

Rozpočet Masarykovy univerzity pro rok 2022 a střednědobý výhled neinvestičního rozpočtu Masarykovy univerzity do roku 2024

**Předkládací zpráva k projednání záměru rektora
Masarykovy univerzity**

Pro zasedání Akademického senátu MU dne 6. června 2022

Předkládá: prof. MUDr. Martin Bareš, Ph.D., rektor

Zpracoval: Ing. Aleš Havránek, ORF RMU, havranek@rect.muni.cz, tel. č. 549 49 6080

Garant obsahu: Mgr. Marta Valešová, MBA, kvestorka, kvestor@muni.cz, tel. č. 549 49 1016

1. Úvod

Předkládaný materiál obsahuje návrh Rozpočtu Masarykovy univerzity pro rok 2022 zahrnující neinvestiční i investiční rozpočet fakultních i nefakultních HS a návrh střednědobého výhledu neinvestičního rozpočtu Masarykovy univerzity do roku 2024.

Předložený rozpočet je konsolidovaným rozpočtem všech univerzitních HS – fakultních i nefakultních, vzniklý součtem schválených rozpočtů jednotlivých HS, který je předkládán ke schválení Akademickému senátu Masarykovy univerzity.

2. Stav schvalování rozpočtu HS

Schválit rozpočet Masarykovy univerzity Akademickým senátem MU předpokládá, že došlo k předchozímu schválení rozpočtů všech hospodářských středisek.

2.1. Rozpočet centralizovaných součástí

Rektor v souladu se směrnicí Masarykovy univerzity č. 1/2021 ze dne 1. 1. 2022 Pravidla sestavování rozpočtu pro kalendářní rok 2022 čl. 9 odst. 7 schválil rozpočet nefakultních součástí jako část rozpočtu Masarykovy univerzity.

2.2. Rozpočet fakultních HS

Všechna fakultní HS předložila rozpočty schválené jejich AS. Současně je předložen návrh rozdělení HV 2021 do fondů na základě návrhů vedoucích HS. Rozdělení do fondů je nedílnou součástí výroční zprávy o hospodaření. HV 2021 ve fondech se stane disponibilní teprve po přijetí výroční zprávy o hospodaření Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy.

3. Rozpočet MU 2022

Předkládaný návrh obsahuje jednak rozpočet neinvestiční a jednak rozpočet investiční pro všechna hospodářská střediska MU.

3.1. Rozpočet MU 2022 – neinvestiční

Rozpočet neinvestiční je sestaven na základě předpokládané struktury výnosů v roce 2022 a plánu nákladů pro rok 2022. Celkový předpokládaný neinvestiční rozpočet MU ve výnosech činí 8,4 mld. Kč, v nákladech 8,3 mld. Kč a plánovaný HV je tedy cca 100 mil. Kč.

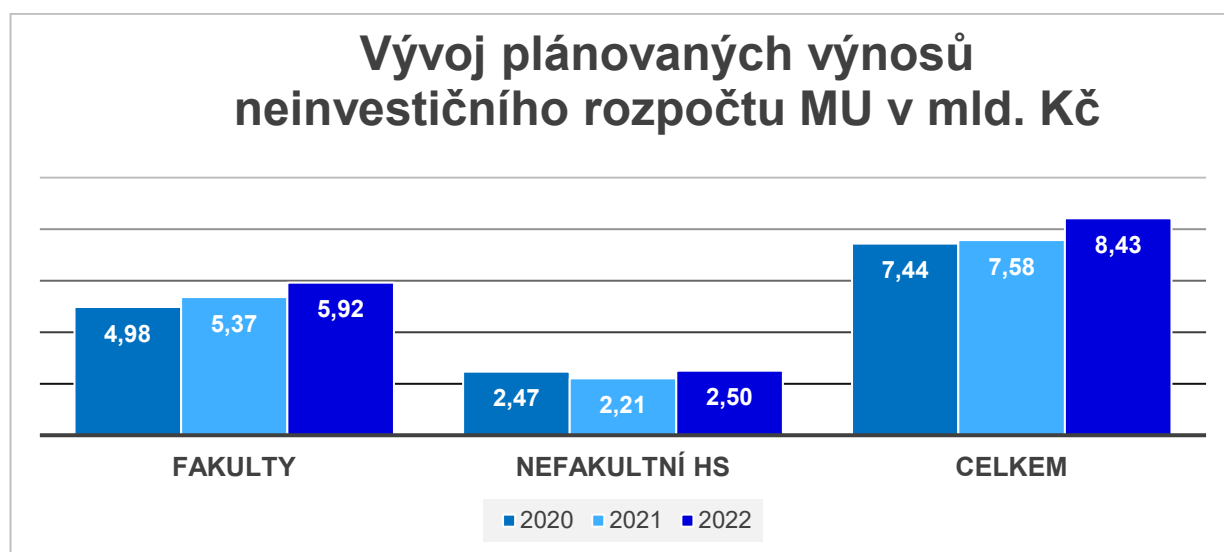
Plánovaná výše výnosů je tak o cca 847 mil. Kč (tj. 11,2 %) vyšší, než v roce 2021.

Důvodem je především vyšší čerpání fondů pro pokrytí zvýšených nákladů (plánovaný růst čerpání FPP je 175 mil. Kč), růst vlastních výnosů (především díky zvýšení výnosových úroků u RMU o 54 mil. Kč), ale také růst institucionálních zdrojů (PVČ a IP na DKRVO) či finanční prostředky z nového programu NPO.

Na nákladové straně rozpočtu došlo k navýšení především z důvodu růstu mzdových nákladů v souvislosti s navýšením mzdových tarifů (plánovaný růst mezd hrazených z normativních a vlastních zdrojů je 347 mil. Kč) a růstu výdajů na energie o 126 mil. Kč.

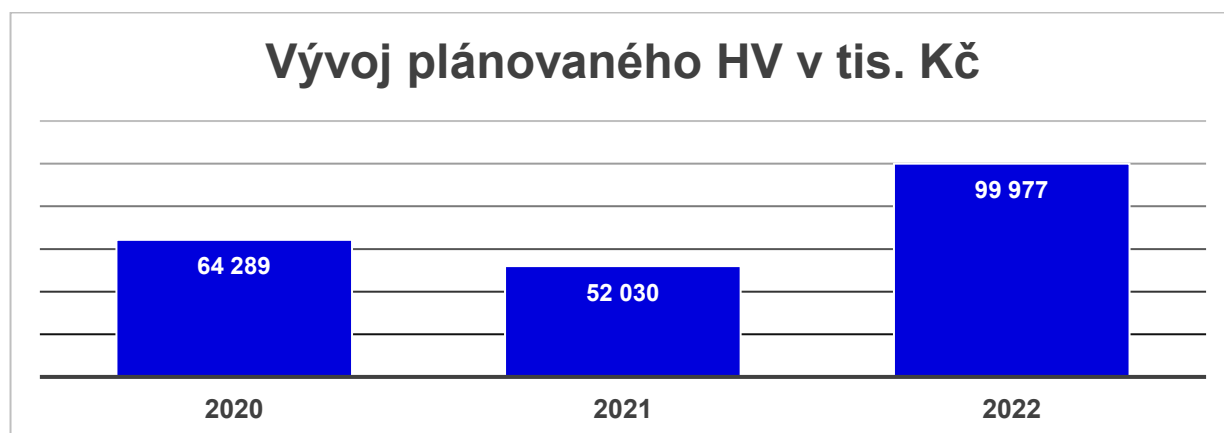
Tab. 1: Vývoj neinvestičního rozpočtu MU v tis. Kč

