

Rozpočet Masarykovy univerzity pro rok 2023 a střednědobý výhled neinvestičního rozpočtu Masarykovy univerzity do roku 2025

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

Pro zasedání Akademického senátu MU dne 15. května 2023

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 2023 zahrnující neinvestiční i investiční rozpočet fakultních i nefakultních HS a návrh střednědobého výhledu neinvestičního rozpočtu Masarykovy univerzity do roku 2025.

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. 2/2022 ze dne 1. 1. 2023 Pravidla sestavování rozpočtu pro kalendářní rok 2023 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 2022 do fondů na základě návrhů vedoucích HS. Rozdělení do fondů je nedílnou součástí výroční zprávy o hospodaření. HV 2022 ve fondech se stane disponibilní teprve po přijetí výroční zprávy o hospodaření Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy.

3. Rozpočet MU 2023

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

3.1. Rozpočet MU 2023 – neinvestiční

Rozpočet neinvestiční je sestaven na základě předpokládané struktury výnosů v roce 2023 a plánu nákladů pro rok 2023. Celkový předpokládaný neinvestiční rozpočet MU ve výnosech činí 8,85 mld. Kč, v nákladech 8,79 mld. Kč a plánovaný HV je tedy cca 57 mil. Kč.

Plánovaná výše výnosů je tak o cca **420 mil. Kč (tj. 5%) vyšší**, než v roce 2022.

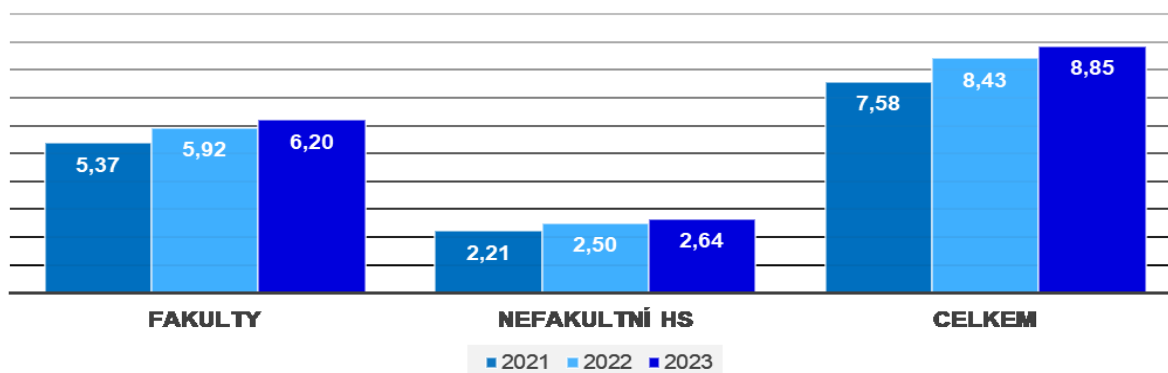
Důvodem růstu výnosů je zejména nárůst PVČ uk. A+K o 6,2 % (včetně příspěvku na energie z uk. F), růst vlastních výnosů (především díky již plánovaným zvýšeným výnosovým úrokům u RMU o 60 mil. Kč), ale také růst plánovaných VaV projektů u LF a PřF. Nižší je naopak předpokládané čerpání fondů.

Na nákladové straně rozpočtu došlo analogicky s růstem projektových výnosů k růstu souvisejících nákladů. Zároveň je také plánováno navýšení výdajů na energie o 69 mil. Kč a mzdových nákladů v souvislosti s navýšením mzdových tarifů (plánovaný růst mezd hrazených z normativních a vlastních zdrojů je 54 mil. Kč).

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

Položka/rok	2021		2022		2023
	plán	skutečnost	plán	skutečnost	plán
Výnosy	7 579 203	7 589 644	8 426 052	8 743 272	8 845 621
Náklady	7 527 173	7 502 815	8 326 075	8 653 108	8 788 489
HV	52 030	86 829	99 977	90 164	57 132

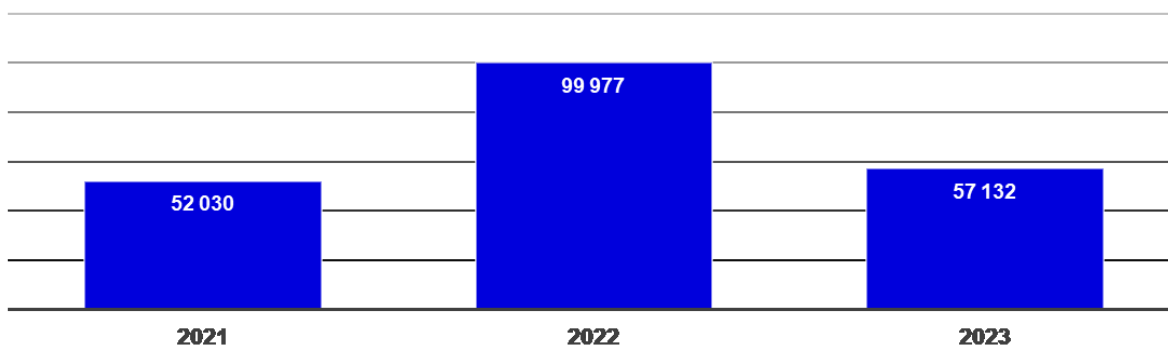
Vývoj plánovaných výnosů neinvestičního rozpočtu MU v mld. Kč



