

Základní škola, Dobruška, Opočenská 115
tel. 494 623 196, 602 266 986
IČO: 70152501
email: zsopocenska@dkanet.cz

Č.j.: zsopdka/48/2021

Výroční zpráva o hospodaření

Základní školy, Dobruška, Opočenská 115

za rok 2020



V Dobrušce dne 11. 2. 2021

Zpracovala: [REDACTED]

Schválila:

Mgr. Andrea Stonjeková
ředitelka školy

Obsah:

1. Text výroční zprávy – stručný rozbor hospodaření školy za rok 2020

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 2020
- tabulka č. 4 Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí v roce 2020
- tabulka č. 5 Finanční vypořádání dotací poskytnutých krajem pro rok 2020
- 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 2020
- tabulka č. 9 Skutečné použití investičního fondu v roce 2020
- tabulka č. 10 Zaměstnanci a platy
- tabulka č. 11 Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2020
- tabulka č. 13 Souhrnná zpráva o kontrolách provedených v organizaci v roce 2020

3. Přílohy k roku 2020

- č. 1 - Kopie Soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace na rok 2020
- č. 2 - Kopie Zprávy o výsledku finančních kontrol za rok 2020
- č. 3 - Kopie Inventarizační zprávy za rok 2020 (č.j. zsopdka/20/2021)
- č. 4 - Kopie Prezenční listiny z instruktáže členů inventarizační komise (č.j. zsopdka/281/2020)
- č. 5 - Kopie Plánu inventur majetku a závazků za rok 2020 (č.j. zsopdka/280/2020)

Stručný rozbor hospodaření školy za rok 2020

Naše škola nemá žádnou doplňkovou činnost.

1. Výnosy z hlavní činnosti

- výnosy z transferů (dotace)	9 371 149,00
- ostatní výnosy	16 196,64
- čerpání fondů	7 186,00
CELKEM:	9 394 531,64

1.1 Rozbor dotace:

CELKEM dotace 2020	9 371 149,00
Neinvestiční výdaje – přímé výdaje na vzdělávání	8 671 119,00
limit mzdových prostředků	6 240 839,00
z toho: MP na platy	5 988 788,00
MP na OON	252 051,00
zákonné odvody	2 109 404,00
FKSP	119 776,00
ONIV přímé	201 100,00
Příspěvek na provoz z rozpočtu zřizovatele po schválené úpravě	680 928,00
provozní příspěvek na rok 2020	680 928,00
z toho: drobné projekty (MUP)	39 598,00
Potravinová pomoc dětem v Královéhradeckém kraji – obědy do škol (2019/20 a 2020/2021)	19 102,00

1.2 Rozbor výnosů hospodaření:

CELKEM výnosy hospodaření	16 196,64
Úroky z účtů	1 619,54
Výnosy z pronájmu	1,00
Ostatní výnosy – respirátory obdržené zdarma	9 326,10
Výnosy z prodeje služeb – příspěvky žáků na školní potřeby	5 250,00

1.3 Rozbor čerpání fondů:

CELKEM čerpání fondů	7 186,00
Čerpání rezervního fondu	7 186,00
Čerpání fondu odměn	0,00
Čerpání fondu investic	0,00

2. Náklady z hlavní činnosti

Investiční náklady	0,00
Neinvestiční náklady	9 304 665,54
CELKEM:	9 304 665,54

2.1 Investiční náklady – hrazené prostřednictvím FI, nevstupují do výsledku hospodaření

CELKEM investiční náklady	1 768 096,49
rekonstrukce rozvodů vody a soc.zařízení- akce SM/19/368	1 768 096,49

2.2 Rozbor neinvestičních nákladů

CELKEM neinvestiční výdaje 2020	9 304 665,54
2.2.1 Spotřeba materiálu	199 247,25
2.2.2 Z toho: učebnice, učební texty, pomůcky	47 444,37
2.2.3 Spotřeba energie	217 804,112
2.2.4 Z toho: vodné	38 758,00
2.2.5 elektrická energie	179 046,12
2.2.6 Služby	184 780,96
2.2.7 Z toho: opravy a udržování	22 875,50
2.2.8 cestovné	4 367,00
2.2.9 telekomunikace	16 057,58
2.2.10 Osobní náklady	8 517 258,21
2.2.11 Z toho: mzdové náklady	6 282 701,00
2.2.12 zákonné a jiné sociální pojištění	2 053 064,11
2.2.13 příděl FKSP	120 6123,00
2.2.14 Odpisy, rezervy a opravné položky	185 575,00
2.2.15 Z toho: odpisy dlouhodobého majetku	39 729,00
2.2.16 náklady z drobného dlouhodobého majetku	145 846,00

