

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ

Mendelovy zemědělské a lesnické univerzity v Brně za rok 2006

Projednáno Správní radou MZLU v Brně dne 9. května 2007

Schváleno Akademickým senátem MZLU v Brně dne 28. května 2007

Zveřejněno na Úřední desce MZLU v Brně na internetové adrese <http://www.mendelu.cz>
dne 1. června 2007

Brno, květen 2007
Čj. 1907/2007-981

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	8
1.2b Výkaz zisku a ztráty – Správa kolejí a menz	10
1.2c Výkaz zisku a ztráty – školní podniky	11
1.3 Doplnující údaje pro veřejné vysoké školy – sumář	12
1.4 Hospodářský výsledek	13
2. Analýza výnosů a nákladů	16
2.1 Výnosy	16
2.1.1 Zdroje financování programů reprodukce majetku – dotace z kapitoly 333	18
2.1.2 Výnosy z transferů z kapitoly MŠMT, z ostatních kapitol státního rozpočtu a další zdroje mimo programové financování	18
2.1.3 Vlastní výnosy	19
2.1.3a Rozbor poplatků spojených se studiem	20
2.2 Náklady	20
2.2.1 Financování programů reprodukce majetku – kapitola 333	20
2.2.2 Neinvestiční náklady	21
2.2.3 Pracovníci a mzdové prostředky – sumář	22
2.2.3a Pracovníci a mzdové prostředky – fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště	23
2.2.3b Pracovníci a mzdové prostředky – Správa kolejí a menz	23
2.2.3c Pracovníci a mzdové prostředky – školní podniky	24
3. Přehled o peněžních příjmech a výdajích	25
4. Vývoj fondů veřejné vysoké školy	25
4 Fondy	25
4a Rezervní fond	26
4b Fond reprodukce investičního majetku	27
4c Stipendijní fond	27
4d Fond odměn	27
4e Fond účelově určených prostředků	28
4f Fond sociální	28
4g Fond provozních prostředků	28
5. Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace	31
5a Přehled o majetku a jeho vývoj	31
5b Finanční majetek	31
5c Zásoby	31
5d Pohledávky, závazky, bankovní výpomoci a půjčky	32
6. Rekapitulace finančního vypořádání se státním rozpočtem	33
6.1 Finanční vypořádání VVŠ se státním rozpočtem za rok 2006 z kapitoly 333 MŠMT ČR mimo programové financování – příspěvek a dotace	33
6.2 Finanční vypořádání VVŠ se státním rozpočtem za rok 2006 z kapitoly 333- MŠMT mimo programové financování – příspěvek a dotace – souhrnně	35
6b Vypořádání se SR - programy reprodukce majetku	36
6c Finanční vypořádání v rámci Evropských sociálních fondů	36
7. Stipendia a služby poskytované studentům	36
7a Počty studentů	36
7b Stipendia	36
7c Stravování	37
7d Ubytování	37
8. Institucionální podpora specifického výzkumu	39
9. Jiné údaje o hospodaření	40
10. Závěr	40

ÚVOD

Mendelova zemědělská a lesnická univerzita v Brně se v roce 2006 řídila ve všech oblastech činnosti Dlouhodobým záměrem vzdělávací, vědecké, výzkumné, vývojové, umělecké a další tvůrčí činnosti pro období 2006–2010 a jeho aktualizací pro rok 2006.

Hlavním cílem ve vzdělávací činnosti univerzity byla internacionalizace vzdělávacího procesu, obsahová aktualizace bakalářských, magisterských a doktorských studijních programů a kontinuální odborný a kvalifikační růst.

Obsahová aktualizace byla zahrnuta do úspěšně završené reakreditace studijních programů a dále byly akreditovány nové studijní obory. V roce 2006 byl ukončen přechod na třístupňové studium. Na univerzitě se uskutečňovalo akreditovaných 35 studijních oborů bakalářského studia, 39 oborů navazujícího magisterského studia, 17 oborů pětiletého magisterského studia a 31 oborů doktorského studia. Některé, především doktorské obory, byly akreditovány i v jazyce anglickém.

Nárůst počtu studentů v akademickém roce 2006/2007 činí ve srovnání s předchozím rokem 11,2 %. K 31. říjnu 2006 studovalo na univerzitě celkem 8 800 studentů, z toho 6 052 studentů v bakalářském studiu, 2 245 v magisterském studiu a 503 v doktorském studiu. Z celkového počtu studentů studuje na Agronomické fakultě 2 599 posluchačů, na Lesnické a dřevařské fakultě 1 749 posluchačů, na Provozně ekonomické fakultě 3 222 posluchačů a na Zahradnické fakultě 1 233 posluchačů.

Plán odborného a kvalifikačního růstu akademických pracovníků tvoří nedílnou součást dlouhodobého záměru. Z celkem 403 přepočtených pedagogických pracovníků bylo 54 profesorů, 73 docentů a 276 odborných asistentů. Zastoupení učitelských kategorií na jednotlivých fakultách bylo rozdílné a obecně je třeba se zaměřit na zlepšení stavu v kategorii docent.

Univerzita deklaruje podporu celoživotnímu vzdělávání. Dne 13. 7. 2006 byla MŠMT ČR registrována změna Statutu MZLU v Brně, zajišťující změnu postavení Institutu celoživotního vzdělávání v organizační struktuře univerzity z celoškolského pracoviště na vysokoškolský ústav. Současně byly akreditovány bakalářské studijní obory Učitelství odborných předmětů a Učitelství praktického vyučování a odborného výcviku.

Nedílnou součástí zabezpečení vzdělávací činnosti je dostupnost informačních zdrojů v rámci sítě internet. Vedení univerzity věnuje trvalou péči rozvoji informačních a komunikačních technologií, zejména jejich implementaci v rámci lokální počítačové sítě a udržování na úrovni evropského standardu.

Vazba mezi výzkumnou a vzdělávací činností je na MZLU v Brně sledována jako vzájemně propojené prioritní aktivity vysokoškolského vzdělávání, s cílem rozšířit tradiční pojetí vysoké školy jako akademické instituce, jejíž poslání je poskytovat ucelené univerzitní vzdělání a provozovat s ním spojený výzkum a vývoj tak, aby obě složky byly organicky propojeny. MZLU v Brně má vytvořeny kombinace studijních programů s odpovídající vědeckou a tvůrčí činností, akreditované studijní programy korespondují rovněž s akreditovanými obory habilitačních řízení a obory pro řízení ke jmenování profesorem.

V souvislosti s tvorbou jednotného evropského prostředí výzkumu orientuje MZLU v Brně vědecko-výzkumnou činnost na klíčové aktivity směřující k řešení naléhavých společenských a ekonomických potřeb, a to v oblasti potravin, zemědělství a biotechnologií, v oblasti životního prostředí včetně klimatických změn a v oblasti nových produkčních paradigmat a výrobních technologií. V souvislosti s tímto deklarovaným zaměřením korespondujícím s dlouhodobými prioritami výzkumu a vývoje ČR a prioritami a cíly Dlouhodobého záměru MZLU v Brně pro období 2006–2010 pro oblast výzkumu zabezpečovala univerzita v roce 2006 v realizační rovině 2 výzkumné záměry, 2 výzkumná centra a 1 centrum základního výzkumu, 6 zahraničních výzkumných projektů, 12 projektů mezinárodní spolupráce ve výzkumu, 33 projektů Grantové agentury ČR, 66 projektů resortu MZe ČR, 3 projekty resortu MŽP ČR, 1 projekt MK ČR, spolupráce s odběrateli, regionálními institucemi, organizací vědeckých konferencí a účast na těchto aktivitách v ČR i v zahraničí. Veškeré dotace výzkumu včetně dotace na specifický výzkum a podpory grantových projektů posilují celkový rozpočet univerzity.

Dalším významným zdrojem financování je možnost čerpání finančních prostředků ze strukturálních fondů EU, jejichž prvořadým účelem je snižování rozdílů v hospodářském a sociálním rozvoji jednotlivých jejich geografických součástí. Prostřednictvím Evropského sociálního fondu můžeme nabídnout celou řadu vzdělávacích aktivit různým skupinám našich zaměstnanců, pracovníky ve výzkumu a vývoji počínaje a administrativními i a dalšími provozními pracovníky konče.

V souvislosti s cílem univerzity deklarovaným v jejím Dlouhodobém záměru 2006–2010, tj. etablovat MZLU v Brně v rámci Evropské unie a v celosvětovém měřítku, byla v červnu 2006 zpracována a schválena koncepce rozvoje zahraničních styků. Za nejdůležitější činnosti kanceláře zahraničních styků MZLU v Brně byly stanoveny především koordinace programů EU, příprava a řízení projektů především v programech Socrates–Erasmus, Leonardo da Vinci, Grunwig, CEEPUS, Aktion apod., aktivní participace univerzity a jejich součástí v tematických sítích, implementace závěrů boloňské deklarace spojená s realizací plnohodnotného evropského systému transferu kreditů, výuka ucelených studijních programů v anglickém jazyce a s tím spojený rozvoj institutu studentů samoplátců a organizační zajišťování aktivit v rámci smluv o spolupráci se zahraničními partnerskými univerzitami, včetně výměn studentů a učitelů.

Při realizaci těchto aktivit vyjelo v uplynulém roce v rámci programu Socrates–Erasmus na studentské mobility celkem 164 našich studentů, což je o 24 % více než v roce předešlém. Na univerzitě studovalo 96 zahraničních studentů v rámci evropských programů spolupráce, dalších 10 studentů v rámci bilaterálních dohod o spolupráci a jako vládní stipendisté, 11 zahraničních studentů – samoplátců, stejně jako 3 zahraniční studenti v rámci Double Diploma.

V rámci učitelských pobytů vyjelo pouze 42 učitelů z plánovaných a přidělených 77 míst. Tento neuspokojivý poměr by měl být v roce 2007 zlepšen díky nově připravovaným opatřením při organizaci učitelských výměn.

V roce 2006 se univerzita zapojila zejména do projektů ERASMUS–MUNDUS, LEONARDO DA VINCI, JEAN MONNET, CEEPUS II apod.

Nedílnou součástí univerzity jsou školní podniky. Účelová činnost na obou školních podnicích probíhala v roce 2006 v souladu s plánem, a to jak po stránce věcné, tak i finanční. Náklady byly financovány z příspěvku na vzdělávací činnost univerzity. V rámci účelové činnosti bylo řešeno několik desítek jmenovitých úkolů všech kategorií, přičemž stále významnější roli nabývaly úkoly přímo spojené s praktickou výukou a zabezpečením provozu vědecko–pedagogických stacionářů. Studenti se zúčastnili na školních podnicích praktických cvičení, odborných praxí a exkurzí, řešení diplomových a doktorských prací.

S účelovostí školních podniků je taktéž spojena problematika udržování a zlepšování genetického potenciálu rostlin a zvířat, která je ekonomicky podporována z prostředků MŠMT ČR. Věcně se tato tematika týká především semenných sadů lesních dřevin, rozšíření genofondu osiky, zlepšení genových základů dřevin, genofondu vinic, sadů, plemen masného skotu, koní, prasat, dojnic apod. Hospodaření školních podniků v rámci doplňkové činnosti je adekvátní situaci, jež je v posledních letech typická pro zemědělský a lesnický sektor ČR. Obou školních podniků se dotýkají důsledky legislativy poskytování dotací z fondů Evropské unie, podle které nelze dotace poskytovat univerzitám a jejich součástí.

Z resortu školství dosáhl v roce 2006 objem rozpočtu univerzity 762,08 mil. Kč, což ve srovnání s rokem 2005, kdy činil 655,2 mil. Kč, představuje nárůst o 16,31 %. Normativy na jednoho studenta byly v roce 2006 vypočítány ze základního normativu 33 986 Kč stejnými koeficienty náročnosti jednotlivých studijních programů jako v předchozích letech. Dotace na vzdělávací činnost v roce 2005 činila 455 072 tis. Kč, v roce 2006 523 762 tis. Kč, což představuje nárůst o 15,09 %. I přes racionální opatření v hospodaření univerzity by vývoj zdrojů ze státního rozpočtu z kapitoly MŠMT ČR nestačil pokrýt potřeby financování činnosti univerzity, pokud by nezískala dodatečné zdroje z grantových agentur a z příjmů hlavní a doplňkové činnosti. Dodatečné dotační zdroje v roce 2006 dosáhly částky 75,61 mil. Kč, z čehož z ostatní kapitoly státního rozpočtu připadlo 39,03 mil. Kč, z územních a samosprávných celků 15,34 mil. Kč, dotace ze zahraničí 8,51 mil. Kč, dotace z grantových agentur ČR 11,81 mil. Kč a dotace z ostatních fondů EU 0,92 mil. Kč. Výnosy za hlavní a doplňkovou činnost dosáhly výše 437,13 mil. Kč, z toho výnosy fakult, rektorátních a celoškolských pracovišť činily 67,44 mil. Kč, výnosy kolejí a menz 73,8 mil. Kč a výnosy školních podniků 295,89 mil. Kč. Udržení případně rozšíření těchto zdrojů, je stěžejní otázkou finanční stability univerzity v příštích letech. Kapitálové dotace dosáhly výše 79,38 mil. Kč, z toho dotace z MŠMT ČR 73,57 mil. Kč.

1. ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

Organizace: Mendelova zemědělská a lesnická univerzita v Brně

Tabulka č. 1.1 Rozvaha

v tis. Kč

položka	účet / součet	řádek	stav k 1.1. sl. 1	stav k 31.12. sl. 2
AKTIVA				
A. Dlouhodobý majetek celkem	ř.2+10+21+29	0001	2 322 547,38	2 387 203,86
I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	ř.3 až 9	0002	44 276,85	52 409,07
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0003	4 117,82	5 417,82
2. Software	013	0004	22 573,46	30 876,22
3. Ocenitelná práva	014	0005	500,00	500,00
4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	0006	15 069,77	14 698,89
5. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0007		525,64
6. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0008	2 015,80	390,50
7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0009		
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	ř.11 až 20	0010	3 657 492,91	3 811 083,99
1. Pozemky	031	0011	481 809,03	498 357,07
2. Umělecká díla, předměty a sbírky	032	0012	1 339,36	1 385,39
3. Stavby	021	0013	2 122 271,13	2 208 436,36
4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	0014	724 383,95	762 216,31
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0015	24 062,28	26 422,95
6. Základní stádo a tažná zvířata	026	0016	8 595,68	8 298,15
7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	0017	228 201,80	216 334,00
8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0018	1 385,76	1 355,54
9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0019	65 235,52	88 199,82
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0020	208,40	78,40
III. Dlouhodobý finanční majetek celkem	ř.22 až 28	0021	4 186,82	4 586,82
1. Podíly v ovládaných a řízených osobách	061	0022		
2. Podíly v osobách pod podstatným vlivem	062	0023	712,00	1 112,00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0024	3 474,82	3 474,82
4. Půjčky organizačním složkám	066	0025		
5. Ostatní dlouhodobé půjčky	067	0026		
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0027		
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0028		
IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	ř.30 až 40	0029	-1 383 409,20	-1 480 876,02
1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	072	0030	-2 372,66	-3 005,87
2. Oprávky k softwaru	073	0031	-12 610,57	-17 240,12
3. Oprávky k ocenitelným právům	074	0032	-302,12	-364,63
4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehm. majetku	078	0033	-15 069,77	-14 698,89
5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehm. majetku	079	0034		
6. Oprávky ke stavbám	081	0035	-553 738,76	-618 392,18
7. Oprávky k samost.movitým věcem a soub.movit.věcí	082	0036	-550 313,75	-589 042,12
8. Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	085	0037	-15 801,81	-16 911,14
9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	086	0038	-3 612,20	-3 531,53
10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmot. majetku	088	0039	-228 201,80	-216 334,00
11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmot. majetku	089	0040	-1 385,76	-1 355,54
B. Krátkodobý majetek celkem	ř.42+52+72+81	0041	254 628,67	280 511,71
I. Zásoby celkem	ř.43 až 51	0042	78 551,96	69 907,67
1. Materiál na skladě	112	0043	18 033,92	18 821,82
2. Materiál na cestě	119	0044	115,79	37,87
3. Nedokončená výroba	121	0045	10 014,79	12 302,34
4. Polotovary vlastní výroby	122	0046		
5. Výrobky	123	0047	38 756,98	21 819,20
6. Zvířata	124	0048	10 399,36	11 496,79
7. Zboží na skladě a v prodejnách	132	0049	1 231,12	5 429,65
8. Zboží na cestě	139	0050		
9. Poskytnuté zálohy na zásoby	z 314	0051		
II. Pohledávky celkem	ř.53 až 71	0052	67 673,24	48 408,78
1. Odběratelé	311	0053	43 490,37	42 796,28
2. Směnky k inkasu	312	0054		
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0055		
4. Poskytnuté provozní zálohy	z 314	0056	5 712,63	5 133,30
5. Ostatní pohledávky	315	0057	734,71	885,09
6. Pohledávky za zaměstnanci	335	0058	25,61	38,61
7. Pohledávky za institucemi soc.zabezp. a veř.zdrav.poj	336	0059		

