



ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ŠKOLY ZA ROK 2018

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 neinvestiční výdaje). Dále škola čerpala prostředky z evropských fondů a obdržela dar od Škoda Auto. Opakovaně si škola přivydělala i vedlejší hospodářskou činností (pronájmy 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.

I. Rekapitulace příjmů a výdajů (včetně zúčtování fondů) v roce 2018

1.1. Hlavní činnost

1.1.1.	od města Benátky n. J.	Příjmy	Výdaje
z toho -	příspěvek na provoz ZŠ	2 936 106,00	2 933 806,33
	příspěvek na provoz ŠJ	489 251,00	500 296,92
	Investiční příspěvek	80 000,00	80 000,00
1.1.2.	od SKU Praha dotace na přímé náklady		
UZ 33353	mzdy, ONIV (ZŠ, ŠD, ŠJ)	20 500 021,00	20 500 021,00
UZ 33070	Výuka plavání	29 010,00	29 010,00
	Projekt - "Šablony"	556 683,15	556 683,15
1.1.3.	Projekt Škoda Auto Ml.Boleslav	50 000,00	50 000,00
1.1.4.	příjmy v rámci hlavní činnosti školy		
příjmy - stravné	ŠJ	1 405 229,56	1 405 229,56
příjmy - poplatky za školní družinu	ŠD	202 650,00	202 537,00
příjmy - poplatky za školní kroužky		83 360,00	83 250,00
úroky KB		126,92	
1.1.5.	zúčtování fondů školy		
FKSP - vyplacené odměny k živ.výročí		15 000,00	15 000,00
čerpání Investičního fondu		67 062,00	67 062,00
čerpání fondu odměn		0,00	0,00
Příjmy a výdaje hlavní činnosti celkem		26 414 499,63	26 422 895,96
Rekapitulace - Hlavní činnost			
Příjmy a zúčt.fondů hlavní činnosti celkem vč.inv.		26 414 499,63	
Výdaje hlavní činnosti celkem vč. Inv.		-26 422 895,96	
Výsledek hospodaření hlavní činnosti		-8 396,33	

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

V roce 2018 od zřizovatele poskytnuto 80 000,- Kč
Z IF použito na nákup investic Kč 67 062,- Kč.

1.2. Doplnková činnost

příjmy a výdaje v rámci doplňkové činnosti

příjmy - obědy pro cizí strávníky	ŠJ	292 445,00 čerpáno	291 714,28
příjmy - nájem učeben, tělocvičny	ZŠ	58 455,00	57 345,00
Příjmy a výdaje doplňkové celkem		350 900,00	349 059,28

Rekapitulace - Doplňková činnost

Příjmy - doplňková činnost	350 900,00
Výdaje - doplňková činnost	-349 059,28
Výsledek hospodaření - doplňková činnost	1 840,72

Rekapitulace celkem

Hospodářský výsledek - hl.činnost	-8 396,33
Hospodářský výsledek - doplňk.činnost	1 840,72

HV za organizaci celkem **-6 555,61**

II. Podrobnější členění příjmů a výdajů

2.1. Přímé výdaje na vzdělávání - dotace poskytnuta MŠMT prostř. Střed.kraj.úřadu Praha:

2.1.1. <u>Přímé výdaje na vzdělávání: UZ 33353</u>		<u>Poskytnutý příspěvek:</u>	<u>Čerpání:</u>
Poskytnutý příspěvek (ZŠ, ŠD, ŠJ)		20 500 021,00	
čerpaní	mzdy ZŠ, ŠD, ŠJ		14 705 328,00
	OPPP ZŠ, ŠD, ŠJ, včetně odstupného		114 000,00
	odvody SP		3 695 336,00
	odvody ZP		1 330 309,00
	FKSP		294 106,56
ONIV - učebnice + učební pomůcky+výuk.programy PC			157 917,44
ONIV - ostatní (vzdělávání, výuka plavání kooperativa, neschopenky, ochr.prac.pom.)			203 024,00
Rekapitulace - UZ 33353		20 500 021,00	20 500 021,00
Poskytnutý příspěvek na přímé vzdělávání - účelový znak 33353 byl v plné výši vyčerpan.			

2.1.2. <u>Příspěvek na dopravu na plavání UZ 33070</u>		<u>Poskytnutý příspěvek:</u>	<u>Čerpání:</u>
Posytnutý příspěvek		29 010,00	
čerpaní - doprava na plavecký výcvik			29 010,00
Rekapitulace - UZ 33070		29 010,00	29 010,00
Poskytnutý příspěvek v plné výši vyčerpan.			

