

HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ ZŘIZOVANÝCH MČ PRAHA 14 ZA ROK 2020

(údaje v Kč)

	PŘÍSPĚVEK NA PROVOZ /		POSKYTNUTÝ INVESTIČNÍ PŘÍSPĚVEK	NEVVČERPANÝ INVESTIČNÍ PŘÍSPĚVEK	USPOŘA PŘÍSPĚVKU NA PROVOZ	ZISK Z DOPLNKOVÉ ČINNOSTI	ZLEPŠENÝ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ (výnosy - náklady)	ROZDELENÍ DO FONDŮ		ODVOD DO ROZPOČTU MČ PRAHA 14
	schválený	poskytnutý						rezervní fond	fond odměn	
MATEŘSKÉ ŠKOLY										
Mateřská škola Konálek, Praha 9 – Černý Most, Bobkova 766	2 186 000,00	2 264 357,00	0,00	0,00	136 421,83	0,00	136 421,83	136 421,83	0,00	0,00
Mateřská škola SLUNÍČKO, Praha 9 – Černý Most, Gen. Janouška 1005	1 395 000,00	1 471 591,00	0,00	0,00	287 626,53	0,00	287 626,53	287 626,53	0,00	0,00
Mateřská škola Ouháček, Praha 9 – Černý Most, Sebelova 874	2 718 000,00	2 786 851,00	170 000,00	0,00	279 075,30	20 600,00	299 675,30	299 675,30	0,00	0,00
Mateřská škola, Praha 9 – Černý Most, Vybíralova 988	2 304 000,00	2 144 801,00	240 000,00	0,00	363 014,77	0,00	363 014,77	363 014,77	0,00	0,00
Mateřská škola, Praha 9 – Letovec, Chvalčická 917	1 952 000,00	2 024 517,00	0,00	0,00	248 096,15	0,00	248 096,15	248 096,15	0,00	0,00
Mateřská škola JAHODNICE, Praha 9 – Kyje, Kostlivého 1218	1 232 000,00	1 309 542,00	0,00	0,00	128 145,03	0,00	128 145,03	128 145,03	0,00	0,00
Mateřská škola, Praha 9 – Černý Most, Paculova 1115	1 293 500,00	1 374 165,00	0,00	0,00	149 673,75	0,00	149 673,75	149 673,75	0,00	0,00
Mateřská škola, Praha 9 – Hloubětín, Stofnířská 602/4	1 943 000,00	1 460 186,00	0,00	0,00	322 557,37	0,00	322 557,37	322 557,37	0,00	2 500 000,00
Mateřská škola, Praha 9 – Hloubětín, Zeleněcká 500	1 398 000,00	2 002 480,00	0,00	0,00	325 863,98	0,00	325 863,98	325 863,98	0,00	0,00
Mateřská škola, Praha 9 – Hostavice, U Hostavického potoka 803/71	1 392 000,00	1 468 727,00	0,00	0,00	196 870,34	0,00	196 870,34	196 870,34	0,00	0,00
CELKEM	17 813 500,00	18 307 227,00	410 000,00	170 000,00	2 437 345,05	20 600,00	2 457 945,05	2 457 945,05	0,00	2 500 000,00
ZÁKLADNÍ ŠKOLY										
Základní škola, Praha 9 – Hloubětín, Hloubětínská 700	3 841 000,00	4 265 623,00	0,00	0,00	728 742,88	18 517,68	747 260,54	738 001,54	9 259,00	700 000,00
Základní škola, Praha 9 – Letovec, Chvalčická 918	5 933 000,00	6 401 497,00	0,00	0,00	1 336 083,24	19 807,17	1 355 890,41	1 355 890,41	0,00	0,00
Základní škola Generála Janouška, Praha 9 – Černý Most, Dyrghynova 1006	5 958 500,00	6 319 987,00	0,00	0,00	1 376 676,30	640 888,25	2 017 562,55	2 017 562,55	0,00	0,00
Základní škola, Praha 9 – Černý Most, Vybíralova 984	5 104 000,00	5 559 845,00	0,00	0,00	445 037,20	39 487,12	484 524,32	464 782,32	19 742,00	0,00
Základní škola, Praha 9 – Černý Most, Bří Vencelíků 1140	4 758 000,00	5 265 107,60	0,00	0,00	408 717,23	152 272,18	558 989,41	546 872,87	12 116,74	0,00
Základní škola, Praha 9 – Kyje, Šimánovská 16	3 037 500,00	3 324 037,00	0,00	0,00	527 670,26	355 115,17	882 785,43	811 762,43	71 023,00	0,00
CELKEM	28 632 000,00	31 131 096,60	0,00	0,00	4 820 927,11	1 225 885,55	6 046 812,66	5 934 671,92	112 140,74	700 000,00
Praha 14 kulturní	15 400 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	337 956,78	139 003,94	477 000,72	477 000,72	0,00	0,00
CELKEM PO	61 845 500,00	64 838 323,60	410 000,00	170 000,00	7 596 268,94	1 385 489,49	8 981 758,43	8 869 617,69	112 140,74	3 200 000,00

*žebříky příspěvek na provoz upravený o poskytnuté odměny ředitelům MŠZŠ, o poskytnuté příspěvek ZŠ na účast žáků 7. třídy na LVK a o poskytnuté příspěvek ZŠ na realizaci sportovních dnů

V Praze dne 31. 5. 2021

Zpracovali: Ing. Milan Šprysl, vedoucí OŘES

Kateřina Breburdová, referentka OŘES

**STAV PENĚŽNÍCH FONDŮ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ ZŘIZOVANÝCH MĚSTSKOU ČÁSTÍ PRAHA 14
K 1. 1. 2021 A PO PŘÍDĚLU ZE ZLEPŠENÉHO VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ VČETNĚ ZISKU Z DOPLŇKOVÉ ČINNOSTI**
(údaje v Kč)

