

Komentář k rozpočtům příspěvkových organizací na rok 2021

01 - Městské zařízení sociálních služeb

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2021 bude činit 44 800 tis. Kč

Náklady

Kapacita Domova pro seniory – Stará Role (58 lůžek) je plně využita. Plánovaný stav pracovníků celého Městského zařízení je naplněn a nebude v roce 2021 přesahovat limit 114 přepočtených úvazků. Na základě nové organizační struktury platné od 1. 1. 2021 dojde ke snížení počtu přepočtených úvazků o 2. Záměrem organizace je rozšíření činnosti o další druh registrované sociální služby – Odlehčovací služba. S tím souvisí podání žádosti o registraci této služby v síti poskytovatelů sociálních služeb. Změna zřizovací listiny v souvislosti s plánovanou novou službou byla schválena na zastupitelstvu města v červnu 2020. Na poskytování služby bude vyčleněn dosud nevyužívaný byt v přízemí Městského zařízení sociálních služeb na Východní 621/16 o celkové výměře 86,5 m². Byt bude upraven pro potřeby klientů a dovybaven. Náklady na rekonstrukci budou hrazeny v rámci schváleného rozpočtu pro rok 2020. Přípravované změny v souvislosti s optimalizací stravovacích provozů nejsou ještě v předkládaném plánu na rok 2021 zahrnuty a budou upřesněny po probíhajícím auditu.

Položka osobní náklady bude činit 60 000 tis. Kč. Ve výši 28 500 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 2021. 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. Pro rok 2021 jsou v kalkulaci mzdových prostředků zohledněny pečovatelky, které budou částí úvazku zajišťovat chod nové Odlehčovací služby. Nepředpokládá se, že s rozšířením o novou službu se bude zvyšovat počet úvazků. V kalkulaci je zohledněna optimalizace stravovacích provozů a snížení počtu zaměstnanců těchto provozů. Zvýšení celkových osobních nákladů pro rok 2021 činí 2 000 tis. Kč.

Položka Provozní náklady činí pro rok 2021 částku ve výši 19 800 tis. Kč. Tato položka obsahuje spotřebu materiálu ve výši 7 200 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 3 200 tis. Kč a položkou Ostatní služby ve výši 2 100 tis. Kč.

Výnosy

Položka výnosy obsahuje především tržby z prodeje služeb ve výši 31 500 tis. Kč a tržby z pronájmů ve výši 2 000 tis. Kč. Výnosy z dotací budou v roce 2021 činit 44 800 tis. Kč.

Plán pracovníků pro rok 2021

Počet pracovníků:	114
Celkové osobní náklady:	60 000 tis. Kč

Plán použití prostředků fondu investic v roce 2021

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 a na opravy a údržbu (oprava původní budovy Domova pro seniory, rezerva a oprava oplocení (přední část) opravy v důsledku havárií a povinných revizí, rezerva pro nahodilé situace) a opravy a údržba bytového domu Východní 16 (výměna části oken)

II. Podklady

Použití rezervního fondu – organizace neplánuje zapojení rezervního fondu v roce 2021

02 – Správa přírodních léčivých zdrojů a kolonád

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2021 bude činit 4 700 tis. Kč

Náklady:

Většina navrhovaných položek je v relaci s očekávanou skutečností roku 2020.

Výnosy:

Příspěvková organizace předpokládá nárůst položek výnosů. Navýšení plánuje organizace u položky Tržby z prodeje služeb a položky Jiné ostatní výnosy.

Plán pracovníků pro rok 2020

Počet pracovníků:	plán 19
Celkové osobní náklady:	10 703 tis. Kč

Použití fondu investic – Navrhovaný investiční příspěvek od zřizovatele na rok 2021 činí 19 380 tis. Kč. Tento bude využit především na následující investiční akci: Nové jímání Vřídla v Karlových Varech. Ostatní investiční akce, jako např. revitalizace „hrázděny“ Husovo nám, doplnění balneologického vybavení organizace, 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 2021 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 2021

03 - Lázeňské lesy

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2021 bude činit 5 500 tis. Kč.

Náklady

Náklady organizace se předpokládají na stejné úrovni roku 2020.

Výnosy

Výnosy jsou ovlivněny kůrovcovou kalamitou. Organizace optimalizuje lesní, pilařskou výrobu a výrobu palivového dřeva. Rozšiřuje se sortiment nabízených produktů, tak aby se v co největší míře zužitkovala vlastní surovina. Rozšiřuje se provozní doba na lanovém centru. Průběžně se zvyšuje podíl úkolových mezd.

