



UNIVERZITA
KARLOVA

V Praze dne 1. 10. 2024

Materiál pro zasedání akademického senátu

konané dne 11. 10. 2024

Název: Čerpání rozpočtu Univerzity Karlovy a rekapitulace
hospodaření jejích součástí k 30. 6. 2024

Předkládá: Mgr. Martin Maňásek, kvestor

Zpracoval: Ekonomický, personální a mzdový odbor

Návrh usnesení: Akademický senát bere na vědomí Zprávu o čerpání rozpočtu Univerzity Karlovy a rekapitulaci hospodaření jejích součástí k 30. 6. 2024.

Předkládací zpráva (shrnutí)

Provozní rozpočet univerzity byl zpracováván na základě ustanovení čl. 49 Statutu UK a vnitřních Pravidel hospodaření UK, na kterých se usnesl AS UK v souladu s § 9 odst. 1 písm. b) a § 17 odst. 1 písm. k) zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách.

Zpráva o čerpání rozpočtu Univerzity Karlovy a rekapitulace hospodaření jejích součástí k 30. 6. 2024 (dále jen „**Zpráva**“) je prvním dokumentem, který univerzita pravidelně projednává v souvislosti s dříve schváleným rozpočtem univerzity Akademickým senátem UK (AS UK). **Cílem je** seznámit vedení s aktuálním stavem hospodaření univerzity včetně jejích 24 součástí za sledované období a na základě znalosti aktuální situace, popř. přijmout k hospodaření UK odpovídající opatření.

V úvodní části Zprávy (viz **Přílohu 1a**) je předkládáno vyhodnocení hospodaření univerzity jako celku ve srovnání s **rozpočtovaným** stavem, a to jak na straně provozních nákladů, tak i provozních výnosů. K nejvýznamnějším na výnosové straně patří tyto ukazatele: provozní dotace a tržby za vlastní výkony a za zboží. Naopak, k nejdůležitějším sledovaným nákladovým položkám patří dále uváděné druhy provozních nákladů: mzdové náklady, zákonné sociální pojištění a ostatní sociální náklady a pojištění, které obvykle tvoří cca 60 % celkových provozních nákladů univerzity. Dále mezi významné nákladové položky UK patří: spotřeba materiálu a energií, služby a odpisy. Samostatnou, avšak souvztažnou položkou jsou při hodnocení čerpání rozpočtu UK ostatní výnosy, resp. jiné ostatní náklady celkem, přičemž oba uvedené ukazatele se vzájemně podmiňují (tj. v jednotlivých případech spolu na obou stranách – výnosů i nákladů – zpravidla souvisí). Vždy by však mělo platit, že ostatní výnosy by měly být svou hodnotou vyšší.

Cílem úvodní části (viz **Přílohu 1a**) je, ujistit se, že schválený rozpočet univerzity pro rok 2024 není v průběhu kalendářního roku čerpán nákladově nadměrně, nebo naopak nedostatečně, a to vždy vzhledem k aktuálně hodnocenému období. Při hodnocení prvního pololetí je tímto kritériem hranice 50%-ního čerpání (statistický pohled) provozních nákladů/výnosů. Zatímco u provozních nákladů jde při významném překročení uvedeného kritéria zpravidla o **nežádoucí vývoj** (tj. není-li tento vývoj současně podpořen i vyššími výnosy), u provozních výnosů se jedná o **žádoucí trend**, který zajišťuje včasné prostředky pro finanční zdroje univerzity, ze kterých bude UK financovat své aktivity ve druhé polovině kalendářního roku.

V **Příloze 1b** je obdobně vyhodnocen **meziroční vývoj** všech, již výše uvedených ukazatelů/položek, které byly plánovány (viz **Přílohu 1a**), a to za pololetí kalendářního roku. Dynamika těchto ukazatelů pak může sloužit jako **doplňující informace** stavu procentního čerpání stejných ukazatelů/položek v rozpočtu univerzity.

Ve druhé části Zprávy (viz **Přílohu 2**) je pozornost soustředěna na výsledky hospodaření jednotlivých **fakult** univerzity k 30. 6. 2024.

Ve třetí části Zprávy (viz **Přílohu 3**) jsou předkládány aktuální ekonomické výsledky **nefakultních součástí** univerzity k 30. 6. 2024 a případné ztrátové hospodaření takové součásti je blíže analyzováno a doplněno prognózou výsledku hospodaření na aktuální rok.

Čerpání provozního rozpočtu UK v prvním pololetí roku 2024 (viz **Přílohu 1a**) i meziroční srovnání skutečnosti UK ke stejnému období minulého roku (viz **Přílohu 1b**), a to jak absolutně (v tis. Kč), tak v procentním vyjádření, ukazují, že univerzita v prvním pololetí roku 2024 průběžně vykázala celkový zisk ve výši 2 955 mil. Kč, což bylo meziročně o 135 mil. Kč více (viz Přílohu 1b).

Provozní náklady celkem univerzity dosáhly k 30. 6. 2024 výše cca 6 966 mil. Kč (viz Přílohu 1a), tedy 45 % z celoročně rozpočtované částky ve výši 15 454 mil. Kč. **50%-ní** hranici čerpání rozpočtu univerzity **nepřekročily** tyto - finančním objemem významné - nákladové položky: náklady na reprezentaci (49,8 %), odpisy dlouhodobého majetku (48 %), mzdové náklady (46 %) a zákonné sociální pojištění (46 %), daně a poplatky (43 %), služby (42 %), cestovné (37,4 %), náklady na pořízení materiálu a energií (36,5 %, hlavní vyúčtování energií však přichází na univerzitu se zpožděním až koncem účetního období 2024) a náklady na opravy (27 %).

50%-ní hranici čerpání rozpočtu univerzity **překročily** (viz Přílohu 1a) jen: náklady na prodané zboží (60 %) a jiné ostatní náklady celkem (50,05 %). Objemově nejvýznamnější nákladovou položkou z výše uvedených jsou jiné ostatní náklady celkem. Položka nákladů na prodané zboží je v této relaci i pro vyhodnocení plnění rozpočtu univerzity zanedbatelná. Při překročení jiných ostatních nákladů celkem se však jedná o standardní roční cyklus (tyto náklady jsou téměř vždy vyšší než jejich plánovaná úroveň) a zároveň, tak jako v minulých letech, jsou tyto náklady plně pokryty ostatními výnosy (viz dále). Průběh prvního pololetí u jiných ostatních nákladů celkem je však (vzhledem k vývoji těchto nákladů v minulých letech) nad očekávání příznivý, neboť tyto náklady jsou reálně na hranici svého průběžného (statistického) rozpočtu. Procentní podíl dvou nejvýznamněji zastoupených položek v jiných ostatních nákladech celkem činil ve sledovaném období 85,4 % a tvořily ho: vyplacená stipendia (552 mil. Kč; s podílem 46,0 %) a vyúčtování dotace UK jako spoluřešitele (473 mil. Kč; 39,4 %). Největší meziroční nárůst v prvním pololetí roku ve skupině jiných ostatních nákladů celkem vykázaly tyto nákladové položky: vyúčtování dotace UK jako spoluřešitele, a to o 68,6 mil. Kč (17,0 %) a tvorba stipendijního fondu (7,0 mil. Kč; 10,3 %). Naopak, největší meziroční pokles ve sledovaném období ve skupině jiných ostatních nákladů celkem zaznamenaly tyto nákladové položky: společná režie grantů (o 62,8 mil. Kč; 84,9 %), tvorba sociálního fondu (o 22,6 mil. Kč; 47,4 %) a vyplacená stipendia (o 4,1 mil. Kč; 0,7 %), která se ve sledovaném období snížila druhý rok po sobě. Celkově se jiné ostatní náklady celkem překvapivě meziročně o 7,5 mil. Kč (0,6 %) snížily, a to vlivem hlavní činnosti. Proto ani případné meziroční zvýšené čerpání jiných ostatních nákladů celkem v průběhu druhé poloviny roku nepředstavuje pro hospodaření univerzity žádné riziko vzhledem k protipoložce ostatních výnosů, která se sice absolutně snížila (o 2,7 mil. Kč), ale s nižší dynamikou (0,2 %) a navíc v absolutním vyjádření výši jiných ostatních nákladů celkem (1 200 mil. Kč) finančně převyšuje a dosahuje výše 1 332 mil. Kč. Lze tedy

zhodnotit, že vývoj provozních nákladů univerzity k 30. 6. 2024 tak průběžně odpovídal schválenému rozpočtu.

