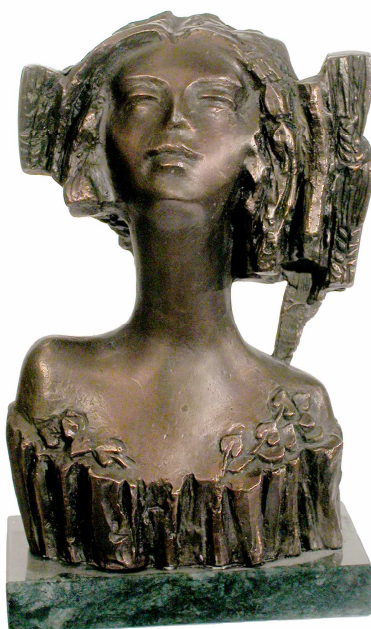




ČESKÁ ZEMĚDĚLSKÁ UNIVERZITA V PRAZE

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ

ZA ROK 2004



OBSAH

OBSAH	2
ÚVOD.....	5
Základní charakteristika úkolů.....	5
Bilance hospodaření.....	8
Stav dlouhodobého hmotného majetku k 31. 12. 2004 (zůstatková cena)	8
Vývoj stavu pracovníků a mezd.....	9
1. ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA, VÝROK AUDITORA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE	10
1.1. TABULKA Č. 1.1 ROZVAHA SUMÁŘ.....	10
1.2. VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT	13
Tabulka č. 1.2 VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY sumář	13
Tabulka č. 1.2.a VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY škola	15
Tabulka č. 1.2.b VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY KaM	17
Tabulka č. 1.2.c VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ŠLP Kostelec nad Č. lesy + ŠZP Lány.....	19
1.3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE.....	21
Tabulka č. 1.3 DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE sumář	21
1.4. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ.....	22
Tabulka č. 1.4 VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ sumář	22
Tabulka č. 1.4.a NEROZDĚLENÝ ZISK, NEUHRAZENÁ ZTRÁTA	22
2. ANALÝZA PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ.....	23
2.1. PŘÍJMY.....	23
2.1.1. Dotace z kapitoly MŠMT státního rozpočtu	23
Tabulka č. 2.1.1.a Neinvestiční dotace z kapitoly MŠMT (333)	24
Tabulka č. 2.1.1.b Dotace z kapitoly MŠMT na reprodukci majetku	25
2.1.2. Dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu a další zdroje	26
Tabulka č. 2.1.2.b MŠMT ČR + ostatní dotace – neinvestiční prostředky	27
2.1.3. Vlastní výnosy	28
Tabulka č. 2.1.3 Vlastní výnosy – sumář ČZU	28
Tabulka č. 2.1.3 Vlastní výnosy – škola	29
Mimorozpočtové granty	30
2.2. VÝDAJE	32
2.2.1. Neinvestiční náklady	32
Tabulka č. 2.2.1 Náklady – sumář ČZU.....	32
Tabulka č. 2.2.1 Náklady – škola.....	33
Struktura mzdových nákladů, materiálových nákladů a služeb součástí univerzity	35
Tabulka č. 2.2.1.a Pracovníci a mzdové prostředky – ČZU	37
Tabulka č. 2.2.1.a Pracovníci a mzdové prostředky – škola.....	38
Tabulka č. 2.2.1.a Pracovníci a mzdové prostředky – KaM.....	39
Tabulka č. 2.2.1.a Pracovníci a mzdové prostředky – ŠLP Kostelec	40
Tabulka č. 2.2.1.a Pracovníci a mzdové prostředky – ŠZP Lány	41
2.2.2. Výdaje na financování programu reprodukce majetku	42
Tabulka č. 2.2.2.a Financování reprodukce majetku – kapitola 333	43
Tabulka č. 2.2.2.b Financování reprodukce majetku – ostatní dotace.....	44
Tabulka č. 2.2.3 Kapitálové prostředky mimo programové financování (VaV, FRVŠ, TRP)	44
3. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH PŘÍJMECH A VÝDAJÍCH	45
Tabulka č. 3 CASH FLOW	45
4. VÝVOJ FONDŮ VEŘEJNÉ VYSOKÉ ŠKOLY	49
Tabulka č. 4 Fondy sumář ČZU v Praze	49
Tabulka č. 4 Fondy škola	50
Tabulka č. 4 Fondy KaM	50
Tabulka č. 4 Fondy ŠLP Kostelec nad Černými lesy	50
Tabulka č. 4 Fondy ŠZP Lány.....	51
4.1. STIPENDIJNÍ FOND	51
Tabulka č. 4.1 Stipendijní fond.....	51
4.2. FRIM	51
4.2.1. Tvorba	51
4.2.2. Čerpání	52
Tabulka č. 4.b FRIM sumář ČZU	52
Tabulka č. 4.b FRIM subjekt škola	53

5. VÝVOJ STAVU MAJETKU A VÝSLEDKY INVENTARIZACE	54
Finanční majetek.....	54
Zásoby	54
Pohledávky, závazky a úvěry	55
Tabulka č. 5.a Přehled o majetku a jeho vývoj.....	56
Tabulka č. 5.b Finanční majetek	56
Tabulka č. 5.c Zásoby	57
Tabulka č. 5.d Pohledávky, závazky, úvěry	57
Inventarizace majetku	58
6. REKAPITULACE FINANČNÍHO VYPOŘÁDÁNÍ SE STÁTNÍM ROZPOČTEM	60
Tabulka č. 6 Finanční vypořádání ČZU v Praze se SR za rok 2004 z kapitoly MŠMT – neinvestiční dotace	632
Tabulka č. 6 Finanční vypořádání ČZU v Praze se SR za rok 2004 z kapitoly MŠMT – kapitálové dotace.....	613
Tabulka č. 6.a Finanční vypořádání vzhledem k ostatním kapitolám SR a jiné dotace.....	64
Tabulka č. 6.b Vypořádání se SR – investice.....	65
7. STIPENDIA A SLUŽBY POSKYTNUTÉ STUDENTŮM.....	66
Tabulka č. 7.a Počty studentů	66
Tabulka č. 7.b Stipendia.....	66
Tabulka č. 7.c Stravování.....	67
Tabulka č. 7.d Ubytování.....	68
8. INSTITUCIONÁLNÍ PODPORA SPECIFICKÉHO VÝZKUMU	69
9. JINÉ ÚDAJE O HOSPODAŘENÍ.....	71
ZÁVĚR	73
Vyhodnocení opatření z roku 2004	73
Navrhovaná opatření pro rok 2005	75

Česká zemědělská univerzita v Praze (dále jen ČZU v Praze) postupovala při zpracování Výroční zprávy o hospodaření v roce 2004 v souladu s § 87, písmeno q), zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách, ve znění platných změn a doplňků a s doporučenou osnovou ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR, sjednocující obsahovou náplň výročních zpráv veřejných vysokých škol.

Výroční zpráva obsahuje podstatné oblasti hospodaření a zdůvodnění příčin ekonomických jevů, které ovlivnily dosažené ekonomické výsledky školy a jejich součástí – Kolejí a menz a účelových školních podniků. Řídícím orgánům univerzity slouží ke kontrole efektivnosti hospodaření a efektivnosti nakládání s prostředky státního rozpočtu a je nástrojem k dalšímu zvyšování úrovně jejich řídicí práce.

Veškeré ekonomické výsledky hospodaření a hodnocení využití nakládání s prostředky státního rozpočtu navazují na údaje uvedené v účetních výkazech, tj. v rozvaze (bilanci), výkazu zisků a ztrát a v doplňujících údajích platných pro veřejnou vysokou školu.

Osnova zprávy:

Úvod

1. Roční účetní závěrka, výrok auditora k roční účetní závěrce
2. Analýza příjmů a výdajů
3. Přehled o peněžních příjmech a výdajích
4. Vývoj fondů veřejné vysoké školy
5. Vývoj stavu majetku a výsledky inventarizace
6. Rekapitulace účtování se státním rozpočtem
7. Stipendia a služby poskytnuté studentům
8. Institucionální podpora specifického výzkumu
9. Jiné údaje o hospodaření

Závěr

Příloha: Zpráva auditora o provedení ověření roční účetní závěrky ČZU v Praze za rok 2004.

Ve výroční zprávě pod uváděnými pojmy: škola, ŠLP (Školní lesní podnik v Kostelci nad Černými lesy), ŠZP (Školní zemědělský podnik v Lánech) a KaM (Koleje a menzy) se rozumí příslušné součásti České zemědělské univerzity v Praze.

ÚVOD

Základní charakteristika úkolů

ČZU v Praze je podle zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách právnickou osobou. Účtuje v soustavě podvojného účetnictví. Obecně závazným předpisem upravujícím rozsah a způsob vedení účetnictví a jeho průkaznost účetní jednotky ČZU v Praze je zákon č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění. Vyhláška č. 504/2002Sb. ve znění pozdějších předpisů a České účetní standardy pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání., tj. ČÚS 401 až 413. Za účelem zajištění jednotného vedení účetnictví ve všech součástech ČZU v Praze byl vydán příkaz rektora č. 89 – Účtování v rámci účetní jednotky v roce 2004.

Na základě realizace opatření vycházejících z výroků auditora k roční účetní uzávěrce za rok 2003 a výsledků šetření v rámci kontrolní činnosti auditorskou firmou v průběhu roku 2004 se dále v ČZU v Praze zvýšila účetní, finanční, rozpočtová a daňová kázeň na úrovni jednotlivých součástí.

V roce 2004 byla na ČZU v Praze věnována maximální pozornost oblasti inventarizace a evidence majetku.

Hlavními zdroji financování hospodaření byla základní dotace MŠMT ČR na uskutečňování akreditovaných studijních programů, dotace na stravování a ubytování studentů ČZU, dotace na vědeckou, výzkumnou, vývojovou a další tvůrčí činnost včetně poskytnutí institucionální podpory specifického výzkumu, stipendia doktorských studijních programů a studentů, kteří nejsou občany ČR a další účelové dotace, vzdělávací rozvojové projekty FRVŠ, vzdělávací projekty, programy a záměry, transformační a rozvojové programy a dotace na mimořádné události.

Dalšími disponibilními finančními prostředky byly vlastní příjmy dosažené v rámci hlavní činnosti univerzity, dotace grantových agentur GAČR, MZe a MŽP, zahraniční dotace mezinárodních projektů a zisk z hospodářské činnosti realizovaný v předchozím účetním období.

Výdaje na investiční výstavbu, rekonstrukce a modernizace objektů a pořízení strojní a přístrojové techniky byly realizovány ze státních systémových dotací a z fondu reprodukce investičního majetku.

Při rozdělování dotací poskytnutých ze státního rozpočtu prostřednictvím MŠMT ČR na jednotlivé fakulty a další pracoviště bylo postupováno v souladu s metodikou schválenou akademickým senátem ČZU v Praze.

V popředí důležitosti bylo finanční zabezpečení vzdělávací, vědeckovýzkumné činnosti, odměňování vědeckopedagogických a ostatních pracovníků univerzity, ubytování a stravování studentů, finanční krytí modernizace informačních a komunikačních technologií a rostoucích nákladů spojených s provozem a rozvojem univerzity.

V roce 2004 byl dále zdokonalován ekonomický informační systém Magion, docházelo k zveřejňování metodických postupů v oblasti účetnictví, výkaznictví a oběhu účetních dokladů při využití intranetových stránek ČZU v Praze. Na úrovni KaM byl zaveden modul majetku a skladů včetně propojování účetnictví v rámci centrální evidence.

Zahraniční aktivity byly orientovány na rozšiřování spolupráce především se zahraničními obdobně zaměřenými univerzitami umožňujícími mobilitu studentů a učitelů, vzájemné poznávání úrovně znalostí a seznamování se s evropským rozměrem studovaných oborů. Univerzita je zapojena do spolupráce v rámci programů SOCRATES–ERASMUS, je financována z dotací MŠMT ČR a v rámci projektu dotována ze zahraničí.

Hlavní činností školních podniků bylo zaměření na materiální a personální zabezpečení učebních provozních praxí a na zajištění provozu demonstračních objektů.

Doplňková činnost školních podniků byla zaměřena na plnou efektivnost všech provozních činností důležitých a nezbytných pro vytváření příznivého ekonomického zázemí pro realizaci hlavní činnosti.

Základní ekonomické údaje o hospodaření

Rok 2003/2004

(ŠKOLA včetně KaM)

	Text	Ekonomické údaje	
		rok 2003	rok 2004
1	Náklady na hlavní činnost	701 069 tis. Kč	830 383 tis. Kč
2	Výnosy z hlavní činnosti univerzity VH z hlavní činnosti	714 649 tis. Kč 13 605 tis. Kč	846 921 tis. Kč 16 538 tis. Kč
3	Vybrané ukazatele ukazatele charakterizující společenskou spotřebu		
	- průměrný počet ubytovaných studentů	2 302	2 311
	- neinvestiční náklady na ubytovaného studenta	19 125 Kč	17 929 Kč
	- výnosy za kolejné	21 716 tis. Kč	22 314 tis. Kč
	- průměrná výše kolejného – roční	9 433 Kč/rok	9 656 Kč/rok
	- průměrná výše kolejného – měsíční	1 048 Kč/měsíc	1 073 Kč/měsíc
	- celkový počet podaných jídel	560 731 ks	569 625 ks
	- průměrné neinvestiční náklady na jedno jídlo	25,86 Kč	25,40 Kč
4	Doplňková činnost		
	- výnosy doplňkové činnosti	24 099 tis. Kč	30 170 tis. Kč
	- náklady doplňkové činnosti	21 437 tis. Kč	27 028 tis. Kč
	- zisk před zdaněním	2 662 tis. Kč	3 142 tis. Kč
	- zisk po zdanění	2 662 tis. Kč	3 142 tis. Kč
5	Pracovníci a mzdové prostředky		
	- počet pracovníků přepočtený	1 038	1 045
	- mzdové prostředky včetně grantů	282 840 tis. Kč	338 376 tis. Kč
	- průměrná měsíční mzda pracovníka	22 226 Kč	26 261 Kč
	- průměrná měsíční mzda pedagoga	30 090 Kč	35 829 Kč
6	Investiční výstavba		
	- objem prací a dodávek – stavby a objekty	32 657 tis. Kč	78 532 tis. Kč
	- stroje a přístroje	43 126 tis. Kč	29 740 tis. Kč
7	Fondy (zůstatky)		
	- rezervní	8 104 tis. Kč	8 077 tis. Kč*
	- odměn	4 345 tis. Kč	5 104 tis. Kč
	- reprodukce investičního majetku	20 622 tis. Kč	17 353 tis. Kč
	- stipendijní	447 tis. Kč	909 tis. Kč
8	Dlouhodobý majetek (v ZC)		
	- dlouhodobý hmotný majetek	1 544 384 tis. Kč	1 670 275 tis. Kč
	- dlouhodobý nehmotný majetek	6 044 tis. Kč	5 747 tis. Kč

*) Snížení zůstatku rezervního fondu v roce 2005 vychází ze způsobu účtování darů.

Bilance hospodaření

V roce 2004 dosáhla ČZU v Praze opět jako v minulých letech zlepšeného hospodářského výsledku v hlavní i doplňkové činnosti. Na kladném výsledku se podílely všechny součásti univerzity - škola, koleje a menzy i školní podniky. Výsledek hospodaření po zdanění za ČZU v Praze je 25 921 tis. Kč, z toho 16 538 tis. Kč z hlavní činnosti a 9 383 tis. Kč z doplňkové činnosti. Výsledek hospodaření je navrhován k přerozdělení do fondů ČZU v Praze v souladu se zákonem č. 111/1998 Sb., v platném znění takto:

Fond odměn	1 197	tis. Kč;
Fond rezervní	327	tis. Kč;
Fond reprodukce investičního majetku	24 196	tis. Kč;
Fond stipendijní	201	tis. Kč.

Zlepšený výsledek hospodaření „školy“ ve výši 17 711 tis. Kč bude přerozdělen převážně do Fondu reprodukce investičního majetku a Fondu stipendijního.

Na výsledku hospodaření dosaženém v doplňkové činnosti se podílí zejména ŠLP Kostelec nad Černými lesy ve výši 4 073 tis. Kč a ŠZP Lány ve výši 2 168 tis. Kč.

Stav dlouhodobého hmotného majetku k 31. 12. 2004 (zůstatková cena) v tis. Kč

Subjekt	R o k		Procentuální vyjádření
	2003	2004	
Škola	1 541 026	1 668 733	108,29%
KaM	1 402	1 541	109,93%
ŠZP Lány	326 362	333 244	102,11%
ŠLP Kostelec nad Č. lesy	315 468	314 552	99,71%
Celkem	2 184 258	2 318 070	106,13%

Vývoj stavu pracovníků a mezd

Počet pracovníků je stabilizovaný oproti r. 2003 (1 400,295) klesl pouze o 0,1 %. Průměrná mzda vzrostla o 18 %. Na zvýšení průměrné mzdy má vliv nárůst mzdových tarifů a nárůst objemu výzkumných záměrů.

Průměrná mzda školních podniků (ŠZP a ŠLP) se týká zaměstnanců a mzdových prostředků, uvedených ve výkaze P1b-04 v ř. 307, tzn. hrazených ze státního rozpočtu. Nejde o celkovou průměrnou mzdu školních podniků, neboť převážná část mzdových prostředků i zaměstnanců je uváděna v doplňkové činnosti. Meziroční porovnání průměrné mzdy může být ovlivněno změnami ve vykazování čerpání mzdových prostředků a zaměstnanců ze státního rozpočtu.

1. ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA, VÝROK AUDITORA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

1.1. ROZVAHA

Tabulka č. 1.1 Sumář ČZU v Praze

ROZVAHA (bilance)

v tis. Kč

Uspořádání a označování položek rozvahy (bilance)	účet / součet	řádek	stav k 1. 1. 2004	stav k 31. 12. 2004
AKTIVA			č. 1	č. 2
A. Dlouhodobý majetek celkem	ř. 2+10+ +21+29	0001	2 198 817,34	2 325 903,57
I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	ř. 3 až 9	0002	17 824,29	19 052,41
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0003	0,00	0,00
2. Software	013	0004	11 244,08	12 570,45
3. Ocenitelná práva	014	0005	0,00	0,00
4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	0006	3 641,65	3 543,40
5. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0007	2 938,56	2 938,56
6. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0008	0,00	0,00
7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0009	0,00	0,00
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	ř. 11 až 20	0010	3 074 718,71	3 240 452,71
1. Pozemky	031	0011	794 263,10	796 450,84
2. Umělecká díla, předměty a sbírky	032	0012	1 402,99	1 438,49
3. Stavby	021	0013	1 519 765,99	1 608 125,02
4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	0014	546 939,27	551 628,57
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0015	966,08	966,08
6. Základní stádo a tažná zvířata	026	0016	19 146,46	18 754,40
7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	0017	150 595,20	147 604,66
8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0018	0,00	0,00
9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0019	40 848,28	114 085,69
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0020	791,34	1 398,96
III. Dlouhodobý finanční majetek celkem	ř. 22 až 28	0021	1 630,00	0,00
1. Podíly v ovládaných a řízených osobách	061	0022	0,00	0,00
2. Podíly v osobách pod podstatným vlivem	062	0023	0,00	0,00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0024	1 630,00	0,00
4. Půjčky organizačním složkám	066	0025	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé půjčky	067	0026	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0027	0,00	0,00
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0028	0,00	0,00
IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	ř. 30 až 40	0029	-895 355,66	-933 601,55
1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	072	0030	0,00	0,00
2. Oprávky k softwaru	073	0031	-4895,48	-6 763,81
3. Oprávky k ocenitelným právům	074	0032	0,00	0,00
4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	078	0033	-3 641,65	-3 543,40
5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	079	0034	-618,52	-912,26
6. Oprávky ke stavbám	081	0035	-360 205,37	-384 111,91
7. Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	082	0036	-365 815,15	-380 690,24
8. Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	085	0037	-966,08	-966,08
9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	086	0038	-8618,21	-9 009,19
10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	088	0039	-150 595,20	-147 604,66
11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	089	0040	0,00	0,00

B. Krátkodobý majetek celkem	ř. 42+52+ +72+81	0041	312 261,62	354 476,58
I. Zásoby celkem	ř. 43 až 51	0042	123 737,65	118 033,62
1. Materiál na skladě	112	0043	50 391,12	45 716,03
2. Materiál na cestě	119	0044	0,00	0,00
3. Nedokončená výroba	121	0045	19 637,96	18 881,43
4. Polotovary vlastní výroby	122	0046	0,00	0,00
5. Výrobky	123	0047	36 233,91	38 973,27
6. Zvířata	124	0048	14 669,41	13 071,26
7. Zboží na skladě a v prodejnách	132	0049	2 072,28	317,70
8. Zboží na cestě	139	0050	0,00	0,00
9. Poskytnuté zálohy na zásoby	z 314	0051	732,97	1 073,93
II. Pohledávky celkem	ř. 53 až 71	0052	34 678,26	46 788,65
1. Odběratelé	311	0053	25 623,86	25 995,73
2. Směnky k inkasu	312	0054	0,00	0,00
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0055	0,00	0,00
4. Poskytnuté provozní zálohy	z 314	0056	3 438,20	1 198,41
5. Ostatní pohledávky	315	0057	2 229,44	2 943,54
6. Pohledávky za zaměstnanci	335	0058	1 294,51	794,07
7. Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	336	0059	0,00	0,00
8. Daň z příjmů	341	0060	195,74	0,00
9. Ostatní přímé daně	342	0061	0,00	0,00
10. Daň z přidané hodnoty	343	0062	657,52	12 449,97
11. Ostatní daně a poplatky	345	0063	1 128,39	990,69
12. Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	346	0064	0,00	1194,35
13. Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků	348	0065	738,35	0,00
14. Pohledávky za účastníky sdružení	358	0066	0,00	0,00
15. Pohledávky z pevných termínových operací	373	0067	0,00	0,00
16. Pohledávky z emitovaných dluhopisů	375	0068	0,00	0,00
17. Jiné pohledávky	378	0069	390,48	1 595,10
18. Dohadné účty aktivní	388	0070	355,65	953,07
19. Opravná položka k pohledávkám	391	0071	-1 373,88	-1 326,28
III. Krátkodobý finanční majetek celkem	ř. 73 až 80	0072	149 501,41	182 181,75
1. Pokladna	211	0073	1 626,72	1 729,36
2. Ceniny	213	0074	1,65	1,87
3. Účty v bankách	221	0075	133 723,04	171 300,52
4. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0076	0,00	0,00
5. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0077	0,00	0,00
6. Ostatní cenné papíry	256	0078	14 000,00	9 000,00
7. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	259	0079	0,00	0,00
8. Peníze na cestě	261	0080	150,00	150,00
IV. Jiná aktiva celkem	ř. 82 až 84	0081	4 344,30	7 472,56
1. Náklady příštích období	381	0082	1 647,34	5 013,78
2. Příjmy příštích období	385	0083	2 590,89	2 422,43
3. Kurzové rozdíly aktivní	386	0084	106,07	36,35
AKTIVA CELKEM	ř. 1+41	0085	2 511 078,96	2 680 380,15

PASIVA			č. 3	č. 4
A. Vlastní zdroje celkem	ř. 87+91	0086	2 366 252,64	2 496 384,41
I. Jmění celkem	ř. 88 až 90	0087	2 344 080,92	2 470 462,83
1. Vlastní jmění	901	0088	2 282 510,28	2 406 345,46
2. Fondy	911	0089	61 570,64	64 117,37
3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	921	0090	0,00	0,00
II. Výsledek hospodaření celkem	ř. 92 až 94	0091	22 171,72	25 921,58
1. Účet výsledku hospodaření	963	0092	x	25 921,58
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	931	0093	22 171,72	x
3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	932	0094	0,00	0,00
B. Cizí zdroje celkem	ř. 96+98+ +106+130	0095	144 826,29	183 995,72
I. Rezervy celkem	ř. 97	0096	15 630,00	14 682,38
1. Rezervy	941	0097	15 630,00	14 682,38
II. Dlouhodobé závazky celkem	ř. 99 až 105	0098	19 375,59	25 653,29
1. Dlouhodobé bankovní úvěry	951	0099	18 803,57	25 081,27
2. Emitované dluhopisy	953	0100	0,00	0,00
3. Závazky z pronájmu	954	0101	0,00	0,00
4. Přijaté dlouhodobé zálohy	955	0102	572,02	572,02
5. Dlouhodobé směnky k úhradě	958	0103	0,00	0,00
6. Dohadné účty pasivní	z 389	0104	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobé závazky	959	0105	0,00	0,00
III. Krátkodobé závazky celkem	ř. 107 až 129	0106	100 491,53	128 013,24
1. Dodavatelé	321	0107	26 145,28	48 316,89
2. Směnky k úhradě	322	0108	0,00	0,00
3. Přijaté zálohy	324	0109	3 525,14	1 653,05
4. Ostatní závazky	325	0110	3 690,41	3 261,69
5. Zaměstnanci	331	0111	7 214,43	6 764,51
6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	333	0112	18 304,37	23 221,35
7. Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	336	0113	16 800,76	20 306,24
8. Daň z příjmu	341	0114	0,00	0,00
9. statní přímé daně	342	0115	5 979,35	7 721,32
10. Daň z přidané hodnoty	343	0116	0,00	0,00
11. Ostatní daně a poplatky	345	0117	0,00	0,00
12. Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	346	0118	501,30	0,00
13. Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	348	0119	0,00	0,00
14. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	367	0120	0,00	0,00
15. Závazky k účastníkům sdružení	368	0121	0,00	0,00
16. Závazky z pevných termínových operací	373	0122	0,00	0,00
17. Jiné závazky	379	0123	1 999,45	2 020,41
18. Krátkodobé bankovní úvěry	231	0124	14 000,00	12 000,00
19. Eskontní úvěry	232	0125	0,00	0,00
20. Emitované krátkodobé dluhopisy	241	0126	0,00	0,00
21. Vlastní dluhopisy	255	0127	0,00	0,00
22. Dohadné účty pasivní	z 389	0128	2 331,04	2 747,78
23. Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	249	0129	0,00	0,00
IV. Jiná pasiva celkem	ř. 131 až 133	0130	9 329,17	15 646,81
1. Výdaje příštích období	383	0131	1 758,71	2 157,51
2. Výnosy příštích období	384	0132	7 558,31	13 486,52
3. Kurzové rozdíly pasivní	387	0133	12,15	2,78
PASIVA CELKEM	ř. 86+95	0134	2 511 078,93	2 680 380,13

1.2. VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

Tabulka č. 1.2 Sumář ČZU v Praze

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v tis. Kč

Uspořádání a označování položek výkazu zisku a ztráty	účet / součet	řádek	sl. 1	sl. 2
A. Náklady			hlavní činnost	doplňková činnost
I. Spotřebované nákupy celkem	ř. 2 až 5	0001	103 510,79	236 503,12
1. Spotřeba materiálu	501	0002	70 394,37	223 054,77
2. Spotřeba energie	502	0003	33 116,42	12 479,22
3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	0,00	0,00
4. Prodané zboží	504	0005	0,00	969,13
II. Služby celkem	ř. 7 až 10	0006	177 503,19	70 397,40
5. Opravy a udržování	511	0007	51 560,43	22 350,00
6. Cestovné	512	0008	43 900,75	3 305,58
7. Náklady na reprezentaci	513	0009	2 063,28	138,80
8. Ostatní služby	518	0010	79 978,73	44 603,02
III. Osobní náklady celkem	ř. 12 až 16	0011	460 768,90	90 999,69
9. Mzdové náklady	521	0012	340 811,47	67 586,25
10. Zákonné sociální pojištění	524	0013	117 185,27	22 912,60
11. Ostatní sociální pojištění	525	0014	0,00	0,00
12. Zákonné sociální náklady	527	0015	2 433,18	352,11
13. Ostatní sociální náklady	528	0016	338,98	148,73
IV. Daně a poplatky celkem	ř. 18 až 20	0017	1 177,89	2 078,43
14. Daň silniční	531	0018	230,70	820,16
15. Daň z nemovitosti	532	0019	52,60	260,88
16. Ostatní daně a poplatky	538	0020	894,59	997,39
V. Ostatní náklady celkem	ř. 22 až 29	0021	44 497,84	3 822,57
17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	24,47	0,00
18. Ostatní pokuty a penále	542	0023	32,13	94,94
19. Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	0,00	826,53
20. Úroky	544	0025	0,00	416,84
21. Kurzové ztráty	545	0026	1 855,38	947,07
22. Dary	546	0027	0,00	0,00
23. Manka a škody	548	0028	46,06	76,87
24. Jiné ostatní náklady	549	0029	42 539,80	1 460,32
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	ř. 31 až 36	0030	54 130,97	43 490,06
25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	0031	52 989,20	24 212,46
26. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	552	0032	337,13	3 154,05
27. Prodané cenné papíry a podíly	553	0033	0,00	1 630,00
28. Prodaný materiál	554	0034	18,73	1 100,40
29. Tvorba rezerv	556	0035	0,00	13 080,00
30. Tvorba opravných položek	559	0036	785,91	313,15
VII. Poskytnuté příspěvky celkem	ř. 38 a 39	0037	6 761,45	0,00
31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038	0,00	0,00
32. Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	6 761,45	0,00
VIII. Daň z příjmů celkem	ř. 41	0040	0,00	0,00
33. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	0,00	0,00
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+30+37+40	0042	848 351,03	447 291,27

B. Výnosy			hlavní čin- nost	doplňková činnost
I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř. 44 až 46	0043	56 729,85	398 505,50
1. Tržby za vlastní výroby	601	0044	4 751,00	349 913,42
2. Tržby z prodeje služeb	602	0045	51 978,85	47 716,89
3. Tržby za prodané zboží	604	0046	0,00	875,19
II. Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř. 48 až 51	0047	-464,01	1 316,30
4. Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	0,00	-756,53
5. Změna stavu zásob polotovarů	612	0049	0,00	0,00
6. Změna stavu zásob výrobků	613	0050	-299,44	3 633,64
7. Změna stavu zvířat	614	0051	-164,57	-1 560,81
III. Aktivace celkem	ř. 53 až 56	0052	172,54	13 336,33
8. Aktivace materiálu a zboží	621	0053	4,46	2 022,43
9. Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	0,00	1 545,98
10. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	0,00	0,00
11. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	168,08	9 767,92
IV. Ostatní výnosy celkem	ř. 58 až 64	0057	23 317,71	13 051,31
12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	0,00	258,29
13. Ostatní pokuty a penále	642	0059	0,00	0,00
14. Platby za odepsané pohledávky	643	0060	6,30	185,79
15. Úroky	644	0061	1 624,81	381,91
16. kurzové zisky	645	0062	-40,11	61,69
17. Zúčtování fondů	648	0063	6 472,44	1 148,68
18. Jiné ostatní výnosy	649	0064	15 254,27	11 014,95
V. Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek celkem	ř. 66 až 72	0065	283,32	18 255,15
19. Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	652	0066	250,71	482,78
20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067	0,00	489,00
21. Tržby z prodeje materiálu	654	0068	32,61	1 975,75
22. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069	0,00	133,33
23. Zúčtování rezerv	656	0070	0,00	14 027,62
24. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071	0,00	0,00
25. Zúčtování opravných položek	659	0072	0,00	1 146,67
VI. Přijaté příspěvky celkem	ř. 74 až 76	0073	20 495,21	0,00
26. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074	0,00	0,00
27. Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	20 495,21	0,00
28. Přijaté členské příspěvky	684	0076	0,00	0,00
VII. Provozní dotace celkem	ř. 78	0077	764 354,37	12 210,27
29. Provozní dotace	691	0078	764 354,37	12 210,27
Výnosy celkem	ř. 43+47+52+ +57+65+73+ +77	0079	864 888,99	456 674,86
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 79 - 42	0080	16 537,96	9 383,59
34. Daň z příjmů	591	0081		
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 80 - 81	0082	16 537,96	9 383,59

Změny v rozvaze ČZU v Praze, tj. ř. 110, ř. 111, ř. 112 a ř. 123 – počáteční stavy k 1. 1.2004: v roce 2004 došlo k vytvoření jednotného účetního rozvrhu pro všechny součásti ČZU. Bylo sjednoceno účtování srážek z mezd, proto vznikly rozdíly u počátečních stavů účtů 325, 331, 333 a 379. Součtový řádek 106 zůstal nezměněn.

Tabulka č. 1.2.a škola

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v tis. Kč

Uspořádání a označování položek výkazu zisku a ztráty	účet / součet	řádek	sl. 1	sl. 2
A. Náklady			hlavní činnost	doplňková činnost
I. Spotřebované nákupy celkem	ř. 2 až 5	0001	83 688,88	3 619,12
1. Spotřeba materiálu	501	0002	63 594,88	3 252,34
2. Spotřeba energie	502	0003	20 094,00	58,62
3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	0,00	0,00
4. Prodané zboží	504	0005	0,00	308,16
II. Služby celkem	ř. 7 až 10	0006	145 595,91	9 772,94
5. Opravy a udržování	511	0007	41 122,89	103,61
6. Cestovné	512	0008	43 877,58	191,72
7. Náklady na reprezentaci	513	0009	2 063,28	28,89
8. Ostatní služby	518	0010	58 532,16	9 448,72
III. Osobní náklady celkem	ř. 12 až 16	0011	439 832,55	3 463,36
9. Mzdové náklady	521	0012	325 128,80	2 827,24
10. Zákonné sociální pojištění	524	0013	111 951,52	636,12
11. Ostatní sociální pojištění	525	0014	0,00	0,00
12. Zákonné sociální náklady	527	0015	2 413,25	0,00
13. Ostatní sociální náklady	528	0016	338,98	0,00
IV. Daň a poplatky celkem	ř. 18 až 20	0017	1 143,41	21,49
14. Daň silniční	531	0018	212,21	5,98
15. Daň z nemovitosti	532	0019	52,60	0,00
16. Ostatní daň a poplatky	538	0020	878,60	15,51
V. Ostatní náklady celkem	ř. 22 až 29	0021	44 050,94	610,37
17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	24,47	0,00
18. Ostatní pokuty a penále	542	0023	32,13	0,00
19. Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	0,00	0,00
20. Úroky	544	0025	0,00	0,00
21. Kurzové ztráty	545	0026	1 855,38	3,05
22. Dary	546	0027	0,00	0,00
23. Manka a škody	548	0028	0,00	0,00
24. Jiné ostatní náklady	549	0029	42 138,96	607,32
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	ř. 31 až 36	0030	53 407,64	0,00
25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	0031	52 354,13	0,00
26. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	552	0032	267,60	0,00
27. Prodané cenné papíry a podíly	553	0033	0,00	0,00
28. Prodaný materiál	554	0034	0,00	0,00
29. Tvorba rezerv	556	0035	0,00	0,00
30. Tvorba opravných položek	559	0036	785,91	0,00
VII. Poskytnuté příspěvky celkem	ř. 38 a 39	0037	6 761,45	0,00
31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038	0,00	0,00
32. Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	6 761,45	0,00
VIII. Daň z příjmů celkem	ř. 41	0040	0,00	0,00
33. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	0,00	0,00
Náklady celkem	ř. 1+6+11+17+ +21+30+37+40	0042	774 480,78	17 487,28

B. Výnosy			hlavní činnost	doplňková činnost
I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř. 44 až 46	0043	28 746,56	18 848,02
1. Tržby za vlastní výrobky	601	0044	3 896,97	5,47
2. Tržby z prodeje služeb	602	0045	24 849,59	18 842,55
3. Tržby za prodané zboží	604	0046	0,00	0,00
II. Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř. 48 až 51	0047	-164,57	0,00
4. Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	0,00	0,00
5. Změna stavu zásob polotovarů	612	0049	0,00	0,00
6. Změna stavu zásob výrobků	613	0050	0,00	0,00
7. Změna stavu zvířat	614	0051	-164,57	0,00
III. Aktivace celkem	ř. 53 až 56	0052	172,07	0,00
8. Aktivace materiálu a zboží	621	0053	3,99	0,00
9. Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	0,00	0,00
10. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	0,00	0,00
11. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	168,08	0,00
IV. Ostatní výnosy celkem	ř. 58 až 64	0057	21 800,42	41,50
12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	0,00	0,00
13. Ostatní pokuty a penále	642	0059	0,00	0,00
14. Platby za odepsané pohledávky	643	0060	6,30	0,00
15. Úroky	644	0061	1 615,06	5,33
16. kurzové zisky	645	0062	-40,11	-7,27
17. Zúčtování fondů	648	0063	5 650,86	0,00
18. Jiné ostatní výnosy	649	0064	14 568,31	43,44
V. Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek celkem	ř. 66 až 72	0065	282,62	0,00
19. Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	652	0066	250,01	0,00
20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067	0,00	0,00
21. Tržby z prodeje materiálu	654	0068	32,61	0,00
22. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069	0,00	0,00
23. Zúčtování rezerv	656	0070	0,00	0,00
24. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071	0,00	0,00
25. Zúčtování opravných položek	659	0072	0,00	0,00
VI. Přijaté příspěvky celkem	ř. 74 až 76	0073	20 495,21	0,00
26. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074	0,00	0,00
27. Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	20 495,21	0,00
28. Přijaté členské příspěvky	684	0076	0,00	0,00
VII. Provozní dotace celkem	ř. 78	0077	719 456,37	0,00
29. Provozní dotace	691	0078	719 456,37	0,00
Výnosy celkem	ř. 43+47+52+ +57+65+73+ +77	0079	790 788,68	18 889,52
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 79 - 42	0080	16 307,90	1 402,24
34. Daň z příjmů	591	0081		
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 80 - 81	0082	16 307,90	1 402,24

