

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ

Mendelovy zemědělské a lesnické univerzity v Brně v roce 2004

Schváleno Akademickým senátem MZLU v Brně dne 16. 5. 2005

Projednáno Správní radou MZLU v Brně dne 17. 5. 2005

Zveřejněno na Úřední desce MZLU v Brně na internetové adrese <http://www.mendelu.cz>
dne 18. 5. 2005

OBSAH

Úvod	3
1. Roční účetní uzávěrka	5
1.1 Rozvaha – sumář	5
1.2 Výkaz zisku a ztráty za univerzitu – sumář	7
1.2a Výkaz zisku a ztráty – fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště	9
1.2b Výkaz zisku a ztráty – Správa kolejí a menz	10
1.2c Výkaz zisku a ztráty – školní podniky	12
1.3 Doplnující údaje pro veřejné vysoké školy – sumář	14
1.4 Hospodářský výsledek	14
2. Analýza výnosů a nákladů	17
2.1 Výnosy	17
2.1.1a Dotace z kapitoly MŠMT ČR státního rozpočtu	17
2.1.1b Dotace z kapitoly MŠMT ČR na financování programů reprodukce majetku	19
2.1.1c Kapitálové prostředky mimo programové financování (VaV, FRVŠ, TRP)	19
2.1.1d Financování reprodukce majetku – ostatní dotace – výzkum	20
2.1.2 Dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu a další zdroje – neinvestiční prostředky	20
2.1.3 Vlastní výnosy	20
2.2 Náklady	21
2.2.1 Neinvestiční náklady	21
2.2.1a Pracovníci a mzdové prostředky – sumář	23
Pracovníci a mzdové prostředky – fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště	23
Pracovníci a mzdové prostředky – Správa kolejí a menz	24
Pracovníci a mzdové prostředky – školní podniky	25
2.2.2 Výdaje na financování programů reprodukce majetku	26
3. Přehled o peněžních příjmech a výdajích	27
4. Vývoj fondů veřejné vysoké školy	28
4 Fondy	28
4a Stipendijní fond	29
4b FRIM	29
5. Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace	32
5a Přehled o majetku a jeho vývoj	32
5b Finanční majetek	33
5c Zásoby	33
5d Pohledávky, závazky, úvěry	34
6. Rekapitulace finančního vypořádání se státním rozpočtem	35
6 Finanční vypořádání VVŠ se státním rozpočtem za rok 2004	35
6a Finanční vypořádání vzhledem k ostatním kapitolám SR a jiné dotace – NEI	36
Finanční vypořádání vzhledem k ostatním kapitolám SR – kapitálové dotace mimo programové financování	37
6b Vypořádání se SR – investice MŠMT ČR	37
7. Stipendia a služby poskytované studentům	37
7a Počty studentů	37
7b Stipendia	37
7c Stravování	38
7d Ubytování	38
8. Institucionální podpora specifického výzkumu	38
9. Jiné údaje o hospodaření	39
Závěr	40

ÚVOD

Stejně jako v letech minulých byly základními a závaznými dokumenty pro všechny oblasti činnosti Mendelovy zemědělské a lesnické univerzity v Brně v roce 2004 Dlouhodobý záměr pro léta 1999 – 2005 a dále jeho aktualizace pro rok 2004.

Úsilí všech v oblasti vzdělávací činnosti bylo zaměřeno zejména na obsahovou inovaci studijních programů podle aktuálních potřeb praxe a zájmu studentů, na kvalitu vzdělávacího procesu z hlediska jeho personálního, materiálního a prostorového zabezpečení, na rozvíjení tvůrčí aktivity studentů především na magisterském a doktorském studiu, na rozvoj celoživotního vzdělávání a na podporu mobility studentů vytvářením organizačních předpokladů a jazykové vybavenosti. Pro podporu mobility studentů, především pro jejich jazykovou vybavenost univerzita zdůraznila význam výuky jazyků konstituováním celoškolského ústavu jazykových a kulturních studií.

Přizpůsobování se potřebám praxe a společenské objednávky vplynulo z obsahové restrukturalizace studijních oborů. Na agronomické fakultě se počet oborů rozšířil na 45, na lesnické a dřevařské fakultě na 22, na provozně ekonomické fakultě na 19 a na zahradnické fakultě na 15. Celkem má v současné době naše univerzita akreditováno 27 studijních oborů bakalářského studia, 29 studijních oborů navazujícího magisterského studia, 17 studijních oborů magisterského studia a 28 studijních oborů doktorského studia.

Matrika studentů k 31. 10. 2004 uvádí, že na MZLU v Brně studuje 7 276 studentů, z toho je 61,5 % studentů na bakalářském stupni, 32,0 % studentů na magisterském a navazujícím magisterském stupni a 6,5 % na doktorském stupni studia. Celkový nárůst studentů oproti roku 2003 je 514 studentů. Na agronomické fakultě studuje v tomto akademickém roce 30,9 % studentů, na lesnické a dřevařské fakultě 20,9 %, na provozně ekonomické fakultě 34,7 % a na zahradnické fakultě 13,5 %.

Institut celoživotního vzdělávání MZLU v Brně organizoval řadu krátkodobých i dlouhodobých kurzů pro organizace a instituce státní i soukromé sféry, doplňující pedagogické studium učitelství odborných předmětů a doplňující pedagogické studium mistrů odborné výchovy. Rovněž byl zahájen již druhý běh Univerzity třetího věku.

Vedle vzdělávací činnosti je pro každou vysokou školu neméně významná činnost vědecká. Hlavním zdrojem financování vědy jsou institucionální prostředky na specifický výzkum a institucionální podpora na řešení výzkumných záměrů. Z prostředků na financování specifického výzkumu byly financovány projekty Interní grantové agentury, která zahájila svoji činnost v roce 2003. Dalším významným zdrojem financování jsou účelové prostředky získané na řešení projektů, a to zejména od Grantové agentury ČR, Národní agentury pro zemědělský výzkum MZe ČR, Ministerstva životního prostředí ČR, Grantové agentury Akademie věd, Ministerstva průmyslu a obchodu ČR, MŠMT ČR, ale také projektů ze zahraničí.

Mezi stěžejní oblast zahraničních aktivit patří podpora mobility studentů a učitelů v programu SOCRATES-ERASMUS, program EU LEONARDO DA VINCI, který se zaměřuje na spolupráci škol s praxí a program JEAN MONNET.

Ubytování studentů zajišťuje Správa kolejí a menz v objektech v Brně a v Lednici na Moravě. Taktéž zajišťuje stravování studentů a zaměstnanců univerzity v Brně a nově v objektu bývalého učiliště v Lednici na Moravě, který univerzita převzala za úplatu od Jihomoravského kraje. Tak jako v předcházejících letech pokračovaly rekonstrukce ubytovacích objektů, zejména sociálních zařízení, rozvodů vody a elektroinstalace.

Rozloha obou našich školních podniků nezaznamenala oproti roku 2003 zásadních změn. Stejně jako v předešlých letech probíhala i v uplynulém období roku 2004 intenzivní jednání zástupců MZLU v Brně s jednotlivými územními pracovišti PF ČR ve věci dořešení bezúplatných převodů půdy a nemovitostí z vlastnictví státu do vlastnictví MZLU v Brně.

Oba školní podniky plnily jmenovité úkoly účelové činnosti, a to jak po stránce věcné, tak i finanční, zajišťovaly odbornou praxi studentů, praktická cvičení studentů a propagační akce. S účelovostí školních podniků je úzce spojena problematika udržování a zlepšování genetického potenciálu rostlin a zvířat, která je ekonomicky podporována z dotace MŠMT ČR. Hospodaření školních podniků zůstává i nadále zcela adekvátní situaci, jež je v posledních letech typická pro

zemědělský a lesnický sektor ČR a je provázána obtížemi způsobovanými poměry na trhu i přírodními činiteli. Obou školních podniků se dotýkají opatření v legislativě poskytování dotací z fondů Evropské unie, které nelze poskytovat univerzitám, tedy ani školním podnikům, jako jejich organizačním součástí.

V řízení hospodaření univerzity pokračovalo v roce 2004 její vedení v uplatňování principů stanovených v dlouhodobém záměru univerzity a v navazujících koncepčních dokumentech, ke kterým patří zejména stanovení vyvážených proporcí mezi vývojem mezd a ostatních neinvestičních prostředků, stanovení jednotlivých podmínek v personální a mzdové oblasti, orientace investic na programy podporující restrukturalizaci vzdělávací činnosti a vědecko-výzkumnou činnost, maximální průhlednost tvorby a správy rozpočtu univerzity na základě metodicky stabilního zpracování rozpočtových a rozborových informací.

Z rezortu školství dosáhl v roce 2004 objem rozpočtu bez programového financování 593,5 mil. Kč, což ve srovnání s rokem 2003, kdy činil 509 mil. Kč, představuje nárůst o 16,6 %. Normativy na jednoho studenta byly vypočítány ze základního normativu 32 990 Kč stejnými koeficienty náročnosti jednotlivých studijních programů jako v předchozích letech. Dotace na vzdělávací činnost v roce 2003 činila 329 697, v roce 2004 397 355 tis. Kč, což představuje nárůst o 20,52 %. I přes racionální opatření v hospodaření univerzity by vývoj zdrojů ze státního rozpočtu nestačil pokrýt potřeby financování činnosti univerzity, pokud by nezískala dodatečné zdroje z grantových agentur a z příjmů hlavní a doplňkové činnosti. Dodatečné zdroje v roce 2004 dosáhly u všech součástí univerzity 444,1 mil. Kč, z čehož na granty ze státního rozpočtu jiných resortů připadlo 34,1 mil. Kč, na dotace ze zahraničí 8 mil. Kč, na dotace z územních celků 17 mil. Kč a na výnosy hlavní a doplňkové činnosti 385 mil. Kč. Dotace na financování dlouhodobého majetku dosáhly výše 255,6 mil. Kč. Udržení, případně rozšíření těchto zdrojů, je stěžejní otázkou finanční stability univerzity v příštích letech.

Z významnějších, v roce 2004 realizovaných modernizačních, rekonstrukčních a stavebních akcí investičního charakteru, je třeba uvést: dokončení a zprovoznění objektu specializovaných výukových prostor a realizaci programu na podporu úspor energie, t.j. zejména zavedení energetického managementu, zateplení auly, rekonstrukce ústředního vytápění v areálu Černá Pole a budovy zahradnické fakulty v Lednici na Moravě. Dále byla provedena modernizace rozšíření stravovacích prostor v objektu „O“, rekonstrukce zeleně v areálu Černá Pole, pokračovala rekonstrukce Rybnického zámečku, etapa budování botanického a závlahového systému v BZA, další rozšíření počítačové sítě (zejména nákup dalších aktivních prvků). Byla dokončena rekonstrukce a modernizace hlavní budovy zahradnické fakulty v Lednici na Moravě a realizován nákup objektu bývalého učiliště v Lednici na Moravě pro potřeby této fakulty.

Kromě akcí investičních se jako každoročně realizovaly akce tzv. velkých oprav, které nemají investiční charakter a jsou financovány z provozních prostředků.

1. ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

Organizace: Mendelova zemědělská a lesnická univerzita v Brně

Tabulka č. 1.1 ROZVAHA – sumář

tis. Kč

Uspořádání a označování položek rozvahy (bilance)	účet /součet	řádek	stav k 1.1.2004	Stav k 31.12.2004
AKTIVA			sl. 1	sl. 2
A. Dlouhodobý majetek celkem	ř.2+10+21+29	0001	1 974 677,76	2 227 455,93
I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	ř.3 až 9	0002	34 797,32	39 893,97
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0003	3 692,85	3 692,85
2. Software	013	0004	14 069,76	14 502,90
3. Ocenitelná práva	014	0005	500,00	500,00
4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	0006	15 998,57	15 555,87
5. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0007	0,00	0,00
6. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0008	536,14	5 642,35
7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0009	0,00	0,00
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	ř.11 až 20	0010	3 194 598,23	3 501 072,60
1. Pozemky	031	0011	459 526,36	469 069,38
2. Umělecká díla, předměty a sbírky	032	0012	1 317,31	1 312,36
3. Stavby	021	0013	1 348 085,81	2 003 538,50
4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	0014	636 072,38	695 580,14
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0015	21 246,99	24 062,27
6. Základní stádo a tažná zvířata	026	0016	7 881,40	8 369,58
7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	0017	256 568,54	243 835,07
8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0018	1 385,83	1 385,83
9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0019	462 343,61	53 711,07
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0020	170,00	208,40
III. Dlouhodobý finanční majetek celkem	ř.22 až 28	0021	3 677,82	3 787,82
1. Podíly v ovládaných a řízených osobách	061	0022	712,00	0,00
2. Podíly v osobách pod podstatným vlivem	062	0023	0,00	712,00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0024	0,00	3 075,82
4. Půjčky organizačním složkám	066	0025	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé půjčky	067	0026	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0027	2 965,82	0,00
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0028	0,00	0,00
IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	ř.30 až 40	0029	-1 258 395,61	-1 317 298,46
1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	072	0030	-1 751,40	-2 062,03
2. Oprávky k softwaru	073	0031	-9 164,71	-10 796,98
3. Oprávky k ocenitelným právům	074	0032	-177,11	-239,61
4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehm. majetku	078	0033	-15 998,57	-15 555,87
5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehm. majetku	079	0034	0,00	0,00
6. Oprávky ke stavbám	081	0035	-482 121,42	-514 752,36
	082	0036	-472 379,21	-510 188,21
8. Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	085	0037	-15 310,63	-14 812,97
9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	086	0038	-3 538,19	-3 669,54
10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmot. majetku	088	0039	-256 568,54	-243 835,06
11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmot. majetku	089	0040	-1 385,83	-1 385,83
B. Krátkodobý majetek celkem	ř.42+52+72+81	0041	216 050,37	227 719,49
I. Zásoby celkem	ř.43 až 51	0042	84 806,59	71 892,47
1. Materiál na skladě	112	0043	16 715,31	16 751,67
2. Materiál na cestě	119	0044	51,63	0,00
3. Nedokončená výroba	121	0045	15 904,29	11 270,71
4. Polotovary vlastní výroby	122	0046	0,00	0,00
5. Výrobky	123	0047	39 754,55	34 276,55
6. Zvířata	124	0048	10 718,06	8 748,86
7. Zboží na skladě a v prodejnách	132	0049	1 043,45	40,23
8. Zboží na cestě	139	0050	0,00	0,00
9. Poskytnuté zálohy na zásoby	z 314	0051	619,30	804,45

