



Základní škola Benátky nad Jizerou

Husovo náměstí 55, 29471



ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ŠKOLY ZA ROK 2014

Forma hospodaření:

Příspěvková organizace

Zřizovatel:

Město Benátky nad Jizerou

Zdroje příjmů:

Škola hospodář 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. Rekapitulace příjmů a výdajů (včetně zúčtování fondů) v roce 2014

1.1. Hlavní činnost

| | | | |
|---|--|----------------------|----------------------|
| a) | od města Benátky n. J. | Příjmy | Výdaje |
| z toho - | příspěvek na provoz ZŠ | 2 704 501,00 | 2 833 889,75 |
| | příspěvek na provoz ŠJ | 641 840,00 | 515 028,59 |
| b) | od SKU Praha dotace na přímé náklady | | |
| UZ 33353 | mzdy, ONIV (ZŠ, ŠD, ŠJ) | 12 989 354,00 | 12 989 354,00 |
| UZ 33350 | projekt - školní psycholog | 155 925,00 | 155 925,00 |
| UZ 33051 | posílení platů pedag.pracovníků | 24 368,00 | 24 368,00 |
| UZ 33052 | posílení tarifů ped.i neped.prac. | 74 309,00 | 74 309,00 |
| UZ 33047 | ONIV - cizí jazyk (pomůcky) | 7 700,00 | 7 700,00 |
| | Zúčtování zálohy - šablony | 40 302,52 | 40 302,52 |
| c) | příjmy v rámci hlavní činnosti školy | | |
| příjmy - stravné | ŠJ | 1 078 207,80 | 1 078 207,79 |
| příjmy - poplatky za školní družinu | ŠD | 137 857,50 | 137 406,01 |
| příjmy - poplatky za školní kroužky | | 54 340,00 | 54 340,00 |
| ostatní výnosy - poplatky | | 100,00 | |
| úroky KB | | 2 256,11 | |
| d) | příjmy v rámci zapojení školy do projektů | | |
| Projekt minipodniky (Centrum dohody) | | 23 859,00 | 23 859,00 |
| Projekt IT | | 41 839,10 | 41 839,10 |
| d) | zúčtování fondů školy | | |
| FKSP - vyplacené odměny k živ.výročí | | 30 000,00 | 30 000,00 |
| čerpání fondu odměn | | 20 000,00 | 20 000,00 |
| Příjmy a výdaje hlavní činnosti celkem | | 18 026 759,03 | 18 026 528,76 |
| Rekapitulace - Hlavní činnost | | | |
| Příjmy a zúčt.fondů hlavní činnosti celkem | | 18 026 759,03 | |
| Výdaje hlavní činnosti celkem | | -18 026 528,76 | |
| Výsledek hospodaření hlavní činnosti | | 230,27 | |

1.2. Doplnková činnost

| | | | |
|---|----|-------------------|-------------------|
| příjmy a výdaje v rámci doplňkové činnosti | | | |
| příjmy - odběr obědů pro cizí strávníky | ŠJ | 310 960,00 | 310 144,49 |
| příjmy - nájem učeben, tělocvičny | ZŠ | 106 700,00 | 104 952,50 |
| Příjmy a výdaje doplňkové celkem | | 417 660,00 | 415 096,99 |
| Rekapitulace - Doplňková činnost | | | |
| Příjmy - doplňková činnost | | 417 660,00 | |
| Výdaje - doplňková činnost | | -415 096,99 | |
| Výsledek hospodaření - doplňková činnost | | 2 563,01 | |
| Rekapitulace celkem | | | |
| Hospodářský výsledek - hl.činnost | | | 230,27 |
| Hospodářský výsledek - doplňk.činnost | | | 2 563,01 |
| HV za organizaci celkme | | | 2 793,28 |