2.2.6 - služby (518) – bylo pořízeno programové vybavení Microsoft v hodnotě 15 074,37 Kč (použity účelové prostředky z dotace na provoz) a dále prodloužení licencí mzdového, antivirového a školského programu v hodnotě 33 361,35 Kč

2.2.7 - opravy a udržování (511) – byla zajištěna nutná údržba interaktivních tabulí v hodnotě 13 842,40 Kč

2.2.11 - mzdové náklady (521) ÚZ 33353 6 282 701,00
použití FO 0,00

2.2.12 - zákonné sociální pojištění (524,525) ÚZ 33353 2 053 064,11

2.2.16 - náklady z drobného dlouhodobého majetku (558)
- byly pořízeny notebooky v hodnotě 91 198,-Kč (použity mimořádné účelové prostředky na technické vybavení ZŠ v souvislosti s pandemií Covid 19 – celková výše 135 600,-Kč)
- byl pořízen stojan na dezinfekci v hodnotě 7 248,- Kč, koberec do ředitelny v hodnotě 6 630,- Kč a úklidové vozíky v hodnotě 6 608,00Kč

3. Hospodářský výsledek

Výnosy z hlavní činnosti	9 394 531,64 Kč
Náklady z hlavní činnosti	9 304 665,54 Kč

Hospodářský výsledek CELKEM	89 866,10 Kč
------------------------------------	---------------------

4. Krytí a tvorba peněžních fondů

4.1 Fond odměn

Stav fondu na účtu 411	15 500,00 Kč
Stav na účtu 241.0000 (členění ORG 411)	15 500,00 Kč
Rozdíl – nekryto	0,00 Kč

Fond odměn je tvořen od roku 2012 přidělem z kladného HV předchozího roku:

rok	tvorba	čerpání	zůstatek
2012	1 200,--	0,--	1 200,--
2013	4 300,--	0,--	5 500,--
2014	4 000,--	0,--	9 500,--
2015	500,--	0,--	10 000,--
2016	7 000,--	17 000,--	0,--
2017	4 000,--	0,--	4 000,--
2018	700,--	0,--	4 700,--
2019	3 200,--	0,--	7 900,--
2020	7 600,--	0,--	15 500,--

Čerpání v roce 2020: nebyly čerpány žádné prostředky

4.2 Fond kulturních a sociálních potřeb

Stav fondu na účtu 412	172 206,98 Kč
Stav na účtu 243 (účet FKSP)	163 406,37 Kč
Rozdíl – nekryto	8 800,61 Kč

Nekrytá částka – na účet FKSP bude v měsíci lednu 2021 převedena tvorba FKSP z mezd 12/2020 (10827,18 Kč), z účtu FKSP bude v měsíci lednu 2021 převedena platba za obědy za 12/2020 (2025,- Kč) a dorovnání úroků a poplatků 1,57 Kč

FKSP byl v roce 2020 tvořen základním přidělem ve výši 2% z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a náhrady platů:

převod z roku 2019	113 217,00
tvorba roku 2020	120 613,00
<i>CELKEM příjmy</i>	<i>233 830,00</i>

Čerpání v roce 2020:

vitamíny	12 000,00
kultura, sport	16 325,00
obědy	12 772,00
pracovní a životní výročí	14 000,00
ostatní (lepší prostředí, časopisy)	6 526,72
<i>CELKEM výdaje</i>	<i>61 623,72</i>

4.3 Rezervní fond

Stav fondu na účtu 413 – ze zlepšeného výsl. hospodaření	182 831,59 Kč
Stav na účtu 241.0000 (členění ORG 413)	182 831,59 Kč
Rozdíl – nekryto	0,00 Kč

