



Rada vysokých škol

Zpráva o hospodaření za rok 2022





Ve zprávě najdete:

- Orgány Rady vysokých škol

Roční účetní závěrku

- Rozvahu
- Přehled nákladů a výnosů
- Konečný stav fondu

Analýzu nákladů

Závěr

<http://www.radavs.cz>

Členská sekce RVŠ - 19. zasedání Předsednictva Rady VŠ



- Zdrojem příjmů jsou příspěvky členských vysokých škol poskytovaných na základě smlouvy o sdružení.
- Příspěvek se platí na rok dopředu.
- Příspěvek platí členská vysoká škola každoročně po písemné výzvě předsedy Rady.
- Prostředky se shromažďují na samostatném účtu Karlovy univerzity.
- V roce 2022 činily příspěvky 51 vysokých škol **2 741 360** Kč. Na zakázku Studentské komory bylo z toho převedeno **563 958,13** Kč.



Dlouhodobý majetek

Převážná část dlouhodobého majetku byla hrazena z Fondu rozvoje VŠ.

Dlouhodobý majetek, účty 022 0101(1): Majetkem na tomto účtu jsou počítačová síť a skartovací stroj s dobou pořízení v roce 1996. Dále pak informační systém „ISAAR-F“ v pořizovací hodnotě 861 tis. Kč a datem pořízení 2003.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek, účet 028 0000: 42 položek v hodnotě do 30 tis. s dobou pořízení od roku 1995 do 2002. Nejvyšší hodnotu (PC 30 tis. Kč) má trezor, který je však pro Agenturu Rady VŠ nepotřebný. Proto bude při plánovaném stěhování recyklován.

Všeobecný materiál, účet 501 1301: 17 položek v hodnotě do 3 tis. s dobou pořízení od roku 2002.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek, účet 518 6315: 4 položky SW Acrobat a SW Office z roku 2011.

Oběžná aktiva **Drobný dlouhodobý majetek**, účet 980 0028: 33 položek v hodnotě do 40 tis. s dobou pořízení od roku 2003. Podstatnou část tohoto majetku je vybavení kanceláří nábytkem, který byl pořízen při vzniku Agentury a při zařizování zasedací místnosti pro jednání Fondu rozvoje VŠ.

Položka	Účet	Částka
Dlouhodobý majetek	022 0101	775 754,22
Dlouhodobý majetek	022 01011	178 500,00
Drobný dlouhodobý majetek	028 0000	147 181,01
Všeobecný materiál	501 1301	27 311,18
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	518 6315	9 002,40
Drobný dlouhodobý majetek	980 0028	507 613,81

1 645 362,62



Fondy ze zisku

Zůstatky zahrnují dvě zakázky

- č. 290 100 (RVŠ) ve výši 3 406 532,50 Kč
- a č. 290 201 (SK RVŠ) ve výši 338 080,48 Kč

Celkový zůstatek fondu (účet 911) k 31. 12. 2021 je **3 744 612,98 Kč.**



Přehled nákladů a výnosů

Přehled nákladů a výnosů zachycuje celkový stav hospodaření Agentury v roce 2022 s porovnáním na stanovený plán.

Detail najdete ve zprávě.

	Skutečnost	Plán RVŠ	Skutečnost	Plán SK RVŠ
A. OSOBNÍ NÁKLADY	1 292 156,00	1 332 336,00	253 500,00	250 000,00
B. PROVOZNÍ NÁKLADY	418 873,25	877 000,00	640 270,77	640 200,00
C. VNITROORGANIZAČNÍ NÁKLADY	58 285,14	146 500,00	36 676,29	0,00
CELKOVÉ NÁKLADY	1 769 314,39	2 355 836,00	930 447,06	890 200,00

Členské příspěvky RVŠ	2 741 360,00	2 684 358,13		
Členské příspěvky SK RVŠ	-563 958,13		608 000,00	608 000,00
Provoz SK RVŠ - 5%		30 400,00	-30 400,00	-30 400,00
Cestovné zahraniční SK RVŠ (hrazeno VŠ) 2021			-13 641,87	-13 641,87
CELKOVÉ VÝNOSY	2 177 401,87	2 714 758,13	563 958,13	563 958,13

	RVŠ	SK RVŠ
Převod úspory z roku 2021	2 998 445,02	704 569,41
Výsledek hospodaření roku 2022	408 087,48	-366 488,93
Převod do dalších let	3 406 532,50	338 080,48