II. Podrobnější členění příjmů a výdajů

1. Přímé výdaje na vzdělávání - dotace poskytnuta MŠMT prostr. Střed.kraj.úřadu Praha:

| 1.1 <u>Přímé výdaje na vzdělávání: UZ 33353</u> | | | <u>Poskytnutý příspěvek:</u> | <u>Čerpání:</u> |
|--|-----------|------------|-------------------------------------|------------------------|
| Poskytnutý příspěvek (ZŠ, ŠD, ŠJ) | | | 12 989 354,00 | |
| čerpání | mzdy | ZŠ, ŠD, ŠJ | | 9 302 453,00 |
| | OPPP | ZŠ, ŠD, ŠJ | | 96 000,00 |
| | odvody SP | | | 2 340 098,00 |
| | odvody ZP | | | 843 845,10 |
| | FKSP | | | 93 023,87 |
| ONIV - učebnice + učební pomůcky+výuk.programy PC | | | | 232 750,99 |
| ONIV - ostatní (vzdělávání, kooperativa, neschopenky) | | | | 81 183,04 |

| | | |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| Rekapitulace - UZ 33353 | 12 989 354,00 | 12 989 354,00 |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|

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

| 1.2 <u>Projekt školní psycholog - UZ 33350</u> | | | <u>Poskytnutý příspěvek:</u> | <u>Čerpání:</u> |
|---|--------------|--|-------------------------------------|------------------------|
| Posytnutý příspěvek | | | 155 925,00 | |
| čerpání | mzdy | | | 115 500,00 |
| | Odvody SP+ZP | | | 39 270,00 |
| | FKSP | | | 1 155,00 |
| Rekapitulace - UZ 33350 | | | 155 925,00 | 155 925,00 |
| Poskytnutý příspěvek v plné výši vyčerpán. | | | | |

| 1.3 <u>Posílení platů ped.pracovníků - UZ 33051</u> | | | <u>Poskytnutý příspěvek:</u> | <u>Čerpání:</u> |
|--|--------------|--|-------------------------------------|------------------------|
| Posytnutý příspěvek | | | 24 368,00 | |
| čerpání | mzdy | | | 18 050,00 |
| | Odvody SP+ZP | | | 6 137,00 |
| | FKSP | | | 181,00 |
| Rekapitulace - UZ 33351 | | | 24 368,00 | 24 368,00 |
| Poskytnutý příspěvek v plné výši vyčerpán. | | | | |

| 1.4 <u>Posílení tarifů pracovníků ZŠ - UZ 33052</u> | | | <u>Poskytnutý příspěvek:</u> | <u>Čerpání:</u> |
|--|--------------|--|-------------------------------------|------------------------|
| Posytnutý příspěvek na období 11. a 12/014 | | | 74 309,00 | |
| čerpání | mzdy | | | 55 044,00 |
| | Odvody SP+ZP | | | 18 715,00 |
| | FKSP | | | 550,00 |
| Rekapitulace - UZ 33352 | | | 74 309,00 | 74 309,00 |

Poskytnutý příspěvek v plné výši vyčerpán.

1.5 Příspěvek na další cizí jazyk - UZ 33047**Poskytnutý příspěvek:****Čerpání:**

Poskytnutý příspěvek

7 700,00

čerpání - ONIV nákup učebnic

7 700,00

Rekapitulace - UZ 33352**7 700,00****7 700,00**

Poskytnutý příspěvek v plné výši vyčerpán.

1.6 Příspěvek EU - šablony - UZ 33123

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 zbývající 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). Zbývající 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. Zbývající částka ve výši Kč 40 302,52 byla vyčerpána v tomto roce (2014) - nákup uč. pomcek a spotř. materiálu pro PC ve výši Kč 20302,52 a OPPP byly čerpány ve výši Kč 20000,-. Projekt byl v tomto roce ukončen.

