



JIHOČESKÁ UNIVERZITA V ČESKÝCH BUDĚJOVICÍCH

**VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ
ZA ROK 2008**

České Budějovice, duben 2009

OBSAH ZPRÁVY

Úvod

1. Roční účetní závěrka a zhodnocení základních údajů v ní obsažených
2. Přehled rozsahu příjmů a výdajů a členění podle zdrojů
3. Přehled o peněžních příjmech a výdajích
4. Vývoj a konečný stav fondů veřejné vysoké školy
5. Financování programů reprodukce majetku
6. Vypořádání se státním rozpočtem
7. Stipendia a služby poskytované studentům
8. Institucionální podpora specifického výzkumu
9. Stav a pohyb majetku a závazků

Závěr

Úvod

V roce 2008 hospodařila Jihočeská univerzita (dále JU) v tomto organizačním složení dílčích ekonomických jednotek:

Ekonomická fakulta JU

Filozofická fakulta JU

Pedagogická fakulta JU

Přírodovědecká fakulta JU

Teologická fakulta

Zdravotně sociální fakulta

Zemědělská fakulta

Ústav fyzikální biologie

Výzkumný ústav rybářský a hydrobiologický

Koleje a menzy JU

Školní zemědělský podnik JU

Rektorát JU.

Základní legislativní rámec hospodaření JU byl v roce 2008 prakticky stejný jako v předchozím roce. Dlouho připravovaná a diskutovaná vyhláška upravující nakládání s příspěvkem podle zákona č. 111/1999 Sb. (dále jen zákon) byla nakonec nahrazena vhodným ošetřením příslušných ustanovení zákona. Návrh novely zákona je součástí zásadní novely jiného pro hospodaření vysokých škol významného právního předpisu - zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu a vývoje. Tato novela byla v závěru roku 2008 předložena poslanecké sněmovně. Novela by po nabytí účinnosti měla přinést zásadní změny v oblasti zejména institucionálního financování výzkumu a vývoj, včetně změny financování specifického výzkumu na vysokých školách. Novela v současné době čeká na podpis prezidenta.

x x x

Normativní rozdělování příspěvků podle ekonomické náročnosti jednotlivých studijních programů podle Pravidel MŠMT pro poskytování dotací a příspěvku veřejným vysokým školám přineslo Jihočeské univerzitě pro rok 2008 zvýšení prostředků na vzdělávací činnost oproti roku 2007 o 31 021 tis.Kč na úrovni schválených rozpočtů obou let. Meziroční nárůst je nejnižší v porovnání posledních pěti let.

Základy metodiky MŠMT stanovené pro normativní rozdělování příspěvku zůstaly i pro rok 2008 stejné, tj. výchozím údajem byl počet „rozpočtových“ studentů (tedy studentů, jejichž studium lze hradit z příspěvku MŠMT), zapsaných ke studiu na JU k 31.10.2007. Celkový počet těchto studentů byl 11 115. Přepočtený počet studentů pro rok 2008 redukováný o tzv. zvláštní studenty, na které se příspěvek neposkytuje, a tzv. „půlroční“ studia, která jsou započítávána jednou polovinou, pak činil 10 736. Stejně jako v roce 2007 byl i pro rok 2008 uplatněn odpočet za překročení stanoveného limitního počtu studentů. JU překročila stanovený limitní počet studentů v kategorii bakalářských studijních programů o 304 přepočtených osob. MŠMT pro rok 2008 uplatnilo odpočet za nadlimitní studenty ve výši schváleného normativu na 1 studenta v základní výši (tj. s koeficientem ekonomické náročnosti = 1). Odpočet pro rok 2008 pro JU tedy činil 10 434 tis. Kč, tedy významně více, než v roce 2007 (4 848 tis. Kč).

Pro rok 2008 stejně jako v roce předchozím MŠMT do rozdělení prostředků zahrnuje princip bonifikace za absolventy všech typů studijních programů. Z tohoto titulu získala JU částku 35 090 tis. Kč. Hodnota základního normativu pro výpočet příspěvku na uskutečňování akreditovaných studijních programů byla stanovena MŠMT pro rok 2008 částkou 34 325,- Kč na studenta a rok, což odpovídá částce normativu stanovené pro rozpočet roku 2007 (pro porovnání: normativ roku 2005 činil 33 320,- Kč, v roce 2006 byl 33 986,- Kč). Situace v oblasti financování veřejných vysokých škol začala být rokem 2008 napjatá.

JU při rozdělování příspěvku na rok 2008 mezi jednotlivé součásti (v souladu se zásadami přijatými Akademickým senátem JU v roce 2001) využila stejné metody, jakou zvolilo MŠMT a jakou v předchozích letech uplatňovala při rozdělování příspěvku, resp. dotace na vzdělávací činnost.

Přes zpomalení tempa nárůstu prostředků na vzdělávací činnost byla k 1.9.2008 realizována další úprava tabulky mzdových tarifů. Vedení JU tak jako v předchozích letech bylo při koncipování další mzdové valorizace vedeno snahou každoročním zvyšováním mezd v souladu s možnostmi rozpočtu JU držet krok s nárůstem mezd v jiných odvětvích. Byl zachován princip diferencovaného nárůstu tarifů z důvodů motivace zlepšování kvalifikační struktury akademických pracovníků JU a zdůraznění významu akademických kategorií docent a profesor pro úspěšné akreditace studijních oborů. Nárůst tarifů byl stejně jako v roce 2007 cca 7 %. Průměrná mzda zaměstnanců JU v roce 2008 rostla však mírněji - oproti předchozímu roku to bylo o 6,3 % (v hlavní činnosti – v terminologii výkazu P1b-04 – pouze o 4,3 %).

Ekonomiku JU ovlivňují výrazně prostředky poskytnuté na řešení výzkumných záměrů zahájených v roce 2005. Svým rozsahem představují největší položku mezi institucionální a účelovou podporou výzkumu ze státního rozpočtu. V roce 2008 JU z tohoto titulu obdržela celkem 117 134 tis. Kč.

Dotace na specifický výzkum byla jednotlivým vysokým školám přidělována podle pravidel nastolených v roce 2003. V rámci JU byla rozdělena stejnou metodou. V roce 2008 obdržela JU tuto dotaci ve výši 32 404 tis. Kč, tedy o 1 163 tis. Kč méně než v roce předchozím.

Vývoj objemu zmíněných neinvestičních příspěvků a dotací za uplynulé čtyři roky dokumentuje následující přehled.

rok 2005 rok 2006 rok 2007 rok 2008

Dotace, od roku 2006 příspěvek na vzdělávací činnost (v tis.Kč):

<i>Schválený rozpočet</i>	427 542	495 958	548 403	579 424
<i>Skutečnost k 31.12.</i>	431 479	501 037	550 501	582 714

Dotace na specifický výzkum a vývoj VŠ (v tis. Kč):

<i>Schválený rozpočet</i>	33 942	32 498	33 567	32 404
---------------------------	--------	--------	--------	--------

(Skutečnost k 31.12. v těchto letech byla oproti schválenému rozpočtu beze změny.)

V investiční oblasti probíhala především realizace poslední, i když svým rozsahem nejvýznamnější, akce v rámci schváleném programu reprodukce majetku veřejných vysokých škol č. 233 340 s názvem „Rozvoj a obnova materiálně technické základny veřejných vysokých škol“, jehož jednu část tvoří podprogram 233 34L „Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny Jihočeské univerzity v Českých Budějovicích“ na léta 2002 až 2007. Jde o výstavby univerzitní knihovny a pavilonu Filozofické fakulty JU s rektorátem. V závěru roku 2007 proběhlo výběrové řízení na nadlimitní zakázku na stavební práce podle zákona č. 137/2006 Sb. Dodavatelem stavební části akce je firma Zlínstav a.s. Výstavba byla zahájena v březnu 2008 a do konce roku probíhala (s drobnými výkyvy) podle harmonogramu, takže objem dotačních prostředků určených pro rok 2008 byl bez problémů prostavěn. V průběhu roku na základě konzultací s daňovým poradcem JU a v návaznosti na podmínky dané vyhláškou 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku přistoupila JU k režimu odpočtu DPH kráceného koeficientem podle § 76 zákona o DPH č. 235/2004 Sb. Po projednání s MŠMT je tedy z dotace hrazen základ daně u plnění souvisejících se stavbou a neuplatněná část daně je hrazena z vlastních zdrojů JU.