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

II. Pohledávky celkem	ř.53 až71	0052	38 545,04	53 752,86
1.Odběratelé	311	0053	28 121,73	44 655,23
2.Směnky k inkasu	312	0054	0,00	0,00
3.Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0055	0,00	0,00
4.Poskytnuté provozní zálohy	z 314	0056	4 344,12	3 256,93
5.Ostatní pohledávky	315	0057	437,54	797,35
6.Pohledávky za zaměstnanci	335	0058	188,15	55,16
7.Pohledávky za institucemi soc.zabezp. a veř.zdrav.poj	336	0059	0,00	0,00
8.Daň z příjmů	341	0060	12,54	0,00
9.Ostatní přímé daně	342	0061	0,00	0,00
10.Daň z přidané hodnoty	343	0062	1 634,87	2 244,46
11.Ostatní daně a poplatky	345	0063	69,61	138,37
12. Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem	346	0064	3 820,62	3 231,02
13. Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních a samosprávných celků	348	0065	0,00	0,00
14.Pohledávky za účastníky sdružení	358	0066	1 576,45	1 576,45
15.Pohledávky z pevných termínových operací	373	0067	0,00	0,00
16.Pohledávky z vydaných dluhopisů	375	0068	0,00	0,00
17.Jiné pohledávky	378	0069	44,21	35,59
18.Dohadné účty aktivní	388	0070	552,68	861,92
19.Opravná položka k pohledávkám	391	0071	-2 257,48	-3 099,62
III. Krátkodobý finanční majetek celkem	ř.73 až 80	0072	87 140,74	95 413,00
1.Pokladna	211	0073	649,72	733,56
2.Ceniny	213	0074	50,63	109,94
3.Účty v bankách	221	0075	86 430,31	94 552,01
4.Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0076	0,00	0,00
5.Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0077	0,00	0,00
6.Ostatní cenné papíry	256	0078	0,00	0,00
7.Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	259	0079	0,00	0,00
8.Peníze na cestě	261	0080	10,08	17,49
IV. Jiná aktiva celkem	ř.82 až 84	0081	5 558,00	6 661,16
1.Náklady příštích období	381	0082	5 030,52	6 263,79
2.Příjmy příštích období	385	0083	359,95	335,81
3.Kursově rozdíly aktivní	386	0084	167,53	61,56
Aktiva celkem	ř. 1 + 41	0085	2 190 728,13	2 455 175,42
PASIVA			sl. 3	sl. 4
A. Vlastní zdroje celkem	ř.87+91	0086	1 978 921,81	2 284 466,71
I. Jmění celkem	ř.88 až 90	0087	1 965 506,92	2 268 930,72
1.Vlastní jmění	901	0088	1 921 316,79	2 224 431,96
2.Fondy	911	0089	44 190,13	44 498,76
3.Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	921	0090	0,00	0,00
II. Výsledek hospodaření celkem	ř.92 až 94	0091	13 414,89	15 535,99
1.Účet výsledku hospodaření	963	0092	0,00	15 535,99
2.Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	931	0093	13 414,89	0,00
3.Nerozdělený zisk,neuhrazená ztráta minulých let	932	0094	0,00	
B. Cizí zdroje celkem	ř.96+98+106+130	0095	211 806,34	170 708,75
I. Rezervy celkem	ř.97	0096	4 000,00	2 300,00
1.Rezervy	941	0097	4 000,00	2 300,00
II. Dlouhodobé závazky celkem	ř.99 až 105	0098	110 923,27	54 903,81
1.Dlouhodobé bankovní úvěry	951	0099	41 963,88	42 043,40
2.Vydané dluhopisy	953	0100	0,00	0,00
3.Závazky z pronájmu	954	0101	68 286,42	11 301,38
4.Přijaté dlouhodobé zálohy	955	0102	0,00	0,00
5.Dlouhodobé směnky k úhradě	958	0103	0,00	0,00
6.Dohadné účty pasivní	z389	0104	0,00	0,00
7.Ostatní dlouhodobé závazky	959	0105	672,97	1 559,03
III. Krátkodobé závazky celkem	ř.107 až 129	0106	85 092,04	101 369,72
1.Dodavatelé	321	0107	24 696,12	34 420,90
2.Směnky k úhradě	322	0108	0,00	0,00

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

3.Přijaté zálohy	324	0109	8 444,89	3 309,72
4.Ostatní závazky	325	0110	3 509,59	3 707,14
5.Zaměstnanci	331	0111	3 324,12	2 998,44
6.Ostatní závazky vůči zaměstnancům	333	0112	367,38	94,74
7.Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	336	0113	12 145,81	15 381,66
8.Daň z příjmu	341	0114	0,00	1 689,00
9.Ostatní přímé daně	342	0115	3 606,88	4 931,13
10.Daň z přidané hodnoty	343	0116	0,00	0,00
11.Ostatní daně a poplatky	345	0117	0,00	0,00
12.Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	346	0118	0,00	0,00
13.Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	348	0119	0,00	0,00
14.Závazky z upsaných nesplac.cen. papírů a podílů	367	0120	0,00	0,00
15.Závazky k účastníkům sdružení	368	0121	1 025,81	0,00
16.Závazky z pevných termínových operací	373	0122	0,00	0,00
17.Jiné závazky	379	0123	19 256,02	22 953,76
18.Krátkodobé bankovní úvěry	231	0124	6 526,71	9 807,73
19.Eskontní úvěry	232	0125	0,00	0,00
20.Vydané krátkodobé dluhopisy	241	0126	0,00	0,00
21.Vlastní dluhopisy	255	0127	0,00	0,00
22.Dohadné účty pasivní	z389	0128	2 188,71	2 075,50
23.Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	249	0129	0,00	0,00
IV. Jiná pasiva celkem	ř.131 až 133	0130	11 791,03	12 135,22
1.Výdaje příštích období	383	0131	719,50	688,10
2.Výnosy příštích období	384	0132	9 040,78	7 015,15
3.Kursově rozdíly pasivní	387	0133	2 030,75	4 431,97
Pasiva celkem	ř.86+95	0134	2 190 728,15	2 455 175,46

Tabulka č. 1.2 VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY – sumář
tis. Kč

Uspořádání a označování položek výkazu zisku a ztráty	účet / součet	řádek	hlavní č. sl. 1	doplňková č. sl. 2
A. Náklady				
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	171 898,25	90 157,80
1.Spotřeba materiálu	501	0002	132 173,49	76 358,11
2.Spotřeba energie	502	0003	32 347,43	8 533,62
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	7 317,50	35,17
4.Prodané zboží	504	0005	59,83	5 230,90
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	87 397,20	58 460,36
5.Opravy a udržování	511	0007	22 813,77	5 388,12
6.Cestovné	512	0008	13 071,97	2 734,22
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	606,31	299,16
8.Ostatní služby	518	0010	50 905,15	50 038,86
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	362 949,74	100 766,66
9.Mzdové náklady	521	0012	269 997,36	74 505,23
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	92 552,71	25 309,48
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014	0,00	0,00
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	211,37	793,43
13.Ostatní sociální náklady	528	0016	188,30	158,52
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	607,46	3 236,08
14.Daň silniční	531	0018	224,41	849,45
15.Daň z nemovitosti	532	0019	76,04	1 456,07
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	307,01	930,56
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	70 626,54	11 909,95
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	1,63	9,99
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023	0,00	0,00
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	408,91	424,59
20.Úroky	544	0025	0,00	2 972,08

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

tis. Kč

21.Kursově ztráty	545	0026	882,86	516,36
22.Dary	546	0027	6,00	5,14
23.Manka a škody	548	0028	62,25	337,24
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	69 264,89	7 644,55
VI.Odpisy,prodaný majetek,tvorba rezerv a opr.položek celkem	ř.31 až 36	0030	69 279,88	45 237,91
25.Odpisy dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	551	0031	69 276,98	29 026,77
26.Zůstat.cena prodaného dlouhod. nehm.a hmot.maj.	552	0032	0,00	9 173,92
27.Prodané cenné papíry a podíly	553	0033	0,00	0,00
28.Prodaný materiál	554	0034	2,90	3 483,02
29.Tvorba rezerv	556	0035	0,00	2 300,00
30.Tvorba opravných položek	559	0036	0,00	1 254,20
VII.Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	413,70	76,13
31.Poskyt. příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038	0,00	0,00
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	413,70	76,13
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0,00	0,00
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041		
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+30+37+40	0042	763 172,77	309 844,89
B. Výnosy			hlavní č.	doplňková č.
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	60 382,34	258 165,00
1.Tržby za vlastní výrobky	601	0044	3 708,89	194 490,89
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	56 670,99	57 757,16
3.Tržby za prodané zboží	604	0046	2,46	5 916,95
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	-233,77	-12 329,31
4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	0,00	-4 633,59
5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049	0,00	0,00
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050	-201,92	-5 680,61
7.Změna stavu zvířat	614	0051	-31,85	-2 015,11
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	1,07	14 219,57
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053	1,07	173,73
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	0,00	0,00
10.Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	0,00	0,00
11.Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	0,00	14 045,84
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	26 114,22	15 617,75
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	136,61	80,20
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059	99,77	0,00
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060	0,00	0,00
15.Úroky	644	0061	2 319,29	1 081,04
16.Kursově zisky	645	0062	272,98	95,71
17.Zúčtování fondů	648	0063	1 398,57	8 240,00
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	21 887,00	6 120,80
V.Tržby z prodeje majetku,zúčtování rezerv a opr.položek celkem	ř.66 až 72	0065	113,03	21 274,34
19.Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	652	0066	46,94	12 452,03
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067	0,00	0,00
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068	0,00	4 323,61
22.Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069	0,00	0,00
23.Zúčtování rezerv	656	0070	0,00	4 000,00
24.Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071	0,00	0,00
25.Zúčtování opravných položek	659	0072	66,09	498,70
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	1 617,70	66,00
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074	0,00	0,00
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	1 617,70	66,00
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076	0,00	0,00
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	688 046,48	17 188,50
29.Provozní dotace	691	0078	688 046,48	17 188,50
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57+65+73+77	0079	776 041,07	314 201,85
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.79 - 42	0080	12 868,30	4 356,96

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

tis. Kč

34.Daň z příjmů	591	0081	1 318,00	371,31
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	11 550,30	3 985,65
			hlavní+doplňková č.	
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+2	0083	17 225,26	
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+2	0084	15 535,95	

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

v tis. Kč

Uspořádání a označování položek výkazu zisku a ztráty	účet / součet	řádek	hlavní č. sl. 1	doplňková č. sl. 2
A. Náklady				
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	137 414,68	2 579,92
1.Spotřeba materiálu	501	0002	108 174,90	2 151,48
2.Spotřeba energie	502	0003	21 949,48	393,27
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	7 290,30	35,17
4.Prodané zboží	504	0005	0,00	0,00
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	73 304,08	2 916,83
5.Opravy a udržování	511	0007	13 408,96	344,91
6.Cestovné	512	0008	12 987,42	376,73
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	594,66	38,59
8.Ostatní služby	518	0010	46 313,04	2 156,60
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	328 610,10	9 215,88
9.Mzdové náklady	521	0012	244 433,18	6 979,55
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	83 805,27	2 236,33
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014	0,00	0,00
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	183,35	0,00
13.Ostatní sociální náklady	528	0016	188,30	0,00
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	535,06	50,36
14.Daň silniční	531	0018	202,77	22,50
15.Daň z nemovitosti	532	0019	76,04	3,71
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	256,25	24,15
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	63 824,02	1 609,30
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	1,63	0,00
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023	0,00	0,00
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	169,30	237,82
20.Úroky	544	0025	0,00	0,00
21.Kursově ztráty	545	0026	882,86	3,28
22.Dary	546	0027	6,00	0,00
23.Manka a škody	548	0028	60,15	0,00
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	62 704,08	1 368,20
VI.Odpisy,prodaný majetek,tvorba rezerv a opr.položek celkem	ř.31 až 36	0030	60 045,85	52,02
25.Odpisy dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	551	0031	60 042,95	0,00
26.Zůstat.cena prodaného dlouhod. nehm.a hmot.maj.	552	0032	0,00	21,51
27.Prodané cenné papíry a podíly	553	0033	0,00	0,00
28.Prodaný materiál	554	0034	2,90	22,55
29.Tvorba rezerv	556	0035	0,00	0,00
30.Tvorba opravných položek	559	0036	0,00	7,96
VII.Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	413,70	11,00
31.Poskyt. příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038	0,00	0,00
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	413,70	11,00
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0,00	0,00
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	0,00	0,00
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+30+37+40	0042	664 147,49	16 435,31
B. Výnosy			hlavní č.	doplňková č.
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	23 320,12	17 153,92
1.Tržby za vlastní výrobky	601	0044	2 781,72	63,64
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	20 538,40	17 090,28

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

3.Tržby za prodané zboží	604	0046	0,00	0,00
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	-262,32	0,00
4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	0,00	0,00
5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049	0,00	0,00
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050	-230,47	0,00
7.Změna stavu zvířat	614	0051	-31,85	0,00
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	1,07	0,00
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053	1,07	0,00
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	0,00	0,00
10.Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	0,00	0,00
11.Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	0,00	0,00
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	20 822,92	339,97
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	5,31	2,45
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059	14,25	0,00
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060	0,00	0,00
15.Úroky	644	0061	2 310,86	0,00
16.Kurové zisky	645	0062	272,98	0,02
17.Zúčtování fondů	648	0063	1 398,57	0,00
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	16 820,95	337,50
V.Tržby z prodeje majetku,zúčtování rezerv a opr.položek celkem	ř.66 až 72	0065	113,03	210,17
19.Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	652	0066	46,94	0,00
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067	0,00	0,00
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068	0,00	0,00
22.Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069	0,00	0,00
23.Zúčtování rezerv	656	0070	0,00	0,00
24.Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071	0,00	0,00
25.Zúčtování opravných položek	659	0072	66,09	210,17
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	1 617,70	0,00
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074	0,00	0,00
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	1 617,70	0,00
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076	0,00	0,00
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	633 480,56	0,00
29.Provozní dotace	691	0078	633 480,56	0,00
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57+65 +73+77	0079	679 093,08	17 704,06
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.79 - 42	0080	14 945,59	1 268,75
34.Daň z příjmů	591	0081	1 318,00	371,31
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	13 627,59	897,44
			hlavní+doplňková č.	
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+2	0083	16 214,34	
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+2	0084	14 525,03	

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

v tis. Kč

Uspořádání a označování položek výkazu zisku a ztráty	účet / součet	řádek	hlavní č. sl. 1	doplňková č. sl. 2
A. Náklady				
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	28 849,66	3 645,19
1.Spotřeba materiálu	501	0002	18 861,27	1 330,76
2.Spotřeba energie	502	0003	9 901,36	1 076,42
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	27,20	0,00
4.Prodané zboží	504	0005	59,83	1 238,01
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	12 128,40	711,28
5.Opravy a udržování	511	0007	9 395,06	479,04
6.Cestovné	512	0008	16,65	0,00
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	11,65	0,86
8.Ostatní služby	518	0010	2 705,04	231,38
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	26 266,84	1 872,02

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

v tis. Kč

9.Mzdové náklady	521	0012	19 551,82	1 387,41
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	6 696,97	484,61
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014	0,00	0,00
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	18,05	0,00
13.Ostatní sociální náklady	528	0016	0,00	0,00
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	68,81	15,68
14.Daň silniční	531	0018	18,88	0,00
15.Daň z nemovitosti	532	0019	0,00	1,93
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	49,93	13,75
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	1 751,47	95,58
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	0,00	0,00
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023	0,00	0,00
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	239,61	0,00
20.Úroky	544	0025	0,00	0,00
21.Kurové ztráty	545	0026	0,00	0,00
22.Dary	546	0027	0,00	0,00
23.Manka a škody	548	0028	2,10	0,00
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	1 509,76	95,58
VI.Odpisy,prodaný majetek,tvorba rezerv a opr.položek celkem	ř.31 až 36	0030	7 740,41	0,00
25.Odpisy dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	551	0031	7 740,41	0,00
26.Zůstat.cena prodaného dlouhod. nehmot.a hmot.maj.	552	0032	0,00	0,00
27.Prodané cenné papíry a podíly	553	0033	0,00	0,00
28.Prodaný materiál	554	0034	0,00	0,00
29.Tvorba rezerv	556	0035	0,00	0,00
30.Tvorba opravných položek	559	0036	0,00	0,00
VII.Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	0,00	0,00
31.Poskyt. příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038	0,00	0,00
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	0,00	0,00
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0,00	0,00
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	0,00	0,00
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+30+37+40	0042	76 805,59	6 339,75
B. Výnosy			hlavní č.	doplňková č.
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	35 844,36	8 517,90
1.Tržby za vlastní výrobky	601	0044	0,00	0,00
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	35 844,36	6 909,73
3.Tržby za prodané zboží	604	0046	0,00	1 608,17
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	0,00	0,00
4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	0,00	0,00
5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049	0,00	0,00
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050	0,00	0,00
7.Změna stavu zvířat	614	0051	0,00	0,00
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	0,00	0,00
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053	0,00	0,00
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	0,00	0,00
10.Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	0,00	0,00
11.Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	0,00	0,00
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	2 801,90	433,85
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	131,31	0,00
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059	85,53	0,00
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060	0,00	0,00
15.Úroky	644	0061	8,44	21,10
16.Kurové zisky	645	0062	0,00	0,00
17.Zúčtování fondů	648	0063	0,00	0,00
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	2 576,62	412,75
V.Tržby z prodeje majetku,zúčtování rezerv a opr.položek celkem	ř.66 až 72	0065	0,00	0,00
19.Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	652	0066	0,00	0,00