Položka/rok	2020		2021		2022
	plán	skutečnost	plán	skutečnost	plán
Výnosy	7 443 548	7 289 042	7 579 203	7 589 644	8 426 052
Náklady	7 379 260	7 185 900	7 527 173	7 502 815	8 326 075
HV	64 289	103 142	52 030	86 829	99 977



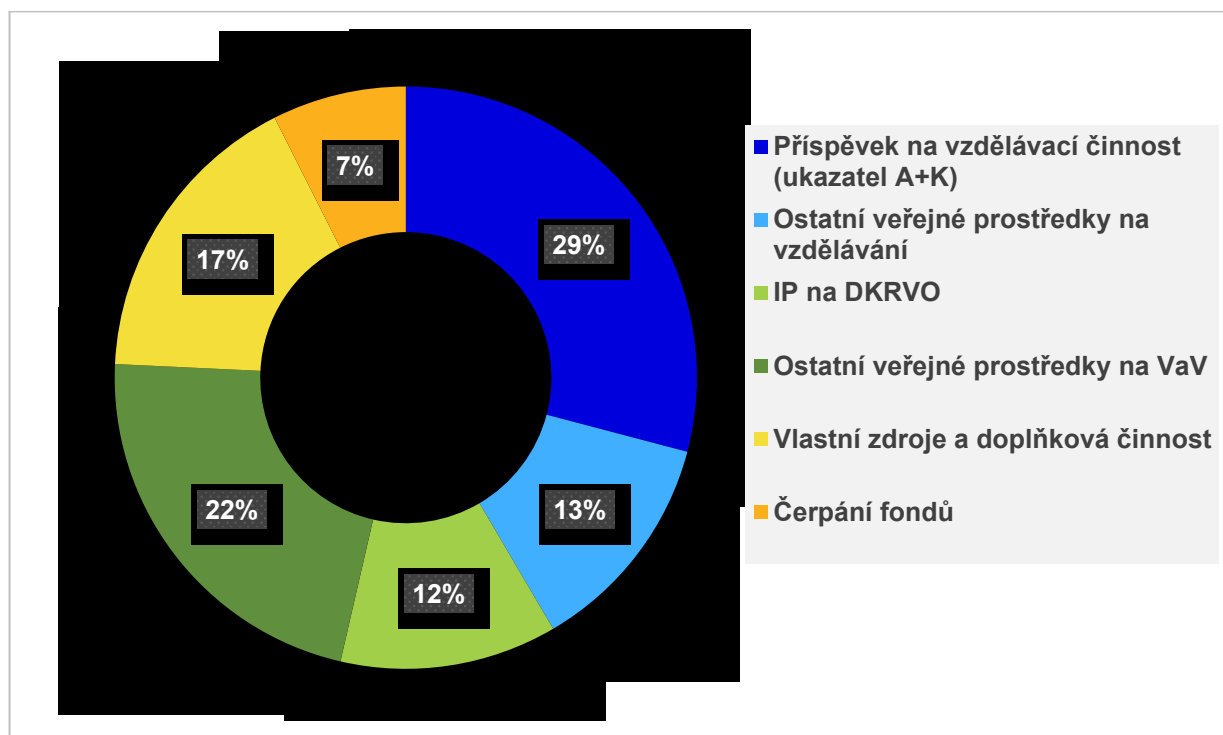
Tab. 2: Vývoj plánovaného HV v tis. Kč

Položka/rok	2020	2021	2022
HV	64 289	52 030	99 977



Tab. 3: Struktura plánovaných neinvestičních výnosů v tis. Kč

Položka/rok	2021	2022	Rozdíl 2022/2021	Podíl v roce 2022
Příspěvek na vzdělávací činnost (ukazatel A+K)	2 304 788	2 451 896	6,4%	29%
Ostatní veřejné prostředky na vzdělávání	900 238	1 049 324	16,6%	12%
IP na DKRVO	909 629	1 015 630	11,7%	12%
Ostatní veřejné prostředky na VaV	1 846 101	1 865 568	1,1%	22%
Vlastní zdroje a doplňková činnost	1 185 926	1 416 627	19,5%	17%
Čerpání fondů	432 521	627 006	45,0%	7%
Celkem	7 579 203	8 426 052	11,2%	100%



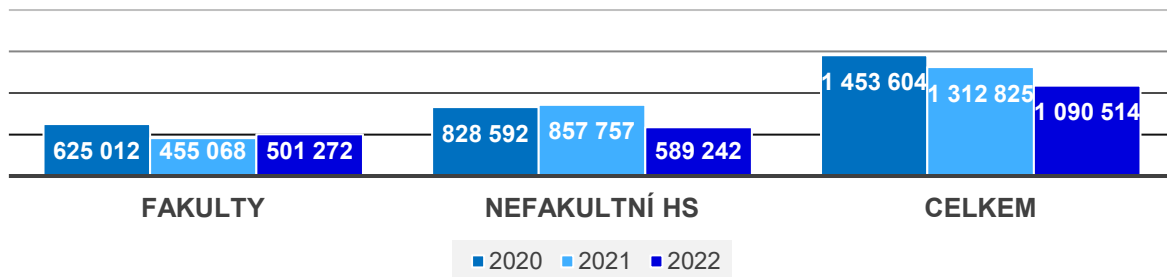
3.2. Rozpočet MU 2022 – investiční

Rozpočet investiční je plánem financování investic v roce 2022. Celkový předpokládaný investiční rozpočet MU činí 1,1 mld. Kč, což je o 17 % méně, než plán pro rok 2021, což odpovídá sníženým stavebním investicím hrazených z programu MŠMT.

Tab. 4: Vývoj plánované výše investičního rozpočtu MU v tis. Kč

Položka/rok	2020	2021	2022
Fakulty	625 012	455 068	501 272
Nefakultní HS	828 592	857 757	589 242
Celkem	1 453 604	1 312 825	1 090 514

Vývoj plánované výše investičního rozpočtu MU v tis. Kč



4. Rozdělení HV 2021 do fondů

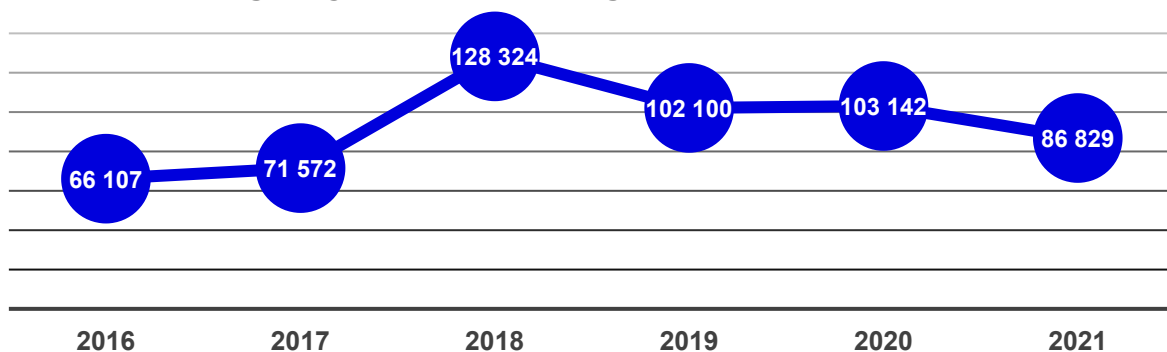
Současně je předložen ke schválení návrh rozdělení HV 2021 ve výši **86,8** mil. Kč do fondů jednotlivých HS.

