

Základní škola, Dobruška, Opočenská 115

tel. 494 623 196, 602 266 986

IČO: 70152501

email: zsopocenska@dkanet.cz

Č.j.: zsopdka/30/2022

Výroční zpráva o hospodaření

Základní školy, Dobruška, Opočenská 115

za rok 2021



V Dobrušce dne 11. 2. 2022

Zpracovala: [REDACTED]

Schválila:

Mgr. Andrea Stonjeková
ředitelka školy

Obsah:

1. **Text výroční zprávy** – stručný rozbor hospodaření školy za rok 2021

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 2021
 - tabulka č. 4 Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí v roce 2021
 - tabulka č. 5 Finanční vypořádání dotací poskytnutých krajem pro rok 2021
 - 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 2021
 - tabulka č. 9 Skutečné použití investičního fondu v roce 2021
 - tabulka č. 10 Zaměstnanci a platy
 - tabulka č. 11 Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2021
 - tabulka č. 13 Souhrnná zpráva o kontrolách provedených v organizaci v roce 2021

3. **Přílohy k roku 2021**
 - č. 1 - Kopie Soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace na rok 2021
 - č. 2 - Kopie Zprávy o výsledku finančních kontrol za rok 2021
 - č. 3 - Kopie Inventarizační zprávy za rok 2021 (č.j. zsopdka/26/2022)
 - č. 4 - Kopie Prezenční listiny z instruktáže členů inventarizační komise (č.j. zsopdka/244/2021)
 - č. 5 - Kopie Plánu inventur majetku a závazků za rok 2021 (č.j. zsopdka/243/2021)

Stručný rozbor hospodaření školy za rok 2021

Naše škola nemá žádnou doplňkovou činnost.

1. Výnosy z hlavní činnosti

- výnosy z transferů (dotace)	9 842 165,90
- výnosy z vlastních výkonů a zboží	10 651,00
- ostatní a finanční výnosy	122 472,33

CELKEM:	9 975 289,23
----------------	---------------------

1.1 Rozbor dotace:

CELKEM dotace 2021		9 842 165,90
Neinvestiční výdaje – přímé výdaje na vzdělávání		8 826 666,00
	limit mzdových prostředků	6 370 939,00
	z toho: MP na platy	6 339 395,00
	MP na OON	31 544,00
	zákonné odvody	2 151 977,00
	FKSP	126 790,00
	ONIV přímé	176 960,00
Příspěvek na provoz z rozpočtu zřizovatele po schválené úpravě		773 670,00
	provozní příspěvek na rok 2021	773 670,00
	z toho: drobné projekty (MUP)	100 000,00
Neinvestiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele FRR		170 000,00
Příspěvek na MUP nespotřebovaný v r. 2020		44 202,00
Potravinová pomoc dětem v Královéhradeckém kraji – Obědy do škol (2020/21 a 2021/2022)		27 627,90

1.2 Rozbor výnosů z vlastních výkonů a zboží

CELKEM výnosy hospodaření	10 651,00
Výnosy z pronájmu	1,00
Výnosy z prodeje služeb – příspěvky žáků na školní potřeby	10 650,00

1.3 Rozbor ostatních a finančních výnosů

Ostatní a finanční výnosy celkem	122 472,33
Ostatní výnosy – respirátory obdržené zdarma	42 724,15
Finanční výnosy- úroky	1 477,24
CELKEM čerpání fondů	78 270,94
Čerpání rezervního fondu	50 041,18
Čerpání fondu odměn	0,00
Čerpání fondu investic	28 229,76

2. Náklady z hlavní činnosti

Investiční náklady	0,00
Neinvestiční náklady	9 954 128,81
CELKEM:	9 954 128,81

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

CELKEM investiční náklady	1 138 283,00
Rekonstrukce rozvodů vody a soc. zařízení- akce SM/19/368-II.etapa	1 138 283,00

2.2 Rozbor neinvestičních nákladů

CELKEM neinvestiční výdaje 2021		9 954 128,81
2.2.1	Spotřeba materiálu	152 665,54
2.2.2	Z toho: učebnice, učební texty, pomůcky	9 373,00
2.2.3	Spotřeba energie	244 127,71
2.2.4	Z toho: vodné	40 007,00
2.2.5	elektrická energie	204 120,71
2.2.6	Služby	474 239,72
2.2.7	Z toho: opravy a udržování	250 827,58
2.2.8	cestovné	7 774,00
2.2.9	telekomunikace	18 874,76
2.2.10	Osobní náklady	8 945 058,27
2.2.11	Z toho: mzdové náklady	6 485 018,00
2.2.12	zákonné a jiné sociální pojištění	2 162 735,37
2.2.13	příděl FKSP	129 137,20
2.2.14	Odpisy, rezervy a opravné položky	138 037,57
2.2.15	Z toho: odpisy dlouhodobého majetku	50 442,00
2.2.16	náklady z drobného dlouhodobého majetku	87 595,57

