

ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ŠKOLY ZA ROK 2019

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). 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.

1. Rekapitulace příjmů a výdajů (včetně zúčtování fondů) v roce 2019

1.1. Hlavní činnost

			Příjmy	Výdaje
	od města Benátky n. J.			
z toho -	příspěvek na provoz ZŠ		2 880 000,00	2 869 984,36
	příspěvek na provoz ŠJ		540 000,00	511 623,21
	Investiční příspěvek od zřizovatele		0,00	0,00
	od SKU Praha dotace na přímé náklady			
UZ 33353	mzdy, ONIV (ZŠ,ŠD,ŠJ)		25 401 947,00	25 401 947,00
	Projekt - "Šablony I"		68 553,83	68 553,83
	Projekt - "Šablony II" (2019-2021)		399 175,58	399 175,58
	Projekt Škoda Auto Ml.Boleslav		60 000,00	60 000,00
příjmy v rámci hlavní činnosti školy				
příjmy - stravné		ŠJ	1 621 851,41	1 621 851,41
příjmy - poplatky za školní družinu		ŠD	211 550,00	211 013,00
příjmy - poplatky za školní kroužky			104 900,00	103 775,64
ostatní výnosy - poplatky za duplikáty			200,00	
úroky KB a ČS			356,69	
zúčtování fondů školy				
FKSP - vyplacené odměny k živ.výročí			15 000,00	15 000,00
čerpání Investičního fondu			177 188,00	177 188,00
čerpání rezervního fondu			16 720,00	16 720,00
čerpání fondu odměn			0,00	0,00
Příjmy a výdaje hlavní činnosti celkem			**31 497 442,51**	**31 456 832,03**
Rekakpitulace - Hlavní činnost				
Příjmy a zúčt.fondů hlavní činnosti celkem vč.inv.			31 497 442,51	
Výdaje hlavní činnosti celkem vč. Inv.			-31 456 832,03	
Výsledek hospodaření hlavní činnosti			**40 610,48**	

Investiční příspěvek od zřizovatele (Město Benátky n.j.)
V roce 2019 nebyl poskytnut investiční příspěvek.
Z IF použito na opravy stávajících prostor - učeben Kč 177 188,-.

1.2. Doplňková činnost

příjmy a výdaje v rámci doplňkové činnosti				
příjmy - obědy pro cizí strávníky		ŠJ	274 586,00 čerpáno	274 023,29
příjmy - nájem učeben, tělocvičny		ZŠ	33 690,00	33 255,33
Příjmy a výdaje doplňkové celkem			**308 276,00**	**307 278,62**
Rekapitulace - Doplňková činnost				
Příjmy - doplňková činnost			308 276,00	
Výdaje - doplňková činnost			-307 278,62	
Výsledek hospodaření - doplňková činnost			**997,38**	

Rekapitulace celkem	Hospodářský výsledek - hl.činnost	40 610,48
	Hospodářský výsledek - doplňk.činnost	997,38
	HV za organizaci celkem	**41 607,86**

2. Podrobnější členění příjmů a výdajů

Přímé výdaje na vzdělávání - dotace poskytnuta MŠMT prostř. Středočeského krajského úřadu:

2.1.	**Přímé výdaje na vzdělávání: UZ 33353**		Poskytnutý příspěvek:	Čerpání:
Poskytnutý příspěvek (ZŠ, ŠD, ŠJ)			25 401 947,00	
čerpání	mzdy	ZŠ, ŠD, ŠJ		18 261 776,00
	OPPP	ZŠ, ŠD, ŠJ, včetně odstupného		123 900,00
	odvody SP			4 564 516,00
	odvody ZP			1 650 322,00
	FKSP			365 235,52
ONIV - učebnice + učební pomůcky+výuk.programy PC, včetně pom.na podp.opatření				244 176,74
ONIV - ostatní (vzdělávání, výuka plavání kooperativa, neschopenky, ochr.prac.pom.)				192 020,74
Rekapitulace - UZ 33353			**25 401 947,00**	**25 401 947,00**

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

2.2.	**Projekt "Šablony ZŠ"**	Zúčtovaná částka v r. 2019	Čerpání:
období 1.-2./019		68 553,83	
	mzdy - školní psycholog		31 670,00
	OPPP		13 200,00
	odvody SP+ZP+FKSP a koop.		11 534,42
	Vzdělávání		12 149,41
		68 553,83	**68 553,83**

Tento projekt byl dvouletý - od 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. Zbylá částka ve výši Kč 68.553,83 byla použita v měsících 1.-2./019. Čerpání bylo především na mzdu pro školní psycholožku - na OPPP - doučování žáků a zbylá část byla použita na vzdělávání pedagogů. Následně bude tento program dle pokynů MŠMT ukončen a řádně vyúčtován.

