



JIHOČESKÁ UNIVERZITA V ČESKÝCH BUDĚJOVICÍCH

**VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ
ZA ROK 2007**

České Budějovice, duben 2008

OBSAH ZPRÁVY

Úvod

1. Roční účetní závěrka
2. Přehled rozsahu příjmů a výdajů
3. Přehled o peněžních tocích - cashflow
4. Vývoj fondů veřejné vysoké školy
5. Financování programů reprodukce majetku včetně vypořádání se státním rozpočtem (SR)
6. Vypořádání se státním rozpočtem – příspěvek a dotace
7. Stipendia a služby poskytované studentům
8. Institucionální podpora specifického výzkumu
9. Stav majetku a výsledky inventarizace

Závěr

Úvod

K 1. lednu 2007 se rozrostla Jihočeská univerzita o další fakultu – ekonomickou. Vznikla osamostatněním té části Zemědělské fakulty JU, která zajišťovala výuku ekonomických studijních programů. V průběhu roku (k 1. 8. 2007) došlo k přejmenování Biologické fakulty JU na Přírodovědeckou fakultu JU jako výraz probíhajících transformačních aktivit této fakulty – rozšíření spektra studijních a vědních oborů o obory „neživé přírody“ (matematiku, fyziku, chemii, informatiku). Rok 2007 tak JU zakončila v tomto organizačním složení dílčích ekonomických jednotek:

Ekonomická fakulta	(EF)
Filozofická fakulta	(FF)
Pedagogická fakulta	(PF)
Přírodovědecká fakulta	(PřF)
Teologická fakulta	(TF)
Zdravotně sociální fakulta	(ZSF)
Zemědělská fakulta	(ZF)
Ústav fyzikální biologie	(ÚFB)
Výzkumný ústav rybářský a hydrobiologický	(VÚRH)
Koleje a menzy	(KaM)
Školní zemědělský podnik	(ŠZP)
Rektorát JU	(REK)

Hospodaření JU v roce 2007 nebylo na rozdíl od let předchozích příliš ovlivněno zásadními legislativními změnami. Počátkem roku vstoupil v platnost nový zákoník práce, který kromě změn v pracovněprávní oblasti rovněž určitým způsobem modifikoval dosud platné předpisy týkající se cestovních náhrad. Postupně se rodila vyhláška upravující nakládání s příspěvkem podle zákona č. 111/1999 Sb. (dále jen zákon), její definitivní podoba však dosud není k dispozici, takže hospodaření s příspěvkem se po celý rok 2007 řídilo jedinou platnou právní normou, tj. zákonem, a dále registrovanými Pravidly hospodaření JU vycházejícími ze zákona.

Hospodaření JU bylo v roce 2007 podrobenou hloubkové kontrole MŠMT zaměřené především na nakládání s veřejnými zdroji roku 2006. Při kontrole nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky v hospodaření JU ve sledovaném období.

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 2007 zvýšení prostředků na vzdělávací činnost oproti roku 2006 o 52 445 tis. Kč na úrovni schválených rozpočtů obou let. Meziroční nárůst je tak poněkud nižší, než v předchozích 3 letech.

Základy metodiky MŠMT stanovené pro normativní rozdělování příspěvku zůstaly i pro rok 2007 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. 2006. Celkový počet těchto studentů byl 10 135. Přepočtený počet studentů pro rok 2007 redukován o tzv. zvláštní studenty, na které se příspěvek neposkytuje, a tzv. „půlroční“ studia, která jsou započítávána jednou polovinou, pak činil 9 814. Na rozdíl od předchozího roku byl pro rok 2007 uplatněn odpočet za překročení stanoveného limitního počtu studentů. JU překročila stanovený limitní počet studentů v kategorii bakalářských studijních programů o 283 přepočtených osob. MŠMT s ohledem na rozpočtové možnosti zvolilo odpočtu za nadlimitní studenty ve výši poloviny schváleného normativu na 1 studenta v základní výši (tj. s koeficientem ekonomické náročnosti = 1). Odpočet pro rok 2007 pro JU tedy činil 4 848 tis. Kč.

Pro rok 2007 stejně jako v roce předchozím MŠMT do rozdělení prostředků zahrnuje princip bonifikace za absolventy všech typů studijních programů. Tímto způsobem získala JU částku 36 414 tis. Kč. Hodnota základního normativu pro výpočet příspěvku na uskutečňování akreditovaných studijních programů byla stanovena MŠMT pro rok 2007 částkou 34 325,- Kč na studenta a rok (pro porovnání: normativ roku 2005 činil 33 320,- Kč, v roce 2006 byl 33 986,- Kč).

JU při rozdělování příspěvku 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 dotace na vzdělávací činnost.

Díky nárůstu prostředků byla k 1. 9. 2007 realizována další úprava tabulky mzdových tarifů. Podněty k této úpravě byly stejné jako v předchozích letech: snahy každoročním zvyšováním mezd v souladu s možnostmi rozpočtu JU držet krok s nárůstem mezd v jiných odvětvích, zejména s nárůstem tarifních platů státní správy. Tak jako obvykle, došlo v této oblasti k zvýšení tarifů s platností 1. lednu. Z důvodů motivace zlepšování kvalifikační struktury akademických zaměstnanců JU a zdůraznění významu akademických kategorií docent a profesor pro úspěšné akreditace studijních oborů JU byly tarify upraveny diferencovaně podle jednotlivých tarifních tříd a stupňů. Zároveň byla oddělena tarifní tabulka akademických pracovníků od základní tarifní tabulky. Nárůst tarifů byl oproti předchozí platné úpravě cca 7 %. Průměrná mzda zaměstnanců JU v roce 2007 vzrostla oproti roku předchozímu o více než 9 % (v hlavní činnosti – v terminologii výkazu P1b-04 - o téměř 12 %).

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 2007 JU z tohoto titulu obdržela na počátku roku celkem 102 737 tis. Kč, v závěru roku byla po úspěšném průběžném hodnocení záměrů dotace zvýšena na 112 860 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 2007 obdržela JU tuto dotaci ve výši 33 567 tis. Kč, tedy o 1 069 tis. Kč více než v roce předchozím.

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

rok 2004 rok 2005 rok 2006 rok 2007

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

Schválený rozpočet	360 421	427 542	495 958	548 403
Skutečnost k 31. 12.	360 974	431 479	501 037	550 501

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

Schválený rozpočet	32 809	33 942	32 498	33 567
--------------------	--------	--------	--------	--------

(Skutečnost k 31. 12. v těchto letech byla oproti schválenému rozpočtu beze změny.)

