Základní škola, Opočenská 115, 518 01 Dobruška

tel. 494 623 196

IČO: 70152501

[http://zvlastniskola.dobruska.cz](http://zvlastniskola.dobruska.cz/), zsopocenska@dkanet.cz

č.j.zsopdka/51/2013

### Výroční zpráva o hospodaření

**Základní školy, Dobruška, Opočenská 115**

**za rok 2012**



V Dobrušce dne 8.2.2013

Zpracovala: Bc. Martina Rašková Schválila: ………………………………..

Mgr. Dagmar Macková

ředitelka školy

### Obsah:

1. **Text výroční zprávy** – stručný rozbor hospodaření školy za rok 2012

**2. Tabulky k rozborové části výroční zprávy –**

tabulka č. 1 Výnosy z hlavní a doplňkové činnosti

tabulka č. 2 Náklady z hlavní a doplňkové činnosti

tabulka č. 3 Přehled výsledku hospodaření a návrh na rozdělení do fondů PO za rok

2012

tabulka č. 4 Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí v roce 2012

tabulka č. 5 Finanční vypořádání dotací poskytnutých krajem

tabulka č. 5a – Doplňující údaje o použití finančních prostředků na přímé výdaje

v roce 2012

tabulka č. 6 Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP

tabulka č. 7 Finanční fondy a jejich krytí

tabulka č. 8 Tvorba a čerpání investičního fondu v roce 2012

tabulka č. 9 Skutečné použití investičního fondu v roce 2012

tabulka č.10 Zaměstnanci a platy (mzdy) včetně ESF

tabulka č.11 Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2012

**3. Přílohy k roku 2011 –**

č. 1 - Kopie Soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace na rok 2012

č. 2 - Kopie Financování asistentů pedagoga pro děti, žáky a studenty se soc.znev. za rok 2012

č. 3 - Kopie Zprávy o výsledku finančních kontrol za rok 2012

č. 4 - Kopie Inventarizační zprávy za rok 2012 (č.j. zsopdka/5 /2013 )

č. 5 - Kopie Prezenční listiny z instruktáže členů inventarizační komise (č.j. zsopdka/

č. 6 - Kopie Plánu inventur majetku a závazků za rok 2012 (č.j. zsopdka/

č. 7- Kopie DOF/40078, 40081, 40097, 40106, 40108, 40011 k čerpání FRIM a RF

č. 8 - Seznam zkratek použitých v inventarizaci

## Stručný rozbor hospodaření školy za rok 2012

Naše škola nemá hospodářskou činnost.

##### *1) Příjmy:*

a) provozní dotace 6.103.248,- Kč

b) výnosy hospodaření 22.141,92 Kč

CELKEM: *6.125.389,92 Kč*

###### Rozbor dotace:

Neinvestiční výdaje – přímé výdaje na vzdělávání *5.139.200,- Kč*

limit mzdových prostředků 3.725.700,- Kč

z toho: MP na platy 3.715.700,- Kč

MP na OON 10.000,- Kč

zákonné odvody 1.266.700,- Kč

FKSP 37.200,- Kč

ONIV přímé 109.600,- Kč

Další účelové prostředky ze státního rozpočtu:

Asistent pedagoga pro děti se sociálním znevýhodněním  *92.963,- Kč*

Dotace z Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost 202.492,80 Kč

CZ.1.07/1.400/21.1068 - Zkvalitnění výuky pomocí pokrokových metod – druhá část

– do výnosů použita zatím pouze část ve výši *76.118,- Kč*

Příspěvek na provoz z rozpočtu zřizovatele po schválené úpravě: *794.967,-* *Kč*

- z toho neinvestiční dotace na opravu podlahy a výměnu dveří školy 218.067,- Kč.

###### Rozbor výnosů hospodaření:

Úroky z účtů 1.148,61 Kč

Příjmy z pronájmu 1,- Kč

Použití FRIMu 20.992,31 Kč

*2) Výdaje:*

1. Investiční výdaje

V  roce 2012 neměla škola žádné.

b) Neinvestiční výdaje

* 1. Tvorba a použití FKSP

převod z roku 2011 29.480,63 Kč

tvorba roku 2012 37.850,- Kč

CELKEM příjmy 67.330,63 Kč

lékárna 8.500,- Kč

kultura, sport 13.759,- Kč

obědy 14.920,- Kč

dárky na vánoce 3.600,- Kč

pracovní a životní výročí 6.000,- Kč

ostatní (rekreace, lepší prac.prostředí,časopis) 2.005,- Kč

CELKEM výdaje 48.784,- Kč

Stav fondu na účtu 412 je 18.546,63 Kč.