Rozdělení HV 2021 je navrhováno do 4 fondů – FRIM, rezervního fondu, FPP a fondu odměn dle přiložené tabulky č. 7 v příloze.

Tab. 5: Plánované rozdělení HV 2021 do fondů MU v tis. Kč

Fond/částka	Návrh na příděl ze zisku do fondů MU
Fond provozních prostředků	7 849
Fond odměn	6 510
Rezervní fond	21 365
FRIM	51 104
Celkem	86 829

Vývoj skutečné výše HV v tis. Kč



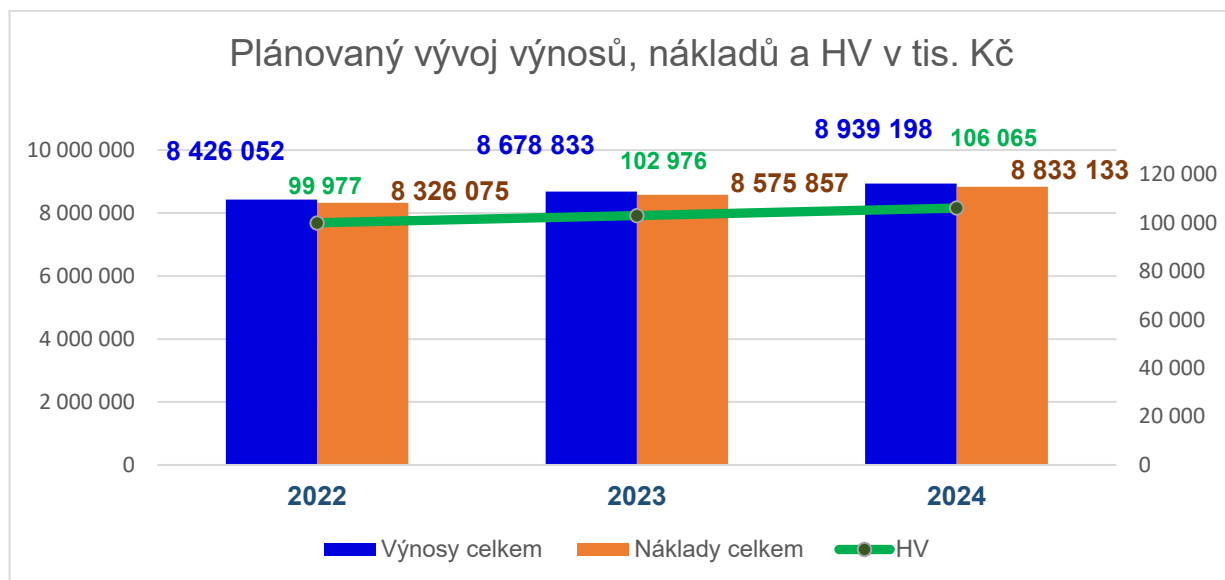
5. Střednědobý výhled rozpočtu MU do roku 2024

V souladu se zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ve znění pozdějších předpisů je zároveň s rozpočtem MU pro rok 2022 předkládán ke schválení AS MU i **střednědobý výhled neinvestičního rozpočtu MU do roku 2024**.

Na nákladové straně dojde k nárůstu mzdových nákladů v souvislosti s navyšováním mzdových tarifů a také je očekáván další růst výdajů na energie. Toto navýšení musí být zároveň doprovázeno nutnými úsporami v ostatních nákladech. U výnosů je očekáván růst zejména díky finančním prostředkům z nového OP JAK pro programové období 2021 – 2027. Vzhledem k výše uvedeným skutečnostem tak bylo (stejně jako v předchozích letech) kalkulováno s meziročním růstem výnosů i nákladů ve výši 3 %.

Tab. 6: Střednědobý výhled neinvestičního rozpočtu MU pro období 2022 - 2024 v tis. Kč

Položka/rok	2022	2023	2024
Výnosy celkem	8 426 052	8 678 833	8 939 198
z toho: Příspěvek na vzdělávací činnost (ukazatel A+K)	2 451 896	2 525 453	2 601 217
Ostatní veřejné prostředky na vzdělávání	1 049 324	1 080 804	1 113 228
IP na DKRVO	1 015 630	1 046 099	1 077 482
Ostatní veřejné prostředky na VaV	1 865 568	1 921 536	1 979 182
Vlastní zdroje a doplňková činnost	1 416 627	1 459 126	1 502 899
Čerpání fondů	627 006	645 816	665 191
Náklady celkem	8 326 075	8 575 857	8 833 133
HV	99 977	102 976	106 065



6. Závěr

Rozpočet, jak v investiční, tak neinvestiční části je koncipován jako neztrátový a v roce 2022 se neplánuje ztrátové hospodaření u žádného z HS. Odhadovaná ztráta hospodaření SKM ve výši cca 60 mil. Kč bude pokryta z centralizovaných fondů.

Masarykova univerzita tak bude v roce 2022 hospodařit s celkovým schvalovaným rozpočtem

ve výši **9,5 mld. Kč (růst proti roku 2021 o 625 mil. Kč)**, z toho NEI **8,4 mld. Kč** a INV **1,1 mld. Kč**.

Tab. 7: Vývoj celkového rozpočtu MU v tis. Kč

Položka/rok	2021	2022	Rozdíl
Nein. rozpočet	7 579 203	8 426 052	11,2%
INV rozpočet	1 312 825	1 090 514	-16,9%
Rozpočet celkem	8 892 028	9 516 566	7,0%

7. Přílohy

1. Neinvestiční rozpočet MU 2022
2. Investiční rozpočet MU 2022
3. Rozdělení HV 2021 do fondů
4. Rozdělení normativních složek financování 2022
5. Střednědobý výhled neinvestičního rozpočtu MU do roku 2024

8. Projednání Akademickým senátem MU

Akademický senát MU podle § 9 odst. 1 písm. c) zákona o vysokých školách **schvaluje** rozpočet a střednědobý výhled vysoké školy předložený rektorem. Rektor navrhuje, aby Akademický senát MU vydal následující usnesení.

Návrh usnesení 1:

Akademický senát Masarykovy univerzity v souladu s § 9 odst. 1 písm. c) zákona o vysokých školách schvaluje investiční a neinvestiční rozpočet Masarykovy univerzity pro rok 2022 a střednědobý výhled neinvestičního rozpočtu Masarykovy univerzity do roku 2024 ve znění, které tvoří přílohu zápisu ze zasedání.

