



UNIVERZITA
KARLOVA
V PRAZE

Koleje a menzy UK

Výroční zpráva o hospodaření

za rok 2021

Č.j.: UKKaM/156826/2022

V Praze dne: 1. 4. 2022

1. Úvod

Koleje a menzy jsou účelovým zařízením Univerzity Karlovy zajišťující ubytovací a stravovací služby studentům UK, zaměstnancům UK a dále pak studentům jiných univerzit. Koleje a menzy UK disponují kolejemi v Praze, Plzni, Hradci Králové a Brandýse nad Labem a menzami v Praze, Plzni a Hradci Králové. V případě volné kapacity jsou ubytovací a stravovací služby Kolejí a menz poskytovány i jiným subjektům v rámci doplňkové činnosti.

Za normálních okolností by se Koleje a menzy UK (dále jen KaM) ve svém rozvoji řídily Plánem realizace dlouhodobého strategického záměru Univerzity Karlovy. V roce 2021 však pokračovaly neočekávané změny vzniklé v roce 2020, které znemožnily postupovat dle uvedeného plánu a to hlavně z důvodu nedostatku finančních zdrojů. Nedostatek finančních zdrojů byl způsoben nuceným snížením počtu ubytovaných studentů a finanční ztrátou stravovacích provozů, které musely být kvůli epidemiologické situaci uzavřeny.

Z důvodů pandemie způsobené koronavirem byly dlouhodobě uzavřeny některé provozy – převážně menzy. Koleje byly ponechány v provozu díky zájmu studentů o ubytování.

Seznam provozů KaM

Ubytovací provoz	Umístění
kolej Komenského	Praha
kolej 17. listopadu	Praha
kolej Budeč	Praha
kolej Hvězda	Praha
kolej Hostivař	Praha
kolej Jednota	Praha
kolej Kajetánka	Praha
kolej Na Větrníku	Praha
kolej Otava	Praha
kolej Švehlova	Praha
kolej Vltava	Praha
kolej Bolevecká	Plzeň
kolej Heyrovského	Plzeň
kolej Šafránkův pavilon	Plzeň
kolej Jana Palacha	Hradec Králové
kolej Na Kotli	Hradec Králové
Nová kolej	Brandýs nad L.
Stravovací provoz	Umístění
menza Albertov	Praha
menza Arnošta z Pardubic	Praha
menza Budeč	Praha
menza Hostivař	Praha
menza Jednota	Praha
menza Kajetánka	Praha
menza Právnická	Praha
menza Sport	Praha
menza Troja	Praha
menza Šafránkův pavilon	Plzeň
menza Na Kotli	Hradec Králové
Ostatní provoz	Umístění
Kolej Arnošta z Pardubic - správa	Praha
Ředitelství UK KaM	Praha

2. Analýza nákladů a výnosů

Při tvorbě rozpočtu bylo počítáno s pokračující pandemickou situací, uvedený předpoklad se v průběhu roku 2021 potvrdil.

Porovnání rozpočtu nákladů a výnosů se skutečností v roce 2021 (v tis. Kč)

Rozpočet 2021 /skutečnost 2021	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Rozpočet náklady	316 206	50 843	367 049
Skutečnost náklady	309 099	48 234	357 333
Absolutní rozdíl - náklady	-7 107	-2 609	-9 716
Relativní rozdíl náklady	98%	95%	97%
Rozpočet výnosy	315 895	51 202	367 097
Skutečnost výnosy	309 102	54 006	363 107
Absolutní rozdíl - výnosy	-6 793	2 804	-3 990
Relativní rozdíl výnosy	98%	105%	99%

Úspora byla docílena převážně na úkor snížení osobních nákladů a nákladů na opravy. V průběhu roku 2021 byla omezena většina investic a oprav kromě nezbytně nutných. Zároveň byla čerpána dotace MPSV z programu Antivirus.

