku	34
7. Stipendia a služby poskytované studentům	34
7a Počty studentů	34
7b Stipendia	35
7c Stravování	35
7d Ubytování	35
8. Institucionální podpora specifického výzkumu	37
9. Jiné údaje o hospodaření	38
Závěr	38

ÚVOD

Základními a závaznými dokumenty pro všechny oblasti činnosti Mendelovy zemědělské a lesnické univerzity v Brně byl její Dlouhodobý záměr pro léta 1999–2005 a jeho aktualizace pro rok 2005.

Za hlavní cíle v oblasti vzdělávací činnosti deklarovala univerzita internacionalizaci vzdělávacího procesu, obsahovou aktualizaci bakalářských, magisterských a doktorských studijních programů a kontinuální odborný a kvalifikační růst.

Na univerzitě se uskutečňovalo 15 studijních programů s 28 obory bakalářského studia, 14 studijních programů s 31 obory navazujícího magisterského studia, 13 studijních programů se 17 obory pětiletého magisterského studia a 17 studijních programů s 29 obory doktorského studia. Některé programy jsou akreditovány v jazyce anglickém. Byl ukončen přechod na třístupňové studium. Postupně je ukončována výuka v pětiletých magisterských programech.

Počty studentů na univerzitě mají vzestupnou tendenci. Ke studiu na univerzitě se přihlásilo 8 745 uchazečů na bakalářský stupeň studia, tj. o 12 % více oproti roku 2004, a počet zapsaných se zvýšil o 18 %. K 31. říjnu studovalo na univerzitě celkem 7 851 studentů, z toho 5 173 studentů v bakalářském studiu, 2 188 v magisterském studiu a 490 v doktorském studiu. Z celkového počtu studentů ve všech typech a formách studia studuje na Agronomické fakultě 2 448, což je 31,2 %, na Lesnické a dřevařské fakultě 1 619, což je 20,6 %, na Provozně ekonomické fakultě 2 615, což je 33,3 %, a na Zahradnické fakultě 1 169, což je 14,9 %. Celkový nárůst počtu studentů proti akademickému roku 2004/2005 je 7,9 %.

Univerzita ve svých základních dokumentech deklaruje podporu celoživotního vzdělávání. Institut celoživotního vzdělávání organizoval celkem 29 kurzů, ve kterých studovalo 833 posluchačů. 392 frekventantů kurzy absolvovalo. Univerzita třetího věku otevřela 3. studijní ročník se 279 studenty.

Nedílnou součástí zabezpečení vzdělávací činnosti při současném rozvoji nových forem studia byla dostupnost informačních zdrojů pro podporu rozvoje odborné vědecké, výzkumné, pedagogické a další tvůrčí činnosti členů akademické obce univerzity. Dostupnost informačních zdrojů je trvalým úkolem. Vedení univerzity věnuje pozornost rozvoji informačních a komunikačních technologií, zejména jejich implementaci v rámci lokální počítačové sítě univerzity.

V doktorských studijních programech bylo školeno 490 doktorandů, z nich 307 interních. Z celkového počtu studujících ve školním roce 2005/2006 tvoří doktorandi 6,3 %. Na jednoho profesora nebo docenta připadá v průměru 3,2 doktoranda. Do konce prosince ukončilo studium přes 90 doktorandů.

Vedle vzdělávací činnosti je pro každou univerzitu neméně významná činnost vědecko-výzkumná. Univerzita získala institucionální podporu na specifický výzkum, dotaci na řešení výzkumných záměrů a na financování výzkumného centra a účelové prostředky na řešení grantových projektů z MŠMT ČR. Grantové prostředky získala univerzita na řešení projektů z Mze ČR, GA ČR, MZP ČR, GA AV, ale i ze zahraničí. Na univerzitě fungovala druhým rokem Interní grantová agentura. Její zřízení pozitivně hodnotil zahraniční evaluační tým Asociace evropských univerzit. Do soutěže bylo v druhém ročníku přihlášeno 112 projektů. Interní grant byl udělen 43 uchazečům a na krytí nákladů bylo rozděleno cca 5 mil. Kč z prostředků na specifický výzkum. Ze závěrů evaluačního týmu Asociace evropských univerzit vyplývá, že vědecko-výzkumná činnost univerzity je modernizujícím prvkem univerzitního života a řadí univerzitu mezi tzv. research univerzity.

V rámci mezinárodních programů EU, umožňujících finanční podporu vícestranné spolupráci s univerzitami v ostatním světě, má naše univerzita nejvíce rozvinuté aktivity v programu Sokrates – Erasmus. Univerzita se zapojila zejména do řešení projektů v rámci programu Leonardo da Vinci, CEEPUS, Eureka a SUSTMAN.

Účelová činnost na obou školních podnicích probíhala v souladu s plánem po stránce věcné i finanční. Na obou školních podnicích absolvovali studenti odbornou praxi, praktická cvičení, exkurze a diplomové práce. S účelovou činností školních podniků je úzce spojena problematika udržování a zlepšování genetického potenciálu rostlin a zvířat, která je ekonomicky podporována z dotací MŠMT ČR. Věcně se tato tematika týká zejména semenných sadů lesních dřevin, rozšíření genofondu osiky, vinic, sadů, plemen masného skotu, koní a prasat.

Hospodaření školních podniků zůstalo adekvátní situaci v posledních letech typické pro zemědělský a lesnický sektor ČR, provázené obtížemi způsobovanými poměry na trhu i přírodními činiteli.

Správa kolejí a menz zajišťovala ubytování a stravování pro studenty a závodní stravování pro zaměstnance univerzity v Brně a Lednici na Moravě. Kapacita lůžek na kolejích činila 2 920. Bylo vydáno 385 856 porcí pro studenty, zaměstnance a cizí strážníky. Stravování studentům a zaměstnancům

bylo poskytováno formou hotových jídel na objednávku i bez objednávky a minutek. Pokračovaly rekonstrukce stávajících prostor kolejí ke zlepšení ubytovacích a stravovacích podmínek.

Došlo k zásadní změně financování provozu kolejí. Od 1. 10. byla dotace na ubytování studentů převedena přímo na studenta formou ubytovacího stipendia. Změna vedla k nutnosti zvýšení ceny za ubytování studentů a zvýšení úsilí při obsazování kolejí studenty. Kolejné se zvýšilo o 800 Kč měsíčně.

V řízení hospodaření univerzity byly uplatňovány principy stanovené v dlouhodobém záměru univerzity a v navazujících koncepčních dokumentech, a to stanovení vyvážených proporcí mezi vývojem mezd a ostatních neinvestičních prostředků, stanovení jednotlivých podmínek v personální a mzdové oblasti, orientace investic na programy podporující restrukturalizaci vzdělávací činnosti a vědecko-výzkumnou činnost, maximální průhlednost tvorby a správy rozpočtu univerzity na základě metodicky stabilního zpracování rozpočtových a rozborových informací.

Do zkušebního a návazně rutinního provozu byl zaveden ekonomický informační systém SAP. Systém umožňuje detailní sledování plánu rozpočtu, vyhodnocování nákladů vč. již vystavených objednávek, které se zobrazují v sestavách formou obliha. Nově nasazený ekonomický systém poskytoval aktuální informace o stavu čerpání přidělených prostředků na úrovni jednotlivých pracovišť, zdrojů a projektů.

Objem rozpočtu z resortu školství bez programového financování dosáhl 657,6 mil. Kč, což ve srovnání s rokem 2004, kdy činil 587,4 mil. Kč, představuje nárůst o 11,95 %. Normativy na jednoho studenta byly vypočítány ze základního normativu 33 320 Kč stejnými koeficienty náročnosti jednotlivých studijních programů jako v předchozích letech. Dotace na vzdělávací činnost v roce 2004 činila 397 974 tis. Kč, v roce 2005 455 072 tis. Kč, což představuje nárůst o 14,35 %. Vývoj zdrojů ze státního rozpočtu by nestačil pokrýt potřeby financování univerzity, pokud by nezáskala dodatečné zdroje z grantových agentur a z příjmů z hlavní a doplňkové činnosti. Dodatečné zdroje dosáhly u všech součástí univerzity 505,3 mil. Kč, z toho na granty ze státního rozpočtu jiných resortů připadlo 33 mil. Kč, na dotace ze zahraničí 8,6 mil. Kč, na dotace z územních celků 15 mil. Kč a na výnosy hlavní a doplňkové činnosti 448,7 mil. Kč. Dotace na financování dlouhodobého majetku dosáhly výše 124,9 mil. Kč.

1. ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

Organizace: Mendelova zemědělská a lesnická univerzita v Brně

Tabulka č. 1.1 ROZVAHA – sumář

v tis. Kč

Uspořádání a označování položek rozvahy (balance)	účet / součet	řádek	stav k 1. 1. 2005	stav k 31. 12. 2005
AKTIVA			sl. 1	sl. 2
A.Dlouhodobý majetek celkem	ř.2+10+21+29	0001	2 227 455,93	2 322 547,38
I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	ř.3 až 9	0002	39 893,97	44 276,85
1.Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0003	3 692,85	4 117,82
2.Software	013	0004	14 502,90	22 573,46
3.Ocenitelná práva	014	0005	500,00	500,00
4.Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	0006	15 555,87	15 069,77
5.Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0007	0,00	0,00
6.Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0008	5 642,35	2 015,80
7.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0009	0,00	0,00
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	ř.11 až 20	0010	3 501 072,61	3 657 492,91
1.Pozemky	031	0011	469 069,38	481 809,03
2.Umělecká díla,předměty a sbírky	032	0012	1 312,36	1 339,36
3.Stavby	021	0013	2 003 538,50	2 122 271,13
4.Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	0014	695 580,14	724 383,95
5.Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0015	24 062,28	24 062,28
6.Základní stádo a tažná zvířata	026	0016	8 369,58	8 595,68
7.Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	0017	243 835,07	228 201,80
8.Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0018	1 385,83	1 385,76
9.Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0019	53 711,07	65 235,52
10.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0020	208,40	208,40
III. Dlouhodobý finanční majetek celkem	ř.22 až 28	0021	3 787,82	4 186,82
1.Podíly v ovládaných a řízených osobách	061	0022	0,00	0,00

Tabulka č. 1.1 ROZVAHA – sumář – pokračování
v tis. Kč

2.Podíly v osobách pod podstatným vlivem	062	0023	712,00	712,00
3.Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0024	3 075,82	3 474,82
4.Půjčky organizačním složkám	066	0025	0,00	0,00
5.Ostatní dlouhodobé půjčky	067	0026	0,00	0,00
6.Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0027	0,00	0,00
7.Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0028	0,00	0,00
IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	ř.30 až 40	0029	-1 317 298,47	-1 383 409,20
1.Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	072	0030	-2 062,03	-2 372,66
2.Oprávký k softwaru	073	0031	-10 796,98	-12 610,57
3.Oprávký k ocenitelným právům	074	0032	-239,61	-302,12
4.Oprávký k drobnému dlouhodobému nehm. majetku	078	0033	-15 555,87	-15 069,77
5.Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehm. majetku	079	0034	0,00	0,00
6.Oprávký ke stavbám	081	0035	-514 752,36	-553 738,76
7.Oprávký k samost.movitým věcem a soub.movit.věcí	082	0036	-510 188,21	-550 313,75
8.Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů	085	0037	-14 812,97	-15 801,81
9.Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům	086	0038	-3 669,54	-3 612,20
10.Oprávký k drobnému dlouhodobému hmot. majetku	088	0039	-243 835,07	-228 201,80
11.Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmot. majetku	089	0040	-1 385,83	-1 385,76
B. Krátkodobý majetek celkem	ř.42+52+72+81	0041	227 807,55	254 628,67
I. Zásoby celkem	ř.43 až 51	0042	71 088,03	78 551,96
1.Materiál na skladě	112	0043	16 751,68	18 033,92
2.Materiál na cestě	119	0044	0,00	115,79
3.Nedokončená výroba	121	0045	11 270,71	10 014,79
4.Polotovary vlastní výroby	122	0046	0,00	0,00
5.Výrobky	123	0047	34 276,55	38 756,98
6.Zvířata	124	0048	8 748,86	10 399,36
7.Zboží na skladě a v prodejnách	132	0049	40,23	1 231,12
8.Zboží na cestě	139	0050	0,00	0,00
9.Poskytnuté zálohy na zásoby	z 314	0051	0,00	0,00
II. Pohledávky celkem	ř.53 až 71	0052	54 645,36	67 673,24
1.Odběratelé	311	0053	44 655,23	43 490,37
2.Směnky k inkasu	312	0054	0,00	0,00
3.Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0055	0,00	0,00
4.Poskytnuté provozní zálohy	z 314	0056	4 061,38	5 712,63
5.Ostatní pohledávky	315	0057	797,35	734,71
6.Pohledávky za zaměstnanci	335	0058	55,17	25,61
7.Pohledávky za institucemi soc.zabezp. a veř.zdrav.poj	336	0059	0,00	0,00
8.Daň z příjmů	341	0060	0,00	1 344,00
9.Ostatní přímé daně	342	0061	0,00	0,00
10.Daň z přidané hodnoty	343	0062	2 244,46	5 788,03
11.Ostatní daně a poplatky	345	0063	138,37	138,00
12.Nároky na dotace a ostatní zúčtování se st.ozpočtem	346	0064	3 231,02	2 343,44
13.Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků	348	0065	0,00	9 119,01
14.Pohledávky za účastníky sdružení	358	0066	1 576,45	0,00
15.Pohledávky z pevných termínových operací	373	0067	0,00	0,00
16.Pohledávky z vydaných dluhopisů	375	0068	0,00	0,00
17.Jiné pohledávky	378	0069	123,63	445,98
18.Dohadné účty aktivní	388	0070	861,92	700,00
19.Opravná položka k pohledávkám	391	0071	-3 099,62	-2 168,54
III. Krátkodobý finanční majetek celkem	ř.73 až 80	0072	95 413,00	94 798,89
1.Pokladna	211	0073	0,00	0,00
2.Ceniny	213	0074	109,94	107,38
3.Účty v bankách	221	0075	95 285,57	94 691,36
4.Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0076	0,00	0,00
5.Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0077	0,00	0,00
6.Ostatní cenné papíry	256	0078	0,00	0,00
7.Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	259	0079	0,00	0,00
8.Peníze na cestě	261	0080	17,49	0,15
IV. Jiná aktiva celkem	ř.82 až 84	0081	6 661,16	13 604,58

