



Jihočeská univerzita v Českých Budějovicích

Koleje a menzy

Výroční zpráva za rok 2022

v Českých Budějovicích, dne 11. května 2023

Výroční zpráva Kolejí a menzy JU (dále KaM JU) za rok 2022

1. Úvod

Hlavní činností KaM JU je poskytování ubytovacích služeb především studentům, ale také zaměstnancům a dalším zájemcům o ubytování, pokud to kapacita kolejí umožňuje. Další oblastí poskytovaných služeb ze strany KaM JU je oblast stravování, které je poskytováno nejen studentům a zaměstnancům, ale také veřejnosti. V souvislosti s činností KaM JU, je také úkolem zabezpečení a údržba svěřeného majetku.

Oproti předchozímu roku 2021, který byl významně zasažen mimořádnými opatřeními v souvislosti s pandemií COVID-19, byl rok 2022 již bez významnějších mimořádných opatření a omezení. Naopak se v roce 2022 začala projevovat energetická krize, která s sebou přinesla řadu zdražování téměř ve všech odvětvích. To je znatelné na nákladech za rok 2022. I přes to dosáhly KaM JU vyššího hospodářského výsledku ve výši 7 207 tis. Kč.

Veškeré stanovené úkoly z roku 2021 pro rok 2022 byly splněny. Od nového akademického roku 2022/2023 byla také otevřena rekonstruovaná kolej K4 a tím navýšena celková ubytovací kapacita. Na koleji K5 došlo k zahájení výstavby nové recepce a výstavbě venkovní kolárny pro studenty. V rámci energetických úspor byla mimo jiné nejen v prostoru menzy, ale i na chodbách kolejí, vyměněna světla běžná za světla s čidlem.

Příspěvek na stravování a ubytování studentů byl použit k určenému účelu a nedošlo k porušení Pravidel ES/EU pro poskytování veřejné podpory a hospodářské soutěže. Příspěvek PPSŘ byl také použit v předem stanovené výši a hospodárně.

2. Roční účetní závěrka KaM JU

2.1 Výkaz zisku a ztráty

Tabulka 2, 3

KaM JU dosáhly v roce 2022 kladného HV (hospodářského výsledku) ve výši 7 207 tis. Kč. I přes to, že byly náklady v některých případech i o desítky procent vyšší, bylo dosaženo zisku, ke kterému mimo jiné přispěla úsporná opatření, která byla zavedena z důvodu začínající energetické krize. Rozdíl mezi HV roku 2021 a HV roku 2022 je 1068 tis Kč., kdy v roce 2022 bylo dosaženo vyššího HV než v předchozím roce.

V hlavní činnosti za rok 2022 byla realizována ztráta ve výši 223 tis. Kč, která však byla pokryta ziskem z doplňkové činnosti, kde byl zisk ve výši 7 430 tis. Kč. HV byl ovlivněn především již zmíněnou energetickou krizí, ale také náklady na rekonstrukci koleje K4, které nebyly hrazeny z Fondu reprodukce investičního majetku.

3. Analýza výnosů a nákladů

3.1 Příspěvek a dotace z veřejných zdrojů

Tabulka 5, 5a

Poskytnuté provozní dotace od MŠMT na stravování a ubytování studentů byly ve výši 2 408 tis. Kč. Dotace byla vyčerpána v plné výši na předem určený účel. Na výstavbu nové recepce a výstavbu nové venkovní kolárny na koleji K5 byl poskytnut příspěvek z PPSŘ, který však není dotací a není proto uveden v této tabulce. I tento příspěvek byl využit na předem určený účel.

3.2 Výnosy v hlavní a doplňkové činnosti

Tabulka 6

Vzhledem k náplni činností KaM JU, jsou stěžejní vybrané výnosy tvořené tržbami za vlastní služby, kterými jsou ubytovací a stravovací služby a pronájmy bytových i nebytových prostor, a to jak v hlavní, tak v doplňkové činnosti.

3.3 Náklady v hlavní a doplňkové činnosti – Pracovníci a mzdové prostředky

Tabulka 8

Celkové náklady oproti roku 2021 se v hlavní činnosti zvýšily o 21 123 tis. Kč. Tomuto nárůstu kromě již zmíněné energetické krize, přispěla také inflace, která v roce 2022 dosáhla průměrné výše 15,1%. Zdražení bylo znatelné téměř u všech služeb, které jsou pro KaM stěžejní. Velkou část nákladů dále tvoří opravy stávajících vybavení menzy, které zajišťují firem nejen z blízkého okolí, ale také z Prahy. Tím se náklady výrazně zvyšují. Náklady na opravy se v loňském roce vyšplhaly na téměř 160 000 Kč. Další náklady jsou za jednotlivé revize a za opravy, které zajišťují pracovníci údržby. Opravy jsou však stále častější a náklady na opravy budou narůstat, protože zařízení menzy je za hranicí životnosti a je nezbytné jej v blízké době obměnit.

