



Poznámka: Zveřejněna je pouze upravená verze dokumentu z důvodu dodržení přiměřenosti rozsahu zveřejňovaných osobních údajů podle zákona č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů v platném znění. Osobní údaje jsou v souladu s § 16, § 17 a § 95 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích v platném znění.

bod jednání číslo

17

Příspěvek do 18. schůze Rady města Kuřimi konané dne 10.06.2015

Zpráva o hospodaření ZŠ Tyršova za rok 2014

Obsah materiálu: Důvodová zpráva
 A - zpráva o hospodaření 2014

Materiál předkládá: PaedDr. David Holman - Místostarosta

Materiál zpracoval: Mgr. Hana Němcová - referentka

Důvodová zpráva:

Ředitel základní školy Mgr. Stanislav Plchot **předložil Radě města Kuřimi**, dle Článku 6 oddílu D odst. 16 písm. e) zřizovací listiny **Zprávu o hospodaření za rok 2014** (vizte příloha A).

Návrh na usnesení:

RM s o u h l a s í se Zprávou o hospodaření za rok 2014 Základní školy Kuřim, Tyršova 1255, okres Brno - venkov, příspěvkové organizace.

Termín plnění: 1. 7. 2015 (ZŠ/KÚ)

Zpráva o hospodaření za rok 2014

Část I.

Základní charakteristika

1. Zřizovatel školy: Město Kuřim

Sídlo zřizovatele školy: Jungmannova 968, 664 34 Kuřim

IČ zřizovatele školy: 00281964

2. Název školy: Základní škola Kuřim, Tyršova 1255, okres Brno-venkov, příspěvková organizace

Sídlo školy: Tyršova 1255, 664 34 Kuřim

IČ školy: 49457888

Statutární orgán školy: Mgr. Stanislav Plchot

Předměty činnosti školy: škola vykonává činnost základní školy, školní jídelny, školní jídelny – výdejny, školní družiny

Kapacita školy: 675

Kapacita školní jídelny: 900

Kapacita školní jídelny – výdejny: 200

Kapacita školní družiny: 180

Celkový fyzický počet zaměstnanců/celkový přepočtený počet zaměstnanců (SR + PR): 58/50,249

Z toho: fyzický počet zaměstnanců (SR)/přepočtený počet zaměstnanců (SR): 58/50,249

fyzický počet zaměstnanců (PR)/přepočtený počet zaměstnanců (PR): -

Část II.

Vyhodnocení finančního hospodaření organizace

1. Výnosy: uveďte výši výnosů a v komentáři (pod tabulkou) se zaměřte na výnosy z hlavní činnosti, doplňkové činnosti, výši dotací (PR, SR, jiné), proveďte výčet poskytnutých dotací v členění podle jednotlivých poskytovatelů a účelu použití, čerpání fondů a výši výnosů z jiné činnosti.

Ve „Vyhodnocení výnosů“ pod tabulkou stručně zdůvodněte přijaté dotace rozdělené na HČ a DČ (z jakých zdrojů, účelovost, pokrytí nákladů – vyčerpání, nedoplatky, vratky, vedení v účetnictví). Výnosy DČ (co je tvoří – např. pronájmy TV, bytu, tříd, dílny, hřiště, zahrady, ordinace, byty, ...) a srovnajte s loňským rokem.

Výnosy	v Kč	
	Hlavní činnost	Doplňková činnost
1. Výnosy z nároků na prostředky SR, rozp. ÚSC a st. fondů celkem - účet 672	25 285 908,00	0,00
z toho:		
a) Výnosy ze SR celkem	18 997 490,00	0,00
v tom: přímé výdaje na vzdělávání – ÚZ 33353 (platy, OPMP, pojistné, FKSP, ONIV)	18 455 000,00	0,00
úcelová dotace – ÚZ 33051, navýšení platů PP	36 164,00	0,00
úcelová dotace – ÚZ 33052, navýšení platů PP a NP	126 176,00	0,00
úcelová dotace – ÚZ 33047, výuka cizích jazyků	7 300,00	0,00
úcelová dotace MŠMT, EU – partner v projektu „Tablety do škol“	372 850,00	0,00
b) Provozní výnosy z PR (obec) celkem	6 288 418,00	0,00
v tom: dotace na provoz	5 400 000,00	0,00
investiční dotace	806 418,00	0,00
dotace z „Programu finanční podpory sportovní, spolkové a kulturní činnosti“	82 000,00	0,00
2. Výnosy z prodeje služeb – účet 602 (poplatky od zákonných zástupců dětí a žáků)	2 105 288,00	667 594,36
3. Výnosy z pronájmu – účet 603	0,00	307 938,00