	Rezervní fond ^{*)} k 01.01.2021	Přídičí do RF ze zlepšeného VH	Stav RF ^{*)} po přidělu	Fond odměn stav k 01.01.2021	Příděl do FO ze zlepšeného VH	Stav FO po přidělu	Fond investic ^{**)} stav k 01.01.2021	FKSP stav k 01.01.2021
MATERSKÉ ŠKOLY								
Materská škola Korálek, Praha 9 – Černý Most, Bobkova 766	107 132,90	136 421,83	243 554,73	32 000,00	0,00	32 000,00	124 463,19	229 928,05
Materská škola SJUNÍČKO, Praha 9 – Černý Most, Gen. Janouškova 1005	205 185,10	287 626,53	492 811,63	25 322,00	0,00	25 322,00	91 393,01	121 770,21
Materská škola Obláček, Praha 9 – Černý Most, Sebelova 874	107 637,85	299 679,30	407 313,15	105 377,00	0,00	105 377,00	302 075,76	64 666,25
Materská škola, Praha 9 – Černý Most, Vybratova 968	508 408,60	363 014,77	871 423,37	0,00	0,00	0,00	161 243,20	538 018,90
Materská škola, Praha 9 – Lehovec, Chvaletická 917	154 909,10	248 096,15	403 005,25	58 082,00	0,00	58 082,00	88 026,72	96 137,71
Materská škola JAHODNICE, Praha 9 – Kije, Kostlivého 1218	284 835,43	128 145,03	392 980,46	60 824,00	0,00	60 824,00	72 356,55	261 632,02
Materská škola, Praha 9 – Černý Most, Paculova 1115	95 599,15	149 673,75	245 272,90	37 550,00	0,00	37 550,00	114 564,76	39 806,13
Materská škola, Praha 9 – Hloubětín, Štolmířská 602/4	101 645,80	322 557,37	424 203,17	5 940,76	0,00	5 940,76	27 397,28	333 843,42
Materská škola, Praha 9 – Hloubětín, Zeleněcká 500	308 511,12	325 863,98	634 375,10	0,00	0,00	0,00	32 325,75	143 208,51
Materská škola, Praha 9 – Hostavice, U Hostavického potoka 803/71	254 261,34	196 870,34	451 131,68	0,00	0,00	0,00	287 731,00	179 657,04
CELKEM	2 108 126,39	2 457 945,05	4 566 071,44	325 075,76	0,00	325 075,76	1 301 577,22	2 008 667,24
ZÁKLADNÍ ŠKOLY								
Základní škola, Praha 9 – Hloubětín, Hloubětínská 700	891 078,90	738 001,54	1 629 080,44	139 432,00	9 269,00	148 691,00	25 984,99	540 683,67
Základní škola, Praha 9 – Lehovec, Chvaletická 918	996 237,43	1 355 890,41	2 352 127,84	512 980,00	0,00	512 980,00	92 913,72	767 653,65
Základní škola Generála Janouška, Praha 9 – Černý Most, Dvoryňova 1006	794 766,93	2 017 362,55	2 812 129,48	600 000,00	0,00	600 000,00	365 247,11	772 910,09
Základní škola, Praha 9 – Černý Most, Vybratova 964	848 354,37	464 782,32	1 313 136,69	1 180 258,00	19 742,00	1 200 000,00	286 907,59	390 678,61
Základní škola, Praha 9 – Černý Most, Bří Venclíků 1140	352 122,32	546 872,67	898 994,99	487 863,26	12 116,74	500 000,00	528 772,71	1 021 136,74
Základní škola, Praha 9 – Kije, Šimánovská 16	867 816,95	811 762,43	1 679 579,38	634 837,00	71 023,00	705 860,00	213 963,39	500 402,95
CELKEM	4 750 376,90	5 934 671,92	10 685 048,82	3 555 390,26	112 140,74	3 667 531,00	1 513 789,51	3 993 465,71
Praha 14 kulturní	468 172,83	477 000,72	945 173,55	28 480,00	0,00	28 480,00	55 954,61	39 438,35
CELKEM PO	7 326 676,12	8 869 617,69	16 196 293,81	3 908 946,02	112 140,74	4 021 086,76	2 871 321,34	6 041 571,30

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

V Praze dne 31. 5. 2021

Zpracoval: Ing. Milan Šprysl, vedoucí OŘES
Kateřina Breburdová, referentka OŘES

**VYÚČTOVÁNÍ PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ POSKYTNUTÝCH PŘÍSPĚVKOVÝM ORGANIZACÍM NA STANOVENÝ ÚČEL
A SPOLUFINANCOVANÝCH Z ROZPOČTU HMP V ROCE 2020**
(údaje v Kč)

	ÚZ 127 ^{*)}		ÚZ 130 ^{**)}	
	poskytnuto	čerpáno	poskytnuto	čerpáno
MATEŘSKÉ ŠKOLY				
Mateřská škola Korálek, Praha 9 – Černý Most, Bobkova 766	188 480,00	188 480,00	166 050,00	166 050,00
Mateřská škola SLUNÍČKO, Praha 9 – Černý Most, Gen. Janouška 1005	49 112,03	49 112,03	83 700,00	83 700,00
Mateřská škola Obiláček, Praha 9 – Černý Most, Šebelova 874	66 373,88	66 373,88	164 100,00	164 100,00
Mateřská škola, Praha 9 – Černý Most, Vybíralova 968	103 969,05	103 969,05	203 850,00	203 850,00
Mateřská škola, Praha 9 – Lehovec, Chvaletická 917	47 511,24	47 511,24	103 950,00	103 950,00
Mateřská škola JAHODNICE, Praha 9 – Kyje, Kostlivého 1218	57 517,10	57 517,10	129 600,00	129 600,00
Mateřská škola, Praha 9 – Černý Most, Paculova 1115	51 533,51	51 533,51	90 450,00	90 450,00
Mateřská škola, Praha 9 – Hloubětín, Štormířská 602/4	37 425,00	37 425,00	91 800,00	91 800,00
Mateřská škola, Praha 9 – Hloubětín, Zelenečská 500	103 646,16	103 646,16	159 300,00	159 300,00
Mateřská škola, Praha 9 – Hostavice, U Hostavického potoka 803/71	63 337,52	63 337,52	83 700,00	83 700,00
CELKEM	768 905,49	768 905,49	1 276 500,00	1 276 500,00
ZÁKLADNÍ ŠKOLY				
Základní škola, Praha 9 – Hloubětín, Hloubětínská 700	130 619,32	130 619,32	209 135,00	209 135,00
Základní škola, Praha 9 – Lehovec, Chvaletická 918	231 330,12	231 330,12	259 791,70	259 791,70
Základní škola Generála Janouška, Praha 9 – Černý Most, Dvgrýnova 1006	89 228,61	89 228,61	279 425,00	279 425,00
Základní škola, Praha 9 – Černý Most, Vybíralova 964	199 367,94	199 367,94	377 073,00	377 073,00
Základní škola, Praha 9 – Černý Most, Bří Venclíků 1140	159 038,97	159 038,97	174 750,00	174 750,00
Základní škola, Praha 9 – Kyje, Šimahovská 16	90 768,59	90 768,59	109 895,00	109 895,00
CELKEM	900 353,55	900 353,55	1 410 069,70	1 410 069,70
Praha 14 kulturní	7 695,05	7 695,05	90 880,00	90 880,00
Celkem PO	1 676 954,09	1 676 954,09	2 777 449,70	2 777 449,70

*) 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 (zejména ochranné pomůcky, dezinfekční prostředky)

**) ÚZ 130 - peněžní prostředky poskytnuté z účelové dotace HMP na zachování, obnovu a rozvoj činnosti v souvislosti s pandemií nemoci COVID-19 a určené na výdaje, jejichž zdrojem krytí měly být příjmy, které nebyly naplněny v souvislosti s pandemií nemoci COVID-19 (sanace výpadku příjmů za období od 1. 1. do 31. 8. 2020)

V Praze dne 31. 5. 2021

Zpracovali: Ing. Milan Šprysl, vedoucí OŘEŠ

Kateřina Breburdová, referentka UKEŠ

VYÚČTOVÁNÍ PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ POSKYTNUTÝCH PŘÍSPĚVKOVÝM ORGANIZACIÍ NA STANOVENÝ ÚČEL A SPOLUFINANCOVANÝCH Z ROZPOČTU HMP V ROCE 2020
(údaje v Kč)