Uvolňování prostředků na vzdělávací činnost i na ubytování a stravování studentů a v podstatě i na projekty Fondu rozvoje vysokých škol (FRVŠ) a Rozvojových programů MŠMT bylo plynulé. Nevýhodou stále zůstává systém měsíčního přidělu zejména při řešení rozvojových projektů. Po zkušenostech z roku 2006 zvolilo MŠMT v roce 2007 jiné procento vázaných prostředků určených k případné výměně běžného příspěvku za kapitálový; z původních 25 % snížilo vázanost na 10 % schváleného rozpočtu. To (alespoň na JU) eliminovalo určité problémy, které vznikaly v počátečních měsících roku 2006 v oblasti disponibilních zdrojů. JU využila možnosti výměny v objemu 1 800 tis. Kč.

Jednoznačně pozitivní je systém poskytování prostředků na specifický výzkum a na výzkumné záměry. Jednorázově byly také uvolněny prostředky kapitálových dotací na realizaci projektů mimo programové financování.

V investiční oblasti – po dokončení většiny akcí zahrnutých ve 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 – se většina centrálních aktivit orientovala na intenzivní přípravu nejvýznamnější investiční akce zahrnuté do podprogramu reprodukce majetku JU, a to výstavby univerzitní knihovny a pavilonu Filozofické fakulty JU s rektorátem. Z důvodů, které JU nemohla ovlivnit, se však nepodařilo zahájit stavbu tak, jak bylo plánováno, tedy v létě roku 2007. Proces schvalování zadávací dokumentace směřující k udělení souhlasu se zahájením výběru zhotovitele stavby se protáhl do konce léta 2007, nicméně v závěru roku proběhlo výběrové řízení na nadlimitní zakázku na stavební práce podle zákona č. 137/2006 Sb. Výsledkem zadávacího řízení byl podpis smlouvy s vítězným uchazečem, firmou Zlínstav a.s., v březnu 2008. Stavba byla zahájena vzápětí po podpisu smlouvy.

Pokračovala také 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 a dokončen bude v roce 2008. Jeho náplní je výstavba „podnikatelského inkubátoru“ a vytvoření podmínek k zajištění jeho budoucí činnosti. V průběhu roku 2007 bylo realizováno výběrové řízení na zhotovitele stavby, kterým se stala firma Stavitelství Karel Vácha a syn, s.r.o., a zahájena vlastní výstavba objektu. Byla dokončena 1. a 2. etapa projektu.

JU se v roce 2007 zapojila rovněž do dalšího operačního programu, a to již v rámci nového programovacího období EU. Do operačního programu Životní prostředí byl podán projekt na zateplení objektu K400 – děkanátu Ekonomické a Zemědělské fakulty JU. Projekt prošel schvalovacím procesem úspěšně. V současné době má JU již k dispozici vyjádření o přijetí projektu. Akce by měla být realizována v průběhu roku 2008.

V průběhu roku 2007 byla zadána zakázka na vypracování urbanistické koncepce kampusu JU ve Čtyřech Dvorech v Českých Budějovicích. Urbanistickou koncepci vypracoval architektonický ateliér A+U Design, s.r.o.

Studie je podkladem pro další rozvojové plány v oblasti investiční výstavby a obnovy infrastruktury JU pro léta 2008 až 2015.

S investičním rozvojem a podklady pro zdůvodnění rozvojových potřeb JU úzce souvisí pasportizace stávajících nemovitostí JU. Její druhou etapou realizovanou v roce 2007 za finanční podpory z Rozvojových programů MŠMT se podařilo získat základní pasportizační údaje za všechny hlavní objekty ve vlastnictví JU. V roce 2008 by měl být dokončen sběr dat i za objekty dlouhodobě užívané součástmi JU na základě nájemních smluv (zejména objekt Teologické fakulty JU). Veškeré shromážděné údaje jsou k dispozici v informačním systému AML.

Výsledek hospodaření JU:

Výsledkem hospodaření v hlavní činnosti byl v roce 2007 zisk ve výši 1 516 tis. Kč. Rovněž výsledek hospodaření v doplňkové činnosti byl ziskový, a to významně, ve výši 22 762 tis. Kč. Celkový výsledek JU byl tedy, podobně jako v předchozím roce, výrazně zlepšený a činil 24 278 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že JU již v roce 2006 dosáhla úplného vyrovnání ztráty z hospodaření z minulých období, může použít celý zisk k rozdělení do fondů.

Návrh na rozdělení výsledku hospodaření roku 2007 je následující:

příděly do fondů JU	24 278 tis. Kč
v tom: do fondu reprodukce investičního majetku (FRIM)	21 635 tis. Kč
do fondu odměn (FO)	2 582 tis. Kč
do fondu provozních prostředků (FPP)	61 tis. Kč.

1. Roční účetní závěrka

1.1. Rozvaha (tabulka 1.1.)

V průběhu roku 2007 došlo ke snížení hodnoty dlouhodobého majetku celkem téměř o 16 mil. Kč. Toto bylo způsobeno rychlejším tempem nárůstu opravek dlouhodobého majetku než tempem nárůstu hodnoty majetku nově pořízeného. Došlo ke snížení stavu základního stáda a zvířat, byly realizovány prodeje některých nepotřebných pozemků a vyřazení drobného dlouhodobého majetku. Naopak navýšení bylo u softwaru, uměleckých děl a staveb, kde byl nárůst ve výši cca 15 mil. Kč. Krátkodobý majetek se v porovnání s rokem 2006 zvýšil o 63 022 tis. Kč, kdy největší položku za sledované období tvoří pohledávky za odběrateli, které vzrostly na dvojnásobek roku 2006. Mírně se zvýšil stav výrobků, zvířat a zboží na skladě. Další významnou položkou je navýšení dohadných účtů aktivních ve výši 3 226 tis. Kč. Aktiva tedy v roce 2007 vzrostla o 47,2 mil Kč což je podstatně méně než v roce 2006, kdy to bylo téměř 102 mil. Kč.

Nárůst fondů představuje částku 47,48 mil. Kč. Byl doplacen dlouhodobý bankovní úvěr a zvýšil se stav dlouhodobých záloh o 3,5 mil. Kč. U krátkodobých závazků došlo k podstatnému navýšení závazků vůči dodavatelům na dvojnásobek roku 2006 (přístroj za cca 7 mil. Kč - PřF, faktury za stavební práce s delší splatností). Na základě úpravy tabulky mzdových tarifů jsou navýšeny také závazky k zaměstnancům a závazky vůči institucím.