2.2.6 - služby (518) – bylo pořízeno programové vybavení Microsoft v hodnotě 16 444,77 Kč (použity účelové prostředky z dotace na provoz) a dále prodloužení licencí mzdového, antivirového a školského programu v hodnotě 16 778,87 Kč

2.2.7 - opravy a udržování (511) – byla provedena akce „Oprava podlahy v dílnách-akce SM/21/326“ v hodnotě 184 229,76Kč, kde byly použity neinvestiční prostředky z rozpočtu zřizovatele FRR ve výši 170 000,- Kč a částečně byl čerpán fond investic. Byly provedeny nátěry střech a okapů v hodnotě 34 740,-Kč také s částečným využitím fondu investic. Ve cvičné kuchyňce bylo vyměněno PVC – 17 324,78Kč a ve školní družině přidán jeden radiátor – 12 036,-Kč.

2.2.11 - mzdové náklady (521) ÚZ 33353 6 339 395,00

použití FO 0,00

2.2.12 - zákonné sociální pojištění (524,525) ÚZ 33353 2 162 735,37

2.2.16 - náklady z drobného dlouhodobého majetku (558)

- byl pořízen koberec do školní družiny v hodnotě 15 225,68Kč, přenosná hliníková rampa využívaná na schodišti v 1. poschodí v hodnotě 26 317,50 a dále nerezový stůl a nové PVC do keramické dílny v hodnotě 13 615,01,-Kč (použity mimořádné účelové prostředky na volnočasové aktivity) a skříňky do žákovské kuchyňky v hodnotě 7 880,-Kč

- byl pořízen učební pomůcka na programování – včelky Bee-Bot v hodnotě 11 399,-Kč Kč (použity mimořádné účelové prostředky na polytechnické vzdělávání)

3. Hospodářský výsledek

Výnosy z hlavní činnosti	9 975 289,23Kč
Náklady z hlavní činnosti	9 954 128,81Kč
Hospodářský výsledek CELKEM	21 160,42Kč

4. Krytí a tvorba peněžních fondů

4.1 Fond odměn

Stav fondu na účtu 411	24 400,00 Kč
Stav na účtu 241.0000 (členění ORG 411)	24 400,00 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,--
2021	8 900,--	0,--	24 400,-

Čerpání v roce 2021: nebyly čerpány žádné prostředky

4.2 Fond kulturních a sociálních potřeb

Stav fondu na účtu 412	138 905,15 Kč
Stav na účtu 243 (účet FKSP)	125 176,38 Kč
Rozdíl – nekryto	13 728,77 Kč

Nekrytá částka – na účet FKSP bude v měsíci lednu 2022 převedena tvorba FKSP z mezd 12/2021 (13781,82Kč), z účtu FKSP bude v měsíci lednu 2022 převedena platba dorovnání úroků a poplatků ve výši 53,05Kč.

FKSP byl v roce 2021 tvořen základním přidělem ve výši 2% z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a náhrady platů:

převod z roku 2020	172 206,98
tvorba roku 2021	129 137,20
CELKEM příjmy	301 344,18

Čerpání v roce 2021:

Rekreace, wellness	68 200,00
kultura, sport	13 550,00
obědy	37 740,00
pracovní a životní výročí	0,00
ostatní (lepší prostředí, časopisy)	42 949,03

CELKEM výdaje 162 439,03

4.3 Rezervní fond

Stav fondu na účtu 413 – ze zlepšeného výsl. hospodaření	222 224,51Kč
Stav na účtu 241.0000 (členění ORG 413)	222 224,51Kč
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
2021	80 966,10	41 573,18	222 224,51

Čerpání v roce 2021: byly čerpány prostředky na pořízení koberce do školní družiny v hodnotě 15 255,68 a přenosné hliníkové rampy pro zajištění bezbariérového přístupu v 1. patře v hodnotě 26 317,50Kč.

Rezervní fond z jiných titulů:

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

Fond byl v roce 2021 tvořen darem z projektu Obědy pro děti charitativního programu Women for women:

rok	tvorba	čerpání	zůstatek
2021	8 468,00	8 468,00	0,00

Čerpání v roce 2021: z tohoto projektu jsme obdrželi zálohově celkem 14 641,- Kč, skutečně byly vyčerpány obědy v hodnotě 8 468,-Kč, přeplatky ve výši 6 173,00 Kč byly vráceny na účet poskytovatele.

4.4 Fond investic

Stav fondu na účtu 416	18 803,24 Kč
Stav na účtu 241.0000 (členění ORG 416)	18 803,24 Kč
Rozdíl – nekryto	0,00 Kč

Tvorba fondu v roce 2021 ve výši 50 442,- Kč (odpisy dlouhodobého majetku), dále investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele ve výši 1 136 900,00 Kč (akce rekonstrukce rozvodů vody a soc. zařízení – akce SM/19/368 – II. etapa).