Na straně **výnosů** univerzita k 30. 6. 2024 celkově realizovala 9 921 mil. Kč výnosů (viz Přílohu 1a), což představuje 64 % rozpočtované roční částky (15 489 mil. Kč). Oproti stejnému období minulého roku (viz Přílohu 1b) se celkové provozní výnosy meziročně zvýšily o 309 mil. Kč (3,2 %). Naprostou většinu realizovaných výnosů představují provozní dotace (7 180 mil. Kč), které se meziročně celkově zvýšily o 217 mil. Kč (3,1 %). Obdobně meziročně rostly i celkové tržby za vlastní výkony (o 136 mil. Kč; 10,7 %). Ačkoliv se ostatní výnosy meziročně za první pololetí roku celkově snížily o 2,7 mil. Kč (0,2 %), pokles jejich dynamiky byl pomalejší než u položky jiných ostatních nákladů celkem, a to absolutně i procentně. Obdobně jako v minulých letech univerzita přijala za první pololetí větší podíl dotačních prostředků (71 %), které budou využity do konce kalendářního roku.

Již v „Předkládací zprávě“ zmíněné ostatní výnosy se v procentním vyjádření ve sledovaném období sice vyvíjely oproti rozpočtu pomaleji (45 %) než jiné ostatní náklady celkem s čerpáním na úrovni 50-ti %, ale absolutně ostatní výnosy dosáhly výše 1 332 mil. Kč (45 % rozpočtované roční částky), což souvztažnou položku jiných ostatních nákladů celkem (1 200 mil. Kč) převyšuje. Nejvýznamnější podíl v ostatních výnosech v první polovině roku 2024 zaznamenaly: tzv. „papírové výnosy“ (28,5 %), výnosy UK jako spoluřešitele (20,1 %), zúčtování fondů (19,1 %), výnosové úroky z bankovních účtů (13,4 %) a výnosy mimorozpočtových grantů a projektů (10,3 %). Meziročně se celkové ostatní výnosy univerzity ve sledovaném období sice snížily o 2,7 mil. Kč (0,2 %), ale souvztažná položka jiných ostatních nákladů se snížila rychleji (7,5 mil. Kč; 0,6 %), což bylo pro hospodaření univerzity příznivé. Ve sledovaném období největší meziroční zvýšení v ostatních výnosech univerzity zaznamenaly tyto položky: zúčtování fondů (s přírůstkem 56,8 mil. Kč; 28,8 %), náhrada škody od pojišťovny (celkem 43 mil. Kč, z toho 32,5 mil. Kč za před třemi roky vyhořelý sekvenátor na 1. LF a 11 mil. Kč na MFF za poškozené přístroje v důsledku havárie vody na fakultě v 2023), mimorozpočtové granty a projekty (25,8 mil. Kč; 23,2 %) a výnosové úroky na bankovních účtech (13,9 mil. Kč; s růstem 8,4 %). Naopak, největší meziroční snížení zaznamenaly tyto položky ostatních výnosů: výnosy UK jako spoluřešitele, a to o 83,6 mil. Kč (23,8 %), společné režie grantů (62,1 mil. Kč; 85,3 %) a „papírové výnosy“ (8,6 mil. Kč; 2,2 %). U prvních dvou položek je pravděpodobné, že se jedná o časový posun a jejich růst se projeví až ve 3. čtvrtletí roku.

Tržby za vlastní výkony, služby a zboží (dále jen „tržby“) dosáhly k 30. 6. 2024 výše 1 408 mil. Kč (59 % ročního rozpočtu) a meziročně vzrostly o 136,3 mil. Kč (10,7 %). Hlavní podíl na meziročním zvýšení tržeb měla hlavní činnost (150,6 mil. Kč, 14,6 %), zatímco v doplňkové činnosti se tržby snížily (o 14,3 mil. Kč, 5,9 %). Největší nárůst v rámci výše uvedené skupiny tržeb zaznamenaly **tržby za služby**, které celkově meziročně vzrostly o 135,3 mil. Kč (10,9 %). Na tom se v rámci téhož ukazatele výrazně podílela hlavní činnost s přírůstkem 152,6 mil. Kč (15 %), zatímco výnosy z doplňkové

činnosti se u téhož ukazatele meziročně snížily o 17,3 mil. Kč (7,6 %). Uvedené údaje jsou pouze průběžné a jsou z části ovlivněny časovým posunem fakturovaných výnosů. Jako příklad snížení výnosů v doplňkové činnosti z důvodu časového posunu fakturace je možné uvést 1. LF, kde je dle smlouvy možné fakturovat až po předání díla, což se z části projevilo ve sledovaném období meziročním snížením výnosů u 1. LF o 3,3 mil. Kč (20,7 %).

Z fakult a součástí univerzity zaznamenaly největší meziroční zvýšení tržeb za služby v **hlavní** činnosti: 2. LF o 55,2 mil. Kč (které je však jen optické, viz upozornění dále), KaM o 25,3 mil. Kč (11,3 %), 1. LF o 22,8 mil. Kč (14,9 %), FSV o 9,8 mil. Kč (11,1 %), LF Plzeň o 9,6 mil. (11,8 %) a LF HK o 7,9 mil. Kč (10,1 %). Naopak, největší pokles tržeb za služby byl ve sledovaném období zaznamenán u Filozofické fakulty o 4,7 mil. Kč (8,4 %), u SBZ o 0,7 mil. Kč (25 %).

Výrazné optické, meziroční navýšení tržeb za služby u 2. LF (viz výše) bylo způsobeno nezaúčtováním poměrné části školného od zahraničních studentů v první polovině roku 2023 (objevilo se až v období 9/2023) a zdražením školného pro zahraniční studenty v roce 2024. Navýšení ceny školného za studium v cizím jazyce, vyšší počet studentů a zdražení úkonů přijímacího řízení měly za důsledek výše uvedený meziroční růst tržeb za služby na 1. LF, na LF v Plzni, na LF v Hradci Králové i na FSV. Důvodem výše uvedeného meziročního zvýšení tržeb v hlavní činnosti u KaM byly zejména příjmy od studentů za ubytování (kolejné) a částečně také za stravování od studentů a zaměstnanců univerzity, což se u stravování částečně týkalo také LF v Plzni. Naopak, meziroční snížení tržeb v hlavní činnosti u Filozofické fakulty (viz výše) bylo ve sledovaném období způsobeno vyšším výběrem poplatků za delší studium v prvním pololetí 2023. Dále bylo zaznamenáno meziroční snížení tržeb za služby v hlavní činnosti u SBZ (viz výše), a to vlivem nižší obsazenosti zimních středisek vlivem teplého počasí a mírným snížením cen pro zimní sezónu 2023/2024.

