



UNIVERZITA
KARLOVA
V PRAZE

Koleje a menzy UK

Výroční zpráva o hospodaření

za rok 2022

Č.j.: UKKaM/121659/2023

V Praze dne: 3. 3. 2023

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 a Hradci Králové. V případě volné kapacity jsou ubytovací a stravovací služby Kolejí a menz poskytovány i jiným subjektům v rámci doplňkové činnosti.

Koleje a menzy UK (dále jen KaM) se ve svém rozvoji řídí Plánem realizace dlouhodobého strategického záměru Univerzity Karlovy. V roce 2022 byly podány žádosti o poskytnutí dotace MŠMT, v rámci které by mělo v letech 2023 - 2027 dojít k rekonstrukcím vybraných ubytovacích zařízení v Praze a v Hradci Králové.

Průběh vývoje nákladů a výnosů výrazně ovlivnila politická situace a to především konflikt na Ukrajině a ním související razantní růst inflace.

UKKaM/121659/2023
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 Kajetánka	Praha
menza Právnická	Praha
menza Troja	Praha
menza Na Kotli	Hradec Králové
Ostatní provoz	Umístění
Ředitelství UK KaM	Praha

2. Analýza nákladů a výnosů

Rozpočet na rok 2022 zahrnoval možnost pokračování pandemické situace a s tímto předpokladem byl rozpočet i stanoven.

Porovnání rozpočtu nákladů a výnosů se skutečností v roce 2022 (v tis. Kč)

Rozpočet 2022 /skutečnost 2022	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Rozpočet náklady	384 257	108 380	492 637
Skutečnost náklady	428 939	94 391	523 330
Absolutní rozdíl - náklady	44 682	-13 989	30 693
Relativní rozdíl náklady	112%	87%	106%
Rozpočet výnosy	384 257	110 345	494 602
Skutečnost výnosy	430 060	110 223	540 283
Absolutní rozdíl - výnosy	45 803	-122	45 681
Relativní rozdíl výnosy	112%	100%	109%

Jak je z tabulky výše patrné, skutečné náklady na provoz kolejí a menz převýšily předpokládané náklady o 6%, avšak i skutečné výnosy z provozu kolejí a menz byly oproti předpokladu o 9% vyšší.

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

Název SÚ	Rok 2021	Rok 2022	Rozdíl 2022-2021	% rozdíl
Materiál a DDM	19 631	43 277	23 646	220%
Energie	81 912	126 914	45 002	155%
Zboží	2 187	3 657	1 470	167%
Opravy	13 011	20 756	7 745	160%
Cestovné	95	96	1	102%
Náklady na reprezentaci	70	143	73	205%
Osobní náklady	158 931	193 816	34 885	122%
Ostatní služby	23 697	29 772	6 075	126%
Dary	73	-	- 73	0%
Odpisy	46 599	46 110	- 489	99%
Ostatní jiné náklady	5 369	8 287	2 918	154%
Tvorba/čerpání rezervy	-	3 865	40 293	44 158
Vnitropodnikové náklady	9 624	10 210	585	106%
Náklady celkem	357 333	523 330	165 997	146%
Tržby	299 355	460 816	161 461	154%
Prodané zboží	4 444	8 446	4 002	190%
Dotace	25 565	21 618	- 3 947	85%
Jiné ostatní výnosy	19 260	23 479	4 220	122%
Vnitropodnikové výnosy	14 484	25 924	11 440	179%
Výnosy celkem	363 107	540 283	177 175	149%

3. Poskytnuté dotace

V roce 2022 obdržely KaM celkovou dotaci ze státního rozpočtu ve výši 21 618 tis. Kč. KaM využily také v roce 2022 možnosti čerpat dotaci v rámci programu Antivirus vyhlášeného Ministerstvem práce a sociálních věcí. Dále KaM čerpala dotaci na ubytování a stravování studentů a z prostředků A+K dotaci na opravy a udržování nemovitostí. KaM v roce 2022 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	10 987
"A a K" Studijní programy	10 093
Sociální stipendium	394
Dotace MPSV - Antivirus	144
Celkový součet	21 618

4. Čerpání fondů

Fond reprodukce investičního majetku - vzhledem k nastalé situaci v roce 2022 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 2022 ze sociálního fondu více čerpáno, nežli tvořeno.

Fond provozních prostředků - v průběhu roku 2022 nedošlo ani k tvorbě, ani k čerpání fondu provozních prostředků.

