



ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ŠKOLY ZA ROK 2017

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 neinvestiční výdaje). V tomto roce si opět škola přivydělala i vedlejší hospodářskou činností (pronájem učeben, tělocvičny a vařením obědů pro cizí strávníky). Ostatní příjmy jsou pouze z poskytování služeb stravného, poplatky za školní družinu, poplatky za kroužky, finanční dary a úroky.

1. Rekapitulace příjmů a výdajů (včetně zúčtování fondů) 2017

1.1. Hlavní činnost

1.1.1. Od města Benátky n. J.

		Příjmy	Výdaje
z toho -	příspěvek na provoz ZŠ	2 733 000,00	2 765 708,62
	příspěvek na provoz ŠJ	487 000,00	490 191,47

1.1.2. Od SKU Praha dotace na přímé náklady

UZ 33353	mzdy, ONIV (ZŠ, ŠD, ŠJ)	17 663 865,00	17 663 865,00
UZ 33052	posílení tarifů ped.i neped.prac.	332 904,00	332 904,00
UZ 33073	Posílení tarifů neped. Pracovníků	86 835,00	86 835,00
	Projekt - "Šablony"	366 607,02	366 607,02
UZ 001	Projekt KU	98 300,00	98 300,00

1.1.3. Příjmy v rámci hlavní činnosti školy

příjmy - stravné	ŠJ	1 341 464,43	1 341 464,43
příjmy - poplatky za školní družinu	ŠD	198 150,00	197 234,00
příjmy - poplatky za školní kroužky		68 000,00	68 170,90
ostatní výnosy - poplatky		2 000,00	
úroky KB		126,89	

1.1.4. Zúčtování fondů školy

FKSP - vyplacené odměny k živ.výročí		5 000,00	5 000,00
čerpání RF-sponz.dary účelové - doprava		37 803,00	37 803,00
čerpání fondu odměn		0,00	0,00

Příjmy a výdaje hlavní činnosti celkem	23 421 055,34	23 454 083,44
Rekapitulace - Hlavní činnost		
Příjmy a zúčt.fondů hlavní činnosti celkem	23 421 055,34	
Výdaje hlavní činnosti celkem	-23 454 083,44	
Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-33 028,10	

1.1.5. Investiční příspěvek od zřizovatele (Město Benátky n.J.)

V roce 2017 nebyl poskytnut žádný investiční příspěvek.

1.2. Doplnková činnost

příjmy a výdaje v rámci doplňkové činnosti

příjmy - obědy pro cizí strávníky	ŠJ	360 285,00 čerpáno	358 630,64
příjmy - nájem učeben, tělocvičny	ZŠ	117 660,00	114 933,61
Příjmy a výdaje doplňkové celkem		477 945,00	473 564,25

Rekapitulace - Doplnková činnost

Příjmy - doplňková činnost	477 945,00
Výdaje - doplňková činnost	-473 564,25
Výsledek hospodaření - doplňková činnost	4 380,75

Rekapitulace celkem

Hospodářský výsledek - hl.činnost	-33 028,10
Hospodářský výsledek - doplňk.činnost	4 380,75
HV za organizaci celkem	-28 647,35

2. Podrobnější členění příjmů a výdajů

2.1. Přímé výdaje na vzdělávání - dotace poskytnuta MŠMT prostř. SKÚ Praha:

2.1.1. Přímé výdaje na vzdělávání: UZ 33353

		Poskytnutý příspěvek:	Čerpání:
Poskytnutý příspěvek (ZŠ, ŠD, ŠJ)		17 663 865,00	
čerpání	mzdy	ZŠ, ŠD, ŠJ	12 590 732,00
	OPPP	ZŠ, ŠD, ŠJ, včetně odstupného	152 088,00
	odvody SP		3 167 182,00
	odvody ZP		1 140 176,10
	FKSP		251 914,26
ONIV - učebnice + učební pomůcky+výchov.předměty PC			232 488,11
ONIV - ostatní (vzdělávání, výuka plavání kooperativa, neschopenky, ochr.prac.pom.)			129 284,53
Rekapitulace - UZ 33353		17 663 865,00	17 663 865,00

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

2.1.2. Posílení platů pracovníků ZŠ - UZ 33052

		Poskytnutý příspěvek:	Čerpání:
Poskytnutý příspěvek		332 904,00	
čerpání	mzdy		244 782,00
	Odvody SP+ZP		83 226,00
	FKSP		4 896,00
Rekapitulace - UZ 33351		332 904,00	332 904,00

Poskytnutý příspěvek v plné výši vyčerpán.

