



Lesnická
a dřevařská
fakulta

Mendelova
univerzita
v Brně



Výroční zpráva o hospodaření

**Lesnické a dřevařské fakulty
Mendelovy univerzity v Brně**

za rok 2011

Zpracoval: JUDr. Jiří Kšica, tajemník fakulty

Předkládá: doc. Dr. Ing. Petr Horáček, děkan

Brno, červen 2012
č.j. 11203/2012-491

Obsah

1	Úvod	3
2	Základní údaje o fakultě	4
2.1	Název fakulty a její pracoviště	4
2.2	Rozpočtová skladba v roce 2011 dle zdrojů	4
3	Přehled finančního hospodaření	5
3.1	Základní příspěvek	5
3.2	Specifický vysokoškolský výzkum 2101	5
3.3	Výzkumné záměry 2103	5
3.4	Institucionální podpora pro dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace 2108	5
3.5	Institucionální podpora pro výzkumné záměry	6
3.6	Investiční prostředky Lesnické a dřevařské fakulty	6
3.7	Stipendia	6
4	Závěr	7

1 Úvod

Výroční zpráva o hospodaření Lesnické a dřevařské fakulty Mendelovy univerzity v Brně v roce 2011 je zpracována a předkládána v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (zákon o vysokých školách), orgánům, akademické obci fakulty a veřejnosti. Závazným dokumentem pro všechny oblasti činnosti fakulty v roce 2011 byl Dlouhodobý záměr vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti LDF MENDELU v Brně pro období 2011 – 2015, a to s důrazem na kvalitu a excelenci akademických činností a kvalitu a kulturu akademického života. Dalším stěžejním dokumentem pro hospodaření fakulty je jednak Statut Mendelovy univerzity v Brně a jednak Statut Lesnické a dřevařské fakulty Mendelovy univerzity v Brně jako součásti univerzity. Základním dokumentem pro hospodaření fakulty je rozpočet, který je ekonomickým nástrojem řízení fakulty. Rozpočet Lesnické a dřevařské fakulty Mendelovy univerzity v Brně byl zpracován podle Zásad tvorby a správy rozpočtu pro rok 2011 a byl projednán a schválen Akademickým senátem fakulty dne 11. 4. 2011. Do schválení rozpočtu akademickým senátem hospodařila fakulta podle provizorního rozpočtu vyhlášeného děkanem dne 27. 1. 2011 Opatřením děkana Lesnické a dřevařské fakulty č. 1/2011.

Fakulta v roce 2011 hospodařila v souladu se zvláštními předpisy, metodickými pomůckami ministerstva a Zásadami pro tvorbu a správu rozpočtu univerzity s finančními prostředky vyčleněnými rozpočtem univerzity. Majetek byl především užíván k plnění úkolů ve vzdělávací a výzkumné, vývojové a inovační, umělecké nebo další tvůrčí činnosti.

Dále byl majetek využíván i k doplňkové činnosti v souladu se zákonem o vysokých školách. V doplňkové činnosti fakulta vykonávala za úplatu činnost navazující na její vzdělávací a výzkumnou, vývojovou a inovační, uměleckou nebo další tvůrčí činnost nebo činnost sloužící k účinnějšímu využití lidských zdrojů a majetku. S prostředky získanými doplňkovou činností hospodařila fakulta v souladu se Směrnicí k provádění doplňkové činnosti vydanou rektorem.

S prostředky získanými pro určený účel hospodařila fakulta v souladu s podmínkami stanovenými poskytovatelem.

S přidělenými, popřípadě získanými prostředky, hospodařila fakulta samostatně v souladu s vnitřními předpisy univerzity.

2 Základní údaje o fakultě

2.1 Název fakulty a její pracoviště

Lesnická a dřevařská fakulta Mendelovy univerzity v Brně, používaná zkratka názvu je *LDF MENDELU v Brně*, se sídlem Brno 613 00, Zemědělská 3, (dále jen „fakulta“) se v roce 2011 členila na tato pracoviště:

- 411 Ústav geoinformačních technologií
- 412 Ústav matematiky
- 413 Ústav geologie a pedologie
- 414 Ústav lesnické botaniky, dendrologie a geobiocenologie
- 421 Ústav lesnické a dřevařské ekonomiky a politiky
- 422 Ústav tvorby a ochrany krajiny
- 423 Ústav lesnické a dřevařské techniky
- 424 Ústav ochrany lesů a myslivosti
- 426 Ústav zakládání a pěstění lesů
- 428 Ústav hospodářské úpravy lesů
- 441 Ústav základního zpracování dřeva
- 442 Ústav nábytku, designu a bydlení
- 443 Ústav nauky o dřevě
- 471 Ústav ekologie lesa
- 478 Zkušebna nábytku
- 479 Kalibrační laboratoř měřicích zařízení
- 491 Děkanát

2.2 Rozpočtová skladba v roce 2011 dle zdrojů

Provoz fakulty v roce 2011, zejména jeho finanční zajištění, probíhalo podle rozpočtové skladby, která byla dána dle rozhodnutí rektora č. 3/2011 – Číselník zdrojů a projektů v roce 2011 a způsob účtování. V rámci tohoto rozhodnutí bylo členění dle zdrojů následující:

- 1101 Základní příspěvek z MŠMT ČR
 - 1105 Dotace MŠMT na rozvoj VŠ
 - 2101 Specifický vysokoškolský výzkum
 - 2103 Výzkumné záměry
 - 2108 Institucionální podpora – Dlouhodobý koncepční rozvoj
 - 2108/ZA Institucionální podpora pro VZ
- Investiční prostředky Lesnické a dřevařské fakulty.

