

II. Podklady

Komentář k rozpočtům příspěvkových organizací na rok 2022

01 - Městské zařízení sociálních služeb

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2022 bude činit 49 050 tis. Kč

Náklady

Celkové náklady jsou plánované ve výši 88 850 tis. Kč.

V osobních nákladech je plánované navýšení cca 2% s ohledem na nutnost zajištění zvyšujícího se objemu poskytovaných služeb. Dopad na zvýšení osobních nákladů v roce 2022 a dalších letech má i zvýšení, které je nutné provést v souladu s Nařízením vlády ze dne 27. 9. 2021 o zvýšení platů zaměstnanců v sociálních službách.

Položka osobní náklady bude činit 67 550 tis. Kč. Ve výši 28 000 tis. Kč je předpokládána výše dotace z Karlovarského kraje na sociální služby s tím, že skutečně přiznaná výše bude známa až v průběhu 1. čtvrtletí roku 2022. Spolufinancování osobních nákladů ze zdrojů od zřizovatele se týká především ostatních skupin zaměstnanců. Náklady na zdravotní sestry jsou částečně hrazeny z úhrad od zdravotních pojišťoven na základě skutečně poskytnutých výkonů. Náklady na pracovníky v přímé péči by měla pokrýt dotace z MPSV. Výši těchto prostředků však nelze předem odhadnout. Zvýšení celkových osobních nákladů pro rok 2022 činí 1 750 tis. Kč, tj. 2,69% proti roku 2021. Ve zvýšení je zahrnuto případné navýšení 1 úvazku (zdravotní sestra) a 1 úvazku (řidič). Navýšením úvazků zdravotních sester bude mít vliv na poskytování více úkonů klientům Domova pro seniory. Dosavadní počet úvazků sester zůstal na stejné úrovni i po navýšení kapacity z 21 na 58 klientů. Celkové schválené úvazky MZSS jsou 114 a pro rok 2022 nebudou navýšovány.

Položka Provozní náklady činí pro rok 2022 částku ve výši 21 000 tis. Kč. Tato položka obsahuje spotřebu materiálu ve výši 7 500 tis. Kč, spotřebu energie ve výši 3 200 tis. Kč, opravy a údržbu ve výši 2 000 tis. Kč a částku plánovaných odpisů ve výši 2 100 tis. Kč. Mezi náklady je dále počítáno s Ostatními náklady ve výši 3 500 tis. Kč a položkou Ostatní služby ve výši 3 000 tis. Kč.

Výnosy

Celkové výnosy jsou plánované ve výši 88 850 tis. Kč.

Položka výnosy obsahuje především tržby z prodeje služeb ve výši 36 000 tis. Kč a tržby z pronájmů ve výši 1 800 tis. Kč. Výnosy z dotací budou v roce 2022 činit 49 050 tis. Kč.

Plán pracovníků pro rok 2022

Počet pracovníků:	114
Celkové osobní náklady:	67 550 tis. Kč

Plán použití prostředků fondu investic v roce 2022

PO plánuje použít fond investic následovně: na gastro a prádelenské pro případné havárie ve stravovacích provozech a prádelnách; na rezervu na stroje a zařízení pro ostatní provozy celé organizace; na nákup automobilů (rozvážka, pečovatelská služba, domov pro seniory); opravy a údržba – bytový dům Východní 16 – recepce

Použití rezervního fondu – organizace neplánuje zapojení rezervního fondu v roce 2022

02 – Správa přírodních léčivých zdrojů a kolonád

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2022 bude činit 5 091 tis. Kč

II. Podklady

Náklady:

Celkové náklady jsou plánované ve výši 27 148 tis. Kč.

Položka Opravy a údržba je plánovaná ve výši 1 054 tis. Kč

Vzhledem k plánovaným ukončením investičních akcí na Vřídelní a Mlýnské kolonádě je meziročně navýšena položka odpisů o 509 tis. Kč.

Výnosy:

Celkové výnosy jsou plánované ve výši 27 148 tis. Kč.

Příspěvková organizace nepředpokládá větší nárůst položek výnosů.

Plán pracovníků pro rok 2022

Počet pracovníků: plán 19

Celkové osobní náklady: 11 094 tis. Kč

Použití fondu investic – Navrhovaný investiční příspěvek od zřizovatele na rok 2022 činí 2 200 tis. Kč. Tento bude využit především na následující investiční akce: revitalizace „hrázděny“ Husovo nám, rekonstrukce distribuční trasy, obnova vozového parku, rekonstrukce osvětlení exkursní trasy, prameny Železnatý a Dorotka a další budou hrazeny z vlastních zdrojů organizace a uskutečněny v návaznosti na výši příjmů organizace. Navrhované položky plánu 2022 jsou pro organizaci velice důležité, některé nesnesou odkladu z důvodu přírodních faktorů, provozních potřeb, některé mají přímou návaznost na investiční akce města Karlovy Vary.