Mzdové náklady také meziročně vzrostly, a to jak v hlavní, tak v doplňkové činnosti. V roce 2022 došlo také k dorovnání mezd, které se bezpochyby promítlo do celkových mzdových nákladů.

Průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců je 88, celkové mzdy bez OON jsou 25 287 tis. Kč, z čehož vyplývá průměrná měsíční mzda 23 946 Kč.

3.4 Neinvestiční náklady a výnosy

Tabulka 10. a – oblast stravování

Nejen že byly zdraženy vstupy, ale také výstupy a tedy i stravování. V počtu strávníků došlo k menšímu poklesu. Menza i nadále dodává jídlo i externím strávníkům jako je např. Charita České Budějovice. O snídaně a večere studenti a zaměstnanci neprojeví zájem. Oproti roku 2021 však vzrostl zájem o rauty. To je způsobeno především situací způsobenou pandemií COVID-19, kdy v loňském roce se znovu začaly pořádat společenské

akce. Výrazně vzrostly také tržby v rámci doplňkové činnosti, kterou je prodej v kavárně JUCafé a v bufetu AK. V hlavní činnosti byla ztráta způsobena činností menzy, v doplňkové činnosti byla tato ztráta pokryta a celkový HV je kladný.

Tabulka 10. b – oblast ubytování

Na nový akademický rok již byla v provozu také kolej K4, takže výnosy z kolejí vzrostly navíc o výnosy za ubytování z této koleje. Průměrná roční obsazenost všech pěti kolejí byla cca 60%. V případě kolejí jsou největšími náklady zálohy na energie. Cena kolejného byla během uplynulého roku zvýšena na základě růstu cen - zvýšení o 15 %. Volné kapacity kolejí byly jak v průběhu roku, tak především v letních měsících, využity pro ubytování v rámci doplňkové činnosti. Část výnosů je také tvořena příjmy z pronajímaných bytů nad menzou a z dlouhodobého pronájmu tří pater firmě ČEZ a.s. na koleji K5.

4. Vývoj a konečný stav fondů KaM JU

Tabulka 11 a 11 b.

Z fondu odměn byly v roce 2022 čerpány zdroje na dorovnání mezd zaměstnanců za uplynulé tři roky. Celkově se jednalo o částku 942 tis. Kč. Naopak převedeny do tohoto fondu nebyly zdroje žádné a ani v roce 2023 žádný takový převod není plánován. Zůstatek k 31. 12. 2022 je 10 559 tis. Kč.

FRIM byl tvořen standardně z měsíčních odpisů v celkové roční výši 8 317 tis. Kč, dále také ze zisku z roku 2021 ve výši 6 139 tis. Kč a ze zůstatku příspěvku ve výši 550 tis. Kč. Čerpáno bylo z FRIMu především na část nákladů pokrývajících rekonstrukci koleje K4 a další dílčí investiční výdaje. Zůstatek k 31. 12. 2022 je 47 556 tis. Kč.

5. Stav a pohyb závazků a majetku KaM JU

Stav zásob k 31. 12. 2022 je odpovídající potřebám k poskytování služeb KaM JU. Fyzická inventarizace majetku proběhla v souladu s plánem kvestorky v průběhu listopadu 2022 na všech součástech KaM JU. Inventarizace neodhalila žádné nedostatky v evidenci majetku, pohledávek ani počtech materiálu. Inventarizační zápis je zpracován dle standardních zásad zpracování, ověřen a založen v evidenci majetku.

K 31. 12. 2022 zůstala v účetnictví pohledávka za firmou Charita České Budějovice 246 tis. Kč, pojišťovnou ČSOB za pojistné plnění ve výši 1 tis. Kč a dalšími odběrateli. Tyto pohledávky byly průběžně uhrazeny v lednu 2023.

6. Závěr

Vytyčené úkoly na rok 2022 byly:

- 1) Kolaudace koleje K4 a předán do provozu – splněno
- 2) Vybudování venkovní kolárny pro studenty na koleji K5 – splněno
- 3) Zahájení výstavby nové recepce na koleji K5 – splněno
- 4) Prádelna v budově Menzy – nesplněno

Kromě bodu čtyři byly zbylé tři body splněny. Nad bodem č. 4 se aktuálně již neuvažuje.

7. Úkoly na rok 2023

- 1) Dokončit projekt na rekonstrukci koleje K2
- 2) Příprava na modernizaci menzy
- 3) Částečná obnova PC vybavení
- 4) Oprava nákladního výtahu na koleji K5
- 5) Dokončení a kolaudace nové recepce na koleji K5

Ze strategického záměru JU vyplývá především záměr rekonstrukce všech kolejí KaM JU.

Hlavním strategickým cílem je zachování soběstačnosti efektivního využívání svěřených finančních prostředků s cílem zvyšování kvality poskytovaných služeb.

Zpracoval:

Schválil:

.....

.....

Bc. Michaela Merčáková

Bedřiška Karasová