	ORG 22 - Podpora otevření školních tříšť základních škol veřejnosti				ORG 23 - Podpora sociálně slabým žákům MŠ a ZŠ									
	poskytnuto		čerpáno		poskytnuto		čerpáno							
	HMP	MČ Praha 14	HMP	MČ Praha 14	HMP	MČ Praha 14	HMP	MČ Praha 14						
MATEŘSKÉ ŠKOLY														
Mateřská škola, Praha 9 – Lehovce, Chvaletická 917	x		x		x									
ZÁKLADNÍ ŠKOLY														
Základní škola, Praha 9 – Hloubečín, Hloubečinská 700	4 200,00	4 300,00	4 200,00	4 300,00										
Základní škola, Praha 9 – Lehovce, Chvaletická 918	133 700,00	133 750,00	133 700,00	133 750,00										
Základní škola Generála Janouška, Praha 9 – Černý Most, Dvgrýnova 1006	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00										
Základní škola, Praha 9 – Černý Most, Vybítalova 964	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00										
Základní škola, Praha 9 – Černý Most, Bří Vencelíků 1140	75 000,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00										
Základní škola, Praha 9 – Kyje, Šimanovská 16	60 000,00	60 000,00	41 700,00	41 700,00										
Celkem PO	462 900,00	463 050,00	412 041,50	412 191,50	50 858,50	50 858,50	82 000,00	83 000,00	9 449,00	9 449,00	72 551,00	72 551,00	20 551,00	73 551,00

V Praze dne 31. 5. 2021

Zpracovali: Ing. Milan Šprysl, vedoucí OŘEŠ

Kateřina Breburdová, referentka Cmt

KOMENTÁŘ K HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ ZŘIZOVANÝCH MČ PRAHA 14 ZA ROK 2020 A K ROZDĚLENÍ VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2020

Pro rok 2020 byly MŠ, ZŠ a příspěvkové organizaci Praha 14 kulturní schváleny příspěvky na provoz v celkové výši 61.845.500,00 Kč. Během roku 2020 došlo prostřednictvím rozpočtových úprav ke zvýšení příspěvků na provoz MŠ a ZŠ celkem o 2.992.823,60 Kč. Příspěvky na provoz byly zvýšeny o poskytnuté odměny ředitelům MŠ/ZŠ, o poskytnutý příspěvek ZŠ na účast žáků 7. tříd na LVK a o poskytnutý příspěvek ZŠ na realizaci sportovních dnů. Celková výše skutečně poskytnutých příspěvků na provoz činila 64.838.323,60 Kč, viz tabulka „Hospodaření příspěvkových organizací zřizovaných MČ Praha 14 za rok 2020“ na str. 89.

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

- 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 refundovala příspěvkovým organizacím jejich výdaje (náklady) vynaložené při řešení krizové situace v souvislosti s šířením nového typu koronaviru (mj. ochranné pomůcky, dezinfekční prostředky, zajištění prostorové dezinfekce školy, likvidaci neskladovatelných potravin), a to za období roku 2020 (viz tabulka na str. 91).
- ÚZ 130 – peněžní prostředky poskytnuté z účelové dotace HMP na zachování, obnovu a rozvoj činností v souvislosti s pandemií nemoci COVID-19 (tzv. sanace výpadku příjmů za období od 1. 1. 2020 do 31. 8. 2020).
MČ Praha 14 poskytla příspěvek svým příspěvkovým organizacím na úhradu výdajů, které příspěvkové organizace plánovaly hradit z vlastních příjmů, avšak tyto příjmy nebyly naplněny v souvislosti s pandemií nemoci COVID-19. Typicky se u MŠ jednalo o výpadek příjmů v podobě úplaty za předškolní vzdělávání v MŠ, u ZŠ se jednalo o výpadek příjmů v podobě úplaty za zájmové vzdělávání (zejména školní družina), výpadek příjmu z pronájmu učeben, tělocvičen, u PO Praha 14 kulturní se jednalo o výpadek příjmů z pronájmu nebytových prostor (KD Kyje, H 55, Plechárna). Podmínkou čerpání dotace na tento účel bylo řádné zdokumentování skutečností, že tyto příjmy nebyly naplněny z důvodu pandemie COVID 19 (viz tabulka na str. 91).
- Program prevence sociálního vyloučení a otevírání hřišť
 - Podpora otevírání školních hřišť základních škol veřejnosti - všem 6 ZŠ byly poskytnuty peněžní prostředky na běžnou údržbu, dozor, případně regeneraci školních hřišť za podmínky jejich přístupu veřejnosti v rámci uvedeného vyhlášeného programu. Maximální výše dotace ze strany HMP činila 150 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 a 1 MŠ. Podpořeny mohly být vícedenní akce (např. ŠVP, lyžařský výcvik, školní výlet, školní kroužek apod.) i jednodenní akce (např. návštěva muzea, výstavy, divadelního představení 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. Vzhledem k pandemické situaci nebylo možno podporované aktivity téměř realizovat (viz tabulka na str. 92).

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 2020 všech školských zařízení činil 8.504.757,71 Kč, z toho celková úspora příspěvků na provoz činila 7.258.272,16 Kč a zisk z realizované doplňkové činnosti všech školských zařízení činil 1.246.485,55 Kč. Úspora příspěvku na provoz příspěvkové organizace Praha 14 kulturní činila 337.996,78 Kč a její zisk z doplňkové činnosti činil 139.003,94 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.

U některých příspěvkových organizací byla navíc upravena částka přidělu ze zisku do fondu odměn tak, aby peněžní prostředky ve fondu odměn po přidělu ze zisku byly v celých korunách.

KOMENTÁŘ K HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ V ROCE 2020

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

Provoz mateřských škol byl kvůli pandemii COVID-19 v jarních měsících více než 2 měsíce přerušen, pouze mateřská škola Obláček zajišťovala provoz v omezeném režimu pro děti rodičů pracujících v integrovaném záchranném systému a ve vybraných profesích, o měsíc dříve než ostatní MŠ otevřela provoz v omezeném režimu mateřská škola Korálek.

Z důvodu pandemie COVID-19 byla převážnou část roku 2020 přerušena či omezena prezenční výuka žáků na základních školách. Rovněž byl uzavřen 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 i 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 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).

Některé negativní dopady na rozpočet příspěvkových organizací byly alespoň částečně eliminovány ze strany zřizovatele prostřednictvím poskytnutí peněžních prostředků příspěvkovým organizacím z účelové dotace obdržené z rozpočtu hl. m. Prahy. Zřizovatel poskytl příspěvkovým organizacím peněžní prostředky:

- na finanční krytí výdajů jimi vynaložených při řešení krizové situace v souvislosti s šířením nového typu koronaviru (převážně se jednalo o výdaje za pořízení ochranných pomůcek, dezinfekčních prostředků, bezdotykových teploměrů, provedenou prostorovou dezinfekci, odpis potravin),
- na úhradu výdajů, které příspěvkové organizace plánovaly hradit z vlastních příjmů, ovšem tyto příjmy nebyly naplněny z důvodu pandemie COVID-19 (sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020). Většina příspěvkových organizací uhradila z těchto peněžních prostředků část nákladů za energie (el. energie, vodné a stočné, teplo, plyn).

