

Obsah

Knihovna Ústeckého kraje



269000334807

Sign: IN200157/2023

Grafy	5
Přehledy	5
Seznam použitých zkratk	8
1 Úvod.....	9
1.1 Obecné informace	9
1.2 Hospodaření ZČU	10
1.3 Personální oblast	14
2 Roční účetní závěrka.....	16
2.1 Rozvaha.....	16
2.2 Výkaz zisku a ztráty	18
2.3 Přehled o peněžních tocích – cash flow.....	19
2.4 Výrok auditora	21
3 Analýza výnosů a nákladů	25
3.1 Západočeská univerzita v Plzni	25
3.2 Koleje a menzy	37
4 Vývoj a konečný stav fondů veřejné vysoké školy	48
5 Stav a pohyb majetku a závazků	50
5.1 Majetek a závazky.....	50
5.2 Zásoby	55
5.3 Pohledávky.....	56
5.4 Závazky.....	57
5.5 Bankovní výpomoci a půjčky.....	58
5.6 Inventarizace majetku	58
5.7 Seznam nemovitostí užívaných Západočeskou univerzitou v Plzni	60
6 Závěr	64
6.1 Vlastní a vnější kontrolní činnost.....	64
6.2 Hospodaření a financování ZČU	65
7 Tabulky.....	67
Tabulka č. 1 – Rozvaha.....	67
Tabulka č. 2 – Výkaz zisku a ztráty	70
Tabulka č. 3 – Hospodářský výsledek.....	72
Tabulka č. 4 – Přehled o peněžních tocích (výkaz cash flow)	73
Tabulka č. 5 – Veřejné zdroje financování	75
Tabulka č. 5.a – Financování vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti. 77	

Tabulka č. 5.b – Financování výzkumu a vývoje.....	78
Tabulka č. 5.c – Financování programů reprodukce majetku.....	79
Tabulka č. 5.d – Financování strukturálních fondů	80
Tabulka č. 6 – Přehled vybraných výnosů	81
Tabulka č. 7 – Příjmy z poplatků a úhrad za další činnosti poskytované VVŠ	82
Tabulka č. 8 – Pracovníci a mzdové prostředky	83
Tabulka č. 8.a – Pracovníci a mzdové prostředky (dle zdroje financování mzdy a OON)	83
Tabulka č. 8.b – Pracovníci a mzdové prostředky (bez OON)	84
Tabulka č. 9 – Stipendia	85
Tabulka č. 10 – Neinvestiční náklady a výnosy – Koleje a menzy	86
Tabulka č. 10.a – Oblast stravování	86
Tabulka č. 10.b – Oblast ubytování.....	86
Tabulka č. 11 – Fondy	87
Tabulka č. 11.a – Rezervní fond	88
Tabulka č. 11.b – Fond reprodukce investičního majetku	88
Tabulka č. 11.c – Stipendijní fond	89
Tabulka č. 11.d – Fond odměn.....	89
Tabulka č. 11.e – Fond účelově určených prostředků	90
Tabulka č. 11.f – Fond sociální	91
Tabulka č. 11.g – Fond provozních prostředků	91
Příloha – Roční účetní závěrka za rok 2023 – Rozvaha	92
Příloha – Roční účetní závěrka za rok 2023 – Výkaz zisku a ztráty.....	96
Příloha – Roční účetní závěrka za rok 2023 – Příloha k účetní závěrce	98