V polovině roku 2008 byla úspěšně dokončena realizaci projektu s názvem I.etapa koncipování vědeckotechnického parku České Budějovice, podpořeného z operačního programu Průmysl a podnikání, programu Prosperita a kofinancovaného Jihočeským krajem a statutárním městem České Budějovice. Projekt byl zahájen na jaře roku 2006. Jeho náplní byla výstavba „podnikatelského inkubátoru“ a vytvoření podmínek k zajištění jeho budoucí činnosti. Po kolaudaci objektu a jeho vybavení základním zařízením a nábytkem byla uzavřena nájemní smlouva spolu se smlouvou o provozování VTP se společností JAIP, o.p.s. Tato společnost, v níž má JU zastoupení jak ve správní, tak dozorčí radě, převzala péči o VTP a roli správce objektu. Závěrečné vyhodnocení projektu bylo schváleno a veškeré kontroly ze strany CzechInvestu a MPO proběhly bez nálezu. V závěru roku byly rovněž vypořádány dotace Jihočeského kraje a města České Budějovice.

V průběhu roku se podařilo realizovat další projekt financovaný s pomocí zdrojů strukturálních fondů EU, a to v rámci Operačního programu Životní prostředí. Jednalo se o projekt na úsporu energií v objektu Ekonomické fakulty K 400, spočívající v celkovém zateplení a výměně oken s celkovými náklady 13 173 tis. Kč (z toho bylo kryto dotací OP ŽP 5 410 tis. Kč).

V roce 2008 také pokračovaly přípravy na dva projekty, jimiž se chce JU ucházet o prostředky z evropských strukturálních fondů v rámci Operačního programu Výzkum a vývoj pro inovace, a dalšího projektu připravovaného do Operačního programu Životní prostředí. S podporou příspěvku Jihočeského kraje v rámci grantového programu na podporu přípravy projektů do těchto OP byla zpracována další část projektové dokumentace a potřebných technických studií pro projekty „Rozvoj výzkumných a výukových kapacit pro přírodovědné a technické obory JU“ (OP VaVpI – prioritní osa 4) a „Mezinárodní environmentální vzdělávací, poradenské a informační středisko ochrany vod VÚRH JU Vodňany (OP ŽP – prioritní osa 7). Ve fázi projektové dokumentace pro stavební povolení je dále projekt „Jihočeské výzkumné centrum akvakultury a biodiverzity hydrocenóz“ (OP VaVpI – prioritní osa 2).

V létě roku 2008 zpracovala JU a předložila MŠMZ dlouhodobou koncepci obnovy a rozvoje infrastruktury v časovém horizontu let 2009 až 2015. Východiskem byly samozřejmě především potřeby jednotlivých fakult a dalších součástí JU, nicméně výhled významně čerpal ze zpracované urbanistické koncepce hlavního areálu JU (kampusu ve Čtyřech Dvorech a v nemalé míře z pasportizace objektů JU, v zásadě dokončené v tomto roce.

Výsledek hospodaření JU:

Výsledkem hospodaření v hlavní činnosti byl v roce 2008 zisk ve výši 9 189,2 tis. Kč. Zisk doplňkové činnosti dosáhl 27 120,5 tis. Kč. Celkový výsledek JU byl tedy, podobně jako v předchozím roce, výrazně zlepšený a činil 36 309,8 tis. Kč. Celý zisk je navržen k rozdělení do fondů.

Návrh na rozdělení výsledku hospodaření roku 2008 je následující:

- přiděly do fondů JU	36 310 tis. Kč
v tom: do fondu reprodukce investičního majetku	35 760 tis. Kč
do fondu odměn	550 tis. Kč

1. Roční účetní závěrka

1.1. Rozvaha (tabulka 1.1.)

V průběhu roku 2008 došlo k výraznému zvýšení hodnoty dlouhodobého majetku téměř o 130 mil. Kč. Nejvýznamněji se na zvýšení hodnoty dlouhodobého majetku podílí nedokončená stavba univerzitní knihovny a pavilonu Filozofické fakulty s rektorátem. V roce 2008 bylo na této akci prostavěno 121 560,20 tis. Kč. Tato akce je převážnou částí hrazena z programového financování MŠMT. Výrazný nárůst byl u hodnoty budov, především z důvodu dokončení technologického inkubátoru jako výsledku projektu I.etapa koncipování vědeckotechnického parku v Českých Budějovicích (VTP v ČB) za téměř 25,5 mil. Kč a realizaci zateplení objektu K400 – sídla děkanátů Ekonomické a Zemědělské fakulty JU v hodnotě 13 368,57 tis. Kč. V objektu ZSF JU v ulici U Výstaviště byl vestavěn výtah pro bezbariérový přístup v hodnotě 5 218 tis. Kč a provedena celková rekonstrukce dalšího objektu této fakulty v Nerudově ulici v hodnotě 7 749 tis. Kč. Na zvýšení hodnoty samostatných movitých věcí mělo velký podíl vybavení VTP v ČB za 11,16 mil. Kč a přístrojové vybavení pořizované z prostředků Rozvojových programů, projektů FRVŠ a z výzkumných grantů a projektů. Byl prodán objekt s pozemkem v Rožnově, který měla v evidenci PF. Dále bylo na základě smlouvy bezúplatně převedeno Jihočeskému kraji školící středisko v Bechyni (evidované na ZSF). Stav nehmotného majetku se oproti počátečnímu stavu zvýšil o 2 116 tis. Kč. Hodnota krátkodobého majetku se v porovnání s rokem 2007 zvýšila o více než 63 mil. Kč. Ke snížení téměř o 1 mil. Kč došlo u materiálu na skladě, zvýšil se stav výrobků na téměř dvojnásobek roku 2007 a zvýšil se stav zvířat. Velmi výrazně se snížil stav pohledávek, a to za odběrateli o téměř 4 mil. Kč. Největší snížení (12,9 mil. Kč) zaznamenaly za sledované období dohadné účty aktivní. Aktiva v roce 2008 vzrostla celkem o 189,94 mil. Kč.

Nárůst fondů představuje částku 47,63 mil. Kč, což je skoro stejné zvýšení, jako v roce 2007. Snížil se stav přijatých dlouhodobých záloh o 9,11 mil. Kč – jedná se o zálohy na projekty OP RLZ, které byly v roce 2008 ukončeny. U krátkodobých závazků došlo k podstatnému navýšení závazků vůči dodavatelům o 15,21 mil. Kč. Tento stav je ovlivněn prodlouženou splatností investičních faktur firmy Zlínstav a.s. za výstavbu univerzitní knihovny a pavilonu Filozofické fakulty s rektorátem. Nevelké rozdíly jsou v závazcích k zaměstnancům a závazcích vůči institucím. Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu se snížily o 1,29 mil. Kč, zvýšily se jiné

závazky o 515 tis. Kč, snížily se dohadné účty pasivní téměř o 1 mil. Kč a zvýšily se výdaje a výnosy příštích období.

1.2. Výkaz zisku a ztráty tabulky 1.2.Z+Z za JU, KaM, ŠZP a škola (JU bez KaM a ŠZP)

V hlavní činnosti bylo dosaženo výsledku hospodaření ve výši 9 189,25 tis. Kč. Zlepšený výsledek hospodaření byl mj. ovlivněn prodejem budovy s pozemkem v Rožnově, evidenčně vedené na PF, a výhodnou směnou pozemků evidovaných na PřF za pozemky Biologického centra AV. Osobní náklady v hlavní činnosti tvoří 62 % celkových nákladů. Mzdové náklady byly ve výši 473 620,32 tis. Kč, zákonná pojištění 160 094,08 tis. Kč a ostatní sociální náklady ve výši 86 196,43 tis. Kč. Podstatnou část ostatních sociálních nákladů tvoří vyplacená stipendia. Podíl osobních nákladů na celkových nákladech dle výkazu zisku a ztrát za Jihočeskou univerzitu je 62%. Podíl osobních nákladů na celkových nákladech je u KaM 33 % a u ŠZP 26 %. Rozdíly v uvedených poměrech vyplývají z nízkého podílu ostatních sociálních nákladů a povahy činnosti, kterou tyto součásti zabezpečují.

