

Základní a mateřské školy

Hospodaření základních a mateřských škol proběhlo i v roce 2013 bez problémů a velkých výkyvů.

Základní školy – hospodaření základních škol v hlavní činnosti skončilo převážně s nulovým výsledkem hospodaření. Provozní příspěvek byl vyčerpán v plné výši pouze u ZŠ Horáčkova, ZŠ Ohradní, ZŠ Jižní a ZŠ Školní jsou drobné úspory v nákladech (úspora celkem 273,13 tis. Kč), které tvoří zlepšený hospodářský výsledek, který se, na základě žádosti výše jmenovaných organizací, navrhuje ponechat jako tvorbu pro zvýšení stavu rezervního fondu.

Úspory energií, které školy vykazují za rok 2013 byly přeúčtovány na účet 349 a jsou navrženy jako každý rok k odvodu do rozpočtu zřizovatele – neinvestiční rezervu rady s využitím pro základní a mateřské školy.

Výše úspor i ztráty u energií vychází z průčtovaných dohadů, jelikož do doby závěrky nebylo provedené vyúčtování ze strany dodavatele tepla. Celková úspora na energiích u základních škol činí 8 873,84 tis. Kč. Pouze základní škola Sdružení skončila hospodaření se ztrátou, důvodem jsou vyšší náklady na teplo, ztráta bude dokryta zřizovatelem.

Vyšší náklady na energie u MŠ Ohradní si škola, s ohledem na výši, dokryla ze svého rozpočtu.

Základní školy jsou podle Zásad hospodaření pro PO na rok 2013 povinny odvést do rozpočtu zřizovatele taky úspory v odpisech, která se nepovažuje za úsporu vstupující do zlepšeného hospodářského výsledku. Celková úspora v odpisech činí 856,56 tis. Kč.

V roce 2013 prodala ZŠ U Krčského lesa nepotřebný a zastaralý majetek a výnos z tohoto prodeje ve výši 220,- Kč se navrhuje přidělit do rezervního fondu organizace.

V rámci doplňkové činnosti základních škol se navrhuje rozdělit celkem 3 700,04 tis. Kč a to do Fondu odměn ve výši 1 148,3 tis. Kč a do rezervního fondu ve výši 2 551,73 tis. Kč. V rámci doplňkové činnosti se jedná o vaření obědů pro cizí strážníky, krátkodobé dlouhodobé pronájmy tělocvičen, hřišť, učeben apod., a prodej zboží z automatů.

Z této činnosti se rozděluje celkem 3 700,04 tis. Kč, z toho do Fondu odměn 1 148,3 a do rezervního fondu 2 551,73 tis. Kč. Finanční prostředky jsou podle zákona o dani z příjmů povinny organizace použít pro hlavní účel nejpozději do tří let.

Náklady na energie 2013 v Kč

Základní škola škola	SR 2013	Skutečnost 2013	Rozdíl odvod/nárok
	v Kč	v Kč	v Kč
Bítovská	3 356 000,00	2 794 055,18	561 944,82
Filosofská	4 484 000,00	4 484 000,00	0,00
Horáčkova	3 312 000,00	2 500 203,55	811 796,45
Jeremenkova	3 607 000,00	2 853 868,42	753 131,58
Jílovská	2 638 000,00	2 584 634,78	53 365,22
Jižní	3 612 000,00	2 966 157,00	645 843,00
K Sídlišti + MŠ Kaplická	4 038 000,00	3 465 008,31	572 991,69
Křesomyslova	2 906 000,00	2 499 787,00	406 213,00
Mendíků + MŠ Mendíků	2 472 000,00	2 238 563,70	233 436,30
Na Chodovci	3 006 000,00	2 341 768,00	664 232,00
Na Líše	2 191 000,00	1 786 767,90	404 232,10

