

Základní škola, Znojmo, Mládeže 3

příspěvková organizace

IČO:45671311

Tel./fax:515224765

E-mail:info@zsmladeze.cz

Rozbor hospodaření za rok 2017

1. Textová část

a) Údaje z Výkazu zisku a ztrát – zhodnocení HV

V roce 2017 škola skončila s výsledkem hospodaření ve výši **13.703,- Kč**. Transfer z MŠMT byl vyčerpán ve výši 100%. Příspěvek zřizovatele byl také téměř vyčerpán - zůstatek 5.780,90 Kč. Výsledek hospodaření je tvořen z tohoto zůstatku zřizovatele + z doplňkové činnosti - především z pronájmů prostor školy.

Škola požádá o rozdělení hospodářského výsledku do fondu odměn a fondu rezervního.

Výnosy:

Škola obdržela v roce 2017 **dotace** v celkové výši **38.710 tis. Kč**, z čehož dotace MŠMT činila 34.173 tis. Kč (z toho 624 tis. Kč – účelová dotace ÚZ 33052 na zvýšení platů a 145 tis. Kč účelová dotace ÚZ 33073 na zvýšení platů nepedagogických zaměstnanců, dále na podporu výuky cizinců ÚZ 33435 částka 33 tis. Kč), příspěvek na provoz od zřizovatele **3.662 tis. Kč**. Dále škola obdržela příspěvek v projektu na Bezplatné poskytování stravy dětem ohroženým chudobou ÚZ 13014 ve výši celkem **87 tis. Kč** a prostředky z OP VVV ÚZ 33063 ve výši **787 tis. Kč**.

Ostatní výnosy školy jsou tvořeny v **hlavní činnosti** úhradou školného za školní družinu 178 tis. Kč, přijatými úroky na bankovních účtech 6 tis. Kč, úhradou za správu budov školy 10 tis. Kč, úhradou provozních nákladů při pronájmech 44 tis. Kč, úhradou za použití čipů 16 tis. Kč, přeplatky za energie z roku 2016 a dalšími drobnými příjmy v celkové výši 32 tis. Kč.

V **doplňkové činnosti** jsou to především příjmy za pronájmy 129 tis. Kč.

Dary:

Škola obdržela dar od Spolku rodičů žáků při škole ve výši 74 tis. Kč na nákup výpočetní techniky a dary od rodičů žáků školy na akce, které škola pořádá pro jejich děti ve výši 1.926 tis. Kč. Dále nám byl poskytnut dar na nákup vybavení pro přírodopis ve výši 215 tis. Kč, který bude použit v roce 2018.

Náklady:

Nejpodstatnější část nákladů tvoří mzdové náklady v celkové výši **25.062 tis. Kč**, **36 tis. Kč** OON a **9.128 tis. Kč** na odvody sociálního, zdravotního pojištění, FKSP a zákonného pojištění z mezd. Náhrady za nemoc činí **67 tis. Kč**.

V této částce jsou zahrnuty také mzda hrazená zřizovatelem za správce školy ve výši 110 tis. Kč, odvody 41 tis. Kč, a odměny za práci hrazenou zřizovatelem z projektu rozvoje jazykových kompetencí ve výši 16 tis. Kč. Ze státního rozpočtu byly hrazeny mzdy a OON ve výši 24.496 tis. Kč. Z OP VVV byly vyplaceny odměny zaměstnancům školy ve výši 443 tis. Kč.

Další významnou položkou jsou materiálové náklady ve výši **4.272 tis. Kč**. Nejvyšší náklady jsou na potraviny ve výši 2.647 tis. Kč. Potraviny jsou plně refundovány stravníky. Dále byl zakoupen nový majetek v částce 556 tis. Kč (především vybavení tříd – lavice, židle a skříně pro žáky a nová výpočetní technika apod.), dále učebnice, učební pomůcky do kabinetů a školní potřeby, zbytek je především údržbářský, kancelářský a uklízeč materiál. Část učebních pomůcek byla hrazena zřizovatelem – 78 tis. Kč z projektu na jazykové kompetence Kolumbus.

Z fondu reprodukce investičního majetku byl zakoupen do školní jídelny nový stravovací terminál za 57 tis. Kč.

Za spotřebu energií a vody škola zaplatila v roce 2017 **1.392 tis. Kč**, z toho 348 tis. el. energie, 787 tis. plyn. Na spotřebu plynu byly vytvořeny k 31. 12. 2016 dohadné položky ve výši záloh. Za vodu škola zaplatila celkem 257 tis. Kč. I na tuto položku byla vytvořena dohadná položka ve výši záloh.

Za opravy bylo uhrazeno **1.177 tis. Kč**. Mezi největší opravy patří výměna oken 419 tis. Kč, malování 178 tis. Kč, oprava stropu po zatékání 52 tis. Kč, výměna bojleru ve školní jídelně 145 tis. Kč, oprava podlah 27 tis. Kč, výměna žaluzií 16 tis. Kč, čištění projektorů 25 tis. Kč, obnova čar v tělocvičnách 49 tis. Kč a další běžná údržba.