Meziroční porovnání nákladů a výnosů KaM (v tis. Kč)

Název SÚ	Rok 2020	Rok 2021	Rozdíl 2021 - 2020	% rozdíl
Materiál a DDM	16 233	19 631	3 398	121%
Energie	78 468	81 912	3 444	104%
Zboží	1 988	2 187	199	110%
Opravy	30 713	13 011	-	42%
Cestovné	88	95	7	107%
Ostatní služby	25 207	23 697	-	94%
Náklady na reprezentaci	46	70	24	152%
Osobní náklady	168 501	158 931	-	94%
Dary	-	73	73	-
Odpisy	47 173	46 599	-	99%
Ostatní jiné náklady	5 654	5 369	-	95%
Tvorba/čerpání rezervy	-	19 107	19 107	20%
Vnitropodnikové náklady	8 993	9 624	632	107%
Celkové náklady	363 957	357 333	-	98%
Tržby	304 598	299 355	-	98%
Prodané zboží	3 929	4 444	514	113%
Dotace	20 732	25 565	4 833	123%
Jiné ostatní výnosy	22 323	19 260	-	86%
Vnitropodnikové výnosy	12 648	14 484	1 836	115%
Celkové výnosy	364 231	363 107	-	100%

3. Poskytnuté dotace

V roce 2021 obdržely KaM celkovou dotaci ze státního rozpočtu ve výši 25 565 tis. Kč. KaM využily také v roce 2021 možnosti čerpat dotaci v rámci programu Antivirus vyhlášeného Ministerstvem práce a sociálních věcí. Dále KaM čerpala dotaci na ubytování a stravování studentů. KaM v roce 2021 nečerpala žádnou dotaci na ubytování a stravování zahraničních studentů ani na mezinárodní spolupráci.

Přehled přijatých dotací ze SR

(v tis. Kč)

Dotace ze SR	Výše dotace
"J" Dotace na ubytování a stravování	16 526
Sociální stipendium	247
Dotace MPSV - Antivirus	8 792
Celkový součet	25 565

4. Čerpání fondů

Fond reprodukce investičního majetku - vzhledem k nastalé situaci v roce 2021 nebyl příliš prostor ani finanční prostředky pro realizaci rozsáhlých investičních akcí. Výčet provedených investičních akcí viz tabulka níže.

Fond sociální – oproti předchozím účetním obdobím bylo v roce 2021 ze sociálního fondu více čerpáno, nežli tvořeno. K omezení tvorby sociálního fondu došlo v důsledku snížení celkových mzdových prostředků oproti předešlým letům.

Fond provozních prostředků - v průběhu roku 2021 nedošlo ani k tvorbě, ani k čerpání fondu provozních prostředků.

Přehled o tvorbě a čerpání fondů

(v tis. Kč)

Název fondu	Stav k 1.1.2021	Tvorba za rok	Čerpání za rok	Zůstatek k 31.12.2021
Fond reprodukce investičního majetku	19 008	33 360	7 244	45 124
Fond sociální	2 233	2 190	3 080	1 343
Fond provozních prostředků	13 610	0	0	13 610
Celkem	34 852	35 550	10 324	60 078

Přehled investičních akcí hrazených z FRIM v roce 2020

(v tis. Kč)

Název provozu	Předmět investice	Čerpání fondu
Catering	FoodTruck	660
Menza Arnošta z P.	provedení prací VZT pro eliminaci hluku	219
Kolej Bolevecká	Závěrečné energetické vyhodnocení	37
	Protipožární dveře	59
Kolej Heyrovského	Znalecký posudek ke koupi pozemku	6
Kolej Hostivař	Rekonstrukce výtahu	840
Kolej Hvězda	Rekonstrukce výtahu	570
Menza Právnická	Chladicí vitrína	97
Menza Sport	Dodání a instalace sprchového koutu	30
Na Kotli	Rekonstrukce střech	2 824
Nová kolej	Správní poplatek	1
Švehlova kolej	Úprava vodoměrné soustavy	71
Kolej Větrník	Rekonstrukce výtahu	1 560
	Úprava vodoměrné soustavy	169
	Úprava požárně únikové trasy	102
Čerpání FRIM celkem		7 244

5. Stav a pohyb majetku – rok 2021

Stav finančního majetku na konci roku 2021 ukazuje na stabilizaci příjmů (tržeb) na konci roku 2021. Propad ve finanční hotovosti v průběhu roku 2020 byl dorovnán vývojem tržeb v roce 2021.