###### Stav na účtu 243 (účet FKSP) je .30.161,23 Kč – rozdíl 11.614,60 Kč

* na účet bude v měsíci lednu 2013 převedena tvorba FKSP z mezd 12/2012 (3.130,- Kč) a částka dorovnání poplatků 12/2012 (17,40 Kč), z účtu budou odvedeny obědy za 12/2012 (848,-Kč). Z účtu bylo zaplaceno předplatné časopisu Školství na rok 2013 – není ještě v nákladech, je na účtu 381.10 (1.180,- Kč), budou uhrazeny faktury za vitamíny a vánoční akci (8.500,- a 6.594,-).
  1. Neinvestiční náklady:

CELKEM  *6.077.553,72 Kč*

z toho: a) učebnice, učební a výchovné pomůcky 51.941,- Kč

b) náklady na platy 3.809.561,- Kč

c) zákonné odvody SP a ZP 1.288.375,- Kč

d) odvod na FKSP 37.850,- Kč

e) náklady na údržbu 83.159,- Kč

f) el. proud, voda 248.516,- Kč

g) pojištění a poplatky 21.436,- Kč

h) odpisy majetku 46.428,- Kč

ch) materiálové náklady 31.439,- Kč

i) DHIM do 20 tis. 63.089,- Kč

j) školení zaměstnanců 23.140,- Kč l) ostatní náklady 364.506,72 Kč

m) náhrady za nemoc 8.113,- Kč

*3)Hospodářský výsledek*

Upravený rozpočet: 6.125.389,92Kč

Čerpání 6.077.553,72 Kč

Úspora 47.836,20 Kč

Hospodářský výsledek CELKEM *47.836,20* *Kč*

DVPP v roce 2012

Dalšího vzdělávání pedagogických pracovníků se v roce 2012 účastnilo 12 pedagogických a 1 nepedagogický pracovník.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Semináře a školení v oblasti | ***Počet seminářů,***  ***školení*** | ***Počet zúčastněných***  ***pracovníků*** |
| prohloubení odbornosti | 17 | 13 |
| prevence soc. patologických jevů | 4 | 3 |
| vedení školy | 3 | 1 |

#### Krytí účtů peněžních fondů

###### Fond kulturních a sociálních potřeb

Stav fondu na účtu 412 je **18.546,63 Kč.**

###### Stav na účtu 243 (účet FKSP) je **30.161,23 Kč** rozdíl 11.614,60 Kč

* na účet bude v měsíci lednu 2013 převedena tvorba FKSP z mezd 12/2012 (3.130,- Kč) a částka dorovnání poplatků 12/2012 (17,40 Kč), z účtu budou odvedeny obědy za 12/2012 (848,-Kč). Z účtu bylo zaplaceno předplatné časopisu Školství na rok 2013 – není ještě v nákladech, je na účtu 381.10 (1.180,- Kč), budou uhrazeny faktury za vitamíny a vánoční akci (8.500,- a 6.594,-).

###### Fond reprodukce investičního majetku

Stav fondu na účtu 416 je **43.168,- Kč**

Stav na účtu 241.16 (analyticky rozdělený běžný účet) je **43.168,- Kč**

Tvorba fondu v roce 2012 ve výši 46.428,- Kč, z toho odvod 27.800,- na účet Královéhradeckého kraje (60%), zbývá krytých 43.168,- Kč – k 31.12.2012 provedena řádná inventura běžného účtu (k 31.12.2008 – 31.12.2012) a bylo zjištěno, že doposud nepokrytá částka 43.168,- Kč na účtu skutečně je – tudíž byl účet 416 pokryt z běžného účtu. Zbývající část odpisů roku 2012 ve výši 18.628,- a fin. částka, která byla na účtu k 31.12.2011 (499,20 Kč) – celkem tedy 19.127,20 Kč - byla v roce 2012 použita k akci výměna vchodových dveří a dveří do dílny (zámky, klíče, úprava vnitřního telefonu, alarmu ve dveřích…).

Počty žáků v roce 2012

K 30.9.2004 bylo v zahajovacích výkazech ZvŠ uveden stav **39 žáků.**

K 30.9.2005 **40 žáků**, k 30.9.2006 **40 žáků,** k 30.9.2007 **38 žáků,** k 30.9.2008 **45 žáků,** k 30.9.2009 **48 žáků, k** 30.9.2010 **49 žáků, k** 30.9.2011 **48 žáků.**

**K 30.9.2012 45 žáků.**

V současné době má ZŠ 45 žáků, celková kapacita školy je 55, z toho 12 žáků pro dvě třídy speciální (ve speciálních třídách 11 dětí).

Pohledávky a závazky k 31.12.2012

K 31.12.2012 nejsou evidovány žádné pohledávky.

K 31.12.2012 zbývá organizaci doplatit (v době splatnosti) faktury v celkové výši **30.563,27 Kč** – DOF/40167 - internet za měsíc prosinec 2012 ve výši 2.160,- Kč (ProDos s.r.o.)