Tabulka č. 1.2.b KaM

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v tis. Kč

Uspořádání a označování položek výkazu zisku a ztráty	účet / součet	řádek	sl. 1	sl. 2
A. Náklady			hlavní činnost	doplňková činnost
I. Spotřebované nákupy celkem	ř. 2 až 5	0001	17 692,58	1 886,58
1. Spotřeba materiálu	501	0002	5 463,58	1 094,58
2. Spotřeba energie	502	0003	12 229,00	792,00
3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	0,00	0,00
4. Prodané zboží	504	0005	0,00	0,00
II. Služby celkem	ř. 7 až 10	0006	19 437,07	1 837,71
5. Opravy a udržování	511	0007	9 218,76	1 088,73
6. Cestovné	512	0008	0,35	0,00
7. Náklady na reprezentaci	513	0009	0,00	35,00
8. Ostatní služby	518	0010	10 217,96	713,98
III. Osobní náklady celkem	ř. 12 až 16	0011	17 870,34	4 865,23
9. Mzdové náklady	521	0012	13 280,00	3 611,91
10. Zákonné sociální pojištění	524	0013	4 590,34	1 253,32
11. Ostatní sociální pojištění	525	0014	0,00	0,00
12. Zákonné sociální náklady	527	0015	0,00	0,00
13. Ostatní sociální náklady	528	0016	0,00	0,00
IV. Daně a poplatky celkem	ř. 18 až 20	0017	26,17	662,37
14. Daň silniční	531	0018	10,34	1,00
15. Daň z nemovitosti	532	0019	0,00	0,00
16. Ostatní daně a poplatky	538	0020	15,83	661,37
V. Ostatní náklady celkem	ř. 22 až 29	0021	390,59	36,01
17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	0,00	0,00
18. Ostatní pokuty a penále	542	0023	0,00	0,00
19. Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	0,00	0,00
20. Úroky	544	0025	0,00	0,00
21. kurzové ztráty	545	0026	0,00	0,00
22. Dary	546	0027	0,00	0,00
23. Manka a škody	548	0028	0,00	0,00
24. Jiné ostatní náklady	549	0029	390,59	36,01
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	ř. 31 až 36	0030	485,83	252,93
25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	0031	485,83	252,93
26. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	552	0032	0,00	0,00
27. Prodané cenné papíry a podíly	553	0033	0,00	0,00
28. Prodaný materiál	554	0034	0,00	0,00
29. Tvorba rezerv	556	0035	0,00	0,00
30. Tvorba opravných položek	559	0036	0,00	0,00
VII. Poskytnuté příspěvky celkem	ř. 38 a 39	0037	0,00	0,00
31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038	0,00	0,00
32. Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	0,00	0,00
VIII. Daň z příjmů celkem	ř. 41	0040	0,00	0,00
33. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	0,00	0,00
Náklady celkem	ř. 1+6+11+17+ +21+30+37+ +40	0042	55 902,58	9 540,83

B. Výnosy			hlavní činnost	doplňková činnost
I. Tržby za vlastní výroky a za zboží celkem	ř. 44 až 46	0043	25 860,87	11 279,64
1. Tržby za vlastní výrobky	601	0044	0,00	0,00
2. Tržby z prodeje služeb	602	0045	25 860,87	11 279,64
3. Tržby za prodané zboží	604	0046	0,00	0,00
II. Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř. 48 až 51	0047	0,00	0,00
4. Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	0,00	0,00
5. Změna stavu zásob polotovarů	612	0049	0,00	0,00
6. Změna stavu zásob výrobků	613	0050	0,00	0,00
7. Změna stavu zvířat	614	0051	0,00	0,00
III. Aktivace celkem	ř. 53 až 56	0052	0,00	0,00
8. Aktivace materiálu a zboží	621	0053	0,00	0,00
9. Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	0,00	0,00
10. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	0,00	0,00
11. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	0,00	0,00
IV. Ostatní výnosy celkem	ř. 58 až 64	0057	853,24	0,76
12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	0,00	0,00
13. Ostatní pokuty a penále	642	0059	0,00	0,00
14. Platby za odepsané pohledávky	643	0060	0,00	0,00
15. Úroky	644	0061	9,76	0,00
16. kurzové zisky	645	0062	0,00	0,00
17. Zúčtování fondů	648	0063	821,58	0,00
18. Jiné ostatní výnosy	649	0064	21,90	0,76
V. Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek celkem	ř. 66 až 72	0065	0,70	0,00
19. Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	652	0066	0,70	0,00
20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067	0,00	0,00
21. Tržby z prodeje materiálu	654	0068	0,00	0,00
22. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069	0,00	0,00
23. Zúčtování rezerv	656	0070	0,00	0,00
24. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071	0,00	0,00
25. Zúčtování opravných položek	659	0072	0,00	0,00
VI. Přijaté příspěvky celkem	ř. 74 až 76	0073	0,00	0,00
26. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074	0,00	0,00
27. Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	0,00	0,00
28. Přijaté členské příspěvky	684	0076	0,00	0,00
VII. Provozní dotace celkem	ř. 78	0077	29 417,84	0,00
29. Provozní dotace	691	0078	29 417,84	0,00
Výnosy celkem	ř. 43+47+52+ +57+65+73+ +77	0079	56 132,65	11 280,40
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 79 - 42	0080	230,07	1 739,57
34. Daň z příjmů	591	0081		
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 80 - 81	0082	230,07	1 739,57

Tabulka č. 1.2.c Sumář ŠLP Kostelec nad Č. lesy a ŠZP Lány

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v tis. Kč

Uspořádání a označování položek výkazu zisku a ztráty	účet / součet	řádek	sl. 1	sl. 2
A. Náklady			hlavní činnost	doplňková činnost
I. Spotřebované nákupy celkem	ř. 2 až 5	0001	2 129,34	230 997,41
1. Spotřeba materiálu	501	0002	1 335,92	218 707,85
2. Spotřeba energie	502	0003	793,42	11 628,59
3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	0,00	0,00
4. Prodané zboží	504	0005	0,00	660,97
II. Služby celkem	ř. 7 až 10	0006	12 470,20	58 786,75
5. Opravy a udržování	511	0007	1 218,78	21 157,66
6. Cestovné	512	0008	22,81	3 113,86
7. Náklady na reprezentaci	513	0009	0,00	74,91
8. Ostatní služby	518	0010	11 228,61	34 440,32
III. Osobní náklady celkem	ř. 12 až 16	0011	3 066,01	82 671,10
9. Mzdové náklady	521	0012	2 402,67	61 147,10
10. Zákonné sociální pojištění	524	0013	643,40	21 023,16
11. Ostatní sociální pojištění	525	0014	0,00	0,00
12. Zákonné sociální náklady	527	0015	19,94	352,11
13. Ostatní sociální náklady	528	0016	0,00	148,73
IV. Daň a poplatky celkem	ř. 18 až 20	0017	8,31	1 394,57
14. Daň silniční	531	0018	8,15	813,18
15. Daň z nemovitosti	532	0019	0,00	260,88
16. Ostatní daně a poplatky	538	0020	0,16	320,51
V. Ostatní náklady celkem	ř. 22 až 29	0021	56,31	3 176,19
17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	0,00	0,00
18. Ostatní pokuty a penále	542	0023	0,00	94,94
19. Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	0,00	826,53
20. Úroky	544	0025	0,00	416,84
21. kurzové ztráty	545	0026	0,00	944,02
22. Dary	546	0027	0,00	0,00
23. Manka a škody	548	0028	46,06	76,87
24. Jiné ostatní náklady	549	0029	10,25	816,99
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	ř. 31 až 36	0030	237,49	43 237,13
25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	0031	149,24	23 959,53
26. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	552	0032	69,52	3 154,05
27. Prodané cenné papíry a podíly	553	0033	0,00	1 630,00
28. Prodaný materiál	554	0034	18,73	1 100,40
29. Tvorba rezerv	556	0035	0,00	13 080,00
30. Tvorba opravných položek	559	0036	0,00	313,15
VII. Poskytnuté příspěvky celkem	ř. 38 a 39	0037	0,00	0,00
31. poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038	0,00	0,00
32. Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	0,00	0,00
VIII. Daň z příjmů celkem	ř. 41	0040	0,00	0,00
33. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	0,00	0,00
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+30+37+40	0042	17 967,66	420 263,15

B. Výnosy			hlavní činnost	doplňková činnost
I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř. 44 až 46	0043	2 122,42	368 377,83
1. Tržby za vlastní výroby	601	0044	854,03	349 907,95
2. Tržby z prodeje služeb	602	0045	1 268,39	17 594,69
3. Tržby za prodané zboží	604	0046	0,00	875,19
II. Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř. 48 až 51	0047	-299,44	1 316,30
4. Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	0,00	-756,53
5. Změna stavu zásob polotovarů	612	0049	0,00	0,00
6. Změna stavu zásob výrobků	613	0050	-299,44	3 633,64
7. Změna stavu zvířat	614	0051	0,00	-1 560,81
III. Aktivace celkem	ř. 53 až 56	0052	0,47	13 336,33
8. Aktivace materiálu a zboží	621	0053	0,47	2 022,43
9. Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	0,00	1 545,98
10. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	0,00	0,00
11. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	0,00	9 767,92
IV. Ostatní výnosy celkem	ř. 58 až 64	0057	664,06	13 009,05
12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	0,00	258,29
13. Ostatní pokuty a penále	642	0059	0,00	0,00
14. Platby za odepsané pohledávky	643	0060	0,00	185,79
15. Úroky	644	0061	0,00	376,58
16. kurzové zisky	645	0062	0,00	68,96
17. Zúčtování fondů	648	0063	0,00	1 148,68
18. Jiné ostatní výnosy	649	0064	664,06	10 970,75
V. Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr.položek celkem	ř. 66 až 72	0065	0,00	18 255,15
19. Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	652	0066	0,00	482,78
20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067	0,00	489,00
21. Tržby z prodeje materiálu	654	0068	0,00	1 975,75
22. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069	0,00	133,33
23. Zúčtování rezerv	656	0070	0,00	14 027,62
24. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071	0,00	0,00
25. Zúčtování opravných položek	659	0072	0,00	1 146,67
VI. Přijaté příspěvky celkem	ř. 74 až 76	0073	0,00	0,00
26. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074	0,00	0,00
27. Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	0,00	0,00
28. Přijaté členské příspěvky	684	0076	0,00	0,00
VII. Provozní dotace celkem	ř. 78	0077	15 480,15	12 210,27
29. Provozní dotace	691	0078	15 480,15	12 210,27
Výnosy celkem	ř. 43+47+52+ +57+65+73+ +77	0079	17 967,66	426 504,93
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 79 - 42	0080	0,00	6 241,78
34. Daň z příjmů	591	0081		
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 80 - 81	0082	0,00	6 241,78

1.3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Tabulka č. 1.3 Sumář ČZU v Praze

Doplňující údaje:

v tis. Kč

Název údaje		č. ř.	Přijato sl. 1	Skutečnost sl. 2
A. Dotace na provoz celkem ze státního rozpočtu (ř.2+10)		1	756 917,87	756 325,06
v tom:	1. Dotace na provoz včetně běžných výdajů na programové financování (ř.3+11)	2	667 789,87	667 229,73
	kapitola 333 (ř.4+10)	3	662 572,00	662 011,86
	základní dotace	4	634 105,00	633 544,86
	školní a lesní zemědělské podniky	5	15 480,15	15 480,15
	z toho: dotace na vzdělávací činnosti	6	5 280,15	5 280,15
	dotace na genofondy	7	10 200,00	10 200,00
	stipendia	8	26 100,00	26 100,00
	běžné výdaje zahrnuté do programového financování	9	1 630,00	1 629,08
	dotace na ubytování a stravování studentů	10	28 467,00	28 467,00
	ostatní kapitoly	11	5 217,87 *	5 217,87
	2. Dotace na výzkum a vývoj (ř.13+14)	12	89 128,00	89 095,33
	institucionální	13	54 620,00	54 619,99
	účelová (ř.15+16+17)	14	34 508,00	34 475,34
	kapitola 333	15	2 650,00	2 650,00
	GAČR	16	10 547,00	10 514,92
	ostatní kapitoly	17	21 311,00	21 310,42
	B. Dotace z rezervního fondu MŠMT		18	0,00
C. Dotace z ÚSC (ř.20+21)		19	7 892,39	7 892,39
v tom:	1. Dotace na provoz	20	7 892,39	7 892,39
	2. Dotace na vědu a výzkum (ř.22+23)	21	0,00	0,00
	institucionální	22	0,00	0,00
	účelová	23	0,00	0,00
D. Dotace ostatní (např. ze zahraničí, dary) (ř.25+26)		24	12 347,67	12 347,67
v tom:	1. Dotace na provoz	25	9 209,03	9 209,03
	2. Dotace na výzkum a vývoj (ř.27+28)	26	3 138,64	3 138,64
	institucionální	27	3 138,64	3 138,64
	účelová	28	0,00	0,00
E. Dotace na dlouhodobý majetek celkem		29	102 780,00	102 717,81
dotace mimo programové financování		30	8 142,00	8 114,21
		31	k 1. dni účetního období	k poslednímu dni účetního období
F. Fondy celkem (úč. 911) (ř.32+33+34+35)		32	61 570,65	64 117,37
v tom:	Fond odměn	33	4 795,36	5 405,18
	Fond rezervní	34	30 339,76	31 950,86
	Fond reprodukce dlouhodobého majetku	35	25 988,93	25 852,22
	Stipendijní fond	36	446,60	909,11

*) V řádku 11, sloupci 1 má být správně uvedena hodnota 5 240 – skutečně přijatá dotace.

Hodnota v tabulce je chybně snížena o vratku dotace.

1.4. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

V roce 2004 bylo dosaženo výsledku hospodaření (HV) v hlavní i doplňkové činnosti v celkové výši 25 921 tis. Kč všemi součástmi ČZU v Praze.

Dosažený výsledek hospodaření v doplňkové činnosti v roce 2004 ve výši 9 383 tis. Kč, je nižší než v roce 2003 a to o 4,46%. Nižší VH doplňkové činnosti byl realizován na ŠLP Kostelec nad Černými Lesy.

Tabulka č. 1.4

Výsledek hospodaření

v tis. Kč

Součásti VVŠ (jmenovitě)	HV z hlavní činnosti	HV z doplňkové činnosti	HV celkem	Položky upravující HV (+,-)	Upravený HV
Škola	16 308	1 402	17 710	-2	17 708 *
KaM	230	1 740	1 970		1 970
ŠLP	0	4 073	4 073		4 073
ŠZP	0	2 168	2 168		2 168
C e l k e m	16 538	9 383	25 921	-2	25 919
Součásti VVŠ (HV kladný)					
Škola	16 308	1 402	17 710	-2	17 708
KaM	230	1 740	1 970		1 970
ŠLP	0	4 073	4 073		4 073
ŠZP	0	2 168	2 168		2 168
C e l k e m	16 538	9 383	25 921	-2	25 919
Součásti VVŠ (HV záporný)					
Škola	0	0	0	0	0
KaM	0	0	0	0	0
ŠLP	0	0	0	0	0
ŠZP	0	0	0	0	0
C e l k e m	0	0	0	0	0

*) Snížení HV školy je způsobeno dodatečným odvodem financí hlavnímu řešiteli, tj.

– Kč 1 773,80 u projektu s účetní zakázkou 41160/1641/6424.

Tabulka č. 1.4.a

Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta

v tis. Kč

Účet 932	K 31. 12. 2000	K 31. 12. 2001	K 31.12. 2002	K 31.12.2003	K 31.12.2004
	0	0	0	0	0

2. ANALÝZA PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ

2.1. PŘÍJMY

2.1.1. Dotace z kapitoly MŠMT státního rozpočtu

V roce 2004 byly univerzitě poskytnuty Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy ČR neinvestiční dotace v celkové výši 719 842 tis. Kč.

Celkový objem poskytnutých neinvestičních prostředků zahrnuje:	v tis. Kč
– základní dotaci na uskutečňování akreditovaných studijních programů	632 475
– dotace na ubytování a stravování studentů	28 467
– institucionální a účelové dotace na výzkum a vývoj	57 270
– programová neinvestiční dotace v rámci ISPROFIN	1 630

Základní dotace na uskutečňování akreditovaných studijních programů zahrnuje i účelově poskytnuté finanční prostředky na stipendia akreditovaných doktorských studijních programů ve výši 26 100 tis. Kč; na úhradu nákladů studujících cizinců a zahraničních studentů studujících na základě mezinárodní spolupráce, včetně krátkodobých pobytů ve výši 10 763 tis. Kč; na dofinancování konečného uživatele v oblasti mobilit studentů a akademických pracovníků školy v programu SOCRATES–ERASMUS ve výši 20 007 tis. Kč; na udržování a zlepšování genofondů a demonstrační činnost pro školní podniky ŠZP a ŠLP ve výši 10 200 tis. Kč; na projekty Fondu rozvoje vysokých škol 4 336 tis. Kč a na transformační a rozvojové programy 23 125 tis. Kč.

Dotace poskytnutá na výzkum a vývoj v celkové výši 57 270 tis. Kč obsahuje institucionální prostředky na výzkumné záměry ve výši 29 709 tis. Kč, institucionální dotaci na podporu specifického výzkumu ve výši 24 910 tis. Kč a účelové finanční prostředky v celkové výši 2 650 tis. Kč národní program výzkumu.

Tabulka č. 2.1.1.a

Neinvestiční dotace z kapitoly MŠMT (333)

v tis. Kč

Č. ř.	Neinvestiční dotace – druh	Poskytnuté prostředky k 31. 12. 2004	Vratka do SR
1	Základní	632 475	559
	v tom:		
	A – vzdělávací činnost	537 536	
	C – stipendia studentů doktorských studijních programů	26 100	
	D – studující studenti a mezinárodní spolupráce	31 178	309
	F – vzdělávací projekty a programy	5 000	
	G – projekty FRVŠ	4 336	247
	I – rozvojové programy	23 125	3
	M – mimořádné události	5 200	
2	Na ubytování a stravování studentů	28 467	0
3	Dotace na výzkum a vývoj	57 270	0
	Institucionální prostředky na V a V	54 620	
	v tom:		
	mezinárodní spolupráce	0	
	výzkumné záměry a administrace	29 710	
	specifický výzkum na VŠ	24 910	
	Účelové prostředky na V a V – celkem programy:	2 650	
	v tom:		
	Národní program výzkumu	2 650	
	programy v působnosti poskytovatele	0	
	veřejné zakázky ve V a V	0	
	výdaje na veřejnou soutěž ve V a V	0	
4	Celkem: (ř. 1+ ř. 2 + ř. 3)	718 212	559
5	Kapitálové dotace mimo programové financování	8 142	28
6	Kapitálové dotace na V a V – výzkumné záměry	7 556	4

Na rekonstrukci a modernizaci objektů a budov a na pořízení strojní a přístrojové techniky byly univerzitě v roce 2004 poskytnuty Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy ČR státní kapitálové dotace v celkové výši 102 780 tis. Kč.

