



Lesnická
a dřevařská
fakulta

Mendelova
univerzita
v Brně



Výroční zpráva o hospodaření

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

za rok 2012

Projednáno Kolegiem děkan LDF MENDELU v Brně dne 2.4. 2014

Schváleno Akademickým senátem LDF MENDELU v Brně dne 30.7. 2014

Zpracoval: JUDr. Jiří Kšica, tajemník fakulty

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

Brno, květen 2014
č.j. 11085/2014-491

Obsah

1	Úvod	3
2	Základní údaje o fakultě	4
2.1	Název fakulty a její pracoviště	4
2.2	Rozpočtová skladba v roce 2013 podle zdrojů	4
3	Přehled finančního hospodaření	5
3.1	Základní příspěvek.....	5
3.2	Specifický vysokoškolský výzkum 2101.....	5
3.3	Institucionální podpora pro dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace 2108.....	5
3.4	Investiční prostředky Lesnické a dřevařské fakulty	5
3.5	Stipendia	7
4	Závěr	7

1 Úvod

Výroční zpráva o hospodaření Lesnické a dřevařské fakulty Mendelovy univerzity v Brně za rok 2012 je zpracována a předkládána akademické obci fakulty a veřejnosti. Závazným dokumentem pro všechny oblasti činnosti fakulty v roce 2012 byl Dlouhodobý záměr vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti Lesnické a dřevařské fakulty Mendelovy univerzity v Brně pro období 2011 – 2015, a to s důrazem na kvalitu a excelenci akademických činností a kvalitu a kulturu akademického života. Dalšími základními dokumenty pro hospodaření fakulty jsou jednak příslušná ustanovení zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (zákon o vysokých školách), jednak Statut Mendelovy univerzity v Brně a Statut Lesnické a dřevařské fakulty Mendelovy univerzity v Brně. 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 2012 a byl projednán a schválen Akademickým senátem fakulty dne 16. dubna 2012. Do schválení rozpočtu akademickým senátem hospodařila fakulta podle rozpočtového provizoria vyhlášeného děkanem dne 6. prosince 2011 Opatřením děkana Lesnické a dřevařské fakulty č. 3/2011.

Fakulta v roce 2012 hospodařila v souladu s předpisy, metodickými pokyny Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy a Zásadami pro tvorbu a správu rozpočtu pro rok 2012. 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 čj. 3175/97 vydanou rektorem dne 18. prosince 1997, ve znění pozdějších změn a doplňků.

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, se sídlem Zemědělská 3, 613 00 Brno, (dále jen „fakulta“) se v roce 2012 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
- 473 Zkušebna stavebně truhlářských výrobků Zlín – od 1. září 2012
- 478 Zkušebna nábytku
- 479 Kalibrační laboratoř měřicích zařízení
- 491 Děkanát

2.2 Rozpočtová skladba v roce 2012 podle zdrojů

Provoz fakulty v roce 2012, zejména jeho finanční zajištění, probíhalo podle rozpočtové skladby, která byla dána dle rozhodnutí rektora - Číselník zdrojů a projektů v roce 2012 a způsob účtování. V rámci tohoto rozhodnutí bylo členění podle zdrojů následující:

- 1101 Základní příspěvek z MŠMT ČR
- 2101 Specifický vysokoškolský výzkum
- 2108 Institucionální podpora – Dlouhodobý koncepční rozvoj
- 8501 Investiční prostředky Lesnické a dřevařské fakulty.

3 Přehled finančního hospodaření

3.1 Základní příspěvek

Fakulta v roce 2012 plánovala hospodařit se základním příspěvkem na zdroji 1101 v celkové výši 81 197 tis. Kč. Z toho bylo plánováno na mzdy 48 000 tis. Kč, na pojištění 16 320 tis. Kč a na ostatní neinvestiční náklady bylo určeno 16 877 tis. Kč.

Skutečnost k 31. 12. 2012 byla následující:

- mzdy 47 650 tis. Kč,
- pojištění..... 15 964 tis. Kč,
- stipendia..... 14 529 tis. Kč,
- energie a služby 7 610 tis. Kč,
- ostatní náklady 2 787 tis. Kč (např. opravy a udržování, cestovné, materiál)
- převod příspěvku do FPP 5 223 tis. Kč.

Příspěvek ze státního rozpočtu do zdroje 1101 činil na konci roku 2012 93 763 tis. Kč. Náklady 88 540 tis. Kč. Zůstatek zdroje k 31. 12. 2012 byl **5 222 661,-** Kč. Tento zůstatek byl převeden do fondu provozních prostředků fakulty.