Cestovní náklady byly hrazeny ve výši **53 tis. Kč** ze státních prostředků.

Ostatní služby tvoří v rozpočtu náklady ve výši **2.224 tis. Kč**. Jedná se především o svoz odpadu 63 tis. Kč, bezdrátové připojení na internet 51 tis. Kč, výuka plavání 49 tis. Kč, pojištění 32 tis. Kč, z čehož je spoluúcast 25 tis. Kč. Dále revizní zprávy, pronájem stadionu, pronájem bazénu, aktualizace programů 106 tis. Kč, praní prádla, výuka jazyka z Jazykových kompetencí 23 tis. Kč, služby psychologa 140 tis. Kč, vstupní prohlídky aj.). Dále škola hradila telefonní poplatky 29 tis. Kč, poštovní výdaje, bankovní poplatky. Odpisy majetku činí 102 tis. Kč.

Náklady na školení zaměstnanců činily v roce 2017 částku 54 tis. Kč, pracovní oděvy 24 tis. Kč a stravování zaměstnanců 75 tis. Kč. Za preventivní prohlídky jsme zaplatily 9 tis. Kč.

b) Zúčtování dotací za rok 2017

Dotace z rozpočtu MŠMT včetně účelových byly vyčerpány. Pouze u dotace na zvýšení platů nepedagogických pracovníků bude vrácena částka 26.240,- Kč za nespotřebované prostředky v měsíci červenci. Zůstatek z dotace od zřizovatele je ve výši 5.780,90 Kč. Zůstatek z dotace na bezplatné obědy ve výši 25.007,- a z prostředků OPVVV ve výši 352.781,- byl převeden do rezervního fondu.

c) Tvorba a užití peněžních fondů

Fond reprodukce IM byl v roce 2017 navýšen o odpisy 102 tis. Kč a byl použit v částce 57 tis. Kč na nákup investičního majetku. Fond odměn byl navýšen o 15 tis. Kč ze zlepšeného výsledku hospodaření v roce 2016 a nebyl použit. Fond rezervní byl zvýšen o zlepšený výsledek hospodaření z roku 2016 o 56 tis. Kč bez použití a o poskytnuté dary 2.519 tis. Kč. Tento fond je průběžně využíván na akce pořádané školou. Veškeré dary poskytnuté rodiči byly použity.

d) Počet zaměstnanců v roce 2017

Přepočtený počet zaměstnanců průměrný stav:	67,80
Z toho:	
Pedagogičtí pracovníci	51,86
- učitelé:	43,86
- asistenti pedagoga, speciální pedagog	3,12
- vychovatelé	4,88
Nepedagogický pracovníci:	15,94
- administrativní pracovník pro školu:	1,50
- školní asistent	0,33
- školník, uklízečky	5,81
- školní jídelna	7,63
- správce	0,67

e) Počty žáků v roce 2017

Dle stavu k 30. 9. 2017 měla škola 793 žáků, z toho 370 dívek.
Z tohoto počtu 364 dětí navštěvuje 1. – 5. třídu (15 tříd) a 429 dětí 6. – 9. třídu (17 říd).
Celkem 49 dětí je s SVP a 3 žáci jsou nadaní.
Školní družinu navštěvovalo v průměru 180 žáků.

2. Tabulková část

a) Výkaz zisku a ztráty

Rozvaha

Příloha k rozvaze

(samostatné přílohy)

b) Finanční vypořádání dotace MŠMT a účelových prostředků v roce 2017

(samostatná příloha)

c) Rozpis čerpání veškerých dotací zřizovatele a doplňkové činnosti

(samostatná příloha)

d) Krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2017

- materiál na skladě 171.342,80

- bankovní účty	5.725.359,58
- bankovní účet FKSP	275.388,44
- hotovost v pokladnách	8.807,00
- ceniny	96,00
- pohledávky	1.397.602,52
Celkem	7.578.596,34
<hr/>	
- závazky	6.479.924,86
- fond odměn	19.877,00
- fond rezervní	727.274,31
- fond reprodukce IM	56.906,13
- FKSP	280.911,04
- hospodářský výsledek	13.703,00
Celkem	7.578.596,34

e) Inventarizační zápis a inventurní soupis účtů třídy č. 3
(samostatná příloha)

f) Další přílohy

Kopie výpisů z banky a pokladních knih.

Rozbor účtů 5 a 6.

Kopie knihy dodavatelů a odběratelů.

Přehled pohledávek a závazků – škola nemá žádné pohledávky do 30 dnů a výše.

Stav spotřeby energií.

Přehled tvorby a čerpání peněžních fondů v roce 2017.

Žádost o schválení rozdělení HV.

Vyúčtování účelových dotací.

Provozní náklady – školné.

Předvaha k 31. 12. 2017 (Pro MÚ – rozvaha)

h) Další informace

Inventura účtů třídy 2 a 3 je součástí složky Inventarizace školy 2017, která byla předána zřizovateli dne 18. 1. 2018.

Zhodnocení HV je součástí tohoto rozboru hospodaření.

Mgr.Romana Loydová

Ve Znojmě dne 23. 1. 2018