Použití rezervního fondu – organizace neplánuje zapojení rezervního fondu v roce 2022

03 - Lázeňské lesy

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2022 bude činit 4 500 tis. Kč.

Náklady

Náklady organizace se předpokládají oproti roku 2021 zvýšené o mzdové náklady nových zaměstnanců a o investice z vlastních prostředků na pořízení nových strojů a zařízení. Ke snížení nákladů v hlavní i doplňkové činnosti využívá organizace spolupráce s Probační službou a Úřadem práce.

Výnosy

Výnosy organizace v roce 2022 se budou stabilizovat a zvedat vlivem pozitivního vývoje kulatinových sortimentů. Organizace předpokládá navýšení tržeb za kulatinové sortimenty o cca 20%, v porovnání s rokem 2021. Organizace pokračuje v optimalizaci lesní výroby, pořízením vlastního potahu, stroje na údržbu lesních cest a linek. Rozšiřuje se otevírací doba a provoz kavárny. Zvedá se požez pilařské výroby. V maximální míře se využívá oblasti Černého jezera k pronájmu chat a prodeji rybářských povolenek.

Plán pracovníků pro rok 2022

Počet pracovníků: 50

Celkové osobní náklady: 34 250 tis. Kč

Použití fondu investic – investiční příspěvek zřizovatele pro rok 2022 je plánován ve výši 3 500 tis. Kč. Organizace jej plánuje využít na následující investiční akce: Opěrné zdi ve výši 1 000 tis. Kč; Oprava hájenky Diana ve výši 1 000 tis. Kč; ES Březová – stroje, pila a truhlárna ve výši 400 tis. Kč; stroje a zařízení les – mini vyvážka Vimek ve výši 1 000 tis. Kč; Lanové centrum – TZ ve výši 500 tis. Kč;

II. Podklady

program na výrobu sena ve výši 500 tis. Kč; bike trasa Drahoovice ve výši 500 tis. Kč a opravy a údržba ve výši 3 000 tis. Kč.

Použití rezervního fondu – organizace neplánuje zapojení rezervního fondu v roce 2022

04 - Správa lázeňských parků

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2022 bude činit 31 700 tis. Kč

Neinvestiční příspěvek bude použit k financování základního provozu organizace a financování dalších nezbytně nutných aktivit k zajištění údržby veřejné zeleně ve městě, odborné ošetření stromů, lavičky, mobilní zeleň, provoz fontán, píték a jezírek, řešení akutních havárií a poškození zeleně, údržba dětských hřišť, úklid exkrementů, údržba dopravního značení, údržba cyklostezek a prostředky na nezbytně nutné opravy techniky, komunikací a sanace zeleně.

Náklady

Energie - pro rok 2022 je třeba předpokládat růst cen energií a nákladů na údržbu areálu „Meandr řeky Ohře“, Sokolský vrch, Stará Louka a ostatní území, okolí průtahu města, travnaté plochy za KV-Arenou, venkovním bazénem, míčovou halou, Centrum zdraví bezpečí, cyklostezky, nová dětská hřiště ve správě PO SLP, na které byla rozšířena základní údržba, související s udržitelností realizovaných projektů.

Opravy a údržba - je plánována pouze základní údržba a generální opravy strojového parku.

Ostatní náklady – zahrnují náklady na subdodávky k zajištění základních činností (zákonné pojištění, náklady na náhradní díly, služby, revize) a všechny náklady na pojištění a náklady související s doplňkovou činností organizace. Další náklady na veřejnou službu a náklady na práci odsouzených.

Výnosy

Výnosy v hlavní činnosti organizace jsou převážně výnosy ze služeb a pronájmů na hřbitovech, popřípadě doplňková fakturace v hlavní činnosti a případné další výnosy v hlavní činnosti. Výnosy v doplňkové činnosti předpokládá organizace v objemu cca 5 000 tis. Kč až 10 000 tis. Kč – záleží především na volných kapacitách organizace a zájmu případných zákazníků. Již v letech 2019 - 2021 se projevil menší zájem o zahradnické služby, proto i v roce 2022 plánuje organizace menší objem prací v doplňkové činnosti. Provozní příspěvek je zdůvodňován nárůstem nově udržovaných ploch, úklidu ve městě a provozu sběrného dvora. Dále organizace předpokládá pro zachování vyrovnaného rozpočtu případně použití fondu reprodukce na krytí odpisů, protože výše příspěvku na provoz nekryje náklady na odpisy movitého a nemovitého majetku. Ostatní výnosy zahrnují náklady škod – plnění pojišťoven, použití prostředků časového rozlišení na provoz hřbitovů, příspěvek od Úřadu práce (neinvestiční transfer ze SR) a další výnosy dle případných smluv o revitalizaci a udržení zeleně.

