



# Základní škola Benátky nad Jizerou

Husovo náměstí 55, 29471



## ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ŠKOLY ZA ROK 2013

Forma hospodaření:	Příspěvková organizace
Zřizovatel:	Město Benátky nad Jizerou
Zdroje příjmů:	Škola hospodaří s poskytnutými příspěvky od města Benátky nad Jizerou (prostředky na provoz školy), příspěvky na přímé náklady na vzdělávání od Středočeského krajského úřadu (mzdy a ostatní neinv. výdaje) a příjmy z Operačního programu vzdělávání pro konkurenceschopnost. V tomto roce si škola přivydělala vedlejší hospodářskou činností. Ostatní příjmy jsou pouze z poskytování služeb stravného, poplatky za školní družinu, poplatky za kroužky, finanční dary a úroky.

## **I. Poskytnuté dotace od 1. 1. do 31. 12. 2013**

<b>Příjmy celkem</b>			<b>17 405 088,91</b>
	<b>od města Benátky n. J.</b>		
a) z toho -	příspěvek na provoz ZŠ	2 434 028,00	
	příspěvek na provoz ŠJ	810 845,00	
	příspěvek na investice - ŠJ	50 000,00	
	<b>od SKU Praha dotace na přímé náklady</b>		
	mzdy, ONIV - UZ 33353		
	ZŠ, ŠD, ŠJ	12 634 025,00	
	doplatek projektu "I učitelé se mají čemu učit	60 213,89	
b)	<b>příjmy v rámci hlavní činnosti školy</b>		
	příjmy - stravné	ŠJ 983 282,00	
	příjmy - poplatky za školní družinu	ŠD 120 275,00	
	příjmy - poplatky za školní kroužky	49 300,00	
	ostatní výnosy	1 670,00	
	úroky KB	6 100,02	
c)	<b>příjmy v rámci doplňkové činnosti</b>		
	příjmy - odběr obědů pro cizí strážníky	ŠJ 191 600,00	
	příjmy - nájem učeben, tělocvičny	ZŠ 63 750,00	
	<b>Celkem</b>	<b>17 405 088,91</b>	

## **II. Rekapitulace výdajů za období 1. - 12. 2013**

### **1. Přímé výdaje na vzdělávání - dotace poskytnuta MŠMT prostř. Střed.kraj.úřadu Praha:**

<b>1.1</b>	<b><u>Přímé výdaje na vzdělávání: UZ 33353</u></b>	<b><u>Poskytnutá dotace:</u></b>	<b><u>Čerpání:</u></b>
	Poskytnutá dotace (ZŠ, ŠD, ŠJ)	12 634 025,00	
čerpání	mzdy	ZŠ, ŠD, ŠJ	9 069 024,00
	OPPP	ZŠ, ŠD, ŠJ	96 200,00
	odvody SP		2 282 009,00
	odvody ZP		822 768,00
	FKSP		90 740,24
	ONIV - učebnice + učební pomůcky+výuk.programy PC		163 217,54
	ONIV - ostatní (vzdělávání, kooperativa, neschopenky)		110 066,22
	<b>Rekapitulace - UZ 33353</b>	<b>12 634 025,00</b>	<b>12 634 025,00</b>

Poskytnutý příspěvek na přímé vzdělávání - účelový znak 33353 byl v plné výši vyčerpán.

### **1.2 Doplatek dotace EU na vzdělávání - "I učitelé se mají čemu učit"**

Tento projekt byl dvouletý. Trval od ledna 2010 do ledna 2012. Později byl na základě žádosti prodloužen do dubna 2012. V roce 2012 byla poskytnuta záloha ve výši Kč 270 038,06 a celkové náklady byly ve výši Kč 337 696,61. Na pokrytí těchto nákladů byl použit zůstatek z minulých let ve výši Kč 3087,79 a byl očekáván doplatek na tento projekt ve výši Kč 64 571,-. V červnu 2013 nám byla zaslána na účet částka ve výši Kč 60 213,89. Zbývajících rozdíl ve výši Kč 4357,11 byl zaúčtován do provozních nákladů - jednalo se především o poplatky související s vedením běžného účtu projektu. Tento účet pro účely výše uvedeného projektu byl po zúčtování zrušen.

### **1.3 Dotace EU -Šablony**

Tento projekt je na období od 7/2011 do 6. 1. 2014. V průběhu měsíce září 2011 bylo poskytnuto 60 % finančních prostředků této dotace - tj. Kč 960 834,60. Použito v tomto roce bylo celkem Kč 866 676,-, 20 tis. Kč bylo použito na OPPP - vytváření výukových materiálů, dále byla zakoupena výpočetní technika a interaktivní tabule. V roce 2012 byla poskytnuta zbývajících dotace ve výši Kč 640 556,40. Náklady tohoto projektu byly v roce 2012 ve výši Kč 160 798. Byly zakoupeny učební pomůcky ve výši Kč 7346,-, na vzdělávání ped.pracovníků byla použita částka Kč 4252,- a OPPP pro pracovníky byly použito 149200,- (tvorba digitálních učebních materiálů). Zbývajících částka ve výši Kč 573 917,- bude použita v následujícím období. V roce 2013 byly náklady tohoto projektu ve výši 533 614,48 - využití (uč.pomůcky včetně DDHM Kč 191284,28, výukové PC programy Kč 10440,-, spotř.materiál 63098,20, vzdělávání ped.pracovníků Kč 9792,- a OPPP 259000,- (tvorba DUM a admin.a účet.práce projektu. Zbývajících částka ve výši Kč 40 302,52 bude čerpána v roce 2014.

