

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ
Mendelovy univerzity v Brně za rok 2011

Projednáno Správní radou MENDELU dne 22. června 2012
Schváleno Akademickým senátem MENDELU dne 25. června 2012
Zveřejněno na Úřední desce MENDELU na internetové adrese <http://www.mendelu.cz>
dne 25. června 2012

Brno, 25. června 2012
Čj. 14488/2012-980

OBSAH

1. ÚVOD	3
2. ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA	4
2.1 Rozvaha	4
- Tabulka č. 1 Rozvaha (bilance)	4
2.2 Výkaz zisku a ztráty	6
- Tabulka č. 2 Výkaz zisku a ztráty – sumář	6
- Tabulka č. 2.a Výkaz zisku a ztráty – fakulty, vysokoškolský ústav, celoškolská a rektorátní pracoviště	7
- Tabulka č. 2.b Výkaz zisku a ztráty – Správa kolejí a menz	9
- Tabulka č. 2.c Výkaz zisku a ztráty – školní podniky	10
- Tabulka č. 3 Hospodářský výsledek za rok 2011	12
2.3 Přehled o peněžních tocích	14
- Tabulka č. 4 Přehled o peněžních tocích (cash flow)	14
2.4 Výrok auditora	15
3. ANALÝZA VÝNOSŮ A NÁKLADŮ	15
3.1 Vysoká škola	17
3.1.1 Příspěvek a dotace z veřejných zdrojů	17
- Tabulka č. 5 Veřejné zdroje financování VVŠ v roce 2011: prostředky poskytnuté a prostředky použité	19
- Tabulka č. 5.a Financování vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti v roce 2011 (bez prostředků poskytovaných na programové financování, na operační programy a VaV)	20
- Tabulka č. 5.b Financování výzkumu a vývoje v roce 2011 (bez prostředků poskytovaných na operační programy EU)	21
- Tabulka č. 5.c Financování programů reprodukce majetku v roce 2011	22
- Tabulka č. 5.d Financování programů strukturálních fondů v roce 2011	24
3.1.2 Vlastní výnosy v hlavní a doplňkové činnosti	24
- Tabulka č. 6 Přehled vybraných výnosů za rok 2011	24
- Tabulka č. 7 Příjmy z poplatků a úhrad za další činnosti poskytované veřejnou vysokou školou	25
3.1.3 Náklady	26
- Tabulka č. 8.a Pracovníci a mzdové prostředky za rok 2011 (dle zdroje financování mzdy a OON)	26
- Tabulka č. 8.b Pracovníci a mzdové prostředky za rok 2011 (bez OON)	27
- Tabulka č. 9 Stipendia za rok 2011	27
3.2 Koleje a menzy	28
- Tabulka č. 10.a Neinvestiční náklady a výnosy – oblast stravování	28
- Tabulka č. 10.b Neinvestiční náklady a výnosy – oblast ubytování	28
3.3 Školní zemědělský podnik Žabčice	30
3.4 Školní lesní podnik Křtiny	31
4. VÝVOJ A KONEČNÝ STAV FONDŮ	32
- Tabulka č. 11 Fondy za rok 2011	32
- Tabulka č. 11.a Rezervní fond za rok 2011	32
- Tabulka č. 11.b Fond reprodukce investičního majetku za rok 2011	32
- Tabulka č. 11.c Stipendijní fond za rok 2011	35
- Tabulka č. 11.d Fond odměn za rok 2011	35
- Tabulka č. 11.e Fond účelově určených prostředků za rok 2011	35
- Tabulka č. 11.f Fond sociální za rok 2011	36
- Tabulka č. 11.g Fond provozních prostředků za rok 2011	36
5. STAV A POHYB MAJETKŮ A ZÁVAZKŮ	36
6. ZÁVĚREČNÁ ČÁST	38

1. ÚVOD

Výroční zpráva o hospodaření Mendelovy univerzity v Brně za rok 2011 je zpracována podle § 21 odst. 1 písm. a) zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Mendelova univerzita v Brně jako veřejná vysoká škola používala účetní metody platné pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání, a řídila se vyhláškou 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů. Součástí univerzity jsou kromě pěti fakult a jednoho vysokoškolského ústavu, celoškolských a rektorátních pracovišť dva školní podniky a správa kolejí a menz, které dle rozhodnutí rektora vedou samostatné účetnictví. Rektorát univerzity provádí měsíčně sumarizace na úrovni rozvahy, výkazu zisku a ztrát a daně z přidané hodnoty. Byl proveden audit u projektu MPO a VaVpl. Audit byl zpracován s výrokem bez výhrad.

Podmínky hospodaření v roce 2011 byly celkově srovnatelné s rokem 2010. Legislativní změny v oblasti daně z přidané hodnoty se týkaly zejména zpřesnění výkladů a pojmů v jednotlivých paragrafech. Za významnou změnu lze považovat změnu podmínky pro uplatnění nároku na odpočet daně na vstupu. Daň lze uplatnit až v okamžiku obdržení daňového dokladu a ne jako dříve podle data zdanitelného plnění. Tato změna ovlivňuje finanční toky univerzity. U opakujících se plnění, kdy faktury jsou doručeny v následujícím měsíci, může univerzita uplatnit odpočet daně o měsíc později. Hlavním zdrojem financování je příspěvek na uskutečňování akreditovaných studijních programů a programů celoživotního vzdělávání a s nimi spojenou vědeckou, výzkumnou, vývojovou, uměleckou nebo další tvůrčí činnost a institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj univerzity. V roce 2011 získala univerzita z MŠMT další projekty OP VK na dobu řešení v rozmezí dvou až tří let. Na základě intenzivní přípravy získala univerzita Rozhodnutí o poskytnutí dotace na řešení projektu OP VaVpl „Výukové a výzkumné kapacity pro biotechnologické obory a rozšíření infrastruktury“ v rámci PO 4. Dotace je poskytnuta na dobu výstavby, tj. 3 let v celkové hodnotě 619.292 tis. Kč. Spoluúčast univerzity ve výši 92.893 tis. Kč bude hrazena snížením příspěvku univerzity s rozkladem na dobu 5 let.

Z resortu školství dosáhl v roce 2011 objem použitého rozpočtu univerzity 900,281 mil. Kč, což ve srovnání s rokem 2010, kdy činil 905,636 mil. Kč, představuje pokles o 0,6 %. Z původně přiděleného rozpočtu bylo vráceno MŠMT ČR 120 tis. Kč. Normativy na jednoho studenta byly v roce 2011 vypočítány ze základního normativu 26.428 Kč stejnými koeficienty náročnosti jednotlivých studijních programů jako v předchozích letech. Příspěvek na vzdělávací činnost v roce 2010 činil 612.821 tis. Kč, v roce 2011 567.057 tis. Kč, což představuje snížení o 7,46 %. I přes racionální opatření v hospodaření univerzity by vývoj zdrojů ze státního rozpočtu z kapitoly MŠMT ČR nestačil pokrýt potřeby financování činnosti univerzity, pokud by nezískala dodatečné zdroje z grantových agentur a z příjmů hlavní a doplňkové činnosti. Dodatečné dotační zdroje v roce 2011 dosáhly částky 113,71 mil. Kč, z čehož z ostatní kapitoly státního rozpočtu připadlo 56,52 mil. Kč, z územních a samosprávných celků 39,99 mil. Kč, dotace ze zahraničí 17,20 mil. Kč. Výnosy za hlavní a doplňkovou činnost dosáhly výše 576,1 mil. Kč, z toho výnosy fakult, vysokoškolského ústavu, rektorátních a celoškolských pracovišť činily 171,6 mil. Kč, výnosy kolejí a menz 101,7 mil. Kč a výnosy školních podniků 302,8 mil. Kč. Udržení případně rozšíření těchto zdrojů, je stěžejní otázkou finanční stability univerzity v příštích letech. Kapitálové dotace dosáhly výše 187,98 mil. Kč, z toho dotace z MŠMT ČR 173,77 mil. Kč a při zúčtování se státním rozpočtem byly 2 tis. Kč vráceny. Mimo uvedené dotace obdržela univerzita kapitálové dotace na programové financování v celkové výši 38,68 mil. Kč účelově určené na akce rekonstrukcí. V rámci financování potřeby univerzity byly zapojeny i prostředky jednotlivých fondů univerzity. V oblasti investičního rozvoje byly realizovány priority univerzity obsažené v Dlouhodobém záměru univerzity a jeho aktualizaci pro rok 2011. Hospodaření univerzity za rok 2011 skončilo kladným hospodářským výsledkem ve výši 17 mil. Kč.

V oblasti zaměstnanosti došlo ke snížení průměrného evidenčního počtu zaměstnanců oproti minulému roku o 22,348, které je způsobeno převážně snížením počtu pracovníků financovaných z kap. 333. K poklesu došlo i na školních podnicích (o 7,9). Naopak na SKM došlo k nárůstu počtu pracovníků o 7,24 způsobeném převážně rozšířením ubytovacích prostor v budově „Z“ na ulici gen. Píky. V roce 2011 nedošlo k navýšení tarifních mezd a celkový objem mzdových prostředků poklesl vůči roku 2010. Průměrná mzda učitelů se snížila na 38.111 Kč a průměrná mzda všech zaměstnanců univerzity poklesla na 26.879 Kč.

Objem mzdových prostředků vyplacených z ostatních zdrojů obdržených univerzitou bez součástí se proti roku 2010 zvýšil a to:

- z ostatních zdrojů mimo VaV vč. ESF o 55,3 %,
- z ostatních zdrojů VaV o 7,9 %.

Během roku nedošlo k významným změnám v evidenci dlouhodobého majetku s výjimkou nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku, kde jsou evidovány náklady na pořízení pavilonů „M“ a „X“ a nevyvedených drobných rekonstrukcí v celkové hodnotě 244.828 tis. Kč.

Při užití prostředků příspěvku a dotací postupovala univerzita v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, a s prostředky nakládala správně, efektivně, hospodárně a účelně. Prostředky byly použity i v souladu s pravidly Evropské unie pro poskytování veřejné podpory tak, že nedošlo k narušení ani hrozbě narušení hospodářské soutěže.

2. ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

2.1 ROZVAHA

Rozvaha (bilance) je zpracována za všechny součásti univerzity vč. školních podniků a správy kolejí a menz. Oproti předcházejícímu roku došlo k navýšení aktiv a pasiv o 481 mil. Kč. V rámci aktiv došlo k navýšení nedokončeného dlouhodobého majetku, pohledávek, dohadných účtů pasivních a stavu na účtech v bankách, což je ovlivněno zejména poskytnutím záloh na řešení projektů OP VK a VaVpl.

V rámci pasiv došlo k mírnému navýšení hodnoty vlastního jmění a fondů, krátkodobých závazků, kde jsou zúčtovány poskytnuté prostředky na řešení projektů a faktury s delší dobou splatnosti.

Mendelova univerzita v Brně

Tabulka č. 1 Rozvaha (bilance)

v tis. Kč

Příloha č.1 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst.3)	účet / součet	řádek	stav k 1.1.	stav k 31.12.
AKTIVA			sl. 1	sl. 2
A. Dlouhodobý majetek celkem	ř.2+10+21+29	0001	2 716 875	2 873 308
I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	ř.3 až 9	0002	60 922	64 625
1.Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0003	5 418	5 418
2.Software	013	0004	42 269	45 038
3.Ocenitelná práva	014	0005	250	250
4.Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	0006	10 909	10 187
5.Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0007	2 077	2 127
6.Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0008	0	1 605
7.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0009	0	0
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	ř.11 až 20	0010	4 488 662	4 716 148
1.Pozemky	031	0011	573 653	576 855
2.Umělecká díla,předměty a sbírky	032	0012	3 866	4 563
3.Stavby	021	0013	2 749 433	2 768 979
4.Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	0014	900 277	918 499
5.Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0015	32 087	31 271
6.Základní stádo a tažná zvířata	026	0016	10 440	11 063
7.Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	0017	167 307	156 611
8.Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0018	1 349	1 349
9.Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0019	48 712	244 829
10.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0020	1 538	2 130
III. Dlouhodobý finanční majetek celkem	ř.22 až 28	0021	1 936	1 936
1.Podíly v ovládaných a řízených osobách	061	0022	0	0
2.Podíly v osobách pod podstatným vlivem	062	0023	1 112	1 112
3.Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0024	824	824
4.Půjčky organizačním složkám	066	0025	0	0
5.Ostatní dlouhodobé půjčky	067	0026	0	0
6.Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0027	0	0
7.Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0028	0	0
IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	ř.30 až 40	0029	-1 834 644	-1 909 401
1.Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	072	0030	-5 167	-5 384
2.Oprávký k softwaru	073	0031	-40 508	-41 926
3.Oprávký k ocenitelným právům	074	0032	-125	-167
4.Oprávký k drobnému dlouhodobému nehm. majetku	078	0033	-10 909	-10 187
5.Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehm. majetku	079	0034	0	0
6.Oprávký ke stavbám	081	0035	-840 791	-888 859
7.Oprávký k samost.movitým věcem a soub.movit.věcí	082	0036	-743 522	-778 223
8.Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů	085	0037	-20 621	-21 461
9.Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům	086	0038	-4 346	-5 234
10.Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	088	0039	-167 307	-156 611
11.Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	089	0040	-1 349	-1 349
B. Krátkodobý majetek celkem	ř.42+52+72+81	0041	461 855	786 432
I. Zásoby celkem	ř.43 až 51	0042	68 647	69 727
1.Materiál na skladě	112	0043	21 570	21 790
2.Materiál na cestě	119	0044	0	0
3.Nedokončená výroba	121	0045	7 637	8 995
4.Polotovary vlastní výroby	122	0046	0	0
5.Výrobky	123	0047	25 292	25 510
6.Zvířata	124	0048	6 799	6 314
7.Zboží na skladě a v prodejnách	132	0049	7 349	7 118
8.Zboží na cestě	139	0050	0	0
9.Poskytnuté zálohy na zásoby	z 314	0051	0	0
II. Pohledávky celkem	ř.53 až 71	0052	91 057	143 661
1.Odběratelé	311	0053	42 046	37 241
2.Směnky k inkasu	312	0054	0	0
3.Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0055	6 711	9 926

Příloha č.1 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst.3)	účet / součet	řádek	stav k 1.1.	stav k 31.12.
4.Poskytnuté provozní zálohy	z 314	0056	3 224	3 016
5.Ostatní pohledávky	315	0057	1 416	2 885
6.Pohledávky za zaměstnanci	335	0058	374	800
7.Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	336	0059	0	0
8.Daň z příjmů	341	0060	571	0
9.Ostatní přímé daně	342	0061	0	0
10.Daň z přidané hodnoty	343	0062	4 794	22 752
11.Ostatní daně a poplatky	345	0063	151	249
12.Nároky na dotace a ostatní zúčtování se st.rozpočtem	346	0064	33 072	0
13.Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samospr. celků	348	0065	0	1 874
14.Pohledávky za účastníky sdružení	358	0066	0	0
15.Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí	373	0067	0	0
16.Pohledávky z vydaných dluhopisů	375	0068	0	0
17.Jiné pohledávky	378	0069	95	55
18.Dohadné účty aktivní	388	0070	275	66 198
19.Opravná položka k pohledávkám	391	0071	-1 670	-1 335
III. Krátkodobý finanční majetek celkem	ř.73 až 80	0072	280 645	563 182
1.Pokladna	211	0073	428	742
2.Ceniny	213	0074	294	213
3.Účty v bankách	221	0075	279 860	562 133
4.Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0076	0	0
5.Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0077	0	0
6.Ostatní cenné papíry	256	0078	0	0
7.Požizovaný krátkodobý finanční majetek	259	0079	0	0
8.Peníze na cestě	261	0080	63	94
IV. Jiná aktiva celkem	ř.82 až 84	0081	21 507	9 862
1.Náklady příštích období	381	0082	7 738	8 056
2.Příjmy příštích období	385	0083	13 764	1 805
3.Kursově rozdíly aktivní	386	0084	5	0
Aktiva celkem	ř. 1+41	0085	3 178 730	3 659 740
PASIVA			sl. 3	sl. 4
A. Vlastní zdroje celkem	ř.87+91	0086	2 818 618	3 037 554
I. Jmění celkem	ř.88 až 90	0087	2 806 288	3 020 518
1.Vlastní jmění	901	0088	2 675 655	2 846 994
2.Fondy	911	0089	130 634	173 524
3.Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	921	0090	0	0
II. Výsledek hospodaření celkem	ř.92 až 94	0091	12 330	17 036
1.Účet výsledku hospodaření	963	0092	x	17 036
2.Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	931	0093	12 330	x
3.Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	932	0094	0	0
B. Cizí zdroje celkem	ř.96+98+106+130	0095	360 112	622 186
I. Rezervy celkem	ř.97	0096	7 200	7 000
1.Rezervy	941	0097	7 200	7 000
II. Dlouhodobé závazky celkem	ř.99 až 105	0098	84 747	68 853
1.Dlouhodobé bankovní úvěry	951	0099	83 188	67 294
2.Vydané dluhopisy	953	0100	0	0
3.Závazky z pronájmu	954	0101	0	0
4.Přijaté dlouhodobé zálohy	955	0102	0	0
5.Dlouhodobé směnky k úhradě	958	0103	0	0
6.Dohadné účty pasivní	z389	0104	0	0
7.Ostatní dlouhodobé závazky	959	0105	1 559	1 559
III. Krátkodobé závazky celkem	ř.107 až 129	0106	252 053	532 500
1.Dodavatelé	321	0107	41 258	74 525
2.Směnky k úhradě	322	0108	0	0
3.Přijaté zálohy	324	0109	93 356	172 085
4.Ostatní závazky	325	0110	7 132	70 528
5.Zaměstnanci	331	0111	3 151	3 084
6.Ostatní závazky vůči zaměstnancům	333	0112	62	514
7.Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	336	0113	25 203	23 346
8.Daň z příjmu	341	0114	0	283
9.Ostatní přímé daně	342	0115	7 826	7 217
10.Daň z přidané hodnoty	343	0116	0	0
11.Ostatní daně a poplatky	345	0117	0	0
12.Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	346	0118	0	108 035
13.Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	348	0119	1 045	0
14.Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	367	0120	0	0
15.Závazky k účastníkům sdružení	368	0121	0	0
16.Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	373	0122	0	0

Příloha č.1 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst.3)	účet / součet	řádek	stav k 1.1.	stav k 31.12.
17.Jiné závazky	379	0123	57 101	52 117
18.Krátkodobé bankovní úvěry	231	0124	5 114	7 183
19.Eskontní úvěry	232	0125	6 711	9 926
20.Vydané krátkodobé dluhopisy	241	0126	0	0
21.Vlastní dluhopisy	255	0127	0	0
22.Dohadné účty pasivní	z389	0128	4 095	3 656
23.Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	249	0129	0	0
IV. Jiná pasiva celkem	ř.131 až 133	0130	16 112	13 833
1.Výdaje příštích období	383	0131	1 629	1 132
2.Výnosy příštích období	384	0132	11 764	12 299
3.Kursové rozdíly pasivní	387	0133	2 719	402
Pasiva celkem	ř.86+95	0134	3 178 730	3 659 740

2.2 Výkaz zisku a ztráty

Výkazy zisku a ztráty jsou zpracovány za organizaci celkem a dále dle součástí, v členění za hlavní a doplňkovou činnost. V rámci hlavní a doplňkové činnosti jsou v účetnictví výnosy a náklady dále členěny dle jednotlivých činností a poskytovatelů dotací v rozpadu až na jednotlivé zakázky, aby bylo možné provést vyčíslení dílčích hospodářských výsledků a zúčtování se státním rozpočtem dle podmínek uvedených v rozhodnutích a smlouvách o poskytnutí dotací.

