

Masarykova univerzita v Brně
Žerotínovo nám. 9, 601 77 Brno
Č.j.: 568 / 00



VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ
MASARYKOVY UNIVERZITY V BRNĚ ZA ROK 1999

Brno, duben 2000

OBSAH:

1. ÚVOD.....	4
2. ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA.....	6
2.1 Rozvaha – sumář.....	6
2.2 Výnosy, náklady, hospodářský výsledek příspěvkových organizací.....	6
2.2.1 Doplnující údaje k výkazu zisku a ztrát k 31.12.1999.....	7
2.2.2 Výnosy, náklady, hospodářský výsledek příspěvkových organizací.....	9
2.2.3 Výnosy, náklady, hospodářský výsledek – Koleje a menzy.....	10
3. ANALÝZA PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ ROKU 1999.....	11
3.1 Příjmy.....	11
3.1.1 Dotace z kapitoly 333 státního rozpočtu.....	11
3.1.2 Dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu.....	12
3.1.3 Ostatní neinvestiční vlastní výnosy.....	13
3.1.4 Jiné příjmy.....	14
3.2 Výdaje.....	15
3.2.1 Neinvestiční náklady.....	15
3.2.2 Investiční náklady.....	16
3.2.3 Jmenovitý seznam investičních výdajů.....	17
3.2.4 Přehled čerpání prostředků na vědu a výzkum.....	23
3.3 Pracovníci a mzdové prostředky.....	24
4. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH PŘÍJMECH A VÝDAJÍCH ROKU 1999.....	25
5. VÝVOJ FONDŮ.....	26
6. VÝVOJ STAVU MAJETKU A VÝSLEDKY INVENTARIZACE.....	27
6.1 Nehmotný investiční majetek.....	27
6.2 Hmotný investiční majetek.....	27
6.3 Finanční investice.....	27
6.4 Zásoby.....	27
6.5 Pohledávky.....	27
6.6 Finanční majetek.....	27
6.7 Závazky.....	27
6.8 Přehled o finančním stavu majetku k 30.9.1999 (ke dni inventarizace).....	28
6.9 Zjištěné rozdíly ke dni inventarizace majetku.....	28
7. ZÚČTOVÁNÍ SE STÁTNÍM ROZPOČTEM.....	29
7.1 Neinvestiční dotace z kapitoly školství.....	29
7.2 Zúčtování investičních dotací z kapitoly školství.....	31
7.3 Zúčtování s ostatními kapitolami.....	31
8. STIPENDIA A OSTATNÍ SLUŽBY POSKYTOVANÉ STUDENTŮM.....	33
8.1 Struktura a rozsah poskytnutých stipendií.....	33
8.2 Menzy.....	33
8.3 Koleje.....	33
9. ZÁVĚR.....	34

1. ÚVOD

a) Základní charakteristika roku 1999

Rok 1999 byl rokem uvedení do praxe nového zákona o vysokoškolském vzdělávání, který z VŠ ČR, hospodařících v režimu příspěvkových organizací učinil VVŠ (veřejné vysoké školy). Z příspěvků na provoz VŠ se staly dotace a majetek, který do té doby VŠ pouze spravovaly, byl na ně převeden k 1. 1. 1999.

Fakulty pozbyly své právní subjektivity a univerzity se v dodavatelsko-odběratelských vztazích staly jediným správním subjektem.

Systémové problémy ve financování VŠ ČR však zůstaly i v roce 1999 v řadě případů nedořešené. V řadě případů se tyto problémy týkají všech VVŠ ČR, v některých pak jde o specifické problémy, které jsou charakteristické pro konkrétní univerzity, což platí i pro Masarykovu univerzitu.

Obecně lze konstatovat, že pokračovaly problémy v dotacích na vzdělávací činnost, kde používané koeficienty náročnosti již delší dobu neodpovídají reálné potřebě zejména provozních prostředků. Masarykova univerzita se i v roce 1999 snažila nahradit chybějící finance ve vzdělávací činnosti akcentem na zvýšení dotací na VaV, zvýšení počtu grantů i zvýšení příjmů z dodatkové činnosti.

Přes veškeré snahy však rok 1999 potvrdil již několik roků avizovaný vývoj v normativním financování, v němž má konkrétně Masarykova univerzita specifické postavení, které způsobuje, že přes prokazatelnou vybavenost i historicky podložený vývoj fakult a v nich studijních programů patří MU k univerzitám s nejnižším průměrným koeficientem náročnosti. Tento faktor i neprofinancování rozvojových fakult z úrovně resortu je nutno vzít v úvahu při hodnocení roku 1999.

Uvedené skutečnosti mimo jiné zdůrazňujeme při hodnocení dosažených výsledků v oblasti provozní, která se poprvé i když zatím v relativně nízkém finančním vyjádření dostala do účetní ztráty.

Snahy vedení jsou zřejmé a směřovaly do ostatních zdrojových oblastí, tj. hospodářské (doplňkové) činnosti a zvýšení výkonnosti v oblasti VaV.

Z následujících čísel je patrný vývoj na MU:

- V roce 1998 bylo dosaženo kladného HV ve výši 25,2 mil. Kč, z toho však více jak 23 mil. Kč byl HV z HČ. Z uvedeného vyplývá, že již před rokem byl HV z hlavní činnosti pouze 2 mil. Kč.
- V roce 1999 se potvrdily obavy z avizovaného vývoje z roku 1998. MU dosáhla účetní ztráty ve výši 3,8 mil. Kč v oblasti neinvestiční, přičemž ztráta z hlavní činnosti činila 29 mil. Kč a pouze díky kladnému výsledku z HČ, který dosáhl 25,2 mil. Kč byla účetní ztráta snížena na přijatelných 3,8 mil. Kč. Ztráta byla pokryta z fondů MU.

b) Bilance hospodaření v roce 1999

Výsledky roku 1999 dokladují následující tabulky rozboru hospodaření MU, které podrobně dokumentují průběh roku.

Komplexní přehled výnosů a nákladů je uveden v kapitole 2.2. Ze srovnání čísel roku 1999 a 1998 vyplývá několik skutečností, které je nutno vzít v úvahu jak z hlediska hodnocení roku 1999, tak z hlediska dlouhodobějších trendů.

Konkrétně:

- Z čísel roku 1999 jasně vyplývá, že MU jako VVŠ zůstává i po legislativních změnách závislá především na dotacích ze státního rozpočtu.

- Rok 1999 prokazuje, že příjmy organizace z ostatních zdrojů jsou sice důležité, ale zásadně neřeší problém financování VVŠ.
- Znovu se potvrdil dlouhodobě avizovaný problém odpisů. VVŠ nevytváří zisk a tudíž každý nárůst investičního majetku způsobuje dramatické zvyšování odpisů, které snižují neinvestiční prostředky potřebné na vlastní provoz VVŠ.
- Pokud dotační politika nereflektuje uvedený vývoj dochází k podfinancování provozu vysoké školy.
- Tato skutečnost je zřejmá i u MU, kde snaha zvyšovat výkon na VaV znamená i nárůst ve vybavenosti, což současně znamená tvrdý dopad do růstu odpisů a ve svém důsledku do nedostatečnosti provozních nákladů na vzdělávací činnost.
- Konkrétně za posledních 5 roků došlo k navýšení odpisů ze 70 mil. Kč na 125,5 mil. Kč v roce 1999.

Růst odpisů odčerpává provozní prostředky. Pomáhá sice vytvářet FRIM pro investiční rozvoj. Zde však dochází k další deformaci, když více jak 50 % prostředků FRIM musí být použito ve stavebních investicích a ne v těch oblastech, kde odpisy z větší části vznikají. Jedná se opět o dlouhodobě neřešený systémový problém.

Masarykova univerzita, která je ve fázi rozvoje, kterým nahrazuje cca 50 roků zpoždění ve vybavenosti hledá proto trvale mimorozpočtové zdroje zejména pro zajištění provozu.

V roce 1999 rovněž však došlo ke stagnaci příjmů z HČ, kde se prokazuje provázanost VVŠ s celkovou ekonomickou situací ve státě.

Přes uvedené nedostatky je však skutečností, že právě HV z HČ pomohl snížit ztrátu roku 1999 a zvýšené výkony v oblasti VaV znamenají vyšší dotaci do tvůrčích normativů v roce 2000.