Tabulka č. 1.1 ROZVAHA – sumář – pokračování
v tis. Kč

1.Náklady příštích období	381	0082	6 263,79	9 639,48
2.Příjmy příštích období	385	0083	335,81	3 959,03
3.Kursově rozdíly aktivní	386	0084	61,56	6,07
Aktiva celkem	ř. 1+41	0085	2 455 263,48	2 577 176,05
PASIVA			** sl. 3	** sl. 4
A. Vlastní zdroje celkem	ř.87+91	0086	2 284 466,72	2 386 975,57
I. Jmění celkem	ř.88 až 90	0087	2 268 930,73	2 371 406,59
1.Vlastní jmění	901	0088	2 224 431,96	2 335 306,09
2.Fondy	911	0089	44 498,77	36 100,50
3.Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	921	0090	0,00	0,00
II. Výsledek hospodaření celkem	ř.92 až 94	0091	15 535,99	15 568,98
1.Účet výsledku hospodaření	963	0092	x	15 568,98
2.Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	931	0093	15 535,99	x
3.Nerozdělený zisk,neuhrazená ztráta minulých let	932	0094	0,00	0,00
B. Cizí zdroje celkem	ř.96+98+106+130	0095	170 796,81	190 200,50
I. Rezervy celkem	ř.97	0096	2 300,00	2 100,00
1.Rezervy	941	0097	2 300,00	2 100,00
II. Dlouhodobé závazky celkem	ř.99 až 105	0098	54 903,81	40 061,34
1.Dlouhodobé bankovní úvěry	951	0099	42 043,40	36 291,28
2.Vydané dluhopisy	953	0100	0,00	0,00
3.Závazky z pronájmu	954	0101	11 301,38	1 891,03
4.Přijaté dlouhodobé zálohy	955	0102	0,00	0,00
5.Dlouhodobé směnky k úhradě	958	0103	0,00	0,00
6.Dohadné účty pasivní	z389	0104	0,00	0,00
7.Ostatní dlouhodobé závazky	959	0105	1 559,03	1 879,03
III. Krátkodobé závazky celkem	ř.107 až 129	0106	101 457,78	135 096,17
1.Dodavatelé	321	0107	34 420,90	41 786,63
2.Směnky k úhradě	322	0108	0,00	0,00
3.Přijaté zálohy	324	0109	3 309,72	6 383,08
4.Ostatní závazky	325	0110	3 668,62	2 759,50
5.Zaměstnanci	331	0111	2 998,44	3 299,30
6.Ostatní závazky vůči zaměstnancům	333	0112	89,66	103,68
7.Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	336	0113	15 381,66	18 714,54
8.Daň z příjmu	341	0114	1 689,00	0,00
9.Ostatní přímé daně	342	0115	4 931,13	6 659,89
10.Daň z přidané hodnoty	343	0116	0,00	0,00
11.Ostatní daně a poplatky	345	0117	0,00	0,00
12.Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	346	0118	0,00	0,00
13.Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	348	0119	0,00	0,00
14.Závazky z upsaných nesplac.cen. papírů a podílů	367	0120	0,00	0,00
15.Závazky k účastníkům sdružení	368	0121	0,00	0,00
16.Závazky z pevných termínových operací	373	0122	0,00	0,00
17.Jiné závazky	379	0123	23 085,42	33 453,17
18.Krátkodobé bankovní úvěry	231	0124	9 807,73	19 199,59
19.Eskontní úvěry	232	0125	0,00	0,00
20.Vydané krátkodobé dluhopisy	241	0126	0,00	0,00
21.Vlastní dluhopisy	255	0127	0,00	0,00
22.Dohadné účty pasivní	389	0128	2 075,50	2 736,79
23.Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	249	0129	0,00	0,00
IV. Jiná pasiva celkem	ř.131 až 133	0130	12 135,22	12 942,99
1.Výdaje příštích období	383	0131	688,10	575,28
2.Výnosy příštích období	384	0132	7 015,15	6 322,75
3.Kursově rozdíly pasivní	387	0133	4 431,97	6 044,96
Pasiva celkem	ř.86+95	0134	2 455 263,53	2 577 176,07

Tabulka č. 1.2 VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY – sumář

v tis. Kč

<i>Uspořádání a označení položek výkazu zisku a ztráty</i>	<i>účet / součet</i>	<i>řádek</i>	<i>hlavní činnost</i>	<i>doplňková čin.</i>
A. Náklady			sl. 1	sl. 2
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	129 822,07	100 309,42
1. Spotřeba materiálů	501	0002	86 133,66	87 144,73
2. Spotřeba energie	502	0003	35 624,28	8 473,22
3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	8 064,13	241,71
4. Prodané zboží	504	0005	0,00	4 449,76
II. Služby celkem	ř.7 až 10	0006	112 296,88	64 962,57
5. Opravy a udržování	511	0007	38 058,07	6 117,37
6. Cestovné	512	0008	14 742,06	3 279,66
7. Náklady na reprezentaci	513	0009	578,26	444,15
8. Ostatní služby	518	0010	58 918,49	55 121,39
III. Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	424 879,26	100 879,04
9. Mzdové náklady	521	0012	314 506,50	74 471,54
10. Zákonné sociální pojištění	524	0013	108 251,86	25 641,46
11. Ostatní sociální pojištění	525	0014	0,00	2,38
12. Zákonné sociální náklady	527	0015	2 115,90	617,39
13. Ostatní sociální náklady	528	0016	5,00	146,27
IV. Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	822,32	2 507,47
14. Daň silniční	531	0018	235,15	831,67
15. Daň z nemovitosti	532	0019	79,15	768,59
16. Ostatní daně a poplatky	538	0020	508,02	907,21
V. Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	83 036,45	17 030,81
17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	1,59	31,61
18. Ostatní pokuty a penále	542	0023	4,71	0,82
19. Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	385,08	3 818,78
20. Úroky	544	0025	0,00	2 668,93
21. Kursové ztráty	545	0026	1 062,55	241,58
22. Dary	546	0027	2,00	44,71
23. Manka a škody	548	0028	137,68	1 673,38
24. Jiné ostatní náklady	549	0029	81 442,84	8 551,00
VI. Odpisy, prodané majetek, tvorba rezerv a opr. položek celkem	ř.31 až 36	0030	78 128,16	41 531,15
25. Odpisy dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	551	0031	77 941,70	31 645,00
26. Zůstat. cena prodaného dlouhod. nehm. a hmot. maj.	552	0032	186,46	1 373,06
27. Prodané cenné papíry a podíly	553	0033	0,00	0,00
28. Prodaný materiál	554	0034	0,00	5 998,81
29. Tvorba rezerv	556	0035	0,00	2 100,00
30. Tvorba opravných položek	559	0036	0,00	414,28
VII. Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	593,83	163,29
31. Poskyt. příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038	0,00	0,00
32. Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	593,83	163,29
VIII. Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0,00	0,00
33. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	0,00	0,00
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+30+37+40	0042	829 578,97	327 383,75
B. Výnosy			hlavní činnost	doplňková čin.
I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	60 734,66	263 673,07
1. Tržby za vlastní výrobky	601	0044	3 792,49	188 081,45
2. Tržby z prodeje služeb	602	0045	56 942,17	71 389,30
3. Tržby za prodané zboží	604	0046	0,00	4 202,32
II. Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	-606,61	7 324,12
4. Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	0,00	-1 255,92
5. Změna stavu zásob polotovarů	612	0049	0,00	0,00
6. Změna stavu zásob výrobků	613	0050	-597,41	7 060,20
7. Změna stavu zvířat	614	0051	-9,20	1 519,84
III. Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	2 662,08	18 565,61
8. Aktivace materiálu a zboží	621	0053	145,00	152,23
9. Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	2 139,71	648,40
10. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	377,37	1 300,00
11. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	0,00	16 464,98

Tabulka č. 1.2 VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY – sumář – pokračování

v tis. Kč

IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	69 654,63	10 688,95
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	206,38	8,86
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059	105,59	19,74
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060	0,00	0,00
15.Úroky	644	0061	2 284,19	35,95
16.Kursově zisky	645	0062	128,70	42,50
17.Zúčtování fondů	648	0063	1 652,64	1 272,79
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	65 277,13	9 309,11
V.Tržby z prodeje majetku,zúčtování rezerv a opr.položek celkem	ř.66 až 72	0065	1 284,98	13 777,33
19.Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	652	0066	991,94	4 009,56
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067	0,00	0,00
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068	8,00	6 407,45
22.Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069	0,00	0,00
23.Zúčtování rezerv	656	0070	0,00	2 300,00
24.Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071	0,00	0,00
25.Zúčtování opravných položek	659	0072	285,04	1 060,32
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	892,11	105,00
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074	0,00	0,00
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	892,11	105,00
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076	0,00	0,00
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	707 187,77	16 588,06
29.Provozní dotace	691	0078	707 187,77	16 588,06
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57+65 +73+77	0079	841 809,62	330 722,14
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.79 - 42	0080	12 230,65	3 338,39
34.Daň z příjmů	591	0081	0,00	0,00
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	12 230,65	3 338,39
			hl.+doplňk.činn.	
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+2	0083	15 569,04	
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+2	0084	15 569,04	

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

v tis. Kč

<i>Uspořádání a označování položek výkazu zisku a ztráty</i>	<i>účet / součet</i>	<i>řádek</i>	<i>hlavní činnost</i>	<i>doplňková čin.</i>
A. Náklady			sl. 1	sl. 2
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	94 307,59	3 257,34
1.Spotřeba materiálu	501	0002	61 840,45	2 618,22
2.Spotřeba energie	502	0003	24 426,33	461,59
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	8 040,81	177,53
4.Prodané zboží	504	0005	0,00	0,00
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	89 075,24	4 157,84
5.Opravy a udržování	511	0007	19 944,70	336,58
6.Cestovné	512	0008	14 587,21	829,57
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	567,50	164,15
8.Ostatní služby	518	0010	53 975,83	2 827,54
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	389 911,04	10 482,30
9.Mzdové náklady	521	0012	288 268,10	7 958,45
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	99 540,61	2 516,47
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014	0,00	0,00
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	2 097,33	7,38
13.Ostatní sociální náklady	528	0016	5,00	0,00
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	722,74	62,68
14.Daň silniční	531	0018	211,88	23,72
15.Daň z nemovitosti	532	0019	79,15	3,71
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	431,71	35,25
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	79 903,89	1 469,30
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	1,59	0,00
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023	1,71	0,00
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	385,08	0,00

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

v tis. Kč

20.Úroky	544	0025	0,00	0,00
21.Kursově ztráty	545	0026	1 062,55	5,15
22.Dary	546	0027	2,00	0,00
23.Manka a škody	548	0028	137,68	0,00
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	78 313,28	1 464,15
VI.Odpisy,prodaný majetek,tvorba rezerv a opr.položek celkem	ř.31 až 36	0030	69 259,81	5,26
25.Odpisy dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	551	0031	69 073,35	0,00
26.Zůstat.cena prodaného dlouhod. nehm.a hmot.maj.	552	0032	186,46	0,00
27.Prodané cenné papíry a podíly	553	0033	0,00	0,00
28.Prodaný materiál	554	0034	0,00	0,00
29.Tvorba rezerv	556	0035	0,00	0,00
30.Tvorba opravných položek	559	0036	0,00	5,26
VII.Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	592,63	37,43
31.Poskyt. příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038	0,00	0,00
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	592,63	37,43
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0,00	0,00
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	0,00	0,00
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+30+37+40	0042	723 772,94	19 472,15
B. Výnosy			<i>hlavní činnost</i>	<i>doplňková čin.</i>
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	15 657,54	20 141,22
1.Tržby za vlastní výroby	601	0044	2 755,83	401,27
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	12 901,71	19 739,95
3.Tržby za prodané zboží	604	0046	0,00	0,00
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	-619,69	0,00
4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	0,00	0,00
5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049	0,00	0,00
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050	-610,49	0,00
7.Změna stavu zvířat	614	0051	-9,20	0,00
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	522,37	0,00
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053	145,00	0,00
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	0,00	0,00
10.Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	377,37	0,00
11.Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	0,00	0,00
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	62 968,47	365,10
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	6,38	0,00
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059	35,06	3,94
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060	0,00	0,00
15.Úroky	644	0061	2 278,95	0,00
16.Kursově zisky	645	0062	128,70	0,02
17.Zúčtování fondů	648	0063	1 652,64	0,00
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	58 866,74	361,14
V.Tržby z prodeje majetku,zúčtování rezerv a opr.položek celkem	ř.66 až 72	0065	1 282,04	3,89
19.Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	652	0066	989,00	0,00
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067	0,00	0,00
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068	8,00	0,00
22.Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069	0,00	0,00
23.Zúčtování rezerv	656	0070	0,00	0,00
24.Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071	0,00	0,00
25.Zúčtování opravných položek	659	0072	285,04	3,89
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	892,11	0,00
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074	0,00	0,00
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	892,11	0,00
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076	0,00	0,00
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	657 276,49	0,00
29.Provozní dotace	691	0078	657 276,49	0,00
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57+65+73+77	0079	737 979,33	20 510,21
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.79 - 42	0080	14 206,39	1 038,06

Tabulka č. 1.2a VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY – fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště – pokračování
v tis. Kč

34.Daň z příjmů	591	0081	0,00	
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	14 206,39	1 038,06
			<i>hl.+doplňk. činn.</i>	
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+2	0083	15 244,45	
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+2	0084	15 244,45	

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

<i>Uspořádání a označování položek výkazu zisku a ztráty</i>	<i>účet / součet</i>	<i>řádek</i>	<i>hlavní činnost</i>	<i>doplňková čin.</i>
A. Náklady			sl. 1	sl. 2
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	30 229,27	3 575,57
1.Spotřeba materiálu	501	0002	19 552,36	1 293,15
2.Spotřeba energie	502	0003	10 653,59	1 020,95
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	23,32	0,00
4.Prodané zboží	504	0005	0,00	1 261,47
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	20 744,05	1 616,00
5.Opravy a udržování	511	0007	18 089,68	1 205,57
6.Cestovné	512	0008	12,64	0,00
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	10,76	0,00
8.Ostatní služby	518	0010	2 630,97	410,43
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	25 141,24	2 305,58
9.Mzdové náklady	521	0012	18 663,59	1 707,83
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	6 474,47	597,75
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014	0,00	0,00
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	3,18	0,00
13.Ostatní sociální náklady	528	0016	0,00	0,00
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	72,36	2,57
14.Daň silniční	531	0018	21,43	0,00
15.Daň z nemovitosti	532	0019	0,00	1,93
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	50,93	0,64
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	543,61	2,72
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	0,00	0,00
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023	3,00	0,00
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	0,00	0,00
20.Úroky	544	0025	0,00	0,00
21.Kursově ztráty	545	0026	0,00	0,00
22.Dary	546	0027	0,00	0,00
23.Manka a škody	548	0028	0,00	0,00
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	540,61	2,72
VI.Odpisy,prodaný majetek,tvorba rezerv a opr.položek celkem	ř.31 až 36	0030	8 451,62	0,00
25.Odpisy dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	551	0031	8 451,62	0,00
26.Zůstat.cena prodaného dlouhod. nehm.a hmot.maj.	552	0032	0,00	0,00
27.Prodané cenné papíry a podíly	553	0033	0,00	0,00
28.Prodaný materiál	554	0034	0,00	0,00
29.Tvorba rezerv	556	0035	0,00	0,00
30.Tvorba opravných položek	559	0036	0,00	0,00
VII.Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	1,20	0,00
31.Poskyt. příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038	0,00	0,00
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	1,20	0,00
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0,00	0,00
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	0,00	
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+30+37+40	0042	85 183,35	7 502,44
B. Výnosy			<i>hlavní činnost</i>	<i>doplňková čin.</i>
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	43 715,12	9 025,13
1.Tržby za vlastní výroby	601	0044	0,00	0,00
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	43 715,12	7 476,41
3.Tržby za prodané zboží	604	0046	0,00	1 548,72
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	0,00	0,00

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

v tis. Kč

4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	0,00	0,00
5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049	0,00	0,00
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050	0,00	0,00
7.Změna stavu zvířat	614	0051	0,00	0,00
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	2 139,71	287,03
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053	0,00	0,00
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	2 139,71	287,03
10.Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	0,00	0,00
11.Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	0,00	0,00
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	4 683,51	27,24
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	200,00	0,00
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059	70,53	0,00
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060	0,00	0,00
15.Úroky	644	0061	5,24	27,24
16.Kurové zisky	645	0062	0,00	0,00
17.Zúčtování fondů	648	0063	0,00	0,00
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	4 407,74	0,00
V.Tržby z prodeje majetku,zúčtování rezerv a opr.položek celkem	ř.66 až 72	0065	0,00	0,00
19.Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	652	0066	0,00	0,00
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067	0,00	0,00
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068	0,00	0,00
22.Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069	0,00	0,00
23.Zúčtování rezerv	656	0070	0,00	0,00
24.Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071	0,00	0,00
25.Zúčtování opravných položek	659	0072	0,00	0,00
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	0,00	0,00
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074	0,00	0,00
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	0,00	0,00
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076	0,00	0,00
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	32 669,26	0,00
29.Provozní dotace	691	0078	32 669,26	0,00
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57+65 +73+77	0079	83 207,60	9 339,40
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.79 - 42	0080	-1 975,75	1 836,96
34.Daň z příjmů	591	0081	0,00	0,00
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	-1 975,75	1 836,96
			hl. + doplňk. činn.	
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+2	0083	-138,79	
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+2	0084	-138,79	