Tabulka č. 1.1 Rozvaha – pokračování

v tis. Kč

8.Daň z příjmů	341	0060	1 344,00	625,99
9.Ostatní přímé daně	342	0061		
10.Daň z přidané hodnoty	343	0062	5 788,03	
11.Ostatní daně a poplatky	345	0063	138,00	176,51
12.Nároky na dotace a ost. zúčtování se st.rozpočtem	346	0064	2 343,44	219,35
13.Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků	348	0065	9 119,01	
14.Pohledávky za účastníky sdružení	358	0066		
15.Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí	373	0067		
16.Pohledávky z vydaných dluhopisů	375	0068		
17.Jiné pohledávky	378	0069	445,98	16,90
18.Dohadné účty aktivní	388	0070	700,00	1 181,26
19.Opravná položka k pohledávkám	391	0071	-2 168,54	-2 664,51
III. Krátkodobý finanční majetek celkem	ř.73 až 80	0072	94 798,89	147 168,83
1.Pokladna	211	0073		310,92
2.Ceniny	213	0074	107,38	66,90
3.Účty v bankách	221	0075	94 691,36	146 791,01
4.Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0076		
5.Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0077		
6.Ostatní cenné papíry	256	0078		
7.Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	259	0079		
8.Peníze na cestě	261	0080	0,15	
IV. Jiná aktiva celkem	ř.82 až 84	0081	13 604,58	15 026,43
1.Náklady příštích období	381	0082	9 639,48	9 204,93
2.Příjmy příštích období	385	0083	3 959,03	5 816,70
3.Kursově rozdíly aktivní	386	0084	6,07	4,80
Aktiva celkem	ř. 1+41	0085	2 577 176,05	2 667 715,57
PASIVA			** sl. 3	** sl. 4
A. Vlastní zdroje celkem	ř.87+91	0086	2 386 975,57	2 477 717,66
I. Jmění celkem	ř.88 až 90	0087	2 371 406,59	2 459 449,55
1.Vlastní jmění	901	0088	2 335 306,09	2 407 837,63
2.Fondy	911	0089	36 100,50	51 611,92
3.Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	921	0090		
II. Výsledek hospodaření celkem	ř.92 až 94	0091	15 568,98	18 268,11
1.Účet výsledku hospodaření	963	0092	x	18 268,11
2.Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	931	0093	15 568,98	x
3.Nerozdělený zisk,neuhrazená ztráta minulých let	932	0094		
B. Cizí zdroje celkem	ř.96+98+106+130	0095	190 200,48	189 997,91
I. Rezervy celkem	ř.97	0096	2 100,00	4 500,00
1.Rezervy	941	0097	2 100,00	4 500,00
II. Dlouhodobé závazky celkem	ř.99 až 105	0098	40 061,34	30 167,87
1.Dlouhodobé bankovní úvěry	951	0099	36 291,28	28 364,38
2.Vydané dluhopisy	953	0100		
3.Závazky z pronájmu	954	0101	1 891,03	244,46
4.Přijaté dlouhodobé zálohy	955	0102		
5.Dlouhodobé směnky k úhradě	958	0103		
6.Dohadné účty pasivní	z389	0104		
7.Ostatní dlouhodobé závazky	959	0105	1 879,03	1 559,03
III. Krátkodobé závazky celkem	ř.107 až 129	0106	135 096,17	141 231,05
1.Dodavatelé	321	0107	41 786,63	33 631,94
2.Směnky k úhradě	322	0108		
3.Přijaté zálohy	324	0109	6 383,08	11 983,74
4.Ostatní závazky	325	0110	2 759,50	7 957,07
5.Zaměstnanci	331	0111	3 299,30	3 614,14
6.Ostatní závazky vůči zaměstnancům	333	0112	103,68	101,57
7.Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	336	0113	18 714,54	18 832,29
8.Daň z příjmu	341	0114		
9.Ostatní přímé daně	342	0115	6 659,89	6 100,62
10.Daň z přidané hodnoty	343	0116		209,97
11.Ostatní daně a poplatky	345	0117		
12.Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	346	0118		
13.Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	348	0119		
14.Závazky z upsaných nesplac.cen. papírů a podílů	367	0120		
15.Závazky k účastníkům sdružení	368	0121		
16.Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	373	0122		

Tabulka č. 1.1 Rozvaha – pokračování

v tis. Kč

17.Jiné závazky	379	0123	33 453,17	44 369,13
18.Krátkodobé bankovní úvěry	231	0124	19 199,59	12 158,00
19.Eskontní úvěry	232	0125		
20.Vydané krátkodobé dluhopisy	241	0126		
21.Vlastní dluhopisy	255	0127		
22.Dohadné účty pasivní	z389	0128	2 736,79	2 272,58
23.Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	249	0129		
IV. Jiná pasiva celkem	ř.131 až 133	0130	12 942,97	14 098,99
1.Výdaje příštích období	383	0131	575,28	1 291,00
2.Výnosy příštích období	384	0132	6 322,75	5 438,23
3.Kurové rozdíly pasivní	387	0133	6 044,94	7 369,76
Pasiva celkem	ř.86+95	0134	2 577 176,05	2 667 715,57

Tabulka č. 1.2 Výkaz zisku a ztráty – sumář

v tis. Kč

položka	účet/součet	řádek	hlavní čin. sl. 1	doplňk. čin. sl. 2	celkem sl. 3
A. Náklady					
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	126 285,74	121 231,98	247 517,72
1.Spotřeba materiálu	501	0002	80 585,04	88 348,75	168 933,79
2.Spotřeba energie	502	0003	37 626,40	11 117,60	48 744,00
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	8 074,30	132,45	8 206,75
4.Prodané zboží	504	0005		21 633,18	21 633,18
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	111 321,00	61 463,31	172 784,31
5.Opravy a udržování	511	0007	29 875,95	7 399,99	37 275,94
6.Cestovné	512	0008	17 421,76	3 497,73	20 919,49
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	676,44	354,52	1 030,96
8.Ostatní služby	518	0010	63 346,85	50 211,07	113 557,92
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	478 743,52	106 115,05	584 858,57
9.Mzdové náklady	521	0012	354 772,80	78 086,74	432 859,54
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	121 401,59	27 282,81	148 684,40
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014		291,88	291,88
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	2 567,13	303,20	2 870,33
13.Ostatní sociální náklady	528	0016	2,00	150,42	152,42
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	1 016,20	2 118,32	3 134,52
14.Daň silniční	531	0018	274,35	816,19	1 090,54
15.Daň z nemovitosti	532	0019	79,94	694,24	774,18
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	661,91	607,89	1 269,80
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	148 090,43	14 837,15	162 927,58
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022		7,80	7,80
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023	15,03	24,11	39,14
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024		707,57	707,57
20.Úroky	544	0025		3 134,66	3 134,66
21.Kurové ztráty	545	0026	1 440,94	513,67	1 954,61
22.Dary	546	0027	41,18	26,77	67,95
23.Manka a škody	548	0028	83,30	352,05	435,35
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	146 509,98	10 070,52	156 580,50
VI.Odpisy,prodaný majetek,tvorba rezerv a opr.položek celkem	ř.31 až 36	0030	84 634,02	44 672,78	129 306,80
25.Odpisy dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	551	0031	84 631,62	31 485,38	116 117,00
26.Zůstat. cena prodaného dlouhodobého nehm. a hmot. majetku	552	0032		2 089,78	2 089,78
27.Prodané cenné papíry a podíly	553	0033			
28.Prodaný materiál	554	0034		5 941,47	5 941,47
29.Tvorba rezerv	556	0035		4 500,00	4 500,00
30.Tvorba opravných položek	559	0036	2,40	656,15	658,55
VII.Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	432,83	187,19	620,02
31.Poskyt. příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038			
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	432,83	187,19	620,02
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	17,98	0,00	17,98
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	17,98		17,98
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+30+37+40	0042	950 541,72	350 625,78	1 301 167,50
B. Výnosy			<i>hlavní čin.</i>	<i>doplňk. čin.</i>	<i>celkem</i>
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	66 960,70	295 676,71	362 637,41
1.Tržby za vlastní výrobky	601	0044	4 199,49	189 226,48	193 425,97
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	62 761,21	83 583,64	146 344,85
3.Tržby za prodané zboží	604	0046		22 866,59	22 866,59
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	-801,96	-7 934,62	-8 736,58
4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048		2 287,55	2 287,55

Tabulka č. 1.2 Výkaz zisku a ztráty – sumář – pokračování

v tis. Kč

5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049			
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050	-800,96	-10 953,25	-11 754,21
7.Změna stavu zvířat	614	0051	-1,00	731,08	730,08
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	6 684,03	6 689,71	13 373,74
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053		141,57	141,57
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	2 730,03	593,47	3 323,50
10.Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	3 954,00		3 954,00
11.Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056		5 954,67	5 954,67
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	79 413,16	19 492,45	98 905,61
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	102,30		102,30
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059	106,38	20,59	126,97
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060		66,36	66,36
15.Úroky	644	0061	2 675,95	33,12	2 709,07
16.Kursově zisky	645	0062	82,09	272,83	354,92
17.Zúčtování fondů	648	0063	6 699,35	7 305,80	14 005,15
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	69 747,09	11 793,75	81 540,84
V.Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr.položek celkem	ř.66 až 72	0065	382,04	15 196,60	15 578,64
19.Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	652	0066	382,04	5 998,53	6 380,57
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067			
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068		6 935,49	6 935,49
22.Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069			
23.Zúčtování rezerv	656	0070		2 100,00	2 100,00
24.Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071			
25.Zúčtování opravných položek	659	0072		162,58	162,58
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	0,00	0,00	0,00
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074			
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075			
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076			
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	811 036,36	26 640,46	837 676,82
29.Provozní dotace	691	0078	811 036,36	26 640,46	837 676,82
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57+65+73+77	0079	963 674,33	355 761,31	1 319 435,64
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.79 - 42	0080	13 132,61	5 135,53	18 268,14
34.Daň z příjmů	591	0081			
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	13 132,61	5 135,53	18 268,14
			hl.+doplň.čin.		
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+2	0083	18 268,14		
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+2	0084	18 268,14		

Tabulka č. 1.2a Výkaz zisku a ztráty – fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště

v tis. Kč

položka	účet/součet	řádek	hlavní čin.	doplňk. čin.	celkem
A. Náklady			sl. 1	sl. 2	sl. 3
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	100 480,83	3 302,63	103 783,46
1.Spotřeba materiálu	501	0002	65 885,71	2 767,05	68 652,76
2.Spotřeba energie	502	0003	26 549,30	468,09	27 017,39
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	8 045,82	67,49	8 113,31
4.Prodané zboží	504	0005			
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	96 186,25	6 799,88	102 986,13
5.Opravy a udržování	511	0007	18 878,02	472,95	19 350,97
6.Cestovné	512	0008	17 363,18	1 227,50	18 590,68
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	668,67	120,18	788,85
8.Ostatní služby	518	0010	59 276,38	4 979,25	64 255,63
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	444 398,04	12 296,75	456 694,79
9.Mzdové náklady	521	0012	328 779,34	9 314,66	338 094,00
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	113 061,99	2 982,09	116 044,08
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014			
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	2 554,71		2 554,71
13.Ostatní sociální náklady	528	0016	2,00		2,00
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	918,25	59,79	978,04
14.Daň silniční	531	0018	247,11	24,32	271,43
15.Daň z nemovitosti	532	0019	79,94	3,71	83,65
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	591,20	31,76	622,96
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	142 626,33	2 355,58	144 981,91
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022		3,30	3,30
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023	12,03		12,03
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024		69,54	69,54

Tabulka č. 1.2a Výkaz zisku a ztráty – fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště – pokračování
v tis. Kč

20.Úroky	544	0025			0,00
21.Kursově ztráty	545	0026	1 440,94	62,88	1 503,82
22.Dary	546	0027	41,18		41,18
23.Manka a škody	548	0028	83,30		83,30
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	141 048,88	2 219,86	143 268,74
VI.Odpisy,prodaný majetek,tvorba rezerv a opr.položek celkem	ř.31 až 36	0030	74 602,78	37,94	74 640,72
25.Odpisy dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	551	0031	74 600,38		74 600,38
26.Zústat.cena prodaného dlouhodobého nehm. a hmot.maj.	552	0032			
27.Prodané cenné papíry a podíly	553	0033			
28.Prodaný materiál	554	0034			
29.Tvorba rezerv	556	0035			
30.Tvorba opravných položek	559	0036	2,40	37,94	40,34
VII.Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	431,18	38,85	470,03
31.Poskyt. příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038			
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	431,18	38,85	470,03
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	17,98	0,00	17,98
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	17,98		17,98
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+30+37+40	0042	859 661,64	24 891,42	884 553,06
B. Výnosy			<i>hlavní čin.</i>	<i>doplňk. čin.</i>	<i>celkem</i>
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	10 163,52	24 972,72	35 136,24
1.Tržby za vlastní výrobky	601	0044	2 729,17	533,85	3 263,02
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	7 434,35	24 438,87	31 873,22
3.Tržby za prodané zboží	604	0046			
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	-206,63	256,35	49,72
4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048		256,35	256,35
5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049			
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050	-205,63		-205,63
7.Změna stavu zvířat	614	0051	-1,00		-1,00
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	3 954,00	0,00	3 954,00
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053			
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054			
10.Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	3 954,00		3 954,00
11.Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056			
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	72 078,52	435,92	72 514,44
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	100,00		100,00
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059	24,59	20,59	45,18
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060			
15.Úroky	644	0061	2 673,61		2 673,61
16.Kursově zisky	645	0062	82,09	0,09	82,18
17.Zúčtování fondů	648	0063	6 699,35		6 699,35
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	62 498,88	415,24	62 914,12
V.Tržby z prodeje majetku,zúčtování rezerv a opr.položek celkem	ř.66 až 72	0065	367,04	60,10	427,14
19.Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	652	0066	367,04		367,04
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067			
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068			
22.Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069			
23.Zúčtování rezerv	656	0070			
24.Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071			
25.Zúčtování opravných položek	659	0072		60,10	60,10
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	0,00	0,00	0,00
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074			
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075			
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076			
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	787 508,56	0,00	787 508,56
29.Provozní dotace	691	0078	787 508,56		787 508,56
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57+65+73+77	0079	873 865,01	25 725,09	899 590,10
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.79 - 42	0080	14 203,37	833,67	15 037,04
34.Daň z příjmů	591	0081			
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	14 203,37	833,67	15 037,04
			<i>hl.+doplň.čin.</i>		
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+2	0083	15 037,04		
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+2	0084	15 037,04		

Tabulka č. 1.2b Výkaz zisku a ztráty – Správa kolejí a menz

v tis. Kč

položka	účet/součet	řádek	hlavní čin.	doplňk. čin.	celkem
A. Náklady			sl. 1	sl. 2	sl. 3
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	21 116,56	4 079,55	25 196,11
1.Spotřeba materiálu	501	0002	10 425,61	1 343,45	11 769,06
2.Spotřeba energie	502	0003	10 662,71	1 581,73	12 244,44
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	28,24		28,24
4.Prodané zboží	504	0005		1 154,37	1 154,37
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	12 761,05	734,61	13 495,66
5.Opravy a udržování	511	0007	10 714,94	292,29	11 007,23
6.Cestovné	512	0008	3,10		3,10
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	7,77		7,77
8.Ostatní služby	518	0010	2 035,24	442,32	2 477,56
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	24 910,61	2 637,95	27 548,56
9.Mzdové náklady	521	0012	18 477,14	1 954,60	20 431,74
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	6 433,47	683,35	7 116,82
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014			
12.Zákonné sociální náklady	527	0015			
13.Ostatní sociální náklady	528	0016			
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	87,18	3,76	90,94
14.Daň silniční	531	0018	25,17		25,17
15.Daň z nemovitosti	532	0019		1,93	1,93
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	62,01	1,83	63,84
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	547,37	7,88	555,25
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022			
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023	3,00		3,00
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024			
20.Úroky	544	0025			
21.Kursové ztráty	545	0026			
22.Dary	546	0027			
23.Manka a škody	548	0028			
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	544,37	7,88	552,25
VI.Odpisy,prodaný majetek,tvorba rezerv a opr.položek celkem	ř.31 až 36	0030	9 765,44	0,00	9 765,44
25.Odpisy dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	551	0031	9 765,44		9 765,44
26.Zústat.cena prodaného dlouhod. nehm.a hmot.maj.	552	0032			
27.Prodané cenné papíry a podíly	553	0033			
28.Prodaný materiál	554	0034			
29.Tvorba rezerv	556	0035			
30.Tvorba opravných položek	559	0036			
VII.Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	1,20	0,00	1,20
31.Poskyt. příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038			
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	1,20		1,20
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0,00	0,00	0,00
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041			
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+30+37+40	0042	69 189,41	7 463,75	76 653,16
B. Výnosy			hlavní čin.	doplňk. čin.	celkem
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	55 094,42	10 913,41	66 007,83
1.Tržby za vlastní výroby	601	0044			
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	55 094,42	9 530,52	64 624,94
3.Tržby za prodané zboží	604	0046		1 382,89	1 382,89
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	0,00	0,00	0,00
4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048			
5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049			
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050			
7.Změna stavu zvířat	614	0051			
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	2 730,03	406,87	3 136,90
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053			
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	2 730,03	406,87	3 136,90
10.Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055			
11.Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056			
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	4 604,00	32,45	4 636,45
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	2,30		2,30
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059	81,79		81,79
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060			
15.Úroky	644	0061	2,34	24,15	26,49
16.Kursové zisky	645	0062			
17.Zúčtování fondů	648	0063			

Tabulka č. 1.2b Výkaz zisku a ztráty – Správa kolejí a menz – pokračování **v tis. Kč**

18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	4 517,57	8,30	4 525,87
V.Tržby z prodeje majetku,zúčtování rezerv a opr.položek celkem	ř.66 až 72	0065	0,00	0,00	0,00
19.Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	652	0066			
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067			
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068			
22.Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069			
23.Zúčtování rezerv	656	0070			
24.Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071			
25.Zúčtování opravných položek	659	0072			
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	0,00	0,00	0,00
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074			
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075			
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076			
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	5 690,20	0,00	5 690,20
29.Provozní dotace	691	0078	5 690,20		5 690,20
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57+65+73+77	0079	68 118,65	11 352,73	79 471,38
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.79 - 42	0080	-1 070,76	3 888,98	2 818,22
34.Daň z příjmů	591	0081			
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	-1 070,76	3 888,98	2 818,22
			hl.+doplň.čin.		
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+2	0083	2 818,22		
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+2	0084	2 818,22		

