

HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ ZŘÍZOVANÝCH MČ PRAHA 14 ZA ROK 2021

(údaje v Kč)

	PŘÍSPĚVEK NA PROVOZ PO			POSKYTNUTÝ INVESTIČNÍ PŘÍSPĚVEK *)	NEUČERPANÝ INVESTIČNÍ PŘÍSPĚVEK	USPORA PŘÍSPĚVKU NA PROVOZ	ZISK Z DOPLŮKOVÉ ČINNOSTI	ZLEPŠENÝ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ (výnosy - náklady)	ROZDĚLENÍ DO FONDŮ		ODVOD DO ROZPOČTU MČ PRAHA 14
	schválený ³⁾	upravený	poskytnutý						rezervní fond	fond odměn	
MATEŘSKÉ ŠKOLY											
Mateřská škola Korálek, Praha 9 – Černý Most, Bobkova 766	2 186 000,00	2 530 000,00	2 530 060,00	0,00		33 061,91	0,00	33 061,91	33 061,91	0,00	0,00
Mateřská škola SLUNÍČKO, Praha 9 – Černý Most, Gen. Janouška 1005	1 395 000,00	1 355 000,00	1 355 060,00	0,00		20 017,69	0,00	20 017,69	20 017,69	0,00	0,00
Mateřská škola Občelek, Praha 9 – Černý Most, Šatbellova 874	2 718 000,00	2 565 800,00	2 565 860,00	170 000,00		206 113,22	16 600,00	222 713,22	222 713,22	0,00	0,00
Mateřská škola, Praha 9 – Černý Most, Vybratova 968	2 304 000,00	2 261 800,00	2 261 860,00	0,00		219 242,43	0,00	219 242,43	219 242,43	0,00	0,00
Mateřská škola, Praha 9 – Lehovce, Chvalčická 917	1 952 000,00	1 675 000,00	1 675 060,00	0,00		1 899,96	0,00	1 899,96	1 899,96	0,00	0,00
Mateřská škola JAHODNICE, Praha 9 – Kyje, Kostlivého 1218	1 232 000,00	1 223 100,00	1 223 060,00	0,00		148 170,44	2 000,00	150 170,44	150 170,44	0,00	0,00
Mateřská škola, Praha 9 – Černý Most, Paculova 1115	1 293 500,00	1 607 100,00	1 607 060,00	0,00		5 359,85	0,00	5 359,85	5 359,85	0,00	0,00
Mateřská škola, Praha 9 – Hloubětín, Stelmířská 602/4	1 398 000,00	1 343 100,00	1 343 060,00	0,00		201 162,58	0,00	201 162,58	201 162,58	0,00	0,00
Mateřská škola, Praha 9 – Hloubětín, Zelenecká 500	1 943 000,00	1 885 100,00	1 885 060,00	0,00		147 375,17	0,00	147 375,17	147 375,17	0,00	0,00
Mateřská škola, Praha 9 – Hostavice, U Hostavického potoka 803/71	1 392 000,00	1 513 000,00	1 513 060,00	0,00		59 352,91	0,00	59 352,91	59 352,91	0,00	0,00
CELKEM	17 813 500,00	17 959 000,00	17 959 200,00	170 000,00		1 041 756,16	18 600,00	1 060 356,16	1 060 356,16	0,00	0,00
ZÁKLADNÍ ŠKOLY											
Základní škola, Praha 9 – Hloubětín, Hloubětínská 700	3 841 000,00	3 622 400,00	3 622 430,00	0,00		193 895,33	60 996,66	254 891,99	224 393,99	30 498,00	0,00
Základní škola, Praha 9 – Lehovce, Chvalčická 918	5 933 000,00	6 035 400,00	6 035 430,00	0,00		61 515,74	125 285,78	186 801,52	186 801,52	0,00	0,00
Základní škola Generála Janouška, Praha 9 – Černý Most, Dygryňova 1006	5 958 500,00	6 195 400,00	6 195 430,00	0,00		822 014,61	608 666,68	1 430 681,29	1 430 681,29	0,00	0,00
Základní škola, Praha 9 – Černý Most, Vybratova 964	5 104 000,00	5 405 500,00	5 405 430,00	0,00		65 994,22	175 135,63	241 129,85	153 561,85	87 568,00	464 000,00
Základní škola, Praha 9 – Černý Most, Bř. Vencelík 1140	4 758 000,00	5 140 500,00	5 140 430,00	0,00		5 152,93	3 994,40	9 147,33	9 147,33	0,00	0,00
Základní škola, Praha 9 – Kyje, Šimanovská 16	3 037 500,00	2 728 200,00	2 728 230,00	0,00		909 023,63	272 680,05	1 181 703,68	1 181 703,68	0,00	493 000,00
CELKEM	28 632 000,00	29 127 400,00	29 127 380,00	0,00		2 057 596,46	1 246 759,20	3 304 355,66	3 186 289,66	118 066,00	957 000,00
Praha 14 kulturní	15 400 000,00	14 860 000,00	14 860 000,00	0,00		3 661 481,39	257 454,15	3 918 935,54	3 918 935,54	0,00	0,00
Celkem PO	61 845 500,00	61 946 400,00	61 946 580,00	170 000,00		6 760 834,01	1 522 813,35	8 283 647,36	8 165 581,36	118 066,00	957 000,00

*) Příspěvek na provoz dle schváleného rozpočtu PO

**) Investiční příspěvek poskytnutý již v roce 2020 a ponechaný k využití v následujícím období

V Praze dne 31. 5. 2022

Zpracoval: Ing. Milan Šprysl, vedoucí OŘEŠ

Kateřina Breburdová, referentka OŘEŠ

STAV PENĚŽNÍCH FONDŮ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ ZŘÍZOVANÝCH MĚSTSKOU ČÁSTÍ PRAHA 14
K 1. 1. 2022 A PO PŘÍDELU ZE ZLEPŠENÉHO VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ VČETNĚ ZISKU Z DOPLŇKOVÉ ČINNOSTI
(údaje v Kč)