Fond je tvořen od roku 2012 přidělem z kladného HV předchozího roku:

rok	tvorba	čerpání	zůstatek
2012	2285,11	1 865,11	420,00
2013	43 536,20	0,--	43 956,20
2014	36 136,20	0,--	80 092,40
2015	9 531,42	0,--	89 623,82
2016	72 950,38	126 785,--	35 789,20
2017	41 507,41	0,--	77 296,61
2018	7 032,37	0,--	84 328,98
2019	29 287,63	0,--	113 616,61
2020	69 214,98	0,--	182 831,59

Čerpání v roce 2020: nebyly čerpány žádné prostředky

Rezervní fond z jiných titulů:

Stav fondu na účtu 414 – z ostatních titulů	0,00 Kč
Stav na účtu 241.0000 (členění ORG 414)	1 680,00 Kč
Rozdíl – nekryto	0,00 Kč

Nekrytá částka – jedná se o přeplatek poskytnutého daru v rámci projektu Obědy pro děti od nadace Women for women za období od září do prosince 2020. Přeplatek bude odeslán z účtu 241 ORG 414 v lednu 2021

Fond byl v roce 2020 tvořen darem z projektu Obědy pro děti charitativního programu Women for women:

rok	tvorba	čerpání	zůstatek
2020	7 186,00	7 186,00	0,00

Čerpání v roce 2020: z tohoto projektu jsme obdrželi zálohově celkem 18 070,- Kč, skutečně byly vyčerpany obědy v hodnotě 7 186,-Kč, přeplatky ve výši 10 884,00 Kč byly vráceny na účet poskytovatele.

4.4 Fond investic

Stav fondu na účtu 416	38 694,00 Kč
Stav na účtu 241.0000 (členění ORG 416)	38 694,00 Kč
Rozdíl – nekryto	0,00 Kč

Tvorba fondu v roce 2020 ve výši 39 729,- Kč (odpisy dlouhodobého majetku), dále investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele ve výši 1 763 096,49 Kč (akce rekonstrukce rozvodů vody a soc. zařízení – akce SM/19/368.

Čerpání fondu – odvod z odpisů na účet zřizovatele ve výši 29 410,00 Kč, rekonstrukce rozvodů vody a soc. zařízení- akce SM/19/368 – 1 768 096,49 Kč.

Zbývá krytých 38 694,00 Kč.

rok	zůstatek 2019	tvorba	odvod KÚ	čerpání	zůstatek 2020
2020	33 375,00	1 802 825,49	29 410,00	1 768 096,49	38 694,00

4.5 Návrh na rozdělení výsledku hospodaření

Fond	Stav k 31. 12. 2020	Příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	Stav po přidělu
Rezervní fond - účet 413	182 831,59	80 966,10	263 797,69
Fond odměn - účet 411	15 500,00	8 900,00	24 400,00
Celkem k rozdělení		89 866,10	

5. Dotace a jejich čerpání v roce 2020

	poskytnuto	použito	vypořádání
Neinvestiční výdaje – přímé výdaje na vzdělávání – ÚZ 33353			
MP na platy a OON	5 988 788,00	5 988 788,00	0,00
zákonné odvody	2 109 404,00	2 027 874,00	81 530,00
FKSP	119 776,00	120 613,00	-837,00
ONIV přímé	201 100,00	281 793,00	-80 693,00
vč. náhrad DPN		41 862,00	0,00
příspěvek na technické vybavení – Covid 19	135 600,00	135 600,00	0,00
CELKEM 33353	8 671 119,00	8 671 119,00	0,00
Příspěvek na provoz z rozpočtu zřizovatele po schválené úpravě ÚZ 33152			
provozní příspěvek na rok 2020	725 130,00	597 932,44	127 197,56
příspěvek na SW	15 047,00	15 047,00	0,00
příspěvek na polyt. vzdělávání	12 000,00	12 000,00	0,00
drobné projekty – MUP-kap.9	83 800,00	39 598,00	44 202,00
CELKEM ÚZ33152	725 130,00	597 932,44	127 197,56
Potravinová pomoc dětem v Královéhradeckém kraji – obědy do škol (2019/2020 a 2020/2021) ÚZ 13014			
prostředky MŠMT 2019/2020	7 014,00	7 014,00	0,00
prostředky MŠMT 2020/2021	73 710,00	12 088,00	61 622,00
CELKEM ÚZ 13014	80 724,00	19 102,00	61 622,00 přev. do r. 2021

6. Vzdělávání pracovníků v roce 2020

V roce 2020 se zúčastnilo dalšího vzdělávání celkem 14 zaměstnanců. Z tohoto počtu proběhlo u 11-ti zaměstnanců další vzdělávání pedagogických pracovníků a odborné školení u dvou technicko-hospodářských pracovníků.