Plán pracovníků pro rok 2022

Počet pracovníků:	plán 75
Celkové osobní náklady:	40 124 tis. Kč

Použití fondu investic – investiční příspěvek zřizovatele pro rok 2022 je plánován ve výši 13 685 tis. Kč. Dle rozpisu uvedeného v tabulce čerpání fondu investic je plánováno čerpání ve výši 4 700 tis. Kč na obnovu strojů a techniky, částka ve výši 2 500 tis. Kč na rekonstrukci dětských hřišť, částka ve výši 300 tis. Kč na obnovu plynových kotlů v Drahovicích; na areál zahradnictví Drahoovice částka ve výši 1 485 tis. Kč; na Termálenské svahy částka ve výši 3 000 tis. Kč; na lesopark Na Šlemu-zahájení stavby částka ve výši 1 000 tis. Kč; na fontánu T.G.M. částka ve výši 200 tis. Kč; na projekty částka ve výši 500 tis. Kč a částka ve výši 2 200 tis. Kč na opravy a údržbu.

Použití rezervního fondu – organizace neplánuje zapojení rezervního fondu v roce 2022

II. Podklady

05 – Karlovarský symfonický orchestr

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2022 bude činit 43 820 tis. Kč

Ve finančním plánu organizace na rok 2022 je kalkulováno s provozním příspěvkem zřizovatele v částce 38 620 tis. Kč. Neinvestiční dotace Ministerstva kultury a Karlovarského kraje jsou predikovány ve výši 5 200 tis. Kč.

Plán pracovníků pro rok 2022

Počet pracovníků:	plán 70
Celkové osobní náklady:	42 675 tis. Kč

Použití fondu investic – investiční příspěvek zřizovatele pro rok 2022 je plánován ve výši 400 tis. Kč. Hodnota investice je stanovena v souladu s plánem na pořizování nástrojů KSO, který byl projednán a schválen uměleckou radou orchestru a vedením organizace pro období let 2016 – 2024.

Použití rezervního fondu – organizace neplánuje zapojení rezervního fondu v roce 2022

06 – Kancelář architektury města

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2022 bude činit 6 571 tis. Kč

Náklady

Osobní náklady – organizace počítá se stávajícím personálním obsazením, kmenovými zaměstnanci na plný pracovní úvazek s úměrným ohodnocením vzhledem k požadované odborné kvalifikaci a profesním zkušenostem. Je zde zahrnuta paušální odměna pro členy Odborné rady – kontrolní a koncepční odborná složka KAMKV.

Ostatní náklady – z této položky je hrazeno účelové vybavení, náklady na presentaci, výstavy a cestovné, vzdělávání a osobní rozvoj spolupracovníků.

Ostatní služby – nájemné prostor, vybavení kanceláře, externí specialisté pro aktuální projekty města.

Výnosy

Jediným plánovaným výnosem pro rok 2022 je neinvestiční příspěvek zřizovatele.

Plán pracovníků pro rok 2022

Počet pracovníků:	7 plán
Celkové osobní náklady:	4 851 tis. Kč

Použití fondu investic - organizace neplánuje použití fondu investic v roce 2022

Použití rezervního fondu – organizace neplánuje zapojení rezervního fondu v roce 2022

Komentář k finančním plánům PO ZŠ, MŠ a DDM na rok 2022

07 - Dům dětí a mládeže Karlovy Vary, Čankovská 9

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2022 bude činit 1 625 tis. Kč

K částečnému pokrytí nákladů plánuje organizace čerpání fondu investic na opravu majetku ve správě příspěvkové organizace ve výši 100 tis. Kč.

Náklady:

Nákup materiálu – náklady pouze ve výši nezbytných provozních výdajů (kancelářské potřeby, čisticí prostředky, učební pomůcky, materiál na opravu a udržování). Oproti předchozím obdobím bude muset organizace v této položce náklady zvýšit.

Potraviny – jejich výše byla stanovena s přihlédnutím k jejich výši v roce 2021, nepředpokládá se jejich zásadní zvýšení, ani snížení.