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

v tis. Kč

<i>Uspořádání a označování položek výkazu zisku a ztráty</i>	<i>účet / součet</i>	<i>řádek</i>	<i>hlavní činnost</i>	<i>doplňková čin.</i>
A. Náklady			sl. 1	sl. 2
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	5 285,21	93 476,51
1.Spotřeba materiálu	501	0002	4 740,85	83 233,36
2.Spotřeba energie	502	0003	544,36	6 990,68
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	0,00	64,18
4.Prodané zboží	504	0005	0,00	3 188,29
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	2 477,59	59 188,72
5.Opravy a udržování	511	0007	23,69	4 575,22
6.Cestovné	512	0008	142,21	2 450,08
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	0,00	280,00
8.Ostatní služby	518	0010	2 311,69	51 883,42
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	9 826,98	88 091,16
9.Mzdové náklady	521	0012	7 574,81	64 805,26
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	2 236,78	22 527,24
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014	0,00	2,38
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	15,39	610,01
13.Ostatní sociální náklady	528	0016	0,00	146,27

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

v tis. Kč

IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	27,22	2 442,22
14.Daň silniční	531	0018	1,84	807,95
15.Daň z nemovitosti	532	0019	0,00	762,95
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	25,38	871,32
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	2 588,95	15 558,79
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	0,00	31,61
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023	0,00	0,82
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	0,00	3 818,78
20.Úroky	544	0025	0,00	2 668,93
21.Kursově ztráty	545	0026	0,00	236,43
22.Dary	546	0027	0,00	44,71
23.Manka a škody	548	0028	0,00	1 673,38
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	2 588,95	7 084,13
VI.Odpisy,prodáný majetek,tvorba rezerv a opr.položek celkem	ř.31 až 36	0030	416,73	41 525,89
25.Odpisy dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	551	0031	416,73	31 645,00
26.Zůstat.cena prodaného dlouhod. nehm.a hmot.maj.	552	0032	0,00	1 373,06
27.Prodané cenné papíry a podíly	553	0033	0,00	0,00
28.Prodaný materiál	554	0034	0,00	5 998,81
29.Tvorba rezerv	556	0035	0,00	2 100,00
30.Tvorba opravných položek	559	0036	0,00	409,02
VII.Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	0,00	125,86
31.Poskyt. příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038	0,00	0,00
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	0,00	125,86
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0,00	0,00
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	0,00	0,00
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+30+37+40	0042	20 622,68	300 409,15
B. Výnosy			hlavní činnost	doplňková.čin.
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	1 361,99	234 506,72
1.Tržby za vlastní výroby	601	0044	1 036,65	187 680,18
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	325,34	44 172,94
3.Tržby za prodané zboží	604	0046	0,00	2 653,60
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	13,08	7 324,12
4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	0,00	-1 255,92
5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049	0,00	0,00
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050	13,08	7 060,20
7.Změna stavu zvířat	614	0051	0,00	1 519,84
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	0,00	18 278,58
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053	0,00	152,23
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	0,00	361,37
10.Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	0,00	1 300,00
11.Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	0,00	16 464,98
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	2 002,64	10 296,61
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	0,00	8,86
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059	0,00	15,80
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060	0,00	0,00
15.Úroky	644	0061	0,00	8,71
16.Kursově zisky	645	0062	0,00	42,48
17.Zúčtování fondů	648	0063	0,00	1 272,79
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	2 002,64	8 947,97
V.Tržby z prodeje majetku,zúčtování rezerv a opr.položek celkem	ř.66 až 72	0065	2,94	13 773,44
19.Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	652	0066	2,94	4 009,56
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067	0,00	0,00
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068	0,00	6 407,45
22.Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069	0,00	0,00
23.Zúčtování rezerv	656	0070	0,00	2 300,00
24.Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071	0,00	0,00
25.Zúčtování opravných položek	659	0072	0,00	1 056,43
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	0,00	105,00
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074	0,00	0,00

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

v tis. Kč

27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	0,00	105,00
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076	0,00	0,00
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	17 242,02	16 588,06
29.Provozní dotace	691	0078	17 242,02	16 588,06
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57+65 +73+77	0079	20 622,67	300 872,53
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.79 - 42	0080	-0,01	463,38
34.Daň z příjmů	591	0081	0,00	0,00
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	-0,01	463,38
			hl.+doplňk.činn.	
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+2	0083	463,37	
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+2	0084	463,37	

Tabulka č. 1.3 Doplnující údaje pro veřejné vysoké školy – sumář

v tis. Kč

Název údaje	číslo řádku	Přijato sl.1 **)	Skutečnost sl.2 **)
A.Dotace na provoz celkem ze státního rozpočtu (ř.2+14)	1	685 659,56	685 579,49
v tom: 1. Dotace na provoz vč. běžných výd.na program.financ. (ř.3+12+13)	2	568 295,81	568 277,15
v tom: kapitola 333 - provozní výdaje (ř.4+10+11)	3	556 870,00	556 851,34
v tom:základní dotace	4	531 657,00	531 643,88
z toho: vysokoškolské zemědělské a lesní statky (ř.6+7)	5	15 974,00	15 974,00
v tom: dotace na vzdělávací činnosti	6	5 774,00	5 774,00
dotace na genofondy	7	10 200,00	10 200,00
Stipendia	8	18 020,00	18 020,00
ubytovací stipendia	9	6 277,00	6 277,00
dotace na ubytování a strav. studentů	10	25 213,00	25 207,46
Letní školy slovanských studií	11	0,00	0,00
kap 333 - běžné výdaje zahrnuté do program.financování	12	7 375,00	7 375,00
ostatní kapitoly	13	4 050,81	4 050,81
2. Dotace na výzkum a vývoj (ř.15+16)	14	117 363,75	117 302,34
v tom: institucionální	15	71 459,00	71 459,00
účelová (ř.17+18+19)	16	45 904,75	45 843,34
v tom: kapitola 333	17	16 691,00	16 691,00
GAČR	18	13 027,00	13 027,00
ostatní kapitoly	19	16 186,75	16 125,34
B. Dotace z rezervního fondu MŠMT	20	12 606,00	12 606,00
C. Dotace z ÚSC (ř.22+23)	21	15 410,62	15 410,62
v tom: 1. Dotace na provoz	22	15 390,62	15 390,62
2. Dotace na VaV (ř.24+25)	23	20,00	20,00
v tom: institucionální	24	0,00	0,00
Účelová	25	20,00	20,00
D. Dotace ostatní (např. ze zahraničí, dary) (ř.27+28)	26	8 672,57	8 672,57
v tom: 1. Dotace na provoz	27	7 388,71	7 388,71
2. Dotace na VaV (ř.29+30)	28	1 283,86	1 283,86
v tom: institucionální	29	0,00	0,00
Účelová	30	1 283,86	1 283,86
E. Dotace na dlouhodobý majetek celkem	31	124 884,56	124 883,79
z toho: dotace mimo programové financování	32	35 993,23	35 992,46
		<i>k 1. dni účetního obd.</i>	<i>k poslednímu dni účetního obd.</i>
F. Fondy celkem (úč.911) (ř.34+35+36+37+38+39)	33	44 498,70	36 100,50
Fond odměn	34	908,12	908,12
Fond rezervní	35	16 363,22	16 363,22
Fond reprodukce investičního majetku	36	26 515,87	11 813,13
Stipendijní fond	37	711,49	583,22
Fond účelově určených prostředků	38	0,00	6 432,81
Fond sociální	39	0,00	0,00
G. Fond účelově urč.prostředků - částka do výše 5% převedená z roku na rok	40	0	2 454,20

Tabulka č. 1.4 Hospodářský výsledek
v tis.Kč

Součásti VVŠ (jmenovitě)	HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem	Položky upravující HV (+,-)	Upravený HV
F+CŠP+R	14 207	1 038	15 245		15 245
SKM	-1 976	1 837	-139		-139
ŠP Žabčice	0	24	24		24
ŠP Křtiny	0	439	439		439
C e l k e m	12 231	3 338	15 569	0	15 569
Součásti VVŠ (HV kladný)					
F+CŠP+R	14 207	1 038	15 245		15 245
ŠP Žabčice	0	24	24		24
ŠP Křtiny	0	439	439		439
Celkem	14 207	1 501	15 708	0	15 708
Součásti VVŠ (HV záporný)					
SKM	-1 976	1 837	-139		-139
Celkem	-1 976	1 837	-139	0	-139

Rozbor hospodářského výsledku

Hlavní činnost

Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště

V souladu s § 18 zákona č. 111/1998 Sb. byl sestaven vyrovnaný rozpočet nákladů a výnosů. Zahnoval dotace z MŠMT ČR v celkové výši 532 948 tis. Kč, z toho na dotaci na vzdělávací činnost připadlo 455 072 tis. Kč, na stipendia doktorského studia na období 1. čtvrtletí roku 6 417 tis. Kč, na dotaci na specifický výzkum 30 108 tis. Kč a na dotaci na řešení výzkumných záměrů, kterou obdržely dvě fakulty 56 874 tis. Kč. Nárůst dotace na vzdělávací činnost činil 14,53 %, u ostatních dotací došlo k poklesu. Předpokládané celoškolsky obhospodařované výnosy z hlavní činnosti ve výši cca 7,3 mil. Kč a výnosy fakult nebyly zapojeny do tvorby rozpočtu. Rozpočet byl sestaven v souladu se Zásadami tvorby a správy rozpočtu.

Při zpracování rozpočtu byly vyčleněny prostředky na mzdové náklady a s tím související odvody ve výši 346 983 tis. Kč, což činí 65,11 % přidělených dotací, které byly rozděleny mezi jednotlivé součásti univerzity spolu s ostatními prostředky na krytí jejich běžných potřeb. Dále byly vyčleněny prostředky na celoškolsky obhospodařované výdaje, na odpisy, účelovou činnost školních podniků, prostředky na krytí neuplatněné daně z přidané hodnoty, na havarijní události a pojištění majetku univerzity a rezerva na nepředvídané události.

Čerpání bylo průběžně vyhodnocováno na úrovni vedení univerzity a vedení fakult. Během roku získala univerzita účelové prostředky z MŠMT ČR, z jiných resortů, z územních celků a ze zahraničí. Celkové výnosy hlavní činnosti dosáhly 737 979 tis. Kč, z toho dotace 657 276 tis. Kč a náklady 723 773 tis. Kč. V souladu se změnou zákona o vysokých školách převedla univerzita v závěru roku nespotřebovanou dotaci na vzdělávací činnost do nově vytvořeného fondu účelově určených prostředků ve výši 2 454 tis. Kč, kterou použije na stejný účel v roce 2006.

Hospodářský výsledek byl docílen úspěšnými opatřeními během roku, snížením nákladů na odpisy a překročením plánovaných celoškolských a fakultních výnosů zejména za poskytování služeb studentům, prodej skript, zúčtování režijních nákladů u grantů, úroků z běžných účtů u Komerční banky. Hospodářský výsledek ve výši 14 207 tis. Kč nepodléhal po zohlednění položek snižujících základ daně za všechny součásti odvodu daně z příjmu právnických osob. Na hospodářském výsledku se fakulty podílely částkou 6 426 tis. Kč, což je o 3 642 tis. Kč více než v roce minulém.

Dosažený kladný hospodářský výsledek posílí fond reprodukce investičního majetku k použití na obnovu přístrojové techniky, financování rekonstrukcí a modernizací nemovitostí.

Správa kolejí a menz

Při sestavení vyrovnaného rozpočtu byly kromě dotace na provoz, která zcela nepokrývá skutečné náklady, zapojeny plánované výnosy za ubytování studentů a stravování studentů a zaměstnanců. Správa

kolejí a menz obdržela dotaci provozních prostředků ve výši 25 207 tis. Kč, dotaci za ubytování a stravování zahraničních studentů 87 tis. Kč a v rámci programového financování částku 7 375 tis. Kč na náklady spojené s rekonstrukcí bloku D na kolejí J. A. Komenského. Mimo běžné provozní výdaje byly vynaloženy značné prostředky na opravy a udržování nemovitostí a obnovu vybavení studentských pokojů. Postupné opravy a rekonstrukce prováděné na kolejích umožnily snížit počty zaměstnanců na úklid a údržbu těchto zařízení. Na hospodaření kolejí a menz měl vliv nárůst cen energií. Přes veškerá úsporná opatření během roku skončilo hospodaření v hlavní činnosti ztrátou ve výši 1 976 tis. Kč.

Školní podniky

V rámci hlavní činnosti hospodaří školní podniky zejména s poskytnutými dotacemi na účelovou činnost, výzkum a obnovu genofondů. Stanovené úkoly byly splněny po stránce věcné i finanční. Hospodaření školních podniků bylo vyrovnané, hospodářský výsledek nebyl vytvořen.

Doplňková činnost

Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště

Oproti předchozímu roku došlo ke zvýšení výnosů doplňkové činnosti cca o 13 %. Hospodářský výsledek činil 1 038 tis. Kč a nepodléhal odvodu daně z příjmů právnických osob.

Na výnosech se podílela jednotlivá pracoviště univerzity. Výnosy byly dosaženy za:

Reklamy	253 tis. Kč
Kurzy a školení	2 228 tis. Kč
Ostatní smluvní vztahy pro organizace	9 961 tis. Kč
Středisko Karlov – ubytování	1 005 tis. Kč
Zkušebny truhl. výrobků a nábytku	4 867 tis. Kč
Institut celoživotního vzdělávání	2 196 tis. Kč

Náklady související s prováděním doplňkové činnosti činily 19 472 tis. Kč, z toho osobní náklady 10 474 tis. Kč, materiální výdaje 2 618 tis. Kč, náklady na služby 2 828 tis. Kč a režijní náklady 1 135 tis. Kč.

Správa kolejí a menz

V rámci doplňkové činnosti poskytovala ubytování a stravování hostům univerzity a ostatním klientům. Oproti předchozímu roku došlo k poklesu hospodářského výsledku v důsledku provádění rekonstrukcí ubytovacích prostor v době prázdnin. Dosažený hospodářský výsledek ve výši 1 837 tis. Kč bude použit na krytí ztráty v hlavní činnosti.

Školní podniky

Školní podniky hospodaří převážně v rámci doplňkové činnosti. Základním prvkem ovlivňujícím výsledek hospodaření Školního zemědělského podniku Žabčice, byly úspory v celkových nákladech. Podařilo se vyrovnat meziroční propad cen, zejména v tržní rostlinné produkci, a dosáhnout odpovídající úrovně živočišné výroby v produkci mléka a ve stavu prasat. Podnik provedl kroky k ukončení činnosti dlouhodobě ztrátové zahradnické výroby. Dosažené výsledky hospodaření byly využity k částečnému odpisu nedobytných pohledávek z dřívějších let, hospodářský výsledek byl dosažen ve výši 24 tis. Kč.

Hospodářský výsledek Školního lesního podniku Křtiny činil 439 tis. Kč. Podnik vytvořil rezervu na pěstební činnost ve výši 2,1 mil. Kč a provedl odpis části nedobytných pohledávek.

