

UNIVERZITA KARLOVA V PRAZE

KOLEJE A MENZY

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ

za rok 2008

Úvod

Koleje a menzy jsou účelovým zařízením Univerzity Karlovy v Praze. Základní úkoly jsou vymezeny Statutem Univerzity Karlovy v Praze, Organizačním řádem Kolejí a menz a dalšími vnitřními předpisy univerzity.

Koleje a menzy zabezpečují ubytovací služby jak pro studenty Univerzity Karlovy v Praze, Brandýse n/Labem, Plzni a v Hradci Králové, tak na základě smluvních ujednání i pro studenty některých jiných VVŠ. Stravovací služby zabezpečují v uvedených lokalitách pro studenty všech VVŠ, pro zaměstnance Univerzity Karlovy a na základě smluvních dojednání i pro pracovníky jiných VVŠ. Pro studenty lékařských fakult UK v Praze je smluvně dojednáno jejich stravování v závodní jídelně Fakultní nemocnice Motol a Fakultní nemocnice Královské Vinohrady a pro všechny studenty UK v Praze i stravování v dietní menze Městské polikliniky Praha. V souladu s vnitřními předpisy univerzity jsou poskytovány podle kapacitních možností služby i jiným subjektům a fyzickým osobám.

Hospodaření Kolejí a menz probíhalo v roce 2008 bez problémů, bylo stabilní a vyrovnané a rok byl zakončen kladným hospodářským výsledkem. Podařilo se dosáhnout zvýšení průměrné roční obsazenosti kolejí na 77,9 %. Dále se podařilo optimalizovat celkovou ztrátu menz při dočasném poklesu počtu vydaných porcí, který byl způsoben náběhem nového SW systému. Celkově pozitivně se rovněž vyvíjely další hlavní ukazatele, i přes vysokou inflaci se podařilo udržet náklady v celé řadě položek na přijatelné úrovni. Významnějších úspor bylo dosaženo např. ve spotřebě vody zavedením technických opatření v kolejích Vltava a Otava.

V uplynulém roce bylo rozšířeno pravidelné proškolení řídicích i výkonných pracovníků s využitím AV techniky.

V loňském roce byl kladen zvýšený důraz na zlepšení podmínek pro ubytování a stravování. Byly zlepšeny hygienické podmínky v kolejích Na Větrníku, Kajetánka, Arnošta z Pardubic, Švehlova a Bolevecká. Ve většině objektů byla dokončena úplná internetizace jednotlivých pokojů a vyměněna část nábytku.

Vzhledem ke stále rostoucím cenám energií bylo pokračováno v postupné částečné výměně dřevěných oken za plastová s podstatně lepšími tepelně izolačními vlastnostmi a to v kolejích Komenského, Kajetánka, Hostivař, Otava, Na Větrníku, Nová kolej a Na kotli. Ve všech kolejích bylo realizováno osazení termostatických hlavíc na jednotlivé radiátory tak, aby je bylo možné individuálně regulovat. V současné době již záleží pouze na racionálním chování studentů.

Osvětlení studentských pokojů bylo vždy na velmi nízké úrovni a dlouhodobě nevyhovovalo ergonomickým požadavkům. Ve spolupráci s odborníky byl navržen pro vybrané pilotní projekty v jednotlivých kolejích nový standart osvětlení za pomoci počítačové simulace. Ve srovnání se současným stavem nedojde sice k výrazným úsporám nákladů na elektrickou energii, ale podstatně vzrostou hodnoty osvětlenosti díky využití moderních typů světelných zdrojů.

Významným nástrojem k řízení menz se stal nový SW systém, který umožňuje sledovat skladové hospodářství, normování surovin, nákupní ceny, počty vydaných porcí, skladbu jídelníčku, oblíbenost jednotlivých jídel apod. Bylo dokončeno zavedení bezhotovostního systému odběru stravy a objednávání jídel na libovolné menze pomocí terminálů nebo prostřednictvím internetu. Na internetu mají strážníci rovněž možnost kontroly svého účtu s podrobným výpisem odebraných jídel.

1. Roční účetní závěrka, případně výrok auditora k roční účetní závěrce

1.1. Rozvaha (bilance) – v provedení sumář VVŠ. Stav k prvnímu dni účetního období se označuje 1.1. a stav k poslednímu dni účetního období se označuje 31.12. aktuálního roku.

1.2. Výkaz zisku a ztráty pro činnost :

- hlavní,
- doplňkovou.

1.3. Doplňující údaje pro veřejné vysoké školy – sumář VŠ

viz tabulka

1.4. Hospodářský výsledek

Výsledek hospodaření Kolejí a menz k 31. 12. 2008 v součtu za hlavní a doplňkovou činnost, včetně vnitropodnikových výnosů a nákladů a včetně odpisů z dotovaného majetku před zdaněním, představoval zisk ve výši 252.482,75 Kč. V hlavní činnosti byla vykázána ztráta ve výši 31.250,46 tis. Kč a v doplňkové činnosti byl naopak vykázán zisk v částce 31.502,94 tis. Kč, kterým byla zcela vyrovnána ztráta v hlavní činnosti. Dosažený zisk byl mimo jiné ovlivněn i zaúčtováním papírových výnosů ve výši 11.385,94 tis. Kč.

Výsledky hospodaření HČ + DČ podle jednotlivých správ v Kč
včetně vnitropodnikových nákladů a výnosů

1. správa	2,838.342,-
2. správa	-2,170.135,-
3. správa	2,049.149,-
4. správa	-4,626.823,-
5. správa	-2,050.764,-
6. správa	-1,018.338,-
7. správa	2,646.574,-
8. správa	102.803,-
9. správa	-1,435.846,-
10. správa	3,917.520,-

1.4.1. Rekapitulace nerozděleného zisku, příp. neuhrazené ztráty od r. 2000

Zůstatek účtu 932 – Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta z minulých let vykazuje k 31. 12. 2008 ztrátu ve výši 18.349 tis. Kč. Na částečné krytí této ztráty mají Koleje a menzy k dispozici prostředky v Rezervním fondu a to ve výši 3.075 tis. Kč. Neuhrazená ztráta byla zejména způsobena nákladovými úroky z úvěru za r. 2003 ve výši 20.521,84 tis. Kč, přičemž Koleje a menzy neměly potřebné zdroje na jejich pokrytí.

Tabulka 1.1.

Rozvaha

KOLEJE A MENZY

Příloha č.1 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

Jednotlivé položky se vykazují v tisících Kč	účet / součet ¹⁾	řádek ²⁾	stav k 1.1.2008 sl. 1 ²⁾	stav k 31.12.2008 sl. 2 ²⁾
AKTIVA				
A. Dlouhodobý majetek celkem	ř.2+10+21+29	0001	1 130 966.91	1 133 588.04
I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	ř.3 až 9	0002	8 486.57	8 789.77
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0003	0.00	0.00
2. Software	013	0004	5 218.58	5 092.69
3. Ocenitelná práva	014	0005	0.00	0.00
4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	0006	971.98	801.06
5. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0007	2 296.02	2 896.02
6. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0008	0.00	0.00
7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0009	0.00	0.00
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	ř.11 až 20	0010	1 721 696.92	1 762 553.87
1. Pozemky	031	0011	45 741.26	45 741.26
2. Umělecká díla, předměty a sbírky	032	0012	25.00	25.00
3. Stavby	021	0013	1 472 311.82	1 556 124.73
4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	0014	76 598.18	82 590.15
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0015	0.00	0.00
6. Základní stádo a tažná zvířata	026	0016	0.00	0.00
7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	0017	81 690.45	77 538.85
8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0018	0.00	0.00
9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0019	45 330.21	533.89
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0020	0.00	0.00
III. Dlouhodobý finanční majetek celkem	ř.22 až 28	0021	0.00	0.00
1. Podíly v ovládaných a řízených osobách	061	0022	0.00	0.00
2. Podíly v osobách pod podstatným vlivem	062	0023	0.00	0.00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0024	0.00	0.00
4. Půjčky organizačním složkám	066	0025	0.00	0.00
5. Ostatní dlouhodobé půjčky	067	0026	0.00	0.00
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0027	0.00	0.00
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0028	0.00	0.00
IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	ř.30 až 40	0029	-599 216.58	-637 755.61
1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	072	0030	0.00	0.00
2. Oprávky k softwaru	073	0031	-583.54	-1 154.85
3. Oprávky k ocenitelným právům	074	0032	0.00	0.00
4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehm. majetku	078	0033	-971.98	-801.06
5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehm. majetku	079	0034	-1 607.67	-2 048.56
6. Oprávky ke stavbám	081	0035	-463 694.44	-500 086.80
7. Oprávky k samost.movitým věcem a soub.movit.věcí	082	0036	-50 668.50	-56 125.48
8. Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	085	0037	0.00	0.00
9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	086	0038	0.00	0.00
10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmot. majetku	088	0039	-81 690.45	-77 538.85
11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmot. majetku	089	0040	0.00	0.00

Jednotlivé položky se vykazují v tisících Kč	účet / součet ¹⁾	řádek ²⁾	stav k 1.1.2008	stav k 31.12.2008
B. Krátkodobý majetek celkem	ř.42+52+72+81	0041	94 674.22	119 915.14
I. Zásoby celkem	ř.43 až 51	0042	5 236.93	5 137.68
1.Materiál na skladě	112	0043	4 827.46	4 850.60
2.Materiál na cestě	119	0044	0.00	0.00
3.Nedokončená výroba	121	0045	0.00	0.00
4.Polotovary vlastní výroby	122	0046	0.00	0.00
5.Výrobky	123	0047	0.00	0.00
6.Zvířata	124	0048	0.00	0.00
7.Zboží na skladě a v prodejnách	132	0049	409.47	287.08
8.Zboží na cestě	139	0050	0.00	0.00
9.Poskytnuté zálohy na zásoby	z 314	0051	0.00	0.00
II. Pohledávky celkem	ř.53 až71	0052	14 445.55	14 234.50
1.Odběratelé	311	0053	9 514.69	9 236.24
2.Směnky k inkasu	312	0054	0.00	0.00
3.Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0055	0.00	0.00
4.Poskytnuté provozní zálohy	z 314	0056	2 942.87	3 620.37
5.Ostatní pohledávky	315	0057	1 617.75	1 407.31
6.Pohledávky za zaměstnanci	335	0058	3.35	8.50
7.Pohledávky za institucemi soc.zabezpečení a veřejného	336	0059	0.00	0.00
8.Daň z příjmů	341	0060	0.00	0.00
9.Ostatní přímé daně	342	0061	0.00	0.00
10.Daň z přidané hodnoty	343	0062	0.00	0.00
11.Ostatní daně a poplatky	345	0063	0.00	0.00
12.Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	346	0064	0.00	0.00
13.Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů ÚSC	348	0065	0.00	0.00
14.Pohledávky za účastníky sdružení	358	0066	0.00	0.00
15.Pohledávky z pevných termínových operací	373	0067	0.00	0.00
16.Pohledávky z vydaných dluhopisů	375	0068	0.00	0.00
17.Jiné pohledávky	378	0069	443.00	300.46
18.Dohadné účty aktivní	388	0070	59.96	61.24
19.Opravná položka k pohledávkám	391	0071	-136.05	-399.62
III. Krátkodobý finanční majetek celkem	ř.73 až 80	0072	74 218.01	99 932.23
1.Pokladna	211	0073	124.85	86.55
2.Ceniny	213	0074	282.91	479.51
3.Účty v bankách	221	0075	72 974.71	98 813.43
4.Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0076	0.00	0.00
5.Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0077	0.00	0.00
6.Ostatní cenné papíry	256	0078	0.00	0.00
7.Požizovaný krátkodobý finanční majetek	259	0079	0.00	0.00
8.Peníze na cestě	261	0080	835.53	552.74
IV. Jiná aktiva celkem	ř.82 až 84	0081	773.73	610.74
1.Náklady příštích období	381	0082	507.10	567.16
2.Příjmy příštích období	385	0083	266.62	43.58
3.Kursově rozdíly aktivní	386	0084	0.00	0.00
Aktiva celkem	ř. 1+41	0085	1 225 641.14	1 253 503.18

