

Druhá etapa procesu tvorby a schvalování rozpočtu JU na rok 2022 a návrh střednědobého výhledu 2023 až 2024

Rozpočet JU na rok 2022 předkládaný v podobě finančního plánu, formou zjednodušeného výkazu zisku a ztráty

Na svém zasedání 24. 05. 2022 projednal a schválil Akademický senát Jihočeské univerzity Návrh rektora Jihočeské univerzity (JU) na rozdělení institucionální části prostředků ze státního rozpočtu roku 2022 na jednotlivé součásti JU. Správní rada JU tento návrh schválila 42. hlasováním formou per rollam. Jednalo se o první etapu procesu tvorby a schvalování rozpočtu JU na rok 2022.

Návazně na to předkládá rektor JU ve druhé fázi procesu schvalování rozpočtu JU na rok 2022 rozpočet JU v podobě plánu nákladů a výnosů roku 2022, tedy tak, jak ukládá veřejným vysokým školám zákon č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti a zákon č. 111/1998 Sb., o vysokých školách, v platném sdělení. Podkladem k sestavení plánu nákladů a výnosů za JU jako celek jsou dílčí plány jednotlivých součástí JU.

Finanční plán roku 2022 ve struktuře zjednodušeného výkazu zisku a ztráty s podrobnějším rozpisem do jednotlivých oblastí činnosti JU je přílohou č. 1 tohoto materiálu.

Střednědobý výhled na léta 2023 a 2024

Zároveň s tímto dokumentem dokončujícím proces schvalování rozpočtu JU na rok 2022 předkládá rektor JU, v souladu s povinností rovněž danou výše zmíněným zákonem a novelou zákona o vysokých školách, návrh střednědobého výhledu ve formě plánu nákladů a výnosů. Střednědobý výhled je sestaven tak, aby zohlednil známé či očekávané dopady vývoje státního rozpočtu v oblasti financování vysokých škol a výzkumu a vývoje – dvou oblastí s největším vlivem na příjmovou část rozpočtu JU, dále vychází z očekávané ekonomické a finanční situace.

Střednědobý výhled na léta 2023 a 2024 ve struktuře seskupení položek výkazu zisku a ztráty s uvedením údajů odpovídajících finančnímu plánu roku 2022 je přílohou č. 2 tohoto materiálu.

Pro doplnění je v příloze č. 3 uvedena informace o plnění plánu rozpočtu r. 2021 v procentuálním vyjádření nákladů a výnosů v hlavní a doplňkové činnosti.