Mateřská škola Korálek, Bobkova 766 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 136.421,83 Kč.

Úspora vznikla především na položkách spotřeby energií, fakticky došlo k úsporám ve spotřebě vody a el. energie.

Realizována byla rovněž úspora na položkách ostatních služeb, a to díky úspoře především na položkách služby telekomunikací, poštovné, úklidové práce, služby BOZP a CO, údržba zahrady. Z úspory bylo finančně kryto přečerpaní na položkách mzdové a finanční účetnictví, správa PC sítě a servis ICT, revize.

Na položkách oprav došlo k mírnému přečerpaní rozpočtované částky, nad rámec rozpočtu byly realizovány opravy a údržba, jež souvisely s následky havárie teplé vody v budově B mateřské školy. Ty však byly hrazeny pojišťovnou v rámci pojistného plnění.

Oproti predikci byly vykázány nižší tržby za školné, výpadek těchto příjmů však byl částečně refundován dotací z HMP (ÚZ 130) v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 136.421,83 Kč.

Mateřská škola Sluníčko, Generála Janouška 1005 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 287.626,53 Kč.

Nižší čerpání bylo vykázáno na položkách spotřeby materiálu včetně nákupu DDHM pod stanovenou hranicí především díky vyššímu zapojení prostředků ONIV ze SR (MŠMT), kde vznikla úspora z důvodu přesunu z prostředků na platy na případné dokrytí náhrad za DPN z důvodu zvýšené nemocnosti a karantén v souvislosti s pandemií COVID-19.

Fakticky došlo k mírnému poklesu nákladů za energie (položka vody a el. energie) oproti rozpočtu, z těchto úspor byl částečně pokryt mírný nárůst nákladů za teplo. Náklady na

opravy byly čerpány dle rozpočtu, v rámci velkých oprav bylo provedeno malování prostor MŠ a navíc byla provedena oprava střechy v rámci vzniklé škodní události – náklady byly hrazeny v rámci pojistného plnění.

Úspory byly též dosaženy na položkách BOZP a CO, úklidové práce, deratizace, správa PC sítě a servis ICT, poštovné, bankovní poplatky, a zde uspořené náklady/prostředky byly použity na zvýšené čerpání položek svozu odpadu, revizí, údržby zahrady (realizace vrboviště) a nákupu SW pod stanov. hranicí (nákup SW k zajištění centrálního zabezpečení objektu MŠ, upgrade SW ŠJ, pořízení nových OS do PC ředitelky školy a účetní).

Oproti predikci byly vykázány nižší tržby za školné, výpadek těchto příjmů však byl částečně refundován dotací z HMP (ÚZ 130) v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 287.626,53 Kč.

Mateřská škola Obláček, Šebelova 874 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 279.075,30 Kč. Mateřská škola vykazuje také doplňkovou činnost, ve které bylo dosaženo zisku ve výši 20.600,00 Kč.

Na položkách spotřeby materiálu včetně spotřeby DDHM pod stanovenou hranicí došlo k úspoře především z důvodu pouze částečného pořízení pomůcek a knih na podporu čtenářské gramotnosti, přičemž uspořené prostředky budou na stejný účel použity i v dalším roce. Nižší spotřeba materiálu byla rovněž ovlivněna omezeným provozem školy v době pandemie. Došlo k úspoře na položkách el. energie, tepla i vody, přičemž úspora nákladů byla ovlivněna nejen omezeným provozem v době pandemie, ale MŠ navíc nezajišťovala v době prázdnin letní provoz školy.

Z plánovaných oprav bylo provedeno malování vnitřních chodeb, kuchyně, oprava herních prvků na hřišti MŠ, výměna střešních kopulí.

Na položce ostatní služby bylo dosaženo úspory z důvodu neuskutečnění naplánovaného koncertu k 25. výročí MŠ, na položce revize z důvodu zajištění levnější revize zabezpečovacího systému a na položkách služby BOZP a CO, praní prádla, úklidové práce, bankovní poplatky z důvodu omezení provozu MŠ v době pandemie.

Oproti predikci byly vykázány nižší tržby za školné, výpadek těchto příjmů však byl částečně refundován dotací z HMP (ÚZ 130) v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020.

Mateřská škola vykazuje doplňkovou činnost – byl realizován zisk ve výši 20.600,00 Kč z pronájmu skladu v suterénu objektu MŠ, přičemž dle návrhu školy byl celý zisk převeden do rezervního fondu.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu v celé své výši 299.675,30 Kč.

Mateřská škola Vybíralova 968 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 363.014,77 Kč.

Celkovou úsporu příspěvku na provoz ovlivnila především nižší spotřeba energií. Úspor bylo dosaženo ve spotřebě el. energie, tepla i vody) a tyto úspory souvisí s omezením a uzavřením MŠ z důvodu pandemie. Značná úspora byla dosažena na položkách ostatních služeb (zejména na položkách vzdělávání a školení, úklidové práce, deratizace, údržba zahrady, správa počítačové sítě a servis ICT, ostatní služby), a to z důvodu přerušení provozu MŠ v době pandemie a rovněž částečným omezením provozu v průběhu roku z důvodu karantény. Část úspor byla použita na vyšší čerpání nákladů na položce vybavení ŠJ (zakoupení mixeru, zakoupení multifunkčních tiskáren).

Oproti predikci byly vykázány nižší tržby za školné, výpadek těchto příjmů však byl částečně refundován dotací z HMP (ÚZ 130) v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 363.014,77 Kč.

Mateřská škola Chvaletická 917 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 248.096,15 Kč.

Úspory byly evidovány zejména na položkách spotřeba materiálu (položky tonery a cartridge, drobné vybavení ŠJ materiálem, DDHM pod stanov. hranicí) a na položkách energií v souvislosti s omezením a přerušením provozu MŠ z důvodu pandemie.

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

Úspora byla dosažena rovněž na položkách služeb (zejména na položce praní prádla – náklady nebyly v hodnoceném období vůbec čerpány, na položce DDNM - programové vybavení SW vůbec nebylo pořízeno, na položce úklidové práce, údržba zahrady), naopak částečně z těchto úspor bylo pokryto vyšší čerpání na položce mzdové a finanční účetnictví (nárůst nákladů v souvislosti s větším rozsahem zpracovávaných dat, větším počtem zaměstnanců, náročným vyúčtováním dotací).

Oproti predikci byly vykázány nižší tržby za školné, výpadek těchto příjmů však byl částečně refundován dotací z HMP (ÚZ 130) v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 248.096,15 Kč.

Mateřská škola Jahodnice, Kostlivého 1218 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 128.145,03 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.

