

Základní škola, Znojmo, Mládeže 3

příspěvková organizace

IČO:45671311

Tel./fax:515224765

E-mail:info@zsmladeze.cz

Rozbor hospodaření za rok 2021

1. Textová část

a) Údaje z Výkazu zisku a ztrát – zhodnocení HV

V roce 2021 škola skončila s výsledkem hospodaření ve výši **35.760,10 Kč**. Transfery ze státních prostředků byly zcela vyčerpány kromě dotace na doučování z programu Národní plán podpory návratu do škol. Částka 32.490,00 byla vrácena na účet JM kraje. Z rozpočtu zřizovatele vznikl zůstatek 26.996,70 Kč. Výsledek hospodaření je tvořen ze zůstatku zřizovatele + z doplňkové činnosti, z pronájmů prostor školy.

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

Výnosy:

Škola obdržela v roce 2021 dotace v celkové výši **62.742 tis. Kč**, z čehož dotace MŠMT činila 56.991 tis. Kč, příspěvek na provoz od zřizovatele **4.504. tis. Kč**. Dále škola obdržela příspěvek v projektu na Bezplatné poskytování stravy dětem ohroženým chudobou ÚZ 13014 ve výši celkem **68 tis. Kč** a prostředky z OP VVV ÚZ 33063 na rok 2021 ve výši **793 tis. Kč a 1.331 tis. Kč**. Dále škola obdržela investiční příspěvek od zřizovatele na nákup el. pece do školní jídelny ve výši 90 tis. Kč.

Ostatní výnosy školy jsou tvořeny v **hlavní činnosti** úhradou školného za školní družinu 264 tis. Kč, přijatými úroky na bankovních účtech 17 tis. Kč, úhradou za správu budov školy 10 tis. Kč, úhradou provozních nákladů při pronájmech, použití čipů, přeplatky energií z minulého roku a dalšími drobnými příjmy ve výši 40 tis. Kč..

V **doplňkové činnosti** jsou to příjmy za pronájmy 28 tis. Kč.

Dary:

Škola obdržela od rodičů žáků dar ve výši **683 tis. Kč** na akce pořádané školou pro jejich děti a nákup pomůcek apod.

Náklady:

Nejpodstatnější část nákladů tvoří mzdové náklady v celkové výši **42.058 tis. Kč**, z toho 127 tis. Kč OON (79 tis. Kč doučování, 38 tis. Kč Letní škola a 10 tis. Kč Škola v přírodě) a 258 tis. Kč DNP a **15.096 tis. Kč** na odvody sociálního, zdravotního pojištění, FKSP a zákonného pojištění z mezd.

V této částce jsou zahrnuty také mzdy a odvody hrazené zřizovatelem na správce školy a část mzdy školního psychologa ve výši 439 tis. Kč a odměny za práci hrazenou zřizovatelem z projektu rozvoje jazykových kompetencí ve výši 3 tis. Kč. Z OPVVV byly vyplaceny odměny za práci zaměstnancům školy a mzdy školním asistentkám ve výši 763 tis. Kč.

Další významnou položkou jsou materiálové náklady ve výši **4.296 tis. Kč**. Nejvyšší náklady jsou na potraviny ve výši 1.782 tis. Kč. Potraviny jsou plně refundovány strážníky. Dále byl zakoupen nový majetek v částce 806 tis. Kč (především vybavení tříd – lavice, židle, vybavení kabinetů a nová výpočetní technika a dále učebnice, učební pomůcky do kabinetů a školní potřeby, zbytek je především údržbářský, kancelářský a uklízací materiál. Část učebních pomůcek byla hrazena zřizovatelem – 125 tis. Kč z projektu na jazykové kompetence a 180 tis. Kč z projektu Kolumbus II. Část výpočetní techniky 105 tis. Kč byla hrazena z účelových prostředků zřizovatele na distanční výuku pro online výuku.

Za spotřebu energií a vody škola zaplatila v roce 2021 **1.512 tis. Kč**, z toho 637 tis. Kč el. energie, 607 tis. Kč plyn.. Za vodu škola zaplatila celkem 268 tis. Kč. Na tuto položku byla vytvořena dohadná položka ve výši záloh. Platby za energie byly celkově nižší z důvodu uzavření školy po některé měsíce. Za ušetřené prostředky byly provedeny opravy školy.

Za opravy bylo uhrazeno **976 tis. Kč**. Mezi největší opravy patří výměna oken 120 tis. Kč, malování 354 tis. Kč, výměna radiátorových ventilů 120 tis. Kč, výměna žaluzií a rolet 55 tis. Kč, opravy kotlů 59 tis. Kč, opravy strojů a zařízení ve školní jídelně 63 tis. Kč, oprava rozhlasu 42 tis. Kč aj.