1.2. Výkaz zisku a ztráty (tabulky 1.2., 1.2.1., 1.2.2., 1.2.3.)

V hlavní činnosti bylo dosaženo výsledku hospodaření ve výši 1 515,88 tis. Kč. Více než polovinu celkových nákladů v hlavní činnosti tvoří osobní náklady, z nich mzdové náklady jsou ve výši 440 147,77 tis. Kč, zákonná pojištění 149 330,46 tis. Kč a ostatní sociální náklady ve výši 80 250,74 tis. Kč. Podíl osobních nákladů na celkových nákladech za fakulty s rektorátem, VÚRH a ÚFB je ve výši 65 %, u KaM je 35 % a u ŠZP je to 25 %. Rozdíly v uvedených poměrech vyplývají z povahy činnosti, kterou tyto součásti zabezpečují.

Stejně jako v minulých letech jsou vysoké náklady na spotřebovaný materiál a energie, které v roce 2007 činily 135 824,33 tis. Kč. Významnou nákladovou položkou jsou také na odpisy a zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku, které dosáhly částky 95 213,86 tis. Kč.

V doplňkové činnosti byl výsledek hospodaření ve výši 22 762,46 tis. Kč. Náklady v doplňkové činnosti mají jiné složení než v hlavní činnosti. Osobní náklady ve výši 17 166,17 tis. Kč zde tvoří 30 % celkových nákladů. Spotřebovaný materiál a energie ve výši 33 251,30 tis. Kč jsou druhou nejvyšší nákladovou položkou.

Ve výnosech hlavní činnosti představují největší objem prostředků příspěvek a dotace poskytnuté prostřednictvím MŠMT a dalšími resorty státního rozpočtu, dotace z krajů a obcí a dotace ze zahraničí. Toto představuje 87 % celkových výnosů v hlavní činnosti. Provozní dotace a příspěvek představuje částku 888 872,74 tis. Kč. Tržby za vlastní výkony a za zboží dosáhly částky 85 760,05 tis. Kč a ostatní výnosy ve výši 90 540,08 tis. Kč jsou z 66 % (59 754,62 tis. Kč) tvořeny částkou odpovídající účetním odpisům majetku pořízeného z dotací.

Zatímco v roce 2006 přesáhly částku 1 mld. Kč výnosy z obou činností – hlavní a doplňkové – celkem, v roce 2007 tuto hranic překonaly již výnosy pouze z hlavní činnosti.

Vzhledem k vyšší daňových odpisů nepředpokládáme odvod daně z příjmu za rok 2007.

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

Doplňující údaje k výkazu zisku a ztráty za rok 2007 jsou na předepsaném formuláři a obsahují položky provozních a kapitálových dotací. Přehled o dotačních titulech poskytnutých prostřednictvím MŠMT a dalších poskytovatelů je v tabulce 2.1. 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 za jednotlivé součásti JU. V roce 2007 byl celkový výsledek hospodaření na všech součástech JU kladný, přestože u pěti součástí byla v hlavní činnosti ztráta.

Výsledek hospodaření

v tis. Kč

Fakulta součást	hlavní činnost		doplňková činnost		Celkem		Výsledek		Celkem rok 2007
	náklady	výnosy	náklady	výnosy	náklady	výnosy	hl. činnost	Dopl.čin.	
EF	73 696,89	72 606,08	1 662,20	2 760,59	75 359,09	75 366,67	-1 090,81	1 098,39	7,58
FF	42 773,99	42 773,99	84,52	126,28	42 858,51	42 900,27	0,00	41,76	41,76
PF	154 487,99	155 573,96	985,97	1 123,06	155 473,96	156 697,02	1 085,97	137,09	1 223,06
PřF	132 881,87	135 109,67	1 237,98	1 582,31	134 119,85	136 691,98	2 227,80	344,33	2 572,13
TF	34 063,83	34 063,83	0,00	10,03	34 063,83	34 073,86	0,00	10,03	10,03
ZSF	142 352,88	142 367,93	1 211,11	1 231,30	143 563,99	143 599,23	15,05	20,19	35,24
ZF	169 307,33	168 749,92	2 491,34	3 110,08	171 798,67	171 860,00	-557,41	618,74	61,33
ÚFB	60 231,80	61 151,23	1 136,34	1 273,34	61 368,14	62 424,57	919,43	137,00	1 056,43
VÚRH	41 525,29	40 705,08	1 891,07	6 438,16	43 416,36	47 143,24	-820,21	4 547,09	3 726,88
REK	139 143,22	139 630,53	1 742,71	3 428,43	140 885,93	143 058,96	487,31	1 685,72	2 173,03
KaM	58 234,70	57 781,88	45 649,08	57 770,36	103 883,78	115 552,24	-452,82	12 121,28	11 668,46
ŠZP	32 862,84	32 564,41	794,26	2 795,11	33 657,10	35 359,52	-298,43	2 000,85	1 702,42
Celkem	1 081 562,63	1 083 078,51	58 886,58	81 649,05	1 140 449,21	1 164 727,56	1 515,88	22 762,47	24 278,35

Výsledek hospodaření, který JU v roce 2007 dosáhla, je navržen na rozdělení do fondů, jak je uvedeno v tabulce 4.1.

V roce 2007 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		ukazatel	2005	2006	2007
Vzdělávací činnost	Prov.	A+B	431 479 000	497 798 000	548 701 000
	Kap.	A+B, F	0	3 329 000	4 660 000
Zahraniční stud.-kat. E krátkodobý pobyt	Prov.	D	31 000	69 000	129 000
Stipendia doktorandi	Prov.	C	19 189 000	21 527 000	22 840 000
LŠSS	Prov.	D	315 000	464 000	602 000
Ubytovací stipendia	Prov.	U	6 814 000	29 164 000	30 505 000
Sociální stipendia	Prov.	S	5 874 000	5 874 000	4 105 000
Fond vzdělávací politiky	Prov.	F	2 697 000	1 640 000	5 678 000
celkem provozní příspěvek			466 399 000	556 536 000	612 560 000
celkem kapitálový příspěvek			0	3 329 000	4 660 000