	Rezervní fond ^{*)} k 01.01.2022	Příděl do RF ze zlepšeného VH	Stav RF ^{*)} po přidělu	Fond odměn stav k 01.01.2022	Příděl do FO ze zlepšeného VH	Stav FO po přidělu	Fond investic ^{**)} stav k 01.01.2022	FKSP stav k 01.01.2022
MATEŘSKÉ ŠKOLY								
Mateřská škola Korálek, Praha 9 – Černý Most, Bobkova 766	243 554,73	33 061,91	276 616,64	32 000,00	0,00	32 000,00	156 381,19	181 423,93
Mateřská škola SLUNÍČKO, Praha 9 – Černý Most, Gen. Janouška 1005	479 811,63	20 017,69	499 829,32	25 322,00	0,00	25 322,00	132 635,97	134 053,71
Mateřská škola Obláček, Praha 9 – Černý Most, Sebelova 874	351 721,15	222 713,22	574 434,37	105 377,00	0,00	105 377,00	205 164,49	71 317,95
Mateřská škola, Praha 9 – Černý Most, Vyštrálova 968	763 135,57	219 242,43	982 378,00	0,00	0,00	0,00	351 878,20	638 071,57
Mateřská škola, Praha 9 – Lehovec, Chvaletická 917	291 226,25	1 899,96	293 126,21	58 062,00	0,00	58 062,00	29 299,72	67 041,63
Mateřská škola JAHODNICE, Praha 9 – Kyje, Kostlivého 1218	392 980,46	150 170,44	543 150,90	60 824,00	0,00	60 824,00	66 910,11	349 446,36
Mateřská škola, Praha 9 – Černý Most, Paculova 1115	41 273,90	5 359,85	46 633,75	37 550,00	0,00	37 550,00	14 362,76	69 120,85
Mateřská škola, Praha 9 – Hloubětín, Stojmířská 602/4	424 203,17	201 162,58	625 365,75	5 940,76	0,00	5 940,76	51 392,28	333 756,66
Mateřská škola, Praha 9 – Hloubětín, Zelenecká 500	208 495,10	147 375,17	355 870,27	0,00	0,00	0,00	25 794,75	197 037,37
Mateřská škola, Praha 9 – Hostavice, U Hostavického potoka 803/71	358 794,03	59 352,91	418 146,94	0,00	0,00	0,00	383 663,32	188 915,98
CELKEM	3 555 195,99	1 060 356,16	4 615 552,15	326 076,76	0,00	326 076,76	1 419 482,79	2 230 186,01
ZAKLADNÍ ŠKOLY								
Základní škola, Praha 9 – Hloubětín, Hloubětínská 700	835 858,01	224 393,99	1 060 252,00	148 691,00	30 498,00	179 189,00	76 745,99	620 870,81
Základní škola, Praha 9 – Lehovec, Chvaletická 918	1 548 551,34	186 801,52	1 735 352,86	512 980,00	0,00	512 980,00	196 788,64	1 189 240,83
Základní škola Generála Janouška, Praha 9 – Černý Most, Dvoryňova 1006	555 886,98	1 430 681,29	1 986 568,27	600 000,00	0,00	600 000,00	520 579,29	877 291,98
Základní škola, Praha 9 – Černý Most, Vyštrálova 964	277 102,00	153 561,85	430 663,85	1 200 000,00	87 568,00	1 287 568,00	144 157,59	458 426,95
Základní škola, Praha 9 – Černý Most, Bř. Vendlíků 1140	298 994,99	9 147,33	308 142,32	500 000,00	0,00	500 000,00	289 902,71	1 089 940,26
Základní škola, Praha 9 – Kyje, Šimánovská 16	98 811,42	1 181 703,68	1 280 515,10	705 860,00	0,00	705 860,00	149 555,06	546 879,54
CELKEM	3 615 204,74	3 186 289,66	6 801 494,40	3 667 531,00	118 066,00	3 785 597,00	1 377 729,28	4 782 650,37
Praha 14 kulturní	945 173,56	3 918 935,54	4 864 109,09	28 480,00	0,00	28 480,00	152 062,96	52 391,59
CELKEM PO	8 115 674,28	8 166 581,36	16 281 156,64	4 021 086,76	118 066,00	4 139 152,76	2 949 275,03	7 065 227,97

^{*)} peněžní fond očištěný o nespokojenost (převadené) dotace poskytnuté z rozpočtu EU, včetně stanoveného podílu státního rozpočtu na financování těchto výdajů
^{**)} peněžní fond očištěný o neuzítované investiční dotace z veřejných rozpočtů

V Praze dne 31. 5. 2022

Zpracoval: Ing. Milan Šprysl, vedoucí OŘEŠ

Kateřina Breburdová, referentka OŘEŠ

VYUČOVÁNÍ PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ POSKYTNUTÝCH PŘÍSPĚVKOVÝM ORGANIZACÍM NA STANOVENÝ ÚČEL A SPOLUFINANCOVANÝCH Z ROZPOČTU HMP V ROCE 2021
ÚZ 115 - PROGRAM PREVENCE SOCIÁLNÍHO VYLouČENÍ A OTEVÍRÁNÍ HRŠŤ

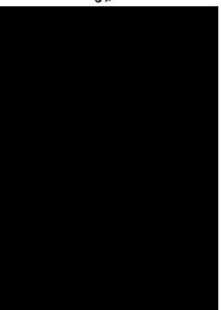
(údaje v Kč)

	ORG 22 - Podpora otevření školních hřišť základních škol veřejnosti				ORG 23 - Podpora sociálně slabým žákům MŠ a ZŠ			
	poskytnuto HMP	MČ P 14	čerpano HMP	MČ P 14	poskytnuto HMP	MČ P 14	čerpano HMP	MČ P 14
ZÁKLADNÍ ŠKOLY								
Základní škola, Praha 9 – Hloubětín, Hloubětínská 700	35 000,00	35 000,00	29 500,00	29 500,00	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00
Základní škola, Praha 9 – Lehovec, Chvalatická 918	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	64 200,00	64 200,00
Základní škola Generála Janouška, Praha 9 – Černý Most, Dygrynova 1006	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	x	x
Základní škola, Praha 9 – Černý Most, Vybítalova 964	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	x	x
Základní škola, Praha 9 – Černý Most, Bř. Vencloku 1140	72 200,00	72 238,00	72 200,00	72 238,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00
Základní škola, Praha 9 – Kyje, Šimanovská 16	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	x	x
Celkem PO	387 200,00	387 238,00	381 700,00	381 738,00	5 500,00	5 500,00	88 200,00	88 200,00
							60 237,00	60 237,00
							27 963,00	27 963,00

V Praze dne 31. 5. 2022

Zpracovali: Ing. Milan Šprysl, vedoucí OŘEŠ

Kateřina Breburdová, referentka OŘEŠ



**VYÚČTOVÁNÍ PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ POSKYTNUTÝCH PŘÍSPĚKOVÝM ORGANIZACÍM NA STANOVENÝ ÚČEL FORMOU
PŘÍSPĚVKU NA PROVOZ A FINANCOVANÝCH Z ROZPOČTU HMP V ROCE 2021**
(údaje v Kč)

	ÚZ 127 ^{*)}	
	poskytnuto	čerpano
MATEŘSKÉ ŠKOLY		
Mateřská škola Obláček, Praha 9 – Černý Most, Šebelova 874	124 936,00	124 936,00
CELKEM	124 936,00	124 936,00
ZÁKLADNÍ ŠKOLY		
Základní škola, Praha 9 – Černý Most, Bří Vencilků 1140	61 110,00	61 110,00
CELKEM	61 110,00	61 110,00
Celkem PO	186 046,00	186 046,00

*) ÚZ 127 - peněžní prostředky poskytnuté z účelové dotace HMP na opatření proti šíření koronaviru a určené na finanční krytí mimořádných výdajů (nákladů) vynaložených při řešení krizové situace v souvislosti s šířením nového typu koronaviru

V Praze dne 31. 5. 2022

Zpracovali: Ing. Milan Šprysl, vedoucí OŘEŠ

Kateřina Breburdová, referentka OŘEŠ



KOMENTÁŘ K HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ ZŘÍZENÝCH MČ PRAHA 14 ZA ROK 2021 A K ROZDĚLENÍ VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2021

Pro rok 2021 byly MŠ, ZŠ a příspěvkové organizaci Praha 14 kulturní schváleny příspěvky na provoz v celkové výši 61.845.500,00 Kč. Během roku 2021 došlo prostřednictvím rozpočtových úprav ke zvýšení příspěvků na provoz, přičemž celková výše skutečně poskytnutých příspěvků na provoz činila 61.946.580,00 Kč, viz tabulka „Hospodaření příspěvkových organizací zřízených MČ Praha 14 za rok 2021“.