Jednotlivé položky se vykazují v tisících Kč	účet / součet ¹⁾	řádek ²⁾	stav k 1.1.2008	stav k 31.12.2008
PASIVA			sl. 3 ²⁾	sl. 4 ²⁾
A. Vlastní zdroje celkem	ř.87+91	0086	1 004 511.43	1 040 033.19
I. Jmění celkem	ř.88 až 90	0087	1 022 860.23	1 058 129.51
1.Vlastní jmění	901	0088	1 010 508.76	1 049 129.88
2.Fondy	911	0089	12 351.47	8 999.63
3.Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	921	0090	0.00	0.00
II. Výsledek hospodaření celkem	ř.92 až 94	0091	-18 348.80	-18 096.32
1.Účet výsledku hospodaření (včetně vnitroobratu)	963	0092		252.48
2.Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	931	0093	80.53	
3.Nerozdělený zisk,neuhrazená ztráta minulých let	932	0094	-18 429.33	-18 348.80
B. Cizí zdroje celkem	ř.96+98+106+130	0095	221 129.71	213 469.99
I. Rezervy celkem	ř.97	0096	0.00	0.00
1.Rezervy	941	0097	0.00	0.00
II. Dlouhodobé závazky celkem	ř.99 až 105	0098	124 419.09	88 419.09
1.Dlouhodobé bankovní úvěry	951	0099	124 419.09	88 419.09
2.Vydané dluhopisy	953	0100	0.00	0.00
3.Závazky z pronájmu	954	0101	0.00	0.00
4.Přijaté dlouhodobé zálohy	955	0102	0.00	0.00
5.Dlouhodobé směnky k úhradě	958	0103	0.00	0.00
6.Dohadné účty pasivní	z389	0104	0.00	0.00
7.Ostatní dlouhodobé závazky	959	0105	0.00	0.00
III. Krátkodobé závazky celkem	ř.107 až 129	0106	96 706.02	125 050.46
1.Dodavatelé	321	0107	13 935.97	36 552.08
2.Směnky k úhradě	322	0108	0.00	0.00
3.Přijaté zálohy	324	0109	48 577.69	51 138.56
4.Ostatní závazky	325	0110	16 447.92	17 990.66
5.Zaměstnanci	331	0111	7 855.13	8 538.67
6.Ostatní závazky vůči zaměstnancům	333	0112	182.65	178.20
7.Závazky k institucím soc.zabezpečení a veřejného zdrav.pojištění	336	0113	4 424.90	4 672.05
8.Daň z příjmu	341	0114	0.00	0.00
9.Ostatní přímé daně	342	0115	1 026.73	866.57
10.Daň z přidané hodnoty	343	0116	0.00	0.00
11.Ostatní daně a poplatky	345	0117	0.00	0.00
12.Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	346	0118	0.00	0.00
13.Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů ÚSC	348	0119	0.00	0.00
14.Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	367	0120	0.00	0.00
15.Závazky k účastníkům sdružení	368	0121	0.00	0.00
16.Závazky z pevných termínových operací	373	0122	0.00	0.00
17.Jiné závazky	379	0123	16.82	30.28
18.Krátkodobé bankovní úvěry	231	0124	0.00	0.00
19.Eskontní úvěry	232	0125	0.00	0.00
20.Vydané krátkodobé dluhopisy	241	0126	0.00	0.00
21.Vlastní dluhopisy	255	0127	0.00	0.00
22.Dohadné účty pasivní	z389	0128	4 238.20	5 083.38
23.Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	249	0129	0.00	0.00
IV. Jiná pasiva celkem	ř.131 až 133	0130	4.61	0.44
1.Výdaje příštích období	383	0131	4.42	0.44
2.Výnosy příštích období	384	0132	0.18	
3.Kursově rozdíly pasivní	387	0133		
Pasiva celkem	ř.86+95	0134	1 225 641.14	1 253 503.18

Uváděné hodnoty se řídí § 5 a §§ 7 až 25 Vyhlášky 504/2002 Sb.

¹⁾ Zákonem je dáno pouze označení a členění textů; čísla příslušných účtů jsou doplněna pro lepší orientaci ve výkazu

²⁾ Číslování řádků a sloupců je závazné pro datové vstupní věty formátu F-JASU pro zpracování výkazů v MÚZO Praha s.r.o.

Tabulka 1.2.1

Výkaz zisku a ztráty - sumář

Příloha č.2 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

Jednotlivé položky se vykazují v tisících Kč	účet/součet ¹⁾	řádek ²⁾	hlavní činnost	doplňková činnost
A. Náklady				
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	135 968.79	38 280.94
1.Spotřeba materiálu	501	0002	46 546.53	9 131.59
2.Spotřeba energie	502	0003	89 422.26	19 981.58
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	0.00	0.00
4.Prodané zboží	504	0005	0.00	9 167.77
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	95 305.35	16 656.72
5.Opravy a udržování	511	0007	70 134.68	8 836.07
6.Cestovné	512	0008	166.83	6.01
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	6.59	0.61
8.Ostatní služby	518	0010	24 997.27	7 814.02
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	135 651.25	21 676.45
9.Mzdové náklady	521	0012	96 966.37	15 944.15
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	33 813.16	5 575.14
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014	0.00	0.00
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	2 842.98	25.16
13.Ostatní sociální náklady	528	0016	2 028.75	132.00
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	9.60	8.00
14.Daň silniční	531	0018	9.60	8.00
15.Daň z nemovitosti	532	0019	0.00	0.00
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	0.00	0.00
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	4 185.10	503.05
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	0.00	0.00
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023	0.00	0.00
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	265.95	33.17
20.Úroky	544	0025	0.00	0.00
21.Kurové ztráty	545	0026	0.12	0.00
22.Dary	546	0027	0.00	0.00
23.Manka a škody	548	0028	66.01	32.17
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	3 853.03	437.71
VI.Odpisy,prodaný majetek,tvorba rezerv a opr.položek celkem	ř.31 až 36	0030	44 509.74	281.70
25.Odpisy dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	551	0031	44 373.68	112.86
26.Zřstat.cena prodaného dlouhod. nehm.a hmot.maj.	552	0032	0.00	0.00
27.Prodané cenné papíry a podíly	553	0033	0.00	0.00
28.Prodaný materiál	554	0034	0.00	0.00
29.Tvorba rezerv	556	0035	0.00	0.00
30.Tvorba opravných položek	559	0036	136.07	168.84
VII.Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	0.00	0.00
31.Poskyt. příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038	0.00	0.00
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	0.00	0.00
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0.00	0.00
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	0.00	0.00
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+30+37+40	0042	415 629.83	77 406.85
Vnitroorganizační náklady	799	143	3 088.53	454.02
Náklady celkem včetně vnitroorganizačních nákladů	ř. 42+143	144	418 718.37	77 860.87

Jednotlivé položky se vykazují v tisících Kč	účet/součet ¹⁾	řádek ²⁾	hlavní činnost	doplňková činnost
B. Výnosy				
I.Tržby za vlastní výrobky a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	299 443.84	100 072.98
1.Tržby za vlastní výroby	601	0044	0.00	0.00
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	299 443.84	86 358.48
3.Tržby za prodané zboží	604	0046	0.00	13 714.50
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	0.00	0.00
4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	0.00	0.00
5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049	0.00	0.00
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050	0.00	0.00
7.Změna stavu zvířat	614	0051	0.00	0.00
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	0.00	0.00
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053	0.00	0.00
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	0.00	0.00
10.Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	0.00	0.00
11.Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	0.00	0.00
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	18 058.50	5 995.34
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	519.95	19.93
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059	0.00	0.00
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060	1 536.57	0.00
15.Úroky	644	0061	1 803.71	0.00
16.Kursové zisky	645	0062	0.00	0.00
17.Zúčtování fondů	648	0063	2 028.75	132.00
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	12 169.52	5 843.41
V.Tržby z prodeje majetku,zúčtování rezerv a opr.položek celkem	ř.66 až 72	0065	18.88	28.03
19.Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	652	0066	0.00	0.00
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067	0.00	0.00
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068	4.14	1.43
22.Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069	0.00	0.00
23.Zúčtování rezerv	656	0070	0.00	0.00
24.Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071	0.00	0.00
25.Zúčtování opravných položek	659	0072	14.74	26.61
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	0.00	0.00
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074	0.00	0.00
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	0.00	0.00
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076	0.00	0.00
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	52 142.68	0.00
29.Provozní dotace	691	0078	52 142.68	0.00
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57 +65+73+77	0079	369 663.90	106 096.35
Vnitroorganizační výnosy	899	180	17 804.01	3 267.46
Vnitroorganizační dotace	692	181	0.00	0.00
Výnosy celkem včetně vnitroorganizačních výnosů	ř.79+180	182	387 467.91	109 363.82
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.79 - 42	0080	-31 250.46	31 502.95
34.Daň z příjmů	591	0081	0.00	0.00
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	-31 250.46	31 502.95
			celkem	
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+2	0083	252.49	
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+2	0084	252.49	

¹⁾ Zákonem je dáno pouze označení a členění textů; čísla příslušných účtů jsou doplněna pro lepší orientaci ve výkazu

²⁾ Číslování řádků a sloupců je závazné pro datové vstupní věty formátu F-JASU pro zpracování výkazů v MÚZO Praha s.r.o.

Tabulka 1.2.3

Výkaz zisku a ztráty - KaM

Příloha č.2 k vyhlášce č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

Jednotlivé položky se vykazují v tisících Kč	účet/součet ¹⁾	řádek ²⁾	hlavní činnost	doplňková činnost
A. Náklady				
I. Spotřebované nákupy celkem	ř.2 až 5	0001	135 968.79	38 280.94
1.Spotřeba materiálu	501	0002	46 546.53	9 131.59
2.Spotřeba energie	502	0003	89 422.26	19 981.58
3.Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	0004	0.00	0.00
4.Prodané zboží	504	0005	0.00	9 167.77
II.Služby celkem	ř.7 až 10	0006	95 305.35	16 656.72
5.Opravy a udržování	511	0007	70 134.68	8 836.07
6.Cestovné	512	0008	166.83	6.01
7.Náklady na reprezentaci	513	0009	6.59	0.61
8.Ostatní služby	518	0010	24 997.27	7 814.02
III.Osobní náklady celkem	ř.12 až 16	0011	135 651.25	21 676.45
9.Mzdové náklady	521	0012	96 966.37	15 944.15
10.Zákonné sociální pojištění	524	0013	33 813.16	5 575.14
11.Ostatní sociální pojištění	525	0014	0.00	0.00
12.Zákonné sociální náklady	527	0015	2 842.98	25.16
13.Ostatní sociální náklady	528	0016	2 028.75	132.00
IV.Daně a poplatky celkem	ř.18 až 20	0017	9.60	8.00
14.Daň silniční	531	0018	9.60	8.00
15.Daň z nemovitosti	532	0019	0.00	0.00
16.Ostatní daně a poplatky	538	0020	0.00	0.00
V.Ostatní náklady celkem	ř.22 až 29	0021	4 185.10	503.05
17.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0022	0.00	0.00
18.Ostatní pokuty a penále	542	0023	0.00	0.00
19.Odpis nedobytné pohledávky	543	0024	265.95	33.17
20.Úroky	544	0025	0.00	0.00
21.Kurové ztráty	545	0026	0.12	0.00
22.Dary	546	0027	0.00	0.00
23.Manka a škody	548	0028	66.01	32.17
24.Jiné ostatní náklady	549	0029	3 853.03	437.71
VI.Odpisy,prodaný majetek,tvorba rezerv a opr.položek celkem	ř.31 až 36	0030	44 509.74	281.70
25.Odpisy dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	551	0031	44 373.68	112.86
26.Zůstat.cena prodaného dlouhod. nehm.a hmot.maj.	552	0032	0.00	0.00
27.Prodané cenné papíry a podíly	553	0033	0.00	0.00
28.Prodaný materiál	554	0034	0.00	0.00
29.Tvorba rezerv	556	0035	0.00	0.00
30.Tvorba opravných položek	559	0036	136.07	168.84
VII.Poskytnuté příspěvky celkem	ř.38 a 39	0037	0.00	0.00
31.Poskyt. příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	581	0038	0.00	0.00
32.Poskytnuté členské příspěvky	582	0039	0.00	0.00
VIII.Daň z příjmů celkem	ř.41	0040	0.00	0.00
33.Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0041	0.00	0.00
Náklady celkem	ř.1+6+11+17+21+30+37+40	0042	415 629.83	77 406.85
Vnitroorganizační náklady	799	143	3 088.53	454.02
Náklady celkem včetně vnitroorganizačních nákladů	ř. 42+143	144	418 718.37	77 860.87