Tabulka č. 1.4a Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta

	v tis. Kč					
Účet 932	K 31. 12. 2000	K 31. 12. 2001	K 31. 12. 2002	K 31. 12. 2003	K 31. 12. 2004	K 31. 12. 2005
	0	0	0	0	0	0

2. ANALÝZA VÝNOSŮ A NÁKLADŮ

2.1 Výnosy

Přehled poskytnutých dotací z MŠMT ČR za rok 2005, které představují hlavní zdroj financování univerzity:

Základní dotace

- Rozhodnutí 52020 ze dne 22. 12. 2004 na **71 222** tis. Kč, v tom:
 - 66 222 tis. Kč – vzdělávání – schválený rozpočet
 - 4 996 tis. Kč – ubytování a stravování – schválený rozpočet
- Rozhodnutí 52044 ze dne 31. 1. 2005 na **429 764** tis. Kč, v tom:
 - 388 846 tis. Kč – vzdělávání – schválený rozpočet
 - 6 417 tis. Kč – stipendia doktorandského studia (I.Q 2005) – schválený rozpočet
 - 8 740 tis. Kč – SOCRATES II – ERASMUS – úprava rozpočtu
 - 6 662 tis. Kč – Fond rozvoje vysokých škol – úprava rozpočtu
 - 19 099 tis. Kč – ubytování a stravování – schválený rozpočet

Úpravy rozpočtu

- Rozhodnutí 52068 ze dne 11. 2. 2005 na **19 332** tis. Kč, v tom:
 - 19 332 tis. Kč – transformační a rozvojové programy – úprava rozpočtu, v tom:
 - 593 tis. Kč – Implementace e-Learningu do prostředí MZLU v Brně
 - 415 tis. Kč – Integrace výuky geoproblematiky na MZLU v Brně
 - 693 tis. Kč – Zvýšení dostupnosti bak.studia stud.oborů „Finance“ a „Veřejná správa formou provázání kombinované formy studia s kurzy CŽV
 - 619 tis. Kč – Příprava a realizace studijního oboru Ekonomika tropického a subtropického zemědělství
 - 370 tis. Kč – Rozšíření studijní nabídky o studijní program Regionální rozvoj
 - 570 tis. Kč – Rozšíření studijní nabídky o studijní program Mezinárodní teritoriální studia obor Mezinárodní rozvojová studia vyučovaný v českém a anglickém jazyce
 - 750 tis. Kč – Realizace stud.oboru Evropská studia v podnikání a ekonomice vyučovaného v jazyce českém i anglickém
 - 325 tis. Kč – Podp. zavedení dokt.stud.progr. „Anatomie a fyziologie rostlin“ v AJ
 - 276 tis. Kč – Rozvoj vzdělání v oboru „Trávníkářství“
 - 199 tis. Kč – Podpora dostupnosti studentů Bc. oborů AF do nově akreditovaného Mgr. oboru „Živočišné biotechnologie“. Pokračování projektu „Vytváření nového Mgr.oboru“
 - 700 tis. Kč – Jakost a zdravotní nezávadnost potravin
 - 1 480 tis. Kč – Příprava akreditace a realizace mezioborové univerzitní studijní platformy Lesnická a environmentální koncepce pro hospodaření s přírodními zdroji tropických oblastí
 - 281 tis. Kč – Management a marketing produkce hroznů a vína
 - 413 tis. Kč – Vinohradnictví a vinařství
 - 860 tis. Kč – Zahradní a krajinářská architektura
 - 285 tis. Kč – Technologie pro zvýšení bezpečnosti IT na ZF v Lednici
 - 740 tis. Kč – Podpora jazykových studií
 - 515 tis. Kč – Člověk a příroda na počátku třetího tisíciletí – U3V
 - 541 tis. Kč – Uplatnění distančních vzdělávacích technologií v CŽV MZLU v Brně
 - 942 tis. Kč – Soustava evrop. stud. jednotek MZLU v Brně integr. v rámci BCES
 - 541 tis. Kč – Zvyšování pedagogické kompetence začínajících akadem. pracovníků
 - 850 tis. Kč – Obnova a rozvoj Univerzitního informačního systému
 - 1 395 tis. Kč – Rozšíření centrálního informačního systému
 - 1 236 tis. Kč – Rozvoj IT infrastruktur fakult v rámci koncepce rozvoje UIS
 - 563 tis. Kč – Příprava akreditace nového mezifakultního studijního oboru „Podnikání v agrobiznisu“
 - 950 tis. Kč – Příprava, realizace a implementace závěrů mezin. evaluace MZLU v Brně v rámci členství v European University Association (EUA)

- 930 tis. Kč – Mobilita studentů na základě dvoustran. dohod o přímé spolupráci
- 1 300 tis. Kč – Zpracování koncepce rozvoje MZLU v Brně
- Rozhodnutí 52094 ze dne 7. 4. 2005 na **500 tis. Kč**, v tom:
 - 431 tis. Kč – zahraniční studenti (leden – červen 2005)
 - 43 tis. Kč – ubytování a stravování zahraničních studentů (leden – červen 2005)
 - 20 tis. Kč – zahraniční studenti (krátkodobé pobyty – leden-červen)
 - 6 tis. Kč – ubytování a stravování – zahraniční studenti (krátkodobé pobyty)
- Rozhodnutí 52118 ze dne 3. 5. 2005 na **19 775 tis. Kč**, v tom:
 - 5 904 tis. Kč – stipendia doktorandského studia (II.Q 2005)
 - 40 tis. Kč – Stipendia CEEPUS – program číslo H – 158
 - 25 tis. Kč – Stipendia CEEPUS – program číslo SK – 146
 - 8 750 tis. Kč – Fond vzdělávací politiky – genofond ŠP Žabčice
 - 1 450 tis. Kč – Fond vzdělávací politiky – genofond ŠP Křtiny
 - 900 tis. Kč – Fond vzdělávací politiky – Informační a audiovizuální zabezpečení výuky na MZLU
 - 2 706 tis. Kč – transformační a rozvojové programy II. kolo – úprava rozpočtu, v tom:
 - 299 tis. Kč – Hodnocení úspěšnosti Ph.D. oborů a rozvoj kvality výuky v oblasti transferu techn. a duš. vlastnictví na dvou fakultách MZLU v Brně
 - 561 tis. Kč – příprava nového navazujícího studijního oboru s pracovním názvem „Zemědělství v aridních podmínkách“
 - 685 tis. Kč – Příprava akreditace nového studijního oboru „Interiér“
 - 370 tis. Kč – Management jakosti potravinových zdrojů
 - 791 tis. Kč – Příprava nového navazujícího magisterského studijního programu „Informační systémy venkovských regionů v zemědělství“
- Rozhodnutí 52134 ze dne 9. 5. 2005 na **2 512 tis. Kč**, v tom:
 - 1 997 tis. Kč – Mimořádná podpora AF
 - 515 tis. Kč – Mimořádná podpora ZF
- Rozhodnutí 52142 ze dne 12. 5. 2005 na **1 500 tis. Kč**, v tom:
 - 2 706 tis. Kč – transformační a rozvojové programy – úprava rozpočtu, v tom:
 - 1 450 tis. Kč – Rozvoj informačních technologií pro energetický management a oblast technických činností univerzity
- Rozhodnutí 52167 ze dne 12. 7. 2005 na **870 tis. Kč**, v tom:
 - 870 tis. Kč – transformační a rozvojové programy – úprava rozpočtu, v tom:
 - 870 tis. Kč – Rozvoj infrastruktury Univerzity třetího věku v ČR
- Rozhodnutí 52173 ze dne 15. 7. 2005 na **320 tis. Kč**, v tom:
 - 320 tis. Kč – transformační a rozvojové programy – úprava rozpočtu, v tom:
 - 320 tis. Kč – Rozšíření centrálního informačního systému
- Rozhodnutí 52193 ze dne 27.7.2005 na **4 968 tis. Kč**, v tom:
 - 5 699 tis. Kč – stipendia doktorandského studia (III.Q 2005)
 - -933 tis. Kč – SOCRATES II – ERASMUS - zkrácení dotace MŠMT
 - 202 tis. Kč – AKTION MŠMT – úprava rozpočtu, v tom:
 - 120 tis. Kč – Fyziologické procesy a korelované složky kvality v závislosti na chlazení v ultranízkém obsahu kyslíku a ozonovaném vzduchu při skladování zahradnických produktů v čerstvém stavu
 - 82 tis. Kč – Inovace prakt.výuky pastvinářství – letní kurz „Obhospodař. pastvin“
- Rozhodnutí 52212 ze dne 26. 8. 2005 na **372 tis. Kč**, v tom:
 - 372 tis. Kč – transformační a rozvojové programy – úprava rozpočtu, v tom:
 - 372 tis. Kč – Management jakosti potravinových zdrojů
- Rozhodnutí 52231 ze dne 9. 9. 2005 na **103 tis. Kč**, v tom:
 - 81 tis. Kč – zahraniční studenti (III.Q 2005)
 - 22 tis. Kč – ubytování a stravování zahraničních studentů (III.Q 2005)
- Rozhodnutí 52254 ze dne 9. 9. 2005 na **7 377 tis. Kč**, v tom:
 - 6 265 tis. Kč – ubytovací stipendia (1. 10. – 31. 12. 2005)
 - 1 112 tis. Kč – ubytování a stravování
- Rozhodnutí 52278 ze dne 7. 12. 2005 na **10 861 tis. Kč**, v tom:
 - 4 191 tis. Kč – vzdělávání
 - 6 294 tis. Kč – stipendia doktorandského studia (IV.Q 2005)
 - 202 tis. Kč – zahraniční studenti (IV.Q 2005)

- 22 tis. Kč – ubytování a stravování zahraničních studentů (IV.Q 2005)
- 37 tis. Kč – Stipendia CEEPUS – program číslo H – 158
- 67 tis. Kč – Stipendia CEEPUS – program číslo SK – 146
- 33 tis. Kč – Stipendia CEEPUS – program číslo CII-AT-62
- 12 tis. Kč – SOCRATES II – ERASMUS (dofinancování)
- 12 tis. Kč – ubytovací stipendia (dofinancování)

Věda a výzkum

Specifický výzkum

- Rozhodnutí 8/2005 ze dne 28. 1. 2005 na **30 108 tis. Kč**

Výzkumné záměry

- Rozhodnutí 104/2005 ze dne 28. 1. 2005 na **28 073 tis. Kč**
- Rozhodnutí 105/2005 ze dne 28. 1. 2005 na **13 278 tis. Kč**

Projekty

- Mezinárodní spolupráce MŠMT – **176 tis. Kč**
- Program Cost – **188 tis. Kč**
- Výzkumné centrum MŠMT – **16 327 tis. Kč**

Přijaté neinvestiční dotace z MŠMT bez programového financování celkem – 657 626 tis. Kč

Neinvestiční prostředky přidělené v rámci programového financování

- REKO rov. vody a cos. zař. koleje J.A.K. – 7 375 tis. Kč

2.1.1 Zdroje financování programů reprodukce majetku

Tabulka č. 2.1.1a Zdroje financování programů reprodukce majetku – dotace kapitoly 333 v tis. Kč

Č. ř.	Číslo programu	Název programu	Poskytnuté prostředky k 31. 12. 2005		
			investiční	neinvestiční	celkem
1	2 333 340	Rozvoj a obnova mat. technické základny VVŠ	88 893	7375	96268
Celkem			88893	7375	96268

2.1.2 Dotace z kapitoly MŠMT ČR, dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu a další zdroje

Tabulka č. 2.1.2 Dotace z kapitoly MŠMT ČR, dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu a další zdroje Poskytnuté prostředky v tis. Kč

č.ř.	Výnosy dotačního charakteru	Provoz	Koleje a menzy	Vysokošk. zeměděl. a lesní podniky	Kapitálové dotace mimo programové financování	Celkem	Výzkum a vývoj - dotace na běžné výdaje	Výzkum a vývoj kapitálové dotace	Výzkum a vývoj celkem	Celkem	Vratka do SF
1	Z kapitoly MŠMT	527 208	25 294	16 974	12 503	581 979	88 150	13 398	101 548	683 527	19
2	Z kapitol státního rozpočtu celkem (bez MŠMT)	4 051	0	0	9 777	13 828	29 214	315	29 529	43 357	61
	v tom: MZE	4 019	0	0	0	4 019	12 514	0	12 514	16 533	61
	GA ČR	0	0	0	0	0	13 027	227	13 254	13 254	0
	MŽP	32	0	0	82	114	1 088	0	1 088	1 202	0
	MPO	0	0	0	0	0	2 058	88	2 146	2 146	0
	AV ČR	0	0	0	0	0	355	0	355	355	0
	AIP ČR	0	0	0	0	0	172	0	172	172	0
	SFŽP	0	0	0	9 695	9 695	0	0	0	9 695	0
3	Z obcí, ÚSC, státní fondy celkem	15 390	0	0	0	15 390	20	0	20	15 410	0
	v tom: Město Děčín	0	0	0	0	0	20	0	20	20	0

**Tabulka č. 2.1.2 Dotace z kapitoly MŠMT ČR, dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu a další zdroje
Poskytnuté prostředky – pokračování** v tis. Kč

3	Jihomoravský kraj	5 343	0	0	0	5 343	0	0	0	5 343	0
	Mze	4 092	0	0	0	4 092	0	0	0	4 092	0
	SAPS	4 316	0	0	0	4 316	0	0	0	4 316	0
	SZIF AEO	675	0	0	0	675	0	0	0	675	0
	OVEKO	28	0	0	0	28	0	0	0	28	0
	PLEBO	23	0	0	0	23	0	0	0	23	0
	PGRLF	913	0	0	0	913	0	0	0	913	0
4	Ze zahraničí celkem:	7 389	0	0	0	7 389	1 284	0	1 284	8 673	0
	v tom: ASO Brno	0	0	0	0	0	88	0	88	88	0
	E-Farmer	4 019	0	0	0	4 019	0	0	0	4 019	0
	Jean Monnet Project	406	0	0	0	406	0	0	0	406	0
	Leonardo	841	0	0	0	841	233	0	233	1 074	0
	Socrates	2 303	0	0	0	2 303	0	0	0	2 303	0
	Sustman	0	0	0	0	0	963	0	963	963	0
	Tempus II Phare	-180	0	0	0	-180	0	0	0	-180	0
5	Celkem: (ř.1+ř.2+ř.3+4)	554 038	25 294	16 974	22 280	618 586	118 668	13 713	132 381	750 967	80

Pozn.:

Tabulka neobsahuje dotaci na programové financování 7 375 tis.Kč, a zúčtované prostředky projektu OPRLZ 1 507 tis.Kč

2.1.3 Vlastní výnosy

Tabulka č. 2.1.3 Vlastní výnosy v tis. Kč

<i>Položka</i>	<i>Hlavní činnost</i>	<i>Doplňková činnost</i>	<i>Celkem</i>
poplatky za studium §58 zák.111/1998 Sb.	1 910	0	1 910
z toho: výuka v cizím jaz. §58 odst.5 zák.111/1998 Sb.	1 910	0	1 910
poplatky za přijímací řízení	3 801	0	3 801
služby pro studenty	6 204	0	6 204
kolejné	34 968	0	34 968
jiné ubytování	200	6 500	6 700
ze stravování studentů	4 516	0	4 516
ze stravování zaměstnanců	1 909	812	2 721
ze zeměděl. a lesn. aktivit	955	3 299	4 254
dary	892	105	997
z toho: ze zahraničí	0	0	0
úroky	2 284	35	2 319
náhr. škod, manka, ztráty	132	200	332
přijaté pojistné náhrady	97	5 402	5 499
mimorozp.granty	1 975	0	1 975
pronájem	6 313	9 168	15 481
z toho: budovy, haly, stavby	0	5 414	5 414
pozemky	0	2 169	2 169
prostory	6 313	1 453	7 766
tržby z prodeje materiálů	8	6 408	6 416
tržby z prodeje majetku	992	4 009	5 001
z toho: budovy, haly, stavby	821	0	821
pozemky	168	694	862
z prodeje akcií	0	0	0
majetkových podílů	0	0	0
z podílu na zisku a dividend	0	85	85
Jiné:	67 466	278 111	345 577
zúčtování rezerv a opravných pol.	285	3 356	3 641
kurzové zisky	129	42	171
změna stavu zásob	-606	7 325	6 719
aktivace	2 662	18 566	21 228

