

MŠ Kostelní

MŠ zajišťuje hlavní i ekonomickou činnost. Ekonomická činnost se dělí dále na hlavní a doplňkovou. Do hlavní činnosti spadá výchova dětí předškolního věku a jejich stravování ve školní jídelně. Z toho vyplývá, že hlavní činností je především péče o předškoláky. Veškerá činnost je zaměřena hlavně na plnění tohoto úkolu. Vedle těchto činností ještě zajišťuje závodní stravování zaměstnanců. Doplňková činnost je realizována občasnými pronájmy zahrady a provozováním kroužků pro děti. Na provozování hlavní činnosti dostává školka prostředky od MHMP a to na tzv. přímé náklady, mezi které patří osobní náklady zaměstnanců, nákup učebních pomůcek, vzdělávání zaměstnanců, nemocnost a zákonné úrazové pojištění. Ostatní náklady, jedná se o tzv. náklady provozní, hradí zřizovatel - MČ Praha 7 formou dotace. Na školné a stravování dětí přispívají rodiče.

1. Hlavní činnost

Čerpání státního rozpočtu k 30.6.2025

Dotace	posláno	čerpáno	%
33353	6 533 728	6 470 865	99,04

Krytí osobních nákladů na 1. pololetí bylo ve 2. čtvrtletí srovnáno. Vše je již v pořádku.

MČ P7	ORG 301	799 920	879 065	109,89
UZ 138		15 000	9 968	66,45
ORG 251301		431 100	0	
UZ 13023	MPSV na DS	431 403,06	431 403,06	100,00
UZ 13013	ÚP na DS	124 570,38	147 563,09	118,46
UZ 330992	OP JAK	508 764,90	16 552	3,25

Zaslaná dotace od zřizovatele byla za 1. pololetí 2025 překročena o 79 145 Kč. Ve 3. čtvrtletí bude vše srovnáno. Na provoz DS Kulíhrášek bylo na 1/3 roku vše od MPSV posláno a i školka tuto částku vyčerpal. Od května jsou prostředky posílány přes Úřad práce zpětně podle vykázaných nákladů. Z tohoto důvodu došlo k přečerpaní UZ 13013, protože k 30.6.2025 jsme obdrželi prostředky jen na květen, ale náklady jsou účtovány včetně června. Zlepšený hospodářský výsledek je tvořen nedočerpaným stravným a školkovným, z kterého bude ve 3. čtvrtletí srovnáno čerpání od zřizovatele.

2. Doplňková činnost

Doplňková činnost je realizována kroužky.

3. Zapojení fondů

Fondy nebyly zapojeny

4. Investice

Nebyly pořízeny.

V Praze dne 11.7. 2025

Zapsala: Rendlová

MATEŘSKÁ ŠKOLA KOSTELNÍ
Kostelní 37/7
170 00 Praha 7
tel./fax: 233 374 436
IČ: 70385233

Za školu: Markéta Albatros

Komentář k Rozboru hospodaření MŠ Letohradská k 30. 06. 2025


- 1) Zdroje přímých nákladů na vzdělávání jsou průběžně čerpány v souladu se schváleným rozpočtem (ÚZ 33353). Při rozpočtování závazného ukazatele platů byl tento snížen o 100,0tis.Kč na krytí ročního předpokladu čerpání náhrad za nemocenskou,
- 2) V souladu s přidělenými zdroji pokračovalo plnění operačního programu OP JAK I. (ÚZ 33092) s tím, že v souladu se zásadami programu byl tento zdroj dočerpán počátkem měsíce dubna na 100%. Od měsíce března je pak zahájeno plnění OP JAK II. (ÚZ 33092) ve výši 80 993,85Kč s tím, že škola již obdržela smluvní zdroje se závazným značením pomocí org. 16251,
- 3) Na opatření ke zmírnění dopadů inflace vypláceného na základě usnesení HMP s ÚZ 138 škola obdržela celkem 15 000,01Kč. Za sledované období bylo zatím použito 2 100,00Kč. Současně pak byl plně dočerpán stejný zdroj ponechaný z roku 2024 v celém zůstatkovém objemu 658,00Kč,
- 4) Účelový zdroj zřizovatele se značením Org. 190 na odměny - 1. část ve výši 56 000,00Kč zatím použit nebyl. Rovněž tak nebyl využit tzv. Fond okamžité pomoci se značením Org. 240 v rozpočtované výši 22 100,00Kč,
- 5) Čerpání prostředků HMP na odměny se značením UZ 96 v ročním rozpočtovaném objemu 540 400,00Kč bude realizováno v průběhu II. pololetí roku,
- 6) Při čerpání provozního příspěvku zřizovatele bylo dosaženo zatímní úspory ve výši 370 514,28Kč s plněním ve výši 29,72% ročního objemu, jak je zřejmé z přiložené rozborové sestavy,
- 7) Rezervní fond organizace z ostatních zdrojů byl využit v celkové výši 80 793,54Kč. Z toho na vrub obdržených neúčelových darů rodičů ve prospěch žáků škol v částce 69 801,54Kč, zejména na realizaci divadelních představení a ve výši 10 992,00Kč ve formě využití účelového daru společnosti Women for Women na financování stravy potřebných žáků. Dle smlouvy škola pro tyto účely obdržela celkovou částku 11 520,00Kč,
- 8) Fond investic nebyl v tomto období použit, byla tedy jen realizována další jeho tvorba z odpisů v celkové výši 53 640,75Kč,
- 9) Stavby fondů:

Fond odměn	483 751,07Kč
FKSP	707 608,11
RF z HV	1 943 853,29
RF z ost. titulů	270 478,53
Fond investic	1 558 939,24
- 10) Hospodářský výsledek DČ byl dosažen v zatímní výši 94 100,00Kč.

V Praze 16. 07. 2025

Zpracoval: Jiří Caha

Předkládá: PhDr. Lenka Váchová

 **MATEŘSKÁ ŠKOLA** ①
Praha 7, Letohradská 1a
Letohradská 712/1a
22, IČ: 70886733
e-mail: mšletohradská@tiscali.cz



Fakultní mateřská škola při Pedagogické fakultě UK
Na Výšinách 1075/3
170 00 Praha 7

Úřad městské části Praha 7
Odbor finanční - oddělení rozpočtu
U Průhonu 1338/38
Praha 7

V Praze dne 29. 7. 2025

Věc: Rozborová zpráva

Předkládám Vámi požadovanou tabulku a rozborovou zprávu za 2. čtvrtletí 2025.

Mgr. Michaela Eklová
ředitelka mateřské školy

FAKULTNÍ MATEŘSKÁ ŠKOLA
při Pedagogické fakultě UK
Na Výšinách 3/1075, Praha 7
Tel.: 233 373 770
IČ: 496 24 415
www.msnavyšinach.cz



Komentář k rozboru hospodaření za 2. čtvrtletí 2025

- 1) Neinvestiční příspěvek na provoz mateřské školy včetně dětské skupiny za 2. čtvrtletí 2025 činí 2.595.198,30 Kč.
- 2) Závazné ukazatele rozpočtu za 2. čtvrtletí 2025 jsme obdrželi od MŠMT na UZ 33353 9.637.981 Kč.
- 3) Vlastní tržby v hlavní činnosti jsou v rozpočtu za 2. čtvrtletí 2025 dány částkami vycházející z počtu dětí, které platí úplatu za předškolní vzdělávání.

1.556.921 Kčúplata za předškolní vzdělávání, Dětské skupiny
1.052.982 Kčstravné

- 4) Byly provedeny odpisy DHM v souladu se schváleným odpisovým plánem pro rok 2025 Městskou částí Praha 7.

Mateřská škola, Praha 7,
Nad Štolou 6
IČO: 70886261

v Praze dne 24. 07. 2025

Rozbor hospodaření za rok 2025 – II. čtvrtletí - komentář

V roce 2025 je snahou MŠ vyrovnaně hospodařit s finančními prostředky poskytnutými na provoz od zřizovatele, s přímými náklady na vzdělávání ze státního rozpočtu a dále účelně a hospodárně zapojit do provozu vlastní výnosy a finanční fondy.

1. Výnosy

Vlastní výnosy organizace jsou tvořeny převážně školným a stravným vybíranými od rodičů dětí mateřské školy. Celková částka těchto výnosů v I. čtvrtletí roku 2025 dosáhla 1.374,8 tis. Kč.

Dotace na přímé náklady na vzdělávání (UZ 33353) jsou v roce 2025 rozpočtovány ve výši schváleného rozpočtu 12.735,9 tis. Kč a příspěvek od zřizovatele ve výši 1.870,2 tis. Kč, z kterého je ovšem určeno na osobní náklady rozvoz obědů a odměny 301,6 tis. Kč a 106,8 účelové vázán na odměny a materiál. Příspěvek na provoz je tedy v roce 2025 rozpočtován ze strany zřizovatele ve výši 1.461,8 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že v roce 2024 byl příspěvek od zřizovatele 1.491,6 tis. Kč, opět se jedná o pokles o 29,8 tis. Kč oproti minulému roku. Příspěvek nemůže postačovat na krytí základních provozních nákladů financovaných zřizovatelem. Pro vyrovnané hospodaření by MŠ potřebovala na rok 2025 částku 2.100,- tis. Kč.