Plán pracovníků pro rok 2021

Počet pracovníků:	50
Celkové osobní náklady:	29 470 tis. Kč

Použití fondu investic – investiční příspěvek zřizovatele pro rok 2021 je plánován ve výši 2 500 tis. Kč. Organizace jej plánuje využít na následující investiční akce: Opěrné zdi ve výši 700 tis. Kč; Oprava hájenky Diana ve výši 1 000 tis. Kč a chladicí box na uchování zvěřiny ve výši 800 tis. Kč.

Použití rezervního fondu – organizace neplánuje zapojení rezervního fondu v roce 2021

II. Podklady

04 - Správa lázeňských parků

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2021 bude činit 30 000 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 2021 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 - 2020 se projevil menší zájem o zahradnické služby, proto i v roce 2021 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 2021

Počet pracovníků:	plán 75
Celkové osobní náklady:	38 866 tis. Kč

Použití fondu investic – investiční příspěvek zřizovatele pro rok 2021 je plánován ve výši 11 700 tis. Kč. Dle rozpisu uvedeného v tabulce čerpání fondu investic je plánováno čerpání ve výši 5 050 tis. Kč na obnovu strojů a techniky, částka ve výši 1 500 tis. Kč na rekonstrukci dětských hřišť, částka ve výši 5 000 tis. Kč na opravu opěrné zdi na hřbitově ve Staré Roli, částka ve výši 1 200 tis. Kč na obnovu plynových kotlů v Drahovicích a částka ve výši 2 200 tis. Kč na opravy a údržbu.

Použití rezervního fondu – organizace neplánuje zapojení rezervního fondu v roce 2021.

05 – Karlovarský symfonický orchestr

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2021 bude činit 38 615 tis. Kč

Ve finančním plánu organizace na rok 2021 je kalkulováno s provozním příspěvkem zřizovatele v částce 33 915 tis. Kč. Neinvestiční dotace Ministerstva kultury a Karlovarského kraje jsou predikovány, ve výši 4 700 tis. Kč.

II. Podklady

Do finančního plánu není zahrnut avízovaný požadavek předsedy ČMKOS na navýšení platů ve veřejném sektoru o cca 7%.

Plán pracovníků pro rok 2021

Počet pracovníků:	plán 63
Celkové osobní náklady:	37 000 tis. Kč

Použití fondu investic – investiční příspěvek zřizovatele pro rok 2021 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 – 2020.

Použití rezervního fondu – organizace neplánuje zapojení rezervního fondu v roce 2021.

06 – Kancelář architektury města

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2021 bude činit 5 500 tis. Kč

Náklady

Osobní náklady – z důvodů zajištění plnění hlavních předmětů činnosti příspěvkové organizace a stále přibývajících nových úkolů je nezbytné změnit částečné úvazky na plné. V této položce je zahrnuta odměna pro členy Odborné rady – kontrolní a koncepční odborná složka KAMKV.

Ostatní náklady – z této položky je hrazeno nájemné prostor, účelové vybavení, náklady na prezentaci, výstavy a cestovné.

Výnosy

Jediným plánovaným výnosem pro rok 2021 je neinvestiční příspěvek zřizovatele.

Plán pracovníků pro rok 2021

Počet pracovníků:	6 plán
-------------------	--------

Použití fondu investic - organizace neplánuje použití fondu investic v roce 2021.

Použití rezervního fondu – organizace neplánuje zapojení rezervního fondu v roce 2021.

Komentář k finančním plánům PO ZŠ, MŠ a DDM na rok 2021

07 - Dům dětí a mládeže Karlovy Vary, Čankovská 9

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2021 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. Oproti roku 2020 bylo sníženo čerpání položky materiál a položky plánovaných oprav. Výši ostatních nákladů, jako jsou služby a energie, které jsou poskytovány na základě smluvních vztahů, příspěvková organizace neovlivní.

II. Podklady

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 2020, nepředpokládá se jejich zásadní zvýšení, ani snížení

Energie – výše nákladů je odvozena od spotřeby v roce 2020 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.

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 s přihlédnutím k jejich výnosům u předcházející organizace

Tržby za tábory – oproti roku 2020 je očekáváno mírné zvýšení cen táborů z důvodu navýšení cen potravin, energií a materiálu a znovu pořádání zahraničního LDT

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

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 neplánuje zapojení rezervního fondu v roce 2021.

08 – 1. Mateřská škola Karlovy Vary, Komenského 7

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2021 bude činit 6 535 tis. Kč

Náklady:

Nákup materiálu – oproti roku 2020 došlo ke zvýšení položky o 232 tis. Kč.

Ostatní služby – na položce je pro rok 2021 plánováno zvýšení o 100 tis. Kč.