Cestovní náklady byly hrazeny ve výši **14 tis. Kč** ze státních prostředků.

Ostatní služby tvoří v rozpočtu náklady ve výši **1.749 tis. Kč**. Jedná se především o svoz odpadu 63 tis. Kč, výukové programy 38 tis. Kč, bezdrátové připojení na internet 46 tis. Kč, telefon 57 tis. Kč, . Kč, výuka plavání 75 tis. Kč, pojištění spoluúčast 15 tis. Kč a dále pronájem stadionu, bazénu a ledové plochy, praní prádla aj. Aktualizace programů a licence 128 tis. Kč. Odpisy majetku činily 127 tis. Kč.

V rámci účelových prostředků od zřizovatele bylo využito 7,5 tis. Kč na pronájem ledové plochy v programu Děti do bruslí, 56 tis. Kč na Letní školu a 46 tis. Kč na projekt Příběhy našich sousedů.

Náklady na školení zaměstnanců činily v roce 2021 částku 62 tis. Kč, pracovní oděvy, roušky a antigenní testy pro zaměstnance 46 tis. Kč. Za preventivní prohlídky jsme zaplatily 15 tis. Kč.

Na bezplatné obědy bylo v roce 2021 použito celkem 19 tis. Kč v 1. pololetí a 25 tis. Kč v 2. pololetí, z prostředků na OPVVV z jednoho projektu 793 tis. Kč a z druhého projektu 409 tis. Kč.

Z investičních prostředků byla zakoupena elektrická pec do školní jídelny ve výši 109 tis. Kč.

b) Zúčtování dotací za rok 2021

Dotace z rozpočtu MŠMT byla vyčerpána. Pouze z Národního projektu podpory návratu žáků do škol byla vrácena částka 32.490,- Kč. Zůstatek z dotace od zřizovatele a z doplňkové činnosti je v celkové výši **35.760,100 Kč**. Zůstatky z dotace na bezplatné obědy ve výši 24.315,20 a z dotace OPVVV ve výši 921.819,00 byly převedeny do rezervního fondu.

c) Tvorba a užití peněžních fondů

Fond reprodukce IM byl v roce 2021 navýšen o odpisy 127 tis. Kč a investiční příspěvek zřizovatele 90 tis. Kč. Byl použit na nákup nové elektrické pece do školní jídelny v částce 110 tis. Kč. Dále byly z fondu uhrazeny náklady na projektové a přípravné práce pro žádost o projekt IROP v roce 2022 ve výši 113 tis. Kč.

Fond odměn byl navýšen o 2 tis. Kč ze zlepšeného výsledku hospodaření v roce 2020 a nebyl použit. Fond rezervní byl zvýšen o zlepšený výsledek hospodaření z roku 2020 o 5 tis. Kč. Z roku 2020 škola neměla daňovou úsporu.

d) Počet zaměstnanců v roce 2021

Přepočtený počet zaměstnanců průměrný stav:	79,48
Z toho:	
Pedagogičtí pracovníci	61,53
- učitelé:	47,95
- asistenti pedagoga, speciální pedagog, psycholog	8,56
- vychovatelé	5,02
Nepedagogický pracovníci:	17,95
- administrativní pracovník pro školu:	1,50
- školní asistent	0,50
- školník, uklízečky	6,77
- školní jídelna	8,79
- správce	0,39

e) Počty žáků v roce 2021

Dle stavu k 30. 9. 2021 měla škola 747 žáků, z toho 362 dívek.

Z tohoto počtu 328 dětí navštěvuje 1. – 5. třídu (15 tříd) a 419 dětí 6. – 9. třídu (17 říd).

Celkem 53 dětí je s SVP.

Do školní družiny bylo zapsáno 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 2021

(samostatná příloha)

c) Rozpis čerpání veškerých dotací zřizovatele a doplňkové činnosti
(samostatná příloha)

d) Krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2020

- materiál na skladě	135.268,73
- bankovní účty	10.477.883,26
- bankovní účet FKSP	536.010,74
- hotovost v pokladnách	1.919,00
- pohledávky	1.214.600,20
Celkem	12.365.681,93
<hr/>	
- závazky	9.387.990,58
- fond odměn	32.877,00
- fond rezervní	1.160.901,05
- fond reprodukce IM	302.844,21
- FKSP	523.489,99
- dlouh.závazky	921.819,00
- hospodářský výsledek	35.760,10
Celkem	12.365.681,93

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 2021.

Žádost o schválení rozdělení HV.

Vyúčtování účelových dotací.

Provozní náklady – školné.

Předvaha k 31. 12. 2021.

h) Další informace

Inventura účtů třídy 2 a 3 je součástí složky Inventarizace školy 2021.

Zhodnocení HV je součástí tohoto rozboru hospodaření.

Mgr.Romana Loydová

Ve Znojmě dne 27. 1. 2022