Tab. 2: Vývoj plánovaného HV v tis. Kč

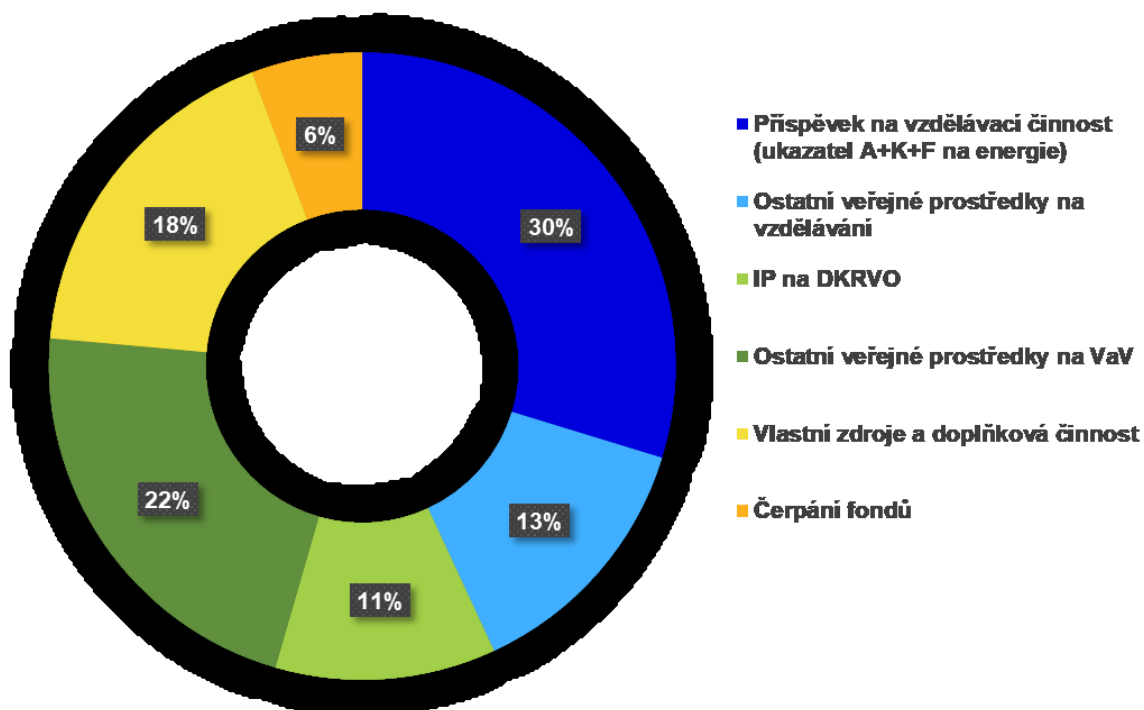
Položka/rok	2021	2022	2023
HV	52 030	99 977	57 132

Vývoj plánovaného HV v tis. Kč



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

Položka/rok	2022	2023	Rozdíl 2023/2022	Podíl v roce 2023
Příspěvek na vzdělávací činnost (ukazatel A+K+F na energie)	2 451 896	2 628 695	7,2%	30%
Ostatní veřejné prostředky na vzdělávání	1 049 324	1 183 063	12,7%	13%
IP na DKRVO	1 015 630	1 006 831	-0,9%	11%
Ostatní veřejné prostředky na VaV	1 865 568	1 940 716	4,0%	22%
Vlastní zdroje a doplňková činnost	1 416 627	1 580 981	11,6%	18%
Čerpání fondů	627 006	505 335	-19,4%	6%
Celkem	8 426 052	8 845 621	5,0%	100%



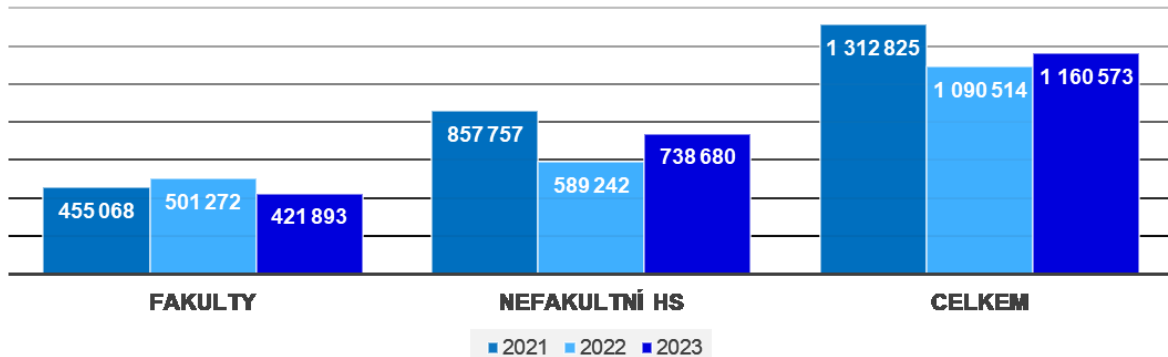
3.2. Rozpočet MU 2023 – investiční

Rozpočet investiční je plánem financování investic v roce 2023. Celkový předpokládaný investiční rozpočet MU činí cca **1.2 mld. Kč**, což je o **70 mil. Kč více**, než plán pro rok 2022. Končící projekty z OP VVV byly nahrazeny projekty z NPO EXCELES, nárůst plánovaných investic z FRIMu je především z důvodu nákupu budovy Biology Park Brno.

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

Položka/rok	2021	2022	2023
Fakulty	455 068	501 272	421 893
Nefakultní HS	857 757	589 242	738 680
Celkem	1 312 825	1 090 514	1 160 573

Vývoj plánované výše investičního rozpočtu MU v tis. Kč



4. Rozdělení HV 2022 do fondů

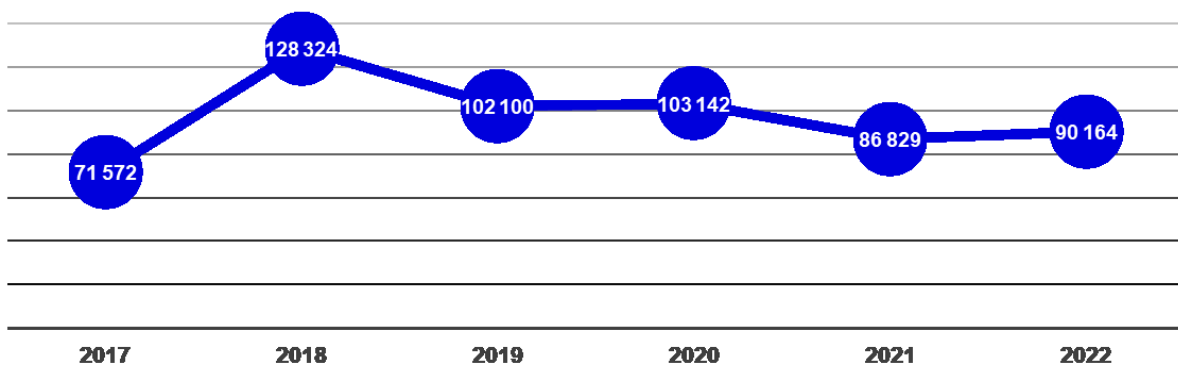
Současně je předložen ke schválení návrh rozdělení HV 2022 ve výši 90,2 mil. Kč do fondů jednotlivých HS.

Rozdělení HV 2022 je navrhováno do 4 fondů – FRIM, rezervního fondu, FPP a fondu odměn dle přiložené tabulky č. 7 v příloze.

