

Výroční zpráva o hospodaření za rok 2021

Základní škola Studénka, Sjednocení 650, příspěvková organizace

Zprávu zpracovala:
Petra Plšková

Schválila:
Mgr. Jana Mantheeová

Projednáno na Školské radě dne: 17.3.2022

Předseda ŠR:
Mgr. Jindřich Foltas, v.r.

Zpráva má 12 stran

A. Hospodaření organizace

Celkové náklady a výnosy v tis. Kč Základní školy Studénka

č.ř.	č. účtu	Doplňková, vlastní činnost	MěÚ (zřizovatel)	SR, EU, SFŽP	CELKEM	
1	Spotřeba materiálu	501	855	140	154	1 149
2	Spotřeba energií	502	58	1473		1531
3	Opravy a údržba	511	0,8	448		448,8
4	Cestovné	512		1	5	6
5	Ostatní služby	518	13	417,6	231	661,60
6	Mzdové náklady, náhrady mezd	521	155	88	26 643	26 886
7	Zákonné odvody (SP, ZP)	524	48	26	8 869	8 943
8	Příděl do FKSP	527	20	60,6	542,9	623,5
9	Zákonné pojištění	525	0,6	1,3	110,2	112,1
10	Ostatní náklady z činnosti	549	0	104		104
11	Náklady z dlouhodobého majetku	558	0	133	298	431
12	Odpisy majetku	551	205	1251		1456
13			1 355,4	4142,5	36 853	4 2352

	č. účtu	Doplňková, vlastní činnost	MěÚ (zřizovatel)	SR, EU, SFŽP	CELKEM	
14	Tržby ze stravování	602	865	0	0	865
15	Tržby z pronájmu	603	55	0	0	55
16	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	60	0		60
17	Čerpání fondů	648	38	0	0	50
18	Ostatní výnosy z činnosti	649	162	0	0	162
19	Úroky z účtů	662	10	0	0	10
20	Dotace SR, EU, SFŽP, MěÚ	672	205	4 123	36 853	41182
21			1 395	4 123	36 853	42 371
22	Hospodářský výsledek 2021					21

Komentář:

Kladný výsledek doplňkové činnosti byl využit k pokrytí nákladů hlavní činnosti školy.

**Hospodaření s prostředky ze státního rozpočtu, EU „Šablony pro ZŠ a MŠ II., III.“
a dotace ze SFŽP „Dobrodružství s přírodou“ (v Kč)**

Učebnice	77 916	
Učební pomůcky	26 684,65	Pracovní sešity, pomůcky pro dyslektiky, speciální pomůcky do výuky, materiál do dílen, nářadí do šk. klubu
Ochranné pomůcky	22 504	
Vzdělávání pedagogů, cestovné	68 170	
Plavání (přímé náklady)	0	
Pořízení nehmotného majetku	58 384	Multilicence Didakta, výukové programy pro žáky
Pořízení hmotného majetku	284 498,35	notebooky, knihy, projektory, vizualizér, mikroskopy, scanmakery, překladač, míče na cvičení, kytara
Ostatní služby	168 499	Školení Koncepce rozvoje školy, školení k šablonám, administrace projektu šablony, ubytování a dopravné škola v přírodě (Dobrodružství s přírodou)
Platy zaměstnanců:		
Pedagogové	19 364 421	
Správní zaměstnanci	2 934 696	
Asistentky	3 859 096	
Ostatní osobní náklady (OON)	242 792	
Náhrady mzdy (nemocenská)	233 744	
Zákonné sociální pojištění	6 511 175	
Zákonné zdravotní pojištění	2 358 320	
FKSP (2% z HM)	530 783	
Zákonné pojištění zaměstnanců	110 450	
Zákonné zdravotní prohlídky	1 650	
Celkem náklady	36 853 783	
Dotace ze SR	36 500 315	
Dotace ze SFŽP „Dobrodružství s přírodou“	80 436	
Dotace z EU „Šablony pro ZŠ a MŠ“	273 032	
Celkem výnosy	36 853 783	