Tabulka č. 2 Výkaz zisku a ztráty – sumář

v tis. Kč

Příloha č.2 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst.3)	účet / součet	řádek	hlavní činnost	doplňková (hospodářská) činnost
			sl. 1	sl.2
A. Náklady				
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	136 141	113 911
1.Spotřeba materiálu	501	0002	79 631	90 104
2.Spotřeba energie	502	0003	47 359	13 943
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	7 681	185
4.Prodané zboží	504	0005	1 470	9 680
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	137 487	86 816
5.Opravy a udržování	511	0007	20 868	17 840
6.Cestovné	512	0008	32 229	3 102
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	664	339
8.Ostatní služby	518	0010	83 726	65 534
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	612 218	106 267
9.Mzdové náklady	521	0012	455 452	79 227
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	149 365	25 458
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014	0	0
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	7 379	1 469
13.Ostatní sociální náklady	528	0016	22	114
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	2 893	2 266
14.Daň silniční	531	0018	301	570
15.Daň z nemovitosti	532	0019	24	546
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	2 568	1 150
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	206 230	13 475
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	1	1
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023	232	9
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	1	1 908
20.Úroky	544	0025	1 217	988
21.Kursové ztráty	545	0026	1 183	579
22.Dary	546	0027	337	14
23.Manka a škody	548	0028	29	26
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	203 229	9 951
VI.Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	ř.31 až 36	0030	107 738	46 218
25.Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	0031	98 937	34 192
26.Zůstat. cena prodaného dlouh. nehmotného a hmotného majetku	552	0032	8 801	2 932
27.Prodané cenné papíry a podíly	553	0033	0	0
28.Prodaný materiál	554	0034	0	1 361
29.Tvorba rezerv	556	0035	0	7 000
30.Tvorba opravných položek	559	0036	0	733
VII.Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	753	113
31.Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038	0	0
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	753	113

Příloha č.2 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst.3)	účet / součet	řádek	hlavní činnost	doplňková (hospodářská) činnost
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0	0
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	0	
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+30+37+40	0042	1 203 459	369 065
B. Výnosy				
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	85 336	289 643
1.Tržby za vlastní výrobky	601	0044	2 543	208 323
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	81 284	70 278
3.Tržby za prodané zboží	604	0046	1 509	11 042
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	1 665	1 174
4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	0	1 357
5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049	0	0
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050	1 665	270
7.Změna stavu zvířat	614	0051	-1	-454
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	4 019	9 054
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053	25	79
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	3 994	250
10.Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	0	0
11.Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	0	8 725
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	121 311	18 986
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	162	3 410
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059	1	0
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060	0	0
15.Úroky	644	0061	2 527	6
16.Kurové zisky	645	0062	762	2 428
17.Zúčtování fondů	648	0063	20 501	747
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	97 357	12 396
V.Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	ř.66 až 72	0065	22 196	22 816
19.Tržby z prodeje dlouh. nehmotného a hmotného majetku	652	0066	22 196	12 711
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067	0	0
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068	0	1 837
22.Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069	0	0
23.Zúčtování rezerv	656	0070	0	7 200
24.Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071	0	0
25.Zúčtování opravných položek	659	0072	0	1 069
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	0	0
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074	0	0
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	0	0
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076	0	0
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	979 203	34 635
29.Provozní dotace	691	0078	979 203	34 635
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57+65+73+77	0079	1 213 730	376 309
C. Výsledek hospodaření před zdaněním				
34.Daň z příjmů	591	0081	0	480
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	10 272	6 764
			hlavní + doplňková (hospodářská) činnost	
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+80/2	0083	17 515	
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+82/2	0084	17 036	

Tabulka č. 2.a Výkaz zisku a ztráty – fakulty, vysokoškolský ústav, celoškolská a rektorátní pracoviště v tis. Kč
Příloha č.2 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst.3)	účet / součet	řádek	hlavní činnost	doplňková (hospodářská) činnost
A. Náklady				
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	100 536	3 505
1.Spotřeba materiálu	501	0002	61 192	2 726
2.Spotřeba energie	502	0003	30 371	579
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	7 656	114
4.Prodané zboží	504	0005	1 317	86
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	123 803	10 610
5.Opravy a udržování	511	0007	12 524	185
6.Cestovné	512	0008	32 223	677

Příloha č.2 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst.3)	účet / součet	řádek	hlavní činnost	doplňková (hospodářská) činnost
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	644	73
8.Ostatní služby	518	0010	78 412	9 675
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	577 383	11 480
9.Mzdové náklady	521	0012	430 332	9 162
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	140 571	2 318
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014	0	0
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	6 460	0
13.Ostatní sociální náklady	528	0016	20	0
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	2 335	57
14.Daň silniční	531	0018	289	17
15.Daň z nemovitosti	532	0019	20	7
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	2 026	34
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	205 064	2 422
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	1	0
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023	232	0
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	0	7
20.Úroky	544	0025	1 217	0
21.Kurové ztráty	545	0026	1 183	58
22.Dary	546	0027	337	0
23.Manka a škody	548	0028	29	0
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	202 064	2 357
VI.Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	ř.31 až 36	0030	89 981	70
25.Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	0031	85 773	0
26.Zůstat. cena prodaného dlouh. nehmotného a hmotného majetku	552	0032	4 208	0
27.Prodané cenné papíry a podíly	553	0033	0	0
28.Prodaný materiál	554	0034	0	0
29.Tvorba rezerv	556	0035	0	0
30.Tvorba opravných položek	559	0036	0	70
VII.Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	746	37
31.Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038	0	0
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	746	37
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0	0
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	0	0
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+30+37+40	0042	1 099 849	28 181
B. Výnosy				
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	8 950	28 199
1.Tržby za vlastní výroby	601	0044	1 042	54
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	6 590	28 115
3.Tržby za prodané zboží	604	0046	1 318	30
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	1 316	0
4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	0	0
5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049	0	0
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050	1 317	0
7.Změna stavu zvířat	614	0051	-1	0
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	25	0
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053	25	0
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	0	0
10.Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	0	0
11.Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	0	0
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	116 778	349
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	105	2
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059	1	0
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060	0	0
15.Úroky	644	0061	2 518	0
16.Kurové zisky	645	0062	762	16
17.Zúčtování fondů	648	0063	19 978	0
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	93 414	331
V.Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	ř.66 až 72	0065	15 995	7
19.Tržby z prodeje dlouh. nehmotného a hmotného majetku	652	0066	15 995	0
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067	0	0
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068	0	0
22.Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069	0	0
23.Zúčtování rezerv	656	0070	0	0

Příloha č.2 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst.3)	účet / součet	řádek	hlavní činnost	doplňková (hospodářská) činnost
24.Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071	0	0
25.Zúčtování opravných položek	659	0072	0	7
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	0	0
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074	0	0
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	0	0
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076	0	0
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	968 565	0
29.Provozní dotace	691	0078	968 565	0
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57+65+73+77	0079	1 111 630	28 555
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.79 - 42	0080	11 780	373
34.Daň z příjmů	591	0081	0	0
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	11 780	373
			hlavní + doplňková (hospodářská) činnost	
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+80/2	0083	12 154	
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+82/2	0084	12 154	

Tabulka č. 2.b Výkaz zisku a ztráty – Správa kolejí a menz v tis. Kč

Příloha č.2 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst.3)	účet / součet	řádek	hlavní činnost	doplňková (hospodářská) činnost
A. Náklady			sl. 1	sl.2
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	33 714	5 050
1.Spotřeba materiálu	501	0002	17 112	1 580
2.Spotřeba energie	502	0003	16 425	1 657
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	25	0
4.Prodané zboží	504	0005	153	1 814
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	13 144	431
5.Opravy a udržování	511	0007	8 314	0
6.Cestovné	512	0008	6	0
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	9	0
8.Ostatní služby	518	0010	4 815	431
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	32 363	2 448
9.Mzdové náklady	521	0012	23 515	1 829
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	7 942	619
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014	0	0
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	904	0
13.Ostatní sociální náklady	528	0016	2	0
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	555	4
14.Daň silniční	531	0018	12	0
15.Daň z nemovitosti	532	0019	3	0
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	539	4
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	1 041	43
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	0	0
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023	0	0
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	1	11
20.Úroky	544	0025	0	0
21.Kursově ztráty	545	0026	0	0
22.Dary	546	0027	0	0
23.Manka a škody	548	0028	0	2
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	1 040	29
VI.Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	ř.31 až 36	0030	17 546	0
25.Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	0031	12 954	0
26.Zůstat. cena prodaného dlouh. nehmotného a hmotného majetku	552	0032	4 592	0
27.Prodané cenné papíry a podíly	553	0033	0	0
28.Prodaný materiál	554	0034	0	0
29.Tvorba rezerv	556	0035	0	0
30.Tvorba opravných položek	559	0036	0	0
VII.Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	1	0
31.Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038	0	0
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	1	0

Příloha č.2 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst.3)	účet / součet	řádek	hlavní činnost	doplňková (hospodářská) činnost
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0	0
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	0	0
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+30+37+40	0042	98 364	7 975
B. Výnosy				
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	75 308	11 642
1.Tržby za vlastní výrobky	601	0044	770	388
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	74 347	9 118
3.Tržby za prodané zboží	604	0046	191	2 136
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	0	0
4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	0	0
5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049	0	0
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050	0	0
7.Změna stavu zvířat	614	0051	0	0
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	3 994	67
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053	0	0
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	3 994	67
10.Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	0	0
11.Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	0	0
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	4 506	0
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	57	0
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059	0	0
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060	0	0
15.Úroky	644	0061	9	0
16.Kurové zisky	645	0062	0	0
17.Zúčtování fondů	648	0063	523	0
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	3 916	0
V.Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	ř.66 až 72	0065	6 201	0
19.Tržby z prodeje dlouh. nehmotného a hmotného majetku	652	0066	6 201	0
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067	0	0
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068	0	0
22.Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069	0	0
23.Zúčtování rezerv	656	0070	0	0
24.Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071	0	0
25.Zúčtování opravných položek	659	0072	0	0
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	0	0
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074	0	0
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	0	0
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076	0	0
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	6 847	0
29.Provozní dotace	691	0078	6 847	0
SKM	ř.43+47+52+57+65+73+77	0079	96 856	11 710
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.79 - 42	0080	-1 509	3 735
34.Daň z příjmů	591	0081	0	0
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	-1 509	3 735
			hlavní + doplňková (hospodářská) činnost	
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+80/2	0083	2 226	
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+82/2	0084	2 226	

Tabulka č. 2.c Výkaz zisku a ztráty – školní podniky

v tis. Kč

Příloha č.2 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst.3)	účet / součet	řádek	hlavní činnost	doplňková (hospodářská) činnost
A. Náklady			sl. 1	sl.2
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	1 891	105 356
1.Spotřeba materiálu	501	0002	1 327	85 798
2.Spotřeba energie	502	0003	563	11 707
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	0	71
4.Prodané zboží	504	0005	0	7 780
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	540	75 775
5.Opravy a udržování	511	0007	30	17 655
6.Cestovné	512	0008	0	2 425
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	11	266

Příloha č.2 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst.3)	účet / součet	řádek	hlavní činnost	doplňková (hospodářská) činnost
8.Ostatní služby	518	0010	499	55 428
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	2 472	92 338
9.Mzdové náklady	521	0012	1 605	68 237
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	852	22 520
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014	0	0
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	15	1 469
13.Ostatní sociální náklady	528	0016	0	113
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	3	2 204
14.Daň silniční	531	0018	0	553
15.Daň z nemovitosti	532	0019	0	539
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	3	1 112
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	124	11 010
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	0	1
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023	0	9
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	0	1 890
20.Úroky	544	0025	0	988
21.Kursově ztráty	545	0026	0	521
22.Dary	546	0027	0	14
23.Manka a škody	548	0028	0	23
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	124	7 565
VI.Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	ř.31 až 36	0030	211	46 148
25.Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	0031	211	34 192
26.Zůstat. cena prodaného dlouh. nehmotného a hmotného majetku	552	0032	0	2 932
27.Prodané cenné papíry a podíly	553	0033	0	0
28.Prodaný materiál	554	0034	0	1 361
29.Tvorba rezerv	556	0035	0	7 000
30.Tvorba opravných položek	559	0036	0	663
VII.Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	5	77
31.Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038		0
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	5	77
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0	0
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	0	
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+30+37+40	0042	5 245	332 908
B. Výnosy				
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	1 078	249 802
1.Tržby za vlastní výrobky	601	0044	731	207 882
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	347	33 044
3.Tržby za prodané zboží	604	0046	0	8 876
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	349	1 174
4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	0	1 357
5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049	0	0
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050	349	270
7.Změna stavu zvířat	614	0051	0	-454
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	0	8 986
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053	0	79
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	0	183
10.Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	0	0
11.Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	0	8 725
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	26	18 637
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	0	3 407
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059	0	0
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060	0	0
15.Úroky	644	0061	0	6
16.Kursově zisky	645	0062	0	2 412
17.Zúčtování fondů	648	0063	0	747
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	26	12 066
V.Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	ř.66 až 72	0065	0	22 809
19.Tržby z prodeje dlouh. nehmotného a hmotného majetku	652	0066	0	12 711
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067	0	0
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068	0	1 837
22.Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069	0	0
23.Zúčtování rezerv	656	0070	0	7 200
24.Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071	0	0

Příloha č.2 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů				
Jednotlivé položky se vykazují v tis. Kč (§4, odst.3)	účet / součet	řádek	hlavní činnost	doplňková (hospodářská) činnost
25.Zúčtování opravných položek	659	0072	0	1 062
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	0	0
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074	0	0
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	0	0
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076	0	0
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	3 792	34 635
29.Provozní dotace	691	0078	3 792	34 635
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57+65+73+77	0079	5 245	336 044
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.79 - 42	0080	0	3 136
34.Daň z příjmů	591	0081	0	480
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	0	2 656
			hlavní + doplňková (hospodářská) činnost	
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+80/2	0083	3 136	
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+82/2	0084	2 656	

Tabulka č. 3 – Hospodářský výsledek za rok 2011

v tis. Kč

Součásti VVŠ	HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem
Agronomická fakulta	0	321	321
Lesnická a dřevařská fakulta	478	129	607
Provozně ekonomická fakulta	398	58	456
Zahradnická fakulta	168	52	220
Fakulta regionálního rozvoje a mezinárodních studií	0	11	11
Institut celoživotního vzdělávání	3	613	616
Rektorátní a celoškolská pracoviště	10 734	-811	9 923
Zemědělské a lesní statky - celkem	0	2 656	2 656
Správa kolejí a menz	-1 509	3 735	2 226
C e l k e m	10 272	6 764	17 036

Fakulty, vysokoškolský ústav, celoškolská a rektorátní pracoviště

Hlavní činnost

V souladu s § 18 zákona č. 111/1998 Sb., byl sestaven vyrovnaný rozpočet nákladů a výnosů. Při sestavování rozpočtu na úrovni univerzity jsou použity přímé zdroje, a to dotace a příspěvek ze státního rozpočtu poskytnutý prostřednictvím MŠMT ČR. Nepřímé univerzitní zdroje jsou do rozpočtu zapojeny v případě, že přímé zdroje rozpočtu nepokryjí náklady v potřebném rozsahu. Základem pro sestavení rozpočtu je určení výchozích zdrojů rozpočtu ve struktuře dotací a příspěvku státního rozpočtu a podílu organizačních součástí na jejich získání. Univerzita centrálně uplatňuje princip odděleného účtování, vykazování a sledování dle druhů příspěvku a dotací v členění osobní náklady a z nich mzdové náklady, sociální a zdravotní pojištění, úrazové pojištění a dále ostatní neinvestiční náklady a investiční náklady. Realizací mzdového předpisu univerzita realizuje jednotné řízení mzdové politiky a ovlivňuje optimální poměr mezi osobními náklady a ostatními neinvestičními náklady.

Při zpracování rozpočtu byly použity následující neinvestiční zdroje:

- Příspěvek na vzdělávací činnost ve výši 567.057 tis. Kč,
- Příspěvek na stipendia doktor. stud. programů ve výši 7.109 tis. Kč,
- Příspěvek na bytovací stipendia ve výši 33.373 tis. Kč,
- Dotace na specifický vysokoškolský výzkum ve výši 20.406 tis. Kč,
- Dotace na řešení výzkumných záměrů ve výši 35.264 tis. Kč,
- Institucionální podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj univerzity 51.122 tis. Kč.

Oproti roku 2010 došlo ke snížení výše uvedených zdrojů rozpočtu o 44.947 tis. Kč, což významně ovlivnilo sestavování rozpočtu univerzity a celoročním úkolem se stalo hledání úsporných opatření. Část dotace Institucionální podpory na dlouhodobý koncepční rozvoj bylo přednostně použito na dofinancování výzkumných záměrů.

Při zpracování rozpočtu byly vyčleněny prostředky na mzdové náklady a s tím související odvody ve výši 473.577 tis. Kč, což činí 66,30 % přiděleného příspěvku a 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, na havarijní události a pojištění majetku univerzity, v omezené výši na tvorbu sociálního fondu a rezerva na nepředvidatelné události. V roce 2011 byly z příspěvku vyčleněny prostředky na spolufinancování projektu VaVpl, prioritní osy 4 v celkové výši 16.635 tis. Kč.

Čerpání rozpočtu bylo průběžně vyhodnocováno na úrovni vedení univerzity a vedení fakult. Během roku univerzita získala účelové prostředky z MŠMT ČR, z jiných resortů, územních celků a ze zahraničí. Čerpání nákladů k těmto účelovým dotacím musí odpovídat ujednání ve smlouvě nebo v rozhodnutí, nelze je použít dle vlastního rozhodnutí. Celkové výnosy hlavní činnosti dosáhly 1.111.629 tis. Kč a náklady 1.099.849 tis. Kč. Na základě rozpočných opatření jednotlivých součástí univerzity byl do Fondu provozních prostředků převeden zůstatek nečerpaného příspěvku v celkové výši 42.388 tis. Kč, z toho fakulty a ICV 25.621 tis. Kč. Prostředky převedené do fondu budou použity v následujícím roce na financování provozních nákladů a posílení Fondu rozvoje investičního majetku. Do Fondu účelově určených prostředků byly převedeny nevyčerpané dotace v celkové výši 2.265 tis. Kč. Prostředky budou použity v následujícím roce k účelu, ke kterému byly původně přiděleny. Hospodářský výsledek byl docílen úspornými opatřeními během roku, snížením nákladů a zvýšením plánovaných výnosů, zejména z prodeje nepotřebného majetku. Hospodářský výsledek za rok 2011 nepodléhá daňové povinnosti a činí 11.781 tis. Kč, což je ve srovnání s rokem 2010 o cca 8 mil. Kč více.

Doplňková činnost

Oproti roku 2010 došlo k poklesu objemu výnosů doplňkové činnosti o cca 3 mil. Kč a jejich celková výše činila 28.555 tis. Kč a s nimi související náklady 28.181 tis. Kč. Snížení objemu doplňkové činnosti je zapříčiněno mimořádnou vytížeností zaměstnanců univerzity při řešení projektů OP VK, které jsou financovány ze strukturálních fondů EU. Hospodářský výsledek celkem činil 373 tis. Kč a byl ovlivněn ztrátou zkušebně stavebně truhlářských výrobků ve výši 906 tis. Kč a střediska Karlov ve výši 156 tis. Kč. Na výnosech se podílelo více pracovišť univerzity.

Celkový hospodářský výsledek je navržen k převodu do Fondu provozních prostředků ve výši 1.077 tis. Kč a do FRIMu ve výši 11.077 tis. Kč.

Správa kolejí a menz

SKM poskytuje ve své hlavní činnosti ubytovací a stravovací služby pro studenty a zaměstnance MENDELU v Brně a v Lednici. Celkový rozpočet byl plánován jako vyrovnaný.

V roce 2011 obdržela SKM z MŠMT dotaci na stravování ve výši 6.847 tis. Kč, z toho bylo poskytnuto na stravování zahraničních studentů 230 tis. Kč. Tyto finanční prostředky byly použity na úhradu režijních nákladů stravování.

Doplňková činnost SKM zahrnuje poskytování stravovacích a ubytovacích služeb v rámci volných kapacit.

Správa kolejí a menz zakončila hospodaření za rok 2011 kladným hospodářským výsledkem ve výši 2.226 tis. Kč. Hospodářský výsledek z hlavní činnosti vykazoval ztrátu ve výši 1.509 tis. Kč, z toho hospodaření kolejí vykazovalo zisk 996 tis. Kč a hospodaření u menz ztrátu 2.505 tis. Kč. V doplňkové činnosti byl kladný hospodářský výsledek + 3.735 tis. Kč, z toho u kolejí + 3.610 tis. Kč a u menz 125 tis. Kč.

Hospodářský výsledek navrhuje SKM převést do fondu provozních prostředků.

Školní podniky

Základním úkolem v rámci hlavní činnosti Školního zemědělského podniku Žabčice v roce 2011 bylo stejně jako v předchozích letech zabezpečení účelové činnosti ve všech plánovaných oblastech dle návrhových listů s cílem vytvořit co nejkvalitnější podmínky pro praktické zázemí výuky. Na tuto činnost obdržel příspěvek prostřednictvím univerzity v celkové výši 3.700 tis. Kč.

Výrobní struktura podniku i vazby v dodavatelsko-odběratelských vztazích v rámci doplňkové činnosti zůstaly zachované tak jako v minulých letech. Doplňková činnost podniku byla schopna zajistit i finanční výpadek neposkytnutím dotace MŠMT ČR na genofondy. Účelová zařízení byla k dispozici zemědělské veřejnosti, středním a vysokým školám majícím o jejich využití zájem. Rok 2011 vzhledem k suchému počasí (úhrn srážek byl nejmenší za posledních 40 let) nebyl zejména v oblasti rostlinných výrob výnosově dobrý. Největším problémem je úhyn asi 20 % stromů višňi suchem v plodných výsadbách. Sady se budou jen těžko doplňovat a výpadek jedinců ovlivní hospodaření v následujících letech. Ve vinicích bylo docíleno kladného výsledku díky náhradám od pojišťovny za škody způsobené mrazem.

Přes veškeré problémy podnik splnil své poslání a dosáhl zisku ve výši 399 tis. Kč navýšením tržeb v oblasti živočišné výroby především mléka. Svoji pozitivní roli sehrály i příznivé výkupní ceny, a to celým spektrem výrobní produkce podniku.