Tabulka č. 1.2c Výkaz zisku a ztráty – školní podniky **v tis. Kč**

položka	účet/součet	řádek	hlavní čin.	doplňk. čin.	celkem
			sl. 1	sl. 2	sl. 3
A. Náklady					
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	4 688,35	113 849,80	118 538,15
1.Spotřeba materiálu	501	0002	4 273,72	84 238,25	88 511,97
2.Spotřeba energie	502	0003	414,39	9 067,78	9 482,17
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	0,24	64,96	65,20
4.Prodané zboží	504	0005		20 478,81	20 478,81
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	2 373,70	53 928,82	56 302,52
5.Opravy a udržování	511	0007	282,99	6 634,75	6 917,74
6.Cestovné	512	0008	55,48	2 270,23	2 325,71
7.Náklady na reprezentaci	513	0009		234,34	234,34
8.Ostatní služby	518	0010	2 035,23	44 789,50	46 824,73
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	9 434,87	91 180,35	100 615,22
9.Mzdové náklady	521	0012	7 516,32	66 817,48	74 333,80
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	1 906,13	23 617,37	25 523,50
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014		291,88	291,88
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	12,42	303,20	315,62
13.Ostatní sociální náklady	528	0016		150,42	150,42
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	10,77	2 054,77	2 065,54
14.Daň silniční	531	0018	2,07	791,87	793,94
15.Daň z nemovitosti	532	0019		688,60	688,60
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	8,70	574,30	583,00
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	4 916,73	12 473,69	17 390,42
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022		4,50	4,50
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023		24,11	24,11
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024		638,03	638,03
20.Úroky	544	0025		3 134,66	3 134,66
21.Kursově ztráty	545	0026		450,79	450,79
22.Dary	546	0027		26,77	26,77
23.Manka a škody	548	0028		352,05	352,05
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	4 916,73	7 842,78	12 759,51
VI.Odpisy,prodaný majetek,tvorba rezerv a opr.položek celkem	ř.31 až 36	0030	265,80	44 634,84	44 900,64
25.Odpisy dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	551	0031	265,80	31 485,38	31 751,18
26.Zůstat.cena prodaného dlouhodobý nehm.a hmot.maj.	552	0032		2 089,78	2 089,78
27.Prodané cenné papíry a podíly	553	0033			
28.Prodaný materiál	554	0034		5 941,47	5 941,47
29.Tvorba rezerv	556	0035		4 500,00	4 500,00
30.Tvorba opravných položek	559	0036		618,21	618,21
VII.Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	0,45	148,34	148,79

Tabulka č. 1.2c Výkaz zisku a ztráty – školní podniky – pokračování

v tis. Kč

31.Poskyt. příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038			
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	0,45	148,34	148,79
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0,00	0,00	0,00
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041			
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+30+37+40	0042	21 690,67	318 270,61	339 961,28
B. Výnosy			<i>hlavní čin.</i>	<i>doplňk. čin.</i>	<i>celkem</i>
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	1 702,76	259 790,58	261 493,34
1.Tržby za vlastní výroby	601	0044	1 470,32	188 692,63	190 162,95
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	232,44	49 614,25	49 846,69
3.Tržby za prodané zboží	604	0046		21 483,70	21 483,70
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	-595,33	-8 190,97	-8 786,30
4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048		2 031,20	2 031,20
5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049			
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050	-595,33	-10 953,25	-11 548,58
7.Změna stavu zvířat	614	0051		731,08	731,08
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	0,00	6 282,84	6 282,84
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053		141,57	141,57
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054		186,60	186,60
10.Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055			
11.Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056		5 954,67	5 954,67
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	2 730,64	19 024,08	21 754,72
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058			
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059			
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060		66,36	66,36
15.Úroky	644	0061		8,97	8,97
16.Kursově zisky	645	0062		272,74	272,74
17.Zúčtování fondů	648	0063		7 305,80	7 305,80
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	2 730,64	11 370,21	14 100,85
V.Tržby z prodeje majetku,zúčtování rezerv a opr.položek celkem	ř.66 až 72	0065	15,00	15 136,50	15 151,50
19.Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	652	0066	15,00	5 998,53	6 013,53
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067			
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068		6 935,49	6 935,49
22.Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069			
23.Zúčtování rezerv	656	0070		2 100,00	2 100,00
24.Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071			
25.Zúčtování opravných položek	659	0072		102,48	102,48
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	0,00	0,00	0,00
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074			
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075			
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076			
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	17 837,60	26 640,46	44 478,06
29.Provozní dotace	691	0078	17 837,60	26 640,46	44 478,06
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57+65+73+77	0079	21 690,67	318 683,49	340 374,16
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.79 - 42	0080	0,00	412,88	412,88
34.Daň z příjmů	591	0081			
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	0,00	412,88	412,88
			<i>hl.+doplň.čin.</i>		
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+2	0083	412,88		
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+2	0084	412,88		

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

v tis. Kč

Název údaje	č.ř.	Přijato sl.1	Skutečnost sl.2
A. Celkové neinvestiční dotace a příspěvky (ze všech zdrojů) (ř.2+39)	1	837 731,47	837 676,82
v tom: a) dotace celkem (ze všech zdrojů) (ř.3+13+18+23+28+36)	2	239 980,47	239 925,82
v tom: 1. kap.MŠMT (ř.4+5+7+10)	3	159 064,00	159 024,84
v tom: neinvestiční dotace spojené s program.financováním	4		
dotace vysokoškolským zeměd.a lesním statkům	5		
z toho: dotace na genofondy	6		
dotace na výzkum a vývoj (ř.8+9)	7	113 332,00	113 332,00
v tom: institucionální	8	68 709,00	68 709,00
úcelové	9	44 623,00	44 623,00
ostatní dotace celkem (ř.11+12)	10	45 732,00	45 692,84
v tom: odb.30	11	45 732,00	45 692,84

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

ostatní odbory	12		
2. ostatní kapitoly (ř.14+15)	13	39 049,92	39 035,72
v tom: provozní dotace	14	18 884,79	18 870,59
dotace na výzkum a vývoj (ř.16+17)	15	20 165,13	20 165,13
v tom: institucionální	16		
úcelové	17	20 165,13	20 165,13
3. územní samosprávné celky (ř.19+20)	18	15 344,07	15 344,07
v tom: provozní dotace	19	15 324,07	15 324,07
dotace na výzkum a vývoj (ř.21+22)	20	20,00	20,00
v tom: institucionální	21		
úcelové	22	20,00	20,00
4. dotace ze zahraničí, dary a pod. (ř.24+25)	23	8 517,98	8 516,69
v tom: provozní dotace	24	8 100,72	8 099,43
na výzkum a vývoj (ř.26+27)	25	417,26	417,26
v tom: institucionální	26		
úcelové	27	417,26	417,26
5. Grantové agentury (granty) (ř.29+30)	28	11 813,00	11 813,00
v tom: provozní dotace	29		
na výzkum a vývoj (ř.31+32)	30	11 813,00	11 813,00
v tom: institucionální	31		
úcelové (ř.33+34+35)	32	11 813,00	11 813,00
v tom: GAČR	33	11 652,00	11 652,00
GAAV	34	161,00	161,00
ostatní	35		
6. dotace z fondů EU (ř.37+38)	36	6 191,50	6 191,50
v tom: OPRLZ opatření 3.2	37	5 270,40	5 270,40
ostatní fondy	38	921,10	921,10
b) Příspěvky na vzdělávání z kap.MŠMT (ř.40+51)	39	597 751,00	597 751,00
v tom: neinvestiční příspěvek celkem (ř.41 až 49)	40	597 751,00	597 751,00
v tom: vzdělávací činnost	41	523 046,00	523 046,00
stipendia DSPSP	42	25 202,00	25 202,00
zahraniční studenti	43	105,00	105,00
Letní školy slovenských studií	44		
fond vzdělávací politiky	45		
mimořádné aktivity	46	1 000,00	1 000,00
ubytovací stipendia	47	27 904,00	27 904,00
sociální stipendia	48	4 379,00	4 379,00
příspěvek vysokošk.zeměd.a lesním statkům	49	16 115,00	16 115,00
z toho: dotace na genofondy	50	10 000,00	10 000,00
kapitálový příspěvek celkem (ř.52+53+54)	51	0,00	0,00
v tom: ukazatel A+B	52		
fond vzdělávací politiky	53		
mimořádné aktivity	54		
B. Kapitálová dotace (ř.56+58+59)	55	79 394,97	79 387,78
v tom: kap.MŠMT	56	73 583,00	73 575,81
z toho: dotace mimo programové financování	57	43 026,00	43 020,35
ostatní kapitoly	58	5 211,97	5 211,97
ost.zdroje (ÚSC, zahraničí, granty,...)	59	600,00	600,00
		k 1. dni účetního obd.	k poslednímu dni účetního obd.
Vlastní zdroje - fondy celkem (úč.911) (ř.61 až 67)	60	36 100,50	51 611,92
Fond odměn	61	908,12	908,12
Fond rezervní	62	16 363,22	16 363,22
Fond reprodukce investičního majetku	63	11 813,13	5 550,26
Stipendijní fond	64	583,22	578,50
Fond úcelově určených prostředků	65	6 432,81	4 807,22
Fond sociální	66	0,00	4 799,39
Fond provozních prostředků	67	0,00	18 605,21
Fond úcelově urč.prostředků - částka do výše 5% převedená z roku na rok	68	2 454,00	145,31

Tabulka č. 1.4 Hospodářský výsledek v tis. Kč

Součásti VVŠ (jmenovitě)	HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem	Položky upravující HV (+,-)	Upravený HV
1	2	3	4	5	6
Fakulty, rektorát a celoškol. pracoviště	14 203	834	15 037	0	15 037
SKM	-1 071	3 889	2 818	0	2 818
ŠZP Žabčice	0	67	67	0	67
ŠLP Křtiny	0	346	346	0	346
Celkem	13 132	5 136	18 268	0	18 268

Rozbor hospodářského výsledku

Hlavní činnost

Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště

V souladu s § 18 zákona č. 111/1998 Sb. byl sestaven vyrovnaný rozpočet nákladů a výnosů. Zahrnoval příspěvek a dotace z MSMT v celkové výši 592 471 tis. Kč, z toho na příspěvek na vzdělávací činnost připadlo 523 762 tis. Kč, na dotaci na specifický výzkum 28 436 tis. Kč a na dotaci na řešení výzkumných záměrů, kterou obdržely pouze dvě fakulty 40 273 tis. Kč. Nárůst příspěvku na vzdělávací činnost činil 15,09 %, u ostatních dotací došlo k poklesu. Poprvé v tomto roce byly do tvorby rozpočtu zapojeny prostředky z fondu účelově určených prostředků ve výši 2 mil. Kč na částečné krytí nákladů na odpisy investičního majetku. Předpokládané celoškolsky obhospodařované výnosy z hlavní činnosti ve výši cca 7,5 mil. Kč a výnosy fakult nebyly zapojeny do tvorby rozpočtu. Rozpočet byl sestaven v souladu se Zásadami tvorby a správy rozpočtu.

Při zpracování rozpočtu byly vyčleněny prostředky na mzdové náklady a s tím související odvody ve výši 396 786 tis. Kč, což činí 66,97 % přiděleného příspěvku a dotací, které byly rozděleny mezi jednotlivé součásti univerzity spolu s ostatními prostředky na krytí jejich běžných potřeb. Dále byly vyčleněny prostředky na celoškolsky obhospodařované výdaje, na odpisy, účelovou činnost školních podniků, na havarijní události a pojištění majetku univerzity, v omezené výši na tvorbu sociálního fondu a rezerva na nepředvídatelné události.

Čerpání rozpočtu bylo průběžně vyhodnocováno na úrovni vedení univerzity a vedení fakult. Během roku univerzita získala účelové prostředky z MŠMT, z jiných resortů, územních celků a ze zahraničí. Celkové výnosy hlavní činnosti dosáhly 873 865 tis. Kč a náklady 859 661 tis. Kč. V souladu se změnou zákona o vysokých školách převedla univerzita v závěru roku do nově vytvořeného fondu provozních prostředků 18 605 tis. Kč.

Hospodářský výsledek byl docílen úspornými opatřeními během roku a zvýšením plánovaných výnosů za poskytování služeb studentům, za dlouhodobý a krátkodobý pronájem majetku univerzity, úroků z běžných účtů u Komerční banky a aktivací univerzitního informačního systému do dlouhodobého nehmotného majetku ve výši cca 4 mil. Kč. Hospodářský výsledek ve výši 14 203 tis. Kč nepodléhal po zohlednění položek snižujících základ daně za všechny součásti odvodu daně z příjmu právnických osob. Na hospodářském výsledku se podílely fakulty částkou 3 450 tis. Kč. Dosažený hospodářský výsledek posílí fond reprodukce investičního majetku a fond provozních prostředků.

Správa kolejí a menz

Při sestavení vyrovnaného rozpočtu byly kromě dotace na provoz ve výši 5 686 tis. Kč zapojeny i výnosy za ubytování studentů, stravování studentů a zaměstnanců a bylo počítáno s krytím ztráty stravování studentů ze zisku doplňkové činnosti. Plánované výnosy z kolejného byly překročeny. Ve spolupráci s univerzitou bylo inovováno přidělování ubytování na kolejích, čímž byla dosažena jejich vyšší obsazenost. V oblasti nákladů na energie bylo dosaženo úspor, a to přesto, že došlo k nárůstu cen energií. Docílení úspor umožnilo mírné počasí na konci roku a provedená technická opatření navržená energetickým auditem – zateplení fasád a výměna oken na všech budovách kolejí a menzy. Hospodaření kolejí a menz v hlavní činnosti skončilo ztrátou ve výši 1 071 tis. Kč, která je kryta kladným výsledkem hospodaření v doplňkové činnosti.

Školní podniky

Školní podniky hospodařily v rámci hlavní činnosti s finančními prostředky získanými jako příspěvek na účelovou činnost, výzkum a obnovu genofondů. Stanovené úkoly byly splněny po stránce věcné i finanční. Hospodaření školních podniků bylo vyrovnané, hospodářský výsledek nebyl vytvořen.

Doplňková činnost

Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště

Výnosy doplňkové činnosti ve výši 25 725 tis. Kč tvoří jen necelé 3 % celkových výnosů, což odpovídá charakteru doplňkovosti činnosti k činnosti hlavní., v rámci níž jsou řešeny veškeré projekty, jak z oblasti vědy, tak vzdělávání.

Na výnosech se podílelo více pracovišť univerzity. Výnosy byly dosaženy za:

Reklamy	199 tis. Kč
Kurzy a školení	2 656 tis. Kč
Ostatní smluvní vztahy pro organizace	13 734 tis. Kč
Středisko Karlov – ubytování	979 tis. Kč
Zkušební truhl. výrobků a nábytku	4 987 tis. Kč
Institut celoživotního vzdělávání	3 170 tis. Kč

Náklady související s prováděním doplňkové činnosti činily 24 891 tis. Kč, z toho osobní náklady 12 297 tis. Kč, materiální náklady 2 767 tis. Kč, náklady na služby 4 979 tis. Kč a náklady na režie 1 549 tis. Kč.

Oproti předchozímu roku vzrostly náklady více než výnosy a tím došlo celkově ke snížení hospodářského výsledku.

Hospodářský výsledek činí 834 tis. Kč.

Správa kolejí a menz

V rámci doplňkové činnosti poskytovala ubytování a stravování hostům univerzity a ostatním klientům. Dosažený hospodářský výsledek ve výši 3 889 tis. Kč představuje oproti minulému roku nárůst 2 052 tis. Kč a bude použit na krytí ztráty v hlavní činnosti a zbývající prostředky budou převedeny do fondu rozvoje investičního majetku.

Školní podniky

Školní podniky hospodaří převážně v rámci doplňkové činnosti. ŠLP Křtiny dosáhl plánovaného hospodářského výsledku podniku při navýšených nákladech i výnosech jak ve službách, tak i v obchodní a výrobní činnosti. V roce 2006 byl zahájen proces optimalizace nemovitého majetku prodejem majetku v částce 2,5 mil.Kč, které byly využity k opravám a údržbě zbývajících majetku. Opravy dosáhly objemu 2,9 mil.Kč a údržba lesních cest byla proti plánu navýšena o 0,9 mil.Kč. K velkým úspěchům v oblasti zajištění finančních prostředků k realizaci chodu podniku patřilo vyplacení újmy za ztížené hospodaření v lesích ve výši 8,8 mil.Kč, které se také podílelo na snížení závazku z titulu kontokorentních úvěrů. Vzhledem k dobré hospodářské situaci podniku byla vytvořena rezerva na pěstební činnost ve výši 4,5 mil.Kč. Hospodářský výsledek činil 346 tis. Kč. Rok 2006 byl pro ŠZP Žabčice hospodářsky velmi komplikovaný, začal pro podnik velmi nepříznivě záplavami a značným rozsahem škod způsobených řekami Dyje, Svratka a Jihlava. Záplavami byla silně snížena produkce z nejúrodnější držby podniku. Negativní vliv zimních mrazů na hospodaření viničních středisek byl kompenzován z velké míry pojistným plněním. Značná pozornost byla věnována rozšíření prodeje lahvového vína. Část investic byla zaměřena i do této oblasti vč. zkvalitnění produkce vína. V živočišné výrobě se podařilo udržet loňský trend, meziroční poklesy cen produkce se podařilo kompenzovat opakovaně vyšším objemem produkce. Živočišná výroba má nezastupitelný význam pro zajištění peněžního toku podniku. Významným pilířem pro hospodaření podniku je podíl získaných zemědělských podpor, které přispěly k dosažení kladného výsledku hospodaření v celkové výši 67 tis. Kč.