Tab. 5: Plánované rozdělení HV 2022 do fondů MU v tis. Kč

Fond/částka	Návrh na přiděl ze zisku do fondů MU
Fond provozních prostředků	17 460
Fond odměn	6 443
Rezervní fond	11 911
FRIM	54 351
Celkem	90 164

Vývoj skutečné výše HV v tis. Kč



5. Střednědobý výhled rozpočtu MU do roku 2025

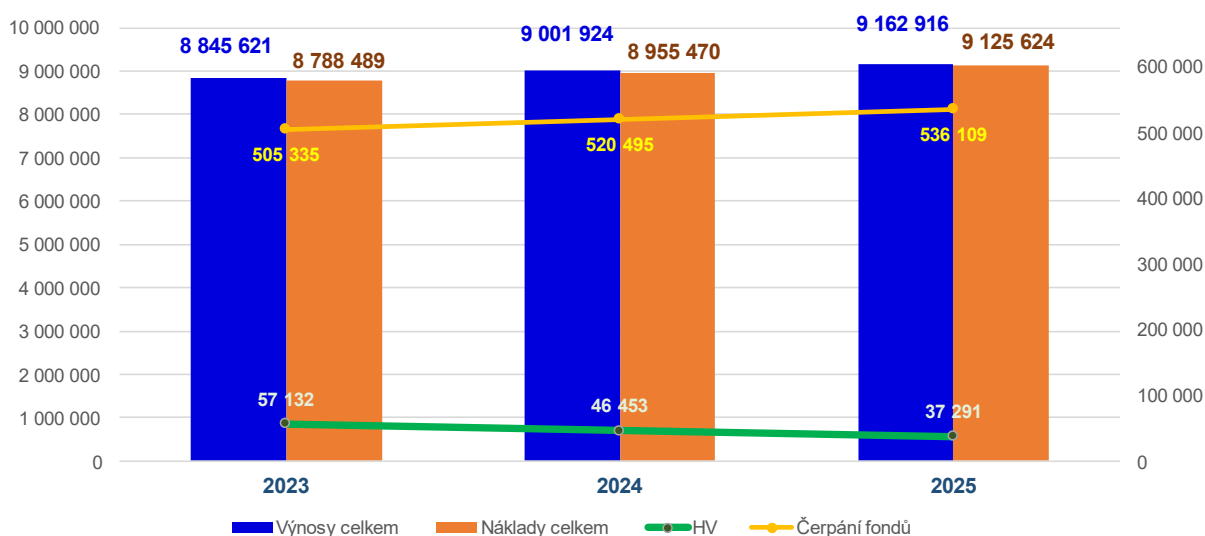
V souladu se zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ve znění pozdějších předpisů je zároveň s rozpočtem MU pro rok 2023 předkládán ke schválení AS MU i **střednědobý výhled neinvestičního rozpočtu MU do roku 2025**.

Na výnosové straně vychází z výhledu státního rozpočtu, a s tím související stagnace normativních zdrojů, nezbytného růstu ostatních výnosů (zejména pak účelových dotací z projektů), a vzhledem k předpokládanému postupnému růstu nákladů i z potřebného navýšování čerpání fondů.

Tab. 6: Střednědobý výhled neinvestičního rozpočtu MU pro období 2023 - 2025 v tis. Kč

Položka/rok	2023	2024	2025
Výnosy celkem	8 845 621	9 001 924	9 162 916
z toho: Příspěvek na vzdělávací činnost (ukazatel A+K+F na energie)	2 628 695	2 628 695	2 628 695
Ostatní veřejné prostředky na vzdělávání	1 183 063	1 218 555	1 255 111
IP na DKRVO	1 006 831	1 006 831	1 006 831
Ostatní veřejné prostředky na VaV	1 940 716	1 998 938	2 058 906
Vlastní zdroje a doplňková činnost	1 580 981	1 628 410	1 677 262
Čerpání fondů	505 335	520 495	536 109
Náklady celkem	8 788 489	8 955 470	9 125 624
HV	57 132	46 453	37 291

Plánovaný vývoj výnosů, nákladů, čerpání fondů a HV v tis. Kč



6. Závěr

Rozpočet, jak v investiční, tak neinvestiční části je koncipován jako neztrátový a v roce 2023 se neplánuje ztrátové hospodaření u žádného z HS. Odhadovaná ztráta hospodaření SKM ve výši cca 40,7 mil. Kč bude pokryta z centralizovaných fondů.

Masarykova univerzita tak bude v roce 2023 hospodařit s celkovým schvalovaným rozpočtem

ve výši **10 mld. Kč (růst proti roku 2022 o 490 mil. Kč)**, z toho NEI **8,85 mld. Kč** a INV **1,16 mld. Kč**.

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

Položka/rok	2022	2023	Rozdíl
Nein. rozpočet	8 426 052	8 845 621	5,0%
INV rozpočet	1 090 514	1 160 573	6,4%
Rozpočet celkem	9 516 566	10 006 194	5,1%

7. Přílohy

1. Neinvestiční rozpočet MU 2023
2. Investiční rozpočet MU 2023
3. Rozdělení HV 2022 do fondů
4. Rozdělení normativních složek financování 2023
5. Střednědobý výhled neinvestičního rozpočtu MU do roku 2025

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 2023 a střednědobý výhled neinvestičního rozpočtu Masarykovy univerzity do roku 2025 ve znění, které tvoří přílohu zápisu ze zasedání.

Návrh usnesení 2:

Akademický senát Masarykovy univerzity schvaluje rozdělení hospodářského výsledku za rok 2022 do finančních fondů dle návrhu, který tvoří přílohu zápisu ze zasedání.