Základní škola škola	SR 2013	Skutečnost 2013	Rozdíl odvod/nárok
Na Planině	2 856 000,00	2 067 959,27	788 040,73
Nedvědovo náměstí	2 051 000,00	1 677 210,73	373 789,27
Ohradní	4 600 000,00	4 606 700,00	-6 700,00
Plamínkové	3 006 000,00	2 979 561,00	26 439,00
Poláčkova	3 126 000,00	2 168 809,14	957 190,86
Sdružení +MŠ Druž.ochoz	3 043 000,00	3 118 862,65	-75 862,65
Školní	1 978 000,00	1 765 171,35	212 828,65
Táborská	2 738 000,00	2 447 134,14	290 865,86
U Krčského lesa	5 100 000,00	3 982 600,00	1 117 400,00
Celkem	64 120 000,00	55 328 822,12	8 791 177,88

Výnosy z doplňkové činnosti základních škol v Kč:

Škola	Přehled doplňkové činnosti za rok 2013			
	Tržby za obědy cizích strávníků	Tržby za krátkodobý pronájem	Tržby za dlouhodobý pronájem	Tržby za prodej zboží
Bítovská	627 163,00	369 190,00	466 685,00	0,00
Filosofská	61 228,00	648 820,00	1 489 613,00	0,00
Horáčkova	0,00	4 485 166,00	1 534 087,00	0,00
Jeremenkova	0,00	298 850,00	1 034 795,00	98 212,00
Jílovská	3 533 900,00	22 575,00	365 672,00	0,00
Jižní	419 820,00	633 420,00	1 334 387,00	0,00
Kavčí hory + MŠ Kaplická	0,00	104 660,00	585 058,00	0,00
Křesomyslova	0,00	89 850,00	360 158,00	0,00
Mendíků + MŠ Mendíků	286 556,00	20 400,00	455 811,00	0,00
Na Chodovci	286 556,00	20 400,00	455 811,00	0,00
Na Líše	160 456,00	252 928,00	658 980,00	840,00
Na Planině	77 973,00	0,00	258 160,00	0,00
Nedvědovo náměstí	0,00	108 660,00	933 172,00	0,00
Ohradní + MŠ Ohradní	547 319,41	324 808,00	990 248,00	489 542,00
Plamínkové	209 118,00	103 849,00	879 765,00	0,00
Poláčkova	129 394,00	261 080,00	577 613,00	0,00
Sdružení +MŠ Druž.ochoz	0,00	330 755,00	167 770,00	0,00
Školní	405 600,00	122 830,00	207 914,00	44 921,00
Táborská	352 003,00	561 964,00	801 439,00	0,00
U Krčského lesa	137 804,00	42 150,00	692 346,00	0,00