MČ Praha 14 dále poskytla svým příspěvkovým organizacím nad rámec příspěvku na provoz uvedeného výše tyto peněžní prostředky formou účelového příspěvku na provoz/dotace:

- ÚZ 127- peněžní prostředky poskytnuté z účelové dotace HMP na opatření proti šíření koronaviru a určené na finanční krytí mimořádných výdajů (nákladů) vynaložených při řešení krizové situace v souvislosti s šířením nového typu koronaviru. MČ Praha 14 poskytla formou příspěvku na provoz odměny pro ředitelky a pracovníky škol, kteří bezprostředně zajišťovali vzdělávání (pedagogičtí pracovníci), stravování a úklid v období nouzového stavu v Mateřské škole Obláček, Praha 9 – Černý Most, Šebelova 874 a Základní škole, Praha 9 – Černý Most, Bří Venclíků 1140. Obě školy fungovaly v době nouzového stavu jako výpomoc k zajištění nezbytné péče o děti a žáky ve věku 3 – 10 let zaměstnaných rodičů v kritické infrastruktuře státu.
- ÚZ 115 - Program prevence sociálního vyloučení a otevírání hřišť
 - Podpora otevírání školních hřišť základních škol veřejnosti - všem 6 ZŠ byly poskytnuty peněžní prostředky na běžnou údržbu, správu, ostrahu školních hřišť za podmínky jejich přístupu veřejnosti v rámci uvedeného vyhlášeného programu. Maximální výše dotace ze strany HMP činila 100 tis. Kč na jednu ZŠ s tím, že úhrada způsobilých výdajů byla spolufinancována 50 % HMP.
 - Podpora sociálně slabým žákům MŠ a ZŠ – o podporu projevily zájem pouze 2 ZŠ. Podpořeny byly vícedenní i jednodenní akce (ŠVP, školní výlet, návštěva muzea apod.). Maximální výše dotace ze strany HMP činila 10 tis. Kč na jedno dítě/žáka s tím, že úhrada způsobilých výdajů byla spolufinancována 50 % HMP.

Příspěvkové organizace zřízené městskou částí Praha 14 (dále jen „příspěvkové organizace“) vykazují nevyčerpanou část příspěvků na provoz poskytnutých zřizovatelem a zisk z doplňkové činnosti jako zlepšený výsledek hospodaření. Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření do rezervního fondu a fondu odměn schvaluje zřizovatel (RMČ Praha 14) v rámci schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací.

Zlepšený výsledek hospodaření (dále rovněž „VH“) za rok 2021 všech školských zařízení činil 4.364.711,82 Kč, z toho celková úspora příspěvků na provoz činila 3.099.352,62 Kč a zisk z realizované doplňkové činnosti všech školských zařízení činil 1.265.359,20 Kč. Úspora příspěvku na provoz příspěvkové organizace Praha 14 kulturní činila 3.661.481,39 Kč a její zisk z doplňkové činnosti činil 257.454,15 Kč.

U mateřských škol bylo schváleno rozdělení zlepšeného VH následovně:

- úspora příspěvků na provoz 100% přidělem do rezervního fondu,
- zisk z doplňkové činnosti 100% přidělem do rezervního fondu.

U základních škol bylo schváleno rozdělení zlepšeného VH následovně:

- úspora příspěvků na provoz 100% přidělem do rezervního fondu,
- zisk z doplňkové činnosti maximálně 50% přidělem do fondu odměn a zbývající částí přidělem do rezervního fondu. Pokud základní škola požádala o rozdělení zisku z doplňkové činnosti v poměru s přidělem do fondu odměn, který byl menší než 50 % zisku z doplňkové činnosti, pak zřizovatel akceptoval žádost základní školy na rozdělení zisku.

U příspěvkové organizace Praha 14 kulturní bylo schváleno rozdělení zisku z doplňkové činnosti 100% přidělem do rezervního fondu. Úspora provozního příspěvku bude rovněž v plné výši převedena do rezervního fondu.

KOMENTÁŘ K HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ V ROCE 2021

Obecně lze konstatovat, že hospodaření všech příspěvkových organizací ovlivnila pokračující pandemie COVID-19.

Provoz mateřských škol byl kvůli pandemii COVID-19 zcela přerušen od 1. 3. 2021 do 9. 4. 2021, od 12. 4. 2021 do 30. 4. 2021 byl provoz částečně omezen, kdy mateřské školy přijímaly pouze předškolní děti a děti rodičů pracujících v integrovaném záchranném systému a ve vybraných profesích.

Z důvodu pandemie COVID-19 byla v první polovině roku 2021 přerušena či částečně omezena prezenční výuka žáků na základních školách. Rovněž byl přerušen či omezen provoz školní družiny či školní jídelny základních škol.

Tyto skutečnosti na jednu stranu výrazně ovlivnily výši provozních nákladů/výdajů vynaložených za spotřebovanou energii (zejména el. energie, vodné a stočné), za spotřební materiál (mj. hračky, výtvarný materiál, kancelářské potřeby) a některé služby (vzdělávání a školení, poštovné, telekomunikační poplatky, praní prádla, úklidové práce aj.), na druhou stranu ovšem výši některých dosažených výnosů/obdržených příjmů (úplata za předškolní vzdělávání, úplata za zájmové vzdělávání vč. školní družiny, příjmy z pronájmu učeben, tělocvičen, nebytových prostor). Došlo tedy ke snížení jak některých provozních nákladů příspěvkových organizací, tak i k výpadku jejich příjmů (dosažených výnosů).

Pandemie COVID-19 podstatně ovlivnila i hospodaření příspěvkové organizace Praha 14 kulturní, neboť v důsledku negativního vývoje pandemie byla zrušena převážná část plánovaných kulturních akcí. Jejich nerealizací došlo k nižšímu čerpání některých nákladů organizace (spotřební materiál, náklady za marketing a propagaci, za realizaci kultury), rovněž však došlo k výpadku plánovaných příjmů (zejména ze vstupného).

Mateřská škola Korálek, Bobkova 766 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 33.061,91 Kč.

Úspora vznikla především na položkách oprav zejména nerealizací plánované opravy hromosvodu, která vzhledem k cenové nabídce a komplikaci realizace bude realizována až v následujícím období. Z plánovaných velkých oprav byla uskutečněna oprava anglických dvorků, schodů a dlažby na školní zahradě a havarijní oprava stoupaček.

Realizována byla rovněž úspora na položkách ostatních služeb, a to díky úspoře především na položkách úklidové práce – voskování podlah nebylo realizováno, údržba zahrady, bankovní poplatky, revize, pořízení programového vybavení, SW licencí. Z úspor bylo finančně kryto

přečerpaní na položkách spotřeby materiálu z důvodu vyšší spotřeby čistících a hygienických potřeb v důsledku pandemie COVID-19.

Oproti predikci byly vykázány nižší tržby za školné. Nižší plnění těchto výnosů souviselo částečně s přerušením a omezením provozu MŠ z důvodu pandemie COVID-19 a částečně s nižším počtem dětí navštěvujících MŠ, za něž je vybíráno školné, od září 2021.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 33.061,91 Kč.

Mateřská škola Sluníčko, Generála Janouška 1005 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 20.017,69 Kč.

Nižší čerpání bylo vykázáno na položkách spotřeby materiálu včetně nákupu DDHM pod stanovenou hranicí, konkrétně na položkách prádlo a lůžkoviny, kancelářské potřeby, ostatní materiál a pořízení DDHM pod stanovenou hranicí (nákup nábytku, který byl vzhledem k vyšší pořizovací ceně za jednotku zaúčtován na vrub položky DDHM).

Dále došlo k nižšímu čerpání na položkách ostatních služeb vč. DDNM pod stanovenou hranicí. Zejména byla realizována úspora na položce úklidové práce v souvislosti s nerealizací energetické renovace budovy MŠ v rozpočtovém období, dále pak na položkách revize, bankovní poplatky, ostatní služby.

Oproti predikci byly vykázány nižší tržby za školné kvůli přerušení a omezení provozu MŠ z důvodu pandemie COVID-19.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 20.017,69 Kč.

Mateřská škola Obláček, Šebelova 874 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 206.113,22 Kč. Mateřská škola vykazuje také doplňkovou činnost, ve které bylo dosaženo zisku ve výši 16.600,00 Kč.

Ve sledovaném období došlo k úspoře na položkách el. energie a vody. Úspora nákladů byla ovlivněna omezeným provozem či přerušením provozu MŠ v době pandemie COVID-19. Naopak na položce teplo došlo k drobnému přečerpaní plánovaných nákladů.