2. Provozní výdaje:

| | | Poskytnutá dotace: | Čerpání: |
|---|--|--------------------|--------------|
| Poskytnutý příspěvek na provoz | ZŠ | 2 704 501,00 | |
| | ŠJ | 641 840,00 | |
| č.účtu: | | | |
| výdaje ZŠ: materiál | 501 | | 106 159,50 |
| | uč.pomůcky, školní potřeby | | |
| materiál | 501 | | 252 720,87 |
| | V této položce je zahrnut nákup spotřebního materiálu - hygienické, čisticí, kancelářské prostředky, tiskopisy, náplně do kopírek. | | |
| energie | 502 | | 1 116 188,00 |
| | Teplo, el. energie, voda | | |
| opravy | 511 | | 533 951,00 |
| | běžná oprava a údržba, malování | | |
| cestovné | 512 | | 17 995,00 |
| pohoštění | 513 | | 4 365,00 |
| ostatní služby | 518 | | 377 013,10 |
| Položky ve službách tvoří poštovné, telefon, nájem sportovních zařízení, vzdělávání, softw.sloužby včetně pořízení PC programů, dopravné žáků na soutěže... | | | |
| OPPP | 521 | | 199 795,00 |
| odvody SP+ZP k OPF | 524 | | 17 400,00 |
| ochr.pom. | 528 | | |
| poplatky KB + poj. | 518+549 | | 45 907,28 |
| | Položka zahrnuje poplatky KB, pojištění u ČP, spoluúčast při odškodňování žák.úrazů | | |
| odpisy | 551 | | 6 422,00 |
| DDHM | 558 | | 155 973,00 |
| výdaje ŠJ: materiál | 501 | | 40 363,65 |
| energie | 502 | | 211 650,00 |
| opravy | 511 | | 106 788,00 |
| cestovné | 512 | | 0,00 |
| ostatní služby | 518 | | 40 319,60 |
| OPPP | 521 | | 10 000,00 |
| ochr.pom. | 528 | | |
| odpisy | 551 | | 67 839,34 |
| DDHM | 558 | | 38 068,00 |

| | | |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Rekapitulace provozních výdajů | 3 346 341,00 | 3 348 918,34 |
| ZŠ + ŠJ celkem: | | |

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 - 2577,34 byl dorovnán z příspěvku ŠD a z úroků od KB.

Investice:

V roce 2014 nebyla škole poskytnuta investiční dotace.

3. Ostatní příjmy + zúčtování fondů:

- a) Příjmy z posk. služeb stravného 1 078 207,80 spotřeba potravin 1 078 207,79
- b) Příjmy - příspěvek na školní družinu 137 857,50 výdaje ŠD 137 406,01
Příspěvek byl vybírán ve výši Kč 150,- na dítě/měsíc. Tento příspěvek byl použit ve prospěch školní družiny a na pokrytí provozních nákladů.

- c) Příjmy - poplatek za školní kroužky 54 340,00 výdaje 54 340,00
Příspěvek byl vybírán ve výši Kč 150,- na dítě/měsíc za keramický kroužek a za kroužek Aj. Za kroužek sportovní bylo vybíráno Kč 200,- na pololetí šk. roku. Tyto příspěvky byly použity na nákup materiálu a pomůcek pro účely těchto kroužků. Část prostředků byla použita pro vedoucí těchto kroužků - OPPP.

- d) Příjmy - úroky KB 1.-12/014 2256,11 použito 0

- e) Příjmy a výdaje doplňkové činnosti školy.

Od 1.1.2013 má škola ve Zřizovací listině povolenou doplňkovou činnost. Jedná se ve škole o pronájem učeben a pronájem 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, která tuto činnost usměrňuje. Náklady doplňkové činnosti jsou určeny koeficientem na základě nákladů v minulých letech. Pro účely nájemného je to dle m², u stravného jsou to náklady na 1 oběd.

Příjmy za nájem učeben a tělocvičny 106 700,00 náklady spojené s nájmem 104 952,50

Náklady tvoří položky na energie ve výši 15760,- provozní náklady (sp.materiál, úkl.prostředky, služby a OPPP celkem ve výši Kč 18550,-). Dále z těchto příjmů bylo použito 42752,- na opravy stávajícího zařízení (kabinet TV) a za 27890,50 Kč byly zakoupeny učební pomůcky v rámci hlavní činnosti školy.

Příjmy za poskytování stravného pro cizí strážníky 310 960,00 náklady spojené s touto službou 310 144,49

V této oblasti jsou náklady určeny kalkulací na jeden oběd. Cena potravin činí Kč 140464,49 a ostatní provozní náklady (spotř.materiál, energie, služby) jsou ve výši 142680,-. 27000,- Kč bylo použito v rámci hlavní činnosti na nákup uč.pomůcek - tím došlo k lepšímu vybavení školy a ke zvalitnění výuky.