<i>Semináře a školení v oblasti</i>	<i>Počet seminářů, školení</i>	<i>Počet zúčastněných pracovníků</i>
prohloubení odbornosti – THP	1	2
prohloubení odbornosti – pedagog	4	11
prevence soc. patologických jevů	0	0
výchovný poradce	1	1
vedení školy	5	1

7. Počty žáků v roce 2020

Ke dni 31. 12. 2020 navštěvovalo Základní školu 26 žáků (z toho 11 žáků ve dvou třídách základní školy speciální a 15 žáků ve dvou třídách základní školy. Škola provozuje školní družinu pro 20 žáků.

8. Pohledávky a závazky ke dni 31.12.2020

8.1 Pohledávky

Ke dni 31. 12. 2020 jsou evidovány tyto pohledávky:

účet 335.0100 - obědy 12/2020

2 425,-Kč

8.2 Závazky

Ke dni 31. 12. 2020 nebyly uhrazeny faktury došlé (ve lhůtě splatnosti):

účet 321.0030 -

109 329,05Kč

KDF20000182	O2 Czech Republic	207,68
KDF20000183	O2 Czech Republic	1237,88
KDF20000184	Píša Miroslav	1371,00
KDF20000185	INSGRAF	1599,00
KDF20000186	AQUA SERVIS a.s - stočné ze srážkové vody-	7686,00
KDF20000187	Solitea	148,23
KDF20000188	Pražská plynárenská	25169,72
KDF20000189	Chválek Ivo	9175,00
KDF20000190	Solitea	338,80
KDF20000191	NOVÁ ŠKOLA	35319,00
KDF20000192	Pražská plynárenská	27076,74
		109 329,05

Ke dni 31. 12. 2020 je evidován závazek za zákonné pojištění za zaměstnance (Kooperativa pojišťovna) – uhrazený v lednu 2021

účet 378.0300

6 879,69 Kč

Ke dni 31. 12. 2020 jsou evidovány závazky z mezd za prosinec 2020 uhrazené v lednu 2021:

účet 337.0100	VZP zdravotní pojištění	32 757,00
účet 337.0110	VoZP zdravotní pojištění	6 584,00
účet 337.0120	ZPMV zdravotní pojištění	30 348,00
Účet 337.0140	OZP zdravotní pojištění	2 739,00
účet 336.0000	OSSZ sociální pojištění	167 922,00
účet 342.0100	FÚ zálohová daň	77 318,00
účet 342.0110	FÚ srážková daň	735,00
účet 378.0100	mzdy zaměstnanců	408 178,00

9. Záměry v oblasti financování v roce 2021

9.1 Plán investic a oprav na rok 2021:

9.1.1 Rekonstrukce rozvodů vody, soc. zař. – akce SM/19/368 – II. etapa – již uzavřená smlouva o dílo v hodnotě 890 207,- Kč, prostředky z FRR KUKHK. Bude provedena výměna rozvodů teplé a studené vody ke všem odběrným místům ve škole, vč. nových zařizovacích předmětů a budou zrekonstruovány sociální zařízení v přízemí školy. Akce bude provedena v období 06 – 09/2021.

9.1.2 Rekonstrukce podlahy v dílnách – nutná kompletní výměna podlahové krytiny z důvodu nadzvednutí stávajících parket vlivem nedostatečné hydroizolace. Práce je nutno provést vzhledem k zajištění bezpečnosti žáků.

9.1.3 Nátěry venkovních konstrukcí – zajistit nové nátěry plechových střech, parapetů a okapů.

9.2 Záměr v oblasti DVPP

Naším cílem je efektivně využívat prostředky přidělené na další vzdělávání pedagogických i technicko-hospodářských pracovníků, podporovat jejich profesní růst a umožnit získávání nových poznatků využitelných v praxi.