3 Přehled finančního hospodaření

3.1 Základní příspěvek

Fakulta v roce 2011 plánovala hospodařit se základním příspěvkem na zdroji 1101 v celkové výši 86 624 tis. Kč. Z toho bylo plánováno na mzdy 54 000 tis. Kč, na pojištění 18 360 tis. Kč. Ostatní neinvestiční náklady byly 14 264 tis. Kč a z toho stipendia doktorských studentů 1 990 tis. Kč. Zůstatek zdroje 1101 k 31. 12. 2011 byl 4 656 820,23 Kč. Ten byl převeden do fondu provozních prostředků fakulty.

3.2 Specifický vysokoškolský výzkum 2101

Výše přiznané podpory na specifický vysokoškolský výzkum v roce 2011 činila pro fakultu 6 018 tis. Kč. Bylo plánováno s 1 170 tis. Kč na mzdy, na pojištění 388 tis. Kč a 4 460 tis. Kč na ostatní náklady. Skutečnost byla následující: jako mzdové a ostatní osobní náklady se vyčerpalo 1 197 tis. Kč, což je 100,46 %. Naopak náklady na sociální a zdravotní pojištění se vyčerpaly pouze ve výši 93,69 %, čemuž odpovídá částka 374 tis. Kč. Ostatní náklady byly ve výši 4 447 tis. Kč, což bylo mírné nedočerpání oproti plánovanému. Jelikož se mírně ušetřilo i na pojištění, tak celkové čerpání bylo 6 018 tis. Kč dle plánu. Z toho bylo využito na úhradu způsobilých nákladů studentských projektů 5 271 tis. Kč. Na úhradu způsobilých nákladů spojených s organizací studentských vědeckých konferencí bylo použito 599 tis. Kč. Náklady využitě na úhradu způsobilých nákladů studentské grantové soutěže činily 148 tis. Kč.

3.3 Výzkumné záměry 2103

Na výzkumné záměry bylo plánováno celkem 11 794 tis. Kč v členění 4 771 tis. Kč na mzdy, 1 614 tis. Kč na pojištění, ostatní neinvestiční náklady byly v plánu ve výši 4 709 tis. Kč, převod režie na rektorát univerzity 538 tis. Kč a investice 700 tis. Kč. Mzdové prostředky byly překročeny o 0,23 %, naopak odvody na sociální a zdravotní pojištění byly nedočerpány o 0,66 %. Všechny ostatní náklady byly vyčerpány v předpokládané výši.

3.4 Institucionální podpora pro dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace 2108

Na institucionální podporu dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace bylo v loňském roce plánováno 5 670 tis. Kč v členění 4 000 tis. Kč jako mzdové prostředky, 1 360 tis. Kč na sociální a zdravotní pojištění a 310 tis. Kč na ostatní neinvestiční náklady. Rozhodnutím Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR ze dne 5. srpna 2011 č.j. 53-RVO/2011-31 došlo k navýšení této podpory pro Mendelovu univerzitu v Brně. Na Lesnickou a dřevařskou fakultu tak připadla celková částka 1 268 tis. Kč. Akademickému senátu bylo navrženo, a ten také schválil, rozčlenění této částky tak, že se posílila mzdová složka na tomto zdroji pro jednotlivé ústavy. Na mzdy připadlo 946 tis. Kč a na tomu odpovídající podíl na sociální a zdravotní pojištění 322 tis. Kč. Celkem tedy bylo v loňském roce ze zdroje 2108 určeno na mzdové náklady 4 946 tis. Kč a 1 682 tis. Kč na sociální a zdravotní pojištění. Obě částky byly beze zbytku vyčerpány.

3.5 Institucionální podpora pro výzkumné záměry

Pro institucionální podporu výzkumných záměrů bylo určeno celkem 22 186 tis. Kč. Z toho bylo určeno na mzdové prostředky 9 543 tis. Kč, tomu odpovídající sociální a zdravotní pojištění 3 226 tis. Kč. Plán v těchto nákladech byl totožný se skutečností. Ostatní neinvestiční náklady činily 9 417 tis. Kč, přičemž z toho byl režijní odvod na rektorát ve výši 1 078 tis. Kč, tak částka určená pro fakultu byla 8 339 tis. Kč. Tyto ostatní neinvestiční náklady byly přečerpány o 0,02 %, finančně vyjádřeno o 5 tisíc korun.