Podklad pro finanční vypořádání dle zákona 250/2000 Sb., v platném znění

ZŠ	Hlavní činnost				Vratky dotací			HV k rozdělení	Příděl do do RF	Doplňková činnost v Kč		
	Předpis dotace	Náklady	Výnosy	HV	MHMP	na energie	na odpisy			HV	Příděl FO	Příděl RF
Bítovská	22 585 322,32	25 688 991,53	3 103 669,21	0,00	0,00	561 844,82	7 803,00	0,00	0,00	234 416,31	100 000,00	134 416,31
Filozofská	37 535 156,10	43 128 646,60	5 593 490,50	0,00	0,00	0,00	279 924,11	0,00	0,00	155 765,32	0,00	155 765,32
Horáckova	27 575 326,20	34 200 548,34	6 625 222,14	0,00	0,00	811 796,45	0,00	135	135	214 142,11	150 000,00	64 142,11
Jeremenkova	17 603 368,42	19 968 657,80	2 365 289,38	0,00	0,00	753 131,58	0,00	243,35	243,35	157 364,91	100 000,00	57 364,91
Jilovská	28 275 411,56	34 107 064,05	5 831 652,49	0,00	0,00	53 365,22	0,00	0,00	0,00	296 874,81	96 874,81	200 000,00
Jižní	30 722 447,34	36 220 592,19	5 498 144,85	0,00	0,00	645 843,00	19 800,00	386,66	386,66	58 861,47	10 000,00	48 861,47
Kavčí hory	34 862 563,85	39 958 904,97	5 096 341,12	0,00	0,00	572 991,69	404 094,46	0,00	0,00	239 499,16	35 900,00	203 599,16
Křesomyslova	14 637 437,00	16 497 025,58	1 859 588,58	0,00	0,00	406 213,00	0,00	0,00	0,00	134 913,00	100 000,00	34 913,00
Mendíků	20 153 407,70	23 570 798,83	3 417 391,13	0,00	0,00	233 436,30	33 956,00	0,00	0,00	209 236,16	17 000,00	192 236,16
Na Chodovci	15 789 104,00	17 546 380,77	1 757 276,77	0,00	0,00	664 232,00	0,00	0,00	0,00	297 678,89	27 000,00	270 678,89
Na Liše	17 039 308,05	19 249 477,68	2 210 169,63	0,00	0,00	404 232,10	31 699,30	0,00	0,00	276 193,30	0,00	276 193,30
Na Planině	14 988 973,67	17 786 270,04	2 797 296,37	0,00	0,00	788 040,73	25 235,60	0,00	0,00	11 269,74	0,00	11 269,74
Nedvědovo nám.	16 596 819,95	18 989 948,07	2 393 128,12	0,00	0,00	373 789,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ohradní	34 037 931,88	39 055 744,10	5 017 812,22	0,00	0,00	0,00	0,00	93 578,12	93 578,12	361 932,95	200 000,00	161 932,95
Plamínkové	15 310 799,00	17 595 315,43	2 284 516,43	0,00	0,00	26 439,00	5 762,00	0,00	0,00	287 849,13	150 000,00	137 849,13
Poláčkova	19 432 644,14	21 829 158,13	2 396 513,99	0,00	0,00	957 190,86	9 415,00	0,00	0,00	157 860,44	50 000,00	107 860,44
Sdružení	23 897 130,00	27 335 511,94	3 408 086,10	-30 295,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 530,00	34 530,00	30 000,00
Školní	13 044 825,88	14 916 180,52	1 871 354,64	0,00	0,00	212 828,65	0,00	43 920,47	43 920,47	55 911,24	0,00	55 911,24
Táborská	19 749 482,64	23 185 585,87	3 436 103,23	0,00	0,00	290 865,84	8 320,00	0,00	0,00	298 040,16	67 000,00	231 040,16
U Krčského lesa	24 136 479,11	28 153 829,04	4 017 349,93	0,00	0,00	1 117 400,00	30 550,33	220,00	220,00	187 699,75	10 000,00	177 699,75

Tvorba a čerpání vybraných fondů základních škol v roce 2013 v Kč:

Škola	Fond odměn			Investiční fond			Rezervní fond		
	zdroje	čerpání	zůstatek	zdroje	čerpání	zůstatek	zdroje	čerpání	zůstatek
Bítovská	100 000,42	14 490,00	85 510,42	698 733,25	666 258,00	32 475,25	507 316,39	160 942,18	346 374,21
Filosofovská	230 519,51	0,00	230 519,51	2 441 570,97	1 435 687,50	1 005 883,47	342 956,49	158 257,58	184 698,91
Horáčkova	445 047,80	0,00	445 047,80	743 292,49	112 545,98	630 746,51	1 073 467,90	10 020,00	1 063 447,90
Jeremenkova	455 072,11	115 801,00	339 271,11	4 101 331,86	443 990,08	3 657 341,78	519 269,52	126 011,13	393 258,39
Jílovská	581 357,69	422,00	580 935,69	1 926 566,93	812 565,80	1 114 001,13	495 167,21	239 264,71	255 902,50
Jižní	189 669,32	22 619,00	167 050,32	1 434 083,15	484 581,50	949 501,65	736 694,55	433 849,84	302 844,71
Kavčí hory + MŠ Kaplická	419 965,00	0,00	419 965,00	3 370 713,98	637 119,64	2 733 594,34	1 349 617,96	346 890,02	1 002 727,94
Křesomyslova	163 882,00	83 323,00	80 559,00	844 753,26	712 202,40	132 550,86	194 496,47	121 972,35	72 524,12
Mendíků + MŠ Mendíků	548 100,50	65 200,00	482 900,50	974 387,57	108 326,81	866 060,76	974 387,57	108 326,81	866 060,76
Na Chodovci	647 311,02	69 472,00	577 839,02	931 147,62	473 756,04	457 391,58	1 075 647,24	393 415,48	682 231,76
Na Liše	306 676,51	142 102,00	164 574,51	1 586 044,33	293 903,60	1 292 140,73	1 068 376,57	227 082,60	841 293,97
Na Planině	63 335,00	0,00	63 335,00	705 828,44	267 854,00	437 974,44	164 999,43	96 603,20	68 396,23
Nedvědovo náměstí	84 158,06	4 033,00	80 125,06	444 742,56	378 008,88	66 733,68	1 872 235,93	464 088,03	1 408 147,90
Ohradní + MŠ Ohradní	501 776,70	0,00	501 776,70	1 092 875,19	208 013,00	884 862,19	691 134,87	78 726,00	612 408,87
Plamínkové	128 139,00	0,00	128 139,00	180 554,09	0,00	180 554,09	289 572,34	272 519,13	17 053,21
Poláčkova	215 051,00	33 099,00	181 952,00	1 557 781,51	717 788,66	839 992,85	0,00	0,00	0,00
Sdružení +MŠ Druž. ohoz	581 357,69	422,00	580 935,69	1 926 566,93	812 565,80	1 114 001,13	495 167,21	239 264,71	255 902,50
Školní	162 785,00	0,00	162 785,00	431 944,27	312 426,00	119 518,27	59 688,00	792,00	58 896,00
Táborská	233 274,47	0,00	233 274,47	1 227 843,28	417 846,91	809 996,37	332 172,84	9 552,00	322 620,84
U Krčského lesa	274 637,77	0,00	274 637,77	2 895 276,83	855 788,40	2 039 488,43	677 872,46	213 353,46	464 519,00

