**Důvodová zpráva k rozborům hospodaření škol (ZŠ a MŠ),**

**DDM Stodůlky a RO Kozel za rok 2024.**

Školy (ZŠ a MŠ), DDM Stodůlky a RO Kozel čerpaly k 31. 12. 2024 finanční prostředky

dle schválených plánů.

Rok 2024 byl poznamenán dalším zvyšováním cen. Setrvačnost nárůstu cen energií

a ostatních vstupů se postupně promítala v oblasti materiálu a služeb.

V průřezu došlo k navýšení cen od kancelářských potřeb, materiálu na úklid, údržbu až

po IT služby, odvoz odpadu, opravy, údržbu atd..

Organizace situaci řešily zapojením všech finančních zdrojů a maximálním omezením výdajů.

Energie v roce 2024 v komoditě teplo, el. energie, plyn zaznamenaly několika procentní snížení ve srovnání s rokem 2023. Konkrétně klesly el. energie o 7%, teplo o 8%, plyn

(na vaření)o 14%. Tuto úsporu však z velké části pohltily zvýšené náklady na vodné a stočné. Nárůst cen (navýšení 20-25%) vodného stočného byl avizován na začátku roku 2024.

Celkově náklady na energie klesly o necelé 3%- viz přehled níže.

Přehled nákladů v Kč na energie v hlavní činnosti za ZŠ, MŠ a DDM Stodůlky - porovnání roku 2023 a 2024 ( pro % je základ rok 2023).

el. energie teplo plyn voda celkem

2023 15.101.417 22.376.047 940.121 6.885.385 44.362.849

2024 14.078.969 20.686.229 807.499 8.272.790 43.037.988

Rozdíl v % 93 92 86 120 97,01

Odbor školství stejně jako v předchozích obdobích měsíčně vyhodnocoval nárůst cen energií ve všech sledovaných položkách (teplo, elektrická energie, vodné, stočné a plyn).

Díky vstřícnému postoji zřizovatele byl nárůst cen energií od roku 2022 organizacím finančně kompenzován. Bez této kompenzace zřizovatele by se dostala většina organizací do ztráty.

Ke zlepšení financování používaly organizace, jak vlastní prostředky tzn. fondy tak i prostředky MHMP a MŠMT.

ZŠ využily rezervní fond ve výši 4.581.754,24 Kč, fond investic na opravy a údržbu v částce 902.649,12 Kč. MŠ použily rezervní fond ve výši 970.556,47 Kč, fond investic na opravu

a údržbu ve výši 253.928,96 Kč. DDM Stodůlky rezervní fond ani fond investic (na opravy, údržbu) nepoužil.

Díky těmto finančním prostředkům mohly organizace zakoupit nábytek do učeben, dovybavit odborné učebny potřebnými přístroji. MŠ kromě nábytku dokoupily hračky, hrací koberce atd. Z fondu investic hradily organizace se souhlasem zřizovatele nákup investice, dále opravy nad rámec možností provozních finančních prostředků, v případě nutnosti byly se souhlasem zřizovatele převedeny investiční prostředky na financování provozu.

Mimo vlastních fondů organizace maximálně využívají další možnosti tj. např. dotace MHMP

na realizaci části opatření pro pražské domácnosti "Balíček okamžité pomoci Pražanům - školství"*.*

Tuto dotaci využily ZŠ ve výši 1.518.468,50 Kč, MŠ ve výši 486.475,- Kč a DDM Stodůlky

38.320,- Kč.

Projekt - ,,Trenéři ve škole“ (podpora sportovního vyžití dětí školního věku) byl z 92% financován MHMP (1.209.000,- Kč) a dofinancování projektu bylo z prostředků zřizovatele ve výši 110.000,- Kč.

Dále na pomoc uprchlíkům využívají organizace finance z projektu UNICEF a to ZŠ ve výši 3.704.570,- Kč a MŠ ve výši 24.774,02 Kč.

Téměř všechny organizace jsou zapojené do šablon III – EU-OP JAK (Operační program Jan Ámos Komenský). Tuto neinvestiční dotaci na podkladě projektů poskytuje MŠMT.

ZŠ čerpaly k 31. 12. 2024 finanční prostředky ve výši 12.652.185,16 Kč, MŠ ve výši 3.728.070,23 Kč, DDM Stodůlky 2.143.049,- Kč.