2. Náklady

Náklady se organizace snažila čerpat rovnoměrně a v souladu s potřebami provozu za I. pololetí roku 2025.

Přehled čerpaných dotací v tis.:

• UZ 33353	tis. Kč	6.532,6
• Provozní prostředky	tis. Kč	559,2

Z finančních fondů organizace byl k 30. 06. 2025 zapojen pouze rezervní fond ve výši 93.763,- Kč na potraviny z darů W for W, FKS a zdroje rezervního fondu převedené z loňského roku na projekt Amos (UZ 33092).

MŠ v roce 2025 využívá finanční prostředky z projektu AMOS šablony (k 30. 06. 2025 čerpáno 173,7 tis. Kč)

3. Doplnková činnost

V roce 2025 nebyla doplňková činnost provozována.

V roce 2025 se škola snaží hospodařit účelně a hospodárně. Finanční prostředky se plynule využívaly v závislosti na potřebách dětí a pracovníků MŠ.

MATEŘSKÁ ŠKOLA, PRAHA 7, NAD ŠTOLOU 6
Nad Štolou 1277/6, 170 00 Praha 7
Tel: 233 371 448, 733 663 522 IČ: 70886261
detašovaná pracoviště MŠ:
Janovského 995/52, 170 00 Praha 7
Tusarova 1216/53, 170 00 Praha 7



Linda Kovářová
ředitelka MŠ



Komentář k Rozboru hospodaření MŠ U Uranie k 30. 06. 2025

- 1) Zdroje přímých nákladů na vzdělávání jsou průběžně čerpány v souladu se schváleným rozpočtem (ÚZ 33353). Při rozpočtování závazného ukazatele platů byl tento snížen o 400,0tis.Kč na krytí předpokladu čerpání náhrad za nemocenskou,
- 2) Pokračuje v loňském roce zahájený, smluvně zajištěný program OP JAK II. se značením ÚZ 33092 a v I. pololetí roku bylo použito celkem 231896,29Kč. Škola smluvené zdroje již obdržela se závazným značením pomocí Org. 16349,
- 3) Financování zejména osobních výdajů DS Jesličky je zajištěno programem MPSV se značením ÚZ 13023. V období I. čtvrtletí byl již plně dočerpán uspořený objem zdroje roku 2024 ve výši 526 346,06Kč s tím, že počátkem měsíce dubna škola také obdržela dofinancování tohoto roku ve výši 11 779,86Kč. Zúčtování tohoto schválené období bylo provedeno. Současně pak škola již obdržela další prostředky financování pro rok 2025 a to až do období měsíce května. Při započítání zdroje na měsíc 06/2025, který počátkem měsíce července škola od MPSV také již obdržela, činí úspora v čerpání do konce tohoto sledovaného období celkem 396 307,05Kč,
- 4) Užití provozního příspěvku zřizovatele je zřejmé z přiložené rozborové sestavy. Zde bylo dosaženo zatímní úspory ve výši 386 827,61Kč s plněním 37,81% ročního objemu,
- 5) K zajištění dokrytí úvazků pro pracoviště Varhulíkova je rozpočtovaný objem ve výši 267 500,00Kč plněn na 45,30% (Org.251),
- 6) Další výdaje na dotaci výuky Čj se značením ÚZ 14007, rozpočtované ve výši 47 650,00Kč jsou pak plněny ve výši 61,28% tohoto objemu. Tyto zdroje škola prozatím neobdržela,
- 7) Na krytí opatření ke zmírnění dopadů inflace vypláceného na základě usnesení HMP s ÚZ 138 škola obdržela 75 000,00Kč se zatímním plněním ve výši 2,49%. V této sociální oblasti má škola ještě rozpočtován tzv. Fond okamžité pomoci (Org. 240) ve výši 35 800,00Kč, kdy tyto prostředky zatím nebyly čerpány vůbec,
- 8) Prostředky od zřizovatele na financování odměn ve výši obdržené I. části ve výši 97 300,00Kč se značením Org. 190 také nebyly prozatím čerpány,
- 9) Zdroje od HMP na odměny se značením ÚZ 96 a primární prevence se značením ÚZ 115 ke konci sledovaného období nebyly zatímně využity vůbec,
- 10) Byl čerpán RF z ostatních zdrojů, kde došlo k využití především účelových darů od spolku rodičů ve výši 284 469,00Kč a to na pokrytí výdajů materiálové povahy – zejména učební pomůcky a služby charakteru vstupného či divadelních představení. Současně byl na základě uzavřených smluv užít v období I. pololetí účelový dar společnosti Women for Women o.p.s.

