

ROZPOČET

FAKULTY VETERINÁRNÍ HYGIENY A EKOLOGIE
VFU BRNO

pro rok 2020



Předkládá: doc. MVDr. Bohuslava Tremlová, Ph.D., děkanka FVHE
Zpracoval: Ing. Jiří Rotrekl, tajemník FVHE

Schváleno Akademickým senátem FVHE VFU Brno dne 29.04.2020



Rozpočet Fakulty veterinární hygieny a ekologie VFU Brno 2020

1. Fakulta veterinární hygieny a ekologie Veterinární a farmaceutické univerzity Brno (dále jen „FVHE“ nebo „FVHE VFU Brno“) sestavuje Rozpočet FVHE VFU Brno na rok 2020 v souladu se směrnici děkanky č. 1/2018 Pravidla pro sestavování rozpočtu FVHE VFU Brno, a to jako rozpočet vyrovnaný.
2. Fakulta veterinární hygieny a ekologie VFU Brno vynakládá na svoji činnost prostředky v souladu s účelem jejich poskytnutí poskytovatelem nebo se záměrem jejich získání. Rozpočet je sestaven na základě předpokládané struktury a výše výnosů a plánu nákladů na rok 2020.
3. Rozpočet je rozdělen na část neinvestiční a investiční a tabulkový souhrn obou částí.

Neinvestiční část rozpočtu FVHE

Neinvestiční rozpočet zahrnuje veškeré neinvestiční prostředky, se kterými FVHE hospodaří. Je rozdělen na část výnosovou (zdroje, příjmy) a nákladovou (výdaje).

Výnosy fakulty 2020 – neinvestiční prostředky

1. **Hlavními zdroji prostředků neinvestičního rozpočtu jsou:**
 - a) příspěvek ze státního rozpočtu na vzdělávací a tvůrčí činnost – institucionální financování část I. (ukazatel A - studijní programy + K - kvalita a výkon), dále také „TA01“
 - b) příspěvek ze státního rozpočtu na vzdělávací a tvůrčí činnost – institucionální financování část II. (ukazatel A - studijní programy + K - kvalita a výkon), dále také „TA01“
 - c) dotace na institucionální podporu na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumných organizací - institucionální podpora výzkumných organizací, dále také „TA29“
 - d) dotace na institucionální podporu na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumných organizací - institucionální výzkum – projekty ITA, dále také „TA29“
 - e) dotace na účelovou podporu na vysokoškolský specifický výzkum, dále také „TA21“

Tyto prostředky byly fakultě přidělené prostřednictvím rozpočtu Veterinární a farmaceutické univerzity Brno schváleného AS VFU Brno dne 1. 4. 2020 a Správní radou VFU Brno dne 6. 4. 2020 (tab. 1), a to po odečtení režijních nákladů, kterými se fakulta podílí na společných nákladech VFU Brno (dle Pravidel pro sestavování rozpočtu VFU Brno).

Tab. 1

Příjmy FVHE 2020 přidělené prostřednictvím schváleného rozpočtu VFU	Kč
Provoz – příspěvek část I.	77 827 000
Provoz – příspěvek část II.	4 900 000
Specifický výzkum	4 562 000
Institucionální výzkum fakulta	12 899 000
Institucionální výzkum – projekty ITA	12 899 000
Celkem FVHE	113 087 000