Tabulka č. 2.1.3 Vlastní výnosy – pokračování
v tis. Kč

zúčtování fondů	1 653	1 273	2 926
stravování cizí	0	3 508	3 508
prodej zboží a výrobků	3 793	192 284	196 077
zúčt.odpisů majetku poř.z dotací	45 779	1 495	47 274
zúčtování režijí z grantů	6 315	0	6 315
kurzy a školení	0	4 422	4 422
odborné služby pro organizace	0	14 414	14 414
ostatní výnosy	7 456	31 426	38 882
Celkem vlastní výnosy:	134 622	314 134	448 756
Dotace	707 188	16 588	723 776
Výnosy úhrnem	841 810	330 722	1 172 532

2.2 Náklady

2.2.1 Výdaje na financování programů reprodukce majetku

Tabulka č. 2.2.1a Financování programů reprodukce majetku – kapitola 333 (Program 233340) v tis. Kč

č. r.	Číslo ISPRO FIN	Název akce	investiční dotace				neinvestiční dotace		Vlastní zdroje	Celkem skutečnost	Nevyčerpáno ze SR
			individuální		systémová		poskytnuto	skutečnost			
			poskytnuto	skutečnost	poskytnuto	skutečnost					
a	b	c	d	e	f	g	b+d+f+g	a+c+e-b-d-f			
1	23334 P6204	Reko elektroinstalace-koleje JAK-bl.A			2067	2067			342	2409	
2	23334 P6205	Reko rozvodů vody a soc.zař.-koleje JAK-D			14528	14528	7375	7375	73	21976	
3	23334 P6206	Obnova zámku Křtiny			3985	3985			0	3985	
4	23334 P6215	Splnění hygien.podm. a welfarev chovu skotu			12000	12000			4678	16678	
5	23334 P6216	Reko kotelny ŠLP Křtiny v Útěchově			1023	1022			0	1022	1
6	23334 P6217	Soubor stavebních investic			8407	8407			0	8407	
7	23334 P6218	Demonstr.centrum podpory spotřeby dřeva			4730	4729			0	4729	1
součet za podprogram			0	0	46740	46738	7375	7375	5093	59206	2
1	23334 9 6201	Reko Taufer.kolejí zateplením			10568	10568			555	11123	
2	23334 9 6203	Reko kolejí JAK zateplením - blok D			18585	18585			1299	19884	
3	23334 9 6204	Racionalizace spotřeby energií (soubor opatření)			4000	4000			667	4667	
4	23334 9 6205	Reko koeljí JAK zateplením - blok A			9000	9000			496	9496	
součet za podprogram			0	0	42153	42153	0	0	3017	45170	0
součet za program			0	0	88893	88891	7375	7375	8110	104376	2

Investiční akce v rámci programového financování

Obnova zámku Křtiny

Akci původně připravoval Školní lesní podnik Křtiny. Od r. 2005 byla akce převedena do plánu stavebního oddělení rektorátu. Byla zpracovaná projektová dokumentace pro stavební řízení, které bylo zahájeno. Na základě dříve vydaného dílčího stavebního povolení byla provedena příjezdová staveništní komunikace.

Racionalizace spotřeby energií (soubor akcí)

V rámci programu byla provedena výměna oken a instalace termostatických ventilů v systému ÚT v objektu E (05) hlavního areálu univerzity v Brně a totéž, doplněno o zateplení fasády, u objektu E areálu ZF v Lednici. Součástí akce byla stavba SKM – Reko vnějšího rozvodu ÚT mezi blokem C a menzou v koleji JAK za účelem odstranění vysoké ztrátovosti při přenosu topných médií.

Rekonstrukce elektroinstalace – koleje J.A.Komenského, blok A

Byla dokončena kompletní rekonstrukce elektroinstalace bloku A, která byla započata v r. 2004.

Rekonstrukce rozvodů vody a sociál. zařízení – koleje J. A. Komenského, blok D

Byla dokončena rekonstrukce sociálních zařízení a rozvodů vody bloku D, která byla započata v r.2004. Při této rekonstrukci byly vytvořeny samostatné sociální buňky pro každý pokoj. Rovněž byla dokončena obměna interiérového vybavení.

Rekonstrukce kolejí J. A. Komenského zateplením – blok D

Bylo provedeno zateplení obvodového pláště vč. zateplení střechy a výměna oken. Tímto opatřením byly splněny požadavky Energetického auditu.

Rekonstrukce kolejí J. A. Komenského zateplením – blok A

Bylo provedeno zateplení obvodového pláště vč. zateplení střechy a výměna oken. Tímto opatřením byly splněny požadavky Energetického auditu.

Rekonstrukce Tauferových kolejí zateplením

Bylo provedeno zateplení obvodového pláště a výměna oken na blocích A a D. Tímto opatřením byly splněny požadavky Energetického auditu.

Rekonstrukce kotelny v areálu Útěchov

Z důvodu vzniklého požáru objektu kotelny v areálu Útěchov bylo nutné provést rekonstrukci elektroinstalace, stavební úpravy a výměnu části technologie.

Lesní cesta Křivá Borovice

Rekonstrukce lesní cesty byla provedena z důvodu jejího špatného technického stavu v rámci obnovy turistických lesních cest Jihomoravského kraje.

Lesní cesta Nad Močovou

Rekonstrukce lesní cesty byla provedena z důvodu jejího špatného technického stavu v rámci obnovy turistických lesních cest Jihomoravského kraje.

Rekonstrukce kotelny – pila Olomučany

Z důvodu neplnění emisních limitů byla provedena rekonstrukce kotelny spočívající ve výměně technologie a s tím spojené stavební úpravy. Nově instalovaný kotel plní stanovené emisní limity a kapacitně zajišťuje předpokládané rozšíření sušárenských provozů v rámci plánovaného rozvoje dřevařské výroby.

Rekonstrukce objektů Lesnického Slavína I. etapa

Účelem rekonstrukce staveb bylo technické zlepšení stavu čtyř studánek, u kterých se prováděla obnova jímacích objektů, zpevnění kamenných zdí, nového výtoků a mušlí včetně úprav okolního terénu (přístupy).

Výstavba amfiteátru v Arboretu Křtiny

Bylo vybudováno účelové zařízení pro studenty tvořené třemi vyzděnými půlkruhovými terasami k sezení, přednáškovým pultem a drobnými doplňkovými konstrukcemi.

Výstavba mokřadu v Arboretu Křtiny

Jednalo se o vybudování demonstračního výukového zařízení umístěného v arboretu, které spočívá ve vytvoření umělého mokřadu, rašeliniště s dřevěnou pochůznou lávkou.

Rekonstrukce trafostanice v Josefově

Jednalo se o výměnu stávajícího trafo o výkonu 400 kVA za transformátor 1 x 630 kVA včetně nového rozvaděče, úpravu jednotlivých polí VN a přívodních kabelů do rozvodny v provozní hale dřevařského provozu.

Rekonstrukce provozní budovy – Křtiny

Byly provedeny vnitřní stavební úpravy, nový rozvod elektřiny a topení na zemní plyn včetně zateplení objektu a úprava okolního terénu.

Rekonstrukce zpevněných ploch ústředí Křtiny

Stávající přirozené terasy uvnitř areálu byly stavebně upraveny a využity pro parkovací účely. Parkovací plochy mají živiný povrch a jednotlivá stání doplněna dřevěnou konstrukcí.

Obslužná komunikace Josefov

Bylo využito stávající zpevněné plochy a vybuvovala se obslužná komunikace, která zajišťuje průjezd vozidel areálem. Povrch komunikace je z minerálního betonu – drcené kamenivo potřebné zrnitosti

Rekonstrukce malometrážního bytu

Rekonstrukce zahrnuje přestavbu stávající ubytovny na samostatné bytové jednotky. Byla provedena rekonstrukce dvou bytových jednotek nyní vybavených kuchyňským koutem a hygienickými buňkami.

Rekonstrukce regulačního systému energetických zdrojů – pila Olomučany

V souvislosti s výměnou kotle byl nainstalován nový systém měření a regulace, který bude zabezpečovat automatický chod kotle včetně hlášení poruchové a havarijní signalizace. Na tento systém je propojena akumulací nádrž a všechny sušárny řeziva.

Technologie na výrobu nekonečného vlysu Josefov

Jedná se o technickou linku, kde konečným produktem je spárovka v šíři 80 – 120 cm, délky až 5 m. Linka sestává z čepovacího zařízení, lisu délkového nastavení, čtyřstranné frézky, turniketu na lepení spárovky včetně dalších pomocných zařízení.

Technologie paření řeziva

Jde o ocelovou komoru, ve které pomocí vyvíječe páry dochází k paření převážně bukového řeziva tj. příznivé změny fyzikálních vlastností dřeva a barevné egalizaci (zabarvení).

Technologie výroby nestandardních dřevěných konstrukcí

Jedná se o technologické zařízení, které umožní vyrobit dřevěné prvky – vazníky od rozpětí 30 m a víc. Zařízení umožní vyfrézování drážek pro styčnickové plechy – spoje, které se prostřelí následně hřebíky (nelepené spoje).

Splnění hygienických podmínek a welfare v chovu skotu ŠZP Žabčice

Výstavbou nové stáje s použitím státní dotace 12 000 tis.Kč jsou splněny hygienické požadavky na odchov skotu ve středisku Žabčice a současně je zde také uplatněna nová technologie odchovu skotu dle nejnovějších trendů. Stáj bude využívána rovněž k plnění výukové činnosti pro studenty MZLU, výzkumných úkolů, diplomových a dalších vědeckých prací.

2.2.2 Neinvestiční náklady

Tabulka č. 2.2.2 Neinvestiční náklady

v tis. Kč

<i>Položka</i>	<i>Hlavní činnost</i>	<i>Doplňková činnost</i>	<i>Celkem</i>
Osobní náklady	424 879	100 879	525 758
z toho: mzdy	307 083	70 413	377 496
OPPP(OON)	7 423	4 059	11 482
z toho: dohody	7 292	2 776	10 068
odstupné	131	283	414
jiné	0	0	0
zák. pojištění	108 252	25 641	133 893
sociální. náklady*)	2 121	767	2 888
odpisy	77 941	31 645	109 586
učebnice, knihy, tisk	7 758	321	8 079
pohonné hmoty	2 184	13 880	16 064
drobný majetek	46 944	2 274	49 218
telefony	3 193	2 251	5 444
nájem	2 728	5 837	8 565
školení, vzděláv., poraden.	3 058	424	3 482
programové vybavení**)	3 131	241	3 372
opravy, údržba	38 059	6 117	44 176
cestovné	14 742	3 280	18 022
v tom: zahraničí	8 548	1 206	9 754
tuzemsko	6 194	2 074	8 268
na reprezentaci	579	444	1 023
stipendia	44 244	0	44 244
dary	2	45	47
zůstatk. cena prod. maj.	186	1 373	1 559
Jiné ***)	159 951	158 372	318 323
v tom: daně a poplatky	822	2 508	3 330

Tabulka č. 2.2.2 Neinvestiční náklady – pokračování
v tis. Kč

spotřební materiál	38 866	72 157	111 023
energie	35 625	8 474	44 099
kurzové ztráty	1 063	241	1 304
prodaný materiál	0	5 998	5 998
práce v lese	733	11 855	12 588
ostatní služby	45 389	34 429	79 818
pojištění	3 620	4 823	8 443
tvorba oprav.polož	0	415	415
tvorba rezerv	0	2 100	2 100
poskyt. člen.přísp.	594	163	757
prodané zboží	0	3 188	3 188
nákl.spoluř.gran	16 181	0	16 181
ostatní náklady	17 058	12 021	29 079
celkem náklady	829 579	327 384	1 156 963

Pozn.

Sociální náklady*) příspěvek na stravování zaměstnanců, kapitálové pojištění

Programové vybavení)** odborné programy pro výuku, kancelářské a statistické programy

Základní zdroje financování hlavní činnosti

Základním zdrojem financování fakult, rektorátu a celoškolských pracovišť jsou dotace z MŠMT ČR, a to základní dotace, dotace na specifický výzkum, výzkumné záměry a na řešení projektů.

Náklady k uvedeným dotacím byly zúčtovány odděleně v níže uvedeném základním členění :

v tis. Kč

Text	mzdy	pojištění	ostat. náklady	celkem
Základní dotace	239 177	83 217	234 393	556 787
Specifický výzkum	15 278	5 285	9 545	30 108
Výzkumné záměry	15 648	5 447	20 256	41 351
Úhrn	270 103	93 949	264 194	628 246

Z uvedených dotací činily vyplacené mzdy a s nimi spojené odvody 57,95 %. Zbývající část prostředků byla použita na krytí provozních nákladů zejména na odpisy investičního majetku pořízeného z vlastních zdrojů ve výši 26 535 tis. Kč, stipendia 41 468 tis. Kč, energie 23 961 tis. Kč, opravy a udržování majetku 17 832 tis. Kč, nákup drobného majetku 28 871 tis. Kč, cestovné 9 429 tis. Kč, služby 43 344 tis. Kč a spotřební materiál 16 134 tis. Kč.

Tabulka č. 2.2.2a Pracovníci a mzdové prostředky – sumář

č.ř.	Ukazatel	od ř. 5 v tis. Kč
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2005 (celkem)	1479,981
2	z toho: pedagogičtí	404,476
3	vědecktí pracovníci	152,401
4	nepedagogičtí	923,104
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV (ř. 7 - ř.6)	263646
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV (ř.0305P1b-04)	33177
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 (ř.0307P1b-04)	296823
8	v tom: 1)mzdy	292934
9	z toho: VaV	32909
10	2)OPPP (dříve OON)	3889
11	z toho: VaV	268
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1b-04 ř.0310)	0
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO (ř.7+12)	296823
14	v tom: pedagogům	157025
15	vědeckým pracovníkům	33597
16	nepedagogům	106201
17	Průměrná mzda za rok 2005 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	23283
18	v tom: pedagogů	32064

Tabulka č. 2.2.2a Pracovníci a mzdové prostředky – sumář – pokračování

19	vědeckých pracovníků	19776
20	nepedagogů	17239
21	Průměrná mzda za rok 2004 v Kč	20444
22	Nárůst mzdy r.2005 oproti r. 2004 v %	13,89%
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2005 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV	8132
24	v tom: granty a programy z ostatních kapitol	790
25	ostatní (zahraničí, dary apod.)	7342
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2005 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (z P1b-04 ř.0306)	9551
27	Doplňková činnost (z P1b-04 ř.0308)	74472
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1b-04 ř. 0311a výkazu Zisku a ztráty)	388978

Tabulka č. 2.2.2a Pracovníci a mzdové prostředky – fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště

č.ř.	Ukazatel	od ř. 5 v tis. Kč
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2005 (celkem)	945,096
2	z toho: pedagogičtí	404,476
3	vědeckí pracovníci	152,401
4	nepedagogičtí	388,219
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV (ř. 7 - ř.6)	240148
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV (ř.0305P1b-04)	33177
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 (ř.0307P1b-04)	273325
8	v tom: 1) mzdy	269751
9	z toho: VaV	32909
10	2)OPPP (dříve OON)	3574
11	z toho: VaV	268
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1b-04 ř.0310)	
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO (ř.7+12)	273325
14	v tom: pedagogům	157025
15	vědeckým pracovníkům	33597
16	nepedagogům	82703
17	Průměrná mzda za rok 2005 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	24744
18	v tom: pedagogů	32064
19	vědeckých pracovníků	19776
20	nepedagogů	18539
21	Průměrná mzda za rok 2004 v Kč	21952
22	Nárůst mzdy r.2005 oproti r. 2004 v %	12,72%
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2005 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV	5391
24	v tom: granty a programy z ostatních kapitol	790
25	ostatní (zahraničí, dary apod.)	4601
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2005 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (z P1b-04 ř.0306)	9551
27	Doplňková činnost (z P1b-04 ř.0308)	7959
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1b-04 ř. 0311a výkazu Zisku a ztráty)	296226