Rekapitulace příjmů a výdajů doplň.činnosti

| | |
|----------------------|-----------------|
| příjmy | 417 660,00 |
| výdaje | -415 096,99 |
| Hosp.výsledek | 2 563,01 |

- f) Zúčtování - použití fondů

- g) **fond odměn** čerpáno 20 000,00

(čerpání odsouhlaseno Radou Města)

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 31.12.2014 ve výši Kč 33 016,19.

411 - fond odměn:

| | |
|--------------------------------------|------------------|
| stav fondu k 1. 1. 2014 je Kč | 10 718,49 |
| příděl z HV r. 2013 je Kč | 19 281,51 |
| čerpání v roce 2014 | -20 000,00 |
| zůstatek fondu k 31. 12. 2014 | 10 000,00 |

413 - rezervní fond tvořený ze zlepšeného HV

| | |
|--------------------------------------|------------------|
| stav fondu k 1. 1. 2014 je Kč | 12 575,23 |
| příděl z HV r. 2013 | 44 158,16 |
| čerpání v r. 2014 | 0,00 |
| zůstatek fondu k 31. 12. 2014 | 56 733,39 |

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

| | |
|--|------------------|
| stav fondu k 1. 1. 2014 | 40 562,00 |
| sponzorské dary škole - Vesecký na OP 3.tř. | 5 000,00 |
| sponzorský dar - DZ Dražice n.L. | 5 000,00 |
| dobrovolné vstupné - Slavnost školy | 4 200,00 |
| dobr.vstupné - dar školy Domov pod lipou Lit | -4 200,00 |
| čerpání sponz.darů - OP 3.A | -7 899,00 |
| zůstatek fondu k 31. 12. 2014 | 42 663,00 |

416 - fond rozvoje investičního majetku

| | |
|--------------------------------------|---|
| stav fondu k 1. 1. 2014 | 68 579,04 |
| příděl z odpisů 2014 | 74 261,34 (výše odpisů za rok 2014 schválena Radou města) |
| čerpání fondu v r. 2014 celkem | 0,00 |
| zůstatek fondu k 31. 12. 2014 | 142 840,38 |

5. **Komentář:**

Čerpání jednotlivých nákladových položek jsme se snažili dodržet v souladu s rozpočtem školy na rok 2014. Docházelo pouze k malým úpravám, kdy z důvodu úspory v jedné rozpočtové položce byla posílena položka jiná.

| | | |
|------------------|------------|-----------------|
| HV - hl.čin. | ZŠ | -129 388,75 |
| | ŠJ | 126 811,41 |
| | ŠD | 451,49 |
| | kroužky | 0,00 |
| | ost. | 100,00 |
| | úroky KB | 2 256,11 |
| | obědy | 0,01 |
| | st.prostř. | 0,00 |
| | projekty | 0,00 |
| HV-dopl.č. | nájmy | 1 747,50 |
| | obědy | 815,51 |
| HV celkem | | 2 793,28 |

Tento hospodářský výsledek ve výši Kč 2 793,28 navrhuje Radě města převést do fondu odměn.

6. Pohledávky a krátkodobé závazky školy k 31. 12. 2014:

Pohledávky školy k 31. 12. 2014 činí Kč 64 tis. Jedná se o nezaplacené vydané faktury ve výši Kč 41 tis., nezapl. stravné z FKSP - 5 tis. a úhradu prac.sešitů od SRPD 7 tis. a plus náklady příštích období ve výši Kč 11 tis. Krátkodobé závazky školy jsou k 31. 12. 2014 ve výši cca 1723 tis. Kč a jsou tvořeny především závazky vůči zaměstnancům + kooperativa (Kč 767 tis.), závazky ze soc. a zdrav.zabezpečení (Kč 404 tis.), závazky vůči finančnímu úřadu (zálohy na daň za prosinec 2014 Kč 92 tis.), závazky vůči dodavatelům (Kč 261 tis.). Veškeré tyto krátkodobé závazky budou uhrazeny v první polovině ledna 2015.

Krátkodobé přijaté zálohy jsou ve výši Kč 199 tis.Kč, jedná se především zálohy na LVK, o platby za ŠD a zájmové kroužky. Veškeré tyto krátkodobé zálohy budou vyrovnány v 1. pololetí roku 2015.

V Benátkách nad Jizerou dne: 19. 2. 2015

Zpracovala: Benešová S.

Předkládá: R. Dostál, ředitel