Z plánovaných velkých oprav byla provedena oprava a údržba herních prvků vč. opravy zastřešení herního domku na zahradě, bylo uskutečněno strojové čištění a voskování podlah MŠ. Úspora nákladů byla realizována díky nižším nákladům za servis a údržbu rekuperačních jednotek, navíc předpokládanou výměnu filtrů nebylo potřeba realizovat.

Malé opravy byly realizované v plánované rozpočtované výši (mj. výměna nouzového světla, výměna umyvadlových baterií, oprava el. sporáku, oprava pružinového houpadla).

Na položkách ostatních služeb byla realizovaná úspora zejména na položce revize – levnější revize zabezpečovacího systému, úklidové práce, deratizace a čištění okapu a odpadů – bylo počítáno s rezervou pro případ výskytu hlodavců, údržba zahrady – vzhledem k příznivému klimatu došlo k mírné úspoře, správa počítačové sítě a údržba webových stránek – webové stránky byly výrazně levnější, finanční a mzdové účetnictví a bankovní poplatky.

Mateřské škole byl zřizovatelem ponechán k využití investiční příspěvek, který byl poskytnutý v roce 2020 za účelem financování nákupu elektrické nerezové sklopné pánve. Investiční příspěvek nebyl vyčerpan v plné výši, zbývající část příspěvku bude použita k financování dalších investičních potřeb MŠ.

Oproti plánu byly předepsány nižší tržby za školné. Nižší plnění těchto výnosů bylo ovlivněno přerušením a omezením provozu MŠ z důvodu pandemie COVID-19.

Mateřská škola vykazuje doplňkovou činnost – byl realizován zisk ve výši 16.600,00 Kč z pronájmu skladu v suterénu objektu MŠ, přičemž dle návrhu školy bude celý zisk převeden do RF.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu v celé své výši 222.713,22 Kč.

Mateřská škola Vybíralova 968 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 219.242,43 Kč.

Celkovou úsporu příspěvku na provoz ovlivnila především úspora nákladů na položkách spotřeby materiálu, spotřeby energií a ostatních služeb.

V rámci spotřeby materiálu bylo vykázáno nižší čerpání nákladů na položkách učební pomůcky, knihy, kancelářské potřeby, ostatní materiál.

V rámci spotřeby energií bylo dosaženo úspor ve spotřebě el. energie i tepla. Náklady na spotřebu vody byly čerpány v souladu s rozpočtem. Úspory ve spotřebě materiálu i energií souvisí s omezením a přerušením provozu MŠ z důvodu pandemie COVID-19.

V rámci plánovaných velkých oprav a údržby byly realizovány nátěry zahradních prvků. Naopak nedošlo k plánované výměně podlahových krytin (koberců) ve 4 třídách MŠ. Výměna nebyla provedena kvůli avizované energetické renovaci budovy MŠ.

Značná úspora byla dosažena na položkách ostatních služeb (zejména realizována úspora na položce úklidové práce v souvislosti s nerealizací energetické renovace budovy MŠ v rozpočtovém období a dále úspora na položkách revize, služby BOZP, údržba zahrady, správa počítačové sítě a servis ICT, bankovní poplatky, a to mj. z důvodu přerušení provozu MŠ a částečného omezení provozu v průběhu roku během pandemie COVID-19. Naopak k mírnému přečerpání nákladů došlo na položce odvoz odpadu.

Oproti predikci byly vykázány nižší tržby za školné. Nižší plnění těchto výnosů souviselo částečně s přerušením a omezením provozu MŠ z důvodu pandemie COVID-19 a částečně s nižším počtem dětí navštěvujících MŠ, za něž je vybíráno školné, od září 2021.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 219.242,43 Kč.

Mateřská škola Chvaletická 917 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 1.899,96 Kč.

Úspory byly evidovány na položkách oprav v důsledku nižší ceny za provedenou hydroizolaci střechy budovy MŠ.

Rovněž byla realizována úspora na položkách DDHM, neboť realizace plaňkového plotu vč. branky u vchodu na zahradu byla nakonec financována z fondu investic, čímž došlo k úspoře příspěvku na provoz.

Naopak k vyššímu čerpání nákladů došlo v rámci položek spotřeba materiálu. Čerpání odpovídalo aktuální potřebě.

Další úspory byly vykázány za opravy a údržbu, a to zejména z důvodu nižší realizační ceny za výměnu stoupaček.

Výše uvedené úspory pokryly výpadek tržeb za školné. Nižší plnění těchto výnosů souviselo částečně s přerušením a omezením provozu MŠ z důvodu pandemie COVID-19 a částečně s nižším počtem dětí navštěvujících MŠ, za něž je vybíráno školné, od září 2021.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 1.899,96 Kč.

Mateřská škola Jahodnice, Kostlivého 1218 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 148.170,44 Kč. Mateřská škola vykazuje také doplňkovou činnost, ve které bylo dosaženo zisku ve výši 2.000,00 Kč.

Úspora byla dosažena na položkách spotřeba materiálu včetně DDHM pod stanovenou hranicí zejména díky úhradě plánovaného nákupu hraček a učebních pomůcek z prostředků ONIV hrazených ze státního rozpočtu, neboť vzhledem k nejasnému výhledu při čerpání náhrad za DPN byl převeden dostatečný objem peněžních prostředků z prostředků na platy.

Podstatné úspory byly vykázány i na položkách spotřeby energií, zejména pak na položce spotřeby plynu. Dohadná položka na spotřebu plynu byla v roce 2020 vytvořena ve vyšší částce, než nakonec byla faktická spotřeba. Vzhledem k vlastní kotelně bylo možno v jarních

měsících, kdy byl provoz MŠ přerušen, regulovat požadovaný výkon kotle, a tím ušetřit část nákladů.

Úspora byla rovněž dosažena na položkách služeb (položky praní prádla, BOZP, úklidové práce, bankovní poplatky) přičemž částečně z těchto úspor byly hrazeny vyšší náklady na položkách telekomunikační poplatky, deratizace, čištění odpadů.

Oproti predikci byly vykázány nižší tržby za školné. Nižší plnění těchto výnosů souviselo částečně s přerušením a omezením provozu MŠ z důvodu pandemie COVID-19 a částečně s nižším počtem dětí navštěvujících MŠ, za něž je vybíráno školné, od září 2021.

Mateřská škola vykazuje doplňkovou činnost – byl realizován zisk ve výši 2.000,00 Kč z pronájmu prostor pro výuku AJ v objektu MŠ, přičemž dle návrhu školy bude celý zisk převeden do RF.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 150.170,44 Kč.

Mateřská škola Paculova 1115 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 5.359,85 Kč.

Úspor bylo dosaženo především na položkách spotřeby materiálu a DDHM pod stanovenou hranicí, a to na položkách kancelářské potřeby, vybavení ŠJ materiálem, drobné vybavení tříd DDHM pod stanovenou hranicí.

Drobná úspora byla realizována i na položce oprav. V rámci velkých oprav byla realizována oprava plotu, malování prostor budovy MŠ, výměna podlahových krytin ve třídách.

Na položkách ostatních služeb byla realizována úspora oproti plánu na položkách údržba zahrady, správa PC sítě.

Z příspěvku na provoz naopak byly čerpány nad rámec rozpočtu náklady na zákonné úrazové pojištění. Tyto náklady nemohly být čerpány z ONIV, jak je zvykem, neboť ONIV byly použity primárně na vyplacení nemocenských náhrad.

Fond investic byl čerpán v souladu s rozpočtem, tj. za účelem finančního krytí pořízení interaktivního LCD displeje. RF čerpán za účelem finančního krytí pořízení drobného hmotného majetku – vybavení herny ve třídě MŠ.