Tabulka č. 1.4a Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta

v tis. Kč

Účet 932	K datu 31.12.2000	K datu 31.12.2001	K datu 31.12.2002	K datu 31.12.2003	K datu 31.12.2004	K datu 31.12.2005	K datu 31.12.2006
	0	0	0	0	0	0	0

2. ANALÝZA VÝNOSŮ A NÁKLADŮ

2.1 Výnosy

Přehled poskytnutých neinvestičních dotací a příspěvků z MŠMT za rok 2006

Základní příspěvek

- Rozhodnutí 62020 ze dne 28. 12. 2005 na **153 088** tis. Kč, v tom:
 - 153 088 tis. Kč – vzdělávání
- Rozhodnutí 64020 ze dne 5. 4. 2006 na **274 115** tis. Kč, v tom:
 - 239 733 tis. Kč –vzdělávání
 - 6 464 tis. Kč – stipendia doktorandského studia (I.Q 2006)
 - 14 tis. Kč – zahraniční studenti - krátkodobé pobyty (leden-červen 2006)
 - 27 904 tis. Kč – ubytovací stipendia
- Rozhodnutí 64045 ze dne 16. 5. 2006 na **18 153** tis. Kč, v tom:
 - 6 253 tis. Kč – stipendia doktorandského studia (II.Q 2006)
 - 8 500 tis. Kč – Fond vzdělávací politiky – genofond ŠP Žabčice
 - 1 500 tis. Kč – Fond vzdělávací politiky – genofond ŠP Křtiny
 - 1 900 tis. Kč – sociální stipendia
- Rozhodnutí 64054 ze dne 1. 6. 2006 na **1 000** tis. Kč, v tom:
 - 1 000 tis. Kč – mimořádné aktivity – úhrada škod z povodní ŠP Žabčice
- Rozhodnutí 64071 ze dne 22. 6. 2006 na **710** tis. Kč, v tom:
 - 700 tis. Kč – sociální stipendia
- Rozhodnutí 64096 ze dne 17. 8. 2006 na **137 472** tis. Kč, v tom:
 - 130 941 tis. Kč – vzdělávání
 - 6 105 tis. Kč – stipendia doktorandského studia (III.Q 2006)
 - 426 tis. Kč – sociální stipendia
- Rozhodnutí 64110 ze dne 12. 10. 2006 na **11** tis. Kč, v tom:
 - 11 tis. Kč – zahraniční studenti - krátkodobé pobyty (III.Q 2006)
- Rozhodnutí 64150 ze dne 24. 11. 2006 na **7 803** tis. Kč, v tom:
 - 6 380 tis. Kč – stipendia doktorandského studia (IV.Q 2006)
 - 80 tis. Kč – zahraniční studenti - krátkodobé pobyty (IV.Q 2006)
 - 1 343 tis. Kč – sociální stipendia
- Rozhodnutí 64175 ze dne 8. 12. 2006 na **5 399** tis. Kč, v tom:
 - 5 399 tis. Kč – vzdělávání

Základní dotace

- Rozhodnutí 62020 ze dne 28. 12. 2005 na **10 854** tis. Kč, v tom:
 - 2 606 tis. Kč – SOCRATES II – ERASMUS
 - 7 136 tis. Kč –Fond rozvoje vysokých škol
 - 1 112 tis. Kč – ubytování a stravování
- Rozhodnutí 62045 ze dne 1. 3. 2006 na **22 785** tis. Kč, v tom:
 - 343 tis. Kč – zahraniční studenti (leden – červen 2006)
 - 16 tis. Kč – ubytování a stravování zahraničních studentů (leden – červen 2006)
 - 465 tis. Kč – SOCRATES II – ERASMUS
 - 17 386 tis. Kč – rozvojové programy, v tom:
 - 1 850 tis. Kč – Rozvoj IT infrastruktury a služeb univerzity
 - 745 tis. Kč – eLearningový systém a jeho moduly pro podporu kombinované a distanční formy výuky na MZLU v Brně
 - 797 tis. Kč – Rozvoj systému celoživotního vzdělávání na MZLU v Brně
 - 1 000 tis. Kč – Mobilita studentů na základě dvoustranných dohod o přímé spolupráci a „free movers“
 - 150 tis. Kč – Zvyšování jazykových a odborných předpokladů akademických pracovníků k výuce v cizích jazycích
 - 320 tis. Kč – Realizace návštěv hostujících učitelů v rámci programů podporovaných dotacemi EU
 - 180 tis. Kč – Příprava na získání certifikátu Evropské komise „ECTS Label“
 - 345 tis. Kč – Podpora jazykových studií

- 700 tis. Kč – Koncipování magisterského studijního oboru Agronomické fakulty MZLU v Brně „Ekotrofologie“
- 748 tis. Kč – Podpora dostupnosti do doktorského studijního oboru „Molekulární biologie a genetika živočichů“ z magisterských programů na MZLU v Brně
- 622 tis. Kč – Rozšíření akreditace studijního programu „Biotechnologie odpadů“ o kombinovanou formu studia
- 258 tis. Kč – Rozvoj vzdělávání v oboru „Trávníkářství“
- 650 tis. Kč – Vybudování Biotechnologického centra MZLU v Brně
- 700 tis. Kč – Příprava magisterských studijních programů v rámci univerzitní tropické platformy a příprava mezifakultních studijních programů „Arboristika“ a „Biologie dřevin“
- 377 tis. Kč – Využití moderních technologií a přístrojové techniky pro podporu rozvoje nově akreditovaných studijních programů
- 420 tis. Kč – Příprava nového studijního programu/oboru „Technická biologie a bionika“
- 980 tis. Kč – Rozvoj nových studijních oborů „Interiér-nábytek, design“, „Design interiérových prvků“ a příprava nového oboru „Bytový architekt“
- 878 tis. Kč – Příprava realizace společného studijního programu se zahraniční univerzitou
- 2 118 tis. Kč – Rozšíření nabídky kombinované formy studia na PEF MZLU v Brně
- 2 318 tis. Kč – Harmonizace vzdělávacího programu Zahradnické fakulty MZLU v Brně evropskými univerzitními standardy
- 150 tis. Kč – Podpora realizace společného mezinárodního studijního programu Socrates – EURAMA
- 1 080 tis. Kč – Systémový rozvoj priorit brněnských univerzit v rámci BCES
- 4 574 tis. Kč – ubytování a stravování
- 1 tis. Kč – ubytování a stravování - zahraniční studenti (krátkodobé pobyty)
- Rozhodnutí 62070 ze dne 10. 3. 2006 na **3 944** tis. Kč, v tom:
 - 142 tis. Kč – AKTION MŠMT, v tom:
 - 70 tis. Kč – Inovace praktické výuky pastvinářství – letní kurz „Obhospodařování pastvin“
 - 72 tis. Kč – Hodnocení sucha a vodní bilance a jejich dopadů na polní plodiny v semiaridních oblastech Rakouska a České republiky
 - 55 tis. Kč – CEEPUS – stipendia, v tom:
 - 40 tis. Kč – program číslo CII-SK-44
 - 15 tis. Kč – program číslo CII-AT-62
 - 3 747 tis. Kč – rozvojové programy, v tom:
 - 1 500 tis. Kč – Integrace eLearningového systému do UIS
 - 660 tis. Kč – Virtuální laboratoř pro sběr, vyhodnocení a podporu tvorby dotazovacích sestav primárních dat
 - 672 tis. Kč – Rozvoj výuky posklizňových technologií řízení jakosti zahradnických produktů
 - 530 tis. Kč – Příprava nového studijního programu/oboru „Stavby na bázi dřeva“
 - 385 tis. Kč – Příprava akreditace nového studijního oboru „Chov koní a venkovská turistika“ v anglickém jazyce
- Rozhodnutí 62107 ze dne 30. 5. 2006 na **539** tis. Kč, v tom:
 - 539 tis. Kč – Fond vzdělávací politiky - Modernizace infrastruktury a rozšíření programů Univerzit třetího věku v ČR
- Rozhodnutí 62126 ze dne 15. 6. 2006 na **1 340** tis. Kč, v tom:
 - 1 340 tis. Kč – rozvojové programy, v tom:
 - 1 340 tis. Kč – Program na podporu zvýšení zájmu nadané mládeže o studium technických a přírodovědných oborů
- Rozhodnutí 62146 ze dne 8. 8. 2006 na **4 704** tis. Kč, v tom:
 - 4 704 tis. Kč – SOCRATES II – ERASMUS
- Rozhodnutí 62174 ze dne 21. 9. 2006 na **146** tis. Kč, v tom:
 - 146 tis. Kč – zahraniční studenti (III.Q 2006)
- Rozhodnutí 62191 ze dne 10. 11. 2006 na **45** tis. Kč, v tom:
 - 45 tis. Kč – AKTION MŠMT, v tom:
 - 45 tis. Kč – Ekologické aspekty pastvy v českých a rakouských vyšších výrobních oblastech

- Rozhodnutí 62211 ze dne 30. 11. 2006 na **1 375** tis. Kč, v tom:
 - 348 tis. Kč – zahraniční studenti (IV.Q 2006)
 - 999 tis. Kč – SOCRATES II – ERASMUS
 - 28 tis. Kč – CEEPUS – stipendia, v tom:
 - 28 tis. Kč – program číslo CII-SK-44

Věda a výzkum

Specifický výzkum

- Rozhodnutí 8/2006 ze dne 27. 1. 2006 na **28 436** tis. Kč

Výzkumné záměry

- Rozhodnutí 104/2005 ze dne 28. 1. 2005 na **27 753** tis. Kč
 - Rozhodnutí 105/2005 ze dne 28. 1. 2005 na **12 520** tis. Kč

Projekty

- Mezinárodní spolupráce MŠMT ČR (program Kontakt) – **695** tis. Kč
- Program COST MŠMT ČR – **561** tis. Kč
- Výzkumné centrum MŠMT ČR – **39 027** tis. Kč
- Národní program výzkumu II – **4 340** tis. Kč

Evropské Strukturální fondy

Operační program Rozvoj lidských zdrojů

- Opatření 3.2 – Podpora terciárního vzdělávání, výzkumu a vývoje – **5 270** tis. Kč

Přijaté neinvestiční dotace a příspěvky z MŠMT celkem – 762 085 tis. Kč

Tabulka č. 2.1.1 Zdroje financování programů reprodukce majetku - dotace z kapitoly 333 v tis. Kč

Č. ř.	Číslo programu	Název programu	Poskytnuté prostředky k 31. 12. 2006		
			investiční	neinvestiční	celkem
1	233340	Rozvoj a obnova mat.tech. základny veřejných vysokých škol	30 557	0	30 557
Celkem			30 557	0	30 557

Tabulka č. 2.1.2 Výnosy z transferů z kapitoly MŠMT, z ostatních kapitol státního rozpočtu a další zdroje mimo programové financování (Poskytnuté prostředky) v tis. Kč

č.ř.	Výnosy z veřejných zdrojů	Činnost VŠ bez kolejí a menz a zeměděl. a lesních podniků		Koleje a menzy - dotace		Vysokošk. zeměděl. a lesní podniky		Celkem		Výzkum a vývoj		Výzkum a vývoj celkem	Celkem	Použito	Převod do fondů	Vratka	
		běžné	kapitálové	běžné	kapitálové	běžné	kapitálové	běžné	kapitálové	běžné	kapitálové						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Příspěvek z kapitoly MŠMT								597 751	0				597 751	573 884	23 867	0
2	Dotace z kapitoly MŠMT								45 732	20 949	113 332	22 077	135 409	202 090	202 045	0	45
3	Výnosy z kapitol státního rozpočtu celkem (bez MŠMT)	6 982	0	0	0	11 903	5 015		18 885	5 015	31 978	197	32 175	56 075	56 061	0	14
	v tom:																0
	MK ČR	85	0						85	0			0	85	85	0	0
	MZe ČR	6 897	0			3 019			9 916	0	17 485	0	17 485	27 401	27 387	0	14
	MPO								0	0	1 580	0	1 580	1 580	1 580	0	0
	MŽP					8 884	102		8 884	102	928	0	928	9 914	9 914	0	0
	AIP ČR									0	172	0	172	172	172	0	0
	GAČR									0	11 652	197	11 849	11 849	11 849	0	0
	SFŽP ČR						4 913			4 913				4 913	4 913	0	0
	GAAV								0	0	161	0	161	161	161	0	0

Tabulka č. 2.1.2 Výnosy z transferů z kapitoly MŠMT, z ostatních kapitol státního rozpočtu a další zdroje mimo programové financování (Poskytnuté prostředky) – pokračování v tis. Kč

4	Výnosy z ostatních veřejných zdrojů (např. z obcí, ÚSC, státních fondů)	500	0	0	0	14 824	600	15 324	600	20	0	20	15 944	15 944	0	0
	v tom:															0
	Město Děčín							0	0	20	0	20	20	20	0	0
	Jihomoravský kraj	500	0			315		815	0				815	815	0	0
	SZIF-AEO-meziplodiny					371		371	0				371	371		0
	SAPS . Platba na plochu					5 818		5 818	0				5 818	5 818		0
	Mze ČR dotace do zeměděľ.					5 859		5 859	0				5 859	5 859		0
	Plebo-přísp. na dojnice					23		23	0				23	23		0
	ČSCHMS-genofond					81		81	0				81	81		0
	Obecníúřad Žabčice						600	0	600				600	600		0
	OVEKO					25		25	0				25	25		0
	PGRLF					2 332		2 332	0		0		2 332	2 332		0
5	Výnosy ze zahraničí včetně EU celkem:	14 292	0	0	0	0	0	14 292	0	417	0	417	14 709	14 708	0	1
	v tom:															0
	SOCRATES II-ERASMUS	4 238						4 238	0			0	4 238	4 238		0
	6. Rámcový program	1 166	0					1 166	0	145	0	145	1 311	1 311		0
	JEAN MONNET	280	0					280	0			0	280	280		0
	ASO Brno							0	0	136	0	136	136	136		0
	E-FARMER	1 617	0					1 617	0			0	1 617	1 617		0
	LOUVAIN	1						1	0			0	1	0		1
	LEONARDO	799	0					799	0			0	799	799		0
	EU Sustman							0	0	136		136	136	136		0
	OPRLZ MŠMT	5 270						5 270	0				5 270	5 270		0
	OPRLZ Ostatní	921	0					921	0			0	921	921		0
6	Celkem příspěvek + dotace: (ř.1+2+3+4+5)	21 774	0	0	0	26 727	5 615	691 984	26 564	145 747	22 274	168 021	886 569	862 642	23 867	60

Tabulka č. 2.1.3 Vlastní výnosy v tis. Kč

ř.	Položka	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem k 31.12.06
	1	2	3	4
1	poplatky spojené se studiem (§ 58 zák.111/1998 Sb.)	4 963	0	4 963
2				0
3	poplatky za úkony spojené s přijímacím řízením (§ 58 odst. 1 zák. č. 111/1998 Sb.)	3 662	0	3 662
4	v tom: poplatky za nadstandardní dobu studia (§ 58 odst. 3 a 4 zák. č. 111/1998 Sb.)	0	0	0
5	poplatky za další studium (§ 58 odst. 4 ...)	0	0	0
6	poplatky za studium cizím jazyce (odst. 5 zák. ...)	1 301	0	1 301
7	poplatky spojené se studiem jiné, uveďte jaké - příp. komentujte	0	0	0
8	poplatky za celoživotní vzdělávání (§ 60 zákona č. 111/1998 Sb.)	0	608	608
9	služby pro studenty	5 551	0	5 551
10	kolejné	46 320	0	46 320
11	jiné ubytování	243	8 610	8 853
12	ze stravování studentů	4 366	0	4 366
13	ze stravování zaměstnanců	1 989	792	2 781
14	ze zeměděľ. a lesn. aktivit	0	2 719	2 719
15	dary	0	0	0
16	z toho ze zahraničí	0	0	0
17	úroky	2 676	33	2 709
18	náhr. škod, manka, ztráty	145	125	270
19	přijaté pojistné náhrady	235	4 081	4 316
20	mimorozp.granty	6 892	0	6 892
21	pronájem	7 818	9 000	16 818

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

22		budovy, haly, stavby	0	5 670	5 670
23	z toho	pozemky	0	1 589	1 589
24		prostory	7 818	1 689	9 507
25	tržby z prodeje zboží		0	22 867	22 867
26	tržby z prodeje vlastních výrobků		4 200	189 226	193 426
27	tržby z prodeje ostatních služeb		846	63 263	64 109
28	tržby z prodeje materiálu		0	6 935	6 935
29	tržby z prodeje majetku		382	5 998	6 380
30	z toho	budovy, stavby, haly	367	4 047	4 414
31		pozemky	0	1 786	1 786
32	tržby z prodeje akcií		0	0	0
33	tržby z majetkových podílů		0	0	0
34	tržby z podílu na zisku a dividend		0	61	61
35	zúčtování fondů		6 699	7 306	14 005
36	Jiné ostatní výnosy ve výši účetních odpisů majetku pořízeného ze SR		49 036	2 786	51 822
37	Jiné:		821 313	31 351	852 664
38		změna stavu zásob	-801	-8 447	
39		aktivace	6 684	6 690	13 374
40		zúčtování rezervy na pěstební činnost	0	2 100	2 100
41	v tom:	zúčtování opravných položek	0	162	162
42		kurzové zisky	82	273	355
43		ostatní	4 312	3 933	8 245
44		dotace	811 036	26 640	837 676
45	Celkem vlastní výnosy:		963 674	355 761	1 318 827

Pozn.o poplatcích za studium uvedených v ř. 4 a 5 se neúčtuje jako o výnosech, ale jsou zdrojem stipend.fondu

Tabulka č. 2.1.3a Rozbor poplatků spojených se studiem**v tis. Kč**

ř.	Položka	Stipendijní fond	Výnosy
		1	2
1	Poplatky spojené se studiem celkem	2 399	5 571
2	v tom: poplatky dle § 58, odst. 1 odst. 1 (přijímací řízení)	0	3 662
3	poplatky dle § 58, odst. 3 a 4 (nadst. doba stud., stud.v dalším stud.prog.)	2 399	0
4	poplatky dle § 58, odst. 5 (studium v cizím jazyce)	0	1 301
5	poplatky za studium dle § 60 (celoživotní vzdělávání.)	0	608

2.2 Náklady**Tabulka č. 2.2.1 Financování programů reprodukce majetku – kapitola 333****v Kč**

Č.ř.	Číslo ISPROFIN	Název akce	investiční dotace				neinvestiční dotace		Vlastní zdroje	Celkem skutečnost	Nevyčerpano ze SR
			individuální		systémová		poskytnuto	skutečnost			
			poskytnuto	skutečnost	poskytnuto	skutečnost					
a	b	c	d	e	f	g	b+d+f+g	a+c+e-b-d-f			
1.	23334P6206	MZLU Obnova zámku Křtiny			3476000	3475656				3475656	344
2.	23334P6219	MZLU Pavilon D ZF v Lednici			20000000	20000000				20000000	0
3.	23334P6220	MZLU Přístavba obj. J + trafostanice			751000	749809				749809	1191
Součet za podprogram			0	0	24227000	24225465	0	0	0	24225465	1535
1.	2333946206	MZLU Rekonstrukce VS + teplovodní kanály			6330000	6330000				6330000	0
Součet za podprogram			0	0	6330000	6330000	0	0	0	6330000	0
Součet za program			0	0	30557000	30555465	0	0	0	30555465	1535

Nevyčerpané prostředky byly ponechány na účtu České spořitelny a vráceny do státního rozpočtu.