Z prostředků zřizovatele byl dále mimo jiné poskytnut ZŠ neinvestiční příspěvek na prevenci rizikového chování ve výši 150.000,-Kč.

Je důležité zdůraznit, že organizace se aktivně zapojovaly do získávání finančních prostředků z jiných zdrojů ( MHMP, ministerstva, evropské fondy). Jedná se např. o projekty: Odborná učebna chemie, Podpora vzdělávání dvouletých dětí a rozvoj polytechnických dovedností dětí, Multikulturní sál, Polytechnika a EVVO, Nová zahrada u parku, Modernizace zařízení a vybavení pražských škol, V Evropě se neztratíme). Díky financování z těchto projektů se podařilo budovat a modernizovat prostory, zavádět nové technologie do výuky, včetně možnosti dalšího vzdělávání pedagogických pracovníků.

Po započtení výsledku hospodaření za hlavní a doplňkovou činnost skončily všechny organizace k 31. 12. 2024 s kladným hospodářským výsledkem.

V předkládaných tabulkách „Rozbor hospodaření“ jsou od roku 2024, pro větší přehlednost, sledovány finanční prostředky určené především na provoz, tzn. neinvestiční příspěvek zřizovatele, vlastní zdroje a doplňková činnost organizace. Účelové dotace, fondy, granty, OPPPR atd. od zřizovatele i od jiných subjektů jsou evidovány samostatně a jsou k nahlédnutí na OŠ.

Výsledky hospodaření za rok 2024 předkládané ke schválení jsou shodné s přiloženými tabulkami.

Výjimku tvoří pouze:

FZŠ O. Chlupa hospodářský výsledek v tabulce snížen o 195.522,36 Kč

MŠ Husníkova 2075 hospodářský výsledek v tabulce snížen o 8.639,40 Kč

MŠ Chlupova 1798 hospodářský výsledek v tabulce zvýšen o 156.382,00 Kč

U těchto organizací byly v roce 2024 provedeny opravy účtování schválených a uzavřených

projektů z předešlých let. Tyto operace nejsou uvedeny v předložených tabulkách, protože se

nevztahují k aktuálnímu roku, ale k minulým obdobím.

**I. ZÁKLADNÍ ŠKOLY**

I.1. Hlavní činnost

a) příjmy od zřizovatele, vlastní zdroje a ostatní příjmy – prostředky byly v souhrnu přijaty

ve výši 99 % z upraveného ročního rozpočtu, tj. 118.025.606,94 Kč.

* zřizovatel: rozpočtovaný neinvestiční příspěvek zřizovatele byl školám poukázán

ve výši 43.973.799,28 Kč (tj. 100 % celoročního upraveného rozpočtu).

* vlastní příjmy: příjmy ze stravného a za družinu činily 69.286.501,25 Kč (tj. 97,8 %

z celoročního upraveného rozpočtu).

* ostatní příjmy (fondy) ve výši 4.765.306,41 Kč (tj. 99,8 % z upraveného rozpočtu).

b) výdaje: čerpání finančních prostředků bylo ve výši 99,00 % celoroku, tedy

118.652.265,48 Kč.

I.2. Doplňková činnost

Příjmy z doplňkové činnosti jsou vytvořeny především příjmy za nájem školnických bytů

a za prostory vhodné k pronájmu. V nákladech jsou promítnuty zejména náklady na energie a na mzdové náklady spojené se zajištěním doplňkové činnosti.

Prostředky byly přijaty ve výši 100,00 %, čerpány na 100,00 % v porovnání s upraveným rozpočtem.

I.3. Celkem

V hlavní činnosti skončily ZŠ celkem se ztrátou 626.658,54 Kč, důvody ztráty byly popsány v úvodní části (zvýšení cen v oblasti materiálu a služeb). V doplňkové činnosti díky aktivnímu přístupu získaly ZŠ 3.898.456,87 Kč.

Hospodářský výsledek za hlavní a doplňkovou činnost celkem u ZŠ je ve výši

3.271.798,33 Kč.