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

v tis. Kč

20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067		0,00
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068	0,00	0,00
22.Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069	0,00	0,00
23.Zúčtování rezerv	656	0070	0,00	0,00
24.Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071	0,00	0,00
25.Zúčtování opravných položek	659	0072	0,00	0,00
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	0,00	0,00
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074	0,00	0,00
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	0,00	0,00
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076	0,00	0,00
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	36 082,10	0,00
29.Provozní dotace	691	0078	36 082,10	0,00
Výnosy celkem	ř.43+47+52 +57+65+73 +77	0079	74 728,36	8 951,75
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.79 - 42	0080	-2 077,23	2 612,00
34.Daň z příjmů	591	0081	0,00	0,00
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	-2 077,23	2 612,00
			hlavní+ doplňková č.	
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+2	0083	534,77	
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+2	0084	534,77	

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

v tis. Kč

Uspořádání a označování položek výkazu zisku a ztráty	účet / součet	řádek	hlavní č. sl. 1	doplňková č. sl. 2
A. Náklady				
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	5 633,91	83 932,69
1.Spotřeba materiálu	501	0002	5 137,32	72 875,88
2.Spotřeba energie	502	0003	496,59	7 063,92
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	0,00	0,00
4.Prodané zboží	504	0005	0,00	3 992,89
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	1 964,72	54 832,25
5.Opravy a udržování	511	0007	9,75	4 564,17
6.Cestovné	512	0008	67,90	2 357,49
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	0,00	259,71
8.Ostatní služby	518	0010	1 887,07	47 650,88
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	8 072,80	89 678,76
9.Mzdové náklady	521	0012	6 012,36	66 138,27
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	2 050,47	22 588,54
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014	0,00	0,00
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	9,97	793,43
13.Ostatní sociální náklady	528	0016	0,00	158,52
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	3,59	3 170,04
14.Daň silniční	531	0018	2,76	826,95
15.Daň z nemovitosti	532	0019	0,00	1 450,43
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	0,83	892,66
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	5 051,04	10 205,06
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	0,00	9,99
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023	0,00	0,00
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	0,00	186,77
20.Úroky	544	0025	0,00	2 972,08
21.Kursově ztráty	545	0026	0,00	513,08
22.Dary	546	0027	0,00	5,14
23.Manka a škody	548	0028	0,00	337,24
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	5 051,04	6 180,76
VI.Odpisy,prodaný majetek,tvorba rezerv a opr.položek celkem	ř.31 až 36	0030	1 493,63	45 185,89
25.Odpisy dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	551	0031	1 493,63	29 026,77
26.Zůstat.cena prodaného dlouhod. nehm.a hmot.maj.	552	0032	0,00	9 152,41

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

v tis. Kč

27.Prodané cenné papíry a podíly	553	0033	0,00	0,00
28.Prodaný materiál	554	0034	0,00	3 460,47
29.Tvorba rezerv	556	0035	0,00	2 300,00
30.Tvorba opravných položek	559	0036	0,00	1 246,24
VII.Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	0,00	65,13
31.Poskyt. příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038	0,00	0,00
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	0,00	65,13
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0,00	0,00
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	0,00	0,00
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+30+37+40	0042	22 219,69	287 069,82
B. Výnosy			hlavní č.	doplňková č.
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	1 217,87	232 493,19
1.Tržby za vlastní výrobky	601	0044	927,17	194 427,25
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	288,24	33 757,16
3.Tržby za prodané zboží	604	0046	2,46	4 308,78
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	28,55	-12 329,31
4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	0,00	-4 633,59
5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049	0,00	0,00
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050	28,55	-5 680,61
7.Změna stavu zvířat	614	0051		-2 015,11
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	0,00	14 219,57
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053	0,00	173,73
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	0,00	0,00
10.Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	0,00	0,00
11.Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	0,00	14 045,84
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	2 489,44	14 843,93
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	0,00	77,75
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059	0,00	0,00
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060	0,00	0,00
15.Úroky	644	0061	0,00	1 059,94
16.Kurové zisky	645	0062	0,00	95,69
17.Zúčtování fondů	648	0063	0,00	8 240,00
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	2 489,44	5 370,55
V.Tržby z prodeje majetku,zúčtování rezerv a opr.položek celkem	ř.66 až 72	0065	0,00	21 064,17
19.Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	652	0066	0,00	12 452,03
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067	0,00	0,00
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068	0,00	4 323,61
22.Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069	0,00	0,00
23.Zúčtování rezerv	656	0070	0,00	4 000,00
24.Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071	0,00	0,00
25.Zúčtování opravných položek	659	0072	0,00	288,53
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	0,00	66,00
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074	0,00	0,00
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	0,00	66,00
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076	0,00	0,00
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	18 483,83	17 188,50
29.Provozní dotace	691	0078	18 483,83	17 188,50
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57+65+73+77	0079	22 219,69	287 546,05
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.79 - 42	0080	0,00	476,23
34.Daň z příjmů	591	0081	0,00	0,00
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	0,00	476,23
			hlavní+doplňková č..	
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+2	0083	476,23	
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+2	0084	476,23	

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

Název údaje	nové č.řádku	Přijato	Skutečnost
		sl.1	sl.2
A.Dotace na provoz celkem ze státního rozpočtu (ř.2+12)	1	680 312,30	680 281,92
v tom: 1. Dotace na provoz vč. běžných výdajů na program. financování (ř.3+11)	2	557 469,10	557 457,10
v tom: kapitola 333 (ř.4+10)	3	554 687,10	554 675,10
v tom:základní dotace	4	524 712,10	524 700,10
z toho:školní a lesní zem. podniky	5	16 554,00	16 554,00
v tom: dotace na vzdělávací činnosti	6	6 754,00	6 754,00
dotace na genofondy	7	9 800,00	9 800,00
stipendia	8	23 220,00	23 220,00
běžné výdaje zahrnuté do program.financování	9	58 740,00	58 740,00
dotace na ubytování a strav. studentů	10	29 996,00	29 996,00
ostatní kapitoly	11	2 782,00	2 782,00
2. Dotace na výzkum a vývoj (ř.13+14)	12	122 843,20	122 824,82
v tom: institucionální	13	89 300,00	89 300,00
účelová (ř.15+16+17)	14	33 543,20	33 524,82
v tom: kapitola 333	15	2 210,00	2 210,00
GAČR	16	11 755,00	11 755,00
ostatní kapitoly	17	19 578,20	19 559,82
B. Dotace z rezervního fondu MŠMT	18	0,00	0,00
C. Dotace z ÚSC (ř.20+21)	19	17 098,49	17 098,49
v tom: 1. Dotace na provoz	20	17 078,49	17 078,49
2. Dotace na VaV (ř.22+23)	21	20,00	20,00
v tom: institucionální	22	0,00	0,00
účelová	23	20,00	20,00
D. Dotace ostatní (např. ze zahraničí, dary) (ř.25+26)	24	7 855,54	7 855,54
v tom: 1. Dotace na provoz	25	5 690,63	5 690,63
2. Dotace na VaV (ř.27+28)	26	2 161,91	2 161,91
v tom: institucionální	27	0,00	0,00
účelová	28	2 161,91	2 161,91
E. Dotace na dlouhodobý majetek celkem	29	255 638,76	255 638,66
z toho: dotace mimo programové financování	30	33 841,57	33 841,47
		k 1. dni úč.obd.	k posl.dni úč.obd.
F. Fondy celkem (úč.911) (ř.32+33+34+35)	31	44 190,09	44 498,76
Fond odměn	32	573,23	908,12
Fond rezervní	33	16 363,22	16 363,22
Fond reprodukce dlouhodobého majetku	34	26 308,25	26 515,93
Stipendijní fond	35	945,39	711,49

Tabulka č. 1.4 Hospodářský výsledek
tis.Kč

Součásti VVŠ (jmenovitě)	HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem	Položky upravující HV (+,-)	Upravený HV
F+CŠP+R	13 627	898	14 525	0	14 525
SKM	-2 077	2 612	535	0	535
ŠP Žabičce	0	4	4	0	4
ŠP Křtiny	0	472	472	0	472
C e l k e m	11 550	3 986	15 536	0	15 536
Součásti VVŠ (HV kladný)					
F+CŠP+R	13 627	898	14 525	0	14 525
SKM	-2 077	2 612	535	0	535
ŠP Žabičce		4	4	0	4
ŠP Křtiny		472	472	0	472
Celkem	11 550	3 986	15 536	0	15 536

Rozbor hospodářského výsledku

Hlavní činnost

Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště:

Rozpočet nákladů a výnosů byl sestaven v souladu s § 18 zákona č. 111/1998 Sb. jako vyrovnaný. Zahrnoval dotace z MŠMT ČR v celkové výši 498 335 tis. Kč, z toho na dotaci na vzdělávací činnost připadlo 397 355 tis. Kč, na stipendia doktorského studia na období 1. pololetí 11 680 tis. Kč, na dotaci na specifikovaný výzkum 32 426 tis. Kč a na dotaci na řešení výzkumných záměrů 56 874 tis. Kč. Nárůst dotace na vzdělávací činnost činil 20,52 %, ostatní dotace byly na úrovni minulého roku. Předpokládané výnosy z hlavní činnosti ve výši cca 8,7 mil. Kč nebyly zapojeny do tvorby rozpočtu. Mimořádná pozornost byla věnována přípravným pracím a výpočtům souvisejícím s tvorbou rozpočtu.

Při zpracování rozpočtu byly vyčleněny prostředky na mzdové náklady a s tím související odvody ve výši 297 303 tis. Kč, což činí 59,66 % přidělených dotací, které byly rozděleny mezi jednotlivé součásti univerzity spolu s ostatními prostředky na krytí jejich běžného provozu. Dále byly vyčleněny prostředky na celoškolsky obhospodařované výdaje, na odpisy, účelovou činnost školních podniků, prostředky na krytí neuplatněné daně z přidané hodnoty, na havarijní události a pojištění nemovitostí a rezerva na nepředvídané události.

Čerpání rozpočtu bylo průběžně vyhodnocováno, a to jak na úrovni kvestorky univerzity, tak děkanů fakult. Během roku získala univerzita účelové prostředky z MŠMT ČR, z jiných rezortů, z územních celků a ze zahraničí.

Celkové výnosy hlavní činnosti dosáhly 679 093 tis. Kč, z toho dotace vč. programového financování 633 481 tis. Kč a náklady 664 148 tis. Kč.

Za rok 2004 byla uplatněna daňová ztráta z předchozích let, ale přesto vznikla univerzitě daňová povinnost ve výši 1 318 tis. Kč a hospodářský výsledek po zdanění činil 13 627 tis. Kč. Hospodářský výsledek byl docílen úspornými opatřeními během roku a především překročením plánovaných výnosů rektorátních a celoškolských pracovišť za poskytování služeb studentům, prodej skript, zúčtování režijních nákladů u grantů, z úroků z běžných účtů u Komerční banky. Fakulty použily převážnou část výnosů na dokrytí provozních nákladů a na hospodářském výsledku se podílely částkou 2 784 tis. Kč.

Cílem univerzity je vytvoření stabilního finančního prostředí, dosažení kladného hospodářského výsledku a tím posílení Fondu reprodukce investičního majetku, který bude použit na obnovu přístrojové techniky a financování rekonstrukcí a modernizací nemovitostí, zejména výukových prostor.

Správa kolejí a menz

Správa kolejí a menz sestavila rovněž vyrovnaný rozpočet. Vedle dotace na provoz ve výši 29 996 tis. Kč, která zdaleka nepokrývá skutečné náklady, byly při tvorbě rozpočtu zapojeny plánované výnosy za úhrady kolejného a stravování studentů a zaměstnanců univerzity. Vedle konstantních nákladů, jako jsou mzdy a s nimi související odvody, energie a odpisy, bylo v rámci rekonstrukce kolejí J. A. Komenského nakoupeno vybavení studentských pokojů a provedeny opravy většího charakteru, což způsobilo nárůst provozních nákladů. Pokles dotace na jednoho studenta byl částečně vykryt zvýšením kolejného. Během roku obdržela účelové dotace na úhradu ubytování a stravování zahraničních studentů a v rámci programového financování na akci rekonstrukce rozvodů vody kolejí J. A. Komenského. Přes veškeré úsilí bylo dosaženo záporného hospodářského výsledku ve výši 2 077 tis. Kč, který je vyrovnán kladným hospodářským výsledkem v doplňkové činnosti.

Školní podniky

V rámci hlavní činnosti zajišťují školní podniky účelovou činnost pro jednotlivé fakulty univerzity dle předem stanoveného věcného a finančního plánu a udržují genofondy. Náklady související s touto činností jsou kryty z dotací MŠMT ČR prostřednictvím univerzity. Školní lesní podnik Křtiny se již tradičně podílí na řešení výzkumných úkolů financovaných formou účelových dotací, vč. dotací ze zahraničí. K zajištění hlavní činnosti obdržely školní podniky dotace ve výši 18 484 tis. Kč, z toho ŠZP Žabčice 12 964 tis. Kč a ŠLP Křtiny 5 520 tis. Kč. Výsledek hospodaření byl vyrovnaný.

Doplňková činnost

Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště

Výnosy doplňkové činnosti jsou na úrovni minulého roku, nezaznamenaly vzestup, ale úsporou nákladů jednotlivých fakult bylo docíleno vyššího hospodářského výsledku. V rámci doplňkové činnosti jsou financovány čtyři pracoviště univerzity, ostatní pracoviště se podílejí na výnosech okrajově, poněvadž svou kapacitu uplatňují převážně při řešení projektů v hlavní činnosti, kde dosahují dobrých výsledků. Postupně rozvíjí svou činnost Institut celoživotního vzdělávání zřízený v červnu 2003 jako celoškolské pracoviště, které organizuje řadu krátkodobých i dlouhodobých kurzů v rámci celoživotního vzdělávání.

Hospodářský výsledek 1 289 tis. Kč před zdaněním a po zdanění 898 tis. Kč se navrhuje přidělit do Fondu reprodukce investičního majetku.

Správa kolejí a menz

Vzhledem k nedostatku finančních prostředků v hlavní činnosti je systematicky rozvíjena doplňková činnost jak v oblasti ubytování, tak i stravování. V roce 2004 došlo k navýšení výnosů cca o 500 tis. Kč přesto, že převážná část kolejí v Brně byla v prázdninovém období v rekonstrukci. Dosažený hospodářský výsledek 2 612 tis. Kč kryje ztrátu hlavní činnosti a zbývající část ve výši 535 tis. Kč se navrhuje přidělit do Fondu reprodukce investičního majetku.