Přehled stavu a pohybu finančního majetku

(v tis. Kč)

Popis	Zůstatek k 1. 1. 2021	Zůstatek k 31. 12. 2021	Rozdíl
Peněžní prostředky v pokladně	623	514	-108
Ceniny	485	626	141
Peněžní prostředky na účtech	113 393	155 986	42 593
Celkem	114 500	157 126	42 626

V průběhu roku byl vyřazen již nepoužitelný nebo neopravitelný majetek napříč všem kolejím a menzám.

*Přehled stavu a pohybu hmotného a nehmotného majetku**(v tis. Kč)*

Druh majetku	Zůstatek k 1. 1. 2021	Zůstatek k 31. 12. 2021	Rozdíl
Pozemky	140 710	140 639 -	71
Umělecká díla	25	25	-
Stavby	1 684 259	1 687 947	3 688
Hmotné movité věci	96 597	92 431 -	4 166
Drobný dlouhodobý HM	48 041	46 700 -	1 341
Software	11 194	11 194	-
Celkem	1 969 632	1 967 742 -	1 890

6. Analýza pohledávek a závazků – rok 2021

K 31. 12. 2021 evidovaly KaM pohledávky za odběrateli ve výši 9 672 tis. Kč s tím, že tyto pohledávky se skládaly z dokladů dle lhůty splatnosti 1 – 90 dnů ve výši 873 tis. Kč, 91 – 180 dnů po splatnosti ve výši 493 tis. Kč, a nezaplacených pohledávek starších 181 dnů ve výši 3 590 tis. Kč. Výše odběratelských pohledávek před splatností činila 4 717 tis. Kč.

*Přehled o stavu a pohybu pohledávek**(tis. Kč)*

Název účtu	Zůstatek k 1. 1. 2021	Zůstatek k 31. 12. 2021	Pohyb
Odběratelé	9 356	9 672	317
Poskytnuté provozní zálohy	3 426	1 916	-1 510
Ostatní pohledávky	1 831	2 503	672
Pohledávky za zaměstnanci	43	1	-42
Nároky na dotace	1 344	59	-1 285
Jiné pohledávky	1 370	1 007	-364
Dohadné účty aktivní	730	783	53
Opravná položka k pohledávkám	-1 552	-1 523	29
Celkem	16 548	14 418	-2 130

V příloze č. 1 této výroční zprávy uvádíme položkový přehled pohledávek po splatnosti 181 dnů a více.

V roce 2020 byla aplikována výrazná úsporná opatření, což se projevilo mimo jiné i ve výši krátkodobých závazků, situace se pozitivně změnila v roce 2021, ale bohužel ani v roce 2021 nebylo dosaženo stavu roku 2019. Jak je zřejmé z tabulky níže nastalá situace nejvíce ovlivnila výši závazků KaM vůči zaměstnancům.

Přehled o stavu a pohybu krátkodobých závazků

(v tis. Kč)

Název účtu	Zůstatek k 1. 1. 2021	Zůstatek k 31. 12. 2021	Rozdíl
Dodavatelé	10 477	14 347	3 870
Přijaté zálohy	45 663	57 217	11 554
Ostatní závazky	2 651	2 984	333
Zaměstnanci	7 923	8 124	202
Ostatní závazky vůči zaměstnancům	262	243	-18
Závazky k institucím SZ a ZP	4 505	4 284	-221
Ostatní přímé daně	1 085	502	-583
Jiné závazky	411	713	302
Dohadné účty pasivní	2 555	3 889	1 333
Celkem	75 532	92 303	16 771

Pod přijatými zálohami se rozumí zejména:

- zálohy na služby spojené s pronájmem (vodné, stočné, topení, el. energie, plyn), které budou vyúčtovány v roce 2022
- přijaté zálohy od studentů na ubytování
- přijaté zálohy od strážníků (nevyčerpané zálohy na stravování v menzách)

Ostatní závazky představují:

- přeplatky kolejného studentů, kteří již nebydlí na kolejích KaM
- neuhrazené dobropisy k účtu 311

7. Ubytování

V roce 2021 Koleje a menzy disponovaly celkovou kapacitou 10875 lůžek v 17 objektech kolejí a z toho ve studentské kapacitě celkem 9281 lůžek. Počet zrealizovaných lůžko dnů za rok 2021 byl 2 381 327 a ve studentské kapacitě celkem 1 995 785 lůžko dnů. Roční obsazenost činila 62,5% což je o 7% nižší obsazenost oproti roku 2020. Celková obsazenost ve studentské kapacitě, byla v roce 2021 66,9 a to o 7 % méně než v roce 2020. Snížení obsazenosti bylo v roce 2021 způsobeno pandemií Covid-19 a s ní spojenými vládními opatřeními, které omezovaly výuku a tím i pobyt studentů na kolejích.