Energie – výše nákladů je odvozena od spotřeby v roce 2021 s přihlédnutím k výši inflace

Opravy a údržba – jsou zohledněny pouze nezbytné opravy a revize majetku. Z celkové plánované výše 150 tis. Kč bude 100 tis. Kč čerpáno z fondu investic.

Ostatní služby – PO rozšířila spolupráci se základními školami a předpokládá navýšení pravidelných zájmových aktivit. Tím dojde i k navýšení služeb s tím souvisejících.

Mzdy a zákonné odvody – mzdy a zákonné odvody zaměstnanců PO jsou ve značné míře financovány z výnosů – tržby za zájmové kroužky

Odpisy – vycházejí z odpisového plánu

Ostatní náklady – tato položka obsahuje zákonné pojištění zaměstnanců, pojištění majetku, zákonné sociální náklady – školení, cestovné, náklady na reprezentaci.

Náklady k dotacím bodu 2) výnosů – v současné době má PO uzavřenou smlouvu, na základě které očekává transfery – projekt EU.

Výnosy:

Tržby za zájmové kroužky – výnosy jsou stanoveny kvalifikovaným odhadem. Vzhledem k situaci v roce 2021 (opatření Covid) je předpoklad navýšení této položky při neomezeném provozu PO

Tržby za tábory – v roce 2022 je předpoklad vyrovnaného rozpočtu a znovu pořádání zahraničního tábora

Neinvestiční dotace z města, KÚKK, SR, EU – v současné době má PO uzavřenou smlouvu (Šablony II), na základě které jsou očekávány transfery – projekt EU, která končí v lednu 2022

Použití fondu investic – dle rozpisu uvedeného v tabulce čerpání fondu investic je plánováno čerpání ve výši 100 tis. Kč na opravy a rekonstrukce.

Použití rezervního fondu – organizace plánuje čerpání fondu ve výši 80 tis. Kč – pokrytí schodku sníženého rozpočtu o 5%

08 – 1. Mateřská škola Karlovy Vary, Komenského 7

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2022 bude činit 6 208 tis. Kč

Náklady:

Nákup materiálu – stejné jako v roce 2021, tj. 1 389 tis. Kč.

Ostatní služby – stejné jako v roce 2021, tj. 1 414 tis. Kč.

II. Podklady

Odpisy – jsou v souladu s odpisovým plánem.

Energie – stejné jako v roce 2021, tj. 3 007 tis. Kč.

Výnosy:

Neinvestiční příspěvek města na provoz organizace je snížen o 327 tis. Kč. Ostatní výnosové položky jsou navrhovány ve stejné výši kromě položky použití rezervního fondu, kde je předpoklad jeho zvýšení na 327 tis. Kč, čímž bude pokryt snížený neinvestiční příspěvek města na provoz organizace.

Použití fondu investic – dle rozpisu uvedeného v tabulce čerpání fondu investic je plánováno čerpání ve výši 1 744 tis. Kč. Finanční prostředky budou použity na vybudování herní plochy na školní U Brodu 73 a Hornická 66.

Použití rezervního fondu – bude použit na rozvoj činnosti organizace a pořízení majetku ve výši 327 tis. Kč.

09 – 2. Mateřská škola Karlovy Vary, Krušnohorská 16

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2022 bude činit 5 640 tis. Kč

Náklady:

Celkové provozní náklady jsou plánovány s přihlédnutím k finančním limitům a dodržením vyrovnaného rozpočtu v roce 2022. Vzhledem k tomu, že organizace obstarává 10 budov a v nich 29 tříd, bude velmi obtížné snížení položek rozpočtu dodržet. Ceny vybavení i energií neustále rostou. Nákup materiálu a drobného majetku – je potřeba vybavovat všechny třídy i školní jídelny novými zařízeními, nábytkem a pomůckami. Stále některé věci chybí a jiné se lety opotřebují a je potřeba je průběžně vyměňovat.

Potraviny – položka je pro rok 2022 ve výši 4 900 tis. Kč bude kryta výběrem stravného.

Energie – položka je pro rok 2022 snížena dle skutečné potřeby v prvním pololetí roku 2021

Ostatní služby – položka činí 1 100 tis. Kč.

Mzdy a zákonné odvody – nárůst o 100 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že některá plnění z FKSP podléhají odvodům pojistného, byla tato skutečnost promítnuta do rozpočtu.

Výnosy:

Celkové provozní výnosy jsou kompenzovány krytím z fondů.