Oproti rozpočtu byly vykázány nižší tržby za školné, a to v souvislosti s přerušením provozu MŠ či omezením provozu MŠ z důvodu pandemie COVID-19.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 5.359,85 Kč.

Mateřská škola Štolmířská 602/4 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 201.162,58 Kč.

Celkovou úsporu příspěvku na provoz ovlivnila především nižší spotřeba energií (zejména spotřeba el. energie, vody) a nižší spotřeba materiálu (zejména na položkách kancelářské potřeby, ostatní materiál, drobné vybavení ŠJ, ostatní DDHM) v souvislosti s omezením a přerušením provozu MŠ z důvodu pandemie COVID-19.

Oproti plánu bylo vykázáno nižší čerpání nákladů v rámci velkých oprav a údržby z důvodu nižších skutečných nákladů za výměnu žaluzií v MŠ Šestajovická, nižších nákladů za malování tříd a heren v MŠ Štolmířská i Šestajovická a dále z důvodu nerealizace, resp. přesunutí plánované opravy a údržby herních prvků na zahradě MŠ Štolmířská.

Naopak oproti plánu byly vykázány nižší tržby za školné v souvislosti s přerušením provozu MŠ či omezením provozu MŠ z důvodu pandemie COVID-19.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 201.162,58 Kč.

Mateřská škola Zelenečská 500 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 147.375,17 Kč.

Rezervní fond MŠ byl čerpán v souladu s rozpočtem, resp. na základě odsouhlasení zřizovatele, a to za účelem financování nákupu skříní na míru do dvou tříd MŠ pro skladování výukového materiálu a uzamykatelných skříní pro zaměstnance školy.

Fond investic MŠ byl rovněž čerpán v souladu s rozpočtem a se souhlasem zřizovatele. Z fondu investic byla financována oprava hromosvodné soustavy na objektu MŠ Zelenečská, pořízení nové myčky na dislokované pracoviště MŠ Sadská, vybudování hygienického zázemí pro kuchařky ŠJ v suterénu budovy školy MŠ Zelenečská.

Podstatná úspora byla dosažena především na položkách spotřeby energií z důvodu částečného omezení a přerušení provozu MŠ v době pandemie COVID-19 a na položce nákladů za malé opravy, jež jsou nahodilé.

Drobná úspora byla vykázána na položce vzdělávání a školení zaměstnanců. Položka byla v období pandemie COVID-19 čerpána pouze částečně.

Oproti predikci byly vykázány nižší tržby za školné, nižší plnění těchto výnosů souvisí s přerušením provozu MŠ či s omezením provozu v jednotlivých třídách MŠ (karanténa, izolace) z důvodu pandemie COVID-19.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 147.375,17 Kč.

Mateřská škola U Hostavického potoka 803/71 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 59.352,91 Kč.

Výsledek hospodaření byl pozitivně ovlivněn především úsporami na položkách spotřeby energií (vodné a stočné) a na položkách ostatních služeb, a to zejména na položkách telefonní služby, služby BOZP, údržba zahrady, úklidové práce, bankovní poplatky a na položce nákup programového vybavení pod stanovenou hranicí. Naopak k mírnému přečerpání nákladů došlo na položce odvoz odpadu.

Oproti predikci byly vykázány nižší tržby za školné. Nižší plnění těchto výnosů souviselo částečně s přerušením a omezením provozu MŠ z důvodu pandemie COVID-19 a částečně s nižším počtem dětí navštěvujících MŠ, za něž je vybíráno školné, od září 2021.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 59.352,91 Kč.

Základní škola Hloubětínská 700 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 193.895,33 Kč. Základní škola vykazuje také doplňkovou činnost, ve které bylo dosaženo zisku 60.996,66 Kč.

Rezervní fond ZŠ čerpala za účelem financování pořízení 3 ks tabletů, dezinfekčního stojanu, dávkovačů na dezinfekci, 2 stojanů na kola, kancelářského nábytku do 2 kabinetů, školního nábytku v rámci rekonstrukce školního klubu na učebnu, spořičů vody a na posílení fondu investic.

Fond investic byl čerpán za účelem financování pořízení mikroserveru a části provedených oprav. Fond investic ZŠ sice posílila převodem peněžních prostředků z rezervního fondu na financování schválených oprav a investičních potřeb, ovšem převod konkrétní požadované výše peněžních prostředků byl již proveden bez souhlasu zřizovatele.

Výrazná úspora byla dosažena především na položkách spotřeby energií (164,5 tis. Kč), konkrétně na položkách spotřeby el. energie i tepla, naopak na položce spotřeby vody došlo k drobnému přečerpání plánovaných nákladů. Tyto úspory souvisí s přerušením či omezením provozu ZŠ z důvodu pandemie COVID-19.

Drobná úspora byla vykázána i na položkách oprav. V rámci velkých oprav byla mj. provedena renovace dveří, výmalba školní kuchyně a chodeb u tělocvičny, oprava anglických dvorků, výměna obložení stěny v tělocvičně. Vyšší čerpání na položce velkých oprav bylo kompenzováno úsporou na položkách malých oprav.

Na položkách ostatních služeb bylo dosaženo výrazné úspory ve výši 134 tis. Kč, ta byla ovlivněna zejména nižšími skutečnými náklady na položce odvoz odpadu z důvodu

nerealizace všech mimořádných odvozů odpadu v důsledku posunutí termínu rekonstrukce polytechnických učeben, na položce úklidové práce z důvodu částečné úhrady prací z prostředků na platy hrazených ze státního rozpočtu, na položce deratizace, na položce správa PC sítě z důvodu částečného krytí této činnosti z prostředků na platy hrazené ze státního rozpočtu, na položce ostatní služby z důvodu neuskutečnění plánovaného dne dětí v důsledku pandemie COVID-19. Naopak úspory mj. pokrývají vyšší vynaložené náklady zejména na položkách konzultační a právní služby, zpracování mzdového účetnictví, nákup SW licencí, upgrade, programové vybavení, kdy došlo k nárůstu nákladů z důvodu zvýšeného počtu fakturovaných antivirových programů za nově pořízené PC k distanční výuce.

Dále bylo dosaženo úspory na položkách mzdových nákladů, neboť ZŠ pokryla plánované mimořádné odměny převážně z prostředků na platy ze SR, nečerpala tedy FO a tudíž nebylo třeba čerpat ani prostředky na související odvody a tvorbu FKSP.

Byly překročeny náklady rozpočtu na položkách DDHM, a to v rámci dodatečného doplnění drobných předmětů (koberce, router, switch, telefon) do učeben a kanceláří školy. Překročení této položky je kompenzováno úsporami na pol. ostatní služby.

Oproti predikci byly z důvodu přerušení provozu ŠD v důsledku pandemie COVID-19 vykázány podstatně nižší tržby za školní družinu, a to o 146 tis. Kč.

Zisk z doplňkové činnosti byl realizován z pronájmů školní tělocvičny a učeben ve škole a z výnosů za stravování cizích strávníků.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 224.393,99 Kč a do fondu odměn ve výši 30.498,00 Kč.

Základní škola Chvaletická 918 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 61.515,74 Kč. Základní škola vykazuje také doplňkovou činnost, ve které bylo dosaženo zisku ve výši 125.285,78 Kč.

Fond investic ZŠ čerpala za účelem financování pořízení zahradního traktoru, dodávky a montáže posuvné dělicí stěny v PC učebnách, pořízení 2 ks dataprojektorů a za účelem realizace části schválených velkých oprav (mj. výměna poškozeného lina, oprava ZTI a ÚT). Fond investic byl nakonec zapojen k financování investičních potřeb a oprav v nižší míře, než bylo rozpočtováno.

Rezervní fond ZŠ byl čerpán za účelem financování pořízení školního nábytku (lavice a židle v učebně biologie a ve třídě) a k posílení fondu investic za účelem financování oprav a údržby.