2.1.3. Posílení platů pracovníků ZŠ - UZ 33073

		Poskytnutý příspěvek:	Čerpání:
Poskytnutý příspěvek		105 033,00	
čerpání	mzdy		63 849,00
	Odvody SP+ZP		21 709,00
	FKSP		1 277,00
Rekapitulace - UZ 33351		105 033,00	86 835,00

Poskytnutý příspěvek nebyl plně vyčerpán neboť byl poskytnut na povýšení tarifů nepedagogických pracovníků a nebylo možné z něj hradit náhrady za dovolenou a pracovní neschopnost. Jelikož toto povýšení platilo od 1. 7. 2017 a nepedagogičtí pracovníci v období hlavních prázdnin čerpají řádnou dovolenou, bylo nutné tyto náhrady za ŘD dle pokynů SKU vrátit. Částka k vrácení byla ve výši Kč 18 198,- (mzdy 13381,-, odvody SP a ZP 4549,- a odvod do FKSP 268,-). Tato částka byla SKU vrácena dle pokynů spolu s vyúčtováním státních dotací za rok 2017.

2.2. Projekt "Šablony ZŠ"

	<u>Zúčtovaná částka v r. 2017</u>	<u>Čerpání:</u>
	366 607,02	
mzdy - školní psycholog		146 861,00
OPPP		41 000,00
odvody SP+ZP+FKSP a koop.		53 488,92
mater.zajištění školy - pomůcky, knihy, spotř.mat.		117 811,10
Vzdělávání - školní psycholog		6 300,00
Cestovné		1 146,00
	366 607,02	366 607,02

Tento projekt je dvouletý - do 1.3.2017 do 28. 2. 2019. Celkový příspěvek je ve výši Kč 997 844,-. V roce 2017 bylo poskytnuto Kč 595 106,40. Z této částky bylo v roce 2017 použito Kč 366 607,02. Částka byla použita na mzdy školní psycholožky. OPP byly použity na doučování žáků a část byla použita na materiálové zabezpečení školy - knihy pro čtenářskou gramotnost, učební pomůcky, NTB, vzdělávání psycholožky. Zbylá částka bude dle rozpočtu projektu použita v následujícím období (2018 - únor 2019).

2.3. Projekt SKU - Všichni za jednoho, jeden za všechny

	<u>Poskytnutý příspěvek:</u>	<u>Čerpání:</u>
	98 300,00	98 300,00

Tento příspěvek byl poskytnut KU Stř. kraje v rámci primární prevence především na zajištění školních soutěží. Spoluúčast školy na tento projekt byl ve výši 20 %. Z projektu byly hrazeny především odměny pro žáky, spotřební materiál dle rozpočtu a vzdělávání.

3. Provozní výdaje:

		Poskytnutá dotace:	Čerpání:
Poskytnutý příspěvek na provoz		ZŠ 2 733 000,00	
		ŠJ 487 000,00	
výdaje ZŠ: materiál		č.úctu: 501	76 349,16
		uč.pomůcky, školní potřeby	
materiál		501	275 789,10
		V této položce je zahrnut nákup spotřebního materiálu - hygienické, čisticí, kancelářské prostředky, tiskopisy, náplně do kopírek, příslušenství k PC	
energie		502	1 270 133,45
		Teplo, el. energie, voda	
opravy		511	349 394,00
		běžná oprava a údržba, malování	
cestovné		512	50 381,00
pohoštění		513	5 332,00
ostatní služby		518	268 156,91
		Položky ve službách tvoří poštovné, telefon, nájem sportovních zařízení, vzdělávání, softw.sloužby včetně pořízení PC programů, dopravné žáků na soutěže...	
OPPP		521	182 880,00
odvody SP+ZP k OPF		524	0,00
ochr.pom.		528	
poplatky KB + poj.		518+549	50 213,00
		Položka zahrnuje poplatky KB, pojištění u ČP, spoluúčast při odškodňování žák.úrazů	
odpisy		551	25 177,00
DDHM		558	211 903,00
výdaje ŠJ: materiál		501	47 233,00
energie		502	258 226,00
opravy		511	63 030,00
cestovné		512	0,00
ostatní služby		518	52 023,50
OPPP		521	17 000,00
ochr.pom.		528	0,00
odpisy		551	29 365,97
DDHM		558	23 313,00
Rekapitulace provozních výdajů		3 220 000,00	3 255 900,09
ZŠ + ŠJ celkem:			