Školní podniky

V doplňkové činnosti Školního lesního podniku Křtiny bylo dosaženo hospodářského výsledku ve výši 472 tis. Kč, což představuje ve srovnání s plánem navýšení o 172 tis. Kč. Výsledku bylo dosaženo výrazným navýšením výnosů za prodej služeb, za prodané zboží a majetek, které nejen pokryly zvýšené náklady, ale i vytvořily zlepšený hospodářský výsledek.

Uplatněním daňově odčitatelných položek bylo dosaženo nulového daňového základu, a tím hospodářského výsledku po zdanění ve stejné výši. Hospodářský výsledek se navrhuje přidělit do Fondu rozvoje investičního majetku.

Hospodaření Školního zemědělského podniku Žabčice skončilo v rámci stanoveného plánu vyrovnaným hospodářským výsledkem a bylo dosaženo zisku 4 tis. Kč. Základní prvky, ovlivňující hospodaření, byly úspory v celkových nákladech, z nichž nejvýznamnější úsporu tvořily náklady mzdové, docílené dalším meziročním poklesem stálých pracovníků. Významnou měrou se podařilo navýšit tržby za produkci. Základním problémem hospodaření, kromě tradičního postižení suchem, zůstává razantní pokles výkupních cen u většiny rostlinné produkce po vstupu do jednotného trhu EU. Hospodářský výsledek se navrhuje přidělit do Fondu rozvoje investičního majetku.

Tabulka č. 1.4a Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta

	tis. Kč					
Účet 932	k 31. 12. 1999	k 31. 12. 2000	k 31. 12. 2001	k 31. 12. 2002	k 31. 12. 2003	k 31. 12. 2004
0	0	0	0	0	0	0

2. ANALÝZA VÝNOSŮ A NÁKLADŮ

2.1 Výnosy

2.1.1 Dotace z kapitoly MŠMT ČR státního rozpočtu

Tabulka č. 2.1.1.a Dotace z kapitoly MŠMT ČR státního rozpočtu

Kč

č.ř.	uk.	Dotáčn� polozky a ukazatele	Poskytnuto	Pouřito	Vratka dotace
			k 31.12.2004	k 31.12.2004	(odvede)
			sl.3	sl.4	sl.5(3-4)
1		Základní dotace celkem (ř.2+3+4+16+17+18+19)	465 951 000	465 951 000	0
2	"A"	v tom: Studijní programy	397 974 000	397 974 000	0
3	"C"	Stipendia studentů doktorských stud.programů	23 220 000	23 220 000	0
4	"D"	Studující cizinci a mezinárodní spolupráce (ř.5+6+7+8+9)	11 475 000	11 754 000	0
5		v tom: studenti, kteří nejsou st.občany ČR (vč.projektů a krajanů)	1 185 000	1 185 000	0
6		zahraniční studenti (krátkodobé pobyty)	48 000	48 000	0
7		program AKTION	25 000	25 000	0
8		program CEEPUS	164 000	164 000	0
9		SOKRATES II celkem (ř.10+11+12+13+14+15)	10 053 000	10 053 000	0
10		v tom: Erasmus	10 053 000	10 053 000	0
11		Comenius			0
12		Minerva			0
13		Arion			0
14		Lingva			0
15		ostatní			0
16	"F"	Fond vzdělávací politiky	5 000 000	5 000 000	0
17	"G"	Fond rozvoje vysokých škol	7 955 000	7 955 000	0
18	"I"	Rozvojov� programy	15 527 000	15 527 000	0
19	"M"	Mimořádn� aktivity	4 800 000	4 800 000	0
20		Z "A" až "M" Vysokořkolské zemědělské a lesní statky celkem (ř.21+22+23)	16 554 000	16 554 000	0
21		V tom: dotace na vzdělávací činnost	6 754 000	6 754 000	0
22		dotace na genofondy	9 800 000	9 800 000	0
23		dotace ostatní			0
24		Dotace na ubytování a stravování studentů (KaM)	29 996 000	29 984 000	12 000
25		Dotace na vyzkum a vyzvoj celkem (ř.26+27+28+29+30+31+32)	91 510 000	91 510 000	0
26		v tom: institucionální proř. VaV - mezinárodní spolupráce ve VaV			0
27		institucionální proř. VaV - ostatní (vyzkumn� záměry + administrace)	56 874 000	56 874 000	0
28		institucionální proř. VaV - specifický vyzkum na Vř	32 426 000	32 426 000	0
29		účelov� proředky VaV - Národní program vyzkumu	440 000	440 000	0
30		účelov� proředky VaV - programy v pūs.poskytovatele	1 770 000	1 770 000	0
31		účelov� proředky VaV - veřejn� zakázky ve VaV			0
32		účelov� proředky VaV - ostatní (vzdaje na veř.soutěř ve VaV)			0
33		NEI dotace z kapitoly MřMT celkem: (ř.1+24+25)	587 457 000	587 445 000	12 000

Přehled poskytnutých dotací z MřMT ČR za rok 2004

Základní dotace

- Rozhodnutí 42020 ze dne 19. 12. 2003 na **59 789 tis. Kč**, v tom:
 - 54 950 tis. Kč – vzdělávání – schválený rozpočet
 - 4 839 tis. Kč – ubytování a stravování – schválený rozpočet
- Rozhodnutí 42044 ze dne 5. 2. 2004 na **406 945 tis. Kč**, v tom:
 - 342 405 tis. Kč – vzdělávání – schválený rozpočet
 - 11 680 tis. Kč – stipendia doktorandského studia (leden–červen) – schválený rozpočet
 - 6 542 tis. Kč – SOKRATES II – ERASMUS (leden–červen) – úprava rozpočtu
 - 8 010 tis. Kč – Fond rozvoje vysokých škol – úprava rozpočtu
 - 13 172 tis. Kč – transformační a rozvojov  programy – úprava rozpočtu, v tom:
 - 555 tis. Kč – Implementace e-learningu do proředí MZLU v Brně

- 665 tis. Kč – Integrace výuky geoproblematiky na MZLU v Brně
- 300 tis. Kč – Zvýšení prostupnosti bak. studia stud. oborů „Finance“ a „Veřejná správa“ formou provázání kombinované formy studia s kurzy ČZV
- 499 tis. Kč – Příprava akreditace stud.oboru Evropská studia v podnikání a ekonomice vyučovaného v jazyce anglickém
- 768 tis. Kč – Podpora rozvoje stud.oboru manažersko-ekonom. vyučovaného v AJ
- 143 tis. Kč – Double degree: PEF MZLU v Brně – ESC Chambéry
- 800 tis. Kč – Rozvoj nově akreditovaných oborů v oblasti informačních zdrojů pro životní prostředí se zaměřením na odpadové hospodářství
- 352 tis. Kč – Rozvoj vzdělání v oboru „Trávníkářství“
- 199 tis. Kč – Vytváření nového magisterského stud. oboru Živočišné biotechnologie
- 211 tis. Kč – Realizace nového magisterského stud. oboru Biotechnologie rostlin
- 600 tis. Kč – Příprava výuky v novém bakalářském stud. programu Rostlinolékařství
- 335 tis. Kč – Podpora zavedení dokt. stud. progr. „Anatomie a fyziologie rostlin“ v AJ
- 388 tis. Kč – Podpora zavedení stud.oboru „Zemědělská chemie“ v anglickém jazyce
- 337 tis. Kč – Podpora zavedení stud.oboru „Rostlinolékařství“ v anglickém jazyce
- 494 tis. Kč – Podpora zavedení stud.oboru „Molek. biologie a genetika živočichů“ v AJ
- 600 tis. Kč – Implem. paralel.stud.ob. „Forest ingeneering: v AJ do mag. stupně vzděl.
- 748 tis. Kč – Management a marketing produkce hroznů a vína
- 442 tis. Kč – Vinohradnictví a vinařství
- 848 tis. Kč – Informační a komunikační technologie pro potřeby zajištění výuk. procesu zahradnických disciplín na ZF v Lednici
- 224 tis. Kč – Program ČZV „Zahradnictví tropů a subtropů“
- 316 tis. Kč – Člověk a příroda na počátku třetího tisíciletí – U3V
- 858 tis. Kč – Soustava evrop. stud. jednotek MZLU v Brně integrovaná v rámci BCES
- 1 000 tis. Kč – Obnova a rozvoj Univerzitního informačního systému
- 940 tis. Kč – Mobilita studentů na základě bilaterálních dohod
- 550 tis. Kč – Podpora jazykových studií
- 25 136 tis. Kč – ubytování a stravování – schválený rozpočet

Úpravy rozpočtu

- Rozhodnutí 42067 ze dne 19. 2. 2004 na **806** tis. Kč, v tom:
 - 795 tis. Kč – zahraniční studenti (leden – červen 2004)
 - 6 tis. Kč – zahraniční studenti (krátkodobé pobyty – leden – červen)
 - 5 tis. Kč – ubytování a stravování – zahraniční studenti (krátkodobé pobyty)
- Rozhodnutí 42104 ze dne 20. 4. 2004 na **55** tis. Kč, v tom:
 - 40 tis. Kč – Stipendia CEEPUS – program číslo H – 158
 - 15 tis. Kč – Stipendia CEEPUS – program číslo H – 166
- Rozhodnutí 42119 ze dne 17. 6. 2004 na **5 000** tis. Kč, v tom:
 - 3 700 tis. Kč – Fond vzdělávací politiky – genofond ŠP Žabčice
 - 1 300 tis. Kč – Fond vzdělávací politiky – genofond ŠP Křtiny
- Rozhodnutí 42139 ze dne 22. 7. 2004 na **8 456** tis. Kč, v tom:
 - 5 280 tis. Kč – stipendia doktorandského studia (III. Q 2004)
 - 14 tis. Kč – zahraniční studenti (krátkodobé pobyty – leden – červen)
 - 3 158 tis. Kč – SOCRATES – ERASMUS (červenec – prosinec 2004)
 - 4 tis. Kč – ubytování a stravování – zahraniční studenti (krátkodobé pobyty)
- Rozhodnutí 42151 ze dne 30. 8. 2004 na **25** tis. Kč, v tom:
 - 25 tis. Kč – Agrometeorologie – pomoc při zavádění předmětu na MZLU v Brně
- Rozhodnutí 42169 ze dne 10. 9. 2004 na **225** tis. Kč, v tom:
 - 210 tis. Kč – zahraniční studenti (III. Q 2004)
 - 10 tis. Kč – zahraniční studenti (krátkodobé pobyty – III. Q 2004)
 - 5 tis. Kč – ubytování a stravování – zahraniční studenti (krátkodobé pobyty)
- Rozhodnutí 42196 ze dne 15. 11. 2004 na **1 650** tis. Kč, v tom:
 - 180 tis. Kč – zahraniční studenti (II. pololetí 2004)
 - 28 tis. Kč – zahraniční studenti (krátkodobé pobyty – II.pololetí 2004)
 - 1 435 tis. Kč – transformační a rozvojové programy, v tom:

- 1 435 tis. Kč – Obnova a rozvoj Univerzitního informačního systému
- 7 tis. Kč – ubytování a stravování – zahraniční studenti (krátkodobé pobyty)
- Rozhodnutí 42221 ze dne 26. 11. 2004 na **7 478** tis. Kč, v tom:
 - 6 260 tis. Kč – stipendia doktorandského studia (III. Q 2004)
 - -55 tis. Kč – zkrácení dotace FRVŠ („Optimalizace analytických metod pro hodnocení jakosti nápojů metodou GC“)
 - 353 tis. Kč – SOCRATES II – ERASMUS (dofinancování)
 - 920 tis. Kč – transformační a rozvojové programy, v tom:
 - -920 tis. Kč – Člověk a příroda na počátku třetího tisíciletí – U3V
- Rozhodnutí 42244 ze dne 8. 12. 2004 na **5 518** tis. Kč, v tom:
 - 619 tis. Kč – vzdělávání
 - -10 tis. Kč – zkrácení dotace zahraniční studenti (krátkodobé pobyty)
 - 109 tis. Kč – Stipendia CEEPUS, v tom:
 - 88 tis. Kč – Stipendia CEEPUS – program číslo H – 158
 - 21 tis. Kč – Stipendia CEEPUS – program číslo H – 166
 - 4 800 tis. Kč – Fond vzdělávací politiky – genofond ŠP Žabčice

Věda a výzkum

Specifický výzkum

- Rozhodnutí č. 8/2004 ze dne 27. 1. 2004 na **32 426 tis. Kč** – schválený rozpočet

Úpravy rozpočtu

Výzkumné záměry

- Rozhodnutí č. 8/2004 ze dne 29. 1. 2004 na **56 874 tis. Kč**

Projekty

- Mezinárodní spolupráce MŠMT – 440 tis. Kč
- Program Cost – 370 tis. Kč
- Program Eureka – 1 400 tis. Kč

Neinvestiční prostředky přidělené v rámci programového financování

- Objekt specializovaných výukových prostor – 52 440 tis. Kč
- Lesní cesta Křtiny – 300 tis. Kč
- Reko rozvodů vody koleje J. A. Komenského – 6 000 tis. Kč

Přijaté neinvestiční dotace z MŠMT celkem – 646 197 tis. Kč

Tabulka č. 2.1.1b Dotace z kapitoly MŠMT ČR na financování programů reprodukce majetku tis.Kč

Č.ř.	Dotace – identifikace programu podle ISPROFIN	Poskytnuté prostředky k 31.12.2004		
		investice	neinvestice	celkem
1	333 310 Výstavba a obnova budov a staveb vysokých škol	161 459	52 440	213 899
2	233340 Rozvoj a obnova mat.tech.základny VVŠ	60 339	6 300	66 639
	Celkem: (ř.1 až 2)	221 798	58 740	280 538

Tabulka č. 2.1.1c Kapitálové prostředky mimo programové financování (VaV, FRVŠ, TRP) tis. Kč

		Poskytnuto k 31.12.2004	Použito k 31.12.2004	Vratka do SR
1	Kapitálové dotace mimo programové financování	23 512	23 512	0
2	v tom: FRVŠ	7 327	7 327	0
3	transformační a rozvojové programy	16 185	16 185	0
4	ostatní (mimo VaV)	0	0	0
5	Kapitálové dotace na výzkum a vývoj mimo program. financ.	10 030	10 030	0
6	v tom: výzkumné záměry VaV	10 030	10 030	0

Pozn. roz 0,5 tis. Kč v zaokrouhlení oproti tab. 1. 3

Tabulka č. 2.1.1d Financování reprodukce majetku – ostatní dotace – výzkum
tis. Kč

Č. ř.		Dotace	
		poskytnuto	skutečnost
		a	b
1	Ukazatel – identifikace programu z jiných kapitol v tom: MPO ČR	300	300

Dotace v rámci přidělených projektů.