ve výši 72 721,00Kč na úhradu sociálního stravování. Vlastní dar od této společnosti byl přijat na účet školy vč. dodatků v souhrnné výši 136 080,00Kč,

11) Investiční prostředky nebyly v tomto období použity, došlo tedy pouze k dalšímu navýšení fondu investic o odpisy tohoto období ve výši 55 550,50Kč. Na účtu 042 – pořízení majetku je však stále ještě vázán objem na financování venkovní Ekoučebny II, kdy souhrnný objem zde již rozpracovaných investic činí 401 830,00Kč. Celkem se jedná o 10 faktur projektů a jejich aktualizací, převážně hrazených ve prospěch revitalizace zahrady Ortenovo a to v obdobích již od roku 2017. Je tedy bezpodmínečně nutné odborně posoudit jejich případnou možnost využití a rozhodnout o dalším postupu vč. možnosti jejich označení jako zmařené. Uvedené čerpání je jednotlivě předmětem dokladové inventarizace,

12) Stavy fondů:

Fond odměn	484 323,90Kč
FKSP	347 702,20
RF z HV	1 715 644,74
RF z ost. titulů	299 549,76
Fond investic	1 471 618,48

13) Ve sledovaném období byl dosažen zatímní hospodářský výsledek DČ ve výši 304 080,47Kč

V Praze 15.07. 2025

Zpracoval: Jiří Caha

Předkládá: Mgr. Michaela Kuběnová v.z. Ing. et Bc. Zuzana Straková

Komentář k hospodaření ZŠ Fr. Plamínkové, Praha 7 v 1. pololetí 2025

Hlavní činnost

Výnosy v rámci hlavní činnosti dosáhly celkově 24,707 mil. Kč. Jejich rozhodující část tvoří přijaté dotace. Škola je čerpala v tomto členění:

ÚZ 33353 – dotace MŠMT	17.357.312,72 Kč
ÚZ 33092 – šablony OP JAK	905.496,67 Kč
Provozní dotace od zřizovatele	2.769.120,00Kč
ÚZ 138 – podpora Pražanů....	14.400,00 Kč

Dalšími významnými výnosy v hlavní činnosti jsou stravné ve školní jídelně (1,544 mil. Kč) a úplata ve školní družině (414 tis. Kč).

Ostatní výnosy jsou tvořeny zejména školními akcemi hrazenými přímo žáky (1,690 mil. Kč) a drobnými úhradami za ztracené učebnice apod.

Náklady v hlavní činnosti dosáhly 25,240 mil. Kč. **Z toho vyplývá, že organizace ke konci prvního čtvrtletí hospodařila se ztrátou ve výši 533 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že náklady na doplňkovou činnost budou přeúčtovány až v závěru období, je uváděná ztráta cca o 200 tisíc Kč vyšší než odpovídá skutečnosti. Reálná ztráta hlavní činnosti je tedy cca 330 tis. Kč. To přesně odpovídá loňské situaci. Je třeba mít na paměti, že v prvním pololetí kalendářního roku se kumulují náklady na energie, protože zima na počátku roku je výrazně delší než v topné sezóně říjen – prosinec. V případě naší školy jsou navíc velmi zatěžující odpisy dlouhodobého majetku, které za pololetí představují 500 tis. Kč, které byly kryty zřizovatelem v podobě navýšení provozního příspěvku pouze v prvním roce po účetním předání rekonstruované kuchyně. Je proto pravděpodobné, že organizace bude žádat v dalším období roku o posílení provozního rozpočtu z investičního fondu.**

Rozhodující součástí nákladů jsou osobní náklady v celkové výši 18,095 mil. Kč. Drtivá část byla uhrazena z dotace MŠMT (ÚZ 33353), část z dotace OP JAK, část nákladů na vzdělávání zaměstnanců a ochranné pomůcky byla hrazena z provozních prostředků zřizovatele.

