



Lesnická
a dřevařská
fakulta

Mendelova
univerzita
v Brně



Výroční zpráva o hospodaření

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

za rok 2013

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, březen 2014
č.j. 6314/2014-491

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	6
3.5	Stipendia	7
4	Závěr	7

1 Úvod

Výroční zpráva o hospodaření Lesnické a dřevařské fakulty Mendelovy univerzity v Brně za rok 2013 je zpracována a předkládána akademické obci fakulty a veřejnosti. Závazným dokumentem pro všechny oblasti činnosti fakulty v roce 2013 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 2013 a byl projednán a schválen Akademickým senátem fakulty dne 22. dubna 2013.

Fakulta v roce 2013 hospodařila v souladu s předpisy, metodickými pokyny ministerstva a Zásadami pro tvorbu a správu rozpočtu pro rok 2013. 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 2013 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
- 478 Zkušebna nábytku
- 479 Kalibrační laboratoř měřicích zařízení
- 491 Děkanát

2.2 Rozpočtová skladba v roce 2013 podle zdrojů

Provoz fakulty v roce 2013, zejména jeho finanční zajištění, probíhalo podle rozpočtové skladby, která byla dána dle rozhodnutí rektora č. 2/2013 – Číselník zdrojů a projektů v roce 2013 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 2013 plánovala hospodařit se základním příspěvkem na zdroji 1101 v celkové výši 86 522 tis. Kč. Z toho bylo plánováno na mzdy 49 000 tis. Kč, na pojištění 16 660 tis. Kč a na ostatní neinvestiční náklady bylo určeno 20 862 tis. Kč.

Skutečnost k 31. 12. 2013 byla následující:

- mzdy 48 338 tis. Kč,
- pojištění..... 16 461 tis. Kč,
- stipendia..... 16 056 tis. Kč,
- energie a služby 8 737 tis. Kč,
- ostatní náklady 2 108 tis. Kč (např. opravy a udržování, cestovné, materiál)
- převod příspěvku do FPP 2 039 tis. Kč.

Příspěvek ze státního rozpočtu do zdroje 1101 činil na konci roku 2013 93 739 tis. Kč. Náklady 91 700 tis. Kč. Zůstatek zdroje k 31. 12. 2013 byl **2 039 351,25** 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 2013 činila pro fakultu 9 370 tis. Kč. Na mzdy bylo plánováno 924 tis. Kč, na pojištění 235 tis. Kč a 8 211 tis. Kč na ostatní náklady. Skutečnost byla následující: jako mzdové a ostatní osobní náklady se vyčerpalo 925 tis. Kč, náklady na sociální a zdravotní pojištění se vyčerpaly ve výši 236 tis. Kč. Na stipendia bylo vyplaceno 2 547 tis. Kč. Ostatní náklady byly ve výši 5 662 tis. Celkové čerpání bylo **9 370 tis. Kč** dle plánu. Ostatní náklady byly využity na ústavní projekty (5 212 tis. Kč), na podporu studentů doktorského studijního programu (328 tis. Kč), na úhradu způsobilých nákladů spojených s organizací studentských vědeckých konferencí (5 tis. Kč) a náklady na úhradu způsobilých výdajů studentské grantové soutěže činily (117 tis. Kč).

3.3 Institucionální podpora pro dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace 2108

Na institucionální podporu dlouhodobého koncepčního rozvoje výzkumné organizace bylo v roce 2013 plánováno 33 533 tis. Kč v členění 19 000 tis. Kč mzdové prostředky, 6 460 tis. Kč sociální a zdravotní pojištění, 4 073 tis. Kč ostatní neinvestiční náklady a 4 000 tis. Kč investiční náklady. Uvedené plánované prostředky byly 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 5 500 tis. Kč. Členění podle zdrojů bylo 1 500 tis. Kč z fondu rozvoje investičního majetku (8501 FRIM) a 4 000 tis. Kč z institucionální podpory (2108). Následující tabulka rekapituluje pořízené investice a středisko zařazení podle skutečného stavu. Osobní automobil uvedený v části investic ze zdroje 8501 byl částkou 3 tis. Kč pořízen ze zdroje investic 2108. Z toho plyne, že investice 2108 byly vyčerpány beze zbytku.

FRIM	tis. Kč	Ústav
Projektová dokumentace Útěchov	1 197	491
Osobní automobil	90	426
Stavební práce Zlín	78	473
Dveřní clony budova B	130	491
Celkem	1 495	

Investice 2108		
Šicí stroj	71	442
FLEC měření emisí	205	442
Modernizace stroje zkušebna	218	442
Měřicí komora	583	443
Termokamera Zlín	153	473
Komora na tepelnou úpravu dřeva	925	443
Gazometrický systém	1 298	471
Laboratorní sušárna	130	426
Komora tepelných vlastností Zlín	414	473
Celkem	3 997	

3.5 Stipendia

V roce 2013 bylo vyplaceno na stipendiích celkem 20 336 tis. Kč, v členění stipendia cizincům přes Dům zahraničních služeb 75 tis. Kč., stipendia ubytovací 5 850 tis. Kč, stipendia za tvůrčí činnost 2 891 tis. Kč, stipendia prospěchová 1 113 tis. Kč, stipendia sociální 290 tis. Kč, stipendia mimořádná 197 tis. Kč, stipendia za tvůrčí výsledky 4 tis. Kč a stipendia doktorská 9 916 tis. Kč.

4 Závěr

Shrnutím lze konstatovat, že Lesnická a dřevařská fakulta hospodařila v roce 2013 s následujícím výsledkem:

- zůstatek ze základního příspěvku byl ve výši 2 039 351 Kč. Tento zůstatek byl převeden do fondu provozních prostředků. Na tomto fondu tak bylo na začátku roku 2014 celkem 12 332 940 Kč. Do tohoto fondu byl rovněž převeden hospodářský výsledek fakulty z doplňkové činnosti ve výši 215 845 Kč jako neveřejné prostředky. Prostředky tohoto fondu lze použít k úhradě neinvestičních nákladů v běžném kalendářním roce.
- hospodářský výsledek roku 2013 z hlavní činnosti 1101 ve výši 744 268 Kč byl rovněž převeden do fondu provozních prostředků.
- Fond rozvoje investičního majetku měl ke konci roku 2013 stav 280 822 Kč.
- rezervní fond má na svém kontě 596 794 Kč a během roku 2013 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 2013 308 723 Kč. Včetně darů disponuje tento fond 1 630 803 Kč.
- stipendijní fond fakulty tvořil k 31. 12. 2013 1 196 384 Kč. Fond slouží k výplatě stipendií podle Stipendijního řádu univerzity.

Výše všech fakultních fondů byla k 1. lednu 2014 ve výši 16 037 743 Kč.

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