2.1.2 Dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu a další zdroje – neinvestiční prostředky
Tabulka č. 2.1.2 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy + ostatní dotace – neinvestiční prostředky

Poskytnuté prostředky

tis. Kč

č.ř.	Výnosy dotačního charakteru	Provoz	Koleje a menzy	Vysokoškolské zeměděln. a lesní podniky	Celkem	Výzkum a vývoj	Celkem	Vratka do SR
1	Z kapitoly MŠMT	508 158	29 975	16 554	554 687	91 510	646 197	12
2	Z kapitol státního rozpočtu celkem (bez MŠMT)	2 782	0	0	2 782	31 333	34 115	18
	MZe ČR	2 782	0	0	2 782	17 241	20 023	0
	GA ČR	0	0	0	0	11 755	11 755	0
	MPO ČR	0	0	0	0	1 314	1 314	0
	AV ČR	0	0	0	0	546	546	0
	MŽP ČR	0	0	0	0	477	477	18
3	Z obcí, ÚSC, státní fondy celkem	17 078	0	0	17 078	20	17 098	0
	Město Děčín	0	0	0	0	20	20	0
	Jihomoravský kraj	6 035	0	0	6 035	0	6 035	0
	SCHOK	14	0	0	14	0	14	0
	MZe ČR	4 279	0	0	4 279	0	4 279	0
	PLEBO Brno	20	0	0	20	0	20	0
	SZIF	516	0	0	516	0	516	0
	PGRLF	1 016	0	0	1 016	0	1 016	0
	Vinařský fond	886	0	0	886	0	886	0
	SAPS	4 312	0	0	4 312	0	4 312	0
4	Ze zahraničí celkem:	5 693	0	0	5 693	2 162	7 855	
	SUSTMAN	0	0	0	0	1 504	1 504	0
	VATERUSE	0	0	0	0	658	658	0
	Leonardo da Vinci	1 064	0	0	1 064	0	1 064	0
	Jean Monnet	223	0	0	223	0	223	0
	Socrates	4 404	0	0	4 404	0	4 404	0
	Ostatní – veřejná podpora	2	0	0	2	0	2	0
5	Celkem: (ř.1+ř.2+ř.3+4)	533 711	29 975	16 554	580 240	125 025	705 265	30

Prostředky z ÚSC byly mimo dotace od města Děčín přiděleny školním podnikům na provoz v rámci příspěvkové politiky státu.

2.1.3 Vlastní výnosy
Tabulka č. 2.1.3 Vlastní výnosy
tis. Kč

Položka	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem k 31.12.04
poplatky za studium §58 zák.111/1998 Sb.	1 149	0	1 149
z toho: výuka v cizím jaz. §58 odst.5 zák.111/1998 Sb.	1 149	0	1 149
poplatky za přijímací řízení	3 489	0	3 489
služby pro studenty	7 351	0	7 351
kolejné	27 653	0	27 653
jiné ubytování	0	5 693	5 693

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

ze stravování studentů	4 486	0	4 486
ze stravování zaměstnanců	1 660	2 560	4 220
ze zeměděľ. a lesn. aktivit	4 153	32 111	36 264
dary	1 617	66	1 683
z toho: ze zahraničí	0	0	0
úroky	2 319	1 081	3 400
náhr. škod, manka, ztráty	392	90	482
přijaté pojistné náhrady	160	917	1 077
mimorozp.granty	14 470	0	14 470
pronájem	7 453	7 659	15 112
z toho: budovy, haly, stavby	0	4 693	4 693
pozemky	0	1 652	1 652
prostory	7 453	1 314	8 767
tržby z prodeje materiálu	0	4 324	4 324
tržby z prodeje majetku	47	12 452	12 499
z toho: budovy, haly, stavby	0	9 835	9 835
pozemky	0	390	390
z prodeje akcií	0	0	0
majetkových podílů	0	0	0
z podílu na zisku a dividend	0	0	0
zúčtování rezerv a opravných pol.	66	4 499	4 565
kurzové zisky	273	96	369
změna stavu zásob	-233	-12 330	-12 563
aktivace	1	14 220	14 221
zúčtování fondů	1 399	8 240	9 639
stravování cizí	0	2 293	2 293
prodej zboží a výrobků	1 041	200 495	201 536
ostatní výnosy	9 049	6 890	15 939
odborné služby pro organizace	0	5 657	5 657
Celkem vlastní výnosy:	87 995	297 013	385 008
Dotace	688 046	17 189	705 235
Výnosy úhrnem	776 041	314 202	1 090 243

2.2 Náklady

2.2.1 Neinvestiční náklady

Tabulka č. 2.2.1 Náklady**tis. Kč**

Položka	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Osobní náklady	362 949	99 998	462 947
z toho: mzdy	265 783	72 580	338 363
OPPP(OON)	4 214	1 925	6 139
z toho: dohody	3 911	1 834	5 745
odstupné	276	64	340
jiné	27	27	54
zák. pojištění	92 553	25 309	117 862
sociální. náklady*)	399	951	1 350
odpisy	69 277	29 027	98 304
učebnice, knihy, tisk	6 990	185	7 175
pohonné hmoty	1 960	11 977	13 937
drobný majetek	91 197	2 120	93 317
telefony	3 147	2 239	5 386
nájem	2 120	2 535	4 655
školení, vzděláv., poraden.	4 266	634	4 900
programové vybavení**)	3 225	1 276	4 501

Tabulka č. 2.2.1 Náklady – pokračování
tis. Kč

opravy, údržba	22 814	5 388	28 202
cestovné	13 072	2 734	15 806
v tom: zahraničí	6 739	1 026	7 765
tuzemsko	6 333	1 709	8 042
na reprezentaci	607	299	906
stipendia	42 592	0	42 592
dary	6	5	11
zůstatk. cena prod. maj.	0	9 174	9 174
Jiné ***)	140 269	142 625	282 894
v tom: daně a poplatky	1 857	3 591	5 448
spotřební materiál	39 078	62 641	101 719
energie	32 347	8 533	40 880
kurzové ztráty	883	516	1 399
prodaný materiál	3	3 483	3 486
kurzové ztráty	40 269	44 001	84 270
pojištění	3 343	3 456	6 799
DPH do spotřeby	1 507	207	1 714
tvorba oprav.polož	0	1 258	1 258
tvorba rezerv	0	2 300	2 300
poskyt.člen.přísp.	414	65	479
ostatní náklady	20 568	12 574	33 142
celkem náklady vč. daně z příjmu	764 491	310 216	1 074 707

Pozn.

Sociální náklady*) příspěvek na stravování, příspěvek na potraviny, kapitálové životní pojištění, civilní služba
Programové vybavení*)** odborné programy pro výuku, kancelářské programy

Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště

Základním zdrojem financování univerzity jsou dotace z MŠMT ČR, a to zejména základní dotace, dotace na specifický výzkum a výzkumné záměry. Náklady k uvedeným dotacím byly zúčtovány odděleně a v základním členění činí:

v tis. Kč

Text	mzdy	pojištění	ostat. náklady	celkem
Základní dotace	189 770	65 278	238 713	493 761
Specifický výzkum	16 019	5 516	10 891	32 426
Výzkumné záměry	23 972	8 341	24 561	56 874

Z uvedených dotací činily mzdy a s nimi související odvody 53 %. Zbývající část prostředků spolu s částí účelově poskytnutých prostředků byla použita na krytí provozních nákladů, z nichž je třeba zdůraznit náklady na odpisy investičního majetku, které již dosáhly výše 60 mil. Kč, náklady na stipendia 42,6 mil. Kč, náklady na energie 22 mil. Kč, náklady na opravy a udržování 13,4 mil. Kč, náklady na spotřební materiál 25,9 mil. Kč, kde značnou část představují chemikálie a náklady na nákup drobného majetku 80,6 mil. Kč, které vznikly v důsledku vybavení nové budovy a byly převážně hrazeny z individuální dotace ve výši 52,4 mil. Kč. V nemalé míře byla podporována účast zaměstnanců na odborných kurzech, školeních a sympoziích, a to jak v tuzemsku, tak v zahraničí. Náklady související s účelově přidělenými prostředky na řešení grantů byly čerpány v souladu s věcným a finančním určením. Celkové náklady hlavní činnosti dosáhly 664,2 mil. Kč, což je o 124 mil. Kč více, než v minulém roce.

Správa kolejí a menz

Celkové náklady hlavní činnosti dosáhly výše 76, 8 mil. Kč, což je o 11,7 mil. Kč více než v loňském roce. Náklady jsou částečně kryty dotací ve výši 36 mil. Kč, zbývající z vlastních zdrojů, zejména z kolejného a stravného od studentů. Osobní náklady činily 26,2 mil. Kč, náklady na odpisy

majetku 7,7 mil. Kč, náklady na energie 9,9 mil. Kč, náklady na opravy a udržování 9,3 mil. Kč, náklady na spotřební materiál 8,3 mil. Kč a náklady na drobný majetek, který zahrnuje obnovu vybavení kolejí, 10,5 mil. Kč.

Školní podniky

Náklady školních podniků v hlavní činnosti činily 22,2 mil. Kč a byly kryty převážně dotacemi, a to ve výši 18,5 mil. Kč. Náklady byly čerpány v souladu se stanovenými úkoly v rámci účelové činnosti a ochrany genofondů. Osobní náklady činily 8 mil. Kč, materiální náklady 5,6 mil. Kč, náklady na úhradu služeb 2 mil. Kč, náklady na odpisy 1,5 mil. Kč a zbývající část tvoří ostatní náklady a daně.

Tabulka č. 2.2.1a Pracovníci a mzdové prostředky – sumář

č.ř.	Ukazatel	od ř. 5 v tis. Kč
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2004 (celkem)	1481,795
2	z toho: pedagogičtí	392,387
3	vědečtí pracovníci	133,508
4	nepedagogičtí	955,9
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV	215 563
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV (ř.0305P1b-04)	40 111
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 (ř.0307P1b-04)	255 674
8	v tom: 1) mzdy	252 933
9	z toho: VaV	39 856
10	2) OPPP (dříve OON)	2 741
11	z toho: VaV	256
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1b-04 ř.0310)	853
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO (ř.7+12)	256 527
14	v tom: pedagogům	132 048
15	vědeckým pracovníkům	23 759
16	nepedagogům	100 720
17	Průměrná mzda za rok 2004 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	20 444
18	v tom: pedagogů	28 044
19	vědeckých pracovníků	17 719
20	nepedagogů	15 730
21	Průměrná mzda za rok 2003 v Kč	17 456
22	Nárůst mzdy r.2004 oproti r. 2003 v %	17,12%
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV	6 398
24	v tom: granty a programy z ostatních kapitol	3 624
25	ostatní (zahraničí, dary apod.)	2 774
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0306)	7 925
27	Doplňková činnost (ř.0308)	74 505
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1b-04 ř. 0311a výkazu Zisku a ztráty)	345 355

Pozn: ř. 309 a 311 výkazu P1b-04 je chybně o 100 tis. nižší, nahlášena oprava na ÚIV ř.. 310 a 311 výkazu P1b-04 je o 353 tis. Kč nižší, chybně vykázáno – viz nápravná opatření

Tabulka č. 2.2.1a Pracovníci a mzdové prostředky – fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště

č.ř.	Ukazatel	od ř. 5 v tis. Kč
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2004 (celkem)	902,581
2	z toho: pedagogičtí	392,387
3	vědečtí pracovníci	133,508
4	nepedagogičtí	376,686
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV	189 999
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV (ř.0305P1b-04)	40 111
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 (ř.0307P1b-04)	230 110

Tabulka č. 2.2.1a Pracovníci a mzdové prostředky – fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště – pokračování

8	v tom: 1)mzdy	227 783
9	z toho: VaV	39 856
10	2)OPPP (dříve OON)	2 327
11	z toho: VaV	256
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1b-04 ř.0310)	
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO (ř.7+12)	230 110
14	v tom: pedagogům	132 048
15	vědeckým pracovníkům	23 759
16	nepedagogům	74 303
17	Průměrná mzda za rok 2004 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	21 952
18	v tom: pedagogů	28 044
19	vědeckých pracovníků	17 719
20	nepedagogů	16 634
21	Průměrná mzda za rok 2003 v Kč	18 715
22	Nárůst mzdy r.2004 oproti r. 2003 v %	17,30%
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV	6 398
24	v tom: granty a programy z ostatních kapitol	3 624
25	ostatní (zahraničí, dary apod.)	2 774
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0306)	7 925
27	Doplňková činnost (ř.0308)	6 980
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1b-04 ř. 0311 a výkazu Zisku a ztráty)	251 413

Pozn. ř. 309 a 311 výkazu P1b - 04 je o 100tis. nižší, nahlášena oprava na ÚIV

Tabulka č. 2.2.1a Pracovníci a mzdové prostředky – Správa kolejí a menz

č.ř.	Ukazatel	od ř. 5 tis. Kč
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2004 (celkem)	129,534
2	z toho: pedagogičtí	
3	vědečtí pracovníci	
4	nepedagogičtí	129,534
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV	19 552
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV (ř.0305P1b-04)	0
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 (ř.0307P1b-04)	19 552
8	v tom: 1)mzdy	19 276
9	z toho: VaV	0
10	2)OPPP (dříve OON)	276
11	z toho: VaV	0
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1b-04 ř.0310)	0
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO (ř.7+12)	19 552
14	v tom: pedagogům	
15	vědeckým pracovníkům	
16	nepedagogům	19 552
17	Průměrná mzda za rok 2004 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	12 722
18	v tom: pedagogů	
19	vědeckých pracovníků	
20	nepedagogů	12 722
21	Průměrná mzda za rok 2003 v Kč	11 399
22	Nárůst mzdy r.2004 oproti r. 2003 v %	11,61%
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV	
24	v tom: granty a programy z ostatních kapitol	
25	ostatní (zahraničí, dary apod.)	
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0306)	
27	Doplňková činnost (ř.0308)	1 387
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1b-04 ř. 0311 a výkazu Zisku a ztráty)	20 939

Tabulka č. 2.2.1a Pracovníci a mzdové prostředky – školní podniky

č.ř.	Ukazatel	od ř. 5 tis. Kč
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2004 (celkem)	449,68
2	z toho: pedagogičtí	
3	vědecktí pracovníci	
4	nepedagogičtí	449,68
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV	6 012
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV (ř.0305P1b-04)	
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 (ř.0307P1b-04)	6 012
8	v tom: 1)mzdy	5 874
9	z toho: VaV	0
10	2)OPPP (dřívě OON)	138
11	z toho: VaV	0
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO (z P1b-04 ř.0310)	853
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO (ř.7+12)	6 865
14	v tom: pedagogům	
15	vědeckým pracovníkům	
16	nepedagogům	6 865
17	Průměrná mzda za rok 2004 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	12 223
18	v tom: pedagogů	
19	vědeckých pracovníků	
20	nepedagogů	12 223
21	Průměrná mzda za rok 2003 v Kč	13 058
22	Nárůst mzdy r.2004 oproti r. 2003 v %	-6,39%
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV	
24	v tom: granty a programy z ostatních kapitol	
25	ostatní (zahraničí, dary apod.)	
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0306)	
27	Doplňková činnost (ř.0308)	66 138
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1b-04 ř. 0311a výkazu Zisku a ztráty)	73 003

Pozn.: ř. 310 a 311 výkazu P1b-04 je o 853 tis. Kč nižší, chybně vykázáno, viz nápravná opatření

V roce 2004 byly upraveny tarify mzdové tabulky platné pro všechny součásti vysoké školy. Úprava spočívala v navýšení o 12 % a ve spojení s vývojem zaměstnanosti a odpovědným přístupem k určení objemu mzdových prostředků ze státního rozpočtu způsobila dosažení vyšší průměrné mzdy než v roce 2003.

Celkový přepočtený průměrný evidenční počet pracovníků vysoké školy v roce 2004 se oproti roku 2003 snížil o 45,217. Zatímco počet pedagogů a pracovníků vědy a výzkumu se zvýšil (o 12,074 a 0,738), počet nepedagogických pracovníků poklesl (o 58,029). Největší pokles (-23,250) byl zaznamenán na Školním zemědělském podniku Žabčice.

Nárůst pedagogických pracovníků a pracovníků vědy a výzkumu je výsledkem několikaletého systematického usměrňování zaměstnanosti, do kterého patří i dokončení procesu zajištění úklidových prací ve škole dodavatelským způsobem.