Jednotlivé položky se vykazují v tisících Kč	účet/součet ¹⁾	řádek ²⁾	hlavní činnost	doplňková činnost
B. Výnosy				
I.Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	ř.44 až 46	0043	299 443.84	100 072.98
1.Tržby za vlastní výrobky	601	0044	0.00	0.00
2.Tržby z prodeje služeb	602	0045	299 443.84	86 358.48
3.Tržby za prodané zboží	604	0046	0.00	13 714.50
II.Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	ř.48 až 51	0047	0.00	0.00
4.Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	0048	0.00	0.00
5.Změna stavu zásob polotovarů	612	0049	0.00	0.00
6.Změna stavu zásob výrobků	613	0050	0.00	0.00
7.Změna stavu zvířat	614	0051	0.00	0.00
III.Aktivace celkem	ř.53 až 56	0052	0.00	0.00
8.Aktivace materiálu a zboží	621	0053	0.00	0.00
9.Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0054	0.00	0.00
10.Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0055	0.00	0.00
11.Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0056	0.00	0.00
IV.Ostatní výnosy celkem	ř.58 až 64	0057	18 058.50	5 995.34
12.Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0058	519.95	19.93
13.Ostatní pokuty a penále	642	0059	0.00	0.00
14.Platby za odepsané pohledávky	643	0060	1 536.57	0.00
15.Úroky	644	0061	1 803.71	0.00
16.Kursově zisky	645	0062	0.00	0.00
17.Zúčtování fondů	648	0063	2 028.75	132.00
18.Jiné ostatní výnosy	649	0064	12 169.52	5 843.41
V.Tržby z prodeje majetku,zúčtování rezerv a opr.položek celkem	ř.66 až 72	0065	18.88	28.03
19.Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	652	0066	0.00	0.00
20.Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	0067	0.00	0.00
21.Tržby z prodeje materiálu	654	0068	4.14	1.43
22.Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	0069	0.00	0.00
23.Zúčtování rezerv	656	0070	0.00	0.00
24.Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	0071	0.00	0.00
25.Zúčtování opravných položek	659	0072	14.74	26.61
VI.Přijaté příspěvky celkem	ř.74 až 76	0073	0.00	0.00
26.Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	0074	0.00	0.00
27.Přijaté příspěvky (dary)	682	0075	0.00	0.00
28.Přijaté členské příspěvky	684	0076	0.00	0.00
VII.Provozní dotace celkem	ř.78	0077	52 142.68	0.00
29.Provozní dotace	691	0078	52 142.68	0.00
Výnosy celkem	ř.43+47+52+57 +65+73+77	0079	369 663.90	106 096.35
Vnitroorganizační výnosy	899	180	17 804.01	3 267.46
Vnitroorganizační dotace	692	181	0.00	0.00
Výnosy celkem včetně vnitroorganizačních výnosů	ř.79+180	182	387 467.91	109 363.82
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.79 - 42	0080	-31 250.46	31 502.95
34.Daň z příjmů	591	0081		
D. Výsledek hospodaření po zdanění	ř.80 - 81	0082	-31 250.46	31 502.95
			celkem	
Výsledek hospodaření před zdaněním	ř.80/1+2	0083	252.49	
Výsledek hospodaření po zdanění	ř.82/1+2	0084	252.49	

¹⁾ Zákonem je dáno pouze označení a členění textů; čísla příslušných účtů jsou doplněna pro lepší orientaci ve výkazu

²⁾ Číslování řádků a sloupců je závazné pro datové vstupní věty formátu F-JASU pro zpracování výkazů v MÚZO Praha s.r.o.

Tabulka 1.3

Doplňující údaje pro veřejné vysoké školy		KOLEJE A MENZY		
Název údaje		řádek ²⁾	(v tis. Kč)	
			Přijato sl. 1 ²⁾	Skutečnost sl. 2 ²⁾
I. Celkové dotace a příspěvky	(ř.2+31)	1	98 950	98 950
A. Celkové neinvestiční dotace a příspěvky (ze všech zdrojů)	(ř.3+30)	2	52 143	52 143
v tom: a) dotace celkem	(ř.4+15+20+25)	3	52 143	52 143
v tom: 1. kapitola MŠMT		4	51 933	51 933
v tom: neinvestiční dotace spojené s programovým financováním		5	16 476	16 476
dotace na výzkum a vývoj odb. 30, sam.odd. 33	(ř.7+8)	6	0	0
v tom: institucionální		7	0	0
účelové		8	0	0
dotace na výzkum a vývoj ostatní odbory	(ř.10+11)	9	0	0
v tom: institucionální		10	0	0
účelové		11	0	0
ostatní dotace celkem	(ř.13+14)	12	35 457	35 457
v tom: odb. 30, sam.odd.33		13	35 457	35 457
ostatní útvary		14	0	0
2. ostatní kapitoly SR ¹⁾	(ř.16+17)	15	210	210
v tom: provozní dotace		16	210	210
dotace na výzkum a vývoj	(ř.18+19)	17	0	0
v tom: institucionální		18	0	0
účelové		19	0	0
3. územní samosprávné celky	(ř.21+22)	20	0	0
v tom: provozní dotace		21	0	0
dotace na výzkum a vývoj	(ř.23+24)	22	0	0
v tom: institucionální		23	0	0
účelové		24	0	0
4. dotace ze zahraničí, dary apod.	(ř.26+27)	25	0	0
v tom: provozní dotace		26	0	0
dotace na výzkum a vývoj	(ř.28+29)	27	0	0
v tom: institucionální		28	0	0
účelové		29	0	0
b) Příspěvky dle §18 odst. 2a zákona o vysokých školách		30	0	0
B. Kapitálové dotace a příspěvky	(ř.32+37+38)	31	46 808	46 808
v tom: kap. MŠMT	(ř.33+36)	32	46 508	46 508
v tom: dotace celkem	(ř.34+35)	33	46 508	46 508
v tom: mimo programové financování		34	0	0
programové financování		35	46 508	46 508
příspěvek celkem		36	0	0
ostatní kapitoly SR		37	300	300
ost.zdroje (ÚSC, zahraničí, granty ...)		38	0	0
II. Granty	(ř.40 až 46)	39	0	0
v tom: GAČR		40	0	0
GAAV		41	0	0
MPO		42	0	0
MZ		43	0	0
Mze		44	0	0
MŽP		45	0	0
ostatní ¹⁾		46	0	0
III. Běžné dotace, příspěvky a granty	(ř.48+51+52+53)	47	52 143	52 143
v tom: ze zahraničí ¹⁾		48	0	0
z toho: přímý zdroj z fondů EU		49	0	0
z fondů EU přes kapitolu státního rozpočtu (bez spolufinancování ČR) ²⁾		50	0	0
ÚSC		51	0	0
kapitoly státního rozpočtu		52	52 143	52 143
ostatní		53	0	0
IV. Kapitálové dotace, příspěvky a granty	(ř. 55+58+59+60)	54	46 808	46 808
v tom: ze zahraničí ¹⁾		55	0	0
z toho: přímý zdroj z fondů EU		56	0	0
z fondů EU přes kapitolu státního rozpočtu (bez spolufinancování ČR) ²⁾		57	0	0
ÚSC		58	0	0
kapitoly státního rozpočtu		59	46 808	46 808
ostatní		60	0	0
V. Vyplacená sociální stipendia		61		
			k 1. dni úč.obd.	k posl.dni úč.obd.
VI. Vlastní zdroje - fondy celkem (účet 911)	(ř.63 až 69)	62	12 351	9 000
v tom: Fond rezervní		63	3 075	3 075
Fond reprodukce dlouhodobého majetku		64	5 413,307	2 213,909
Fond stipendijní		65	0	0
Fond účelově určených prostředků		67	0	0
Fond sociální		68	694,17	541,723
Fond provozních prostředků		69	0	0
V. Fond účelově určených prostředků dle §18 odst. 10 o VŠ		70		
z toho: na jednotlivé projekty výzkumu a vývoje či výzkumné záměry		71	0	0
jiné podpory z veřejných prostředků		72	0	0

1) Dotace, příspěvky a granty získané buď přímo ze zahraničí, nebo prostřednictvím kapitoly státního rozpočtu

2) Dotace, příspěvky a granty v hodnotě financování ze zdrojů EU, tj. bez spolufinancování ze státního rozpočtu a bez vlastní spoluúčasti

Tabulka 1.4

Výsledek hospodaření (včetně vnitroorganizačních nákladů a výnosů)
v tis.Kč

Součást VVŠ	VH z hlavní činnosti	VH z doplňkové činnosti	VH celkem
Koleje a menzy	-31 250	31 503	252

Tabulka 1.4.1

Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta

v tis. Kč

	K 31.12.2000	K 31.12.2001	K 31.12.2002	K 31.12.2003	K 31.12.2004	K 31.12.2005	K 31.12.2006	K 31.12.2007	K 31.12.2008
Účet 932	10 052	10 100	1 977	-2 070	-22 538	-23 238	-18 432	-18 429	-18 349

Pozn.: neuhrazenou ztrátu uvádějte se znaménkem minus



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Auditovaná jednotka: **Univerzita Karlova v Praze, Koleje a menzy**
Adresa: Voršilská 1, 116 43 Praha 1
IČO: 00216208

Příjemce zprávy: Ředitel Kolejí a menz Univerzity Karlovy v Praze

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Univerzity Karlovy v Praze, Kolejí a menz , t.j. rozvahu k 31.12.2008, výkaz zisku a ztráty a přílohu této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku.

Za sestavení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy a za věrné zobrazení skutečností v ní odpovídá statutární orgán společnosti. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním účetní závěrky a věrným zobrazením skutečností v ní tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní zásady a provádět účetní odhady, které jsou , s ohledem na danou situaci, přiměřené.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně toho, jak auditor posoudí rizika, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlídně k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení účetní závěrky a věrné zobrazení skutečností v ní. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace jsou dostatečné a vhodné a jsou přiměřeným základem pro vyjádření výroku auditora.



Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka ve všech významných ohledech podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti Univerzity Karlovy v Praze Kolejí a menz k 31.12.2008 a výsledku jejího hospodaření v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém českými účetními předpisy.

V souvislosti se změnou vyhlášky č. 504/2002 Sb., na základě které již není možné dotovat FRIM o částku „dotačních“ odpisů, Vás upozorňujeme na nepochopitelný poměr mezi výší splátek úvěrů a omezenou možností tvorby FRIM, jehož výsledkem bude nedostatek vlastních zdrojů na splátky úvěru a tím narušení ekonomické stability jednotky.

V Brně dne 29.3.2009



Hana Doležalová
.....
auditor
Ing. Hana Doležalová
číslo deketu: 1343

Auditorská firma:

MAIN AUDIT, s.r.o.
Údolní 33, 602 00 Brno
číslo licence: 000191



2. Přehled rozsahu příjmů a výnosů v členění podle zdrojů

Zhodnocení zdrojů a skladby peněžních příjmů, výdajů a jejich vývoj, včetně kapitálových.

Výnosy

2.1. Výnosy z transferů z kapitoly MŠMT ČR, z ostatních kapitol státního rozpočtu a další zdroje mimo programové financování

Přehled o poskytnuté dotaci a jejím použití v Kč z kapitoly MŠMT, viz tabulka č. 2.1., případně dále v textu.

2.2. Přehled vybraných vlastních výnosů

Celkové vlastní výnosy v hlavní a doplňkové činnosti včetně vnitrouniverzitních příjmů bez dotace a bez papírových výnosů činily 433.303,12 tis. Kč. Z toho vnitrouniverzitní příjmy činily celkem 21.071,48 tis. Kč. V porovnání s r. 2007 došlo k nárůstu celkových vlastních výnosů o 11.796,2 tis. Kč. Nárůst vlastních výnosů spočívá především v navýšení příjmů za studentské ubytování celkem o 7.891,9 tis. Kč a to především vlivem vyšší obsazenosti kolejí. Tržby za ubytování zahraničních studentů jsou vyšší o 440,0 tis. Kč a tržby za ostatní ubytování jsou ve srovnání s minulým rokem vyšší o 3.257,2 tis. Kč. U tržeb za stravování studentů došlo v porovnání s minulým rokem ke snížení celkem o 3.445,8 tis. Kč a ostatní stravování včetně zaměstnaneckého stravování bylo ve srovnání s minulým rokem vyšší o 1.860,9 tis. Kč. Tržby z pronájmů nebytových prostor bez služeb byly naopak vyšší o 992,0 tis. Kč.

Příjmy bez dotace v hlavní činnosti byly ve výši 335.325,2 tis. Kč, což je v porovnání s minulým rokem více o 11.925,8 tis. Kč. Příjmy v hlavní činnosti jsou tvořeny především příjmy od studentů za ubytování a stravování včetně samoplátců. Další příjmy v HČ jsou tvořeny z krátkodobého ubytování, ze stravování zaměstnanců Univerzity Karlovy, z pronájmů bytů, ze smluvních pokut a dále i z úroků a papírových výnosů. Příjmy v doplňkové činnosti činily 109.363,8 tis. Kč (22,0 % z celkových příjmů), což je o 2.033,8 tis. Kč více než v r. 2007. Jedná se především o příjmy za ubytování a stravování, příjmy z pronájmů nebytových prostor a prodeje zboží.