Dotace - nevěda		ukazatel	2005	2006	2007
Erasmus LLP	Prov.	D	6 603 000	7 134 000	7 790 000
Zahraniční stud.kat.B zabezpečení studia	Prov.	D	1 124 000	919 000	1 042 000
Zahraniční stud.kat.E krátkodobý pobyt	Prov.	D	10 000	7 000	14 000
Ubyt. a strav.studentů (KaM)	Prov.		18 788 000	5 469 000	5 532 000
Rozvojové programy	Prov.	I	20 211 000	19 401 000	19 763 000
	Kap.	I	7 832 000	17 897 000	17 903 000
FRVŠ	Prov.	G	5 574 000	3 457 000	3 942 000
	Kap.	G	2 185 000	7 896 000	5 658 000
AKTION	Prov.	D	529 000	663 000	467 000
CEEPUS	Prov.	D	255 000	160 000	174 000
COMENIUS, IPUC-4	Prov.		0	43 000	9 000
MŠMT ostatní	Prov.		177 000	160 000	0
Fond vzdělávací politiky	Prov.	F	0	960 000	870 000
celkem provozní dotace:			53 271 000	38 373 000	39 603 000
celkem kap. dotace:			10 017 000	25 793 000	23 561 000

Dotace - věda a výzkum		ukazatel	2005	2006	2007
Specifický výzkum	Prov.		33 972 000	32 498 000	33 567 000
Centra základního výzkumu	Prov.		0	5 164 000	7 810 000
	Kap.		0	2 601 000	700 000
KONTAKT+ mezinárodní spolupráce	Prov.		1 324 000	1 637 000	1 580 000
	Kap.		111 000	0	0
COST	Prov.		1 112 000	1 992 000	1 509 000
	Kap.		0	0	90 000
Výzkumné záměry	Prov.		97 192 000	89 395 000	102 270 000
	Kap.		4 642 000	15 719 000	10 590 000
MŠMT ostatní	Prov.		1 228 000	1 228 000	1 634 000
	Kap.		0	0	832 000
celkem provozní na VaV:			134 828 000	131 914 000	148 370 000
celkem kapitálová na VaV:			4 753 000	18 320 000	12 212 000
provozní prostředky celkem			654 498 000	726 823 000	800 533 000
kapitálové prostředky celkem			14 770 000	47 442 000	40 433 000
prostředky celkem			669 268 000	774 265 000	840 966 000

Príspevek pridelený podle ukazatele C, tj. stipendia studentů zařazených do prezenční formy doktorských studijních programů, se odvíjel ze stejných zásad jako v letech předchozích, tedy z počtu studentů v těchto studijních programech a z určené částky na jednoho studenta (86 190,- Kč na rok). Prostředky ve výši 22 840 tis. byly plně využity na stanovený účel.

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 2007 dotaci na zabezpečení studia zahraničních studentů (kategorie B) ve výši 1 042 tis. Kč (z toho ubytování a stravování 104 tis. Kč) a příspěvek na zabezpečení studia zahraničních studentů (kategorie E) – krátkodobé pobyty ve výši 129 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 174 tis. Kč na 2 projekty (1 realizován na Pedagogické fakultě, 1 na Zemědělské fakultě). Projekty v rámci programu AKTION byly 2 realizované na Pedagogické fakultě a na Přírodovědecké fakultě (která vrátila do státního rozpočtu 3,26 tis. Kč) s celkovou dotační podporou 467 tis. Kč. Mimo těchto prostředků obdržela JU ještě příspěvek na Letní školy slovanských studií (LŠSS) ve výši 602 tis. Kč.

V rámci ukazatele F (vzdělávací projekty, programy a záměry) byly vyčleněny prostředky na udržování genofondu a demonstrační činnosti Školního zemědělského podniku. JU byl poskytnut příspěvek ve výši 1 730 tis. Kč a dotace na rozvoj genofondů ve výši 870 tis. Kč. Na podporu obnovy materiálně technického zajištění vzdělávací činnosti (obnova a doplnění výpočetní a multimediální techniky, literatury a dalšího vybavení pro výuku a její zázemí) byl JU poskytnut příspěvek ve výši 3 948 tis. Kč provozní a 2 860 tis. Kč kapitálový, ze kterého Přírodovědecká fakulta převedla do fondu reprodukce investičního majetku 2 778 Kč. Ostatní prostředky byly plně využity.

Na projekty v rámci Fondu rozvoje vysokých škol (ukazatel G) bylo pro rok 2007 přiděleno celkem 3 942 tis. Kč neinvestičních prostředků a 5 658 tis. Kč kapitálových prostředků ze kterých bylo vráceno 0,20 Kč. Bylo realizováno celkem 43 projektů, z toho 6 na Přírodovědecké fakultě, 9 na Pedagogické fakultě, 4 na Teologické fakultě, 8 na Zdravotně sociální fakultě, 7 na Zemědělské fakultě, 1 na ÚFB, 1 na VÚRH, 6 na Ekonomické fakultě a 1 na Filozofické fakultě.

V rámci ukazatele I Rozvojové programy bylo poskytnuto 19 763 tis. Kč neinvestičních a 17 903 tis. Kč kapitálových prostředků. Z neinvestiční dotace bylo vráceno do státního rozpočtu za Přírodovědeckou fakultu 145,73 tis. Kč (RP 37-62, nevyčerpaná částka 84 658,- Kč na stipendia, protože byl přijat menší počet studentů, a částka 61 074,46 Kč za přepravu studentů, kterou nebylo možné účtovat jako cestovní náhrady; náklady byly účtovány jako služby). Za Zdravotně sociální fakultu bylo vráceno 10 tis. Kč (nedočerpaná částka je z položky cestovné). Z kapitálové dotace vrátila Přírodovědecká fakulta 2,04 Kč.

Dotace na ubytování a stravování studentů byla podstatně nižší než v minulých letech z důvodu zavedení ubytovacího stipendia. Poskytnutá částka byla ve výši 5 546 tis. Kč, z toho 14 tis. Kč na ubytování a stravování zahraničních studentů kat. E – krátkodobé pobyty.

Součástí poskytnutého příspěvku byly prostředky na ubytovací stipendia na základě počtu studentů vykazovaných v systému SIMS k 31. 10. 2006 a splňujících stanovená kritéria ve výši 30 505 tis. Kč a prostředky na sociální stipendia ve výši 4 105 tis. Kč.