Rovněž HV SKM byl přes trvajícím pokles dotací kladný, což však nemusí platit již pro rok 2000.

Je nutno konstatovat, že ani poslední legislativní změny nepřinesly tolik potřebné podmínky pro získávání zdrojů mimo státní rozpočet.

- Zrušení školného pro slovenské studenty, které na některých fakultách MU studuje až 20 % znamená milionové propady.
- Zavedení vízových bariér pro cizince znamenalo odliv zahraničních studentů – samoplátců.

Uvedený vývoj a dlouhodobě avizované, leč neřešené problémy způsobily, že MU, která v celé polistopadové období vykazovala progresi v rozvoji i hospodaření se připojila ke školám, které mají ekonomické problémy.

c) Zhodnocení investičního rozvoje MU v roce 1999

Samostatnou kapitolou je investiční rozvoj MU. V této oblasti se podařilo udržet tempo z předešlých roků a investiční plán se podařilo splnit prakticky na 100 %.

Toto konstatování se týká především stavebních investic, které byly financovány jak ze SD (MŠMT), tak z vlastních prostředků FRIM (MU).

Z celkového objemu investic ve výši 254,8 mil. Kč činily stavební investice 143,9 mil. Kč, nákupy inv.majetku 26,2 mil. Kč a SZNN celkem 84,7 mil. Kč.

Negativem, opět dlouhodobým, je skutečnost, že FRIM je tvořen především z odpisů strojů a zařízení, zatímco čerpání jde z více jak 50 % na obnovu objektů a stavebních investic. Tento nenormální stav je opět systémového charakteru a je ho třeba řešit koncepčně, společně s resortem. Z dlouhodobého hlediska MU je sice rozvoj stále zajištěn, ale absolutní objem INV již druhý rok klesá, což není dobrý signál, zvláště v souvislosti s přípravou UKB / MU.

d) Významné faktory ovlivňující výsledky hospodaření

Srovnáme-li kapitolu 1c) z loňských rozborů hospodaření s kapitolou 1d) letošních rozborů hospodaření lze vysledovat několik alarmujících zjištění.

Již před rokem jsme v hodnocení hospodaření poukazovali na některé negativní trendy a to jak v oblasti koncepce financování VŠ a nedořešených systémových problémů, tak ve vnitřní nevyváženosti, výkonnosti jednotlivých fakult a pracovišť MU.

S ročním odstupem lze konstatovat, že s výjimkou nárůstu výkonů VaV u některých fakult zůstávají stejné problémy k řešení jako z roku 1998.

Navíc se dostáváme již dnes do červených čísel v oblasti neinvestiční a pokud nebudou učiněna zásadní opatření jak uvnitř univerzity, tak ve spolupráci s resortem, bude se propad v roce 2000 dále prohlubovat.

Tato skutečnost zvláště pak vyniká ve srovnání s dlouhodobými záměry rozvoje MU v lokalitě Bohunice, které při realizaci bez provázání s růstem výkonů i změnou financování by znamenaly pro MU neřešitelnou situaci.

2. ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

2.1. Rozvaha - sumář

(v tis.Kč)

	Aktiva celkem	1 962 799		Pasiva celkem	1 962 799
A	Stálá aktiva	1 651 796	C	Vlastní zdroje	1 852 663
A.1.	nehmotný inv.majetek	26 652	C.1.	majetkové fondy	1 679 430
A.2.	oprávky k nehm.majetku	-17 312	C.2.	finanční fondy	177 044
A.3.	hmotný inv.majetek	2 522 752	C.5.1	hosp.výsledek minulých let	0
A.4.	oprávky k nehm.majetku	-1 005 799	C.5.2	hosp.výsledek účet.období	-3 811
A.5.	ostatní aktiva	0	D	Cizí zdroje	110 136
B	Oběžná aktiva	311 003	D.1.	zákonné rezervy	936
B.1.	zásoby	19 796	D.2.	dlouhodobé závazky	0
B.2.	pohledávky	17 895	D.3.	krátkodobé závazky	62 940
B.3.	finanční majetek	267 049	D.4.	bankovní výpomoci a půjčky	0
B.5.	ostatní aktiva	6 262	D.5.	ostatní pasiva	46 260

Vypracoval: Ing. Ambrož

Schválil: Ing. Gale

**2.2. Výnosy, náklady, hospodářský výsledek příspěvkových organizací
(Výkaz zisku a ztráty - modifikovaný)**

S U M Á Ř

(v tis.Kč)

Poř.č řádku	U k a z a t e l	Stav k 31.12.99 z výkazu zisku a ztrát				
		Č.řádku výkazu zisku a ztráty	Rozpočet upravený k 31.12.99	S k u t e č n o s t		
				Hlavní činnost	Hospod. činnost	Celkem
a	b	c	1	2	3	4
1.	I. Tržby za prodej zboží	O11		3 067	947	4 014
2.	II. Výroba	O14		150 781	63 493	214 274
3.	III. Provozní dotace ze SR	O21	909 626	909 626	0	909 626
	z toho: účelová z MŠMT		879 955			
4.	IV. Tržby z prodeje nehmotného a hmotného majetku a materiálu	O29		297	5	302
5.	V. Zúčtování rezerv a čas.rozlišení	O32		0	0	0
6.	VI. Tržby z prod. cenných papírů	O35		0	0	0
7.	VII.Výnosy z finančního majetku	O38		0	0	0
8.	VIII.Ostatní výnosy	O42		32 135	17 217	49 352
9.						
10.						
11.	Výnosy celkem (pol.I.až VIII.)		909 626	1 095 906	81 662	1 177 568
12.	A. Náklady vynaložené na prodané zboží	O12		3 688	3 908	7 596
13.	B. 1. Spotřeba mater.a energie	O18		159 181	19 724	178 905
14.	2. Služby	O19		210 386	12 611	222 997
15.	z toho:úhrada nájemného za pronajaté nebyt.prostory					
16.	C. Osobní náklady:	O22		609 860	17 396	627 256
17.	1. mzdové náklady	O23		428 775	13 197	441 972
18.	2. nákl.na sociální pojištění	O24		144 385	3 889	148 274
19.	3. sociální náklady	O25		36 700	310	37 010
20.	D. Daně a poplatky	O26		103	64	167
21.	E. Odpisy nehmot.a hmotného investičního majetku	O28		125 428	387	125 815
22.	F. Zůstatková cena prodaného nehmotného a hmotného investičního majetku	O30		82	0	82
23.	G. Tvorba rezerv a časov.rozlišení	O33		936	0	936
24.	H. Prodané cenné papíry	O36		0	0	0
25.	I. Ostatní náklady	O43		15 272	2 420	17 692
26.	J. Daň z příjmu	O44		0	-67	-67
27.	Náklady celkem (pol.A.až J.)			1 124 936	56 443	1 181 379
28.	Hospod. výsl. (Výnosy-Náklady)	O45		-29 030	25 219	-3 811
29.	Doplňující údaje					
30.	Invest.dotace pro výzkum celkem		147 564	147 528	0	147 528
31.	Výzkum a vývoj celkem z přijatého přisp.na provoz (z účtu 691)		41 934	41 931	0	41 931

2.2.1. Doplňující údaje k výkazu zisku a ztrát k 31.12.1999

(v tis.Kč)

	Čis.řád.	Dotace	Skutečnost
A	B	3	4
Přijaté dotace na investice ze st. rozpočtu	0101	147 564	147 528
z toho: z kapitoly 333	0102	142 863	142 839
v tom: systémové dotace na investiční akce	0103	8 035	8 032
systémové dotace na výzkum a vývoj	0104	33 899	33 899
individuální dotace na jmenovité akce	0105	100 929	100 908
Přijaté dotace na investice z rozp.územ.org.	0106	0	0
Přijaté neinvestiční dotace ze st.rozpočtu	0107	909 626	909 626
v tom: 1) Neinvestiční dotace bez výzkumu a vývoje	0108	739 977	739 977
z toho: z kapitoly 333	0109	739 977	739 977
v tom: základní	0110	688 914	688 914
z toho: sk.les.a zem.podniků	0111	0	0
doplňková	0112	51 063	51 063
2) Neinvestiční dotace na výzkum a vývoj	0113	169 649	169 649
v tom: z kapitoly 333	0114	139 978	139 978
z Grantové agentury ČR	0115	25 563	25 563
jiné (Min.zdravotnictví)	0116	4 108	4 108
Přijaté neinvestiční dotace z rozpočtu úz.org.	0117	0	0
Přijaté neinvest.dotace ze zvl.fondu centr. úrovně	0118	0	0
Náklady na hl.činnost celkem	0119		1 124 937
z toho: prostředky na mzdy	0120		413 769
prostředky na OPPP	0121		15 007
na stipendia	0122		35 818
Výnosy hl.činnosti celkem	0123		1 095 906
z toho: z poplatků spojených se studiem	0124		244
z prodeje majetku	0125		297
z pronájmu majetku	0126		962
Prům.evid.poč.zam.přepočtený (vč.DČ a ost.aktivit)	0127		2 497,37