V průběhu r. 2021 byly trvale prováděny kontroly ubytování studentů, správného nastavení výše hrazené ceny za ubytování zejména kolejného a plateb kolejného tj. dlužníků. Koleje směřují svojí pozornost směrem k neplatičům kolejného a vymáhání dlužného kolejného. Pozornost i nadále soustředíme směrem k nákladovým položkám, souvisejícím s provozem ubytovacích zařízení a přijímáme veškerá opatření k optimalizaci všech nákladů spravovaných KaM.

V roce 2021 se KaM UK soustředilo na plnění stanovených cílů kolejí i přes nepříznivou situaci s přijatými opatřeními z důvodu snížení rizika nákazy nemocí COVID-19.

V roce 2021 bylo vzhledem k snížení počtu ubytovaných, omezení prezenční výuky na školách a přijatých vládních opatření v 2021 i k úplnému omezení provozu kolejí, nutné zanalyzovat optimalizovat plánované rekonstrukce a obnovu kolejí.

Přehled o vývoji obsazenosti na kolejích v průběhu roku 2021

Období	Studenti	Ostatní	Celkem
Leden	5 911	601	6 512
Únor	5 817	536	6 353
Březen	5 769	613	6 382
Duben	5 731	668	6 399
Květen	5 635	647	6 282
Červen	4 260	469	4 729
Červenec	3 708	438	4 146
Srpen	3 618	482	4 100
Září	6 244	718	6 962
Říjen	6 566	712	7 278
Listopad	6 634	743	7 377
Prosinec	6 537	711	7 248

Průměrná cena ubytování na kolejích v roce 2021

Kolej	Počet lůžek	Průměrná cena	Typ ubytování	Sociální zařízení
Praha				
17.listopadu	1400	140,00 Kč	buňky	v buňce
Budeč	217	127,55 Kč	pokoje bez sociálního zařízení	na chodbě
Hostivař	566	117,25 Kč	pokoje	na pokoji
Hvězda	1164	174,50 Kč	pokoje + buňky	na chodbě + v buňce
Jednota	362	146,80 Kč	pokoje bez sociálního zařízení	na chodbě
Otava+Vltava	1584	128,00 Kč	buňky	v buňce
Kajetánka	1279	148,50 Kč	buňky	v buňce
Komenského	213	171,50 Kč	buňky	v buňce
Na Větrníku	1261	119,00 Kč	pokoje bez sociálního zařízení	na chodbě
Švehlova	730	104,40 Kč	pokoje bez sociálního zařízení	na chodbě
Brandýs n. Labem				
Nová kolej	156	100,00 Kč	pokoje bez sociálního zařízení	na chodbě
Plzeň				
Bolevecká	355	98,60 Kč	pokoje + buňky	na chodbě + v buňce
Heyrovského	184	88,50 Kč	buňky	v buňce
Šafránkův pavilon	128	99,50 Kč	pokoje + buňky	na chodbě + v buňce
Hradec Králové				
Jana Palacha	222	103,30 Kč	buňky	v buňce
Na Kotli	1054	90,20 Kč	pokoje bez sociálního zařízení	na chodbě

8. Stravování

Vzhledem k vládním opatřením byl provoz menz v roce 2021 výrazně omezen. V roce 2020 bylo v menzách UK vydáno celkem porcí 252 646, zatímco v roce 2021 bylo vydáno celkem 333 197 porcí, což je o 32% více vydaných jídel oproti roku 2020, avšak počtu vydaných porcí v roce 2019 nebylo bohužel z provozních důvodů dosaženo.