2. **Další prostředky příspěvku a dotace MŠMT** mají svoje určené použití a jsou fakultě přidělovány mimo schválený rozpočet VFU Brno – zejména na dílčí projekty v rámci Institucionálního rozvojového plánu (IMA, IVA,) a na stipendia pro studenty doktorských studijních programů. Příspěvek na sociální stipendia a příspěvek na ubytovací stipendia jsou přidělovány studentům na úrovni univerzity, tedy mimo prostředky spravované FVHE.
3. **Prostředky na výzkum, vývoj a další tvůrčí činnost podle projektů** výzkumných agentur GAČR, TAČR, MZe, MZd, AVČR a jiných, a dále také projektů mezinárodních agentur.
4. **Prostředky získané vlastní činností jako činnosti hlavní nebo doplňkové** jsou tvořeny příjmem ústavů FVHE za odbornou činnost a prostředky z činnosti časopisu Maso. Odborná činnost je realizována jako činnost veterinární a hygienická s podmínkou účasti studentů FVHE na její realizaci a činnost doplňková, kde tato podmínka nemusí být splněna. Fakulta odvádí z těchto prostředků režijní náklady, kterými se podílí na společných nákladech VFU Brno (dle Pravidel pro sestavování rozpočtu VFU Brno).
5. **Další prostředky** – jedná se zejména o poplatky za přijímací řízení a úhrady za další činnost, zejména administrativně-správní úkony, dále také např. o kurzové zisky.
6. **Prostředky anglického studijního programu:**
 - a) prostředky získané na výuku studentů přeúčtováním mezi FVL a FVHE podle uzavřené smlouvy,
 - b) prostředky získané za studium ve studijních programech akreditovaných na FVHE,
 - c) příjmy z Food Hygiene Summer School jsou vedeny samostatně, jejich výše závisí na počtu přihlášených účastníků.
 - d) samostatným příjmem, spojeným s výukou zahraničních studentů, je podpora vládních stipendistů. Plán je vytvořen podle počtu již přijatých či nově nahlášených studentů a jejich financování ze strany *Domu zahraničních služeb*.

Prostředky získané jako b) až d) jsou zatíženy odvody, kterými se fakulta podílí na společných nákladech VFU Brno (dle Pravidel pro sestavování rozpočtu VFU Brno).

Náklady fakulty 2020 – neinvestiční prostředky

1. Čerpání prostředků přidělených schváleným rozpočtem VFU Brno:

- a) prostředky institucionálního financování provozu TA01 jsou vynakládány na vzdělávací, tvůrčí a další činnost fakulty a rozdělují se způsobem uvedeným v tabulce 2.

Tab. 2

Rozdělení a použití prostředků přidělených v rozpočtu VFU Brno v roce 2020		
NS	Položka	Kč
2001	Společné aktivity	1 000 000
2004	Energie	1 200 000
2900	Děkanát FVHE	500 000
2900	Administrativní zajištění kvality	50 000
0120	Ústav dějin veterinárního lékařství - provoz	30 000
	<i>Mezisoučet</i>	2 780 000

	Provoz ústavů	3 500 000
2150	Ústav biologie a chorob volně žijících zvířat	282 000
2190	Ústav ekologie a chorob zoonozivních zvířat, zvěře, ryb a včel	399 500
2210	Ústav hygieny a technologie potravin rostlinného původu	283 500
2360	Ústav hygieny a technologie potravin živočišného původu a gastronomie	800 000
2410	Ústav ochrany a welfare zvířat a veřejného veterinárního lékařství	1 195 000
2420	Ústav chovu zvířat, výživy a biochemie	540 000
	Mezisoučet	6 280 000
2900	Mzdy, odměny, odvody a náhrady	76 447 000
	CELKEM FVHE	82 727 000

Prostředky na provoz ústavů se rozdělují na jednotlivé ústavy podle podílu ústavu na celkové vzdělávací činnosti (podle HAP) za rok 2019.

Mzdové provozní prostředky fakulty v navrženém rozpočtu zohledňují základní platy akademických i neakademických pracovníků, nadtarifní složky mzdy a odměny, dále pak také plánované odměny z dohod, odvody zaměstnavatele a náhrady. Výše odměn se bude odvíjet od skutečného čerpání mezd, zejména náhrad v průběhu kalendářního roku a celkové výše OON (dohod). Součástí položky jsou rovněž mzdové náklady neakademických pracovníků společného pracoviště FVL a FVHE.

- b) Rozdělení prostředků na Institucionální podporu výzkumu TA29 (bez projektů ITA) uvádí tab. 3. Provozní prostředky jsou rozděleny podle výkonu ústavů v oblasti tvůrčí činnosti (dle HAP) za rok 2019.