Mateřské školy – u mateřských škol bylo hospodaření vcelku vyrovnané. Se ztrátou skončila MŠ Fillova, MŠ Jílovská, MŠ K Podjezdu, MŠ Přímětická a MŠ Voráčovská. Kromě MŠ Voráčovské jsou důvodem ztráty vyšší náklady na energie, zřizovatel odkrývá ztrátu u MŠ Jílovská, MŠ K Podjezdu, MŠ Přímětická a částečně i MŠ Voráčovská, kde kromě nákladů na energie byly překročeny i další provozní náklady, tuto ztrátu si MŠ dokryje z úspor 2014. Výše nákladů na energie vychází obdobně jako u základních škol z dohadů, vyúčtování bylo provedeno až v měsíci březen 2014. U MŠ Fillova došlo k tomu, že ztráta z energií proučtovaná dohadem do závěrky 2013 se změnila po vyúčtování v přeplatek, tudíž si MŠ dokryje vykazovanou ztrátu z energií z přeplatku z roku 2014. Zbýlé mateřské školy vykazují úsporu v nákladové položce energie (proučtovaná na účtu 349), tato úspora bude odvedena do rozpočtu zřizovatele (neinvestiční rezervy Rady) s určením pro základní a mateřské školy. MŠ podle Zásad hospodaření pro PO na rok 2013 jsou povinny odvést do rozpočtu zřizovatele i úsporu z nevyčerpaných odpisů, která činí celkem 113 847,81 tis. Kč. MŠ V Zápolí v roce 2013 prodala nepotřebný a zastaralý majetek, prodej ve výši 2 150,- Kč se navrhuje přidělit do rezervního fondu.

V rámci doplňkové činnosti se rozděluje celkem 460,37 tis. Kč, z toho do FO se navrhuje přidělit 206,27 tis. Kč a do rezervního fondu 254,11 tis. Kč. Obdobně tady platí povinnost zapojit úsporu z doplňkové činnosti do hlavní činnosti v období do tří let.