Investiční akce v rámci programového financování

Obnova zámku Křtiny

V roce 2006 byla zpracována grafická část zadávací dokumentace pro výběr zhotovitele stavby. Z důvodu nárůstu nákladů byl pokynem MŠMT snížen rozsah stavby a takto upravená dokumentace byla předmětem soutěže, která byla uzavřena v říjnu výběrem zhotovitele. Následovalo zpracování realizační dokumentace a zahájení stavby.

Pavilon D ZF v Lednice

V květnu 2006 byl registrován Investiční záměr, následovalo výběrové řízení na zhotovitele stavby, po jehož ukončení byla v říjnu stavba zahájena.

Přístavba obj. J + trafostanice

V květnu 2006 byl registrován Investiční záměr a po dopracování zadávací dokumentace bylo vypsané výběrové řízení na zhotovitele stavby, které bylo koncem roku ukončeno. Zahájení stavby se předpokládá v únoru 2007.

Rekonstrukce VS + teplovodní kanály

Akce byla zařazena do resortního programu úspor energie a využití obnovitelných zdrojů v roce 2006. V březnu byl registrován investiční záměr, příprava pokračovala výběrovým řízením na zhotovitele stavby. Po skončení topné sezóny 2005/2006 byla stavba zahájena a v říjnu ukončena kolaudací.

Tabulka č. 2.2.2 Neinvestiční náklady

v tis. Kč

č.ř.	Položka	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
1	Osobní náklady	478744	106115	584859
2	z toho:	mzdy	75228	421147
3		OPPP(OON)	2859	11713
4		v tom: dohody, smlouvy	2686	11505
5		odstupné	173	208
6		jiné	0	0
7		zák. pojištění	27283	148684
8		sociální. náklady*)	745	3315
9		odpisy	84632	31485
10	učebnice, knihy, tisk	7743	235	7978
11	pohonné hmoty	2297	13737	16034
12	drobný majetek	37727	2134	39861
13	telefony	3199	2148	5347
14	energie, voda, pára, plyn	37626	11118	48744
15	spotřeba ostatního materiálu	40892	72383	113275
16	prodané zboží	0	21633	21633
17	prodaný materiál	0	5941	5941
18	škody, manka	83	352	435
19	pokuty, penále	15	32	47
20	nájem	4395	5673	10068
21	školení, vzděláv., poraden.	4447	557	5004
22	programové vybavení**)	3137	536	3673
23	opravy, údržba	29876	7410	37286
24	cestovné	17421	3499	20920
25	v tom:	zahraničí	1578	11687
26		tuzemsko	1921	9233
27	na reprezentaci	676	355	1031
28	stipendia	75544	0	75544
29	dary	41	26	67
30	daně	1034	2118	3152
31	zůstatk. cena prod. maj.	0	2090	2090
32	zůstatk. cena dlouhodob. majetku	0	0	0

Tabulka č. 2.2.2 Neinvestiční náklady – pokračování**v tis. Kč**

33	Jiné		121013	61049	182062
34	v tom:	tvorba rezerv	0	4500	4500
35		tvorba opravných položek	2	656	658
36		kurzové ztráty	1441	514	1955
37		úroky	0	3135	3135
38		odpis pohledávek	0	708	708
39		ostatní nakupované služby	48084	18687	66771
40		práce v lese	77	19910	19987
41		pojištění	3362	4640	8002
42		dávka za překročení kvóty mléka	0	469	469
43		poskytnuté členské příspěvky	432	188	620
44		převod do fondů viz. zák. 111/98Sb.	24011	0	24011
45		náklady spolupříjemce grantu	33167	0	33167
46		modernizace investičního majetku	1968	87	2055
47		ostatní náklady	8469	7555	16024
48		celkem náklady		950542	350626

Pozn.:

Sociální náklady*) příspěvek na stravování zaměstnanců, kapitálové pojištění

Programové vybavení**) odborné programy pro výuku, kancelářské a statistické programy

Základní zdroje financování hlavní činnosti

Základním zdrojem financování fakult, rektorátu a celoškolských pracovišť je příspěvek a dotace z MŠMT ČR, a to příspěvek na vzdělávací činnost, dotace na specifický výzkum, výzkumné záměry a na řešení projektů.

Náklady k uvedeným zdrojům byly zúčtovány odděleně v níže uvedeném základní členění:

v tis. Kč

Text	mzdy	pojištění	ostatní náklady	celkem
Příspěvek	264 855	92 163	240 733	597 751
Specifický výzkum	12 982	4 533	10 921	28 436
Výzkumné záměry	15 720	5 471	19 082	40 273
Úhrn	293 557	102 167	270 739	666 460

Z uvedených zdrojů činily vyplacené mzdy a s nimi spojené odvody 59,38 %. Zbývající část prostředků byla použita na krytí provozních nákladů, zejména na odpisy investičního majetku pořízeného z vlastních zdrojů ve výši 27 904 tis. Kč, stipendia 70 445 tis. Kč, energie 25 994 tis. Kč, opravy a udržování 17 335 tis. Kč, nákup drobného majetku 23 328 tis. Kč, cestovné 9 583 tis. Kč, služby 40 398 tis. Kč a spotřební materiál 15 609 tis. Kč.

Tabulka č. 2.2.3 Pracovníci a mzdové prostředky – sumář**od ř. 5 v tis. Kč**

č.ř.	Ukazatel	Poznámka	Údaj
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2006 (celkem)		1514,155
2	akademičtí pracovníci		417,137
3	v tom vědečtí pracovníci		191,036
4	ostatní		905,982
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené z kap. 333 - MŠMT bez VaV	(ř. 7 - ř. 6)	287 210
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené z kap. 333 - MŠMT pouze VaV	ř. 0305 výkazu P1b-04	35 210
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené z kap. 333 - MŠMT	ř. 0307 výkazu P1b-04	322 420
8	1)mzdy		318 583
9	v tom z toho VaV::		34 973
10	2)OPPP (dříve OON)		3 837
11	z toho VaV:		237
12	Mzdové prostředky vyplacené z fondů		
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 a fondů	ř. 7+12	322 420
14	akademických pracovníků		172 650
15	v tom vědeckým pracovníkům		46 209
16	ostatním pracovníkům		103 561
17	Průměrná měsíční mzda za rok 2006 v Kč bez OPPP(OON) a fondů	z ř. 8	25 925

Tabulka č. 2.2.3 Pracovníci a mzdové prostředky – sumář – pokračování**v tis. Kč**

18		akademických pracovníků		34 205
19	v tom:	vědeckých pracovníků		21 957
20		ostatních pracovníků		19 583
21	Průměrná měsíční mzda za rok 2005 v Kč bez OPPP(OON) a FO			23 283
22	Nárůst mzdy r.2006 oproti r. 2005 v %			11,35 %
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2006 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV			21 871
24	v tom:	granty a programy z ostatních kapitol		3 745
25		ostatní (zahraničí, dary apod.)		18 127
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2006 z ostatních zdrojů VaV (bez kap.333)		ř. 0306 výkazu P1b-04	10 482
27	Doplňková činnost (z P1b-04 ř.0308)		ř. 0308 výkazu P1b-04	78 087
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (součet ř. 13+23+26+27)		ř. 0311 výkazu P1b-04 a výkazu Zisku a ztráty	432 860

Tabulka č. 2.2.3a Pracovníci a mzdové prostředky – fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště od ř. 5 v tis. Kč

č.ř.	Ukazatel		Poznámka	Údaj
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2006 (celkem)			1001,713
2		akademickí pracovníci		417,137
3	v tom	vědeckí pracovníci		191,036
4		ostatní		393,54
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené z kap. 333 - MŠMT bez VaV		(ř. 7 - ř. 6)	275 086
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené z kap. 333 - MŠMT pouze VaV		ř. 0305 výkazu P1b-04	35 210
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené z kap. 333 - MŠMT		ř. 0307 výkazu P1b-04	310 296
8		1) mzdy		306 703
9	v tom	z toho VaV		34 973
10		2) OPPP (dříve OON)		3 837
11		z toho VaV		237
12	Mzdové prostředky vyplacené z fondů			
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 a fondů		ř. 7+12	310 296
14		akademickým pracovníkům		172 650
15	v tom	vědeckým pracovníkům		46 209
16		ostatním pracovníkům		91 437
17	Průměrná měsíční mzda za rok 2006 v Kč bez OPPP(OON) a fondů		z ř. 8	26 617
18		akademických pracovníků		34 205
19	v tom:	vědeckých pracovníků		21 957
20		ostatních pracovníků		20 277
21	Průměrná měsíční mzda za rok 2005 v Kč bez OPPP(OON) a FO			24 744
22	Nárůst mzdy r.2006 oproti r. 2005 v %			7,57 %
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2006 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV			8 001
24	v tom:	granty a programy z ostatních kapitol		3 745
25		ostatní (zahraničí, dary apod.)		4 257
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2006 z ostatních zdrojů VaV (bez kap.333)		ř. 0306 výkazu P1b-04	10 482
27	Doplňková činnost (z P1b-04 ř.0308)		ř. 0308 výkazu P1b-04	9 315
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (součet ř. 13+23+26+27)		ř. 0311 výkazu P1b-04 a výkazu Zisku a ztráty	338 094

Tabulka č. 2.2.3b Pracovníci a mzdové prostředky – Správa kolejí a menz**od ř. 5 v tis. Kč**

č.ř.	Ukazatel		Poznámka	Údaj
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2006 (celkem)			114,442
2		akademickí pracovníci		
3	v tom	vědeckí pracovníci		
4		ostatní		114,442
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené z kap. 333 - MŠMT bez VaV		(ř. 7 - ř. 6)	4 608
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené z kap. 333 - MŠMT pouze VaV		ř. 0305 výkazu P1b-04	
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené z kap. 333 - MŠMT		ř. 0307 výkazu P1b-04	4 608
8		1) mzdy		4 608
9	v tom	z toho VaV		
10		2) OPPP (dříve OON)		
11		z toho VaV		

Tabulka č. 2.2.3b Pracovníci a mzdové prostředky – Správa kolejí a menz – pokračování**v tis. Kč**

12	Mzdové prostředky vyplacené z fondů		
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 a fondů		ř. 7+12
14	v tom	akademickýmh pracovníkům	
15		vědeckým pracovníkům	
16		ostatním pracovníkům	4 608
17	Průměrná měsíční mzda za rok 2006 v Kč bez OPPP(OON) a fondů		z ř. 8
18	v tom:	akademických pracovníků	
19		vědeckých pracovníků	
20		ostatních pracovníků	11 805
21	Průměrná měsíční mzda za rok 2005 v Kč bez OPPP(OON) a FO		12 914
22	Nárůst mzdy r.2006 oproti r. 2005 v %		-8,59 %
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2006 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV		13 870
24	v tom:	granty a programy z ostatních kapitol	
25		ostatní (zahraničí, dary apod.)	13 870
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2006 z ostatních zdrojů VaV (bez kap.333)		ř. 0306 výkazu P1b-04
27	Doplňková činnost (z P1b-04 ř.0308)		ř. 0308 výkazu P1b-04
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (součet ř. 13+23+26+27)		ř. 0311 výkazu P1b-04 a výkazu Zisku a ztráty

Tabulka č. 2.2.3c Pracovníci a mzdové prostředky – školní podniky**od ř. 5 v tis. Kč**

č.ř.	Ukazatel		Poznámka	Údaj
1	Průměrný evid. počet pracovníků přepočtený za rok 2006 (celkem)			398
2	v tom	akademičtí pracovníci		
3		vědecktí pracovníci		
4		ostatní		398
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené z kap. 333 - MŠMT bez VaV		(ř. 7 - ř. 6)	7 516
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené z kap. 333 - MŠMT pouze VaV		ř. 0305 výkazu P1b-04	
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené z kap. 333 - MŠMT		ř. 0307 výkazu P1b-04	7 516
8	v tom	1)mzdy		7 272
9			z toho VaV	
10		2)OPPP (dříve OON)		244
11			z toho VaV	
12	Mzdové prostředky vyplacené z fondů			
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 a fondů		ř. 7+12	7 516
14	v tom	akademickýmh pracovníkům		
15		vědeckým pracovníkům		
16		ostatním pracovníkům		7 516
17	Průměrná měsíční mzda za rok 2006 v Kč bez OPPP(OON) a fondů		z ř. 8	19 387
18	v tom:	akademických pracovníků		
19		vědeckých pracovníků		
20		ostatních pracovníků		19 387
21	Průměrná měsíční mzda za rok 2005 v Kč bez OPPP(OON) a FO			16 185
22	Nárůst mzdy r.2006 oproti r. 2005 v %			19,78 %
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2006 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 2006 z ostatních zdrojů VaV (bez kap.333)		ř. 0306 výkazu P1b-04	
27	Doplňková činnost (z P1b-04 ř.0308)		ř. 0308 výkazu P1b-04	66 818
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (součet ř. 13+23+26+27)		ř. 0311 výkazu P1b-04 a výkazu Zisku a ztráty	74 334

V roce 2006 byly upraveny mzdové tarify platné pro všechny součásti univerzity. Úprava spočívala v navýšení jednotlivých tříd v závislosti na minimální mzdě a minimálních mzdových tarifech. V souladu s vývojem zaměstnanosti a odpovědným přístupem k určení objemu mzdových prostředků ze státního rozpočtu bylo dosaženo vyšší průměrné mzdy než v roce 2005.

Celkový průměrný přepočtený evidenční počet pracovníků univerzity v roce 2006 se oproti roku 2005 zvýšil o 34,17. Na navýšení se podílejí pracovníci vědy a výzkumu o 38,635 a pedagogičtí pracovníci o 12,661. Počet nepedagogických pracovníků klesl o 17,122. Největší poklesy byly

zaznamenány na školních podnicích, na školním lesním podniku Masarykův les Křtiny o 11,8 a na školním zemědělském podniku Žabičce o 4,55.

Nárůst pedagogických pracovníků a pracovníků vědy a výzkumu souvisí se zvýšením výkonů v uvedených oblastech.

Pokles počtu pracovníků školního lesního podniku Masarykův les Křtiny souvisí převážně s úsporou zaměstnanců na pile v Olomučanech a zlepšováním organizace práce některých provozů. Školní zemědělský podnik Žabičce musel v důsledku nepříznivého vývoje v zemědělství přistoupit ke snížení zaměstnanosti. V důsledku těchto změn došlo k nárůstu průměrné mzdy u obou podniků.

Objem mzdových prostředků vyplacených z ostatních zdrojů obdrženejch univerzitou bez školních podniků a Správy kolejí a menz se proti roku 2005 zvýšil:

- z ostatních zdrojů mimo VaV o 48,4 %
- z ostatních zdrojů VaV o 9,7 %.

3. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH PŘÍJMECH A VÝDAJÍCH

Tabulka č. 3

Ukazatel	v tis. Kč
Stav peněžních prostředků na zač. období r. 2006	94 692
Hospodářský výsledek za účetní období	18 268
Účetní odpisy hmotného a nehmotného majetku	116 117
Změna stavu rezerv	2 400
Změna stavu časového rozlišení a dohad. účtů	-1 211
Změna stavu zásob	8 644
Změna stavu pohledávek	19 746
Změna stavu cenin	40
Změna stavu krátkodobých závazků (bez KÚ a finančních výpomocí)	13 641
Změna stavu krátkodobých úvěrů a finančních výpomocí	-7 042
Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0
Čistý peněžní tok provozní	170 603
Změna stavu dlouhodobého hmotného a nehmotného investičního majetku	-64 256
Změna stavu dlouhodobého finančního majetku	-400
Korekce vyloučením odpisů	-116 117
Změna poskytnutých záloh a závazků	0
Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-180 773
Změna stavu dlouhodobých závazků	-1 967
Zvýšení střednědobých a dlouhodobých úvěrů	0
Snížení střednědobých a dlouhodobých úvěrů	-7 927
Změna stavu základního jmění	72 532
Změna stavu fondů	15 511
Změna stavu HV ve schvalovacím řízení	2 699
Korekce snížením disponibilního zisku běžného roku	-18 268
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	62 580
Čistý peněžní tok celkově	52 410
Stav peněžních prostředků na konci období r. 2006	147 102

4. VÝVOJ FONDŮ VEŘEJNÉ VYSOKÉ ŠKOLY

Tabulka č. 4 Fondy

v tis. Kč

Č.ř.		Fond rezervní	Fond reprodukce investičního majetku	Fond stipendijní	Fond odměn	Fond účelově určených prostředků	Fond sociální	Fond provozních prostředků	Celkem k 31.12.06
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Stav k 1.1.2006	16 363	11 813	583	908	6 433	0	0	36 100
2	Tvorba fondu		82 130	2 399	0	2 281	5 262	18 605	110 677
3	Čerpání fondu		88 393	2 404	0	3 907	463		95 165
4	Stav k 31.12.2006	16 363	5 550	578	908	4 807	4 799	18 605	51 612
5	Návrh na přiděl z roku 2006	0	16 740	0	0	0	0	1 528	18 268

Fond rezervní

Stav fondu se nezměnil, zahrnuje prostředky jednotlivých součástí, mimo Správy kolejí a menz a ŠZP Žabčice.

