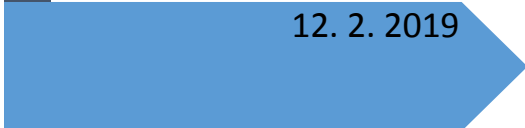


Základní škola a Praktická
škola, Jičín



12. 2. 2019

***Výroční zpráva školy
o hospodaření***

rok 2018



Mgr. Petr Novotný

Výroční zpráva školy o hospodaření byla koncipována v souladu se školským zákonem č. 561/2004 Sb. o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů, dle směrnice MŠMT čj. 19 963/2005-44 ze dne 4. srpna 2005, dle směrnice č. 7 Rady Královéhradeckého kraje.

Údaje o zpracovateli:

Zpracovatel: Základní škola a Praktická škola, Jičín
Adresa sídla: 506 01 Jičín, Soudná 12
Bankovní spojení: KB Jičín, č. ú. 78-8504490257/0100
Způsob zřízení zpracovatele: Zřizovací listina Královéhradeckého kraje čj. 14711/SM/2009 ze dne 10. 9. 2009 s účinností od 10. 9. 2009
Identifikační číslo: 71 19 72 81
Právní forma: příspěvková organizace
Telefon, fax: 493 532 835
E-mail: skola@soudna.cz
Úřední hodiny: 8.00 hod. – 14.00 hod.

Vedoucí a hospodářští pracovníci:

<u>Funkce:</u>	<u>jméno:</u>	<u>telefon:</u>	<u>e-mail:</u>
ředitel (statutární zástupce)	Mgr. Petr Novotný	493 532 835	skola@soudna.cz
zástupce ředitele	Mgr. Jolana Zahradníková	493 532 835	skola@soudna.cz
vedoucí vychovatelka	Nad'a Tomášková	493 532 835	skola@soudna.cz
účetní:	Mgr. Karel Bůna	498 100 756	karel@krakonos.cz

Přehled hlavních činností organizace:

1. Organizace vykonává činnost těchto škol a školských zařízení:
 - střední škola pro žáky uvedené v § 16 odst. školského zákona
 - základní škola pro žáky uvedené v § 16 odst. 9 školského zákona
 - základní škola speciální
 - školní družina
 - školní jídelna - výdejna
2. Poskytuje speciálně pedagogickou péči žákům se speciál. vzdělávacími potřebami
3. Poskytuje zájmové vzdělávání žákům školy
4. Uskutečňuje stravování žáků v době jejich pobytu ve škole a ve školském zařízení
5. Zajišťuje stravování zaměstnanců organizace dle školského zákona

Obsah:

I. Hospodaření organizace jako celku

1. Výnosy hlavní a doplňkové činnosti (tabulka č. 1)
2. Náklady hlavní a doplňkové činnosti (tabulka č. 2)
3. Přehled výsledku hospodaření a návrh na rozdělení do fondů PO za rok 2018 (tabulka č. 3)
4. Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí (tabulka č. 4)
5. Finanční vypořádání dotací pro rok 2018 (tabulka č. 5 a 5a)
6. Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP (tabulka č. 6)
7. Finanční fondy a jejich krytí (tabulka č. 7)
8. Investiční fond (tabulka č. 8 a 9)
9. Zaměstnanci a platy (tabulka č. 10)
10. Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31.12 2018 (tabulka č. 11)
11. Inventarizační zpráva (tabulka č. 12)
12. Souhrnná zpráva o kontrolách provedených v organizaci v roce 2018 (tabulka č. 13)
13. Autoprovoz

Přehled tabulek:

- č. 1 Výnosy z hlavní a doplňkové činnosti
- č. 2 Náklady z hlavní a doplňkové činnosti
- č. 3 Přehled o hospodářském výsledku stavu fondů PO za rok 2018
- č. 4 Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí
- č. 5 Finanční vypořádání dotací poskytnutých krajem
- č. 5a Doplnující údaje o použití finančních prostředků na přímé výdaje v roce 2018
- č. 6 Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP
- č. 7 Finanční fondy a jejich krytí
- č. 8 Tvorba a čerpání investičního fondu v roce 2018
- č. 9 Skutečné použití investičního fondu v roce 2018
- č. 10 Zaměstnanci a platy
- č. 11 Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2018
- č. 12 Zpráva o průběhu inventarizace k 31. 12. 2018
- č. 13 Souhrnná zpráva o kontrolách provedených v organizaci v roce 2018