V letech 2020-21 se razantně snížil příspěvek pobytného uzavřením MŠ a následná možnost ošetrovného pro rodiče dětí, jaká bude situace po novém roce, nelze odhadnout.

Nájemné – položka nájemného se sníží. Snížení se týká absence nájemného za pronájmy učeben a neuskutečnění kurzu anglického jazyka.

Použití fondu investic:

Čerpání ve výši cca 350 tis. Kč na vybavení školních jídelen kuchyňskými spotřebiči a dalším vybavením. Zahrady jsou postupně osazovány novými zahradními prvky. V roce 2020 a ani v roce 2021 nebyl kvůli nouzovému stavu realizován nákup multifunkčních hřišť. Pro rok 2022 je pro toto vyčleněna částka ve výši 2 500 tis. Kč, z toho 2 000 tis. Kč ušetří v roce 2021. Čerpání ve výši 200 tis. Kč je určeno na pořízení moderních učebních pomůcek pro děti.

Použití rezervního fondu:

Zapojení finančních prostředků z rezervního fondu plánuje PO v roce 2022 z titulu použití finančních darů a k dalšímu rozvoji své činnosti do výše 100 tis. Kč.

II. Podklady

10 – Základní škola pro žáky se specifickými poruchami učení Karlovy Vary, Mozartova 7

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2022 bude činit 567 tis. Kč

Náklady:

Energie – plánována částka ve výši 120 tis. Kč

Ostatní služby – plánována částka ve výši 253 tis. Kč

Odpisy ve výši 122 tis. Kč dle odpisového plánu.

Výnosy:

Školní družina - ve výši 35 tis. Kč.

Použití fondu investic:

Výdaje fondu investic v roce 2022 plánuje příspěvková organizace do výše 38 tis. Kč s tím, že tyto prostředky budou použity k případnému dofinancování nepředpokládaných výdajů na opravy.

Použití rezervního fondu:

V roce 2022 plánuje příspěvková organizace zapojení rezervního fondu do výše 50 tis. Kč.

11 – Základní škola a základní umělecká škola Karlovy Vary, Šmeralova 336/15

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2022 bude činit 3 200 tis. Kč

Náklady:

Celkové náklady jsou plánovány ve stejné výši jako v roce 2021. Položka Ostatní náklady v sobě zahrnuje poplatky banky a platby pojistného. Položka Ostatní služby tvoří náklady na poštovní služby, odvoz odpadu, telefony, revize, služby programátora, datové služby, praní prádla ŠJ, deratizaci, školení apod.

Výnosy:

Ve výnosech došlo k navýšení položky použití fondu investic na opravy. Pro rok 2022 jsou plánovány následující opravy: malování; oprava a údržba výměňkových stanic; elektro opravy; opravy zabezpečovacích systémů; opravy kuchyňských zařízení; opravy hudebních nástrojů; údržby výtahů apod..

Použití fondu investic:

Dle rozpisu uvedeného v tabulce čerpání fondu investic je plánováno čerpání do výše 1 315 tis. Kč s tím, že částka ve výši 150 tis. Kč bude použita na vestavěné patro – kabinet fyziky a částka ve výši 1 165 tis. Kč bude použita na opravy hmotného majetku.

Použití rezervního fondu:

Organizace v roce 2022 plánuje zapojení rezervního fondu do výše 40 tis. Kč.

12 – Základní škola Karlovy Vary, 1. máje 1

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2022 bude činit 2 350 tis. Kč

II. Podklady

Náklady:

Náklady jsou kalkulovány v návaznosti na předchozí období.

Položka materiál ve výši 550 tis. Kč; potraviny 900 tis. Kč; energie 1 000 tis. Kč; opravy a údržba 512 tis. Kč.

Výnosy:

Vlastní výnosy v hlavní činnosti – obsahuje zejména výnosy ze služeb.

Výnosy z doplňkové činnosti – obsahuje zejména pronájmy nebytových prostor.

Použití fondu investic – dle rozpisu uvedeného v tabulce čerpání fondu investic je plánováno čerpání ve výši 1 757 tis. Kč z toho 512 tis. Kč na opravy a údržbu a částka ve výši 165 tis. Kč na vybavení školy (investice). Částku ve výši 1 080 tis. Kč tvoří nekrytí fondu investic.

Použití rezervního fondu – organizace v roce 2022 plánuje zapojení rezervního fondu ve výši 150 tis. Kč.

