

Druhá etapa procesu tvorby a schvalování rozpočtu JU na rok 2021 a návrh střednědobého výhledu 2022 až 2023

Rozpočet JU na rok 2021 předkládaný v podobě finančního plánu, formou zjednodušeného výkazu zisku a ztráty

Na svém zasedání 23. 03. 2021 projednal a schválil AS JU Návrh rektora JU na rozdělení institucionální části prostředků ze státního rozpočtu roku 2021 na jednotlivé součásti JU. Jednalo se o první etapu procesu tvorby a schvalování rozpočtu JU na rok 2021.

Návazně na to tedy předkládá rektor JU ve druhé fázi procesu schvalování rozpočtu JU na rok 2021 rozpočet JU v podobě plánu nákladů a výnosů roku 2021, 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 2021 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 2022 a 2023

Zároveň s tímto dokumentem dokončujícím proces schvalování rozpočtu JU na rok 2021 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 ekonomické a finanční situace.

Střednědobý výhled na léta 2022 a 2023 ve struktuře seskupení položek výkazu zisku a ztráty s uvedením údajů odpovídajících finančnímu plánu roku 2021 je přílohou č. 2 tohoto materiálu.

V Českých Budějovicích 5. 10. 2021

Zpracovala: Ing. Jiřina Valentová, kvestorka JU

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2021
plánovaný, zjednodušený

v tis. Kč

číslo účtu, skupina účtů	Název ukazatele	č. ř.	Činnost	Činnost	Operační programy EU apod.***)	Činnost doplňková	Celkem	
			hlavní nevěda *)	hlavní výzkum a vývoj **)				
501	Spotřeba materiálu	01	22 891,55	43 130,58	7 051,96	16 011,20	89 085,29	
	DrHM	02	8 697,64	15 773,06	3 191,00	710,00	28 371,70	
	PHM	03	392,00	911,00	51,14	5,00	1 359,14	
	maziva, ochr. pomůcky, léčiva	04	606,77	130,00	258,91	150,00	1 145,68	
	knihy, skripta	05	2 140,23	3 103,77	154,78	44,00	5 442,78	
502	Spotřeba energie	07	32 686,84	8 312,00	1 214,63	2 098,00	44 311,47	
503	Spotřeba neskladovatel. dodávek	08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
504	Prodané zboží	09	55,00	0,00	0,00	651,00	706,00	
511	Opravy a udržování	10	12 984,00	9 551,00	250,00	373,00	23 158,00	
512	Cestovné	11	3 177,40	7 864,19	4 630,11	255,00	15 926,70	
513	Náklady na reprezentaci	12	2 778,34	5,00	83,03	176,00	3 042,37	
518	Ostatní služby	13	72 178,41	53 930,63	4 094,83	2 217,80	132 421,67	
521	Mzdové náklady	14	443 476,15	267 105,66	59 080,93	10 986,00	780 648,74	
524,525,527,528	Zákonná a ostatní sociál. pojištění, zákonné a jiné sociální náklady	15	227 214,80	116 964,59	26 934,36	3 288,27	374 402,01	
	z toho 528% Stipendia	16	89 742,01	27 516,00	6 543,00	25,00	123 826,01	
531,532,538	Daně a poplatky	17	543,55	280,00	0,00	5,00	828,55	
skup. 54	Ostatní náklady	18	130 065,44	140 605,81	3 210,26	5 795,50	279 677,01	
	z toho 549211 režijní náklady	19	8 157,65	60 309,04	3 010,16	3 691,50	75 168,35	
	z toho 549212 náklady na financování centr. pracovišť	20	63 740,10	28 284,80	0,00	0,00	92 024,90	
	z toho 549213 náklady na financování jiné součásti	20	1 700,00	0,00	0,00	0,00	1 700,00	
	z toho 54993 převody do FPP a FÚUP	21	25 483,00	13 310,00	0,00	0,00	38 793,00	
551,552,554	Odpisy, ZC prodaného dlouh. majetku, prodaný materiál	22	122 648,27	19 833,00	8 260,00	1 576,00	152 317,27	
	z toho 5516 Odpisy majetku pořízeného z dotací	23	103 096,50	19 000,00	8 260,00	100,00	130 456,50	
556,559	Rezervy, opravné položky	24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
skup. 56	Změna stavu zásob a zvířat	25	27,00	0,00	0,00	300,00	327,00	
skup. 57	Aktivace služeb	26	-98 252,59	-72 043,10	-2 157,00	-5 382,00	-177 834,69	
	z toho 5721 aktivace do projektů	27	-20 044,70	-41 874,00	-2 157,00	-3 456,00	-67 531,70	
	z toho 5722 aktivace do služeb centrální pracovišť	28	-79 313,00	-28 275,00	0,00	-1 926,00	-109 514,00	
	z toho 5723 aktivace do služeb jiné součásti	28	-602,89	186,10	0,00	0,00	-416,79	
skup. 58	Poskytnuté příspěvky	29	411,08	368,30	7,40	20,00	806,78	
Náklady celkem			31	984 721,88	615 825,48	116 316,35	39 279,77	1 762 503,48
601,604	Tržby za vlastní výrobky a prodané zboží	32	505,27	88,00	0,00	17 728,00	18 321,27	
602	Tržby z prodeje služeb	33	73 914,99	170,00	0,00	31 614,00	105 698,99	
skup. 64 celkem	Ostatní výnosy	34	153 434,20	43 935,71	9 353,00	538,77	207 261,68	
	z toho 648% Použití fondů	35	59 916,72	14 482,30	353,00	462,77	75 214,79	
	z toho 649551 Ost. výnosy ve výši odpisů dotov. majetku	36	106 076,70	20 323,62	8 260,00	100,00	134 760,32	
skup. 65	Tržby z prodeje majetku, rezervy a opravné položky	37	86,00	0,00	0,00	0,00	86,00	
skup. 68	Přijaté příspěvky (= dary)	38	1 084,65	1 000,00	0,00	0,00	2 084,65	
skup. 69	Provozní dotace, příspěvky včetně obdobných prostředků ze zahraničí	39	755 503,46	570 866,78	106 963,35	0,00	1 433 333,59	
Výnosy celkem			42	984 528,57	616 060,49	116 316,35	49 880,77	1 766 786,18
Výsledek hospodaření			43	-193,31	235,01	0,00	10 601,00	4 282,19