9. Tabulky

Tab. 8 Neinvestiční rozpočet MU 2023 – celkem

Rozpočet 2023 - v tis. Kč		č.ř.	fakulty	ostatní	Plán 2023	bez fondů	Převody z fondů/použití fondů						Skutečnost 2022	
Hosp.středisko:	Masarykova univerzita celkem - plán						FPP	FÚUP	FO	Frez	Fsoc	Fstip		FRIM
Náklady celkem (ř. 2 + 14 až 23)		1	6 175 889	2 612 600	8 788 489	7 760 285	459 809	470 754	13 754	0	31 345	47 700	0	8 653 108
z toho: A-vzděl.č.,specif.VaV,SKM,vlastní,fondy:		2	3 972 563	1 628 319	5 600 882	5 049 029	421 536	37 518	13 754	0	31 345	47 700	0	5 280 720
v tom - mzdy		3	1 907 328	487 610	2 394 937	2 257 142	123 251	4 313	10 231	0	0	0	0	2 282 974
OON		4	82 040	24 961	107 001	103 858	3 123	20	0	0	0	0	0	101 997
odvody		5	655 182	168 728	823 910	776 338	42 795	1 254	3 523	0	0	0	0	791 907
energie		6	245 587	125 280	370 867	270 960	99 908	0	0	0	0	0	0	280 912
opravy, údržba		7	51 607	31 229	82 836	70 939	11 897	0	0	0	0	0	0	66 145
materiál		8	129 462	70 304	199 766	175 541	23 221	1 004	0	0	0	0	0	183 331
služby		9	232 290	113 923	346 213	288 691	33 820	23 702	0	0	0	0	0	310 177
cestovné		10	27 003	8 609	35 613	34 661	317	635	0	0	0	0	0	31 433
odpisy		11	312 767	320 487	633 254	631 054	2 200	0	0	0	0	0	0	632 952
stipendia		12	114 924	126 922	241 846	173 918	173 918	71	0	0	0	47 700	0	228 567
ostatní		13	214 373	150 265	364 638	265 927	60 847	6 519	0	0	31 345	0	0	370 326
C-doktorská stipendia		14	224 982	0	224 982	224 425	557	0	0	0	0	0	0	221 231
D-zahr.st.,CEEPUS,AKTION,Socrates		15	10 313	1 300	11 613	11 613	0	0	0	0	0	0	0	13 149
F-vzdělávací projekty, I-rozvojové programy, uk. P, NPO		16	357 432	221 376	578 807	536 248	37 716	0	0	0	0	0	0	471 293
Ostatní dotace ze SR a od úz.celků bez VaV		17	21 330	187	21 517	21 454	0	63	0	0	0	0	0	21 897
Strukturální fondy aj.proj.spoluf.EU		18	21 280	2 430	23 710	23 710	0	0	0	0	0	0	0	65 771
Účelové příspěvky bez VaV		19	43 365	170 901	214 266	143 103	0	71 163	0	0	0	0	0	241 442
Projekty VaV ze SR a od úz.celků		20	930 778	378 294	1 309 072	1 283 307	0	25 765	0	0	0	0	0	1 312 428
Projekty VaV z dotací ze zahr. a OP VaV		21	490 400	130 214	620 613	284 370	0	336 244	0	0	0	0	0	845 645
Účelové příspěvky na VaV		22	3 536	7 495	11 031	11 031	0	0	0	0	0	0	0	11 258
Doplňková činnost		23	99 911	72 084	171 995	171 995	0	0	0	0	0	0	0	168 273
Výnosy celkem (ř. 25 až 39)		24	6 203 988	2 641 633	8 845 621	7 817 417	464 651	470 754	13 754	0	31 345	47 700	0	8 743 272
z toho: A-příspěvek na vzdělávací činnost		25	2 152 845	475 851	2 628 695	2 628 695	0	0	0	0	0	0	0	2 454 392
C-doktorská stipendia		26	224 982	0	224 982	224 425	557	0	0	0	0	0	0	221 231
D-zahr.st.,CEEPUS,AKTION,Socrates		27	10 313	1 300	11 613	11 613	0	0	0	0	0	0	0	13 149
F-vzdělávací projekty, I-rozvojové programy, uk. P, NPO		28	357 432	221 376	578 807	536 248	42 559	0	0	0	0	0	0	471 293
Dotace na SKM, přísp.na ubytovací a soc.stip.		29	0	108 167	108 167	108 167	0	0	0	0	0	0	0	108 849
Ostatní dotace ze SR a od úz.celků bez VaV		30	21 330	187	21 517	21 454	0	63	0	0	0	0	0	21 897
Strukturální fondy aj.proj.spoluf.EU		31	21 280	2 430	23 710	23 710	0	0	0	0	0	0	0	65 771
Účelové příspěvky bez VaV		32	43 366	170 901	214 267	143 103	0	71 163	0	0	0	0	0	241 916
VaV - dotace na institucionální podporu		33	759 698	247 134	1 006 831	975 676	0	31 155	0	0	0	0	0	1 025 588
VaV - ze SR a od úz.celků		34	930 778	378 294	1 309 072	1 283 307	0	25 765	0	0	0	0	0	1 312 428
Projekty VaV z dotací ze zahr. a OP VaV		35	490 399	130 214	620 613	284 369	0	336 244	0	0	0	0	0	845 645
Účelové příspěvky na VaV		36	3 536	7 495	11 031	11 031	0	0	0	0	0	0	0	11 258
Vlastní zdroje (hl.č.za úplatu)		37	757 941	613 438	1 371 378	1 356 015	0	6 363	0	0	1 000	8 000	0	1 440 830
Čerpání fondů		38	314 963	190 372	505 335	0	421 536	0	13 754	0	30 345	39 700	0	285 862
Doplňková činnost		39	115 127	94 475	209 602	209 602	0	0	0	0	0	0	0	223 162
Hospodářský výsledek dílčí (ř.25+29+33+37+38+39-2-23)		40	28 099	29 033	57 132	57 132	0	0	0	0	0	0	0	89 690
Hospodářský výsledek (ř. 24 - 1)		41	28 099	29 033	57 132	57 132	4 843	0	0	0	0	0	0	90 164