Úspora byla rovněž dosažena na položkách služeb (položky praní prádla, deratizace, úklidové práce, údržba zahrady) přičemž částečně z těchto úspor byly hrazeny vyšší náklady na položkách revize, správa PC sítě a tvorba webových stránek, čištění odpadů.

Úspora na položkách DDHM byla dosažena v důsledku pouze částečné realizace plánovaných nákupů ICT, TV náčiní.

Oproti predikci byly vykázány nižší tržby za školné, výpadek těchto příjmů však byl částečně refundován dotací z HMP (ÚZ 130) v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 128.145,03 Kč.

Mateřská škola Paculova 1115 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 149.673,75 Kč.

Úspor bylo dosaženo především na položkách spotřeby energií a na položkách služeb (zejména na položkách poštovné, služby telekomunikací, ostatní služby, služby BOZP a CO, deratizace, správa PC sítě) v souvislosti s omezením a přerušením provozu MŠ z důvodu pandemie. Částečně z těchto úspor bylo pokryto vyšší čerpání na položkách údržba zahrady, revize, úklidové práce.

Celkovou úsporu příspěvku na provoz pozitivně ovlivnilo i nižší čerpání nákladů na položkách spotřeby materiálu (čistící a hygienické potřeby, kancelářské potřeby, tonery a cartridge) a na položkách pořízení DDHM.

Oproti predikci byly vykázány nižší tržby za školné, výpadek těchto příjmů však byl částečně refundován dotací z HMP (ÚZ 130) v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 149.673,75 Kč.

Mateřská škola Štolmířská 602/4 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 322.557,37 Kč.

Celkovou úsporu příspěvku na provoz ovlivnila především nižší spotřeba energií a nižší spotřeba materiálu v souvislosti s omezením a přerušením provozu MŠ z důvodu pandemie. Další úspory byly evidovány na položce DDHM pod stanovenou hranicí, kdy nebyl realizován nákup drobného vybavení do ŠJ (doplnění nádobí).

K dalším úsporám došlo v rámci provedených velkých oprav – především nižší náklady za opravu zásobovacího vjezdu a v rámci malých oprav, které jsou nahodilé a obtížně se plánují. Úspora byla dosažena také na položce ostatní služby z důvodu nerealizace původně zamýšlených aktivit čtenářské gramotnosti, vyplývajících z definovaných potřeb MŠ, neboť nakonec bylo upřednostněno vybudování infrasauny v relaxační zóně, které bylo finančně kryto z fondu investic (nikoliv z příspěvku na provoz).

Oproti predikci byly vykázány nižší tržby za školné, výpadek těchto příjmů však byl částečně refundován dotací z HMP (ÚZ 130) v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 322.557,37 Kč.

Mateřská škola Zelenečská 500 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 325.863,98 Kč.

Podstatná úspora byla dosažena především na položkách spotřeby energií z důvodu částečného omezení a přerušení provozu MŠ v době pandemie a na položkách DDHM z důvodu neuskutečnění nákupu didaktických pomůcek pro rozvoj matematické gramotnosti. Nákup bude z důvodu pandemie realizován až v dalším roce.

Drobná úspora byla vykázána ve spotřebě DDHM pod stanovenou hranicí (pouze částečný nákup plánovaného drobného vybavení do ŠJ, nerealizovaný nákup drobného vybavení na školní zahradu a do kanceláře) a na položkách ostatních služeb - vlivem pandemie byla redukována podpora čtenářské gramotnosti (realizace besed, seminářů), dále úspora na položkách deratizace, údržba zahrady, poštovné. Drobné úspory se podařilo dosáhnout i na položce malé opravy. Velké opravy nebyly původně rozpočtovány, nakonec byla provedena havarijní oprava prasklin v omítce vchodu do budovy MŠ Zelenečská (hrazeno z fondu investic) a dále v rámci pojistného plnění byla provedena oprava v důsledku prasklého rozvodu vody.

Oproti predikci byly vykázány nižší tržby za školné, výpadek těchto příjmů však byl částečně refundován dotací z HMP (ÚZ 130) v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 325.863,98 Kč.

Mateřská škola U Hostavického potoka 803/71 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 196.870,34 Kč.

Výsledek hospodaření byl pozitivně ovlivněn výraznými úsporami na položkách spotřeby energií (el. energie, vodné a stočné) a rovněž na položkách spotřeby materiálu. Důvodem nižšího čerpání nákladů byl omezený a přerušovaný provoz MŠ v době pandemie. Naopak vyšší čerpání nákladů oproti plánu bylo realizováno na položce malých oprav. Navíc byla provedena renovace zahradního nábytku, který byl v havarijním stavu.

Oproti predikci byly vykázány nižší tržby za školné, výpadek těchto příjmů však byl částečně refundován dotací z HMP (ÚZ 130) v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020.

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 196.870,34 Kč.

Základní škola Hloubětínská 700 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 728.742,88 Kč. Základní škola vykazuje také doplňkovou činnost, ve které bylo dosaženo zisku 18.517,66 Kč.

Základní škole byl zřizovatelem uložen odvod peněžních prostředků ve výši 700 tis. Kč do rozpočtu MČ Praha 14, přičemž tyto prostředky byly následně použity ke spolufinancování rekonstrukce víceúčelového hřiště ZŠ.

Výrazná úspora byla dosažena především na položkách spotřeby energií (512,3 tis. Kč), fakticky však byla realizována nižší úspora nákladů za spotřebovanou energii oproti rozpočtu, a to ve výši 303,2 tis. Kč, neboť 209,1 tis. Kč za spotřebu tepla bylo finančně kryto z dotace ÚZ 130 v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020. Úspor bylo dosaženo na položkách el. energie, spotřeby vody i tepla, nejmarkantnější úspora byla realizována na položce spotřeba el. energie (146 tis. Kč) a vody (94 tis. Kč). Tyto úspory souvisí s omezením provozu a přerušením prezenční výuky ZŠ z důvodu pandemie.

Nižší čerpání bylo realizováno na položkách materiálu včetně DDHM pod stanovenou hranicí celkem o 52 tis. Kč především z důvodu omezení a přerušování provozu školy. Naopak do vyššího čerpání nákladů na některých položkách materiálu se promítla II. etapa rekonstrukce elektroinstalace v budově školy – nárůst spotřeby u položek drobný materiál k údržbě, drobné vybavení učeben a tříd.

Částečná úspora byla vykázána i na položkách oprav. V budově školy probíhala v letních měsících rozsáhlá rekonstrukce rozvodů, některé plánované opravy nebyly díky této situaci realizovány (např. oprava anglických dvorků), jiné byly realizovány jako mimořádné, bezprostředně související s rekonstrukcí (oprava zabezpečovacího zařízení, oprava telefonní linky). V rámci velkých oprav byly provedeny malířské práce dle schváleného rozpočtu.

Na položkách ostatních služeb bylo dosaženo úspory ve výši 88 tis. Kč, ta byla ovlivněna zejména nižšími skutečnými náklady na položkách odvoz odpadu, deratizace, úklidové práce, údržba zahrady, ostatní služby. Naopak úspory mj. pokrývají vyšší vynaložené náklady zejména na položce správa PC sítě – dodavatelsky zajišťovaná služba na vysoké odborné úrovni, přičemž firma poskytla patřičnou součinnost při rekonstrukci v budově školy, revize.