Tab. 3

Rozdělení a použití prostředků na Institucionální podporu výzkumu v roce 2020 (bez projektů ITA)					
NS	Název střediska	Celkem Kč	z toho Kč		
			Provozní prostředky	Kapitálové prostředky (vč. DPH 21%)	Mzdové prostředky (vč. odvodů fakulty)
2150	Ústav biologie a chorob volně žijících zvířat	333 800	333 800	0	0
2190	Ústav ekologie a chorob zoonozivních zvířat, zvěře, ryb a včel	268 200	268 200	0	0
2210	Ústav hygieny a technologie potravin rostlinného původu	193 000	193 000	0	0
2360	Ústav hygieny a technologie potravin živočišného původu a gastronomie	424 000	424 000	0	0
2410	Ústav ochrany a welfare zvířat a veřejného veterinárního lékařství	626 000	626 000	0	0
2420	Ústav chovu zvířat, výživy a biochemie	155 000	155 000	0	0
	Mezisoučet	2 000 000	2 000 000	0	0
2004	Režie - energie	650 000	650 000	0	0
2900	Osobní náklady – tarifní mzdy, nadtarifní složky mzdy, odměny, odvody a náhrady	10 249 000	0	0	10 249 000
	CELKEM FVHE	12 899 000	2 650 000	0	10 249 000



- c) Přidělené prostředky na projekty ITA (část zdroje TA29) jsou realizovány v rámci Interní tvůrčí agentury VFU Brno.
- d) Přidělené prostředky na Specifický výzkum jsou realizovány formou projektů Interní grantové agentury a je nutné je v kalendářním roce vyčerpat.

2. Další prostředky příspěvku a dotace MŠMT

Tyto finanční prostředky budou čerpány podle pravidel poskytovatelů a také podle pravidel interních agentur. Zůstatky prostředků na stipendia DSP budou převedeny do FPP.

3. Prostředky získané na výzkum, vývoj a další tvůrčí činnost podle projektů výzkumných agentur GAČR, TAČR, MZe, MZd, AVČR a jiných, a dále také prostředky na výzkum podle projektů mezinárodních agentur budou čerpány podle pravidel konkrétních poskytovatelů a v souladu s plánem projektu. Případné nevyčerpané prostředky přecházejí do Fondu účelově určených prostředků a je nutné je vyčerpat v následujícím kalendářním roce, pokud se nejedná o víceleté projekty.

4. Prostředky získané vlastní činností jako činnosti hlavní nebo doplňkové

Tyto prostředky jsou vynakládány na zajištění této vlastní činnosti a dále na další podporu vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a další tvůrčí činnosti fakulty a na institucionální rozvoj fakulty. Ústavy musí získané prostředky v kalendářním roce vyčerpat, lze je použít i na osobní náklady. Přednostně budou čerpány na kofinancování projektů řešených na ústavu. Pokud nejsou prostředky vyčerpany, podléhají zdanění a zůstatek po zdanění přechází do FPP příslušného střediska, případně mohou být na základě žádosti převedeny do FRIM.

5. Další prostředky (poplatky, úhrady, kurzové zisky apod.) jsou vynakládány na zajištění činností souvisejících s poplatky a úhradami a dále na další podporu vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a další tvůrčí činnosti fakulty a na institucionální rozvoj fakulty. Nevyčerpané prostředky budou převedeny do FPP fakulty, případně mohou být na základě žádosti převedeny do FRIM.

6. Prostředky anglického studijního programu (zahraniční studenti):

- a) prostředky jsou v letošním roce poprvé součástí rozpočtu. Prostředky na materiálové zajištění této výuky, které po odečtení 10 % režie ve prospěch fakulty předává na jednotlivé ústavy dle objemu výuky. Pokud nejsou prostředky vyčerpany, podléhají zdanění a zůstatek po zdanění přechází do hospodářského výsledku.
- b) prostředky získané za studium ve studijních programech akreditovaných na FVHE – v roce 2020: Poplatek za studium je stanoven ve výši 7 600 EUR za celý rok, splatnost je po semestrech, tedy po 3 800 EUR. Částky jsou ovlivňovány kurzovými rozdíly v den bankovních převodů. Celková výše příjmů závisí na počtu studentů.
- c) Pro Letní školu je stanoven poplatek ve výši 300 EUR za dva týdny. Z prostředků budou hrazeny odměny související s výukou, odměny za doprovod na akce, přeprava účastníků, suroviny a materiál pro výuku a další náklady. Nedočerpané prostředky podléhají zdanění a přechází do hospodářského výsledku.
- d) Samostatným příjmem, spojeným s výukou zahraničních studentů, je podpora vládních stipendistů. Prostředky se rozdělují formou osobních a materiálových nákladů ústavů, na kterých studují přijatí studenti a režií fakulty. Pokud nejsou prostředky vyčerpany, podléhají zdanění a zůstatek po zdanění přechází do hospodářského výsledku.