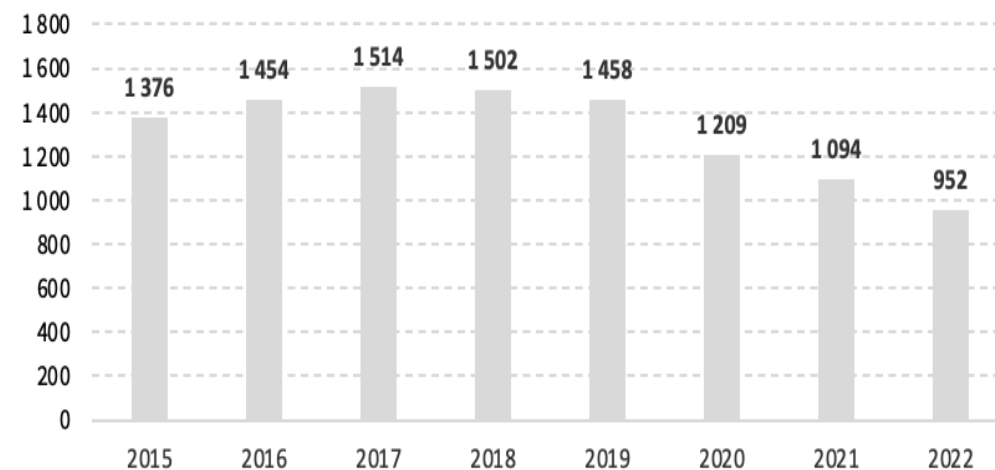
Rada vysokých škol

Osobní náklady – osobní náklady v roce 2022 činily 1 292 156 Kč. Z toho mzdové náklady 951 316 Kč. K úspoře oproti předchozích let došlo především z důvodu snížení stavu pracovníků Agentury. Osobní náklady dlouhodobě činí nejvyšší část vykazovaných nákladů. Agentura poskytuje informační služby a zabezpečuje činnosti Rady vysokých škol, a s tímto úzce souvisí právě osobní náklady.

Vývoj mzdových nákladů – rok 2022 byl nejnižším nákladovým rokem od roku 2015. Snižování těchto nákladů však již není žádoucí, a to především pro zachování kvality profesionálních služeb a k vlivu inflace. Plánem na rok 2023 je udržet tyto náklady na hranici 1 mio. Kč.

Provozní (včetně vnitroorganizačních) náklady – provozní náklady činily celkem 477 158,39 Kč oproti plánovaných 1 023 500 Kč. Mezi významné úspory patří úspora za nájem. Vzhledem k tomu, že prostory Fakulty tělesné výchovy a sportu Univerzity Karlovy nebyly využity, Agentura ukončila pronájem místnosti a ponechala si pouze jednu kancelář ze tří, která více méně slouží jako skladové prostory, protože zde nejsou vyhovující pracovní podmínky. Nájem od 6/2022 není fakturován.

Další úspora vznikla z nákladů na stěhování a vybavení nových kanceláří. V roce 2022 byly plánovány náklady na přestěhování Agentury do nových prostor. Bohužel příslibené prostory nebyly zatím Univerzitou Karlovou nabídnuty. Tyto plánované náklady budou převedeny do rozpočtu na rok 2023.



Graf 1: Vývoj mzdových nákladů (v tis. Kč) 2015–2022
(HPP a DPP – účet 521)



Studentská komora Rady vysokých škol

Mzdové náklady – mzdové náklady činily 253 500 Kč. Studentská komora využívá dlouhodobě dvě pracovnice na Dohodu o provedení práce.

Provozní náklady – provozní náklady činily 640 270,77 Kč a odpovídají plánovaným nákladům. Mezi provozní náklady jsou zahrnuty cestovné (ubytování zástupců Studentské komory, jízdné), náklady spojené s organizací akcí včetně občerstvení, reklamní předměty apod. V roce 2022 byly Studentskou komorou zprovozněny nové webové stránky s nákladem ve výši 45 000 Kč, další výdaj ve výši 50 000 Kč je naplánován na rok 2023.

Zahraniční cesty studentů jsou hrazeny nejen z příspěvku, ale i členskými vysokými školami.



Studentská komora Rady vysokých škol

Board Meeting ESU – zakázka 790 201 – v listopadu 2022 organizovala Studentská komora historicky první Valné shromáždění Evropské studentské unie v Praze. Týdenní akce se uskutečnila za podpory a záštity Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy, českého předsednictví a šesti vysokých škol zapojených do Asociace výzkumných univerzit, jmenovitě Univerzity Karlovy, Masarykovy Univerzity, Českého vysokého učení technického v Praze, Vysokého učení technického v Brně, Vysoké školy chemicko-technologické v Praze a Univerzity Palackého v Olomouci. Celkem 140 účastnic a účastníků z 35 zemí tak diskutovalo o doktorském studiu, vytváření bezpečnějšího prostředí na vysokých školách nebo výzvách, kterým čelí evropské univerzitní aliance.