Pokles počtu pracovníků Školního zemědělského podniku Žabčice souvisí s vývojem situace v zemědělských podnicích obecně. Ta se projevuje i v objemu mezd vyplacených v doplňkové činnosti. Školní zemědělský podnik Žabčice vyplatil v roce 2004 mzdové prostředky ve výši 87,24 % skutečnosti roku 2003. U této součásti školy došlo i k poklesu průměrné mzdy.

Navzdory nepříznivému vývoji na Školním zemědělském podniku Žabčice došlo na univerzitě k nárůstu průměrných mezd z doplňkové činnosti o 7,24 %.

Průměrná mzda vědeckých pracovníků uvedená na řádku 19 zahrnuje mimo mzdy vědeckých pracovníků také mzdy inženýrsko technických pracovníků a technických pracovníků pro výzkum, kteří jsou zařazeni v 7 až 10 platových třídách.

Průměrná mzda nepedagogů uvedená na řádku 20, v tabulce za školní podniky, se týká 40 pracovníků, jejichž mzda je hrazena z prostředků MŠMT ČR – kap. 333 v rámci účelové činnosti.

Objem mzdových prostředků vyplacených z ostatních zdrojů se proti roku 2003 zvýšil:

- z ostatních zdrojů mimo VaV o 17,5 %
- z ostatních zdrojů VaV o 29,1 %.

2.2.2 Výdaje na financování programů reprodukce majetku

Tabulka č. 2.2.2 Financování programů reprodukce majetku tis. Kč

Č. r.	Ukazatel jednotlivé akce v členění dle ISPROFIN	Individuální dotace INV		Systémová dotace INV		NIV		Ostatní zdroje skutečnost	Celkem skutečnost	Vratka do SR
		poskytnuto	skutečnost	poskytnuto	skutečnost	poskytnuto	skutečnost			
		a	b	c	d	e	f			
1	23334P 6204 Reko elektroinst. koleje JAK, blok A			1 500	1 500			572	2 072	0
2	23334P 6205 Reko rozv. vody koleje JAK			14 000	14 000	6 000	6 000	1 194	21 194	0
3	23334P 6207 Přístavba stáčírny vína Lednice			2 376	2 376			0	2 376	0
4	23334P 6208 Nákup objemu SOU Lednice			16 000	16 000			0	16 000	0
5	23334P 6209 Výstavba sušárny III, Křtiny			1 145	1 145			1 750	2 895	0
6	23334P 6210 Reko tech. proklep. hosp. Žabčice			2 134	2 134			0	2 134	0
7	23334P 6211 Lesní cesta Skatulova 1, Křtiny			1 659	1 659	300	300	0	1 959	0
8	23334P 6212 Lesní cesta k dřevoskladu Adamov			1 944	1 943			0	1 943	1
9	23334P 6213 Oplocení arboreta Křtiny			1 950	1 950			0	1 950	0
10	23334P 6214 Reko trafostanice ŠLP Křtiny			931	931			0	931	0
11	233349 6201 Reko Taufero. koleje zateplení			5 000	5 000			1 730	6 730	0
12	233349 6202 Opatření k úsporám energií			11 700	11 700			1 738	13 438	0
13	Součet za 233340	0	0	60 339	60 338	6 300	6 300	6 984	73 622	1
14	3333116 201 Objekt specializovaných výuk. prostor	161 459	161 459	0	0	52 440	52 440	1 972	215 871	0
15	Součet za 333310	161 459	161 459	0	0	52 440	52 440	1 972	215 871	0

Investiční akce v rámci programového financování

Objekt specializovaných výukových prostor

Akce byla stavebně dokončena a zkolaudována v 05/04. Následovalo období vybavování objektu nábytkem, výukovým strojním, technologickým, audiovizuálním zařízením a informačními a komunikačními technologiemi, instaloval se informační systém. Po nastěhování uživatelů se doplňovalo vybavení podle jejich aktuálních potřeb tak, aby v září mohla být zahájena v objektu výuka. V prvním roce provozu budovy se provádí úpravy v nastavení systémů klimatizace, topení, větrání, odstraňují se zjištěné nedostatky a doplňuje se vybavenost.

Rekonstrukce elektroinstalace koleje J. A. Komenského, blok A

Součástí provedené rekonstrukce elektroinstalace byla i výměna rozvaděčů.

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

Byla provedena první etapa stavebních úprav objektu, spočívající ve vytvoření samostatných sociálních buněk pro každý pokoj a výměna souvisejících instalací. Součástí stavby je i obměna interiérového vybavení.

Přístavba stáčírny vína k tankové hale v Lednici

Přístavbou byla rozšířena stávající tanková hala a vytvořen prostor pro umístění stáčecí a lahvovací linky. Součástí přístavby jsou i dva sklady lahví a sociální zařízení.

Rekonstrukce technických prostor pro sklepní hospodářství

Byly provedeny stavební úpravy stávajícího sklepa tak, aby mohl sloužit k degustaci a skladování archivního vína pro výukové účely, odbornou i laickou veřejnost.

Výstavba sušárny III

Z důvodu plánovaného rozšíření sušárenského provozu bylo v roce 2004 započato s výstavbou již třetí sušárny na pile v Olomučanech. Stavební část byla financovaná v rámci dotace, dodání sušárny z úvěru.

Lesní cesta Skatulova

Rekonstrukce lesní cesty byla provedena z důvodu jejího celkového špatného stavu. Lesní cesta nebyla celoročně sjízdná, byly poškozené trubní propusti aj.

Lesní cesta k dřevoskladu Adamov

Rekonstrukce lesní cesty sloužící k zásobování dřevoskladu Adamov.

Oplocení arboreta Křtiny

Dle návrhu prof. Otruby byla realizována výměna původního poškozeného drátěného oplocení za nové, v přední části arboreta za dřevěné.

Rekonstrukce trafostanice ŠLP Křtiny

Z důvodu rozšíření pilařského provozu již stávající trafostanice kapacitně nevyhovovala a byla nutná její rekonstrukce.

Opatření k úsporám energií

Opatření sestávalo z dílčích akcí – energetický management pro hlavní areál v Černých Polích (měření spotřeby elektrické energie jednotlivých budov a modernizace systémů měření a regulace ÚT a připojení těchto zařízení na instalovaný monitorovací systém BMS), odstranění komínového efektu v objektu C (instalace vstupních posuvných automaticky ovládaných dveří a schodišťové stěny), zateplení auly a rekonstrukce ÚT Zahradnické fakulty v Lednici, instalace termoregulačních ventilů a rekonstrukce systémů měření a regulace ÚT objektů v areálu Tauferových kolejí a kolejí J. A. Komenského. Poslední a nejrozsáhlejší akcí bylo komplexní opatření Křtiny, spočívající v zateplení obvodových plášťů, výměně oken a instalaci termoregulačních ventilů administrativní budovy a dílen a v rekonstrukci kotelny.

Rekonstrukce Tauferových kolejí zateplením

Byla provedena první etapa akce spočívající ve výměně oken a zateplení obvodových stěn objektů Tauferových kolejí

Nákup objektu SOU Lednice pro potřeby ZF

Byl zakoupen objekt bývalého Středního zemědělského učiliště, situovaný v bezprostřední blízkosti areálu Zahradnické fakulty. Jedná se o třípodlažní železobetonový skelet (1. PP + 2 nadzemní podlaží) s obestavěným prostorem 15 370 m³, postavený v letech 1988 – 90, v technickém stavu odpovídajícím době používání, který bude dispozičně a stavebně upraven pro potřeby vysokoškolské výuky.

3. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH PŘÍJMECH A VÝDAJÍCH

Tabulka č. 3

Ukazatel	tis. Kč
Stav peněžních prostředků na zač. období r. 2004	87 090
Hospodářský výsledek za účetní období	15 536
Účetní odpisy hmotného a nehmotného majetku	98 304
Změna stavu rezerv	-1 700
Změna stavu časového rozlišení a dohad. účtů	-1 181
Změna stavu zásob	12 914
Změna stavu pohledávek	-14 899
Změna stavu cenin	-59

Tabulka č. 3 Přehled o peněžních příjmech a výdajích – pokračování**tis. Kč**

Změna stavu krátkodobých závazků (bez KÚ a finančních výpomocí)	9 412
Změna stavu krátkodobých úvěrů a finančních výpomocí	3 281
Změna stavu jiných závazků	3 697
Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0
Čistý peněžní tok provozní	125 305
Změna stavu dlouhodobého hmotného a nehmotného investičního majetku	-252 630
Změna stavu dlouhodobého finančního majetku	- 110
Korekce vyloučením odpisů	-98 304
Změna poskytnutých záloh a závazků	-38
Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-351 082
Změna stavu dlouhodobých závazků	-56 099
Zvýšení střednědobých a dlouhodobých úvěrů	80
Snížení střednědobých a dlouhodobých úvěrů	0
Změna stavu základního jmění	303 115
Změna stavu fondů	309
Změna stavu HV ve schvalovacím řízení	2 121
Korekce snížením disponibilního zisku běžného roku	-15 536
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	233 990
Čistý peněžní tok celkově	8 213
Stav peněžních prostředků na konci období r. 2004	95 303

4. VÝVOJ FONDŮ VEŘEJNÉ VYSOKÉ ŠKOLY

Tabulka č. 4 Fondy**tis. Kč**

Č. ř.		Fond odměn	Fond rezervní	FRIM	Fond stipendijní	Celkem k 31.12.04
	0	1	2	3	4	5
1	Stav k 1.1.2004	573	16 363	26 308	946	44 190
2	Tvorba fondu	1 188	0	119 944	1 164	122 296
3	Čerpání fondu	853	0	119 736	1 398	121 987
4	Stav k 31.12.2004	908	16 363	26 516	712	44 499
5	Nárok na přiděl z roku 2004 (návrh)			15 536		15 536
6	z toho: z hlavní činnosti			11 550		11 550
7	z doplňkové čin.			3 986		3 986
8	Předpokládaný stav po přidělu	908	16 363	42 052	712	60 035

Fond odměn

Fond odměn byl posílen částečným přidělem z hospodářského výsledku za rok 2003 školního podniku Křtiny, ale současně došlo i k jeho čerpání. Konečný stav vykazuje oproti minulému roku mírný nárůst, přiděl z hospodářského výsledku roku 2004 se nenavrhuje.

Fond rezervní

Rezervní fond obdobně jako v minulém roce nevykazuje změnu, poněvadž jeho prostředky lze použít pouze na krytí ztráty výsledku hospodaření.

Fond reprodukce investičního majetku

Stav fondu nevykazuje podstatné změny, jeho výše je na úrovni minulého roku. Oproti minulému období je ale vykázán nárůst zdrojů o 21,5 mil. Kč, což pozitivně ovlivnilo i možnost jejich použití.

Výši zdrojů ovlivnil nárůst odpisů a hospodářského výsledku za rok 2003. Fond byl čerpán v souladu s investičními plány jednotlivých součástí univerzity.

Hospodářský výsledek všech součástí univerzity za rok 2004 ve výši 15 536 tis. Kč se navrhuje přidělit do fondu.

Fond stipendijní

Zdrojem fondu byly uhrazené poplatky od studentů ve výši 1 164 tis. Kč. Na výplatu stipendií bylo použito 1 398 tis. Kč, čímž došlo k mírnému poklesu stavu fondu. Příděl z hospodářského výsledku se nenavrhuje.

Tabulka č. 4a Stipendijní fond

		tis. Kč
1	Stav k 31.12.2003	946
2	Tvorba celkem 04	1164
3	v tom z HV	0
4	z popl.za studium	1164
5	Čerpání 04	1398
6	Stav k 31.12.2004 (řádek 1 - 9)	712
7	v tom: HV	0
8	poplatky za studium	712

Tabulka č. 4b FRIM

Řádek 2 tabulky č. 4 - tvorba (bez dotací)	tis. Kč
zůstatek z r. 2003	26 308
odpisy	98 304
příděl z HV	12 226
zůstatková cena dlouhodobého majetku	9 174
ostatní zdroje celkem	240
v tom:	0
škoda - úhyn zvířat	240
Celkem tvorba	119 944
Úhrn vč. zůstatku z r. 2003	146 252

Řádek 3 tabulky č. 4 - čerpání	tis. Kč
stavby	72 999
stroje a zařízení	25 054
nákupy nemovitostí	102
opravy	8 240
ostatní užití (rozepsat)	13 341
v tom:	
splátky úvěrů	6 142
nehmotný majetek	100
aktivace zvířat	3 423
výsadba vinic	3 279
výsadba višní	287
nákup kvoty mléka - fin. investice	110
Celkem čerpání	119 736
Převod do r. 2005	26 516

Stavby pořízené z prostředků FRIM

Univerzita

Rekonstrukce a modernizace – objekt A

Rozsahem největší úpravy byly provedeny v auditoriu A 01 (klimatizace, nová podlaha, výměna lavic), dále byly modernizovány cvičebny a laboratoře (A 46, A 23, A 403 a 430) a byly zahájeny úpravy v souvislosti s dislokačními změnami (stavební úpravy pro pracoviště rektorátu).

Rekonstrukce a modernizace – objekt B

Pokračovala II. etapa rekonstrukce zdravotně technických instalací včetně souvisejících stavebních úprav a modernizace učeben (B 33, B 41, B 471 a Resslerova posluchárna).

Rekonstrukce a modernizace – objekt C

Vstup do objektu byl doplněn o rampu pro imobilní osoby, modernizována cvičebna C 41, doplněna vzduchotechnika a odsávání v místnostech 232, 253, 410 a na střeše rozšířen anténní systém.

Rekonstrukce a modernizace – objekt O

Stravovací prostory v 1.NP byly zvětšeny o uvolněnou cvičebnu, rozšířeny kuchyňské prostory na úkor salonku, doplněno a modernizováno technologické vybavení a celý prostor byl vybaven větráním a klimatizací.

Rekonstrukce a modernizace objektů ZF v Lednici na Moravě

Byla dokončena modernizace haly a vstupů do hlavní budovy a provedena částečná rekonstrukce kotelny (MaR, příprava TUV) pro obytný dům č. 606 a vyměněny komíny v Mendeleu.

Páteční rozvody nn

Byla provedena další etapa propojení dílčích trafostanic a objektů hlavního areálu – a to obj. B, T, L, C, O a TS.

Rybniční zámeček

Jednalo se o statické zajištění schodišťové podesty a restaurátorské práce na fasádách, balkonu a oknech.

Informační a komunikační technologie

Akce zahrnovala bezdrátové připojení k síti v objektu Q, instalaci aktivních prvků pro koleje, položení optického kabelu mezi obj. N a Q pro napojení areálu na metropolitní síť a dále rozšiřování nebo modernizaci počítačové sítě v budovách.

Botanická zahrada a arboretum

Bylo dokončeno statické zajištění štítové zdi hlavní budovy a opěrné zdi u skleníků včetně přípravy základových konstrukcí pro připravovanou dostavbu a rozšíření výstavních prostor. Byl rekonstruován poslední kruhový záhon a pokračovalo se v budování závlahového systému. Stavebně a dispozičně byl upraven vstupní objekt při ulici Drobného.

Stavební akce do 2 mil. Kč – souhrn

například :

Rekonstrukce a modernizace objektu E

Úprava ÚT v areálu Černá Pole

Revitalizace areálu Černá Pole

Správa kolejí a menz

Zasíťování bloku D na kolejích J. A. Komenského

Strukturovaná kabeláž byla provedena v rámci provádění stavebních prací při rekonstrukci sociálních zařízení a rozvodů vody na bloku D.