Oblast dotace na výzkum a vývoj z prostředků kapitoly MŠMT zahrnuje jak institucionální prostředky na specifický výzkum a podporu výzkumných záměrů, 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	102 270	10 590
COST	5 projektů	1 509	90
KONTAKT	8 projektů	1 580	-
Centra LC	5 projektů	7 810	700
MŠMT – NPV II.	5 projektů	2 248	-
INGO (LA)	1 projekt	696	832

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	39 projektů	21 138	360
GA AV ČR	26 projektů	9 165	200
Ministerstvo zemědělství	28 projektů	12 739	-
Ministerstvo zdravotnictví	2 projekty	945	-
Ministerstvo životního prostředí	1 projekt	360	60

Z těchto prostředků bylo vráceno GA ČR 8 413,31 Kč a IGA–Ministerstva zdravotnictví 200 Kč.

Významnou položkou ostatních výnosů v této oblasti jsou neinvestiční prostředky získané na podporu mobility studentů a pedagogů v rámci programu ERASMUS LLP. Podle ukazatele D obdržela JU dotaci ve výši 7 799 tis. Kč, z toho 9 tis. Kč na program COMENIUS, IPUC-4.

Prostředky získané v rámci podpory ze strukturálních fondů na projekty Operačního programu Průmysl a podnikání (OPPP) byly ve výši 12 873,17 tis. Kč, z této částky bylo 8 483,19 tis. Kč kapitálových.

Na projekty Operačního programu Rozvoj lidských zdrojů (OP RLZ) bylo zaúčtováno celkem 13 392,443 tis. Kč. Z toho byla na MŠMT požadována na základě monitorovacích zpráv v opatření 3.1. částka 811,810 tis. Kč a v opatření 3.2. částka 1 701,424 tis. Kč. Tato částka je uvedena v tabulce 2.1. v řádku ostatní útvary ve výši 2 513,23 tis. Kč. Z ostatních zdrojů SR a také pro další opatření 2.1. a 3.3.3. bylo zaúčtováno 807,147 tis. Kč a uvedeno v Dotacích z ostatních kapitol SR. Podíl ze zdrojů EU 10 072,062 tis. Kč je vykázán na samostatném řádku OP RLZ.

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 5 995 tis. Kč v hlavní činnosti. Dále jsou zde uvedeny výnosy z pronájmu, a to 22 tis. Kč v hlavní činnosti a 981 tis. Kč v doplňkové činnosti, tržby z prodeje majetku ve výši 2 653 tis. Kč převážně z hlavní činnosti a přijaté dary, které v roce 2007 dosáhly částky 2 133 tis. Kč.

V tabulce 2.3. jsou uvedeny poplatky za přijímací řízení ve výši 7 322 tis. Kč a poplatky, které jsou předmětem tvorby Stipendijního fondu (poplatky dle § 58 zákona).

Náklady

Přehled vybraných neinvestičních nákladů (tabulka 2.4.)

V roce 2007 dosáhly mzdové náklady výše 424 298 tis. Kč, z čehož je 97 % vyplaceno v hlavní činnosti. V OON bylo vyplaceno celkem 28 717 tis. Kč z toho opět 97 % v hlavní činnosti. Náklady na cestovné překročily 17 558 tis. Kč, přičemž náklady na zahraniční pracovní cesty představují 13 338 tis. Kč. V položce nájemné zaplacené za používané prostory pro hlavní činnost bylo vynaloženo 10 511 tis. Kč a pro doplňkovou činnost 449 tis. Kč.

2.3. Pracovníci a mzdové prostředky (tabulka 2.5.)

Přehled o počtu zaměstnanců v členění na pedagogy a nepedagogické pracovníky, mzdových prostředcích v roce 2007 vyplacených z různých zdrojů a průměrné mzdě je shodný s ročním výkazem P1b-04. Tabulky jsou zpracovány dle požadavků MŠMT za JU celkem, Koleje a menzy JU a Školní zemědělský podnik JU.

Porovnáním údajů z roku 2006 a 2007 je patrné snížení počtu zaměstnanců za školu (tj. bez KaM a ŠZP) o 26 – z toho v kategorii akademičtí pracovníci 5, vědečtí pracovníci 13 a ostatní 8. Snížení počtu pracovníků a navýšení tarifů zajistilo nárůst mezd o 13,75 % proti roku 2006, jak je patrné také z tabulky. Došlo také ke zvýšení průměrné měsíční mzdy u všech kategorií – akademičtí pracovníci o 3,7 tis. Kč, vědečtí pracovníci o 2,5 tis. Kč a ostatní pracovníci o 2,9 tis. Kč. Vyplacený objem mzdových prostředků za školu činil 422 719 tis. Kč.

Na ŠZP se počet zaměstnanců zvýšil o 3, mzdový nárůst činil 19,82 %, průměrná měsíční mzda se zvýšila o 3,2 tis. Kč a vyplacené mzdové prostředky dosáhly částky 6 085 tis. Kč.

Vysoký nárůst pracovníků na KaM v počtu 42 je v důsledku přijetí nových pracovníků na zajištění stravy pro Nemocnici České Budějovice, a.s.. Nárůst mezd na KaM pak činil 11,51 %, průměrná měsíční mzda se zvýšila o 1,7 tis. Kč a vyplacené mzdové prostředky byly ve výši 24 211 tis. Kč.

Celkové mzdové prostředky za JU v roce 2007 dosáhly částky 453 015 tis. Kč, tedy o cca 53 mil. Kč více než v roce 2006. JU v roce 2007 nevyplácela mzdové prostředky z Fondu odměn. Z FPP vyplatila 167 84 tis. Kč. Tyto zdroje jsou zahrnuty do skupiny z ostatních zdrojů v důsledku návaznosti tabulky 2.5. na výkaz ÚIV P1b-04 a na nastavení tabulky 2.5.

Mzdový nárůst, který je patrný z tabulky, vyplývá z úpravy mzdového předpisu JU a navýšení mzdových tarifů od 1. 9. 2007.

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 (129 110 mil. Kč), což je ovlivněné kladným výsledkem hospodaření a nárůstem krátkodobých závazků;
- investiční činnosti: jejich vliv na peněžní tok je vyčíslen částkou -79 538 mil. Kč (záporná hodnota představuje nárůst investičního majetku);
- finanční činnosti: JU připravuje prostředky pro další investiční činnost spojenou např. s výstavbou Pavilonu univerzitní knihovny a humanitních oborů s rektorátem a rozvojovými záměry ve vazbě na evropské zdroje. Z toho důvodu jsou v maximální možné míře tvořeny fondy (FPP a FRIM). Tomu také odpovídá stav peněžních prostředků, který se zvýšil o 51,39 mil. Kč.

4. Vývoj fondů veřejné vysoké školy

Fondy sumář tabulka 4.1.