Návrh usnesení 2:

Akademický senát Masarykovy univerzity schvaluje rozdělení hospodářského výsledku za rok 2021 do finančních fondů dle návrhu, který tvoří přílohu zápisu ze zasedání.

9. Tabulky

Tab. 8 Neinvestiční rozpočet MU 2022 – celkem

Rozpočet 2022 - v tis. Kč		č.ř.	fakulty	ostatní	Plán 2022	bez fondů	Převody z fondů/použití fondů						Skutečnost 2021	
Hosp.středisko:	Masarykova univerzita celkem - plán						FPP	FÚUP	FO	Frez	Fsoc	Fstip		FRIM
Náklady celkem (ř. 2 + 14 až 23)		1	5 891 352	2 434 723	8 326 075	7 392 571	507 737	335 800	8 095	0	30 791	51 080	0	7 502 815
z toho: A-vzděl.č.,specif.VaV,SKM,vlastní,fondy:		2	3 835 419	1 523 059	5 358 478	4 733 459	507 737	27 315	8 095	0	30 791	51 080	0	4 732 574
v tom - mzdy		3	1 875 784	486 482	2 362 266	2 177 047	165 776	13 443	6 000	0	0	0	0	2 170 219
OON		4	78 675	17 683	96 357	90 879	5 303	175	0	0	0	0	0	93 613
odvody		5	639 092	174 001	813 094	749 109	59 104	2 786	2 095	0	0	0	0	749 699
energie		6	183 089	118 369	301 458	212 262	89 174	22	0	0	0	0	0	154 392
opravy, údržba		7	42 639	30 365	73 004	59 515	13 438	50	0	0	0	0	0	60 493
materiál		8	98 777	82 304	181 081	145 757	32 313	3 011	0	0	0	0	0	139 044
služby		9	199 768	97 394	297 162	228 834	67 245	1 083	0	0	0	0	0	263 953
cestovné		10	13 816	7 809	21 625	16 589	4 393	643	0	0	0	0	0	7 506
odpisy		11	338 803	316 548	655 351	653 291	2 060	0	0	0	0	0	0	667 834
stipendia		12	99 417	122 318	221 735	144 689	25 966	0	0	0	0	51 080	0	195 823
ostatní		13	265 558	69 787	335 345	255 487	42 965	6 103	0	0	30 791	0	0	229 998
C-doktorská stipendia		14	233 497	0	233 497	233 497	0	0	0	0	0	0	0	230 176
D-zahr.st.,CEEPUS,AKTION,Socrates		15	11 501	855	12 356	12 356	0	0	0	0	0	0	0	15 705
F-vzdělávací projekty, I-rozvojové programy, uk. P, NPO		16	310 334	112 279	422 613	422 613	0	0	0	0	0	0	0	349 337
Ostatní dotace ze SR a od úz.celků bez VaV		17	22 257	778	23 035	21 642	0	1 393	0	0	0	0	0	21 056
Strukturální fondy aj.proj.spoluf.EU		18	53 868	12 411	66 278	66 278	0	0	0	0	0	0	0	74 146
Účelové příspěvky bez VaV		19	41 238	148 819	190 057	106 962	0	83 095	0	0	0	0	0	177 993
Projekty VaV ze SR a od úz.celků		20	836 932	318 017	1 154 949	1 130 422	0	24 527	0	0	0	0	0	970 623
Projekty VaV z dotací ze zahr. a OP VV		21	364 367	174 422	538 789	343 203	0	195 586	0	0	0	0	0	541 012
Účelové příspěvky na VaV		22	95 118	75 456	170 574	166 690	0	3 884	0	0	0	0	0	256 506
Doplňková činnost		23	86 822	68 627	155 448	155 448	0	0	0	0	0	0	0	133 688
Výnosy celkem (ř. 25 až 39)		24	5 924 102	2 501 950	8 426 052	7 492 549	507 737	335 800	8 095	0	30 791	51 080	0	7 589 644
z toho: A-příspěvek na vzdělávací činnost		25	1 979 628	472 268	2 451 896	2 451 896	0	0	0	0	0	0	0	2 297 611
C-doktorská stipendia		26	233 497	0	233 497	233 497	0	0	0	0	0	0	0	230 176
D-zahr.st.,CEEPUS,AKTION,Socrates		27	11 501	855	12 356	12 356	0	0	0	0	0	0	0	15 705
F-vzdělávací projekty, I-rozvojové programy, uk. P, NPO		28	310 334	112 279	422 613	422 613	0	0	0	0	0	0	0	349 337
Dotace na SKM, přísp.na ubytovací a soc.stip.		29	0	102 078	102 078	102 078	0	0	0	0	0	0	0	111 281
Ostatní dotace ze SR a od úz.celků bez VaV		30	21 366	778	22 144	21 642	0	502	0	0	0	0	0	21 056
Strukturální fondy aj.proj.spoluf.EU		31	53 868	12 411	66 278	66 278	0	0	0	0	0	0	0	74 146
Účelové příspěvky bez VaV		32	41 238	149 119	190 357	107 262	0	83 095	0	0	0	0	0	177 817
VaV - dotace na institucionální podporu		33	779 408	236 222	1 015 630	1 001 410	0	14 220	0	0	0	0	0	924 709
VaV - ze SR a od úz.celků		34	836 932	318 017	1 154 949	1 130 422	0	24 527	0	0	0	0	0	970 623
Projekty VaV z dotací ze zahr. a OP VV		35	365 670	174 422	540 092	343 203	0	196 889	0	0	0	0	0	541 013
Účelové příspěvky na VaV		36	95 072	75 456	170 528	166 690	0	3 838	0	0	0	0	0	256 506
Vlastní zdroje (hl.č.za úplatu)		37	703 606	524 094	1 227 699	1 214 970	0	12 729	0	0	0	0	0	1 148 042
Čerpání fondů		38	386 559	240 447	627 006	29 303	507 737	0	8 095	0	30 791	51 080	0	283 756
Doplňková činnost		39	105 424	83 504	188 927	188 927	0	0	0	0	0	0	0	187 867
Hospodářský výsledek dílčí (ř.25+29+33+37+38+39-2-23)		40	32 384	66 927	99 311	99 678	0	-366	0	0	0	0	0	87 004
Hospodářský výsledek (ř. 24 - 1)		41	32 750	67 227	99 977	99 978	0	0	0	0	0	0	0	86 829