Příspěvek od zřizovatele na provozní náklady školy a ŠJ byl překročen. Pokrytí této ztráty navrhujeme vyřešit použitím rezervního fondu školy.

4. Investice:

V roce 2017 neměla škola žádný investiční příspěvek, ani nerealizovala žádné investice z vlastních zdrojů.

5. Ostatní příjmy + zúčtování fondů:

5.1. Příjmy z posk. služeb stravného 1 341 464,43 spotřeba potravin 1 341 464,43

5.2. Příjmy - příspěvek na školní družinu 198 150,00 výdaje ŠD 197 234,00

Příspěvek byl vybírán ve výši Kč 150,- na dítě/měsíc. Tento příspěvek byl použit ve prospěch školní družiny a na pokrytí provozních nákladů.

5.3. Příjmy - poplatek za školní kroužky 68 000,00 výdaje 68 170,90

Příspěvek byl vybírán ve výši Kč 150,- na dítě/měsíc za keramický kroužek. Za kroužek sportovní a dramatický bylo vybíráno Kč 200,- na pololetí šk. roku a za robotický kroužek bylo vybírání Kč 500,- 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.

5.4. Příjmy - ostatní 2 000,00

prodej starých uč. pomůcek

5.5. Příjmy - úroky KB 1.-12/017 126,89

5.6. 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 strávníky. 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 117 660,00 náklady spojené s nájmem 114 933,61

Náklady tvoří položky na energie ve výši 9920,- provozní náklady (sp.materiál, úkl.prostředky, služby celkem ve výši Kč 1240,-). Dále z těchto příjmů bylo použito 71144,- na opravy a služby se zlepšením stávajícího zařízení, za 25629,61,- Kč., OPPP byly ve výši Kč 7000,-. Dále byly zakoupeny učební pomůcky ku prospěchu hlavní činnosti školy.

Příjmy za poskytování stravného pro cizí strávníky 360 285,00 náklady spojené s touto činností 358 630,64

V této oblasti jsou náklady určeny kalkulací na jeden oběd. Cena potravin činí Kč 172236,64 a ostatní provozní náklady (spotř.materiál, energie, služby a OPPP) jsou ve výši 131868,- Kč. Kč 54526,- bylo použito v rámci hlavní činnosti na nákup uč.pomůcek a DDHM - tím došlo k lepšímu vybavení školy a ke zvalitnění výuky.

Rekapitulace příjmů a výdajů doplňkové činnosti

příjmy	477 945,00
výdaje	-473 564,25
Hosp.výsledek	4 380,75

5.7. Zúčtování - použití fondů

5.7.1. fond odměn 0,00 čerpáno 0,00

5.7.2. rezervní fond tvořený z ostatních titulů 37 803,00 čerpáno 37 803,00

Sponzorské dary použity na dopravu na exkurze žáků II.st a nákup DDHM pro zlešení školního vybavení.

6. 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 v roce 2017 je tvořen 2 % z hrubých mezd. Zůstatek tohoto fondu je k 31.12.2017 ve výši Kč 178 208,31. Prostředky tohoto fondu jsou použity zejména na poskytnutí příspěvku na obědy, příspěvku na rekreaci, na rehabilitační služby a kulturně společenské akce.

