

Zpráva o hospodaření za rok 2014

Základní škola Rokytnice v Orlických horách hospodařila v roce 2014 s prostředky přijatými z rozpočtu zřizovatele na provoz, s prostředky poskytnutými ze státního rozpočtu prostřednictvím krajského úřadu a s prostředky získanými vlastní činností.

Škola vedle své hlavní činnosti, kterou je poskytování základního vzdělání, provozovala školní družinu, školní jídelnu a věnovala se i rozsáhlé doplňkové činnosti. Nezanedbatelnou skutečností je také to, že škola vytváří v rámci doplňkové činnosti pracovní místa pro 3,5 úvazku v pracovním poměru a 9 dohod. V hlavní činnosti jsou velmi významné jak kulturně a společensky tak i finančním přínosem pro školu akce jako je Velikonoční jarmark, Vánoční besídka nebo projekt Adopce na Dálku – akce Simon, ve kterém škola vlastním úsilím získává finanční prostředky na studium afrického chlapce. V rámci tohoto projektu probíhá také sběr papíru. Škola je od roku 2005 plátcem DPH.

Celkové výnosy základní školy v roce 2014 činily **16 581 470,73 Kč**, celkové náklady **16 343 918,04 Kč**. Rozdíl mezi výnosy a náklady a tedy i **hospodářský výsledek za rok 2014 je 237 552,69 Kč**. Na hospodářském výsledku se podílí **hlavní činnost** částkou **49 715,76 Kč**, **doplňková činnost 187 836,93 Kč**.

Částku **49 715,76 Kč v hlavní činnosti** tvoří tyto položky:

- 17 171,60 Kč nadočerpaný příspěvek na provoz
- 31 542,00 Kč výtěžek z akcí školy (Velikonoční jarmark, sběr papíru)
- 1 002,16 Kč nadočerpané stravné žáků školy

Částku **187 836,93 Kč v doplňkové činnosti** tvoří tyto položky:

- 84 132,99 Kč závodní stravování cizích strávníků
- 7 351,55 Kč vlastní výroba školní jídelny
- 7 291,79 Kč prodej zboží ve školní jídelně
- 4 163,85 Kč akce ve školní jídelně
- 15 947,48 Kč vedení účetnictví smluvním subjektům
- 2 261,01 Kč sportovní služby
- 2 305,52 Kč pronájem nebytových prostor a učeben
- 4 198,20 Kč nájemné z bytů
- 37 553,44 Kč sportovní hala
- 3 163,89 Kč bar ve sportovní hale
- 3 564,93 Kč sauna
- 13 479,36 Kč ubytování
- 979,00 Kč sportovní a rekondiční masáže
- 1 443,92 Kč posilovna

Hlavní činnost školy

Škola hospodařila v roce 2014 s následujícími výnosy hlavní činnosti:

1. Dotace od KÚ 9 009 668,- Kč (54,34 % z celkových výnosů školy)

- 8 936 700,- Kč dotace UZ 33 353 na platy, zákonné odvody a učební pomůcky
- 5 200,- Kč dotace UZ 33 047 na výuku dalšího cizího jazyka
- 17 140,- Kč dotace UZ 33 051 na zvýšení platů pedagogických pracovníků
- 50 628,- Kč dotace UZ 33 052 na zvýšení platů pracovníků regionálního školství

2. Dotace od zřizovatele 2 650 000,- Kč (15,98% z celkových výnosů školy)

- 2 650 000,- Kč příspěvek na provoz ZŠ a ŠJ

3. Aktivace fondů 114 215,64 Kč (0,69% z celkových výnosů školy)

- 6 455,36 Kč z rezervního fondu vytvořeného sponzorskými dary
- 107 760,28 Kč z fondu reprodukce majetku

4. Ostatní výnosy 1 101 656,95 Kč (6,64% z celkových výnosů školy)

- 43 862,00 Kč prodej výtvarných prací a výrobků z výuky
- 131 887,16 Kč stravné vlastních strávníků – zaměstnanců školy
- 11 861,95 Kč prodej zboží ze sponzorských darů (pizza)
- 62 025,00 Kč poplatky od rodičů za školní družinu
- 14 050,00 Kč vstupné na Vánoční besídku
- 11 162,00 Kč výukový program Akce Simon (sběr)
- 699 412,00 Kč stravné vlastních strávníků – žáků školy
- 5 000,00 Kč příspěvek DSO na Mikroprojekt Přeshraniční setkávání s PL
- 109 930,41 Kč jiné ostatní výnosy (prodej zbytků v ŠJ, ostatní různé, vyúčt. DPH)
- 11 133,00 Kč příspěvek od jiných škol na provozní režii školního stravování
- 1 333,43 Kč úroky z běžného účtu