Vyřizuje: Ing. Ambrož

**2.2.2. Výnosy, náklady, hospodářský výsledek příspěvkových organizací
(Výkaz zisku a ztráty - modifikovaný)**

Vysoká škola (bez kolejí a menz)

(v tis.Kč)

Poř.č. řádku	U k a z a t e l	Stav k 31.12.99 z výkazu zisku a ztrát				
		Č.řádku výkazu zisku a ztráty	Rozpočet upravený k 31.12.99	S k u t e č n o s t		
			Hlavní činnost	Hospod. činnost	Celkem	
a	b	c	1	2	3	4
1.	I. Tržby za prodej zboží	O11		3 066	351	3 417
2.	II. Výroba	O14		102 526	46 800	149 326
3.	III. Provozní dotace ze SR	O21	858 563	858 563	0	858 563
	z toho: účelová z MŠMT		828 892			
4.	IV. Tržby z prodeje nehmotného a hmotného majetku a materiálu	O29		251	5	256
5.	V. Zúčtování rezerv a čas.rozlišení	O32		0	0	
6.	VI. Tržby z prod. cenných papírů	O35		0	0	0
7.	VII.Výnosy z finančního majetku	O38		0	0	0
8.	VIII. Ostatní výnosy	O42		31 249	17 133	48 382
9.						
10.						
11.	Výnosy celkem (pol.I.až VIII.)		858 563	995 655	64 289	1 059 944
12.	A. Náklady vynaložené na prodané zboží	O12		3 688	3 480	7 168
13.	B. 1. Spotřeba mater.a energie	O18		121 276	8 710	129 986
14.	2. Služby	O19		177 948	10 356	188 304
15.	z toho:úhrada nájemného za pronajaté nebyt.prostory					
16.	C. Osobní náklady:	O22		580 852	14 287	595 139
17.	1. mzdové náklady	O23		407 248	10 871	418 119
18.	2. nákl.na sociální pojištění	O24		136 943	3 106	140 049
19.	3. sociální náklady	O25		36 661	310	36 971
20.	D. Daně a poplatky	O26		103	56	159
21.	E. Odpisy nehmot.a hmotného investičního majetku	O28		124 632	327	124 959
22.	F. Zůstatková cena prodaného nehmotného a hmotného investičního majetku	O30		82	0	82
23.	G. Tvorba rezerv a časov.rozlišení	O33		936	0	
24.	H. Prodané cenné papíry	O36		0	0	
25.	I. Ostatní náklady	O43		15 168	2 417	17 585
26.	J. Daň z příjmu	O44		0	-67	-67
27.	Náklady celkem (pol.A.až J.)			1 024 685	39 566	1 064 251
28.	Hospod. výsl. (Výnosy-Náklady)	O45		-29 030	24 723	-4 307
29.	Doplňující údaje					
30.	Invest.dotace pro výzkum celkem	0	147564	147528	0	147 528
31.	Výzkum a vývoj celkem z přijatého přisp.na provoz (z účtu 691)		41 934	41 931	0	41 931

**2.2.3. Výnosy, náklady, hospodářský výsledek příspěvkových organizací
(Výkaz zisku a ztráty - modifikovaný)**

Koleje a menzy

(v tis.Kč)

Poř.č. řádku	U k a z a t e l	Stav k 31.12.99 z výkazu zisku a ztrát				
		Č.řádku výkazu a ztráty	Rozpočet upravený k 31.12.99	S k u t e č n o s t		
				Hlavní činnost	Hospod. činnost	Celkem
a	b	c	1	2	3	4
1.	I. Tržby za prodej zboží	O11		1	596	597
2.	II. Výroba	O14		48 255	16 693	64 948
3.	III. Provozní dotace ze SR	O21	51 063	51 063	0	51 063
	z toho: účelová z MŠMT		51 063			
4.	IV. Tržby z prodeje nehmotného a hmotného majetku a materiálu	O29		46	0	46
5.	V. Zúčtování rezerv a čas.rozlišení	O32		0	0	0
6.	VI. Tržby z prod. cenných papírů	O35		0	0	0
7.	VII.Výnosy z finančního majetku	O38		0	0	0
8.	VIII.Ostatní výnosy	O42		886	84	970
9.						
10.						
11.	Výnosy celkem (pol.I.až VIII.)		51 063	100 251	17 373	117 624
12.	A. Náklady vynaložené na prodané zboží	O12		0	428	428
13.	B. 1. Spotřeba mater.a energie	O18		37 905	11 014	48 919
14.	2. Služby	O19		32 438	2 255	34 693
15.	z toho:úhrada nájemného za pronajaté nebyt.prostory					
16.	C. Osobní náklady:	O22		29 008	3 109	32 117
17.	1. mzdové náklady	O23		21 527	2 326	23 853
18.	2. nákl.na sociální pojištění	O24		7 442	783	8 225
19.	3. sociální náklady	O25		39	0	39
20.	D. Daně a poplatky	O26		0	8	8
21.	E. Odpisy nehmot.a hmotného investičního majetku	O28		796	60	856
22.	F. Zůstatková cena prodaného nehmotného a hmotného investičního majetku	O30		0	0	0
23.	G. Tvorba rezerv a časov.rozlišení	O33		0	0	0
24.	H. Prodané cenné papíry	O36		0	0	0
25.	I. Ostatní náklady	O43		104	3	107
26.	J. Daň z příjmu	O44		0	0	0
27.	Náklady celkem (pol.A.až J.)			100 251	16 877	117 128
28.	Hospod. výsl. (Výnosy-Náklady)	O45		0	496	496
29.	Doplňující údaje					
30.	Inv.dotace pro výzkum celkem		0			
31.	Výzkum a vývoj celkem z přijatého přísp.na provoz (z účtu 691)		0			

3. ANALÝZA PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ ROKU 1999

3.1 Příjmy

3.1.1 Dotace z kapitoly 333 státního rozpočtu

(v tis.Kč)

3.1.1.1 § 3211 Neinvestiční dotace základní

vzdělávací činnost	608 160	
stipendia doktorandská (PGS)	28 155	
stipendia zahraničních studentů	4 313	
neinvestiční prostředky související s investiční výstavbou	22 770	
vzdělávací programy z fondu ministra	4 361	
fond rozvoje vysokých škol	6 353	
havarijní fond	11 000	
dotace na činnost dalšího vzdělávání učitelů (CDVU)	3 513	
CEEPUS	177	
AKTION	112	
Celkem		688 914

3.1.1.2 § 3221 Neinvestiční doplňková dotace na činnost kolejí a menz

Celkem	51 063
---------------	---------------

3.1.1.3 Investiční základní dotace

§ 916	Fondu rozvoje MŠMT		8 035
§ 908	Individuální - stavby:		
	Rek.a modern. Lékařské fakulty, Komenského nám.	97 640	
	Seismologická stanice VRAC - Vranov u Brna	3 289	
	Celkem		100 929

3.1.1.4 Investiční doplňková dotace

Celkem	0
---------------	----------

3.1.1.5 § 3212 čl.1 Dotace na institucionální nespecifikovaný výzkum a vývoj

Celkem	75 635
---------------	---------------

3.1.1.6 Dotace na výzkumné záměry

§ 3212 čl.1	neinvestiční	35 715	
§ 3041	investiční	23 085	
Celkem			58 800

**3.1.1.7 Účelová dotace na programy výzkumu a vývoje
§ 3212 čl.2 neinvestiční**

informační infrastruktura (projekty LB)	2 509	
posílení výzkumu na VŠ (projekty VS)	24 462	
projekty KONTAKT (ME)	860	
projekty COST (OC)	280	
projekty PRESENTACE (PG)	349	
Celkem		28460