Investiční část rozpočtu FVHE

Investiční rozpočet zahrnuje veškeré investiční prostředky, se kterými FVHE hospodaří. Je rozdělen na část výnosovou (zdroje, příjmy) a nákladovou (výdaje).

Výnosy fakulty 2020 – investiční prostředky

Fakulta hospodaří s investičními prostředky:

1. přidělenými v rámci rozpočtu VFU Brno (FRIM),
2. s prostředky přidělenými mimo rozpočet VFU Brno (např. v rámci plnění Institucionálního plánu VFU Brno),
3. dále s vlastními investičními prostředky:
 - a) zůstatky FRIM fakulty a ústavů z předchozího období,
 - b) prostředky získané převodem vlastních neinvestičních prostředků z FPP,
 - c) kapitálové prostředky převedené z neinvestičních prostředků TA29,
 - d) investiční prostředky z projektů řešených fakultou,
 - e) zůstatky kapitálových prostředků fakulty a ústavů ve Fondu účelově určených prostředků.

Náklady fakulty 2020 – investiční prostředky

1. **Investiční prostředky přidělené rozpočtem VFU Brno** – použití FRIM je řešeno v následující kapitole Prostředky uložené na fondech FVHE (tab. 4).
2. **Investiční prostředky přidělené mimo rozpočet VFU Brno** – fakulta v aktuálním roce 2020 další finanční prostředky tohoto typu nemá přiděleny.
3. **Vlastní investiční prostředky:**
 - a) zůstatky FRIM z roku 2019 - mohou být vyčerpány nebo převedeny do dalšího roku (tab. 4),
 - b) projekty řešené fakultou v roce 2020 nezahrnují investiční prostředky.

Prostředky uložené na fondech FVHE

Prostředky uložené na fondech fakulty – jsou tvořeny zůstatkem z předchozího roku a příjmem fakulty, resp. jejích středisek.

Tvorba fondů FVHE 2020

1. Fond reprodukce investičního majetku (FRIM) – může být tvořen přídělem ze zisku po jeho zdanění anebo převodem z FPP.
2. Fond provozních prostředků (FPP) – je tvořen ze zisku po zdanění a ze zůstatku příspěvku ke konci roku. FPP ústavů je tvořen pouze z VČ a DČ, FPP časopisu MASO z nevyčerpaných prostředků doplňkové činnosti časopisu MASO, FPP fakulty z ostatních nevyčerpaných prostředků. Plán příjmů prostředků FPP ústavů se shoduje s hospodářským výsledkem ústavů z roku 2019, který bude střediskům připsán po schválení hospodářského výsledku univerzity na MŠMT.

3. Fond účelově určených prostředků (FÚUP) – může být tvořen z účelově určených darů, v podmínkách FVHE je tvořen ze zůstatků veřejných prostředků účelové a institucionální podpory výzkumu, které nemohly být použity v rozpočtovém roce, ve kterém byly poskytnuty, a to do výše 5 % objemu účelově určených veřejných prostředků na jednotlivé projekty výzkumu a vývoje.
4. Fond stipendijní – je tvořen z poplatků za studium (za studium delší, než je standardní doba studia zvětšená o jeden rok).

Použití fondů FVHE 2020

Prostředky uložené na fondech fakulty jsou vynakládány v souladu s účelem příslušného fondu na zajištění vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a další tvůrčí činnosti fakulty a na rozvoj fakulty a podporu studentů.

1. Použití **FRIM** je plánováno na pořízení přístroje pro grant ústavu 2210 o částku do 470 tis. Kč. Částka nemusí být vyčerpána a lze ji převést do dalšího roku (tab. 4).

Tab. 4

Prostředky FRIM fakulty	Celkem k čerpání 2020 Kč
2900 - prostředky fakultní	28 156,60
2007 - prostředky čas. MASO	13 156,25
Mezisoučet	41 312,85
2900 – přiděleno rozpočtem	470 000,00
Celkem	511 312,85

2. **Fakultní část FPP** bude použita zejména na potřeby stěhování a úpravy prostor ústavů, na kofinancování projektů, na propagaci fakulty a další potřeby v souvislosti se společnými aktivitami fakulty. **Prostředky FPP ústavů** mohou ústavy použít pro podporu provozu ústavů a jejich rozvoj. Budou přednostně použity na kofinancování projektů. Tyto prostředky nelze použít na ON. Nevyčerpané prostředky zůstávají ve FPP (tab. 5 a 6).