Stejně jako v minulých letech jsou vysoké náklady na spotřebovaný materiál a energie - v roce 2008 činily 131 289 tis. Kč. Významnou nákladovou položkou jsou také odpisy a zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku, které dosáhly částky 100 697,66 tis. Kč. Rok od roku však v rámci této položky klesá objem odpisů majetku pořízeného z jiných než dotačních zdrojů, tedy odpisů, z nichž lze tvořit fond reprodukce investičního majetku (FRIM). V roce 2008 činily tyto odpisy částku 34 543,70 tis. Kč, což je téměř o 1 mil. Kč méně, než v roce předchozím.

V doplňkové činnosti byl výsledek hospodaření ve výši 27 120,49 tis. Kč. Náklady v doplňkové činnosti mají jiné složení, než v hlavní činnosti. Spotřebovaný materiál a energie ve výši 38 202,90 tis. Kč jsou nejvyšší nákladovou položkou. Osobní náklady ve výši 21 250,98 tis. Kč zde tvoří 29 % celkových nákladů.

Ve výnosech hlavní činnosti představují největší objem příspěvek a dotace poskytnuté prostřednictvím MŠMT a dalších resortů státního rozpočtu, dotace z krajů, obcí a dotace ze zahraničí. Toto představuje 81 % celkových výnosů v hlavní činnosti. Provozní dotace a příspěvek představují částku 938 571,39 tis. Kč. Tržby za vlastní výkony a za zboží dosáhly částky 87 069,26 tis. Kč a ostatní výnosy ve výši 102 583,49 tis. Kč jsou z 60 % (61 984,50 tis. Kč) tvořeny částkou odpovídající účetním odpisům majetku pořízeného z dotací.

Výnosy JU z obou činností (hlavní a doplňkové) dosáhly v roce 2008 1 263 844,67 mil. Kč

Vzhledem k výši daňových odpisů a ztrátám z minulých let nemá JU v roce 2008 odvod daně z příjmu.

1.3. Doplňující údaje k výkazu zisku a ztráty (tabulka 1.3.)

Doplňující údaje k výkazu zisku a ztráty za rok 2008 jsou na předepsaném formuláři a obsahují položky provozních a kapitálových dotací včetně programového financování. Dávají přehled o dotačních titulech poskytnutých prostřednictvím MŠMT a dalších poskytovatelů SR, územními samosprávnými celky (ÚSC) a ze zahraničí. Členění tabulky „Doplňující údaje“ je sestavené ve vazbě na údaje v tabulce 2.1. V doplňujících údajích odevzdaných s účetní závěrkou nebylo v řádku 10 započteno 196 510,- Kč institucionálních prostředků VaV na program Podpora mobility. Tato částka je do tabulky 1.3.Doplňující údaje pro Výroční zprávu o hospodaření započtena. Je zde také přehled o vypořádání poskytnutých prostředků se státním rozpočtem. Vlastním výnosům je určena kapitola 2, kdy v tabulce 2.2. je věnována pozornost některým výnosům v hlavní a doplňkové činnosti. Dále pak tabulka 2.4. obsahuje vybrané náklady. Stav a vývoj fondů je obsažen v tabulce 4.1.

1.4. Rozbor výsledku hospodaření (tabulka 1.4.)

Detailní informace o výsledku hospodaření JU jsou patrné z níže uvedené tabulky, která obsahuje údaje z hlavní a doplňkové činnosti za jednotlivé součásti JU. Největší podíl na zlepšeném výsledku hospodaření mají KaM, a to díky výnosům z doplňkové činnosti, dále PF, která dosáhla vysokého zisku prodejem objektu v Rožnově, a velmi dobrého výsledku hospodaření z doplňkové činnosti dosáhl rovněž VÚRH.

Fakulta součást	hlavní činnost		doplňková činnost		Celkem		Výsledek		Celkem
	náklady	výnosy	náklady	výnosy	náklady	výnosy	hl. činnost	Dopl.čin.	rok 2008
EF	77 621,83	76 484,41	3 260,83	4 401,60	80 882,66	80 886,01	-1 137,42	1 140,77	3,35
FF	51 577,27	51 577,27	346,47	346,47	51 923,74	51 923,74	0,00	0,00	0,00
PF	155 805,74	163 097,00	680,38	841,72	156 486,12	163 938,72	7 291,26	161,34	7 452,60
PřF	162 592,08	163 614,40	1 830,03	2 134,08	164 422,11	165 748,48	1 022,32	304,05	1 326,37
TF	36 431,69	36 474,09	0,00	3,80	36 431,69	36 477,89	42,40	3,80	46,20
ZSF	144 105,65	144 144,13	7 537,47	7 539,44	151 643,12	151 683,57	38,48	1,97	40,45
ZF	170 594,16	170 150,55	2 209,88	2 653,58	172 804,04	172 804,13	-443,61	443,70	0,09
ÚFB	59 622,02	60 030,73	739,73	1 024,56	60 361,75	61 055,29	408,71	284,83	693,54
VÚRH	48 289,18	48 960,56	2 405,05	8 617,17	50 694,23	57 577,73	671,38	6 212,12	6 883,50
REK	154 168,97	154 093,01	1 454,82	3 916,69	155 623,79	158 009,70	-75,96	2 461,87	2 385,91
KaM	59 128,17	59 649,86	51 619,32	67 040,88	110 747,49	126 690,74	521,69	15 421,56	15 943,25
ŠZP	33 953,50	34 803,49	1 541,57	2 226,05	35 495,07	37 029,54	849,99	684,48	1 534,47
Celkem	1 153 890,26	1 163 079,50	73 625,55	100 746,04	1 227 515,81	1 263 825,54	9 189,24	27 120,49	36 309,73

Výsledek hospodaření roku 2008 je navržen na rozdělení do fondů, jak je uvedeno v tabulce 4.1.

V roce 2008 nebyl proveden audit roční uzávěrky.

2. Přehled rozsahu příjmů a výdajů (tabulka 2.1., 2.2., 2.3., 2.4., 2.5., 5.1.)

2.1. Dotace z kapitoly MŠMT, dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu a další zdroje

V tabulce 2.1. je detailní přehled jednotlivých poskytovatelů a dotačních titulů.

Hlavním zdrojem financování činnosti JU je dotace a příspěvek poskytovaný z MŠMT. V tabulce je uvedeno členění dotací podle prvotního účelu, na který byly poskytnuty.

V následující tabulce je srovnání vývoje objemu prostředků podle jednotlivých skupin poskytnutých z MŠMT na běžný provoz a na vědu a výzkum.