Odpisy – navýšení oproti roku 2020 o 70 tis. Kč v souladu s odpisovým plánem.

Energie – na položce je pro rok 2021 plánováno snížení o 30 tis. Kč

Výnosy:

Ostatní výnosy – zvýšení oproti roku 2020 o 27 tis. Kč.

Pobytné v MŠ – zde se očekává pokles oproti roku 2020 a to ve výši 75 tis. Kč. Oproti očekávané skutečnosti roku 2020, kdy se do celkového výnosu organizace promítne dvouměsíční uzavření všech MŠ z důvodu vyhlášeného nouzového stavu v souvislosti s COVID-19, by to znamenalo případné navýšení výnosů o 750 tis. Kč.

Neinvestiční dotace - v roce 2021 plánovány výnosy z projektu Obědy zdarma do škol v Karlovarském kraji a projekt Šablony II.

Použití fondu investic – dle rozpisu uvedeného v tabulce čerpání fondu investic je plánováno čerpání ve výši 1 333 tis. Kč. Finanční prostředky budou použity na vybudování herní plochy na školní

II. Podklady

zahradě MŠ E. Destinové, na technické zhodnocení brouzdaliště na školní zahradě MŠ Východní 6, k pořízení nových zahradních prvků a vybavení školních kuchyní Komenského 7 a E. Destinové 1.

Použití rezervního fondu – plán čerpání obsahuje výhradně čerpání finančních bezúčelových sponzorských darů ve výši 10 tis. Kč

09 – 2. Mateřská škola Karlovy Vary, Krušohorská 16

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2021 bude činit 5 640 tis. Kč

Náklady:

Celkové provozní náklady jsou plánovány s přihlédnutím k finančním limitům a dodržením vyrovnaného rozpočtu v roce 2021.

Nákup materiálu a drobného majetku – snížení o 201 tis. Kč, i když že je potřeba vybavovat všechny třídy i školní jídelny novými zařízeními, nábytkem a pomůckami.

Potraviny – položka je pro rok 2021 bude kryta výběrem stravného

Energie – položka je pro rok 2021 navýšena o 4 %, protože náklady na energie se neustále navyšují

Ostatní služby – položka činí 1 200 tis. Kč. V této položce se náklady sníží z důvodu restrukturalizaci pracovních pozic. Část služeb se pokryje prostředky na platy z prostředků SR. Snížení bude 240 tis. Kč.

Mzdy a zákonné odvody – nárůst o 180 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.

Vzhledem k velkému počtu dětí ze SVP bude počet ve školním roce 2020/2021 nižší, proto bude pobytné nižší než v roce 2020.

Nájemné – položka nájemného se sníží. Snížení se týká nájemného za výtvarnou dílnu MŠ Sedlec.

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 nebyl kvůli nouzovému stavu realizován nákup multifunkčních hřišť. Pro rok 2021 je pro toto vyčleněna částka ve výši 2 000 tis. Kč. Čerpání ve výši 150 tis. Kč je určeno na pořízení moderních učebních pomůcek pro děti s tím, že s největší pravděpodobností se bude jednat o pořízení keramické pece až pro dvě pracoviště.

Použití rezervního fondu:

Zapojení finančních prostředků z rezervního fondu plánuje PO v roce 2021 z titulu použití finančních darů a k dalšímu rozvoji své činnosti do výše 100 tis. Kč.

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

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2021 bude činit 546 tis. Kč

Náklady:

Energie – plánována částka ve výši 115 tis. Kč

Ostatní služby – plánována částka ve výši 230 tis. Kč

Odpisy ve výši 113 tis. Kč dle odpisového plánu.

II. Podklady

Výnosy:

Výnosové položky zůstaly beze změn oproti plánu na rok 2020.

Použití fondu investic:

Výdaje fondu investic v roce 2021 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 2021 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 2021 bude činit 2 925 tis. Kč

Náklady:

Celkové náklady jsou plánovány s přihlédnutím k čerpání Rezervního fondu a Fondu investic. 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 a v položce čerpání rezervního fondu. Pro rok 2021 jsou plánovány následující opravy: malování; oprava brány ŠJ, oprava obložení v tělocvičně a další opravy hmotného majetku. Položka Ostatní výnosy je tvořena tržbami galerie Duhová paleta, úrokem na běžných účtech, tržbami za poškozené učebnice a tržbami za umístění automatů.

Použití fondu investic:

Dle rozpisu uvedeného v tabulce čerpání fondu investic je plánováno čerpání do výše 1 585 tis. Kč s tím, že částka ve výši 150 tis. Kč bude použita na vestavěné patro – kabinet fyziky, částka ve výši 500 tis. Kč na klimatizační jednotky do tříd a částka ve výši 935 tis. Kč bude použita na opravy hmotného majetku.