13 – Základní škola jazyků Karlovy Vary

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2022 bude činit 3 420 tis. Kč

S ohledem na meziroční nárůst cen a s ohledem na skutečnost, že v minulých letech se provozní příspěvek navyšoval minimálně, není možno počítat s nižší částkou. Příspěvek od zřizovatele bude využit na postupnou obnovu zastaralého vybavení učeben, tělocvičen, školní kuchyně, jídelny a sociálního zařízení v obou budovách školy.

Náklady:

Nákup materiálu – jsou vybírány cenově nejvýhodnější dodavatelé a ti, kteří mají náhradní plnění ZPS.

Potraviny – Jsou plně hrazeny stravníky.

Energie – výše nákladů je odvozena od spotřeby v roce 2021 s přihlédnutím k průběžnému nárůstu cen.

Opravy a údržba – jsou převážně kryty s fondu investic. Vzhledem ke stavu obou budov školy dochází často k operativním změnám plánu při řešení havarijního stavu.

Mzdy a zákonné odvody – výše nákladů je stanovena s ohledem na skutečnost z let minulých s přihlédnutím k nárůstu tarifním mezd.

Ostatní služby - zahrnuje veškeré služby spojené s provozem školy (odvoz odpadu, internet, SW služby, poštovné, BOZP atd.).

Odpisy – vycházejí z odpisového plánu.

Ostatní náklady – tato položka obsahuje bankovní poplatky, cestovné a pojištění.

Výnosy:

Vlastní výnosy v hlavní činnosti – obsahuje zejména výnosy ze služeb (stravné a poplatky za ŠD)

Výnosy z doplňkové činnosti – obsahuje zejména pronájmy nebytových prostor a kurzy pro děti.

Použití fondu investic – dle rozpisu uvedeného v tabulce čerpání fondu investic je plánováno čerpání ve výši 600 tis. Kč na opravy a údržbu a částka ve výši 500 tis. Kč na vybavení školy (investice).

Použití rezervního fondu – organizace v roce 2022 plánuje zapojení rezervního fondu ve výši 160 tis. Kč.

II. Podklady

14 – Základní škola Dukelských hrdinů Karlovy Vary, Moskevská 25

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2022 bude činit 3 420 tis. Kč

Náklady:

Provozní náklady celkem 6 585 tis. Kč. Nejvyšší položkou je položka Energie z důvodu neustálého navyšování cen. Organizace se snaží o snížení nákladů v ostatních službách, což je velmi obtížné, především z důvodu stálého zdražování zboží a služeb.

Výnosy:

V roce 2022 se předpokládá stejná výše výnosů jako v roce 2021.

Použití fondu investic:

dle rozpisu uvedeného v tabulce čerpání fondu investic je plánováno čerpání ve výši 700 tis. Kč na opravy a údržbu a částka ve výši 50 tis. Kč na informační a komunikační technologie.

Použití rezervního fondu – organizace v roce 2022 plánuje zapojení rezervního fondu ve výši 100 tis. Kč.

15 – Základní škola Jana Amose Komenského, Karlovy Vary

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2022 bude činit 4 742 tis. Kč

Oproti roku 2021 bylo sníženo čerpání položky materiál. Výši ostatních nákladů, jako jsou služby energie, které jsou poskytovány na základě smluvních vztahů, příspěvková organizace neovlivní.

Náklady:

Nákup materiálu – náklady pouze ve výši nezbytných provozních výdajů (kancelářské potřeby, čisticí prostředky, učební pomůcky, materiál na opravu a udržování).

Potraviny – jejich výše byla stanovena s přihlédnutím k jejich výši v roce 2021, nepředpokládá se jejich zásadní zvýšení, ani snížení

Energie – jejich výše byla stanovena ve stejné výši jak v roce 2021

Opravy a údržba – jsou plánovány opravy a údržba majetku v celkové hodnotě 850 tis. Kč. Tato částka bude čerpána z fondu investic.

Ostatní služby - vzhledem k nárůstu cen služeb – poštovné, služby externí mzdové účetní, revize, licence, servisní podpora IT, pověřenec pro GDPR, služby technika PO a BOZP – došlo k navýšení rozpočtové položky

Odpisy – vzhledem k zavedení nového majetku do užívání došlo k navýšení položky

Ostatní náklady – tato položka obsahuje zákonné pojištění zaměstnanců, pojištění majetku, zákonné sociální náklady – školení, cestovné, náklady na reprezentaci.

Výnosy:

Tržby za stravné žáků, zaměstnanců a cizích strávníků – plánuje se plné využití kapacity školní jídelny s tím, že zisk z jedné porce oběda bude činit 5,04 Kč.

Školní družina – vzhledem dostatku žáků na 1. stupni školy bude kapacita školní družiny plně využita.