*) vč. projektů IP, všech nevědeckých 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 vč. projektu Rozvoj JU - Studijní prostředí, ostatní na součástech

V Českých Budějovicích

Dne: 15.09.2021

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

Předkládá: Ing. Jiřina Valentová

Položka rozpočtu	Syntetický účet	Hlavní činnost			Doplňková činnost			Celkem				
		2020 plán/hlavní činnost	2020 skutečnost/hlavní činnost	2020 skutečnost/plán %	2020 plán doplňková činnost	2020 skutečnost doplňková činnost	2020 skutečnost/plán %	2020 plán	2020 skutečnost	2020 skutečnost/plán	2020 skutečnost-plán	2021 plán
I. Spotřebované nákupy a nakupované služby	50* a 51*	325 321	296 098	91%	17 207	25 516	148%	342 528	321 614	94%	-20 914	344 971
II. Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace	56* a 57*	-158 116	-190 265	120%	-4 285	-527	12%	-162 401	-190 792	117%	-28 391	-177 508
III. Osobní náklady	52*	1 103 195	1 084 618	98%	13 528	20 454	151%	1 116 723	1 105 072	99%	-11 651	1 155 051
IV. Daně a poplatky	53*	1 144	663	58%	949	19	2%	2 093	682	33%	-1 411	829
V. Ostatní náklady	54*	242 073	352 775	146%	3 487	7 929	227%	245 560	360 704	147%	115 144	279 677
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek *)	55*	30 683	30 265	99%	1 048	1 084	103%	31 731	36 638	115%	4 907	28 220
VII. Poskytnuté příspěvky	58*	602	658	109%	32	22	16%	634	679	107%	45	807
VIII. Daň z příjmů	59*	0	22	0%	0	0	0	0	22	0%	22	0
Náklady celkem	5**	1 544 902	1 574 834	102%	31 966	54 496	170%	1 576 868	1 634 619	104%	57 751	1 632 047
I. Provozní dotace	69*	1 383 338	1 411 518	102%	0	0	0%	1 383 338	1 411 518	102%	28 180	1 433 334
II. Přijaté příspěvky	68*	840	1 185	141%	150	53	182%	990	1 237	125%	247	2 085
III. Tržby za vlastní výkony a zboží	60*	82 924	76 521	92%	41 423	65 763	159%	124 347	142 284	114%	17 937	124 020
IV. Ostatní výnosy *)	64*	71 734	83 998	117%	390	380	97%	72 124	89 667	124%	17 543	76 804
V. Tržby z prodeje majetku	65*	4 900	5 445	111%	1	305	121%	4 901	5 750	117%	849	86
Výnosy celkem	6**	1 543 736	1 578 666	102%	41 964	66 501	158%	1 585 700	1 650 456	104%	64 756	1 636 329
Výsledek hospodaření		-1 166	3 832	-329%	9 998	12 005	120%	8 832	15 836	179%	7 004	4 282

*) očištěno o odpisy majetku pořízeného z dotace

pro jednání kolegia rektora
 předkládá: Ing. Jiřina Valentová, kvestorka