Použití rezervního fondu:

Organizace v roce 2021 plánuje zapojení rezervního fondu do výše 60 tis. Kč.

12 – Základní škola Karlovy Vary, 1. máje 1

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2021 bude činit 2 250 tis. Kč

Náklady:

Náklady jsou kalkulovány v návaznosti na předchozí období.

Položka materiál ve výši 605 tis. Kč; potraviny 1 200 tis. Kč; energie 1 250 tis. Kč; opravy a údržba 238 tis. Kč.

Výnosy:

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

Výnosy z doplňkové činnosti – obsahuje zejména pronájmy nebytových prostor.

II. Podklady

Použití fondu investic – dle rozpisu uvedeného v tabulce čerpání fondu investic je plánováno čerpání ve výši 1 593 tis. Kč z toho 238 tis. Kč na opravy a údržbu a částka ve výši 165 tis. Kč na vybavení školy (investice). Částku ve výši 1 190 tis. Kč tvoří nekrytí fondu investic.

Použití rezervního fondu – organizace v roce 2021 plánuje zapojení rezervního fondu ve výši 150 tis. Kč.

13 – Základní škola jazyků Karlovy Vary

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2021 bude činit 3 150 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 2020 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 300 tis. Kč na opravy a údržbu a částka ve výši 100 tis. Kč na vybavení školy (investice).

Použití rezervního fondu – organizace v roce 2021 plánuje zapojení rezervního fondu ve výši 50 tis. Kč.

14 – Základní škola Dukelských hrdinů Karlovy Vary, Moskevská 25

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2021 bude činit 3 420 tis. Kč

Náklady:

Provozní náklady celkem 6 524 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.

II. Podklady

Výnosy:

V roce 2021 se předpokládá nárůst výnosů získaných zejména s vyššími tržbami od žákovských strážníků, jelikož kapacita výdeje obědů bude doplněna o odebrané obědy žáky z Waldorfské základní školy Wlaštovka a žáky Základní školy Karlovy Vary Svahová 26. Nižší výnosy budou za tržby cizích strážníků, jelikož kapacita výdeje obědů je využita pro stravu žáků již zmíněných škol. Dále se počítá s malým nárůstem výnosů z provozu školní družiny, u které byl navýšen poplatek za její využívání.

Použití fondu investic :

dle rozpisu uvedeného v tabulce čerpání fondu investic je plánováno čerpání ve výši 630 tis. Kč na opravy a údržbu a částka ve výši 50 tis. Kč na informační a komunikační technologie.

Použití rezervního fondu – organizace v roce 2021 plánuje zapojení rezervního fondu ve výši 100 tis. Kč.

15 – Základní škola Jana Amose Komenského, Karlovy Vary

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2021 bude činit 5 860 tis. Kč

Oproti roku 2020 bylo zvýšeno čerpání položky materiál. Výši ostatních nákladů, jako jsou služby a 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 2020, nepředpokládá se jejich zásadní zvýšení, ani snížení

Energie – jejich výše byla stanovena ve stejné výši jak v roce 2020

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 strážníků – 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 2020.

Použití fondu investic – dle rozpisu uvedeného v tabulce čerpání fondu investic je plánováno čerpání ve výši 850 tis. Kč na opravy a rekonstrukce. Částka ve výši 1 300 tis. Kč bude odeslána jako odvod do rozpočtu zřizovatele.

Použití rezervního fondu – organizace plánuje použití ve výši 200 tis. Kč.

II. Podklady

16 – Základní škola Karlovy Vary, Poštovní 19

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2021 bude činit 5 140 tis. Kč

Z důvodu vysokých provozních nákladů, které jsou ovlivněny do značné míry i nárůstem cena za jednotlivé komodity, a nutné modernizace učeben a zvýšení IT vybavení pro pedagogy, které je dlouhodobě poddimenzováno, což se projevilo v nedávné krizové situaci, je plánovaný neinvestiční příspěvek nedostatečný. Ve výši příspěvku od zřizovatele je již zohledněn odvod z Fondu investic organizace do rozpočtu zřizovatele ve výši 500 tis. Kč.

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 2020, nepředpokládá se jejich zásadní zvýšení, ani snížení.

Energie – z důvodu zdražení tepelné energie je očekáváno zvýšení spotřeby elektrické energie oproti roku 2020.

Opravy a údržba – jsou zohledněny pouze nezbytné opravy a revize majetku. Celkové čerpání bude ve výši 1 000 tis. Kč.