Tab. 9 Neinvestiční rozpočet MU 2023 – fakulty

Rozpočet 2023 - 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 2022
Hosp.středisko:	Přehled po fakultách - plán														FPP	FÚUP	FO	Frez	Fsoc	Fstip	FRIM	
Náklady celkem (ř. 2 + 14 až 23)		1	1 453 490	150 973	806 762	261 328	398 769	1 739 162	430 191	448 433	193 007	293 775	6 175 889	5 527 120	267 165	297 736	5 659	0	26 666	46 700	0	5 999 627
z toho:	A-vzděl.č.,specif.VaV,SKM,vlastní,fondy:	2	878 065	108 755	563 229	208 400	284 712	921 778	274 895	369 937	141 172	221 619	3 972 563	3 632 142	244 938	16 458	5 659	0	26 666	46 700	0	3 732 194
	v tom - mzdy	3	369 240	42 544	301 962	114 000	164 300	405 000	151 618	184 650	64 339	109 675	1 907 328	1 811 674	87 401	4 021	4 231	0	0	0	0	1 809 559
	OON	4	25 517	1 225	10 801	2 700	3 800	9 000	13 597	6 500	4 400	4 500	82 040	79 593	2 427	20	0	0	0	0	0	83 855
	odvody	5	129 915	14 805	96 888	39 900	55 862	141 750	50 879	64 625	22 390	38 167	655 182	621 760	30 791	1 202	1 428	0	0	0	0	626 255
	energie	6	73 114	6 500	19 352	9 000	7 458	86 000	15 722	12 600	10 632	5 209	245 587	199 994	45 594	0	0	0	0	0	0	175 135
	opravy, údržba	7	12 961	800	2 820	1 000	1 500	21 000	2 650	3 050	2 626	3 200	51 607	50 494	1 113	0	0	0	0	0	0	42 643
	materiál	8	41 610	4 075	15 027	3 800	3 789	35 000	3 619	10 210	4 332	8 000	129 462	118 578	9 880	1 004	0	0	0	0	0	116 265
	služby	9	52 589	30 220	39 697	9 500	9 830	42 000	9 106	13 946	9 402	16 000	232 290	213 581	15 601	3 108	0	0	0	0	0	213 427
	cestovné	10	4 019	400	4 118	1 200	1 661	9 500	1 924	1 856	825	1 500	27 003	26 051	317	635	0	0	0	0	0	23 934
	odpisy	11	92 745	5 035	41 339	10 300	9 700	112 000	16 992	10 500	3 500	10 656	312 767	312 767	0	0	0	0	0	0	0	308 608
	stipendia	12	11 658	1 129	15 437	8 000	10 515	27 400	19 084	9 000	2 701	10 000	114 924	60 729	7 424	71	0	0	0	46 700	0	102 522
	ostatní	13	64 696	2 022	15 788	9 000	16 297	33 128	-10 296	53 000	16 025	14 712	214 373	136 920	44 390	6 397	0	0	26 666	0	0	229 991
	C-doktorská stipendia	14	34 965	3 645	49 680	15 000	16 875	72 000	8 500	10 412	7 020	6 885	224 982	224 425	557	0	0	0	0	0	0	221 231
	D-zahr.st.,CEEPUS,AKTION,Socrates	15	704	560	4 999	80	500	1 500	1 400	0	0	570	10 313	10 313	0	0	0	0	0	0	0	11 049
	F-vzdělávací projekty, I-rozvojové programy, uk. P, NPO	16	140 745	16 741	23 605	5 918	5 041	48 000	41 995	43 740	6 631	25 015	357 432	330 919	21 670	0	0	0	0	0	0	326 246
	Ostatní dotace ze SR a od úz.celků bez VaV	17	13 445	0	1 395	20	210	3 000	0	834	1 465	961	21 330	21 267	0	63	0	0	0	0	0	20 955
	Strukturální fondy aj.proj.spoluf.EU	18	3 069	0	9 612	450	170	3 570	0	1 144	2 254	1 011	21 280	21 280	0	0	0	0	0	0	0	53 767
	Účelové příspěvky bez VaV	19	4 652	0	6 178	977	1 365	15 218	217	2 911	11 479	369	43 366	39 976	0	3 390	0	0	0	0	0	60 038
	Projekty VaV ze SR a od úz.celků	20	330 092	9 853	97 382	13 091	69 842	286 096	59 096	18 730	16 267	30 330	930 778	912 701	0	18 078	0	0	0	0	0	929 831
	Projekty VaV z dotací ze zahr. a OP VaV	21	25 242	8 569	41 556	15 692	14 018	352 000	27 537	325	1 110	4 350	490 400	230 652	0	259 747	0	0	0	0	0	546 685
	Účelové příspěvky na VaV	22	0	0	0	0	3 536	0	0	0	0	0	3 536	3 536	0	0	0	0	0	0	0	1 848
	Doplňková činnost	23	22 510	2 850	9 126	1 700	2 500	36 000	16 551	400	5 609	2 665	99 911	99 911	0	0	0	0	0	0	0	95 785
Výnosy celkem (ř. 25 až 39)		24	1 462 889	151 417	807 366	262 219	400 123	1 744 811	432 251	449 733	195 176	298 003	6 203 988	5 555 219	272 008	297 736	5 659	0	26 666	46 700	0	6 046 345
z toho:	A-příspěvek na vzdělávací činnost	25	363 102	77 497	346 457	136 075	166 963	385 702	177 443	258 990	110 517	130 099	2 152 845	2 152 845	0	0	0	0	0	0	0	1 867 461
	C-doktorská stipendia	26	34 965	3 645	49 680	15 000	16 875	72 000	8 500	10 412	7 020	6 885	224 982	224 425	557	0	0	0	0	0	0	221 231
	D-zahr.st.,CEEPUS,AKTION,Socrates	27	704	560	4 999	80	500	1 500	1 400	0	0	570	10 313	10 313	0	0	0	0	0	0	0	11 048
	F-vzdělávací projekty, I-rozvojové programy, uk. P, NPO	28	140 745	16 741	23 605	5 918	5 041	48 000	41 995	43 740	6 631	25 015	357 432	330 919	26 513	0	0	0	0	0	0	326 246
	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	13 445	0	1 395	20	210	3 000	0	834	1 465	961	21 330	21 267	0	63	0	0	0	0	0	20 955
	Strukturální fondy aj.proj.spoluf.EU	31	3 069	0	9 612	450	170	3 570	0	1 144	2 254	1 011	21 280	21 280	0	0	0	0	0	0	0	53 767
	Účelové příspěvky bez VaV	32	4 652	0	6 178	977	1 365	15 218	217	2 911	11 479	369	43 366	39 976	0	3 390	0	0	0	0	0	60 474
	VaV - dotace na institucionální podporu	33	109 735	23 607	103 811	33 916	70 471	296 071	54 663	34 347	7 201	25 875	759 698	749 402	0	10 295	0	0	0	0	0	834 841
	VaV - ze SR a od úz.celků	34	330 092	9 853	97 382	13 091	69 842	286 096	59 096	18 730	16 267	30 330	930 778	912 701	0	18 078	0	0	0	0	0	929 831
	Projekty VaV z dotací ze zahr. a OP VaV	35	25 242	8 569	41 556	15 692	14 018	352 000	27 537	325	1 110	4 350	490 399	230 652	0	259 747	0	0	0	0	0	546 685
	Účelové příspěvky na VaV	36	0	0	0	0	3 536	0	0	0	0	0	3 536	3 536	0	0	0	0	0	0	0	1 848
	Vlastní zdroje (hl.č.za úplatu)	37	360 727	7 045	76 627	39 000	26 000	135 254	26 667	40 025	10 355	36 241	757 941	742 778	0	6 163	0	0	1 000	8 000	0	847 358
	Čerpání fondů	38	51 694	900	36 458	0	22 132	101 400	16 853	37 825	14 207	33 494	314 963	0	244 938	0	5 659	0	25 666	38 700	0	211 320
	Doplňková činnost	39	24 718	3 000	9 606	2 000	3 000	45 000	17 880	450	6 670	2 803	115 127	115 127	0	0	0	0	0	0	0	113 282
	Hospodářský výsledek dílčí (ř.25+29+33+37+38+39-2-23)	40	9 400	444	604	891	1 354	5 649	2 060	1 300	2 169	4 228	28 099	28 099	0	0	0	0	0	0	0	46 282
Hospodářský výsledek (ř. 24 - 1)		41	9 400	444	604	891	1 354	5 649	2 060	1 300	2 169	4 228	28 099	28 099	4 843	0	0	0	0	0	0	46 718