Grafy

Graf č. 1 – Vývoj celkových nákladů a výnosů ZČU v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	11
Graf č. 2 – Struktura pracovníků ZČU k 31. 12. 2023	14
Graf č. 3 – Vývoj IP a účelových prostředků na VaV v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	28
Graf č. 4 – Podíl vlastních výnosů z hlavní a doplňkové činnosti na celkových vlastních výnosech v roce 2023 (v %)	28
Graf č. 5 – Vývoj vlastních výnosů z hlavní a doplňkové činnosti v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	29
Graf č. 6 – Podíl poskytovatelů na objemu prostředků na řešení projektů dle poskytovatele v roce 2023 (v %)	30
Graf č. 7 – Vývoj podílu osob. a věc. nákladů na celkových nákladech HČ v letech 2020–2023 (v %)	31
Graf č. 8 – Vývoj podílu osobních a věcných nákladů na celkových nákladech doplňkové činnosti v letech 2020–2023 (v %)	33
Graf č. 9 – Vývoj spotřeby energií celkem v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	33
Graf č. 10 – Podíl jednotlivých médií na celkové spotřebě energií v roce 2023 (v %)	35
Graf č. 11 – Podíl jednotlivých médií na celkové spotřebě energií v roce 2020–2023 (v %)	35
Graf č. 12 – Podíl jednotlivých útvarů ZČU na celkové spotřebě energií v roce 2023 (v %)	35
Graf č. 13 – Podíl jednotlivých oblastí hospodaření SKM na celkových nákladech SKM k 31. 12. 2023 (v %)	38
Graf č. 14 – Vývoj provozní dotace SKM v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	39
Graf č. 15 – Podíl jednotlivých oblastí hospodaření SKM na celkových výnosech SKM k 31. 12. 2023 (v %)	40
Graf č. 16 – Vývoj tržeb SKM celkem v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	40
Graf č. 17 – Vývoj nákladů a výnosů v oblasti stravování SKM v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	41
Graf č. 18 – Vývoj počtu vydaných teplých jídel v menze 1 a menze 4 v letech 2020–2023	42
Graf č. 19 – Struktura strážníků v menze 1 k 31. 12. 2023 (v %)	43
Graf č. 20 – Struktura strážníků v menze 4 k 31. 12. 2023 (v %)	43
Graf č. 21 – Vývoj nákladů a výnosů v oblasti ubytování SKM v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	45
Graf č. 22 – Vývoj tržeb v oblasti ubytování SKM v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	45
Graf č. 23 – Vývoj využití kapacity kolejí v letech 2020–2023 (v %)	46
Graf č. 24 – Vývoj využití celkové kapacity kolejí ZČU po měsících v roce 2023 (v %)	46
Graf č. 25 – Podíl jednotlivých fondů na celkovém objemu prostředků ve fondech ZČU v roce 2023 (v %)	49
Graf č. 26 – Struktura majetku a závazků ZČU k 31. 12. 2023 (v %) – vybrané položky	50

Přehledy

Přehled č. 1 – Zisk ZČU před zdaněním v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	10
Přehled č. 2 – Náklady ZČU v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	10
Přehled č. 3 – Výnosy ZČU v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	11
Přehled č. 4 – Meziroční změna nákladů v letech 2020–2023 (v %)	11
Přehled č. 5 – Struktura nákladů v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	11
Přehled č. 6 – Struktura nákladů v letech 2020–2023 (v %)	12
Přehled č. 7 – Meziroční změna výnosů v letech 2020–2023 (v %)	12
Přehled č. 8 – Struktura výnosů v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	13