Náklady na materiál dosáhly celkové částky 2,070 mil. Kč. Zejména se jednalo o potraviny (1,494 mil. Kč). Na čisticí prostředky a drogerii bylo vydáno 163 tis. Kč, na kancelářské potřeby 41 tis. Kč.

Významnou součástí rozpočtu jsou náklady na energie (elektřina 517 tis. Kč, teplo 1,083 mil. Kč, vodné 39 tis. Kč, plyn 11 tis. Kč).

Služby byly pořízeny za 2,780 mil. Kč. Nejvýznamnější položkou jsou akce (ŠVP, LVZ) hrazené přímo z prostředků žáků (1,650 tis. Kč). Dalšími významnými položkami jsou zpracování mezd (83 tis. Kč), účetnictví (100 tis. Kč), správa počítačové sítě (100 tis. Kč), revizní práce (152 tis. Kč), poradenské služby (95 tis. Kč včetně prací v rámci OP JAK), aktualizace SW licencí (59 tis. Kč). Opravy ve sledovaném období dosáhly částky 43 tis. Kč.

DDHM byl pořízen zatím za 81 tis. Kč. Jedná se o notebook (18 tis. Kč), mobilní telefon (11 tis. Kč), basketbalovou desku (8 tis. Kč) apod.

Účetní odpisy dosáhly celkové částky 555 tis. Kč.

Doplňková činnost

Výnosy doplňkové činnosti jsou tvořeny vařením pro cizí strážníky (99 tis. Kč) a pronájmy (217 tis. Kč). Náklady budou přeúčtovány až v další části účetního období.

V doplňkové činnosti organizace hospodařila se ziskem.

Zpracoval: Milan Polívka, účetní školy

Schválil: Jaroslav Andrlé, ředitel školy

**Komentář k rozborům hospodaření
2. čtvrtletí 2025**

Základní škola Praha 7, Korunovační 8

1. Hlavní činnost

Čerpání rozpočtu hlavní činnosti činí 52,92%, což odpovídá polovině roku a aktuálnímu stavu. Čerpání rozpočtu MHMP odpovídá 46,75 % k upravenému rozpočtu.

Škola jinak zatím v průběhu 2Q 2025 pořizovala jen nezbytný spotřební materiál a zajišťovala nezbytně nutné služby a opravy pro chod školy.

2. Očekávané opravy a údržba v letních měsících 2025

- a) oprava vstupních dveří – vchod Sládkova ulice
- b) oklep degradovaných míst čelní fasády Korunovační ul., popř. zajištění proti dalšímu zvětrávání
- c) pokračování lakýrnických prací 2NP - vstupní dveře do učeben, WC, kabinetů
- d) akustické řešení chodby 1NP - nadměrný hluk před třídami Montessori
- e) místní opravy podlah na chodbách

3. Doplňková činnost

Zisk v doplňkové činnosti vykazuje ve 2Q 2025 zlepšený výsledek ve výši 258 737,64 Kč.

4. Zapojení fondů

V 1. pololetí nedošlo k žádnému čerpání fondů.

5. Investice

Žádné investice nebyly v průběhu 1. pololetí 2025 pořízeny.

V Praze dne 15. července 2025

Za školu: Mgr. Tomáš Komrska
ředitel školy

Základní škola Praha 7, Korunovační 8
se sídlem
Korunovační 8/164
170 00 Praha 7 - Bubeneč
IČO: 61389820 (1)



Komentář k rozborům hospodaření za 1. pololetí 2025 ZŠ Strossmayerovo nám.

Škola zajišťuje hlavní i doplňkovou činnost. Do hlavní činnosti spadá výuka žáků, péče o žáky ve školní družině, stravování žáků ve školní jídelně. Z toho vyplývá, že hlavní činností je především péče o žáky v průběhu jejich základního vzdělávacího procesu. Veškerá činnost je zaměřená hlavně na plnění tohoto úkolu.

Vedle těchto činností ještě zajišťuje závodní stravování zaměstnanců a dále doplňkovou činnost (pronájmy sportovišť a učeben, prodej obědů přes ulici, kroužky pro žáky, kurzy pro dospělé) a má v pronájmu 1 soukromou střední školu.

Na provozování hlavní činnosti dostává škola prostředky od MHMP a to na tzv. přímé náklady, mezi které patří osobní náklady zaměstnanců, nákup učebnic a učebních pomůcek, vzdělávání zaměstnanců, nemocnost a zákonné úrazové pojištění, pracovní cesty a nákup ochranných pomůcek.