I. Hospodaření organizace jako celku

1. Výnosy hlavní činnosti (tabulka č. 1)

Organizace hospodařila s dotacemi od zřizovatele, ze státního rozpočtu, z pronájmu a z Operačního programu VVV čerpaného pro základní i střední školu.

Organizace neprovádí doplňkovou činnost, nepravidelný výnos je pouze z pronájmu volební místnosti. V roce 2018-15 000 Kč. V roce 2018 byla čerpána z fondu investic částka 15 000 Kč - sponzorský dar z roku 2017, na dokončení revitalizace školní zahrady /anglický chodník/.

2. Náklady hlavní činnosti (tabulka č. 2)

Provozní prostředky byly využity na činnosti a služby související s chodem organizace. Mzdové prostředky byly vyčerpány do limitu stanoveného zřizovatelem.

Organizace svými náklady pokryla běžný provoz. Hospodařila s kladným hospodářským výsledkem. Provozní rozpočet je po několik let ustálený, v loňském roce byl účelově navýšen v souvislosti s GDPR. Vliv na jeho čerpání má spotřeba energií, která se odvíjí od klimatických podmínek a od roku 2018 i s připojením školy na městskou kanalizaci – zvýšené náklady na vodu /stočné/ v druhém pololetí, naopak v souvislosti se zateplením a výměnou oken klesla spotřeba plynu na vytápění budovy. Jelikož nebylo možné odhadnout, jak se projeví tyto nové okolnosti, tato skutečnost ovlivnila výši hospodářského výsledku. Určité navýšení oproti roku 2017 je v kapitolách učební pomůcky, semináře, školení – projevuje se čerpáním dotace ÚZ 33 063, která je použita na vzdělávání pedagogů, zkvalitnění výuky žáků a na nákup učebních pomůcek. Nárůst se projevil také v oblasti stravování, nárůst žáků odebírajících obědy a větší počet zaměstnanců v souvislosti s podpůrnými opatřeními. Naopak klesly výdaje v kapitole drobný dlouhodobý majetek, kde v souvislosti se stavební akcí, která má vliv na dispozici některých učeben, nebyl pořizován dlouhodobý hmotný majetek. I v roce 2018 se finančně spolupodílelo Město Jičín na revitalizaci školní zahrady a na Snížení energetické náročnosti budovy. **Organizaci byl poskytnut účelový příspěvek na úhradu licencí programového vybavení ve výši 33,85 tis. Kč a na GDPR 25,13 tis. Kč.**

3. Hospodářský výsledek (tabulka č. 2 a č. 3)

PO hospodařila se zlepšeným hospodářským výsledkem ve výši 49 532,92 Kč, v souladu s finanční rozvahou neinvestičních výdajů hlavní činnosti pro rok 2018 účelně a hospodárně ve všech položkách rozpočtu. Kladný hospodářský výsledek bude po schválení návrhu převeden do rezervního fondu a fondu odměn. Vyšší hospodářský výsledek je ovlivněn nižšími náklady na vytápění budovy v podzimních a zimních měsících z důvodu stavební akce financované Městem Jičín a dotací EU Snížení energetické náročnosti budovy ZŠ a PRŠ Jičín"- zateplení, výměna oken a rekuperace v celém objektu školy. Byly výrazně sníženy náklady na vytápění objektu.

- příděl do rezervního fondu	44 532,92 Kč
- příděl do fondu odměn	5 000,00 Kč
celkem	49 532,92 Kč

4. Čerpání příspěvku na provoz (tabulka č. 4)

Provozní rozpočet byl oproti roku 2017 mírně navýšen.