§ 3041 investiční

Ostatní projekty VaV financované MŠMT	10 547
--	---------------

3.1.1.8 § 3280 Rezortní výzkum (RS)

Celkem	168
---------------	------------

Dotace z kapitoly 333 celkem	1 022 551
-------------------------------------	------------------

3.1.2 Dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu

a) Neinvestiční prostředky na výchovu a vzdělávání		0
b) Neinvestiční prostředky na projekty vědy a výzkumu		
GA ČR	25 563	
IGA Ministerstva zdravotnictví	2 250	
Ministerstvo zdravotnictví	1 605	
Projekt Kouření a já	223	
Ministerstvo kultury	30	
Celkem		29 671
c) Investiční prostředky na projekty vědy a výzkumu		
GA ČR	4 546	
IGA Ministerstva zdravotnictví	155	
Celkem		4 701

Dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu celkem	34 372
--	---------------

3.1.3. Ostatní neinvestiční vlastní výnosy

(v tis.Kč)

a) z hlavní činnosti		
- vysokoškolské studium	54 150	
- výuka jazyků	1 577	
- přijímací řízení	14 871	
- zápisné	464	
- tržby z prodeje skript, tiskopisů, čipových karet,..)	3 067	
- dary	3 093	
- přípravné kurzy	205	
- mimorozpočtové příspěvky na stipendia	392	
- celoživotní vzdělávání	98	
- mezinárodní kurzy	443	
- výnosy Ústavu sbírky mikroorganismů	859	
- výnosy Ústavu výpočetní techniky	3 885	
- výnosy Centra dalšího vzdělávání (CDVU)	3 436	
- z ubytování zahraničních lektorů	1 480	
- výnosy z dopravy	1 478	
- příspěvky od zahraničních společností, nadací a pod.	5 924	
- tržby z prodeje služeb (kopírování, promoce,...)	4 776	
- výnosy z pronájmů	675	
- ediční činnost Vydavatelství MU	6 100	
- výnosy kolejí	31 423	
- výnosy menz	17 765	
- ostatní	18 634	
Celkem		174 795
b) z vědy a výzkumu		
- mimorozpočtové projekty vědy a výzkumu (vč.spoluřešitelů)	5 605	
- konference, sympozia apod.	992	
- TEMPUS	2 893	
- Jean Monnet	103	
- DANTE	483	
- ostatní	1 410	
Celkem		11 486

c) z doplňkové činnosti		
- tržby z prodeje knih, skript, tiskopisů (fakturované vně MU)	2 696	
- výnosy Ústavu Fyziky země	7 535	
- výnosy Ústavu výpočetní techniky	1 397	
- spolupráce lék.fak.se zahr. firmami (PAUL HARTMANN AG,...)	3 425	
- výnosy z ubytování	255	
- laboratorní rozbor, měření,	583	
- tržby ze služeb (průzkumy, testy, kurzy, posudky, atp.)	19 273	
- ediční činnost	705	
- pronájmy	4 550	
- reklama	1 447	
- výnosy kolejí	6 989	
- výnosy menz	10 384	
- úroky (z termínovaných vkladů)	14 891	
- výnosy ze zdravotnických výkonů	695	
- ostatní	6 836	
Celkem		81 661
Ú h r n e m		267 942

3.1.4. Jiné příjmy

Celkem	0
---------------	----------

3.1. Výnosy celkem	1 324 865
---------------------------	------------------

3.2. Výdaje

3.2.1. Neinvestiční náklady

a) Členění nákladů podle útvarů

(v tis.Kč)

Celkové neinvestiční náklady	1 181 379
v tom:	
- provozní náklady fakult	779 305
- provozní náklady kolejí a menz	117 128
- centralizované prostředky na financování společných aktivit (Cesnet, rozvoj software, provoz superpočítače, pojištění budov, a zahraničních cest, pasportizace, požární ochrana, zavedení studentských čipových karet, účelové odpisy na stavby, ...)	137 183
- provozní náklady rektorátu (včetně archivu, politologie,....)	72 271
- provozní náklady ostatních celoškolských útvarů (Ústav výpočetní techniky, celoškolské katedry jazyků a tělesné výchovy, CDVU, vydavatelství, (včetně odpisů SZNN), ...)	75 492

b) Členění nákladů podle činností

(v tis.Kč)

Celkové neinvestiční náklady	1 181 379
v tom:	
- hospodářská činnost	56 442
- koleje a menzy	117 128
- věda a výzkum: - nespecifikovaný výzkum	75 635
- Fond rozvoje, AKTION, CEEPUS	6 642
- ostatní projekty (granty)	99 311
- konference, sympozia apod.	967
- Stipendia PGS	28 155
- stipendia zahraničních studentů	4 313
- havarijní opravy	11 000
- neinvestiční dotace spojené s invest výstavbou	22 770
- účelové (CDVU, vzdělávací fond ministra)	7 874
- hlavní činnost ostatní	751 142

c) Členění nákladů podle účelu užití

(v tis.Kč)

Celkové neinvestiční náklady	1 181 379
v tom:	
- spotřeba materiálu	124 861
- energie	54 044
- opravy a údržba	96 349
- služby	103 778
- mzdové náklady	441 972
- pojištění	185 284
- odpisy investičního majetku	125 815
- ostatní	49 276

3.2.2. Investiční náklady

(v tis.Kč)

Řádek čís.	Ukazatel	Individuální dotace		Systémová dotace		Kapitola 333 celkem		FRIM		Mimorozp.dotace GAČR a IGA Mzdr.		Rozpočet celkem	Skutečnost celkem
		Uprav. rozpočet	Skutečnost	Uprav. rozpočet	Skutečnost	Upravený rozpočet	Skutečnost	Plán	Skutečnost	Rozpočet	Skuteč.		
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
						sl. a+c	sl. b+d					sl.e+g+i	sl.f+h+j
1	Objem prací a dodávek CELKEM (ř.2+5+6)	100 929	100 908	41 934	41 924	142 863	142 832	107 324	107 324	4 701	4 688	254 888	254 844
2	Stavební investice celkem	100 929	100 908	0	0	100 929	100 908	55 524	43 027	0	0	156 453	143 935
3	z toho: - stavby do 10 mil.Kč	3 289	3 268	0	0	3 289	3 268	31 152	31 152			34 441	34 420
4	- stavby nad 10 mil.Kč	97 640	97 640			97 640	97 640	24 372	11 875			122 012	109 515
5	Nákup pozemků a objektů	0	0	0	0	0	0	0	26 200			0	26 200
6	SZNN celkem	0	0	41 934	41 924	41 934	41 924	51 800	38 097	4 701	4 688	98 435	84 709
7	z toho: - SZNN nad 1 mil.Kč			16 670	16 670	16 670	16 670	0	5 336			16 670	22 006
8	- osobní automobily					0	0	0	78			0	78
9	- věda a výzk.(vč.SZNN nad 1mil.)			41 934	41 924	41 934	41 924	0	542	4 701	4 688	46 635	47 154

Poznámka: a) Nedočerpané prostředky u individuální a systémové dotace byly předmětem zúčtování se státním rozpočtem

b) Ve sloupcích "Skutečnost" je uvedeno skutečné čerpání bez nákladů souvisejících s vratkami.

c) FRIM ve sl.g), řádek 6 nebyl rozepsán účelově na nákupy SZNN nad 1.mil, automobily, vědu a výzkum.