Zakázka 790 201 - Board Meeting ESU	
Výnosy (členské příspěvky a příspěvky vysokých škol)	994 752,18
Fond Studentské komory (zakázka 290 201)	36 676,29
Náklady	-1 031 428,47
Výsledek hospodaření	0,00

Přehled nákladů a výnosů (v Kč) akce Board Meeting ES



Analýza nákladů za období 2019–2022 (v Kč)

Za rok 2022 vykázala Agentura celkové náklady ve výši **2 699 761,45 Kč**.

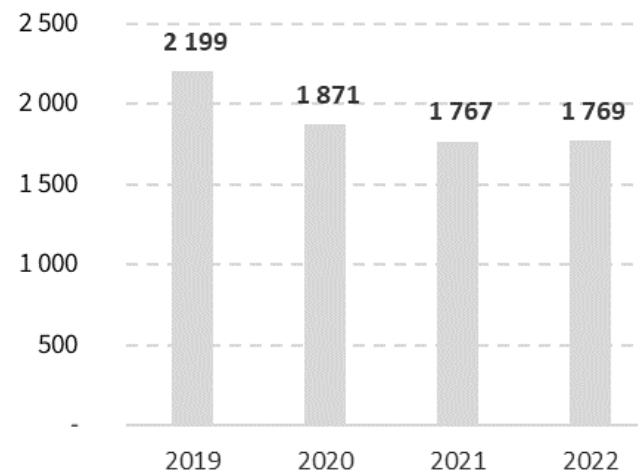
Náklady na zahraničních cesty studentů delegovaných SK ve výši **100 025,34 Kč** jsou hrazeny VŠ studentů. O tuto částku budou sníženy příspěvky na činnost Studentské komory Rady vysokých škol roku 2023. Cestovné ve výši **102 052,03 Kč** zahrnuje ubytování zástupců SK a jízdné (účty 513 a 518).

Účet	Popis	Rada vysokých škol				Studentská komora Rady vysokých škol			
		Rok 2022	Rok 2021	Rok 2020	Rok 2019	Rok 2022	Rok 2021	Rok 2020	Rok 2019
501	Spotřeba materiálu	27 639,15	25 395,60	28 614,66	37 239,70	125 206,34	11 141,68	479,16	2 754,00
511	Opravy a udržování	0,00	17 042,96	7 663,89	6 661,90				
512	Cestovné	5 476,00				102 052,03			
513	Náklady na reprezentaci	9 520,00	2 732,40	7 432,50	19 045,60	64 596,04	159 480,70	10 000,00	48 619,60
518	Ostatní služby	76 376,45	62 069,85	30 523,99	9 131,22	348 404,51	189 056,26	57 208,93	150 494,24
521	Mzdové náklady	951 316,00	1 093 499,00	1 208 193,00	1 457 221,00	253 500,00	209 240,00	161 910,00	237 200,00
524	Sociální a zdravotní pojištění	309 479,00	367 197,00	402 427,00	483 336,00				
527	Zákonné sociální náklady	31 715,00	36 474,00	33 026,00	28 391,00				
538	Ostatní daně a poplatky						1 029,00		
545	Kurzové ztráty					10,62	30,00		
549	Jiné ostatní náklady	36 625,65	23 609,50	19 961,13	4 785,68	1,23	0,52	5 666,64	90,63
649	Jiné ostatní výnosy	-90,00	0,00	-0,20	-0,20		-0,78		-0,30
799	Vnitropodnikové náklady	321 257,14	138 803,20	132 676,26	152 713,52				
xxx	Zahraníční cestovní náhrady					100 025,34	13 641,87		
911	Náklady Board Meeting ESU					36 676,29			
		1 769 314,39	1 766 823,51	1 870 518,23	2 198 525,42	1 030 472,40	583 619,25	235 264,73	439 158,17