Tab. 9 Neinvestiční rozpočet MU 2022 – fakulty

Rozpočet 2022 - v tis. Kč		č.ř.	LF 11	FaF 16	FF 21	PrF 22	FSS 23	PrF 31	FI 33	PdF 41	FSpS 51	ESF 56	plán celkem	bez fondů	Převody z fondů/použití fondů							Skutečnost 2021
Hosp.středisko:	FPP														FÚUP	FO	Frez	Fsoc	Fstip	FRIM		
Náklady celkem (ř. 2 + 14 až 23)		1	1 307 238	127 716	841 810	250 211	407 253	1 610 229	445 419	425 783	182 595	293 097	5 891 352	5 330 325	283 044	203 771	135	0	23 997	50 080	0	5 363 499
z toho: A-vzděl.č.,specif.VaV,SKM,vlastní,fondy:		2	837 091	104 410	560 243	197 404	282 807	889 416	281 198	334 416	134 291	214 143	3 835 419	3 453 366	283 044	24 796	135	0	23 997	50 080	0	3 461 353
v tom - mzdy		3	365 225	41 585	282 846	110 700	169 991	401 000	154 337	179 000	61 100	110 000	1 875 784	1 764 204	98 370	13 110	100	0	0	0	0	1 721 228
OON		4	20 891	1 214	13 721	2 700	3 900	9 000	15 199	5 000	3 550	3 500	78 675	75 367	3 249	59	0	0	0	0	0	75 721
odvody		5	125 202	14 472	92 731	37 000	57 457	140 350	50 141	62 000	21 460	38 280	639 092	602 769	33 503	2 786	35	0	0	0	0	592 833
energie		6	53 915	6 600	12 175	9 022	5 207	58 500	13 600	9 500	10 570	4 000	183 089	125 892	57 175	22	0	0	0	0	0	99 257
opravy, údržba		7	10 195	377	3 997	1 600	1 100	17 500	2 500	2 200	1 670	1 500	42 639	41 592	997	50	0	0	0	0	0	35 391
materiál		8	26 566	4 075	11 347	4 500	4 900	32 409	4 124	1 206	3 650	6 000	98 777	91 183	6 253	1 341	0	0	0	0	0	91 674
služby		9	39 920	25 015	43 247	5 500	10 000	41 049	8 812	9 685	6 540	10 000	199 768	155 989	42 696	1 083	0	0	0	0	0	151 885
cestovné		10	1 764	15	2 543	500	1 000	3 500	574	2 000	920	1 000	13 816	12 925	248	643	0	0	0	0	0	6 062
odpisy		11	79 236	4 610	41 000	7 300	10 299	141 500	28 224	11 300	3 400	11 934	338 803	338 803	0	0	0	0	0	0	0	331 955
stipendia		12	9 071	1 622	21 754	8 000	7 833	15 500	15 219	7 525	2 893	10 000	99 417	42 314	7 023	0	0	0	0	50 080	0	84 203
ostatní		13	105 107	4 825	34 882	10 582	11 120	29 108	-11 532	45 000	18 538	17 929	265 558	202 328	33 531	5 703	0	0	23 997	0	0	271 145
C-doktorská stipendia		14	36 450	4 455	51 000	15 500	16 500	74 500	8 000	11 000	9 072	7 020	233 497	233 497	0	0	0	0	0	0	0	230 176
D-zahr.st.,CEEPUS,AKTION,Socrates		15	0	572	6 000	0	600	1 200	2 569	0	0	560	11 501	11 501	0	0	0	0	0	0	0	14 850
F-vzdělávací projekty, I-rozvojové programy, uk. P, NPO		16	131 556	8 820	18 000	3 330	17 174	49 166	32 667	37 951	3 189	8 482	310 334	310 334	0	0	0	0	0	0	0	241 887
Ostatní dotace ze SR a od úz.celků bez VaV		17	11 950	0	2 693	0	682	3 350	300	200	1 470	1 612	22 257	20 864	0	1 393	0	0	0	0	0	20 037
Strukturální fondy aj.proj.spoluf.EU		18	23 147	0	10 900	20	1 120	7 000	150	6 364	4 565	602	53 868	53 868	0	0	0	0	0	0	0	56 448
Účelové příspěvky bez VaV		19	7 349	0	6 509	1 200	2 943	5 437	919	8 663	7 608	610	41 238	31 935	0	9 303	0	0	0	0	0	32 181
Projekty VaV ze SR a od úz.celků		20	220 362	3 028	98 105	14 857	63 087	287 467	81 911	16 730	13 734	37 651	836 932	818 305	0	18 627	0	0	0	0	0	695 822
Projekty VaV z dotací ze zahr. a OP VV		21	18 363	2 875	69 148	17 100	20 251	180 828	22 296	8 853	4 136	20 517	364 367	217 688	0	146 679	0	0	0	0	0	378 839
Účelové příspěvky na VaV		22	547	3 187	10 712	0	0	79 866	0	806	0	95 118	92 145	0	2 973	0	0	0	0	0	0	152 542
Doplňková činnost		23	20 424	369	8 500	800	2 090	32 000	15 409	800	4 530	1 900	86 822	86 822	0	0	0	0	0	0	0	79 363
Výnosy celkem (ř. 25 až 39)		24	1 319 166	128 142	844 044	250 758	408 415	1 617 526	446 721	427 436	184 800	297 094	5 924 102	5 363 075	283 044	203 771	135	0	23 997	50 080	0	5 422 568
z toho: A-příspěvek na vzdělávací činnost		25	338 116	71 299	336 479	125 547	146 735	327 043	169 565	237 284	103 641	123 919	1 979 628	1 979 628	0	0	0	0	0	0	0	1 819 177
C-doktorská stipendia		26	36 450	4 455	51 000	15 500	16 500	74 500	8 000	11 000	9 072	7 020	233 497	233 497	0	0	0	0	0	0	0	230 176
D-zahr.st.,CEEPUS,AKTION,Socrates		27	0	572	6 000	0	600	1 200	2 569	0	0	560	11 501	11 501	0	0	0	0	0	0	0	14 850
F-vzdělávací projekty, I-rozvojové programy, uk. P, NPO		28	131 556	8 820	18 000	3 330	17 174	49 166	32 667	37 951	3 189	8 482	310 334	310 334	0	0	0	0	0	0	0	241 887
Dotace na SKM, přísp.na ubytovací a soc.stip.		29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní dotace ze SR a od úz.celků bez VaV		30	11 950	0	1 802	0	682	3 350	300	200	1 470	1 612	21 366	20 864	0	502	0	0	0	0	0	20 037
Strukturální fondy aj.proj.spoluf.EU		31	23 147	0	10 900	20	1 120	7 000	150	6 364	4 565	602	53 868	53 868	0	0	0	0	0	0	0	56 448
Účelové příspěvky bez VaV		32	7 349	0	6 509	1 200	2 943	5 437	919	8 663	7 608	610	41 238	31 935	0	9 303	0	0	0	0	0	32 006
VaV - dotace na institucionální podporu		33	104 111	23 585	102 770	31 622	73 500	316 562	58 392	35 639	6 658	26 568	779 408	767 307	0	12 101	0	0	0	0	0	764 742
VaV - ze SR a od úz.celků		34	220 362	3 028	98 105	14 857	63 087	287 467	81 911	16 730	13 734	37 651	836 932	818 305	0	18 627	0	0	0	0	0	695 822
Projekty VaV z dotací ze zahr. a OP VV		35	18 363	2 875	70 451	17 100	20 251	180 828	22 296	8 853	4 136	20 517	365 670	217 688	0	147 982	0	0	0	0	0	378 839
Účelové příspěvky na VaV		36	547	3 187	10 666	0	0	79 866	0	806	0	95 072	92 145	0	2 927	0	0	0	0	0	0	152 542
Vlastní zdroje (hl.č.za úplatu)		37	320 174	8 135	63 831	26 000	20 000	150 608	38 143	33 429	10 409	32 877	703 606	691 276	0	12 329	0	0	0	0	0	704 346
Čerpání fondů		38	84 348	1 797	58 606	14 082	43 623	89 500	15 589	29 677	14 661	34 676	386 559	29 303	283 044	0	135	0	23 997	50 080	0	213 223
Doplňková činnost		39	22 693	389	8 925	1 500	2 200	45 000	16 220	840	5 657	2 000	105 424	105 424	0	0	0	0	0	0	0	98 473
Hospodářský výsledek dílčí (ř.25+29+33+37+38+39-2-23)		40	11 927	426	1 868	547	1 162	7 297	1 302	1 653	2 205	3 997	32 384	32 750	0	-366	0	0	0	0	0	59 246
Hospodářský výsledek (ř. 24 - 1)		41	11 927	426	2 234	547	1 162	7 297	1 302	1 653	2 205	3 997	32 750	32 750	0	0	0	0	0	0	0	59 070