Hospodaření s prostředky MěÚ (zřizovatele) (v Kč)

Spotřeba materiálu:		
Učebnice a učební pomůcky	693,25	
Pořízení majetku do 3 000,- Kč	19 307	Tabule, knihy, čističe oken, VOIP telefony, wi-fi routery
Ostatní spotřební materiál	85 607,82	Provozní materiál pro ZŠ, ŠD, ŠK, jídelnu, tonery, kancelářský a výtvarný materiál, hygienické potřeby, z toho papírové ručníky tiskopisy, materiál do dílen
Čisticí prostředky	31 223	
Benzín do sekačky	3 287	
Pořízení majetku od 3 000,- do 40 000,- Kč (hmotný a nehmotný)	133 150	Krycí plachta, telefonní ústředna, projektory
Náklady na energie:		
Teplo, TUV	1 109 173	
Voda	75 815	
El. energie	287 395	
Plyn	302	
Náklady na opravy:		
Opravy z dotace 400 000,-Kč	438 281	Revize, malování chodeb, rozšíření internet sítě, instalace nouzových osvětlení, nátěry zárubní
Ostatní opravy	9 133	Revize přenosných spotřebičů, opravy kopírek, sekačky, výměna lavičkových desek
Služby:		
Cestovné	1 237	
Poplatky z BÚ (3 účty)	2 853	
Ostatní služby	159 133,57	Pronájem kopírky,, právní služby GDPR, daňové poradenství, školení BOZP a PO, poplatek za bezpečnostní centrum, poradenská činnost
Telefon, poštovné, internet	22 631	
Zpracování mezd	133 504	
Školení zaměstnanců	4 378	Školení – webináře ZŠ, ŠJ
Software	71 087	Účetní program, školní matrika, Program pro ŠJ, Didakta, prodloužení licence Microsoftu

Předplatné časopisů	3459	
Odvoz odpadu	19 322,43	
Plavání (provozní náklady)	0	
Náklady na reprezentaci		
Platy zaměstnanců:		
OON správní zaměstnanci (včetně odvodů)	34 500	Školník-sekání trávy, odklizení sněhu, správa webových stránek
Odpisy majetku, techn. zhodnocení	1 250 644	
Pojištění majetku a osob	103 978	
HM kuchařky pro doplňkovou činnost	53 927	
Zákonné a sociální náklady	27 756	
Lékařské prohlídky	1 300	
Stravenkový paušál pro zaměstnance	57 780	
Odpis pohledávek	1 386	
Celkem náklady	4 142 243,07	
Dotace od zřizovatele:		
na provoz školy	961 740	
na energie	1 472 685	
na opravy	438 280,46	
na odpisy	1 250 644	
Celkem výnosy	4 123 349,46	

**Hospodaření s prostředky z doplňkové (hospodářské)
činnosti (pronájmy prostor, obědy pro cizí strážníky) (v Kč)**

Spotřeba materiálu:	
Spotřební materiál (cizí strážníci)	10 203,21
Potraviny (cizí strážníci)	246 649,56
Náklady na energie:	
Teplo, TUV (cizí strážníci, pronájmy prostor)	27 627,86
Voda (cizí strážníci, pronájmy prostor)	15 517,47
El. energie (cizí strážníci, pronájmy prostor)	12 362, 14
Plyn (cizí strážníci)	2 619,48
Opravy a služby:	
Opravy (cizí strážníci)	840,60
Služby (cizí strážníci)	7 487,77
Mzdové náklady:	
Plat kuchařky pro cizí strážníky (včetně odvodů)	196 218
OON - úklid (pronájmy prostor)	10 180
Celkem náklady	529 706,09
Výnosy ze stravného (cizí strážníci)	514 643,60
Výnosy z nájmu bytu školníka	33 126,23
Výnosy z pronájmů prostor	21 725
Celkem výnosy	569 494, 83