Přehled o vývoji vydaných jídel v průběhu roku 2021

Období roku 2021	Studentské teplé	Studentské studené	Zaměstnanci	Cizí strávníci	Celkem
Leden	7 576	946	4 425	3 700	16 647
Únor	6 858	936	4 390	3 475	15 659
Březen	6 723	1 170	2 297	3 278	13 468
Duben	5 485	1 207	1 583	3 081	11 356
Květen	9 205	1 429	3 615	4 327	18 576
Červen	9 554	1 351	5 121	5 070	21 096
Červenec	2 064	737	1 976	3 970	8 747
Srpen	174	497	134	4 731	5 536
Září	8 660	912	5 686	5 207	20 465
Říjen	52 188	4 441	6 082	8 654	71 365
Listopad	56 857	5 550	6 747	9 095	78 249
Prosinec	37 688	3 227	5 036	6 082	52 033
Celkem	203 032	22 403	47 092	60 670	333 197

Následky vládních opatření byly dále eliminovány čerpáním z programu Ativirus vyhlášeným Ministerstvem práce o sociálních věcí.

Stravování studentů 2. a 3. lékařské fakulty UK bylo v roce 2021 nadále poskytováno ve stravovacím zařízení Fakultní nemocnice Královské Vinohrady a Fakultní nemocnice Motol, pro studenty LF v Plzni ve stravovacím zařízení KZ Ústí nad Labem, pro studenty LF v Hradci Králové ve stravovacím zařízení Fakultní nemocnice v Hradci Králové. Stravování s dietním režimem je poskytováno studentům prostřednictvím dietní menzy Městské polikliniky Praha. Dotace na ubytování a stravování poskytovaná MŠMT na jídla odebraná v těchto stravovacích zařízeních je uplatňována oproti jmennému seznamu strávníků z daných zařízení.

9. Kontrolní činnost v roce 2021

V rámci provozu KaM je nastaven vnitřní kontrolní systém ve smyslu zákona 320/2001 Sb. a prováděcí vyhlášce tohoto zákona. Jednotlivé útvary provádí kontrolu provozů na základě ročního plánu kontrol. Provedené kontroly jsou následně vyhodnocovány v rámci roční účetní závěrky. Schvalování dokladů ve smyslu prováděcí vyhlášky 416/2004 Sb. je prováděna elektronicky prostřednictvím ekonomického informačního systému.

I přes omezený provoz KaM došlo ke kontrolám KaM ze strany správních orgánů (viz zmíněná Cizinecká policie).

Přehled provedených externích kontrol – Cizinecká policie

Název střediska	Číslo stř.	Č.j.	Datum kontroly	Výsledek kontroly
kolej Jednota	11011	238217/2021	20.05.2021	nález
kolej Budeč	21021	----	08.06.2021	bez závad
kolej Švehlova	21031	----	22.04.2021	bez závad
		441168/2021	13.10.2021	bez závad
kolej Na Větrníku	31041	175345/2021	06.05.2021	bez závad
kolej Kajetánka	41061	478133/2021	11.11.2021	nález
kolej Komenského	41064	477953/2021	11.11.2021	bez závad
kolej 17. listopadu	51081	105043/2021	26.02.2021	nález
Nová kolej	51072	(bez zápisu)	23.01.2021	bez závad
kolej Otava	61301	138615/2021	13.04.2021	bez závad
kolej Vltava	61302	138615/2021	13.04.2021	bez závad
kolej Bolevecká	81201	---	15.07.2021	bez závad

Nakládání s prostředky ze státního rozpočtu je pravidelně měsíčně zobrazováno v účetních výkazech a je porovnáváno se schváleným rozpočtem KaM. Pravidelně jsou vyhotovovány hospodářské výsledky za jednotlivá období, plnění rozpočtu a zároveň jsou prováděna meziroční srovnání. Čerpání prostředků ze státního rozpočtu je pravidelně sledováno v účetnictví a roční účetní závěrka ve všech významných ohledech podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace a výsledku hospodaření KaM v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém českými účetními předpisy.

10. Závěr

I přes nepříznivý ekonomický vývoj bylo v roce 2021 dosaženo kladného hospodářského výsledku. Hospodářský výsledek bude rozdělen do jednotlivých fondů KaM.

Za KaM: Ing. Miluše Valdová

Vypracoval: Jana Guregová