Tab. 10 Neinvestiční rozpočet MU 2022 – nefakultní součásti

Rozpočet 2022 - v tis. Kč		CEITEC	SKM	SUKB	UCT	SPSSN	CTT	ÚVT	CJV	CZS	RMU	plán celkem	plán bez fondů	Převody z fondů/použití fondů							Skuteč. 2021
Hosp.středisko:	č.ř.	71	81	82	83	84	87	92	96	97	99			FPP	FÚUP	FO	FRez	Fsoc	Fstip	FRIM	
Náklady celkem (ř. 2 + 14 až 23)	1	798 642	260 578	86 727	18 459	36 861	17 475	326 734	59 785	205 807	623 654	2 434 723	2 062 246	224 693	132 029	7 960	0	6 794	1 000	0	2 139 316
z toho: A-vzděl.č.,specif.VaV,SKM,vlastní,fondy:	2	326 142	244 380	83 711	17 659	7 781	11 335	212 042	53 091	43 140	523 778	1 523 059	1 280 093	224 693	2 519	7 960	0	6 794	1 000	0	1 271 221
v tom - mzdy	3	80 000	68 881	51 479	6 333	3 290	5 750	80 054	36 240	11 300	143 155	486 482	412 843	67 406	333	5 900	0	0	0	0	448 991
OON	4	0	2 050	537	340	223	120	4 356	2 000	100	7 957	17 683	15 512	2 054	116	0	0	0	0	0	17 892
odvody	5	28 000	24 108	18 145	2 088	1 158	2 000	28 699	12 614	3 990	53 199	174 001	146 340	25 602	0	2 060	0	0	0	0	156 867
energie	6	45 000	57 399	0	2 435	300	100	7 500	400	350	4 885	118 369	86 370	31 999	0	0	0	0	0	0	55 134
opravy, údržba	7	8 000	7 718	0	2 422	200	50	2 500	100	80	9 291	30 365	17 923	12 441	0	0	0	0	0	0	25 102
materiál	8	17 670	42 920	515	900	300	120	4 990	500	1 200	13 189	82 304	54 574	26 060	1 670	0	0	0	0	0	47 370
služby	9	10 000	20 442	71	681	400	1 050	14 872	1 000	900	47 978	97 394	72 845	24 549	0	0	0	0	0	0	112 068
cestovné	10	0	86	20	110	60	210	750	200	4 200	2 173	7 809	3 664	4 145	0	0	0	0	0	0	1 445
odpisy	11	150 000	11 567	73 000	2 060	1 350	1 350	68 021	0	200	9 000	316 548	314 488	2 060	0	0	0	0	0	0	335 879
stipendia	12	3 972	0	0	0	0	0	300	0	14 100	103 946	122 318	102 375	18 943	0	0	0	0	1 000	0	111 620
ostatní	13	-16 500	9 209	-60 060	290	500	585	0	37	6 720	129 006	69 787	53 159	9 434	400	0	0	6 794	0	0	-41 147
C-doktorská stipendia	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D-zahr.st.,CEEPUS,AKTION,Socrates	15	0	0	0	0	0	0	0	0	855	0	855	855	0	0	0	0	0	0	0	855
F-vzdělávací projekty, I-rozvojové programy, uk. P, NPO	16	0	0	0	0	19 901	2 840	12 073	1 730	21 812	53 923	112 279	112 279	0	0	0	0	0	0	0	107 450
Ostatní dotace ze SR a od úz.celků bez VaV	17	0	0	0	0	0	0	372	0	0	406	778	778	0	0	0	0	0	0	0	1 019
Strukturální fondy aj,proj.spoluf.EU	18	0	0	0	0	1 473	0	0	1 490	0	9 448	12 411	12 411	0	0	0	0	0	0	0	17 698
Účelové příspěvky bez VaV	19	0	0	0	0	6 600	0	0	1 142	140 000	1 077	148 819	75 027	0	73 792	0	0	0	0	0	145 812
Projekty VaV ze SR a od úz.celků	20	280 000	0	0	0	356	300	31 971	0	0	5 390	318 017	312 117	0	5 900	0	0	0	0	0	274 801
Projekty VaV z dotací ze zahr. a OP VVV	21	101 000	0	0	0	0	2 000	51 320	2 329	0	17 773	174 422	125 515	0	48 907	0	0	0	0	0	162 173
Účelové příspěvky na VaV	22	73 500	0	0	0	0	0	1 956	0	0	0	75 456	74 545	0	911	0	0	0	0	0	103 964
Doplňková činnost	23	18 000	16 198	3 016	800	750	1 000	17 000	3	0	11 860	68 627	68 627	0	0	0	0	0	0	0	54 325
Výnosy celkem (ř. 25 až 39)	24	805 642	260 578	86 931	18 759	36 911	17 986	327 734	59 893	206 153	681 363	2 501 950	2 129 474	224 693	132 029	7 960	0	6 794	1 000	0	2 167 075
z toho: A-příspěvek na vzdělávací činnost	25	4 482	13 184	9 595	11 625	2 000	10 542	146 904	49 300	15 180	209 456	472 268	472 268	0	0	0	0	0	0	0	478 434
C-doktorská stipendia	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D-zahr.st.,CEEPUS,AKTION,Socrates	27	0	0	0	0	0	0	0	0	855	0	855	855	0	0	0	0	0	0	0	855
F-vzdělávací projekty, I-rozvojové programy, uk. P, NPO	28	0	0	0	0	19 901	2 840	12 073	1 730	21 812	53 923	112 279	112 279	0	0	0	0	0	0	0	107 450
Dotace na SKM, přísp.na ubytovací a soc.stip.	29	0	1 883	0	0	0	0	0	0	100 195	102 078	102 078	102 078	0	0	0	0	0	0	0	111 281
Ostatní dotace ze SR a od úz.celků bez VaV	30	0	0	0	0	0	0	372	0	0	406	778	778	0	0	0	0	0	0	0	1 019
Strukturální fondy aj,proj.spoluf.EU	31	0	0	0	0	1 473	0	0	1 490	0	9 448	12 411	12 411	0	0	0	0	0	0	0	17 698
Účelové příspěvky bez VaV	32	0	0	0	300	6 600	0	0	1 142	140 000	1 077	149 119	75 327	0	73 792	0	0	0	0	0	145 812
VaV - dotace na institucionální podporu	33	127 160	0	0	0	581	19	9 265	897	0	98 300	236 222	234 103	0	2 119	0	0	0	0	0	159 966
VaV - ze SR a od úz.celků	34	280 000	0	0	0	356	300	31 971	0	0	5 390	318 017	312 117	0	5 900	0	0	0	0	0	274 801
Projekty VaV z dotací ze zahr. a OP VVV	35	101 000	0	0	0	0	2 000	51 320	2 329	0	17 773	174 422	125 515	0	48 907	0	0	0	0	0	162 173
Účelové příspěvky na VaV	36	73 500	0	0	0	0	0	1 956	0	0	0	75 456	74 545	0	911	0	0	0	0	0	103 964
Vlastní zdroje (hl.č.za úplatu)	37	150 000	152 217	73 315	1 306	2 200	500	49 373	2 000	4 000	89 183	524 094	523 694	0	400	0	0	0	0	0	443 696
Čerpání fondů	38	44 500	73 046	801	3 828	3 000	85	6 500	1 000	24 300	83 387	240 447	0	224 693	0	7 960	0	6 794	1 000	0	70 533
Doplňková činnost	39	25 000	20 248	3 220	1 700	800	1 700	18 000	5	6	12 825	83 504	83 504	0	0	0	0	0	0	0	89 394
Hospodářský výsledek dílčí (ř.25+29+33+37+38+39-2-23)	40	7 000	0	204	0	50	511	1 000	108	346	57 708	66 927	66 927	0	0	0	0	0	0	0	27 758
Hospodářský výsledek (ř. 24 - 1)	41	7 000	0	204	300	50	511	1 000	108	346	57 708	67 227	67 227	0	0	0	0	0	0	0	27 759