Tabulka č. 2.2.2a Pracovníci a mzdové prostředky – Správa kolejí a menz

č.ř.	Ukazatel	od ř. 5 v tis. Kč
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2005 (celkem)	120,535
2	z toho: pedagogičtí	
3	vědeckí pracovníci	
4	nepedagogičtí	120,535
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV (ř. 7 - ř.6)	15923
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)	15923
8	v tom: 1) mzdy	15804
9	z toho: VaV	
10	2)OPPP (dříve OON)	119
11	z toho: VaV	
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1b-04 ř.0310)	

Tabulka č. 2.2.2a Pracovníci a mzdové prostředky – Správa kolejí a menz – pokračování

13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO (ř.7+12)	15923
14	v tom: pedagogům	
15	vědeckým pracovníkům	
16	nepedagogům	15923
17	Průměrná mzda za rok 2005 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	12914
18	v tom: pedagogů	
19	vědeckých pracovníků	
20	nepedagogů	12914
21	Průměrná mzda za rok 2004 v Kč	12722
22	Nárůst mzdy r.2005 oproti r. 2004 v %	1,51%
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2005 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV	2741
24	v tom: granty a programy z ostatních kapitol	
25	ostatní (zahraničí, dary apod.)	2741
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2005 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (z P1b-04 ř.0306)	
27	Doplňková činnost (z P1b-04 ř.0308)	1708
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1b-04 ř. 0311a výkazu Zisku a ztráty)	20372

Tabulka č. 2.2.2a Pracovníci a mzdové prostředky – školní podniky

č.ř.	Ukazatel	od ř. 5 v tis. Kč
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2005 (celkem)	414,35
2	z toho: pedagogičtí	
3	vědečtí pracovníci	
4	nepedagogičtí	414,35
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV (ř. 7 - ř.6)	7575
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)	7575
8	v tom: 1)mzdy	7379
9	z toho: VaV	
10	2)OPPP (dříve OON)	196
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)	7575
14	v tom: pedagogům	
15	vědeckým pracovníkům	
16	nepedagogům	7575
17	Průměrná mzda za rok 2005 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	16185
18	v tom: pedagogů	
19	vědeckých pracovníků	
20	nepedagogů	16185
21	Průměrná mzda za rok 2004 v Kč	12223
22	Nárůst mzdy r.2005 oproti r. 2004 v %	32,41%
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2005 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 2005 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (z P1b-04 ř.0306)	
27	Doplňková činnost (z P1b-04 ř.0308)	64805
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1b-04 ř. 0311a výkazu Zisku a ztráty)	72380

V roce 2005 byly upraveny tarify mzdové tabulky platné pro všechny součásti univerzity. Úprava spočívala v navýšení nejnižších stupňů jednotlivých tříd v závislosti na minimální mzdě a minimálních mzdových tarifech. V souladu s vývojem zaměstnanosti a určení objemu mzdových prostředků ze státního rozpočtu bylo dosaženo vyšší průměrné mzdy než v roce 2004.

Celkový průměrný evidenční počet pracovníků přepočtený univerzity se oproti roku 2004 snížil o 1,814. Zatímco počet pedagogů a pracovníků vědy a výzkumu se zvýšil (o 12,089 a 18,893), počet nepedagogických pracovníků poklesl (o 32,796). Největší poklesy byly zaznamenány na školních

podnicích, na školním lesním podniku Masarykův les Křtiny (- 18,4) a na školním zemědělském podniku Žabčice (-16,93).

Nárůst pedagogických pracovníků a pracovníků vědy a výzkumu je důsledkem větších výkonů v uvedených oblastech..

Pokles počtu pracovníků školního lesního podniku Masarykův les Křtiny souvisí převážně s úsporou zaměstnanců na polesích a nahrazení některých činností dodavatelským způsobem. U školního zemědělského podniku Žabčice došlo k úsporným opatřením. v personální oblasti při zachování objemu vyplacených mzdových prostředků.. V důsledku těchto změn došlo k nárůstu průměrné mzdy u obou podniků.

Objem mzdových prostředků vyplacených z ostatních zdrojů se proti roku 2004 zvýšil:

- z ostatních zdrojů mimo VaV o 27,1 %
- z ostatních zdrojů VaV o 20,5 %.

3. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH PŘÍJMECH A VÝDAJÍCH

Tabulka č. 3

<i>Ukazatel</i>	<i>tis. Kč</i>
Stav peněžních prostředků na zač. období r. 2005	95 303
Hospodářský výsledek za účetní období	15 569
Účetní odpisy hmotného a nehmotného majetku	109 586
Změna stavu rezerv	-200
Změna stavu časového rozlišení a dohad. účtů	-5 312
Změna stavu zásob	-6 659
Změna stavu pohledávek	-14 082
Změna stavu cenin	2
Změna stavu krátkodobých závazků (bez KÚ a finančních výpomocí)	13 174
Změna stavu krátkodobých úvěrů a finančních výpomocí	9 392
Změna stavu jiných závazků	10 499
Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0
Čistý peněžní tok provozní	131 969
Změna stavu dlouhodobého hmotného a nehmotného investičního majetku	-94 693
Změna stavu dlouhodobého finančního majetku	-399
Korekce vyloučením odpisů	-109 586
Změna poskytnutých záloh a závazků	0
Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-204 678
Změna stavu dlouhodobých závazků	-9 091
Zvýšení střednědobých a dlouhodobých úvěrů	0
Snížení střednědobých a dlouhodobých úvěrů	-5 752
Změna stavu základního jmění	110 874
Změna stavu fondů	-8 398
Změna stavu HV ve schvalovacím řízení	33
Korekce snížením disponibilního zisku běžného roku	-15 569
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	72 097
Čistý peněžní tok celkově	-612
Stav peněžních prostředků na konci období r. 2005	94 691

4. VÝVOJ FONDŮ VEŘEJNÉ VYSOKÉ ŠKOLY

Tabulka č. 4 Fondy

v tis. Kč

Číslo ř.		Fond odměn	Fond rezervní	FRIM	Fond stipendijní	Fond účelově určených prostředků	Fond sociální	Celkem k 31. 12. 2005
		1	2	3	4	5	6	7
1	Stav k 1.1.2005	908	16 363	26 516	712	0	0	44 499
2	Tvorba fondu			79 275	1 523	6 433		87 231
3	Čerpání fondu			93 978	1 652			95 630
4	Stav k 31.12.2005	908	16 363	11 813	583	6 433	0	36 100
5	Nárok na příděl z roku 2005 (návrh)	0	0	15 569	0	0	0	15 569
6	v tom: z hlavní činnosti			12 231				12 231
7	z doplňkové čin.			3 338				3 338
8	Předpokládaný stav po přidělu	908	16 363	27 382	583	6 433	0	51 669

Fond odměn

Stav fondu se nezměnil. Zůstatek fondu se týká ŠLP Křtiny.

Fond rezervní

Stav fondu se nezměnil.

Fond rozvoje investičního majetku

Z důvodu změny v odpisování majetku, došlo k podstatnému snížení tvorby fondu, a tím i ke snížení jeho použití a zůstatku. Univerzita vytvořila hospodářský výsledek, který bude v celkové výši 15 569 tis. Kč převeden do fondu rozvoje investičního majetku. Přehledný rozpis zdrojů a použití fondu je uveden v tab. č. 4a. Převážná část prostředků byla použita na rekonstrukce nemovitého majetku. Školní zemědělský podnik Žabčice použil prostředky fondu i na krytí nákladů na údržbu a opravy majetku.

Fond stipendijní

Stipendijní fond spravovaly jednotlivé fakulty, jeho zdrojem byly uhrazené poplatky od studentů za delší dobu studia. Z fondu bylo na stipendia vyčerpáno 1 652 tis. Kč. Tvorba fondu byla nižší než jeho čerpání, což snižuje jeho zůstatek k 31. 12. oproti předchozímu roku.

Fond účelově určených prostředků

Na základě změny legislativy zřídila univerzita fond účelově určených prostředků. Jeho zdrojem byly poskytnuté dary z tuzemska i ze zahraničí a nespotřebované účelově poskytnuté veřejné prostředky podle stanovených pravidel. Univerzita k 31. 12. převedla do fondu nespotřebované účelové dary v celkové výši 3 979 tis. Kč a nespotřebované prostředky základní dotace poskytnuté MŠMT ve výši 2 454 tis. Kč.

Fond sociální

Změna legislativy byla přijata v závěru roku. Univerzita nerozhodla o naplňování fondu.

Tabulka č. 4a Stipendijní fond

v tis. Kč

1	Stav k 31. 12. 2004	712
2	v tom: z HV	0
3	z popl.za studium	712
4	Tvorba celkem 2005	1523
5	v tom: z HV	0
6	z popl.za studium	1523
7	Čerpání 2005	1652
8	Stav k 31. 12. 2005 (řádek 1+ 4 - 7)	583
9	v tom: HV	0
10	poplatky za studium	583

Tabulka č. 4b FRIM

Řádek 2 tabulky č. 4 - tvorba (bez dotací)	v tis. Kč
zůstatek z r. 2004	26 515
odpisy	62 312
příděl z HV	15 433
příjmy z prodeje IM	0
zůstatková cena dlouhodobého majetku	1 530
ostatní příjmy celkem	0
Celkem tvorba	79 275

Řádek 3 tabulky č. 4 - čerpání	v tis. Kč
Investiční (ř. 20 - 24)	92 704
v tom : stavby	52 538
stroje a zařízení	26 969
nákupy nemovitostí	0
software	500
splátka úvěru	6 538
aktivace zvířat- převod do zákl. stáda	3 468
investice ve vlastní režii (vinice,višně,thuje)	1 961
nákup akcií Milkagra	399
nákup pozemků	331
Neinvestiční (ř.27 - 30)	1 273
v tom : opravy a údržba IM	1 273
pořízení DHIM	0
ostatní užití (rozepsat)	0
Celkem čerpání	93 977
Převod do r. 2006	11 813

Stavební akce hrazené z prostředků FRIM

Fakulty, rektorátní a celoškolská pracoviště

Stavební úpravy I.NP objektu O

Byly dokončeny úpravy objektu O (2.NP) instalací vzduchotechnického potrubí a provedena modernizace technologického vybavení výdejny jídel (mycí stroj, konvektomat, nápojové centrum, doplnění výdejního zařízení).

Modernizace informačních a komunikačních technologií

Bylo provedeno optické propojení objektů 03 (C), 04 (B), 05 (E), 06 (T), 20 (N) a 30 (L) v brněnském areálu. Pro redundanci počítačové sítě pomocí okruhů byly instalovány aktivní prvky. Byly provedeny stavební úpravy včetně klimatizace v suterénu objektu 05 pro instalaci fakultních serverů. U objektu 05 a přízemní části obj. 03 byly před okenní fasádou instalovány infrazávery.

Úprava skleníku a výstavní plochy BZA

Byla zahájena přístavba zádveří u skleníků a administrativní. budovy, které bude využito jako nová přípravná a při výstavách jako samostatný vstup do expozice. Uvolní se stávající pracovní místnost využije se jako výstavní prostor. Současně se touto dostavbou zlepší tepelně technické podmínky v zimním období.

Výměna střechy hl. budovy ZF v Lednici

Na hlavní budově ZF byla vyměněna krytina a dokončeny opravy obslužné budovy skleníku.

Stavební úpravy předsálí auditoria

Exponované předsálí auditoria dostalo rekonstrukcí zvětšený shromažďovací prostor a důstojný reprezentační ráz prolomením původních tří nástupů.

Stavební úpravy předsálí a provozního zázemí auly

Modernizovalo a upravilo se vlastní předsálí, vybavilo se novým mobiliářem a šatnovým prostorem. Z přilehlých uvolněných místností se vytvořilo zázemí pro aulu.

Rozšíření sociální zařízení (WC) u auditoria a auly

Došlo k zásadnímu rozšíření s uplatněním moderních přístupů k hygienickým zařízením se současným umístěním tří sanitárních zařízení pro tělesně postižené.

Stavební úpravy z důvodů dislokačních přesunů

Celé západní křídlo 4.NP budovy A se rekonstruovalo a modernizovalo pro pracovníky ústavu morfologie, fyziologie a genetiky zvířat, kteří dosud užívali prostory v budově C. Tato rozsáhlá rekonstrukce bude dokončena v r. 2006.

Pro potřeby Zahradnické fakulty se provedly stavební úpravy pracoven a laboratoří v 5.NP budovy A. V I.NP budovy A byly modernizovány a upraveny prostory pro personální a sociální oddělení a prostory pro obslužná pracoviště technického odboru.

Ve 3.NP budovy A, v západním křídle se rozšířilo sociální zařízení, modernizovaly a upravily specializované učebny pro ústav jazykových a kulturních studií včetně vybavení a s AV technikou a kanceláře pro pracovníky rektorátu.

Modernizace výukových prostor

Týkala se zejména laboratoří A 427, A 422 (včetně klimatizování prostoru), v 5.NP se upravila seminární místnost A 45 a učebna A 47- rovněž s klimatizací a AV technikou. Byla upravena laboratoř agrosystémů A 502.

V hlavní budově LDF byly modernizovány učebny B 23 (repase nábytku, instalace nové katedry a AV techniky) a B 35 (katedra a AV technika).

Učebny a pracovny byly upraveny i pro pracovníky a studenty Institutu celoživotního vzdělávání v budově 05 (E).

Zasedací místnost děkanátu LDF

V budově B (04) byla rozšířena a zmodernizována zasedací místnost děkanátu Lesnické a dřevařské fakulty. Místnost byla vybavena novým nábytkem, klimatizací a AV technikou.

Demonstrační trávnicková plocha v BZA

V Botanické zahradě a arboretu bylo ve spolupráci s AF vybudovaná výzkumná trávnicková plocha modelovaná, osetá, vybavená drenážním a závlahovým systémem jako vzorek golfového hřiště.

Revitalizace areálu

Byly vytvořeny odpočinkové venkovní plochy u vstupu do budovy 01 A a 39 Q a doplněno venkovní osvětlení před pavilonem Q.

Objekt Q

Z provozních zkušeností vyplynuly různé požadavky, jejichž realizaci zabezpečovalo SO. Jednalo se např. o instalaci automatického ovládání otevírání jednoho páru vstupních dveří, dodávka a montáž krytů na katedry v posluchárnách, dodávky 312 ks šatních skříněk, úpravy v bufetu apod.

Ostatní menší stavební práce a dodávky

Ve Svojanově byla vyměněna okna a dveře (v jídelně a kuchyni) a do zděné budovy VRS Karlov byly dodány boxy na bezpečné uložení lyžařského vybavení.

Projektová příprava:

Pavilon M (pracoviště pro ústavy 221, 224, 234, 235) – studie

Pavilon D ZF v Lednici

Probíhala projektová příprava akce. Byl zpracován projekt pro stavební řízení a vydáno stavební povolení. V rámci přípravných prací byla provedena část bouracích prací, aby mohl být dokončen projekt pro zadávací řízení na výběr zhotovitele.

Přístavba objektu J

Probíhaly projektové práce, jejichž výsledkem je projekt pro stavební povolení a zpracovaná zadávací technologická dokumentace nutná pro zpracování komplexního zadávacího projektu pro výběr zhotovitele stavby. Projektová příprava bude pokračovat v r. 2006 s předpokladem zahájení stavby .

Rekonstrukce výměňkové stanice + teplovodní kanály

Byl zpracován projekt pro stavební povolení s předpokládanou realizací v r. 2006.

Správa kolejí a menz

Rekonstrukce přízemí bloku A kolejí J.A.Komenského

Administrativní prostory byly přebudovány na buňky pro studenty.

Zasíťování bloku D na kolejích J.A.Komenského II.etapa

Rozvody pro internetizaci zrekonstruované části bloku D vč.aktivních prvků.