Pronájmy tělocvičen, učeben, školního hřiště a školní jídelny – zájem o pronájmy tělocvičen stoupá, naopak zájem o pronájem školního hřiště klesá.

Ostatní výnosy – ostatní výnosy odpovídají výši roku 2021.

II. Podklady

Použití fondu investic – dle rozpisu uvedeného v tabulce čerpání fondu investic je plánováno čerpání ve výši 850 tis. Kč na opravy a rekonstrukce.

Použití rezervního fondu – organizace neplánuje zapojení rezervního fondu v roce 2022

16 – Základní škola Karlovy Vary, Poštovní 19

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2022 bude činit 5 850 tis. Kč

Rok 2020 a 2021 byl značně ovlivněn koronavirovou epidemií. Došlo k výraznému poklesu výnosů z doplňkové činnosti. U pronájmu nebytových prostor je ztráta ve výši 90% z obvyklých výnosů. Dále došlo ke snížení počtu prodaných obědů ve školní jídelně. Na několik měsíců byla pozastavena činnost školní družiny a musela se vrátit poměrná část poplatků za ŠD.

Náklady:

Nákup materiálu – náklady pouze ve výši nezbytných provozních výdajů (kancelářské potřeby, čisticí prostředky, učební pomůcky, materiál na opravu a udržování).

Potraviny – výnosy a náklady byly stanoveny kvalifikovaným odhadem.

Energie – z důvodu zdražení tepelné energie je očekáváno zvýšení spotřeby elektrické energie oproti roku 2021.

Opravy a údržba – jsou zohledněny pouze nezbytné opravy a revize majetku. Celkové čerpání bude ve výši 1 620 tis. Kč.

Odpisy – vycházejí z odpisového plánu. Průběžně dochází ke zhodnocování svěřeného majetku, došlo také k předání dalšího DHM, DDHM, DDNM od zřizovatele a na základě toho dochází k navyšování odpisů.

Ostatní náklady – jedná se o akce hrazené z mimorozpočtových prostředků PO (výlety, lyžařské kurzy, seznamovací pobyty, návštěvy kin, divadel apod.

Výnosy:

Tržby ze stravného - stanoveny kvalifikovaným odhadem

Tržby školní družina – očekává se menší snížení počtu dětí ve družině a s tím související pokles výnosů

Pronájmy – oproti roku 2021 se očekává zvýšení výnosů z této ekonomické činnosti.

Ostatní výnosy – jedná se o výnosy z mimorozpočtových zdrojů – tzn. příspěvky zákonných zástupců žáků na akce pořádané školou (výlety, exkurze, lyžařské kurzy, seznamovací pobyty, návštěvy kin a divadel)

Použití fondu investic – dle rozpisu uvedeného v tabulce čerpání fondu investic je plánováno čerpání ve výši 900 tis. Kč na výstavbu nářadovny; ve výši 130 tis. Kč na interaktivní tabuli a čerpání v celkové výši 1 300 tis. Kč na opravy a údržbu. Z toho bude použito 1 300 tis. Kč na opravu a udržování nemovitého majetku částku. Částka ve výši 500 tis. Kč bude odvedena z fondu investic do rozpočtu zřizovatele.

Použití rezervního fondu – organizace plánuje čerpat v roce 2022 částku ve výši 200 tis. Kč na rozvoj organizace.

17 – Základní škola Karlovy Vary, Konečná 25

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2022 bude činit 4 260 tis. Kč

Náklady:

Celkové provozní náklady jsou plánovány ve srovnatelné výši jako v roce 2021.

II. Podklady

Opravy a údržba – jsou zohledněny pouze nezbytné opravy a revize majetku. Bude čerpáno z fondu investic.

Odpisy – předpokladem je částka ve výši 1 650 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že provozním příspěvkem budou plánované odpisy kryty jen z části, bude organizace účtovat o nekrytých odpisech ve výši 900 tis. Kč.

Výnosy:

Celkové provozní výnosy jsou plánovány ve srovnatelné výši s rokem 2021.

Výnosy v doplňkové činnosti budou zhruba odpovídat úrovni roku 2021.

Použití fondu investic – dle rozpisu uvedeného v tabulce čerpání fondu investic je plánováno čerpání ve výši 600 tis. Kč na opravy a rekonstrukce a ve výši 250 tis. Kč na vybavení školní jídelny a školy.

Použití rezervního fondu – organizace plánuje zapojení rezervního fondu v roce 2022 ve výši 150 tis. Kč.