Tab. 11 Investiční rozpočet MU 2022 – celkem

v tis. Kč

ROZPOČET 2022 - Investice		Fakulty	Součásti	Celkem
HS:	Masarykova univerzita celkem			
1	ZDROJE celkem (ř.2+8 až 13)	501 272	589 242	1 090 514
2	dotace ze SR (ř.3 až 7)	351 622	309 308	660 930
3	rozvojové programy (ukazatel I)	0	4 030	4 030
4	jiné dotace ze SR bez VaV	22 976	125 874	148 850
5	VaV - MŠMT bez OP VVV	44 937	11 150	56 087
6	OP VVV	282 710	168 254	450 964
7	VaV ostatní SR	1 000	0	1 000
8	Příspěvek MŠMT na kapitál.výdaje (výměna NEI/INV)	19 074	19 150	38 224
9	dotace od ÚSC	0	0	0
10	dotace ze zahraničí	0	0	0
11	FRIM HS	124 326	21 273	145 599
12	FRIM centralizovaný na RMU	0	239 511	239 511
13	NFV	0	0	0
14	jiné zdroje	6 250	0	6 250

v tis. Kč

ROZPOČET 2022 - Investice		POUŽITÍ								
		CELKEM	Mimo programové financování				Programové financování			
HS:	Masarykova univerzita celkem	sl.5+9	stavby	stroje a zařízení	jiné	celkem sl.2 až 4	stavby	stroje a zařízení	jiné	celkem sl.6 až 8
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ZDROJE celkem (ř.2+8 až 13)	1 090 514	416 141	506 788	11 370	934 299	145 576	10 639	0	156 215
2	dotace ze SR (ř.3 až 7)	660 930	91 079	437 717	5 151	533 947	116 344	10 639	0	126 983
3	rozvojové programy (ukazatel I)	4 030	0	0	4 030	4 030	0	0	0	0
4	jiné dotace ze SR bez VaV	148 850	93	20 653	1 121	21 867	116 344	10 639	0	126 983
5	VaV - MŠMT bez OP VVV	56 087	4 500	51 587	0	56 087	0	0	0	0
6	OP VVV	450 964	86 486	364 478	0	450 964	0	0	0	0
7	VaV ostatní SR	1 000	0	1 000	0	1 000	0	0	0	0
8	Příspěvek MŠMT na kapitál.výdaje (výměna NEI/INV)	38 224	37 724	500	0	38 224	0	0	0	0
9	dotace od ÚSC	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	dotace ze zahraničí	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	FRIM HS	145 599	106 943	33 407	5 249	145 599	0	0	0	0
12	FRIM centralizovaný na RMU	239 511	180 395	28 914	970	210 279	29 232	0	0	29 232
13	NFV	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	jiné zdroje	6 250	0	6 250	0	6 250	0	0	0	0

Tab. 12 Investiční rozpočet MU 2022 – fakulty

v tis. Kč

ROZPOČET 2022 - Investice		LF	FaF	FF	PrF	FSS	PřF	FI	PdF	FSpS	ESF	Fakulty celkem
HS:	Fakulty celkem	11	16	21	22	23	31	33	41	51	56	
1	ZDROJE celkem (ř.2+8 až 13)	80 076	3 365	8 500	2 952	14 897	309 330	53 355	5 700	20 283	2 814	501 272
2	dotace ze SR (ř.3 až 7)	23 468	3 165	0	1 452	0	279 863	42 142	1 000	318	214	351 622
3	rozvojové programy (ukazatel I)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	jiné dotace ze SR bez VaV	14 422	3 165	0	1 452	0	0	2 405	1 000	318	214	22 976
5	VaV - MŠMT bez OP VVV	4 637	0	0	0	0	40 300	0	0	0	0	44 937
6	OP VVV	4 410	0	0	0	0	238 563	39 737	0	0	0	282 710
7	VaV ostatní SR	0	0	0	0	0	1 000	0	0	0	0	1 000
8	Příspěvek MŠMT na kapitál.výdaje (výměna NEI/INV)	0	0	0	0	8 000	11 074	0	0	0	0	19 074
9	dotace od ÚSC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	dotace ze zahraničí	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	FRIM HS	56 608	200	8 500	1 500	6 897	12 143	11 213	4 700	19 965	2 600	124 326
12	FRIM centralizovaný na RMU	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	NFV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	jiné zdroje	0	0	0	0	0	6 250	0	0	0	0	6 250

v tis. Kč

ROZPOČET 2022 - Investice		POUŽITÍ								
		CELKEM sl.5+9	Mimo programové financování				Programové financování			
			stavby	stroje a zařízení	jiné	celkem sl.2 až 4	stavby	stroje a zařízení	jiné	celkem sl.6 až 8
HS:	Fakulty celkem	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ZDROJE celkem (ř.2+8 až 13)	501 272	175 911	309 852	4 870	490 633	0	10 639	0	10 639
2	dotace ze SR (ř.3 až 7)	351 622	63 117	276 745	1 121	340 983	0	10 639	0	10 639
3	rozvojové programy (ukazatel I)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	jiné dotace ze SR bez VaV	22 976	93	11 123	1 121	12 337	0	10 639	0	10 639
5	VaV - MŠMT bez OP VVV	44 937	0	44 937	0	44 937	0	0	0	0
6	OP VVV	282 710	63 024	219 686	0	282 710	0	0	0	0
7	VaV ostatní SR	1 000	0	1 000	0	1 000	0	0	0	0
8	Příspěvek MŠMT na kapitál.výdaje (výměna NEI/INV)	19 074	18 574	500	0	19 074	0	0	0	0
9	dotace od ÚSC	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	dotace ze zahraničí	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	FRIM HS	124 326	94 220	26 357	3 749	124 326	0	0	0	0
12	FRIM centralizovaný na RMU	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	NFV	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	jiné zdroje	6 250	0	6 250	0	6 250	0	0	0	0