Odpisy – vycházejí z odpisového plánu. Z důvodu plánovaných investičních akcí dochází k navyšování částky odpisů a zároveň ke zhodnocování svěřeného majetku.

Ostatní náklady – nejsou očekávány změny proti roku 2020. Jedná se o akce hrazené z mimorozpočtových prostředků PO (výlety, lyžařské kurzy, seznamovací pobyty, návštěvy kin, divadel apod.

Výnosy:

Tržby ze stravného - kvalifikovaným odhadem byla výše stanovena shodně s náklady

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

Pronájmy – proti roku 2020 není očekáváno žádné výrazné snížení ani zvýšení.

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 70 tis. Kč na pořízení kuchyňského robota do školní jídelny a čerpání v celkové výši 1 000 tis. Kč na opravy a údržbu. Z toho bude použito 700 tis. Kč na nákup nábytku a opravu PC sítě, na opravu a udržování nemovitého majetku částku ve výši 300 tis. Kč. Částka ve výši 500 tis. Kč bude odvedena z fondu investic do rozpočtu zřizovatele.

Použití rezervního fondu – organizace plánuje čerpat v roce 2021 částku ve výši 100 tis. Kč na rozvoj organizace.

17 – Základní škola Karlovy Vary, Konečná 25

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2021 bude činit 4 410 tis. Kč

Náklady:

Celkové provozní náklady jsou plánovány ve výši 9 450 tis. Kč.

Opravy a údržba – jsou zohledněny pouze nezbytné opravy a revize majetku v celkové výši 700 tis. Kč. Bude čerpáno z fondu investic.

II. Podklady

Odpisy – mírně navýšené náklady z důvodu koupě konvektometru. Předpokladem je částka ve výši 1 700 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 výši 9 450 tis. Kč.

Výnosy v doplňkové činnosti budou zhruba odpovídat úrovni roku 2020.

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 200 tis. Kč na vybavení školní jídelny a školy.

Použití rezervního fondu – organizace plánuje zapojení rezervního fondu v roce 2021 ve výši 250 tis. Kč.

18 – Základní škola Karlovy Vary, Krušohorská 11

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2021 bude činit 6 300 tis. Kč

Náklady:

Náklady na jednotlivých položkách budou dle možností zachovány ve stejné výši jako v roce 2020. Měsíční provozní záloha na chod školy bude v roce 2021 činit zhruba 525 tis. Kč, z toho záloha na energie 370 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 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 300 tis. Kč na očekávanou obnovu zařízení pro potřeby školy a částka ve výši 700 tis. Kč na plánované opravy a rekonstrukce.

Použití rezervního fondu – organizace plánuje zapojení rezervního fondu v roce 2021 ve výši 100 tis. Kč.

19 – Základní škola Karlovy Vary, Truhlářská 19

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2021 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 700 tis. Kč

Potraviny – jejich výše je zcela kryta tržbami za vybrané stravné.

Energie – položka ve výši 3 550 tis. Kč

Opravy a údržba – jejich výše se předpokládá 900 tis. Kč.

Odpisy – vycházejí z odpisového plánu.

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

II. Podklady

Výnosy:

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

Školní družina – ve stejné výši jako v roce 2020

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 stejné výši jako v roce 2020.

Použití fondu investic – dle rozpisu uvedeného v tabulce čerpání fondu investic je plánováno čerpání ve výši 700 tis. Kč. na opravy a rekonstrukce, nákup 1. ks interaktivní tabule ve výši 200 tis. Kč.

Použití rezervního fondu – organizace neplánuje zapojení rezervního fondu v roce 2021

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

Neinvestiční příspěvek zřizovatele na provoz v roce 2021 bude činit 257 tis. Kč

Náklady:

Náklady jsou naplánovány v celkové výši 35 701 tis. Kč.

Z toho provozní náklady ve výši 3 701 tis. Kč, kde největší položkou je nákup služeb ve výši 450 tis. Kč, spotřeba energií ve výši 1 450 tis. Kč, nákup materiálu ve výši 500 tis. Kč a mzdy a zákonné odvody ve výši 470 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 35 701 tis. Kč.

Výnosy jsou tvořeny neinvestičním příspěvkem od zřizovatele ve výši 257 tis. Kč, dále pak příjmy ze školného ve výši 3 384 tis. Kč a drobného pronájmu. Dotace ve výši 32 000 tis. Kč je účelovou dotací ze SR na mzdové prostředky, zákonné odvody, FKSP, DVPP a ONIV. Investiční dotace ani investiční akce nebyly pro rok 2021 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 2021.