Věcně se na meziročním zvýšení tržeb za služby v **hlavní** činnosti ve sledovaném období na univerzitě nejvíce celkově podílely tyto položky výnosů: za studium v cizím jazyce od zahraničních studentů (106,6 mil. Kč, uvedené je jen optické, i když dle účetnictví, viz upozornění dále), za ubytování (25,4 mil. Kč, tj. kolejné vč. studentů jiných VŠ), příjmy z kurzů ČŽV (7 mil. Kč), příjmy za další a delší studium (6 mil. Kč), příjmy za neakreditované kurzy (2,3 mil. Kč) a za stravování (1,4 mil. Kč; z toho u studentů jiných VŠ byl vykázán meziroční pokles o cca 0,4 mil. Kč). Naopak, k meziročnímu snížení tržeb za služby v hlavní činnosti došlo v případě ostatních příjmů a služeb (3,3 mil. Kč). Meziroční snížení ve sledovaném období zaznamenaly i tržby za prodej zboží (1,8 mil. Kč). V **doplňkové** činnosti největší meziroční dynamiku tržeb na univerzitě vykázaly tyto celkové položky: pronájmy celkem vč. služeb (5 mil. Kč, v tom však tzv. „čistý pronájem“ vykazuje meziroční snížení o 1,9 mil. Kč), příjmy z konzultací a poradenství (1,4 mil. Kč, jde o jednu položku z tzv. „Transferu znalostí“ – viz dále) a ostatní příjmy a služby (0,3 mil. Kč). Ostatní položky tržeb za služby v doplňkové činnosti zaznamenaly meziroční snížení, a to zejména u: ubytování (o 14,5 mil. Kč) v důsledku snížení počtu uprchlíků ubytovaných na kolejích, což vedlo k univerzitou řízenému snížení kapacity pro ubytování

v doplňkové činnosti a jejím přesunu do činnosti hlavní, dále za stravování (3,3 mil. Kč), za neakreditované kurzy (2,9 mil. Kč) a za položky z „Transferu znalostí“ (tj. licenční smlouvy, smluvní výzkum, vzdělávací kurzy v aplikační sféře) celkem ve výši 1,7 mil. Kč. I zde je - zdá se z výsledku tržeb např. u „Transferu znalostí“ - odůvodněné předpokládat vliv časového posunu v důsledku opožděné fakturace a z toho plynoucího nesourodého meziročního srovnání, které vede předkladatele této zprávy k následujícímu upozornění: Vlivem včasného nezahrnutí poměrné části školného za studium v cizím jazyce do účetnictví na 2. LF v prvním pololetí 2023 došlo ke znehodnocení výše vykázaného přírůstu (106,6 mil. Kč) výnosů univerzity téhož ukazatele k období 6/2024, který sice odpovídá účetnictví, ale nikoliv možnostem korektního a reálného časového rozlišení. Podle vyjádření z fakulty se jednalo v případě poplatku za studium v cizím jazyce o částku ve výši 57 mil. Kč, která byla zaúčtována až do období 9/2023. O tuto částku tak má být reálně nižší celkově vykázaný, univerzitní meziroční přírůstek u položky příjmů za studium v cizím jazyce v období 6/2024 (viz výše), čímž by současně 2. LF vykazala namísto účetně vykázaného přírůstu tržeb za služby v hlavní činnosti ve výši 55,2 mil. Kč k období 6/2024 u tohoto ukazatele celkový meziroční pokles o cca 1,8 mil. Kč.

V případě **fakultního pohledu na tržby za služby**, pak v **doplňkové** činnosti univerzity největší přírůstky tržeb za služby zaznamenaly: ÚJOP o 4,5 mil. Kč (11,9 %), FTVS o 2,1 mil. Kč (15,0 %) a FHS o 1,5 mil. Kč. V doplňkové činnosti vykazala ve sledovaném období největší meziroční snížení tržeb za služby součást KaM, a to o 14 mil. Kč (16,5 %), neboť došlo ke snížení počtu uprchlíků (z Ukrajiny) na kolejích univerzity a tím i ke snížení těchto tržeb (o cca 8,6 mil. Kč). Vzhledem k tomuto vývoji došlo v KaM k řízenému přesunu kapacity ubytování z doplňkové činnosti ve prospěch činnosti hlavní, tedy pro studenty univerzity. Zatímco meziroční zvýšení tržeb za služby v doplňkové činnosti u ÚJOP bylo způsobena zejména nárůstem počtu uskutečněných zkoušek studentů v celkové hodnotě vybraných poplatků 4,1 mil. Kč, tak u FTVS došlo ke zvýšení ostatních výnosů o 1 mil. Kč nejen vlivem organizace různých akcí (ples, Olympijský festival a Sportovní dětské léto), ale i zvýšením příjmů z pronájmu prostor (o 0,4 mil. Kč) a navýšením položky smluvního výzkumu (o 0,5 mil. Kč). Naopak, snížení tržeb za služby ve sledovaném období v doplňkové činnosti vykazaly: 1. LF o 3,3 mil. Kč v důsledku již výše zmíněné a zatím neuskutečněné fakturace (avšak dle smlouvy), SBZ o 2,4 mil. Kč v souvislosti se změnou zákona o kompenzaci ubytování uprchlíků (na UK se týká střediska Mariánské Lázně), který nyní umožňuje kompenzaci pouze dětem, ženám, seniorům a invalidům. Příčinou meziročního snížení tržeb za služby o 2,4 mil. Kč (19,8 %) v doplňkové činnosti na Přírodovědecké fakultě bylo nezahrnutí dosud žádného projektu do smluvního výzkumu v doplňkové činnosti od počátku roku oproti prvnímu pololetí roku 2023.

Vývoj **plnění rozpočtu celkových výnosů** univerzity k 30. 6. 2024 je stabilní až nadprůměrný (64 %), i když automaticky nezajišťuje očekávání rostoucího trendu i ve druhém pololetí roku 2024. Stálým, ale nízkým rizikem zůstává nejistota vývoje ekonomiky ČR z důvodu pomalého růstu (HDP) po vleklé recesi, kterou ekonomika procházela i v minulém roce.

Vzhledem k výše uvedenému vývoji provozních výnosů a provozních nákladů univerzita vykázala za první pololetí roku 2024 průběžně **celkový zisk** 2 955 mil. Kč, tedy meziročně o 135 mil. Kč (tj. o 4,8 %) více než ve stejném období roku 2023. Tento zisk však bude ve druhé polovině roku 2024 dále nákladově snižován obdobně, jako tomu bylo v minulých letech. Na výše uvedeném zvýšení zisku univerzity se podílely zejména meziročně vyšší: provozní dotace o 217 mil. Kč (3,1 %) a tržby za vlastní výkony a za zboží o 136 mil. Kč (10,7 %). Univerzita současně vynaložila ve sledovaném období na zvýšení osobních nákladů zaměstnanců o 203 mil. Kč (5,2 %) meziročně více.

Pro doplnění k výše uvedené hodnotě průběžného zisku na univerzitě je vhodné připomenout obdobnou situaci z roku 2023 (obdobně jako v letech předchozích), kdy za první pololetí představoval účetní zisk univerzity 2 820 mil. Kč, avšak na konci roku činil zisk po zdanění cca 124 mil. Kč.

Pokud jde o **jednotlivé fakulty**, pak jejich výsledek hospodaření k 30. 6. 2024 zpravidla odpovídal výše uvedeným trendům a jejich zisk byl poměrně vysoký (viz **Přílohu č. 2**). Pouze u Katolické teologické fakulty (KTF) byla v doplňkové činnosti zaznamenána méně významná, průběžná ztráta, avšak celkový výsledek hospodaření KTF zůstal za první pololetí roku kladný.

Většina **součástí univerzity** hospodařila v prvním pololetí roku se ziskem (viz **Přílohu č. 3**), pouze součásti CERGE a RUK vykázaly ve sledovaném období průběžně méně významnou ztrátu v doplňkové činnosti, avšak celkový výsledek jejich hospodaření zůstal kladný. Nezanedbatelnou ztrátu 10,1 mil. Kč, avšak v činnosti hlavní vykázala součást SBZ. Komentář k této součásti následuje.