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 o 106 tis. Kč, a to z důvodu nákupu 5 ks notebooků nad rámec nákupu ICT vybavení poskytnutého z účelové dotace MŠMT, neboť ta nepokryla v plném rozsahu nutné nákupy, a dále z důvodu pořízení zařizovacího nábytku do rozšířených prostor kabinetu fyziky a vybavení do nových prostor třídy školní družiny.

Oproti predikci byly z důvodu přerušování provozu ŠD v důsledku pandemie vykázány nižší tržby za školní družinu, výpadek těchto příjmů však byl částečně refundován dotací z HMP (ÚZ 130) v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020.

Zisk z doplňkové činnosti byl realizován z pronájmů školní tělocvičny a učeben ve škole, dále z výnosů za mimoškolní aktivity (zájmové kroužky) a z výnosů za stravování cizích strávníků, ovšem z důvodu mimořádné situace v roce 2020 v souvislosti s pandemií COVID-19 došlo k výpadku příjmů z doplňkové činnosti, a to zejména za pronájem učeben, tělocvičny a z pořádaných zájmových kroužků. Výpadky příjmů byly částečně kompenzovány

z účelové dotace HMP ÚZ 130 v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020 (dotace využita na částečnou úhradu energií)
Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 738.001,54 Kč a do fondu odměn ve výši 9.259,00 Kč.

Základní škola Chvaletická 918 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 1.336.083,24 Kč. Základní škola vykazuje také doplňkovou činnost, ve které bylo dosaženo zisku ve výši 19.807,17 Kč.

Výrazná úspora byla dosažena především na položkách spotřeby energií (1.116 tis. Kč), fakticky však byla realizována nižší úspora nákladů za spotřebovanou energii oproti rozpočtu, a to ve výši 856,2 tis. Kč, neboť 259,8 tis. Kč za el. energii, vodu a teplo bylo finančně kryto z dotace ÚZ 130 v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020. Tyto úspory souvisí s omezením provozu a přerušením prezenční výuky ZŠ z důvodu pandemie.

Další úspory byly realizovány na položkách spotřeba materiálu a DDHM pod stanovenou hranicí (zejména na položkách potřeby na výtvarnou výchovu, čistící potřeby), na položkách ostatních služeb (zejména na položkách konzultační a právní služby, odvoz odpadu, služby BOZP, praní prádla, deratizace, úklidové práce) a na položkách zákonných odvodů SZP vč. tvorby FKSP, 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.

Na položkách velkých oprav došlo k přečerpaní rozpočtované částky o 447 tis. Kč, a to z důvodu havarijní opravy páteřního rozvodu TUV a havarijní opravy prasklého rozvodu vody před vstupem do ZŠ, přičemž havárie páteřního rozvodu TUV byla hrazena pojišťovnou v rámci pojistné události. V rámci velkých oprav a údržby byla mj. provedena oprava poškozené podlahy v tělocvičně, oprava parapetů, oprava žaluzií, oprava el. hodin, výměna lavičkových prken v amfiteátru, přesklení skleníku, výměna poškozených PVC ve třídách. Naopak na malých opravách byla realizována úspora 141 tis. Kč. Malé opravy jsou nahodilé a nelze přesně naplánovat jejich objem.

Oproti predikci byly z důvodu přerušování provozu ŠD v důsledku pandemie vykázány nižší tržby za školní družinu, výpadek těchto příjmů však byl částečně refundován dotací z HMP (ÚZ 130) v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020.

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

Z důvodu mimořádné situace v roce 2020 v souvislosti s pandemií došlo k podstatnému výpadku příjmů z doplňkové činnosti, a to zejména za pronájem učeben a tělocvičny. Výpadky příjmů byly částečně kompenzovány z účelové dotace HMP ÚZ 130 v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020 (dotace využita na částečnou úhradu energií).

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu v celé své výši 1.355.890,41 Kč.

Základní škola Generála Janouška, Dygrýnova 1006 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 1.376.676,30 Kč. Základní škola vykazuje také doplňkovou činnost, ve které bylo dosaženo zisku ve výši 640.686,25 Kč.

Výrazná úspora byla dosažena především na položkách spotřeby energií (1.041,4 tis. Kč), fakticky však byla realizována nižší úspora nákladů za spotřebovanou energii oproti rozpočtu, a to ve výši 762 tis. Kč, neboť 279,4 tis. Kč za el. energii, vodu a teplo bylo finančně kryto z dotace ÚZ 130 v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020). Úspor bylo dosaženo na položkách el. energie, spotřeby vody i tepla, nejmarkantnější úspora byla

realizována na položce spotřeba el. energie (přes 400 tis. Kč). Tyto úspory souvisí s omezením provozu a přerušáním prezenční výuky ZŠ z důvodu pandemie.

Další úspory byly vykázány na položkách spotřeby materiálu a DDHM pod stanovenou hranicí, na položkách služeb (především v rámci položek konzultační a právní služby - nečerpáno, ostatní služby – úsporou provozních nákladů na výuku plavání, která kvůli pandemii COVID-19 nebyla po převážnou část roku organizována, poštovné, úklidové práce, revize, údržba zahrady, bankovní poplatky), přičemž částečně tyto úspory byly použity k financování vyšších nákladů na položkách správa PC sítě a servis ICT, odvoz odpadu.

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.

Velké opravy byly provedeny dle schváleného rozpočtu, mj. výmalba v budově školy, výměna části podlahových krytin, výměna části parapetů.

Oproti predikci byly z důvodu přerušování provozu ŠD v důsledku pandemie vykázány nižší tržby za školní družinu, výpadek těchto příjmů však byl částečně refundován dotací z HMP (ÚZ 130) v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020.

Zisk z doplňkové činnosti byl ve sledovaném období realizován z dlouhodobých pronájmů zubní ordinace, ZUŠ, bufetu a především pronájmu nebytových prostor (učeben, pracovní učitelů, kabinetu, odborné pracovní chemie) Soukromé střední odborné škole START, s.r.o. Naopak tržby z krátkodobých pronájmů učeben a tělocvičny byly ve sledovaném období kvůli pandemii výrazně sníženy. Výpadky těchto příjmů byly částečně kompenzovány z účelové dotace HMP ÚZ 130 v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020 (dotace využita na částečnou úhradu energií).

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu v celé své výši 2.017.362,55 Kč.

Základní škola Vybíralova 964 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 445.037,20 Kč. Základní škola vykazuje také doplňkovou činnost, ve které bylo dosaženo zisku ve výši 39.487,12 Kč.