Školní lesní podnik Křtiny překročil o 10 % objem plánovaných výkonů docílením vyšších tržeb za prodej vlastní výroby a služeb o 10.296 tis. Kč než stanovil plán, dále pak více jak dvojnásobnou aktivací vlastní výroby a služeb oproti plánu a navýšením zásob. Přidaná hodnota byla překročena o 13 % a dosáhla výše 47.387 tis. Kč. Toto významné překročení bylo kladně ovlivněno vyšším hospodářským výsledkem prodeje zboží, vyšším objemem výroby, příznivými cenami za surové dříví a stabilní ekonomikou v oblasti prodeje zboží, přestože s vyšší výrobou souvisí na zvýšený nákup služeb. Původně plánovaná výše hospodářského výsledku 204 tis. Kč byla navýšena rektorem na 2.100 tis. Kč. Takto upravený plánovaný hospodářský výsledek byl překročen o 157 tis. Kč a činí tedy 2.257 tis. Kč po zdanění. V hlavní činnosti zajišťoval školní lesní podnik účelovou činnost. Prostřednictvím univerzity obdržel příspěvek ve výši 32 tis. Kč.

Hospodářský výsledek obou školních podniků je navržen k převodu do rezervního fondu.

2.3 Přehled o peněžních tocích

Přehled o příjmech a výdajích vychází ze sestavy zpracované dodavatelem výkaznictví „MÚZO Praha“. Zpracovaná tabulka uvádí v jednotlivých položkách rozdíl mezi stavem k 1. lednu 2011 a stavem k 31. prosinci 2011 a vyjadřuje vliv na CASH FLOW. Z uvedeného vyplývá nárůst peněžních prostředků, kterými však univerzita nedisponuje, poněvadž jsou uloženy na samostatných projektových bankovních účtech univerzity a lze je použít pouze na krytí souvisejících nákladů.

Tabulka č. 4 Přehled o peněžních tocích (cash flow)

Struktura celkového CASH FLOW	č.ř.	Minulé období	Běžné období	Rozdíl	Vliv na CF
Hospodářský výsledek běžného roku	001	0	17 036	17 036	17 036
Odpisy dlouhodobého majetku	002	0	0	0	133 129
Rezervy řízené předpisy	003	7 200	7 000	-200	-200
Přechodné účty pasivní	004	20 207	17 489	-2 719	-2 719
Výdaje příštích období	005	1 629	1 132	-497	-497
Výnosy příštích období	006	11 764	12 299	535	535
Kursové rozdíly pasivní	007	2 719	402	-2 317	-2 317
Dohadné účty pasivní	008	4 095	3 656	-439	-439
Přechodné účty aktivní	009	21 782	76 059	54 277	-54 277
Náklady příštích období	010	7 738	8 056	319	-319
Příjmy příštích období	011	13 764	1 805	-11 959	11 959
Kursové rozdíly aktivní	012	5	0	-5	5
Dohadné účty aktivní	013	275	66 198	65 922	-65 922
Pohledávky celkem	014	90 782	77 463	-13 319	13 319
Z obchodního styku	015	53 396	53 068	-329	329
K účastníkům sdružení	016	0	0	0	0
Za institucemi soc. zabezp. a zdravot. pojištění	017	0	0	0	0
Daň z příjmu	018	571	0	-571	571
Ostatní přímé daně	019	0	0	0	0
Daň z přidané hodnoty	020	4 794	22 752	17 958	-17 958
Ostatní daně a poplatky	021	151	249	99	-99
Ze vztahu ke státnímu rozpočtu	022	33 072	0	-33 072	33 072
Ze vztahu k rozpočtu orgánů ÚSC	023	0	1 874	1 874	-1 874
Za zaměstnanci	024	374	800	426	-426
Z emitovaných dluhopisů a jiné pohledávky	025	95	55	-40	40
Opravná položka k pohledávkám	026	-1 670	-1 335	336	-336
Ceniny	027	294	213	-81	81
Majetkové cenné papíry	028	0	0	0	0
Dlužné cenné pap. a vlastní dluhopisy	029	0	0	0	0
Ostatní cenné papíry a pořízení krátkodob. finan. majetku	030	0	0	0	0
Zásoby celkem	031	68 647	69 727	1 080	-1 080
Materiál na skladě a na cestě	032	21 570	21 790	220	-220
Nedokončená výroba a polotovary vlastní výroby	033	7 637	8 995	1 357	-1 357
Výrobky	034	25 292	25 510	218	-218
Zvířata	035	6 799	6 314	-485	485
Zboží na skladě a na cestě	036	7 349	7 118	-231	231
Poskytnuté zálohy na zásoby	037	0	0	0	0
Krátkodobé závazky	038	236 133	511 734	275 601	275 601
Dodavatelé	039	41 258	74 525	33 267	33 267
Směnky k úhradě	040	0	0	0	0
Přijaté zálohy	041	93 356	172 085	78 729	78 729
Ostatní závazky	042	7 132	70 528	63 396	63 396
Zaměstnanci	043	3 151	3 084	-66	-22
Ostatní závazky vůči zaměstnancům	044	62	514	452	452
K institucím soc. zabezp. a zdravot. Pojištění	045	25 203	23 346	-1 857	-1 857
Daň z příjmu	046	0	283	283	283
Ostatní přímé daně	047	7 826	7 217	-609	-609
Daň z přidané hodnoty	048	0	0	0	0
Ostatní daně a poplatky	049	0	0	0	0
Ze vztahu ke státnímu rozpočtu	050	0	108 035	108 035	108 035
Ze vztahu k rozpočtu ÚSC	051	1 045	0	-1 045	-1 045
K účastníkům sdružení	052	0	0	0	0
Jiné závazky	053	57 101	52 117	-4 983	-4 983
Krátkodobé bankovní úvěry	054	11 825	17 110	5 285	5 285
Přijaté finanční výpomoci	055	0	0	0	0
Cash flow provozní	056	456 870	793 831	336 961	386 176
Nehmotný dlouhodobý majetek	057	60 922	64 625	3 703	-3 703
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	058	5 418	5 418	0	0
Software	059	42 269	45 038	2 769	0
Předměty ocenitelných práv	060	250	250	0	-2 769
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	061	10 909	10 187	-721	0
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	062	2 077	2 127	50	721

Struktura celkového CASH FLOW	č.ř.	Minulé období	Běžné období	Rozdíl	Vliv na CF
Nedokončené nehmotné investice	063	0	1 605	1 605	-50
Poskytnuté zálohy na nehmot. dlouhod. majetek	064	0	0	0	-1 605
Oprávký celkem	065	-56 709	-57 664	-955	955
K nehmotným výsledkům výzkumné činnosti	066	-5 167	-5 384	-217	217
K softwaru	067	-40 508	-41 926	-1 417	1 417
K předmětům ocenitelných práv	068	-125	-167	-42	42
K drobnému nehmot. dlouhodobému majetku	069	-10 909	-10 187	721	-721
K ostatnímu nehmot. dlouhodobému majetku	070	0	0	0	0
Hmotný dlouhodobý majetek	071	4 488 662	4 716 148	227 486	-227 486
Pozemky	072	573 653	576 855	3 201	-3 201
Umělecká díla a sbírky	073	3 866	4 563	697	-697
Stavby	074	2 749 433	2 768 979	19 546	-19 546
Samostatné movité věci a soubory movité věci	075	900 277	918 499	18 222	-18 222
Pěstitelské celky trvalých porostů	076	32 087	31 271	-816	816
Základní stádo a tažná zvířata	077	10 440	11 063	623	-623
Drobný hmotný dlouhodobý majetek	078	167 307	156 611	-10 696	10 696
Ostatní hmotný dlouhodobý majetek	079	1 349	1 349	0	0
Nedokončené hmotné investice	080	48 712	244 829	196 117	-196 117
Poskytnuté zálohy na hmotný dlouhodobý majetek	081	1 538	2 130	592	-592
Oprávký celkem	082	-1 777 935	-1 851 737	-73 801	73 801
Ke stavbám	083	-840 791	-888 859	-48 068	48 068
K movitým věcem a souborům movitých věcí	084	-743 522	-778 223	-34 701	34 701
K pěstitelským celkům trvalých porostů	085	-20 621	-21 461	-840	840
K základnímu stádu a tažným zvířatům	086	-4 346	-5 234	-888	888
K drobnému hmotnému dlouhodobému majetku	087	-167 307	-156 611	10 696	-10 696
K ostatnímu hmotnému dlouhodobému majetku	088	-1 349	-1 349	0	0
Korekce vyloučením odpisů	089	0	0	0	-133 129
Dlouhodobý finanční majetek	090	1 936	1 936	0	0
Podíl. cenné papíry a vklady - rozhodný vliv	091	0	0	0	0
Podíl. cenné papíry a vklady - podstatný vliv	092	1 112	1 112	0	0
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a vklady	093	824	824	0	0
Půjčky podnikům ve skupině	094	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	095	0	0	0	0
Cash flow z investiční činnosti	096	2 716 875	2 873 308	156 433	-289 562
Dlouhodobé závazky celkem	097	1 559	1 559	0	0
Emitované dluhopisy	098	0	0	0	0
Závazky z pronájmu	099	0	0	0	0
Dlouhodobě přijaté zálohy	100	0	0	0	0
Dlouhodobě směnky k úhradě	101	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobé závazky	102	1 559	1 559	0	0
Dlouhodobé bankovní úvěry	103	83 188	67 294	-15 894	-15 894
Vlastní jmění	104	2 675 655	2 846 994	171 339	171 339
Fondy	105	130 634	173 524	42 890	42 890
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	106	0	0	0	0
Nerozděl. zisk, neuhráz. ztráta minulých let	107	0	0	0	0
Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení	108	12 330	17 036	4 706	4 706
Korekce snížením disponibilního zisku běžného roku	109	0	-17 036	-17 036	-17 036
Cash flow z finanční činnosti	110	2 903 365	3 089 371	186 006	186 006
Cash flow celkové	111	6 077 110	6 756 510	679 399	282 619
Stav peněžních prostředků	112	280 350	562 970	282 619	-282 619

2.4 Výrok auditora

Celkový audit hospodaření není povinný a nebyl proveden.

3. ANALÝZA VÝNOSŮ A NÁKLADŮ

Pro jasné vymezení výnosů a následně i souvisejících nákladů vydává univerzita každoročně Rozhodnutí rektora s názvem „Číselník zdrojů a zakázek“. Prvý znak daného označení definuje typ výnosu, druhý znak poskytovatele a současně umožňuje členění na hlavní nebo doplňkovou činnost. Z uvedeného vyplývá, že univerzita je schopna v jakémkoliv okamžiku vytvořit výkaz zisku a ztráty za danou činnost, nebo zakázku, ale i pracoviště, což umožňuje provádět průběžnou kontrolu. Každé podepsané rozhodnutí nebo smlouva o přidělení příspěvku či dotace nebo smlouva uzavřená v rámci doplňkové činnosti je označena příslušným zdrojem dle níže uvedeného přehledu a v případě potřeby i číslem zakázky. Pro informaci je uváděn výtah z číselníku, který je dle potřeby doplňován.

Přehled zdrojů

Č. zdroje	Název
1 . . .	Vzdělávání a provoz
1101	Základní příspěvek z MŠMT ČR
1102	FRVŠ
1103	Programové financování
1104	Strukturální fondy MŠMT ČR
1105	Dotace MŠMT na rozvoj VŠ
1201	Ostatní resorty – dotace
1202	Strukturální fondy – ostatní rezorty
1301	Územní samosprávné celky – dotace
1302	Strukturální fondy – územní celky
1401	Zahraniční dotace
1501	Prodej a pronájem majetku univerzity
1502	Výnosy – vzdělávací činnost
1504	Použití darovaných finančních prostředků
1505	Použití stipendijního fondu
1506	Použití sociálního fondu
1507	Použití fondu účelově určených prostředků
1508	Použití fondu provozních prostředků
1509	Spolupříjemce dotace ze strukturálních fondů
2 . . .	Věda a výzkum
2101	Specifický vysokoškolský výzkum
2103	Výzkumné záměry
2104	Účelové dotace na projekty MŠMT
2105	Institucionální podpora – Spolufinancování mezinárodních projektů
2106	Operační program VaV pro inovace
2107	Institucionální podpora – Mezinárodní spolupráce ve VaV
2108	Institucionální podpora – Dlouhodobý koncep. rozvoj
2201	Grantová agentura
2202	Projekty Mze
2203	Ostatní resorty – dotace
2301	Územní samosprávné celky – dotace
2401	Zahraniční dotace
2501	Spolupříjemce dotace při řešení projektu GA
2502	Spolupříjemce dotace při řešení projektu MZe
2503	Ostatní výnosy
2504	Použití fondu účelově určených prostředků
3 . . .	Koleje a menzy
3101	Dotace na ubytování a stravování studentů
3501	Koleje a menzy – provoz
3502	Koleje a menzy – rozvoj
8 . . .	FRIM
8501	FRIM stavby a SZNN
9 . . .	Doplňková činnost
9501	Reklamy
9502	Kurzy, školení, konference, symposia
9503	Ostatní smluvní vztahy
9504	Zkušebny
9505	Karlov
9506	Institut celoživotního vzdělávání
9507	Zúčtovací vztahy DOC
9508	Koleje a menzy – ubytování a stravování
9509	Koleje a menzy - závodní stravování pro cizí
9510	Komerční smluvní výzkum

Popis zdroje:

- | | |
|---------|--|
| 1. znak | 1 výuka a provoz
2 věda a výzkum
3 koleje a menzy
8 FRIM
9 doplňková činnost |
| 2. znak | 1 dotace MŠMT
2 dotace ostatní resorty
3 dotace územní celky
4 dotace ze zahraničí
5 výnosy vlastní (bez dotací) |

3.1 Vysoká škola

Základní členění výnosů a nákladů dle hlavní a doplňkové činnosti je uvedeno ve Výkazech zisku a ztrát, které jsou členěny dle požadavku po součástech. Výkazy vypovídají o dotacích, které jsou poskytnuty převážně pro hlavní činnost, u školních podniků i pro činnost doplňkovou poskytnutou na podporu zemědělství a lesnictví, a dále o vlastních výnosech. Dotace a příspěvky podléhají zúčtování se státním rozpočtem k 31. prosinci daného roku mimo dotace na řešení projektů strukturálních fondů nebo zahraničních projektů, kde se provádí časové rozlišení výnosů v souladu s náklady. Z uvedeného vyplývá, že dotace neovlivňují výši hospodářského výsledku, ale pouze výnosy a náklady týkající se vlastní činnosti.

3.1.1 Příspěvek a dotace z veřejných zdrojů

Přehled poskytnutých neinvestičních dotací a příspěvků z MŠMT za rok 2011

Příspěvek na vzdělání

- Rozhodnutí 114020 ze dne 31. ledna 2011 na **153.205** tis. Kč, v tom:
 - 153.205 tis. Kč - vzdělávání
- Rozhodnutí 114046 ze dne 15. března 2011 na **313.703** tis. Kč, v tom:
 - 272.088 tis. Kč - vzdělávání
 - 7.109 tis. Kč - stipendia doktorandského studia (I.Q 2011)
 - 22 tis. Kč - zahraniční studenti – krátkodobé pobyty
 - 1.111 tis. Kč - sociální stipendia
 - 33.373 tis. Kč - ubytovací stipendia
- Rozhodnutí 114077 ze dne 17. května 2011 na **6.752** tis. Kč, v tom:
 - 6.752 tis. Kč - stipendia doktorandského studia (II.Q 2011)
- Rozhodnutí 114101 ze dne 27. července 2011 na **6.728** tis. Kč, v tom:
 - 6.640 tis. Kč - stipendia doktorandského studia (III.Q 2011)
 - 88 tis. Kč - sociální stipendia
- Rozhodnutí 114120 ze dne 20. října 2011 na **62** tis. Kč, v tom:
 - 62 tis. Kč - zahraniční studenti - krátkodobé pobyty
- Rozhodnutí 114163 ze dne 7. prosince 2011 na **133.120** tis. Kč, v tom:
 - 125.129 tis. Kč - vzdělávání
 - 7.512 tis. Kč - stipendia doktorandského studia (IV.Q 2011)
 - 92 tis. Kč - zahraniční studenti - krátkodobé pobyty
 - 387 tis. Kč - sociální stipendia
- Rozhodnutí 114189 ze dne 14. prosince 2011 na **3.017** tis. Kč, v tom:
 - 3.017 tis. Kč - vzdělávání

Základní dotace

- Rozhodnutí 112019 ze dne 31. ledna 2011 na **1.727** tis. Kč, v tom:
 - 1.727 tis. Kč - ubytování a stravování
- Rozhodnutí 112041 ze dne 28. února 2011 na **8.207** tis. Kč, v tom:
 - 71 tis. Kč - AKTION MŠMT
 - 3.244 tis. Kč - Fond rozvoje vysokých škol
 - 4.890 tis. Kč - ubytování a stravování
 - 2 tis. Kč - ubytování a stravování - zahraniční studenti - krátkodobé pobyty
- Rozhodnutí 112067 ze dne 29. března 2011 na **22.365** tis. Kč, v tom:
 - 1.320 tis. Kč - zahraniční studenti (I. pololetí 2011)
 - 111 tis. Kč - ubytování a stravování - zahraniční studenti
 - 94 tis. Kč - zahraniční studenti - studující v anglickém jazyce (I. pololetí 2011)
 - 6 tis. Kč - ubytování a stravování – zahraniční studenti studující v anglickém jazyce
 - 4 761 tis. Kč - LLP - Erasmus
 - 13.448 tis. Kč - rozvojové programy – centralizované projekty, v tom:
 - 1.500 tis. Kč - Mobilita studentů na základě bilaterálních smluv o přímé spolupráci mezi vysokými školami, popř. formou „free movers“
 - 1.200 tis. Kč - Rozvoj mezinárodní spolupráce MENDELU
 - 600 tis. Kč - Stipendia nadaným sociálně slabým studentům
 - 1.688 tis. Kč - Posílení projektového řízení na MENDELU
 - 2.200 tis. Kč - Podpora komplexního využití nových prostor univerzity
 - 100 tis. Kč - Zvyšování pedagogické kompetence začínajících akademických pracovníků
 - 950 tis. Kč - Univerzita třetího věku MENDELU
 - 150 tis. Kč - Zvyšování jazykových a odborných kompetencí ak. pracovníků v angl. jazyce
 - 1.000 tis. Kč - Hostující lektori na MENDELU
 - 700 tis. Kč - Rozvoj institutu vyjíždějících akademických pracovníků
 - 990 tis. Kč - Podpora strategického řízení MENDELU
 - 720 tis. Kč - Inovace Laboratoře analýzy potravin a Interaktivní informační systém univerzity

- 1.350 tis. Kč - Podpora povědomí o značce (jménu) Mendelova univerzita v Brně
- 300 tis. Kč - Rekonstrukce výukových studijních a laboratorních prostor MENDELU v areálu Černá Pole
- 2.625 tis. Kč - rozvojové programy – decentralizované projekty, v tom:
 - 350 tis. Kč - Podpora transparentního systému zajišťování a hodnocení kvality vysoké školy s přednostním zaměřením do oblasti řízení
 - 703 tis. Kč - Rozvoj U3V na českých vysokých školách
 - 362 tis. Kč - Další možnosti vzdělávání pro studenty U3V MENDELU
 - 332 tis. Kč - Podpora spolupráce mezi podniky a brněnskými vysokými školami
 - 298 tis. Kč - Rozvoj psychologického poradenství na vysokých školách v ČR
 - 580 tis. Kč - Letní škola v Belgii
- Rozhodnutí 112090 ze dne 11. května 2011 na **226** tis. Kč, v tom:
 - 226 tis. Kč - CEEPUS, v tom:
 - 27 tis. Kč - program číslo CIII-AT-62
 - 27,5 tis. Kč - program číslo CIII-CZ-311, freemover
 - 162 tis. Kč - program číslo CIII-SK-310
 - 9,5 tis. Kč - program číslo CIII-SK-405
- Rozhodnutí 112117 ze dne 13. září 2011 na **6.149** tis. Kč, v tom:
 - 160 tis. Kč - zahraniční studenti (I. pololetí 2011)
 - 6 tis. Kč - ubytování a stravování - zahraniční studenti
 - 28 tis. Kč - zahraniční studenti - studující v anglickém jazyce (I. pololetí 2011)
 - 1 tis. Kč - ubytování a stravování – zahraniční studenti studující v anglickém jazyce
 - 5.938 tis. Kč - LLP – Erasmus
 - 10 tis. Kč - CEEPUS program číslo CIII-CZ-0311
 - 6 tis. Kč - ubytování a stravování - zahraniční studenti - krátkodobé pobyty
- Rozhodnutí 112143 ze dne 5. prosince 2011 na **1.414** tis. Kč, v tom:
 - 1.130 tis. Kč - zahraniční studenti (2011)
 - 88 tis. Kč - ubytování a stravování - zahraniční studenti
 - 101 tis. Kč - mimořádné a prospěchové stipendium - zahraniční studenti
 - 61 tis. Kč - zahraniční studenti - studující v anglickém jazyce (2011)
 - 4 tis. Kč - ubytování a stravování – zahraniční studenti studující v anglickém jazyce
 - 23 tis. Kč - cestovní náhrady pedagogických pracovníků v souvislosti s plněním mezinárodních smluv
 - 7 tis. Kč - ubytování a stravování - zahraniční studenti - krátkodobé pobyty