Jmenovité nákupy:

a) Automobil: Škoda Forman 135 LS (ojetý vůz), filozofická fakulta

78 tis.Kč

b) Nákupy SZNN nad 1. mil.Kč:

Komplet zařízení a strojů pro zprac.a přenos medicín. informací PC SGI + příslušenství (LB 98229)

2 900 tis.Kč

Laboratoř molekulární fyziologie rostlin - komplet zařízení (projekt VZ 143100008)

1 436 tis.Kč

HPLC Systém - komplet dodávek zařízení (VZ 143100005)

1 970 tis.Kč

Širokopásmová sonda - komplet, dovoz ze SRN (VZ 143100011)

1 471 tis.Kč

Spektrometr IFS 66v/S (VZ 143100002: 1 900tis.Kč + FRIM 537tis.Kč)

2 437 tis.Kč

Spektrometr k NMR (VZ 143100005: 2917 tis.Kč + FR 1517: 3000 tis.Kč + FRIM: 5 tis.Kč)

5 922 tis.Kč

Pracovní stanice WS U10/440 AFB 256/9GB/CD (systémová dotace vlády na seismologickou stanici)

1 076 tis.Kč

Server pro Ústav výpočetní techniky MU (FRIM)

1 600 tis.Kč

Telefonní ústředna Přírodovědecké fakulty (FRIM)

3 194 tis.Kč

Celkem 22 006 tis.Kč

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy České republiky								Strana č.:
Škola, organizace, ŠÚ: Masarykova univerzita, Žerotínovo nám.9		Jmenovitý seznam investičních výdajů na rok 1999 (stavby a nákupy nemovitostí se uvádějí jmenovitě, stroje a zařízení nezahrnuté do nákladů staveb celkovým objemem, z toho dopravní prostředky (tř.6) a SZNN s pořizovací cenou 1 kusu nad 2,0 mil. Kč jmenovitě)						1
Financující banka: Česká národní banka								v tis. Kč
Kategorie investic (uvádí se v pořadí dle rozpočtu investičních výdajů) U staveb se uvede: a) označení stavby (číslo, název,místo) aa) stavební a technologické práce ab) projektové práce ac) ostatní investiční náklady ad) celkové náklady stavby	Měsíc a rok zahájení a dokončení stavby ve tvaru MMRR MMRR	Celkové inv. náklady akce (u staveb v členění: aa) ab) ac) ad)	Profinancováno do 31.12.1998		Uvolněný objem limitu investičních výdajů na rok 1999			jiné zdroje (podrobný rozpis jiných zdrojů uveďte na zvláštní příloze)
			celkem	z toho v roce 1998	celkem	z toho		
						státní rozpočet	FRIM	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Stavby indiv. dotované nad 10 mil.Kč								
333 010 0710 - Reko a moder.LF MU, Komenského n.2, Brno 258	06 98 05 00	aa)182 585 ab) 8 565 ac) 3 850 ad)195 000	50 406	44 018	107 625	97 640	9 985	
333 010 0714 - Morfolog.centrum I.etapa, rek.MEDIPO 306	03 00 06 01	aa)126 000 ab) 3 440 ac) 3 080 ad)132 520	0	0	1 890	0	1 890	
Stavební investice nad 10 mil.Kč celkem			50 406	44 018	109 515	97 640	11 875	
Stavby individuálně dotované do 10 mil.Kč								
Seismologická stanice VRAC., Vranov u Brna z toho SZNN nad 1.mil.Kč: - Pracovní stanice WS U10/440 AFB 256/9GB/CD			0	0	3 388	3 289	99	
					1 076	1 076		
Investice do 10 mil.Kč celkem			0	0	3 388	3 289	99	
Nákupy pozemků a objektů								
333 010 03924 013 - Nákup areálu Medipo, Kamenice 3, Brno 211	09 97 12 99	aa) 0 ab) 0 ac)118 000 ad)118 000	91 800	55 000	26 200	0	26 200	
Stavby, nákup pozemků a objektů celkem			142 206	99 018	139 103	100 929	38 174	
Vypracoval(jméno,podpis) Věra Benžová,Ing.Ambrož Datum :17.1.2000	Statutární zástupce (jméno, podpis): Ing. František Gale, kvestor Razítko		Potvrzení školským úřadem (jméno, podpis): Razítko: Datum:		Potvrzení MŠMT ČR (razítko, podpis): Datum:			

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy České republiky								Strana č.:2
Škola, organizace, ŠÚ: Masarykova univerzita, Žerotínovo nám.9, Brno		Jmenovitý seznam investičních výdajů na rok 1999 (stavby a nákupy nemovitostí se uvádějí jmenovitě, stroje a zařízení nezahrnuté do nákladů staveb celkovým objemem, z toho dopravní prostředky (tř.6) a SZNN s pořizovací cenou 1 kusu nad 2,0 mil. Kč jmenovitě)						
Financující banka: Česká národní banka								v tis. Kč
1	2	3	4	5	6	7	8	9
akce FRIM								
Úpravy venk.ploch a vrátnice FI	279 0199 0799	aa) 7 110 ab) 310 ac) 230 ad) 7 650	310	310	7 340		7 340	
Reko objektu Botanická 68a	269 07 97 01 99	aa) 54 161 ab) 1 107 ac) 1 144 ad) 56 412	56 317	34 755	95		95	
FI .- výdej jídel	309 09 99 1299	aa) 1 268 ab) 63 ac) 46 ad) 1376		0	1 376		1 375	
Plynofikace Kejbaly	278 03 99 05 99	aa) 275 ab) 22 ac) 60 ad) 250		325	32		32	
Parkoviště CDVU , Šlapanice	291 03 99 08 99	aa) 983 ab) 75 ac) ad) 1058	70	70	988		988	
Vypracoval (jméno, podpis): Datum:1299		Statutární zástupce (jméno, podpis): Ing. František Gale, kvestor Razítko :		Potvrzení školským úřadem (jméno, podpis): Razítko: Datum:		Potvrzení MŠMT ČR (razítko, podpis): Datum:		

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy České republiky								Strana č.:3
Škola, organizace, ŠÚ: Masarykova univerzita, Žerotínovo nám.9, Brno		Jmenovitý seznam investičních výdajů na rok 1999 (stavby a nákupy nemovitostí se uvádějí jmenovitě, stroje a zařízení nezahrnuté do nákladů staveb celkovým objemem, z toho dopravní prostředky (tř.6) a SZNN s pořizovací cenou 1 kusu nad 2,0 mil. Kč jmenovitě)						
Financující banka: Česká národní banka								v tis. Kč
1	2	3	4	5	6	7	8	9
akce FRIM - pokrač. Úpravy budovy ESF	305 07 99 12 99	aa) 1480 ab) 0 ac) 0 ad) 1480			1 480		1 480	
REKO CDVU Šlapanice	301 02 00 06 01	aa) 15 648 ab) 632 ac) 550 ad) 16 830			545		545	
SKM Stav.úpravy a. Míru	304 04 99 05 99	aa) 104 ab) ac) ad) 104			104		104	
Reko učeben PdF,Poříčí 31	313 09 99 12 99	aa) 1 330 ab) 0 ac) 0 ad) 1 330			1 330		1 330	
Školící prostor FI a ÚVT Botanická 68a	295 06 98 01 99	aa) 610 ab) 50 ac) 0 ad) 660	655		5		5	
Vypracoval (jméno, podpis): Věra Benžová Datum: 1299		Statutární zástupce (jméno, podpis): Ing. František Gale, kvestor Razítko :		Potvrzení školským úřadem (jméno, podpis): Razítko: Datum:		Potvrzení MŠMT ČR (razítko, podpis): Datum:		

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy České republiky								Strana č.:4		
Škola, organizace, ŠÚ: Masarykova univerzita, Žerotínovo nám.9, Brno		Jmenovitý seznam investičních výdajů na rok 1999 (stavby a nákupy nemovitostí se uvádějí jmenovitě, stroje a zařízení nezahrnuté do nákladů staveb celkovým objemem, z toho dopravní prostředky (tř.6) a SZNN s pořizovací cenou 1 kusu nad 2,0 mil. Kč jmenovitě)						v tis. Kč		
Financující banka: Česká národní banka		1	2	3	4	5	6	7	8	9
akce FRIM - pokrač.										
PS - rozšíření vnitř.okruhu	300	05 99	aa) 1 333 ab) 0 ac) 0 ad) 1 333	0			1 333		1 333	
PS - rozš.PS ve IV.NP FI, BO 68	302	03 99 05 99	aa) 250 ab) 0 ac) 0 ad) 250	0			250		250	
PS- Medipo - Vinařská	307	09 99 01 00	aa) 6000 ab) ac) ad) 6 000	0			4 414		4 414	
Urbanistická studie areálu UKB rozšíření	299						488		488	
Vypracoval (jméno, podpis): Věra Benžová Datum: 12 99		Statutární zástupce (jméno, podpis): Ing. František Gale, kvestor Razítko :			Potvrzení školským úřadem (jméno, podpis): Razítko: Datum:		Potvrzení MŠMT ČR (razítko, podpis): Datum:			