Ostatní náklady, jedná se o tzv. náklady provozní, hradí zřizovatel – MČ Praha7 formou dotace. Rodiče přispívají na zajištění provozu školní družiny a na částečnou úhradu stravného.

1. Hlavní činnost (v rámci provozního rozpočtu zřizovatele)

Výnosy ve sledovaném období dosáhly celkové výše 16,135 mil. Kč. Jsou tvořeny následujícími položkami (v závorce jsou uvedeny hodnoty ze stejného období loňského roku):

Příspěvek zřizovatele	6,040 mil. Kč (5,929 mil. Kč)
Dotace Erasmus	0,447 mil. Kč
Dotace ÚZ 115	0,030 mil. Kč
Dotace ÚZ 138	0,130 mil. Kč
Časové rozlišení transferů EU	0,020 mil. Kč
Stravné	3,219 mil. Kč (3,249 mil. Kč)
Úplata ŠD	1,000 mil. Kč (0,977 mil. Kč)
Školní akce hrazené žáky	5,228 mil. Kč (4,349 mil. Kč)
Čerpání fondů	0,142 mil. Kč – rezervní fond
Pojistné náhrady	0,040 mil. Kč

Náklady ke konci 1. pololetí dosáhly 16,135 mil. Kč. **Z toho vyplývá, že za první pololetí organizace hospodařila vyrovnaně. Vyrovnané hospodaření však bylo účetně možné pouze proto, že nejsou v nákladech zahrnuty zaplacené zálohy za energie. Kdybychom je do hospodaření promítli formou dohadných položek, potom by hospodaření bylo ztrátové.**

Struktura provozních nákladů organizace je následující. (V závorce jsou uvedeny náklady za stejné období v předchozím roce. Pokud je uvedena nula, tak v příslušném období neměla škola k dispozici příslušné vyúčtování.):

Nákup materiálu bez potravin	1,251 mil. Kč (1,299 tis. Kč)
Potraviny	3,322 mil. Kč (3,314 mil. Kč)
Elektřina	0,837 mil. Kč (0,988 tis. Kč)
Plyn	0,404 mil. Kč (0,0 tis. Kč)
Vodné	0,049 mil. Kč (0,111 mil. Kč)
Teplo	1,125 mil. Kč (1,266 tis. Kč)
Opravy	0,573 mil. Kč (404 tis. Kč)
Cestovné	0,013 mil. Kč (0,061 tis. Kč)
Služby bez akcí hrazených žáky	2,112 mil. Kč (2,318 mil. Kč)
Akce hrazené žáky	5,228 mil. Kč (4,349 mil. Kč)
Osobní náklady	0,920 mil. Kč (149 tis. Kč)
Pojištění	0,001 mil. Kč (0 tis. Kč)
Odpisy DHM	0,072 mil. Kč (424 tis. Kč)
Pořízení DDHM	0,300 mil. Kč (185 tis. Kč)

Ze srovnání s údaji v závorkách vyplývá, že se vedení školy daří hospodařit na úrovni loňského roku. Nárůst nákladů vidíme u elektrické energie a vodného (zde ale nejsou vyúčtována stejná období).

2. Hospodářská činnost

Výnosy v doplňkové činnosti dosáhly za 6 měsíců celkové částky 1,588 mil. Kč.

Nevýšší podíl v letošních výnosech mají pronájmy nebytových prostor (1,065 mil. Kč) a výnosy z kurzů a kroužků (447 tis. Kč). Výnosy z vaření pro cizí strávníky jsou menšího rozsahu (76 tis. Kč).

Nejvýznamnější nákladovou položkou jsou osobní náklady (celkem 606 tis. Kč). Provozní režie jsou v průběhu roku účtovány pouze některé (potraviny pro obědy cizích strávníků, lektori pro vedení kurzů pro dospělé a zpracování mzdové agendy), ostatní náklady budou rozúčtovány v závěru účetního období. Nakoupené služby související s provozováním kroužků dosáhly částky 412 tis. Kč.

V hospodářské činnosti byl k 30. 6. 2025 vykázán zisk ve výši 531 tis. Kč.

Zpracoval: Mgr. Milan Polívka

Schválil: Mgr. František Rada



Zpráva k rozboru hospodaření za 2. čtvrtletí 2025

Dosažené výsledky hospodaření za dané období jsou průběžně kontrolovány s nastaveným kritériem, kterým se rozumí schválený rozpočet. K úpravě rozpočtu došlo k 30.6.2025 na základě vydaných rozpočtových opatření a ze strany organizace v položce nákladů a výnosů dle dosažené skutečnosti.