Věda a výzkum

Specifický vysokoškolský výzkum

- Rozhodnutí 8/2011 ze dne 31. ledna 2011 na **20.406** tis. Kč

Dlouhodobý koncepční rozvoj univerzity

- Rozhodnutí 11-RVO/2011-31 ze dne 24. února 2011 a 37-RVO/2011-31 ze dne 1. července 2011 na **51.122** tis. Kč
- Rozhodnutí 53-RVO/2011-31 ze dne 5. srpna 2011 na **4.308** tis. Kč

Výzkumné záměry

- Rozhodnutí 766/2005 ze dne 29. prosince 2009 na **11.094** tis. Kč
- Rozhodnutí 767/2005 ze dne 29. prosince 2009 na **4.838** tis. Kč
- Rozhodnutí 59/2007 ze dne 14. srpna 2009 na **19.332** tis. Kč

Projekty

- Mezinárodní spolupráce MŠMT (program Kontakt) – **1.278** tis. Kč
- Mezinárodní spolupráce MŠMT (program Kontakt II) – **708** tis. Kč
- Mezinárodní spolupráce MŠMT (program COST CZ) – **500** tis. Kč
- Program COST MŠMT – **1.485** tis. Kč
- Výzkumné centrum MŠMT – **47.692** tis. Kč
- Národní program výzkumu II – **6.850** tis. Kč
- INGO MŠMT – **842** tis. Kč

Mezinárodní spolupráce ve VaV

- Mobilita výzkumných pracovníků - **93** tis. Kč
- Rámcové programy – **509** tis. Kč

Evropské Strukturální fondy

- Operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost – 72.408 tis. Kč
- Operační program Výzkum a vývoj pro inovace - - 96 tis. Kč

Dotace spojené s programy reprodukce majetku 237 tis. Kč

Přijaté neinvestiční dotace a příspěvky z MŠMT celkem – 900.281 tis. Kč

Tabulka č. 5 Veřejné zdroje financování VVŠ v roce 2011: prostředky poskytnuté a prostředky použité

Název údaje	číslo	I. Běžné prostředky		II. Kapitálové prostředky		III. Celkem	
		poskytnuto (2)	použito	poskytnuto	použito	poskytnuto	použito
		1	2	3	4	5	6
Prostředky z veřejných zdrojů (dotace a příspěvky) národní i zahraniční (ř.2+ř.27)	1	1 013 997	1 013 838	226 663	226 661	1 240 660	1 240 499
v tom: 1. prostředky plynoucí přes (z) veřejné rozpočty ČR (ř.3+ř.13+ř.20)	2	996 794	996 635	226 663	226 661	1 223 457	1 223 296
získané přes kapitolu MŠMT (ř.4+ř.7)	3	900 281	900 161	212 456	212 454	1 112 737	1 112 615
dotace na programy strukturálních fondů (3) (ř.5+ř.6)	4	72 312	72 312	144 999	144 999	217 311	217 311
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	5	29 839	29 839	0	0	29 839	29 839
dotace na VaV	6	42 473	42 473	144 999	144 999	187 472	187 472
dotace ostatní (ř.8+ř.12)	7	827 969	827 849	67 457	67 455	895 426	895 304
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností (ř.9+ř.10+ř.11)	8	656 912	656 819	62 632	62 630	719 544	719 449
v tom: příspěvek	9	616 587	616 587	0	0	616 587	616 587
v tom: dotace spojené s programy reprodukce majetku	10	237	237	38 680	38 680	38 917	38 917
ostatní dotace	11	40 088	39 995	23 952	23 950	64 040	63 945
dotace na VaV	12	171 057	171 030	4 825	4 825	175 882	175 855
v tom: získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.14+ř.17)	13	56 520	56 481	0	0	56 520	56 481
dotace na operační programy EU (ř.15+ř.16)	14	0	0	0	0	0	0
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	15	0	0	0	0	0	0
dotace na VaV	16	0	0	0	0	0	0
dotace ostatní (ř.18+ř.19)	17	56 520	56 481	0	0	56 520	56 481
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	18	8 129	8 129	0	0	8 129	8 129
dotace na VaV	19	48 391	48 352	0	0	48 391	48 352
získané přes územní rozpočty (ř.21+ř.24)	20	39 993	39 993	14 207	14 207	54 200	54 200
dotace na operační programy EU (ř.22+ř.23)	21	3 361	3 361	9 444	9 444	12 805	12 805
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	22	3 361	3 361	9 444	9 444	12 805	12 805
dotace na VaV	23	0	0	0	0	0	0
dotace ostatní (ř.25+ř.26)	24	36 632	36 632	4 763	4 763	41 395	41 395
v tom: dotace spojené se vzdělávací činností	25	34 780	34 780	4 763	4 763	39 543	39 543
dotace na VaV	26	1 852	1 852	0	0	1 852	1 852
v tom: 2. veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.28+ř.29)	27	17 203	17 203	0	0	17 203	17 203
dotace spojené se vzdělávací činností	28	13 872	13 872	0	0	13 872	13 872
dotace na VaV	29	3 331	3 331	0	0	3 331	3 331
SOUHRN 1 (4) (ř.31+ř.36)	30	1 013 997	1 013 838	226 663	226 661	1 240 660	1 240 499
dotace spojené se vzdělávací činností (ř.32+ř.33+ř.34+ř.35)	31	746 893	746 800	76 839	76 837	823 732	823 637
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.5+ř.8)	32	686 751	686 658	62 632	62 630	749 383	749 288
v tom: získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.15+ř.18)	33	8 129	8 129	0	0	8 129	8 129
v tom: získané přes územní rozpočty (ř.22+ř.25)	34	38 141	38 141	14 207	14 207	52 348	52 348
v tom: veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.28)	35	13 872	13 872	0	0	13 872	13 872
dotace na VaV (ř.37+ř.38+ř.39+ř.40)	36	267 104	267 038	149 824	149 824	416 928	416 862
v tom: získané přes kapitolu MŠMT (ř.6+ř.12)	37	213 530	213 503	149 824	149 824	363 354	363 327
v tom: získané přes ostatní kapitoly státního rozpočtu (ř.16+ř.19)	38	48 391	48 352	0	0	48 391	48 352
v tom: získané přes územní rozpočty (ř.23+ř.26)	39	1 852	1 852	0	0	1 852	1 852
v tom: veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.29)	40	3 331	3 331	0	0	3 331	3 331
SOUHRN 2 (ř.42+ř.46)	41	1 013 997	1 013 838	226 663	226 661	1 240 660	1 240 499
dotace spojené se vzdělávací činností (ř.43+ř.44+ř.45)	42	746 893	746 800	76 839	76 837	823 732	823 637
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (ř.5+ř.15+ř.22)	43	33 200	33 200	9 444	9 444	42 644	42 644
v tom: dotace ostatní (ř.8+ř.18+ř.25)	44	699 821	699 728	67 395	67 393	767 216	767 121
v tom: veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.28)	45	13 872	13 872	0	0	13 872	13 872
dotace na VaV (ř.47+ř.48+ř.49)	46	267 104	267 038	149 824	149 824	416 928	416 862
v tom: dotace na programy strukturálních fondů (ř.6+ř.16+ř.23)	47	42 473	42 473	144 999	144 999	187 472	187 472
v tom: dotace ostatní (ř.12+ř.19+ř.26)	48	221 300	221 234	4 825	4 825	226 125	226 059
v tom: veřejné prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ) (ř.29)	49	3 331	3 331	0	0	3 331	3 331

Poznámky:

(1) Tato tabulka zahrnuje všechny veřejné zdroje vysoké školy, tedy včetně finančních prostředků souvisejících s hospodařením Kolejí a menz (KaM) a Vysokoškolských zemědělských a lesních statků (VZaLS).

V tabulce č. 5 jsou vyčísleny hlavní zdroje financování vysoké školy, kterými je příspěvek na vzdělávací činnost, který poskytuje MŠMT ČR dle závazných ukazatelů, dotace na vzdělávání poskytnuté jako účelové podpory a dotace na financování vědy a výzkumu. Dalším zdrojem financování jsou přidělené dotace na řešení grantů prostřednictvím ostatních kapitol státního rozpočtu, dotace ze zahraničí a z územních celků. Podrobné členění je uvedeno v následujících tabulkách.

Tabulka 5.a Financování vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti v roce 2011 (bez prostředků poskytovaných na programové financování, na operační programy a VaV) v tis. Kč

č.č.	Druh podpory (dotační položky a ukazatele)	Prostředky z veřejných zdrojů běžné		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		Převody do fondů (4)			Vratka nevyčerpaných prostředků j=e-f	Ostatní použité neveřej. zdroje (5) k	Použité zdroje celkem l= f+k
		poskytnuté	použité	poskytnuté	použité	poskytnuté	použité	FRIM	FPP	FÚUP			
		a	b	c	d	e=a+c	f=b+d	g	h	i			
1	MSMT	656 675	656 582	23 952	23 950	680 627	680 532	0	42 388	1 813	95	0	680 532
2	Příspěvek	616 587	616 587	0	0	616 587	616 587	0	42 388	0	0	0	616 587
3	A+B Studijní programy a s nimi spojená tvůrčí činnost (6)	553 439	553 439	0	0	553 439	553 439		42 189		0		553 439
4	C Stipendia pro studenty doktorských studijních programů	28 013	28 013	0	0	28 013	28 013				0		28 013
5	D Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce	176	176	0	0	176	176		15		0		176
6	F Fond vzdělávací politiky	0	0	0	0	0	0				0		0
7	M Mimořádné aktivity	0	0	0	0	0	0				0		0
8	S Sociální stipendia	1 586	1 586	0	0	1 586	1 586		180		0		1 586
9	U Ubytovací stipendia	33 373	33 373	0	0	33 373	33 373		4		0		33 373
10	Dotace	40 088	39 995	23 952	23 950	64 040	63 945	0	0	1 813	95	0	63 945
11	D Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce	14 154	14 061	0	0	14 154	14 061			1 813	93		14 061
12	F Fond vzdělávací politiky	0	0	0	0	0	0				0		0
13	G Fond rozvoje vysokých škol	3 244	3 244	13 722	13 720	16 966	16 964				2		16 964
14	I Rozvojové programy	16 073	16 073	10 230	10 230	26 303	26 303				0		26 303
15	J Dotace na ubytování a stravování	6 617	6 617	0	0	6 617	6 617				0		6 617
16	M Mimořádné aktivity	0	0	0	0	0	0				0		0
17	Ostatní kapitoly státního rozpočtu	8 129	8 129	0	0	8 129	8 129	0	0	0	0	0	8 129
18	součtový řádek pro poskytovatele MZe	2 807	2 807	0	0	2 807	2 807	0	0	0	0	0	2 807
19	projekty mimo NAZV	2 807	2 807	0	0	2 807	2 807				0		2 807
20	součtový řádek pro poskytovatele MZV - ČRA	5 322	5 322	0	0	5 322	5 322				0		5 322
21	Program zahraniční rozvojové spolupráce ČR	5 322	5 322	0	0	5 322	5 322				0		5 322
22	Územní rozpočty	34 780	34 780	4 763	4 763	39 543	39 543	0	0	0	0	0	39 457
23	součtový řádek pro poskytovatele SZIF	17 176	17 176	0	0	17 176	17 176	0	0	0	0	0	17 176
24	SZIF - platba na plochu	11 509	11 509	0	0	11 509	11 509				0		11 509
	SZIF - AEO meziplodiny	224	224	0	0	224	224				0		224
	SZIF - doplňkové přímé platby	600	600	0	0	600	600				0		600
	SZIF - opatření na podporu trhu v odvětví mléka a mléčných výrobků	468	468	0	0	468	468				0		468
	SZIF - integrovaná produkce vinnice	1 483	1 483	0	0	1 483	1 483				0		1 483
	SZIF - integrovaná produkce sady	203	203	0	0	203	203				0		203
	SZIF - zatravnování orné půdy	626	626	0	0	626	626				0		626
	SZIF - výsadba vinnic, ochrana před zvěří	2 063	2 063	0	0	2 063	2 063				0		2 063
25	součtový řádek pro poskytovatele ČSMCHS	6	6	0	0	6	6	0	0	0	0	0	6
	ČSCHMS - genofond masných plemen	3	3	0	0	3	3				0		3
	ČSCHMS - přenos embryí	3	3	0	0	3	3				0		3
	součtový řádek pro poskytovatele OVEKO	40	40	0	0	40	40	0	0	0	0	0	40
	OVEKO - ovce kontrola užitkovosti	16	16	0	0	16	16				0		16
	OVEKO - podpora chovatelů plemenného berana	24	24	0	0	24	24				0		24
	součtový řádek pro poskytovatele PGRLF	1 270	1 270	0	0	1 270	1 270	0	0	0	0	0	1 184
	PGRLF - dotace úroků z úvěrů	190	190	0	0	190	190				0		104
	PGRLF - podpora pojištění plodin a zvířat	1 080	1 080	0	0	1 080	1 080				0		1 080
25	součtový řádek pro poskytovatele město Brno	100	100	0	0	100	100	0	0	0	0	0	100
26	dotace města Brna	100	100	0	0	100	100				0		100
27	součtový řádek pro poskytovatele město Děčín	15	15	0	0	15	15	0	0	0	0	0	15
28	dotace města Děčín	15	15	0	0	15	15				0		15
	součtový řádek pro poskytovatele město Adamov	3	3	0	0	3	3	0	0	0	0	0	3
	Pamětní deska spisovatele a novináře Jaroslava Marchy	3	3	0	0	3	3				0		3
	součtový řádek pro poskytovatele obec Babice	10	10	0	0	10	10	0	0	0	0	0	10
	Pamětní deska spisovatele a novináře Jaroslava Marchy	10	10	0	0	10	10				0		10
29	součtový řádek pro poskytovatele JMK	2 290	2 290	4 763	4 763	7 053	7 053	0	0	0	0	0	7 053
30	dotace z JMK	290	290	4 291	4 291	4 581	4 581				0		4 581
	JM kraj-oprava povrchu cyklotras č.	2 000	2 000	0	0	2 000	2 000				0		2 000

č.ř.	Druh podpory (dotační položky a ukazatele)	Prostředky z veřejných zdrojů běžné		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		Převody do fondů (4)			Vratka nevyčerpaných prostředků j=e-f	Ostatní použité neveřej. zdroje (5) k	Použité zdroje celkem l= f+k
		poskytnuté	použité	poskytnuté	použité	poskytnuté	použité	FRIM	FPP	FÚUP			
		a	b	c	d	e=a+c	f=b+d	g	h	i			
	5080 a č. 5119												
	JM kraj-Nástupní místo pro návštěvníky lesa - Parkoviště "U Buku"	0	0	472	472	472	472				0	0	472
29	součtový rádek pro poskytovatele MZe	16	16	0	0	16	16	0	0	0	0	0	16
	Mze - částečná úhrada nákladů na odstranění kadáverů	16	16	0	0	16	16						16
29	součtový rádek pro poskytovatele Plebo	60	60	0	0	60	60	0	0	0	0	0	60
	Plebo - příspěvek na dojnice	60	60	0	0	60	60						60
29	součtový rádek pro poskytovatele MZe	5 494	5 494	0	0	5 494	5 494	0	0	0	0	0	5 494
23	MZe-Jihomoravský kraj - příspěvky na šetrné hospodaření v lesích	4 996	4 996	0	0	4 996	4 996				0	0	4 996
24	Mze - myslivecké hospodaření	75	75	0	0	75	75				0	0	75
25	Mze - provoz semenných sadů (lesnické hospodaření)	351	351	0	0	351	351				0	0	351
26	Mze - zemědělské hospodaření (SAPS-zemědělská půda, TOP-UP-prná půda)	72	72	0	0	72	72				0	0	72
29	součtový rádek pro poskytovatele MŽP	8 300	8 300	0	0	8 300	8 300	0	0	0	0	0	8 300
28	MŽP ČR - Agentura ochrany přírody-náhrada za ztížené lesní hosp.	8 213	8 213	0	0	8 213	8 213				0	0	8 213
29	MŽP ČR - Agentura ochrany přírody-péče o krajinu (Sečení lučních biotopů)	40	40	0	0	40	40				0	0	40
30	MŽP ČR - Ponechání výstavků	47	47	0	0	47	47				0	0	47
31	Prostředky ze zahraničí (získané přímo VVŠ)	13 872	13 872	0	0	13 872	13 872	0	0	0	0	97	13 969
32	součtový rádek pro poskytovatele MF ČR	336	336	0	0	336	336	0	0	0	0	24	360
33	Norský fond	298	298	0	0	298	298				0	17	315
34	Fond partnerství	38	38	0	0	38	38				0	7	45
35	součtový rádek pro poskytovatele EU	13 536	13 536	0	0	13 536	13 536	0	0	0	0	73	13 609
36	Jean Monnet	615	615	0	0	615	615				0	0	615
37	Leonardo	1 308	1 308	0	0	1 308	1 308				0	73	1 381
38	Erasmus	11 550	11 550	0	0	11 550	11 550				0	0	11 550
39	OP Central Europe	63	63	0	0	63	63				0	0	63
40	C e l k e m	713 456	713 363	28 715	28 713	742 171	742 076	0 42 388	1 813	95	97	742 087	

Tabulka 5.b Financování výzkumu a vývoje v roce 2011 (bez prostředků poskytovaných na operační programy EU)
v tis. Kč

č.ř.	Druh podpory/název programu (1)	Prostředky z veřejných zdrojů běžné		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		z toho zdroje zahr. v % (4) f*	z toho za-jištěno spolu-řešit. (5) f**	z toho pře-vody do FÚUP (6) g	Vratka nevyčerpaných prostředků h=e-f	Ostatní použité ne-veřejné zdroje (7) i	Použité zdroje celkem j=f+i
		poskytnuté (2)	použité (3)	poskytnuté	použité	poskytnuté	použité						
		a	b	c	d	e=a+c	f=b+d						
1	MŠMT	171 057	171 030	4 825	4 825	175 882	175 855	0	35 800	149	27	235	176 572
2	Institucionální podpora (IP)	91 296	91 269	4 825	4 825	96 121	96 094	0	0	132	27	0	96 576
3	IP na uskutečňování výzkumných záměrů	35 264	35 264	3 425	3 425	38 689	38 689			132	0	0	38 689
4	IP na dlouh. koncepční rozvoj výzk. organizací	55 430	55 430	1 400	1 400	56 830	56 830				0	0	56 830
5	IP na mezinárodní spolupráci ČR ve VaV	602	575	0	0	602	575				27	0	575
6	z toho: Rámcové programy	509	482	0	0	509	482				27	0	482
7	Mobilita výzkumných pracovníků	93	93	0	0	93	93				0	0	93
8	Účelová podpora	79 761	79 761	0	0	79 761	79 761	0	35 800	17	0	235	79 996
11	Aplikovaný výzkum	52 505	52 505	0	0	52 505	52 505		33 912		0	0	52 505
12	z toho: Výzkumné centrum	47 692	47 692	0	0	47 692	47 692		33 912		0	0	47 692
13	COST OC	1 485	1 485	0	0	1 485	1 485				0	0	1 485
14	INGO LA	842	842	0	0	842	842				0	0	842
15	KONTAKT ME	1 278	1 278	0	0	1 278	1 278				0	0	1 278
16	KONTAKT II LH	708	708	0	0	708	708				0	0	708
17	COST CZ LD	500	500	0	0	500	500				0	0	500
18	NPV II.	6 850	6 850	0	0	6 850	6 850		1 888		0	235	7 085
19	z toho: Zdravý a kvalitní život	6 850	6 850	0	0	6 850	6 850		1 888		0	235	7 085
20	Specifický vysokoškolský výzkum	20 406	20 406	0	0	20 406	20 406			17	0	0	20 406
21	Velké infrastruktury	0	0	0	0	0	0				0	0	0

číslo	Druh podpory/název programu (1)	Prostředky z veřejných zdrojů běžné		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		z toho zdroje zahr. v % (4)	z toho zajištěno spoluřešit. (5)	z toho převody do FÚUP (6)	Vratka nevyčerpaných prostředků (7)	Ostatní použité neveřejné zdroje (8)	Použité zdroje celkem (9)
		poskytnuté (2)	použité (3)	poskytnuté	použité	poskytnuté	použité						
		a	b	c	d	e=a+c	f=b+d						
22	Ostatní kapitoly státního rozpočtu	48 391	48 352	0	0	48 391	48 352	0	5 150	214	39	839	49 191
23	součtový řádek pro poskytovatele MMR (8)	1 274	1 274	0	0	1 274	1 274	0	0	0	0	0	1 274
24	Program WD - výzkum pro řešení regionálních disparit MMR	1 274	1 274	0	0	1 274	1 274					0	1 274
25	součtový řádek pro poskytovatele MPO (8)	2 506	2 506	0	0	2 506	2 506	0	450	0	0	0	2 506
26	Program TIP	2 506	2 506	0	0	2 506	2 506		450			0	2 506
27	součtový řádek pro poskytovatele Grantová agentura AV ČR (8)	2 051	2 051	0	0	2 051	2 051	0	0	0	0	0	2 051
28	IA - Granty výrazně badatelského charakteru zaměřené na oblast výzkumu rozvíjeného v současné době zejména v AV ČR	515	515	0	0	515	515					0	515
29	Program Nanobiologie pro společnost	1 536	1 536	0	0	1 536	1 536					0	1 536
30	součtový řádek pro poskytovatele MŽP (8)	3 932	3 932	0	0	3 932	3 932	0	745	0	0	0	3 932
31	SP - Resortní program výzkumu v působnosti MŽP na léta 2007 - 2011	3 932	3 932	0	0	3 932	3 932		745			0	3 932
32	součtový řádek pro poskytovatele MK (8)	6 295	6 295	0	0	6 295	6 295	0	764	97	0	0	6 295
33	Program NAKI	6 295	6 295	0	0	6 295	6 295		764	97		0	6 295
34	součtový řádek pro poskytovatele MZe (8)	22 784	22 775	0	0	22 784	22 775	0	0	117	9	839	23 614
35	NAZV	22 784	22 775	0	0	22 784	22 775			117	9	839	23 614
36	GAČR	7 110	7 080	0	0	7 110	7 080	0	1 393	0	30	0	7 080
37	standardní grantové projekty	5 047	5 043			5 047	5 043		1 393		4	0	5 043
38	postdoktorské grantové projekty	2 063	2 037			2 063	2 037				26	0	2 037
39	TACR	2 439	2 439	0	0	2 439	2 439	0	1 798	0	0	0	2 439
40	program Alfa	2 439	2 439	0	0	2 439	2 439		1 798			0	2 439
41	Územní rozpočty	1 852	1 852	0	0	1 852	1 852	0	0	0	0	0	1 852
42	součtový řádek pro poskytovatele JMK	1 852	1 852	0	0	1 852	1 852		0	0	0	0	1 852
43	SoMoPro	1 852	1 852	0	0	1 852	1 852	40				0	1 852
44	Prostředky ze zahraničí (získané přímo VVS)	3 331	3 331	0	0	3 331	3 331		0	0	0	0	3 331
45	součtový řádek pro poskytovatele EU	3 331	3 331	0	0	3 331	3 331		0	0	0	0	3 331
46	Norský fond	121	121	0	0	121	121	100				0	121
47	Norský fond	587	587	0	0	587	587	89				0	587
48	Rámcové programy	2 623	2 623	0	0	2 623	2 623	75				0	2 623
49	C e l k e m	224 631	224 565	4 825	4 825	229 456	229 390	0	40 950	363	66	1 074	230 946

Tabulka obsahuje výčet běžných a kapitálových prostředků poskytnutých na financování výzkumu a vývoje v roce 2011 od jednotlivých poskytovatelů. Z tabulky je zřejmá výše nespotebovaných, vrácených prostředků, převod do fondu účelově určených prostředků a nově je vyčíslen objem prostředků, které univerzita obdržela jako příjemce na řešení projektů a grantů a v souladu s rozhodnutím převedla spoluřešitelům. O převodu prostředků se účtuje jako o nákladu na analytickém účtu 549 450 a příslušným zdroji. Tabulka neobsahuje prostředky, které univerzita obdržela jako spolupříjemce, poněvadž se o nich neúčtuje jako o dotacích a vlastních příjmech.