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy České republiky								Strana č.5
Škola, organizace, ŠÚ: Masarykova univerzita, Žerotínovo nám.9, Brno		Jmenovitý seznam investičních výdajů na rok 1999 (stavby a nákupy nemovitostí se uvádějí jmenovitě, stroje a zařízení nezahnuté do nákladů staveb celkovým objemem, z toho dopravní prostředky (tř.6) a SZNN s pořizovací cenou 1 kusu nad 2,0 mil. Kč jmenovitě)						
Financující banka: Česká národní banka								v tis. Kč
1	2	3	4	5	6	7	8	9
akce FRIM - pokrač.								
REKO Komárov I.etapa	303 03 99 06 99	aa) 12 370 ab) 305 ac) 225 ad) 12 900			6 725		6 725	
REKO Komárov II. etapa	303 12 99 12 00	aa) 7 500 ab) 100 ac) 100 ad) 7 700			100		100	
REKO Komárov III. - IV.etapa	303 06 00 12 01	aa) ab) ac) ad) 9 900			0		0	
Reko Jaselská 18	308 01 00 06 00	aa) 4 336 ab) 89 ac) 24 ad) 4 449			4 449		4 449	
Stavby financované z FRIM				57 352	35 460	31 053	0	31 053
S t a v b y ú h r n e m				199 558	134 478	170 156	100 929	69 227
Vypracoval (jméno, podpis): Věra Benžová Datum: 12 99		Statutární zástupce (jméno, podpis): Ing. František Gale, kvestor Razítko :		Potvrzení školským úřadem (jméno, podpis): Razítko: Datum:		Potvrzení MŠMT ČR (razítko, podpis): Datum:		

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy České republiky								Strana č.:
Škola, organizace, ŠÚ: Masarykova univerzita, Žerotínovo nám.9, Brno Financující banka: Česká národní banka		Jmenovitý seznam investičních výdajů na rok 1999 (stavby a nákupy nemovitostí se uvádějí jmenovitě, stroje a zařízení nezahrnuté do nákladů staveb celkovým objemem, z toho dopravní prostředky (tř.6) a SZNN s pořizovací cenou 1 kusu nad 2,0 mil. Kč jmenovitě)						6
1	2	3	4	5	6	7	8	9
S Z N N (stroje a zařízení)								
Fond rozvoje MŠMT (FR) - soubor podlimitních akcí					8 035	8 035		
Posílení VaV na VŠ (VS) - soubor podlimitních akcí					3 311	3 311		
Kontakt (ME) - soubor podlimitních akcí					155	155		
Rozvoj informační infrastruktury (LB) - soubor podlim.akcí					7 348	7 348		
Výzkumné záměry - soubor polimitních akcí					23 085	23 085		
Vlastní zdroje (FRIM)					38 097		38 097	
SZNN - kapitola 333 celkem					80 031	41 934	38 097	
Z toho: a) Pořízené SZNN nad 1. mil.Kč					20 930	15 594	5 336	
Spektrometr IFS 66v/S - Výzk.záměr 143100002 + FRIM					2 437	1 900	537	
Spektrometr k NMR - Výzk.záměr 143100005 + FRIM - doplatek z FR 1517					5 922	2 917 3 000	5	
Laboratoř molekulární fyziologie rostlin - VZ 143100008					1 436	1 436		
HPLC Systém - komplet dodávek zařízení - VZ 143100005					1 970	1 970		
Širokopásmová sonda-komplet zařiz. - VZ 143100011					1 471	1 471		
Komplet zařiz.pro zprac.a přenos medic.inform.-LB 98229					2 900	2 900		
Server pro ústav výpočet.techniky MU					1 600		1 600	
Telefonní ústředna pro Přírodovědeckou fakultu					3 194		3 194	
b) Pořízený automobil: Škoda Forman 135 LS - ojetý					78	0	78	
Kapitola 333 - Investiční prostředky celkem					199 558	134 478	250 187	142 863 107 324
Mimorozpočtové dotace celkem					4 701	4 701		
z toho: GA ČR					4 546	4 546		
IGA Min. zdravotnictví					155	155		
Investiční prostředky celkem					199 558	134 478	254 888	147 564 107 324
Vypracoval (jméno, podpis): Ing.Ambrož Datum:17.1.2000		Statutární zástupce (jméno, podpis): Ing. František Gale, kvestor Razítko :		Potvrzení školským úřadem (jméno, podpis): Razítko: Datum:		Potvrzení MŠMT ČR (razítko, podpis): Datum:		

3.2.4. Přehled čerpání prostředků na vědu a výzkum

(v Kč)

Typ projektů podle zdroje financování	Skutečnost k 31. 12. 1999						Poznámka
	Neinvestiční náklady			Investiční náklady			
	a			b			
	Dotace	Čerpání	Rozdíl	Dotace	Čerpání	Rozdíl	
Nespecifik.výzkum (tvůrčí činnost)	75 635 000	75 635 000	0	0	0	0	MŠ
Projekty MŠMT evidované v CEP	64 343 000	64 343 000	0	33 899 000	33 892 782	6 218	MŠ
z toho:							
Posílení vědy a výzkumu na VŠ (VS)	24 462 000	24 462 000	0	3 311 000	3 310 589	411	MŠ
Kontakt (ME)	860 000	860 000	0	155 000	154 985	15	MŠ
COST (OC)	280 000	280 000	0				
Resortní výzkum (RS)	168 000	168 000	0				
Presentace (PG)	349 000	349 000	0				
Rozvoj informační infrastruktury (LB)	2 509 000	2 509 000	0	7 348 000	7 348 000	0	MŠ
Výzkumné záměry	35 715 000	35 715 000	0	23 085 000	23 079 208	5 792	MŠ
Projekty MŠMT neevidované v CEP	6 642 000	6 633 845	8 155	8 035 000	8 031 653	3 347	ČS
z toho:							
Fond rozvoje (FR)	6 353 000	6 353 000	0	8 035 000	8 031 653	3 347	ČS
AKTION	112 000	112 000	0				
CEEPUS (A, CZ)	177 000	168 845	8 155				
Projekty tuzemské financ. ostatními	29 641 000	29 510 416	130 584	4 701 000	4 687 783	13 217	
z toho:							
Grantová agentura (GA)	25 563 000	25 469 081	93 919	4 546 000	4 545 336	664	GA
IGA	2 250 000	2 240 215	9 785	155 000	142 447	12 553	ČS
Min.zdrav.(NM,IZ,NC,NH,NI,NA,ND)							
Projekty Min. zdravotnictví	1 828 000	1 801 120	26 880				Mzd
Spoluřešitelé	256 000	256 000	0	0	0	0	
Projekty financované ze zahraničí	5 349 000	5 349 000	0	0	0	0	
C e l k e m	181 866 000	181 727 261	138 739	46 635 000	46 612 218	22 782	

3.3. Pracovníci a mzdové prostředky

Poř. č.ř.	Ukazatel	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
a	b	1	2	3
1	Průměrný počet prac. přepočtený za r.1999	2 434,24	62,71	2 496,95
2	z toho: pedagogů	1 163,34	0,00	1 163,34
3	nepedagogů	1 270,90	62,71	1 333,61
4	Vyplacené mzdové prostředky v tis.Kč	428 772	13 197	441 969
5	z toho: OPPP (dříve OON)	15 155	2 436	17 591
6	Mzdové prostř. vyplacené z Fondu odměn	0	0	0
7	Vyplacené mzdové prostř. celkem vč. FO	428 772	13 197	441 969
8	Průměrný plat za rok 1999 v Kč (v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP a FO)	14 160	14 300	14 163
9	Průměrný plat za rok 1998	12 791	14 843	12 955
10	Nárůst platu r.1999 oproti r.1998 v %	110,7	96,3	109,3
11	Mzd.prostř.vypl. v r.1999 z:			
12	a) grantů a progr.z ostat.kapitol SR ČR	7 069		7 069
13	b) ostatní (Tempus, dary, zahr.zdroje)	19 125		19 125

Průměrné platy podle kategorií zaměstnanců MU

Poř. č.ř.		Přepočt. osoby	Průměrné platy v Kč
1	profesor	118,24	28 885
2	docent	300,91	22 206
3	odborný asistent	627,46	15 036
4	asistent	46,46	10 302
5	lektor	70,27	13 838
6	pracovníci vědy a výzkumu	31,95	13 161
7	technicko-hospodářský pracovník	708,82	12 930
8	dělnická povolání	302,89	7 354
9	zdravotnický pracovník	67,68	10 569
10	obchodně provozní pracovník	159,56	7 553

4. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH PŘÍJMECH A VÝDAJÍCH ROKU 1999

Cash flow model roku 1999	
Stav peněžních prostředků na začátku období	245 959,48
Hospodářský výsledek	-3 811,87
Účetní odpisy HIM a NIM	125 897,43
Změna stavu rezerv	936,00
ZS časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-2 144,68
ZS časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	9 547,90
ZS zásob	-3 054,18
ZS pohledávek	3 924,92
ZS krátkodobých závazků	2 683,83
Čistý peněžní tok z běžné a mimořádné činnosti	379 938,83
Nabytí NIM	-4 267,88
Nabytí HIM	-120 301,93
Korekce vyloučením odpisů IM	-125 897,43
Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-250 467,24
Majetkové fondy	114 979,75
Finanční fondy	47 832,97
HV ve schvalovacím řízení	-29 046,83
Korekce snížením disponibilního zisku běžného roku	3 811,87
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	137 577,79
HOTOVOST NA KONCI OBDOBÍ	267 049,380

5. VÝVOJ FONDŮ

(v tis.Kč)

Poř.č. řádku		Fond odměn	Fond rezervní	Fond.repr. invest.maj.	Fond sociální	Celkem
	0	1	2	3	4	5
1	Stav k 1.1.1999	15 316	73 254	36 127	4 512	129 209
2	Čerpání fondu	0	159	254 863	4 512	259 534
3	Tvorba fondu	4	29 767	277 353	0	307 124
4	Stav k 31.12.1999	15 320	102 862	58 617	0	176 799
5	Nárok na příděl za r.1999	0	-3 811	0	0	-3 811

Vysvětlivky:

ř.1 a 4 převzat z Rozvahy

ř.5 a sl.5 nesmí překročit hospodářský výsledek z Rozvahy (č.ř.096)

Komentář:

Fond rezervní: Čerpání fondu nastalo převodem darů došlých počátkem roku na účet rezervního fondu a jejich převodem na běžný provozní účet.

Fond sociální: Čerpání představuje převod prostředků FKSP do rezervního fondu z důvodu jeho zrušení zákonem č. 111/98 Sb. o vysokých školách.

6. VÝVOJ STAVU MAJETKU A VÝSLEDKY INVENTARIZACE

6.1 Nehmotný investiční majetek

Zvýšení limitu u nehmotného investičního majetku ze 40. na 60 tis.Kč se projevilo jiného nehmotného investičního majetku, který je u MU evidován s pořizovací cenou nad 1000,- Kč. Drobný nehmotný investiční majetek v ceně pořízení od 1000,- Kč do 60 000,- Kč se eviduje na účtu 018 a v operativní evidenci. Při pořízení se účtuje plně do nákladů. Nedokončené nehmotné investice účetně ukazují 100% nárůst. Tento nárůst je způsoben jednou investicí v hodnotě 2 058 000,- Kč, která byla uvedena do užívání v lednu 2000.

6.2 Hmotný investiční majetek

Hodnota hmotného investičního majetku je mírně vzrůstající, což je obrazem investičního rozvoje školy. Zálohy poskytnuté na investiční majetek jsou všechny vyúčtovány. Drobný hmotný investiční majetek v ceně pořízení od 1000,- Kč do 40 000,- Kč se eviduje na účtu 028 v analytickém členění: drahé kovy, učební pomůcky, drobné předměty.

$$\text{Obrátkovost HIM} = \text{Celkové tržby } 210\,251 / \text{HIM v zůstatkové ceně } 857\,544 = 0,25$$

6.3 Finanční investice

MU nevlastní finanční investice.

6.4 Zásoby

Účtování pořízení a úbytku zásob se provádí podle způsobu A nebo B. Stav materiálu se mírně zvýšil. Na základě zavedení automatizovaného zpracování vybraných skladů a prodejen skript, došlo ke změně struktury zásob. Část vlastních výrobků je aktivována na zboží.

$$\text{Doba obratu zásob} = \text{celkové tržby } 210\,251 / \text{zásoby } 19\,796 = 10,62$$

6.5 Pohledávky

Stav neuhrazených pohledávek se snižuje. 41% z pohledávek z obchodního styku tvoří poskytnuté zálohy. Neuhrazené pohledávky z obchodního styku po splatnosti k 31. 12. 1999, činí 35%. Neuhrazené pohledávky z roku 1998 a let předchozích činí 28%. Rychlost obratu pohledávek = celkové tržby 210 251 / pohledávky 17 893 = 11,75

6.6 Finanční majetek

Finanční majetek se v souhrnu zvýšil o 8,6 %

6.7 Závazky

Závazky z obchodního styku činí 14% z celkových závazků. Zbytek tvoří závazky k zaměstnancům, studentům a závazky ze sociálního zabezpečení. Nesplacených závazků po době splatnosti je nepatrná částka. MU není v platební neschopnosti.

6.8. Přehled o finančním stavu majetku k 30.9.1999 (ke dni inventarizace)

Účetní hodnota jednotlivých skupin majetku k 30.9.1999	(v Kč)
a) Nehmotný investiční majetek (NIM)	16 871 949,00
b) Hmotný investiční majetek (HIM):	803 149 472,34
c) Drobný hmotný investiční majetek (DHIM)	271 110 848,42
d) Drobný nehmotný invest. majetek (DNIM)	6 750 217,62
e) Učební pomůcky	32 220 406,70
f) Jiný hmotný majetek (JHM)	2 278 090,00
g) Drahé kovy - DHIM	2 318 127,16
h) Drahé kovy - materiál	1 073 732,34
i) Materiálové zásoby	2 576 209,75
j) Budovy	1 259 627 919,00
k) Pozemky	215 557 727,00
Celkem	2 613 534 699,33

6.9. Zjištěné rozdíly ke dni inventarizace majetku

Inventarizace hospodářských prostředků byla na MU provedena k 30.9.1999.

O inventarizaci byla zpracována zpráva, včetně vyhodnocení plnění opatření uložených z předchozí inventarizace a uložení nápravných opatření nových.

(v Kč)

a) Zjištěné přebytky	0,00
b) Zjištěné úbytky:	
- hmotný investiční majetek (HIM)	20 799,00
- drobný hmotný investiční majetek (DHIM)	35 763,60
- učební pomůcky (UP)	13 450,00
c) Předměty nepotřebné	1 782 969,51
d) Předměty neupotřebitelné	5 757 783,18

Komentář:

Ztráty HIM představovaly 2 starší psací stroje a mikroskop.

Ztráty DHIM ventilátor, 2 židle, čerpadlo, 5 telefonních přístrojů, mobil, svítidlo, a kazetový magnetofon.

Ztrátou u UP byl kazetový magnetofon.

Uvedené hodnoty ztrát a přebytků jsou vyčísleny v pořizovacích cenách, z toho pak vyplývá, že skutečná cena těchto předmětů byla nižší. Veškeré zjištěné ztráty jsou hlášeny právnímu oddělení MU k projednání ve škodní komisi, v souladu s interní směrnicí MU č.1/1985.

Inventarizační rozdíly byly v roce 1999 zúčtovány.