18 – Základní škola Karlovy Vary, Krušohorská 11

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2022 bude činit 6 450 tis. Kč

Náklady:

Náklady na jednotlivých položkách budou dle možností zachovány ve stejné výši jako v roce 2021. Měsíční provozní záloha na chod školy bude v roce 2022 činit zhruba 525 tis. Kč, z toho záloha na energie 300 tis. Kč s tím, že náklady na provoz, hrazené z rozpočtu, jsou každý rok vyšší.

Výnosy:

Příspěvková organizace předpokládá udržení příjmu z doplňkové činnosti na úrovni roku 2019. Z roku 2020 i 2021 se nemůže vycházet z důvodu výpadku příjmů u doplňkové činnosti během období koronaviru.

Použití fondu investic – dle rozpisu uvedeného v tabulce čerpání fondu investic je plánováno čerpání ve výši 400 tis. Kč na očekávanou obnovu zařízení pro potřeby školy a částka ve výši 800 tis. Kč na plánované opravy a rekonstrukce.

Použití rezervního fondu – organizace plánuje zapojení rezervního fondu v roce 2022 ve výši 60 tis. Kč.

19 – Základní škola Karlovy Vary, Truhlářská 19

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2022 bude činit 4 860 tis. Kč

Vzhledem k rapidnímu nárůstu požadavků a s přihlédnutím k potřebám školy, spojených s modernizací školy (vybavení IT), rekonstrukcí odborných učeben a nutností jejich údržby, revizemi a opravami, roste i finanční náročnost provozu školy.

Náklady:

Nákup materiálu - položka ve výši 750 tis. Kč.

Potraviny – jejich výše je 2 400 tis. Kč.

Energie – položka ve výši 3 450 tis. Kč.

Opravy a údržba – jejich výše se předpokládá 1 200 tis. Kč.

Odpisy – vycházejí z odpisového plánu.

II. Podklady

Ostatní náklady – tato položka obsahuje zákonné pojištění zaměstnanců, pojištění majetku, zákonné sociální náklady – školení, cestovné, náklady na reprezentaci.

Výnosy:

Tržby stravné žáci - tržby za stravné plně kryjí položku Potraviny.

Školní družina – ve výši 500 tis. Kč.

Pronájem – příspěvkové organizace pronajímá svým zaměstnancům 2 služební byty. Dále pak pronajímá nebytové prostory, tj. 4 tělocvičny, saunu, učebny, školní jídelnu a prostory pro městskou knihovnu.

Ostatní výnosy – položka je ve výši 50 tis. Kč.

Použití fondu investic – dle rozpisu uvedeného v tabulce čerpání fondu investic je plánováno čerpání ve výši 1 000 tis. Kč na opravy a rekonstrukce, nákup 1 ks interaktivní tabule ve výši 230 tis. Kč a nákup výdejní terminálu Logic do školní jídelny ve výši 90 tis. Kč.

Použití rezervního fondu – organizace neplánuje zapojení rezervního fondu v roce 2022.

20 – Základní umělecká škola Antonína Dvořáka Karlovy Vary, Šmeralova 32

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2022 bude činit 260 tis. Kč

Náklady:

Náklady jsou naplánovány v celkové výši 33 605 tis. Kč.

Z toho provozní náklady ve výši 3 605 tis. Kč, kde největší položkou je nákup služeb ve výši 500 tis. Kč, spotřeba energií ve výši 1 100 tis. Kč, nákup materiálu ve výši 416 tis. Kč a mzdy a zákonné odvody ve výši 504 tis. Kč. Plánované náklady na mzdy a odvody jsou hrazeny z provozních výnosů – školného. Ostatní osobní náklady (mzdy, zákonné odvody, FKSP, DVPP, ONIV) jsou hrazeny z dotací ze státního rozpočtu.

Výnosy:

Výnosy jsou plánovány v celkové výši 33 605 tis. Kč.

Výnosy jsou tvořeny neinvestičním příspěvkem od zřizovatele ve výši 260 tis. Kč a 350 tis. Kč neinvestiční dotací z jiných zdrojů. Dále pak příjmy ze školného ve výši 2 950 tis. Kč a drobného pronájmu. Dotace ve výši 30 000 tis. Kč je účelovou dotací ze SR na mzdové prostředky, zákonné odvody, FKSP, DVPP a ONIV. Investiční dotace ani investiční akce nebyly pro rok 2022 plánovány.

Použití fondu investic – dle rozpisu uvedeného v tabulce čerpání fondu investic není plánováno žádné čerpání FI.

Použití rezervního fondu – organizace neplánuje zapojení rezervního fondu v roce 2022.