Ztráta SBZ v činnosti **hlavní** (10,1 mil. Kč) se promítla i do ztráty SBZ **celkem**, která dosáhla výše 4,0 mil. Kč. Ztráta v hlavní činnosti SBZ byla v první polovině roku 2024 způsobena zejména těmito vlivy: meziročně nižší přijatou dotací z kapitoly „F“ (tj. výhradně na energie) od MŠMT, která však byla v roce 2023 pouze jednorázová (a pro SBZ tehdy znamenala výnos cca 12 mil. Kč), dále nižšími tržbami za služby v souvislosti se změnou zákona o ubytování uprchlíků (viz dále), meziročně vyššími vynaloženými náklady: na služby (o 6,3 mil. Kč) v důsledku inflace a nákladů v souvislosti s převzetím koleje Větrník a menzy Albertov, dále náklady v souvislosti s nutnými opravami (o 4,8 mil. Kč, např. prejzové střechy v Karolinu), na vyšší osobní náklady (o 2 mil. Kč) v důsledku zvýšení minimální mzdy a na odpisy dlouhodobého majetku (o 2 mil. Kč) v důsledku nově nabytého majetku (kolej Větrník a menza Albertov) do správy SBZ.

I když SBZ vykázala v hlavní činnosti meziroční úspory u spotřeby materiálu a energií (4 mil. Kč), které ve sledovaném období odrážejí zejména klesající ceny plynu (o 50 %) a růst cen elektrické energie (o 35 %) a také úsporu u jiných ostatních nákladů celkem (1 mil. Kč), tak uvedené úspory nestačily k pokrytí celkového meziročního růstu provozních nákladů součásti (viz výše), které se v hlavní činnosti celkově meziročně zvýšily o 9,8 mil. Kč.

Doplňková činnost SBZ v prvním pololetí roku 2024 celkovou situaci hospodaření součásti zlepšila, neboť vykazala zisk ve výši 6,1 mil. Kč. Tento výsledek sice znamenal při meziročním srovnání snížení zisku součásti v doplňkové činnosti o 5,1 mil. Kč, ale při bližším pohledu je vidět, že to bylo způsobeno zejména následujícími vlivy. Na straně provozních výnosů šlo o meziročně nižší tržby za vlastní výkony a za zboží o 2,4 mil. Kč a obdobně nižší i ostatní výnosy o 1,7 mil. Kč. Meziroční pokles výnosů byl u tržeb způsoben zejména změnou zákona o refundaci nákladů na ubytování uprchlíků z Ukrajiny ve středisku Mariánské Lázně. U ostatních výnosů byl meziroční pokles výnosů ovlivněn rozhodnutím o způsobu financování Rektorského sportovního dne, kdy příspěvek z fondu provozních prostředků RUK na tuto akci byl v roce 2023 zúčtován na SBZ, zatímco v roce 2024 byl zúčtován na FTVS. Druhý vliv byl zřejmý u provozních nákladů, kde se jednalo o jejich celkový meziroční nárůst o 0,9 mil. Kč, na kterém se podílely nutné opravy za 2,5 mil. Kč zejména ve středisku Mariánské Lázně. Řada ostatních položek provozních nákladů SBZ však vykazala meziroční úsporu, např.: osobní náklady (0,8 mil. Kč), spotřeba materiálu a energií (0,6 mil. Kč) a služby (150 tis. Kč).

Podle vyjádření vedení SBZ lze očekávat, že celkový hospodářský výsledek součásti bude na konci roku dosahovat výše cca 5 mil. Kč.

Rozšířené kolegium rektorky vzalo Zprávu o čerpání rozpočtu Univerzity Karlovy a rekapitulaci hospodaření jejích součástí k 30. 6. 2024 na vědomí dne 30. 9. 2024. Kolegium rektorky tento materiál projednalo a vzalo na vědomí dne 23. 9. 2024.

Předkládám akademickému senátu návrh, aby Zprávu o čerpání rozpočtu Univerzity Karlovy a rekapitulaci hospodaření jejích součástí k 30. 6. 2024 vzal na vědomí.

Přílohy:

- Příloha č. 1a: Čerpání provozního rozpočtu UK k 30. 6. 2024
- Příloha č. 1b: Meziroční srovnání skutečnosti UK k 30.6.2024 a k 30. 6. 2023
- Příloha č. 2: Přehled skutečných nákladů a výnosů fakult za období 1–6/2024
- Příloha č. 3: Přehled skutečných nákladů a výnosů dalších součástí za období 1-6/2024

Mgr. Martin Maňásek

kvestor

Čerpání provozního rozpočtu UK k 30. 6. 2024

tis. Kč

Univerzita Karlova celkem		Rozpočet 2024			Skutečnost k 30. 6. 2024			Skuteč. v % k 30.6.2024 k rozpočtu		
Položka rozpočtu	Syntetický účet	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Náklady										
Spotř.mater.,energ.a ost.neskladovatel.dodávek	501,502,503	1 232 000	128 000	1 360 000	470 067	26 980	497 046	38%	21%	37%
Prodané zboží	504	3 500	26 000	29 500	5 971	11 817	17 788	171%	45%	60%
Opravy a udržování	511	350 000	12 000	362 000	93 567	5 113	98 680	27%	43%	27%
Náklady na cestovné	512	227 000	2 000	229 000	85 200	491	85 691	38%	25%	37%
Náklady na reprezentaci	513	16 000	7 000	23 000	8 215	3 229	11 444	51%	46%	50%
Ostatní služby	518	1 019 000	69 000	1 088 000	435 648	21 271	456 919	43%	31%	42%
Změna stavu zásob vlastní činnosti	561 až 564			0	-4 162	0	-4 162			
Aktivace mater.,zboží,vnitroslužeb a dl.majetku	571 až 574			0	-1 614	0	-1 614			
Mzdové náklady	521	6 408 000	98 000	6 506 000	2 944 634	46 210	2 990 844	46%	47%	46%
Zákonné sociální pojištění	524	2 076 000	29 000	2 105 000	962 961	14 002	976 962	46%	48%	46%
Ostatní sociální náklady a pojištění	525 až 528	272 000	3 000	275 000	118 507	1 362	119 870	44%	45%	44%
Daně a poplatky	531,532,538	1 500	1 000	2 500	557	511	1 068	37%	51%	43%
Sml.pokuty, úroky z prodl.,ost.pokuty a penále	541,542			0	241	109	349			
Odpis nedobytné pohledávky	543			0	252	0	252			
Jiné ostatní náklady celkem	544-549	2 352 438	45 000	2 397 438	1 182 681	17 223	1 199 904	50%	38%	50%
Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 062 000	15 000	1 077 000	515 528	499	516 027	49%	3%	48%
Prodaný dlouhodobý majetek	552			0	0	0	0			
Prodané cenné papíry a vklady	553			0	0	0	0			
Prodaný materiál	554			0	133	270	403			
Tvorba a použití rezerv a oprav.položek	556, 559			0	-1 085	0	-1 085			
Poskytnuté a zúčtované příspěvky	581,582			0	0	0	0			
Daň z příjmů	59*			0	0	0	0			
Náklady celkem	5*	15 019 438	435 000	15 454 438	6 817 300	149 087	6 966 387	45%	34%	45%
Výnosy										
Provozní dotace	691	10 158 438	0	10 158 438	7 180 160	0	7 180 160	71%		71%
Přijaté příspěvky (dary)	68*	1 000	0	1 000	15	0	15	2%		2%
Tržby za vlastní výkony a za zboží	601,602,604	1 945 000	440 000	2 385 000	1 178 902	229 597	1 408 499	61%	52%	59%
Ostatní výnosy	64*	2 915 000	30 000	2 945 000	1 319 136	12 949	1 332 085	45%	43%	45%
Tržby z prodeje majetku	65*			0	146	293	439			
Výnosy celkem	6*	15 019 438	470 000	15 489 438	9 678 360	242 840	9 921 200	64%	52%	64%
Výnosy celkem	6*	15 019 438	470 000	15 489 438	9 678 360	242 840	9 921 200	64%	52%	64%
Náklady celkem	5*	15 019 438	435 000	15 454 438	6 817 300	149 087	6 966 387	45%	34%	45%
Hospodářský výsledek	rozdíl 6* - 5*	0	35 000	35 000	2 861 060	93 752	2 954 813			