Přehled č. 9 – Struktura výnosů v letech 2020–2023 (v %)	13
Přehled č. 10 – Průměrný přepočtený počet pracovníků ZČU dle kategorií v letech 2020–2023	14
Přehled č. 11 – Vývoj objemu mzdových prostředků ZČU v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	15
Přehled č. 12 – Vývoj průměrné měsíční mzdy pracovníků ZČU v letech 2020–2023 (v Kč)	15
Přehled č. 13 – Vývoj minimální mzdy v letech 2020–2023 (v Kč)	15
Přehled č. 14 – Rozvaha-stav aktiv k 1. 1. 2023 a 31. 12. 2023 (v tis. Kč)	16
Přehled č. 15 – Rozvaha-stav stálých aktiv k 31. 12. 2023 (v tis. Kč)	16
Přehled č. 16 – Rozvaha-stav oběžných aktiv k 31. 12. 2023 (v tis. Kč)	17
Přehled č. 17 – Rozvaha-stav pasiv k 1. 1. 2023 a 31. 12. 2023 (v tis. Kč)	17
Přehled č. 18 – Rozvaha – stav vlastních zdrojů k 31. 12. 2023 (v tis. Kč)	17
Přehled č. 19 – Rozvaha – stav cizích zdrojů k 31. 12. 2023 (v tis. Kč)	18
Přehled č. 20 – Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2023 (v tis. Kč)	18
Přehled č. 21 – Podíl hlavní a doplňkové činnosti na celkových výnosech a nákladech k 31. 12. 2023 (v %)	19
Přehled č. 22 – Peněžní toky v roce 2023 (v tis. Kč)	19
Přehled č. 23 – Vývoj stavu peněžních prostředků k 31. 12. v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	20
Přehled č. 24 – Vývoj běžného příspěvku a dotace z kapitoly MŠMT v členění dle jednotlivých ukazatelů v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	27
Přehled č. 25 – Vývoj IP a účelových prostředků na VaV v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	27
Přehled č. 26 – Vlastní výnosy z hlavní a doplňkové činnosti k 31. 12. 2023 (v tis. Kč)	28
Přehled č. 27 – Objem finančních prostředků na řešení projektů dle poskytovatele 2020–2023 (v tis. Kč)	29
Přehled č. 28 – Položková struktura nákladů v hlavní činnosti k 31. 12. v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	30
Přehled č. 29 – Položková struktura nákladů v doplňkové činnosti k 31. 12. v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	32
Přehled č. 32 – Spotřeba energií v letech 2020–2023 (v měrných jednotkách a v tis. Kč)	34
Přehled č. 34 – Hospodářský výsledek SKM v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	37
Přehled č. 35 – Souhrnný hospodářský výsledek SKM k 31. 12. 2023 dle oblastí hospodaření (v tis. Kč)	37
Přehled č. 36 – Náklady SKM v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	37
Přehled č. 37 – Celkové náklady SKM k 31. 12. 2023 dle oblastí hospodaření (v tis. Kč)	38
Přehled č. 38 – Vybrané náklady SKM v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	38
Přehled č. 39 – Výnosy SKM v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	39
Přehled č. 40 – Celkové výnosy SKM k 31. 12. 2023 dle oblastí hospodaření SKM (v tis. Kč)	39
Přehled č. 41 – Vybrané výnosy SKM v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	40
Přehled č. 42 – Hospodářský výsledek v oblasti stravování SKM v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	41
Přehled č. 43 – Struktura strážníků v menze 1 a 4 k 31. 12. 2020–2023 (v %)	42
Přehled č. 44 – Počty strážníků dle skupin v menze 1 a 4 k 31. 12. 2020–2023	42
Přehled č. 45 – Hospodářský výsledek bufetů SKM v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	44
Přehled č. 46 – Hospodářský výsledek v oblasti ubytování SKM v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	44
Přehled č. 47 – Tržby v oblasti ubytování SKM v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	45
Přehled č. 48 – Kolejné a jeho podíl na celkových tržbách kolejí v letech 2020–2023	45
Přehled č. 49 – Využití kapacity jednotlivých kolejí ZČU – měsíční průměr v letech 2020–2023 (v %)	46
Přehled č. 50 – Kapacita jednotlivých kolejí ZČU k 31. 12. 2023 – počet lůžek	47
Přehled č. 50 – Stav jednotlivých fondů v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	48

Přehled č. 51 – Stav, tvorba a čerpání fondů v roce 2023 (v tis. Kč)	49
Přehled č. 52 – Majetek a závazky v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	50
Přehled č. 53 – Dlouhodobý nehmotný majetek v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	51
Přehled č. 54 – Dlouhodobý nehmotný majetek v roce 2023 (v tis. Kč)	51
Přehled č. 55 – Struktura dlouhodobého nehmotného majetku k 31. 12. 2023 (v %).....	51
Přehled č. 56 – Dlouhodobý hmotný majetek v letech 2020–2023 (v tis. Kč).....	52
Přehled č. 57 – Dlouhodobý hmotný majetek v roce 2023 (v tis. Kč)	52
Přehled č. 58 – Struktura dlouhodobého hmotného majetku k 31. 12. 2023 (v %).....	53
Přehled č. 59 – Dlouhodobý finanční majetek v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	53
Přehled č. 60 – Krátkodobý finanční majetek v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	53
Přehled č. 61 – Krátkodobý finanční majetek v roce 2023 (v tis. Kč)	54
Přehled č. 62 – Struktura krátkodobého finančního majetku k 31. 12. 2023 (v %).....	54
Přehled č. 63 – Zásoby v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	55
Přehled č. 64 – Zásoby v roce 2023 (v tis. Kč)	55
Přehled č. 65 – Struktura zásob k 31. 12. 2023 (v %)	55
Přehled č. 66 – Pohledávky v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	56
Přehled č. 67 – Pohledávky v roce 2023 (v tis. Kč)	56
Přehled č. 68 – Struktura pohledávek k 31. 12. 2023 (v %).....	56
Přehled č. 69 – Závazky v letech 2020–2023 (v tis. Kč)	57
Přehled č. 70 – Závazky v roce 2023 (v tis. Kč)	57
Přehled č. 71 – Struktura závazků k 31. 12. 2023 (v %).....	57
Přehled č. 72 – Bankovní výpomoci a půjčky v roce 2023 (v tis. Kč)	58
Přehled č. 73 – Počet kontrol v letech 2020–2023	65