Celkové výnosy hlavní činnosti školy v roce 2014 činily 12 875 540,59 Kč, celkové náklady hlavní činnosti 12 825 824,83 Kč. Rozdíl výnosů a nákladů je 49 715,76 Kč. Bližší struktura nákladů a výnosů je rozpracována v příložených výstupech z účetnictví.

Doplňková činnost školy

Škola hospodařila v roce 2014 s následujícími výnosy doplňkové činnosti:

Výnosy doplňkové činnosti celkem 3 705 930,14 Kč (22,35% z celkových výnosů školy)

- 1 826 236,71 Kč cizí strávníci
- 204 176,36 Kč vlastní výroba školní jídelny
- 389 709,02 Kč prodej zboží ve školní jídelně
- 102 199,82 Kč akce školní jídelny (rauty, hostiny)
- 180 543,00 Kč účetnictví smluvních subjektů
- 24 560,00 Kč sportovní služby
- 24 762,83 Kč pronájmy nebytových prostor
- 49 260,40 Kč nájemné v bytech
- 438 279,55 Kč sportovní hala
- 129 564,09 Kč bar ve sportovní hale
- 49 591,32 Kč sauna
- 242 887,04 Kč ubytování
- 27 540,00 Kč sportovní a rekondační masáže
- 16 620,00 Kč posilovna

Celkové výnosy doplňkové činnosti školy v roce 2014 činily 3 705 930,14 Kč, celkové náklady doplňkové činnosti 3 518 093,21 Kč. Rozdíl výnosů a nákladů, tedy hospodářský výsledek doplňkové činnosti je 187 836,93 Kč. Bližší struktura nákladů a výnosů je rozpracována v příložených výstupech z účetnictví.

Návrh na rozdělení hospodářského výsledku

Navrhujeme hospodářský výsledek **237 552,69 Kč** rozdělit do rezervního fondu školy dle jejího vnitřního analytického členění takto:

- částku 17 171,60 Kč převést do fondu reprodukce majetku
- částku 31 542,00 Kč převést do RF z výuky a jiné činnosti
- částku 1 002,16 Kč převést do RF školního stravování
- částku 127 836,93 Kč převést do RF z doplňkové činnosti
- částku 60 000,00 Kč převést do fondu odměn na dokrytí platů zaměstnanců školy

Tvorba a čerpání fondů

Fond dlouhodobého majetku:

- počáteční stav 361 602,10
- čerpání 383 379,00 (účetní odpisy a vyřazení majetku)
- tvorba 77 358,60 (zařazení majetku)
- konečný stav 55 581,70

Fond kulturních a sociálních potřeb (FKSP)

- počáteční stav 36 725,27
- tvorba 76 948,32 (dle vyhlášky 1% z objemu mzdových prostředků)
- čerpání 87 693,34 (dle vyhlášky a vnitřní směrnice)
- konečný stav 25 980,25

Rezervní fond ze zlepšeného HV

- počáteční stav 23 529,59
- tvorba 24 666,12 (převod hospodářského výsledku roku 2013)
- konečný stav 48 195,71

Rezervní fond z ostatních titulů

- počáteční stav 0,00
- tvorba 25 000,00 (sponzorské dary – FrostFood, SELKA)
- čerpání 8 411,88 (materiální náklady – stolní tenis, prodej zboží – pizzy)
- konečný stav 16 588,12

Fond reprodukce majetku

- počáteční stav 275 706,14
- tvorba 172 519,00 (odpisy)
- čerpání 185 118,88 (nákup, oprava a údržba majetku, odvod zřizovateli)
- konečný stav 263 106,26

Plnění závazných vztahů mezi zřizovatelem a PO

- PO dodržela závazné ukazatele schválené usnesením Zastupitelstva města Rokytnice v Orlických horách.
- PO provedla zřizovatelem nařízený odvod ze svého Fondu reprodukce majetku.
- PO přijala sponzorské dary po předchozím schválení zřizovatelem.