Tab. 10 Neinvestiční rozpočet MU 2023 – nefakultní součásti

Rozpočet 2023 - v tis. Kč																Převody z fondů/použití fondů							Skuteč.
Hosp.středisko:	č.ř.	CEITEC	SKM	SUKB	UCT	SPSSN	CTT	ÚVT	CJV	CZS	RMU	plán celkem	plán bez fondů	FPP	FÚUP	FO	FRZ	Fsoc	Fstip	FRIM	2022		
Přehled nefakultních HS - plán		71	81	82	83	84	87	92	96	97	99			192 644	173 017	8 095	0	4 679	1 000	0	2 653 480		
Náklady celkem (ř. 2 + 14 až 23)	1	738 894	252 335	86 490	21 890	37 329	22 957	352 606	66 684	228 242	805 173	2 612 600	2 233 164	192 644	173 017	8 095	0	4 679	1 000	0	2 653 480		
z toho: A-vzděl.č.,specif.VaV,SKM,vlastní,fondy:	2	318 395	240 770	82 040	16 770	9 861	18 192	216 911	60 310	44 000	621 071	1 628 319	1 416 887	176 598	21 060	8 095	0	4 679	1 000	0	1 548 526		
v tom - mzdy	3	78 240	73 743	59 640	5 000	3 270	8 416	82 612	40 698	12 500	123 490	487 610	445 468	35 850	292	6 000	0	0	0	0	473 415		
OON	4	6 742	1 710	1 306	420	200	180	3 818	1 563	300	8 722	24 961	24 265	696	0	0	0	0	0	0	18 142		
odvody	5	26 220	25 503	21 307	1 800	1 136	2 929	28 687	14 229	4 500	42 418	168 728	154 577	12 004	52	2 095	0	0	0	0	165 653		
energie	6	53 746	51 044	0	4 160	950	180	5 857	970	700	7 673	125 280	70 966	54 314	0	0	0	0	0	0	105 777		
opravy, údržba	7	7 136	8 040	1	900	150	55	2 200	150	400	12 197	31 229	20 445	10 784	0	0	0	0	0	0	23 502		
materiál	8	14 067	36 778	230	500	175	130	4 150	1 000	800	12 474	70 304	56 963	13 341	0	0	0	0	0	0	67 065		
služby	9	12 771	27 395	122	1 000	800	2 902	15 118	1 200	3 300	49 315	113 923	75 110	18 219	20 594	0	0	0	0	0	96 750		
cestovné	10	1 745	110	20	190	50	250	1 000	500	2 300	2 444	8 609	8 609	0	0	0	0	0	0	0	7 499		
odpisy	11	149 942	12 532	71 000	2 000	1 180	1 450	68 183	0	200	14 000	320 487	318 287	2 200	0	0	0	0	0	0	324 345		
stipendia	12	4 994	0	0	0	0	100	600	0	12 500	108 728	126 922	113 189	12 733	0	0	0	0	1 000	0	126 044		
ostatní	13	-37 208	3 915	-71 586	800	1 950	1 600	4 685	0	6 500	239 609	150 265	129 007	16 457	122	0	0	4 679	0	0	140 335		
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	1 300	0	1 300	1 300	0	0	0	0	0	0	0	2 101		
F-vzdělávací projekty, I-rozvojové programy, uk. P, NPO	16	218	0	0	1 340	20 811	3 650	21 982	3 839	22 041	147 494	221 376	205 330	16 046	0	0	0	0	0	0	145 047		
Ostatní dotace ze SR a od úz.celků bez VaV	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	187	187	187	0	0	0	0	0	0	0	942		
Strukturální fondy aj.proj.spoluř.EU	18	0	0	0	2 430	0	0	0	0	0	0	2 430	2 430	0	0	0	0	0	0	0	12 004		
Účelové příspěvky bez VaV	19	0	0	0	0	5 342	0	0	2 435	160 900	2 224	170 901	103 128	0	67 773	0	0	0	0	0	181 405		
Projekty VaV ze SR a od úz.celků	20	330 032	0	0	0	65	0	39 630	0	0	8 567	378 294	370 606	0	7 688	0	0	0	0	0	382 597		
Projekty VaV z dotací ze zahr. a OP VaV	21	67 181	0	0	0	0	115	53 655	0	0	9 263	130 214	53 717	0	76 497	0	0	0	0	0	298 961		
Účelové příspěvky na VaV	22	4 068	0	0	0	0	0	3 427	0	0	7 495	7 495	7 495	0	0	0	0	0	0	0	9 410		
Doplňková činnost	23	19 000	11 565	4 450	1 350	1 250	1 000	17 000	100	1	16 368	72 084	72 084	0	0	0	0	0	0	0	72 487		
Výnosy celkem (ř. 25 až 39)	24	748 894	252 335	86 540	23 540	37 429	22 957	353 606	67 116	229 647	819 569	2 641 633	2 262 198	192 644	173 017	8 095	0	4 679	1 000	0	2 696 927		
z toho: A-příspěvek na vzdělávací činnost	25	4 751	11 456	10 080	11 900	3 500	0	157 450	54 000	16 500	206 214	475 851	475 851	0	0	0	0	0	0	0	586 931		
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	1 300	0	1 300	1 300	0	0	0	0	0	0	0	2 101		
F-vzdělávací projekty, I-rozvojové programy, uk. P, NPO	28	218	0	0	1 340	20 811	3 650	21 982	3 839	22 041	147 494	221 376	205 330	16 046	0	0	0	0	0	0	145 047		
Dotace na SKM, přísp.na ubytovací a soc.stip.	29	0	4 067	0	0	0	0	0	0	0	104 100	108 167	108 167	0	0	0	0	0	0	0	108 849		
Ostatní dotace ze SR a od úz.celků bez VaV	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	187	187	187	0	0	0	0	0	0	0	942		
Strukturální fondy aj.proj.spoluř.EU	31	0	0	0	2 430	0	0	0	0	0	0	2 430	2 430	0	0	0	0	0	0	0	12 004		
Účelové příspěvky bez VaV	32	0	0	0	0	5 342	0	0	2 435	160 900	2 224	170 901	103 128	0	67 773	0	0	0	0	0	181 442		
VaV - dotace na institucionální podporu	33	103 780	0	0	0	581	10 657	8 125	942	0	123 049	247 134	226 274	0	20 860	0	0	0	0	0	190 748		
VaV - ze SR a od úz.celků	34	330 032	0	0	0	65	0	39 630	0	0	8 567	378 294	370 606	0	7 688	0	0	0	0	0	382 597		
Projekty VaV z dotací ze zahr. a OP VaV	35	67 181	0	0	0	0	115	53 655	0	0	9 263	130 214	53 717	0	76 497	0	0	0	0	0	298 961		
Účelové příspěvky na VaV	36	4 068	0	0	0	0	0	3 427	0	0	7 495	7 495	7 495	0	0	0	0	0	0	0	9 410		
Vlastní zdroje (hl.č.za úplaty)	37	147 634	176 305	71 310	1 300	2 780	800	50 836	3 750	12 500	146 223	613 438	613 238	0	200	0	0	0	0	0	593 472		
Čerpání fondů	38	62 230	41 217	650	4 870	3 000	4 235	500	2 000	16 400	55 270	190 372	0	176 598	0	8 095	0	4 679	1 000	0	74 542		
Doplňková činnost	39	29 000	19 290	4 500	1 700	1 350	3 500	18 000	150	6	16 979	94 475	94 475	0	0	0	0	0	0	0	109 881		
Hospodářský výsledek dílčí (ř.25+29+33+37+38+39-2-23)	40	10 000	0	50	1 650	100	0	1 000	432	1 405	14 396	29 033	29 033	0	0	0	0	0	0	0	43 409		
Hospodářský výsledek (ř. 24 - 1)	41	10 000	0	50	1 650	100	0	1 000	432	1 405	14 396	29 033	29 033	0	0	0	0	0	0	0	43 447		