2.1.3. <u>Projekt "Šablony ZŠ"</u>		<u>Zúčtovaná částka v r. 2018</u>	<u>Čerpání:</u>
		556 683,15	
	mzdy - školní psycholog		186 907,00
	OPPP		80 200,00
	odvody SP+ZP+FKSP a koop.		68 076,15
	mater.zajištění školy - pomůcky, knihy, spotř.mat.		73 242,00
	Vzdělávání - školní psycholog		148 258,00
	Cestovné		0,00
		556 683,15	556 683,15

Tento projekt je dvouletý - do 1.3.2017 do 28. 2. 2019. Celkový příspěvek je ve výši Kč 997 844,-. Z této částky bylo v roce 2017 použito Kč 366 607,02. V roce 2018 bylo použito Kč 556 683,15. Zbýlá částka bude použita v období 1.-2./019 po dobu trvání projektu. Následně bude tento program dle pokynů MŠMT ukončen a řádně vyúčtován.

2.2. <u>Příspěvek od ŠKODA Auto Ml.Boleslav</u>		<u>Poskytnutý příspěvek:</u>	<u>Čerpání:</u>
Posytnutý příspěvek		50 000,00	
čerpaní - pomůcky na informatiku a kroužek robotiky			50 000,00
Rekapitulace - UZ 33070		50 000,00	50 000,00
Poskytnutý příspěvek byl v plné výši vyčerpan. Byl použit na rozvoj dovedností žáků při výuce informatiky.			

III. Provozní výdaje

		Poskytnutá dotace:	Čerpání:
Poskytnutý příspěvek na provoz		ZŠ 2 936 106,00	
		ŠJ 489 251,00	
výdaje ZŠ: materiál		č.úctu: 501 uč. pomůcky, šk. potřeby	59 891,14
materiál	501		321 480,00
V této položce je zahrnut nákup spotřebního materiálu - hygienické, čisticí, kancelářské prostředky, tiskopisy, náplně do kopírek			
energie	502		1 052 952,50
Teplo, el. energie, voda			
opravy	511		379 973,00
běžná oprava a údržba, malování			
cestovné	512		37 459,00
pohoštění	513		10 275,53
ostatní služby	518		425 765,06
Položky ve službách tvoří poštovné, telefon, nájem sportovních zařízení, vzdělávání, softw.sloužby včetně pořízení PC programů, dopravné žáků na soutěže...			
OPPP	521		174 600,00
odvody SP+ZP k OPF	524		0,00
ochr.pom.	528		585,00
poplatky KB + poj.	518+549		61 735,20
Položka zahrnuje poplatky KB, pojištění u ČP, spoluúčast při odškodňování žák.úrazů			
odpisy	551		32 662,00
DDHM	558		376 427,90
výdaje ŠJ: materiál	501		68 649,00
energie	502		290 803,00
opravy	511		15 999,00
cestovné	512		0,00
ostatní služby	518		80 123,00
OPPP	521		14 280,00
ochr.pom.	528		7 499,94
odpisy	551		22 942,98
DDHM	558		0,00
Rekapitulace provozních výdajů		3 425 357,00	3 434 103,25
ZŠ + ŠJ celkem:			

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

IV. Investice

V roce 2018 obdržela škola od zřizovatele příspěvek na investici ve výši Kč 80 000,-. Další prostředky na nákup investic byly použity z IF školy (Kč 67 062,-). Zakoupen byl server, který bude sloužit pro zálohování dat. Dále byl zakoupen projektor pro zkvalitnění výuky. Majetek je řádně zaevidován v majetku školy a bude dle schválených odpisových plánů postupně odepisován.

V. Ostatní příjmy + zúčtování fondů

5.1. **Příjmy z posk. služeb stravného** 1 405 229,56 spotřeba potravin 1 405 229,56

5.2. **Příjmy - příspěvek na školní družinu** 202 650,00 výdaje ŠD 202 537,00

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** 83 360,00 výdaje 83 250,00

Příspěvek byl vybírán ve výši Kč 150,- na dítě/měsíc za keramický kroužek, kroužek "Šikovné ruce" a kroužek Aj. Za kroužek sportovní a dramatický bylo vybíráno Kč 200,- na pololetí šk. roku a za robotický kroužek bylo vybíráno 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 - úroky KB 1.-12/018** 126,92

5.5. **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. 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 58 455,00 výdaje z těchto prostředků 57 345,00

Náklady tvoří položky na energie ve výši 5075,- provozní náklady (sp.materiál, úkl.prostředky, služby celkem ve výši Kč 580,-). Dále z těchto příjmů bylo použito 5500,- na opravy a služby spojené se zlepšením stávajícího zařízení, za 46190,- Kč byly zakoupeny učební pomůcky v rámci hlavní činnosti školy.