v tom: výnosy z pronájmu tělocvičen	0,00	115 532,00
výnosy z pronájmu učeben	0,00	1 136,00
výnosy z pronájmu hřiště	0,00	4 720,00
výnosy z pronájmu - ostatní	0,00	186 550,00
4. Jiné výnosy z vlastních výkonů – účet 609	0,00	0,00
5. Čerpání fondů – účet 648	3 751 747,58	0,00
z toho: fond odměn	74 682,00	0,00
FKSP	0,00	0,00
rezervní fond tvořený ze ZVH	50 203,58	0,00
rezervní fond z ostatních titulů	0,00	0,00
investiční fond	3 626 862,00	0,00
6. Ostatní výnosy z činnosti – účet 649	83 094,52	24 217,05
7. Úroky – účet 662	5 692,20	0,00
8. Ostatní finanční výnosy – účet 669	0,00	0,00
VÝNOSY CELKEM	31 231 730,30	999 749,41

Vysvětlivky: SR = státní rozpočet, PR = provozní rozpočet, PP = pedagogičtí pracovníci, NP = nepedagogičtí pracovníci, OPOP (OON) = ostatní platby za provedenou práci (ostatní osobní náklady), ONIV = ostatní neinvestiční výdaje, IF = investiční fond, DČ = doplňková činnost, HČ = hlavní činnost

Vyhodnocení výnosů

A. Výnosy hlavní činnosti:

MŠMT: 18 624 640,- mzdy, ONIV = vyčerpáno

MŠMT, EU „Tablety do škol“ přijato: 461 840,- = vyčerpáno **372 850,-** a 88 990,- převedeno do RF

Provozní dotace: 5 400 000,- = vyčerpáno

Investiční dotace „Sanace vlhkého zdiva Kom.“: 806 418,- = vyčerpáno

Dotace „Program finanční podpory sportovní, spolkové a kulturní činnosti“ 82 000,-:

- Sochaření: 30 000,- vyčerpáno

- Adieu Komendo: 10 000,- vyčerpáno

- Poznej sám sebe: 42 000,- vyčerpáno

B. Výnosy doplňkové činnosti:

Výnosy doplňkové činnosti jsou tvořeny především pronájmy tělocvičen a dále bytů, zubní ordinace, učeben, prodeje elektřiny z fotovoltaické elektrárny.

Výnosy se zvýšily oproti r. 2013 z důvodu většího zájmu o pronájmy tělocvičen.

2. Náklady: proveďte celkovou analýzu výše nákladů. V komentáři (pod tabulkou) se zaměřte na provozní výdaje, zejména spotřebu materiálu, energie (rozepsat dle druhu), náklady na opravy a udržování, ostatní služby, účty, které se nejvýznamněji podílely na celkové výši nákladů, odchylek skutečného čerpání nákladů od schváleného rozpočtu.

V „Rozboru nákladů“ pod tabulkou uveďte stručný rozbor nákladů po jednotlivých účtech (např. co zahrnují, co se nakoupilo, udělalo, opravilo, zaplatilo, jestli vzrostly, snížily se, proč, jestli měly vliv na ZVH a jak,).

Náklady	v Kč	
	Hlavní činnost	Doplňková činnost
1. Mzdové náklady – celkem účty 521 + 524 + 527 (SR + PR)	18 372 680,00	313 909,00
z toho:		
a) Mzdové náklady ze SR (vybrat z účtu 521)	13 444 854,00	0,00
v tom: platy celkem	13 408 854,00	0,00