2.3.	**Projekt "Šablony ZŠ II"**	Zúčtovaná částka v r. 2019	Čerpání:
období 3.- 12./019		399 175,58	
	mzdy - školní psycholog		194 015,00
	OPPP		34 900,00
	odvody SP+ZP+FKSP a koop.		70 427,18
	DDHM - uč.pomůcky		60 604,00
	Vzdělávání		39 229,40
		399 175,58	**399 175,58**

Tento projekt je opět dvouletý - od 1.3.2019 do 28. 2. 2021. Celkový příspěvek je ve výši Kč 1 251 625,-. Z této částky bylo v roce 2019 použito Kč 399 175,58. Zbylá částka bude použita v letech 2020 a 2021. Čerpání bylo použito především na mzdu pro školní psycholožku - na OPPP - doučování žáků a zbylá část byla použita na mimoškolní vzdělávání žáků - exkurze a související dopravu na tyto akce a dále na nákup softwarového vybavení.

2.4.	**Příspěvek od firm ŠKODA Auto Ml.Boleslav**	Poskytnutý příspěvek:	Čerpání:
Posytnutý příspěvek		60 000,00	
čerpání - pomůcky na informatiku a kroužek robotiky			60 000,00
Rekapitulace		**60 000,00**	**60 000,00**

Poskytnutý příspěvek byl v plné výši vyčerpán. Dar umožnil nákup výše zmíněných součástek pro sestavení a testování RC auta na vodíkový pohon. Vše jsme využili na zvýšení zájmu žáků ZŠ o technické obory, programování, a rozvíjení technického myšlení žáků školy.

3. Provozní výdaje:

			Poskytnutá dotace:	Čerpání:
Poskytnutý příspěvek na provoz		ZŠ	2 880 000,00	
		ŠJ	540 000,00	
		č.účtu:		
výdaje ZŠ:	materiál	501	uč.pomůcky, šk.potřeby	54 888,33
	materiál	501		284 548,35
			V této položce je zahrnut nákup spotřebního materiálu - hygienické, čístící, kancelářské prostředky, tiskopisy, náplně do kopírek, náhradní díly k PC	
	energie	502		1 201 723,57
			Teplo, el. enerie, voda	
	opravy	511		249 306,76
			běžná oprava a údržba, malování	
	cestovné	512		48 330,00
	pohoštění	513		5 388,00
	ostatní služby	518		438 340,43
			Položky ve službách tvoří poštovné, telefon, nájem sportovních zařízení, vzdělávání, softw.služby včetně pořízení PC programů, dopravné žáků na soutěže…	
	OPPP	521		180 610,00
	odvod za ZTP	549		17 955,00
	ochr.pom.	528		
	poplatky KB + poj.	518+549		59 931,17
			Položka zahrnuje poplatky KB, pojištění u ČP, spoluúčast při odškodňování žákovských úrazů	
	odpisy	551		40 046,75
	DDHM	558		288 916,00
výdaje ŠJ:	materiál	501		66 697,72
	energie	502		305 365,09
	opravy	511		12 814,00
	cestovné	512		0,00
	ostatní služby	518		86 830,90
	poplatky ČS	518		
	ochr.pom.	528		7 453,93
	odpisy	551		18 250,01
	DDHM	558		0,00
Rekapitulace provozních výdajů ZŠ + ŠJ celkem:			**3 420 000,00**	**3 367 396,01**

Příspěvek od zřizovatele na provozní náklady školy a ŠJ byl nedočerpán ve výši Kč 38 392,43. Tuto částku navrhneme Radě města na posílení rezervního fondu školy.

Investice:

V roce 2019 nebyl poskytnut ze strany zřizovatele příspěvek na investici. Škola použila na základě schválení Rady městla finančí prostředky investičního fondu ve výši Kč 177 188,- a za tyto prostředky došlo k úpravě stávajících prostor školy - učebny pro II. stupeň. Další položkou byl nákup tabule do učebny 57 ve výši Kč 43 639,-. Tato investice byla zařazena řádně do majetku školy (účet 022) a bude na základě schválených odpisů pro rok 2020 odepisována.

4. Ostatní příjmy + zúčtování fondů:

4.1. Příjmy z posk. služeb stravného 1 621 851,44 spotřeba potravin 1 621 851,44

4.2. Příjmy - příspěvek na školní družinu 211 550,00 výdaje ŠD 211 013,00

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

4.3. Příjmy - poplatek za školní kroužky 104 900,00 výdaje 103 775,64

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 příspěveky byly použity na nákup materiálu a pomůcek pro účely těchto kroužků. Část prostředků byla použita pro vedoucí těchto kroužků - OPPP.

4.4. Ostatní příjmy Poplatky za opisy vysv. 200,00

4.5. Příjmy - úroky KB a ČS 1.-12/019 356,69

4.6. 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 tělecovičny. 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 m^2, u stravného jsou to náklady na 1 oběd.

