

KOMENTÁŘ – ROZBOR HOSPODAŘENÍ

Hospodaření příspěvkové organizace OA Heroldovy sady skončilo k 31.12.2023 v hlavní činnosti ztrátou -3 361,37 Kč, v doplňkové činnosti ziskem 231 779 Kč. Ztráta v hlavní činnosti bude uhrazena ze zisku doplňkové činnosti.

Náklady byly v převážné míře kryty neinvestiční dotací od zřizovatele včetně dotace poskytnuté MŠMT prostřednictvím rozpočtu HMP, dotací v projektu iKap II., šablonami OP JAK, grantem Erasmus a vlastními zdroji (výnosů z úhrad žáků).

Oproti upravenému rozpočtu byly celkové náklady čerpány ve výši 100 %. Schválený upravený objem prostředků na platy (ÚZ 33353, ÚZ 91) byl vyčerpán ve výši 100 %. Limit počtu zaměstnanců není překročen. Odpisový plán je dodržen.

Výnosy hlavní činnosti ve výši 58 139 293,72 Kč jsou tvořeny:

- 602 – Výnosy z prodeje služeb – jedná se o opisy vysvědčení
- 648 – Výnosy z čerpání fondů
- 649 – Ostatní výnosy z činnosti – jedná se o výnosy z úhrad žáků
- 662 – Úroky
- 663 – Kurzové zisky
- 672 – Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů

Výnosy byly v porovnání s rokem 2022 srovnatelné s výjimkou nárůstu výnosů z dotací (nové dotace) a výnosů z úhrad žáků (předchozí rok byly ještě akce mírně omezeny).

Struktura nákladů a jejich výše 58 142 655,09 Kč se vzhledem k roku 2022 se jeví konstantní s výjimkou navýšení osobních nákladů, zvýšenými náklady na akce žáků, náklady hrazené z iKap, OP JAK, dotace Nákup digitálních učebních pomůcek a grantu Erasmus a také zvýšenými náklady na energie, které byly pokryty z mimořádné dotace od zřizovatele. Ostatní náklady byly navýšeny o inflaci. Škola zavedla různá úsporná opatření, ať již ve spotřebě materiálu, ale především ve spotřebě energií (zejména při vytápění).

Organizaci bylo schváleno čerpání vlastního investičního fondu ve výši 1 000 tis. Kč na opravu havarijního stavu tělocvičny (zde došlo k úspoře a čerpalo se pouze 588 777,43 Kč) a dále byl schválen odvod z IF zřizovateli ve výši 600 tis. Kč, o který byla navýšena dotace MHMP na pořízení počítačového vybavení učebny.



V rámci doplňkové činnosti organizace pronajímá služební byt, nevyužité prostory bufetu a učebny. V roce 2023 je vyšší hospodářský výsledek než v předešlém roce z důvodů konání přípravných kurzů na přijímací zkoušky (v předešlém roce byly z důvodů covid – 19 zrušeny).

V Praze 23.1.2024

Mgr. Richard Žert

Ředitel OA Heroldovy sady