1. Hospodaření účetní jednotky skončilo záporným hospodářským výsledkem. Organizace za II. čtvrtletí roku 2025 hospodařila se ztrátou ve výši 339,2 tis Kč.

2. Náklady v hlavní činnosti

Celkové čerpání provozních nákladů je v procentuálním vyjádření 56,42 % za dané období.

K překročení rozpočtovaných nákladů dochází v položce:

- nákup kancelářských potřeb, tonerů apod.,
- spotřeba tepelné energie,
- ostatní služby,
- SW služby (licence).

3. Plnění limitu prostředků na platy

V roce 2025 nedošlo k překročení mzdových prostředků (UZ 33353). K překročení limitu počtu zaměstnanců nedochází.

4. Výnosy v hlavní činnosti

- příspěvek na školní družinu: 827,1 tis. Kč,
- příspěvek na kroužky při ZŠ: 58,4 tis. Kč,
- stravné ŠJ: 2 711,9 tis. Kč (pokrytí finanční normy na potraviny).

Plnění rozpočtu ve výnosové části je rovněž sledováno a pravidelně vyhodnocováno.

5. Výnosy ve vedlejší činnosti

- výnosy z pronájmů nebytových prostor: 361,5 tis. Kč,
- výnosy z pronájmů nebytových prostor - dlouhodobé pronájmy: 1 393,6 tis. Kč,
- výnosy z pronájmu školnického bytu: 47,8 tis. Kč,
- výnosy za stravné a režii ŠJ: 11,7 tis. Kč.

6. Náklady ve vedlejší činnosti

- mzdové náklady: 105,2 tis. Kč,
- spotřeba materiálu: 4,6 tis. Kč,
- spotřeba energií: 56,7 tis. Kč,
- ostatní služby: 11,2 tis. Kč,
- dopočet daně z příjmu PO za rok 2024: 29,7 tis. Kč.

7. Závěr

Hospodářský výsledek za hlavní činnost: Kč – 339 177,62.

Hospodářský výsledek za vedlejší hospodářskou činnost: Kč 1 595 345,52.

V Praze dne 24. 07. 2025

Vypracovala: Monika Kverková – hlavní účetní

Schválil: Mgr. Jan Rychtr – ředitel školy



ZŠ T. G. Masaryka Praha 7
Ortenovo náměstí 34
Praha 7-Holešovice, 170 00
IČO: 62931016

ZŠ T. G. Masaryka Praha 7, Ortenovo náměstí 34

Ortenovo náměstí 1275/34, Praha 7-Holešovice, 170 00

tel.: 211 153 082 | e-mail: zs_tgm@centrum.cz | bank. spojení: 51-2488450257/0100 | IČO: 62931016

Komentář k Rozboru hospodaření ZŠ a MŠ Tusarova k 30. 06. 2025

- 1) Zdroje přímých nákladů na vzdělávání jsou průběžně čerpány v souladu se schváleným rozpočtem (ÚZ 33353 a 33095). Při rozpočtování závazného ukazatele platů byl tento snížen o 600,0tis.Kč na krytí ročního předpokladu čerpání náhrad za nemocenskou,
- 2) Dále pokračuje čerpání programu OP JAK I. (ÚZ 33092) s použitelným zůstatkem do dalšího období ve výši 1 768 845,31Kč,
- 3) Na opatření ke zmírnění dopadů inflace vypláceného na základě usnesení HMP s ÚZ 138 škola obdržela celkem 155 000,00Kč. Tato částka byla prozatím využita v objemu 107 286,31Kč,
- 4) Provozní příspěvek zřizovatele, jak je zřejmé z přiložené rozborové sestavy, byl čerpán ve výši 44,66% rozpočtovaného objemu s vykázanou zatímní úsporou 446 321,74Kč. Uvedené bylo způsobeno především zaúčtováním obdržených dobropisů na energie v celkové výši přes 600,00tis.Kč,
- 5) Další zdroj od zřizovatele na I. část odměn pracovníků se značením org.190 nebyl zatím využit vůbec. Podobně tak i zdroj s Org. 251 na doučování žáků. Zdroj s Org.99 tzv. participativní je zatím čerpán ve výši 6 957,00Kč. Nově rozpočtovaný zdroj tzv. Fondu okamžité pomoci ve výši 97 800Kč s Org. 240 doposud čerpán ve výši 6 880,00Kč,
- 6) Účelové prostředky HMP na odměny s UZ 96 v rozpočtované roční výši v objemu 1 526 300,00Kč budou průběžně čerpány ve II. pololetí roku. Další zdroj s UZ 115 na primární prevenci se značením Org. 777326 byl z celkového objemu 136 000,00Kč využit ve výši 84 400,00Kč. Druhá oblast s org. 778326 – kreativní třída a Komunikace pedagogů ve rozpočtované výši 54 000,00Kč nebyl prozatím využit vůbec,
- 7) Současně byl v tomto období použit rezervní fond školy ve výši 318 230,18Kč z prostředků neúčelových darů rodičů a to ve prospěch žáků školy k zajištění jinak nekrytých výdajů na divadelní představení a další akce či odměny za soutěže. Současně škola obdržela účelové dary od společnosti Women for Women v celkové výši 136 280,00Kč , kdy tyto byly zatím v období I. pololetí použity v objemu 106 558,00Kč a to pro smluvní účely sociálního stravování,
- 8) Investiční prostředky byly ve sledovaném období použity v objemu 65 729,62,00Kč na pořízení klimatizace do prostoru sborovny školy v podobě technického zhodnocení budovy a ve výši 155 014,31Kč na pořízení programového souboru pro zajištění ekonomických informací školy v podobě systému SQL Gordic. Tvorba fondu investic z odpisů majetku byla v souladu se schváleným plánem realizována i v období II.Q a to opět ve výši 74 823,88Kč a to mimo odpis majetku ze zdroje EÚ (50% multifunkční učebna, kde se tvorba FI neprovádí a odpis 4 381,37Kč je realizován tzv. do výnosů),