Čerpání fondu – odvod z odpisů na účet zřizovatele ve výši 40 720,00 Kč, rekonstrukce rozvodů vody a soc. zařízení- akce SM/19/368 – II. etapa – 1 138 283,00 Kč, venkovní nátěry 14000,- (částečné krytí), oprava podlahy v dílnách – akce SM/21/326 -14229,76 (částečné krytí).

Zbývá krytých 18 803,24 Kč.

rok	zůstatek 2020	tvorba	odvod KÚ	čerpání	zůstatek 2021
2021	38 694,00	1 187 342,00	40 720,00	1 166 512,76	18 803,24

4.5 Návrh na rozdělení výsledku hospodaření

Fond	Stav k 31. 12. 2021	Příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	Stav po přidělu
Rezervní fond - účet 413	222 224,51	19 060,42	241 284,93
Fond odměn - účet 411	24 400,00	2 100,00	26 500,00
Celkem k rozdělení		21 160,42	

5. Dotace a jejich čerpání v roce 2021

	poskytnuto	použito	vypořádání
Neinvestiční výdaje – přímé výdaje na vzdělávání – ÚZ 33353			
MP na platy	6 339 395,00	6 339 395,00	0,00
OON	31 544,00	31 544,00	0,00
zákonné odvody	2 151 977,00	2 136 220,00	15 757,00
FKSP	126 790,00	129 137,20	-2 347,20
ONIV přímé	176 960,00	190 369,80	-13 409,80
vč. náhrad DPN		114 079,00	0,00
CELKEM 33353	8 826 666,00	8 826 666,00	0,00
Příspěvek na provoz z rozpočtu zřizovatele po schválené úpravě ÚZ 33152			
provozní příspěvek na rok 2021	773 670,00	764 637,82	9 032,18
příspěvek na SW	16 440,00	16 440,00	0,00
příspěvek na polyt. vzdělávání	12 000,00	12 000,00	0,00
drobné projekty – MUP-kap.9	100 000,00	100 000,00	0,00
MUP z r. 2020	44 202,00	44 202,00	0,00
CELKEM ÚZ33152	817 872,00	808 839,82	9 032,18
Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele FRR			
rekonstrukce rozvodů vody a soc. zařízení-akce SM/19/368 – II.etapa	1 136 900,00	1 136 900,00	0,00
Neinvestiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele FRR			
oprava podlahy v dílnách –akce SM/21/326	170 000,00	170 000,00	0,00
Potravinová pomoc dětem v Královéhradeckém kraji – Obědy do škol (2019/2020 a 2020/2021) ÚZ 13014			
prostředky MŠMT 2020/2021	15 503,90	15 503,90	0,00
prostředky MŠMT 2021/2022	66 234,00	12 124,00	54 110,00
CELKEM ÚZ 13014	81 737,90	27 627,90	54 110,00 přev. do r. 2022

6. Vzdělávání pracovníků v roce 2021

V roce 2021 se zúčastnilo dalšího vzdělávání celkem 16 zaměstnanců. Z tohoto počtu proběhlo u 12ti zaměstnanců další vzdělávání pedagogických pracovníků, odborné školení u jednoho technicko-hospodářského pracovníka, 4 semináře pro ředitelku školy, 4 semináře v rámci prevence rizikového chování a 2 semináře pro výchovnou poradkyni.

<i>Semináře a školení v oblasti</i>	<i>Počet seminářů, školení</i>	<i>Počet zúčastněných pracovníků</i>
prohloubení odbornosti –THP	1	1
prohloubení odbornosti – pedagog	12 + 2 společné	12
prevence soc. patologických jevů	4	2
výchovný poradce	2	1
vedení školy	4	1

7. Počty žáků v roce 2021

Ke dni 31. 12. 2021 navštěvovalo Základní školu 27 žáků (z toho 10 žáků ve dvou třídách základní školy speciální a 17 žáků ve dvou třídách základní školy. Škola provozuje školní družinu pro 20 žáků.

8. Pohledávky a závazky ke dni 31.12.2021

8.1 Pohledávky

Ke dni 31. 12. 2021 nejsou evidovány žádné pohledávky.