Rekonstrukce elektroinstalace kolejí J.A.Komenského blok D, společenská část

Rekonstrukce elektroinstalace byla nutná z důvodů technické nezpůsobilosti.

Protihluková stěna na Tauferových kolejích

Pro vysokou hlučnost na bloku D byla vybudována protihluková stěna od dálničního přivaděče.

Projektová dokumentace na zateplení kolejí J.A.Komenského blok B

Školní lesní podnik Křtiny

Drobné stavby:

Dokončení oplocení arboreta Křtiny

Vybavení učebního centra Josefov

Školní zemědělský podnik Žabčice

Rekonstrukce sociálního zařízení pro sklepní hospodářství ŠZP Žabčice

Byla provedena rekonstrukce sociálního zařízení, včetně zabudování nové plastové jímky na vyvážení, do které je zaústěna vnitřní kanalizace. Sociální zařízení ve sklepním hospodářství splňuje hygienické požadavky při výuce posluchačů a degustačních akcích pro odbornou i laickou veřejnost.

Modernizace drůbežího střediska

Z vlastních zdrojů bylo provedeno technické zhodnocení objektů klempířskými pracemi provedenými na snáškových halách.

Tabulka č. 4c Fond účelově určených prostředků v tis. Kč

Stav k 31. 12. 2005	6433
v tom: účelově určené dary	3979
účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí	0
účelově určené prostředky na VaV-MŠMT	0
účelově určené prostředky na VaV - ostatní	0
účelově určené prostředky z ukazatelů MŠMT	2454

Tabulka č. 4d Fond sociální v tis. Kč

Stav k 31.12.2005	0
-------------------	---

5. VÝVOJ STAVU MAJETKU A VÝSLEDKY INVENTARIZACE

Tabulka č. 5a Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek v tis. Kč

Druhy majetku	Stav k 31. 12. 2004 pořizovací cena	Stav k 31. 12. 2005		
		pořizovací cena	oprávky (-)	zůstatková cena
Dlouhodobý nehmotný majetek	39 894	44 277	-30 355	13 922
z toho: software	14 503	22 573	12 611	35 184
drob. dl .nehm.m.	15 556	15 070	-15 070	0
Dlouhodobý hmotný majetek	3 501 073	3 657 493	-1 353 054	2 304 439
z toho: pozemky	469 069	481 809	0	481 809
um.díla	1 312	1 339	0	1 339
budovy,haly, stav.	2 003 539	2 122 271	-533 739	1 588 532
sam.mov.věci a s.	695 580	724 384	-550 314	174 070
pěst.celky	24 062	24 062	-15 802	8 260
zákl.stádo, taž. zv.	8 370	8 596	-3 612	4 984
drobný dl. hm.m.	243 835	228 202	228 202	456 404
ost.dl. hm. maj.	1 386	1 386	-1 386	0

V průběhu roku nedošlo k podstatným změnám ve stavu dlouhodobého majetku. Do nehmotného majetku byl zařazen zejména ekonomický informační software SAP a projekt Facility Management. Navýšení hodnoty staveb odpovídá prováděným rekonstrukcím a modernizacím stávajících objektů na všech součástech univerzity. Školní zemědělský podnik Žabčice vrátil Pozemkovému fondu objekty zahradnické farmy. U samostatných movitých věcí proběhlo vyřazení zastaralých a provozu nevyhovujících strojů a zařízení. Obnova přístrojového vybavení byla provedena a vlastními zdroji a z poskytnutých účelových dotací, zejména v rámci projektů vědy a výzkumu.

Tabulka č. 5b Finanční majetek

v tis. Kč

	Stav k 31. 12. 2004	Stav k 31. 12. 2005	rozdíl oproti roku 2004
Dlouhodobý	3 788	4 187	399
v tom: Podíly v osobách pod pods. vlivem	712	712	0
Dluh.cen.papíry držené ve splatnosti	3 076	3 475	399
Krátkodobý	95 412	94 798	-614
v tom: Ceniny	110	107	-3
Účty v bankách	95 285	94 691	-594
Peníze na cestě	17	0	-17

Stav dlouhodobého finančního majetku nezaznamenal podstatných změn, jedná se o majetek v držení Školního zemědělského podniku Žabčice, a to o vložený podíl do ISK Žabčice, držbu akcií společnosti Milkagro, účast ve společnosti ACHP Modřice a nákup kvóty mléka.

Krátkodobý finanční majetek vyjadřuje zejména stav peněžních prostředků na bankovních účtech. K významnému poklesu stavu došlo u obou školních podniků, naopak mírný nárůst zaznamenaly stavy na účtech fakult, rektorátu a celoškolských pracovišť.

Tabulka č. 5c Zásoby

v tis. Kč

	Stav k 31. 12. 2004	Stav k 31. 12. 2005	rozdíl oproti roku 2004
Zásoby celkem	71 088	78 552	7 464
z toho: materiál	16 751	18 150	1 399
nedok.výroba	11 271	10 015	-1 256
výrobky	34 277	38 757	4 480
zvířata	8 749	10 399	1 650
zboží	40	1 231	1 191

Stav zásob, mimo zásoby školních podniků, je na úrovni předcházejících let. Nárůst zásob u školních podniků se projevil na stavu finančních prostředků na bankovních účtech.

U ŠZP Žabčice se výrazně zvýšil stav zásob u zvířat a výrobků v důsledku navýšení produkční úrovně živočišné výroby a následně i produkce výrobků rostlinné výroby. V rámci opatření ke snížení nákladů došlo ke snížení nedokončené výroby.

U ŠLP Křtiny došlo ke snížení nedokončené výroby. U výrobků a zboží došlo k nárůstu téměř o 50 %, jedná se zejména o výroby dřevařské, strojírenské, dříví a štěrky.

Tabulka č. 5d Pohledávky, závazky, bankovní výpomoci a půjčky

v tis. Kč

	Stav k 31.12.2004	Stav k 31.12.2005	rozdíl oproti roku 2004
Pohledávky celkem:	54 645	67 673	13 028
v tom: odběratelé	44 655	43 490	-1 165
zálohy	4 061	5 713	1 652
za inst.soc.,zdr.poj.	0	0	0
za zaměstnanci	55	26	-29
ostatní	5 874	18 444	12 570
Závazky celkem:	104 511	119 667	15 156
v tom: dodavatelé	34 421	41 787	7 366
přijaté zálohy	3 310	6 383	3 073
k zaměstnancům	2 998	3 299	301
k inst.soc.,zdr.poj.	15 382	18 715	3 333
daňové závazky	6 620	6 660	40
ostatní	41 780	42 823	1 043
Bankovní výp. a půjčky	51 851	55 491	3 640
z toho: úvěry	51 851	55 491	3 640

Rozbor pohledávek k 31. 12. 2005

v tis. Kč

součást	pohledávky po splatnosti	z toho	
		soudní řízení	nedobytné
Fakulty, rektorát a celos.prac.	1529	213	0
SKM	187	72	0
ŠLP Křtiny	8517	1730	495
ŠZP Žabčice	4171	824	2450
Celkem	14404	2839	2945

Pohledávky oproti předchozímu roku vzrostly. Pod pojem ostatní pohledávky je zařazena pohledávka z titulu nadměrného odpočtu daně z přidané hodnoty za prosinec 2005 a předpis nároku na dotaci z rozpočtu ÚSC pro ŠZP Žabčice.

U pohledávek za odběrateli došlo oproti předchozímu roku k mírnému snížení. Cca 33 % pohledávek je hrazeno po splatnosti. Všechny součásti univerzity využívají především možností mimosoudního vyřízení zaplacení pohledávek a dále přistupují k soudnímu vymáhání. Soudní řízení není spojeno vždy s úspěchem pro nedobytnost pohledávek.

Nedobytné pohledávky byly dle ekonomické situace součásti univerzity účetně odepsány.

ŠZP Žabčice odepsal promlčené pohledávky v celkové výši 2 665 tis., z toho nedobytné za odběrateli 1 088 tis. Kč a za účastníky sdružení 1 577 tis. Kč.

Ke zvýšení závazků vůči dodavatelům došlo z důvodu nedostatku finančních prostředků školních podniků. Ostatní součásti univerzity hradí závazky svým dodavatelům v souladu se splatností faktur. Zvýšení ostatních závazků vyplývá ze zvýšení zákonných odvodů, které byly uhrazeny ve stanoveném termínu. Nárůst přijatých záloh se týká zakázek fakult v rámci doplňkové činnosti, které přecházejí do následujícího roku.

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 kolení a menz. Fyzická inventarizace byla provedena v termínech k 31. 10. a 30. 11. a dokladová inventarizace rozvahových účtů k 31. 12. Na základě provedených fyzických inventarizací byly zpracovány protokoly a vyčísleny následující inventarizační rozdíly:

v tis. Kč

součást	majetek dlouhodobý	ostatní majetek	zásoby
Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště	256	55	0
SKM	0	0	0
ŠLP Křtiny	0	15	150
ŠZP Žabčice	0	0	0
Celkem	256	70	150

Zjištěné inventarizační rozdíly u fakult, rektorátu a celoškolských pracovišť byly způsobeny vloupáním na odlehlá pracoviště univerzity, ztrátou při výkonu pracovní cesty a administrativními nedostatky při vyřazování nábytku v rámci dislokačních opatření. Zjištěné rozdíly nevykazovaly zůstatkovou cenu, částečná náhrada byla předepsána jednomu pracovníkovi za ztrátu notebooku.

Vykázané rozdíly u ŠLP Křtiny byly způsobeny administrativními nedostatky při prodeji a vyřazení majetku. Inventurní rozdíl u zásob představuje schodek ve skladu řeziva způsobený neznámým pachatelem. Šetření policie bylo uzavřeno.

Manka a škody

v tis. Kč

součást	škody na majetku	pokuty a penále
Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště	138	4
SKM	0	3
ŠLP Křtiny	151	9
ŠZP Žabčice	1522	23
Celkem	1811	39

Manka a škody fakult, rektorátu a celoškolských pracovišť zahrnují náhradu za krádež bundy, lyží v rekreačním a výukovém středisku v Karlově, náklady na vyřazení nepotřebného materiálu ze skladu a náklady na makulace skript. Penále bylo hrazeno za celní dluh, přeplatek přídatku na dítě, daň z nemovitostí a emise kotelny. S přihlédnutím k rozsahu uskutečňovaných plateb a účetních operací se jedná o zanedbatelný výdaj.

Správa kolejí a menz uhradila penále za pozdní odvod zdravotního pojištění při přechodu na nový informační systém.

Manka a škody ŠLP Křtiny zahrnují zúčtování inventarizačního rozdílu zjištěného u zásob, úhrady škody způsobené zvěří a úroků z prodlení a penále v celkové výši 9 tis. Kč.

Manka a škody ŠZP Žabčice zahrnují zúčtované škody, které vznikly odpisem znehodnocených dřevin a remízek, úhynem zvířat a vyřazením znehodnocených zásob postřiků a hnojiv.

6. REKAPITULACE FINANČNÍHO VYPOŘÁDÁNÍ SE STÁTNÍM ROZPOČTEM

Tabulka č. 6 Finanční vypořádání VVŠ se státním rozpočtem za rok 2005 z kapitoly 333-MŠMT ČR

v Kč

č.ř.	uk	Dotacní položky a ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2005	Použito k 31.12.2005	Převedeno do FÚUP ¹⁾	Vratka dotace (odvede)	Převedeno do ukazatele "A" a "B"
			sl.1	sl.2	sl.3	sl.4	sl.5	sl.6 = sl.3-4-5	sl.7
1		Základní dotace celkem (ř.2+3+4+16+17+18+20+22)	461 489 000	544 263 000	544 263 000	541 795 683	2 454 200	13 117	221 608
2	"A" "B"	v tom: Studijní programy a s nimi spojenou tvůrčí činnost	455 072 000	459 263 000	459 263 000	456 808 800	2 454 200	0	
3	"C"	Stipendia studentů doktorských stud.programů	6 417 000	24 314 000	24 314 000	24 314 000		0	
4	"D"	Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce (ř.5+6+7+8+9)	0	9 035 000	9 035 000	9 021 883	0	13 117	
5		v tom: studenti, kteří nejsou st.občany ČR (vč.projektů a krajanů)-zahr.rozvoj.pomoc		792 000	792 000	778 883		13 117	
6		zahraniční studenti (krátkodobé pobyty)		20 000	20 000	20 000		0	
7		program AKTION		202 000	202 000	202 000		0	
8		program CEEPUS		202 000	202 000	202 000		0	
9		SOKRATES II celkem (ř.10+11+12+13+14+15)		7 819 000	7 819 000	7 819 000		0	
10		v tom: Erasmus		7 819 000	7 819 000	7 819 000		0	
11		Comenius		0	0			0	
12		Minerva		0	0			0	
13		Arion		0	0			0	
14		Lingva		0	0			0	
15		ostatní		0	0			0	
16	"F"	Fond vzdělávací politiky		11 100 000	11 100 000	11 100 000		0	
17	"G"	Fond rozvoje vysokých škol		6 662 000	6 662 000	6 662 000		0	219 104
18	"I"	Rozvojové programy		25 100 000	25 100 000	25 100 000		0	2 504
19		z toho: projekty AU3V		870 000	870 000	870 000		0	
20	"M"	Mimořádné aktivity		2 512 000	2 512 000	2 512 000		0	
21		Letní školy slovanských studií		0	0			0	
22		Dotace na ubytovací stipendia		6 277 000	6 277 000	6 277 000		0	
23		Z "A" až "M" Vysokoškolské zemědělské a lesní statky celkem (ř.24+25+26)	0	16 974 000	16 974 000	16 974 000	0	0	
24		v tom: dotace na vzdělávací činnost		6 774 000	6 774 000	6 774 000		0	
25		dotace na genofondy		10 200 000	10 200 000	10 200 000		0	
26		dotace ostatní						0	
27		Dotace na ubytování a stravování studentů (KaM)	24 095 000	25 213 000	25 213 000	25 207 461	0	5 539	
28		Dotace na výzkum a vývoj celkem (ř.29+30+31+32+33+34+35)	0	88 150 000	88 150 000	88 150 000	0	0	
29		v tom: institucionální prostř. VaV - mezinárodní spolupráce ve VaV		0	0			0	
30		institucionální prostř. VaV - ostatní (výzkumné záměry + administrace)		41 351 000	41 351 000	41 351 000		0	
31		institucionální prostř. VaV - specifický výzkum na VŠ		30 108 000	30 108 000	30 108 000		0	
32		účelové prostředky VaV - Národní program výzkumu		16 691 000	16 691 000	16 691 000		0	

Tabulka č. 6 Finanční vypořádání VVŠ se státním rozpočtem za rok 2005 z kapitoly 333-MŠMT ČR – pokračování

v Kč

33	účelové prostředky VaV - programy v půs.poskytovatele		0	0			0	
34	účelové prostředky VaV - veřejné zakázky ve VaV		0	0			0	
35	účelové prostředky VaV - ostatní (výdaje na veřej.soutěž ve VaV)		0	0			0	
36	NEI dotace z kapitoly MŠMT celkem: (ř.1+21+27+28)	485 584 000	657 626 000	657 626 000	655 153 144	2 454 200	18 656	221 608
37	Kapitálové dotace mimo programové financování (ř.38+39+40)	0	12 503 000	12 503 000	12 502 235	0	765	
38	v tom: FRVŠ		4 929 000	4 929 000	4 928 925	0	75	0
39	rozvojové programy		7 574 000	7 574 000	7 573 310		690	
40	ostatní (mimo VaV)		0	0			0	
41	Kapitálové dotace na výzkum a vývoj mimo program.financ. (ř.42+43+44)	0	13 398 000	13 398 000	13 398 000	0	0	
42	v tom: institucionální prostř. VaV - ostatní (výzkumné záměry + administrace)		3 116 000	3 116 000	3 116 000	0	0	0
43	účelové prostředky VaV - programy v působnosti poskytovatele		0	0	0		0	
44	účelové prostředky VaV - Národní program výzkumu		10 282 000	10 282 000	10 282 000	0	0	0
45	Kapitálové dotace z MŠMT celkem: (ř. 37+41)	0	25 901 000	25 901 000	25 900 235	0	765	0
46	Rezervní fond MŠMT (z ř.1)	0	12 606 000	12 606 000	12 606 000	0	0	
47	"A a B" v tom: Studijní programy a s nimi spojenou tvůrčí činnost		3 800 000	3 800 000	3 800 000		0	
48	"C" Stipendia studentů doktorských stud. programů		6 294 000	6 294 000	6 294 000		0	
49	"M" Mimořádné aktivity		2 512 000	2 512 000	2 512 000		0	

Vypořádání prostředků poskytnutých z OPRLZ, opatření 3.2

v Kč

Rozpočet	Poskytnutá záloha	Náklady roku 2005	Dohadná pol. – předpis dotace
7 552 417	1 888 104	1 507 181	1 507 181

Tabulka č. 6a Vypořádání se SR – programy reprodukce majetku

v Kč

č. ř.	č. programu	Název programu	Poskytnuto k 31.12.2005	Použito (skutečnost) k 31.12.2005	Nevyčerpáno
1	2333340	Rozvoj a obnova mat.tech.základny VVŠ	96 268 000	96 266 327	1 673

MŠMT poskytlo univerzitě na řešení projektu prostředky formou zálohy. Řešení projektu započalo v roce 2005, náklady s tím spojené byly zúčtovány a uhrazeny z bankovního účtu k tomu zřízenému. První monitoring bude proveden až v roce 2006 a na jeho základě bude univerzitě ve výši uznaných nákladů poskytnuta dotace. Z důvodu věrného obrazu účetnictví byla vytvořena k 31. 12. 2005 ve výši nákladů dohadná položka výnosů, jako předpis účelové dotace.