Dotace a příspěvek z MŠMT mimo programové financování

v Kč

Příspěvek		ukazat.	2005	2006	2007	2008
Vzdělávací činnost	Prov.	A+B	431 479 000	497 798 000	548 701 000	581 817 000
	Kap.	A+B	0	3 239 000	1 800 000	897 000
Zahr. stud.-kat. E (krátkodobé pobyty)	Prov.	D	31 000	69 000	129 000	179 000
Stipendia doktorandů	Prov.	C	19 189 000	21 527 000	22 840 000	25 413 000
LŠSS	Prov.	D	315 000	464 000	602 000	483 000
Ubytovací stipendia	Prov.	U	6 814 000	29 164 000	30 505 000	32 156 000
Sociální stipendia	Prov.	S	5 874 000	5 874 000	4 105 000	5 135 000
Fond vzdělávací politiky	Prov.	F	2 697 000	1 640 000	5 678 000	1 695 000
	Kap.	F	0	0	2 860 000	0
celkem provozní příspěvek			466 399 000	556 536 000	612 560 000	646 878 000
celkem kapitálový příspěvek			0	3 239 000	1 800 000	897 000
Dotace - věda		ukazat.	2005	2006	2007	2008

Erasmus LLP	Prov.	D	6 603 000	7 134 000	7 790 000	6 767 000
Zahr.stud.kat.B zab.studia	Prov.	D	1 124 000	919 000	1 042 000	1 270 000
Zahr.stud.kat.E krát.pobyt	Prov.	D	10 000	7 000	14 000	17 000
Ubyt. a strav.studentů (KaM)	Prov.		18 788 000	5 469 000	5 532 000	6 885 000
Rozvojové programy	Prov.	I	20 211 000	19 401 000	19 763 000	20 298 000
	Kap.	I	7 832 000	17 897 000	17 903 000	16 579 000
FRVŠ	Prov.	G	5 574 000	3 457 000	3 942 000	2 997 000
	Kap.	G	2 185 000	7 896 000	5 658 000	4 373 000
AKTION	Prov.	D	529 000	663 000	467 000	619 000
CEEPUS	Prov.	D	255 000	160 000	174 000	115 000
COMENIUS, IPUC-4	Prov.		0	43 000	9 000	0
MŠMT ostatní	Prov.		177 000	160 000	0	0
Fond vzdělávací politiky	Prov.	F	0	960 000	870 000	255 000
celkem prov. dotace:			53 271 000	38 373 000	39 603 000	39 223 000
celkem kap. dotace:			10 017 000	25 793 000	23 561 000	20 952 000
Dotace - věda a výzkum		ukazat.	2005	2006	2007	2 008
Specifický výzkum	Prov.		33 942 000	32 498 000	33 567 000	32 404 000
Centra základního výzkumu	Prov.		0	5 164 000	7 810 000	8 233 000
	Kap.		0	2 601 000	700 000	0
KONTAKT+ mezin.spol.	Prov.		1 324 000	1 637 000	1 580 000	1 703 000
	Kap.		111 000	0	0	0
COST	Prov.		1 112 000	1 992 000	1 509 000	1 666 000
	Kap.		0	0	90 000	50 000
Výzkumné záměry	Prov.		97 192 000	89 395 000	102 270 000	98 763 000
	Kap.		4 642 000	15 719 000	10 590 000	18 371 000
MŠMT ostatní	Prov.		1 228 000	1 228 000	1 634 000	6 973 510
	Kap.		0	0	832 000	130 000
celkem procozní na VaV:			134 798 000	131 914 000	148 370 000	149 742 510
celkem kapitálová na VaV:			4 753 000	18 320 000	12 212 000	18 551 000
provozní prostředky celkem			654 468 000	726 823 000	800 533 000	835 843 510
kapitálové prostředky celkem			14 770 000	47 352 000	37 573 000	40 400 000
prostředky celkem			669 238 000	774 175 000	838 106 000	876 243 510

Příspěvek přidělený podle ukazatele C, tj. stipendia studentů zařazených do prezenční formy doktorských studijních programů, byl stanoven podle stejných zásad jako v letech předchozích, tedy z počtu studentů v těchto studijních programech a z určené částky na jednoho studenta (88 775,- Kč na rok). Prostředky této části příspěvku ve výši 25 413 tis. Kč byly plně využity na výplatu stipendií.

Prostředky přidělované podle ukazatele D se člení na několik položek. V první řadě je to dotace na zajištění provozních nákladů souvisejících se studiem studentů, kteří nejsou českými státními občany, v návaznosti na mezinárodní smlouvy o zahraniční rozvojové pomoci. V rámci těchto prostředků obdržela JU v roce 2008 dotaci na zabezpečení studia zahraničních studentů (kategorie B) ve výši 1 270 tis. Kč (z toho ubytování a stravování 112 tis. Kč) a příspěvek na zabezpečení studia zahraničních studentů (kategorie E) – krátkodobé pobyty ve výši 179 tis. Kč.

Další část dotace podle ukazatele D se týká realizace projektů v rámci programů mezinárodní spolupráce CEEPUS a AKTION. V rámci programu CEEPUS bylo přiděleno celkem 115 tis. Kč na 3 projekty (1 realizován na PF, 1 na ZF a 1 na ZSF). Projekty v rámci programu AKTION byly 4, realizované na PF, TF, PpF a na FF

s celkovou dotační podporou 619 tis. Kč. Mimo těchto prostředků obdržela JU ještě příspěvek na Letní školy slovanských studií (LŠSS) ve výši 483 tis. Kč.

V rámci ukazatele F (vzdělávací projekty, programy a záměry) byly vyčleněny prostředky na udržování genofondu a demonstrační činnosti Školního zemědělského podniku v úzké vazbě na praxe studentů. JU byl poskytnut příspěvek ve výši 1 695 tis. Kč a dotace na rozvoj genofondů ve výši 255 tis. Kč.

Součástí poskytnutého příspěvku byly prostředky na ubytovací stipendia ve výši 32 156 tis. Kč na základě počtu studentů splňujících stanovená kritéria a podchycených v systému SIMS k 31. 10. 2007 a prostředky na sociální stipendia ve výši 5 135 tis. Kč.

Na projekty v rámci Fondu rozvoje vysokých škol (ukazatel G) bylo pro rok 2008 přiděleno celkem 2 997 tis. Kč neinvestičních prostředků a 4 373 tis. Kč kapitálových prostředků, které byly plně vyčerpány. Bylo realizováno celkem 35 projektů, z toho 4 na Ekonomické fakultě, 3 na Filozofické fakultě, 7 na Přírodovědecké fakultě, 5 na Pedagogické fakultě, 4 na Teologické fakultě, 3 na Zdravotně sociální fakultě, 7 na Zemědělské fakultě, 1 na ÚFB a 1 na VÚRH.

V rámci ukazatele I - Rozvojové programy bylo poskytnuto 18 878 tis. Kč neinvestičních a 11 744 tis. Kč kapitálových prostředků na decentralizované projekty. Na centralizované rozvojové projekty bylo poskytnuto 1 420 tis. Kč neinvestičních a 4 815 tis. Kč kapitálových prostředků. Přidělené prostředky byly plně využity.

Poskytnutá částka dotace na ubytování a stravování studentů byla ve výši 6 902 tis. Kč, z toho 17 tis. Kč na ubytování a stravování zahraničních studentů kat. E - krátkodobé pobyty.

Významnou položkou ostatních výnosů v této oblasti jsou neinvestiční prostředky získané na podporu mobility studentů a pedagogů v rámci programu Erasmus LLP ve výši 6 767 tis. Kč

Oblast dotace na výzkum a vývoj z prostředků kapitoly MŠMT zahrnuje jak institucionální prostředky na specifický výzkum, podporu výzkumných záměrů a podporu mobility, tak účelové dotace na řešení projektů výzkumu a vývoje.

Objem přidělených dotací doplňuje následující přehled počtu realizovaných projektů:

		NIV v tis. Kč	KAP v tis. Kč
Výzkumné záměry	6 projektů	98 763	18 371
COST	4 projekty	1 666	50
KONTAKT	4 projekty	1 703	-
Centra LC	5 projektů	8 233	-
MŠMT – NPV II.	5 projektů	6 307	130
INGO (LA)	1 projekt	1 311	-

Z prostředků na mobility bylo vráceno 29 636,- Kč na účet MŠMT v rámci vyúčtování se SR. Část prostředků nedočerpala Přírodovědecká fakulta, a to u projektu MEB 080897 částku 14 845,50 Kč z důvodu nižších nákladů na ubytování hostů a dále u projektu MEB 0508808 částku 8 866,- Kč z důvodu menší účasti koordinátorů z české i polské strany.

Zemědělská fakulta nedočerpala u projektu MEB 080816 částku 5 924,50 Kč z důvodu nižších nákladů na ubytování.

Dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu a další zdroje

Přehled o příjmech dotačního charakteru z ostatních kapitol státního rozpočtu, rozpočtů orgánů místní samosprávy, ze zahraničních programů (např. Grantová agentura ČR, Ministerstvo zdravotnictví, Ministerstvo zemědělství, ÚSC, aj.) poskytuje tabulka 2.1.