Celkový objem kapitálových dotací zahrnuje: tis. Kč

- programovou dotaci v rámci ISPROFIN 87 082
- mimoprogramovou dotaci na projekty FRVŠ 3 440
- mimoprogramovou dotaci na podporu rozvojových programů 3 952
- mimoprogramovou dotaci na zahraniční rozvojovou pomoc 750
- dotace na výzkumné záměry 7 556

V rámci programu ISPROFIN byly přiděleny dotace na rekonstrukci zámku v Kostelci nad Černými lesy 17 225 tis. Kč, na rekonstrukci a modernizaci skleníků ve výši 2 074 tis. Kč, na revitalizaci centrálního prostoru školy 1 893 tis. Kč, v rámci programu podpory na úsporu energií 24 094 tis. Kč. Dotace FRVŠ, transformačních a rozvojových programů a kapitálové prostředky výzkumných záměrů byly poskytnuty na pořízení strojního a přístrojového vybavení.

Tabulka č. 2.1.1.b

Dotace z kapitoly MŠMT na reprodukci majetku – dle rozhodnutí

v tis. Kč

Č. ř.	Dotace – identifikace programu podle ISPROFIN	Poskytnuté prostředky k 31. 12. 2004		
		investice	neinvestice	celkem
1	233 340 Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny VVŠ	87 082	1 630	88 712
Celkem program:		87 082	1 630	88 712

Č. ř.	Dotace – identifikace podprogramů podle ISPROFIN	Poskytnuté prostředky k 31. 12. 2004		
		investice	neinvestice	celkem
1	233 34C Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny ČZU v Praze	49 933	0	49 933
2	233 349 Resortní program podpory úspor energie a využití obnovitelných zdrojů energie MŠMT	26 194	0	26 194
Celkem podprogramy:		76 127	0	76 127
3	233 34C dodatečně přidělené prostředky pro potřeby ČZU v Praze	10 955	1 630	12 585
Celkem poskytnuté prostředky na fin. programů repr. maj.		87 082	1 630	88 712

2.1.2. Dotace z ostatních kapitol státního rozpočtu a další zdroje

V roce 2004 byly ze státního rozpočtu z ostatních kapitol poskytnuty univerzitě neinvestiční dotace v celkovém finančním objemu 37 228 tis. Kč. Z celkového objemu finančních prostředků dotace na vědu a výzkum činily 31 948 tis. Kč a na provoz 5 280 tis. Kč.

Ministerstvo zemědělství poskytlo škole na vědu a výzkum 16 310 tis. Kč a ŠZP v Lánech (skot, orná půda, laboratorní diagnostika, kadavery) 5 202 tis. Kč.

Na podporu výzkumu a vývoje byly škole určeny dále dotace z Grantové agentury České republiky ve výši 10 547 tis. Kč a dotace plynoucí z Ministerstva životního prostředí ve výši 4 491 tis. Kč.

Školní lesní podnik v Kostelci nad Černými lesy získal finanční prostředky prostřednictvím Krajského úřadu středočeského kraje na hospodaření v lesích ve výši 4 333 tis. Kč a z fondu životního prostředí obdržel prostředky na odbahnění rybníka „Louňovák“, tj. 2 659 tis. Kč.

Zahraniční dotace činily v roce 2004 – 12 348 tis. Kč. V rámci mezinárodních projektů, např. SOCRATES–ERASMUS, tj. projekt na podporu mobility studentů a akademických pracovníků, obdržela ČZU v Praze 5 124 tis. Kč, v rámci projektu LEONARDO 2 123 tis. Kč, SOCRATES-MINERVA 997 tis. Kč, COMENIUS 395 tis. Kč. Na podporu výzkumu a vývoje získala od různých partnerů v rámci mezinárodní spolupráce celkem 3 139 tis. Kč – např. WARY 930 tis. Kč, PRISMA 349 tis. Kč, Qua-nas 318 tis. Kč.

Ministerstvem zemědělství ČR byly ČZU v Praze poskytnuty kapitálové prostředky na projekty rozvojové pomoci. Na projekt „Křížení ovcí – výstavba poradenského centra v Jordánsku“ ve výši 3 950 tis. Kč, navíc neinvestiční výdaje ve výši 1 050 tis. Kč. Na projekt „Experimentální výuková farma v Mali“ ve výši 1 281 tis. Kč, k tomu neinvestiční výdaje 1 919 tis. Kč. Na projekt “Zlepšení kvality pitné a závlahové vody v oblasti Aralského moře“ ve výši 1 650 tis. Kč a dále neinvestiční výdaje 1 350 tis. Kč. Tyto prostředky nejsou zahrnuty ve Výkazu zisků a ztrát jako dotace (účet 691). Dle charakteru poskytnutých finančních prostředků jsou zaúčtovány na účtu 682 002 jako mimorozpočtové granty v celkové výši 19 898 tis. Kč (neinvestiční prostředky) a na účtu 901 015 v celkové částce 6 881 tis. Kč (kapitálové prostředky).

Tabulka č. 2.1.2.b

MŠMT ČR + ostatní dotace – neinvestiční prostředky

v tis. Kč

Č. ř.	Výnosy dotačního charakteru	Provoz	Koleje a menzy	ŠZP	Celkem	Výzkum a vývoj	Celkem	Vratka do SR	
				Lány + ŠLP Kostelec					
1	Z kapitoly MŠMT *	617 675	29 417	15 480	662 572	57 270	719 842	560	
	z toho: ISPROFIN - neinv. dotace	1 630	0	0	1 630	0	1 630	1	
2	Z kapitol státního rozpočtu celkem (bez MŠMT)	0	0	5 240	5 240	31 858	37 098	55	
	v tom:	Mze	0	0	5 202	5 202	16 310	21 512	22
		GAČR	0	0	0	0	10 547	10 547	33
		MŽP	0	0	0	0	4 491	4 491	0
		Ministerstvo kultury	0	0	0	0	40	40	0
		Min. dopravy - neinv.	0	0	0	0	470	470	0
		Česká plemenářská unie	0	0	19	19	0	19	0
CZ Delta	0	0	19	19	0	19	0		
3	Z obcí, ÚSC, státní fondy celkem	900	0	6 992	7 892	0	7 892	0	
	v tom:	Krajský úřad - střed. kraj	0	0	4 333	4 333	0	4 333	0
		Státní fond život. prostř. Grant hl. města Prahy	900	0	2 659	2 659	0	2 659	0
4	Ze zahraničí celkem:	9 209	0	0	9 209	3 139	12 348	0	
	v tom:	Contract No. Food	0	0	0	0	185	185	0
		Sokrates-Minerva	997	0	0	997	0	997	0
		Leonardo	2 123	0	0	2 123	0	2 123	0
		BEEP	108	0	0	108	0	108	0
		Prisma	0	0	0	0	349	349	0
		Ciberstrategy	0	0	0	0	253	253	0
		Erasmus-Sokrates	5 124	0	0	5 124	0	5 124	0
		Qua-nas	0	0	0	0	318	318	0
		Bonn	0	0	0	0	212	212	0
		Wary-grant	0	0	0	0	930	930	0
		Comenius	395	0	0	395	0	395	0
		Afanet	0	0	0	0	118	118	0
ostatní	462	0	0	462	774	1 236	0		
5	Celkem: (ř. 1 + ř. 2 + ř. 3 + ř. 4)	627 824	29 417	27 712	684 953	92 227	777 180	615	

2.1.3. Vlastní výnosy

Tabulka č. 2.1.3

Vlastní výnosy – Sumář ČZU

v tis. Kč

Položka	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem k 31.12. 2004	
Poplatky za studium § 58 zák. 111/98 Sb.	3 811	0	3 811	
z toho: výuka v cizím jazyce § 58 odst. 5	2 581	0	2 581	
Poplatky za přijímací řízení	6 482	0	6 482	
Služby pro studenty	1 315	0	1 315	
Kolejné	22 314	0	22 314	
Jiné ubytování	292	12 605	12 897	
ze stravování studentů	0	0	0	
ze stravování zaměstnanců	2 452	294	2 746	
ze zemědělských a lesních aktivit	2 070	217 515	219 585	
dary	596	0	596	
z toho: ze zahraničí	0	0	0	
úroky	1 625	382	2 007	
náhrady škod, manka, ztráty	20	293	313	
přijaté pojistné náhrady	32	7 995	8 027	
mimorozp.granty	19 899	0	19 899	
pronájem	5 518	1 394	6 912	
z toho: budovy, haly, stavby	35	1 296	1 331	
pozemky	523	57	580	
prostory	4 960	41	5 001	
tržby z prodeje materiálu	32	1 976	2 008	
tržby z prodeje majetku	250	483	733	
z toho: budovy, haly, stavby	0	455	455	
pozemky	0	28	28	
z prodeje akcií	0	489	489	
majetkových podílů	0	0	0	
z podílu na zisku a dividend	0	0	0	
dotace ze SR a zahraničí - Výkaz Z a Z ř. 78	764 355	12 210	776 565	
Jiné	33 826	201 039	234 865	
jmenovitě:	konference	1 469	940	2 409
	kopírovací služby	988	0	988
	laboratorní služby	1 155	0	1 155
	kurzové rozdíly	-40	62	22
	čipové karty	1 107	0	1 107
	kupóny MHD		2 461	2 461
	tržby za výrobky vlastní	3 941	156 114	160 055
	ostatní služby a výnosy	18 555	11 358	29 913
	aktivace celkem	173	13 336	13 509
	zúčtování fondů	6 472	1 149	7 621
	smluvní pokuty	0	258	258
	zúčtování opravných položek	0	1 147	1 147
	zúčtované rezervy	0	14 028	14 028
	platby za odepsané pohledávky	6	186	192
Celkem vlastní výnosy	864 889	456 675	1 321 564	

Tabulka č. 2.1.3

Vlastní výnosy – škola

v tis. Kč

Položka	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem k 31.12. 2004
Poplatky za studium § 58 zák. 111/98 Sb.	3 811	0	3 811
z toho: výuka v cizím jazyce § 58 odst. 5	2 581	0	2 581
Poplatky za přijímací řízení	6 482	0	6 482
Služby pro studenty	1 315	0	1 315
Kolejné	0	0	0
Jiné ubytování	0	0	0
ze stravování studentů	0	0	0
ze stravování zaměstnanců	0	0	0
ze zemědělských a lesních aktivit	0	0	0
dary	596	0	596
z toho: ze zahraničí	0	0	0
úroky	1 615	5	1 620
náhrady škod, manka, ztráty	0	0	0
přijaté pojistné náhrady	31	41	72
mimorozp. granty	19 899	0	19 899
pronájem	5 483	50	5 533
z toho: budovy, haly, stavby	35	9	44
pozemky	523	0	523
prostory	4 925	41	4 966
tržby z prodeje materiálu	33	0	33
tržby z prodeje majetku	250	0	250
z toho: budovy, haly, stavby	0	0	0
pozemky	0	0	0
z prodeje akcií	0	0	0
majetkových podílů	0	0	0
z podílu na zisku a dividend	0	0	0
Dotace ze SR a zahraničí (Z a Z ř. 78)	719 456	0	719 456
Jiné	31 817	18 794	50 611
konference	1 469	940	2 409
kopírovací služby	988	0	988
laboratorní služby	1 155	0	1 155
kurzové rozdíly	-40	-7	-47
čipové karty	1 107	0	1 107
kupóny MHD	0	2 461	2 461
režie + nespecifikované výnosy	2 928	3	2 931
tržby za vlastní výroby - 601	3 897	5	3 902
tržby z prodeje služeb	14 648	15 392	30 040
aktivace materiálu a zboží	4	0	4
aktivace DHM	168	0	168
zúčtování fondů	5 651	0	5 651
změna stavu zvířat	-165	0	-165
platby za odepsané pohledávky	6	0	6
Celkem vlastní výnosy	790 788	18 890	809 678

Mimorozpočtové granty

Účet 682002	v tis. Kč	Účet 901015	v tis. Kč
Celkem MZE	11 322	Celkem MZE	6 881
- Jordánsko	1 050	- Mali	1 281
- Peru	1 089	- Jordánsko	3 950
- Mali	1 919	- Uzbekistán	1 650
- Vietnam	803		
- Uzbekistán	1 350		
- spoluřešitelé	3 050		
- Agris	1 440		
- ostatní	621		
Celkem MŽP	2 605		
- posouzení JETE	525		
- spoluřešitelé	2 038		
- ostatní	42		
Celkem GAČR	2 696		
- spoluřešitelé	2 696		
Celkem MPSV	1 758		
- spoluřešitelé	1 758		
Celkem MPO	150		
- spoluřešitelé	150		
Celkem AVČR	349		
- spoluřešitelé	349		
Ostatní	1 018		
- Kontakt	47		
- UNESCO	66		
- Lesy ČR, lesní hospodářství	660		
- ostatní	246		
Celkem mimorozpočtové granty	19 899		

Celkové vlastní výnosy univerzity v roce 2004 dosáhly objemu 1 321 564 tis. Kč. Na celkovém objemu výnosů celé univerzity se podílely dotace ze SR a zahraničí v hlavní činnosti ve výši 764 355 tis.Kč a v DČ 12 210 tis.Kč. Proti roku 2003 představují celkové vlastní výnosy nárůst o 13,70 %. Celkové vlastní výnosy bez dotace ze SR činí za ČZU v Praze 544 999 tis. Kč.

Vlastní výnosy v hlavní činnosti zahrnují zejména tržby za ubytování studentů, které v roce 2004 činily 22 314 tis. Kč, mimorozpočtové granty ve výši 19 899 tis. Kč, tržby za přijímací řízení ve výši 6 482 tis. Kč, tržby z pronájmů 5 518 tis. Kč, zúčtování fondů 6 472 tis. Kč, tržby za ostatní služby a výnosy 18 555 tis. Kč.

Dominantní položkou v dosažených vlastních výnosech v doplňkové činnosti jsou tržby za prodej vlastních výrobků a služeb ve výši 397 629 tis. Kč převážně u školních podniků. Ostatní dosažené vlastní výnosy zahrnují položky: zúčtování rezerv a zákonných opravek ve výši 15 175 tis. Kč, změna stavu vnitroorganizačních zásob a aktivace 14 652 tis. Kč, tržby za ubytování ve výši 12 605 tis. Kč, zúčtování fondů 1 149 tis. Kč, přijaté pojistné náhrady 7 995 tis. Kč, tržby z prodeje materiálu 1 976 tis. Kč, ostatní služby a výnosy 11 358 tis. Kč.

2.2. VÝDAJE

2.2.1. Neinvestiční náklady

Tabulka č. 2.2.1

Náklady – sumář ČZU v Praze

od ř. 5 v tis. Kč

Položka		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem	
osobní náklady		460 769	91 000	551 769	
z toho:	mzdy	331 480	63 491	394 971	
	OPPP(OON)	9 332	4 095	13 427	
	z toho:	dohody	9 028	4 091	13 119
		odstupné	256	0	256
		jiné	48	4	52
	zákonné pojištění	117 185	22 913	140 098	
	sociální náklady	2 772	501	3 273	
odpisy		52 989	24 213	77 202	
učebnice, knihy, tisk		3 991	84	4 075	
pohonné hmoty		2 118	9 201	11 319	
drobný majetek		29 993	1 488	31 481	
telefony		3 180	1 325	4 505	
nájem		1 634	1 430	3 064	
školení, vzdělávání, poradenství		1 869	114	1 983	
programové vybavení		1 149	15	1 164	
opravy, údržba		51 560	22 350	73 910	
cestovné		43 901	3 305	47 206	
v tom:	zahraničí	40 266	232	40 498	
	tuzemsko	3 635	3 073	6 708	
na reprezentaci		2 063	139	2 202	
stipendia		36 186	0	36 186	
dary, příspěvky spoluřešitelům		6 761	0	6 761	
zůstatková cena prodaného majetku		337	3 154	3 491	
tvorba zákonných rezerv, opravné položky		786	13 393	14 179	
jiné:		149 065	276 080	425 145	
v tom:	silniční daň	231	820	1 051	
	daň z nemovitosti	52	261	313	
	ostatní daně a poplatky	895	997	1 892	
	nedobytné pohledávky	0	826	826	
	bankovní poplatky	889	275	1 164	
	kurzové ztráty	1 855	947	2 802	
	poštovné	1 347	91	1 438	
	energie - voda, plyn, elektřina	33 117	12 479	45 596	
	prodej	0	969	969	
	pokuty a penále	56	95	151	
	vyřazení DKP do r. 1994	3 085	0	3 085	
	manka a škody	46	77	123	
	úroky	0	417	417	
	ostatní náklady	107 492	257 826	365 318	
Náklady celkem, ř. 42 V ZaZ		848 351	447 291	1 295 642	

Tabulka č. 2.2.1
Náklady – škola

v tis. Kč

Položka		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
osobní náklady		439 833	3 463	443 296
z toho:	mzdy	316 084	1 712	317 796
	OPPP(OON)	9 045	1 115	10 160
	z toho:			
	dohody	8 745	1 115	9 860
	odstupné	256	0	256
	jiné	44	0	44
	zákonné pojištění	111 952	636	112 588
sociální náklady		2 752	0	2 752
odpisy		52 354	0	52 354
učebnice, knihy, tisk		3 874	9	3 883
pohonné hmoty		1 781	127	1 908
drobný majetek		28 797	164	28 961
telefony		2 892	51	2 943
nájem		1 620	112	1 732
školení, vzdělávání, poradenství		1 855	0	1 855
programové vybavení		1 149	0	1 149
opravy, údržba		41 123	104	41 227
cestovné		43 877	192	44 069
v tom:	zahraničí	40 266	180	40 446
	tuzemsko	3 611	12	3 623
na reprezentaci		2 063	29	2 092
stipendia		36 186	0	36 186
dary		336	0	336
zůstatková cena prodaného majetku		268	0	268
tvorba zákonných rezerv, opravné pol.		786	0	786

jiné:		115 687	13 236	128 923
v tom:	silniční daň	212	6	218
	daň z nemovitosti	53	0	53
	ostatní daně a poplatky	879	16	895
	nedobytné pohledávky	0	0	0
	kurzové ztráty	1 855	3	1 858
	spoluředitelské příspěvky	6 425	0	6 425
	bankovní poplatky	810	51	861
	členské poplatky	392	5	397
	DPH	-841	0	-841
	technické zhodnocení	556	18	574
	havarijní pojištění	169	31	200
	ostatní náklady	4 868	501	5 369
	služby ostatní	32 845	7 582	40 427
	poštovné	1 342	25	1 367
	úklid	4 823	0	4 823
	ostraha	2 138	0	2 138
	konference	2 095	5	2 100
	vedení účetnictví	3 018	0	3 018
	xerox, tisk	2 347	1 674	4 021
	praxe, ubytování studentů, zahranič- ních hostů	2 408	0	2 408
	ISIC karty	1 370	0	1 370
	kupóny MHD	0	2 222	2 222
	výdej ze skladů	3 536	1	3 537
	kancelářské potřeby	5 186	8	5 194
	potřeba energie - energie, plyn, voda	20 094	59	20 153
	pokuty a penále	56	0	56
vyřazení DKP do r. 94	3 085	0	3 085	
ostatní spotřební materiál	15 966	721	16 687	
prodej	0	308	308	
Celkové náklady		774 481	17 487	791 968

Struktura mzdových nákladů, materiálových nákladů a služeb součástí univerzity

Druhy nákladů		Subjekty školy					
		Škola	KaM	ŠZP Lány	ŠLP Kostelec	Celkem	
Náklady celkové		v tis. Kč	791 968	65 443	238 128	200 103	1 295 642
Z toho:	Osobní náklady	v tis. Kč	443 296	22 736	38 711	47 026	551 769
		%	55,97%	34,74%	16,26%	23,50%	42,59%
	Materiálové náklady	v tis. Kč	87 308	19 579	151 344	81 783	340 014
		%	11,02%	29,92%	63,56%	40,87%	26,24%
	Služby	v tis. Kč	155 369	21 275	24 291	46 966	247 901
		%	19,62%	32,51%	10,20%	23,47%	19,13%
	Ostatní náklady	v tis. Kč	105 995	1 853	23 782	24 328	155 958
		%	13,38%	2,83%	9,99%	12,16%	12,04%

Z celkových nákladů ve výši 1 295 642 tis. Kč bylo v roce 2004 na hlavní činnosti vynaloženo 848 351 tis. Kč, na doplňkovou činnost 447 291 tis. Kč.