7. STIPENDIA A SLUŽBY POSKYTOVANÉ STUDENTŮM

Tabulka č. 7a Počty studentů

osoby

Počet studentů k 31. 10. 2005	7870
v tom: rozpočtoví studenti	7852
studující v cizím jazyce	12
studující na základě mezinár. smluv a usnesení vlády	5
studující hrazení z jiné rozpočtové kapitoly	1

Tabulka č. 7b Stipendia

v tis. Kč

	Z dotace MŠMT	Ostatní zdroje *)			Ze stipendijního fondu	Celkem k 31.12.05
		zahraniční	dary	výnosy		
Stipendia celkem:	41 468	799	153	172	1 652	44 244
v tom:						
dotace na ubytovací stipendia	6 277				14	6 291
DSP-doktorandi (ukazatel"C")	24 314					24 314
zahraniční studenti	359					359
prospěchová	434			138	710	1 282
SOCRATES - ERASMUS	7 224	799				8 023
krátkodobí zahraniční studenti - vypláceno DZS	0					0
vědecká a tvůrčí činnost	1 654		36		347	2 037
ostatní	1 206		117	34	581	1 938

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
celkem	studenti	celkem	studenti					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
385 856	235 692	8 477	4 516	21 235	5 798	4 157	14	55,03
bufety,DOČ				2 231			2 344	

Sloupec 1 – Počet podaných jídel se skládá ze studentů, zaměstnanců a cizích strávníků

Sloupec 2 – Počet jídel studentů

Sloupec 3,4 – Tržby ze stravování celkem se skládají z tržeb od studentů, zaměstnanců a cizích strávníků / tržby od studentů

Sloupec 5 – Celkové neinvestiční náklady vč.40 % pomocných provozů

Sloupec 6 – Dotace z MŠMT je počítána vč.40 % pomocných provozů.

Sloupec 7 – Jiné dotace , příspěvky a dary SKM neobdrželo. Sl.5 zahrnuje ostatní příjmy (vč.40% pom. provozů)

Sloupec 8 – Doplňková činnost zahrnuje dopravu obědů pro cizí strávníky.Provoz bufetu a doplňková činnost menzy(rauty apod.) jsou uvedeny odděleně.

Sloupec 9 – průměrné neinvestiční náklady jsou vztaženy k celkovému počtu podaných jídel a jsou vč. potravin

Menza na kolejích J.A.Komenského zajišťovala stravování studentů a zaměstnanců v jídelnách na kolejích, a v areálu univerzity.

Druhým rokem zajišťovala SKM stravování studentů a zaměstnanců v menze v Lednici.

Oproti předchozímu roku došlo k navýšení cca o 13 tisíc vydaných porcí. Doplňkový prodej na výdejnách přispěl k rozšíření služeb pro studenty na kolejích.

Průměrné neinvestiční náklady na jedno jídlo činily 55,03 Kč, což je pokles proti r.2004 o 0,87 Kč, přestože ceny energií oproti předcházejícímu období stouply.

Výši nákladů na porci ovlivňují odpisy majetku. V nákladech jsou zaúčtované odpisy vč. odpisu majetku pořízeného z dotace. Po odpočtu této položky činí reálné celkové neinvestiční náklady na porci 50,42 Kč. Limit na potraviny bez DPH nebyl v r. 2005 změněn.

Přehled cen jednotlivých jídel

v Kč

	objednávková a bezobjednávková jídla				minutky a stravování Lednice			
	limit potravin	režie	DPH	celkem	limit potravin	režie	DPH	celkem
studenti	18,48	0	3,52	22	21	0	4	25
zaměstnanci	18,48	0	3,52	22	21	0	4	25
ostat.strávníci	18,48	22,69	7,83	49	21	22,7	8,3	52

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	Doplň- ková činnost tis. Kč	Průměrná výše kolejného v Kč za		Neinvest. náklady na jednoho studenta v Kč
celkem	studenti	celkem	studenti					rok	měsíc	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2572	2503	39855	34968	69220/65923	26871	5004	27	13970	1164	26338

Sloupec 1,2 – 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 na kalendářní rok.

Sloupec 3,4 – tržby celkem zahrnují jak výnosy z kolejného tak výnosy z ubytování v doplňkové činnosti.

Sloupec 5 – Celkové neinvestiční náklady na provoz studentů v sobě zahrnují náklady kolejí + % podíl nákladů pomocných provozů a náklady doplňkové činnosti na ubytování.

Sloupec 6 – Dotace MŠMT zahrnuje i dotaci na provoz pomocných provozů (60%).

Sloupec 7 – Jiné dotace, příspěvky, dary SKM neobdrželo. Ve sloupci 5 jsou uvedeny jiné příjmy zahrnující příjmy z pronájmu nebytových Sloupec 8 – Doplňková činnost kromě ubytování hostů.

Sloupec 9 – Průměrná výše kolejného na kalendářní rok .

Sloupec 10 - Průměrná výše kolejného na měsíc(12) .

Sloupec 11 – Neinvestiční náklady na jednoho studenta.

Počty ubytovaných studentů

Rok 2005	leden	únor	březen	duben	květen	červen	červenec	srpen	září	říjen	listopad	prosinec
Počty ubyt. studentů	2784	2762	2737	2688	2635	1919	115	76	1670	2615	2630	2593

Cena lůžka pro studenta

Tauferovy koleje, Brno

1 lůžkový	buňkový se soc.zařízením a kuchyňkou	2430
2 lůžkový	buňkový se soc.zařízením a kuchyňkou	2270
3 lůžkový	buňkový se soc.zařízením a kuchyňkou	2110
1 lůžkový	buňkový se soc.zařízením a kuchyňkou,internet	2535
2 lůžkový	buňkový se soc.zařízením a kuchyňkou,internet	2375
3 lůžkový	buňkový se soc.zařízením a kuchyňkou,internet	2215
1-3 lůžkový	suterén	1900

Koleje J. A. Komenského, Brno

2 lůžkový	předsíň s umyvadlem,soc.zařízení na patře	1800-1900
4 lůžkový	předsíň s umyvadlem, soc.zařízení na patře	1690
2 lůžkový	předsíň s umyvadlem, soc.zařízení na patře,internet	1955
4 lůžkový	předsíň s umyvadlem, soc.zařízení na patře,internet	1795
3 - 4 lůžkový	buňkový se soc.zařízením,kuchyňkou pro 1 pokoj	2110
3 - 4 lůžkový	buňkový se soc.zařízením,kuchyňkou pro 1 pokoj, internet	2215

Koleje P. Bezruče, Lednice

1 lůžkový	bytové buňky s šatnou, kuchyňkou a soc.zařízením	2270
2 lůžkový	bytové buňky s šatnou, kuchyňkou a soc.zařízením	2110
3 lůžkový	bytové buňky s šatnou, kuchyňkou a soc.zařízením	1950

Koleje Lednice Zámeček

1 lůžkový	buňkový se sociál.zařízením bez kuchyňky	2320
2 lůžkový	buňkový se sociál.zařízením bez kuchyňky	2160
3 lůžkový	buňkový se sociál.zařízením bez kuchyňky	2000-2100

Od 1. 10. byla dotace na ubytování studentů převedena přímo na studenta formou ubytovacího stipendia. Tato změna vedla k nutnosti zvýšení ceny za ubytování studentů. Kolejné bylo navýšeno o 800 Kč měsíčně. Navýšení nedosahuje výše pozbyté dotace.

Dopad změny financování se projevil poklesem zájmu studentů o koleje je cca o 20 % .

Ve zvýšených neinvestičních nákladech na studenta jsou zahrnuty zvýšené náklady na energie, zejména elektrická energie (vybudování kuchyňek, připojení k internetu) a stoupající náklady na teplou vodu (vybudování buňkového systému na bloku D na kolejích JAK).

Snahou SKM je zajistit kvalitní ubytování studentů na všech kolejích. Rekonstrukce bloku D na kolejích J.A.Komenského znamenala zvýšení neinvestičních nákladů zejména na nový nábytek a jiné zařizovací předměty. Náklady byly částečně hrazeny z neinvestiční dotace MŠMT ve výši 7 375 tis. Kč. Byly provedeny opravy kuchyňek, koupelen, umývár a WC na třech patrech na bloku A a bloku B na kolejích JAK.

8. INSTITUCIONÁLNÍ PODPORA SPECIFICKÉHO VÝZKUMU

Institucionální podpora specifického výzkumu byla v souladu se zák. č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu a vývoje, a nařízením vlády č. 462/2002 Sb., o institucionální podpoře výzkumu a vývoje, přidělena rozhodnutím MŠMT ČR č. 8/2005. Při čerpání prostředků se univerzita řídila výše uvedenými předpisy a rozhodnutím rektora č. 20/2003 o pravidlech společného výzkumu akademických pracovníků a studentů a užití finančních prostředků. Z dotace na specifický výzkum byly financovány projekty Interní grantové agentury MZLU v Brně v celkové výši 5 303 tis. Kč.

Dotace na podporu specifického výzkumu byla poskytnuta ve výši 30 108 tis. Kč.

Poskytnutá dotace byla použita na úhradu:

a) osobních a věcných nákladů spolupráce studentů magisterských a doktorských studijních programů při řešení projektů a výzkumných záměrů řešených na univerzitě:

celkem		5 682 tis. Kč
v tom:	osobní	4 068 tis. Kč
	věcné	1 614 tis. Kč

Finanční prostředky byly použity z větší části na krytí mezd a s nimi souvisejících odvodů vyplacených akademickým pracovníkům v souvislosti s finančním a věcným rozsahem řešených projektů a výzkumných záměrů. V několika případech byly uzavřeny částečné pracovní úvazky s doktorandy. Věcné náklady tvoří převážně materiální výdaje, zejména na chemikálie, drobný hmotný majetek, knihy apod. Na stipendia studentů magisterských programů bylo vyplaceno 150 tis. Kč. Dále byly prostředky použity na krytí osobních nákladů pracovníků zabezpečujících infrastrukturu při řešení výzkumu.

b) osobních a věcných nákladů společného výzkumu prováděného akademickými pracovníky a studenty magisterských a doktorských studijních programů podle pravidel stanovených univerzitou:

celkem		22 168 tis. Kč
v tom:	osobní	15 681 tis. Kč
	věcné	6 487 tis. Kč

Z prostředků bylo hrazeno 47 projektů, které uspěly ve výběrovém řízení Interní grantové agentury, dále byly použity na mzdy a související odvody pracovníků podílejících se na společném výzkumu zaměstnanců a studentů a pracovníků celoškolských pracovišť zajišťujících provoz infrastruktury, informačního centra, knihovny, edičního střediska a ústavu informačních a komunikačních technologií v poměru využití poskytovaných služeb. Věcné náklady zahrnují náklady na spotřební materiál a služby, náklady na vložné na konference a odborné semináře, na vydávání sborníků, náklady na cestovné. Na stipendia bylo použito 498 tis. Kč.

c) nákladů na výzkum prováděný studenty magisterských a doktorských studijních programů při přípravě diplomové nebo disertační práce:

celkem	2 258 tis. Kč
---------------	----------------------

Věcné náklady tvoří materiální výdaje zejména za chemikálie, laboratorní sklo, odbornou literaturu, kancelářský materiál, vložné na konference, apod. Na stipendia magisterských a doktorských programů bylo vyplaceno v souvislosti s řešením diplomových a disertačních prací 122 tis. Kč.

Použití dotace v členění dle bodů a) až c) nebylo vedeno v účetnictví odděleně, a proto je vyčísleno podle kvalifikovaného posouzení. Oddělené účtování nevyplyvá z žádného předpisu, ani z rozhodnutí o poskytnutí dotace.

9. JINÉ ÚDAJE O HOSPODAŘENÍ

- Zákon č. 552/ 2005 Sb., kterým se mění zákon o vysokých školách, umožnil mimo jiné zřízení fondu účelově určených prostředků, do kterého bylo možno v souladu se stanovenými pravidly převést nespotřebované dotace. Univerzita převedla do fondu 2 454 tis. Kč z dotace na vzdělávání. Prostředky budou zapojeny do tvorby rozpočtu na rok 2006, a to ve výši 2 mil. Kč na krytí nákladů na odpisy investičního majetku a 454 tis. Kč na krytí provozních výdajů Lesnické a dřevařské fakulty, poněvadž prostředky byly převedeny z jejího rozpočtu. Do fondu účelově určených prostředků byly převedeny zůstatky poskytnutých účelových darů univerzitě k použití do následujícího roku.
- Významnou změnou bylo odpisování investičního majetku pořízeného zcela, nebo částečně z dotací. Odpis byl zúčtován do nákladů, současně se o částku zvýšily ostatní výnosy. Tím nedošlo k zatížení hospodaření univerzity. Důsledkem bylo významné snížení zdrojů fondu rozvoje investičního majetku. Takto zúčtované odpisy dosáhly za univerzitu jako celek částku 47 274 tis. Kč, z toho u fakult, rektorátu a celoškolských pracovišť 42 491 tis. Kč.

ZÁVĚR

Plnění opatření přijatých pro rok 2005

- Snížení stavu pohledávek byla věnována mimořádná pozornost, výsledky hospodaření umožnily částečný odpis nedobytných pohledávek.
- Rutinní provoz ekonomického systému SAP byl zahájen.
- Provoz systému Facility Management byl připraven.
- Školní lesní podnik Křtiny nečerpal prostředky z Fondu odměn, sjednání nápravy nemohlo být realizováno.

Opatření přijatá pro rok 2006

- Využití možnosti SAP a UIS pro potřeby pracovišť – tzv. portál vedoucích.
- Zahájit rutinní provoz Facility managementu.
- Zajistit vyrovnanou bilanci nákladů a výnosů SKM v nových ekonomických podmínkách.

Prof. Ing. Jaroslav Hlušek , CSc.
rektor MZLU v Brně

V Brně dne 15. května 2006