Hospodaření s prostředky z vlastní činnosti (v Kč)

Spotřeba materiálu:		
Potraviny (žáci, zaměstnanci)	402 682	
Spotřební materiál	161 948	Náklady na respirátory, testy-žáci
Pořízení majetku do 3 000,- Kč	23 481	Hračky a hry do ŠD, sportovní materiál do ŠK
Čistící prostředky	4 372	
Čipy	4 356	
Náklady na respirátory, testy- zaměstnanci	17 588	
Poplatky z účtů	6 217	
Odpisy z transféru Herní prvky	205 320	
Celkem náklady	825 964	
Výnosy ze stravného (žáci, zaměstnanci)	345 322,93	
Výnosy z prodeje čipů, kuch. odpad	5 313	
Výnosy ze ŠK	18 700	
Výnosy ze ŠD	39 840	
Jiné výnosy z vlastních výkonů	5 867	
Dary, dotace	401 187	Dotace „Obědy pro děti“ (čerpání) Dotace Herní prvky
Úroky z účtů	9 724	
Celkem výnosy	825 954	

Hospodářský výsledek je 20 885,- Kč.

Tento zlepšený hospodářský výsledek nebyl dosažen na úkor poslání stanoveného zřizovací listinou.

Zlepšený hospodářský výsledek bude po schválení zřizovatelem převeden do rezervního fondu.

Stavy fondů:

Rezervní fond (zlepšený výsledek hospodaření)	13 942,-
FKSP	434 531,-
Fond odměn	933
Rezervní fond (finanční dar,, Obědy pro děti“)	32 092,-

B. Zhodnocení rozpočtu (v tis. Kč)

tabulka č. 1

Hospodaření s dotací ze státního rozpočtu, EU, SFŽP

		Rozpočet	Náklady skutečnost	Vyjádření v %
Spotřeba materiálu	501	154	154	100
Cestovné	512	5	5	100
Ostatní služby	518	231	231	100
Mzdové náklady, náhrady mezd	521	26 642,8	26 642,8	100
Zákonné odvody (SP, ZP)	524	8 869	8 869	100
Příděl do FKSP	527	542,9	542,9	100
Zákonné pojištění	525	111,2	111,2	100
Náklady z drobného dl. majetku	558	297,9	297,9	100
		36 853,30	36 853,30	100

Dotace ze SR, EU, SFŽP	672	36 853,30	36 853,30	100
		36 853,30	36 853,30	100

tabulka č. 2

Hospodaření s příspěvky MěÚ (zřizovatele)

		Rozpočet	Náklady skutečnost	Vyjádření v %
Spotřeba materiálu	501	139,7	139,7	100
Spotřeba energií	502	1 472,7	1 472,7	100
Opravy a údržba	511	448	448	100
Cestovné	512	1,2	1,2	100
Ostatní služby	518	418	418	100
Mzdové náklady	521	88,4	88,4	100
Zákonné odvody (SP, ZP)	524	26,3	26,3	100
Příděl do FKSP	527	60,1	60,1	100
Ost. nákl. z činnosti	549	103,9	103,9	100
Náklady z drobného dl. majetku	558	133,1	133,1	100
Odpisy majetku	551	1 250,6	1 250,6	100
		4 142,20	4 142,20	100

		Rozpočet	Výnosy skutečnost	Vyřádění v %
Úroky z účtů	662	0	0	100
Jiné výnosy z vl. výkonů	649	0	0	100
Dotace z MěÚ	672	4 123,3	4 123,3	100
		4 123,3	4 123,3	