Pro doplnění údajů o objemu prostředků poskytnutých z jiných kapitol státního rozpočtu slouží následující přehled o počtu získaných grantů v oblasti výzkumu a vývoje:

		NIV v tis. Kč	KAP. v tis. Kč
GA ČR	42 projektů	27 598	2 340
GA AV ČR	38 projektů	16 375	1 097
Ministerstvo zemědělství	27 projektů	17 470	-
Státní úřad pro jadernou bezp.	1 projekt	1 750	-
Ministerstvo životního prostředí	2 projekty	2 640	480

Z provozních prostředků bylo vráceno GA AV ČR 73 065,- Kč z projektu č. KAN200100801 řešeného na Přírodovědecké fakultě z důvodu pozdějšího obsazení pracovního místa oproti plánu a 1 335,- Kč kapitálových prostředků z důvodu levnějšího nákupu investic, než byl předpoklad. GA ČR bylo vráceno 235,- Kč kapitálových prostředků ze stejného důvodu.

Prostředky získané v rámci podpory ze strukturálních fondů EU na projekty operačního programu Průmysl a podnikání (OPPP) byly ve výši 3 392 tis. Kč v provozní a 35 118,97 tis. Kč v kapitálové části dotace. Jednalo se o projekty Dobudování vědeckotechnického parku v Nových Hradech a I.etapa koncipování VTP v Českých Budějovicích.

Na projekty operačního programu Rozvoj lidských zdrojů (OP RLZ) bylo zaúčtováno celkem 5 165,68 tis. Kč. Z projektu řešeného na VÚRH č. CZ.04.1.03/3.2.15.2/0358 s názvem „Zavedení kombinovaného dvousemestrového specializačního studia rybářství na Jihočeské univerzitě“ nebyly dočerpány prostředky ve výši 487,58 tis. Kč z původně schváleného rozpočtu. Nevyčerpaná částka byla v původním rozpočtu plánovaná na položky, jejichž čerpání se ukázalo v průběhu řešení projektu nereálné. V rámci možných limitovaných změn a přesunů v rozpočtu projektu se již nenašla možnost, jak tyto prostředky v posledním roce řešení vyčerpat.

2.2. Vlastní výnosy (tabulka 2.2. a 2.3)

Jednotlivé druhy vlastních výnosů uvedené v tabulce 2.2. se vztahují k platbám spojeným se studiem (tržby za služby pro studenty) a poplatkům za celoživotní vzdělávání v celkové výši 3 446 tis. Kč v hlavní činnosti. Dále jsou zde uvedeny výnosy z pronájmu jak krátkodobého, tak dlouhodobého, a to za hlavní činnost a doplňkovou činnost, tržby z prodeje majetku ve výši 13 390 tis. Kč převážně z hlavní činnosti a přijaté dary, které v roce 2008 dosáhly částky 1 955 tis. Kč.

V tabulce 2.3. jsou uvedeny poplatky za přijímací řízení ve výši 6 260 tis. Kč a poplatky, které jsou předmětem tvorby stipendijního fondu (poplatky dle § 58 zákona).

Náklady

Přehled vybraných neinvestičních nákladů (tabulka 2.4.)

V roce 2008 dosáhly mzdové náklady výše 461 289 tis. Kč, z toho 14 378 tis. Kč bylo vyplaceno v doplňkové činnosti. V OON bylo vyplaceno celkem 28 102 tis. Kč, z toho v doplňkové činnosti 1 393 tis. Kč. Náklady na cestovné ve výši 19 116 tis. Kč, přičemž náklady na zahraniční pracovní cesty představují 13 889 tis. Kč. V položce nájemné zaplacené za používané prostory pro hlavní činnost bylo vynaloženo 11 067 tis. Kč a pro doplňkovou činnost 583 tis. Kč. Náklady na pojištění majetku JU činily 2 376 tis. Kč.

2.3. Pracovníci a mzdové prostředky (tabulka 2.5.)

Přehled o počtu zaměstnanců v členění na pedagogy, nepedagogické a vědecké pracovníky, mzdových prostředcích v roce 2008 vyplacených z různých zdrojů a průměrné mzdě je shodný s ročním výkazem P1b-04.

Tabulky jsou zpracovány dle požadavků MŠMT, kde v prvním sloupci jsou data za školu (bez KaM a ŠZP) ve druhém sloupci za Koleje a menzy a ve třetím sloupci za Školní zemědělský podnik.

Porovnáním údajů z roku 2007 a 2008 je patrné navýšení počtu zaměstnanců za školu (tj. bez KaM a ŠZP) o 34 – z toho v kategorii akademičtí pracovníci 19, vědečtí pracovníci 6 a ostatní 9. Navýšení mezd představuje 3,74 %. Průměrná měsíční mzda u akademických pracovníků vzrostla o 1,01 tis. Kč a u ostatních pracovníků o 1,08 tis. Kč. Vyplacený objem mzdových prostředků za školu činil 456 926 tis. Kč.

Na ŠZP se počet zaměstnanců nezměnil, mzdový nárůst a průměrnou měsíční mzdu nelze porovnávat, protože vyplacený objem mzdových prostředků hrazených z kapitoly 333 ve výši 99 tis. Kč je v porovnání s rokem 2007, kdy bylo vyplaceno a ve výkazu podchyceno 6 085 tis. Kč, velmi nízký (projevuje se zde změna metodiky zpracování výkazu). Celkově vyplacené mzdové prostředky na ŠZP dosáhly v roce 2008 částky 6 423 tis. Kč.

Stav pracovníků na KaM se snížil proti roku 2007 o 3 v důsledku nižšího odběru stravy pro Nemocnici České Budějovice, a.s.. Mzdy na KaM poklesly o 0,47 %, průměrná měsíční mzda také poklesla ze 17 029,- Kč na 16 949,- Kč. Celkově vyplacené mzdové prostředky byly ve výši 26 042 tis. Kč.

Celkové mzdové prostředky za JU v roce 2008 dosáhly částky 489 391 tis. Kč, tedy o cca 36 mil. Kč více než v roce 2007. V průběhu roku 2008 nebyly čerpané prostředky z Fondu odměn.

Mzdový nárůst, který je patrný z tabulky, vyplývá z úpravy mzdového předpisu JU a navýšení mzdových tarifů od 1. 9. 2008.

3. Přehled o peněžních tocích - cash flow (tabulka 3.1.)

Pro přehled o peněžních tocích byla pro vyplnění tabulky 3.1. použita tabulka ze sestav MÚZO, která zachovává potřebnou strukturu.

V tabulce 3.1. je sestaven jednoduchý výkaz cash flow, členěný podle jednotlivých základních činností:

- provozní činnosti (provozní náklady, výnosy z dodavatelsko odběratelských vztahů): podílejí se na peněžních tocích kladně (152 936,65 mil. Kč), což nejvíce ovlivnil vysoký výsledek hospodaření, odpisy dlouhodobého majetku, přechodné účty aktivní a krátkodobé závazky vůči dodavatelům;
- investiční činnosti: jejich vliv na peněžní tok je vyčíslen částkou -223 434,86 mil. Kč (záporná hodnota představuje velmi vysoký nárůst investičních výdajů);
- finanční činnosti: finanční činnost JU ve výši 148 665,78 mil. Kč je ovlivněna kladným hospodářským výsledkem a výdaji za pořizování dlouhodobého majetku. Tím se velmi výrazně zvýšilo vlastní jmění. Další ovlivňující faktor je tvorba fondů (FPP, FUUP a FRIM);

4. Vývoj fondů veřejné vysoké školy

Fondy sumář tabulka 4.1.

Tabulka 4.1. obsahuje přehledné údaje o stavu fondů k 1. 1. 2008, čerpání fondů, jejich tvorbě. Návrh na přiděl z výsledku hospodaření roku 2008 do jednotlivých fondů je: **do FRIM částku 35 759,74 tis. Kč, do FO částku 550 tis. Kč.** Návrh je předkládán ke schválení Akademickému senátu JU.