OPPP celkem	36 000,00	0,00
v tom: OON	0,00	0,00
odstupné	0,00	0,00
Povinné pojištění SR – účet 524 (vybrat z účtu 524)	4 540 264,00	0,00
v tom: sociální pojištění	3 338 332,00	0,00
zdravotní	1 201 932,00	0,00
Příděl do FKSP SR – účet 527	134 089,00	0,00
b) Mzdové náklady z PR (vybrat z účtu 521)	189 312,00	241 225,00
v tom: platy celkem	74 682,00	104 625,00
OPPP celkem	114 630,00	136 600,00
v tom: OON	0,00	0,00
odstupné	0,00	0,00
Povinné pojištění PR – účet 524 (vybrat z účtu 524)	63 414,00	71 638,00
v tom: sociální pojištění	25 798,00	52 681,00
zdravotní pojištění	37 616,00	18 957,00
Příděl do FKSP PR – účet 527	747,00	1 046,00
2. Jiné sociální pojištění – účet 525	56 890,00	862,00
z toho: jiné sociální pojištění ze SR	0,00	0,00
jiné sociální pojištění z PR	56 890,00	0,00
3. Spotřeba materiálu – účet 501	2 941 307,64	239 226,00
z toho: spotřeba materiálu ze SR (ONIV)	389 826,00	0,00
spotřeba materiálu z PR	2 551 481,64	0,00
4. Spotřeba energie – účet 502	1 659 895,45	249 513,00
v tom: voda	110 371,45	0,00
plyn	1 075 794,00	0,00
elektrická energie	473 730,00	0,00
5. Opravy a udržování – účet 511	4 786 918,46	0,00
6. Cestovné – účet 512	17 643,00	0,00
7. Náklady na reprezentaci – účet 513	2 181,00	0,00
8. Ostatní služby – účet 518	1 221 474,83	5 168,80
9. Jiné sociální náklady – účet 528		0,00
v tom: stravování zaměstnanců	0,00	0,00
jiné sociální náklady	0,00	0,00
10. Manka a škody – účet 547	0,00	0,00
11. Ostatní náklady z činnosti – účty 549	184 665,92	0,00
12. Odpisy dlouhodobého majetku (HIM a NIM) – účet 551	1 127 871,00	13 937,00
13. Náklady z drobného dlouhodobého majetku – účet 558	860 203,00	0,00
NÁKLADY CELKEM	31 231 730,30	822 615,80

Vysvětlivky: HIM = hmotný investiční majetek, NIM = nehmotný investiční majetek, IF = investiční fond

Rozbor nákladů (jednotlivé účty)

1. Účet 521 - Mzdové náklady

Byly zvýšeny platy zaměstnancům.

Účet 524 - Záonné sociální pojištění

Zvýšily se odvody na zdravotní a sociální pojištění z důvodu navýšení platů.

Účet 525 - Jiné sociální pojištění

Záonné pojištění organizace.

Účet 527 - Záonné sociální náklady

Příděl do FKSP 1% z mezd.

2. Účet 501 - Spotřeba materiálu

Tvoří náklady na potraviny, spotřební materiál, učebnice a učební pomůcky - srovnatelné náklady s rokem 2013.

3. Účet 502 - Spotřeba energie

Plyn, elektřina, voda - srovnatelné náklady s rokem 2013.

4. Účet 511 - Opravy a udržování

Zvýšily se náklady - byly prováděny ve větší míře opravy prostor školy viz. tabulka část III.

5. Účet 512 - Cestovné

Proplácí se nárokové jízdné zaměstnancům školy.

6. Účet 513 - Náklady na reprezentaci

Platí se občerstvení při akcích školy např. školská rada, zápis do 1.tříd.

7. Účet 518 - Ostatní služby

Zahrnuje např. tel.poplatky, bankovní poplatky, školení, revize, malířské práce - srovnatelné náklady s rokem 2013.

8. Účet 525 - Jiné sociální pojištění -**9. Účet 528 - Jiné sociální náklady -****10. Účet 547 - Manka a škody -****11. Účet 549 - Ostatní náklady z činnosti**

Pojištění Kooperativa, náklady na „Program finanční podpory sportovní, spolkové a kulturní čin.“ ve výši dotace.

12. Účet 551 - Odpisy dlouhodobého majetku

Částka odpovídá aktuálnímu stavu odpisovaného majetku.

13. Účet 558 - Náklady z DDM

Zvýšily se náklady - pořídilo se větší množství vybavení : např. tablety, tabule, uč. pomůcky, kanc. vybavení.

Náklady jsou srovnatelné s rokem 2013.

Výrazněji se zvýšily náklady na opravy – prostředky se čerpaly převážně z IF a náklady na nákup DDM.

Ztráta z hlavní činnosti ve výši 2 940,58 byla dorovnána z rezervního fondu.

Část III.

Investiční akce v roce 2014

Rozepište investiční akce, které byly hrazeny z investičního fondu, rozpočtu organizace, zřizovatele nebo jiných zdrojů.

Vyjmenujte větší údržbové akce hrazené z investičního fondu, rozpočtu organizace nebo zřizovatele.