9) Stavby fondů:

Fond odměn	493 622,58Kč
FKSP	1 198 370,27
RF z HV	667 317,52
RF z ost. titulů	2 973 973,78
Fond investic	4 663 221,44

10) Hospodářský výsledek DČ byl dosažen ve výši 445 270,61Kč a obsahuje pouze přímé náklady bez dopočtu záloh na výdaje dle ekonomické směrnice školy.

V Praze 16. 07. 2025

Zpracoval: Jiří Caha dle účetních podkladů smluvní firmy Azmera s.r.o.

Předkládá: Mgr. Monika Nezbedová

✓
Základní škola a Mateřská škola
Praha 7, Tusarova 21
IČO: 62930991
tel.: 220 809 965, 220 800 669
skola.tusarova@seznam.cz

Komentář k rozboru hospodaření FZŠ PedF UK a MŠ k 30.06.2025

- 1) Zdroje přímých nákladů na vzdělávání jsou čerpány v souladu se závaznými ukazateli. UZ 333 53 – z aktuální rozpočtované částky dle schváleného rozpočtu 67 025 000 Kč k 30.06.2025 vyčerpáno 30 912 393,43 Kč. UZ 333 51 bude čerpán v následujícím období.
- 2) UZ 33092 OP JAK – k 30.06.2025 je prozatím vyčerpáno 84 % z 4 783 210 Kč
- 3) Pod UZ 410 je vedeno čerpání darů, především daru WomenForWomen. Náklady jsou čerpány proti výnosům.
- 4) Ve druhé čtvrtletí byly přijaty dotace UZ 115. Program primární prevence a Program celoměstské podpory vzdělávání. Obě částky 12 000 Kč a 70 300 Kč budou čerpány od následujícího období
- 5) Pod UZ 138 byl přijat příspěvek ve výši 150 000 Kč pro pražské domácnosti ohrožené inflací. K 30.6. 2025 vyčerpáno 33 480 Kč. V následujícím období bude pročerpána zbývající část.
- 6) Pod UZ 13023 je veden příspěvek DS Panorama. Z příspěvku MPSV 572 120,40 Kč byla odvedena vratka 37 312,20 Kč. Následující příspěvky jsou realizovány prostřednictvím UPCR a budou čerpány v následujícím období.
- 7) Příspěvek zřizovatele a vlastních zdrojů k 30.06.2025 skončilo hospodářským výsledkem 111 528,60 Kč v hlavní činnosti.
- 8) Stavy fondů k 30.06.2025

Fond odměn	501 199,04 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	437 363,55 Kč
Rezervní fond tvořený ze zlepš. výsl. hospodaření	2 136 911,83 Kč
Rezervní fond z ostatních titulů	1 076 514,22 Kč
Fond reprodukce majetku, fond investic	1 038 993,52 Kč

Zpracoval: Ing. Lenka Malcová



Předkládá: Mgr. Bohumil Kettner