V Českých Budějovicích 1. 10.2022

Zpracovala: Ing. Jiřina Valentová, kvestorka JU

**Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2022
plánovaný, zjednodušený**

v tis. Kč

číslo účtu, skupina účtů	Název ukazatele	č. ř.	Činnost hlavní	Činnost hlavní	Operační programy EU apod.***)	Činnost doplňková	Celkem
			nevěda *)	výzkum a vývoj **)			
501	Spotřeba materiálu	01	40 599,80	44 693,12	5 814,43	11 455,10	102 562,45
	DrHM	02	21 105,15	18 086,36	1 545,90	838,00	41 575,41
	PHM	03	815,28	1 681,00	200,00	192,40	2 888,68
	maziva, ochr. pomůcky, léčiva	04	216,30	400,00	230,00	115,00	961,30
	knihy, skripta	05	2 228,89	2 044,81	133,00	15,00	4 421,70
502	Spotřeba energie	07	50 422,53	14 929,00	7,94	2 482,10	67 841,57
503	Spotřeba neskladovatel. dodávek	08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
504	Prodané zboží	09	124,68	0,00	0,00	2 709,00	2 833,68
511	Opravy a udržování	10	14 510,81	11 779,00	190,00	479,86	26 959,67
512	Cestovné	11	4 190,10	9 607,82	8 486,20	361,07	22 645,19
513	Náklady na reprezentaci	12	2 816,03	183,00	97,68	143,70	3 240,42
518	Ostatní služby	13	84 695,80	59 235,79	3 162,49	4 659,20	151 753,28
521	Mzdové náklady	14	475 446,28	301 470,30	36 663,86	13 540,85	827 121,29
524,525,527,528	Zákonná a ostatní sociál. pojištění, zákonné a jiné sociální náklady	15	238 481,36	115 037,45	25 342,46	4 567,89	383 429,16
z toho	528% Stipendia	16	88 469,00	26 130,00	10 441,00	60,33	125 100,33
531,532,538	Daně a poplatky	17	314,63	100,00	0,57	52,00	467,20
skup. 54	Ostatní náklady	18	102 194,20	142 385,14	3 876,01	6 637,57	255 092,92
z toho	549211 režijní náklady	19	14 648,01	55 452,00	3 127,50	4 091,00	77 318,51
z toho	549212 náklady na financování centr. pracovišť	20	52 697,00	32 470,00	0,00	0,00	85 167,00
z toho	549213 náklady na financování jiné součásti	20	1 080,00	0,00	0,00	0,00	1 080,00
z toho	54993 převody do FPP a FÚUP	21	25 862,00	18 654,00	0,00	0,00	44 516,00
551,552,554	Odpisy, ZC prodaného dlouh. majetku, prodaný materiál	22	169 917,40	4 862,00	0,00	1 269,00	176 048,40
z toho	5516 Odpisy majetku pořízeného z dotací	23	134 613,10	370,00	0,00	0,00	134 983,10
556,559	Rezervy, opravné položky	24	10,00	0,00	0,00	0,00	10,00
skup. 56	Změna stavu zásob a zvířat	25	115,00	0,00	0,00	500,00	615,00
skup. 57	Aktivace služeb	26	-91 372,65	-67 829,21	-1 444,00	-2 385,22	-163 031,08
z toho	5721 aktivace do projektů	27	-21 539,00	-47 849,00	-2 094,00	-1 376,22	-72 858,22
z toho	5722 aktivace do služeb centrální. pracovišť	28	-74 732,65	-44 180,21	0,00	-1 959,00	-120 871,86
z toho	5723 aktivace do služeb jiné součásti	28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
skup. 58	Poskytnuté příspěvky	29	477,20	111,00	820,98	0,00	1 409,18
Náklady celkem		31	1 117 308,78	658 776,58	85 127,51	47 632,52	1 908 845,40
601,604	Tržby za vlastní výroby a prodané zboží	32	1 004,06	0,00	0,00	22 226,00	23 230,06
602	Tržby z prodeje služeb	33	91 497,34	3 100,00	0,00	37 088,72	131 686,06
skup. 64 celkem	Ostatní výnosy	34	200 501,10	45 112,27	0,00	1 297,80	246 911,17
z toho	648% Použití fondů	35	38 392,13	14 725,27	0,00	0,00	53 117,40
z toho	649551 Ost. výnosy ve výši odpisů dotov. majetku	36	135 037,10	370,00	0,00	0,00	135 407,10
skup. 65	Tržby z prodeje majetku, rezervy a opravné položky	37	105,00	0,00	0,00	0,00	105,00
skup. 68	Přijaté příspěvky (= dary)	38	956,71	500,00	0,00	0,00	1 456,71
skup. 69	Provozní dotace, příspěvky včetně obdobných prostředků ze zahraničí	39	816 123,69	608 600,31	85 127,51	0,00	1 509 851,52
Výnosy celkem		42	1 110 187,91	657 312,58	85 127,51	60 612,52	1 913 240,53
Výsledek hospodaření		43	-7 120,87	-1 464,00	0,00	12 980,00	4 395,13

*) vč. projektů IP, všech vědeckých dotací, nákladů hrazených z fondu apod., bez prostředků projektů financovaných z Operačních programů EU

**) oblasti podporované dotací na specifický výzkum a RVO, dotace na VaV, náklady hrazené z fondu, bez prostředků projektů financovaných z Operačních programů EU

***) Centralizované projekty OP jsou součástí přehledu REK, ostatní na součástech

V Českých Budějovicích

Dne: 27.09.2022

Zpracoval: Ing. Jana Ludačková (sumarizace materiálů jednotlivých součástí a pracovišť)