Příspěvek na provoz ve výši 1 833 070 Kč byl účelně využit k zabezpečení běžného standardního provozu školy. V průběhu roku 2018 začala ve škole akce „Snížení energetické náročnosti budovy.“ V této souvislosti byly použity finanční prostředky ve vyšší míře na malování, nákup barev, úklid a nákup čisticích prostředků.

Školní družina sloužící žákům ZŠ a ZŠS je umístěna ve dvou místnostech - herna, učebna – náklady na její provoz (spotřeba energie, drobná obnova inventáře, vybavení pomůckami, malování po výměně oken a rekuperaci).

Školní výdejna slouží žákům základní i střední školy a stravování zaměstnancům – náklady byly pouze ve spotřebě energií, drobných oprav, dovybavení inventáře a malování po výměně oken a rekuperaci.

Střední škola sídlí ve dvou kmenových učebnách. Provozní prostředky byly využity na dovybavení inventáře, spotřebu energií a malování po výměně oken a rekuperaci.

Prostory budovy, odborné učebny a společné prostory k výuce používají žáci všech typů škol vzdělávajících se v naší organizaci a tudíž je velmi obtížné a zavádějící vyčíslit prostředky na jejich jednotlivý provoz.

Kvalifikovaný odhad podložený výpočtem z dostupných informací činí:

Základní škola a speciální škola	1 656 397,08 Kč
Střední škola	55 693,00 Kč
Školní výdejna	23 096,00 Kč
Školní družina	<u>48 351,00 Kč</u>
Celkem	1 783 537,08 Kč

5. Finanční vypořádání (tabulka č. 5 a 5a)

Neinvestiční dotace ze státního rozpočtu:

ÚZ 33 353 - přímé náklady na vzdělání – 14 101 683 Kč byla vyčerpána na platy zaměstnanců organizace.

Doplňující údaje:	poskytnuto	použito
platy	10 237 972 Kč	10 237 972 Kč
odvody na pojistné:	3488 798 Kč	3 481 100 Kč
odvody na FKSP:	204 759 Kč	205 905 Kč
ONIV:	146 954 Kč	153 511 Kč
OON	23 200 Kč	23 200 Kč

Rozdíl v poskytnuté a použité částce odvody na pojistné – 7 698 Kč byla přesunuta do FKSP – 1 141 Kč a ONIV – 6 557 Kč.

OON

- u nepedagogických pracovníků použito na DPP účetní firmě Mgr. Petr Exner – práce vykonaná nad rámec smlouvy – kontrola personálních složek v souvislosti s GDPR, DPP uklízečka - za dlouhodobě nemocnou paní školníkovou.

-u pedagogických pracovníků – DPP asistenta pedagoga - dlouhodobá nemoc asistentky pedagoga.

Celkem poskytnuté dotace ze státního rozpočtu: 14 101 683 Kč

14 101 683 Kč

6. Finanční fondy (tabulka č. 6)

Rezervní fond 413 – stav k 1. 1. 2018 – 122 478,86 Kč + příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2017 - 25 739,32 Kč. V roce 2018 byly převedeny finanční prostředky 15 000 Kč do FI a následně využity. Částka 15 000 Kč byla odúčtována z RF 413, v loňském roce ovšem byla tato částka jako sponzorský dar zaúčtována do RF 414. Po domluvě s KÚ bude v roce 2019 tato skutečnost administrativně napravena. **Stav fondu k 31. 12. 2018 činí 133 218,18 Kč.**

Rezervní fond 414 – stav k 1. 1. 2018 činí 245 854,80 Kč, je tvořen 41 Kč ze zbylých finančních prostředků sponzorského daru na nákup rehabilitačního vozíku. Příděl 2018 – nedočerpané finanční prostředky z poskytnuté zálohy ÚZ 33 063 OP VVV.

Poskytnutá záloha ZŠ 2018 138 427,20 Kč

Čerpáno 2018 176 381,20 Kč

Poskytnutá záloha SŠ 2018 87 360 Kč

Čerpáno 2018 71 606 Kč

Sponzorský dar ve výši 15 000 Kč na revitalizaci školní zahrady – Sklopísek Střeleč, odúčtován z fondu 413, administrativně bude napraveno v roce 2019.