Meziroční srovnání skutečnosti UK k 30. 6. 2024 a 30. 6. 2023

tis. Kč

Univerzita Karlova celkem		Skutečnost k 30. 6. 2024			Skutečnost k 30. 6. 2023			Rozdíl absolutně k 30.6.2024 - 2023			Změna v % k 30.6.2024 / 2023		
Položka rozpočtu	Syntetický účet	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Náklady													
Spotř.mater.,energ.a ost.neskladovatel.dodávek	501,502,503	470 067	26 980	497 046	490 316	31 999	522 315	-20 249	-5 019	-25 269	-4%	-16%	-5%
Prodané zboží	504	5 971	11 817	17 788	1 521	10 121	11 642	4 450	1 697	6 146	293%	17%	53%
Opravy a udržování	511	93 567	5 113	98 680	74 832	2 930	77 762	18 735	2 183	20 918	25%	75%	27%
Náklady na cestovné	512	85 200	491	85 691	77 341	664	78 006	7 859	-173	7 685	10%	-26%	10%
Náklady na reprezentaci	513	8 215	3 229	11 444	7 750	2 911	10 662	465	317	782	6%	11%	7%
Ostatní služby	518	435 648	21 271	456 919	408 943	22 345	431 288	26 705	-1 074	25 631	7%	-5%	6%
Změna stavu zásob vlastní činnosti	561 až 564	-4 162	0	-4 162	-3 937	0	-3 937	-226	0	-226	6%		6%
Aktivace mater.,zboží,vnitroslužeb a dl.majetku	571 až 574	-1 614	0	-1 614	-1 958	0	-1 958	345	0	345	-18%		-18%
Mzdové náklady	521	2 944 634	46 210	2 990 844	2 806 836	34 964	2 841 800	137 798	11 246	149 044	5%	32%	5%
Zákonné sociální pojištění	524	962 961	14 002	976 962	912 837	10 122	922 959	50 124	3 880	54 004	5%	38%	6%
Ostatní sociální náklady a pojištění	525 až 528	118 507	1 362	119 870	118 586	866	119 452	-79	497	418	0%	57%	0%
Daně a poplatky	531,532,538	557	511	1 068	312	93	405	245	418	663	79%	447%	164%
Sml.pokuty, úroky z prodl.,ost.pokuty a penále	541,542	241	109	349	76	381	456	165	-272	-107	219%	-71%	-23%
Odpis nedobytné pohledávky	543	252	0	252	1 346	3	1 349	-1 094	-3	-1 097	-81%	-100%	-81%
Jiné ostatní náklady celkem	544-549	1 182 681	17 223	1 199 904	1 194 073	13 380	1 207 453	-11 392	3 843	-7 549	-1%	29%	-1%
Odpisy dlouhodobého majetku	551	515 528	499	516 027	519 799	6 630	526 429	-4 271	-6 131	-10 402	-1%	-92%	-2%
Prodaný dlouhodobý majetek	552	0	0	0	6 870	0	6 870	-6 870	0	-6 870	-100%		-100%
Prodané cenné papíry a vklady	553	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Prodaný materiál	554	133	270	403	0	38	38	133	232	365		603%	949%
Tvorba a použití rezerv a oprav.položek	556, 559	-1 085	0	-1 085	6 017	33 293	39 310	-7 102	-33 293	-40 395	-118%	-100%	-103%
Poskytnuté a zúčtované příspěvky	581,582	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Daň z příjmů	59*	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Náklady celkem	5*	6 817 300	149 087	6 966 387	6 621 558	170 742	6 792 300	195 741	-21 655	174 087	3%	-13%	3%
Výnosy													
Provozní dotace	691	7 180 160	0	7 180 160	6 962 669	0	6 962 669	217 492	0	217 492	3%		3%
Přijaté příspěvky (dary)	68*	15	0	15	4	0	4	12	0	12	341%		341%
Tržby za vlastní výkony a za zboží	601,602,604	1 178 902	229 597	1 408 499	1 028 271	243 934	1 272 204	150 632	-14 337	136 295	15%	-6%	11%
Ostatní výnosy	64*	1 319 136	12 949	1 332 085	1 314 456	20 368	1 334 824	4 680	-7 419	-2 739	0%	-36%	0%
Tržby z prodeje majetku	65*	146	293	439	42 392	38	42 429	-42 246	256	-41 990	-100%	682%	-99%
Výnosy celkem	6*	9 678 360	242 840	9 921 200	9 347 791	264 340	9 612 130	330 569	-21 500	309 069	4%	-8%	3%
Výnosy celkem	6*	9 678 360	242 840	9 921 200	9 347 791	264 340	9 612 130	330 569	-21 500	309 069	4%	-8%	3%
Náklady celkem	5*	6 817 300	149 087	6 966 387	6 621 558	170 742	6 792 300	195 741	-21 655	174 087	3%	-13%	3%
Hospodářský výsledek	rozdíl 6* - 5*	2 861 060	93 752	2 954 813	2 726 233	93 598	2 819 830	134 828	155	134 982	5%	0%	5%

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 2

01	KTF	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	296	0	296
504	Prodané zboží	0	0	0
511	Opravy a udržování	0	0	0
512	Náklady na cestovné	245	1	246
513	Náklady na reprezentaci	63	0	63
518	Ostatní služby	3 516	27	3 542
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	0	0	0
521	Mzdové náklady	13 600	51	13 650
524	Zákonné sociální pojištění	4 447	17	4 464
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	344	2	346
53*	Daně a poplatky	2	0	2
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	31	0	31
543	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
54*	Jiné ostatní náklady celkem	4 389	1	4 390
551	Odpisy dlouhodobého majetku	292	0	292
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	0	0	0
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	914	0	914
5* + 7*	Celkové náklady	28 139	99	28 237
	Výnosy			
691	Provozní dotace	31 834	0	31 834
68*	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	2 382	14	2 395
64*	Ostatní výnosy	2 890	0	2 890
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	0	0	0
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	1 809	0	1 809
6* + 8*	Celkové výnosy	38 914	14	38 927
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	10 775	-85	10 690

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 2

02	ETF	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	1 589	0	1 589
504	Prodané zboží	0	0	0
511	Opravy a udržování	15	0	15
512	Náklady na cestovné	399	0	399
513	Náklady na reprezentaci	167	0	167
518	Ostatní služby	974	0	974
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	0	0	0
521	Mzdové náklady	15 610	0	15 610
524	Zákonné sociální pojištění	5 083	0	5 083
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	489	0	489
53*	Daně a poplatky	0	0	0
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	0	0	0
543	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
54*	Jiné ostatní náklady celkem	4 104	0	4 104
551	Odpisy dlouhodobého majetku	1 510	0	1 510
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	0	0	0
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	80	0	80
5* + 7*	Celkové náklady	30 021	0	30 021
	Výnosy			
691	Provozní dotace	37 549	0	37 549
68*	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	1 666	0	1 666
64*	Ostatní výnosy	3 963	0	3 963
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	0	0	0
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	-1 482	0	-1 482
6* + 8*	Celkové výnosy	41 696	0	41 696
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	11 675	0	11 675