2.3. Poplatky spojené se studiem (netýká se KaM)

Náklady

2.4. Přehled vybraných neinvestičních nákladů

Přehled vybraných neinvestičních nákladů v tis. Kč, viz tabulka č. 2.4., případně dále v textu.

Celkové náklady hlavní a doplňkové činnosti včetně vnitrouniverzitních nákladů představovaly částku ve výši 496.549,3 tis. Kč, což je o 4.235,6 tis. Kč více než v r. 2007. Výše vnitrouniverzitních nákladů činila 3.542,6 tis. Kč, což je proti minulému roku více o 1.415,4 tis. Kč.

Celkové náklady ve srovnání s minulým rokem byly čerpány podle vybraných položek takto :

- opravy a udržování byly nižší jen o 1.313,2 tis. Kč a to i přes výrazně nižší neinvestiční dotace (Isprofin) na tyto akce,
- mzdy vč. OON byly vyšší o 8.163,0 tis. Kč a to vlivem opětovného uvedení menzy Budeč do provozu po rozsáhlé rekonstrukci a dále vlivem povoleného navýšení mezd,
- spotřeba potravin byla nižší o 4.082,9 tis. Kč vlivem poklesu počtu porcí,
- spotřeba vody byla nižší o 2.131,2 tis. Kč vlivem přijetí úsporných opatření,
- spotřeba el. energie a topení byly vyšší o 10.146,9 tis. Kč zejména vlivem nárůstu cen a horší zimě.

Rozhodující nákladovou položku v rámci hospodaření Kolejí a menz tvoří osobní náklady, tj. mzdy, pojištění z mezd a sociální náklady, které činily celkem 157.328 tis. Kč, dále jsou to náklady na energie, které představují částku ve výši 109.403,8 tis. Kč.

Spotřeba materiálu v hodnotě 64.845,9 tis. Kč v sobě zahrnuje i náklady na spotřebu potravin v menzách ve výši 31.198,9 tis. Kč.

Náklady na opravy a udržování budov a zařízení vč. revizí dosáhly výše 78.970,7 tis. Kč, přičemž opravy zajišťované v r. 2008 z neinvestičních prostředků se omezily na práce, jejichž cílem bylo odstranění neuspokojivého stavu stavebních konstrukcí v objektech kolejí a menz UK, zejména v oblastech zlepšení hygienických podmínek pro ubytované studenty, dále na akce jejichž cílem je úspora energií. Další neinvestiční prostředky byly též použity na nákup nového vybavení do studentských pokojů.

Z rozsáhlejších akcí lze jmenovat tyto akce :

P.č.	Objekt	Předmět plnění	mil.Kč
1	kolej Arnošta z Pardubic	oprava sociálních zařízení	2,018
2	kolej Otava	oprava střeš	2,688
3	koleje Kajetánka, Komenského, Hostivař, Nová, Otava, Na Větrníku	výměna oken	10,013
4	kolej Na Kotli	výměna oken	2,000
5	kolej Bolevecká	oprava sociálních zařízení	2,049
6	kolej 17. listopadu	malování koleje	1,176
7	kolej 17. listopadu	revize elektro	0,531
8	menzy KaM	strukturovaná kabeláž	0,118
9	kolej Hvězda	topenářské práce	0,268
10	kolej Otava	výměna switchů	0,074
11	Nová kolej	oprava podokenních desek	0,085
12	Nová kolej	oprava hydroforní stanice	0,035
13	kolej Jednota	výměna boileru	0,175
14	koleje KaM	výměna nábytku	8,800
15	koleje KaM	elektroinstalace-úsporné osvětlení	2,365

2.5. Pracovníci a mzdové prostředky

U mzdových nákladů v hlavní činnosti došlo v porovnání s minulým rokem ke zvýšení celkem o 7.155,7 tis. Kč, kde se promítl nárůst pracovníků po znovuootevření menzy Budeč, která prošla celkovou rekonstrukcí a dále povolené navýšení mezd.

Průměrná měsíční mzda na pracovníka v HČ za minulý rok dosáhla 15.862,- Kč a ve srovnání s r. 2007 došlo ke zvýšení celkem o 925,- Kč, tj. 6,2 %.

Průměrný evidenční přepočtený stav pracovníků v hlavní činnosti za hodnocené období se zvýšil o 9,3 pracovníků, na celkový stav 502,7 osob, (navýšení především z důvodu uvedení menzy Budeč do provozu).

V r. 2008 bylo realizováno celkem 222 nástupů pracovníků do Kolejí a menz, 233 výstupů pracovníků a 494 změn pracovních smluv.

Ukazatel	vš	KaM	Celkem
Průměrný evidenční počet pracovníků přepočtený za rok 2008 z kap. 333 (celkem)	0,000	502,700	502,700
v tom: akademičtí pracovníci		0,000	0,000
vědecktí pracovníci		0,000	0,000
ostatní		502,700	502,700
Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 bez VaV (ř.7 - ř.6)	0	96 966	96 966
Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 pouze VaV (ř.0305 P1b-04)		0	0
Vyplacené mzdové prostředky hrazené MŠMT ČR - kap. 333 (ř.0307 P1b-04)		96 966	96 966
v tom: 1) mzdy		95 683	95 683
z toho: VaV		0	0
2) OPPP (dříve OON)		1 283	1 283
z toho: VaV		0	0
Mzdové prostředky vyplacené z FO (ř.0310 P1b-04)			0
Vyplacené mzdové prostředky z kap. 333 včetně FO (ř.7+12)	0	96 966	96 966
v tom: akademickým pracovníkům		0	0
vědeckým pracovníkům		0	0
ostatním		96 966	96 966
Průměrná měsíční mzda za rok 2008 v Kč, bez OPPP(OON) a FO/ z ř.8	0	15 862	
v tom: akademických pracovníků			
vědeckých pracovníků			
ostatních		15 862	
Průměrná mzda za rok 2007 v Kč		14 937	
Nárůst mzdy r.2008 oproti r. 2007 v %	0,0	6,2	
Mzdové prostředky vyplacené v roce 2008 z ostatních zdrojů (bez kap.333) mimo VaV		0	0
v tom: granty a programy z ostatních kapitol		0	0
ostatní (zahraničí, dary apod.)		0	0
Mzdové prostředky vyplacené v roce 2008 z ostatních zdrojů (bez kap.333) VaV (ř.0306)		0	0
Doplňková činnost (ř.0308)		15 944	15 944
Vyplacené mzdové prostředky celkem (ř. 0311 P1b-04 a ř.0012 Výkazu zisku a ztráty)	0	112 911	112 911
Průměrný evidenční počet pracovníků přepočtený za rok 2008 celkem (ř. 0311 P1b-04)	0	560	560
v tom: akademičtí pracovníci			0
vědecktí pracovníci			0
Ostatní		560	560

Tabulka 2.2

Přehled vybraných vlastních výnosů

v tis. Kč

č.ř.	Položka	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
1	poplatky spojené se studiem od studentů jiné než podle § 58 zák.111/1998 Sb.			0
2	celoživotní vzdělávání (§ 60 zákona č. 111/1998 Sb.)			0
3	z toho: studium v cizím jazyce			0
4	pronájem	597	22 766	23 362
5	z toho: budovy, haly, stavby			0
6	z toho: pozemky			0
7	z toho: prostory	597	22 766	23 362
8	tržby z prodeje majetku			0
9	z toho: budovy, stavby, haly			0
10	z toho: pozemky			0
11	dary			0
12	z toho: ze zahraničí			0
13	dědictví			0

Tabulka 2.3

Rozbor poplatků spojených se studiem

v tis. Kč

ř.	Položka	Příjem z poplatků ¹⁾	Stipendijní fond ²⁾	Výnosy ³⁾
		1	2	3
1	Poplatky za studium dle § 58 zákona o VŠ	0	0	0
2	odst. 1 (přijímací řízení)			
3	odst. 3 (nadstandardní doba studia)			
	odst. 4 (studium v dalším studijním programu)			
4	odst. 5 (studium v cizím jazyce)			

1) skutečně vybrané poplatky

2) poplatky zaúčtované do stipendijního fondu (tj. uhrazené podle § 58 odst. 2-4 zákona) - musí souhlasit na částku v tab 4.4

3) poplatky zaúčtované ve výnosech

Tabulka 2.4

Přehled vybraných neinvestičních nákladů

v tis. Kč

č.ř.	Položka	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
1	Osobní náklady	135 651	21 676	157 328
2	z toho: mzdy	95 683	15 896	111 579
3	z toho: OPPP(OON)	1 283	48	1 331
4	cestovné	167	6	173
5	v tom: tuzemsko	167	6	173
6	v tom: zahraniční			0
7	nájem	75	75	150
8	pojištění dlouhodobého majetku	300	85	385

4. Vývoj fondů veřejné vysoké školy

Zůstatek FO k 1. 1. 2007 se k datu 31. 12. 2008 nezměnil a jeho výše činila 3.169 tis. Kč.

Obdobně i zůstatek RF zůstal k 31. 12. 2008 nezměněn a jeho výše činila 3.075 tis. Kč. FRIM byl tvořen v celkové výši 33.101 tis. Kč. Celkové čerpání fondu činilo 36.300 tis. Kč. Na fondu dochází pravidelně k pohybu z důvodu pravidelných čtvrtletních splátek investičního úvěru, sjednaného s Komerční bankou v Praze na nákup areálu kolejí a menzy v Praze 10 - Hostivaři. Splátka úvěru v r. 2007 činila celkem 36.000 tis. Kč. Zbylých 300 tis. Kč bylo na základě předchozího schválení použito na průkazy energetické náročnosti budov.

Od 1. 1. 2005 došlo na základě Vyhlášky č. 504/2002 Sb. ke změně metodiky v účtování odpisů z dotace, kdy se z odpisů z dotovaného majetku tvoří FRIM. Z důvodu čerpání FRIM pouze na splátky úvěru, mohou Kolejje a menzy nový majetek pořizovat pouze z dotace a tím dochází i ke snížení tvorby FRIM, což bude mít za následek nedostatek vlastních zdrojů pro splácení úvěru. Tuto skutečnost dokládá níže uvedený přehled o předpokládané tvorbě a čerpání FRIM v Kč do roku 2011, kdy končí splátka úvěru.

Počáteční stav k 1. 1. 2008	5 413 307
Tvorba z odpisů KaM	33 100 601
Celkem čerpání	36 300 000
Zůstatek k 31. 12. 2008	2 213 908
Tvorba z odpisů KaM	32 868 953
Celkem čerpání	36 000 000
Zůstatek k 31. 12. 2009	-917 139
Tvorba z odpisů KaM	31 598 363
Celkem čerpání	36 000 000
Zůstatek k 31. 12. 2010	-5 318 776
Tvorba z odpisů KaM	31 263 077
Celkem čerpání	36 000 000
Zůstatek k 31. 12. 2011	-10 055 699

Přehled pohybu na FRIM je uveden v tab. č. 4.3.

Tvorba Sociálního fondu za minulý rok činila 2.008,3 tis. Kč a čerpání na penzijní připojištění zaměstnanců podle Opatření ředitele č. 14/2006 bylo ve výši 2.160,8 tis. Kč.

Tabulka 4.1

Fondy

č.ř.	Ukazatel	Fond rezervní	FRIM	Fond stipendijní	Fond odměn	Fond účelové určených prostředků	Sociální fond	Fond provozních prostředků	Celkem
1	Stav k 1.1.2008	3 075	5 413	0	3 169	0	694	0	12 351
2	Tvorba fondu	0	33 101	0	0	0	2 008	0	35 109
3	Čerpání fondu	0	36 300	0	0	0	2 161	0	38 461
4	Stav k 31.12.2008	3 075	2 214	0	3 169	0	542	0	9 000

v tis. Kč

Pozn.: Není třeba vyplňovat, tabulka se vyplní sama po zadání údajů v tabulkách 4.2. - 4.8.