Přehled o tvorbě a čerpání fondů

(v tis. Kč)

Název fondu	Stav k 1.1.2022	Tvorba za rok	Čerpání za rok	Zůstatek k 31.12.2022
Fond reprodukce investičního majetku	45 125	48 822	9 414	84 533
Fond sociální	1 343	2 693	2 756	1 280
Fond provozních prostředků	13 610	0	0	13 610
Celkem	60 078	51 515	12 170	99 423

Přehled investičních akcí hrazených z FRIM v roce 2022

(v tis. Kč)

Název provozu	Předmět investice	Čerpání fondu
kolej 17. listopadu	Klimatizační jednotka	90
kolej Bolevecká	Nákup pozemku	1 920
kolej Hvězda	Posilovací stroj	54
kolej Hvězda	Protipožární dveře	90
kolej Na Kotli	Rekonstrukce střechy	2 789
kolej Větrník	Nákup traktoru	58
kolej Větrník	Vybudování 1 lůžkových pokojů	148
koleje Hostivař	CCTV	141
koleje Hostivař	Rekonstrukce sprchových koutů	161
menza Albertov	Nákup konvektomatu	357
menza Albertov	Vybudování provizorní menzy	672
menza Arnošta z Pardubic	Vzduchotechnika	488
menza Budeč	Nákup myčky	170
menza Na Kotli	Nákup fritézy	110
menza Na Kotli	Nákup konvektomatu	385
menza Právnická	Nákup pece	296
menza Troja	Nákup konvektomatu	425
menza Troja	Nákup myčky	353
menza Troja	Nákup pece	208
ředitelství	Nový server CCTV	242
ředitelství	Přístupový systém	148
ředitelství	Investiční projekty	109
Celkový součet		9 414

5. Stav a pohyb majetku – rok 2022

Stav finančního majetku na konci roku 2022 ukazuje na stabilizaci příjmů (tržeb) v průběhu roku 2022. Finanční prostředky budou v příštích letech využity na obnovu ubytovacích a stravovacích zařízení jak v podobě spoluúčasti na dotačních titulech, tak v podobě samostatně realizovaných oprav a investic.

Přehled stavu a pohybu finančního majetku

(v tis. Kč)

Krátkodobý finanční majetek	stav k 1. 1. 2022	stav k 31. 1. 2022	Rozdíl
Peněžní prostředky v pokladně	514	576	62
Ceniny	626	106	- 520
Peněžní prostředky na účtech	155 986	236 627	80 642
Peníze na cestě	-	14	14
Krátkodobý finanční majetek celkem	157 126	237 323	80 198

V souvislosti se změnou způsobu evidence majetku KaM, byla stávající evidence optimalizována a nově přizpůsobena platným legislativním předpisům a metodikám. Z tohoto důvodu došlo v roce 2022 ke značnému vyřazení nepoužitelného nebo neopravitelného majetku napříč všem kolejím a menzám.

Přehled stavu a pohybu hmotného a nehmotného majetku

(v tis. Kč)

Druh majetku	stav k 1. 1. 2022	stav k 31. 12. 2022	rozdíl
Dlouhodobý nehmotný majetek	11 890	11 890	-
Pozemky	140 639	142 564	1 926
Umělecká díla	25	-	25
Stavby	1 687 947	1 694 675	6 728
Hmotné movité věci a jejich soubory	92 431	89 090	- 3 341
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	46 700	43 965	- 2 735
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	9 106	25 671	16 565
Celkem	1 988 738	2 007 855	19 117

6. Analýza pohledávek a závazků – rok 2022

K 31. 12. 2022 evidovaly KaM pohledávky za odběrateli ve výši 14 978 tis. Kč s tím, že tyto pohledávky se skládaly z dokladů dle lhůty splatnosti 1 – 30 dnů ve výši 259 tis. Kč, 31 – 60 dnů po splatnosti ve výši 282 tis. Kč, nezaplacených pohledávek starších 61 - 90 dnů ve výši 101 tis. Kč a pohledávek po splatnosti delších než 90 dnů ve výši 1 278 tis. Kč. Výše odběratelských pohledávek před splatností činila 13 058 tis. Kč.