Tab. 11 Investiční rozpočet MU 2023 – celkem

v tis. Kč

	ROZPOČET 2023 - Investice	Fakulty	Součásti	Celkem
HS:	Masarykova univerzita celkem			
1	ZDROJE celkem (ř.2+8 až 13)	421 893	738 680	1 160 573
2	dotace ze SR (ř.3 až 7)	284 412	337 868	622 280
3	rozvojové programy (ukazatel I)	9 748	6 573	16 321
4	jiné dotace ze SR bez VaV	31 856	118 396	150 252
5	VaV - MŠMT bez OP VVV	124 811	200 938	325 749
6	OP VVV	113 092	10 525	123 617
7	VaV ostatní SR	4 905	1 436	6 341
8	Příspěvek MŠMT na kapitál.výdaje (výměna NEI/INV)	2 000	0	2 000
9	dotace od ÚSC	2 000	0	2 000
10	dotace ze zahraničí	0	192	192
11	FRIM HS	133 481	23 460	156 941
12	FRIM centralizovaný na RMU	0	377 160	377 160
13	NFV	0	0	0
14	jiné zdroje	0	0	0

v tis. Kč

	ROZPOČET 2023 - 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:	Masarykova univerzita celkem	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ZDROJE celkem (ř.2+8 až 13)	1 160 573	512 739	565 382	15 218	1 093 339	61 893	5 341	0	67 234
2	dotace ze SR (ř.3 až 7)	622 280	84 712	477 395	6 773	568 880	48 825	4 575	0	53 400
3	rozvojové programy (ukazatel I)	16 321	0	9 748	6 573	16 321	0	0	0	0
4	jiné dotace ze SR bez VaV	150 252	45 636	51 016	200	96 852	48 825	4 575	0	53 400
5	VaV - MŠMT bez OP VVV	325 749	39 076	286 673	0	325 749	0	0	0	0
6	OP VVV	123 617	0	123 617	0	123 617	0	0	0	0
7	VaV ostatní SR	6 341	0	6 341	0	6 341	0	0	0	0
8	Příspěvek MŠMT na kapitál.výdaje (výměna NEI/INV)	2 000	400	1 600	0	2 000	0	0	0	0
9	dotace od ÚSC	2 000	0	2 000	0	2 000	0	0	0	0
10	dotace ze zahraničí	192	0	192	0	192	0	0	0	0
11	FRIM HS	156 941	90 396	60 850	5 695	156 941	0	0	0	0
12	FRIM centralizovaný na RMU	377 160	337 231	23 345	2 750	363 326	13 068	766	0	13 834
13	NFV	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	jiné zdroje	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tab. 12 Investiční rozpočet MU 2023 – fakulty

v tis. Kč

ROZPOČET 2023 - 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)	173 561	4 252	18 811	11 000	9 000	144 702	24 531	6 839	18 165	11 032	421 893
2	dotace ze SR (ř.3 až 7)	108 327	806	5 811	8 000	0	137 802	17 195	239	788	5 444	284 412
3	rozvojové programy (ukazatel I)	0	0	0	0	0	0	9 748	0	0	0	9 748
4	jiné dotace ze SR bez VaV	16 073	806	0	0	0	6 459	2 047	239	788	5 444	31 856
5	VaV - MŠMT bez OP VVV	85 572	0	2 500	8 000	0	28 739	0	0	0	0	124 811
6	OP VVV	5 088	0	0	0	0	102 604	5 400	0	0	0	113 092
7	VaV ostatní SR	1 594	0	3 311	0	0	0	0	0	0	0	4 905
8	Příspěvek MŠMT na kapitál.výdaje (výměna NEI/INV)	0	0	0	0	0	2 000	0	0	0	0	2 000
9	dotace od ÚSC	0	0	0	2 000	0	0	0	0	0	0	2 000
10	dotace ze zahraničí	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	FRIM HS	65 234	3 446	13 000	1 000	9 000	4 900	7 336	6 600	17 377	5 588	133 481
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	0	0	0	0	0	0

v tis. Kč

ROZPOČET 2023 - 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)	421 893	108 314	311 684	1 895	421 893	0	0	0	0
2	dotace ze SR (ř.3 až 7)	284 412	26 833	257 579	0	284 412	0	0	0	0
3	rozvojové programy (ukazatel I)	9 748	0	9 748	0	9 748	0	0	0	0
4	jiné dotace ze SR bez VaV	31 856	10 333	21 523	0	31 856	0	0	0	0
5	VaV - MŠMT bez OP VVV	124 811	16 500	108 311	0	124 811	0	0	0	0
6	OP VVV	113 092	0	113 092	0	113 092	0	0	0	0
7	VaV ostatní SR	4 905	0	4 905	0	4 905	0	0	0	0
8	Příspěvek MŠMT na kapitál.výdaje (výměna NEI/INV)	2 000	400	1 600	0	2 000	0	0	0	0
9	dotace od ÚSC	2 000	0	2 000	0	2 000	0	0	0	0
10	dotace ze zahraničí	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	FRIM HS	133 481	81 081	50 505	1 895	133 481	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tab. 13 Investiční rozpočet MU 2023 – nefakultní součásti