Podstatná část úspory příspěvku na provoz byla dána úsporou nákladů na položkách energií celkem ve výši 374,5 tis. Kč – fakticky však byla realizována nižší úspora nákladů za spotřebovanou energii oproti rozpočtu, a to ve výši 63,5 tis. Kč, neboť 311 tis. Kč za spotřebu el. energie, vody a tepla bylo finančně kryto z dotace ÚZ 130 v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020. Úspor bylo dosaženo na položkách el. energie (113 tis. Kč), spotřeba vody (101,5 tis. Kč), naopak u spotřeby tepla došlo fakticky k přečerpání nákladů o 151 tis. Kč. Tyto úspory souvisí s omezením provozu a přerušování prezenční výuky ZŠ z důvodu pandemie.

Drobné přečerpání nákladů bylo vykázáno na položkách oprav, přičemž vyšší náklady za VO byly částečně pokryty z úspor nákladů za MO. V rámci velkých oprav byla mj. realizována výmalba učeben, chodeb v budově školy, voskování PVC podlah, výměna PVC v některých třídách, výměna části protipožárních dveří aj.

Úspora ve výši cca 45 tis. Kč byla vykázána na položkách ostatních služeb, přičemž nižší čerpání nákladů bylo realizováno především na položkách telekomunikační služby a internet, poštovné, praní prádla, úklidové práce, bankovní poplatky. Částečně byla úspora použita ke krytí vyššího čerpání na položkách odvoz odpadu, revize, správa PC sítě.

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.

Úspor bylo dosaženo na položkách spotřeby materiálu a DDHM pod stanovenou hranicí, na některých položkách ostatních služeb (telekomunikační služby a internet, úklidové práce,

revize a správa PC sítě) a na položkách zákonných odvodů, neboť ZŠ pokryla plánované mimořádné odměny z prostředků na platy ze SR, FO nakonec vůbec nečerpala a nebylo třeba čerpat ani rozpočtované prostředky na související zákonné odvody a tvorbu FKSP.

Oproti predikci byly z důvodu přerušení provozu ŠD v důsledku pandemie vykázány nižší tržby za školní družinu, výpadek těchto příjmů však byl částečně refundován dotací z HMP (ÚZ 130) v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020.

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

Z důvodu mimořádné situace v roce 2020 v souvislosti s pandemií COVID-19 došlo k podstatnému výpadku příjmů z doplňkové činnosti, a to zejména za pronájem tělocvičny a učeben. Výpadky příjmů byly částečně kompenzovány z účelové dotace HMP ÚZ 130 v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020 (dotace využita na částečnou úhradu energií, velkých oprav a nákup kancelářských potřeb).

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 464.782,32 Kč a do fondu odměn ve výši 19.742,00 Kč.

Základní škola Bří Venclíků 1140 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 406.717,23 Kč. Základní škola vykazuje také doplňkovou činnost, ve které bylo dosaženo zisku ve výši 152.272,18 Kč.

Úspor bylo dosaženo na některých položkách spotřeby materiálu a DDHM pod stanovenou hranicí v celkové výši 103 tis. Kč v důsledku omezeného provozu školy.

Podstatná část úspory příspěvku na provoz byla dána úsporou nákladů na položkách energií celkem ve výši 683,5 tis. Kč – (fakticky však byla realizována nižší úspora nákladů za spotřebovanou energii oproti rozpočtu, a to ve výši 509 tis. Kč, neboť 174,5 tis. Kč za el. energii, vodu a teplo bylo finančně kryto z dotace ÚZ 130 v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020). Úspor bylo dosaženo fakticky ve spotřebě el. energie a vody a tyto úspory souvisí s omezením provozu a přerušením prezenční výuky ZŠ z důvodu pandemie.

Velké opravy byly realizovány dle schváleného plánu, přičemž částečně byly finančně kryty z fondu investic. Mj. byla provedena výmalba schodiště a učeben ZŠ, nové štukování ve třídách, oprava žaluzií ve třídách, nátěr herních prvků, oprava podhledu v tělocvičně, terénní úpravy hromosvodů dle revizní zprávy a nad rámec schváleného plánu byla provedena sanace zdiva u zahradního domku z důvodu zatékání.

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 vykázány nižší tržby za školní družinu, výpadek těchto příjmů však byl částečně refundován dotací z HMP (ÚZ 130) v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020.

Zisk z doplňkové činnosti byl realizován z pronájmů tělocvičny, venkovních sportovišť a učeben ve škole.

Z důvodu mimořádné situace v roce 2020 v souvislosti s pandemií COVID-19 došlo k výpadku příjmů z doplňkové činnosti (pronájem hřiště, tělocvičen, učeben na kroužky). Výpadky těchto příjmů byly částečně kompenzovány z účelové dotace HMP ÚZ 130 v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020 (dotace využita na částečnou úhradu energií).

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 546.872,67 Kč a do fondu odměn ve výši 12.116,74 Kč.

Základní škola Šimanovská 16 skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 527.670,26 Kč. Základní škola vykazuje také doplňkovou činnost, ve které bylo dosaženo zisku ve výši 355.115,17 Kč.

Základní škola realizovala úspory na některých položkách spotřeby materiálu a DDHM pod stanovenou hranicí v celkové výši 155,5 tis. Kč. V rámci položek DDHM pod stanovenou hranicí došlo k úspoře nákladů zejména na položce drobné vybavení tříd a učeben, neboť došlo k přesunutí části alokovaných prostředků na položku vybavení tříd, učeben z důvodu vyšší pořizovací ceny nakupovaného nábytku (lavice + židle do tříd); dále došlo pouze k částečnému čerpání položek vybavení ŠJ, zahrady, tělocvičen, kanceláří vzhledem k omezení provozu a přerušení prezenční výuky ZŠ z důvodu pandemie.

Výrazná úspora byla dosažena především na položkách spotřeby energií (256 tis. Kč), fakticky však byla realizována nižší úspora nákladů za spotřebovanou energii oproti rozpočtu, a to ve výši 146,1 tis. Kč, neboť 109,9 tis. Kč za plyn bylo finančně kryto z dotace ÚZ 130 v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020). Úspor bylo dosaženo ve spotřebě el. energie, vody i tepla a tyto úspory souvisí s omezením provozu a přerušením prezenční výuky ZŠ z důvodu pandemie.

Úspora na položkách oprav byla vykázána celkem ve výši 164 tis. Kč, z toho na velkých opravách ve výši 107 tis. Kč - byly realizovány velké opravy dle plánu (malování v budově školy a výměna podlahové krytiny v části budovy školy), ovšem v poptávkovém řízení se povedlo služby vysoutěžít za nižší ceny, než bylo předpokládáno; na malých opravách došlo k úspoře 57 tis. Kč v důsledku menšího rozsahu provedených malých oprav, které jsou nahodilé a vyvolané aktuální potřebou.

Na položkách ostatní služby vč. DDNM pod stanovenou hranicí vznikla drobná úspora ve výši 18,5 tis. Kč – většina položek čerpána v souladu s rozpočtem, úspor bylo dosaženo zejména na položkách úklidové práce, zpracování mzdového a finančního účetnictví, poštovní, revize, deratizace, praní prádla. Částečně byly úspory využity na vyšší čerpání nákladů na položkách služby BOZP a PO, správa PC sítě, servis ICT a zejména na nákup DDNM pod stanovenou hranicí z důvodu nákupu nových licencí a jejich upgrade pro školu a ŠJ.