7. ZÚČTOVÁNÍ SE STÁTNÍM ROZPOČTEM

7.1. Neinvestiční dotace z kapitoly školství

Čís. řád.	Dotační položky a ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Předpis (nárok)	Skutečnost k 31.12.1999	Při finančním zúčtov. odvede
		sl.1	sl.2	sl.3	sl.4	sl.5(4-3)
1	1 Základní dotace celkem (ř.3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14+15+16)	628 491 000	688 914 000	688 905 845	688 914 000	8 155
2	v tom:					
3	"A" vzdělávací činnost	602 493 000	608 160 000	608 160 000	608 160 000	0
4	"C" stipendia studentů doktorských stud.programů	14 490 000	28 155 000	28 155 000	28 155 000	0
5	"D" zahraniční rozv.pomoc - studenti, kteří nejsou st.občany ČR	1 784 000	4 313 000	4 313 000	4 313 000	0
6	"E" neinvestiční výdaje spojené s investiční výstavbou		22 770 000	22 770 000	22 770 000	0
7	"F" vzdělávací projekty, o jejichž podpoře rozhodne ministr (jako celek)		4 361 000	4 361 000	4 361 000	0
8	"G" projekty FRVŠ	6 353 000	6 353 000	6 353 000	6 353 000	0
9	"H" likvidace havarijních situací a mimořádných událostí		11 000 000	11 000 000	11 000 000	0
10	Centrum dalšího vzdělávání učitelů (CDVU)	3 371 000	3 513 000	3 513 000	3 513 000	0
11	program CEEPUS		177 000	168 845	177 000	8 155
12	program AKTION		112 000	112 000	112 000	0
13	Další vzdělávání pedagogických pracovníků (DVPP)					
14	Prevence drogové a nikotinové závislosti					
15	Sociální prevence a prevence kriminality					
16	Prostředky na odstraňování povodňových škod					
17	2 Doplnková dotace (KaM)	51 063 000	51 063 000	51 063 000	51 063 000	0
18	3 Dotace na výzkum a vývoj celkem (ř.20+21+22+23)	134 903 000	139 978 000	139 978 000	139 978 000	0
19	v tom:					
20	a) institucionální prostředky na VaV (výzkumné záměry)	35 407 000	35 715 000	35 715 000	35 715 000	0
21	b) nespecifikované institucionální prostředky na VaV	72 090 000	75 635 000	75 635 000	75 635 000	0
22	c) účelové prostředky VaV	27 238 000	28 460 000	28 460 000	28 460 000	0
23	d) resortní výzkum	168 000	168 000	168 000	168 000	0
24	4 NEI dotace z kapitoly MŠMT celkem: (ř.1+17+18)	814 457 000	879 955 000	879 946 845	879 955 000	8 155

Schválený rozpočet, sl.1 výše prostředků z první podepsané dotační smlouvy

Rozpočet po změnách, sl.2 stav výše dotace po všech Dodatcích

Předpis (nárok), sl.3 spotřebováno, uhrazeno

Skutečnost, sl.4 prostředky, které byly převedeny na BÚ VŠ

Při fin.zúčtování odvede, sl.5 rozdíl sl.4 - sl.3

Masarykova univerzita v Brně (razítko):

Zpracoval: Ing. Ambrož

Odpovídá: Ing. Gale

Datum: 28.1.2000

7.2. Zúčtování investičních dotací z kapitoly školství

(v Kč)

Akce:	Dotace:	Výše dotace:	Čerpáno:	K zúčtování:
1. Stavby		100 929 000	100 908 484	-20 516
v tom:				
Rek. Lékařské fak. Komenského nám.	individuální	97 640 000	97 639 990	-10
Seismologická stanice Vranov (PřF)	individuální	3 289 000	3 268 494	-20 506
2. SZNN (stroje a zařízení) na vědu a výzkum		41 934 000	41 924 435	-9 565
v tom:				
Fond rozvoje (FR)	systemová	8 035 000	8 031 653	-3 347
Výzkumné záměry	systemová	23 085 000	23 079 208	-5 792
Posílení vědy a výzkumu na VŠ (VS)	systemová	3 311 000	3 310 589	-411
Projekty KONTAKT (ME)	systemová	155 000	154 985	-15
Rozvoj informační struktury (LB)	systemová	7 348 000	7 348 000	0
Zúčtování investičních dotací celkem		142 863 000	142 832 919	-30 081

7.3. Zúčtování s ostatními kapitolami

(v Kč)

7.3.1 Neinvestiční dotace		29 641 000	29 509 916	-131 084
v tom:				
Grantová agentura ČR		25 563 000	25 469 081	-93 919
IGA Ministerstva zdravotnictví		2 250 000	2 240 215	-9 785
Projekty Ministerstva zdravotnictví		1 605 000	1 577 620	-27 380
Projekt Kouření a já		223 000	223 000	0
7.3.2 Investiční dotace		4 701 000	4 687 783	-13 217
v tom:				
Grantová agentura ČR		4 546 000	4 545 336	-664
IGA Ministerstva zdravotnictví		155 000	142 447	-12 553
Zúčtování s ostatními kapitolami celkem		34 342 000	34 197 699	-144 301

8. STIPENDIA A OSTATNÍ SLUŽBY POSKYTOVANÉ STUDENTŮM

8.1. Struktura a rozsah poskytnutých stipendií

(v tis.Kč)

Druh stipendia	Celková výše vyplacených stipendií
Za vynikající studijní výsledky	1 866
Za vědecké, výzkumné a další tvůrčí výsledky	898
Zahraničních studentů	2 056
Zahraničních stážistů	92
PGS - tuzemští	25 273
PGS - zahraniční samoplátci	16
PGS - zahraniční	510
Mimořádná	1 323
Mimořádná PGS	3 916
Slovenských studentů	129
Vyplacená stipendia celkem	36 079

8.2. Menzy

Celkový počet podaných hlavních jídel studentům	Celkové neinvestiční nákl. na provoz menz v tis.Kč	Průměrné neinvestiční náklady na jedno jídlo v Kč
1	2	3
559 519	12 071	21,60

8.3. Koleje

Průměrný počet ubytovaných studentů	Celkové neinvest. náklady na ubyt. studenty v tis.Kč	Neinvestiční náklady na ubytov. studenta v Kč	Tržby z kolejného v tis.Kč	Průměrná výše kolejného v Kč
1	2	3	4	5
3 793	68 048	17 940	27 801	750

9. ZÁVĚR

a) Zhodnocení roku 1999

Lze konstatovat, že vývoj roku 1999 potvrdil, že avizovaný průběh hospodaření MU z roku 1997 – 1998 se naplnil. Platí veškerá doporučení z let 1997 – 1998 a to jak dovnitř univerzity, tak směrem k resortu a legislativnímu prostředí, v němž se má naplňovat hlavní poslání VVŠ, tudíž i MU v Brně.

b) Zhodnocení opatření z roku 1998

- Interní normy MU navazující na zákon č. 111/98 Sb., byly zpracovány a MŠMT zaregistrovány.
- Profinancování dlužné částky za nákup MEDIPO bylo provedeno z vlastních zdrojů, když resorty MŠMT a MF ČR odmítly přísliby z roku 1998.
- Stavební investice Botanická 68a byla dokončena, zkolaudována a v termínu uvedena do provozu.
- Rekonstrukce areálu MEDIPO zahájena nebyla vzhledem k odstoupení FN Brno od společného projektu Morfologického centra. Došlo k přeprojektování a zahájení stavby – je stanoveno na II. pololetí roku 2000.
- Náklady roku 1999 byly průběžně sledovány a hledány cesty k řešení nedostatku prostředků. Výsledkem je minimální ztráta ve výši 3,8 mil. Kč.
- Koncepce rozvoje MU do roku 2005 byla zpracována a obhájena na jednání s MŠMT dne 9. 12. 1999.
- Problém novelizace financování VVŠ nebyl uspokojivě dořešen v úrovni resortu a tudíž problémy přecházejí na rok 2000. Iniciativy MU byly průběžně podávány. narážely však na celkovou ekonomickou situaci ve státě a tím i nedořešení problémů v úrovni resortu i RVŠ.

c) Návrhy na opatření v roce 2000

- Novelizovat dlouhodobý rozvojový záměr.
Zodpovídá: rektor
- zahájit reko MEDIPO ve II. pololetí roku 2000.
Zodpovídá: kvestor
- Vypsát architektonickou soutěž na UKB a zajistit podmínky financování realizace.
Zodpovídá: rektor
- Dokončit reko Komenského nám. 2 a zajistit redislukace pracovišť.
Zodpovídá: kvestor, děkan LF
- Zajistit organizačně zvýšení zahraničních studentů – samoplátců.
Zodpovídá: děkani, prorektor pro vzdělávací činnost
- Řešit problém výkonnosti fakult ve VaV a HČ.
Zodpovídá: děkani, prorektor pro VaV

- Aktivně působit na MŠMT, poslance i MF ČR s cílem řešit systémové problémy ve financování VVŠ.

Zodpovídá: *rektor*

Závěrem chci konstatovat, že přes účetní ztrátu se rok 1999 podařilo zvládnout díky nasazení řady pracovníků MU. Všem patří dík za extrémní vypětí.

Ing. František G a l e
kvestor MU