v tis. Kč

ROZPOČET 2023 - 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)	181 190	4 230	3 800	5 160	0	3 000	59 926	0	400	480 974	738 680
2	dotace ze SR (ř.3 až 7)	180 998	0	0	1 860	0	0	41 091	0	0	113 919	337 868
3	rozvojové programy (ukazatel I)	0	0	0	0	0	0	1 073	0	0	5 500	6 573
4	jiné dotace ze SR bez VaV	0	0	0	1 860	0	0	29 493	0	0	87 043	118 396
5	VaV - MŠMT bez OP VVV	179 562	0	0	0	0	0	0	0	0	21 376	200 938
6	OP VVV	0	0	0	0	0	0	10 525	0	0	0	10 525
7	VaV ostatní SR	1 436	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 436
8	Příspěvek MŠMT na kapitál.výdaje (výměna NEI/INV)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	dotace od ÚSC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	dotace ze zahraničí	192	0	0	0	0	0	0	0	0	0	192
11	FRIM HS	0	4 230	3 800	3 300	0	3 000	6 730	0	400	2 000	23 460
12	FRIM centralizovaný na RMU	0	0	0	0	0	0	12 105	0	0	365 055	377 160
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 2023 - Investice		POUŽITÍ									
		CELKEM	Mimo programové financování				Programové financování				
			stavby	stroje a zařízení	jiné	celkem	stavby	stroje a zařízení	jiné	celkem	
HS:	Součásti celkem	sl.5+9	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ZDROJE celkem (ř.2+8 až 13)	738 680	404 425	253 698	13 323	671 446	61 893	5 341	0	67 234	
2	dotace ze SR (ř.3 až 7)	337 868	57 879	219 816	6 773	284 468	48 825	4 575	0	53 400	
3	rozvojové programy (ukazatel I)	6 573	0	0	6 573	6 573	0	0	0	0	
4	jiné dotace ze SR bez VaV	118 396	35 303	29 493	200	64 996	48 825	4 575	0	53 400	
5	VaV - MŠMT bez OP VVV	200 938	22 576	178 362	0	200 938	0	0	0	0	
6	OP VVV	10 525	0	10 525	0	10 525	0	0	0	0	
7	VaV ostatní SR	1 436	0	1 436	0	1 436	0	0	0	0	
8	Příspěvek MŠMT na kapitál.výdaje (výměna NEI/INV)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	dotace od ÚSC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	dotace ze zahraničí	192	0	192	0	192	0	0	0	0	
11	FRIM HS	23 460	9 315	10 345	3 800	23 460	0	0	0	0	
12	FRIM centralizovaný na RMU	377 160	337 231	23 345	2 750	363 326	13 068	766	0	13 834	
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 2022 do fondů

FO HS max.10% (v Kč)

Pracoviště	HV MU za r.2022 po zdanění	10% z HV	Proúčtovat do fondů					zbývá sl.1-3 8 = 1 - (3 až 7)	odvod do FO RMU ¹⁾ z jiného zdroje 9 = 2 - 3	Zdroj číslo činnosti 10
			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			
11 LF	22 801 327,90	2 280 132,79			2 280 132,79		20 521 195,11	0	2 280 133	4760
16 FaF	952 490,78	95 249,08	95 249,08	85 724,17	771 517,53			0	0	
21 FF	1 400 200,62	140 020,06	140 020,06		559 979,56		700 201,00	0	0	
22 PrF	613 937,21	61 393,72	61 393,72	61 394,00			491 149,49	0	0	
23 FSS	2 177 026,87	217 702,69	217 702,69				1 959 324,18	0	0	
31 PřF	5 403 867,23	540 386,72	540 386,72			4 863 480,51		0	0	
33 FI	2 972 218,88	297 221,89	297 221,89				2 674 996,99	0	0	
41 PdF	1 285 022,06	128 502,21					1 285 022,06	0	128 502	4760
51 FSpS	4 593 071,77	459 307,18					4 593 071,77	0	459 307	4760
56 ESF	4 519 250,89	451 925,09	451 925,09	170 387,53	0,00	2 463 740,70	1 433 197,57	0	0	
71 CEITEC MU	8 776 692,41	877 669,24	877 669,24		7 899 023,17			0	0	
81 SKM	14 202 709,90	1 420 270,99	1 420 270,99				12 782 438,91	0	0	
82 SUKB	141 588,52	14 158,85		14 158,85			127 429,67	0	14 159	4761
83 UCT	1 688 865,46	168 886,55	168 886,55				1 519 978,91	0	0	
84 SPSSN	129 013,61	12 901,36	12 901,36				116 112,25	0	0	
87 CTT	6 734 864,42	673 486,44	673 486,44	120 000,00	0,00	5 941 377,98		0	0	
92 ÚVT	3 305 416,13	330 541,61				3 090 416,00	215 000,13	0	330 542	4741
96 CJV	876 315,58	87 631,56	87 631,56	87 631,56		701 052,46		0	0	
97 CZS	1 456 015,93	145 601,59	145 601,59	100 000,00	400 000,00	400 000,00	410 414,34	0	0	
99 RMU	6 134 410,21	613 441,02	613 441,02				5 520 969,19	0	0	
Celkem	90 164 306,38	9 016 430,64	5 803 788,00	639 296,11	11 910 653,05	17 460 067,65	54 350 501,57	0	3 212 643	

Tab. 15 Střednědobý výhled neinvestičního rozpočtu MU do roku 2025 v tis. Kč

Položka/rok	2023	2024	2025
Výnosy celkem	8 845 621	9 001 924	9 162 916
z toho: Příspěvek na vzdělávací činnost (ukazatel A+K+F na energie)	2 628 695	2 628 695	2 628 695
Ostatní veřejné prostředky na vzdělávání	1 183 063	1 218 555	1 255 111
IP na DKRVO	1 006 831	1 006 831	1 006 831
Ostatní veřejné prostředky na VaV	1 940 716	1 998 938	2 058 906
Vlastní zdroje a doplňková činnost	1 580 981	1 628 410	1 677 262
Čerpání fondů	505 335	520 495	536 109
Náklady celkem	8 788 489	8 955 470	9 125 624
HV	57 132	46 453	37 291