Náklady na energie mateřských škol v Kč

Mateřská škola	SR 2013	Skutečnost 2013	Rozdíl odvod/nárok
BoTa	1 480 000,00	1 235 064,00	244 936,00
Fillova	710 000,00	750 873,00	-40 873,00
Jihozápadní	504 000,00	391 004,00	112 996,00
Jílovská	721 000,00	728 136,00	-7 136,00
Jitřní	830 000,00	653 330,00	176 670,00
K Podjezdu	883 000,00	920 250,00	-37 250,00
Matěchova	640 000,00	570 753,35	69 246,65
Mezivrší	466 000,00	442 400,00	23 600,00
Na Chodovci	950 000,00	713 752,00	236 248,00
Na Větrově	570 000,00	522 425,00	47 575,00
Na Zvoničce	1 027 000,00	1 027 000,00	0,00
Němčická	500 000,00	460 900,00	39 100,00
Přímětická	795 000,00	827 885,18	-32 885,18
4Pastelky	1 971 000,00	1 420 783,52	550 216,48
Svojšovická	987 000,00	799 415,00	187 585,00
Krčská škola	1 803 000,00	1 497 739,41	305 260,59
Trenčínská	720 000,00	526 077,00	193 923,00

Trojlistek	1 900 000,00	1 749 307,00	150 693,00
V Zápolí	1 035 000,00	938 781,00	96 219,00
Voráčovská	418 000,00	337 614,02	80 385,98
Celkem	18 910 000,00	16 513 489,48	2 396 510,52

Podklad pro finanční vypořádání dle zákona 250/2000 Sb., v platném znění

MŠ	Hlavní činnost				Vratky dotací				HV k rozdělení	Příděl do RF	Doplňková činnost v Kč			
	Předpis dotace	Náklady	Výnosy	HV	MHMP	na energie	na odpisy	HV			RF	HV	Příděl FO	Příděl RF
BoTa	13 940 431,17	16 565 679,21	2 625 248,04	0,00	0,00	244 936,00	0,00	61 382,83	46 993,00	37 500,00	9 493,00			
Fillova	5 241 285,74	6 324 100,60	1 041 921,86	-40 893,00	0,00	0,00	9 478,80	101 235,46	12 401,75	0,00	12 401,75			
Jihozápadní	3 300 172,22	3 944 588,30	644 416,08	0,00	0,00	112 996,00	0,00	8 581,78	16 023,00	6 023,00	10 000,00			
Jílovská	7 892 098,97	9 342 701,78	1 443 466,81	-7 136,00	0,00	0,00	3 427,00	0,00	13 646,00	5 000,00	8 646,00			
Jitřní	5 490 915,00	6 441 795,40	950 880,40	0,00	0,00	176 670,00	2 415,00	0,00	4 033,33	2 000,00	2 033,33			
K. Podjezdu	6 321 819,66	7 445 839,60	1 086 769,94	-37 250,00	0,00	0,00	17 051,75	93 028,59	2 411,00	0,00	2 411,00			
Matěchova	5 805 430,37	6 893 891,69	1 088 461,32	0,00	0,00	69 246,65	2 843,00	169 865,98	3 074,35	0,00	3 074,35			
Mezivrší	4 267 748,55	5 135 998,31	868 249,76	0,00	0,00	23 600,00	6 651,45	0,00	8 341,00	0,00	8 341,00			
Na Chodovci	5 440 480,50	6 764 656,27	1 324 175,77	0,00	0,00	236 248,00	0,00	71 687,50	13 532,00	7 000,00	6 532,00			
Na Větrově	4 682 296,20	5 827 353,82	1 145 057,62	0,00	0,00	47 575,00	15 628,80	0,00	30 019,87	0,00	30 019,87			
Na Zvoničce	7 032 500,00	8 306 833,68	1 274 333,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110,00	110,00	0,00			
Němčická	5 703 475,00	6 814 668,37	1 111 193,37	0,00	0,00	39 100,00	425,00	0,00	115,00	115,00	0,00			
Přímětická	5 814 447,77	6 808 607,40	961 274,45	-32 885,18	0,00	0,00	16 062,71	31 989,52	74 878,18	40 000,00	34 878,18			
4Pastelky	18 050 723,52	22 796 676,16	4 745 952,64	0,00	0,00	550 216,48	0,00	0,00	57 891,00	20 000,00	37 891,00			
Svojsvická	5 866 415,00	6 878 257,57	1 011 842,57	0,00	0,00	187 585,00	0,00	0,00	35 451,00	20 000,00	15 451,00			
Krčská škola	13 005 742,11	15 319 861,51	2 314 119,40	0,00	0,00	305 260,59	22 247,30	0,00	5 973,00	4 700,00	1 273,00			
Trenčinská	5 554 998,40	6 597 588,63	1 042 590,23	0,00	0,00	193 923,00	7 078,60	0,00	6 563,00	6 563,00	0,00			
Trojlistek	15 232 919,35	19 404 853,36	4 171 934,01	0,00	0,00	150 693,00	0,00	66 887,65	47 258,00	47 258,00	0,00			
V Zápoli	9 301 989,60	10 825 789,80	1 523 800,20	0,00	0,00	96 219,00	6 912,40	2 150,00	13 114,40	10 000,00	3 114,40			
Voračovská	4 084 515,02	5 007 901,51	866 038,74	-57 347,75	0,00	80 358,98	3 626,00	0,50	68 546,00	0,00	68 546,00			