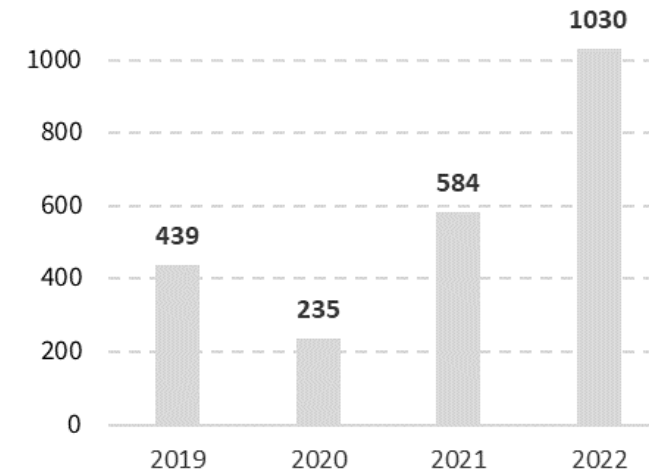


Analýza nákladů za období 2019–2022 (v Kč)

Studentská komora Rady vysokých škol vykazovala v roce 2022 nárůst nákladů o 76,57 % oproti roku 2021. V absolutní hodnotě o 446 853,15 Kč (náklady nezohledňují náklady Board Meeting ESU, které byly hrazeny ze zakázky 790 201). Náklady hrazené z fondu Studentské komory na tuto akci ve výši 36 676,29 Kč byly převedeny na zakázku 790 201. Navýšení nákladů Studentské komory souvisí i s pořádáním slavnostního galavečera - 30 let od svého založení Studentské komory, který se konal v prostorách rektorátu Vysokého učení technického v Brně.



Graf 2: Vývoj nákladů (v tis. Kč) 2019–2022 Rada vysokých škol



Graf 3: Vývoj nákladů (v tis. Kč) 2019–2022 Studentská komora



Závěr

Výsledek hospodaření Agentury v roce 2022 byl kladný. Pozitivním aspektem hospodaření Agentury je skutečnost, že odráží jednak zodpovědné hospodaření s disponibilními prostředky Agentury v běžném roce a zároveň vytváří rezervy na mimořádné závazky Agentury v letech budoucích.

Zůstatek fondu Agentury tvoří i nadále významnou rezervu pro budoucí hospodaření. Vedení Agentury tak získává ekonomicky jištěné zázemí pro své budoucí plány, mezi které patří zejména vybudovat, v prostorách rektorátu Univerzity Karlovy, nový prostor pro členy Rady vysokých škol, a tím zajistit, nejen pro Agenturu, ale především pro své členy přijíždějících do Prahy, příjemné zázemí pro jejich činnost. Tento plán se měl realizovat již v roce 2022, nemáme však možnost ovlivnit rozhodnutí vedení Univerzity Karlovy, ale předpokládáme, že se tato akce uskuteční v roce 2023.

Vzhledem k tomu že Agentury nevyužívá nevhodné prostory 3 kanceláří v prostorách Fakulty tělesné výchovy, vypověděla Agentura nájem a ponechala si pouze 1 kancelář, která víceméně slouží pouze jako skladové prostory. Zaměstnanci Agentury pracují převážně z domova.

V roce 2022 jsme vytvořili nové webové stránky Rady Vysokých škol a založili Facebooku stránku. Plánem roku 2023 je připravit rozpočet s mírným schodkem v návaznosti na inflaci roku 2022 a pokračovat ve vyřazení z majetku položky, které jsou již plně odepsány a nejsou využívány.

V hospodaření roku 2022 byly respektovány principy opatrnosti a účelnosti při nakládání s prostředky agenturního rozpočtu.

Kontrolní aspekt – v roce 2022 byla aplikována průběžná kontrola příjmů. Příspěvky byly kontrolovány na aktuální počty členů a v případě rozdílů, byli osloveni předsedové akademických senátů jednotlivých vysokých škol k dorovnání členského příspěvku. Školy přispěly o 57 tis. Kč oproti plánu, což odpovídá 6 nově delegovaných v roce 2022 členům.



8. Zpráva o hospodaření za rok 2022 a plán rozpočtu Agentury Rady VŠ na rok 2023

8. bod k hlasování

6. návrh na usnesení

Předsednictvo Rady vysokých škol schvaluje hospodaření Agentury Rady vysokých škol za rok 2022.