Univerzita použila institucionální podporu na rozvoj výzkumné organizace i k dofinancování jiných aktivit, a to:

- 241 tis. Kč NPV II,
- 31.862 tis. na výzkumné záměry,
- 396 tis. na interní projekt hrazený ze specifického vysokoškolského výzkumu,
- 52 tis. Kč na projekt NAZV,
- 60 tis. Kč na projekt CEITEC.

Tabulka č. 5c Financování programů reprodukce majetku v roce 2011

v tis. Kč

číslo	Identifikační číslo EDS (ISPROFIN)	Název akce	Prostředky z veřejných zdrojů běžné (1)		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		Vratka nevyčerpaných prostředků (3)	Vlastní použité (4)	Ostatní použité neveřejné zdroje celkem (5)	Použité zdroje celkem (6)
			poskytnuté (2)	použité	poskytnuté (2)	použité	poskytnuté	použité				
			a	b	c	d	e=a+c	f=b+d				
1	233D34P006226	Akademická zahrada Mendelu v Lednici			6 000	6 000	6 000	6 000	0	4 795	4 290	15 085
2	233D34P006229	Laboratoře bioplyn. transformací - obj. Q			487	487	487	487	0	13		500
3	233D34P006231	Víceúčelový objekt polní pokusné stanice			230	230	230	230	0			230
4	233D34P006230	Rekonstrukce trafostanice obj. A, BA01			131	131	131	131	0			131
5	233D34P006232	Rekonstrukce laboratorních a admin.prostor obj. A			95	95	95	95	0			95
6	233D34P003233	Rekonstrukce výuk.,laborator. a admin.prostor obj.C			7 072	7 072	7 072	7 072	0			7 072

č.č.	Identifikační číslo EDS (ISPROFIN)	Název akce	Prostředky z veřejných zdrojů běžné (1)		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		Vratka nevyčerpaných prostředků	Vlastní použité (3)	Ostatní použité neveřejné zdroje celkem (4)	Použité zdroje celkem
			poskytnuté (2)	použité	poskytnuté (2)	použité	poskytnuté	použité				
			a	b	c	d	e=a+c	f=b+d				
7	233D349006208	Zateplení objektu E			3 318	3 318	3 318	3 318	0			3 318
8	233D34P006237	Rekonstrukce prostor děkanátu ZF,obj.A v Lednici			107	107	107	107	0			107
9	233D34P003235	Zpřístupnění obj.B pro studenty se specif.potřebami			627	627	627	627	0		68	695
10	233D34P006236	Rekonstrukce ploch pro potřeby BZA,vč.rozvodů NN	237	237	7 320	7 320	7 557	7 557	0	167	30	7 754
11	233D34P006234	Výstavba výukového objektu odchovny skotu			13 293	13 293	13 293	13 293	0	621		13 914
12	C e l k e m (5)		237	237	38 680	38 680	38 917	38 917	0	5 596	4 388	48 901

Stavby realizované v rámci programového financování

Akademická zahrada ZF

Byla dokončena stavba Akademické zahrady jako objektu zahradní architektury a zahradního umění. Realizací zahrady vznikl více funkční prostor, sloužící pro výuku, vědecké a odborné aktivity, pro propagaci nových technologií materiálů a rostlinného sortimentu. Zahrada obsahuje rovněž vodní prvky, parkový mobiliář, osvětlení, bowlinggreen. Akce byla financována ze státní dotace, z prostředků Jihomoravského kraje a z vlastních zdrojů.

Zateplení obj. „E“

Na základě výsledků a doporučení energetického auditu bylo provedeno zateplení deskami z PS a z minerální vaty obou uličních fasád budovy s výměnou veškerých klempířských prvků. Rovněž došlo k zateplení stropů nad posledním podlažím. Dále byla provedena rekonstrukce střešních prvků s osazením nové krytiny z pálených tašek a titaninkového plechu a nové související střešní klempířské výrobky. Akce je ukončena.

Rekonstrukce výukových, laboratorních a administrativních prostor obj. „C“

Rekonstrukce el. instalace hl. budovy vč. nové rozvodny, dodávka 22 ks labor. digestoří a vzduchotechnických rozvodů v suterénu budovy, rekonstrukce prosklené stěny děkanátu a sanace vlhkosti obvodové stěny pod terénem. Akce bude pokračovat v roce 2012.

Rekonstrukce ploch pro potřeby výuky v BZA, včetně rozvodů NN

V r. 2011 byla vypracována kompletní projektová dokumentace a po výběrovém řízení na zhotovitele stavby byly zahájeny stavební práce – akce zahrnuje dokončení rozvodů NN v areálu BZA v návaznosti na předchozí etapy a dále rekonstrukce výukových ploch – biotopy a vodní kaskády. Akce bude pokračovat v roce 2012.

Laboratoře bioplynových transformací- obj. „Q“

Akce státní dotace r. 2011. Vybavení laboratoře laboratorním nábytkem a digestoří, vč. napojení na média. Instalace čidla přítomnosti metanu. Akce je ukončena.

Rekonstrukce laboratorních a administrativních prostor obj. „A“

Akce státní dotace r. 2011 – 2012. Rekonstrukce dvou doktorandských místností (úst. 234) a laboratoře odd. chovu drůbeže (úst. 235), havarijní stav. V r. 2011 byl zpracován projekt. V r. 2012 proběhne vlastní realizace stavby.

Zpřístupnění obj. „B“ pro studenty se specifickými potřebami II

Tato akce se skládá z rekonstrukce vstupních prostor, poslucháren v I. NP a instalace kartového systému v objektu „B“. Prostory budou bezbariérově upraveny. V r. 2011 byla zpracována projektová dokumentace, v r. 2012 se předpokládá vlastní realizace.

Rekonstrukce trafostanice obj. „A“, BA 01

V r. 2011 byla zpracována prováděcí dokumentace. Stavba bude realizována v r. 2012.

Víceúčelový objekt polní pokusné stanice

Na stavební úřad byla podána žádost o souhlas s odstraněním stávající budovy v Žabčicích. V r. 2011 byl zpracován projekt pro stavební povolení. V r. 2012 bude zpracována prováděcí projektová dokumentace a stavba bude zahájena.

Rekonstrukce prostor děkanátu ZF obj. A v Lednici

V r. 2011 zpracována projektová dokumentace, v r. 2012 se předpokládá vlastní realizace stavby.

Výstavba výukového objektu odchovny skotu - ŠZP Žabčice

Akce byla realizována za účasti státní dotace a částečně s použitím vlastních zdrojů.

Akce byla dokončena 14. prosince 2011 a kolaudační souhlas s užíváním stavby byl vydán 16. února 2012. Nový objekt slouží k ustájení jalovic chovaného mléčného plemene a zejména didaktického stáda masných plemen skotu. Probíhá zde praktická výuka studentů.

Tabulka 5.d Financování programů strukturálních fondů v roce 2011 v tis. Kč

č.ř.	Operační program/prioritní osa/oblast podpory	VaV	Prostředky z veřejných zdrojů běžné		Prostředky z veřejných zdrojů kapitálové		Prostředky z veřejných zdrojů celkem		z toho zdroje EU v %	z toho zajištěno spoluř.	Nevyčerp. z poskyt. veřejných prostředků v roce	Vratka nevyčerp. prostředků	Ostatní použ. nevěřejné zdroje celkem	Použité zdroje celkem
			poskytnuté	použité	poskytnuté	použité	poskytnuté	použité						
			a	b	c	d	e=a+c	f=b+d						
1	MŠMT		72 312	72 312	144 999	144 999	217 311	217 311	0	10547	0	928	0	217 311
2	OP VK -Vzdělávání pro konkurenceschopnost		72 408	72 408	2 291	2 291	74 699	74 699	0	10547	0	928	0	74 699
3	PO 2 - Terciární vzdělávání, výzkum a vývoj		68 081	68 081	2 291	2 291	70 372	70 372		10438	0	928	0	70 372
4	2.2 Vysokoškolské vzdělávání		25 512	25 512	0	0	25 512	25 512	85	1 526	0	928	0	25 512
5	2.3 Lidské zdroje ve VaV	VaV	18 130	18 130	2 291	2 291	20 421	20 421	85	2 236	0	0	0	20 421
6	2.4 Partnerství a sítě	VaV	24 439	24 439	0	0	24 439	24 439	85	6 676	0	0	0	24 439
7	PO 1 - Počáteční vzdělávání		4 327	4 327	0	0	4 327	4 327		109	0	0	0	4 327
8	1.3 Další vzdělávání pracovníků škol a školských zařízení		4 327	4 327	0	0	4 327	4 327	85	109	0	0	0	4 327
9	OP VaVpl - Výzkum a vývoj pro inovace		-96	-96	142 708	142 708	142 612	142 612	0	0	0	0	0	142 612
10	PO 4 – Infrastruktura pro výuku na VŠ spojenou s výzkumem		-96	-96	142 708	142 708	142 612	142 612		0	0	0	0	142 612
11	4.1 Infrastruktura pro výuku na VŠ spojenou s výzkumem	VaV	-96	-96	142 708	142 708	142 612	142 612	85	0	0	0	0	142 612
12	Ostatní kapitoly státního rozpočtu													
13	součtový řádek pro poskytovatele													
14	další dle operačního programu, PO a oblastí podpory													0
15	Územní rozpočty		3 361	3 361	9 444	9 444	12 805	12 805		0	0	0	979	13 784
16	součtový řádek pro poskytovatele JMK		2 874	2 874	0	0	2 874	2 874		0	0	0	0	2 874
17	PO 1 - Počáteční vzdělávání		2 874	2 874	0	0	2 874	2 874		0	0	0	0	2 874
18	1.1 Zvyšování kvality ve vzdělávání		1 378	1 378	0	0	1 378	1 378	85	0	0	0	0	1 378
19	1.3 Další vzdělávání pracovníků škol a školských zařízení		1 496	1 496	0	0	1 496	1 496	85	0	0	0	0	1 496
20	součtový řádek pro poskytovatele MŽP		122	122	8 685	8 685	8 807	8 807		0	0	0	979	9 786
21	PO 5 - Omezování průmyslového znečištění a environmentálních rizik		122	122	8 685	8 685	8 807	8 807		0	0	0	979	9 786
22	5.1 Omezování průmyslového znečištění		122	122	8 685	8 685	8 807	8 807	85	0	0	0	979	9 786
23	součtový řádek pro poskytovatele SZIF		365	365	759	759	1 124	1 124		0	0	0	0	1 124
24	SZIF Brno - pomníčky a studánky		365	365	0	0	365	365	85	0	0	0	0	365
25	SZIF Brno - nástupní místo pro návštěvníky lesa - Parkoviště "U Buku"		0	0	759	759	759	759	85	0	0	0	0	759
26	C e l k e m		75 673	75 673	154 443	154 443	230 116	230 116	0	10 547	0	928	979	231 095

Pozn.: prostředky na ř. 22, sloupce c) ve výši 8 685 tis. Kč jsou zúčtovány na základě rozhodnutí o přidělení dotace, hotovost byla poskytnuta univerzitou a bude refundována v roce 2012 od poskytovatele

Údaje uvedené v tabulce byly převzaty z účetnictví a kopírují stavy na účtech nákladů a výnosů za příslušný rok. Z tabulky vyplývá, že náklady partnerů v rámci projektů OP VK byly ve výši 10.547 tis. Kč. Projekty jsou financovány formou záloh v souladu s rozhodnutím o přidělení projektu. Použití finančních prostředků není striktně vymezeno k danému roku řešení projektu. V průběhu řešení projektu jsou propláceny náklady na základě monitorovacích zpráv. Zálohy a skutečné platby jsou poskytnuty do výše 90 % rozpočtu projektu. Každý projekt má veden samostatný běžný účet, prostředky lze použít pouze na financování uznatelných nákladů projektu.

V roce 2011 obdržela univerzita rozhodnutí o přidělení 15 nových projektů OP VK v celkové výši 238.144 tis. Kč na celou dobu řešení. Zálohy na řešení projektů obdržela ve výši 133.463 tis. Kč.

Dále univerzita obdržela rozhodnutí na řešení projektu v rámci VaVpl PO 4 na částku 619.292 tis. Kč a finanční prostředky ve výši 269.686 tis. Kč

3.1.2 Vlastní výnosy v hlavní a doplňkové činnosti

Tabulka č. 6 Přehled vybraných výnosů za rok 2011 v tis. Kč

č.ř.	Vybrané činnosti	Výnosy za rok 2011		
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
1	Transfer znalostí (1)	1 744	6 462	8 206
2	v tom	1 744	0	1 744
3	Příjmy z licenčních smluv	0	1 531	1 531
	Příjmy ze smluvního výzkumu			

4		Placené vzdělávací kurzy pro zaměstnance subjektů aplikační sféry	0	631	631
5		Konzultace a poradenství	0	4 300	4 300
6	Pronájem		4 694	14 127	18 821
7		budovy, stavby, haly	0	5 494	5 494
8	v tom	pozemky	20	5 894	5 914
9		prostory	4 674	1 917	6 591
10		ostatní	0	822	
11	Tržby z prodeje majetku		15 995	12 711	28 706
12		budovy, stavby, haly	15 954	8 877	24 831
13	v tom	pozemky	0	1 657	1 657
14		ostatní	41	2 177	
15	Dary		3 431	2	3 433
16	Dědictví		0	0	0

Tabulka č. 7 Příjmy z poplatků a úhrad za další činnosti poskytované veřejnou vysokou školou v tis. Kč

č.ř.	Položka	Stipendijní fond - tvorba	Výnosy	Počet studentů	Průměrná částka na 1 studenta
		a	b	c	d
1	Poplatky stanovené dle § 58 zákona 111/1998 Sb.	6 152	8 722	14 897	–
2	poplatky za úkony spojené s přijímacím řízením (§ 58 odst. 1)	–	6 015	14 013	0,429
3	poplatky za nadstandardní dobu studia (§58 odst. 3)	5 282	–	565	9,34
4	poplatky za studium v dalším stud. programu (§58 odst. 4)	870	–	269	3,23
5	poplatky za studium v cizím jazyce (§58 odst. 5)	–	2 707	50	54
6	Úhrada za další činnosti poskytované vysokou školou (4) (5)	0	11 307	12 733	–
7	úplata za poskytování programů CŽV (§ 60) mimo U3V	–	4 018	939	4
8	úplata za poskytování U3V	–	756	1 834	0,412
9	výnosy z prodeje služeb studentům - kopírování, tisky	-	182	není sledováno	
10	výnosy za zboží pro studenty - prodej skript	-	1 152	9 960	0,116
11	úplata za studium jednotlivých předmětů v cizím jazyce	–	2 056	není sledováno	
12	úplata za promoce, imatrikulace, karty ISIC, indexy	-	3 143	není sledováno	
13	Celkem	6 152	20 029	27 630	–

Úhrady věcných nákladů za poskytnuté služby studentům se vybírají dle platného ceníku, který je vydán jako rozhodnutí rektora. Univerzita nevede v účetnictví analytickou evidenci dle jednotlivých druhů poskytnutých služeb, ale účtuje o těchto službách jako o celku v členění dle jednotlivých součástí. Ze stávajícího informačního systému nelze zjistit detailnější informace. Pro informaci jsou dále uvedeny jednotkové ceny služeb:

- Průkaz studenta s licenci ISIC	250 Kč
- Průkaz studenta bez licence ISIC	110 Kč
- Index	200 Kč
- Prodloužení platnosti průkazů	200 Kč
- Promoce bez taláru	250 Kč
- Promoce v taláru	300 Kč
- Imatrikulace	200 Kč
- Knihovnické služby – studenti 1. ročník	120 Kč
- Knihovnické služby – studenti další ročníky	240 Kč

Mimo výnosy hlavní činnosti uvedené v tabulce č. 6 a č. 7 jsou dále uvedeny další významné výnosy univerzity:

- Partnerství u projektů OP VK	4.262 tis. Kč
- Spolupříjemci při řešení projektů VaV	16.868 tis. Kč
- Partnerství VaVpl CEITEC	37 tis. Kč
- Použití fondů k financování provozních nákl.	19.978 tis. Kč
- Zúčt. odpisů u majetku pořízeného z dotací	55.107 tis. Kč

Výnosy týkající se partnerství u projektů OP VK a spolupříjemců projektů VaV se účtují na účtu 649 100 a příslušných zdrojích a zakázkách dle jednotlivých poskytovatelů. Z účetnictví lze vydefinovat výsledovku jednotlivého projektu.

Doplňková činnost

Výnosy byly dosaženy za tyto činnosti:

Reklamy	264 tis. Kč
Kurzy a školení	1.782 tis. Kč
Ostatní smluvní vztahy pro organizace	15.248 tis. Kč
Středisko Karlov – ubytování	1.125 tis. Kč
Zkušebny truhlářských výrobků a nábytku	3.887 tis. Kč

Institut celoživotního vzdělávání
Smluvní výzkum

4.718 tis. Kč
1.531 tis. Kč

3.1.3 Náklady

Náklady univerzity lze rozdělit na náklady související s provozem univerzity, náklady na mzdy a odpisy investičního majetku, náklady na výplatu stipendií studentům apod. Náklady jsou hrazeny převážně z příspěvku na vzdělávací činnost. Náklady hrazené z institucionální podpory na dlouhodobý koncepční rozvoj univerzity jsou použity na řešení vědy a výzkumu a náklady na mzdy. Z účelově určených dotací jsou hrazeny přímé a nepřímé náklady související s řešením projektů.