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 2

03	HTF	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	1 331	0	1 331
504	Prodané zboží	0	0	0
511	Opravy a udržování	48	0	48
512	Náklady na cestovné	348	0	348
513	Náklady na reprezentaci	24	0	24
518	Ostatní služby	1 585	0	1 585
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	0	0	0
521	Mzdové náklady	16 840	0	16 840
524	Zákonné sociální pojištění	5 457	0	5 457
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	167	0	167
53*	Daně a poplatky	2	0	2
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	0	0	0
543	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
54*	Jiné ostatní náklady celkem	4 344	0	4 344
551	Odpisy dlouhodobého majetku	439	0	439
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	0	0	0
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	136	0	136
5* + 7*	Celkové náklady	30 721	0	30 721
	Výnosy			
691	Provozní dotace	26 599	0	26 599
68*	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	2 254	215	2 469
64*	Ostatní výnosy	3 511	0	3 511
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	0	0	0
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	2 550	0	2 550
6* + 8*	Celkové výnosy	34 914	215	35 129
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	4 192	215	4 407

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 2

04	PF	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	6 267	27	6 294
504	Prodané zboží	0	0	0
511	Opravy a udržování	207	0	207
512	Náklady na cestovné	1 321	0	1 321
513	Náklady na reprezentaci	390	120	511
518	Ostatní služby	9 887	56	9 943
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	-76	0	-76
521	Mzdové náklady	77 633	0	77 633
524	Zákonné sociální pojištění	25 506	0	25 506
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	3 556	0	3 556
53*	Daně a poplatky	0	0	0
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	0	0	0
543	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
54*	Jiné ostatní náklady celkem	28 336	0	28 336
551	Odpisy dlouhodobého majetku	6 519	0	6 519
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	133	0	133
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	1 304	0	1 304
5* + 7*	Celkové náklady	160 983	204	161 186
	Výnosy			
691	Provozní dotace	160 345	0	160 345
68*	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	21 133	1 227	22 360
64*	Ostatní výnosy	25 677	120	25 797
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	0	0	0
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	2 831	0	2 831
6* + 8*	Celkové výnosy	209 986	1 347	211 333
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	49 003	1 143	50 146

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 2

05	1. LF	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	64 569	876	65 445
504	Prodané zboží	0	0	0
511	Opravy a udržování	24 026	39	24 065
512	Náklady na cestovné	4 336	41	4 377
513	Náklady na reprezentaci	632	261	894
518	Ostatní služby	25 282	879	26 160
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	0	0	0
521	Mzdové náklady	414 393	1 792	416 184
524	Zákonné sociální pojištění	135 690	587	136 277
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	15 942	0	15 942
53*	Daně a poplatky	38	0	38
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	0	0	0
543	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
54*	Jiné ostatní náklady celkem	191 586	1 307	192 894
551	Odpisy dlouhodobého majetku	71 484	0	71 484
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	0	0	0
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	2 607	4	2 611
5* + 7*	Celkové náklady	950 586	5 785	956 371
	Výnosy			
691	Provozní dotace	899 861	0	899 861
68*	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	176 116	12 998	189 115
64*	Ostatní výnosy	236 417	70	236 487
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	0	0	0
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	-19 777	650	-19 127
6* + 8*	Celkové výnosy	1 292 618	13 718	1 306 336
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	342 032	7 934	349 966

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 2

06	2. LF	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	17 563	0	17 563
504	Prodané zboží	0	0	0
511	Opravy a udržování	2 456	0	2 456
512	Náklady na cestovné	3 037	0	3 037
513	Náklady na reprezentaci	923	0	923
518	Ostatní služby	12 993	0	12 993
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	0	0	0
521	Mzdové náklady	166 262	0	166 262
524	Zákonné sociální pojištění	54 027	0	54 027
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	5 580	0	5 580
53*	Daně a poplatky	3	0	3
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	10	0	10
543	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
54*	Jiné ostatní náklady celkem	30 237	0	30 237
551	Odpisy dlouhodobého majetku	18 606	0	18 606
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	0	0	0
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	1 345	0	1 345
5* + 7*	Celkové náklady	313 044	0	313 044
	Výnosy			
691	Provozní dotace	324 556	0	324 556
68*	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	64 664	241	64 905
64*	Ostatní výnosy	62 545	86	62 631
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	41	0	41
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	12 147	5	12 153
6* + 8*	Celkové výnosy	463 954	332	464 286
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	150 910	332	151 242

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 2

07	3. LF	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	14 941	30	14 971
504	Prodané zboží	0	0	0
511	Opravy a udržování	1 433	0	1 433
512	Náklady na cestovné	2 664	44	2 708
513	Náklady na reprezentaci	488	65	553
518	Ostatní služby	17 413	4	17 417
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	0	0	0
521	Mzdové náklady	160 587	45	160 632
524	Zákonné sociální pojištění	51 410	11	51 420
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	7 096	0	7 096
53*	Daně a poplatky	34	0	34
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	63	0	63
543	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
54*	Jiné ostatní náklady celkem	26 409	18	26 426
551	Odpisy dlouhodobého majetku	14 367	0	14 367
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	0	270	270
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	1 645	0	1 645
5* + 7*	Celkové náklady	298 548	487	299 034
	Výnosy			
691	Provozní dotace	297 223	0	297 223
68*	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	85 651	2 117	87 768
64*	Ostatní výnosy	28 260	49	28 309
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	2	293	296
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	1 316	0	1 316
6* + 8*	Celkové výnosy	412 451	2 460	414 911
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	113 904	1 973	115 877

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 2

08	LF PI	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	28 217	2 043	30 259
504	Prodané zboží	0	796	797
511	Opravy a udržování	2 290	131	2 420
512	Náklady na cestovné	2 171	19	2 190
513	Náklady na reprezentaci	40	2	42
518	Ostatní služby	13 681	738	14 419
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	0	0	0
521	Mzdové náklady	150 050	765	150 815
524	Zákonné sociální pojištění	48 909	208	49 117
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	4 969	3	4 972
53*	Daně a poplatky	42	0	42
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	20	0	20
543	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
54*	Jiné ostatní náklady celkem	24 603	209	24 812
551	Odpisy dlouhodobého majetku	69 898	25	69 923
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	0	0	0
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	291	107	398
5* + 7*	Celkové náklady	345 181	5 045	350 226
	Výnosy			
691	Provozní dotace	224 059	0	224 059
68*	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	90 704	9 007	99 711
64*	Ostatní výnosy	118 189	-60	118 129
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	15	0	15
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	8 902	264	9 165
6* + 8*	Celkové výnosy	441 869	9 210	451 079
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	96 688	4 165	100 853

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 2

09	LF HK	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	17 200	0	17 200
504	Prodané zboží	2	0	2
511	Opravy a udržování	1 758	0	1 758
512	Náklady na cestovné	767	0	767
513	Náklady na reprezentaci	444	0	444
518	Ostatní služby	13 442	0	13 442
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	0	0	0
521	Mzdové náklady	115 985	50	116 035
524	Zákonné sociální pojištění	38 214	17	38 231
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	4 680	0	4 680
53*	Daně a poplatky	3	0	3
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	0	0	0
543	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
54*	Jiné ostatní náklady celkem	16 805	1	16 806
551	Odpisy dlouhodobého majetku	25 752	0	25 752
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	0	0	0
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	1 014	0	1 014
5* + 7*	Celkové náklady	236 065	67	236 133
	Výnosy			
691	Provozní dotace	192 216	0	192 216
68*	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	86 616	112	86 728
64*	Ostatní výnosy	46 958	0	46 958
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	0	0	0
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	5 818	0	5 818
6* + 8*	Celkové výnosy	331 608	112	331 720
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	95 542	45	95 587