Osobní náklady činily 551 769 tis. Kč, tj. 42,59 % z celkových nákladů, z toho v hlavní činnosti 460 769 tis. Kč, což činí 54,93 % z celkových nákladů vynaložených na hlavní činnost, v doplňkové činnosti 91 000 tis. Kč, tj. 19,92 % z celkových nákladů v DČ. Oproti roku 2003 vzrostly osobní náklady o 15,95 %.

Odpisy z majetku odvedené do FRIM činily 77 202 tis. Kč, z toho v hlavní činnosti 52 989 tis. Kč a v doplňkové činnosti 24 213 tis. Kč.

Náklady vynaložené na energii, vodu, páru a plyn ve výši 45 596 tis. Kč o 4,84 % vyšší oproti roku 2003, tj. 2 109 tis. Kč, na opravu a údržbu bylo vynaloženo 73 910 tis. Kč.

Z celkového objemu nákladů na cestovné ve výši 47 206 tis. Kč, činilo cestovné do zahraničí 40 498 tis. Kč, tj. o 63,16% vyšší oproti roku 2003. Jedná se zejména o vycestování studentů v rámci mobility projektu SOCRATES–ERASMUS a akademických pracovníků. Tyto zahraniční aktivity byly financovány dotací MŠMT ČR, ze zahraničí a ze získaných grantů.

Celkový objem vyplacených stipendií činil v roce 2003 – 36 186 tis. Kč.

Porovnání čerpání nákladů oproti roku 2003 (v tis. Kč):

	2003	2004
– učebnice, knihy, tisk	4 272	4 075
– opravy a údržba	60 131	73 910
– nájemné	3 475	3 064
– cestovné	30 779	47 206
– odpisy	73 886	77 202
– osobní náklady	475 886	551 769
– stipendia	28 681	36 186
– pojištění	3 154	3 154
– náklady na pohonné hmoty	11 158	11 319
– telefonní poplatky	4 891	4 505
– školení, vzdělávání, poradenství	927	1 983
– náhrady, škody	345	123
– reprezentace	1 739	2 202
– elektrická energie, voda, pára, plyn	43 487	45 596
– programové vybavení	855	1 164
– zůstatková cena prodaného majetku	4 905	3 491

Materiálové náklady obsahují zejména náklady na doplňkovou zemědělskou a lesní činnost školních podniků ŠZP a ŠLP. Jedná se především o osiva, krmení, steliva, hnojiva a sadby, dále náhradní díly a materiál pro údržbu opravy zemědělské a lesní techniky, nákup dřeva.

U součásti „škola“ a KaM se jedná zejména o kancelářské potřeby, ochranné pomůcky, drobný hmotný majetek, náhradní díly, stravování studentů, ložní prádlo a deky.

Tabulka č. 2.2.1.a

Pracovníci a mzdové prostředky – ČZU v Praze

od ř. 5 v tis. Kč

č.ř.	Ukazatel	
1	Průměrný evidenční počet pracovníků přepočtený za rok 2004 (celkem)	1 398,802
2		pedagogičtí
3	z toho:	vědečtí pracovníci
4		nepedagogičtí
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV	311 573
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV	(ř. 0305P1b-04) 13 739
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333	(ř. 0307P1b-04) 325 312
8		1) mzdy
9		z toho: VaV
10	v tom:	2) OPPP (dříve OON)
11		z toho: VaV
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO	z P1b-04 ř.0310) 1 601
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO	(ř. 7+12) 326 913
14		pedagogům
15	v tom:	vědeckým pracovníkům
16		nepedagogům
17	Průměrná mzda za rok 2004 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	25 052
18		pedagogů
19	v tom:	vědeckých pracovníků
20		nepedagogů
21	Průměrná mzda za rok 2003 v Kč	21 184
22	Nárůst mzdy r. 2004 oproti r. 2003 v %	18,0
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV	(ř. 0306) 5 694
24		granty a programy z ostatních kapitol
25	v tom:	ostatní (zahraničí, dary apod.)
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV	9 321
27	Doplňková činnost	(ř. 0308) 67 138
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem	(z P1b-04 ř. 0311 a výkazu Zisku a ztráty) 409 066

Tabulka č. 2.2.1.a

Pracovníci a mzdové prostředky – škola

od ř. 5 v tis. Kč

č.ř.	Ukazatel	
1	Průměrný evidenční počet pracovníků přepočtený za rok 2004 (celkem)	966,320
2	pedagogičtí	447,766
3	z toho: vědečtí pracovníci	13,626
4	nepedagogičtí	504,928
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV	295 890
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV	(ř. 0305P1b-04) 13 739
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333	(ř. 0307P1b-04) 309 629
8	1) mzdy	303 531
9	z toho: VaV	12 942
10	v tom: 2) OPPP (dříve OON)	6 098
11	z toho: VaV	798
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO	z P1b-04 ř.0310) 452
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO	(ř. 7+12) 310 081
14	pedagogům	187 438
15	v tom: vědeckým pracovníkům	5 416
16	nepedagogům	117 227
17	Průměrná mzda za rok 2004 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	26 281
18	pedagogů	34 167
19	v tom: vědeckých pracovníků	27 358
20	nepedagogů	19 204
21	Průměrná mzda za rok 2003 v Kč	22 150
22	Nárůst mzdy r. 2004 oproti r. 2003 v %	19
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV	(ř. 0306) 5 694
24	granty a programy z ostatních kapitol	225
25	v tom: ostatní (zahraničí, dary apod.)	5 469
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV	9 321
27	Doplňková činnost	(ř. 0308) 2 828
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem	(z P1b-04 ř. 0311 a výkazu Zisku a ztráty) 327 924

Tabulka č. 2.2.1.a
Pracovníci a mzdové prostředky – KaM

od ř. 5 v tis. Kč

č.ř.	Ukazatel		
1	Průměrný evidenční počet pracovníků přepočtený za rok 2004 (celkem)		82,753
2	z toho:	pedagogičtí	0
3		vědeckí pracovníci	0
4		nepedagogičtí	82,753
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV		13 280
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV (ř. 0305P1b-04)		0
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 (ř. 0307P1b-04)		13 280
8	v tom:	1) mzdy	13 262
9		z toho: VaV	0
10		2) OPPP (dříve OON)	18
11		z toho: VaV	0
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO z P1b-04 ř.0310)		0
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO (ř. 7+12)		13 280
14	v tom:	pedagogům	0
15		vědeckým pracovníkům	0
16		nepedagogům	13 280
17	Průměrná mzda za rok 2004 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8		13 355
18	v tom:	pedagogů	0
19		vědeckých pracovníků	0
20		nepedagogů	13 355
21	Průměrná mzda za rok 2003 v Kč		11 825
22	Nárůst mzdy r. 2004 oproti r. 2003 v %		13
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV (ř. 0306)		0
24	v tom:	granty a programy z ostatních kapitol	0
25		ostatní (zahraničí, dary apod.)	0
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV		0
27	Doplňková činnost (ř. 0308)		3 612
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1b-04 ř. 0311 a výkazu Zisku a ztráty)		16 892

Tabulka č. 2.2.1.a

Pracovníci a mzdové prostředky – ŠLP Kostelec nad Černými lesy

od ř. 5 v tis. Kč

č.ř.	Ukazatel	
1	Průměrný evidenční počet pracovníků přepočtený za rok 2004 (celkem)	182
2	pedagogičtí	0
3	z toho: vědeckí pracovníci	0
4	nepedagogičtí	182
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV	546
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV	(ř. 0305P1b-04) 0
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333	(ř. 0307P1b-04) 546
8	1) mzdy	546
9	z toho: VaV	0
10	v tom: 2) OPPP (dříve OON)	0
11	z toho: VaV	0
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO	z P1b-04 ř.0310) 1 149
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO	(ř. 7+12) 1 695
14	pedagogům	0
15	v tom: vědeckým pracovníkům	0
16	nepedagogům	1 695
17	Průměrná mzda za rok 2004 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	11 375
18	pedagogů	0
19	v tom: vědeckých pracovníků	0
20	nepedagogů	11 375
21	Průměrná mzda za rok 2004 v Kč	11 825
22	Nárůst mzdy r. 2004 oproti r. 2003 v %	-4,0
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV	(ř. 0306) 0
24	v tom: granty a programy z ostatních kapitol	0
25	ostatní (zahraničí, dary apod.)	0
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV	0
27	Doplňková činnost	(ř. 0308) 33 210
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem	(z P1b-04 ř. 0311a výkazu Zisku a ztráty) 34 905

Tabulka č. 2.2.1.a

Pracovníci a mzdové prostředky – ŠZP Lány

od ř. 5 v tis. Kč

č.ř.	Ukazatel	
1	Průměrný evidenční počet pracovníků přepočtený za rok 2004 (celkem)	167,729
2	z pedagogičtí	0
3	toho: vědeckí pracovníci	0
4	nepedagogičtí	167,729
5	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV	1 857
6	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV (ř. 0305P1b-04)	0
7	Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 (ř. 0307P1b-04)	1 857
8	1) mzdy	1 588
9	z toho: VaV	0
10	v tom: 2) OPPP (dříve OON)	269
11	z toho: VaV	0
12	Mzdové prostředky vyplacené z FO z P1b-04 ř.0310)	0
13	Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO (ř. 7+12)	1 857
14	pedagogům	0
15	v tom: vědeckým pracovníkům	0
16	nepedagogům	1 857
17	Průměrná mzda za rok 2004 v Kč /v propočtu na 12 měsíců, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	11 344
18	pedagogů	0
19	v tom: vědeckých pracovníků	0
20	nepedagogů	11 344
21	Průměrná mzda za rok 2003 v Kč	9 961
22	Nárůst mzdy r. 2004 oproti r. 2003 v %	14
23	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV (ř. 0306)	0
24	v tom: granty a programy z ostatních kapitol	0
25	ostatní (zahraničí, dary apod.)	0
26	Mzdové prostředky vyplacené v roce 2004 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV	0
27	Doplňková činnost (ř. 0308)	27 488
28	Vyplacené mzdové prostředky celkem (z P1b-04 ř. 0311 a výkazu Zisku a ztráty)	29 345

2.2.2. Výdaje na financování programu reprodukce majetku

Na financování reprodukce majetku použila univerzita v roce 2004 tyto zdroje:

– dotaci MŠMT ČR (ISPROFIN)	87 082 tis. Kč
– dotaci MŠMT ČR – na výzkumné záměry	7 556 tis. Kč
– dotaci MŠMT ČR – mimoprogramová dotace	7 392 tis. Kč
– dotaci MZe ČR	6 881 tis. Kč
C e l k e m dotace	108 911 tis. Kč
– finanční prostředky z FRIM tab. 4b- čerpání	85 717 tis. Kč
C e l k e m dotace + FRIM	194 628 tis. Kč

V roce 2004 činily výdaje na reprodukci investičního majetku 108 911 tis. Kč. Z fondu reprodukce investičního majetku použila univerzita 85 717 tis. Kč, z toho na rekonstrukci a modernizaci objektů a budov 69 246 tis. Kč a na pořízení výpočetní a audiovizuální techniky, laboratorních přístrojů a strojní zemědělské techniky 15 360 tis. Kč. ČZU v Praze také pořídila pozemky v hodnotě 1 111 tis. Kč.

Kapitálové systémové i mimoprogramové dotace Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR v celkovém objemu 102 030 tis. Kč byly poskytnuty účelově a byly téměř v plném rozsahu vyčerpány. Programové dotace – ISPROFIN v celkové výši 87 082 tis. Kč byly použity na rekonstrukci objektu zámku v Kostelci nad Černými lesy, na rekonstrukci kruhové haly TF, na revitalizaci centrálního prostoru univerzity, na vybudování skleníků, na rekonstrukci sociálního zařízení v aule, na rekonstrukci oken, stěn a dveří, na zateplení střechy sportovní haly KTV, na rekonstrukci střechy PEF, na rekonstrukci palubkové podlahy KTV, na obnovu přístrojového a strojního vybavení SIC a na CEMS PEF.

V rámci ISPROFIN byla univerzitě poskytnuta i neinvestiční dotace na havarijní opravu kanalizace ve výši 1 630 tis. Kč.

Mimoprogramové dotace v celkové výši 7 392 tis. Kč poskytnuté na pořízení strojů a přístrojů byly realizovány v rámci Fondu rozvoje vysokých škol ve výši 3 440 tis. Kč a 3 924 tis. Kč v rámci rozvojových programů.

Kapitálová dotace poskytnutá na výzkumné záměry činila 7 556 tis. Kč a byla použita na pořízení strojních a přístrojových investic v hodnotě 7 552 tis. Kč.

Školní lesní podnik v Kostelci nad Černými lesy realizoval stavební investice v objemu 7 208 tis. Kč a na pořízení strojové techniky vynaložil 2 019 tis. Kč. Školní zemědělský podnik Lány pořídil z fondu reprodukce investičního majetku stavební investice v hodnotě 10 068 tis. Kč, zemědělskou techniku za 4 028 tis. Kč a zvířata za 6 475 tis. Kč.

Tabulka č. 2.2.2.a

Financování reprodukce majetku – kapitola 333

v tis. Kč

Č. ř.	Ukazatel - jednotlivé akce v členění dle ISPROFIN		Individuální dotace INV		Systémová dotace INV		NIV		Ostatní zdroje – skuteč.	Celkem skuteč.
	číslo akce	název akce	posk.	skut.	poskyt.	skuteč.	poskyt.	skuteč.		
			a	b	c	d	e	f		
1.	23334C 5901	CEMS PEF	5 133	5 133						5 133
2.	23334C 5902	Rekonstrukce zámku v Kostelci - III. etapa			17 225	17 225				17 225
3.	23334C 5908	Rekonstrukce kruhové haly TF			27 575	27 575				27 575
Součet za podprogram 23334C (plánované akce)			5 133	5 133	44 800	44 800	0	0	0	49 933
4.	23334C 5909	Rekonstrukce palubkové podlahy KTV			1 234	1 234				1 234
5.	23334C 5911	Rekonstrukce zpevněné plochy			1 894	1 894				1 894
6.	23334C 5915	Rekonstrukce střechy PEF - havárie			1 784	1 784				1 784
7.	23334C 5916	Oprava venkovní kanalizace					1 630	1 630		1 630
8.	23334C 5917	Rekonstrukce sociálního zařízení v aule			1 618	1 618				1 618
9.	23334C 5918	Plnicí linka na víno + etiket. stroj			2 057	2 057				2 057
10.	23334C 5919	Vybavení SIC AV technikou			2 368	2 368				2 368
Součet za dodatečně poskytnuté prostředky s identifikačním číslem podprogramu 23334C			0	0	10 955	10 955	1 630	1 630	0	12 585
Součet za podprogram 23334C			5 133	5 133	55 755	55 755	1 630	1 630	0	62 518
1.	233349 5901	Rekonstrukce oken, stěn a dveří			19 994	19 994				19 994
2.	233349 5902	Skleníky 2004			2 100	2 100				2 100
3.	233349 5903	Zateplení střechy sportovní haly KTV			4 100	4 100				4 100
Součet za podprogram 233349			0	0	26 194	26 194	0	0	0	26 194
Součet za program 233340			5 133	5 133	81 949	81 949	1 630	1 630	0	88 712

Tabulka č. 2.2.2.b

Financování reprodukce majetku – ostatní dotace

v tis. Kč

Č. ř.		Dotace	
		upravený rozpočet (poskytnuto)	skutečnost (použito)
		A	b
1	Ukazatel – identifikace programu <u>z jiných kapitol</u>	7 011	6 354
	v tom:		
	MD - projekt 1F44G/092/120	130	130
	MZe - rozvojová pomoc - Jordánsko	3 950	3 950
	MZe - rozvojová pomoc - Mali	1 281	624
	MZe - rozvojová pomoc - Uzbekistán	1 650	1 650
2	Ukazatel – identifikace programu z rozpočtu <u>obcí, ÚSC a státních fondů</u>	0	0
	v tom:		
3	Ukazatel – identifikace programu <u>ze zahraničí</u>	0	0
	v tom:		
Celkem		7 011	6 354

Pozn.: Kapitálové prostředky poskytnuté v rámci rozvojové pomoci ministerstvem zemědělství nejsou zahrnuty v dotacích, ale na účtu 901 015.