Tvorba a čerpání vybraných fondů mateřských škol v roce 2013

Škola	Fond odměn			Investiční fond			Rezervní fond		
	zdroje	čerpání	zůstatek	zdroje	čerpání	zůstatek	zdroje	čerpání	zůstatek
BoTa	125 885,80	64 027,00	61 858,80	891 494,16	520 557,10	370 937,06	1 375 521,02	283 478,80	1 092 042,22
Fillova	42 180,30	0,00	42 180,30	274 146,54	0,00	274 146,54	9 391,39	0,00	9 391,39
Jihozápadní	84 451,00	0,00	84 451,00	95 417,69	0,00	95 417,69	172 824,22	21 760,00	151 064,22
Jilovská	143 539,00	0,00	143 539,00	790 593,75	96 235,00	694 358,75	347 838,31	19 188,00	328 650,31
Jitřní	58 271,00	9 000,00	49 271,00	208 124,39	66 888,29	141 236,10	7 183,86	0,00	7 183,86
K Podjezdu	10 899,00	5 000,00	5 899,00	177 426,63	138 339,00	39 087,63	142 139,71	0,00	142 139,71
Matěchova	55 179,80	4 000,00	51 179,80	107 917,00	0,00	107 917,00	1 000,00	0,00	1 000,00
Mezivrší	106 000,00	0,00	106 000,00	292 817,37	109 483,63	183 333,74	377 316,23	33 623,80	343 692,43
Na Chodovci	87 354,00	0,00	87 354,00	128 467,64	125 304,40	3 163,24	101 297,14	500,00	100 797,14
Na Větrově	125 528,00	0,00	125 528,00	216 501,21	53 298,00	163 203,21	540 167,96	283 168,91	256 999,05
Na Zvoničce	133 669,00	3 600,00	130 069,00	479 077,41	181 316,00	297 761,41	122 577,90	19 905,00	102 672,90
Němčická	34 408,30	0,00	34 408,30	107 276,84	99 183,00	8 093,84	149 067,58	38 877,64	110 189,94
4 Pastelky	267 581,30	0,00	267 581,30	386 873,09	249 963,61	136 909,48	497 954,02	265 669,62	232 284,40
Přímětická	400 800,00	45 000,00	355 800,00	870 386,05	47 105,30	823 280,75	691 945,47	0,00	691 945,47
Svojšovická	100 219,00	33 000,00	67 219,00	177 821,10	11 049,00	166 772,10	237 696,58	40 427,25	197 269,33
Krčská škola	213 039,00	6 500,00	206 539,00	619 030,11	110 043,15	508 986,96	784 472,29	15 936,49	768 535,80
Trenčinská	44 400,00	9 500,00	34 900,00	159 593,14	144 159,40	15 433,74	378 147,71	74 435,00	303 712,71
Trojlistek	329 303,00	0,00	329 303,00	1 468 409,41	608 182,90	860 226,51	411 884,75	2 447,30	409 437,45
V Zápoli	163 570,00	0,00	163 570,00	810 445,18	175 419,00	635 026,18	622 823,04	33 396,00	589 427,04
Voračovská	30 028,53	6 667,00	23 361,53	163 471,78	0,00	163 471,78	61 641,60	0,00	61 641,60