Datové a telefonní rozvody

Byly provedeny slaboproudé rozvody mezi bloky A a D na kolejích J. A. Komenského.

Elektronická zabezpečovací signalizace

Byla provedena v ubytovacím objektu zvaném „Zámeček“ v Lednici na Moravě.

Příprava staveb :

- projektová dokumentace na zateplení bl. A na kolejích J. A. Komenského
- projektová dokumentace na rekonstrukci přízemí bl. A na kolejích J. A. Komenského

Školní podnik Masarykův les Křtiny

Lesní škola Jezírko

Stavba výukového areálu Lesní školy Jezírko v k. ú. Bílovice n. Svitavou byla zahájena v roce 2002, dokončena a prodána KÚ JmK v roce 2004.

Prefa garáž Olomučany

K parkování služebního vozidla byla koupena prefabrikovaná garáž.

Učební centrum Josefov

Jedná se o dokončení rekonstrukce učebního centra v Josefově s vybudováním výukových a ubytovacích prostor pro studenty MZLU v Brně.

Zámek Křtiny

Zhotovení prosklené posuvné stěny a věšákových systémů ve foyer zámku Křtiny.

Kotelna – pila Olomučany

Přípravné práce spojené s žádostí o dotaci na rekonstrukci kotelny na pile Olomučany – vypracování energetického auditu a přípravných projektových prací, rekonstrukce bude realizovaná v roce 2005.

Parkoviště ústředí

Jde o rozšíření nedostatečné parkovací kapacity. Parkoviště bude realizováno dle studie prof. Otruby. Výstavba byla zahájena v roce 2004, dokončení v roce 2005.

Zastřešení bazénu

Dle požadavků HZS byla v areálu pily Olomučany vybudována požární nádrž, která bude sloužit i jako chlazení pro kotelnu. Z důvodu zabránění znečištění napuštěné vody bylo provedeno její zastřešení.

Docházkový systém ústředí

Jednalo se o rozšíření stávajícího docházkového systému.

Památník „Polanský“

V rámci zvelebování lesnického Slavína byl vybudován nový památník v k. ú. Bílovice n. Svitavou.

Studánka „Mlýnská“

V rámci zvelebování lesnického Slavína byla vybudovaná nová studánka v k. ú. Olomučany.

Pozemek Adamov

Z důvodu výstavby nové kotelny v autodílnách Adamov musel být zakoupen od Města Adamov pozemek, na kterém dle PD je postavena nová kotelná.

Stavby – lom Křtiny

Z důvodu majetkoprávního vypořádání byly zakoupeny objekty postavené na parcelách ve vlastnictví MZLU v Brně, k. ú. Křtiny.

Školní zemědělský podnik Žabčice

Modernizace drůbežního střediska

V roce 2004 bylo provedeno z vlastních zdrojů technické zhodnocení objektů pracemi provedenými na střeších snáškových hal.

Výsadba vinic na pracovišti Žabčice

Jednalo se o dobudování opěrných konstrukcí výsadby předešlého roku odrůdy Sauvignon (výměra 4,91 ha) a o zapěstování keřů a běžné ošetření. Vinice jsou na pozemcích pronajatých od pozemkového fondu do roku 2008.

Výsadba vinic na pracovišti Lednice

Vinice byly založeny na vlastních pozemcích převedených od pozemkového fondu Břeclav. Na pozemcích byla provedena předvýsadbová příprava půdy, dále vlastní výsadba odrůdami Tramín a Frankovka. Dále byla zčásti vybudována opěrná konstrukce a prováděna běžná ošetření v prvním roce výsadby. Výsadba je ve velice dobrém zdravotním, růstovém a početním stavu. Zapojení porostu v prvním roce cca 99 %.

Výsadba višní Žabčice

Po přehodnocení perspektivy pěstování višní a jejich odbytu v EU a vhodnosti v rámci podmínek provozu Žabčice bylo přistoupeno k obnově višňových sadů.

5. VÝVOJ STAVU MAJETKU A VÝSLEDKY INVENTARIZACE

Tabulka č. 5a Přehled o majetku a jeho vývoj

tis. Kč

Druhy majetku	Stav k 31.12.2003 pořizovací cena	Stav k 31. 12. 2004		
		pořizovací cena	oprávky	zůstatková cena
Dlouh. nehmotný majetek	34 797	39 894	-28 654	11 240
z toho: software	14 070	14 503	-10 797	3 706
drob. dl. nehm.m.	15 999	15 556	-15 556	0
Dlouh. hmotný majetek	3 194 598	3 501 073	-1 288 644	2 212 429
z toho: pozemky	459 526	469 069	0	469 069
um.díla	1 317	1 312	0	1 312
stavby	1 348 086	2 003 539	-514 752	1 488 787
sam.mov.věci a s.	636 072	695 580	-510 188	185 392
pěst.celky	21 247	24 062	-14 813	9 249
zákl.stádo, taž. zv.	7 881	8 370	-3 670	4 700
drobný dl. hm.m.	256 569	243 835	-243 835	0
ost.dl. hm. maj.	1 386	1 386	-1 386	0

Jak vyplývá z uvedené tabulky, došlo k celkovému navýšení dlouhodobého nehmotného majetku, které se doposud nepromítlo v položce softwaru, poněvadž se jedná o částečné pořízení univerzitního informačního systému SAP, který pokryje oblasti ekonomiky, logistiky, projektového řízení a personalistiky a dodávku projektu Facility Management pro technický odbor. Pořízení je dosud evidováno na účtu 041 – nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek. Navýšení hodnoty pozemků je v důsledku pokračujícího převodu pozemků z Pozemkového fondu na univerzitu. V kategorii staveb byl vykázán značný pohyb, jedná se zejména o zařazení „Objektu specializovaných výukových prostor“ do užívání, nákup objektu bývalého učiliště v Lednici na Moravě, navýšení ceny budov o hodnoty provedených rekonstrukcí a technického zhodnocení, ale i o prodej „Lesní školy Jezírko“. U movitých věcí se jedná o nákup strojů a zařízení pro potřeby jednotlivých součástí univerzity, které byly financovány jak z dotací, tak z vlastních zdrojů.

Tabulka č. 5b Finanční majetek

tis. Kč

	Stav k 31. 12. 2003	Stav k 31. 12. 2004
Dlouhodobý	3 678	3 788
v tom:		
akcie spol. MILKAGRO	2 252	2 252
vložený podíl ISK Žabčice	712	712
účast ve spol. ACHP Modřice	714	714
nákup kvoty mléka	0	110
Krátkodobý	87 141	95 413
v tom:		
pokladna	650	734
ceniny	51	110
účty v bankách	86 430	94 552
peníze na cestě	10	17

Dlouhodobý finanční majetek je ve správě Školního zemědělského podniku Žabčice a nevykazuje za sledované období podstatných změn. Držbou akcií u společnosti MILKAGRO je podmíněn nákup mléka. Smlouva byla uzavřena již v roce 1997, celková hodnota akcií k 31. 12. 2002 je 2 252 tis. Kč, úpis akcií za rok 2003 se uskuteční v únoru 2005. Vložený podíl Inseminační stanice kanců Žabčice a účast ve spol. ACHP Modřice přetrvávají a byly splaceny na základě smluv z roku 1993. Nákup kvoty mléka byl nutný pro zajištění odbytu produkce mléka.

U krátkodobého majetku došlo k mírnému nárůstu peněžních prostředků na běžných účtech, jedná se o přechodný stav.

Tabulka č. 5c Zásoby

tis. Kč

	Stav k 31.12.2003	Stav k 31.12.2004
Zásoby celkem	84 807	71 892
z toho: materiál	16 767	16 752
nedok.výroba	15 904	11 271
výrobky	39 755	34 277
zvířata	10 718	8 749
zboží	0	0
ostatní	619	804

Zavedením úsporných opatření vedoucích ke snížení nákladů došlo k podstatnému snížení nedokončené výroby Školního zemědělského podniku Žabčice, a to snížením stavu výrobků a zvířat zvýšeným prodejem a zvýšenou spotřebou vlastních krmiv v živočišné výrobě.

Tabulka č. 5d Pohledávky, závazky, úvěry

tis. Kč

	Stav k 31. 12. 2003	Stav k 31. 12. 2004
Pohledávky celkem:	38 545	53 753
v tom: odběratelé	28 122	44 655
zálohy	4 344	3 257
za inst.soc.,zdr.poj.	0	0
za zaměstnanci	188	55
ostatní	5 891	5 786
Závazky celkem:	147 524	104 423
v tom: dodavatelé	24 696	34 421
přijaté zálohy	8 445	3 310
k zaměstnancům	3 324	2 998
k inst.soc.,zdr.poj.	12 146	15 382
daňové závazky	3 607	6 620
ostatní	95 306	41 692
Bankovní výp. a půjčky	48 491	51 851
z toho: úvěry	48 491	51 851

Rozbor pohledávek k 31. 12. 2004

v tis. Kč

součást	pohledávky po splatnosti	z toho	
		soudní řízení	nedobytné
Fakulty, rektorát a celoškolská pracoviště	1 134	734	125
SKM	46	26	0
ŠLP Křtiny	5 503	2 236	1 304
ŠZP Žabičce	7 916	824	3 538
Celkem	14 599	3 820	4 967

Oproti minulému roku došlo k nárůstu pohledávek za odběrateli o 16 mil. Kč, z toho u ŠZP Žabčice o 3,8 mil. Kč, u ŠLP Křtiny o 13 mil. Kč a naopak u fakult, rektorátu a celoškolských pracovišť k mírnému poklesu. V závěru roku došlo k nárůstu fakturací a tím i pohledávek vůči odběratelům. Největší položkou je pohledávka vůči KÚ JmK za prodej Lesní školy Jezírko ve výši 9,5 mil. Kč, splatná v lednu roku 2005.

Jak vyplývá z uvedené tabulky, cca 32 % pohledávek je po lhůtě splatnosti, což představuje převážně pohledávky z minulých let. Rok 2004 je možno hodnotit z pohledu stavu pohledávek po lhůtě splatnosti příznivě. Problémem zůstávají pohledávky nedobytné, a to zejména u ŠZP Žabčice, poněvadž jejich výsledky hospodaření neumožňují jejich odepsání.

V rámci zmírnění jednorázových dopadů odpisu nepromlčených pohledávek jsou tvořeny zákonné opravné položky k pohledávkám. Soudnímu a mimosoudnímu vymáhání pohledávek je věnována mimořádná pozornost, někdy bez efektu odpovídajícímu vynaloženému úsilí vč. stanovení opatření k zamezení jejich vzniku (vyžadování záloh).

Ostatní pohledávky zahrnují zejména nárok na vrácení prostředků v rámci ročního vypořádání daně z přidané hodnoty ve výši 2 244 tis. Kč, nároky na dotace ze zahraničí týkající se řešených projektů a zádržného u projektů MZe ČR v celkové výši 3 231 tis. Kč, pohledávky za účastníky sdružení, které vykazuje ŠZP Žabičce ve výši 1 576 tis. Kč, dohadné položky a ostatní ve výši 1 660 tis. Kč a záporně vykázané opravné položky k pohledávkám ve výši 3 099 tis. Kč.

S nárůstem pohledávek nepřímo souvisí nárůst závazků vůči dodavatelům, kdy jejich plnění se odvíjí od obdržených plateb.

Inventarizace majetku

Inventarizace majetku je prováděna v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a podle plánu inventarizací vyhlášeného rektorem a řediteli školních podniků a Správy kolejí a menz. Fyzická inventarizace byla provedena v termínech k 31. 10. a 30. 11. 2004 a dokladová inventarizace rozvahových účtů k 31. 12. 2004. Na základě provedených fyzických inventarizací byly zpracovány protokoly a vyčísleny následující inventarizační rozdíly:

Součást	tis. Kč		
	majetek dlouhodobý	ostatní	zásoby
Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště	462	23	0
SKM	0	0	0
ŠLP Křtiny	0	0	0
ŠZP Žabičce	0	0	0
Celkem	462	23	0

Zjištěné rozdíly mají částečně charakter administrativních nedostatků – předměty byly zlikvidovány fyzicky při stavebních pracích, aniž byly vystaveny vyřazovací protokoly. Ve dvou případech se jednalo o krádež, a to zřejmě v době přestávky při výuce z učebny a při vloupání do výukového areálu, kde nebyl zjištěn pachatel a případ byl policií odložen. Ve všech případech se jednalo o předměty bez účetní zůstatkové ceny. Rozdíly byly projednány v ústřední inventarizační komisi a předměty vyřazeny z evidence bez předpisu náhrady škody.

Součást	tis. Kč	
	manka a škody na majetku	pokuty a penále
Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště	60	2
SKM	2	0
ŠLP Křtiny	97	2
ŠZP Žabičce	240	8
Celkem	399	12

U fakult, rektorátu a celoškolských pracovišť manka a škody zahrnují odpis nepotřebných zásob pracoviště audiovizuálního centra, u Správy kolejí a menz úrok z prodlení Finančnímu úřadu za pozdní platbu (mělo být účtováno jako pokuty a penále), u Školního lesního podniku Křtiny úhrady škod způsobených lesní zvěří na sousedních polích a u Školního zemědělského podniku Žabičce úhyn zvířat.

Pokuty a penále byly stanoveny za pozdní úhrady Finančnímu úřadu, České pojišťovně a Vinařskému fondu.