DOF/40168 – náplně do tiskáren (ProDos s.r.o.))- 3.387,- Kč

DOF/40171 – stočné ze srážkové vody za 4.Q/2012 ve výši 4.491,- Kč (Aquaservis)

DOF/40173 – vyúčtování obědů zaměstnanců za 12/2012 (Kosina) – 5.300,- Kč

DOF/40174 - vyúčtování telefon. poplatků za prosinec 2012 ve výši 46,80 Kč (O2)

DOF/40175 - vyúčtování telefon. poplatků za prosinec 2012 ve výši 650,47 Kč (O2)

DOF/40176 – vyúčtování telefonních poplatků za prosinec 2012 ve výši 241,- Kč (Live Telecom)

DOF/40178 – elektrická energie - doplatek za 12/2012 – 14.287,- Kč (UET)

Do 15.1.2013 bylo nutné zaplatit zákonné pojištění Kooperativa z mezd zaměstnanců na 1. Q 2013 ve výši **4.726,- Kč.**

Do odvodu mezd bude zaplaceno také veškeré zdravotní a sociální pojištění, odvedena zálohová daň:

- Všeobecná zdravotní pojišťovna – 16.642,- Kč

- Vojenská zdravotní pojišťovna – 14.315,- Kč

- Zdravotní pojišťovna Ministerstva vnitra – 11.427,- Kč

- Okresní správa sociálního zabezpečení – 98.601,- Kč

- Finanční úřad – daň zálohová 24.282,- Kč a daň srážková 1.350,- Kč.

#### Záměry v oblasti financování v roce 2013

V oblasti DVPP je naším cílem efektivně využívat prostředky přidělené na další vzdělávání pedagogických pracovníků. Podporovat profesní růst a umožnit získávání nových poznatků využitelných v praxi.

Dle Plánu investic a oprav na rok 2012 – 2014 máme v plánu:

*1. WC, umývárny a šatny*

V rámci oprav, údržby a rekonstrukcí je nutné zajistit:

- WC, umývárny, sprchy a šatny dělené dle pohlaví (§3 odst.5), vyhlášky č. 108/2001 Sb.)

*2. výměnu zadních dveří do výtvarné dílny*

Do budoucna bychom rádi vyměnili za plastové, stejně jako vchodové dveře a dveře do dílny, zadní vchodové dveře do výtvarné dílny, kde je dosud velký únik tepla a dveře v přízemí školy v chodbě směrem k šatně.

Dále bychom z důvodu úspory elektrické energie (vytápíme dvěma elektrokotli) potřebovali provést výměnu 29 ks oken za plastová. I jimi uniká nesmírné množství tepla. V roce 2009 bylo vyměněno 11 ks oken v zadním traktu budovy při akci „Stavební úpravy – rozšíření kapacity“, zbývá tedy výměna 29 ks.

Jde o okna o rozměrech – 120 cm x 210 cm – 6 ks

150 cm x 210 cm – 17 ks

150 cm x 150 cm – 4 ks

90 cm x 150 cm – 2 ks

Na výměnu oken doposud nebyl zpracován projekt, ani výběrové řízení, takže předpokládanou cenu nákladů na tuto výměnu doposud neznáme.

Na drobné plánované akce se nám podařilo ušetřit z provozních prostředků roku 2012 – především díky úspoře elektrické energie (i když ceny se zvyšují, celkové náklady proti roku 2011 vzrostly jen o 1,8%) a použití FRIMu na náklady spojené s výměnou dvojích vchodových dveří. I kvůli vyššímu odvodu odpisů v roce 2013 zřizovateli jsme si vytvořili rezervu, kterou bychom rádi použili na aktuální opravy a případně i výměnu těchto dveří, protože nové těsnící materiály jsou na úspoře energií opravdu znát. K 31.12.2012 byl také dokryt FRIM finančními prostředky, které – zdá se, nebyly jen v roce 2001 zaúčtovány, nikoli nepokryty na účtu, takže na „rychlé a potřebné akce“ máme vlastní finanční prostředky.

**Celkové hodnocení hospodaření v roce 2012**

Finanční prostředky, které jsme obdrželi v roce 2012 na provozní i přímé výdaje byly efektivně využity.

Díky našemu zřizovateli, který nám posílil provozní prostředky na neinvestiční akci, jsme mohli opravit podlahu v nově vzniklé dílně (staré parkety s velkými mezerami a nevyhovující starý poklop v podlaze – ohrožení BOZP dětí) – v těchto prostorách vznikla nová olištovaná litá podlaha. Byly vyměněny hlavní vchodové dveře a zadní vrata do dílny za kvalitnější, plastové dveře. Tato rekonstrukce byla provedena v červnu a červenci 2012 a zamezila velkému úniku tepla.

V lednu 2012 nám do relaxační místnosti pořídilo naše Občanské sdružení terapeutický bazének s míčky v hodnotě 18.442,- Kč.

Naše poděkování za rok 2012 náleží nejen našemu zřizovateli za vstřícnost a pomocnou ruku, a Občanskému sdružení přátel Naší školy, ale i sponzorům a přátelům naší školy za pomoc v oblasti materiální.

Zpracovala: Bc. Martina Rašková .……………………………………..

Mgr. Dagmar Macková, ředitelka školy

Výroční zpráva o hospodaření školy za rok 2012 byla schválena mimořádnou pedagogickou radou dne 8.2.2013.

V Dobrušce dne 8.2.2013.