Tabulka č. 3

Hospodaření s příspěvky z doplňkové a vlastní činnosti

		Rozpočet	Náklady skutečnost	Vyřádění v %
Spotřeba materiálu	501	854,6	854,6	100
Spotřeba energií	502	58,1	58,1	100
Opravy a údržba	511	0,8	0,8	100
Cestovné	512	0	0	100
Ostatní služby	518	13	13	100
Mzdové náklady	521	155	155	100
Zákonné odvody (SP, ZP)	524	48	48	100
Příděl do FKSP	527	20,4	20,4	100
Zákonné pojištění	525	0,6	0,6	100
Ostatní náklady z činnosti	549	0	0	100
Odpisy majetku	551	205,3	205,3	100
Náklady z drobného dl. majetku	558	0	0	100
		1 355,80	1 355,80	100

		Rozpočet	Výnosy skutečnost	Vyřádění v %
Tržby ze stravování	602	865,7	865,2	100
Tržby z pronájmů	603	54,8	54,8	100
Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	60	60	100
Čerpání fondů	648	37,8	37,8	100
Ostatní výnosy z činnosti	649	162,4	162,4	100
Úroky u účtů	662	9,7	9,7	100
Dotace Herní prvky	672	205	205	100
		1 395,4	1 395,4	100

Komentář:

Zhodnocením rozpočtu z hlediska věcného a účelového dle jednotlivých účtů vyplývá, že rozpočet je řádně sestaven a sledován. Hospodářský výsledek za rok 2021 skončil v kladných číslech.

V průběhu roku bylo přijato 18 rozpočtových opatření. Rozpočtová opatření navazují na aktuální změny v hospodářské situaci organizace (např. změna závazných ukazatelů, změny v rozpočtu z hlediska věcného).

C. Zhodnocení plnění závazných ukazatelů

Zhodnocení plnění závazných ukazatelů MěÚ (zřizovatele)

druh příspěvku	výše příspěvku	využito	vráceno, požadováno
Provozní výdaje dle normativu	961 739	961 739	
Výdaje na údržbu	437 587,74	438 281	-693,26
Výdaje na energie	1 847 000	1 472 685	374 315
Výdaje na odpisy	1 250 644	1 250 644	1 250 644

Priority čerpání rozpočtu roku 2021 v oblasti nákupů a oprav byly dodrženy. Finanční prostředky poskytnuté zřizovatelem a ze SR a ostatních zdrojů byly využity v souladu se zřizovací listinou.

D. Výsledky kontrol

1. Kontrola státních orgánů

V roce 2021 neproběhly žádné kontroly státních orgánů.

2. Kontrola provedená zřizovatelem, externím auditorem

V organizaci proběhla následná a průběžné veřejnosprávní kontroly týkající se hospodaření. Kontrola vyhodnotila, že účetnictví je celkově vedeno v souladu s právními předpisy. Zprávy a výsledky kontrol jsou uloženy u ŘŠ.

3. Vnitřní kontroly organizace

V organizaci jsou prováděny finanční kontroly hospodaření dle zákona o finanční kontrole a podrobněji jsou upraveny ve vnitroorganizační směrnici č. 7/16. Jsou sestavovány rovněž zápisy těchto kontrol a uloženy u vedení školy. Prováděné kontroly zjišťují hospodárné, účelné a efektivní využívání finančních prostředků školy. Celkově nebyly zjištěny nedostatky vzhledem ke stanoveným zásadám. Nalezené formální nesrovnalosti byly ihned odstraněny.

Použité zkratky:

MěÚ – Městský úřad

SR – státní rozpočet

FKSP – Fond kulturních a sociálních potřeb

ŠD – školní družina

ŠJ – školní jídelna

ŠK – školní klub (kroužky)

OON – ostatní osobní náklady

BÚ – běžný účet

HM – hrubá mzda

TUV – teplá a užitková voda

ŘŠ – ředitelka školy

ZŘŠ – zástupkyně ředitelky školy

EU - Evropská unie

ŠR – Školská rada

SFŽP – Státní fond životního prostředí

SP – sociální pojištění

ZP – zdravotní pojištění

BOZP – Bezpečnost a ochrana zdraví při práci

GDPR – ochrana osobních údajů