6. REKAPITULACE FINANČNÍHO VYPOŘÁDÁNÍ SE STÁTNÍM ROZPOČTEM

Tabulka č. 6 Finanční vypořádání VVŠ se státním rozpočtem za rok 2004

č.ř.	uk.	Dotací položky a ukazatele	celé Kč				
			Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2004	Použito k 31.12.2004	Vratka dotace (odvede)
			sl.1	sl.2	sl.3	sl.4	sl.5(3-4)
1		Základní dotace celkem (ř.2+3+4+16+17+18+19)	409 035 000	465 951 000	465 951 000	465 951 000	0
2	"A"	v tom: Studijní programy	397 355 000	397 974 000	397 974 000	397 974 000	0
3	"C"	Stipendia studentů doktorských stud.programů	11 680 000	23 220 000	23 220 000	23 220 000	0
4	"D"	Studující cizinci a mezinárodní spolupráce (ř.5+6+7+8+9)		11 475 000	11 475 000	11 475 000	0
5		v tom: studenti, kteří nejsou st.občany ČR (vč.projektů a krajanů)		1 185 000	1 185 000	1 185 000	0
6		zahraniční studenti (krátkodobé pobyty)		48 000	48 000	48 000	0
7		program AKTION		25 000	25 000	25 000	0
8		program CEEPUS		164 000	164 000	164 000	0
9		SOKRATES II celkem (ř.10+11+12+13+14+15)		10 053 000	10 053 000	10 053 000	0
10		v tom: Erasmus		10 053 000	10 053 000	10 053 000	0
11		Comenius					0
12		Minerva					0
13		Arion					0
14		Lingva					0
15		ostatní					0

Tabulka č. 6 Finanční vypořádání VVŠ se státním rozpočtem za rok 2004 – pokračování celé Kč

16	"F"	Fond vzdělávací politiky		5 000 000	5 000 000	5 000 000	0
17	"G"	Fond rozvoje vysokých škol		7 955 000	7 955 000	7 955 000	0
18	"I"	Rozvojové programy		15 527 000	15 527 000	15 527 000	0
19	"M"	Mimořádné aktivity		4 800 000	4 800 000	4 800 000	0
20		Z "A" až "M" Vysokoškolské zemědělské a lesní statky celkem (ř.21+22+23)		16 554 000	16 554 000	16 554 000	0
21		v tom: dotace na vzdělávací činnost		6 754 000	6 754 000	6 754 000	0
22		dotace na genofondy		9 800 000	9 800 000	9 800 000	0
23		dotace ostatní					0
24		Dotace na ubytování a stravování studentů (KaM)	29 975 000	29 996 000	29 996 000	29 984 000	12 000
25		Dotace na výzkum a vývoj celkem (ř.26+27+28+29+30+31+32)		91 510 000	91 510 000	91 510 000	0
26		v tom: institucionální prostř. VaV - mezinárodní spolupráce ve VaV					0
27		institucionální prostř. VaV - ostatní (výzkumné záměry +		56 874 000	56 874 000	56 874 000	0
28		institucionální prostř. VaV - specifický výzkum na VŠ		32 426 000	32 426 000	32 426 000	0
29		účelové prostředky VaV - Národní program výzkumu		440 000	440 000	440 000	0
30		účelové prostředky VaV - programy v půs. poskytovatele		1 770 000	1 770 000	1 770 000	0
31		účelové prostředky VaV - veřejné zakázky ve VaV					0
32		účelové prostředky VaV - ostatní (výdaje na veř. soutěž ve VaV)					0
33		NEI dotace z kapitoly MŠMT celkem: (ř.1+24+25)	439 010 000	587 457 000	587 457 000	587 445 000	12 000
34		Kapitálové dotace mimo programové financování (ř.35+36+37+38)		23 512 000	23 512 000	23 511 897	103
35		v tom: FRVŠ		7 327 000	7 327 000	7 326 955	45
36		rozvojové programy		16 185 000	16 185 000	16 184 943	58
37		zahraniční rozvojová pomoc					0
38		ostatní (mimo VaV)					0
39		Kapitálové dotace na výzkum a vývoj mimo program.financ. (ř.40+41+42)		10 030 000	10 030 000	10 030 000	0
40		v tom: institucionální prostř. VaV - ostatní (výzkumné záměry + administrace)		10 030 000	10 030 000	10 030 000	0
41		účelové prostředky VaV - programy v působnosti poskytovatele					0
42		účelové prostředky VaV - Národní program výzkumu					0

Tabulka č. 6a Finanční vypořádání vzhledem k ostatním kapitolám SR a jiné dotace – NEI v tis. Kč

Poskytovatel	Poskytnuto k 31.12.2004		Použito k 31.12.2004		Vratka dotace	
	provoz	VaV	provoz	VaV	provoz	VaV
Kapitoly SR (bez MŠMT):	2 782	31 351	2 782	31 333	0	18
v tom:						
MZe ČR	2 782	17 241	2 782	17 241	0	0
GA ČR	0	11 755	0	11 755	0	0
MPO ČR	0	1 314	0	1 314	0	0
AV ČR	0	546	0	546	0	0
MŽP ČR	0	495	0	477	0	18
Obce, VÚSC, st.fondy:	17 078	20	17 078	20	0	0
v tom:						
Město Děčín	0	20	0	20	0	0
Jihomoravský kraj	6 035	0	6 035	0	0	0
SCHOK	14	0	14	0	0	0
MZe ČR	4 279	0	4 279	0	0	0
PLEBO Brno	20	0	20	0	0	0
SZIF	516	0	516	0	0	0
PGRLF	1 016	0	1 016	0	0	0
Vinařský fond	886	0	886	0	0	0
SAPS	4 312	0	4 312	0	0	0
Ze zahraničí	5 693	2 162	5 693	2 162	0	0
v tom:						
SUSTMAN	0	1 504	0	1 504	0	0
VATERUSE	0	658	0	658	0	0
Leonardo da Vinci	1 064	0	1 064	0	0	0
Jean Monnet	223	0	223	0	0	0
Socrates	4 404	0	4 404	0	0	0
ostatní - veřejná podpora	2	0	2	0	0	0
Celkem	25 553	33 533	25 553	33 515	0	18

Tabulka č. 6a Finanční vypořádání vzhledem k ostatním kapitolám SR – kapitálové dotace mimo programové financování v tis. Kč

Poskytovatel	Poskytnuto k 31. 12. 2004		Použito k 31. 12. 2004		Vratka dotace (odvod)	
	provoz	VaV	provoz	VaV	provoz	VaV
Kapitoly SR (bez MŠMT):		300		300		0
v tom: MPO ČR		300		300		0

Tabulka č. 6b Vypořádání se SR – investice MŠMT Kč

Číslo a název programu podle ISPROFIN	Poskytnuto k 31. 12. 2004	Použito (skutečnost) k 31. 12. 2004	Vratka do SR
3333116201 Objekt specializovaných výukových prostor	161 459 000,00	161 459 000,00	0,00
2333496201 Reko Tauferových kolejí zateplením	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2333496202 Opatření k úsporám energií	11 700 000,00	11 700 000,00	0,00
23334P 6204 Reko el. instalace koleje JAK, blok A	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
23334P 6205 Reko rozvodů vody a soc.zař. - koleje JAK, blok D	14 000 000,00	13 999 998,54	1,46
23334P 6207 Přístavba stáčírny vína k tank.hale v Lednici	2 376 000,00	2 376 000,00	0,00
23334P 6208 Nákup objektu SOU Lednice pro potřeby ZF MZLU	16 000 000,00	16 000 000,00	0,00
23334P 6209 Výstavba sušárny III, Křtiny	1 145 000,00	1 145 000,00	0,00
23334P 6210 Reko tech.prostor pro sklep.hospodářství ŠZP Žabčice	2 134 000,00	2 134 000,00	0,00
23334P 6211 Lesní cesta Skatulova I, Křtiny	1 659 000,00	1 659 000,00	0,00
23334P 6212 Lesní cesta k dřevoskladu Adamov	1 944 000,00	1 943 291,00	709,00
23334P 6213 Oplocení Arboreta Křtiny	1 950 000,00	1 950 000,00	0,00
23334P 6214 Rekonstrukce trafostanice ŠLP Křtiny	931 000,00	930 900,00	100,00
Celkem :	221 798 000,00	221 797 189,54	810,46

Pozn.: Vratky byly ponechány v ČR.

7. STIPENDIA A SLUŽBY POSKYTOVANÉ STUDENTŮM

Tabulka č. 7a Počty studentů osoby

Počet studentů k 31.10.2004	7 286
v tom: rozpočtoví studenti (kromě kódů financování 2, 6, 7)	7 275
cizinci studující v cizím jazyce	6
studující na základě mezinár. smluv a usnesení vlády	5
studující hrazení z jiné rozpočtové kapitoly	0

Tabulka č. 7b Stipendia tis. Kč

	Z dotace MŠMT	Ostatní zdroje					Stipendijní fond	Celkem k 31.12.04
		zahraničí	GA ČR	dary	granty	výnosy		
Stipendia celkem:	35948	3368	1071	64	647	96	1398	42592
v tom: řádná	0	0	0	0	0	0	0	0
DSP-doktorandi (ukazatel“C“)	24208	0	998	9	440	5	0	25660
zahraniční studenti	509	0	0	0	0	0	0	509
prospěchová	296	0	0	0	0	47	0	343
SOCRATES - ERASMUS	9357	3368	0	0	0	0	0	12725
krátkodobí zahraniční studenti - vypláceno DZS	0	0	0	0	0	0	0	0
tvůrčí činnost	188	0	0	28	0	0	893	1109
ostatní	1390	0	73	27	207	44	505	2246

Tabulka č. 7c Stravování

Celkový počet podaných hl.jídel Celkem/studenti		Tržby ze stravenek tis.Kč celkem/studenti		Celkové neinv. náklady na provoz menzy tis. Kč	Dotace z MŠMT tis. Kč	Jiné dotace, příspěvky, dary tis. Kč	Doplňk. činnost v tis. Kč	Průměrné neinv.náklady na jedno jídlo v Kč
celkem	studenti	celkem	studenti					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
372816	241231	7978	4486	20841	10367	2171	18	55,9
bufet				2350			2395	

V roce 2004 došlo k navýšení počtu vydaných jídel celkem cca o 40 tis. Tento zvyšující trend je zaznamenán již druhým rokem, a to po rekonstrukci varny vč. výdejen stravy. Přesto, že došlo k výraznému nárůstu počtu vydaných jídel a je možno konstatovat, že sortiment a kvalita jídla je dobrá, došlo k navýšení neinvestičních nákladů na jedno jídlo o 0,43 Kč. Toto navýšení zapříčinil nárůst nákladů na energie, na spotřební materiál – doplnění stavu talířů, příborů, táců a sklenic, na odpisy majetku, zvýšení mezd na základě mzdového předpisu a ztráta z provozu menzy v Lednici na Moravě. Pro rok 2005 je předpoklad, že režijní náklady již nabudou konstantnější podoby, poněvadž nebudou prováděny opravy vzhledem k tomu, že technologie je nová.

Tabulka č. 7d Ubytování

Počet ubytov. celkem/studenti		Tržby z kolejného celkem/studenti tis. Kč		Celkové neinv.náklady na ubyt.stud. tis. Kč	Dotace z MŠMT tis. Kč	Jiné dotace, příspěvky, dary tis. Kč	Doplňková činnost tis. Kč	Průměrná výše kolejného v Kč za		Neinvest. náklady na jednoho studenta v Kč
celkem	studenti	celkem	studenti					rok	měsíc	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3092	2998	33107	27653	59954/57286	25715	1904	25	9224	769	19108

V roce 2004 byla provedena I. část rekonstrukce bloku „D“ na kolejích J. A. Komenského, což přineslo navýšení počtu lůžek o 36. V součinnosti s jednotlivými studijními odděleními bylo prováděno operativní obsazování lůžek i v průběhu akademického roku, což znamenalo vysoké využití lůžkové kapacity. Od 1. května došlo změnou zákona o dani z přidané hodnoty ke zdanění kolejného ve výši 5 %, přesto k navýšení kolejného došlo až od nového akademického roku. Zvýšené tržby z kolejného byly použity na vybavení interiérů kolejí.

Ve zvýšených neinvestičních nákladech na jednoho ubytovaného studenta jsou zahrnuty náklady spojené s rekonstrukcí bloku „D“ na kolejích J. A. Komenského, a to zejména na nový nábytek a jiné předměty vnitřního vybavení. Tyto náklady byly částečně hrazeny účelovou dotací z MŠMT v rámci programového financování ve výši 6 mil. Kč. Rovněž byla provedena oprava koupelen na bloku „A“.

8. INSTITUCIONÁLNÍ PODPORA SPECIFICKÉHO VÝZKUMU

Institucionální podpora specifického výzkumu byla v souladu se zák. č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu a vývoje, a nařízením vlády č. 462/2002 Sb., o institucionální podpoře výzkumu a vývoje, přidělena v roce 2004 rozhodnutím MŠMT ČR č. 8/2004. Při čerpání prostředků se univerzita řídila výše uvedenými předpisy a rozhodnutím rektora č. 20/2003 o pravidlech společného výzkumu, která zejména vymezují cíle a formy společného výzkumu akademických pracovníků a studentů a užití finančních prostředků. Z dotace na specifický výzkum byly poprvé financovány projekty Interní grantové agentury MZLU v Brně, a to v celkové výši 4 818 tis. Kč.

Celková poskytnutá dotace na podporu specifického výzkumu 32 426 tis. Kč.

Přehled o využití poskytnuté dotace na úhradu:

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

celkem		14 464 tis. Kč
v tom:	osobní	11 993 tis. Kč
	věcné	2 471 tis. Kč

Komentář: finanční prostředky byly použity z větší části na krytí mezd a s nimi souvisejících odvodů vyplacených akademickým pracovníkům v souvislosti s finančním a věcným rozsahem řešených projektů a výzkumných záměrů. V několika případech byly uzavřeny částečné pracovní úvazky s doktorandy. Věcné náklady tvoří převážně materiální výdaje, zejména na chemikálie, drobný hmotný majetek, knihy apod. Na stipendia studentů magisterských programů bylo vyplaceno 103 tis. Kč. Dále byly prostředky použity na krytí nákladů na zabezpečení infrastruktury specifického výzkumu, zejména provozních nákladů a služeb využívaných v přímé souvislosti s výzkumem a vývojem, např. poplatky za přenos dat, provoz a rozvoj počítačových sítí, příspěvky na publikace vědeckých spisů, nákup informačních databází a časopisů.

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

celkem		13 567 tis. Kč
v tom:	osobní	5 766 tis. Kč
	věcné	7 801 tis. Kč

Komentář: z prostředků bylo hrazeno 35 projektů, které uspěly ve výběrovém řízení Interní grantové agentury MZLU v Brně zřízené v roce 2003, dále byly použity na mzdy a související odvody pracovníků podílejících se na společném výzkumu zaměstnanců a studentů a pracovníků celoškolských pracovišť zajišťujících provoz infrastruktury, informačního centra, knihovny, edičního střediska a ústavu informačních a komunikačních technologií v poměru využití poskytovaných služeb. Věcné náklady zahrnují náklady na spotřební materiál a služby, náklady na vložné na konference a odborné semináře, na vydávání sborníků, náklady na cestovné a část provozních nákladů celoškolských pracovišť poskytujících služby. Na stipendia bylo použito 107 tis. Kč.

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

celkem		4 395 tis. Kč
---------------	--	----------------------

Komentář: věcné náklady tvoří materiální výdaje zejména za chemikálie, laboratorní sklo, odbornou literaturu, kancelářský materiál, vložné na konference, apod. Na stipendia magisterských a doktorských programů bylo vyplaceno v souvislosti s řešením diplomových a disertačních prací 66 tis. Kč.

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

9. JINÉ ÚDAJE O HOSPODAŘENÍ

V souvislosti se vstupem ČR do Evropské unie došlo k zásadním změnám v uplatňování daně z přidané hodnoty, a to jak na vstupu, tak na výstupu. Tyto změny vnesly chaos do hospodaření veřejných vysokých škol, poněvadž zákon je nejasný a výkladová stanoviska MF ČR se během roku měnila. Zákon přinesl změny při pořízení zboží z EU a dovozu zboží ze třetích zemí, kde již nelze uplatňovat osvobození od daně z přidané hodnoty jako v letech minulých. Tím došlo ke značnému nárůstu cen při pořízení převážně drahé přístrojové techniky, zejména pro vědu a výzkum.

ZÁVĚR

Plnění opatření přijatých pro rok 2004

- Snížení stavu pohledávek je věnována mimořádná pozornost, ale stále se nedaří likvidace nedobytných pohledávek. Podrobný rozklad je uveden v bodě 5d – pohledávky, závazky a úvěry.
- Opatření, která učinila SKM pro snížení režijních nákladů: snížila 1 pracovníka, docílila nárůstu vydaných jídel o 40 tis. Tato opatření negativně ovlivnil nárůst nákladů na energie, odpisy a převzetí vyvažovny v Lednici na Moravě.
- Pro přípravu a zavedení nového ekonomického informačního systému byly univerzitou vytvořeny podmínky, pro jmenované týmy byly přípravné práce velmi náročné, k přístupu dodavatele – firmy VARIS jsou značné výhrady.

Opatření přijatá pro rok 2005

- Průběžně sledovat a vyhodnocovat stav pohledávek a dle ekonomických možností všech součástí univerzity provádět likvidaci nedobytných pohledávek.
- Zahájit rutinní provoz ekonomického systému SAP.
- Připravit provoz systému Facility Management.
- Školní lesní podnik Křtiny – sjednat nápravu při vykazování použití fondu odměn ve výkazu P1b-04.

Prof. Ing. Stanislav Procházka, DrSc.
rektor MZLU v Brně

V Brně dne 18. května 2005