Příjmy za poskytování stravného pro cizí strávníky 292 445,00 výdaje z těchto prostředků 291 714,28

V této oblasti jsou náklady určeny kalkulací na jeden oběd. Cena potravin činí Kč 132758,72 a ostatní provozní náklady (spotř.materiál, energie, služby a OPPP) jsou ve výši 75900,- Kč. Kč 83055,56 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	350 900,00
výdaje	-349 059,28
Hosp.výsledek	1 840,72

5.6. **Zúčtování - použití fondů**

fond odměn	0,00 čerpáno	0,00
rezervní fond tvořený z ostatních titulů	0,00 čerpáno	0,00

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

VI. Zapojení fondů do hospodaření školy

Škola obhospodařuje celkem 4 fondy - fond odměn, rezervní fond, fond rozvoje majetku a zvláštní kapitolu tvoří fond kulturních a sociálních potřeb, který má i svůj bankovní účet a je veden samostatně. Příděl tohoto fondu v roce 2018 je tvořen 2 % z hrubých mezd. Zůstatek tohoto fondu je k 31.12.018 ve výši Kč 337 321,01. 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. 2018 je Kč	30 000,00
příděl z HV r. 2017 je Kč	0,00
čerpání v roce 2018	0,00
<i>zůstatek fondu k 31. 12. 2018</i>	30 000,00

413 - rezervní fond tvořený ze zlepšeného HV

stav fondu k 1. 1. 2018 je Kč	133 489,06
pokrytí ztráty z r. 2017	-28 647,35
čerpání v r. 2018	0,00
<i>zůstatek fondu k 31. 12. 2017</i>	104 841,71

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

stav fondu k 1. 1. 2018	20 630,00	
vrátka nespotř.daru -obědy dětem 017	-384,00	
čerpání daru 'DZ Dražice na LVK 3/	-10 000,00	
Dar DZ Dražice - LVK	10 000,00	Tento dar poskytnut ve 11/018 a čerpání bude 1/019
Dar "obědy dětem" Women-Women pro r. 2018	4 908,00	
čerpání - "obědy dětem" 2018	-3 852,00	
Vratka nevyč.prostředků 1-6/018	-624,00	
Vratka nevyč.prostředků 9-12/018	-432,00	částka bude vrácena v 1/019
<i>zůstatek fondu k 31. 12. 2018</i>	20 246,00	

Poskytnutý dar "obědy dětem" je poskytnut ve dvou splátkách na období 1.-6/2018 a 9-12/018. Tyto finanční prostředky podléhají vyúčtování - mají se vést přesně počet odebraných obědů a poté se finanční prostředky za neodebrané obědy vrátí.

416 - fond rozvoje investičního majetku

stav fondu k 1. 1. 2018	208 108,81	
příděl z odpisů 2018	55 604,98	(výše odpisů za rok 2018 schválena Radou města)
investiční příspěvek od zřizovatele	80 000,00	
čerpání inv.příspěvku od zřiz.	-80 000,00	
čerpání inv.příspěvku - použ.fondu	-67 062,00	
<i>zůstatek fondu k 31. 12. 2018</i>	196 651,79	

VII. Komentář

Čerpání jednotlivých nákladových položek jsme se snažili dodržet v souladu s rozpočtem školy na rok 2018. Přesto byl rozpočet překročen o 6 555,61

Tuto ztrátu navrhujeme pokrýt z rezervního fondu.

HV - hl.čin.	ZŠ	2 299,67
	ŠJ	-11 045,92
	ŠD	113,00
	kroužky	110,00
	úroky KB	126,92
	obědy	0,00
HV-dopl.č.	nájmy	1 110,00
	obědy	730,72
HV celkem		-6 555,61

Tento hospodářský výsledek ve výši Kč -6 555,61 navrhujeme Radě města pokrýt z rezervního fondu

Pohledávky a krátkodobé závazky školy k 31. 12. 2018:

Pohledávky školy k 31. 12. 2017 činí Kč 90 tis.

Jedná se o nezaplacené vydané faktury ve výši Kč 11 tis., stravné z FKSP 8 tis. Kč. Náklady příštích období jsou ve výši 71 tis.

Krátkodobé závazky školy jsou k 31. 12. 2017 ve výši cca 2224 tis. Kč a jsou tvořeny především závazky vůči zaměstnancům + kooperativa (Kč 1157 tis.), závazky ze soc. a zdrav.zabezpečení (Kč 576 tis.), závazky vůči finančnímu úřadu (zálohy na daň za prosinec 2018 Kč 151 tis.), závazky vůči dodavatelům (Kč 169 tis.).

Výnosy příštích období jsou ve výši 21 tisíc a tvoří je především úhrada stravného, školní družiny a školních kroužků ve 12/018 na 1-6/019. Krátkodobé přijaté zálohy jsou ve výši Kč 141 tis. a tvoří je především zálohy na lyžaský výcvikový kurz (pořádán 1/019) a částečné zálohy na ozdravné pobyty pořádané v r. 2019.

Dohadné účty pasivní jsou ve výši 9 tis. Kč - jedná se o el.energii za 9-12/018 za Plajch.

Veškeré tyto krátkodobé zálohy a platby budou vyrovnány v průběhu 1. pololetí roku 2019.

V Benátkách nad Jizerou dne: 11. 2. 2019

Zpracovala: Benešová S.

Předkládá: R. Dostál, ředitel

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