Tabulka 4.2. Rezervní fond zůstal v roce 2008 nezměněn.

Tabulka 4.3. Fond reprodukce investičního majetku zaznamenal opět nejvíce změn, v tabulce je uvedena struktura tvorby a čerpání. Hlavní položka tvorby je z účetních odpisů a zůstatkové ceny investičního majetku. Velkou měrou se na tvorbě podílel také přiděl z výsledku hospodaření roku 2007 ve výši 21 635 tis. Kč a převod z FPP ve výši 11 819 tis. Kč. Tím si JU vytváří potřebnou rezervu pro plánované investiční akce dle dlouhodobého záměru. Fond byl čerpán především na pořízení stavebních investic ve výši 31 517 tis. Kč a na přístrojové vybavení

ve výši 24 313 tis. Kč. Část prostředků byla použita také na nákup nemovitostí (pozemků) a ŠZP nakoupil zvířata za 1 634 tis. Kč.

Tabulka 4.4.- Fond stipendijní nám ukazuje, že fond byl tvořen z poplatků za studium ve výši 4 949,36 tis. Kč. Tento údaj je blíže specifikován v tabulce 2.3. poplatky spojené se studiem. Čerpání stipendijního fondu ve výši 1 531,64 tis. Kč bylo použito na výplatu stipendií, jejichž jednotlivé druhy a částky jsou uvedeny v tabulce 7.2. stipendia.

Tabulka 4.5. - Fond odměn: v roce 2008 byl tvořen částkou 2 582,15 tis. Kč ze zisku z roku 2007, v průběhu roku prostředky tohoto fondu nebyly čerpány.

Tabulka 4.6. - Fond účelově určených prostředků (FÚUP) byl tvořen převážně z účelově určených prostředků na vědu a výzkum. Toto je detailně uvedeno v následující tabulce.

Tvorba FÚUP z dotací 2008

v Kč

součást	dotační titul									Celkem
	GA ČR	GA AV ČR	Výzk.záměry	Výzk.centra	MŽP	Mze	MŠMT NPV	Spec.výzkum	Erasmus	
	NIV	NIV	NIV	NIV	NIV	NIV	NIV	NIV	NIV	
PřF	162 827,00	162 696,96	1 288 881,06	32 531,17	8 431,88	0,00	0,00	0,00	0,00	1 655 368,07
EF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
FF	31 297,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 297,15
PF	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
ZsF	13 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	773,00	0,00	0,00	14 273,00
VÚRH	0,00	0,00	676 255,67	0,00	0,00	13 700,00	0,00	180 000,00	0,00	869 955,67
Rektorát	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 452,28	686 578,70	813 030,98
celkem	218 624,15	162 696,96	1 965 136,73	32 531,17	8 431,88	58 700,00	773,00	306 452,28	686 578,70	3 439 924,87

Mimo tvorbu z prostředků státního rozpočtu byly do FÚUP převedeny nespotřebované prostředky na účelově určené dary ve výši 270,12 tis. Kč.

Tabulka 4.7. - Fond sociální ani v roce 2008 Jihočeská univerzita netvořila.

Tabulka 4.8. - Fond provozních prostředků (FPP) byl tvořen v souladu s příslušným ustanovením zákona stejně jako v roce 2007 ze zůstatku příspěvku poskytnutého podle ukazatele A+B a podle ukazatele S sociální stipendia.

Převod do FPP z příspěvku rok 2008

v Kč

součást	Příspěvek			celkem
	ukazatel A+B		sociální stipendia	
	NIV	INV - FRIM	NIV	
PřF	4 256 659,30	13 625,65	0,00	4 270 284,95
EF	5 700 000,00	0,00		5 700 000,00
PF	2 885 992,94	0,00	0,00	2 885 992,94
TF	1 503 085,65	0,00	0,00	1 503 085,65
ZsF	10 817 649,13	0,00	0,00	10 817 649,13
ZF	750 000,00	0,00	0,00	750 000,00
Rektorát	18 658 196,98	0,00	2 108 620,00	20 766 816,98
celkem	44 571 584,00	13 625,65	2 108 620,00	46 693 829,65

5. Financování programů reprodukce majetku včetně vypořádání se SR

V tabulce 5.1. je celkový přehled o poskytování prostředků na programy z kapitoly 333 MŠMT a ostatních kapitol státního rozpočtu, z vlastních a z cizích zdrojů. V roce 2008 bylo na programové financování akce „Pavilony univerzitní knihovny a humanitních oborů s rektorátem“ z MŠMT poskytnuto 95 086 mil. Kč. Prostředky ve výši 2 057 457 Kč byly vráceny zpět na dotační účet v UniCredit Bank a na základě dohody s poskytovatelem částka převedena pro použití v roce 2009. Jedná se o prostředky uspořené po změně režimu odpočtu daně z přidané hodnoty u stavebních prací této akce. Ve stejné výši byly použity vlastní kapitálové zdroje; vlastní provozní zdroje použité v roce 2008 na tuto akci činily 399 840,- Kč. Žádná další akce v rámci programového financování nebyla v roce 2008 realizována.

6. Vypořádání se státním rozpočtem – příspěvek a dotace

K této části se vážou dvě tabulky - 6.1. a 6.2. Vycházejí z příslušných ustanovení vyhlášky 551/2004 Sb., zákona 111/1998 Sb. a zákona 218/2000 Sb. Týkající se vypořádání poskytnutých příspěvků a dotací s ohledem na jejich členění podle zdrojů.

6.1. Finanční vypořádání se SR z kapitoly 333 MŠMT mimo programové financování – příspěvek a dotace

Tabulka 6.1. je členěná na dotace a příspěvek podle jednotlivých titulů.

Nevyčerpané dotace v celkové výši 29 636,- Kč poskytnuté z MŠMT byly dle pokynů pro zúčtování se státním rozpočtem odvedeny do státního rozpočtu ve složení, jaké uvádí následující tabulka:

Odvod do SR ze součástí JU

v tis. Kč na 3 desetinná místa

součást						Součet			Součet		
	VaV				Nevěda	VaV	nevěda	celkem	VaV	nevěda	celkem
	GA ČR	GA AV ČR		MŠMT	JČK						
	IV	NIV	IV	NIV	NIV	NIV			IV		
PřF	0,235	73,065	1,335	23,711	0,000	96,776	0,000	96,776	1,570	0,000	1,570
ZsF	0,000	0,000	0,000	0,000	40,000	0,000	40,000	40,000	0,000	0,000	0,000
ZF	0,000	0,000	0,000	5,924	0,000	5,924	0,000	5,924	0,000	0,000	0,000
Rektorát	0,000	0,000	0,000	0,000	100,503	0,000	100,503	100,503	0,000	0,000	0,000
celkem	0,235	73,065	1,335	29,635	140,503	102,700	140,503	243,203	1,570	0,000	1,570

PřF vrátila z kapitálových prostředků GA ČR částku 235,- Kč a z GA AV ČR částku 1 335,- Kč, protože nakoupené investice byly v nižší pořizovací ceně, než byl původní rozpočet. Z provozních prostředků vrátila 73 065,- Kč z důvodu uvedených dříve (kapitola 2.1). Z prostředků programu MŠMT na podporu mobility vrátila PřF částku 23 711,- Kč a ZF částku 5 924,- Kč. ZSF neuskutečnila dva projekty dotované z prostředků Jihočeského kraje. Prostředky vrátila ještě v roce 2008, proto nejsou uvedeny v tabulce 2.1. ve sloupci vratky. Rektorát nevyužil dotaci poskytnutou na provoz Britského centra JU z důvodu pozdějšího nástupu nové pracovnice.

Údaje ze zúčtování finančních vztahů vzhledem k ostatním kapitolám státního rozpočtu jsou uvedeny v tabulce 2.1., kde je rovněž přehled o dotacích ze zdrojů územních samosprávních celků a dotacích ze zahraničí. Zúčtování bylo provedeno podle konkrétních požadavků jednotlivých poskytovatelů dotací včetně oznámení o převodu do FÚUP.