Fond rozvoje investičního majetku

Tvorba a čerpání fondu odpovídá plánům jednotlivých součástí univerzity. Oproti předcházejícímu roku došlo k mírnému snížení stavu prostředků fondu. Přehledný rozpis zdrojů a použití fondu je uveden v tab. č. 4b. Jako každoročně byla převážná část prostředků využita na rekonstrukce nemovitého majetku univerzity a ŠZP Žabčice použil prostředky také na krytí neinvestičních výdajů, a to na opravy a udržování majetku.

Fond stipendijní

Zůstatek stipendijního fondu je na úrovni minulého roku. Tvořen byl pouze z poplatků od studentů. Prostředky byly použity na výplatu stipendií studentů jednotlivých fakult.

Fond odměn

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

Fond účelově určených prostředků

Fond zahrnuje prostředky jednotlivých pracovišť univerzity získané formou darů a účelově přidělené prostředky GAČR ústavu LDF na řešení výzkumného projektu, které v souladu se zákonem budou použity v následujícím roce. Zůstatek prostředků – darů je oproti minulému roku vyšší cca o 800 tis. Kč.

Fond sociální

Příděl do sociálního fondu byl tvořen v návaznosti na možnosti rozpočtu univerzity v celkové výši 5 262 tis. Kč. Výše přídělu nedosáhla možnosti tvorby podle § 18, ods. 12 zák. č. 111/98. Sb., o vysokých školách, ve znění pozdějších předpisů (2 % ročního objemu nákladů univerzity zúčtovaných na mzdy). Prostředky fondu byly použity v souladu se „Směrnicí o pravidlech hospodaření MZLU v Brně“ na úhradu divadelního představení, nákladů souvisejících s pořádáním univerzitního plesu, které nepokrylo vybrané vstupné, opravy rekreačních zařízení. Zůstatek fondu činí 4 799 tis. Kč a bude použit kromě uvedeného nově na úhrady příspěvků na penzijní pojištění zaměstnanců.

Fond provozních prostředků

Zřízení fondu umožnila novela zákona o vysokých školách. Zůstatek příspěvku fakult a rektorátních a celoškolských pracovišť k 31. 12. 2006 byl převeden do fondu a prostředky budou použity na zvýšené náklady v následujícím roce, popř. jimi bude posílen fond rozvoje investičního majetku.

Tabulka č. 4a Rezervní fond

v tis. Kč

Stav k 1. 1. 2006		16 363
Tvorba	ze zisku	
	z fondu reprodukce inv. majetku	
	z fondu odměn	
	z fondu provozních prostředků	
	Celkem tvorba	0
Čerpání	krytí ztrát minulých účetních období	
	do fondu odměn	
	do fondu provozních prostředků	
	do fondu reprodukce inv. majetku	
	jiné (uvedte jaké)	
	Celkem čerpání	0
Stav k 31. 12. 2006		16 363

Tabulka č. 4b Fond reprodukce investičního majetku**v tis. Kč**

Stav k 1.1.2006		11 813	
Tvorba	z odpisů majetku pořízeného z vlastních zdrojů	64 295	
	příděl z hospodářského výsledku	15 569	
	příjmy z prodeje dlouhodobého majetku	2 090	
	zůstatková cena dlouhodobého majetku	0	
	ostatní příjmy celkem	176	
	v tom: zůstatková cena - škoda	176	
	Převody mezi fondy celkem	0	
	z fondu odměn	0	
	z fondu provozních prostředků	0	
	z rezervního fondu	0	
Celkem tvorba		82 130	
Čerpání	Investiční	81 087	
	v tom : stavby	43 224	
	stroje a zařízení	20 674	
	nákupy nemovitostí	0	
	nehmotný majetek	6 198	
	aktivace zvířat	3 176	
	výsadba vinic ve vlastní režii	591	
	nákup kvóty na mléko	526	
	vklady do s.r.o	400	
	splátka úvěru	6 229	
	nákup pozemku	69	
	Neinvestiční	7 306	
	v tom : opravy a údržba IM	7 306	
	pořízení DHIM		
	Převody mezi fondy celkem	0	
	do fondu odměn	0	
	do fondu provozních prostředků	0	
	do rezervního fondu	0	
	Celkem čerpání		88 393
	Stav k 31.12.2006		5 550

Tabulka č. 4c Stipendijní fond**v tis. Kč**

1	Stav k 1.1.2006		583
2	v tom:	hospodářský výsledek	0
3		poplatky za studium	583
4	Tvorba celkem 2006		2 399
5	v tom:	z daňově uznatelných výdajů podle zák. 586/1992 Sb. o daních z příjmů	0
6		z popl.za studium	2 399
7	Čerpání 2006		2 404
8	Stav k 31.12.2006 (řádek 1+ 4 - 7)		578
9	v tom:	daňově uznatelné výdaje podle zák. 586/1992 Sb. o daních z příjmů	0
10		popl.za studium	578

Tabulka č. 4d Fond odměn**v tis. Kč**

Stav k 1. 1. 2006		908
Tvorba	ze zisku	
	z rezervního fondu	
	z fondu reprodukce inv. majetku	
	z fondu provozních prostředků	
	Celkem tvorba	0
Čerpání	mzdové náklady	
	do rezervního fondu	
	do fondu provozních prostředků	
	do fondu reprodukce inv. majetku	
	jiné (uveďte jaké)	
Celkem čerpání		0
Stav k 31. 12. 2006		908

Tabulka č. 4e Fond účelově určených prostředků**v tis. Kč**

Charakter	Položka	Neinvestice	Investice	Celkem
Stav k 1.1.2006		6 433	0	6 433
	účelově určené dary § 18 odst. 7 zák. č. 111/1998 Sb., podle stavu k 31.12.2005	3 979	0	3 979
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 7 zák. č. 111/1998 Sb., podle stavu k 31.12.2005	0	0	0
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst. 7 zák. č. 111/1998 Sb., podle stavu k 31.12.2005	0	0	0
	účelově určené prostředky na VaV - ostatní, § 18 odst. 7 zák. č. 111/1998 Sb., podle stavu k 31.12.2005	0	0	0
	účelově určené prostředky z dotace MŠMT § 18 odst. 7 zák. č. 111/1998 Sb., podle stavu k 31.12.2005	2 454	0	2 454
Tvorba	účelově určené dary § 18 odst. 9 písm. a zákona č. 111/1998 Sb.	2 136	0	2 136
	účelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 písm. b zákona č. 111/1998 Sb.	0	0	0
	účelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst. 10 zákona č. 111/1998 Sb.	0	0	0
	účelově určené prostředky na VaV - ostatní, § 18 odst. 10 zákona č. 111/1998 Sb.	145	0	145
	účelově určené prostředky z dotace z kapitoly 333-MŠMT	0	0	0
	Celkem tvorba	2 281	0	2 281
Čerpání	účelově určených darů	1 453	0	1 453
	účelově určených peněžních prostředků ze zahraničí	0	0	0
	účelově určených prostředků na VaV z kapitoly 333-MŠMT	0	0	0
	účelově určených prostředků na VaV	0	0	0
	účelově určených prostředků z dotace kapitoly 333-MŠMT	2 454	0	2 454
	Celkem čerpání	3 907	0	3 907
Stav k 31.12.2006		4 807	0	4 807

Tabulka č. 4f Fond sociální**v tis. Kč**

Stav k 1. 1. 2006		0
Tvorba	Příděl podle § 18 odst. 12 zák. č. 111/1998 Sb.	5 262
Čerpání	Náklady kulturních a sportovních akcí	442
	Náklady na opravy a udržování rekreačních zařízení v majetku univerzity	21
	Celkem čerpání	463
Stav k 31. 12. 2006		4 799

Tabulka č. 4g Fond provozních prostředků**v tis. Kč**

Stav k 1.1.2006		0
Tvorba	ze zůstatku příspěvku k 31. 12. 2006	18 605
	ze zisku	
	z fondu reprodukce inv. majetku	
	z fondu odměn	
	z rezervního fondu	
	Celkem tvorba	18 605
Čerpání	na provozní náklady dle vnitřního předpisu VVŠ	
	do fondu odměn	
	do rezervního fondu	
	do fondu reprodukce inv. majetku	
	jiné (uveďte jaké)	
	Celkem čerpání	0
Stav k 31.12.2006		18 605

Stavební akce hrazené z prostředků FRIM**Fakulty, rektorátní a celoškolská pracoviště**Rekonstrukce, modernizace a opravy laboratoří a cvičeben

V roce 2006 byly stavebně upraveny a moderní technikou vybaveny místnosti A12, AS 01, A 49, B 41, laboratoře pro hematologii a biochemii a ateliér pro výuku ZF.

Modernizace pracovišť ústavu morfologie, fyziologie a genetiky zvířat

Důvodem rozsáhlých stavebních úprav byla dislokace ústavu z pavilonu C do budovy A. Byly upraveny rozvody ZTI, elektro, instalována VZT, vyměněny podlahy, doplněn mobiliář apod.

Centrální sklad chemikálií

V suterénu obj. B byl pro LDF zřízen sklad pro uložení chemikálií.

Zasedací místnosti fakult

Byla upravena a rozšířena zasedací místnost AF a upravena místnost děkanátu PEF.

Stavební úpravy chodeb

Byly upraveny chodby v budově A – 4. a 5. NP a v budově B – 6. NP.

Klimatizace

Pro zlepšení pracovního prostředí byly instalovány klimatizační jednotky do laboratoří Ústavu biologie rostlin, učebny A 502, B 140, auly Zahradnické fakulty, studijně informační centrum v budově A, byly rekonstruovány strojovny VZT pro posluchárny C 01 a C 02 apod.

Stavby z oblasti informačních a komunikačních technologií

Byla rozšířena síťová infrastruktura, vybavena serverovna v obj. E, připojeny na síť nově instalované kiosky v budovách, instalován přístupový systém na ZF v Lednici.

Orientační systém v areálu Černá Pole

Byla zahájena instalace informačního systému osazením venkovních panelů a rozcestníků.

Hřiště pro tenis v areálu kolejí J.Taufera

V areálu kolejí J. Taufera bylo vybudováno oplocené víceúčelové hřiště s umělou trávou.

Úprava skleníku a výstavní plochy

Bylo postaveno nové zádveří u skleníků, které slouží jako přípravná a v době výstav jako vstupní prostor pro návštěvníky. Součástí stavby je velké akvárium, umístěné ve vstupním prostoru.

Modernizace bytového domu č.606 v Lednici

Spočívala ve výměně oken, opravě střechy, modernizaci kotelny přechodem na topení plynem a provedení plynové přípojky.

Správa kolejí a menzRekonstrukce výměnou telefonní ústředny na Palackého 26

Výměna nefunkční telefonní ústředny.

Zateplení objektu bloku „B“ kolejí J. A. Komenského

Zateplení bylo nutné z důvodů snížení tepelných ztrát.

Výstavba kontejnerového stání kolejí J. A. Komenského

Výstavba ohraničeného stání pro kontejnery na odpady.

Zasíťování Tauferových kolejí, kabeláž + technologie

Rozvody a technologie pro zrekonstruované koleje

Projektová část a dozor na elektroinstalaci blok „D“ J.A.Komenského

Dokončení stavebního dozoru elektroinstalace

Projektová příprava:

Projektová příprava na oplocení kolejí J.A.Komenského

Byl zpracován projekt na oplocení areálu kolejí pro stavební povolení.

Projektová příprava na zateplení bloku „C“ J.A.Komenského

Byl zpracován projekt na zateplení budovy pro stavební povolení.

Projektová příprava pro zasíťování bloku „A“ kolejí J.A.Komenského

Byl zpracován projekt na internet pro povolení stavby

Školní lesní podnik Křtiny

Ze systémové dotace SFŽP s vlastní spoluúčastí:

Lesní cesta Pod Šumberou I

Rekonstrukce lesní cesty byla provedena z důvodů špatného technického stavu v rámci obnovy turistických lesních cest Jihomoravského kraje.

Rekonstrukce lesní cesty Pod Šumberou II

Rekonstrukce lesní cesty byla provedena z důvodů špatného technického stavu v rámci obnovy turistických lesních cest Jihomoravského kraje. Tato turistická lesní cesta plynule navazuje na lesní cestu Pod Šumberou I.

FRIM

Rekonstrukce ubytovny Olomučany 37

Jednalo se o dokončení zbývajících dvou malometrážních bytů.

Kamenolom Vranov – přívod vody

Na základě rozhodnutí inspekce životního prostředí bylo nutné provést kropení při procesu drcení a třídění kameniva. Byla provedena obnova stávající studny, přípojka vody a čerpací stanice.

Parkoviště ústředí

Jednalo se o dokončovací práce, převážně terénní úpravy včetně odvodnění ploch.

Pařící komora

Technologie pařící komory byla doplněna o změkčovací stanici a o přívod teplé vody pro vytápění komory.

Stolárna Útěchov

Ke stávajícímu objektu skladovací haly byla vybudována stolárna včetně úpravy topení, elektroinstalace nového odsávání s využitím vlastního strojního zařízení bez nákupu nových strojů.

Školní zemědělský podnik Žabčice

Technické zhodnocení objektů drůbežího střediska

V hale č. 2 byla provedena rekonstrukce a rozšíření elektrorozvodů.

Technické zhodnocení sklepů Ledce

Ve sklepech byly instalovány 3 kusy dvoukřídlých dřevěných vrat.

Technické zhodnocení Inseminační stanice kanců Žabčice

Byla provedena rekonstrukce výrobních prostorů, rekonstrukce elektrických rozvodů a změna výrobního zařízení.

Technické zhodnocení – nová správní budova

Proběhla rekonstrukce topení a byly instalovány nové vchodové dveře. Dále bylo provedena nivelizace podlah a nové povrchové úpravy podlah.

Odstavné plochy

Projektové a přípravné práce. Byly vybudovány zpevněné odstavné plochy (parkoviště) a chodníky před správními budovami ŠZP. Byly zhotoveny schody k nové správní budově. Dále byla provedena přípojka kanalizace.

Vinotéka

Projektové a přípravné práce. Zrušení příček a úprava prostoru v objektu E, MZLU v Brně, Zemědělská 5.

5. VÝVOJ STAVU MAJETKU A VÝSLEDKY INVENTARIZACE

Tabulka č. 5a Přehled o majetku a jeho vývoj

v tis. Kč

Druhy majetku		Stav k 31.12.2005 pořizovací cena	Stav k 31.12.2006		
			pořizovací cena	oprávky (-)	zůstatková cena
1		2	3	4	5
Dlouhodobý nehmotný majetek		44 277	52 409	-35 309	17 100
z toho:	software	22 573	30 876	-17 240	13 636
	drobný dlouhodobý nehmotný majetek	15 070	14 699	-14 699	0
	ocenitelná práva	500	500	-364	136
	ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0	525	0	525
	nedok.dlouhodobý nehmotný majetek	2 016	391	0	391
	nehmotné výsledky výzkumu	4 118	5 418	-3 006	2 412
Dlouhodobý hmotný majetek		3 657 493	3 811 084	-1 445 567	2 365 517
v tom:	pozemky	481 809	498 357	0	498 357
	umělecká díla	1 339	1 385	0	1 385
	stavby	2 122 271	2 208 436	-618 392	1 590 044
	samostatné movité věci a soubory movitých věcí	724 383	762 216	-589 042	173 174
	pěstitelské celky trvalých porostů	24 062	26 423	-16 911	9 512
	základní stádo a tažná zvířata	8 596	8 298	-3 532	4 766
	drobný dlouhodobý hmotný majetek	228 202	216 334	-216 334	0
	ostatní dlouhodobý hmotný majetek.	1 386	1 356	-1 356	0
	nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	65 236	88 200	0	88 200
	poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	209	79	0	79

V průběhu roku nedošlo k podstatným změnám ve stavu dlouhodobého majetku. Do nehmotného majetku byl aktivován software „Univerzitní informační systém“, který byl zhotovený vlastní činností a univerzita se rozhodla využít ho k obchodování. Dále byly zařazeny specifické software zakoupené pro výuku a licence SAP. Navýšení hodnoty staveb odpovídá provedeným rekonstrukcím a modernizacím stávajícího majetku a převodem majetku z Pozemkového fondu vč. pozemků. U samostatných movitých věcí je prováděna obměna zastaralého zařízení na jednotlivých součástech univerzity, která je hrazena zejména z účelových prostředků přidělených na řešení výzkumných projektů. Mírné navýšení nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku je důsledkem rozpracovanosti stavebních akcí.

Tabulka č. 5b Finanční majetek

v tis. Kč

	Stav k 31.12.2005	Stav k 31.12.2006	Rozdíl oproti roku 2005
Dlouhodobý	4 187	4 587	400
v tom: Podíly v osob.pod podst.vlivem	712	1 112	400
Dluh.cenné papíry držené do splatnosti	3 475	3 475	0
Krátkodobý	94 799	147 169	52 370
v tom: Pokladna	0	311	311
Ceniny	108	67	-41
Účty v bankách	94 691	146 791	52 100

ŠZP Žabčice vložil podíl do nově vzniklých obchodních společností OBIL s.r.o a JATE s.r.o, kde je univerzita stoprocentním vlastníkem. Vznik těchto společností umožní odbyt komodit z živočišné i rostlinné oblasti a získání dotací. Rok 2006 byl prvním obdobím jejich činnosti, podpora je přidělována zpětně, bez zaúčtování podpory za rok 2006 jsou společnosti ztrátové.