Přehled o stavu a pohybu pohledávek

(tis. Kč)

Název účtu	stav k 1. 1. 2022	stav k 31. 12. 2022	Pohyb
Odběratelé	9 672	14 978	5 306
Poskytnuté provozní zálohy	1 916	3 766	1 850
Ostatní pohledávky	2 503	3 312	810
Pohledávky za zaměstnanci	1	1	0
Nároky na dotace a ostatní zúčtování se SR	59	15 841	15 782
Jiné pohledávky	1 007	10 410	9 403
Dohadné účty aktivní	783	967	184
Opravná položka k pohledávkám	-	1 721	1 721
Pohledávky celkem	14 418	47 554	33 136

V příloze č. 1 této výroční zprávy uvádíme položkový přehled pohledávek po splatnosti 91 dnů a více.

V roce 2021 byla aplikována výrazná úsporná opatření, což se projevilo mimo jiné i ve výši krátkodobých závazků, situace se pozitivně změnila v roce 2022, kdy opět nastal prostor pro rozvoj v rámci ubytování a stravování studentů. Na konci roku 2022 bylo v tomto ohledu téměř dosaženo stavu roku 2019.

Přehled o stavu a pohybu krátkodobých závazků

(v tis. Kč)

Název účtu	stav k 1. 1. 2022	stav k 31. 12. 2022	Rozdíl
Dodavatelé	14 347	34 452	20 105
Přijaté zálohy	57 217	66 671	9 454
Ostatní závazky	2 984	3 133	149
Zaměstnanci	8 124	9 835	1 711
Ostatní závazky vůči zaměstnancům	243	222 -	22
Závazky k institucím SZ a ZP	4 284	4 970	686
Ostatní přímé daně	502	605	103
Jiné závazky	713	827	114
Dohadné účty pasivní	3 889	4 017	129
Krátkodobé závazky celkem	92 303	124 732	32 429

Pod přijatými zálohami se rozumí zejména:

- zálohy na služby spojené s pronájmem (vodné, stočné, topení, el. energie, plyn), které budou vyúčtovány v roce 2023
- přijaté zálohy od studentů na ubytování
- přijaté zálohy od strážníků (nevyčerpané zálohy na stravování v menzách)

Ostatní závazky představují:

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

7. Ubytování

V roce 2022 Koleje a menzy disponovaly celkovou průměrnou kapacitou 10 875 lůžek v 17 objektech kolejí a z toho ve studentské kapacitě celkem 9 194 lůžek. Počet realizovaných lůžko dnů za rok 2022 byl 3 083 132 a ve studentské kapacitě celkem 2 384 525 lůžko dnů. Průměrná roční obsazenost kolejí činila 78,22%. V průběhu roku 2022 bylo navýšeno kolejné v průměru o 7% – 11% a to v závislosti na standardu studentského ubytování.

Od 16. 3. 2022 ubytovávají Koleje a menzy uprchlíky z Ukrajiny. Uprchlíci jsou ubytováni na dvou studentských kolejích UK v kapacitách, které nejsou určeny pro ubytování studentů. V průběhu roku 2022 bylo na kolejích UK ubytováno v průměru 350 uprchlíků s tím, že každý z příchozích uprchlíků měl nárok v prvních sedmi dnech pobytu na bezplatnou stravu.

V průběhu roku byly trvale prováděny kontroly správného nastavení výše hrazené ceny za ubytování zejména kolejného a neuhrazených pohledávek za ubytování. Pozornost byla i nadále soustředěna směrem k optimalizaci nákladových i výnosových položek, souvisejících s provozem ubytovacích zařízení a byla přijímána opatření vedoucí k této optimalizaci.

Přehled o vývoji obsazenosti na kolejích v průběhu roku 2022

Měsíc	Počet odb. lůžko dnů celkem	Počet odb. lůžko dnů ve studentské kapacitě
leden	274 763	202 460
únor	250 167	184 336
březen	283 601	203 572
duben	281 814	261 089
květen	264 754	240 322
červen	258 686	234 253
červenec	183 017	156 311
srpen	178 635	148 254
září	190 363	135 977
říjen	308 969	208 801
listopad	301 001	202 328
prosinec	307 727	207 187
Celkem	3 083 497	2 384 890

Meziroční srovnání obsazenosti

Ukazatel	rok 2021	rok 2022	rozdíl
Celková kapacita	10 875	10 875	-
Studentská kapacita	9 494	9 494	-
Počet celkových lůžko dnů	2 377 731	3 083 132	705 401
Počet lůžko dnů - studenti	1 995 329	2 384 525	389 196
Obsazenost celková	63%	78%	16%
Obsazenost studentská	58%	68%	10%

8. Stravování

Vzhledem k vládním opatřením, byl provoz menz v roce 2021 výrazně omezen, tato opatření platila částečně ještě na začátku roku 2022. Počtu vydaných porcí v roce 2019 nebylo bohužel z provozních důvodů dosaženo.