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 2

10	FaF	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	19 105	49	19 153
504	Prodané zboží	0	37	37
511	Opravy a udržování	700	0	700
512	Náklady na cestovné	1 972	0	1 972
513	Náklady na reprezentaci	446	28	473
518	Ostatní služby	16 601	72	16 672
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	0	0	0
521	Mzdové náklady	93 817	643	94 461
524	Zákonné sociální pojištění	30 944	103	31 046
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	2 578	3	2 581
53*	Daně a poplatky	6	1	7
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	0	0	0
543	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
54*	Jiné ostatní náklady celkem	88 367	481	88 848
551	Odpisy dlouhodobého majetku	17 118	0	17 118
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	0	0	0
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	3 492	44	3 536
5* + 7*	Celkové náklady	275 145	1 461	276 606
	Výnosy			
691	Provozní dotace	318 178	0	318 178
68*	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	22 889	2 269	25 158
64*	Ostatní výnosy	34 920	4	34 924
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	0	0	0
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	-4 633	0	-4 633
6* + 8*	Celkové výnosy	371 353	2 273	373 627
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	96 208	812	97 020

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 2

11	FF	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	6 629	147	6 776
504	Prodané zboží	0	20	20
511	Opravy a udržování	6 509	0	6 509
512	Náklady na cestovné	3 111	3	3 113
513	Náklady na reprezentaci	216	107	323
518	Ostatní služby	23 070	253	23 323
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	0	0	0
521	Mzdové náklady	221 143	758	221 901
524	Zákonné sociální pojištění	71 896	252	72 148
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	6 474	0	6 474
53*	Daně a poplatky	6	0	6
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	65	0	65
543	Odpis nedobytné pohledávky	234	0	234
54*	Jiné ostatní náklady celkem	67 779	77	67 856
551	Odpisy dlouhodobého majetku	14 738	0	14 738
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	0	0	0
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	11 314	14	11 328
5* + 7*	Celkové náklady	433 182	1 631	434 813
	Výnosy			
691	Provozní dotace	513 246	0	513 246
68*	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	51 265	4 314	55 580
64*	Ostatní výnosy	52 208	0	52 208
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	0	0	0
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	15 367	36	15 403
6* + 8*	Celkové výnosy	632 086	4 350	636 436
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	198 904	2 719	201 623

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 2

12	PřF	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	73 327	1 207	74 534
504	Prodané zboží	0	182	182
511	Opravy a udržování	8 900	317	9 217
512	Náklady na cestovné	20 791	159	20 950
513	Náklady na reprezentaci	781	705	1 485
518	Ostatní služby	64 312	1 742	66 053
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	0	0	0
521	Mzdové náklady	377 633	2 808	380 441
524	Zákonné sociální pojištění	124 903	798	125 702
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	14 307	2	14 309
53*	Daně a poplatky	20	13	33
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	14	0	14
543	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
54*	Jiné ostatní náklady celkem	255 227	1 638	256 865
551	Odpisy dlouhodobého majetku	90 074	0	90 074
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	0	0	0
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	9 778	89	9 866
5* + 7*	Celkové náklady	1 040 066	9 659	1 049 726
	Výnosy			
691	Provozní dotace	1 217 764	0	1 217 764
68*	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	25 726	9 784	35 509
64*	Ostatní výnosy	198 660	1 693	200 353
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	0	0	0
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	10 945	38	10 983
6* + 8*	Celkové výnosy	1 453 095	11 514	1 464 609
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	413 029	1 855	414 884

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 2

13	MFF	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	44 956	2 025	46 981
504	Prodané zboží	0	94	94
511	Opravy a udržování	7 294	2	7 297
512	Náklady na cestovné	27 313	3	27 316
513	Náklady na reprezentaci	1 023	397	1 420
518	Ostatní služby	36 250	359	36 609
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	0	0	0
521	Mzdové náklady	394 594	926	395 519
524	Zákonné sociální pojištění	130 702	301	131 003
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	16 699	0	16 699
53*	Daně a poplatky	2	0	2
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	0	0	0
543	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
54*	Jiné ostatní náklady celkem	139 654	854	140 507
551	Odpisy dlouhodobého majetku	61 225	0	61 225
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	0	0	0
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	1 463	15	1 478
5* + 7*	Celkové náklady	861 175	4 974	866 149
	Výnosy			
691	Provozní dotace	1 161 502	0	1 161 502
68*	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	34 428	6 858	41 286
64*	Ostatní výnosy	189 723	1 031	190 754
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	0	0	0
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	6 165	260	6 426
6* + 8*	Celkové výnosy	1 391 818	8 150	1 399 967
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	530 643	3 175	533 818

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 2

14	PedF	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	8 074	92	8 166
504	Prodané zboží	0	299	299
511	Opravy a udržování	709	3	712
512	Náklady na cestovné	1 311	0	1 311
513	Náklady na reprezentaci	434	163	597
518	Ostatní služby	9 142	353	9 496
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	-133	0	-133
521	Mzdové náklady	99 826	801	100 627
524	Zákonné sociální pojištění	31 245	194	31 439
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	3 068	2	3 071
53*	Daně a poplatky	2	0	2
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	2	0	2
543	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
54*	Jiné ostatní náklady celkem	37 160	303	37 463
551	Odpisy dlouhodobého majetku	4 946	0	4 946
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	0	0	0
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	-414	0	-414
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	2 604	32	2 636
5* + 7*	Celkové náklady	197 976	2 243	200 219
	Výnosy			
691	Provozní dotace	199 703	0	199 703
68*	Přijaté příspěvky (dary)	15	0	15
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	40 303	5 929	46 232
64*	Ostatní výnosy	37 911	879	38 791
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	3	0	3
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	5 091	0	5 091
6* + 8*	Celkové výnosy	283 026	6 808	289 834
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	85 049	4 565	89 615

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 2

15	FSV	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	7 765	36	7 801
504	Prodané zboží	0	53	53
511	Opravy a udržování	2 242	0	2 242
512	Náklady na cestovné	4 657	0	4 657
513	Náklady na reprezentaci	733	180	913
518	Ostatní služby	27 825	509	28 333
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	0	0	0
521	Mzdové náklady	159 567	462	160 029
524	Zákonné sociální pojištění	52 000	136	52 136
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	7 960	0	7 960
53*	Daně a poplatky	0	0	0
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	32	0	32
543	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
54*	Jiné ostatní náklady celkem	55 348	10	55 358
551	Odpisy dlouhodobého majetku	8 167	0	8 167
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	0	0	0
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	3 647	192	3 839
5* + 7*	Celkové náklady	329 942	1 577	331 519
	Výnosy			
691	Provozní dotace	301 240	0	301 240
68*	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	97 796	1 256	99 052
64*	Ostatní výnosy	38 134	283	38 417
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	0	0	0
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	13 078	120	13 198
6* + 8*	Celkové výnosy	450 248	1 659	451 907
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	120 306	81	120 388

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 2

16	FTVS	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	14 669	984	15 653
504	Prodané zboží	0	0	0
511	Opravy a udržování	901	5	906
512	Náklady na cestovné	663	39	702
513	Náklady na reprezentaci	76	403	479
518	Ostatní služby	12 668	3 178	15 846
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	0	0	0
521	Mzdové náklady	54 918	3 870	58 787
524	Zákonné sociální pojištění	16 563	881	17 444
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	3 186	8	3 194
53*	Daně a poplatky	6	0	6
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	0	0	0
543	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
54*	Jiné ostatní náklady celkem	10 375	1 438	11 814
551	Odpisy dlouhodobého majetku	16 884	0	16 884
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	0	0	0
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	616	17	633
5* + 7*	Celkové náklady	131 525	10 824	142 348
	Výnosy			
691	Provozní dotace	117 449	0	117 449
68*	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	31 730	16 461	48 191
64*	Ostatní výnosy	23 131	111	23 242
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	3	0	3
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	2 762	0	2 762
6* + 8*	Celkové výnosy	175 076	16 572	191 647
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	43 551	5 748	49 299