Tabulka 4.2

Rezervní fond

	v tis. Kč
Stav k 1.1.2008	3 075
příděl z VH k rozdělení	0
převod z fondu reprodukce inv. majetku	0
převod z fondu odměn	0
převod z fondu provozních prostředků	0
Celkem tvorba	0
na krytí ztrát minulých účetních období	0
převod do fondu reprodukce inv. majetku	0
převod do fondu odměn	0
převod do fondu provozních prostředků	0
Celkem čerpání	0
Stav k 31.12.2008	3 075

Tabulka 4.3

FRIM

v tis. Kč

Počáteční stav k 1.1.2008		5 413
Tvorba	odpisy majetku pořízeného z vlastních zdrojů	33 101
	příděl z VH	0
	příjmy z prodeje dlouhodobého majetku	0
	zůstatek příspěvku	0
	zůstatková cena dlouhodobého majetku	0
	výnosy z veřejných sbírek určených k investičním účelům	0
	ostatní zdroje celkem	0
	v tom:	0
		0
		0
	Převody z ostatních fondů	0
	v tom:	0
	z rezervního fondu	0
	z fondu odměn	0
z fondu provozních prostředků	0	
Celkem tvorba	33 101	
Čerpání	Investiční čerpání celkem	36 300
	v tom:	0
	stavby	0
	stroje a zařízení	0
	nákupy nemovitostí	0
	splátka úvěru	36 000
	průkazy energetické náročnosti	300
	Neinvestiční čerpání celkem	0
	v tom:	0
	opravy a údržba DM	0
	pořízení DM	0
	Převody do ostatních fondů	0
v tom:	0	
do rezervního fondu	0	
do fondu provozních prostředků	0	
Celkem čerpání	36 300	
Zůstatek k 31.12.2008	2 214	

Tabulka 4.4

Stipendijní fond

		v tis. Kč
Stav k 1.1.2008		0
Tvorba celkem 2008		0
v tom:	z daňově uznatelných nákladů podle zákona 586/1992 Sb. o daních z příjmů	0
	z poplatků za studium	0
	ostatní příjmy	0
Čerpání 2008		0
Stav k 31.12.2008		0

Tabulka 4.5

Fond odměn

		v tis. Kč
Stav k 1.1.2008		3 169
Tvorba	příděl z VH k rozdělení	0
	převod z rezervního fondu	0
	převod z fondu provozních prostředků	0
	Celkem tvorba	0
Čerpání	mzdové náklady	0
	převod do rezervního fondu	0
	převod do fondu reprodukce inv. majetku	0
	převod do fondu provozních prostředků	0
	Celkem čerpání	0
Stav k 31.12.2008		3 169

Tabulka 4.7

Fond sociální

		v tis. Kč
Stav k 1.1.2008		694
Tvorba	Příděl podle § 18 odst. 12 zák. č. 111/1998 Sb.	2 008
Čerpání	příspěvek k penzijnímu připojištění zaměstnance	2 161
	příspěvek k životnímu pojištění zaměstnance	0
	příspěvek na úroky k úvěru na bytové účely	0
	ostatní čerpání	0
	Celkem čerpání	2 161
Stav k 31.12.2008		542

Tabulka 4.6

Fond účelově určených prostředků

		v tis. Kč		
Položka		Neinvestice	Investice	Celkem
Počáteční stav	úcelově určené dary § 18 odst. 9 a) zák. č. 111/1998 Sb.(dále jen zákona), podle stavu k 31.12.2007	0	0	0
	úcelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zákona, podle stavu k 31.12.2007	0	0	0
	úcelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst. 10 zákona, podle stavu k 31.12.2007	0	0	0
	úcelově určené prostředky z jiné podpory z veřejných prostředků § 18 odst. 10 zákona, podle stavu k 31.12.2007	0	0	0
	Stav k 1.1.2008	0	0	0
Tvorba	úcelově určené dary § 18 odst. 9 a) zákona	0	0	0
	úcelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zákona	0	0	0
	úcelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.10 zákona	0	0	0
	úcelově určené prostředky z jiné podpory z veřejných prostředků, § 18 odst.10 zákona	0	0	0
	Tvorba celkem	0	0	0
Čerpání	úcelově určené dary § 18 odst. 9 a) zákona	0	0	0
	úcelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zákona	0	0	0
	úcelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.10 zákona	0	0	0
	úcelově určené prostředky z jiné podpory z veřejných prostředků, § 18 odst.10 zákona	0	0	0
	Čerpání celkem	0	0	0
Konečný stav	úcelově určené dary § 18 odst. 9 a) zákona	0	0	0
	úcelově určené peněžní prostředky ze zahraničí § 18 odst. 9 b) zákona	0	0	0
	úcelově určené prostředky na VaV kapitoly 333-MŠMT, § 18 odst.10 zákona	0	0	0
	úcelově určené prostředky z jiné podpory z veřejných prostředků, § 18 odst.10 zákona	0	0	0
	Stav k 31.12.2008	0	0	0

Tabulka 4.8

Fond provozních prostředků

		v tis. Kč		
Stav k 1.1.2008				
Tvorba	zůstatek příspěvku k 31.12.2007			0
	příděl z VH k rozdělení			0
	převod z rezervního fondu			0
	převod z fondu reprodukce inv. majetku			0
	převod z fondu odměn			0
	Celkem tvorba			0
Čerpání	na provozní náklady dle článku 16c odst.2a			0
	převod do rezervního fondu			0
	převod do fondu reprodukce inv. majetku			0
	převod do fondu odměn			0
Celkem čerpání			0	
Stav k 31.12.2008				0

5. Financování programů reprodukce majetku včetně vypořádání se SR

Tabulka 5.1.

Financování akcí souvisejících s reprodukcí majetku, modernizací, rekonstrukcemi, technickým zhodnocením a opravami, bylo v roce 2008 zajišťováno z následujících zdrojů:

- Systémové dotace ze státního rozpočtu (A)
- Vlastní zdroje UK KaM (B,C)

Výběr zhotovitelů pro stavební a projektové práce byl prováděn v souladu se zákonem 137/2006 Sb. v platném znění a to jak pro zakázky, jejichž financování bylo zajišťováno ze zdrojů státního rozpočtu (dotace), tak i u zakázek, které byly financovány ze zdrojů UK KaM.

1/ Akce dokončené dle plánu

a) Kolej Na Větrníku – Obnova sociálních zařízení a zateplení objektu, blok III a IV

(předmětem akce byla oprava sociálních zařízení a zateplení obvodového pláště a střechy objektu koleje Na Větrníku – blok III a IV)

Akce byla zahájena v r. 2007. Z důvodu neplnění smluvních podmínek vybraným dodavatelem byla vypovězena smlouva a ukončena další spolupráce. Na základě této skutečnosti byl vybrán nový dodavatel, který výše uvedenou akci dokončil v r. 2008.

Objem prací a dodávek v r. 2008	
- investiční prostředky	9,242 mil. Kč
vlastní zdroje KaM - neinvestiční prostředky	1,851 mil. Kč

b) Kolej Kajetánka II - Obnova sociálních zařízení

(předmětem akce byla oprava sociálního zařízení v obytných buňkách v objektu koleje Kajetánka II, tj. výměna rozvodů vody, elektroinstalace, zařizovacích předmětů, obkladů a dlažeb)

Objem prací a dodávek v r. 2008	
- neinvestiční prostředky	14,599 mil. Kč
vlastní zdroje KaM - neinvestiční prostředky	2,311 mil. Kč

c) Objekty kolejí a menz – Energetická opatření ze zák. 406/2000 Sb.

(předmětem akce byla realizace technických opatření směřujících k celkové úspoře spotřeby tepla v objektech kolejí a menz UK)

Objem prací a dodávek v r. 2008	
- investiční prostředky	16,379 mil. Kč

d) Internetizace kolejí

(předmětem akce bylo dokončení slaboproudých rozvodů internetových sítí v kolejích UK tak, aby byl internet dostupný na všech kolejích UK)

Objem prací a dodávek v r. 2008	
- investiční prostředky	22,761 mil. Kč

e) Průkazy energetické náročnosti budov (PENB)

(předmětem akce bylo naplnění § 6a zák. 406/2000 Sb. O hospodaření energií, tj. zajištění zpracování průkazu energetické náročnosti budovy)

Objem prací a dodávek v r. 2008	
- investiční prostředky	0,300 mil. Kč
vlastní zdroje UK KaM - investiční prostředky	0,300 mil. Kč
- neinvestiční prostředky	0,210 mil. Kč
vlastní zdroje UK KaM - neinvestiční prostředky	0,210 mil. Kč

2/ Akce rozpracované

- a) Kolej 17. listopadu – Protipožární opatření
(předmětem akce byla přestavba vstupních hal objektů koleje 17. listopadu – budovy A a B)

V r. 2007 byly realizovány pouze projektové práce, s ohledem na úpravy plánu čerpání finančních prostředků byla realizace přesunuta do r. 2009.

Objem prací a dodávek v r. 2008 0,0 mil. Kč

- b) Vlastní zdroje – investiční prostředky
V roce 2008 byly použity investiční prostředky z vlastních zdrojů UK KaM pouze při realizaci akce Průkazy energetické náročnosti budov – viz výše. Nadále trvá velmi nepříznivá situace v možnostech využití finančních prostředků z FRIM, jehož čerpání je do 31. 12. 2011 zablokováno jen pro splátky úvěru použitého na nákup areálu Hostivař. Kritická situace se projevuje zejména v oblasti nutných rekonstrukcí a modernizací osobních výtahů v kolejích 17. listopadu a Kajetánka.

- c) Vlastní zdroje – neinvestiční prostředky

Opravy zajišťované v r. 2008 z neinvestičních prostředků viz výše - kap. 2.4.

Tabulka 5.1

Financování programů reprodukce majetku včetně vypořádání se SR

č.ř.	Číslo ISPROFIN	Název akce	Bilance prostředků k 31.12.2008										v tis.Kč s 3 desetinnými místy									
			běžné (neinvestice)					kapitálové (investice)					běžné a kapitálové dotace					ostatní a vlastní zdroje celkem				
			státní rozpočet		jiné zdroje			státní rozpočet		jiné zdroje			kapitola 333 - celkem		ostatní a vlastní zdroje celkem			kapitola 333 - celkem		ostatní a vlastní zdroje celkem		
			poskytnuto 1)	skutečnost	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	poskytnuto 1)	skutečnost	a+g	b+g	c+e+h+j	poskytnuto 1)	skutečnost	a+f+b-g
1	2333120077	Obnova soc.zařízení k. Kačetánka	14 615	14 600									14 615	14 600	15			14 615	14 600	15	0	0
2	2333190001	Obnova soc.zařiz.a zatepl. k. Větrník	1 876	1 876				7 366	7 366				9 242	9 242	0			9 242	9 242	0	0	0
3	2333120050	Intermitance kolejí						22 762	22 762				22 762	22 762	0			22 762	22 762	0	0	0
4	2333190003	Energetické opatření						16 380	16 380				16 380	16 380	0			16 380	16 380	0	0	0
5	1221428751	Průkaz energ.nároč.			30	30							0	0	0			0	0	0	30	30
6	1221428750	Průkaz energ.nároč.			30	30							0	0	0			0	0	0	30	30
7	1221428752	Průkaz energ.nároč.			30	30							0	0	0			0	0	0	30	30
8	1221428758	Průkaz energ.nároč.			30	30							0	0	0			0	0	0	30	30
9	1221428757	Průkaz energ.nároč.			30	30							0	0	0			0	0	0	30	30
10	1221428748	Průkaz energ.nároč.			30	30							0	0	0			0	0	0	30	30
11	1221428754	Průkaz energ.nároč.			30	30							0	0	0			0	0	0	30	30
12	1221428747	Průkaz energ.nároč.											45	45	0			45	45	0	45	45
13	1221428759	Průkaz energ.nároč.											35	35	0			35	35	0	35	35
14	1221428760	Průkaz energ.nároč.											50	50	0			50	50	0	50	50
15	1221428753	Průkaz energ.nároč.											42	42	0			42	42	0	42	42
16	1221428755	Průkaz energ.nároč.											45	45	0			45	45	0	45	45
17	1221428756	Průkaz energ.nároč.											48	48	0			48	48	0	48	48
18	1221428749	Průkaz energ.nároč.											35	35	0			35	35	0	35	35
Celkem			16 491	16 476	210	210	0	46 508	46 508	300	300	0	62 999	62 983	16			62 999	62 983	16	510	510

1) výše finančních prostředků dle vystavených limitů

2) celkem ze státního rozpočtu bez MŠMT

3) cizí zdroje (ÚSC, dary z ciziny, apod.)

6. Vypořádání se státním rozpočtem – příspěvek a dotace

6.1. Finanční vypořádání se SR z kapitoly 333 MŠMT mimo programové financování – příspěvek - dotace

Celková neinvestiční dotace z kapitoly MŠMT ČR za r. 2008 byla poskytnuta ve výši 35.457,- tis. Kč.

Z toho:

a) Základní dotace

Základní dotace byla poskytnuta ve výši 2.636 tis. Kč, použito bylo 2.636 tis. Kč. Základní dotace byla poskytnuta podle ukazatele „D“ pro ubytování a stravování studentů, kteří nejsou státními občany ČR.

b) Dotace na stravování a ubytování studentů

Jednalo se pouze o dotaci na stravování, která byla v r. 2008 poskytnuta ve výši 32.821 tis. Kč a byla celá vyčerpána k poskytnutému účelu.