8.2 Závazky

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

účet 321.0030 - 28 936,01Kč

KDF21000261	BAKALÁŘI	780,00
KDF21000262	O2 Czech Republic	357,49
KDF21000263	O2 Czech Republic	1238,99
KDF21000264	Solitea	157,30
KDF21000265	Pražská plynárenská	26 402,23
		28 936,01

Ke dni 31. 12. 2021 je evidován závazek za zákonné pojištění za zaměstnance (Kooperativa pojišťovna) – uhrazený v lednu 2022

účet 378.0300 7 698,45 Kč

Ke dni 31. 12. 2021 jsou evidovány závazky z mezd za prosinec 2021 uhrazené v lednu 2022:

účet 337.0100	VZP zdravotní pojištění	46 139,00
účet 337.0110	VoZP zdravotní pojištění	8 829,00
účet 337.0120	ZPMV zdravotní pojištění	31 951,00
Účet 337.0140	OZP zdravotní pojištění	4 572,00
účet 336.0000	OSSZ sociální pojištění	211 385,00
účet 342.0100	FÚ zálohová daň	64 808,00
účet 342.0110	FÚ srážková daň	945,00
účet 378.0100	mzdy zaměstnanců	556 585,00

9. Záměry v oblasti financování v roce 2022

9.1 Plán investic a oprav na rok 2022:

9.1.1 Nátěry okapů – zajistit nové nátěry okapů na obou křídlech budovy.

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 2021

Rok 2021 byl stejně jako ten předchozí velkou měrou ovlivněn celosvětovou pandemií Covid 19. V druhém pololetí školního roku 2020/2021 byla naše škola uzavřena v důsledku vládních opatření v období od 1. 3. 2021 do 11. 4. 2021 a výuka probíhala distančně. Školní rok 2021/2022 byl zahájen v řádném termínu a do konce roku již nedošlo k žádnému uzavření školy. Provoz školy v době řádné výuky do značné míry ovlivňovaly hygienická opatření, tj. zvýšené nároky na hygienu a úklid, dezinfekci, testování, používání respirátorů a další.

Přes uvedená omezení provozu školy a mimořádná opatření můžeme říci, že finanční prostředky, které jsme obdrželi v roce 2021 na provozní a přímé výdaje, byly efektivně využity:

Krajský úřad nám poskytl na podporu polytechnického vzdělávání, za které jsme nakoupili programovatelnou sadu Bee-bot. Byla zakoupena nová tiskárna do ředitelny, kuchyňské skříňky do cvičné kuchyňky, uzamykatelná skříňka na WC do 2. patra, Dále byly provedeny nátěry střech, parapetů a okapů (částečné čerpání fondu investic), pořízen nový koberec do školní družiny a přenosná hliníková plošina pro zajištění bezbariérového přístupu v 1. patře (čerpání rezervního fondu). V dílnách školy proběhla plánovaná oprava podlahy – akce SM/21/326 v hodnotě 184 229,76 Kč.

Jako každý rok jsme čerpali mimořádné účelové prostředky poskytnuté Královéhradeckým krajem na podporu etické výchovy, prevence a volnočasových aktivit v celkové hodnotě 100 000,- Kč a navíc jsme měli k dispozici nedočerpanou částku ve výši 44 202,- z roku 2020. Všechny tyto prostředky se nám podařilo účelně vyčerpat v souladu s podmínkami projektů.

Naše škola je zapojená do dvou projektů zajišťujících bezplatné stravování žáků ze sociálně znevýhodněných rodin. Jedná se o projekt Obědy do škol, který čerpá finanční prostředky

z operačního programu potravinové a materiální pomoci Evropské unie. Díky němu dochází na obědy zdarma 7 našich žáků. Charitativní projekt Ivany a Pavla Tykačových Women for women umožňuje stravování zdarma dvěma žákyním.

Škola je dále zapojena do projektu Ovoce a zelenina do škol, v rámci kterého všichni žáci školy dostávají pravidelně balíčky s ovocem a zeleninou.

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 – II. etapa v celkové hodnotě 1 138 283,00 Kč.

V této části rekonstrukce byly provedeny stavební úpravy v 1. NP – WC pro žáky a WC v dílnách byly zcela zrekonstruovány – výměna sanitární keramiky (WC, umyvadla dle předepsaných norem), obkladů a dlažby. Ve všech patrech budovy proběhla výměna rozvodů vody ke všem odběrným místům, byla vyměněna umyvadla vč. baterií a provedeny nové obklady.

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, I. etapa proběhla v roce 2020, kdy byly zrekonstruovány sociální zařízení v 2. a 3. patře. V letošním roce byla celá akce zakončena a dne 29. 9. 2021 byl vydán MÚ Dobruška kolaudační souhlas s užíváním stavby čj.: PDMUD 59102/2021.

Naše poděkování za podporu v nelehkém roce 2021 náleží našemu zřizovateli, který byl kromě finančních prostředků na vzdělávání a provoz školy 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: XXXXXXXXXX

.....
Mgr. Andrea Stonjeková
ředitelka školy

Výroční zpráva o hospodaření školy za rok 2021 byla schválena mimořádnou pedagogickou radou dne 15. 2. 2022.