6.2. Finanční vypořádání ze strukturálních fondů EU

Tabulka se týká dotací poskytnutých z ESF na základě opatření 3.1. a 3.2. v rámci Operačního programu Rozvoj lidských zdrojů (OP RLZ).

Na OP RLZ bylo zaúčtováno celkem 6 713,63 tis. Kč. V rámci opatření 3.1. částka 247 399,- Kč a v opatření 3.2. částka 4 234 855,- Kč, která nebyla dočerpaná ve výši 497 878,- Kč. Tato informace byla podrobně uvedena již u tabulky 2.1.

7. Stipendia a služby poskytované studentům

7.1. Počty studentů ke dni 31. 10. 2008

Tabulka vychází z informací ze SIMS (Sdružené informace z matrik studentů). Tabulky obsahují údaje o studentech ke dni 31.10.2008. K tomuto datu měla JU celkem 12 227 studentů, z toho 24 studentů studujících na krátkodobý pobyt (kód 11), který není v přehledu pod tabulkou uveden. Na 421 studentů JU nedostává dotace z MŠMT z důvodu prodloužené doby studia.

Stipendia (tabulka 7.2.)

Přehled o výši vyplacených stipendií, jejich struktuře a zdrojích podává tabulka 7.2.

Z uvedeného vyplývá, že největší podíl vyplacených stipendií byl z dotací a příspěvku MŠMT, a to v celkové výši 75 590,87 tis. Kč. Další velkou částku představují prostředky ze zahraničí ve výši 5 198,98 tis. Kč na podporu studia v zahraničí v rámci programu Erasmus LLP a prostředky čerpané ze stipendijního fondu ve výši 1 531,64 tis. Kč. Stipendia byla vyplacena jak studentům bakalářského a magisterského studia, tak doktorandům, jak ukazuje tabulka.

Stravování a ubytování studentů (tabulka 7.3. a 7.4.)

Stravování (tabulka 7.3.)

V oblasti stravování došlo v roce 2008 k nárůstu počtu jídel pro studenty z 300 644 na 355 268, což je o 54 624 jídel více, než v loňském roce. Počet jídel pro ostatní strážníky poklesl z 1 451 891 na 1 278 369 z důvodu nižšího odběru počtu jídel pro Nemocnici v Českých Budějovicích a.s.

Průměrná cena jídla pro studenty je 42,57 Kč, navýšení bylo o 5,8 % proti roku 2007. V podstatné míře byl nárůst způsoben přechodem studentů na dražší jídla (minutky a speciality). Podíl režie na ceně studentského jídla představuje 44 % oproti 42 % roku 2007. Dotace na jedno jídlo byla 18,59 Kč proti 17,62 Kč. Stravování je možno hodnotit jako pestré a cenově přijatelné. Problémem začíná být kapacita jídelny, kterou bude nutno v dohledné době řešit.

Ubytování (tabulka 7.4.)

V roce 2008 byla průměrná cena lůžka na studenta a měsíc 1 914,- Kč. Měsíční ceny kolejného byly následující: jednolůžkový pokoj (buňkový systém) 2 500,-Kč, dvojlůžkový pokoj buňkového a garsonkového typu za 2 100,- Kč měsíčně, dvojlůžkový pokoj se společným sociálním zařízením 1 800,- Kč měsíčně, trojlůžkový pokoj garsonkového typu 1 980,- Kč. Ceny zůstaly bez změny proti roku 2007.

Průměrná obsazenost kolejí v roce 2008 byla 71 % z celkového počtu 2 603 lůžek. Volné ubytovací kapacity jsou využívány v doplňkové činnosti během celého roku, ale hlavně v letním období. Vybavení ubytovacího zařízení

je na vysoké úrovni a neustále obnovováno. Počet lůžek se zvýšil od 1. 10. 2008 převzetím ubytovacího zařízení Slavie z 2 254 na 2 302 lůžek.

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:

Celková dotace poskytnutá v roce 2008 na specifický výzkum činila 32 404 tis. Kč.

Tabulka 8.1. obsahuje rozdělení celkové poskytnuté dotace na specifický výzkum na jednotlivé součásti Jihočeské univerzity dle přidělených kódů.

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 vysoké škole

Celkem	4 062,054 tis. Kč
v tom osobní	2 659,531 tis. Kč
věcné	1 402,523 tis. Kč

Komentář^{/Pozn.:}

Osobní náklady společného výzkumu akademických pracovníků a studentů jsou mzdy včetně souvisejícího zákonného pojištění akademických pracovníků, kteří koordinovali činnost studentů při výzkumné práci a dohlíželi na jejich práci. Věcné náklady zahrnují účastnické poplatky na konference, služby spojené s řešením projektů a provozní náklady pracovišť využívaných pro tuto činnost. Výše nákladů vychází z počtu spolupracujících studentů a časové náročnosti této činnosti. Stipendia spolupracujících studentů byla vyplacena ve výši 56,571 tis. Kč pro magisterské programy a pro doktorské programy 543,731 tis. Kč.

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

Celkem	17 849,776 tis. Kč
v tom osobní	15 926,559 tis. Kč
věcné	1 923,217 tis. Kč

Komentář^{/Pozn.:}

Náklady čerpané v souladu s vnitřní směrnicí „Opatření kvestorky k hospodaření s veřejnými prostředky institucionální podpory výzkumu a vývoje na Jihočeské univerzitě“: na stipendia magisterských programů bylo vyplaceno 193,600 tis. Kč, na stipendia doktorských programů bylo vyplaceno 374,262 tis. Kč. Osobní náklady akademických pracovníků pracujících na společném výzkumu se studenty. Věcné náklady zahrnují běžné výdaje na materiál, publikace, konferenční poplatky, náklady na provoz pracovišť s tím souvisejících, náklady na prezentaci výsledků projektů a jejich zpracování.

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

Celkem	7 433,909 tis. Kč
--------------------	-------------------

Komentář^{/Pozn.:}

Náklady spojené s výzkumem prováděným studenty při diplomových a disertačních pracích a při řešení projektů vyhlášených na jednotlivých fakultách. Z této částky bylo použito na stipendia magisterská 84,780 tis. Kč a na doktorská 742,869 tis. Kč.

d) případné další části výzkumu na vysoké škole, která je bezprostředně spojena se vzděláváním a na níž se podílejí studenti

Celkem 2 751,809 tis. Kč

Komentář^{Pozn.}: Jsou zde zahrnuty věcné náklady administrátorů, kteří zabezpečují koordinaci projektové činnosti, spolupracují se studenty při podávání návrhů projektů, sledují publikační aktivity. Další náklady na aktivity spojené s výzkumnou činností čerpané v souladu s vnitřní směrnicí o hospodaření s prostředky institucionální podpory výzkumu a vývoje. Z toho magisterská stipendia činila 12,643 tis. Kč a doktorská 424,227 tis. Kč.

Prostředky poskytnuté na specifický výzkum byly využity v plné výši 32 404 tis. Kč. Z této částky bylo převedeno do FÚUP 306,452 tis. Kč. Tyto prostředky byly ze zastaveného projektu GA JU na PřF ve výši 112 000,- Kč, částka 14 452,- Kč je z prostředků na zajištění provozu celouniverzitních pracovišť a částka 180 000,- Kč byla převedena z prostředků přidělených VÚRH. Z FÚUP byly čerpány prostředky určené na specifický výzkum z minulých let ve výši 63 223,- Kč

9. Stav majetku a výsledky inventarizace

Jak již bylo uvedeno v rozboru tabulky 1.1 - Rozvaha, hodnota majetku v roce 2008 byla navýšena o dokončenou stavbu Vědeckotechnického parku v Českých Budějovicích v hodnotě 25,5 mil. Kč a vybavení přístroji za 11,16 mil. Kč. Velký podíl byl také z realizace Rozvojových projektů, na které byla přidělena kapitálová dotace ve výši 16 579 tis. Kč. Z této dotace byl mimo jiné pořízen bezbariérový přístup na ZSF za 5 218 tis. Kč. Z toho bylo 383 tis. Kč čerpáno z FRIM. Byla dokončena rozsáhlá rekonstrukce budovy v Nerudově ulici v hodnotě 7 749 tis. Kč, z prostředků FRIM ZSF a dokončena akce na zateplení děkanátu EF a ZF v hodnotě 13 368,57 tis. Kč. Tato akce byla ve výši 5 410 tis. Kč hrazena z Operačního programu Životní prostředí. Nárůst majetku za položku stavby byl cca 56 600 tis. Kč.