Výrazná úspora byla dosažena především na položkách velkých oprav, a to ve výši 360 tis. Kč. Úspora byla ovlivněna zejména nižšími vynaloženými náklady za servis a údržbu rekuperačních jednotek. Naopak na položkách malých oprav došlo k přečerpání rozpočtu o 100 tis. Kč, přičemž toto bylo financováno z úspor na velkých opravách. Malé opravy jsou nahodilé a nelze přesně naplánovat jejich objem.

Na položkách spotřeby materiálu a DDHM pod stanovenou hranicí byla realizována úspora konkrétně na položkách výtvarný materiál, sportovní nářadí, nákup drobného vybavení tělocvičen, odborných knih. V rámci nákupu DDHM bylo vykázáno nižší čerpání nákladů na položkách vybavení kanceláří a vybavení TV nářadí.

Bylo dosaženo mírné úspory na položkách ostatních služeb, zejména na položkách odvoz odpadu, služby BOZP, praní prádla, deratizace, nákup programového vybavení, licencí pod stanovenou hranicí. Naopak z úspor částečně kryto vyšší čerpání na položkách správa PC sítě, servis ICT, mzdové a finanční účetnictví, úklidové práce.

Dále bylo dosaženo určité úspory na položkách mzdových nákladů, neboť ZŠ pokryla plánované mimořádné odměny převážně z prostředků na platy ze SR, nečerpala tedy FO a tudíž nebylo třeba čerpat ani prostředky na související odvody a tvorbu FKSP.

Oproti predikci byly z důvodu přerušení a provozu ŠD v důsledku pandemie COVID-19 vykázány výrazně nižší tržby za školní družinu o 213 tis. Kč.

Zisk z doplňkové činnosti byl realizován z pronájmu tělocvičny, učeben, garáže, nebytových prostor a za poskytování stravování cizím strávníkům.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu v celé výši 186.801,52 Kč.

Základní škola Generála Janouška, Dygrýnova 1006 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 822.014,61 Kč. Základní škola vykazuje také doplňkovou činnost, ve které bylo dosaženo zisku ve výši 608.666,68 Kč.

Základní škola čerpala rezervní fond za účelem finančního krytí nákupu drobného dlouhodobého majetku (skřínky do učeben, nábytek do oddělení ŠD) a za účelem posílení fondu investic.

Základní škola čerpala fond investic za účelem financování výmalby prostor budovy školy, pořízení a instalace velkokapacitní myčky na nádobí do školní kuchyně, úklidového mycího stroje, vysoušečů rukou, 3 interaktivních displejů a 2 výdejních vozíků do ŠJ.

Výrazná úspora byla dosažena především na položkách oprav (300 tis. Kč), z toho na položce velké opravy 180 tis. Kč a na položce malé opravy 120 tis. Kč. V rámci velkých oprav byla provedena plánovaná výmalba prostor budovy školy. Úspory souvisí s nerealizací, resp. posunem výměny uzávěrů topení na rok 2022 a s menším rozsahem provedených malých oprav, které jsou nahodilé a vyvolané aktuální potřebou.

Další výrazné úspory ve výši 267 tis. Kč bylo dosaženo na položkách spotřeby energií (el. energie, teplo, voda). Tyto úspory souvisí s omezením provozu a přerušením prezenční výuky ZŠ z důvodu pandemie COVID-19.

Na položkách ostatních služeb byla vykázána úspora 156,5 tis. Kč. Úspory byly dosaženy převážně v rámci položky ostatní služby – především částečnou úsporou provozních nákladů na výuku plavání, která kvůli pandemii COVID-19 nebyla po část roku organizována, a v rámci položky revize – nižší skutečné náklady za servis a údržbu rekuperačních jednotek vč. výměny filtrů, dále v rámci položek poštovné, úklidové práce, údržba zahrady, bankovní poplatky.

Nižší čerpání nákladů oproti rozpočtu bylo realizováno na položkách spotřeby materiálu a DDHM pod stanovenou hranicí, a to zejména v důsledku omezeného či přerušeného provozu ZŠ v době pandemie COVID-19. Nižší čerpání bylo vykázáno zejména na položkách kancelářské potřeby, vybavení ŠJ materiálem, pohonné hmoty, výtvarný materiál.

Dále bylo dosaženo úspory na položkách mzdových nákladů, neboť ZŠ pokryla plánované mimořádné odměny převážně z prostředků na platy ze SR, nečerpala tedy FO, a tudíž nebylo třeba čerpat ani prostředky na související odvody a tvorbu FKSP.

Naopak oproti predikci byly z důvodu přerušení provozu ŠD v důsledku pandemie COVID-19 vykázány nižší tržby za školní družinu, a to o 112,5 tis. Kč.

Zisk z doplňkové činnosti byl ve sledovaném období realizován především z krátkodobých pronájmů tělocvičen, učeben a dále z pronájmů dlouhodobých – ZUŠ, kadeřnictví, stomatologická ordinace, logopedická ambulance a zejména z pronájmu nebytových prostor (učeben, pracovny učitelů, kabinetu, odborné pracovny chemie) Soukromé střední odborné škole START, s.r.o.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu v celé své výši 1.430.681,29 Kč.

Základní škola Vybíralova 964 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 65.994,22 Kč. Základní škola vykazuje také doplňkovou činnost, ve které bylo dosaženo zisku ve výši 175.135,63 Kč.

Základní škola čerpala fond investic za účelem financování pořízení 2 ks interaktivních tabulí, informačního systému EDU info, kovových horizontálních žaluzií, k posílení financování oprav a údržby a za účelem uloženého odvodu zřizovatelů.

Základní škola čerpala rezervní fond za účelem financování pořízení školního nábytku (lavic, žákovských židlí, katedry, dětských stolů, skříní), dataprojektorů, vybavení relaxační místnosti (sportovní vybavení) a za účelem posílení fondu investic.

Zřizovatelem byl základní škole uložen odvod peněžních prostředků z fondu investic do rozpočtu zřizovatele ve výši 372 tis. Kč, neboť investiční zdroje školy přesahovaly jejich potřebu využití základní školou. Odvedené peněžní prostředky použil zřizovatel k financování výměny požárních hydrantů, šoupat a propojení armatur v areálu školy. Dále byl základní škole uložen ještě jeden odvod peněžních prostředků z fondu investic do rozpočtu zřizovatele ve výši 92 tis. Kč. Odvedené peněžní prostředky použil zřizovatel k dofinancování výše uvedené investiční akce.

Podstatná část úspory příspěvku na provoz byla dána úsporou nákladů na položkách oprav (245 tis. Kč), a to zejména nerealizací voskování podlah a podstatně nižšími vynaloženými náklady za servis a údržbu rekuperačních jednotek a dále nižšími vynaloženými náklady za malé opravy.

Částečná úspora byla dosažena rovněž na položkách ostatních služeb, přičemž nižší čerpání nákladů bylo realizováno především na položkách telekomunikační poplatky, poštovné, praní prádla, úklidové práce, správa PC sítě, mzdové a finanční účetnictví. Částečně byla úspora použita ke krytí vyššího čerpání na položce nákupu SW - licence MS Office.

Dále bylo dosaženo úspory na položkách mzdových nákladů, neboť ZŠ pokryla plánované mimořádné odměny převážně z prostředků na platy ze SR, nečerpala tedy FO, a tudíž nebylo třeba čerpat ani prostředky na související odvody a tvorbu FKSP.