Náklady hrazené z hlavních zdrojů financování

Text	Příspěvek na vzdělávací činnost	Institucionální podpora
Spotřeba materiálu	11 088	2 053
Drobný hmotný majetek	5 094	2 021
Spotřeba energie	20 254	2 553
Neskladované dodávky(knihy, časopisy)	5 128	469
Opravy a udržování	3 531	252
Cestovné	4 416	1 565
Náklady na reprezentaci	65	0
Náklady na telefony	1 823	75
Náklady na poštovné	1 491	39
Nájemné	1 067	56
Drobný nehmotný majetek	419	223
Vložné na konference a školení	795	470
Revize	910	0
Externí úklid	6 670	0
Likvidace odpadů	814	0
Ostatní služby	18 547	2 242
Mzdové náklady	297 870	28 591
Zákonné pojištění	99 772	9 511
Režijní náklady na stravování	3 106	0
Ostatní sociální náklady	43	1
Daně a poplatky	1 826	17
Úroky	1 217	0
Kurzové ztráty	570	19
Příděl do SF	4 077	0
Převod do FPP	42 388	0
Stipendia	64 650	0
Pojištění	1 178	63
Odpisy majetku (ne z dotací)	30 653	0
Členské příspěvky	642	38
Režie z projektů	- 14 979	3 501

Tab. 8.a Pracovníci a mzdové prostředky za rok 2011 (dle zdroje financování mzdy a OON)

v tis. Kč

č.ř.	Ukazatel	Zdroj financování																					
		Kapitola 333 - MŠMT						VaV z ostatních zdrojů (bez operačních progr.)				Operační programy EU				Fondy		Doplňková činnost		Ostatní zdroje		CELKEM	
		bez VaV		VaV		VaV z národních zdrojů (2)		VaV ze zahraničí		MŠMT OP VK		MŠMT OP VaVpl		ostatní poskytovatelé									
		mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON	mzdy	OON
1	vysoká akademičtí pracovníci	196630	338916838	4 8 359	11 200	3211	1 055							41		1 685	338	2 198	297	229	121	5 135	
2	škola vědečtí pracovníci	29600	177014056	947	110163212	626	111	2756	13816					4	1 391	964	810	752	1 066	59	774	24 123	
3	ostatní	98574	9462 318	27	1 499 124	69		8358	2 905					92		4 194	163 925	339	116 029	4	504		
4	KaM	6 562														1 797	25	16 789	45	25	148	70	
5	VZaLS	1 540	64													65 764	2 197			67	304	2 261	
6	CELKEM	332906	616933212	978	208743347	895	111	14325	17776	0	0	96	1 432	0	0	074 404	4 533	20 664	1 747	497	376	36 093	

Tab. 8.b Pracovníci a mzdové prostředky za rok 2011 (bez OON)

v tis. Kč

č.ř.	Ukazatel	kapitola 333 - MŠMT			ostatní zdroje rozpočtu VŠ			CELKEM		
		Počet pracovníků (3)	Mzdy	Průměrná měsíční mzda v Kč	Počet pracovníků	Mzdy	Průměrná měsíční mzda v Kč	Počet pracovníků	Mzdy	Průměrná měsíční mzda v Kč
		1	2	3=sl.2/12/sl.1	4	5	6=sl.5/12/sl.4	7	8	9=sl.8/12/sl.7
1	Vysoká škola akademičtí profesoři	56	37 814	56 271	2	2 527	105 292	58	40 341	57 961
2	škola docenti	109	61672	47 150	4	4 749	98 938	113	66 421	48 983
3	odborní asistenti	217	84 255	32 356	7	6 627	78 893	224	90 882	33 810

č.ř.	Ukazatel	kapitola 333 - MŠMT			ostatní zdroje rozpočtu VŠ			CELKEM		
		Počet pracovníků (3)	Mzdy	Průměrná měsíční mzda v Kč	Počet pracovníků	Mzdy	Průměrná měsíční mzda v Kč	Počet pracovníků	Mzdy	Průměrná měsíční mzda v Kč
		1	2	3=sl.2/12/sl.1	4	5	6=sl.5/12/sl.4	7	8	9=sl.8/12/sl.7
4	asistenti	104	29 688	23 788	2	1 750	72 917	106	31 438	24 715
5	lektori	0*	39	16 250				0*	39	16 250
6	CELKEM	486	213 468	36 603	15	15 653	86 961	501	229 121	38 111
7	vědeckí pracovníci	151	43 656	24 093	37	16 118	36 302	188	59 774	26 496
8	ostatní (6)	372	100 892	22 601	43	15 137	29 335	415	116 029	23 299
9	KaM	41	6 562	13 337	92	18 586	16 835	133	25 148	15 757
10	VZaLS	9	1 540	14 259	296	65 764	18 515	305	67 304	18 389
11	CELKEM	1059	366 118	28 810	483	131 258	22 646	1 542	497 376	26 879

* stav 0,2

V roce 2011 zůstaly beze změny tarifní mzdové tabulky platné pro všechny součásti vysoké školy. V souladu s ekonomickou situací ve státě byl objem prostředků ze státního rozpočtu nižší a z toho důvodu došlo k mírnému poklesu průměrné mzdy vůči roku 2010. Průměrná mzda na vysoké škole vč. součástí ze všech zdrojů dosahuje výše 26.879 Kč (akademičtí pracovníci 38.111Kč, vědeckí pracovníci 26.496 Kč, ostatní pracovníci VŠ 23.299 Kč, KaM 15.757 Kč a školních podniky 18.389 Kč). Průměrná mzda pouze z prostředků MŠMT je uvedena v tab. 8.

Celkový průměrný evidenční počet pracovníků přepočtený v roce 2011 se oproti roku 2010 snížil o 22,348. Snížení je způsobeno převážně poklesem zaměstnanosti na vysoké škole, a to o 21,688. Pokles je zapříčiněn převážně poklesem financování školy z kap. 333. Pokles zaměstnanosti zaznamenaly i školní podniky, kde došlo ke snížení o 7,9. Naopak na KaM došlo k nárůstu počtu pracovníků o 7,24 způsobeném převážně rozšířením ubytovacích prostor o budovu „Z“ na ul. gen. Píky.

Nepříznivá ekonomická situace ve státě rovněž ovlivnila pokles objemů mzdových prostředků v doplňkové činnosti o 4,5%.

Objem mzdových prostředků vyplacených z ostatních zdrojů obdržených školou bez součástí se proti roku 2010 zvýšil a to:

- z ostatních zdrojů mimo VaV vč. ESF o 55,3 %,
- z ostatních zdrojů VaV o 7,9 %.

Tabulka č. 9 Stipendia za rok 2011

v tis. Kč

č.ř.	Druh stipendia	Zdroje							Celkem vyplaceno		Počet stipendií	
		Príspevek / dotace MŠMT	Stipendijní fond VŠ	Zahraníčí	FÚUP	Jiné resorty SR	Výnosy	CELKEM	Studenti	Ostatní	studentům	ostatním
		a	b	c				d=a+b+c	e	f	g	h
1	STIPENDIA přiznána a vyplacena	78 282	4 578	7 666	1 172	20	24	91 722	91 538	0	9 829	0
2	za vynikající studijní výsledky dle § 91 odst. 2 písm. a)		2 886					2 886	2 886		595	
3	za vynikající vědecké, výzkumné, vývojové, umělecké nebo další tvůrčí výsledky přispívající k prohloubení znalostí dle § 91 odst. 2 písm. b)		1 078					1 078	1 078		113	
4	na výzkumnou, vývojovou a inovační činnost podle zvláštního právního předpisu, § 91 odst. 2 písm. c)	3 099	45			20		3 164	3 164		431	
5	v případě tíživé sociální situace studenta dle § 91 odst. 2 písm. d)		28					28	28		7	
6	v případě tíživé sociální situace studenta dle § 91 odst. 3)	1 586						1 586	1 406		222	
7	v případech zvláštního zřetele hodných dle § 91 odst. 2 písm. e)	33 453	451	9				33 917	33 913		7 885	
8	z toho ubytovací stipendium	33 373						33 373	33 369		7 556	
9	na podporu studia v zahraničí dle § 91 odst. 4 písm. a)	9 628	90	7 175	1 172			18 065	18 065		484	
10	z toho SOCRATES	8 075		7 097	1 172			16 344	16 422		368	
11	CEEPUS							0	0			
12	rozvojové projekty	1 553						1 553	1 553		116	
13	na podporu studia v ČR dle § 91 odst. 4 písm. b)	2 503		482			24	2 985	2 985		88	
14	z toho AKTION							0	0			
15	CEEPUS	74						74	74		6	
16	rozvojové projekty	530						530	530		32	
17	studentům doktorských studijních programů dle § 91 odst. 4 písm. c)	28 013						28 013	28 013		435	
18	jiná stipendia							0				
19	z toho							0				

3.2 Koleje a menzy

Tabulka 10.a Neinvestiční náklady a výnosy – oblast stravování

v tis. Kč

č.ř.	Menzy a ostatní stravovací zařízení, pro která vydalo souhlas MŠMT (1)	Náklady celkem		Výnosy								Výsledek hospodaření	
		v hlavní činnosti	v doplňkové činnosti	v hlavní činnosti					v doplňkové činnosti			v hlavní činnosti	v doplňkové činnosti
				od studentů	od zaměstnanců (2)	ostatní (3)	z dotace MŠMT	celkem	od cizích strávníků	ostatní	celkem		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l=h-b	m=k-c	
1	Menza J.A.Komenského Brno	27867	4 265	10 247	3 681	5582	6467	25977	1 330	3027	4 357	-1890	92
2	Menza Lednice	2 482	613	437	428	623	379	1 867	601	45	646	-615	33
3	Celkem	30349	4 878	10 684	4 109	6205	6846	27844	1 931	3072	5 003	-2505	125

Tabulka 10.b Neinvestiční náklady a výnosy – oblast ubytování

v tis. Kč

č.ř.	Koleje a ostatní ubytovací zařízení provozované VVŠ (1)	Náklady celkem		Výnosy								Výsledek hospodaření	
		v hlavní činnosti	v doplňkové činnosti	v hlavní činnosti					v doplňkové činnosti			v hlavní činnosti	v doplňkové činnosti
				od studentů	od zaměstnanců (2)	ostatní (3)	z dotace MŠMT	celkem	od cizích ubytovaných	ostatní	celkem		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l=h-b	m=k-c	
1	Tauferovy koleje	15937	1 067	16 033		2 394		18427	2 304		2 304	2 490	1 237
2	Koleje J.A.Komenského	31610	1 023	31 128	114	5 406		36648	2 124		2 124	5 038	1 101
3	Kolej Akademie	9 557	486	5 835	170	1 041		7 046	1 233		1 233	-2 511	747
4	Koleje Lednice	7 452	521	5 530	81	740		6 351	1 046		1 046	-1 101	525
5	Objekt K	3 459				539		539			0	-2 920	0
6	Celkem	68015	3 097	58 526	365	10120	0	69011	6 707	0	6 707	996	3 610

Celkové náklady a výnosy v roce 2011 byly ovlivněny několika významnými změnami proti předchozímu období:

- Kolej Akademie byla již v provozu po celý rok oproti roku 2010, kdy byla v provozu až od zimního semestru.
- V roce 2011 bylo rozhodnuto, že prostory v budově „K“ budou pronajímány. Z toho důvodu bylo nutné provést opatření k uvedení do provozuschopného stavu (vyklizení budovy, opravy rozvodů PC, malování apod.).
- Prodej budovy vč. pozemků na Palackého třídě.
- Přestěhování administrativy SKM z prodávané budovy.

Výnosy

Celkové výnosy SKM vzrostly o 12 % proti roku 2010, v hlavní činnosti o 14%.

Hlavní činnost

Hlavním zdrojem financování SKM jsou vlastní výnosy. V roce 2011 byla poskytnuta dotace z prostředků MŠMT na stravování studentů ve výši 6.847 tis.Kč.

Výnos z pronájmu nebytových prostor je nižší cca o 320 tis. Kč (14 %), vzhledem k tomu, že v roce 2010 trval nájemní vztah po původním majiteli v budově „Z“. V roce 2011 byly tyto prostory již v užívání fakulty.

V roce 2011 byly již částečně pronajímány nebytové prostory v budově „K“.

Ostatní výnosy jsou ovlivněny prodejem budovy ředitelství vč. souvisejících pozemků ve výši 6.201 tis.Kč (výnos 7.000 tis. Kč z prodeje byl převeden na univerzitu).

Náklady

Celkové náklady SKM vzrostly o 13 % proti roku 2010, v hlavní činnosti o 14 %.

Mzdové náklady vzrostly celkově o 6 %, a to zejména z důvodu navýšení průměrného počtu pracovníků (nárůst 7,229 přep. pracovníků) na koleji Akademie a výdejné stravy v budově „Z“. Tomu odpovídal nárůst mzdových prostředků. Průměrná mzda vč. doplňkové činnosti (15.821 Kč) zůstává na úrovni předchozího roku.

Náklady na energie sice celkově vzrostly vzhledem k provozu budovy „Z“ a „K“, avšak v porovnání nákladů na energie jednotlivých provozů došlo dokonce k úsporám u Tauferových kolejí a J. A. Komenského, zejména u vytápění vlivem příznivých klimatických podmínek.

Centrální náklady byly použity zejména na opravy a udržování stávajících kolejí – oprava sprchových boxů na Tauferových kolejích, oprava společných kuchyněk, výměna dveří u pokojů, oprava osvětlení na kolejích JAK, opravy sociálních zařízení, výměna PVC, dveří na kolejích P. Bezručů v Lednici, malování na všech provozech a obnovu vybavení – prádlo, matrace, varné desky apod. Na menze byla provedena oprava varny a chladírny. Ostatní náklady zahrnují daň z převodu nemovitosti ve výši 396 tis. Kč.

Oblast stravování

SKM zajišťuje v hlavní činnosti stravování studentů, zaměstnanců a hostů univerzity. V doplňkové činnosti poskytuje stravování zaměstnancům cizích firem, hotelovým hostům, dále je zde zahrnut provoz bufetů, pořádání rautů apod. pro cizí zájemce.

Hlavním stravovacím provozem v Brně je vývařovna na menze J. A. Komenského. Zde se strava vyrábí a odtud se rozváží do 4 výdejů na území města – studentské jídelny a zaměstnanecké jídelny v areálu univerzity v Černých Polích, výdejny na Tauferovy koleje a na výdejnu v objektu „Z“. Dále je jídlo dováženo do Arboreta. Stravování je bezobjednávkové v kalkulovaných cenách dle ceny potravin. Jídelníček na jednotlivé dny zahrnuje sortiment jídla v různých cenových hladinách. K dispozici je 6 druhů jídel, z toho je jedno vegetariánské. Dále je v nabídce k hlavnímu jídlu doplňkový sortiment jako polévka, salát, nápoj nebo dezert. Na všech kolejích mají studenti možnost zakoupit si bagety.

Dalším stravovacím provozem je menza v Lednici na Moravě. Zde je také bezlimitní způsob stravování s kalkulovanými cenami, avšak vzhledem k malému rozsahu strážníků jsou jídla na objednávku. Strážníci mají k dispozici 2 druhy jídel vč. polévky a nápoje. Dále mají možnost dokoupit si salát.

Ceny jídla se řídily rozhodnutím rektora - Ceník stravovacích služeb platný od 1. ledna 2011 (RR č. 33/2010). Při bezlimitním způsobu stravování hradí studenti a zaměstnanci kalkulovanou cenu jídla, která zahrnuje cenu potravin + částečnou úhradu režijních nákladů + DPH. V r. 2011 hradili studenti 6 Kč režijních nákladů za porci, zaměstnanci 3 Kč.

Režijní náklady na výrobu (spotřebované energie při vaření, osobní náklady zaměstnanců provozů, čistící materiál, opravy, odpisy apod.) jsou u studentů hrazeny částečně z provozní dotace MŠMT. Vzhledem k tomu, že tato dotace je každoročně snižována, část režijních nákladů hradí studenti v ceně jídla. V r. 2011 byla dotace snížena o 1,85 Kč na přepočtené jídlo.

Režijní náklady zaměstnanců hradila univerzita v r. 2011 ve výši 28 Kč na jedno hlavní jídlo (příspěvek není účtován k polévce, čaji, salátům a dalšímu doplňkovému prodeji).

Z porovnání počtu jídel hlavních teplých jídel vyplývá, že v Brně zájem o stravování z řad studentů je trvalý (nárůst o 2 %). U zaměstnanců MENDELU došlo k poklesu počtu porcí vzhledem k vynucené odstavce vývařovny o prázdninách. Na druhé straně byl zaznamenán výrazný nárůst studených jídel cca 11 tis. porcí jako rychlý způsob stravování.

Naopak v Lednici dochází k poklesu počtu porcí u studentů, což má návaznost na organizaci výuky v Lednici.

Porovnání počtu podaných hlavních (teplých) jídel v letech

provoz	studenti			zaměstnanci			cizí			celkem		
	2011	2010	11/10	2011	2010	11/10	2011	2010	11/10	2011	2010	11/10
menza JAK Brno	328175	321451	102 %	112574	113146	99 %	19572	21820	90 %	460321	456417	101 %
menza Lednice	14728	18210	81 %	15620	16436	95 %	11613	12616	92 %	41961	47262	89 %
celkem	342903	339661	101 %	128194	129582	99 %	31185	34436	91 %	502282	503679	100 %

Porovnání počtu podaných studených jídel

provoz	studenti			zaměstnanci			cizí			celkem		
	2011	2010	11/10	2011	2010	11/10	2011	2010	11/10	2011	2010	11/10
menza JAK Brno	31993	20406	157 %	971	457	212 %	12666	3851	329 %	45630	24714	185 %
menza Lednice	1360	2347	58 %	0	0		0	0		1360	2347	58 %
celkem	33353	22753	147 %	971	457	212 %	12666	3851	329 %	46990	27061	174 %

Výnosy ze stravování vzrostly u studentů o 20 %, u zaměstnanců o 11 %. Tento nárůst byl jednak v důsledku zvýšeného počtu podaných porcí, zvýšením úhrady režijních nákladů, ale také nárůstem cen potravin, od kterých se odvíjí cena.

SKM obdrželo v r. 2011 dotace na stravování ve výši 6.847 tis. Kč, z toho 230 tis. Kč na stravování zahraničních studentů. Tato dotace byla použita na úhradu režijních nákladů stravování. Jiné dotace ani příspěvky SKM neměla. Dotace byla o 359 tis. Kč nižší jak v r. 2010 vzhledem ke snížení dotace na porci.

Porovnání nákladů menz na porci (vč. cizích strážníků)

	2011	2010	11/10
neinvestiční náklady celkem v Kč	58,61	57,41	102%
neinvestiční náklady bez potravin v Kč	36,36	36,16	101%
neinvestiční náklady bez potravin a odpisů z dotací v Kč	35,22	33,55	105%
potraviny v Kč	22,25	21,17	105%
počet porcí	549272	530740	103%

Neinvestiční náklady na porci činily 35,22 Kč, což představuje nárůst o 5 % oproti r. 2010. Provoz stravovacích zařízení, která jsou rozmístěna na několika místech, je náročný jak z hlediska personálního obsazení, tak i z hlediska energetické náročnosti (klimatizace, nutnost udržovat provozní teplotu při rozvozu). V současné době je v Brně 5 výdejních míst.

Neinvestiční náklady menz zahrnují poměrnou část nákladů pomocných provozů – ředitelství a autoprovozu. Dotace na studentské jídlo, která v r. 2010 činila 19,40 Kč na přepočtenou porci, ani částečná úhrada režii studentem (6 Kč) nestačila plně pokrýt veškeré neinvestiční náklady. Hospodaření menz je nadále ztrátové a proto ji musí SKM dotovat z doplňkové činnosti.

Výnosy v doplňkové činnosti jsou na úrovni předchozího roku, v cizím závodním stravování došlo k nárůstu tržeb o 8 %, naopak v ostatní doplňkové činnosti (bufety, občerstvení, rauty) byl pokles o 7%.

Oblast ubytování

SKM zajišťuje ubytování pro studenty na kolejích v Brně a v Lednici na Moravě. V Brně disponuje SKM s ubytovacími kapacitami na kolejích J.A.Komenského, Tauferových kolejích a na koleji Akademie v objektu „Z“. V Lednici jsou ubytovací kapacity na kolejích P. Bezručů a Zámeček.

	Tauferovy koleje	Koleje J.A.K	Kolej Akademie	Celkem Brno	Zámeček Lednice	Kolej P. Bezručů	Celkem Lednice	Celková kapacita
Studenti MENDELU	781	1623	283	2687	45	304	349	3036
Cizinci	0	122	0	122	0	0	0	122
CELKEM	781	1745	283	2809	45	304	349	3158

Snahou SKM je co nejvyšší možné obsazení kolejí. Veškerá agenda přidělování kolejí je vedena elektronicky při využití internetového rozhraní vč. prvních ročníků. V průběhu ubytování je uvolněná kapacita operativně nabízena dalším zájemcům. Z provozních důvodů je využití kapacity kolejí maximální – rezervace lůžek pro zahraniční studenty, průběžné odchody studentů z důvodu ukončení studia apod.

K 1. říjnu 2011 byly koleje v Brně (tak jako v předchozích letech) plně obsazeny s výjimkou dohodnutých rezervovaných lůžek pro zahraniční studenty). Ubytovací kapacita v Lednici na Moravě byla při zahájení výuky využita méně než v Brně (na 82 %). Studentům byla stejně jako v předcházejícím roce v průběhu letních prázdnin nabídnuta kromě krátkodobého ubytování i možnost ubytování prodloužením stávajících ubytovacích smluv.

Průměrný počet ubytovaných studentů na kolejích SKM v r. 2011

měsíc	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	celkem
průměr	2843	2831	2810	2771	2681	1810	226	174	1666	3034	3031	2970	2983

Pozn. Počítáno k akademickému roku (9 měs..)