## 2. Provozní výdaje:

		<i>Poskytnutá dotace:</i>	<i>Čerpání:</i>
Poskytnutá dotace na provoz	ZŠ	2 434 028,00	
	ŠJ	810 845,00	
č.účtu:			
<b>výdaje ZŠ:</b> materiál	501		30 369,52
	uč.pomůcky, školní potřeby		
materiál	501		213 341,90
	V této položce je zahrnut nákup spotřebního materiálu - hygienické, čisticí, kancelářské prostředky, tiskopisy, náplně do kopírek.		
energie	502		1 311 702,40
	Teplo, el. energie, voda		
opravy	511		404 619,10
	běžná oprava a údržba - výměna osvětlení		
cestovné	512		19 473,00
pohoštění	513		5 295,00
ostatní služby	518		280 989,01
	Položky ve službách tvoří poštovné, telefon, nájem sportovních zařízení, vzdělávání, softw.slouby včetně pořízení PC programů, dopravné žáků na soutěže...		
OPPP	521		125 550,00
odvody SP+ZP k OPF	524		
ochr.pom.	528		
poplatky KB + poj.	518+549		34 263,50
	Položka zahrnuje poplatky KB, pojištění u ČP, spoluúčast při odškodňování žák.úrazů		
odpisy	551		11 136,00
DDHM	558		46 759,00
<b>výdaje ŠJ:</b> materiál	501		56 025,92
energie	502		516 443,50
opravy	511		31 096,00
cestovné	512		474,00
ostatní služby	518		50 116,20
OPPP	521		
ochr.pom.	528		
odpisy	551		78 576,18
DDHM	558		
<b>Rekapitulace provozních výdajů</b>		<b>3 244 873,00</b>	<b>3 216 230,23</b>
<b>ZŠ + ŠJ celkem:</b>			

Příspěvek od zřizovatele na provozní náklady školy a ŠJ byl v ZŠ překročen a naopak ve školní jídelně došlo k úspoře. Hospodářský výsledek těchto provozních nákladů za obě střediska ve výši Kč 28 642,77 navrhneme Radě města převést do fondů školy.



## Investice:

V roce 2013 bylo ze strany zřizovatele poskytnuto Kč 50 000,- na investice v ŠJ, kde byla zakopena el. výklopná pánev v ceně Kč 104 066. Zbývající částka ve výši 54 066,- byla použita z investičního fondu školy.

### 3. Ostatní příjmy + zúčtování fondů:

a) Příjmy z posk. služeb stravného 983 282,00 spotřeba potravin 983 282,00

b) Příjmy - příspěvek na školní družinu 120 275,00 výdaje ŠD 88 670,00

Příspěvek byl vybírán ve výši Kč 150,- na dítě/měsíc. Tento příspěvek byl použit ve prospěch školní družiny na pokrytí provozních nákladů. Výsledek hospodaření ve výši Kč 88670 navrhujeme k rozdělení do fondů školy.

c) Příjmy - poplatek za školní kroužky 49 300,00 výdaje 43 251,00

Příspěvek byl vybírán ve výši Kč 150,- na dítě/měsíc za keramický kroužek na dítě/měsíc a za kroužek Aj. Tyto příspěvky byly použity na nákup materiálu a pomůcek pro účely těchto kroužků. Část prostředků byla použita pro vedoucí těchto kroužků - OPPP. HV ve výši Kč 6049,- navrhujeme Radě města k převodu do fondů školy.

d) Příjmy - úroky KB 1.-12/013 6100,02 použito 0

e) Příjmy a výdaje doplňkové činnosti školy.

Od 1.1.2013 má škola ve Zřizovací listině povolenou doplňkovou činnost. Jedná se o pronájem učeben a tělocvičny. Ve školní jídelně se jedná o poskytování obědů pro cizí strážníky. Tato hospodářská činnost je v účetnictví vedena odděleně od účetnictví školy a ŠJ na samostatných analytických účtech. Pro tuto doplňkovou činnost je zpracována vnitřní směrnice školy, kterou se tato činnost řídí. Náklady doplňkové činnosti jsou určeny koeficientem na základě nákladů v minulých letech. Pro účely nájemného je to dle m<sup>2</sup>, u stravného jsou to náklady na 1 oběd.

**Příjmy za nájem učeben a tělocvičny** 63 750,00 náklady spojené s nájmem 63 502,00

Náklady tvoří položky na energie ve výši 19252,- provozní náklady (sp.materiál, úkl.prostředky, služby ve výši Kč 9625,-). Z této položky bylo použito 34625,- na opravy stávajícího zařízení. Použitím těchto prostředků na opravy došlo ke zlepšení stávajících prostor - bylo opraveno zázemí u školního hřiště.