Stav fondu k 31. 12. 2018 činí 223 654,80 Kč

Fond kulturních a sociál. potřeb – stav k 1. 1. 2018 - 107 975,58 Kč + základní příděl na rok 2018 ve výši 205 900,00 Kč. Použití fondu v roce 2018 bylo v souladu s vyhláškou č. 114/2002 Sb., o FKSP, v platném znění a v souladu s vnitřní směrnicí čerpání fondu. Finanční prostředky byly využity na příspěvek na stravování zaměstnanců, očkování na hepatitidu A, druhá dávka, příspěvek na penzijní pojištění, odměny k životnímu výročí, vitamínový balíček.

Použití fondu v roce 2018 činilo 215 939,73 Kč. Zůstatek fondu k 31. 12. 2018 je 97 935,85 Kč.

Fond odměn - stav k 1. 1. 2018 činil 32 119 Kč + příděl hospodářského výsledku za rok 2017 – 2 000 Kč. V roce 2018 nedošlo k čerpání fondu.

Stav fondu k 31. 12. 2018 - 34 119 Kč.

Investiční fond – tvořen rozdílem provozní dotace na pokrytí odpisů hlavní činnosti a odvodem odpisů z IF do rozpočtu zřizovatele – **k 31. 12. 2018 činí 48 240 Kč.** V roce 2018 byla převedena z RF částka sponzorského daru 15 000 Kč a následně použita na revitalizaci zahrady.

7. Finanční fondy a jejich krytí (tabulka č. 7)

Peněžní fondy jsou kryty peněžními prostředky na účtech organizace.

8. Investiční činnost (tabulka č. 8 a č. 9)

Příděl z odpisů dlouhodobého majetku činil v roce 2017 31 584 Kč, organizace odvedla v rámci odvodu z odpisů částku 25 290 Kč do rozpočtu zřizovatele. Organizace v roce 2018 použila sponzorský dar 15 000 Kč prostřednictvím fondu investic na revitalizaci školní zahrady – anglický chodník.

9. Zaměstnanci a jejich platy (tabulka č. 10)

Limit počtu zaměstnanců stanovený Soustavou ukazatelů k rozpočtu organizace na rok 2018 schválený po úpravách zastupitelstvem KHK byl 28,437 zaměstnanců. Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců dle výkazu P1 – 04 za období 1-12 2018 byl 28,574 zaměstnanců. Překročení limitů souvisí se skladbou žáků ve třídách a s doporučením ŠPZ k nutnosti práce 1 – 2 asistentů pedagoga ve všech třídách ZŠ i SŠ. Zvýšený limit zaměstnanců - AP, pokryly finanční prostředky z podpůrných opatření.

10. Stav pohledávek (tabulka č. 11)

Organizace nemá pohledávky po lhůtě splatnosti, dlužníky ani soudní spory.

11. Zpráva o průběhu hospodaření k 31. 12. 2018 (tabulka č. 12)

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění. Nebyly zjištěny žádné nedostatky.

12. Souhrnná zpráva o kontrolách provedených v organizaci v roce 2018 (tabulka č. 13)

1/ Organizace se při interních průběžných kontrolách hospodaření řídila vnitřními směrnici a plánem kontrolní činnosti na rok 2018. Kontroly byly zaměřeny na čerpání rozpočtu, mzdovou agendu, účelnost vynakládání finančních prostředků organizace, věcnou a formální správnost účetních dokladů.

2/ Ve dnech 17. 9. – 21. 9. 2018 – kontrola MF – hospodaření příspěvkové organizace
– **nebyly zjištěny nedostatky**

13. Autoprovoz

Škola nemá k užívání žádné motorové vozidlo.

V Jičíně 12. 2. 2019

Mgr. Petr Novotný
ředitel školy

Výroční zpráva byla projednána školskou radou dne 14. 2. 2019.