Příjmy za nájem učeben a tělecvičny 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 274 586,00 výdaje z těchto prostředků 274 023,29

V této oblasti jsou náklady určeny kalkulací na jeden oběd. Cena potravin činí Kč 135467,29 a ostatní provozní náklady (spotř.materiál, energie, služby a OPPP) jsou ve výši 75556,- Kč. Kč 63000,00 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	308 276,00
výdaje	-307 278,62
Hosp.výsledek	**997,38**

4.7. Zúčtování - použití fondů

fond odměn 0,00 čerpáno 0,00

rezervní fond tvořený přídělem HV **16 720,00** čerpáno **16 720,00**

Tyto prostředky byly použity na základě HV minulých let 2016-2018 (na základě daň.přiznání) a byly použity na nákup uč.pomůcek.

5. 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 2019 je tvořen 2 % z hrubých mezd. Zůstatek tohoto fondu je k 31.12.019 ve výši Kč 440 972,23. 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. 2019 je Kč	30 000,00	
příděl z HV r. 2018 je Kč	0,00	
čerpání v roce 2019	0,00	
zůstatek fondu k 31. 12. 2019	**30 000,00**	

413 - rezervní fond tvořený ze zlepšeného HV

stav fondu k 1. 1. 2019 je Kč	104 841,71	
pokrytí ztráty z r. 2018	-6 555,51	
čerpání v r. 2019	-16 720,00	
zůstatek fondu k 31. 12. 2019	**81 566,20**	

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

stav fondu k 1. 1. 2019	20 246,00	
čerpání daru 'DZ Dražice na LVK 1/01	-10 360,00	
Dar DZ Dražice - LVK	10 000,00	Tento dar pokytnut ve 12/019 a čerpání bude 1/020
Dar p. Lukeš - rozvoj HV ve škole	15 935,00	
čerpání daru - rozvoj HV	-15 002,00	
Dar - Projekt Škoda Auto	60 000,00	
čerpání daru - Projekt Škoda Auto	-60 000,00	(popsáno výše)
zůstatek fondu k 31. 12. 2019	**20 819,00**	

416 - fond rozvoje investičního majetku

stav fondu k 1. 1. 2019	196 651,79	
příděl z odpisů 2019	58 296,76	(výše odpisů za rok 2019 schválena Radou města)
čerpání IF - opravy učeben	-177 188,00	Schváleno Radou města
nákup investice - tabule	-43 639,00	Schváleno Radou města
zůstatek fondu k 31. 12. 2019	**34 121,55**	

6. Komentář:

Čerpání jednotlivých nákladových položek jsme se snažili dodržet v souladu s rozpočtem školy pro rok 2019. Hospodářský výsledek je ve výši Kč 41 607,86.

HV - hl.čin.	ZŠ	10 015,64
	ŠJ	28 376,79
	ŠD	537,00
	kroužky	1 124,36
	úroky bank	356,69
	ost.výnosy	200,00
HV-dopl.č.	nájmy	434,67
	obědy	562,71
HV celkem		**41 607,86**

Tento hospodářský výsledek ve výši Kč 41 607,86 navrhujeme Radě města převést do rezervního fondu.

Pohledávky a krátkodobé závazky školy k 31. 12. 2019:

Pohledávky školy k 31. 12. 2019 jsou ve výši Kč 63 tisíc.

Jedná se o nezaplacené vydané faktury ve výši Kč 12 tis., zálohy na odběr časopisů pro rok 2020 Kč 1 tis., pohledávky za zaměstnanci Kč 20 tis. (sociální výpomoc z FKSP). Náklady příštích období jsou ve výši 30 tis. (softw. programy pro rok 2020).

Krátkodobé závazky školy jsou k 31. 12. 2019 ve výši cca 3011 tis. Kč.

Jsou tvořeny především závazky vůči zaměstnancům (mzdy za 12/019) + kooperativa ve výši Kč 1381 tis., závazky ze soc. a zdravotního pojištění - Kč 746 tis., závazky vůči finančnímu úřadu (záloha na daň za 12/019 - Kč 212 tis., závazky vůči dodavatelům jsou ve výši Kč 220 tis.

Krátkodobé přijaté zálohy (lyž.výcvikový kurz, ozdravné pobyty) jsou ve výši 222 tis. Kč a výnosy příštích období (stravné na 1/020 a platby ŠD a šk.kroužků na r. 2020) činí 230 tis. Kč.

Veškeré tyto krátkodobé zálohy a platby budou vyrovnány v průběhu 1. pololetí roku 2020.

V Benátkách nad Jizerou dne: 11. 2. 2020

Zpracovala: Benešová S. Předkládá: Mgr. Radek Dostál, ředitel

Mgr. Radek Dostál

Digitálně podepsal Mgr. Radek Dostál
Datum: 2020.02.13 16:09:55 +01'00'