)

Průměrné využití kolejí za akademický rok je 94,5 %.

Cena ubytování byla v průběhu roku 2011 změněna pouze na koleji Akademie k 1. září 2011 z důvodu vyššího standardu ubytování a velkého zájmu o tuto kolej (zdražení o 60 Kč/lůžko/měsíc u dvoulůžkového pokoje a 120 Kč/lůžko/měsíc u jednolůžkového pokoje).

V rámci zkvalitnění služeb pro studenty byl již v minulých letech zaveden internet do všech pokojů na kolejích v Brně. V roce 2011 byly zasítovány koleje P. Bezručů v Lednici na Moravě.

Výnosy z ubytování studentů vzrostly o 8 %. Podstatnou část navýšení činily výnosy z koleje Akademie, která byla v r. 2011 v provozu již celý rok (ubytování započalo v akademickém roce 2010/2011). Na ostatních kolejích byly výnosy z kolejného na úrovni předchozího roku.

Náklady na provoz kolejí v hlavní činnosti v letech 2007-2011

		2007	2008	2009	2010	2011
neinvestiční náklady celkem	tis.Kč	52 773	47 808	52 761	57 750	68 015
NIV za rok/kapacitu lůžek	Kč	18 179	16 468	18 207	18 345	21 537
NIV za rok/ ubyt. studenta	Kč	19 352	17 086	19 095	20 428	22 801
průměrný počet ubyt. studentů na akad. rok	počet	2 727	2 798	2 763	2 827	2 983

Náklady na provoz kolejí vzrostly v hlavní činnosti o 18 % proti r. 2010. Tento nárůst souvisí zejména s náklady koleje Akademie a budovy „K“.

V nákladech kolejí je zúčtována poměrná část nákladů pomocných provozů – ředitelství a autoprovozu.

3.3 Školní zemědělský podnik Žabčice

Přehled významných položek v oblasti výnosů a nákladů

Tržby za vlastní výrobky účet 601 celkem 79.898 tis. Kč

Tržby za výrobky rostlinné výroby 32.982 tis. Kč.

Významné položky: hrozny 9.440 tis. Kč, pšenice 9 mil. Kč, kukuřice na zrno 3.561 tis.Kč, ječmen 2.396 tis. Kč, mák 2.003 tis. Kč, slunečnice 1.843 tis. Kč, řepka semeno 1.643 tis. Kč, višně 1.800 tis. Kč.

Tržby za mléko 34.407 tis. Kč.

Tržby za zvířata 10.268 tis. Kč.

Významné položky: prasata výkrm 6.441 tis. Kč, býci výkrm 1.923 tis. Kč, telata 902 tis. Kč.

Proti roku 2010 jsou vyšší tržby za vlastní výrobky o 16.985 tis. Kč. Nejvýznamnější je nárůst tržeb za mléko, a to o 9.791 tis. Kč.

Tržby z prodeje služeb účet 602 celkem 8.086 tis. Kč

Tržby za nájem 5.840 tis. Kč, proti toku 2010K nejvýznamnějším nájemcům patří firmy ČEZ, INTEGRA a.s. a Inseminační stanice kanců.

Tržby za ubytování 554 tis. Kč.

Tržby z prodeje služeb jsou na stejné úrovni roku 2010.

Jiné ostatní výnosy účet 649 celkem 6.731 tis. Kč

Náhrady škod a mank 3.469 tis. Kč náhrada od pojišťovny za škodu způsobenou mrazem na vinné révě.
Zúčtování odpisů hmotného investičního majetku pořízeného z dotací 2.676 tis. Kč.
Proti roku 2010 je pokles ostatních výnosů v plnění od pojišťovny o 2.265 tis. Kč.

Tržby z prodeje dlouhodobého majetku účet 652 celkem 1.329 tis. Kč

Tržby z prodeje základního stáda (dojnice, prasnice) 1.270 tis. Kč.
V roce 2010 byla tržba z prodeje pozemků ve výši 12.423 tis. Kč, v roce 2011 nebyl uskutečněn žádný prodej.

Provozní dotace účet 691 celkem 22.045 tis. Kč

Příspěvek na provoz 3.668 tis. Kč.
Dotace územně správních celků (SZIF, PGRLF) 18.377 tis. Kč.

Významné položky

- 700 meziplodiny 224 tis. Kč,
- 701 doplňkové přímé platby (platba na přežvýkavce) 554 tis. Kč,
- 702 opatření trhu na podporu trhu v odvětví mléka 468 tis. Kč,
- 703 částečná úhrada nákladů na odstranění kadáverů 16 tis. Kč,
- 704 integrovaná produkce vinice 1.483 tis. Kč,
- 705 integrovaná produkce sady 203 tis. Kč,
- 706 zatravňování orné půdy 626 tis. Kč,
- 707 výsadba vinic a ochrana vinic před zvěří 2.063 tis. Kč.

Provozní dotace proti roku 2010 celkově klesly o 2.688 tis. Kč. Jednotlivě pak příspěvek na provoz klesl o 5.249 tis. Kč, dotace ÚSC vzrostly o 2.560 tis. Kč (výsadba vinic 8 ha, v roce 2010 nebyla výsadba).

Spotřebované nákupy celkem 51.490 tis. Kč

Spotřeba materiálu 46.611 tis. Kč

Významné položky

- 708 nakoupená krmiva 17.482 tis. Kč,
- 709 spotřeba chemických ochranných prostředků 4.889 tis. Kč,
- 710 nakoupená osiva 4.030 tis. Kč,
- 711 spotřeba zelené nafty 4.149 tis. Kč.

Proti roku 2010 nárůst o 5.700 tis. Kč. Na růstu nákladů se podílejí vyšší ceny vstupů a zvýšení počtu kusů skotu (nakoupená krmiva).

Služby celkem 11.795 tis. Kč

V roce 2011 zvýšení nákladů proti roku 2010 o 1.149 tis. Kč u nájmu za pozemky, nájmu mobilní mícháreny (v roce 2010 nebyl nájem mícháreny), ostatní služby (sušení zrna kukuřice, které se sklízelo v lednu).

Osobní náklady celkem 35.464 tis. Kč

V roce 2011 zvýšení nákladů proti roku 2010 o 1.535 tis. Kč. Vyšší výnosy u obilovin a hroznů vedly k vyššímu počtu odpracovaných hodin při sklizni.

Daně a poplatky celkem 719 tis. Kč

Správní poplatky 257 tis. Kč, poplatky z převodu nemovitostí 11 tis. Kč.
Daň z převodu nemovitostí je nižší proti roku 2010 o 171 tis. Kč, v roce 2010 směna pozemků s fi. DDK Bohemia.

Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem 18.976 tis. Kč

Zůstatková cena prodaného majetku v roce 2011 nižší proti roku 2010 o 2.731 tis. Kč, v roce 2010 směna pozemků s fi. DDK Bohemia.

3.4 Školní lesní podnik Křtiny

Výnosy

Výnosy roku 2011 činily 216,8 mil Kč a byly překročeny téměř o 16 mil Kč oproti plánu.
Největší podíl výnosů tvořil prodej surového dříví (32 %) a řeziva (17 %) a prodej vlastní výroby strojů pro lesnictví (8 %). Zbývajících 43 % výnosů je tvořeno širokým spektrem činností – od tržeb za nájem nemovitostí včetně ubytování, stravovací služby, služby v lesnictví, přes dopravu, prodej zboží, opravy vozidel, služby v lesnictví a dřevařské výrobě až po tržby za sazenice lesních i okrasných dřevin a prodej nemovitostí.

Náklady

Náklady roku 2011 činily 214,1 mil Kč a byly překročeny zhruba o 14 mil. Kč oproti plánu.
Ke zvelebení majetku ve správě ŠLP Křtiny došlo formou zvýšené údržby nemovitostí o 5,3 mil. Kč ve srovnání s plánem. Zbývajících 9 mil. Kč jsou náklady nutné k zajištění zvýšených tržeb roku 2011.

4. VÝVOJ A KONEČNÝ STAV FONDŮ

Tabulka č. 11 Fondy za rok 2011

v tis. Kč

č.ř.	Název údaje	poč. stav.		tvorba		čerpání	zůstatek
		k 1.1.	celkem (+)	z toho přiděl ze zisku (1)	(+)	k 31.12.	
		a	b	c	d	e=a+b-d	
1	Fondy celkem	130 634	162 894	12 370	120 004	173 524	
2	v tom: Fond rezervní	4 463	0	0	0	4 463	
3	Fond reprodukce investičního majetku	68 636	102 901	11 335	85 355	86 182	
4	Stipendijní fond	3 601	6 152	–	4 578	5 175	
5	Fond odměn	908	0	0	0	908	
6	Fond účelově určených prostředků	10 516	5 684	–	7 019	9 181	
6a	z toho: na jednotlivé projekty VaV či výzkumné záměry	2 174	149	–	2 174	149	
6b	jiné podpory z veřejných prostředků	1 618	2 118	–	1 618	2 118	
7	Fond sociální	6 884	4 734	–	5 461	6 157	
8	Fond provozních prostředků	35 626	43 423	1 035	17 591	61 458	

Z uvedených tabulek vyplývá, že došlo k nárůstu stavu fondů, což napomůže finanční stabilitě univerzity. Univerzita usiluje o dřívější splacení úvěrů a tím ke snížení zadluženosti.

Tabulka č. 11.a Rezervní fond za rok 2011

v tis. Kč

Stav k 1.1.		4 463
Tvorba	ze zisku	
	z fondu reprodukce inv. majetku	
	z fondu odměn	
	z fondu provozních prostředků	
	Celkem	0
Čerpání	krytí ztrát minulých účetních období	
	do fondu reprodukce inv. majetku	
	do fondu odměn	
	do fondu provozních prostředků	
	ostatní užití	
Celkem	0	
Stav k 31.12.		4 463

Stav fondu se nezměnil, zůstatky se týkají jednotlivých součástí univerzity. Hospodářský výsledek školních podniků za rok 2011 ve výši 2.656 tis. Kč je navržen jako přiděl rezervního fondu.

Tabulka č. 11.b Fond reprodukce investičního majetku za rok 2011

v tis. Kč

Stav k 1.1.		68 636
Tvorba	z odpisů	67 386
	ze zisku	11 335
	ZC prodaného nehm. a hmot.dlouhod.majetku	11 731
	ze zůstatku příspěvku	0
	zůstat.cena nehm. a hmot.dlouhod. majetku	0
	ostatní příjmy celkem (1)	0
	Převod z fondů celkem	12 449
	v tom: z fondu odměn	
	z fondu provozních prostředků	12 449
	z rezervního fondu	
Celkem	102 901	
Čerpání	Investiční celkem	85 355
	v tom: stavby	44 382
	stroje a zařízení	8 330
	nákupy nemovitostí - pozemků	2 243
	nehmotný majetek	568
	splátky úvěrů	23 955
	aktivaace zvířat do ZS	3 030
	výsadba vinic	2 797
	nákup kvóty mléka	50
	Neinvestiční celkem (1)	
	Převod do fondů celkem	0
	v tom: do fondu odměn	
	do fondu provozních prostředků	
do rezervního fondu		
Celkem	85 355	
Stav k 31.12.		86 182

Tvorba a čerpání fondu se řídí plánem jednotlivých součástí univerzity. Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště posílily fond převodem prostředků z fondu provozních prostředků. V tabulce jsou vyčísleny jednotlivé

zdroje tvorby fondu a jeho použití. Prioritou univerzity je zajištění splácení úvěru a úhrada nákladů budovaného stravovacího prostoru v pavilonu „X“ jako nezpůsobilých výdajů projektu. Část prostředků byla použita na financování rekonstrukcí nemovitého majetku. Z hospodářského výsledku za rok 2011 se navrhuje přiděl do fondu ve výši 11.077 tis. Kč.

Stavební akce realizované z vlastních investičních prostředků

Univerzita

Posuvné dveře ve skleníku BZA, BB 03

Předmětem díla byla dodávka a montáž 1ks posuvných dvoukřídlých automatických dveří z hliníkových profilů – akce je ukončena.

Instalace hlavic k TRV obj. „Z“

Předmětem díla byla dodávka a montáž termostatických hlavic na stávající termostatické ventily, včetně nastavení teplotního omezení – akce je ukončena.

Instalace klimatizačních jednotek, obj. „C“

Přemístění tří klimatizačních jednotek ze zrušeného objektu F do objektu C, m.č. P1083, P1044, N5019. Akce je ukončena.

Síťová infrastruktura

Doplnění síťové infrastruktury v knihovně a hlavní hale budovy „Z“. Instalace navazovala na strukturovanou kabeláž, která byla provedena v roce 2010 – akce je ukončena.

VZT a zastínění v obj. „P“ – N2017, N2013

Vybudování VZT strojovny, provedení rozvodů VZT s přichlazeným vzduchem v učebně N2017 a zastínění střešního světlíku a oken JZ průčelí v rukodílně ve 2. NP. Osazení ventilátoru do dřevodílny pro provětrání v letních měsících. Akce je ukončena.

Rekonstrukce rozvodu plynu obj. „A“

Realizace poslední etapy rekonstrukce rozvodu plynu v budově A. Odstraněny nepotřebné rozvodné trubky a vyměněny rozvody k zachovaným spotřebičům. Kde bylo zrušeno plynové potrubí, byly ohřivače dodávky teplé vody vyměněny za elektrické a byly nataženy nové přívody s úpravami v rozvaděčích. Akce je ukončena.

Elektroinstalace v obj. „C“ – 4. a 5. NP

Úprava a posílení elektroinstalace z důvodu přemístění el. zařízení z demolovaného obj. „F“. Akce je dokončena.

Posílení telef. linek v obj. „C“

Propojení zemním kabelem pod komunikací z rozvaděče v obj. SRS do suterénu „C“. Akce je dokončena.

Větrání v laboratořích ústavu 225, obj. „C“

Akce BOZP, výměna druhé VZT jednotky, 1. etapa provedena v r. 2010. Akce je dokončena.

Vlhké zdivo BA 01, ústav 224, pracoviště rybářství

Akce BOZP k odstranění nezdravého pracovního prostředí, způsobeného plísněmi na obvodových parapetních zdech. Po provedení vnějších izolačních zásahů v r. 2010, byly v interiérech pracoven nataženy sanační omítky a ve cvičebně větraný předsazený obklad. Tyto práce zlepšily pracovní prostředí, nedošlo však z důvodů předpokládané dislokace k rekonstrukci vlhkých podlahových vrstev, které mají původní nedostatečnou izolaci.

Tělocvična Tauferovy koleje – mříž a vytápění

Dodávka a montáž pevné a posuvné, uzamykatelné mříže, dále montáž nových termostatických ventilů a hlavic s možností regulace a omezení teploty – akce je ukončena.

Mateřská školka J. A. K.

Byly provedeny práce na projektové dokumentaci pro územní souhlas a stavební povolení. V r. 2012 bude vypracována prováděcí dokumentace.

Stavební úpravy depozitáře knih, obj. „A“

Akce BOZP, havarijní stav podlahy a deformace pojezdů knižních regálů. Třetí etapa rekonstrukce depozitáře. Komplexní rekonstrukce, vč. sanace vlhkosti obvodových stěn. Akce je ukončena.

Přípojka k UPS na obj. Q, BA 39

Předmětem díla byla dodávka a montáž elektroinstalace – nového kabelového přívodu, včetně příslušenství (rozvodnice, jističe apod.) pro záložní zdroj (UPS) v serverově obj. „Q“. Akce je ukončena.

Stavební práce k digestoři v BA04 N3020

Byl proveden odtah od digestoře, vedený v podhledu, pro novou laboratorní digestoř, která byla instalována v laboratoři m. č. N3020 budovy „B“ – akce je ukončena.

Rekonstrukce obslužní budovy Rájec – Němčice

Organizace zpracování projektu a zajištění stavebního povolení. Výběr dodavatele. Demolice stávajícího objektu a výstavba dřevostavby obslužní budovy. Hrazeno LDF. Akce je ukončena.

Úprava dveří děkanátu PEF, obj. „Q“

Dodávka a montáž el. magnetu s napojením na EPS v objektu, pro stabilizaci křídla požárních dveří – akce je ukončena.

Orientační systém

Byl proveden orientační systém v obj. „B“, „T“ a „D“. Akce je ukončena.

Centrum zahradnického výzkumu v Lednici

Dokumentace pro stavební řízení pro část Labyrint přírody a ráj zahrad.

Klimatizace v laboratoři A 21, obj. „A“

Instalace klimatizační jednotky. Akce je ukončena.

Správa kolejí a menz

Zasíťování kolejí P. Bezruč v Lednici

Akce zahrnuje provedení rozvodů počítačové sítě na studentské pokoje vč. pořízení aktivních prvků PC sítě.

Rekonstrukce výtahu na Tauferových kolejích

Kompletní rekonstrukce výtahu dle platných norem.

Přestavba kotelny na sklad prádla na bl. „C“ na kolejích J. A. Komenského

Jedná se o dokončení přestavby nevyužitých prostor bývalé kotelny na centrální sklad prádla.

Rekonstrukce ohřevu TUV na kolejích J. A. Komenského

Jedná se o rekonstrukci ohřevu teplé užitkové vody na rychloohřev TUV.

Rozšíření elektroinstalace na koleji Akademie

Rozšíření elektroinstalace na pokojích v 7.patře.

Rozvody k telefonní ústředně na budově „K“

Vybudování nových rozvodů pro přemístění telefonní ústředny v budově „K“.

Zasíťování apartmánů na Koleji Akademie

Jedná se o rozšíření rozvodů počítačové sítě na studentské pokoje, které vznikly z bývalých apartmánů.

Zasklení recepce na Koleji Akademie

Jedná se o úpravu recepce.

Školní lesní podnik Masarykův les Křtiny

Parkoviště U Buku (městská část Brno-Útěchov)

Nově vybudované parkoviště pod městskou částí Brno-Útěchov. Lokalita je historicky přirozeným nástupním místem pro odpočinek a rekreaci obyvatel města Brna, zejména jeho severních částí a tvoří mimo jiné i začátek velmi frekventované lesní cesty Vojanka, jako spojnice do obce Bílovice nad Svitavou. Stavba byla rozhodujícím podílem financována z dotačního programu OPŽP, účelové dotace statutárního města Brna a ve výši neuznatelných nákladů z vlastních zdrojů školního podniku.

Zámek Křtiny – stavební část celkové revitalizace zámecké zahrady

V rámci postupného dokončování Vzdělávacího a společenského centra Mendelu v Brně, zámku ve Křtinách, byla v září 2011 zahájena tzv. IV. etapa obnovy zámku, stavební část celkové revitalizace zámeckého parku, zahrnující zejména zemní práce spojené s úpravou terénu, jeho modelací, sanací svahu v jihozápadní části zahrady a sanací stávající opěrné zdi. Tato závěrečná etapa bude dokončena do 30. června 2012. V návaznosti

na uvedené stavební práce byla zahájena i biologická revitalizace, hrazená v celé výši z dotačního programu OPŽP.

Studánka U Sasanky

Nově postavená lesní studánka v místě turisticky velmi navštěvované oblasti u obce Olomučany, pojmenovaná po zde rostoucích sasankách. Stavba bude zařazena do souboru památek Lesnického Slavína.

Závlahový systém na Středisku výroby lesních a melioračních sazenic

Nově vybudovaný závlahový systém, sestávající z nadzemního zásobníku vody o kapacitě 370 m³, dvou čerpacích stanic a nově položených rozvodů. Zvolené řešení umožní výrazným způsobem zvýšit produkční schopnost a kvalitu pěstebního materiálu, současně vytváří požadované podmínky pro zabezpečování účelové činnosti podniku.

Zásobník pilin na Středisku pila Olomučany

V rámci odstranění havarijního stavu a záporných revizí stávajícího objektu, byl na středisku postaven nový objekt zásobníku pilin, přímo navazující na filtrační jednotku velké pilnice.

Soustava 24 ks dřevěných přístřešků na Středisku pila Olomučany

Z důvodu rostoucích požadavků na odběr tzv. vzduchосуšeného řeziva a k úspoře výrobních nákladů při sušení tohoto řeziva v sušárnách, byla na přilehlé manipulační ploše vybudována soustava 24 ks velkokapacitních přístřešků, chránících uložený materiál před povětrnostními vlivy.

Vodovodní a kanalizační přípojka – hájenka Soběšice

Hájenka v městské části Brno-Soběšice prošla ve sledovaném roce postupnou stavební rekonstrukcí, jejíž součástí bylo i napojení objektu do veřejné kanalizace a vodovodního řádu.

Tabulka č. 11.c Stipendijní fond za rok 2011

v tis. Kč

Stav k 1.1.		3 601
Tvorba	poplatky za studium dle § 58 zákona 111/81998 Sb. (1)	6 152
	daňově uznatelné výdaje podle zák. 586/1992 Sb. o daních z příjmů	0
	Celkem	6 152
Čerpání	Celkem	4 578
Stav k 31.12.		5 175

Univerzita tvoří fond z poplatků od studentů v souladu s vysokoškolským zákonem. Prostředky lze použít pouze na výplatu stipendií. Zůstatek fondu oproti roku 2010 je o 1574 tis. vyšší, čerpání je na úrovni roku 2010. Použití stipendijního fondu je vyjádřeno v tabulce č. 9 Stipendia.