Předkládá: Ing. Jiřina Valentová

Jihočeská univerzita v Českých Budějovicích, IČ 60076658
Střednědobý výhled - provozní prostředky

v tis. Kč

Položka rozpočtu	Syntetický účet	2021 skutečnost	2022	2023 plán	2024 plán
I. Spotřebované nákupy a nakupované služby	50* a 51*	339 427	427 683	445 000	450 000
II. Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace	56* a 57*	-191 331	-162 416	-130 000	-131 000
III. Osobní náklady	52*	1 157 581	1 210 550	1 215 000	1 228 000
IV. Daně a poplatky	53*	714	467	500	500
V. Ostatní náklady	54*	353 700	255 093	258 000	260 000
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek)*	55*	34 656	41 075	41 000	42 000
VII. Poskytnuté příspěvky	58*	760	1 409	1 200	1 200
VIII. Daň z příjmů	59*	0	0	0	0
Náklady celkem	5**	1 695 507	1 773 862	1 830 700	1 850 700
I. Provozní dotace	69*	1 462 124	1 509 852	1 520 000	1 528 000
II. Přijaté příspěvky	68*	1 315	1 457	1 550	1 600
III. Tržby za vlastní výkony a zboží	60*	134 206	154 916	178 000	184 000
IV. Ostatní výnosy	64*	101 074	111 928	133 000	138 000
V. Tržby z prodeje majetku	65*	8 792	105	60	100
Výnosy celkem	6**	1 707 511	1 778 257	1 832 610	1 851 700
Výsledek hospodaření		12 004	4 395	1 910	1 000

)*očištěno o odpisy majetku pořízeného z dotace

předkládá: Ing. Jiřina Valentová, kvestorka

Jihočeská univerzita v Českých Budějovicích, IČ 60076658

Plnění plánu rozpočtu r. 2021

v tis. Kč

Položka rozpočtu	Syntetický účet	Hlavní činnost			Doplňková činnost			Celkem				2022 plán
		2021 plán - hlavní činnost	2021 skutečnost - hlavní činnost	2021 skutečnost - doplňková činnost	2021 plán - doplňková činnost	2021 skutečnost - doplňková činnost	2021 skutečnost/ plán %	2021 plán	2021 skutečnost	2021 skutečnost/ plán	2021 skutečnost- plán	
I. Spotřebované nákupy a nakupované služby	50* a 51*	322 280	318 043	99%	22 691	21 384	94%	344 971	339 427	98%	-5 544	427 683
II. Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace	56* a 57*	-172 426	-190 296	110%	-5 082	-1 034	20%	-177 508	-191 331	108%	-13 823	-162 416
III. Osobní náklady	52*	1 140 776	1 138 269	100%	14 275	19 312	135%	1 155 051	1 157 581	100%	2 530	1 210 550
IV. Daně a poplatky	53*	824	708	86%	5	6	119%	829	714	86%	-115	467
V. Ostatní náklady	54*	273 882	346 981	127%	5 795	6 718	116%	279 677	353 700	126%	74 023	255 093
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek)*	55*	26 744	33 170	124%	1 476	1 485	101%	28 220	34 656	123%	6 436	41 075
VII. Poskytnuté příspěvky	58*	787	741	94%	20	19	16%	807	760	94%	-47	1 409
VIII. Daň z příjmů	59*	0	0	0%	0	0	0	0	0	0%	0	0
Náklady celkem	5**	1 592 867	1 647 616	103%	39 180	47 890	122%	1 632 047	1 695 507	104%	63 460	1 773 862
I. Provozní dotace	69*	1 433 334	1 462 124	102%	0	0	0%	1 433 334	1 462 124	102%	28 790	1 509 852
II. Přijaté příspěvky	68*	2 085	1 250	60%	0	65	182%	2 085	1 315	63%	-770	1 457
III. Tržby za vlastní výkony a zboží	60*	74 678	75 982	102%	49 342	58 224	118%	124 020	134 206	108%	10 186	154 916
IV. Ostatní výnosy)*	64*	76 365	100 724	132%	439	349	80%	76 804	101 074	132%	24 270	111 928
V. Tržby z prodeje majetku	65*	86	8 705	10122%	0	87	121%	86	8 792	10223%	8 706	105
Výnosy celkem	6**	1 586 548	1 648 785	104%	49 781	58 726	118%	1 636 329	1 707 511	104%	71 182	1 778 257
Výsledek hospodaření		-6 319	1 169		10 601	10 835		4 282	12 004		7 722	4 395

)*očistěno o odpisy majetku pořízeného z dotace