Název investiční akce	Investiční výdaje + zdroje financování investiční akce					Poznámka
	celkem	IF	rozp.org.	zřizovatel	jiné	
Sanace vlhkého zdiva Kom.	806 418			80 6 418		
Oprava umývárny Tyr.	299 907	299 907				
Oprava stropu- byt Kom.	31 291	31 291				
Výměna krytů na radiátory Kom.	30 311	30 311				
Výměna sedátek před školou Tyr.	66 437	66 437				
Oprava zastřešení koridoru Tyr.	55 703	55 703				
Oprava WC Tyr.	62 777	62 777				
Oprava beton.soklů-kolem Tyr.	16 000	16 000				
Oprava místnosti-přízemí Kom.	99 671	97 000	2 671			
Sanace zdiva u jídelny Tyr.	21 000	20 500	500			
Výměna PVC Tyr.	94 776	90 000	4 776			
Výměna hodinového zařízení Tyr.	107 787	87 280	20 507			
Oprava soklů kolem hřiště Tyr.	14 500	11 000	3 500			
Výměna jističů Kom.	71 608	70 000	1 608			
Výměna PVC Tyr.	99 831	90 000	9 831			
Rekonstrukce WC Tyr.	1 948 599	1 948 599				

Oprava sedátek v okolí školy Tyr.	47 850	40 000	7 850			
Oprava laviček atrium Tyr.	48 070	48 070				
Oprava schodů, zídky, vpusti u Tyr.	19 000	19 000				
Malování Tyr.	41 784	40 000	1 784			
Výměna el.senzorů Kom.	10 342	10 342				
Oprava místnosti přízemí Kom.	43 850	39 000	4 850			
Nátěr plotu kolem Kom.	104 603	82 000	22 603			
Oprava dešťové kanalizace Tyr.	167 537	167 537				
Oprava chodníků kolem Tyr.	50 700	50 000	700			
Výměna PVC učebna Tyr.	69 887	60 000	9 887			
Oprava WC Kom.	94 108	94 108				
Celkem	4 524 347	3 626 862	91 067	806 418		

Část IV. Stav fondů k 31. 12. 2014

Zhodnoťte tvorbu a použití peněžních fondů.

Název fondu	v Kč
Fond odměn – účet 411	214 192,57
Fond FKSP – účet 412	131 803,76
Rezervní fond – účet 413 + 414	340 418,51
v tom: Rezervní fond tvořený ze ZVH – účet 413	251 428,51
Rezervní fond z ostatních titulů – účet 414	88 990,00
Investiční fond – účet 416	209 069,71

FO - tvorba ze zlepšeného hospodářského výsledku, použití na odměny pracovníků.

FKSP - tvorba přiděl z mezd, použití na příspěvek na penzijní připojištění, příspěvek na stravování, dar k životním výročí.

RF – tvorba ze zlepšeného hospodářského výsledku, použití na nákup majetku a dorovnání ztráty z hlavní činnosti.

Investiční fond – tvorba z odpisů, použití na opravy viz. Část III.

Část V. Zlepšený hospodářský výsledek a rozdělení do fondů

Zdůvodněte výsledek hospodaření, okolnosti, které měly vliv na výši nákladů a výnosů a zhodnocení skutečnosti, jimiž byly způsobeny odchylky skutečného čerpání nákladů a plnění výnosů od rozpočtované skutečnosti. Uveďte návrh na rozdělení ZVH.

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření	v Kč	v Kč
	Hlavní činnost	Doplňková činnost
Zlepšený hospodářský výsledek za rok 2014 celkem		177 133,61
Návrh na rozdělení ZHV		
z toho: fond rezervní (min. 20% ZHV) 40%		70 853,61
fond odměn (max. 80% ZHV) 60%		106 280,00
úhrada ztráty za předchozí léta (z rezervního fondu)		

Škola hospodařila s přidělenými finančními prostředky, všechny hospodárně a účelně využila.

Ke zvýšení hospodářského výsledku oproti roku 2013 došlo v důsledku efektivnějšího pronajímání tělocvičen.

Část V. Veřejnosprávní kontroly

Název kontroly: Veřejnosprávní kontrola

Datum kontroly: 1. -3. 12. 2015

Kontrolu provedl(a): Město Kuřim - Ing. Ondrášková, Mgr. Němcová

Předmět kontroly: Kontrola hospodaření s příspěvkem zřizovatele

Průběh kontroly, zjištění, navrhovaná opatření: na základě zjištění byl upraven proces poptávkového řízení a zadávání veřejných zakázek do 100.000,- Kč a zavedeno opatření na zvýšení účinnosti kontrolního systému.

V Kuřimi dne: 13. 03. 2015

Zpracoval(a): Martina Dudáková

Schválil(a): Mgr. Stanislav Plchot

Přílohy:

Příloha č. 1 - Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2014

Příloha č. 2 - Převod finančních prostředků z rezervního fondu do investičního fondu