Tabulka č. 2.2.3

Kapitálové prostředky mimo programové financování (VaV, FRVŠ, TRP)

v tis. Kč

Č. ř.		Poskytnuto k 31. 12. 2004	Použito k 31. 12. 2004	vratka do SR	
1	Kapitálové dotace mimo programové financování	8 142	8 114	28	
2	v	FRVŠ	3 440	3 440	0
3	tom:	transformační a rozvojové programy	3 952	3 924	28
4		ostatní (mimo V a V)	750	750	0
5	Kapitálové dotace na výzkum a vývoj mimo programové financování	7 556	7 552	4	
6	v	výzkumné záměry V a V	7 556	7 552	4
7	tom:	úcelové prostředky V a V	0	0	0

3. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH PŘÍJMECH A VÝDAJÍCH

Tabulka č. 3

CASH FLOW

v tis. Kč

STRUKTURA	č. ř.	Minulé období	Běžné období	Rozdíl	Vliv na CF
Hospodářský výsledek běžného roku	001	0,00	25 921,58	25 921,58	25 921,58
Odpisy dlouhodobého majetku	002	0,00	0,00	0,00	77 201,66
Rezervy řízené předpisy	003	15 630,00	14 682,38	-947,62	-947,62
Přechodné účty pasivní	004	11 660,21	18 394,59	6 734,38	6 734,38
Výdaje příštích období	005	1 758,71	2 157,51	398,80	398,80
Výnosy příštích období	006	7 558,31	13 486,52	5 928,21	5 928,21
Kurzové rozdíly pasivní	007	12,15	2,78	-9,37	-9,37
Dohadné účty pasivní	008	2 331,04	2 747,78	416,74	416,74
Přechodné účty aktivní	009	4 699,95	8 425,63	3 725,68	-3 725,68
Náklady příštích období	010	1 647,34	5 013,78	3 366,44	-3 366,44
Příjmy příštích období	011	2 590,89	2 422,43	-168,46	168,46
Kurzové rozdíly aktivní	012	106,07	36,35	-69,72	69,72
Dohadné účty aktivní	013	355,65	953,07	597,42	-597,42
Pohledávky celkem	014	34 322,61	45 835,58	11 512,97	-11 512,97
Z obchodního styku	015	31 291,50	30 137,68	-1 153,82	1 153,82
K účastníkům sdružení	016	0,00	0,00	0,00	0,00
Za institucemi soc. zabezp. a zdravot. poj.	017	0,00	0,00	0,00	0,00
Daň z příjmu	018	195,74	0,00	-195,74	195,74
Ostatní přímé daně	019	0,00	0,00	0,00	0,00
Daň z přidané hodnoty	020	657,52	12 449,97	11 792,45	-11 792,45
Ostatní daně a poplatky	021	1 128,39	990,69	-137,70	137,70
Ze vztahu k státnímu rozpočtu	022	0,00	1 194,35	1 194,35	-1 194,35
Ze vztahu k rozpočtu orgánů míst. samospráv	023	738,35	0,00	-738,35	738,35
Za zaměstnanci	024	1 294,51	794,07	-500,44	500,44
Z emitovaných dluhopisů a jiné pohledávky	025	390,48	1 595,10	1 204,62	-1 204,62
Opravná položka k pohledávkám (odčítá se)	026	-1 373,88	-1 326,28	47,60	-47,60
Ceniny	027	1,65	1,87	0,22	-0,22
Majetkové cenné papíry	028	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlužné cenné papíry a vlastní dluhopisy	029	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní cenné papíry	030	14 000,00	9 000,00	-5 000,00	5 000,00
Zásoby celkem	031	123 737,65	118 033,62	-5 704,03	5 704,03
Materiál na skladě a na cestě	032	50 391,12	45 716,03	-4 675,09	4 675,09
Nedokončená výroba a polotovary vl. výroby	033	19 637,96	18 881,43	-756,53	756,53
Výrobky	034	36 233,91	38 973,27	2 739,36	-2 739,36
Zvířata	035	14 669,41	13 071,26	-1 598,15	1 598,15
Zboží na skladě a na cestě	036	2 072,28	317,70	-1 754,58	1 754,58
Poskytnuté zálohy na zásoby	037	732,97	1 073,93	340,96	-340,96

Krátkodobé závazky	038	84 160,50	113 265,46	29 104,96	29 104,96
Dodavatelé	039	26 145,28	48 316,89	22 171,61	22 171,61
Směnky k úhradě	040	0,00	0,00	0,00	0,00
Přijaté zálohy	041	3 525,14	1 653,05	-1 872,09	-1 872,09
Ostatní závazky	042	5 513,79	3 261,69	-2 252,10	-2 252,10
Zaměstnanci	043	7 414,09	6 764,51	-649,58	-649,58
Ostatní závazky vůči zaměstnancům	044	18 146,62	23 221,35	5 074,73	5 074,73
K institucím soc. zab. a zdravot. poj.	045	16 800,76	20 306,24	3 505,48	3 505,48
Ostatní přímé daně	047	5 979,35	7 721,32	1 741,97	1 741,97
Daň z přidané hodnoty	048	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní daně a poplatky	049	0,00	0,00	0,00	0,00
Ze vztahu ke státnímu rozpočtu	050	501,30	0,00	-501,30	-501,30
Ze vztahu k rozpočtu orgánů míst. samospráv	051	0,00	0,00	0,00	0,00
K účastníkům sdružení	052	0,00	0,00	0,00	0,00
Jiné závazky	053	134,17	2 020,41	1 886,24	1 886,24
Krátkodobé bankovní úvěry	054	14 000,00	12 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Přijaté finanční výpomoci	055	0,00	0,00	0,00	0,00
CASH FLOW PROVOZNÍ	056	302 212,57	365 560,71	63 348,14	131 480,12

STRUKTURA	č. ř.	Minulé období	Běžné období	Rozdíl	Vliv na CF
Nehmotný dlouhodobý majetek	057	17 824,29	19 052,41	1 228,12	-1 228,12
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	058	0,00	0,00	0,00	0,00
Software	059	11 244,08	12 570,45	1 326,37	-1 326,37
Předměty ocenitelných práv	060	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	061	3 641,65	3 543,40	-98,25	98,25
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	062	2 938,56	2 938,56	0,00	0,00
Nedokončené nehmotné investice	063	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté zálohy na nehmotný dlouhod. maj.	064	0,00	0,00	0,00	0,00
Oprávký celkem	065	-9 155,65	-11 219,47	-2 063,82	2 063,82
K nehmotným výsledkům výzkumné činnosti	066	0,00	0,00	0,00	0,00
K softwaru	067	-4 895,48	-6 763,81	-1 868,33	1 868,33
K předmětům ocenitelných práv	068	0,00	0,00	0,00	0,00
K drobnému nehmotnému dlouhodobému maj.	069	-3 641,65	-3 543,40	98,25	-98,25
K ostatnímu nehmotnému dlouhodob. majetku	070	-618,52	-912,26	-293,74	293,74
Hmotný dlouhodobý majetek	071	3 074 718,71	3 240 452,71	165 734,00	-165 734,00
Pozemky	072	794 263,10	796 450,84	2 187,74	-2 187,74
Umělecká díla a sbírky	073	1 402,99	1 438,49	35,50	-35,50
Stavby	074	1 519 765,99	1 608 125,02	88 359,03	-88 359,03
Samostatné movité věci a soubory mov. věcí	075	546 939,27	551 628,57	4 689,30	-4 689,30
Pěstitelské celky trvalých porostů	076	966,08	966,08	0,00	0,00
Základní stádo a tažná zvířata	077	19 146,46	18 754,40	-392,06	392,06
Drobný hmotný dlouhodobý majetek	078	150 595,20	147 604,66	-2 990,54	2 990,54
Ostatní hmotný dlouhodobý majetek	079	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedokončené hmotné investice	080	40 848,28	114 085,69	73 237,41	-73 237,41
Poskytnuté zálohy na hmotný dlouhod. majetek	081	791,34	1 398,96	607,62	-607,62
Oprávký celkem	082	-886 200,01	-922 382,08	-36 182,07	36 182,07
Ke stavbám	083	-360 205,37	-384 111,91	-23 906,54	23 906,54
K movitým věcem a souborům movitých věcí	084	-365 815,15	-380 690,24	-14 875,09	14 875,09
K pěstitelským celkům trvalých porostů	085	-966,08	-966,08	0,00	0,00
K základnímu stádu a tažným zvířatům	086	-8 618,21	-9 009,19	-390,98	390,98
K drobnému hmotnému dlouhod. majetku	087	-150 595,20	-147 604,66	2 990,54	-2 990,54
K ostatnímu hmotnému dlouhod. majetku	088	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekce vyloučením odpisů	089	0,00	0,00	0,00	-77 201,66
Dlouhodobý finanční majetek	090	1 630,00	0,00	-1 630,00	1 630,00
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a vklady	093	1 630,00	0,00	-1 630,00	1 630,00
Půjčky podnikům ve skupině	094	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	095	0,00	0,00	0,00	0,00
CASH FLOW Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI	96	2 198 817,34	2 325 903,57	127 086,23	-204 287,89

Dlouhodobé závazky celkem	097	572,02	572,02	0,00	0,00
Emitované dluhopisy	098	0,00	0,00	0,00	0,00
Závazky z pronájmu	099	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté zálohy	100	572,02	572,02	0,00	0,00
Dlouhodobé směnky k úhradě	101	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní dlouhodobé závazky	102	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé bankovní úvěry	103	18 803,57	25 081,27	6 277,70	6 277,70
Vlastní jmění	104	2 282 510,28	2 406 345,46	123 835,18	123 835,18
Fondy	105	61 570,64	64 117,37	2 546,73	2 546,73
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	106	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerozděl. zisk, neuhraz. ztráta minul. let	107	0,00	0,00	0,00	0,00
HV ve schvalovacím řízení	108	22 171,72	25 921,58	3 749,86	3 749,86
Korekce snížením disponib. zisku běžného roku	109	0,00	-25 921,58	-25 921,58	-25 921,58
CASH FLOW Z FINANČNÍ ČINNOSTI	110	2 385 628,23	2 496 116,12	110 487,89	110 487,89
CASH FLOW CELKOVÉ	111	4 886 658,14	5 187 580,40	300 922,26	37 680,12
STAV PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ	112	135 499,76	173 179,88	37 680,12	-37 680,12

4. VÝVOJ FONDŮ VEŘEJNÉ VYSOKÉ ŠKOLY

<u>Stavy na fondech celkem:</u>	k 1. 1. 2004		k 31. 12. 2004	
Celkem	61 571	tis. Kč	64 118	tis. Kč
Škola	29 731	tis. Kč	26 396	tis. Kč
KaM	3 787	tis. Kč	5 047	tis. Kč
ŠLP Kostelec nad Č. lesy	20 843	tis. Kč	26 047	tis. Kč
ŠZP Lány	7 210	tis. Kč	6 627	tis. Kč
Z celkového objemu činil FRIM:	k 1. 1. 2004		k 31. 12. 2004	
Celkem	25 989	tis. Kč	25 852	tis. Kč
Škola	19 536	tis. Kč	15 429	tis. Kč
KaM	1 086	tis. Kč	1 924	tis. Kč
ŠLP Kostelec nad Č. lesy	1 445	tis. Kč	6 798	tis. Kč
ŠZP Lány	3 922	tis. Kč	1 701	tis. Kč

Tabulka č. 4

Fondy sumář ČZU v Praze

v tis. Kč

Č. ř.		Fond	Fond	FRIM	Fond	Celkem k 31. 12. 2004	
		odměn	rezervní		stipendijní		
		1	2	3	4	5	
1	Stav k 1. 1. 2004	4 795	30 340	25 989	447	61 571	
2	Tvorba fondu	2 211	1 849	98 276	881	103 217	
3	Čerpání fondu	1 600	238	98 413	419	100 670	
4	Stav k 31. 12. 2004	5 406	31 951	25 852	909	64 118	
5	Nárok na příděl z roku 2004 (návrh)	1 197	327	24 194	201	25 919	
6	z	z hlavní činnosti	23	153	16 159	201	16 536
7	toho:	z doplňkové činnosti	1 174	174	8 035	0	9 383
8	Předpokládaný stav po přidělu	6 603	32 278	50 046	1 110	90 037	

Tabulka č. 4**Fondy Škola**

v tis. Kč

Č. ř.		Fond odměn	Fond rezervní	FRIM	Fond stipendijní	Celkem k 31. 12. 2004	
		1	2	3	4	5	
1	Stav k 1. 1. 2004	3 599	6 149	19 536	447	29 731	
2	Tvorba fondu	1 000	0	65 463	881	67 344	
3	Čerpání fondu	452	238	69 570	419	70 679	
4	Stav k 31. 12. 2004	4 147	5 911	15 429	909	26 396	
5	Nárok na příděl z roku 2004 (návrh)	0	130	17 377	201	17 708	
6	z toho:	z hlavní činnosti	0	130	15 975	201	16 306
7		z doplňkové činnosti	0	0	1 402	0	1 402
8	Předpokládaný stav po přidělu	4 147	6 041	32 806	1 110	44 104	

Tabulka č. 4**Fondy KaM**

v tis. Kč

Č. ř.		Fond odměn	Fond rezervní	FRIM	Fond stipendijní	Celkem k 31. 12. 2004	
		1	2	3	4	5	
1	Stav k 1. 1. 2004	746	1 955	1 086	0	3 787	
2	Tvorba fondu	211	211	2 212	0	2 634	
3	Čerpání fondu	0	0	1 374	0	1 374	
4	Stav k 31. 12. 2004	957	2 166	1 924	0	5 047	
5	Nárok na příděl z roku 2004 (návrh)	197	197	1 576	0	1 970	
6	z toho:	z hlavní činnosti	23	23	184	0	230
7		z doplňkové činnosti	174	174	1 392	0	1 740
8	Předpokládaný stav po přidělu	1 154	2 363	3 500	0	7 017	

Tabulka č. 4**Fondy ŠLP Kostelec nad Černými lesy**

v tis. Kč

Č. ř.		Fond odměn	Fond rezervní	FRIM	Fond stipendijní	Celkem k 31. 12. 2004
		1	2	3	4	5
1	Stav k 1. 1. 2004	450	18 948	1 445	0	20 843
2	Tvorba fondu	1 000	0	14 645	0	15 645
3	Čerpání fondu	1 149	0	9 292	0	10 441
4	Stav k 31. 12. 2004	301	18 948	6 798	0	26 047
5	Nárok na příděl z roku 2004 (návrh)	1 000	0	3 073	0	4 073
6	z toho:	z hlavní činnosti	0	0	0	0
7		z doplňkové činnosti	1 000	0	3 073	0
8	Předpokládaný stav po přidělu	1 301	18 948	9 871	0	30 120

Tabulka č. 4**Fondy ŠZP Lány**

v tis. Kč

Č. ř.		Fond odměn	Fond rezervní	FRIM	Fond sti- pendijní	Celkem k 31. 12. 2004
		1	2	3	4	5
1	Stav k 1. 1. 2004	0	3 288	3 922	0	7 210
2	Tvorba fondu	0	1 638	15 956	0	17 594
3	Čerpání fondu	0	0	18 177	0	18 177
4	Stav k 31. 12. 2004	0	4 926	1 701	0	6 627
5	Nárok na příděl z roku 2004 (návrh)	0	0	2 168	0	2 168
6	z toho:	z hlavní činnosti	0	0	0	0
7		z doplňkové činnosti	0	0	2 168	0
8	Předpokládaný stav po přidělu	0	4 926	3 869	0	8 795

4.1. STIPENDIJNÍ FOND**Tabulka č. 4.1.****Stipendijní fond**

v tis. Kč

Č. ř.	sloupec 1		
1	Stav k 31.12.2003	447	
2	Tvorba celkem 2004	881	
3	v tom z:	hospodářského výsledku	400
4		poplatků za studium	481
5	Čerpání 2004	419	
6	Stav k 31. 12. 2004	909	
7	v tom z:	hospodářského výsledku	
8		poplatků za studium	

4.2. FRIM**4.2.1. Tvorba**

Celková tvorba fondu reprodukce investičního majetku činila 98 306 tis. Kč. Na tomto objemu se odpisy podílí 78,21 %, přerozdělený zisk za rok 2003 – 18,01 % a zůstatková cena prodaného investičního majetku 3,77 %.

4.2.2. Čerpání

Finanční prostředky z fondu reprodukce investičního majetku byly v roce 2004 použity zejména na rekonstrukci a modernizaci budov a objektů ve výši 69 246 tis. Kč, na strojní a přístrojovou techniku bylo vynaloženo 15 360 tis. Kč, na pořízení nemovitosti 1 111 tis. Kč, na DNM 857 tis. Kč. Školní zemědělský podnik Lány pořídil zvířata za 6 475 tis. Kč. Na opravy budov a objektů bylo celkem z FRIMu čerpáno celkem 5 364 tis. Kč, z toho 822 tis. Kč použila na opravy KaM.

Tabulka č. 4.b

FRIM sumář ČZU v Praze

v tis. Kč

Řádek 2 tabulky č. 4 - tvorba (bez dotací)	rok 2004
zůstatek z roku 2003	25 989
odpisy	77 073 *
příděl z hospodářského výsledku	17 712
zůstatková cena dlouhodobého majetku	3 491
ostatní zdroje celkem	0
v tom:	
Celkem tvorba	98 276

Řádek 3 tabulky č. 4 - čerpání	rok 2004
stavby	69 246
stroje a zařízení	15 360
nákupy nemovitostí	1 111
opravy	5 364
ostatní užití (rozepsat)	7 332
v tom:	
software	857
zvířata	6 475
Celkem čerpání	98 413
Převod do r. 2005	25 852

*) Rozdíl oproti Výkazu zisku a ztrát, tabulka 1.2 je 128 tis. Kč, jedná se o odpisy antilop, které byly převedeny ze zásob do majetku a netvoří FRIM.

Tabulka č. 4.b
FRIM subjekt škola

v tis. Kč

Řádek 2 tabulky č. 4 - tvorba (bez dotací)	rok 2004
zůstatek z roku 2003	19 536
odpisy	52 449
příděl z hospodářského výsledku	12 746
zůstatková cena dlouhodobého majetku	268
ostatní zdroje celkem	0
v tom:	
Celkem tvorba	65 463

Řádek 3 tabulky č. 4 - čerpání	rok 2004
stavby	51 970
stroje a zařízení	11 475
nákupy nemovitostí	1 111
opravy	4 542
ostatní užití (rozepsat)	472
v tom: software	472
Celkem čerpání	69 570
Převod do r. 2005	15 429

5. VÝVOJ STAVU MAJETKU A VÝSLEDKY INVENTARIZACE

U dlouhodobého hmotného majetku je v roce 2004 vykazován mírný nárůst objemu oproti roku 2003 o 5,40 %.

Finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek je k 31. 12. 2004 vykazován v celkové výši 182 182 tis. Kč a zahrnuje zejména finanční prostředky na bankovních provozních a termínovaných účtech ve výši 171 301 tis. Kč a cenné papíry, které si zakoupil ŠLP Kostelec nad Černými lesy.

Stav na bankovních účtech:

Celkem	171 301 tis. Kč
– škola	130 222 tis. Kč
– KaM	8 440 tis. Kč
– ŠLP Kostelec nad Černými lesy	17 889 tis. Kč
– ŠZP Lány	14 750 tis. Kč

Finanční prostředky na účtech zahrnují mzdové náklady a sociální a zdravotní pojištění zaměstnanců za měsíc prosinec, daně, finanční prostředky na fondech univerzity, nerozdělený zlepšený hospodářský výsledek dosažený v roce 2004.

Zásoby

V roce 2004 došlo opět ke snížení celkového objemu zásob. Oproti roku 2003 o 4,83 %. Došlo k mírnému poklesu materiálových zásob, výrobků a zvířat, mírný nárůst je vykazován u nedokončené výroby. K 31. 12. 2004 je v zásobách vykazován pokles zboží na skladě proti roku 2003 v ŠLP Kostelec nad Černými lesy.

Přehled zásob dle jednotlivých součástí univerzity:

tis. Kč

Subjekty ČZU v Praze	materiál	nedokončená výroba	výrobky	zvířata	zboží	ostatní
škola	30 339	0	0	381	0	0
KaM	1 357	0	0	0	0	0
ŠLP Kostelec nad Černými lesy	7 618	4 769	10 084	10	318	576
ŠZP Lány	6 402	14 113	28 889	12 680	0	498
Celkem	45 716	18 882	38 973	13 071	318	1 074

Pohledávky, závazky a úvěry

Pohledávky za odběrateli zůstávají na stejné úrovni jako v roce 2003. Na celkovém objemu ve výši 25 996 tis. Kč se podílí ŠZP objemem 16 037 tis. Kč, ŠLP 6 339 tis. Kč a škola 3 620 tis. Kč. Zvýšily se pohledávky ostatní, které zahrnují mimo jiné daně, které činily 12 450 tis. Kč DPH, 991 tis. Kč spotřební daň, zádržné 1 819 tis. Kč, dohadné účty 953 tis. Kč, ostatní pohledávky v hodnotě 3 914 tis. Kč. V roce 2004 došlo k zvýšení závazků u dodavatelů, jedná se o neuhrazené faktury 12/2004. Celkové závazky za dodavateli činily 48 317 tis. Kč, ŠZP Lány vykazuje 17 801 tis. Kč, ŠLP 7 568 tis. Kč a škola 22 948 tis. Kč. Vzhledem k posílení mezd v roce 2004 došlo k zvýšení závazků za zaměstnanci v oblasti mezd sociálního a zdravotního pojištění a daní z příjmů fyzických osob.

Bankovní výpůjčky jsou úvěry ŠZP Lány, jedná se o krátkodobý provozní úvěr ve výši 12 000 tis. Kč a dlouhodobý investiční úvěr ve výši 25 081 tis. Kč.

Tabulka č. 5.a

Přehled o majetku a jeho vývoj

v tis. Kč

Druhy majetku	Stav k 31. 12. 2003	Stav k 31.12.2004		
		pořizovací cena	oprávky	zůstatková cena
Dlouhodobý nehmotný majetek	17 824	19 052	-11 219	7 833
z toho:				
software	11 244	12 570	-6 764	5 806
drobný dlouhodobý nehmotný majetek	3 642	3 543	-3 543	0
ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	2 938	2 939	-912	2 027
zálohy + pořízení	0	0	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek	3 074 719	3 240 453	-922 382	2 318 071
z toho:				
pozemky	794 263	796 451	0	796 451
umělecká díla	1 403	1 438	0	1 438
budovy, haly, stavby	1 519 766	1 608 125	-384 112	1 224 013
samostatné movité věci a soubory movitých věcí	546 939	551 629	-380 690	170 939
pěstitelské celky	966	966	-966	0
základní stádo, tažná zvířata	19 147	18 754	-9 009	9 745
drobný dlouhodobý hmotný majetek	150 595	147 605	-147 605	0
ostatní dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0
pořízení DHM	40 848	114 086	0	114 086
zálohy DHM	792	1 399	0	1 399

Tabulka č. 5.b

Finanční majetek

v tis. Kč

Druhy majetku a jejich členění	Stav k 31. 12. 2003	Stav k 31. 12. 2004	Charakteristika
Dlouhodobý finanční majetek	0	0	
Krátkodobý finanční majetek	149 501	182 182	
z toho:			
bankovní účty	133 723	171 301	
pokladny, peníze na cestě	1 776	1 879	
ceniny	2	2	
cenné papíry	14 000	9 000	

Tabulka č. 5.c

Zásoby

v tis. Kč

Zásoby a jejich struktura		Stav k 31. 12. 2003	Stav k 31. 12. 2004
Zásoby celkem		123 738	118 034
z toho:	materiál	50 391	45 716
	nedokončená výroba	19 638	18 882
	výrobky	36 234	38 973
	zvířata	14 670	13 071
	zboží	2 072	318
	ostatní	733	1 074

Zálohy v součásti škola se týkají zejména předplatného časopisů a odborné literatury, vloženého, Pražské plynárenské a Středočeské energetiky.

Tabulka č. 5.d

Pohledávky, závazky, úvěry

v tis. Kč

		Stav k 31.12.2003	Stav k 31.12.2004	Charakteristika
Pohledávky celkem		36 052	48 115	bez opravných položek
z toho:	odběratelé	25 624	25 996	převážně fa XI a XII/2004
	zálohy	3 438	1 198	předplatné, vložené, energetika, plynárny...
	za institucemi sociálního a zdravotního pojištění	0	0	x
	za zaměstnanci	1 294	794	ZRP - 582, ost. - 212
	ostatní	5 696	20 127	DPH - 12450, sp. daň - 991, zádržné 1819, doh. účty - 953, ost. - 3914
Závazky celkem		87 064	116 585	
z toho:	dodavatelé	26 145	48 317	neuhraz. faktury 12/2004
	přijaté zálohy	3 526	1 653	kurzy KTV, zálohy na elektř. od nájemníků....
	k zaměstnancům	25 561	29 986	mzdy 12/2004, spoření a srážky z mezd 12/2004
	k institucím sociálního a zdravotního pojištění	16 801	20 306	soc. a zdrav. pojištění 12/2004 - odvod
	daňové závazky	5 979	7 721	daně ze mzdy 12/2004 - odvod
	ostatní	9 052	8 602	dohad. položky - 2 748, ost. - 5 854
Bankovní výpomoci a půjčky		32 803	37 081	x
z toho:	úvěry	32 803	37 081	úvěry - ŠZP Lány

Inventarizace majetku

Škola

V souladu se zákonem o účetnictví č. 563/1991 Sb., v platném znění, byly na škole provedeny fyzické inventury hmotného majetku a dokladové inventury cenin, závazků a pohledávek za účelem zjištění, zda skutečný stav odpovídá stavu majetku a závazků v účetnictví.

Na základě pokynu kvestora ČZU v Praze byla jmenována ústřední inventarizační komise a stanoven termín inventarizace k 31. 10. 2004.

Při fyzické inventarizaci hmotného majetku nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly. Po posouzení byl vyřazen z evidence drobný dlouhodobý majetek v celkové hodnotě 3 085 tis. Kč.

K 31. 12. 2004 byla provedena i dokladová inventura, kde nebyly shledány závady. Zůstatky dokladové inventarizace jsou totožné se stavem zůstatků v obrátové předvaze součásti „škola“.

V průběhu roku proběhlo v pokladně ČZU pět inventur hotovostí. Nebyly shledány žádné rozdíly.

Koleje a menzy

Na KaM proběhla inventarizace v termínu 31.10.2004. Nebyly zjištěny žádné rozdíly. Inventarizace podkladních hotovostí byla provedena ve sledovaném období 5x.

ŠLP Kostelec nad Černými lesy

K 30. 9. 2004 byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku, závazků a pohledávek. Při inventuře byly dodrženy veškeré závazné požadavky: prokázání fyzických stavů hmotného majetku, prokázání reálnosti jeho ocenění, posouzení stavu zákonných rezerv a provedení dokladové inventury.

Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné podstatné rozdíly. Drobné nesrovnalosti administrativního charakteru byly opraveny a vyrovnány.

V souvislosti s inventurou byly rovněž posouzeny předměty navržené k odpisu a bylo rozhodnuto o jejich vyřazení z evidence a o způsobu jejich likvidace.

Bylo rovněž konstatováno, že bankovní účty, peněžní účty a stav pokladny souhlasí se stavy účetními.

K 31. 10. 2004 byla provedena roční inventura zásob surového dřeva na lokalitách. V rámci inventury bylo vykázáno 40,84 m³ zcizeného dřeva neznámými pachateli. Tyto krádeže byly nahlášeny policii ČR a po tzv. odložení případu byly odepsány ze zásob.

ŠZP Lány

V průběhu roku 2004 byly provedeny inventarizace DHM a DDHM, zvířat a materiálových zásob.

Při inventuře DHM a DDHM byl inventarizační komisí podán návrh na vyřazení zastaralého dlouhodobého hmotného majetku v celkové zůstatkové ceně 378 377,- Kč a drobného dlouhodobého hmotného majetku v celkovém finančním objemu 122 522,80 Kč. Návrhy byly odsouhlaseny hlavní inventarizační komisí a majetek byl vyřazen z evidence a zlikvidován.

Inventury zvířat proběhly v určeném časovém termínu a nebyly shledány žádné rozdíly mezi účetním a skutečným počtem zvířat.

Při inventarizaci materiálových zásob byly zjištěny znehodnocené zásoby v celkové hodnotě 156 148,66 Kč. Jejich likvidace byla odsouhlasena hlavní komisí.

Inventarizace nedokončené výroby, pozemků, závazků a pohledávek proběhla bez zjištěných rozdílů k 31. 12. 2004.

6. REKAPITULACE FINANČNÍHO VYPOŘÁDÁNÍ SE STÁTNÍM ROZPOČTEM

V souladu s metodickými pokyny Ministerstva školství mládeže a tělovýchovy ČR Ministerstva zemědělství ČR, Ministerstva životního prostředí a Grantové agentury ČR, zúčtovala univerzita kapitálové a neinvestiční dotace poskytnuté ze státního rozpočtu. Nedočerpané finanční prostředky byly poukázány ve stanovených termínech na příslušné bankovní účty.

MŠMT ČR – na účet č. 6015-821001/0710, VS 17 poukázáno celkem: 559 232,- Kč;

z toho:

– nedočerpání některých grantů FRVŠ v plné výši	247 124,- Kč;
– ukazatel D dotace na studenty, kteří nejsou stát. občany ČR	140 303,- Kč;
– nedočerpané prostředky na program ERASMUS	168 256,- Kč;
– nedočerpané účelově poskytnuté prostředky na VaV	10,- Kč;
– nedočerpané prostředky na rozvojové programy	3 002,- Kč;
– program AKTION	537,- Kč.

Nedočerpané prostředky některých grantů FRVŠ byly z důvodů přerušení studia řešitelů a nedelegování zdrojů na jiné řešitele.

Kapitálová dotace mimo programové financování poskytnutá MŠMT nebyla realizována v plném rozsahu a tudíž nedočerpané finanční prostředky ve výši Kč 32 264,- byly vráceny na účet MŠMT ČR č. 6015-821001/0710, VS 17.

Neinvestiční dotace Ministerstva životního prostředí byla realizována téměř v plné výši. Na účet MŽP bylo vráceno pouze 231,- Kč.

Grantové agentuře ČR bylo vráceno z nedočerpané neinvestiční dotace celkem 32 578,- Kč.

Z neinvestiční dotace poskytnuté ministerstvem zemědělství bylo vráceno do státního rozpočtu 348,- Kč.

Kapitálové a neinvestiční dotace poskytnuté MŠMT ČR v rámci ISPROFIN byly čerpány prostřednictvím účtů a podúčtů zřízených u České spořitelny a. s. na jednotlivé programové akce. Disponibilní prostředky byly proúčtovány na základě předložené fakturace. ČZU v Praze nevyčerpala disponibilní kapitálové dotační prostředky ISPROFIN v souhrnné výši 29 929,13 Kč a neinvestiční dotační prostředky ve výši 916,10 Kč.

Tabulka č. 6

Finanční vypořádání ČZU v Praze se státním rozpočtem za rok 2004 z kapitoly MŠMT – neinvestiční dotace

v Kč

Č. ř.	ukazatel	Dotační položky a ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2004	Použito k 31.12.2004	Vratka dotace (odvede)
			sl. 1	sl. 2	sl. 3	sl. 4	sl. 5 (3-4)
1		Základní dotace celkem (ř. 2+3+4+16+17+18+19)	550 233 000	632 475 000	632 475 000	631 915 778	559 222
2	"A"	Studijní programy	536 713 000	537 536 000	537 536 000	537 536 000	0
3	"C"	Stipendia studentů doktorských stud.programů	13 520 000	26 100 000	26 100 000	26 100 000	0
4	"D"	Studující cizinci a mezinárodní spolupráce (ř. 5+6+7+8+9)	0	31 178 000	31 178 000	30 868 904	309 096
5		studenti, kteří nejsou st.občany ČR (vč. projektů a krajanů)		10 888 000	10 888 000	10 747 697	140 303
6		zahraniční studenti (krátkodobé pobyty)		15 000	15 000	15 000	0
7		program AKTION		87 000	87 000	86 463	537
8		program CEEPUS		0	0	0	0
9		SOKRATES II celkem (ř. 10+11+12+13+14+15)	0	20 188 000	20 188 000	20 019 744	168 256
10		v tom: Erasmus		20 176 000	20 176 000	20 007 744	168 256
11		v tom: Comenius		12 000	12 000	12 000	0
12		v tom: Minerva		0	0	0	0
13		v tom: Arion		0	0	0	0
14		v tom: Lingva		0	0	0	0
15		v tom: ostatní		0	0	0	0
16	"F"	Fond vzdělávací politiky		5 000 000	5 000 000	5 000 000	0
17	"G"	Fond rozvoje vysokých škol		4 336 000	4 336 000	4 088 876	247 124
18	"I"	Rozvojové programy		23 125 000	23 125 000	23 121 998	3 002
19	"M"	Mimořádné aktivity		5 200 000	5 200 000	5 200 000	0
20		Z "A" až "M" Vysokoškolské zemědělské a lesní statky celkem (ř. 21+22+23)	0	10 200 000	10 200 000	10 200 000	0
21		v tom: dotace na vzdělávací činnost		0	0	0	0
22		v tom: dotace na genofondy		10 200 000	10 200 000	10 200 000	0
23		v tom: dotace ostatní		0	0	0	0
24		Dotace na stravování a ubytování (KaM)	28 456 000	28 467 000	28 467 000	28 467 000	0
25		Dotace na výzkum a vývoj celkem (ř. 26+27+28+29+30+31+32)	0	57 270 000	57 270 000	57 269 990	10
26		v tom: institucionální prostředky na VaV - mezinárodní spolupráce ve VaV		0	0	0	0
27		v tom: institucionální prostředky na VaV - ostatní (výzkumné záměry + administrace)		29 710 000	29 710 000	29 709 990	10
28		v tom: institucionální prostředky na VaV - specifický výzkum na VŠ		24 910 000	24 910 000	24 910 000	0
29		v tom: účelové prostředky VaV - Národní program výzkumu		2 650 000	2 650 000	2 650 000	0
30		v tom: účelové prostředky VaV - programy v působnosti poskytovatele		0	0	0	0
31		v tom: účelové prostředky VaV - veřejné zakázky ve VaV		0	0	0	0
32		v tom: účelové prostředky VaV - ostatní (výdaje na veřejnou soutěž ve VaV)		0	0	0	0
33		NEI dotace z kapitoly MŠMT celkem (ř. 1+24+25)	578 689 000	718 212 000	718 212 000	717 652 768	559 232

Tabulka č. 6

Finanční vypořádání ČZU v Praze se státním rozpočtem za rok 2004 z kapitoly MŠMT – kapitálové dotace

v Kč

Č. ř.	ukazatel	Dotační položky a ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2004	Použito k 31.12.2004	Vratka dotace (odvede)
			sl. 1	sl. 2	sl. 3	sl. 4	sl. 5 (3-4)
34		Kapitálové dotace mimo programové financování (ř. 35+36+37+38)	0	8 142 000	8 142 000	8 114 214	27 786
35	v tom:	FRVŠ		3 440 000	3 440 000	3 439 800	200
36		rozvojové programy		3 952 000	3 952 000	3 924 415	27 585
37		zahraniční rozvojová pomoc		750 000	750 000	749 999	1
38		ostatní (mimo VaV)		0	0	0	0
39		Kapitálové dotace na výzkum a vývoj mimo programového financování (ř. 40+41+42)	0	7 556 000	7 556 000	7 551 522	4 478
40	v tom:	institucionální prostředky VaV - ostatní (výzkumné záměry + administrace)		7 556 000	7 556 000	7 551 522	4 478
41		účelové prostředky VaV - programy v působnosti poskytovatele		0	0	0	0
42		účelové prostředky VaV - Národní program výzkumu		0	0	0	0

Tabulka č. 6.a

Finanční vypořádání vzhledem k ostatním kapitolám SR a jiné dotace – NEI, kapitálové dotace mimo programové financování

v Kč

Poskytovatel		Poskytnuto k 31. 12. 2004		Použito k 31.12.2004		Vratka dotace (odvod)	
		provoz	VaV	provoz	VaV	provoz	VaV
Kapitoly SR (bez MŠMT):		5 240	31 988	5 218	31 955	22	33
v tom:	MZe	5 202	16 310	5 180	16 310	22	0
	GAČR	0	10 547	0	10 514	0	33
	MŽP	0	4 491	0	4 491	0	0
	Ministerstvo kultury	0	40	0	40	0	0
	Min. dopravy - inv.	0	130	0	130	0	0
	Min. dopravy - neinv.	0	470	0	470	0	0
	Česká plemenář. unie	19	0	19	0	0	0
	CZ Delta	19	0	19	0	0	0
Obce, VÚSC, státní fondy:		7 892	0	7 892	0	0	0
v tom:	Krajský úřad - střed.kraj	4 333	0	4 333	0	0	0
	Státní fond život. prostř.	2 659	0	2 659	0	0	0
	Grant hl. města Prahy	900	0	900	0	0	0
Ze zahraničí		9 209	3 139	9 209	3 139	0	0
v tom:	Contract No. Food	0	185	0	185	0	0
	Sokrates-Minerva	997	0	997	0	0	0
	Leonardo	2 123	0	2 123	0	0	0
	BEEP	108	0	108	0	0	0
	Prisma	0	349	0	349	0	0
	Ciberstrategy	0	253	0	253	0	0
	Erasmus-Sokrates	5 124	0	5 124	0	0	0
	Qua-nas	0	318	0	318	0	0
	Bonn	0	212	0	212	0	0
	Wary-grant	0	930	0	930	0	0
	Comenius	395	0	395	0	0	0
	Afanet	0	118	0	118	0	0
	ostatní	462	774	462	774	0	0
Celkem 691xxx :		22 381	35 087	22 359	35 054	22	33