Tab. 13 Investiční rozpočet MU 2022 – nefakultní součásti

v tis. Kč

ROZPOČET 2022 - Investice		Ceitec MU	SKM	SUKB	UCT	SPSSN	CTT	ÚVT	CJV	CZS	RMU	Součásti celkem
HS:	Součásti celkem	71	81	82	83	84	87	92	96	97	99	
1	ZDROJE celkem (ř.2+8 až 13)	179 250	900	10 230	5 000	1 007	1 500	39 564	0	150	351 641	589 242
2	dotace ze SR (ř.3 až 7)	179 250	0	0	0	284	0	10 680	0	0	119 094	309 308
3	rozvojové programy (ukazatel I)	0	0	0	0	0	0	1 280	0	0	2 750	4 030
4	jiné dotace ze SR bez VaV	0	0	0	0	130	0	9 400	0	0	116 344	125 874
5	VaV - MŠMT bez OP VVV	11 150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 150
6	OP VVV	168 100	0	0	0	154	0	0	0	0	0	168 254
7	VaV ostatní SR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Příspěvek MŠMT na kapitál.výdaje (výměna NEI/INV)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 150	19 150
9	dotace od ÚSC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	dotace ze zahraničí	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	FRIM HS	0	900	4 500	5 000	723	1 500	6 500	0	150	2 000	21 273
12	FRIM centralizovaný na RMU	0	0	5 730	0	0	0	22 384	0	0	211 397	239 511
13	NFV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	jiné zdroje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

v tis. Kč

ROZPOČET 2022 - Investice		POUŽITÍ								
		CELKEM sl.5+9	Mimo programové financování				Programové financování			
			stavby	stroje a zařízení	jiné	celkem sl.2 až 4	stavby	stroje a zařízení	jiné	celkem sl.6 až 8
HS:	Součásti celkem	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ZDROJE celkem (ř.2+8 až 13)	589 242	240 230	196 936	6 500	443 666	145 576	0	0	145 576
2	dotace ze SR (ř.3 až 7)	309 308	27 962	160 972	4 030	192 964	116 344	0	0	116 344
3	rozvojové programy (ukazatel I)	4 030	0	0	4 030	4 030	0	0	0	0
4	jiné dotace ze SR bez VaV	125 874	0	9 530	0	9 530	116 344	0	0	116 344
5	VaV - MŠMT bez OP VVV	11 150	4 500	6 650	0	11 150	0	0	0	0
6	OP VVV	168 254	23 462	144 792	0	168 254	0	0	0	0
7	VaV ostatní SR	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Příspěvek MŠMT na kapitál.výdaje (výměna NEI/INV)	19 150	19 150	0	0	19 150	0	0	0	0
9	dotace od ÚSC	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	dotace ze zahraničí	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	FRIM HS	21 273	12 723	7 050	1 500	21 273	0	0	0	0
12	FRIM centralizovaný na RMU	239 511	180 395	28 914	970	210 279	29 232	0	0	29 232
13	NFV	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	jiné zdroje	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tab. 14 Rozdělení HV 2021 do fondů

Pracoviště		HV MU za r.2021 po zdanění	10% z HV	FO HS max.10% (v Kč)				zbývá sl.1-3 8 = 1 - (3 až 7)	odvod do FO RMU ¹⁾ z jiného zdroje 9 = 2 - 3	Zdroj číslo činnosti 10	
				Proúčtovat do fondů							
				do FO RMU ¹⁾ č.č.4729	do FO HS č.č.4720	do Frez č.č.4730	do FPP č.č.4761				do FRIM HS č.č. 4741 ²⁾
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
11	LF	24 504 849,55	2 450 484,96	2 450 484,96	0,00	2 450 484,96	0,00	19 603 879,63	0	0	
16	FaF	1 803 531,39	180 353,14	180 353,14	162 317,83	1 460 860,42			0	0	
21	FF	6 325 313,90	632 531,39			2 692 782,51	632 531,39	3 000 000,00	0	632 531 4761	
22	PrF	2 718 187,91	271 818,79	271 818,79				2 446 369,12	0	0	
23	FSS	3 235 726,13	323 572,61	323 572,61				2 912 153,52	0	0	
31	PřF	6 768 162,81	676 816,28	676 816,28		6 091 346,53			0	0	
33	FI	5 779 261,63	577 926,16	577 926,00				5 201 335,63	0	0	
41	PdF	743 625,03	74 362,50					743 625,03	0	74 363 4760	
51	FSpS	2 644 993,27	264 499,33					2 644 993,27	0	264 499 4760	
56	ESF	4 546 312,56	454 631,26	454 631,26	245 368,74	1 701 586,39		1 690 094,91	0	0	
71	CEITEC MU	17 077 965,79	1 707 796,58			17 077 965,79			0	1 707 797 4760	
81	SKM	-10 353 588,00	-1 035 358,80						-10 353 588	-1 035 359	
82	SUKB	1 624 232,72	162 423,27		162 423,00			1 461 809,72	0	162 423 4760	
83	UCT	1 213 663,56	121 366,36	121 366,00				1 092 297,56	0	0	
84	SPSSN	63 322,98	6 332,30	6 332,30				56 990,68	0	0	
87	CTT	2 830 558,38	283 055,84		88 000,00	1 500 000,00	1 242 558,38		0	283 056 4761	
92	ÚVT	3 837 403,27	383 740,33	383 740,33			3 453 662,94		0	0	
96	CJV	542 669,32	54 266,93	54 266,93	54 266,93		434 135,46		0	0	
97	CZS	872 059,36	87 205,94	87 205,94		200 000,00	384 853,42	200 000,00	0	0	
99	RMU	10 050 346,80	1 005 034,68			-10 353 588,00		10 050 346,80	10 353 588	1 005 035 4760	
Celkem		86 828 598,36	8 682 859,85	5 588 514,54	921 639,02	21 365 220,95	7 849 327,98	51 103 895,87	0	3 094 345	

Tab. 15 Střednědobý výhled neinvestičního rozpočtu MU do roku 2024 v tis. Kč

Tab. 6: Střednědobý výhled neinvestičního rozpočtu MU pro období 2022 - 2024 v tis. Kč

Položka/rok	2022	2023	2024
Výnosy celkem	8 426 052	8 678 833	8 939 198
z toho: Příspěvek na vzdělávací činnost (ukazatel A+K)	2 451 896	2 525 453	2 601 217
Ostatní veřejné prostředky na vzdělávání	1 049 324	1 080 804	1 113 228
IP na DKRVO	1 015 630	1 046 099	1 077 482
Ostatní veřejné prostředky na VaV	1 865 568	1 921 536	1 979 182
Vlastní zdroje a doplňková činnost	1 416 627	1 459 126	1 502 899
Čerpání fondů	627 006	645 816	665 191
Náklady celkem	8 326 075	8 575 857	8 833 133
HV	99 977	102 976	106 065