**II. MATEŘSKÉ ŠKOLY**

II.1. Hlavní činnost

a) příjmy od zřizovatele, vlastní zdroje a ostatní příjmy – prostředky byly v souhrnu přijaty

ve výši 100 % z rozpočtu celoroku, tj. 48.203.273,09 Kč.

* zřizovatel: rozpočtovaný neinvestiční příspěvek byl mateřským školám poukázán

ve výši 20.202.801,00 Kč, což je 100 % celoročního upraveného rozpočtu.

* vlastní příjmy: úplata za předškolní vzdělávání, stravné atd. činily 26.827.165,60 Kč

(tj. 99,37 % z celoročního upraveného rozpočtu).

* ostatní příjmy (fondy) byly ve výši 1.173.306,49 Kč (tj. 99,08 % z celoročního upraveného rozpočtu).

b) výdaje: čerpání finančních prostředků bylo ve výši 98 % celoroku, vyčerpáno bylo

46.940.144,01 Kč.

II.2. Doplňková činnost

Doplňková činnost za rok 2024 se vyvíjela obdobně jako u základních škol.

Prostředky byly přijaty ve výši 100 %, čerpány na 92 % v porovnání s upraveným rozpočtem.

II.3. Celkem

V hlavní činnosti skončily MŠ celkem se ziskem 1.263.129,08 Kč. V doplňkové činnosti získaly MŠ 1.155.165,03 Kč.

Hospodářský výsledek za hlavní a doplňkovou činnost celkem u MŠ je ve výši

2.418.294,11 Kč.

**III. DDM STODŮLKY**

III.1. Hlavní činnost

1. příjmy od zřizovatele, vlastní zdroje a ostatní příjmy – v souhrnu byly přijaty

ve výši 100 % z upraveného celoročního rozpočtu, tj. 15.333.524,41 Kč.

* zřizovatel: rozpočtovaný neinvestiční příspěvek byl DDM poukázán ve výši

880.000,- Kč (tj. 100 % celoročního schváleného rozpočtu).

* vlastní příjmy: úplata za kroužky, kurzy, akce, tábory byly ve výši 12.611.682,72 Kč

(tj. 100 % upraveného rozpočtu).

* posílení z fondu odměn (267.061,-Kč) byly přijaty ve výši

89 % upraveného rozpočtu.

1. výdaje: čerpání je na úrovni 95 % z celoročního upraveného rozpočtu –

tj. 14.553.469,16 Kč.

III.2. Doplňková činnost

Doplňková činnost za rok 2024 se vyvíjela obdobně jako u ostatních školských

organizací.

Prostředky byly přijaty ve výši 100 %, čerpány na 99 % v porovnání s upraveným

rozpočtem.

III.3. Celkem

V hlavní činnosti skončil DDM Stodůlky celkem se ziskem 780.055,25 Kč, z doplňkové

činnosti má DDM Stodůlky zisk 49.067,- Kč.

Hospodářský výsledek za hlavní a doplňkovou činnost celkem je u DDM Stodůlky

ve výši 829.122,25 Kč.

**IV. REKREAČNÍ OBJEKT KOZEL**

IV.1. Hlavní činnost – zdroje od zřizovatele a vlastní zdroje

1. příjmy: rekreační objekt hospodařil s prostředky od zřizovatele, z vlastních a ostatních zdrojů v souhrnu ve výši 1.877.683,33 Kč (tj. 100 % upraveného rozpočtu)

- příspěvek zřizovatele byl poukázán ve výši 1.000.000,- Kč

(tj. 100 % celoročního z upraveného rozpočtu).

- stravné a ostatní příjmy činí 877.683,33 Kč (tj. 99,85 % celoročního z

upraveného rozpočtu).

1. výdaje: prostředky byly vyčerpány ve výši 1.877.683,34 Kč (tj. 100 % upraveného rozpočtu).

IV.2. Doplňková činnost

Prostředky byly přijaty ve výši 100 %, čerpány na 100 % v porovnání s upraveným

rozpočtem.

IV.3. Celkem

V hlavní činnosti má RO Kozel hospodaření téměř vyrovnané (ztráta 0,01 Kč).

V doplňkové činnosti vytvořil RO Kozel zisk ve výši 40.134,42 Kč.

Hospodářský výsledek za hlavní a doplňkovou činnost celkem je u této organizace

40.134,41 Kč.