Tabulka č. 6.b

Vypořádání se SR – akcí reprodukce majetku

v Kč

Program podle ISPROFIN		Poskytnuto k 31.12.2004	Použito (skutečnost) k 31.12.2004	Vratka do SR
Číslo programu	Název programu			
23334C 5901	CEMS PEF	5 133	5 133	0
23334C 5902	Rekonstrukce zámku v Kostelci - III. etapa	17 225	17 225	0
23334C 5908	Rekonstrukce kruhové haly TF	27 575	27 575	0
Celkem	podprogram 23334C	49 933	49 933	0
23334C 5909	Rekonstrukce palubkové podlahy KTV	1 234	1 233	1
23334C 5911	Rekonstrukce zpevněné plochy	1 894	1 894	0
23334C 5915	Rekonstrukce střechy PEF - havárie	1 784	1 783	1
23334C 5917	Rekonstrukce sociálního zařízení v aule	1 618	1 617	1
23334C 5918	Plnicí linka na víno + etiket. stroj	2 057	2 056	1
23334C 5919	Vybavení SIC AV technikou	2 368	2 368	0
Celkem	podprogram 23334C (dodatečně poskytnuté prostředky)	10 955	10 951	4
233349 5901	Rekonstrukce oken, stěn a dveří	19 994	19 993	1
233349 5902	Skleníky 2004	2 100	2 074	26
233349 5903	Zateplení střechy sportovní haly KTV	4 100	4 100	0
Celkem	podprogram 233349	26 194	26 167	27
Celkem	program 233340	87 082	87 051	31

7. STIPENDIA A SLUŽBY POSKYTNUTÉ STUDENTŮM

Tabulka č. 7.a

Počty studentů

Počet studentů k 31. 10. 2004		12 201
v tom:	rozpočtoví studenti (kromě kódů financování 2, 6, 7)	12 175
	cizinci studující v cizím jazyce*)	6
	studující na základě mezinárodních smluv a usnesení vlády**)	10
	studující hrazení z jiné rozpočtové kapitoly***)	10

Poznámka:

*) SIMS - kód financování „6“

***) SIMS - kód financování „7“

****) SIMS - kód financování „2“

Tabulka č. 7.b

Stipendia

v tis. Kč

Stipendia a jejich členění	Z dotace MŠMT	Ostatní zdroje				Stipendijní fond	Celkem k 31.12. 2004	
		GAČR	Mze, MŽP	Zahr. granty	Výnosy, dary			
Stipendia celkem:	51 750	1 041	242	3 819	676	419	57 947	
v tom:	řádná stipendia	0	0	0	0	0	0	
	DSP – doktorandi (ukazatel“C“)	26 100	979	177	184	77	98	27 615
	zahraniční studenti	2 585	12	0	0	34	58	2 689
	prospěchová stipendia	0	0	0	0	0	0	0
	SOCRATES - ERASMUS	18 126	0	0	3 635	0	0	21 761 *
	krátkodobí zahraniční studenti - vypláceno DZS	10	0	0	0	0	0	10
	dále dle stipendijního řádu:	4 929	50	65	0	565	263	5 872
	v tom:	sportovní	29	0	0	0	0	29
		PVS	591	16	65	0	0	672
		doktorandská mimořádná	2 737	0	0	0	0	2 737
zahraniční mimořádná		222	0	0	0	0	222	
studenti - mimořádná	1 350	34	0	0	565	263	2 212	

*) účtováno na účet 512 - cestovné

Tabulka č. 7.c

Stravování

Celkový počet podaných hlavních jídel		Tržby ze stravenek (v tis. Kč)		Celkové neinvestiční náklady na provoz menzy (v tis. Kč)	Dotace z MŠMT (v tis. Kč)	Jiné dotace, příspěvky, dary (v tis. Kč)	Doplňková činnost (v tis. Kč)	Průměrné neinvestiční náklady na jedno jídlo v Kč
celkem	studenti	celkem	studenti					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
569 625	440 580	16 370	10 440	14 469	8 804	2 452		25,40

Sl. 3,4 Tržby jsou příjmem firmy EUREST, která provádí stravovací služby.

Sl. 5 Firma EUREST – celkem 8 087 tis. Kč – mzdové náklady, pojištění, čistící prostředky

– celkem 5 223 tis. Kč – náklady hrazené KaM (opravy, prádelna, telefony, spotřební materiál, za energii, vodu, plyn ap.).

Sl. 7 Příjmy na osobní a věcnou režii za stravování zaměstnanců ČZU v Praze.

Ř.5 V neinvestičních nákladech: náklady za energii, vodu, plyn apod., obměna zařízení na pokojích studentů – chladničky, lůžkoviny, příkrývky, polštáře, spotřeba materiálu ze skladu – instalační a elektro-materiál, ochranné pracovní pomůcky, pohonné hmoty, záclony, mzdové prostředky zaměstnanců KaM včetně sociálního a zdravotního pojištění, opravy a údržba – výměna oken na koleji G, zednické a malířské práce, opravy chladniček, chlad. a mraz. zařízení, vařičů apod., prádelna a čistírna (lůžkoviny, přehozy, záclony, závěsy), DDD – deratizace, desinfekce a dezinsekce, poplatky za TP a RP, mytí oken, výkony spojů, služby školící apod.

Ř.7	Příjmy:	– nocležné	236	tis. Kč
		– poplatky studentů (za používání spotřebičů atd.)	859	tis. Kč
		– úroky	10	tis. Kč
		– čerpání z FRIM na opravy	821	tis. Kč
		– náhrada za manka a škody	23	tis. Kč

Ř.8 Doplnková činnost: v roce 2004 bylo na kolejích ubytováno 15 238 osob a realizovalo se celkem 79 779 lůžkodnů, 11 280 tis. Kč, náklady 9 541 tis. Kč (VH 1 740 tis. Kč).

Tabulka č. 7.d

Ubytování

1.	Počet ubytovaných	celkem		17 549	osob
2.		z toho:	počet studentů	2 311	osob
3.	Tržby z kolejného	celkem		33 594	tis. Kč
4.		z toho:	studenti	22 314	tis. Kč
5.	Celkové neinvestiční náklady na ubytovaného studenta			41 434	tis. Kč
6.	Dotace z MŠMT			20 614	tis. Kč
7.	Jiné dotace, příspěvky, dary			1 949	tis. Kč
8.	Doplnková činnost			1 740	tis. Kč
9.	Průměrná výše kolejného	za rok		9 656	Kč/rok
10.		za měsíc		1 073	Kč/měsíc
11.	Neinvestiční náklady na jednoho studenta			17 929	Kč/studenta

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 poskytnutá dotace: 24 910 tis. Kč,
z toho celoškolská režie VaV 8 719 tis. Kč.

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.

		Z toho:	PEF	AF	TF	FLE	ITS
Celkem		2 053 tis. Kč	722	482	300	292	257
v tom: osobní		665 tis. Kč	155	291	–	54	165
věcné		1 388 tis. Kč	567	191	300	238	92

Komentář: osobní náklady zahrnují OOPP vyplacené studentům DSP na základě uzavřených dohod o provedení práce, věcné náklady obsahují i části stipendií.

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

		Z toho:	PEF	AF	TF	FLE	ITS
Celkem		11 912 tis. Kč	3 925	4 998	502	2 407	80
v tom: osobní		4 955 tis. Kč	586	2 356	39	1 974	0
věcné		6 957 tis. Kč	3 339	2 642	463	433	80

Komentář: osobní náklady zahrnují odměny vědeckopedagogických pracovníků, mzdy vědeckých pracovníků, odměny DSP na základě „dohod“, věcné náklady zahrnují mimo jiné i stipendia doktorandů a magisterských studentů.

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

	Z toho:	PEF	AF	TF	FLE	ITS
Celkem	1 045 tis. Kč	124	465	276	35	145

Komentář: částečně realizováno v rámci interních grantů.

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

	Z toho:	PEF	AF	TF	FLE	ITS
Celkem	1 182 tis. Kč	0	424	194	421	143

Komentář: náklady na odbornou literaturu, vědecké konference, výpočetní, audiovizuální a laboratorní techniku, cestovné.

9. JINÉ ÚDAJE O HOSPODAŘENÍ

Součástí ČZU v Praze jsou školní podniky – Školní zemědělský podnik v Lánech a Školní lesní podnik v Kostelci nad Černými lesy. Jejich prvořadým úkolem je zabezpečit účelovou činnost univerzity. Vytvářejí podmínky pro realizaci odborné výchovy a praktické výuky studentů, zpracování diplomových, semestrálních a jiných odborných prací studentů a pedagogů ČZU, ostatních zemědělských škol a odborné veřejnosti. Vytvářejí zázemí pro výzkumnou a ověřovací práci fakult a kateder univerzity.

Současně udržují jedinečné genofondy zvířat a rostlin.

V provozech ŠZP Lány absolvovalo v roce 2004 praxi 54 studentů agronomické fakulty, výměnnou zahraniční praxi 22 studentů z Ukrajiny a praktická bloková cvičení 50 studentů ITS. V rámci exkurzí navštíví ŠZP studenti všech fakult a další návštěvníci jiných škol včetně zahraničních. Studenti provozně ekonomické fakulty připravují z podkladů ŠZP seminární projekty a studenty FAPPZ bylo zpracováno 16 diplomových prací a 4 doktorandské práce.

Účelová činnost ŠLP v Kostelci nad Černými lesy byla v roce 2004 orientována na uskutečnění výrobních a provozních praxí, praktických cvičení a exkurzí studentů fakulty lesnické a environmentální. Na ŠLP se zúčastnilo v roce 2004 celkem 1 609 studentů, proběhlo 11 propagačních akcí a bylo zpracováno 21 diplomových prací.

Praktická cvičení byla zaměřena na pěstování, ochranu a ekonomiku řízení lesa včetně těžby, zoologie a rybářství.

Byly pořádány odborné exkurze s lesnickou tematikou.

Doplňková činnost školních podniků byla svým zaměřením na plnou efektivnost všech dílčích činností a provozu důležitým a nezbytným faktorem pro vytváření příznivého ekonomického zázemí pro realizaci činnosti hlavní.

ŠZP Lány hospodařil v roce 2004 na 2 934 ha zemědělské půdy a na 105 ha ostatních ploch. Rok 2004 byl rokem příznivého počasí, vysokých výnosů a stabilizace cen většiny komodit. Na druhou stranu byl i rokem snížení mléčné kvóty, problémů s odbytem obilovin a přebytkem obilovin a řepky na českém trhu. V závěru roku proběhla řádná inventarizace bez zjištění závažných nedostatků. Počet pracovníků se snížil o 7 osob ze 175 na 168 přepočtených pracovníků.

ŠLP v Kostelci nad Černými lesy hospodařil v roce 2004 na 7 003 ha lesní půdy, 37 ha zemědělské půdy a 106 ha ostatních ploch a rybníků. Hospodaření ŠLP skončilo příznivým hospodářským výsledkem. Bylo dosaženo výsledku hospodaření ve výši 4 073 tis. Kč. ŠLP splnil požadavky LHP, výrobní úkoly a úkoly účelové činnosti v odpovídající kvalitě a rozsahu.

ŠZP a ŠLP se společně s univerzitou podrobují pravidelnému auditu roční účetní závěrky a vedení účetnictví v průběhu celého účetního období.

ZÁVĚR

Vyhodnocení opatření z roku 2004

ad 1)

V roce 2004 bylo při čerpání státních kapitálových a neinvestičních dotací postupováno v souladu s podmínkami zakotvenými v rozhodnutích Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR, MZe, MŽP a GAČR. K prohloubení kontroly dodržování daných podmínek bylo zřízeno na ČZU v Praze oddělení vnitropodnikového auditu.

ad 2)

Zvýšenou pozorností zaměřenou na účelově poskytnuté finanční prostředky se podařilo snížit objem nedočerpaných prostředků z poskytnutých kapitálových a neinvestičních dotací. Při čerpání účelově čerpaných dotačních zdrojů je plně využíván EIS Magion a je tendence dále využívat a rozšiřovat v daleko větší míře sledování nákladovosti pomocí zakázek EIS Magion, a tím dokumentovat účelovost finančních zdrojů.

ad 3)

Na podkladě zprávy auditora o provedení auditu roční uzávěrky za rok 2003 byl vypracován příkaz rektora č. 91 ze dne 14. 5. 2004, který charakterizoval základní úkoly pro období účetního roku 2004. Cílem bylo připravit plán inventarizací v rámci účetní jednotky ČZU v Praze. Byla věnována pozornost přípravě a zpracování jak pololetní účetní závěrky, tak roční účetní závěrky 2004. Byl kladen důraz na využívání účtů účtové skupiny 38. Pozornost byla zaměřena dále na pravidelné sledování účtování a čerpání poskytnutých dotací na vědu a výzkum. Byl zajištěn jednotný systém napojení školních podniků na EIS Magion, a tím vytvořeny podmínky jednotného účetního informačního systému v rámci účetní jednotky ČZU v Praze. Byla vypracována jednotná metodika pro sestavení účtového rozvrhu a vnitroorganizačního účetnictví pro období od 1. ledna 2004.

Inventarizace hmotného majetku a zásob včetně plánu dokladových inventarizací byly zpracovány na všech součástech ČZU v Praze podle jednotného metodického pokynu.

Při účtování grantů byl uplatněn princip důsledného odlišování nabíhajících nákladových a výnosových položek. Účty časového rozlišení jsou používány prostřednictvím dohadných účtů aktivních a pasivních. Kurzovní rozdíly jsou účtovány prostřednictvím nákladových a výnosových účtů 545 a 645 ke každému účetnímu případu.

Navrhovaná opatření pro rok 2005

1. Prohloubit dodržování a kontrolu rozpočtové kázně všemi součástmi ČZU v Praze při hospodaření s poskytnutými dotačními neinvestičními i kapitálovými finančními prostředky a při jejich užití postupovat v souladu s příslušnými platnými předpisy a pokyny ČZU v Praze.

termín: průběžně – 31. 12. 2005
zodpovídá: – kvestor
– tajemníci fakult a ITS
– ředitelé ŠLP , ŠZP a KaM
– ředitel EO
– ředitel PTO

2. Zvýšenou pozornost věnovat realizaci účelově poskytnutým finančním prostředkům. Je nutno postupovat v souladu s rozhodnutím poskytovatele, uzavřenými smlouvami a stanovenými podmínkami. Je bezpodmínečně nutné čerpání dotace v poskytnuté výši, dodržení účelnosti, smluvené finanční spoluúčasti a podmínky stanovené pro čerpání režijních nákladů.

termín: průběžně – 31. 12. 2005
zodpovídá: – kvestor
– tajemníci fakult a ITS
– ředitelé ŠLP , ŠZP a KaM
– ředitel EO
– ředitel PTO

3. Zabezpečit plnění opatření ze závěru auditora při prověření roční účetní uzávěrky za rok 2004.

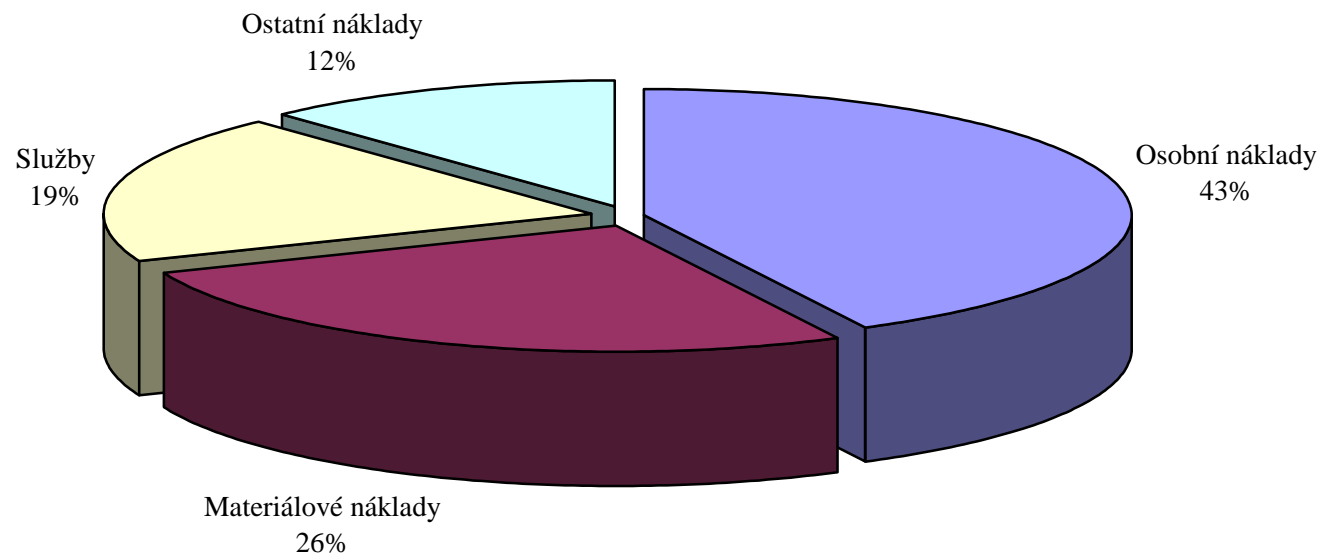
termín: průběžně – 31. 12. 2005
zodpovídá: – kvestor
– tajemníci fakult a ITS
– ředitelé ŠLP, ŠZP a KaM
– ředitel EO
– ředitel PTO

4. Pokračovat v převodu půdy a staveb z majetku Pozemkového fondu do vlastnictví ČZU v Praze.

termín : průběžně – 31.12.2005
zodpovídá : – kvestor
– ředitelé ŠLP, ŠZP

Příloha č. 1 – Grafy k tabulce „Struktura mzdových nákladů, materiálových nákladů a služeb součástí univerzity“

Struktura nákladů ČZU v Praze



Podíl jednotlivých součástí ČZU na celkových nákladech ČZU v Praze