Naopak vyšší vykázané čerpání nákladů na položkách DDHM a DDNM celkem o 112 tis. Kč souviselo především s nákupem vybavení do tříd (lavice, židle), přičemž část vybavení byla původně rozpočtována na položkách DDHM pod stanovenou hranicí, ovšem vzhledem k vyšší jednotkové pořizovací ceně došlo k přesunu alokovaných peněžních prostředků na tuto položku.

Oproti predikci byly z důvodu přerušení provozu ŠD v důsledku pandemie vykázány nižší tržby za školní družinu, výpadek těchto příjmů však byl částečně refundován dotací z HMP (ÚZ 130) v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020.

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.

Z důvodu mimořádné situace v roce 2020 v souvislosti s pandemií COVID-19 došlo k výpadku příjmů z doplňkové činnosti, a to zejména za pronájem učeben a tělocvičny. Výpadky příjmů byly částečně kompenzovány z účelové dotace HMP ÚZ 130 v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020 (dotace využita na částečnou úhradu energií).

Výsledek hospodaření byl schválen k přidělení do rezervního fondu ve výši 811.762,43 Kč a do fondu odměn ve výši 71.023,00 Kč.

Příspěvková organizace Praha 14 kulturní (dále jen „P14k“) skončila své hospodaření s úsporou příspěvku na provoz ve výši 337.996,78 Kč. P14k vykazuje také doplňkovou činnost, ve které bylo dosaženo zisku ve výši 139.003,94 Kč.

Ve sledovaném období zřizovatel poskytl příspěvkové organizaci P14k příspěvek na provoz ve výši 15.400 tis. Kč. V průběhu roku zřizovatel schválil částečnou záměnu zdrojů finančních prostředků poskytovaných příspěvkové organizaci P14k formou příspěvku na provoz, a to zapojením části peněžního daru přijatého od společnosti MERKUR CASINO a.s. na zajištění kulturních akcí konaných na území MČ Praha 14.

Hospodaření P14k bylo v roce 2020 výrazně ovlivněno pandemií COVID-19, neboť v důsledku negativního vývoje pandemie byla zrušena převážná část plánovaných kulturních akcí. Jejich nerealizací došlo k nižšímu čerpání některých nákladů organizace (spotřební materiál, 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 582,5 tis. Kč, tj. o 185 tis. Kč méně oproti rozpočtu.

Významné úspory bylo dosaženo na položkách spotřeby energií v celkové výši 314,5 tis. Kč.

Úspora byla vykázána i na položkách oprav ve výši 123 tis. Kč v důsledku jak nižšího rozsahu provedených malých oprav (např. oprava blokace výtahu na H 55, oprava tiskárny), které jsou nahodilé a vyvolané aktuální potřebou, tak velkých oprav, kdy došlo pouze k opravě dětského koutku na Plechárně v hodnotě 65 tis. Kč, přičemž tato oprava byla částečně financována z poskytnutého daru ve výši 50 tis. Kč od společnosti IKEA.

V rámci čerpání nákladových položek služeb došlo k výrazně nižšímu čerpání na položce kultura a realizace (nižší čerpání oproti rozpočtu o 890 tis. Kč) a na položce marketing a propagace (nižší čerpání oproti rozpočtu o 533 tis. Kč). Čerpání obou položek bylo z důvodu pandemie výrazně ovlivněno omezením či zrušením plánovaných kulturních, sportovních a komunitních akcí. Nižší náklady v rámci služeb byly čerpány rovněž na položkách produkční zajištění, správa PC sítě, servis ICT. Položka vzdělávání a školení nebyla čerpána vůbec. Vyšší náklady byly naopak vynaloženy v rámci položky mzdové a finanční účetnictví, a to z důvodu obsazení pozice finanční účetní novou pracovnící, která však oproti svému předchůdci vykonává tuto činnost formou poskytnutí služby (OSVČ), a rovněž z důvodu nárůstu mzdové agendy, která je rovněž poskytována externě. Vyšší náklady byly vynaloženy i v rámci telekomunikačních a radiokomunikačních služeb z důvodu zajištění připojení internetu na H 55 a v rámci služeb BOZP, PO z důvodu rozšíření zajišťovaných služeb o objekt H 55. Vyšší náklady byly rovněž vykázané za úklid, a to v souvislosti se zajištěním (rozšířením rozsahu) úklidu v H 55.

Značná úspora byla realizována v rámci mzdových nákladů (vč. zákonných odvodů SZP, příděl do FKSP), a to v celkové výši 975 tis. Kč. Důvodem je krátkodobé neobsazení některých pracovních pozic zejména v oddělení marketingu či Plechárně, a dlouhodobá pracovní neschopnost zaměstnance hrazená formou dávky nemocenského pojištění, nikoliv ze mzdových prostředků organizace.

K vyššímu čerpání nákladů oproti původnímu propočtu došlo na položce ostatní náklady z činnosti, a to o 884 tis. Kč. Jedná se o náklady v důsledku neuplatnitelného DPH, které vzhledem k nízkému koeficientu pro krácení nároku na odpočet DPH ve sledovaném období vzrostly.

Vlivem pandemie COVID-19 bylo zásadně ovlivněno plnění výnosů za vlastní výkony P 14k. Celkové výnosy ze služeb (vstupné) a výnosy z pronájmu byly naplněny pouze z 37 %, tj. ve výši 633 tis. Kč, plánované výnosy byly ve výši 1.700 tis. Kč. P14k nemohla pořádat téměř žádné plánované aktivity, a to z důvodu zákazu pořádání volnočasových, kulturních, sportovních a společenských akcí.

Peněžní fondy organizace byly nakonec využity k finančnímu krytí potřeb (nákladů) v menší míře, než bylo rozpočtováno, a to o 428 tis. Kč. FI nebyl nakonec ke krytí nákladů na opravy zapojen vůbec, a to i vzhledem k nižšímu rozsahu provedených oprav oproti plánu. Z rezervního fondu bylo hrazeno zajištění externího auditu hospodaření účetní jednotky. Hospodaření (výši úspory) P14 k v daném roce rovněž ovlivnilo přeúčtování nezpůsobilých nákladů projektu „Komunitní rozvoj lokalit MČ Praha 14“ ve výši 270 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 přes výrazná omezení poskytování služeb v gastronomii v době pandemie se podařilo udržet provoz kaváren alespoň prostřednictvím výdejového okénka. Z důvodu mimořádné situace v roce 2020 v souvislosti s pandemií došlo k výpadku příjmů z komerčních pronájmů. Výpadky příjmů byly částečně kompenzovány z účelové dotace HMP ÚZ 130 v rámci sanace výpadku příjmů za období od 1.1. do 31. 8. 2020 (dotace ve výši 90 tis. Kč byla využita na částečnou úhradu energií a produkčního zajištění). Výsledek hospodaření P14k byl schválen k přidělení do rezervního fondu v celé své výši 477.000,72 Kč.

Dne: 31. 5. 2021

Vyhotovil: Ing. Milan Šprysl, vedoucí OŘEŠ