Tab. 5

Prostředky ostatních fondů	Celkem k čerpání 2020 Kč	Plán čerpání 2020 Kč	Použití
FPP celkem	3 089 194,35	3 000 000	
2900 FPP – fakulta 2901 FPP – fakulta	1 547 283,08 106 898,32	1 500 000 0	pronájem prostor, stěhování, převod na FRIM, kofinancování
FPP – časopis MASO	913 047,25	500 000	propagace fakulty
FPP - ústavy	521 965,70	200 000	kofinancování
FÚUP	792 969,39	792 969,39	dle projektů
Fond stipendijní	1 117 298,50	1 117 000	stipendia
Celkem FVHE	4 999 462,24	4 909 969,39	

3. **Zůstatky FÚUP** (zejména z projektů) budou čerpány podle zásad konkrétních projektů (tab. 6).
4. **Fond stipendijní** - prostředky budou použity na prospěchová stipendia, podporu mimořádných činností studentů, včetně stáží a studentských akcí (tab. 6).

Tab. 6

Plán čerpání prostředků FPP 2020 - ústavy			
NS	Celkem k čerpání Kč	Plán čerpání Kč	Použití
2150	59 980,05	50 000	provoz ústavů, kofinancování projektů
2190	69 217,53	69 000	
2210	72 269,83	72 000	
2360	188 498,98	180 000	
2410	122 262,14	120 000	
2420	9 737,17	9 000	
mezisoučet	521 965,70	500 000	
2007	913 047,25	900 000	
2900	1 547 283,08	1 500 000	
2901	106 898,32	100 000	
ústavy celkem	3 089 194,35	3 000 000	

Rozpočtové provizorium

Pro období od 1. 1. 2020 do doby schválení Rozpočtu VFU Brno AS VFU Brno (1.4.2020) a Správní radou VFU Brno (6.4.2020) bylo stanoveno rozpočtové provizorium, které limitovalo hospodaření FVHE s prostředky TA01 a TA29, a to na výši maximálně 1/13 výše rozpočtu pro rok 2020 měsíčně.

Závěr

Fakulta předkládá návrh rozpočtu jako vyrovnaný a rozdělení prostředků do jednotlivých nákladových položek považuje za korektní, odrážející skutečný vývoj čerpání rozpočtů ústavů a nákladových středisek v předchozích letech a předpokládané čerpání rozpočtu v roce 2020. Nevyčerpané provozní prostředky mohou být převedeny do položky mzdy a odvody nebo do fondů FVHE.

doc. MVDr. Bohuslava Tremlová, Ph.D. v. r.
děkanka FVHE VFU Brno

Přílohy

1. Tabulkové zpracování rozpočtu – plánované výnosy a náklady (tab. 7)
2. Porovnání rozpočtů 2018, 2019 a 2020 (tab. 8)



FAKULTA VETERINÁRNÍ HYGIENY A EKOLOGIE

Veterinární a farmaceutická univerzita Brno

Použité zkratky:

AS – Akademický senát

AVČR – Akademie věd České republiky

GAČR – Grantová agentura České republiky

FPP – Fond provozních prostředků

FRIM – Fond rozvoje investičního majetku

FVHE – Fakulta veterinární hygieny a ekologie

IGA – Interní grantová agentura

IMA – Interní mobilní agentura

IP – Institucionální plán

IRP – Institucionální rozvojový program

FÚUP – Fond účelově určených prostředků

ASP – anglický studijní program

FVL – Fakulta veterinárního lékařství

IVA – Interní vědecká agentura

MŠMT – Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

MZe – Ministerstvo zemědělství

NS – Nákladové středisko

ON – Osobní náklady

OON – Ostatní osobní náklady

ŠZP – Školní zemědělský podnik

TA – Typ akce

TAČR – Technologická agentura České republiky

VFU Brno – Veterinární a farmaceutická univerzita Brno

DSP – doktorský studijní program

IV – institucionální výzkum

RIV – registr informací o výsledcích

Příloha 1

Tabulkové zpracování rozpočtu – plánované výnosy a náklady (v Kč)