Tabulka 4.1. obsahuje přehledné údaje o stavu fondů k 1. 1. 2007, čerpání fondů, jejich tvorbě. Návrh na přiděl z výsledku hospodaření roku 2007 do jednotlivých fondů je: do FRIM částku 21 635 tis. Kč, do FO částku 2 582 tis. Kč a do FPP částku 61 tis. Kč. Návrh je předkládán ke schválení Akademickému senátu JU.

Tabulka 4.2. Rezervní fond stejně jako v roce 2006 nebyl čerpán ani tvořen a zůstatek je tedy 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 2006 ve výši 16 598 tis. Kč a převod z FPP ve výši 22 199 tis. Kč. Tím si JU vytváří potřebnou rezervu pro plánované investiční akce dle dlouhodobého záměru. Fond byl použit především na pořízení stavebních investic ve výši 39 681 tis. Kč a na přístrojové vybavení ve výši 49 779 tis. Kč. Část prostředků byla použita také na nákup nemovitostí (pozemků) a ŠZP nakoupil za 1 341 tis. Kč zvířata.

Tabulka 4.4. Fond stipendijní nám ukazuje, že fond byl tvořen z poplatků za studium ve výši 3 385 tis. Kč. Tento údaj je blíže specifikován v tabulce 2.3. poplatky spojené se studiem. Čerpání stipendijního fondu ve výši 1 212,18 tis. Kč bylo použito na výplatu stipendií, kdy jednotlivé druhy a částky jsou uvedeny v tabulce 7.2. stipendia.

Tabulka 4.5. Fond odměn v roce 2007 stejně jako rezervní fond nebyl tvořen ani čerpán.

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 2007
v Kč

součást	dotační titul							Erasmus	Celkem
	VaV								
	GA ČR	GA AV ČR	Výzk.centra	Výzk.záměry	MŽP	Mze	Spec.výzkum		
NIV	NIV	NIV	NIV	NIV	NIV	NIV	NIV		
PřF	74 596,13	72 264,05	94 520,05	1 093 844,00	15 881,00	0	0	0	1 351 105,23
EF	0	0	0	0	0	40 915,70	0	0	40 915,70
FF	83 050,00	0	0	30 000,00	0	0	0	0	113 050,00
ZsF	4 417,16	0	0	0	0	0	0	0	4 417,16
VRH	0	0	0	487 471,60	0	0	0	0	487 471,60
Rektorát	0	0	0	0	0	0	55 192,00	93 810,06	149 002,06
celkem	162 063,29	72 264,05	94 520,05	1 611 315,60	15 881,00	40 915,70	55 192,00	93 810,06	2 145 961,75

Mimo tvorbu z prostředků státního rozpočtu byly do FÚUP převedeny nespotřebované prostředky na projekty ze zahraničí a z účelově určených darů.

Tabulka 4.7. Fond sociální Jihočeská univerzita netvořila.

Tabulka 4.8. Fond provozních prostředků (FPP) byl tvořen v souladu s příslušným ustanovením zákona a stejně jako v roce 2006 ze zůstatku příspěvku poskytnutého podle ukazatele A+B a podle ukazatele S sociální stipendia.

Převod do FPP z příspěvku rok 2007
v Kč

součást	příspěvek			Celkem
	ukazatel A+B		soc.stip.	
	NIV	INV	NIV	
PřF	2 051 355,13	0,00	0,00	2 054 133,13
EF	3 156 000,00	0,00		3 156 000,00
FF	826 397,32	0,00	0,00	826 397,32
PF	4 075 375,83	0,00	0,00	4 075 375,83
TF	854 540,54	0,00	0,00	854 540,54
ZsF	783 419,00	0,00	0,00	783 419,00
ZF	4 200 000,00	0,00	0,00	4 200 000,00
Rektorát	11 512 707,91	0,00	427 600,00	11 940 307,91
Celkem	27 459 795,73	0,00	427 600,00	27 887 395,73

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 2007 bylo na programové financování akce „Pavilony univerzitní knihovny a humanitních oborů s rektorátem“ z MŠMT poskytnuto 42 tis. Kč. Z této částky zůstalo 350,- Kč nedočerpaných na dotačním účtu v HVB. Z vlastních zdrojů bylo pro tuto akci použito 441,11 tis. Kč. V roce 2007 proběhla pouze tato akce v rámci programového financování.

Dále pokračovala výstavba Vědecko technického parku v Českých Budějovicích. Tato akce je financována ze zdrojů, které poskytly Jihočeský kraj a Statutární město České Budějovice, z prostředků z EU prostřednictvím Ministerstva průmyslu a obchodu a také z vlastních zdrojů. Celkem bylo v roce 2007 na tuto akci proinvestováno 11 273 tis. Kč.

6. Vypořádání se státním rozpočtem – příspěvek a dotace

V této části jsou dvě tabulky 6.1. a 6.2. Vycházejí z vyhlášky 551/2004 Sb., zákona 111/1998 Sb. a zákona 218/2000 Sb. pro přidělení příspěvků a dotací s ohledem na 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 poskytnuté z MŠMT byly dle pokynů pro zúčtování se státním rozpočtem odvedeny do státního rozpočtu v celkové výši 177,12 tis. Kč a ve složení jak, uvádí tato tabulka:

Odvod do SR ze součástí JU

v Kč

součást								Součet			Součet		
	VaV		nevěda					VaV	nevěda	celkem	VaV	nevěda	celkem
	MŠMT - INGO	Výzkumná centra	FRVŠ	RP		Zahraníční studenti B	AKTION						
	IV	IV	IV	NIV	IV	NIV	NIV	NIV			IV		
PřF	25	6 828,76	0,2	145 732,46	2,04	0	3 264,00	0	148 996,46	148 996,46	6 853,76	2,24	6 856,00
ZsF	0	0	0	10 000,00	0	0	0	0	10 000,00	10 000,00	0	0	0
Rektorát	0	0	0	0	0	11 269,00	0	0	11 269,00	11 269,00	0	0	0
celkem	25	6 828,76	0,2	155 732,46	2,04	11 269,00	3 264,00	0	170 265,46	170 265,46	6 853,76	2,24	6 856,00

PřF vrátila z prostředků RP 37-62 částku 84 658,- Kč z položky stipendia, protože byl přijat menší počet studentů, a částku 61 074,46 Kč z položky cestovné. Tyto náklady byly účtovány jako služby, jak již bylo uvedeno u poskytnuté dotace z MŠMT. Z dotace na zahraniční studenty kategorie B vrátil rektorát částku ve výši 11 269,- Kč za studentku, která v průběhu vykazovaného období přerušila studium.