411 - fond odměn:

stav fondu k 1. 1. 2017 je Kč	30 000,00
příděl z HV r. 2016 je Kč	0,00
čerpání v roce 2017	0,00
zůstatek fondu k 31. 12. 2017	30 000,00

413 - rezervní fond tvořený ze zlepšeného HV

stav fondu k 1. 1. 2017 je Kč	127 681,33
příděl z HV r. 2016	5 807,73
čerpání v r. 2017	0,00
zůstatek fondu k 31. 12. 2017	133 489,06

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

stav fondu k 1. 1. 2017	48 049,00	
Dar DZ Dražice - zájezd Anglie	5 000,00	
čerpání " "	-5 000,00	
Dar DZ Dražice - LVK	10 000,00	Tento dar poskytnut ve 12/017 a čerpání bude 1/018
Dar "obědy dětem"	10 060,00	
čerpání - "obědy dětem"	-4 850,00	
Vratka nevyč.prostředků "obědy	-4 826,00	Zbylá nevyč.částka za obědy bude vrácena v 1/018
čerpání sponz.darů - doprava žáků, DDJHM	-37 803,00	čerpání darů poskytnutých v předcházejících letech
zůstatek fondu k 31. 12. 2017	20 630,00	

Poskytnutý dar "obědy dětem" je poskytnut ve dvou splátkách na období 1.-6/2017 a 9-12/017. Tyto finanční prostředky se musí evidovat - vést přesně počet odebraných obědů a poté se finanční prostředky za neodebrané obědy vrací.

416 - fond rozvoje investičního majetku

stav fondu k 1. 1. 2017	153 565,84	
příděl z odpisů 2017	54 542,97	(výše odpisů za rok 2017 schválena Radou města)
zůstatek fondu k 31. 12. 2017	208 108,81	

7. Komentář:

Čerpání jednotlivých nákladových položek jsme se snažili dodržet v souladu s rozpočtem školy na rok 2017. Přesto byl rozpočet překročen o 28647,35

Tuto ztrátu navrhujeme pokrýt z rezervního fondu.

HV - hl.čin.	ZŠ	-32 708,62
	ŠJ	-3 191,47
	ŠD	916,00
	kroužky	-170,90
	ost.	2 000,00
	úroky KB	126,89
	obědy	0,00
HV-dopl.č.	nájmy	2 726,39
	obědy	1 654,36
HV celkem		-28 647,35

Tento hospodářský výsledek ve výši Kč -28 647,35 navrhujeme Radě města pokrýt z rezervního fondu

Pohledávky a krátkodobé závazky školy k 31. 12. 2017:

Pohledávky školy k 31. 12. 2017 činí Kč 114 tis. Jedná se o nezaplacené vydané faktury ve výši Kč 24 tis., stravné z FKSP 7 tis., zálohy na pojištění, softw.sloužby a předplatné 26 tis. Kč. Náklady příštích období jsou ve výši 57 tis.

Krátkodobé závazky školy jsou k 31. 12. 2017 ve výši cca 2343 tis. Kč a jsou tvořeny především závazky vůči zaměstnancům + kooperativa (Kč 988 tis.), závazky ze soc. a zdrav.zabezpečení (Kč 516 tis.), závazky vůči finančnímu úřadu (zálohy na daň za prosinec 2017 Kč 133 tis.), závazky vůči dodavatelům (Kč 377 tis.). Závazky vůči SKU (vratka příspěvku UD 33073) Kč 18 tis. Výnosy příštích období jsou ve výši 71 tisíc a tvoří je především úhrada stravného, školní družiny a školních kroužků ve 12/017 na 1-6/018. Krátkodobé přijaté zálohy jsou ve výši Kč 240 tis. a tvoří je především zálohy na lyžaský výcvikový kurz (pořádán 1/018) a částečné zálohy na ozdravné pobyty pořádané v r. 2018. Veškeré tyto krátkodobé zálohy a platby budou vyrovnány v průběhu 1. pololetí roku 2018.

V Benátkách nad Jizerou dne: 12. 2. 2018

Zpracovala: Benešová S.

Předkládá: R. Dostál, ředitel

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
BENÁTKY NAD JIZEROU,
Husovo náměstí 55
www.1-zsbenatky.cz