Tab. 7

	ZDROJE	TA01	TA29	ITA	FPP	FRIM	ASP TA04	VČ	DČ	Další prostředky	Specifický výzkum celkem	Fond stipendijní	FÚUP	Vládní stipendi sté
POLOŽKY	CELKEM													
VÝNOSY celkem	128 723 000	82 727 000	12 899 000	12 899 000	3 089 000	511 000	4 915 000	210 000	3 886 000	600 000	4 562 000	1 117 000	793 000	540 000
NÁKLADY celkem	127 803 000	82 727 000	12 899 000	12 899 000	3 000 000	470 000	4 500 000	210 000	3 886 000	200 000	4 562 000	1 117 000	793 000	540 000
2001 – Společné aktivity	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2004 – Energie	2 070 000	1 200 000	650 000	0	0	0	220 000	0	0	0	0	0	0	0
2900 - Děkanát	4 063 000	700 000	0	0	1 600 000	470 000	0	0	0	200 000	0	0	643 000	450 000
administrativní zajištění kvality	50 000	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0120 – Ústav dějin veterinární medicíny	30 000	30 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2900 - Mzdy, odměny, odvody a náhrady vč. 0120	89 996 000	76 247 000	10 249 000	0	0	0	3 500 000	0	0	0	0	0	0	0
časopis MASO	900 000	0	0	0	900 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
stipendia	1 117 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 117 000	0	0
přístroje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ústavy náklady celkem	28 577 000	3 500 000	2 000 000	12 899 000	500 000	0	780 000	210 000	3 886 000	0	4 562 000	0	150 000	90 000

Příloha 2
Porovnání rozpočtů 2018, 2019 a 2020

Tab. 8 (v Kč)

Položka	2018	2019	2020
VÝNOSY			
Provoz část I.	71 169 000	75 425 000	77 827 000
Provoz část II.	0	4 500 000	4 900 000
Specifický výzkum	4 917 000	4 947 000	4 562 000
Specifický výzkum spol.	223 000	0	0
Institucionální výzkum – CEITEC	0	0	0
Institucionální výzkum	23 979 000	16 711 000	12 899 000
Institucionální výzkum - ITA	0	5 570 000	12 899 000
Celkem FVHE	100 236 000	107 153 000	113 087 000
NÁKLADY			
2150 – Ústav biologie a chorob volně žijících zvířat			282 000
2190 – Ústav ekologie a chorob zvířete, ryb a včel			399 500
2210 – Ústav hygieny a technologie potravin rostlinného původu			283 500
2360 – Ústav hygieny a technologie potravin živočiš. původu a gastronomie			800 000
2410 – Ústav ochrany a welfare zvířat a veřejného veterinárního lékařství			1 195 000
2420 – Ústav chovu zvířat, výživy a biochemie			540 000
Celkem provoz ústavů	4 000 000	4 000 000	3 500 000
2001 – Společné aktivity	1 400 000	1 000 000	1 000 000
2004 – Energie	1 200 000	1 200 000	1 200 000
2900 – Děkanát	500 000	500 000**	580 000**
Mezisoučet NS 2001 - 2900	3 100 000	2 700 000	2 780 000
2900 – Mzdy, odměny, odvody a náhrady	64 069 000	73 225 000	76 447 000
Celkem náklady FVHE TA01	71 169 000	79 425 000	82 727 000
2150 – Ústav biologie a chorob volně žijících zvířat			333 800
2190 – Ústav ekologie a chorob zvířete, ryb a včel			268 200
2210 – Ústav hygieny a technologie potravin rostlinného původu			193 000
2360 – Ústav hygieny a technologie potravin živočiš. původu a gastronomie			424 000
2410 – Ústav ochrany a welfare zvířat a veřejného veterinárního lékařství			626 000
2420 – Ústav chovu zvířat, výživy a biochemie			155 000
Mezisoučet	11 989 500	6 684 400	2 000 000
2004 – Režie (energie)	1 198 950*	835 550	650 000
2005 – Rezerva děkanky	1 198 950	334 220	0
2900 - ITA	0	5 570 000	12 899 000
2900 – Osobní náklady (tarifní mzdy, nadtarifní složky mzdy, odměny, odvody a náhrady)	9 591 600	8 856 830	10 249 000
CELKEM náklady FVHE TA29	23 979 000	22 281 000	25 798 000

* max. 5% objemu TA29

**částka vč. NS 0120 a pracoviště pro kvalitu