10. Celkové hodnocení hospodaření v roce 2020

Rok 2020 byl velkou měrou ovlivněn celosvětovou pandemií Covid 19. Ke dni 11. 3. 2020 byla naše škola uzavřena z důvodu mimořádných opatření nařízených vládou ČR. V období březen až květen se žáci vzdělávali distanční formou. Do školy se žáci vrátili ve školním roce 2019/2020 v červnu a to na bázi dobrovolnosti. Školní rok 2020/2021 byl řádně zahájen 1. 9. 2020, a to za dodržování opatření k zamezení šíření viru. Z důvodu zhoršující se epidemické situace byla naše škola opět uzavřena v období od 2. 11. 2020 do 17. 11. 2020. Žáci speciálních škol se po tomto období mohli vrátit zpět do škol.

Přes uvedená omezení provozu školy můžeme říci, že finanční prostředky, které jsme obdrželi v roce 2020 na provozní a přímé výdaje, byly efektivně využity:

MŠMT poskytlo školám v září 2020 mimořádné prostředky na nákup vybavení pro distanční vzdělávání, což nám umožnilo pořídit celkem 7 ks notebooků s příslušenstvím a 14 ks tabletů v celkové hodnotě 135 600,-Kč. Krajský úřad nám poskytl 12 000,-Kč na podporu polytechnického vzdělávání, za které jsme nakoupili 6 sad dětského nářadí. Byla provedena výmalba ředitelny školy, kam byl zároveň pořízen nový koberec. V důsledku zvýšených hygienických nároků jsme zakoupili stojan na dezinfekci, který je umístěn u vchodu školy. Příznivá finanční situace nám umožnila zakoupit licence na 4 multimedialní interaktivní učebnice v hodnotě 35 319,- Kč, které jsou používány jako doplněk k učebnicím používaných školou.

Jako každý rok jsme čerpali mimořádné účelové prostředky poskytnuté Královéhradeckým krajem na podporu etické výchovy, prevence a volnočasových aktivit v celkové hodnotě 83 800,- Kč. Vzhledem k epidemiologickým opatřením se nám nepodařilo vyčerpat všechny

prostředky, ale zřizovatel nám umožnil převést částku 44 202,- Kč do roku 2021, kdy naše projekty budou uskutečněny.

Investiční akce:

V průběhu letních prázdnin se uskutečnil rozsáhlý projekt hrazený z prostředků FRR Královéhradeckého kraje a fondu investic. Jednalo se o akci „Rekonstrukce rozvodů vody a sociálních zařízení – akce SM/19/368 – I. etapa v celkové hodnotě 1 768 096,49 Kč.

V této části rekonstrukce byly provedeny stavební úpravy ve 2. i 3. NP – vybudování bezbariérových sociálních zařízení v obou NP, ve 2. NP byl instalován sprchový kout, a původní WC pro žáky i zaměstnance byly zcela zrekonstruovány – výměna sanitární keramiky (WC, pisoáry, umyvadla dle předepsaných norem), obkladů a dlažby. Na tuto akci byla vypracována projektová dokumentace (akce SM/19/368) a vydáno stavební povolení MÚ Dobruška čj.: PDMUD 6820/2020 ze dne 3. 3. 2020. Dne 1. 9. 2020 byl vydán MÚ Dobruška dílčí kolaudační souhlas s užíváním stavby čj.: PDMUD 36794/2020.

Naše poděkování za podporu v nelehkém roce 2020 náleží našemu zřizovateli, který kromě finančních prostředků na vzdělávání a provoz školy poskytl i materiální podporu formou dezinfekčních prostředků a osobních ochranných pomůcek a byl nápomocen i při řešení nestandardních situací, které v tomto roce nastaly. Zároveň děkujeme za podporu Spolku přátel Naší školy, který pomáhá uskutečňovat naše záměry.

Zpracovala:



.....

Mgr. Andrea Stonjeková
ředitelka školy

Výroční zpráva o hospodaření školy za rok 2020 byla schválena mimořádnou pedagogickou radou dne 16. 2. 2021.