6.2. Finanční vypořádání ze strukturálních fondů EU (netýká se KaM)

7. Stipendia a služby poskytované studentům

7.1. Počty studentů ke dni 31. 10. 2008

(netýká se KaM)

7.2. Stipendia

(netýká se KaM)

7.3. Stravování

V r. 2008 bylo v provozu 11 menz a 4 výdejny. Od března 2008 byla otevřena menza Budeč po plánované celkové rekonstrukci. Celkový počet vydaných teplých porcí činil 1 099 878, z toho dotovaných studentských porcí bylo 829 327. Studených porcí bylo vydáno 205 026. Oproti r. 2007 byl zaznamenán celkový úbytek o 117 375 teplých porcí. Celkový pokles porcí byl způsoben úbytkem strážníků v kategorii studentů, zaměstnanců a cizích strážníků.

V tabulce 7.3 jsou přehledně uvedeny všechny stravovací provozy Kolejí a menz Univerzity Karlovy v Praze. Studentské stravování tvoří 75 % činnosti těchto provozů. Zaměstnanecké stravování tvoří 11 % a cizí strážníci tvoří 14% z celkového počtu strážníků.

V tabulce ve sloupcích c, d, e, jsou uvedeny celkové výnosy podle skupin strážníků. Cena studentského teplého menu v r. 2008 činila celkem 29,41 Kč bez DPH, (v menze Sport a ve výdejně Jinonice 31,93 Kč bez DPH). Cena studeného studentského jídla byla v r. 2008 ve výši 20,18,- Kč bez DPH za studenou večeři I, a ve výši 23,85 Kč bez DPH za studenou večeři II. Příprava teplých porcí byla vázána limitem potravin 22,50 Kč bez DPH za porci (v menze Sport a výdejně Jinonice byl limit potravin stanoven ve výši 25,40 Kč bez DPH). Pro cizí strážníky a zaměstnance UK byla strava připravována ve stejném limitu na potraviny.

Z rozdílů sloupců b, i, tabulky 7.3. vyplývá, že menzy jsou trvale podfinancované a cena studentského menu neodpovídá kalkulovaným nákladům.

Strava studentům 2. a 3. lékařské fakulty UK je poskytována ve stravovacím zařízení Fakultní nemocnice Královské Vinohrady a Fakultní nemocnice Motol. Strava pro studenty s dietním režimem je poskytována prostřednictvím dietní menzy Městské polikliniky Praha. Státní dotace je přeúčtována oproti jmennému seznamu strážníků z daných zařízení.

V r. 2008 došlo k plnému nasazení a využívání moderního stravovacího softwaru, který umožnil vyšší profesionalizaci v oblasti řízení menz. Strážníkům se začala nabízet kvalitnější menu a v rámci vnitřního řízení menz došlo k úsporám v oblasti nákladů spojených s přípravou menu.

V průběhu r. 2008 probíhalo důsledné vyhodnocování a kontrolování efektivnosti provozu jednotlivých menz, přičemž ztrátovému hospodaření menz se nepodařilo zabránit, neboť celkové hospodaření menz je dlouhodobě podfinancované.

Vzhledem k rostoucím neinvestičním nákladům v oblasti hromadného stravování a vzhledem k trvalému meziročnímu poklesu teplých porcí vydávaných studentům a zaměstnancům Univerzity Karlovy v Praze, je nutné ke zmírnění těchto negativních dopadů provést v oblasti menz důslednou restrukturalizaci všech provozů.

Tabulka 7.3

Stravování

v tis. Kč

Menzy a ostatní stravovací zařízení, pro která vydalo souhlas MŠMT	Celkové neinvestiční náklady na menzu nebo zařízení	Celkové neinvestiční výnosy menz nebo zařízení									Celkem
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	
		Od studentů	Od zaměstnanců	Od cizích strávníků	Z dotace MŠMT	Z doplňkové činnosti	Ostatní				
Jednota vč. Snidárny/Petrská	9 277	3 377	80	227	3 852	812	919			9 268	
Artošta z Pardubic	8 040	3 734	155	238	4 342	188	600			9 256	
Právnícká	9 031	3 180	661	325	3 709	534	1 525			9 935	
Albertov	16 612	4 453	1 406	523	5 084	629	3 650			15 745	
Budeč	4 612	1 370	257	52	1 603	99	510			3 891	
snidárna Na Větrníku	279	294	0	7	204	0	1			506	
snidárna Hvězda	239	264	0	7	180	0	1			451	
Sport	13 095	2 025	1 525	187	2 213	655	2 962			9 566	
Kateřanka vč. snidárny Komenského	8 748	1 936	92	136	2 166	3 645	358			8 333	
nová m.17 listop.	8 928	2 637	455	148	3 507	447	1 767			8 961	
snidárna Otava	183	137	0	45	95	0	32			308	
m.Brančýs	4	0	0	0	0	0	10			10	
Hostivař	5 073	848	93	750	961	423	1 511			4 586	
Safránkův pavilon	5 418	1 003	916	282	1 082	189	1 307			4 779	
Na Kotli	15 727	2 667	178	163	3 183	2 493	5 082			13 767	
										0	
										0	
										0	
Celkem	105 266	27 925	5 817	3 091	32 181	10 115	20 234			99 362	

Tabulka bude v komentáři podrobně analyzována
Údaje musí korespondovat s údaji ve Výkazu zisku a ztráty

7.4. Ubytování

V r. 2008 Koleje a menzy disponovaly kapacitou 13 585 lůžek ve 20 objektech kolejí. Počet ubytovaných studentů v hodnoceném roce byl 12 640 bez ohledu na dobu ubytování.

Během r. 2008 probíhala průběžně obnova vybavení studentských pokojů s cílem zvýšení kvality ubytování.

V průběhu r. 2008 byly trvale prováděny kontroly ubytování studentů, návštěv, neoprávněných vstupů do objektů kolejí a plateb kolejného. Koleje a menzy zvýšily pozornost směrem k neplatičům kolejného a dále byla pozornost soustředěna ke všem nákladovým položkám, souvisejícím s provozem ubytovacích zařízení, spravovaných KaM.

Přehled kolejí s uvedením průměrné ceny a kvality ubytování

Kolej	Celkem lůžek	Průměrná cena v Kč/den	Ubytování	Sociální zařízení
Praha				
17. listopadu	1 472	91,81 Kč	dvoulůžkové pokoje - buňky	v buňce
Arnošta z Pardubic	177	98,33 Kč	dvou a třílůžkové pokoje - buňky	společné na patře
Budeč	229	87,54 Kč	jedno až třílůžkové pokoje	společné na patře
Hostivař	978	81,80 Kč	jedno a dvoulůžkové pokoje	v pokoji
Hvězda	1 878	67,65 Kč	jedno až dvoulůžkové pokoje	společné na patře
Jednota	439	81,59 Kč	jedno až čtyřlůžkové pokoje	společné na patře
Otava + Vítava	1 912	67,37 Kč	dvou a třílůžkové pokoje - buňky	v buňce
Kajetánka	1 280	81,96 Kč	jedno a dvoulůžkové pokoje - buňky	v buňce
Komenského	265	150,69 Kč	jedno a dvoulůžkové pokoje - buňky	v buňce
Na Větrníku	1 655	68,54 Kč	jedno a dvoulůžkové pokoje	společné na patře
Petrská	74	128,14 Kč	jedno a dvoulůžkové pokoje	v pokoji
Švehlova	753	64,30 Kč	jedno až čtyřlůžkové pokoje	společné na patře
Brandýs nad Labem				
Ivana Olbrachtova	86	70,92 Kč	jedno až čtyřlůžkové pokoje	společné na patře
Nová kolej	156	71,23 Kč	jedno až dvoulůžkové pokoje	společné na patře
Pízeň				
Bolevecká	373	71,30 Kč	dvou až čtyřlůžkové pokoje - buňky	v buňce
Heyrovského	199	66,54 Kč	dvou a třílůžkové pokoje - buňky	v buňce
Safránkův pavilon	132	70,77 Kč	dvoulůžkové pokoje	společné na patře
Hradec Králové				
Jana Palacha	230	68,80 Kč	dvou a třílůžkové pokoje - buňky	v buňce
Na Kotli	1297	69,70 Kč	dvou a třílůžkové pokoje - buňky	společné na patře

Přehled počtu ubytovaných osob v kolejích podle měsíců

	Studenti	Samoplátcí	Hosté	Celkem
Leden	11 649	261	385	12 296
Únor	11 960	398	440	12 798
Březen	11 526	370	480	12 377
Duben	11 425	359	515	12 299
Květen	11 158	248	620	12 025
Červen	9 561	160	657	10 377
Červenec	4 196	135	1 100	5 432
Srpen	3 922	52	1 650	5 624
Září	5 841	210	643	6 694
Říjen	11 979	386	515	12 880
Listopad	11 987	360	440	12 787
Prosinec	11 869	278	405	12 552

Tabulka 7.4

Ubytování

v tis. Kč

Koleje a ostatní ubytovací zařízení zajištěné VŠ	Celkové neinvestiční náklady na koleje nebo zařízení	Celkové neinvestiční výnosy VŠ							
		a	b	c	d	e	f	g	h
		Od studentů	Od zaměstnanců	Od cizích	Z dotace MŠMT	Z doplňkové činnosti	Ostatní	Celkem	
k. Jednota	10 716	8 926	0	0	30	3 302	10 133	22 391	
k. Petrská	3 747	1 568	0	0	237	1 473	1 761	5 039	
k. Arnošta z Pardubic	9 118	4 254	15	30	1 519	540	6 358		
k. Budeč	7 970	5 740	4	30	824	677	7 274		
k. Svehlova	16 550	13 831	2	0	1 656	1 171	16 659		
k. Větrník	39 821	28 871	101	2 171	2 805	3 763	37 711		
k. Hvězda	38 134	31 403	287	1 072	3 317	4 113	40 193		
k. Kajetánka	50 322	27 297	1 705	15 446	2 558	2 520	49 526		
k. Komeniského	13 614	255	3 395	75	2 996	7 646	14 367		
k. Ivana Olbrácha	3 691	0	0	30	3 598	255	3 882		
k. Nová	5 739	867	0	30	4 105	994	5 997		
k. Houška	1 130	0	0	0	44	854	898		
k. 17. listopadu	47 784	39 186	1 181	197	1 620	3 496	45 680		
k. Jižní město	46 228	35 818	0	148	2 357	6 168	44 491		
k. Hostivař	50 752	15 794	2 274	115	7 655	20 346	46 185		
k. Bolevecká	10 427	6 314	1 068	328	1 693	999	10 402		
k. Heyrovského	3 759	3 516	0	0	342	637	4 495		
k. Šafaříkův Pavilon	2 902	2 673	0	0	147	127	2 947		
k. Na kotli	24 915	23 558	2	6	3 553	1 595	28 713		
k. Palachova	3 842	3 210	741	16	9	283	4 259		
Celkem	391 161	253 082	0	10 774	19 962	45 574	68 077	397 469	

Uvedte komentář podle vašich představ, co by mělo být zveřejněno např.
 - cena lůžka pro studenta na jednotlivých kolejích spolu s popisem kvality ubytování
 - počty ubytovaných studentů v jednotlivých měsících roku
 Uvedte důvody, pokud jsou ztráty v doplňkové činnosti.

8. Institucionální podpora specifického výzkumu
(netýká se KaM)

9. Stav a pohyb majetku a závazků

Inventarizace závazků a majetku v r. 2008

Majetek Kolejí a menz je řádně evidován. Hodnoty majetku jsou během roku 4x odsouhlasovány s účetní evidencí. V souladu s platnými předpisy mají zaměstnanci uzavřenou Dohodu o odpovědnosti za svěřené hodnoty k vyúčtování. Maximální pozornost je věnována provádění plánovaných, předávacích, náhlých, řádných a dokladových inventur ve smyslu platných předpisů. Inventury jsou prováděny na základě příkazu ředitele KaM a jejich výsledky jsou projednávány v Ústřední inventarizační komisi KaM, která pracuje celoročně. Její činnost je upravena Opatřením ředitele KaM č. 16/2007, které obsahuje vzory likvidačních protokolů používaných v KaM a oběh inventarizačních písemností. Inventurní rozdíly (zjištěná manka nebo škody) jsou projednány ve Škodní komisi, jejíž činnost je upravena Směrnicí ředitele KaM č. 4/2003 - řešení vzniklých škod a činnost škodní komise. Případné rozdíly jsou projednány v komisích a dle jejich rozhodnutí jsou ve smyslu platných předpisů zaúčtovány.