3.6 Investiční prostředky Lesnické a dřevařské fakulty

Fakulta plánovala hospodařit s investičními prostředky ve výši 2 501 tis. Kč. Členění dle zdrojů bylo 401 tis. Kč z fondu rozvoje investičního majetku (FRIM), 700 tis. Kč z výzkumných záměrů (2103) a 1 700 tis. Kč z institucionální podpory (2108). V důsledku nezbytnosti uhradit v závěru roku zálohovou fakturu Klastru českých nábytkářů za strojní vybavení (lis) ve výši 500 tis. Kč, kdy uvedená finanční operace nemohla být provedena z výzkumného záměru, bylo dohodnuto mezi děkany Agronomické fakulty a Lesnické a dřevařské fakulty, že dojde ke směně prostředků mezi fondem rozvoje investičního majetku Agronomické fakulty a investičními prostředky výzkumného záměru Lesnické a dřevařské fakulty ve výši 511 tis. Kč.

Z investičních prostředků výzkumného záměru fakulty bylo kromě výše uvedeného hrazeno pořízení digestoře v hodnotě 144 tis. Kč pro ústav 424, impedanční tomograf na stromy a mikrotom v celkové úhradě 325 tis. Kč pro ústav 443. Pro ústav 471 byl z těchto prostředků pořízen mikroskop (50 tis. Kč), sušárna (88 tis. Kč). Dále byla financována ve výši 994 tis. Kč rekonstrukce obslužné budovy ve výzkumném objektu Rájec.

Z fondu rozvoje investičního majetku byla uhrazena zálohová platba na pořízení laboratorního hydraulického lisu ve výši 360 tis. Kč pro ústav 442. Pro přehlednost je třeba ještě dodat, že k úhradě záloh na uvedené strojní vybavení je třeba přičíst prostředky směněné s Agronomickou fakultou viz výše.

3.7 Stipendia

V loňském roce bylo vyplaceno na stipendiích celkem 14 782 tis. Kč, v členění cizinci přes Dům zahraničních služeb 13 500 Kč., stipendia doktorská 7 982 tis. Kč, stipendia ubytovací ve výši 6 300 tis. Kč a sociální stipendia ve výši 387 tis. Kč.

4 Závěr

Shrnutím lze konstatovat, že Lesnická a dřevařská fakulta v roce 2011 hospodařila s následujícím výsledkem. Zůstatek ze základního příspěvku byl ve výši 4 656 820 Kč. Ten byl převeden do fondu provozních prostředků. Uvedený fond tak měl k počátku roku 2012 celkem 5 571 436 Kč. Do tohoto fondu byl rovněž převeden hospodářský výsledek fakulty z doplňkové činnosti ve výši 129 293 Kč jako neveřejné prostředky. Prostředky tohoto fondu lze použít k úhradě neinvestičních nákladů v běžném kalendářním roce.

Hospodářský výsledek roku 2011 z hlavní činnosti ve výši 478 075 Kč byl převeden do fondu reprodukce investičního majetku, který měl ke konci roku 2011 zůstatek 159 294 Kč. Na začátku roku 2011 bylo na kontě fondu 401 tis. Kč. Tato částka byla tvořena zůstatkem fondu po hospodaření v roce 2010 ve výši 167 tis. Kč a z převodu 234 tis. Kč z hospodářského roku 2010. Ten lze použít na pořízení a technické zhodnocení dlouhodobého majetku, k poskytování prostředků jiným osobám v rámci smlouvy o sdružení na pořízení dlouhodobého majetku, k úhradě splátek investičních úvěrů a půjček a jako doplňkový zdroj financování oprav a udržování dlouhodobého majetku.

Rezervní fond má na svém kontě 596 794 Kč a během roku 2011 nedošlo k žádnému pohybu v jeho výši. Rezervní fond je určen zejména ke krytí ztráty za uplynulé účetní období.

Fond účelově určených prostředků je tvořen prostředky, které byly fakultě poskytnuty ke konkrétnímu účelu, a pouze na takové účely lze tyto prostředky poskytnout. Fond měl ke konci roku 2011 stav 104 054 Kč. K tomu lze přičíst ještě 1 999 968 Kč z darů. K prvnímu dni roku 2011 měl stav 2 954 tis Kč.

Stipendijní fond fakulty měl k 31. 12. 2011 stav 770 944 Kč. Fond slouží k výplatě stipendií podle Stipendijního řádu univerzity. K počátku roku měl stav 560 tis. Kč.

Výše všech fakultních fondů byl k 1. 1. 12 ve výši 9 809 858 Kč, což činí meziroční nárůst o 4 383 tis. korun.

Stav fondů mohou být nezanedbatelným zdrojem pro řešení deficitu v příspěvku na vzdělávací činnost fakulty v následujícím období. Meziroční pokles v základním příspěvku u fakulty oproti roku 2011 činí zejména díky výpadku v dotaci na výzkumný záměr téměř 22 mil. korun.