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 2

17	FHS	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	3 548	35	3 583
504	Prodané zboží	0	0	0
511	Opravy a udržování	96	0	96
512	Náklady na cestovné	729	0	729
513	Náklady na reprezentaci	165	3	168
518	Ostatní služby	5 573	8	5 581
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	0	0	0
521	Mzdové náklady	61 359	82	61 441
524	Zákonné sociální pojištění	19 945	28	19 972
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	2 766	0	2 766
53*	Daně a poplatky	1	0	1
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	1	0	1
543	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
54*	Jiné ostatní náklady celkem	25 747	1	25 749
551	Odpisy dlouhodobého majetku	11 277	0	11 277
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	0	0	0
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	2 646	0	2 646
5* + 7*	Celkové náklady	133 853	157	134 010
	Výnosy			
691	Provozní dotace	136 775	0	136 775
68*	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	24 857	2 575	27 432
64*	Ostatní výnosy	32 659	0	32 659
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	7	0	7
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	6 168	0	6 168
6* + 8*	Celkové výnosy	200 467	2 575	203 041
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	66 614	2 417	69 031

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 3

23	CERGE	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	101	0	101
504	Prodané zboží	0	0	0
511	Opravy a udržování	9	0	9
512	Náklady na cestovné	553	0	553
513	Náklady na reprezentaci	478	0	478
518	Ostatní služby	3 644	0	3 644
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	0	0	0
521	Mzdové náklady	13 489	92	13 581
524	Zákonné sociální pojištění	5 031	31	5 063
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	215	0	215
53*	Daně a poplatky	0	0	0
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	0	0	0
543	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
54*	Jiné ostatní náklady celkem	6 190	1	6 190
551	Odpisy dlouhodobého majetku	291	0	291
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	0	0	0
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	93	0	93
5* + 7*	Celkové náklady	30 095	124	30 218
	Výnosy			
691	Provozní dotace	42 366	0	42 366
68*	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	0	0	0
64*	Ostatní výnosy	7 727	0	7 727
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	0	0	0
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	886	0	886
6* + 8*	Celkové výnosy	50 979	0	50 979
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	20 885	-124	20 761

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 3

31	ÚJOP	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	3 731	1 841	5 572
504	Prodané zboží	0	0	0
511	Opravy a udržování	454	391	844
512	Náklady na cestovné	346	123	469
513	Náklady na reprezentaci	459	47	505
518	Ostatní služby	4 311	4 040	8 351
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	0	0	0
521	Mzdové náklady	34 340	8 033	42 373
524	Zákonné sociální pojištění	11 030	2 289	13 319
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	1 686	143	1 829
53*	Daně a poplatky	8	0	8
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	0	0	0
543	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
54*	Jiné ostatní náklady celkem	11 072	466	11 538
551	Odpisy dlouhodobého majetku	5 284	0	5 284
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	0	0	0
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	3 351	4 901	8 251
5* + 7*	Celkové náklady	76 069	22 274	98 343
	Výnosy			
691	Provozní dotace	15 467	0	15 467
68*	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	54 037	42 758	96 795
64*	Ostatní výnosy	10 739	470	11 209
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	0	0	0
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	1 203	253	1 456
6* + 8*	Celkové výnosy	81 446	43 481	124 927
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	5 376	21 207	26 583

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 3

42	SBZ	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	22 830	1 793	24 623
504	Prodané zboží	0	39	39
511	Opravy a udržování	12 587	3 127	15 714
512	Náklady na cestovné	2	0	2
513	Náklady na reprezentaci	0	30	30
518	Ostatní služby	21 659	561	22 220
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	0	0	0
521	Mzdové náklady	16 386	3 403	19 789
524	Zákonné sociální pojištění	5 384	1 127	6 511
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	1 093	202	1 295
53*	Daně a poplatky	153	0	153
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	0	2	2
543	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
54*	Jiné ostatní náklady celkem	1 205	130	1 335
551	Odpisy dlouhodobého majetku	21 842	475	22 317
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	0	0	0
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	458	99	557
5* + 7*	Celkové náklady	103 599	10 987	114 586
	Výnosy			
691	Provozní dotace	61 916	0	61 916
68*	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	2 206	16 657	18 863
64*	Ostatní výnosy	16 465	167	16 633
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	74	0	74
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	12 858	273	13 131
6* + 8*	Celkové výnosy	93 520	17 097	110 617
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	-10 079	6 109	-3 969

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 3

43	KaM	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	96 486	15 276	111 763
504	Prodané zboží	0	2 898	2 898
511	Opravy a udržování	11 425	1 046	12 471
512	Náklady na cestovné	34	59	93
513	Náklady na reprezentaci	0	29	29
518	Ostatní služby	19 298	6 927	26 225
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	0	0	0
521	Mzdové náklady	79 414	17 700	97 114
524	Zákonné sociální pojištění	25 943	5 727	31 670
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	5 662	898	6 560
53*	Daně a poplatky	0	369	369
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	1	0	2
543	Odpis nedobytné pohledávky	19	0	19
54*	Jiné ostatní náklady celkem	2 710	2 737	5 446
551	Odpisy dlouhodobého majetku	27 717	0	27 717
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	0	0	0
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	-671	0	-671
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	2 453	508	2 961
5* + 7*	Celkové náklady	270 490	54 174	324 665
	Výnosy			
691	Provozní dotace	3 852	0	3 852
68*	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	248 050	76 309	324 358
64*	Ostatní výnosy	14 260	1 130	15 391
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	0	0	0
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	9 749	10 110	19 858
6* + 8*	Celkové výnosy	275 911	87 549	363 459
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	5 420	33 374	38 795

Skutečné výnosy a náklady součásti

(v tis. Kč)

Příloha č. 3

47	NK	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Součást celkem
Účet	Období 1 - 6/2024	skutečnost	skutečnost	skutečnost
	Náklady			
50*	Spotřeba materiálu, energie a ost.neskladovatelných dodávek	1 462	28	1 489
504	Prodané zboží	5 968	7 041	13 008
511	Opravy a udržování	98	0	98
512	Náklady na cestovné	259	0	259
513	Náklady na reprezentaci	0	22	22
518	Ostatní služby	6 128	232	6 360
56*	Změna stavu zásob vlastní činnosti	-4 162	0	-4 162
57*	Aktivace materiálu, zboží, vnitroslužeb a dlouhodob.majetku	-1 404	0	-1 404
521	Mzdové náklady	13 260	1 935	15 196
524	Zákonné sociální pojištění	4 453	654	5 107
52*	Ostatní sociální náklady a pojištění	988	90	1 078
53*	Daně a poplatky	0	0	0
541, 542	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	0	0	0
543	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
54*	Jiné ostatní náklady celkem	272	86	357
551	Odpisy dlouhodobého majetku	672	0	672
552	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a vklady	0	0	0
554	Prodaný materiál	0	0	0
556, 559	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
58*	Poskytnuté a zúčtované příspěvky	0	0	0
59*	Daň z příjmů	0	0	0
7*	Vnitroorganizační náklady	1 457	213	1 669
5* + 7*	Celkové náklady	29 450	10 300	39 749
	Výnosy			
691	Provozní dotace	26 031	0	26 031
68*	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
60*	Tržby za vlastní výkony a za zboží	8 586	11 891	20 477
64*	Ostatní výnosy	1 741	277	2 018
65*	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opr. položek	0	0	0
692 + 8*	Vnitroorganizační výnosy	1 608	129	1 737
6* + 8*	Celkové výnosy	37 967	12 297	50 263
(6*+8*)-(5*+7*)	Celkový hospodářský výsledek (zisk = + \ ztráta = -)	8 517	1 997	10 514