V r. 2008 byl inventován tento majetek :

dlouhodobý hmotný majetek, drobný dlouhodobý hmotný majetek, drobný hmotný majetek v OTE, dlouhodobý nehmotný majetek, drobný dlouhodobý nehmotný majetek, drobný nehmotný majetek v OTE, peněžní prostředky (pokladní hotovosti, stravenky a stravovací karty, ceniny).

Dále byl zinventován: materiál, potraviny, zboží, účty KaM v Praze, Plzni, Brandýse n/Labem a v Hradci Králové.

Mimo výše uvedenou inventarizaci probíhaly souběžně na střediscích správ KaM inventury na základě příkazů vystavených vedoucími správ a byl inventován majetek, tržby Mefisto a drobné vydání.

Přehled o počtu provedených inventur v r. 2008 - centrálně z ředitelství KaM

Předávací, mimořádná	Řádná fyzická a dokladová	Náhlá	Kontrolní	Celkem
--	156	47	2	217

Přehled o počtu provedených inventur v r. 2008 - jednotlivé správy KaM

Předávací - dílčí	Předávací	Kontrolní - náhlá	Mimořádná	Kontrolní - plánovaná	Celkem
5	18	4	--	77	104

Celkem bylo v KaM provedeno 321 inventur různými způsoby.

tab 9.1

Pohledávky a závazky k 31.12.2008

v Kč

Pohledávky (účet 311)		Celkem	Do lhůty splatnosti	Po lhůtě splatnosti do 180 dnů	Po lhůtě splatnosti nad 180 dnů
	Celkem	9 236 239.15	6 312 016.05	2 493 268.79	430 954.31
v tom:	po 1.1.1999	9 236 239.15	6 312 016.05	2 493 268.79	430 954.31
	před 1.1.1999	0.00			
Komentář:					

Závazky (účet 321)		Celkem	Do lhůty splatnosti	Po lhůtě splatnosti do 180 dnů	Po lhůtě splatnosti nad 180 dnů
	Celkem	36 552 080.38	35 692 749.38	859 331.00	0.00
v tom:	po 1.1.1999	36 552 080.38	35 692 749.38	859 331.00	0.00
	před 1.1.1999	0.00			
Komentář:					

V komentáři uveďte stav vymáhání zejména u pohledávek a závazků před 1.1.1999
Součtová hodnota pohledávek a závazků musí souhlasit na údaje v rozvaze fakulty/součásti

Zjištěné rozdíly

Během roku 2008 při prováděných inventurách byly zjištěny následující rozdíly:

9. správa KaM - příkaz vedoucího správy č. 2/2008, vedení správy, stř. 91001
Při náhlé inventuře zboží v bufetu - recepci bylo zjištěno manko ve výši 562,- Kč bez DPH. Manko bylo zaviněno pracovnící recepce, která svůj závazek písemně uznala, částku v plné výši uhradila.

7. správa KaM - Pivnice, středisko 72405 - příkaz ředitele KaM č. 33/2008
Při náhlé inventuře zboží - obalů byl zjištěn rozdíl manko ve výši 142,94 Kč, které bylo v zaokrouhlené výši 143,- Kč zapláceno dne 6. 6. 2008 odpovědným pracovníkem.

Bufet UHK, středisko 72403 - příkaz ředitele KaM č. 31/2008
Při náhlé inventuře zboží - obalů a tržeb byl zjištěn rozdíl manko ve výši 2 604,61 Kč, zaokrouhleno na 2 605,- Kč. Manko bylo zapláceno odpovědnými pracovníky (2 prodavačky bufetu) rovným dílem, tj. à 1 302,50 Kč do pokladny správy. Přebytek zjištěný při inventuře ve výši 292,61 Kč byl vzat zpět na sklad.

Menza, středisko 72401 - Kasa č. 71 - příkaz ředitele KaM č. 32/2008
Při náhlé inventuře zboží na této kase ve výdejní lince bylo zjištěno manko ve výši 92,79 Kč, zaokrouhleno na 93,- Kč. Manko bylo zapláceno odpovědnou pracovnící dne 6. 6. 2008. Přebytek zjištěný při inventuře ve výši 27,38 Kč byl vzat zpět na sklad.

VŠ klub, středisko 72404 - příkaz ředitele KaM č. 33/ 2008
Při náhlé inventuře zboží - obalů byl zjištěn rozdíl manko ve výši 775,43 Kč a přebytek ve výši 674,62 Kč. Manko v zaokrouhlené částce 775,50 Kč bylo zapláceno odpovědným pracovníkem. Přebytek zjištěný při inventuře ve výši 674,62 Kč byl vzat zpět na sklad.

Centrální sklad, středisko 72401 - příkaz ředitele KaM č. 34/ 2008
Při náhlé inventuře zboží - obalů byl zjištěn rozdíl manko ve výši 1 737,62 Kč a přebytek ve výši 6 224,48 Kč. Manko v zaokrouhlené částce 1 738,- Kč bylo zapláceno odpovědnými pracovníky. Přebytek zjištěný při inventuře ve výši 6 224,48 Kč byl vzat zpět na sklad.

Manka byla projednána v komisi ÚIK - viz Zápis ÚIK 7/2008 ze dne 19. 6. 2008.

1. správa KaM - příkaz ředitele č. 36/2008 - menza Jednota, středisko 12011 a bufet Jednota, středisko 12013

Při předávací inventuře majetku ve středisku 12011 a ve skladech pod uzavřením (mimo potravin), zboží v bufetu - kasa č. 37 a č. 39, administrativy spojené s předáním výkonu funkce vedoucího střediska menzy Jednota, razítek a klíčového hospodářství, dále majetku ve středisku 12013, byly zjištěny rozdíly, které byly zdokumentovány a projednány ve Škodní komisi. Na základě doporučení Škodní komise byla část rozdílu ve výši 112,- Kč předepsána odpovědnému pracovníkovi k náhradě. Ostatní rozdíly ve výši 25 362,50 Kč vznikly ve společných prostorách střediska a na základě návrhu uvedené komise byly bez náhrady odepsány z evidence OTE na základě vyřazovacích protokolů č. 704 a 705. Jednalo se o vodou poškozený majetek, který zplesnivěl a při odstraňování havárie byl zlikvidován, ale nebyl odepsán z evidence OTE.

2. správa KaM – příkaz ředitele č. 38/2008 - bufet RUK, středisko 22023

Při předávací inventuře zboží a pokladního limitu v bufetu RUK byl zjištěn přebytek zboží ve skladu ve výši 382,76 Kč a dále manko v celkové výši 1 628,57 Kč, přebytek zboží byl vzat zpět na sklad. Uznání závazku bylo odpovědnými pracovníky podepsáno a manko bylo zapláceno po projednání ve Škodní komisi rovným dílem pracovníků dne 31. 7. 2008.

Manka bylo projednáno v komisi ÚIK – viz Zápis ÚIK 8/2008 ze dne 24. 7. 2008.

2. správa KaM – příkaz ředitele č. 40/2008 - bufet RUK, středisko 22023

Po ukončení řádné dovolené prodavačky pí Bradové, byla provedena zpětná předávací inventura zboží a pokladního limitu v bufetu RUK, při které byl zjištěn přebytek zboží v hodnotě 2,27 Kč a dále manko v celkové výši 105,13 Kč. Uznání závazku bylo odpovědnými pracovníky podepsáno, přebytek zboží byl vzat zpět na sklad. Manko bylo zapláceno odpovědnými pracovníky rovným dílem.

Manka byla projednána v komisi ÚIK – viz Zápis ÚIK 9/2008 ze dne 11. 9. 2008.

3. správa – příkaz ředitele č. 41/2008 - kolej Na Větrníku, středisko 32002 – snídárna Na Větrníku

Po provedení dokladové inventury zboží-baget bylo vyčísleno manko ve výši 590,70 Kč, které bylo dáno k úhradě rovným dílem odpovědným pracovníkům - vrátným. Uznání závazku bylo pracovníky podepsáno a následně zapláceno.

3. správa – příkaz ředitele č. 42/2008 - kolej Hvězda, středisko 32003 – snídárna Hvězda

Po provedení dokladové inventury zboží-baget bylo vyčísleno manko ve výši 519,10 Kč, které bylo dáno k úhradě rovným dílem odpovědným pracovníkům - vrátným. Uznání závazku bylo pracovníky podepsáno a následně zapláceno.

7. správa – příkaz ředitele KaM č. 57/2008 - menza Na Kotli, středisko 72401 – kasa č. 71

Při prováděné náhlé inventuře pokladní hotovosti, cenin a průkazů pro externího uživatele služeb UK, bylo zjištěno že chybí 1 ks tohoto průkazu. Komise DIK povolila paní pokladní dohledat chybějící průkaz během listopadu 2008. Šetřením bylo zjištěno, že průkaz dohledán nebyl a proto paní pokladní uhradila částku ve výši 200,00 Kč.

Řádná inventarizace ke dni 30. 11. 2008 - příkaz ředitele č. 4/2008

Při provádění řádných inventur ke dni 30. 11. 2008 byly zjištěny následující rozdíly:

1. správa KaM – Právnícká menza, středisko 12071

Při fyzické inventuře v Právnícké menze bylo zjištěno manko ve výši 159,- Kč a rozdíl byl vykázan v Inventarizačním zápise.

Šetřením bylo zjištěno, že se jednalo o během provozu rozbité sklo a porcelán, tedy nezaviněné manko – nehraněná ztráta. Odpis z OTE byl proveden v prosinci 2008, číslo z centrální evidence 1245. V řádné dokladové inventuře ke dni 31. 12. 2008 byl tento rozdíl vykázan jako úbytek.

2. správa KaM – menza Budeč, středisko 22041

Inventura majetku vedeného v operativní evidenci nebyla dokončena v listopadu, ale až v prosinci 2008. Při inventuře byl zjištěn rozdíl, který byl navržen k opisu. Jednalo se o během provozu rozbité sklo a porcelán, tedy

nezaviněné manko – nehrazenou ztrátu v celkové hodnotě 11 889,30 Kč. Odpis z ekonomického útvaru OTE byl proveden v prosinci 2008, číslo z centrální evidence 1254.

Fyzická inventura majetku vedeného v operativní evidenci byla dokončena až k 31. 12. 2008 a proto tato částka nebyla vykázána jako úbytek.

3. správa – kolej Na Větrníku, středisko 31041

Při fyzické inventuře v koleji Na Větrníku bylo zjištěno manko v hodnotě 510,34 Kč a rozdíl byl vykázán v Inventarizačním zápise.

Šetřením bylo zjištěno, že se jednalo o během provozu odcizené ručníky a ložní prádlo (turisté v listopadu), tedy nezaviněné manko – nehrazená ztráta. Odpis z EÚ-OTE byl proveden v prosinci 2008, číslo z centrální evidence 1255. V řádné dokladové inventuře ke dni 31. 12. 2008 byl tento rozdíl vykázán jako úbytek.

4. správa – kolej Kajetánka, středisko 41061

Při fyzické inventuře v koleji Kajetánka bylo zjištěno manko v hodnotě 4 879,92 Kč a rozdíl byl vykázán v Inventarizačním zápise.

Šetřením bylo zjištěno, že se jednalo o odvezené hasící přístroje k výměně, tedy nezaviněné manko. Odpis z EÚ-OTE byl proveden v prosinci 2008, číslo z centrální evidence pod číslem 1257 v hodnotě 2 334,60 Kč a dále pod číslem 1258 v hodnotě 1 345,32 Kč. Dalším inventurním rozdílem bylo manko – hrazená ztráta, ke které došlo v prádelně firmy TRITON. Ztráta byla majitelem firmy uznána a uhrazena ve výši 1 200,- Kč.

V řádné dokladové inventuře ke dni 31. 12. 2008 byl tento rozdíl vykázán jako úbytek. Manka byla projednáno v komisi ÚIK – viz Zápis 12/2008 ze dne 18. 12. 2008.

Inventarizace ke dni 31. 12. 2008 - příkaz ředitele č. 4/2008 a č. 5/2008

Při prováděných řádných dokladových i fyzických inventurách ke dni 31. 12. 2008 byly zjištěny následující rozdíly:

4. správa – menza Sport, středisko 42061

V době vánočních svátků byla vyloupena menza Sport, vloupání bylo nahlášeno Polici dne 25. 12. 2008. Fyzická inventura byla provedena v nahlášeném termínu dle plánu KÚ. Při prováděné inventuře majetku bylo zjištěno, že chybí inventář v celkové hodnotě 10 229,51 Kč. Návrh obsahuje majetek vedený na účtu 028 v hodnotě 5 729,51 Kč a dále majetek vedený v operativní evidenci a to v hodnotě 4 500,- Kč. U majetku vedeného na účtu 028 byl proveden odpis z účetní a operativní evidence, další majetek vedený v operativní evidenci byl rovněž odepsán.