Naopak k vyššímu čerpání nákladů oproti rozpočtu o 108 tis. Kč došlo na položkách spotřeby energií. Sice byla vykázána úspora ve výši 213 tis. Kč v rámci spotřeby el. energie a vody, a to v souvislosti s částečným omezením či přerušením provozu školy, resp. omezením prezenční výuky v souvislosti s výskytem pandemie COVID-19, ovšem vyšší čerpání oproti rozpočtu bylo vykázáno na položce spotřeba tepla, a to ve výši 321 tis. Kč. Naturální spotřeba tepla v GJ byla za rok 2021 srovnatelná s lety před pandemií COVID-19. Na spotřebu tepelné energie má vliv zejména venkovní teplota, cena za sjednané množství energie a nastavení vyšší teploty v důsledku zapojení rekuperačních jednotek ve třídách.

Oproti predikci byly z důvodu přerušení provozu ŠD v důsledku pandemie COVID-19 vykázány nižší tržby za školní družinu o 184 tis. Kč.

Zisk z doplňkové činnosti byl realizován především z pronájmu školního bytu, tělocvičny, učeben a z dlouhodobého pronájmu nebytových prostor.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 153.561,85 Kč a do fondu odměn ve výši 87.568,00 Kč.

Základní škola Bří Venclíků 1140 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 5.152,93 Kč. Základní škola vykazuje také doplňkovou činnost, ve které bylo dosaženo zisku ve výši 3.994,40 Kč.

Fond investic ZŠ čerpala na realizaci schválených oprav a údržby – mj. štukování tříd, nátěr zábradlí schodiště v celé budově školy, výmalba prostor školy, ukotvení pergoly, výměna žaluzií, dokončení výměny nouzových světel, zastínění oken velké a malé tělocvičny, výměna ovládání oken sociálního zařízení za pákové.

Rezervní fond byl čerpán za účelem posílení fondu investic k finančnímu krytí plánovaných oprav a údržby.

Vzhledem k pokračující pandemii COVID-19 během roku 2021 byla škola nucena přehodnotit své hospodaření a přizpůsobit ho mimořádné situaci. Plánované opravy a akce byly realizovány, fixní náklady školy byly čerpány v souladu s plánovaným rozpočtem. Škola se zaměřila na maximální zvýšení hygienických opatření ve škole.

Nejvyšší úsporu (114 tis. Kč) ZŠ vykázala na položkách spotřeby materiálu a pořízení DDHM pod stanovenou hranicí (zejména na položkách vybavení ŠJ materiálem, drobné vybavení tříd, učeben).

Nižší čerpání nákladů oproti plánu bylo vykázáno na položce malých oprav v důsledku menšího rozsahu provedených malých oprav, které jsou nahodilé a vyvolané aktuální potřebou.

Na položkách ostatních služeb bylo dosaženo částečných úspor především na položce konzultační a právní služby, poštovné, telekomunikační služby, údržba zahrady, praní prádla, deratizace, nákup DDNM pod stanovenou hranicí, správa PC sítě a servis ICT. Úspory byly částečně použity k přečerpání nákladů na položkách odvoz odpadu a revize.

Úspory byly realizované i na položkách spotřeby el. energie, vody, plynu. Naopak na položce spotřeby tepla došlo k přečerpání rozpočtu.

Úspora byla rovněž dosažena na položkách platů, zákonných odvodů vč. tvorby FKSP, neboť ZŠ pokryla mimořádné odměny z prostředků na platy ze SR, nečerpala tedy FO a nebylo třeba čerpat ani prostředky na související zákonné odvody.

Oproti predikci byly z důvodu přerušení provozu ŠD v důsledku pandemie COVID-19 vykázány nižší tržby za školní družinu v celkové výši 295 tis. Kč. Tento výpadek zdrojů byl částečně kryt výše popsanými úsporami a částečně úsporou na položkách pořízeného DDHM, kdy ZŠ v kontextu požadovaného snížení vynaložených nákladů přehodnotila rozsah realizovaného nákupu DDHM. Ve sledovaném období nebyl uskutečněn nákup vybavení do tříd a učeben a byl redukován nákup technického vybavení do kanceláří.

Zisk z doplňkové činnosti byl realizován z pronájmů tělocvičny, venkovních sportovišť a učeben ve škole. Zisk z doplňkové činnosti poklesl z důvodu nerealizovaného nájmu nafukovací tenisové haly na začátku roku 2021. Navíc z důvodu realizace investiční akce „Zelené střechy“ nemohla základní škola dlouhodobě pronajímat venkovní hřiště, což znamenalo rovněž značný výpadek výnosů (příjmů) doplňkové činnosti. Nízký vykázaný zisk ovlivnil i růst nákladů doplňkové činnosti. Musela se realizovat oprava rozpadlého schodiště včetně vstupu do bytové jednotky, kterou základní škola pronajímá.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu v celé své výši 9.147,33 Kč.

Základní škola Šimanovská 16 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 909.023,63 Kč. Základní škola vykazuje také doplňkovou činnost, ve které bylo dosaženo zisku ve výši 272.680,05 Kč.

Zřizovatelem byl základní škole uložen odvod peněžních prostředků z fondu investic do rozpočtu zřizovatele ve výši 493 tis. Kč, neboť investiční zdroje školy přesahovaly jejich potřebu využití základní školou. Odvedené peněžní prostředky použil zřizovatel k financování vybudování sněhových zábran na střeše budovy ZŠ Šimanovská.

Základní škola čerpala fond investic za účelem financování pořízení serveru, pořízení nápojového automatu na vaření čaje, provedení sanace zdiva v interiéru budovy školy, malování učeben školy, pořízení interaktivního displeje a za účelem uložení odvodu zřizovateli.

Základní škola čerpala rezervní fond za účelem financování stěhování zařízení školní kuchyně, pořízení nábytku do školní jídelny, pořízení programovatelného irobotu pro potřeby výuky, vybavení tříd nábytkem.

Podstatná úspora nečerpaných nákladů ve výši 210 tis. Kč byla vykázána na položkách spotřeby materiálu a DDHM pod stanovenou hranicí. Došlo k nižšímu čerpání nákladů oproti rozpočtu konkrétně na položkách kancelářské potřeby, tonery, učebnice, pomůcky, výtvarný materiál, naopak vyšší čerpání bylo vykázáno na položce čisticí a hygienické potřeby. Ve sledovaném období nebyl realizován nákup drobného nábytku do učeben, drobného vybavení do ŠJ, tělocvičny, na zahradu, přičemž došlo k posunu realizace do roku 2022. V roce 2021 bylo primárně zajištěno pořízení vybavení ŠJ (výdejny).

Ovšem nejvyšší úspory nečerpaných nákladů bylo dosaženo na položkách spotřeby energií, a to v celkové výši 745 tis. Kč (cca 67 % rozpočtovaných nákladů na energie). Z toho nejvýraznější úspora byla realizována na položce spotřeba elektrické energie a spotřeba plynu. Nižší náklady na elektrickou energii souvisí především s přerušením a omezením provozu školy v době pandemie COVID-19 a s provedenou přefakturací nákladů společnosti T-Mobile, které měly být přefakturovány již v letech 2019 a 2020. Nižší náklady na plyn souvisí rovněž s přerušením a omezením provozu školy včetně tělocvičny v době pandemie COVID-19 a se změnou provozu školní kuchyně na provoz pouze školní výdejny, a to od září 2021.

Další drobné úspory základní škola realizovala na některých položkách služeb, malých oprav. Naopak vyšší čerpání nákladů oproti rozpočtu bylo vykázáno v rámci položek pořízení DDHM. Souviselo především s nákupem venkovních vitrín a s nákupem vybavení do školní jídelny (výdejny), přičemž část vybavení byla původně rozpočtována na položce DDHM pod stanovenou hranicí, ovšem vzhledem k vyšší jednotkové pořizovací ceně došlo k přesunu alokovaných peněžních prostředků (i ke skutečnému čerpání) na tuto položku.

Oproti predikci byly z důvodu přerušení provozu ŠD v důsledku pandemie COVID-19 vykázány nižší tržby za školní družinu o 123 tis. Kč.