Tabulka č. 5c Zásoby

v tis. Kč

	Stav k 31.12.2005	Stav k 31.12.2006	Rozdíl oproti roku 2005
Zásoby celkem	78 552	69 908	-8 644
v tom: materiál	18 150	18 860	710
nedokončená výroba	10 015	12 302	2 287
výrobky	38 757	21 819	-16 938
zvířata	10 399	11 497	1 098
zboží	1 231	5 430	4 199
ostatní	0	0	0

Během roku došlo k podstatnému snížení stavu zásob výrobků na školních podnicích. U školního zemědělského podniku Žabčice byl tento stav ovlivněn spotřebou krmiv v živočišné výrobě a vyšší spotřebou vlastních hnojiv v rostlinné výrobě. Univerzita převedla v roce 2006 sklad skript do systému Kredit, v kterém již eviduje sklady na menzách a současně provedla jejich účetní převod z výrobků do zboží.

Tabulka č. 5d Pohledávky, závazky, bankovní výpomoci a půjčky v tis. Kč

		Stav k 31.12.2005	Stav k 31.12.2006	rozdíl oproti roku 2005
Pohledávky celkem:		67 673	48 409	-19 264
v tom	odběratelé	43 490	42 796	-694
	zálohy	5 713	5 133	-580
	pohledávky za institucemi sociálního a veřejného zdravotního pojištění	0	0	0
	za zaměstnanci	26	39	13
	ostatní	18 444	441	-18 003
Závazky celkem:		119 667	130 877	11 210
v tom	dodavatelé	41 787	33 632	-8 155
	přijaté zálohy	6 383	11 984	5 601
	k zaměstnancům	3 299	3 614	315
	k inst.soc.,zdr.poj.	18 715	18 832	117
	daňové závazky	6 660	6 311	-349
	ostatní	42 823	56 504	13 681
Bankovní výp. a půjčky		55 491	40 522	-14 969
z toho	úvěry	55 491	40 522	-14 969

Rozbor pohledávek k 31. 12. 2006

v tis. Kč

součást	pohledávky po splatnosti	z toho	
		soudní řízení	nedobytné
Fakulty, rektorát a cel. pracoviště	1 529	213	0
SKM	321	26	0
ŠZP Žabčice	4 561	1 708	921
ŠLP Křtiny	6 781	773	1 915
Celkem	13 192	2 720	2 836

V uplynulém období došlo k významnému snížení pohledávek, zejména u školních podniků. Správa pohledávek se stala trvalým úkolem a je jí věnována mimořádná pozornost. Hodnota pohledávek po splatnosti se oproti minulému roku snížila cca o 1 mil. Kč, výše pohledávek v soudním řízení a nedobytných zůstala na stejné úrovni. Odpis nedobytných pohledávek probíhá postupně v souladu s hospodářskými výsledky školních podniků.

Snížení pohledávek a zásob ovlivnilo pozitivně stav finančních prostředků a následně umožnilo snížení stavu závazků vůči dodavatelům. Ke zvýšení ostatních závazků došlo v důsledku změny výplatního termínu ubytovacích stipendií za poslední čtvrtletí roku 2006 a řádných stipendií za prosinec a zvýšením závazků vůči zaměstnancům univerzity, které byly uhrazeny ve stanovených výplatních termínech převodem na účty studentů a zaměstnanců.

Inventarizace majetku

Inventarizace majetku je prováděna v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a podle plánu inventarizací vyhlášeného rektorem, řediteli školních podniků a Správy kolejí a menz. Fyzickou inventarizaci provedly dílčí inventarizační komise v termínech od 31. 10. do 30. 11. Dokladové inventury rozvahových účtů byly provedeny k 31. 12. Na základě provedených fyzických inventarizací byly zpracovány protokoly a vyčísleny celkové účetní a fyzické stavy majetku vč. zjištěných inventarizačních rozdílů.

v tis. Kč

součást	majetek dlouhodobý	majetek ostatní	zásoby
Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště	176	46	0
SKM	0	3	0
ŠZP Žabčice	0	0	0
ŠLP Křtiny	55	2	11
Celkem	231	51	11

Zjištěné inventarizační rozdíly u dlouhodobého majetku fakult, rektorátu a celoškolských pracovišť způsobené krádeží a ztrátou při stěhování, stavebních úpravách vnitřních částí objektů univerzity, terénních pracích apod. byly již účetně odepsány a nevykazovaly zůstatkovou cenu. Škody vzniklé krádeží byly uplatněny u pojišťovny a odškodněny v souladu s uzavřenou smlouvou. Na návrh Ústřední inventarizační komise rozhodl o odpisu předmětů bez náhrady rektor univerzity. Rozdíl vykázaný u ostatního majetku se týkal ztráty notebooku, který byl odcizen zaměstnanci fakulty. V tomto případě zaměstnanec nezajistil řádnou ochranu svěřeného majetku a byla mu předepsána náhrada ve výši 38 tis. Kč. Dále se jednalo o ztrátu 2 ks programového vybavení, které nebylo dohledáno po úmrtí zaměstnance. U SKM se jednalo o nepatrný rozdíl, který byl odepsán bez náhrady. V případě rozdílu ŠLP Křtiny bylo zjištěno, že se jednalo o administrativní nedostatek při likvidaci rypadla z areálu kamenolomu ve Vranově u Brně, které bylo odvezeno do kovošrotu k fyzické likvidaci a neproběhlo vyřazení z evidence majetku. Uvedený majetek vykazoval zůstatkovou cenu 15 tis. Kč. Inventurní rozdíl zásob vznikl administrativním nedostatkem, prodané osivo nebylo odepsáno ze skladu zásob. Náprava byla provedena.

v tis. Kč

součást	škody na majetku	pokuty a penále
Fakulty, celoškolská a rektorátní pracoviště	83	15
SKM	0	3
ŠZP Žabčice	340	1
ŠZP Křtiny	12	28
	435	47

U fakult, rektorátu a celoškolských pracovišť zahrnují škody makulaci skript v hodnotě 73 tis. Kč a náhradu zcizeného kola zaměstnanci univerzity ve výši spoluúčasti na pojistné události. Pokuty a penále se týkaly smluvní pokuty od Mze ČR za pozdní předání díla pracovištěm univerzity, úhrady penále vůči Finančnímu úřadu Brno III a Brno I a úhrady penále za porušení pravidel při čerpání účelové dotace.

Pokuta ve výši 3 tis. Kč, vykázaná Správou kolejí a menz, byla uhrazena Městskému úřadu, odboru životního prostředí v Lednici na Moravě a předepsána k úhradě vedoucímu kolejí a menz.

Vykázané škody ŠZP Žabčice se týkaly úhynu zvířat a odpisu materiálu ze skladu.

Vykázaná škoda ŠLP Křtiny se týkala zcizení dřeva ze skládek na dvou polesích, pokuty a penále byly uhrazeny za zpoždění plateb daní a poplatků.

6. REKAPITULACE FINANČNÍHO VYPOŘÁDÁNÍ SE STÁTNÍM ROZPOČTEM

Tabulka č. 6.1 Finanční vypořádání VVŠ se státním rozpočtem za rok 2006 z kapitoly 333-MŠMT mimo programové financování – příspěvek a dotace v Kč

Druh transferu	Příspěvek	Dotace	Č. řádku	Dotiční položky a ukazatele	Poskytnuto k 31.12.2006	Použito k 31.12.2006	Převedeno do FRIM	Převedeno do stipendijního fondu	Převedeno do fondu účelově určených prostředků	Převedeno do fondu sociálního	Převedeno do fondu provozních prostředků	Vratka
				Ukazatel		sl.2	sl.3	sl.4	sl.5	sl.6	sl.7	
Příspěvek a dotace	P	D	1	Příspěvek a dotace celkem - kontrola s řádkem 1 tabulky 6, 2. část	805 111 547	781 199 528	0	0	0	5 262 000	18 605 211	44 808
				Příspěvek a dotace souhrnně								
PŘÍSPĚVEK	P	D	1	Příspěvek celkem	597 751 000	573 883 789	0	0	0	5 262 000	18 605 211	0
	P	D	3	Neinvestiční příspěvky z kap. MŠMT		573 883 789						
	P		4	v tom: "A a B" Studijní programy a s nimi spojenou tvůrčí činnost		505 404 725						
	P		5	"C" Stipendia studentů doktorských stud.programů		25 202 000						
	P	D	6	"D" Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce		105 000						
P		8	zahraniční studenti (krátkodobé pobyty)		105 000							

Tabulka č. 6.1 Finanční vypořádání VVŠ se státním rozpočtem za rok 2006 z kapitoly 333-MŠMT mimo programové financování – příspěvek a dotace – pokračování v Kč

PŘÍSPĚVEK	P	9		Letní školy slovanských studií		0					
	P D	19	"F"	Fond vzdělávací politiky		10 000 000					
	P	23	"M"	Mimofádné aktivity		1 000 000					
	P	24	"S"	Sociální stipendia		4 268 700					
	P	25	"U"	Ubytovací stipendia		27 903 364					
	P D	34		Kapitálové příspěvky z MŠMT celkem:		0					
	P D	35		Kapitálové příspěvky z kap. MŠMT celkem		0					
	P	36		v tom: Ukazatelé A+B		0					
DOTACE	P D	1	Dotace celkem			207 360 547	207 315 739		0	44 808	
	P D	2	Neinvestiční dotace z kapitoly MŠMT celkem:			164 334 547	164 295 387		0	39 160	
	P D	3	Neinvestiční dotace mimo VaV z kap. MŠMT			45 732 000	45 692 840		0	39 160	
	P D	6	v tom:	"D"	Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce	9 897 000	9 897 000		0	0	
	D	7			v tom: studenti, kteří nejsou občany ČR (vč.projektů a krajanů)-zahr.rozvoj.pomoc	853 000	853 000		0	0	
	D	10			program AKTION	187 000	187 000		0	0	
	D	11			program CEEPUS	83 000	83 000		0	0	
	D	12			SOKRATES II celkem	8 774 000	8 774 000		0	0	
	D	13			v tom: Erasmus	8 774 000	8 774 000		0	0	
	D	14			Comenius	0	0		0	0	
	D	15			Minerva	0	0		0	0	
	D	16			Arion	0	0		0	0	
	D	17			Lingva	0	0		0	0	
	D	18			ostatní	0	0		0	0	
	P D	19	"F"		Fond vzdělávací politiky	539 000	539 000		0	0	
	D	20	"G"		Fond rozvoje vysokých škol	7 136 000	7 097 840		0	38 160	
	D	21	"I"		Rozvojové programy	22 473 000	22 473 000		0	0	
	D	22			z toho: projekty Národní program přípravy na státní (AU3V)	0	0		0	0	
	D	26			Dotace na ubytování a stravování studentů (KaM)	5 687 000	5 686 000		0	1 000	
	D	27			Neinvestiční dotace na výzkum a vývoj celkem	113 332 000	113 332 000		0	0	
	D	28			v tom: institucionální prostř. VaV - mezinárodní spolupráce ve VaV	0	0		0	0	
	D	29			institucionální prostř. VaV - ostatní (výzkumné záměry)	40 273 000	40 273 000		0	0	
	D	30			institucionální prostř. VaV - specifický výzkum na VŠ	28 436 000	28 436 000		0	0	
	D	31			účelové prostředky VaV - Národní program výzkumu	39 880 000	39 880 000		0	0	
	D	32			účelové prostředky VaV - programy v půs.poskytovatele	4 743 000	4 743 000		0	0	
	D	33			účelové prostředky VaV - veřejné zakázky ve VaV	0	0		0	0	
	D	34			Kapitálové dotace z MŠMT celkem:	43 026 000	43 020 352		0	0	5 648
	D	35			Kapitálové dotace mimo VaV z kap. MŠMT celkem	20 949 000	20 943 352		0	0	5 648
	P D	36	v tom:		Fond rozvoje vysokých škol	10 021 000	10 018 671		0	2 329	
	D	37			Rozvojové programy	10 928 000	10 924 681		0	3 319	
	D	39			Kapitálové dotace na VaV	22 077 000	22 077 000		0	0	
	D	40			v tom: institucionální prostř. VaV - ostatní (výzkumné záměry + administrace)	3 910 000	3 910 000		0	0	
	D	41			účelové prostředky VaV - programy v působnosti poskytovatele	3 570 000	3 570 000		0	0	
	D	42			účelové prostředky VaV - Národní program výzkumu	14 597 000	14 597 000		0	0	
D	44			Dotace z ostatních odborů MŠMT (mimo programové financování)	5 270 547	5 270 547		0	0		

Tabulka č. 6.2 Finanční vypořádání VVŠ se státním rozpočtem za rok 2006 z kapitoly 333-MŠMT mimo programové financování – příspěvek a dotace – souhrnně v Kč

příspěvek dotace	č. řádku	Dotacní položky a ukazatele	Poskytnuto k	Použito k	Převedeno	Převedeno	Převedeno	Převedeno	Převedeno	Vratka
			31.12.2006	31.12.2006	do FRIM	do stipendijníh o fondu	do fondu účelové určených prostředků	do fondu sociálního	do fondu provozních prostředků	
		Ukazatel	sl.1	sl.2	sl.3	sl.4	sl.5	sl.6	sl.7	sl.8
P	D 1	Příspěvek a dotace celkem	805 111 547	781 199 528	0	0	0	5 262 000	18 605 211	44 808
P	D 2	Neinvestiční příspěvky a dotace mimo progra. financování z kapitoly MŠMT celkem:	762 085 547	738 179 176	0	0	0	5 262 000	18 605 211	39 160
P	D 3	Neinvestiční příspěvky a dotace mimo VaV z kap. MŠMT, řádek 4 až 26	643 483 000	619 576 629	0	0	0	5 262 000	18 605 211	39 160
P	4	v tom: "A a B" Studijní programy a s nimi spojenou tvůrčí činnost		505 404 725	0	0	0	5 262 000	18 494 275	0
P	5	"C" Stipendia studentů doktorských stud.programů		25 202 000	0	0	0		0	0
P	D 6	"D" Zahraniční studenti a mezinárodní spolupráce		10 002 000	0	0	0		0	0
	D 7	v tom: studenti, kteří nejsou občany ČR (vč.projektů a krajanů)-zahr.rozvoj.pomoc		853 000			0			0
P	8	zahraniční studenti (krátkodobé pobyty)		105 000	0	0	0		0	0
P	9	Letní školy slovanských studií		0	0	0	0		0	0
	D 10	program AKTION		187 000			0			0
	D 11	program CEEPUS		83 000			0			0
	D 12	SOKRATES II celkem		8 774 000			0			0
	D 13	v tom: Erasmus		8 774 000			0			0
	D 14	Comenius		0			0			0
	D 15	Minerva		0			0			0
	D 16	Arion		0			0			0
	D 17	Lingva		0			0			0
	D 18	ostatní		0			0			0
P	D 19	"F" Fond vzdělávací politiky		10 539 000	0	0	0		0	0
	D 20	"G" Fond rozvoje vysokých škol		7 097 840			0			38 160
	D 21	"I" Rozvojové programy		22 473 000			0			0
	D 22	z toho: projekty Národní program přípravy na stárnutí (AU3V)		0			0			0
P	23	"M" Mimořádné aktivity		1 000 000	0	0	0		0	0
P	24	"S" Sociální stipendia		4 268 700	0	0	0		110 300	0
P	25	"U" Ubytovací stipendia		27 903 364	0	0	0		636	0
	D 26	Dotace na ubytování a stravování studentů (KaM)		5 686 000			0			1 000
	D 27	Neinvestiční dotace na výzkum a vývoj celkem	113 332 000	113 332 000	0	0	0	0	0	0
	D 28	v tom: institucionální prostř. VaV - mezinárodní spolupráce ve VaV		0			0			0
	D 29	institucionální prostř. VaV - ostatní (výzkumné záměry + administrace)		40 273 000			0			0
	D 30	institucionální prostř.VaV - specifický výzkum na VŠ		28 436 000			0			0
	D 31	účelové prostředky VaV - Národní program výzkumu		39 880 000			0			0
	D 32	účelové prostředky VaV - programy v půs.poskytovatele		4 743 000			0			0
	D 33	účelové prostředky VaV - veřejné zakázky ve VaV		0			0			0
	D 34	Kapitálové příspěvky z kapitoly MŠMT celkem:	43 026 000	43 020 352	0	0	0	0	0	5 648
	D 35	Kapitálové příspěvky a dotace mimo programové financování a VaV z kap. MŠMT celkem	20 949 000	20 943 352	0	0	0	0	0	5 648
P	36	v tom: Ukazatelé A+B		0	0	0	0		0	0
	D 37	Fond rozvoje vysokých škol		10 018 671			0			2 329
	D 38	Rozvojové programy		10 924 681			0			3 319
	D 39	Kapitálové dotace na výzkum a vývoj	22 077 000	22 077 000	0	0	0	0	0	0
	D 40	v tom: institucionální prostř. VaV - ostatní (výzkumné záměry + administrace)		3 910 000			0			0
	D 41	účelové prostředky VaV - programy v působnosti poskytovatele		3 570 000			0			0
	D 42	účelové prostředky VaV - Národní program výzkumu		14 597 000			0			0
	D 44	Dotace z ostatních odborů MŠMT	5 270 547	5 270 547	0	0	0		0	0

Tabulka č. 63 Vypořádání se SR - programy reprodukce majetku**v Kč**

Č.ř.	Číslo programu	Název programu	Poskytnuto k 31.12.2006	Použito (skutečnost) k 31.12.2006	Nevyčerpáno
1	233340	Rozvoj a obnova mat.tech. základny veřejných vysokých škol	30 557 000	30 555 465	1 535

Tabulka č. 63 Finanční vypořádání v rámci Evropských sociálních fondů**v Kč**

Dotační položky a ukazatele	Schválený rozpočet	Poskytnuto k 31.12.2006	Použito k 31.12.2006		Schváleno v rámci žádostí o platbu k 31.12. 2006	Zůstatek poskytnutých prostředků k 31.12. 2006	Vratka dotace (odvede)
			celkem	z toho v r. 2006			
Dotace poskytnuté z OPRLZ – MŠMT	17 434 411	9 094 993	6 778 006	5 270 825	4 736 390	2 316 987	
v tom: Opatření 3.1							
Opatření 3.2	17 434 411	9 094 993	6 778 006	5 270 825	4 736 390	2 316 987	
Dotace poskytnuté z OPRLZ – územní celky	2 872 100	1 125 986	921 154	921 154	407 960	204 832	
v tom: Opatření 3.3	1 142 830	523 750	479 955	479 955	238 042	43 795	
Opatření 4.1	1 729 270	602 236	441 199	441 199	169 918	161 037	

Projekty uvedené v tabulce jsou řešeny po dobu dvou let, nejsou přidělovány na kalendářní roky a jejich vypořádání se provádí po skončení řešení projektu. Na každý projekt je poskytnuta částečná záloha a ve stanovených termínech probíhá monitorování nákladů, na jehož základě jsou uvolněny další prostředky. Tabulka zahrnuje údaje za celou dobu řešení, tzn. i za období roku 2005. Ve sloupci použito jsou uvedeny náklady v souladu s účetnictvím a všemi materiály ve výroční zprávě, a ne s monitorovacími zprávami a přidělenými prostředky, a proto v tabulce nastavený výpočet zůstatku prostředků neodpovídá údajům v účetnictví. Jedná se o atypické vykazování prostředků podle bankovního účtu a ne klasického účtování nákladů a výnosů.