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.

Z dotací od ostatních poskytovatelů byla nedočerpaná dotace GA ČR z projektu 405/05/H526 „Nadnárodní dimenze české národní literatury“. Jedná se o nedočerpané cestovné spoluzájemcem ve výši 8 413,- Kč. Interní grantové agentuře Ministerstva zdravotnictví byla vrácena z projektu NR/8473-3 nedočerpaná částka 200,- Kč, která je z položky odvodů zdravotního a sociálního pojištění. Tato položka byla v rozpočtu projektu zaokrouhlená na celé tisíce. Odvedena byla rovněž nedočerpaná dotace z Jihočeského kraje ve výši 3 896,- Kč.

6.2. Finanční vypořádání ze strukturálních fondů EU

Tabulka se týká dotací poskytnutých z ESF na základě opatření 3.1. a 3.2. na Operační program Rozvoj lidských zdrojů (OP RLZ).

Na OP RLZ bylo zaúčtováno celkem 13 392,443 tis. Kč. Z této částky byla na MŠMT požadována na základě monitorovacích zpráv v opatření 3.1. částka 811,810 tis. Kč a v opatření 3.2. částka 1 701,424 tis. Kč. Z ostatních zdrojů SR a také pro další opatření 2.1. a 3.3.3. bylo zaúčtováno 807,147 tis. Kč a ze zdrojů EU 10 072,062 tis. Kč. Tato informace byla již uvedena u tabulky 2.1. - Prostředky získané v rámci programu EU.

7. Stipendia a služby poskytované studentům

Tabulky obsahují údaje o studentech ke dni 31. 10. 2007, ostatní údaje jsou uváděny ke dni 31. 12. 2007.

7.1. Počty studentů ke dni 31. 10. 2007

Tabulka vychází z informací ze SIMS (Sdružené informace z matrik studentů). Tabulky obsahují údaje o studentech ke dni 31.10.2007. K tomuto datu měla JU celkem 11 123 studentů, z toho 8 studentů studujících na základě mezinárodních smluv. Na 337 studentů JU nedostává dotace z MŠMT z důvodu prodloužené doby studia.

Stipendia (tabulka 7.2.)

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

Z uvedeného vyplývá, že největší podíl vyplacených stipendií byl z dotací a příspěvku MŠMT, a to v celkové výši 72 027,52 tis. Kč. Další velkou částku představují prostředky ze zahraničí ve výši 3 560,74 tis. Kč na podporu studia v zahraničí v rámci programu Erasmus LLP a prostředky čerpané ze stipendijního fondu ve výši 1 212,18 tis. Kč. Stipendia byla vyplacena jak studentům bakalářského a magisterského studia, tak doktorandům. Toto je také přehledně uvedeno v již zmíněné tabulce.

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

Stravování (tabulka 7.3.)

V oblasti stravování došlo k nárůstu počtu jídel pro studenty na 300 644, což je o 42 007 jídel více než v loňském roce. Počet jídel pro ostatní strávníky vzrostl z 861 207 na 1 451 891. Tento vysoký nárůst způsobuje dodávka jídel do Nemocnice České Budějovice, a.s., jak bylo zmíněno u nárůstu pracovníků na KaM.

Průměrná cena jídla je 40,24 Kč: z této částky jsou potraviny 23,30 Kč, tj. 58 % a ostatní náklady 16,94 Kč představují 42 % ceny jídla. V roce 2006 cena jídla byla 44,40 Kč, z toho 51 % za potraviny a 49 % ostatní náklady. Z porovnání vyplývá výrazné snížení režijních nákladů na cenu jídla.

Ubytování (tabulka 7.4.)

Průměrná cena lůžka na studenta a měsíc je 1 959,- Kč. Měsíční ceny kolejného byly následující: dvojlůžkový pokoj buňkového a garsonkového typu za 2 100,- Kč měsíčně, společné sociální zařízení 1 800,- Kč měsíčně, trojlůžkový pokoj garsonkového typu 1 980,- Kč.

Průměrná obsazenost kolejí v roce 2007 byla 73 % z celkového počtu 2 254 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. Výrazné zlepšení lze očekávat u budovy K5 po rekonstrukci opláštění plánovaného na rok 2009.

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 2007 na specifický výzkum činila 33 567 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	3 023,860 tis. Kč
v tom osobní	1 398,463 tis. Kč
věcné	1 625,397 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 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 32,12 tis. Kč pro magisterské programy a pro doktorské programy 318,143 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	20 382 544 tis. Kč
v tom osobní	17 252,900 tis. Kč
věcné	3 129,644 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 28,5 tis. Kč, na stipendia doktorských programů bylo vyplaceno 532,66 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	7 327,752 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 105 tis. Kč a na doktorská 848,8 tis. Kč.

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

Celkem	2 832,844 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 59 tis. Kč.

Z přidělené dotace na specifický výzkum bylo vyčerpáno celkem 33 567 tis. Kč a z této částky bylo převedeno do FÚUP 55 192,- Kč. Tyto prostředky byly ze zastaveného projektu GA JU ve výši 39 600,- Kč a zbývající část 15 592 ,- Kč je z prostředků na zajištění provozu celouniverzitních pracovišť.

9. Stav majetku a výsledky inventarizace

Hodnotu majetku v roce 2007 značně navýšilo provedení technického zhodnocení budov jednotlivých součástí JU provedených z dotace na Rozvojové programy (bezbariérový přístup na PF za cca 3 770 tis. Kč a rozvoj IT cca 1 265 tis. Kč.) Z vlastních prostředků byly dobudovány startovací byty na menze za cca 4 071 tis. Kč. Bylo realizováno parkoviště, závora u K4 a vjezd pro hasičský záchranný sbor za cca 4 750 tis. Kč. ZSF provedla rekonstrukci v objektu Vltava cca 2 532 tis. Kč. VÚRH provedl drobné rekonstrukce budov cca 774 tis. Kč. ŠZP zrekonstruoval porodnu a výkrmnu prasat za cca 1 323 tis. Kč a střechu seníku v Haklových Dvorech za cca 224 tis. Kč. ZF provedla také drobné rekonstrukce na tělocvičně, pavilonu M, na výměníku a opravu sociálního zařízení za cca 1 234 tis. Kč. Dále pokračovala výstavba Vědeckotechnického parku v Českých Budějovicích. Vzhledem k prodloužené splatnosti faktur týkajících se této stavby došlo k navýšení neuhrazených investičních závazků za rok 2007. Nárůst majetku za položku stavby byl cca 15 021 tis. Kč.