Při inventuře potravin ve skladu menzy Sport bylo dále zjištěno, že byl odcizen sýr eidam v hodnotě 8 378,60 Kč v NC bez DPH.

Výše uvedené škody zaviněné cizím pachatelem byly předloženy k projednání Škodní komisi včetně zápisu od Policie. Škodní komise projednala manka, která vznikla odcizením neznámým pachatelem. Sýr eidam byl po ukončení inventury odepsán z operativní evidence systémem ANETE a dále byl účetně odepsán k tíži střediska. ÚIK byla seznámena se závěry Škodní komise a souhlasila s uvedeným postupem. V případě zadržení pachatele se KaM připojí k náhradě škody.

4. správa – bufet Jinonice, středisko 42064

Při prováděné fyzické inventuře zboží v bufetu Jinonice bylo zjištěno manko v celkové hodnotě 843,13 Kč a přebytek v hodnotě 214,14 Kč. Stav v operativní

evidenci byl o uvedené rozdíly po ukončení inventury ihned opraven systémem ANETE. Dále byl tento inventurní rozdíl předložen k projednání na Škodní komisi. Manko ve výši 843,- Kč bylo předepsáno k úhradě odpovědným pracovním. Bylo zapláceno dne 7. 1. 2009 v pokladně menzy Sport příjmovým pokladním dokladem č. 1262007. ÚIK byla seznámena se závěry Škodní komise a souhlasila s uvedeným postupem. Kopie příjmového pokladního dokladu je doložena v příloze Inventarizačního zápisu.

7. správa KaM - centrální sklad menzy Na Kotli, středisko 72401

Při provádění fyzické inventury potravin bylo zjištěno manko a přebytek. Manko v celkové hodnotě 275,25 Kč bylo poníženo o dobropis od firmy Novaco (reklamace na zboží). Po odečtení dobropisu bylo odpovědným pracovníkům k úhradě předepsána částka 28,65 Kč, tj. po zaokrouhlení 29,- Kč. Částka byla uhrazena dne 5. 1. 2009 v HK příjmovým pokladním dokladem č. 8. Dobropis č. 998000083 od firmy Novaco byl zaúčtován proti manku.

O přebytek v hodnotě 2 234,98 Kč a manko v hodnotě 275,25 Kč byla evidence skladu upravena ihned po ukončení inventury systémem ANETE.

Kasa č. 71 ve výdejní lince, středisko 72401

Při provádění fyzické inventury zboží bylo zjištěno manko v celkové hodnotě 2 221,52 Kč. Sklad byl o tuto položku opraven ihned po ukončení inventury systémem ANETE. Celková částka manka po zaokrouhlení činila 2 222,00 Kč a byla předepsána k úhradě odpovědné pracovníci. Částka byla uhrazena dne 5. 1. 2009 v HK příjmovým pokladním dokladem č. 6.

Výše uvedené inventurní rozdíly byly předloženy k projednání Škodní komisi, která doporučila předepsat vzniklé rozdíly k úhradě pracovníkům, kteří mají uzavřenou Dohodu o odpovědnosti za svěřené prostředky k vyúčtování. ÚIK bere na vědomí zápis škodní komise a souhlasí s jeho obsahem.

1. správa KaM – příkaz ředitele č. 44/2008 - menza Jednota, středisko 12011

Při náhlé inventuře pokladny, pokladní hotovosti, cenin, průkazů pro externího uživatele služeb UK byl zjištěn fyzický přebytek ve výši 347,- Kč.

Šetřením bylo zjištěno, že se jedná se o administrativní chybu - pokladní opakovaně postupovala chybně při zpracování odvodu tržby z kasy. Do inventury byl doložen stav k 31. 12. 2008, kdy byla chyba napravena, tržby administrativně odvedeny do nuly a stav odsouhlasen účtárnou ředitelství KaM. Důvodem byla nedostatečná zkušenost pokladní s novým SW.

Rozdíly (manka i přebytky) byly projednány v komisi ÚIK – viz Zápis ÚIK 1/2009 ze dne 28. 1. 2009.

Žaloba o určení vlastnictví k nemovitostem v k. ú. Hostivař

Žalobce podal žalobu o určení vlastnictví pozemků a podzemní stavby – krytu CO v areálu kolejí Hostivař a navrhuje, aby jako vlastník výše uvedených nemovitostí bylo určeno Hlavní město Praha.

Žalobce : Střední odborná škola a Střední odborné učiliště, Weilova 4, Praha 10

Žalovaní: Vodní stavby a. s., Dobronická 1256, Praha 4 (v likvidaci)

Česká republika, Vodní stavby státní podnik, Dělnická 12, Praha 7 (v likvidaci)

Univerzita Karlova, Ovocný trh 5, Praha 1.

Ke dni inventarizace, tj. ke dni 31. 12. 2008, nebylo ve věci rozhodnuto.

Kontrolní činnost v roce 2008

Během r. 2008 prováděly pracovnice kontrolního útvaru KaM průběžně kontroly v souladu s plánem kontrolní činnosti (např. náležitostí pokladních dokladů). Další provedené kontroly byly zaměřeny na včasnost odvodů tržeb vyúčtování v programu Mefisto v návaznosti na účet KaM. Na střediscích probíhá namátková kontrola přijatých tržeb za ubytování klientů v HČ a DČ, vč. inventury pokladní hotovosti, dále namátková kontrola prvotních dokladů předávaných z vrátnic do ubytovacích kanceláří v návaznosti na včasné zadání do systému Mefisto. U vybraných klientů je prováděna kontrola zápisů do Domovní knihy. Součástí kontrol je také zjištění používaných pracovních postupů v ubytovacích kancelářích, recepcích a vrátnicích v návaznosti na dodržování Směrnice ředitele KaM č. 1/2007 a další vnitřní předpisy. O provedených kontrolách je vždy pořízen zápis s uvedením návrhu na opatření, jehož plnění je následně kontrolováno.

Další oblast kontrol je zaměřena na nakládání s majetkem v rámci obecné odpovědnosti pracovníků KaM, ale i pracovníků, kteří mají uzavřenou Dohodu o odpovědnosti k ochraně hodnot svěřených zaměstnanci k vyúčtování, především na prohlídky majetku, který je navržen na vyřazení. O všech těchto kontrolách je pořízen Inspekční záznam nebo Kontrolní zápis.

Souběžně probíhají odborné kontroly Ekonomického útvaru, které jsou především zaměřeny na:

- správnost vykazování veškerých příplatků na měsíčních podkladech pro zpracování mezd v návaznosti na evidenci docházky, zejména u zaměstnanců s nerovnoměrně rozvrženou pracovní dobou a kontrolu výkaznictví práce přesčas;
- každoroční kontrolu "Prohlášení poplatníka daně z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků" a kontrolu osobních údajů a uplatněných nároků na odpočty ze základu daně za r. 2008 a na r. 2009 u všech zaměstnanců KaM (provádí mzdová účtárna).

Souběžně probíhají odborné kontroly Útvaru sekretariátu ředitele, které jsou především zaměřeny na:

- dodržování ustanovení zákoníku práce a ostatních pracovněprávních předpisů, kontrolu uzavírání dohod o odpovědnosti, evidenci, kontrolu čerpání dovolené a vedení docházky zaměstnanců;
- sekretariát ředitele provádí i kontroly na úseku BOZP, PO a CO a školení zaměstnanců (vstupní a opakované). O dílčích kontrolách je prováděn zápis, který je založen u technika BOZP a v kopii ve složkách středisek. V r. 2008 byly provedeny kontroly zabezpečení objektů z hlediska požární ochrany, včetně komplexnosti předepsané dokumentace PO a kontrola dle Směrnice č. 2/97 – poskytování osobních ochranných pomůcek na všech střediscích platná do 31. 8. 2008 a Směrnice č. 1/2008 – o poskytnutí osobních ochranných pracovních prostředků, mycích čistících a dezinfekčních platná od 1. 9. 2008.

Kontrolní činnost prováděná pracovníky Provozního útvaru

Kontrolní činnost v rámci působnosti provozního útvaru lze rozdělit na tři hlavní okruhy. Prvním okruhem je oblast stravování, druhým okruhem kontrol je oblast ubytovací činnosti a třetím okruhem je kontrolní činnost zaměřená na

problematiku pronájmu nebytových prostor. Kontrolní činnost v r. 2008 byla vykonávána referentkami provozního útvaru a pracovníky oddělení gastronomie v souladu s příslušnými univerzitními předpisy a v souladu s opatřeními rektora UK a ředitele KaM. O provedených kontrolách v Kolejích a menzách jsou pořizeny Inspekční záznamy nebo samostatné Kontrolní protokoly, které jsou předkládány řediteli a po té jsou uloženy v kontrolním útvaru. Při zjištění nedostatků vydává ředitel KaM opatření k jejich odstranění. Odpovědní pracovníci jsou poučeni o zjištěných nedostatcích, v závažných případech se postupuje dle zákoníku práce.

Závěr

Vyhodnocení opatření přijatých pro rok 2008

1. Kolejím a menzám se podařilo úspěšně dokončit všechny etapy implementace nového stravovacího softwaru. V současné době je software využíván ke všem činnostem, které souvisejí s přípravou, výrobou a prodejem jídel a prodejem doplňkového sortimentu zákazníkovi.
2. Nákup surovin je realizován na základě pravidelného měsíčního vyhodnocování nákupních cen. Oddělení gastronomie provozního útvaru pravidelně zveřejňuje doporučené nákupní ceny včetně uvedení dodavatelů, kteří garantují doporučené nejnižší nákupní ceny daných surovin.
3. V r. 2008 Kolejje a menzy zdokonalily rezervační portál pro nástupy studentů a zlepšily práci webové aplikace se zobrazením aktuálně volné studentské kapacity. Dále pokračovaly v řízení obsazenosti na základě opatření přijatých v r. 2007. Tento soubor přijatých opatření se projevil již v období zimního semestru, kdy obsazenost kolejí byla 93,12 %. Průměrná obsazenost kolejí na základě přijatých opatření vzrostla oproti r. 2007 o 1,20 %. Celková obsazenost kolejí byla v r. 2008 77,9 %.
4. Řád menzy byl v r. 2008 novelizován a umožňuje plynulý přechod na bezlimitní způsob kalkulace ceny jídel.
5. Internetizace kolejí byla dokončena ještě před nástupy studentů na ubytování v kolejích v r. 2008. Nyní je ve všech studentských pokojích dostatečný počet přípojek k internetu. Dále v průběhu r. 2008 byl ve spolupráci s Ústavem výpočetní techniky změněn způsob přihlašování k univerzitní (internetové) síti, který má za cíl zamezení nelegální a protiprávního využívání univerzitní sítě.

Návrh opatření pro rok 2009

1. Provést personální optimalizaci stravovacích provozů.
2. Navrhnout model centrálního řízení menz.
3. Připravit bezlimitní způsob normování jídel.
4. Optimalizovat otopné křivky vytápění.
5. Rozšířit nasazení úsporných světelných zdrojů.

V Praze dne 10. 4. 2009

Univerzita Karlova v Praze
KOLEJE A MENZY
110 43 Praha 1, Voršílská 1



Ing. Mojmír Bém
ředitel

Rozdělovník

Ing. Josef Kubíček, kvestor UK	1x
Bc. Jan Šimek, předseda Sociální komise AS UK	1x
Jakub Velkoborský, předseda GKR	1x
Ing. Mojmír Bém, ředitel KaM	1x
Jindřiška Švecová, pověř. vedením sekret. řed. KaM	1x
Ivanka Junková, sekret. řed. KaM	1x
Ing. Jaromír Fix, vedoucí EÚ	1x
Ing. Jaroslav Jandus, vedoucí TÚ	1x
Ing. Martin Prajer, vedoucí PÚ	1x
Miroslava Halámková, vedoucí KÚ	1x
Václava Horáková, ved. finanční účtárny KaM	1x
Alena Mikušová, vedoucí 1. správy KaM	1x
Mgr. Martin Melichar, vedoucí 2. správy KaM	1x
Dagmar Kalbáčová, vedoucí 3. správy KaM	1x
Ing. Josef Homola, vedoucí 4. správy KaM	1x
Věra Kronusová, vedoucí 5. správy KaM	1x
Ing. Eliška Traganová, vedoucí 6. správy KaM	1x
Ing. Jaroslav Horák, vedoucí 7. správy KaM	1x
Jitka Baslová, pověř. vedením 8. správy KaM	1x
Karel Havránek, vedoucí 9. správy KaM	1x