7. STIPENDIA A SLUŽBY POSKYTOVANÉ STUDENTŮM

Tabulka č. 7a Počty studentů

1	Počet studentů k 31.10.2006	9027
2	v tom: rozpočtoví studenti (kromě kódů financování 2, 6, 7)	8800
3	studenti zvláštní	218
4	studenti studující v cizím jazyce	7
5	studenti studující na základě mezinár. smluv a usnesení vlády	2
6	studenti hrazení z jiné rozpočtové kapitoly	0

Tabulka č. 7b Stipendia

Stipendia	Použitý zdroj						celkem	celkem vyplaceno ke dni 31.12.2006	zůstatek
	příspěvek nebo dotace MŠMT	stipendijní fond VŠ	ostatní (rozepsat jaké):			celkem			
			zahraničí	výnosy	územ. celky	dary			
Stipendia celkem:	70445	2404	2611	77	20	98	75655	75544	111
v tom:							0		0
za vynikající studijní výsledky dle § 91 odst. 2 písm. a)	760	1146					1906	1906	0
za vynikající vědecké, výzkumné, vývojové, umělecké nebo další tvůrčí výsledky přispívající k prohloubení znalostí dle § 91 odst. 2 písm. b)	1641	626		33	20	79	2399	2399	0
v případě tíživé sociální situace studenta dle § 91 odst. 2 písm. c)	0	353		44			397	397	0
v případě tíživé sociální situace studenta dle § 91 odst. 3)	4379						4379	4269	110
v případech zvláštního zřetele hodných dle § 91 odst. 2 písm. d)	29727	279				19	30025	30024	1
z toho ubytovací stipendium	27904	35					27939	27938	1
na podporu studia v zahraničí dle § 91 odst. 4 písm. a)	8139		2611				10750	10750	0
z toho program	8082		2611				10693	10693	0
	CEEPU	57					57	57	0
na podporu studia v ČR dle § 91 odst. 4 písm. b)	597						597	597	0
z toho program	38						38	38	0
	AKTION	6					6	6	0
	CEEPU								
studentům doktorských studijních programů dle § 91 odst. 4 písm. c)	25202						25202	25202	0
jiná stipendia	0						0		0

Zůstatek prostředků na výplatu stipendií byl převeden do fondu provozních prostředků.

Tabulka č. 7c Stravování

Menzy a ostatní stravovací zařízení, pro která vydalo souhlas MŠMT	Celkové neinv. náklady na provoz menzy nebo jiného strav. zařízení tis. Kč	Celkové neinv. výnosy na provoz menzy nebo jiného strav. zařízení tis. Kč	Celková neinvest. bilance na provoz menzy nebo jiného strav. zařízení tis. Kč	Celkový počet podaných jídel (teplé jídlo násobte koef. 1,0, studené jídlo násobte koef. 0,4)			
				Studentům	Zaměstnancům	Cizím strážníkům	Celkem
1	2	2a	2b	3	4	5	6
menza J.A.Komenského	18155	16796	-1359	218374	89170	31063	338607
menza Lednice	2103	1882	-221	9625	15978	15490	41093
bufet a doplň.činnost	2057	2122	65				0
Celkem	22315	20800	-1515	227999	105148	46553	379700

Tabulka č. 7c Stravování – pokračování

Menzy a ostatní stravovací zařízení, pro která vydalo souhlas MŠMT	Skladba průměrné ceny vydané stravy (tis. Kč)				Tržby od strážníků (tis. Kč)			
	Z dotace MŠMT tis. Kč	Z doplňkové činnosti v tis. Kč	Jiné dotace, příspěvky, dary tis. Kč	Celkem	Od studentů	Od zaměstnanců	Od cizího strážníka	Celkem
1	7	8	9	10	11	12	13	14
menza J.A.Komenského	5497	1215	11443	18155	4164	1653	1388	7205
menza Lednice	193	740	1170	2103	202	336	738	1276
bufet a doplň.činnost				0				0
Celkem	5690	1955	12613	20258	4366	1989	2126	8481

Tabulka č. 7c Stravování – pokračování

Menzy a ostatní stravovací zařízení, pro která vydalo souhlas MŠMT	Průměrná cena jedné stravenky pro studenta	Průměrná cena jedné stravenky pro zaměstnance	Průměrná cena jedné stravenky pro cizího strážníka	Průměrné neinv.náklady na jedno jídlo v Kč
1	15	16	17	18
menza J.A.Komenského	19,07	18,54	44,68	53,62
menza Lednice	20,99	21,03	47,64	51,18
bufet a doplň.činnost				
Celkem	19,15	18,92	45,67	53,35

Pozn.: Sloupec 18 – Průměrně neinvestiční náklady (vč. potravin) na jedno jídlo jsou vztaheny k celkovému počtu podaných jídel

Menza na kolejích J.A.Komenského zajišťuje stravování studentů v jídelně areálu kolejí, ve výdejně stravy na kolejích J. Taufera a v areálu univerzity a dále stravování zaměstnanců MZLU v jídelně v areálu univerzity. Menza v Lednici zajišťuje stravování studentů a zaměstnanců ZF v Lednici.

Cena jídla se v roce 2006 nezměnila. Student hradí cenu potravin včetně daně z přidané hodnoty, režijní náklady jsou hrazeny ze státní dotace a ze zisku prováděné doplňkové činnosti SKM. Menza v Brně nabízí strážníkům tři druhy jídel na objednávku, bezobjednávková hotová a tzv. minutková jídla.

Průměrné neinvestiční náklady na jedno jídlo činily 53,35 Kč, což znamená snížení proti roku 2005 o 1,68 Kč. Výši nákladů na porci ovlivňují odpisy z majetku pořízeného z dotace, které se současně účtují do výnosů. Po odpočtu této položky činí reálné neinvestiční náklady 48,60 Kč. Náklady na jednu porci bez ceny potravin činí 29,78 Kč. V roce 2006 došlo ke snížení vydaných porcí cca o 6 tis.

Tabulka č. 7d Ubytování

Počet ubytovacích dní celkem/studenti		Tržby z kolejného tis. Kč		Celkové neinv. náklady na ubyt. stud. tis. Kč	Dotace z MŠMT tis. Kč	Jiné dotace, příspěvky, dary tis. Kč	Doplňk. činnost tis. Kč	Průměrná výše kolejného v Kč za studenta		Neinvest. náklady na jednoho studenta v Kč
celkem	studenti	celkem	studenti					rok	měsíc	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
736 324	706 883	54 283	47 244	54 338/50 763	0	4 380	8	18 347	1 835	19 714

Pozn.:

Sloupec 1, 2 – Počet ubytovacích dní celkem vč.doplňkové činnosti/počet ubytovacích dní studentů

Sloupec 3, 4 – Tržby celkem zahrnují jak výnosy z kolejného vč.služeb studentům, tak výnosy z ubytování v doplňkové činnosti.

Sloupec 5 – Celkové neinvestiční náklady v sobě zahrnují náklady kolejí + 70 % podíl nákladů pomocných provozů a náklady doplňkové činnosti na ubytování/ celkové neinvestiční náklady na provoz studentů + 70 % podíl pomocných provozů.

Sloupec 6 – Dotace MŠMT

Sloupec 7 – Jiné dotace, příspěvky, dary SKM neobdrželo. Ve sloupci 7 jsou uvedeny jiné příjmy zahrnující příjmy z pronájmu nebytových prostor, výnosy z odpisu majetku z dotací aj.

Sloupec 8 – Doplnková činnost kromě ubytování hostů.

Sloupec 9 – Průměrná výše kolejného vč. služeb na kalendářní rok.

Sloupec 10 – Průměrná výše kolejného na měsíc (uplatněno 10 měsíců).

Sloupec 11 – Neinvestiční náklady na jednoho studenta jsou v poměru k průměrnému počtu ubytovaných studentů na rok.

Rok 2006	leden	únor	březen	duben	květen	červen	červenec	srpen	září	říjen	listopad	prosinec	Celkem rok 2006
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Počet lůžkodnů v měsíci.	78 205	69 367	75 170	71 450	71 416	48 263	1 583	311	34 474	86 634	84 287	85 723	706 883
Průměrný počet ubytovaných studentů v měsíci.	2 576	2 558	2 484	2 412	2 388	2 140	123	30	2 696	2 837	2 852	2 802	2 575

Cena lůžka pro studenta

v Kč

Koleje J. Taura, Brno

1 lůžkový	buňkový se soc.zařízením a kuchyňkou	2 430
2 lůžkový	buňkový se soc.zařízením a kuchyňkou	2 270
3 lůžkový	buňkový se soc.zařízením a kuchyňkou	2 110
1 lůžkový	buňkový se soc.zařízením a kuchyňkou,internet	2 535
2 lůžkový	buňkový se soc.zařízením a kuchyňkou,internet	2 375
3 lůžkový	buňkový se soc.zařízením a kuchyňkou,internet	2 215
1-3 lůžkový	suterén	1 900

Koleje J.A.Komenského, Brno

2 lůžkový	předsíň s umyvadlem,soc.zařízením na patře	1 800-1 900
4 lůžkový	předsíň s umyvadlem, soc.zařízením na patře	1 690
2 lůžkový	předsíň s umyvadlem, soc.zařízením na patře,internet	1 955
4 lůžkový	předsíň s umyvadlem, soc.zařízením na patře,internet	1 795
3 - 4 lůžkový	buňkový se soc.zařízením,kuchyňkou pro 1 pokoj	2 110
3 - 4 lůžkový	buňkový se soc.zařízením,kuchyňkou pro 1 pokoj, internet	2 215

Koleje P. Bezruč, Lednice

1 lůžkový	bytové buňky s šatnou, kuchyňkou a soc.zařízením	2 270
2 lůžkový	bytové buňky s šatnou, kuchyňkou a soc.zařízením	2 110
3 lůžkový	bytové buňky s šatnou, kuchyňkou a soc.zařízením	1 950

Koleje Lednice Zámeček

1 lůžkový	buňkový se sociál.zařízením bez kuchyňky	2 320
2 lůžkový	buňkový se sociál.zařízením bez kuchyňky	2 160
3 lůžkový	buňkový se sociál.zařízením bez kuchyňky	2 000-2 100

Na základě změny financování ubytování studentů přistoupilo SKM v roce 2006 k opatřením s cílem zajistit obsazenost kolejí. Bylo zavedeno tzv. předubytování, kdy na základě vydaných dekretů studenti uzavírali ubytovací smlouvu průběžně v daných termínech, a složení vratné kauce. Přesto, že bylo dosaženo výrazně vyšší obsazenosti kolejí od akademického roku 2006/2007 je třeba zefektivnit obsazování kolejí, zejména prvních ročníků.

Dalším způsobem, kterým se SKM snaží zajistit zájem studentů, je kvalita ubytování. V roce 2006 pokračovala postupná obnova vybavení pokojů a rozšiřování počítačové sítě jako součástí standardního vybavení kolejí.

Neinvestiční náklady na průměrný počet ubytovaných studentů činily 19 714 Kč na jednoho studenta za rok. SKM se v předchozích letech intenzivně věnovala revitalizaci kolejí, takže v současné době nabízí solidní standard ubytování. Cena kolejného nebyla v roce 2006 zvýšena.

Ceny pokojů jsou stanoveny dle kategorie pokoje:

- pokoje se samostatným sociálním zařízením
- pokoje v buňkách se samostatným sociálním zařízením
- pokoje se sociálním zařízením na patře.

8. INSTITUCIONÁLNÍ PODPORA SPECIFICKÉHO VÝZKUMU

Institucionální podpora specifického výzkumu na vysokých školách podle § 4 odst. 4 zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu a vývoje z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů byla přidělena rozhodnutím MŠMT ČR č. 8/2006. Při čerpání prostředků se univerzita řídila pokyny uvedenými v rozhodnutí MŠMT ČR a rozhodnutím rektora č. 20/2003 o pravidlech společného výzkumu akademických pracovníků a studentů a užití finančních prostředků. Z dotace na specifický výzkum byly financovány projekty Interní grantové agentury MZLU v Brně v celkové výši 4 980 tis. Kč.

Celková poskytnutá dotace: 28 436 tis. Kč

Tabulka č. 8 Poskytnutá dotace na specifický výzkum vysokých škol v tis. Kč

Součásti	kód	dotace
1	2	3
MZLU v Brně, Agronomická fakulta	43210	15 091
MZLU v Brně, Lesnická a dřevařská fakulta	43410	7 239
MZLU v Brně, Provozně ekonomická fakulta	43110	3 481
MZLU v Brně, Zahradnická fakulta	43510	2 625
C e l k e m	x	28 436

Přehled o využití 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 6 676 tis. Kč
 v tom osobní 5 163 tis. Kč
 věcné 1 513 tis. Kč

Prostředky byly použity na krytí mezd a s nimi souvisejícími odvody vědeckých a akademických pracovníků, v jejichž úvazku je částečně zahrnuto řešení výzkumných projektů. V rámci věcných nákladů jsou zúčtovány zejména náklady na cestovné, kancelářské potřeby, laboratorní potřeby a chemikálie, knihy a náklady na stipendia studentů v celkové výši 262 tis. Kč.

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

Celkem 18 239 tis. Kč
 v tom osobní 12 644 tis. Kč
 věcné 5 595 tis. Kč

Převážnou část tvoří mzdové náklady a s nimi souvisejícími odvody akademických pracovníků, zejména profesorů a docentů, kteří spolupracovali na řešení projektů se studenty. V rámci věcných nákladů jsou zúčtovány zejména materiální náklady, náklady na vložné na konferencích a školeních, cestovné, náklady na nákup drobného majetku a náklady na stipendia vyplacená studentům, kteří se podíleli na řešení interních a ostatních grantových projektů v celkové výši 632 tis. Kč.

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

Celkem 3 521 tis. Kč

Věcné náklady tvoří zejména náklady na spotřební materiál – chemikálie, laboratorní sklo, kancelářské potřeby, které jsou použity při přípravě diplomových a disertačních prací, odbornou literaturu, náklady na vybavení laboratoří apod. Studentům magisterských studijních programů byla vyplacena stipendia ve výši 124 tis. Kč.

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

9. JINÉ ÚDAJE O HOSPODAŘENÍ

Zákon č. 55/2005 Sb., kterým se mění zákon o vysokých školách, umožnil mimo jiné zřízení sociálního fondu a fondu provozních prostředků. Univerzita této možnosti využila a v souladu s vnitřními předpisy fondy zřídila. Převody do těchto fondů jsou podle zákona č. 586/1992 Sb., o dani z příjmů uznatelným nákladem. Zřízení fondu provozních prostředků je motivací pro hospodárné vynakládání prostředků zejména v závěru roku, ušetřené prostředky jsou zdrojem fondu dané součástí univerzity. Náklady hrazené z fondů se považují za daňově účinné. Některé daňově neúčinné výdaje jsou proto po změně legislativy hrazeny ze sociálního fondu.

10. ZÁVĚR

Plnění opatření přijatých pro rok 2006

- ⇒ Využít možnosti SAP a UIS pro potřeby pracovišť – tzv. portál vedoucího
Aktuální stav aplikace portálu vedoucího umožňuje přístup uživatelům UIS, kteří zastupují některou z následujících funkcí: rektor, kvestor, děkan, proděkan, tajemník, vedoucí ústavu, vedoucí pracoviště, vedoucí oddělení, zastupující vedoucí a ředitel. Portál poskytuje základní přehled o pracovišti, údaje o personalistice, vědě a výzkumu a pedagogice, umožňuje přístup k dokumentovému serveru a umožňuje rozesílání elektronických zpráv zaměstnancům pracoviště
- ⇒ Zahájit rutinní provoz Facility managementu - provoz byl zahájen
- ⇒ Zajistit vyrovnanou bilanci nákladů a výnosů – SKM zajistila v nových ekonomických podmínkách – splněno viz výše.

Opatření přijatá pro rok 2007

- ⇒ Využívání možností software SAP, UIS, a FM pro zkvalitnění řídicí práce
- ⇒ Realizovat další etapu pasportizace areálů univerzity

Prof. Ing. Jaroslav Hlušek, CSc.
rektor