Mnohem významnější položkou je pořízení samostatných movitých věcí, obnova a doplnění výpočetní a multifunkční techniky v hodnotě cca 33 398 tis. Kč, které byly v převážné většině hrazeny z dotací na Rozvojové programy, z dotací na VaV a kapitálového příspěvku. Na Filozofické fakultě a Ekonomické fakultě byly pořízeny insignie v hodnotě cca 580 tis. Kč. Celkové kapitálové dotace a příspěvek v roce 2007 dosáhly částky 53 762,80 tis. Kč.

Vzhledem k vysokému kladnému výsledku hospodaření, který JU dosáhla (24 278,34 tis. Kč), a převodům do FPP a FÚUP se také zvýšila hodnota krátkodobého finančního majetku o 51 657,19 tis. Kč.

V roce 2007 se podařilo ÚFB zaplatit dlouhodobý bankovní úvěr ve výši 8 344 tis. Kč, zřízený v důsledku předfinancování projektu v rámci OPP Prosperita. Zvýšil se stav přijatých dlouhodobých záloh na 11 499 tis. Kč, došlo k mírnému nárůstu zásob cca o 538 tis. Kč, což je způsobeno navýšením stavu výrobků, zvířat a zboží. Proti tomu byl zaznamenán pokles materiálu na skladě o 888,5 tis. Kč.

Zvýšil se stav krátkodobých závazků celkem o 19 875 tis. Kč. Jak již bylo zmiňováno výše, je to způsobeno zejména neuhrazenými investičními fakturami s prodlouženou splatností na stavbu VTP a přístroj PřF. Tyto faktury budou uhrazeny v roce 2008. Evidované závazky vůči zaměstnancům činí 37 488 ,86 tis. Kč, vůči státním institucím pak 22 662 tis. Kč. Ostatní neuhrazené přímé daně k 31. 12. 2007 jsou ve výši 8 792 tis. Kč.

Pohledávky celkem evidované ke sledovanému období činí 41 234,9 tis. Kč. Z toho pohledávky za odběrateli činí 14 567 tis. Kč: jsou to převážně neuhrazené pohledávky KaM za dodávku jídla (9 256 tis. Kč). Došlo k mírnému nárůstu dohadných účtů aktivních o 3 225 tis. Kč a poklesu poskytnutých provozních záloh o 2 654 tis. Kč.

Inventarizace majetku a závazků

Inventarizace na JU probíhaly v roce 2007 podle harmonogramu dle Příkazu kvestorky JU č. K17 ze 14. srpna 2007 k provedení inventarizací. Koordinaci těchto prací měl na starosti rektorát JU. Vedoucí jednotlivých součástí JU (děkani, ředitelé) jmenovali ústřední a dílčí inventarizační komise složené z pracovníků těchto součástí tak, aby byly zajištěny inventarizace majetku, kterým součástí disponují.

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, a pak u materiálu na skladě, kde vznikl rozdíl po vloupání neznámým pachatelem. Škodní události byly řešeny Policií ČR a v některých případech byla poskytnuta náhrada od pojišťovny. Opotřebený majetek byl komisemi navržen k likvidaci. Při mimořádné předávací inventuře skladu na Zemědělské fakultě bylo zjištěné manko ve výši 30 975,- Kč; částka byla předepsána odpovědnému pracovníkovi k úhradě.

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 2007:

1. Zahájit výstavbu pavilonu FF s rektorátem a univerzitní knihovny: přes veškeré vynaložené úsilí odpovědných zaměstnanců JU nebylo možné zahájit výstavbu pavilonů v termínu, který byl plánován. V druhé polovině roku se však podařilo získat souhlas MŠMT a MF se zahájením zadávacího řízení, vyhlásit soutěž a získat nabídky uchazečů. Po vyhodnocení nabídek a uplynutí zákonných lhůt na podání námitek byla v březnu roku 2008 s uchazečem, který nejlépe splnil zadaná kritéria, uzavřena smlouva o dílo. V rámci podmínek výběrového řízení se podařilo nastavit harmonogram výstavby tak, že termín zahájení akademického roku 2009/2010 v novém pavilonu Filozofické fakulty JU není ohrožen.

2. Připravit z hlediska investiční přípravy podmínky pro zapojení JU do nového programovacího období EU 2007 až 2013 – především s cílem podat projekt na vybudování infrastruktury pro Přírodovědeckou fakultu JU do OP VaVpI: v průběhu roku probíhaly přípravné práce na obou stěžejních projektech JU do OP VaVpI, tj. projektu na rozvoj výzkumných a výukových kapacit pro přírodovědné obory JU (areál JU v Českých Budějovicích) a projektu výzkumného rybářského centra (areál VÚRH JU ve Vodňanech). Z prostředků Krajského úřadu Jihočeského kraje s podílem vlastních zdrojů JU bylo možné připravit urbanistické a architektonické studie k oběma projektům. S ohledem na to, že vyhlášení definitivní podoby OP VaVpI a nastavení podmínek pro uchazeče dosud není k dispozici, nebylo možné projekty připravit v konečné podobě.

3. Zahájit přípravu koncepce centralizace ekonomických agend JU ve vazbě na Dlouhodobý záměr JU na léta 2006 až 2010: byly zahájeny práce jak na metodické přípravě, tak na přípravě technických podmínek (SW). Byl připraven a pro rok 2008 schválen rozvojový projekt Příprava centralizace ekonomických agend na JU.

4. Podle možností rozpočtu roku 2007 pokračovat v trendu zlepšování mzdové situace zaměstnanců JU: k 1. 9. 2007 byla valorizována tabulka mzdových tarifů v rámci Mzdového předpisu JU s průměrným nárůstem 7%.

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.

Zajistí: kvestorka
vedoucí investičního oddělení rektorátu

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).

Zajistí: kvestorka
vedoucí investičního oddělení rektorátu

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.

Zajistí: kvestorka
vedoucí ekonomického odboru rektorátu

4. Dokončit pasportizaci objektů JU do systému správy majetku AMI.

Zajistí: kvestorka
vedoucí investičního oddělení rektorátu

5. Podle možností rozpočtu roku 2008 pokračovat v trendu zlepšování mzdové situace zaměstnanců JU.

Zajistí: rektor
kvestorka
děkani fakult
ředitelé ostatních součástí JU

Dr. Ing. Alois Křišťan, Th.D.

prof. PhDr. Václav Bůžek, CSc.

.....
předseda AS JU

.....
rektor