V průběhu roku 2022 byly trvale prováděny kontroly provozu menz a to jak ve smyslu zákona o finanční kontrole, tak ve smyslu kontrol samotného provozu stravovacích zařízení. Pozornost byla soustředěna směrem k optimalizaci nákladových i výnosových položek, souvisejících s provozem stravovacích zařízení. Zároveň dochází k opětovnému proškolení zaměstnanců menz a vyhledávání případných špatných systémových návyků a následně dochází k nápravě těchto systémových chyb.

Přehled o vývoji vydaných jídel v průběhu roku 2022

Období roku 2022	Studentské teplé	Studentské studené	Zaměstnanci	Cizí strávníci	Celkem
leden	29 032	2 555	6 616	7 563	45 766
únor	31 925	3 082	6 197	9 820	51 024
březen	59 598	5 064	7 952	16 208	88 822
duben	46 323	4 435	6 310	16 656	73 724
květen	44 786	3 719	7 566	16 514	72 585
červen	23 754	2 098	6 865	12 970	45 687
červenec	3 631	717	2 311	7 052	13 711
srpen	1 123	176	551	3 137	4 987
září	13 785	1 185	5 384	16 474	36 828
říjen	65 681	3 043	5 709	16 862	91 295
listopad	68 932	3 456	6 352	18 611	97 351
prosinec	44 013	1 622	4 316	11 803	61 754
Celkem	432 583	31 152	66 129	153 670	683 534

Stravování studentů 2. a 3. lékařské fakulty UK bylo v roce 2022 nadále poskytováno ve stravovacím zařízení Fakultní nemocnice Královské Vinohrady a Fakultní nemocnice Motol, pro studenty LF v Plzni vzniklo nové stravovací zařízení pro studenty a zaměstnance této fakulty, které má ve správě LFP. Studenti FTVS se mohou stravovat ve stravovacím zařízení provozovaném externím dodavatelem. Studenti LFHK se stravují 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 2022

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.

Přehled provedených externích kontrol

Kontrolní orgán	Název střediska	Číslo stř.	Datum kontroly	Výsledek	Pokuta Kč
Hygienická stanice hl. m. Prahy	kolej Švehlova	21031	09.11.2022	bez závad	-
Hygienická stanice hl. m. Prahy	kolej Na Větrníku	31041	30.03.2022	bez závad	-
Hygienická stanice hl. m. Prahy	kolej Hvězda	31051	30.03.2022	bez závad	-
Hasičský záchranný sbor	kryt CO Hostivař	91909	09.11.2022	bez závad	-
Hygienická stanice hl. m. Prahy	menza Albertov	22021	07.03.2022	nález	2 000
Hygienická stanice hl. m. Prahy	Kavárna U Rotlevů	22024	14.06.2022	bez závad	-
Hygienická stanice hl. m. Prahy	výdejna Hvězda	42081	13.04.2022	nález	1 000
Krajská hygienická stanice	menza Na Kotli	72401	18.10.2022	nález	4 000
Cizinecké policie	kolej Hostivař	91901	14.01.2022	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 účetní výkazy za jednotlivá období a je sledováno 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

V roce 2022 bylo dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši 16 953 tis. Kč. Vzhledem k investiční potřebě bude tento hospodářský výsledek využit na zvýšení fondu reprodukce investičního majetku.

V roce 2023 budou probíhat opravy kolejí ve výši 60 mil. Kč, a dále pak je očekáváno přiznání dotace na další rekonstrukce ubytovacích zařízení ze strany MŠMT.

Od 16. 3. 2022 ubytovávají Koleje a menzy uprchlíky z Ukrajiny. Uprchlíci jsou ubytováni na dvou studentských kolejích UK v kapacitách, které nejsou určeny pro ubytování studentů. V průběhu roku 2022 bylo na kolejích UK ubytováno v průměru 350 uprchlíků. Ubytování uprchlíků z Ukrajiny pokračuje i v roce 2023.

Za KaM: Mgr. Miroslava Hurdová

Vypracoval: Jana Guregová