Neméně významnou položku tvoří pořízení samostatných movitých věcí, pořizovaných z dotací poskytnutých v Rozvojových projektech, projektech FRVŠ, z kapitálových dotací na VaV a kapitálového příspěvku. Celkové navýšení této položky představuje 34 641,35 tis. Kč.

Vzhledem k vysokému kladnému výsledku hospodaření, který JU dosáhla (36 309,74 tis. Kč) a převodům do FPP a FÚUP se opět zvýšila hodnota krátkodobého finančního majetku o více jak 78 mil. Kč.

Stav přijatých dlouhodobých záloh se snížil z 11 499 tis. Kč na 2 385 tis. Kč, opět vzrostly zásoby o 2 471 tis. Kč, což je způsobeno navýšením stavu výrobků a zvířat. Stav materiálu na skladě poklesl o 901,79 tis. Kč.

Zvýšil se stav krátkodobých závazků, především vůči dodavatelům. Toto je způsobeno zejména neuhrazenými investičními fakturami s prodlouženou splatností za výstavbu Pavilonů univerzitní knihovny a humanitních oborů s rektorátem od firmy Zlínstav a.s., jak již bylo také uvedeno v rozboru k tabulce 1.1. Tyto faktury budou uhrazeny po uvolnění dotace v roce 2009. Evidované závazky vůči zaměstnancům zaznamenaly jen mírný nárůst na 37 808 ,17 tis. Kč, vůči státním institucím pak poklesly proti roku 2007 o 1 652 tis. Kč a ostatní přímé daně k 31. 12. 2008 jsou ve výši 6 846,36 tis. Kč.

Pohledávky celkem evidované ke sledovanému období činí 25 509,98 tis. Kč. Z toho pohledávky za odběrateli činí 10 745,97 tis. Kč: téměř polovinu tvoří pohledávky KaM za dodávku jídla (4 952 tis. Kč). Došlo k výraznému snížení dohadných účtů aktivních o 12 872,95 tis. Kč.

Inventarizace majetku a závazků

Inventarizace na JU probíhaly v roce 2008 podle harmonogramu dle Příkazu kvestorky JU č. K22 z 27. června 2008 k provedení inventarizací v roce 2008. Koordinaci těchto prací měl na starosti rektorát JU. Děkaní fakult a ředitelé dalších součástí JU jmenovali ústřední a dílčí inventarizační komise složené z pracovníků těchto součástí tak, aby byly zajištěny inventarizace majetku, kterým součásti disponují. V průběhu fyzické inventury došlo k označení investičního majetku štítky s 2D kódem pro postupný přechod na elektronickou inventarizaci pomocí čteček kódovaných štítků.

Fyzické i dokladové inventury majetku, finančních prostředků, závazků a pohledávek proběhly v souladu s příkazem kvestorky. Veškeré inventurní rozdíly zjištěné fyzickými inventurami majetku byly účetně podchyceny; zjištěné úbytky majetku byly posuzovány a řešeny ústředními likvidačními komisemi jednotlivých součástí JU.

Drobné inventurní rozdíly v případě fyzických inventur byly zjištěny pouze u drobného hmotného majetku, kdy byl majetek odcizen neznámým pachatelem. Škodní události byly řešeny Policií ČR a v některých případech byla poskytnuta náhrada od pojišťovny. Opořebený majetek byl komisemi navržen k likvidaci.

Fyzické i dokladové inventarizace proběhly ve stanovených termínech. Byly vystaveny inventarizační zápisy, které jsou založeny jak na součástech JU, tak na rektorátě.

Závěr

Plnění opatření na rok 2008:

1. Zahájit výstavbu pavilonu FF s rektorátem a univerzitní knihovny a zajistit její realizaci v souladu s podmínkami výběrového řízení a smlouvou o dílo v požadované kvalitě a lhůtách: výstavba byla zahájena v březnu roku 2008 a probíhala podle harmonogramu daného smlouvou.

2. Stav příprav OP VaVpI přizpůsobit technickou přípravu projektů do tohoto operačního programu (rozvoj výzkumných vzdělávacích kapacit pro přírodovědné obory JU v Českých Budějovicích a evropské rybářské výzkumné centrum ve Vodňanech: OP VaVpI dostal konečně v průběhu roku 2008 výslednou podobu a ???kdy byla vyhlášena první výzva pro prioritní osu 2. Probíhají práce na finalizaci projektové žádosti. Výzva pro prioritní osu 4 se připravuje na srpen 2009, v roce 2008 (dokončeno v únoru 2009) byly zpracovány studie k hospodaření s energiemi v objektech připravovaných k rekonstrukci či výstavbě v rámci projektu, architektonická studie k připravované rekonstrukci objektu PřF/ZF a další hydrogeologický a radonový průzkum.

3. Pokračovat v přípravě centralizace ekonomických agend JU ve vazbě na Dlouhodobý záměr JU na léta 2006 až 2010 a připravit koncepci ekonomického začlenění univerzitní knihovny do struktury rozpočtu JU: přípravy centralizace ekonomických agend pokračovaly s podporou prostředků rozvojového projektu v rámci Rozvojových programů MŠMT 2008. Univerzitní knihovna zahájí provoz v lednu 2010. Pro rok 2009 byl připraven rozpočet zohledňující přípravné práce nutné pro zahájení provozu a začlenění do rozpočtu rektorátu spolu s dalšími aktivitami celouniverzitního charakteru. Návrh na financování knihovny pro první rok provozu vychází se stejného principu. Financování nákupu knihovnických fondů je navrženo odlišně – zůstává v kompetenci a rozpočtech fakult.

4. Dokončit pasportizaci objektů JU do systému správy majetku AMI: pasportizace je v zásadě dokončena – kompletně ve všech výukových a výzkumných objektech JU, v rovině zmapování ploch, identifikace jejich účelu, vazbě na fakultu, ústav či jinou součást JU a její střediska a zakreslení některých základních prvků místností. Systém byl propojen s ekonomickým informačním systémem iFIS v oblasti majetkové evidence a číselníku lokalit.

5. Podle možností rozpočtu roku 2008 pokračovat v trendu zlepšování mzdové situace zaměstnanců JU: k 1.9.2008 byly upraveny tabulky mzdových tarifů s průměrným nárůstem 7 %.

Opatření na rok 2009:

1. Dokončit výstavbu pavilonu FF s rektoriátem a univerzitní knihovny a zajistit vybavení objektů tak, aby výuka v prostorách FF mohla být zahájena se začátkem akademického roku 2009/2010, stěhování rektoriátu mohlo proběhnout v posledním čtvrtletí 2009 a provoz knihovny mohl být zahájen v lednu 2010. Tomu přizpůsobit harmonogram potřebných výběrových řízení.

Zajistí: kvestorka
vedoucí investičního oddělení rektoriátu

2. Intenzivně pokračovat v technické i věcné přípravě projektů do OP VaVpI, přičemž projekt VÚRH do prioritní osy 2 podat v rámci první výzvy.

Zajistí: prorektor pro rozvoj
kvestorka

3. Pokračovat v přípravě centralizace ekonomických agend JU ve vazbě na Dlouhodobý záměr JU na léta 2006 až 2010 s cílem zahájení provozu v nové organizační struktuře ekonomických útvarů od 1.1.2010.

Zajistí: kvestorka
vedoucí ekonomického odboru rektoriátu

4. Zahájit přípravu uplatnění metody full-cost na JU.

Zajistí: kvestorka
vedoucí ekonomického odboru rektoriátu

Dr. Ing. Alois Křišťan, Th.D.

prof. PhDr. Václav Bůžek, CSc.

.....
předseda AS JU

.....
rektor