	Celkem	RVŠ	SK RVŠ
A. VÝNOSY	6 323 587,64	5 335 007,50	988 580,14
výnosy minulých období	3 744 612,98	3 406 532,50	338 080,48
mimořádný příspěvek na činnost SK RVŠ		-200 000,00	200 000,00
předpokládané výnosy aktuálního období	2 578 974,66	2 128 475,00	450 499,66
B. OSOBNÍ NÁKLADY	1 701 704,00	1 451 704,00	250 000,00
MZDOVÉ NÁKLADY celkem	1 701 704,00	1 451 704,00	250 000,00
mzdy, platy a odměny	1 053 000,00	1 053 000,00	
odvody za zaměstnavatele - zdravotní a sociální pojištění	355 914,00	355 914,00	
dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr	261 200,00	11 200,00	250 000,00
zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele	10 530,00	10 530,00	
FKSP - fond kulturních a sociálních potřeb	21 060,00	21 060,00	
C. PROVOZNÍ NÁKLADY	1 349 770,00	901 770,00	448 000,00
SPOTŘEBA MATERIÁLU	8 000,00	3 000,00	5 000,00
OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ	300 000,00	300 000,00	0,00
CESTOVNÉ	85 000,00	0,00	85 000,00
NÁKLADY NA REPREZENTACI	738 500,00	433 500,00	305 000,00
OSTATNÍ SLUŽBY	89 970,00	36 970,00	53 000,00
VNITROORGANIZAČNÍ NÁKLADY	128 300,00	128 300,00	0,00
D. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ k 31. 12. 2023	3 272 113,64	2 981 533,50	290 580,14
VH aktuálního období (2023)	-472 499,34	-224 999,00	-247 500,34

Rozpočet zohledňuje příspěvky za 282 členů Rady vysokých škol k 31.12.2022 (z toho 61 členů SK) bez zahraničních cest hrazených VŠ za rok 2022.

Předsednictvo Rady vysokých škol podle zásad hospodaření Studentské komory navýšilo fin. prostředky na činnost SK o 200 000 Kč s ohledem na spolu-financování organizace prestižního Valného shromáždění ESU. Tento mimořádného příspěvek ve výši 200 000 Kč bude převeden společně s příspěvkem na rok 2023.



C. PROVOZNÍ NÁKLADY	1 349 770,00	901 770,00	448 000,00
SPOTRĚBA MATERIÁLU celkem	8 000,00	3 000,00	5 000,00
kancelářský materiál a kancelářské potřeby	8 000,00	3 000,00	5 000,00
drobný dlouhodobý majetek	0,00		
OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ celkem	300 000,00	300 000,00	0,00
náklady na stěhování a vybavení nových kanceláří	300 000,00	300 000,00	
CESTOVNÉ celkem	85 000,00	0,00	85 000,00
cestovné tuzemské	41 000,00	6 000,00	35 000,00
cestovné zahraniční	50 000,00	0,00	50 000,00
NÁKLADY NA REPREZENTACI celkem	738 500,00	433 500,00	305 000,00
tvorba nových webových stránek	0,00		50 000,00
sociální sítě a web hosting	15 000,00		15 000,00
tiskové materiály a služby spojené s organizací zasedání, reklamní předměty, foto/video	80 000,00	50 000,00	30 000,00
rezervace sálů, náklady spojené s organizací akcí	75 000,00	25 000,00	50 000,00
občerstvení na zasedáních Předsednictva RVŠ	120 000,00	120 000,00	
občerstvení na zasedáních sněmu RVŠ	228 500,00	228 500,00	
ostatní akce RVŠ	10 000,00	10 000,00	
občerstvení, catering SK RVŠ	150 000,00		150 000,00
věnce, kytice na významné dny a svátky	10 000,00		10 000,00
OSTATNÍ SLUŽBY celkem	89 970,00	36 970,00	53 000,00
stravenky GASTRO	21 000,00	21 000,00	
pronájem NTB, licence, SW	18 970,00	15 970,00	3 000,00
členské poplatky v zahraničí	50 000,00		50 000,00
ostatní služby v hl. činnosti	0,00		
VNITRO ORGANIZAČNÍ NÁKLADY celkem	128 300,00	128 300,00	0,00
poštovné	300,00	300,00	
tel. poplatky	8 000,00	8 000,00	
režijní náklady (nájemné a služby)	120 000,00	120 000,00	

Rada vysokých škol

- stěhování včetně likvidace starého nábytku a vyklízení stávajících prostor
- nájemné a služby s ním spojené – jde pouze o plán, Agentura nové prostory zatím nemám k dispozici

Studentská komora rady vysokých škol

- druhá část webu
- náklady spojené s organizací akcí - předávání CJO
- členské poplatky v zahraničí - poplatky ESU, Eurodoc, vložné na akce ESU



8. Zpráva o hospodaření za rok 2022 a plán rozpočtu Agentury Rady VŠ na rok 2023

9. bod k hlasování

7. Návrh na usnesení

Předsednictvo Rady vysokých škol schvaluje schvaluje plán rozpočtu Agentury Rady VŠ na rok 2023.