Tabulka č. 11.d Fond odměn za rok 2011

v tis. Kč

Stav k 1.1.		908
Tvorba	ze zisku	
	z rezervního fondu	
	z fondu reprodukce inv. majetku	
	z fondu provozních prostředků	
	ostatní příjmy (1)	
	Celkem	0
Čerpání	mzdové náklady	
	do rezervního fondu	
	do fondu reprodukce inv. majetku	
	do fondu provozních prostředků	
	ostatní užití	
	Celkem	0
Stav k 31.12.		908

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

Tabulka č. 11.e Fond účelově určených prostředků za rok 2011

v tis. Kč

		Položka	Ne-investice	Investice	Celkem
Stav k 1.1.	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.		6 724	0	6 724
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.		0	0	0
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.		2 174	0	2 174
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.		1 618	0	1 618
	Celkem		10 516	0	10 516
Tvorba	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.		2 467	950	3 417
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.		0		0
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.		149		149
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.		2 118		2 118
	Celkem		4 734	950	5 684
Čerpání	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.		2 277	950	3 227

	Položka	Ne-investice	Investice	Celkem
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.	0		0
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	2 174		2 174
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	1 618		1 618
	Celkem	6 069	950	7 019
Stav k 31.12.	účelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.	6 914	0	6 914
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zák. č. 111/1998 Sb.	0	0	0
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	149	0	149
	účelově určené prostředky z jiné podpory z veř. prostředků, § 18 odst.9 c) zák. č. 111/1998 Sb.	2 118	0	2 118
	Celkem	9 181	0	9 181

Fond zahrnuje zůstatky poskytnutých darů jednotlivým pracovištím univerzity, účelový investiční dar byl použit na spolufinancování přístrojového vybavení BAT centra, které bylo financováno z dotací. Účelově přidělené prostředky budou použity na řešení projektů a mobilit studentů v souladu s podmínkami jejich poskytnutí.

Tabulka 11.f Fond sociální za rok 2011

v tis. Kč

Stav k 1.1.		6 884
Tvorba	Příděl podle § 18 odst. 12 zák. č. 111/1998 Sb.	4 734
Čerpání	Náklady na opravy a údržbu rekreačních zařízení	267
	Náklady kulturních a sportovních akcí	328
	Příspěvky na penzijní připojištění	3 831
	Finanční výpomoc pozůstalým po tragicky zesnulém zaměstnanci	300
	Příspěvek na stravování + stravenky	250
	Preventivní zdravotní péče (příspěvek na léky, rehabilitace, očkování)	455
	Doprava	30
	Celkem	5 461
Stav k 31.12.		6 157

Fond je tvořen v souladu s možnostmi a potřebami univerzity. Prostředky byly použity v souladu se stanoveným plánem čerpání a jako finanční výpomoc pozůstalým po tragicky zesnulém zaměstnanci.

Tabulka č. 11.g Fond provozních prostředků za rok 2011

v tis. Kč

Stav k 1.1.		35 626
Tvorba	ze zůstatku příspěvku	42 388
	ze zisku	1 035
	z fondu reprodukce inv. majetku	
	z fondu odměn	
	z rezervního fondu	
	Celkem	43 423
Čerpání	na provozní náklady dle vnitřního předpisu VŠ	5 142
	do fondu reprodukce inv. majetku	12 449
	do fondu odměn	
	do rezervního fondu	
	Celkem	17 591
Stav k 31.12.		61 458

Fond je tvořen ze zůstatku příspěvku a ze zisku po zdanění. Oproti roku 2010 došlo k nárůstu zůstatku fondu o 25 mil. Kč, což bylo ovlivněno navýšením zdrojů v roce 2011 a snížením čerpání. Prostředky byly použity na financování provozních nákladů fakult vč. osobních nákladů a na posílení fondu reprodukce investičního majetku. Z hospodářského výsledku za rok 2011 se navrhuje přiděl do fondu ve výši 3.303 tis. Kč.

5. STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVAZKŮ

Dlouhodobý majetek – pořizovací cena

v tis. Kč

Druh majetku	Stav k 31. 12. 2010	Stav k 31. 12. 2011
Nehmotný majetek	60 921	64 625
z toho: software	42 268	45 038
Hmotný majetek	4 488 662	4 716 148
z toho: pozemky	573 653	576 854
stavby	2 749 433	2 768 978
samostat. movité věci a soubory movité věci	900 277	918 498
Finanční majetek	1 935	1 935
Dlouhodobý majetek celkem	4 551 518	4 782 708

Ve sledovaném období došlo k prodeji nepotřebného majetku a tím k významné finanční úspoře provozních nákladů. Jedná se zejména o budovu na Jandáskově ul., Objektu Sadová, výukového střediska Svojanov, které

bylo již rok uzavřeno, budovy ředitelství SKM, rekreačního střediska Skřínářov a několika rodinných domů, které byly ve správě ŠLP Křtiny. Naopak do majetku byly zařazeny provedené drobné rekonstrukce budov a nakoupené pozemky. K navýšení dlouhodobého majetku došlo zejména z důvodu probíhající výstavby pavilonů „M“ a „X“, financované z VaVpl, PO 4. Náklady jsou průběžně účtovány na účet nedokončený dlouhodobý majetek. V průběhu roku byly zařazovány do majetku nakoupené stroje a zařízení, které byly pořízeny z vlastních zdrojů a z projektů, současně byly vyřazeny nepoužitelné stroje a zařízení. Ostatní položky majetku nezaznamenaly podstatné změny.

Krátkodobý finanční majetek

Majetek	v tis. Kč	
	Stav k 31. 12. 2010	Stav k 31. 12. 2011
Pokladna	427	742
Ceniny	294	213
Účty v bankách	279 860	562 133
Peníze na cestě	63	94
Celkem	280 644	563 182

Stav pokladny u školních podniků a SKM je na úrovni minulého roku. K navýšení zůstatku pokladny u fakult, vysokoškolského ústavu, celoškolských a rektorátních pracovišť došlo z důvodu ponechání valut a tím zamezení vzniku kurzových ztrát. K významnému navýšení stavu účtů v bankách je ovlivněno poskytnutím záloh na financování projektů OP VK a VaVpl. Prostředky nelze využít k jiným účelům a vzniklé úroky vstupují do financování projektů.

Zásoby

Celkový stav zásob je na úrovni roku 2010, k mírnému snížení stavu zásob materiálu a zboží došlo u fakult, vysokoškolského ústavu, rektorátních a celoškolských pracovišť, naopak školní lesní podnik Křtiny vykazuje zvýšení stavu nedokončené výroby a výrobků.

Pohledávky a závazky

U pohledávek jako celku došlo k nárůstu oproti roku 2010 o 52,6 mil. Kč a činí 143.660 tis. Kč, což je částečně způsobeno účtováním v rámci projektů OP VK, kde jsou zúčtovány dohadné položky ve výši nákladů, které neprošly monitorovací zprávou k 31. prosinci 2011 ve výši 66 mil. Kč a zúčtovaný nárok na odpočet daně z přidané hodnoty v celkové výši 22.752 tis. Kč. Naopak k mírnému poklesu došlo u pohledávek za odběrateli.

U krátkodobých závazků došlo k celkovému nárůstu o 280.447 tis. Kč a činí 532.499 tis. Kč. Navýšení závazků ovlivňuje stav záloh v celkové výši 172.085 tis. Kč, kde jsou zúčtovány zálohy na řešení projektů OP VK, stav závazků vůči státnímu rozpočtu, kde jsou zúčtovány dotace na financování projektů VaVpl a navýšení závazků vůči dodavatelům, kde jde zejména o faktury související s výstavbou pavilonu „M“ a „X“ s prodlouženou lhůtou splatnosti.

Rozbor pohledávek za odběrateli k 31. 12. 2011

součást	pohledávky po splatnosti	z toho	
		soudní řízení	nedobytné
Fakulty, vysokoškolský ústav, cel. a rektor. pracoviště	954	280	28
SKM	122	10	0
ŠZP Žabčice	7 539	184	1 421
ŠLP Křtiny	4 655	413	0
Celkem	13 270	887	1 449

Pohledávkám po splatnosti je věnována na všech součástech univerzity mimořádná pozornost. Stav pohledávek po splatnosti a v soudním řízení u fakult, vysokoškolského ústavu, celoškolských a rektorátních pracovišť a u kolejí a menz je na úrovni roku 2010. ŠLP Křtiny vykazuje k 31. prosinci 2011 pohledávky po lhůtě splatnosti ve výši 4.655 tis. Kč, z toho 2.136 tis. Kč je do 30 dní, 905 tis. Kč do 60 dní, 49 tis. Kč do 365 dní a 1.566 tis. Kč nad 365 dní. V tomto souhrnu jsou obsaženy rovněž pohledávky financované eskontními úvěry, které nebyly k 31. prosinci 2011 finančnímu ústavu prvním dlužníkem zaplacené. Pohledávky po lhůtě splatnosti nad 365 dní ve výši 413 tis. Kč představují pohledávky vymáhané exekučním řízením a je malá pravděpodobnost, že budou uhrazeny. Vedení podniku aktivně využívá všech zákonných způsobů domoci se svého práva úhrady těchto pohledávek. Školní zemědělský podnik Žabčice vykazuje nedobytné pohledávky ve výši 1.421 tis. Kč, přičemž pohledávky z let 1998 – 2001 nelze soudně vymáhat pro nedostatečné doklady a promlčení. Ve sledovaném období byly odepsány nedobytné pohledávky v celkové výši 1.907 tis. Kč, z toho školní zemědělský podnik Žabčice 1.093 tis. Kč a školní lesní podnik Křtiny 797 tis. Kč.

Inventarizace majetku

Inventarizace majetku byla provedena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví a podle plánu inventarizací vyhlášeného rektorem řediteli školních podniků a Správy kolejí a menz. Fyzickou inventarizaci provedli dílčí inventarizační komise v termínech od 30. září 2011 do 31. října 2011. Na základě provedených fyzických inventarizací byly zpracovány protokoly a vyčísleny celkové účetní a fyzické stavy majetku vč. zjištěných rozdílů.

Dokladová inventarizace rozvahových účtů byla provedena k 31. prosince 2011.

Inventarizační rozdíly**v tis. Kč**

součást	majetek dlouhodobý	majetek ostatní	zásoby
Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště	2 647	237	0
SKM	0	0	0,049
ŠZP Žabčice	0	0	0
ŠLP Křtiny	0	0	0
Celkem	3 692	781	0,049

Inventarizační rozdíly u fakult, vysokoškolského ústavu, celoškolských a rektorátních pracovišť se týkaly administrativního pochybení, poněvadž nedošlo k včasnému vyřazení z evidence majetku odcizeného autobusu a prodaného automobilu. Oba předměty byly plně odepsány. Dále se jednalo o ztracené předměty v rámci terénních cvičení a stavebních úprav kanceláří a učeben.

Správa kolejí a menz vykazuje inventurní rozdíl ve výši 49 Kč, který byl zjištěn při inventarizaci bufetu. Rozdíl byl předepsán k úhradě odpovědné osobě.

Manka a škody**v tis. Kč**

součást	škody na majetku	pokuty a penále
Fakulty, vysokoškolský ústav, celoškolská a rektorátní pracoviště	29	233
SKM	2	
ŠZP Žabčice	22	
ŠZP Křtiny	2	10
Celkem	55	243

Fakultám, vysokoškolskému ústavu, celoškolským a rektorátním pracovištím vznikly škody na majetku ve výši 29.100 Kč za neprodané validační známky za školní rok 2010 – 2011. Pokuty a penále se týkaly úhrady ve výši 289 Kč zdravotní pojišťovně za pozdní ohlášení zaměstnanců, úhrady 712 Kč RWE a Telefonica za pozdní úhrady zálohových faktur, úhrady 13.000 Kč firmě Šebela Marcel za pozdní předání areálu Sadová, úhrady v celkové výši 219.053 Kč Finančnímu úřadu Brno I za porušení rozpočtové kázně u projektů OP VK. Univerzita požádala prostřednictvím Finančního úřadu Brno I o zmírnění tvrdosti a prominutí odvodů dotací a vyměřeného penále u projektů OP VK.

Správa kolejí a menz vykazuje škodu ve výši 2 tis. Kč na zničeném zboží v bufetu z důvodu výpadku elektrické energie.

Škoda vyčíslená u školního zemědělského podniku Žabčice se týká krádeže prasat, policie případ uzavřela, pachatel nebyl zjištěn.

Škoda vyčíslená u školního lesního podniku Křtiny se týká znehodnocení mraženého zboží v důsledku výpadku elektrické energie. Pokuta byla vyměřena JMK ve výši 9 tis. Kč za nedodržení bezpečnostní přestávky řidiče a ve výši 754 Kč za prodlení úhrady v obchodním styku.

6. ZÁVĚREČNÁ ČÁST**Výsledky vlastní a vnější kontrolní činnosti v oblasti hospodaření**

Vnitřní kontrolní systém na MENDELU v Brně se řídí směrnicí rektora č. 1/2007, vydanou pod č.j. 8/2007-981 a jejími dodatky. Směrnice upravuje systém kontroly na univerzitě prováděné v souladu s ustanovením zákona č. 320/2001 Sb., ve znění pozdějších předpisů, obecně závazných právních předpisů a interních předpisů univerzity, a to zejména k zajištění správného, hospodárného, efektivního a účelného užití veřejných prostředků. Dle této směrnice jsou zajišťovány předběžné, průběžné a následné kontroly všech operací prováděných na univerzitě. Přílohou směrnice jsou seznamy příkazců operací, správců rozpočtu a hlavních účetních ustanovených v souladu se zákonem.

Oddělení interního auditu a kontroly zejména zajišťuje:

- plány interního auditu a tematických kontrol,
- kontrolu dodržování obecně závazných právních předpisů, resortních směrnic, vnitřních norem univerzity a smluvních ujednání,
- auditů na prověření hospodárnosti, účelovosti a efektivnosti při vynakládání veřejných finančních prostředků,
- revize a šetření vyžádané orgány činnými v trestním řízení, informuje tyto orgány o kontrolních poznatcích při podezření ze spáchání trestného činu a spolupracuje s nimi na jejich prověřování,
- informovanost rektora o závažných skutečnostech zjištěných kontrolní činností, dává podněty rektorovi i vedoucím zaměstnancům ke sjednání nápravy,
- vyřizování stížností dle stanovených pravidel,
- zprávy o výsledcích finančních kontrol.

Interní audit a kontroly probíhají na základě stanoveného plánu a dle mimořádných potřeb na základě rozhodnutí rektora univerzity. Podrobný výčet činností oddělení interního auditu je popsán ve zprávě o činnosti.

V rámci vnějšího kontrolního systému byly na základě podnětů MŠMT provedeny kontroly pro podezření na porušení rozpočtové kázně u financování projektů OP VK. Kontroly provedl a projednal s rektorem univerzity Finanční úřad Brno I. Na základě Zprávy o daňové kontrole u 11 kontrolovaných projektů nebylo prokázáno porušení rozpočtové kázně. U dalších 10 kontrolovaných projektů již bylo na základě Zprávy o daňové kontrole prokázáno porušení rozpočtové kázně, a to neoprávněné použití finančních prostředků. Jednalo se o drobné nedostatky v rámci vykázaní nezpůsobilých výdajů jako způsobilé. Dále se jednalo o zálohové platby zaslané partnerům při řešení projektů, které byly vyhodnoceny jako mylné platby, poněvadž partner si nechal zaslat prostředky na běžný bankovní účet, a ne projektový, který musí dle rozhodnutí o poskytnutí dotace zřídít. Na základě uvedených zjištění byly univerzitě předepsány odvody dotací v celkové výši 690 tis.Kč a penále ve výši 440 tis. Kč. Část odvodů a plateb penále byly uhrazeny parterly ve prospěch univerzity. Univerzita požádala prostřednictvím Finančního úřadu Brno 1 Generální finanční úřad o zmírnění tvrdosti a prominutí odvodů dotace a penále a čeká na vyřízení ve stanovené půlroční lhůtě. Závěrem je třeba konstatovat, že přes veškerá kontrolní opatření nelze vyloučit vznik mylné platby, a to jak ze strany partnera projektu, tak i příjemce dotace. V současné době univerzita obhospodařuje 95 bankovních účtů a každá neoprávněná platba, která není odhalena do 5 pracovních dnů se považuje za mylnou se všemi důsledky.

Plnění opatření přijatých pro rok 2011

- Pokračovat ve vyhodnocování nákladů a výnosu zámku Křtiny – kontroly byly pravidelně realizovány, vyrovnaného hospodaření této organizační součásti ŠLP Křtiny se nepodařilo dosáhnout.
- Pokračovat v realizaci prodeje nepotřebného majetku – univerzita pokračovala v realizaci prodeje nepotřebného majetku. Prodaný majetek je uveden v bodě „5. Stav a pohyb majetků a závazků“.

Opatření přijatá pro rok 2012

- Zvážit silné a slabé stránky realizace navržených opatření směřujících k úspoře finančních prostředků, zejména na omezení činnosti, snížení zaměstnanosti a rozpočtu ostatních neinvestičních prostředků na pracovištích Audiovizuální centrum, Ediční středisko, Středisko údržby a správy majetku.
- Zvážit silné a slabé stránky realizace navrženého převodu Botanické zahrady a arboreta Školnímu lesnímu podniku „Masarykům les“ Křtiny.
- Realizovat dílčí úsporná opatření:
 - omezit vytápění v pracovní době a temperování v mimopracovní dobu,
 - omezit četnost úklidu,
 - nakupovat energie na burze,
 - připravit projekt na zajištění centrálních výběrových řízení,
 - přijmout úsporná opatření na základě vyhodnocení provozu mobilních telefonů zařazených pod rámcovou smlouvu univerzity,
 - omezit náklady na cestovné pro služební účely soukromým osobním vozidlem,
 - vyhodnotit náklady na provoz služebních vozidel dislokovaných na fakultách a přijmout k nim úsporná opatření.

Analýza financování univerzity

Příspěvek, hlavní zdroj financování univerzity, je uvolňován měsíčně ve výši jedné dvanáctiny, převodem na běžný účet univerzity. Institucionální podpora a účelově určené prostředky na řešení vědy a výzkumu jsou uvolňovány jednorázově, a to na začátku kalendářního roku nebo na začátku řešení projektu. U zakázek doplňkové činnosti jsou vybírány zálohy na uskutečňovaná plnění. Tento stav umožňuje univerzitě financování závazků. Univerzita, mimo školních podniků, má nastavený ekonomický systém tak, aby veškeré dodavatelské faktury a ostatní závazky byly uhrazeny v den splatnosti. Pro použití pokladní hotovosti jsou stanoveny z důvodu bezpečnosti pokladní limity. Na školních podnicích je financování složitější, ne vždy je možné hradit faktury včas, poněvadž nejsou uhrazeny pohledávky, čímž dochází k druhotné platební neschopnosti. Školní podniky využívají k překlenutí tíživých finančních situací úvěrů, a to jak krátkodobých, tak i dlouhodobých. V tomto roce Školní lesní podnik využíval čerpání eskontních cenných papírů, čímž docílil dřívějších úhrad pohledávek. Prioritou univerzity je splácení dlouhodobého úvěru, který byl použit na nákup nemovitosti v roce 2010 a zajištění spolufinancování projektu VaVpl z příspěvku na vzdělávací činnost, kde univerzita využila možnosti rozložení splátek na dobu 5 let. Ve sledovaném období převedla univerzita příspěvek ve výši 16.635 tis. Kč.

Univerzita obdržela projekt OP VK, který se týká vypracování metodiky Full Cost, která by výhledově umožnila stanovení nepřímých nákladů při řešení projektů VaVpl i jiných.

Jak vyplývá ze zprávy uvedené v rámci hodnocení vnější kontrolní činnosti je velkým problémem nastavení financování projektů OP VK. K financování projektů jsou zřízeny samostatné bankovní účty a za mylnou platbu je považována každá platba nesouvisející s náklady projektu, která není na účet vrácena do pěti pracovních dnů. Administrace projektů je velmi náročná. Systém na celostátní úrovni není vhodně nastaven. Mezníkem pro stanovení mylné platby by měla být příslušná monitorovací zpráva Kontroly, které jsou prováděny na základě upozornění MŠMT jsou časově náročné pro kontrolní orgán i příjemce dotace. Výše mylné platby není z hlediska porušení rozpočtové kázně omezena, řeší se i korunové případy. Náklady spojené s kontrolní procedurou jsou mnohonásobně vyšší.

Strategické cíle

Kromě konkrétních opatření navržených k realizaci v roce 2012 – viz výše bude univerzita naplňovat strategické cíle uvedené v Dlouhodobém záměru pro léta 2011 – 2015 a jeho v jeho aktualizaci pro rok 2012, v Koncepti rozvoje univerzity na stejné období vyjádřené zejména strategickými interními projekty a dále finančním výhledem na nejbližší období 1 – 3 roků.

V Brně dne 25. června 2012

prof. Ing. Jaroslav Hlušek, CSc.
rektor