**Příjmy za poskytování stravného pro cizí strážníky** 191 600,00 náklady spojené s touto službou 190 472,74

V této oblasti jsou náklady určeny kalkulací na jeden oběd. Cena potravin činí Kč 86525,74 a ostatní provozní náklady (spotř.materiál, energie, služby) jsou ve výši 88 380,-. Dále byly zakoupeny v rámci DDHM termónadoby (Kč 15567,-), které budou sloužit při různých akcích na zajištění stravování a pitného režimu mimo školní jídelnu.

Hospodářský výsledek z této doplňkové činnosti ve výši Kč 1375,26 navrhujeme Radě města k převodu do fondů školy.

f) Zúčtování - použití fondů

g) **fond reprodukce majetku** čerpáno 54 066,00

Použito na nákup el.výklopné pánve pro ŠJ.

#### 4. Zapojení fondů do hospodaření školy:

Škola obhospodařuje celkem 3 fondy - fond odměn, rezervní fond a fond rozvoje majetku. Zvláštní kapitolu tvoří fond kulturních a sociálních potřeb, který má i svůj bankovní účet a je veden samostatně. Příděl tohoto fondu je tvořen 1 % z hrubých mezd. Zůstatek tohoto fondu je k 31.12.2013 ve výši Kč 51 339,32..

##### 411 - fond odměn:

stav fondu k 1. 1. 2013 je Kč	10 718,49
příděl z HV r. 2012 je Kč	0,00
čerpání v roce 2013	0,00
<b>zůstatek fondu k 31. 12. 2013</b>	<b>10 718,49</b>

##### 413 - rezervní fond tvořený ze zlepšeného HV

stav fondu k 1. 1. 2013 je Kč	12 481,32
příděl z HV r. 2013	93,91
čerpání v r. 2013	0,00
<b>zůstatek fondu k 31. 12. 2013</b>	<b>12 575,23</b>

##### 414 - rezervní fond - z ost.titulů - sponz.dary

stav fondu k 1. 1. 2013	34 562,00
sponzorské dary škole - Vesecký na OP 3.tř.	6 000,00
čerpání sponz.darů	0,00
<b>zůstatek fondu k 31. 12. 2013</b>	<b>40 562,00</b>

##### 416 - fond rozvoje investičního majetku

stav fondu k 1. 1. 2013	32 926,86
příděl z odpisů 2013	89 712,18 (výše odpisů za rok 2013 schválena Radou)
čerpání fondu v r. 2013 celkem	-54 060,00 (na základě odsouhlasení Rady města)
<b>zůstatek fondu k 31. 12. 2012</b>	<b>68 579,04</b>

*Byla zakoupena el.výklopná pánev ve výši Kč 104 060,-. Z fondu rozvoje inv.majetku bylo použito 54060,- a investiční příspěvek od města byl ve výši Kč 50000,-.*

#### 5. **Komentář:**

Čerpání jednotlivých nákladových položek jsme se snažili dodržet v souladu s rozpočtem školy na rok 2013. Docházelo pouze k malým úpravám, kdy z důvodu úspory v jedné rozpočtové položce byla posílena položka jiná.

HV - hl.čin.	ZŠ	-61 472,72
	ŠJ	78 113,11
	ŠD	31 605,00
	kroužky	6 049,00
	ost.	1 670,00
	úroky KB	6 100,02
HV-dopl.č.	nájmy	248,00
	obědy	1 127,26
<b>HV celkem</b>		<b>63 439,67</b>

Tento hospodářský výsledek navrhuje Radě města rozdělit do fondu odměn ve výši Kč 19281,51, a Kč 44158,16 převést do rezervního fondu.

Pohledávky a krátkodobé závazky školy k 31. 12. 2013:

Pohledávky školy k 31. 12. 2013 činí Kč 639 tis.

Jedná se o nezúčt.zálohu na projekt Šablony ve výši Kč 600 tis., nezaplacené vydané faktury ve výši Kč 35 tis., a pohledávky za příspěvek na stravné z FKSP ve výši Kč 4 tis.

Krátkodobé závazky školy jsou k 31. 12. 2013 ve výši cca 1421 tis. Kč a jsou tvořeny především závazky vůči zaměstnancům + kooperativa (Kč 656 tis.), závazky ze soc. a zdrav.zabezpečení (Kč 344 tis.), závazky vůči finančnímu úřadu (zálohy na daň za prosinec 2013 Kč 20 tis.), závazky vůči dodavatelům (Kč 194 tis.). Veškeré tyto krátkodobé závazky budou uhrazeny v první polovině ledna 2013. Krátkodobé přijaté zálohy jsou ve výši Kč 207 tis.Kč, jedná se především o platby za ŠD, kroužky na 1. pololetí r. 2014 a zaplacené stravné na 1/2014.

*V Benátkách nad Jizerou dne: 13. 2. 2014*

Zpracovala: Benešová S.

Předkládá: R. Dostál, ředitel