3.2 Specifický vysokoškolský výzkum 2101

Výše přiznané podpory na specifický vysokoškolský výzkum v roce 2012 činila pro fakultu 7 760 tis. Kč. Na mzdy a dohody o provedení práce bylo plánováno 1 029 tis. Kč, na pojištění 321 tis. Kč a 6 410 tis. Kč na ostatní náklady, z toho 1 639 tis. Kč na stipendia. Skutečnost byla následující: jako mzdové a ostatní osobní náklady se vyčerpalo 1 029 tis. Kč, náklady na sociální a zdravotní pojištění se vyčerpaly ve výši 297 tis. Kč. Na stipendia bylo vyplaceno 1 569 tis. Kč. Ostatní náklady byly ve výši 4 865 tis. Celkové čerpání ze zdroje bylo **7 760 tis. Kč** dle plánu.

3.3 Institucionální podpora pro dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace 2108

Na institucionální podporu dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace bylo v roce 2012 plánováno 22 343 tis. Kč v členění 15 000 tis. Kč na mzdové prostředky, 5 100 tis. Kč sociální a zdravotní pojištění, 2 243 tis. Kč ostatní neinvestiční náklady a 1 500 tis. Kč investiční náklady. Uvedené plánované prostředky byly také takto vyčerpány. Pořízené investice jsou uvedeny v následující části 3.4 věnované investičním prostředkům.

3.4 Investiční prostředky Lesnické a dřevařské fakulty

Fakulta plánovala hospodařit s investičními prostředky ve výši 2 250 tis. Kč. Členění podle zdrojů bylo 750 tis. Kč z fondu rozvoje investičního majetku (8501 FRIM) a 1 500 tis. Kč z institucionální podpory (2108). Následující tabulka rekapituluje pořízené investice a středisko zařazení podle skutečného stavu. Investice ze zdroje 2108 byly vyčerpány beze zbytku. Další účetní operace ze zdroje FRIM se uskutečnily ve věci laboratorního hydraulického lisu pro ústav 442 – zálohy na základě smlouvy z r. 2010.

FRIM	tis. Kč	Ústav
Osobní automobil	300	423
Lanový stožár Němčice úhrada DPH	80	471
Měřidlo povlaků	66	473
Blower Door (částečná úhrada)	32	473
Celkem	478	

Investice 2108		
Lanový stožár Němčice	399	471
Blower Door (částečná úhrada)	128	473
Extrakční aparatura	188	443
Testovací klimatizační komora	498	443
Souprava pro měř. svět. podmínek	287	471
Celkem	1 500	

3.5 Stipendia

V roce 2012 bylo vyplaceno na stipendiích celkem 17 235 tis. Kč, v členění stipendia cizincům přes Dům zahraničních služeb 183 tis. Kč., stipendia ubytovací 5 775 tis. Kč, stipendia za tvůrčí činnost 146 tis. Kč, stipendia prospěchová 431 tis. Kč, stipendia sociální 387 tis. Kč, stipendia mimořádná 8 tis. Kč, stipendia za tvůrčí výsledky 371 tis. Kč a stipendia doktorská 8 365 tis. Kč, stipendia IGA 1 569 tis. Kč.

4 Závěr

Shrnutím lze konstatovat, že Lesnická a dřevařská fakulta hospodařila v roce 2012 s následujícím výsledkem:

- zůstatek ze základního příspěvku byl ve výši 5 222 661 Kč. Tento zůstatek byl převeden do fondu provozních prostředků. Na tomto fondu tak bylo na začátku roku 2013 celkem 10 832 392 Kč. Z dřívějších převodů do tohoto fondu hospodářských výsledků fakulty z doplňkové činnosti byla jako neveřejné prostředky na spoluúčasti čerpaná částka 218 tis. Kč (108 tis. Kč prof. Kulhavý ústav 471, 110 tis. Kč prof. Mauer a prof. Kantor ústav 426). Prostředky tohoto fondu lze použít k úhradě neinvestičních nákladů v běžném kalendářním roce.
- hospodářský výsledek roku 2012 z hlavní činnosti 1101 ve výši 299 498 Kč byl převeden do fondu rozvoje investičního majetku.
- rezervní fond má na svém kontě 596 794 Kč a během roku 2012 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 čerpat. Na kontě fondu bylo ke konci roku 2012 227 110 Kč. Byly čerpány prostředky v úhrnné výši 347 tis. Kč pro ústav 424 (prof. Jankovský 105 tis. Kč a dr. Ernst 242 tis. Kč). Včetně darů disponuje tento fond na konci roku 2012 částkou 1 918 331 Kč.
- stipendijní fond fakulty byl k 31. 12. 2012 ve výši 1 113 211 Kč. Fond slouží k výplatě stipendií podle Stipendijního řádu univerzity.

Výše všech fakultních fondů byl k 1. lednu 2013 ve výši 14 465 474 Kč.

Prostředky fondů mohou být nezanedbatelným zdrojem pro řešení deficitu v příspěvku na vzdělávací činnost fakulty v následujícím období.