Zisk z doplňkové činnosti byl realizován z pronájmu střechy dvěma tel. operátorům za účelem provozování telekomunikačních zařízení pro přenos signálu veřejné sítě mobilních telefonů, dále z pronájmu tělocvičny a učeben.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu v celé své výši 1.181.703,68 Kč.

Příspěvková organizace Praha 14 kulturní (dále jen „P14k“) skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 3.661.481,39 Kč. P14k vykazuje také doplňkovou činnost, ve které bylo dosaženo zisku ve výši 257.454,15 Kč.

Ve sledovaném období zřizovatel poskytl příspěvkové organizaci P14k příspěvek na provoz ve výši 14.860 tis. Kč.

Hospodaření P14k bylo v roce 2021 výrazně ovlivněno pandemií COVID-19, neboť v důsledku negativního vývoje pandemie byla zrušena část plánovaných kulturních akcí. Jejich nerealizací došlo k nižšímu čerpání některých nákladů organizace (spotřební materiál pro plánované akce, spotřební materiál k zajištění provozu organizace, spotřeba energií, náklady za marketing a propagaci, náklady za realizaci kulturních akcí), rovněž však došlo k výpadku plánovaných výnosů a příjmů.

Nákladové položky spotřeby materiálu vč. DDHM pod stanovenou hranicí (mj. položky spotřební materiál pro potřeby akce/programu, tonery a cartridge, ostatní provozně-technický materiál) byly čerpány ve výši 285 tis. Kč, tj. o 439 tis. Kč méně oproti rozpočtu.

Významné úspory bylo dosaženo na položkách spotřeby energií (teplo, voda, plyn, el. energie), a to v celkové výši 416,5 tis. Kč. Úspora energií na P14 kulturní v roce 2021 byla způsobena vytvořením výrazně vyšších dohadných položek na konci roku 2020 a to dle výše fakticky uhrazených záloh, oproti vyúčtování skutečné spotřeby v roce 2021. Z důvodu pandemie COVID-19 byla zrušena převážná část plánovaných kulturních akcí, jednotlivá střediska byla i uzavřena (KDK, Plechárna, H 55). Tím došlo k velké úspoře energií, která se

projevila při vyúčtování v roce 2021. Vzhledem k omezenému provozu a činnosti i v roce 2021 byly vytvořeny nižší dohadné položky na energie v roce 2021.

Úspora byla vykázána i na položkách oprav ve výši 131,5 tis. Kč v důsledku nižšího rozsahu provedených malých oprav (např. oprava brány na H 55, oprava reproduktorů na Plechárně, oprava instalace vody na H 55), které jsou nahodilé a vyvolané aktuální potřebou.

V rámci čerpání nákladových položek služeb došlo k výrazně nižšímu čerpání na položce kultura-realizace (nižší čerpání oproti rozpočtu o 203 tis. Kč) a na položce produkční zajištění (nižší čerpání oproti rozpočtu o 131 tis. Kč). Čerpání obou položek bylo z důvodu pandemie COVID-19 výrazně ovlivněno omezením či zrušením plánovaných kulturních, sportovních a komunitních akcí. Jednalo se především o zrušení 5 „TOP koncertů“ plánovaných k realizaci v 1. pololetí 2021 v KD Kyje. V 1. pololetí 2021 bylo dále mj. zrušeno 18 představení pohádek a byla zrušena Taneční odpoledne v KD Kyje. Z důvodu omezeného provozu a realizace kulturních akcí v době pandemie COVID-19 byla vykázána i úspora (nižší čerpání nákladů) na položce úklidové práce ve výši 267 tis. Kč. Dalších úspor bylo dosaženo na položce konzultační a právní služby, která nebyla vůbec čerpána, avšak rozpočtována byla ve výši 60 tis. Kč. Nižší náklady v rámci služeb byly čerpány rovněž na položkách správa PC sítě, servis ICT, odvoz odpadu, revize, služby BOZP, praní prádla, bankovní poplatky, nákup programového vybavení, licencí pod stanovenou hranicí. Vyšší náklady oproti upravenému rozpočtu byly naopak vynaloženy v rámci položky mzdové a finanční účetnictví.

Značná úspora byla realizována v rámci položky platy zaměstnanců, a to v celkové výši 1.153 tis. Kč. V období 1 – 6/2021 nebylo obsazeno místo ředitele/ředitelky organizace, v období 7 – 12/2021 nebylo obsazeno místo finančního ředitele organizace a na začátku roku 2021 nebyly obsazeny pozice PR pracovníka v odd. marketingu a referenta kultury v odd. H 55. Vliv na úsporu ve mzdových nákladech měla rovněž dočasná pracovní neschopnost zaměstnanců organizace zejména v době pandemie COVID-19 a rozdíl v platových stupních u nově přijatých zaměstnanců oproti predikci.

Značná úspora ve výši 584,5 tis. Kč byla realizována v rámci položky ostatních osobních nákladů, tj. odměn z DPČ a DPP. Nižší vyplacené odměny ve sledovaném období souvisely s nižší potřebou pomocné pracovní síly při přípravě a realizaci pořádaných akcí.

V souvislosti s nižším čerpáním prostředků na platy a odměny z dohod byla paralelně dosažena úspora v rámci zákonných odvodů (sociálního a zdravotního pojištění) zaměstnavatele za zaměstnance, povinného úrazového pojištění a povinného přídelu do FKSP, a to v celkové výši 479 tis. Kč.

Nižší čerpání nákladů oproti plánu se projevilo vlivem pandemie COVID-19 na položkách nákladů na stravenky, vzdělávání a školení, autorské poplatky OSA a nenárokové části DPH.

Vlivem pandemie COVID-19 bylo zásadně ovlivněno plnění výnosů za vlastní výkony P14k. Celkové výnosy z prodeje služeb (vstupné) a výnosy z pronájmu byly naplněny pouze z 45,26 %, tj. ve výši 813 tis. Kč, plánované výnosy byly ve výši 1.796 tis. Kč. P14k nemohla zejména v 1. pololetí roku 2021 pořádat téměř žádné plánované aktivity, a to z důvodu zákazu pořádání a následného částečného omezení volnočasových, kulturních i sportovních společenských akcí.

Peněžní fondy organizace vzhledem k vysokým úsporám nákladů, resp. dostatečným peněžním zdrojům příspěvkové organizace nebyly nakonec využity k finančnímu krytí potřeb (nákladů), přičemž čerpání rezervního fondu bylo rozpočtováno ve výši 440 tis. Kč.

Celkovou výši zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2021 ovlivnil i chybný postup účtování příspěvku na provoz v roce 2020, kdy část příspěvku, která nebyla použita k úhradě provozních nákladů daného roku, nebyla zúčtována ve prospěch výnosů, neovlivnila tedy výsledek hospodaření za rok 2020. K zúčtování této části příspěvku došlo tedy až v roce 2021, přičemž zlepšený výsledek hospodaření za rok 2021 byl zvýšen o 689,5 tis. Kč.

Výnosy z doplňkové činnosti tvořily tržby z komerčních pronájmů a tržby za zboží v rámci provozu kavárny ve vlastní režii v objektech Plechárna a H 55. I výši výnosů z doplňkové činnosti, resp. zisk z doplňkové činnosti ovlivnila protipandemická opatření.

Z důvodu mimořádné situace v roce 2021 v souvislosti s pandemií došlo zejména k výpadku příjmů z komerčních pronájmů (nerealizované svatební hostiny, firemní a rodinná setkání atd.)

Výsledek hospodaření P14k byl schválen k přidělení do rezervního fondu v celé své výši 3.918.935,54 Kč.

Dne: 31. 5. 2022



Vyhotovil: Ing. Milan Šprysl, vedoucí OŘEŠ