

**JUBILEJNÍ ZÁKLADNÍ ŠKOLA PREZIDENTA MASARYKA A MATEŘSKÁ ŠKOLA TROJANOVICE,
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE, OKRES NOVÝ JIČÍN
TROJANOVICE 362, 744 01 FRENŠTÁT POD RADHOŠTĚM**

IČ 75027704

Zřizovatel: OBEC TROJANOVICE

ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2018

Obsah

1. Základní údaje o hospodaření
2. Vyúčtování příspěvku od zřizovatele a ze státního rozpočtu
3. Vyúčtování fondů, školného
4. Návrh na rozdělení hospodářského výsledku
5. Různé

Základní údaje o hospodaření

| | Hlavní činnost | Doplňková činnost | Celkem |
|------------------------|----------------|-------------------|------------------|
| Tř. 6 – výnosy | 19 069 286,38 | 300 389,- | 19 696 675,38 |
| Tř. 5 – náklady | 19 052 043,51 | 298 479,- | 19 350 522,51 |
| Výsledek hospodaření | 17 242,87 | 1 910,- | 19 152,87 |

Výnosy z hlavní činnosti byly tvořeny:

| | |
|---------------------------------|---------------------|
| Výnosy z prodeje služeb | 1 409 951,- |
| Čerpání fondů | 94 559,- |
| Ostatní výnosy z činnosti | 14 701,- |
| Ostatní finanční výnosy | 930,18 |
| Příspěvek od zřizovatele | 3 608 800,20 |
| Příspěvek z MSK | 13 940 345,- |

Výnosy z doplňkové činnosti byly tvořeny:

| | |
|-------------------------|-----------|
| Výnosy z prodeje služeb | 176 714,- |
| Výnosy z pronájmů | 123 675,- |

Náklady z hlavní činnosti:

| | |
|---|--------------|
| Spotřeba materiálu | 1 946 658,25 |
| Spotřeba energie | 432 459,81 |
| Opravy a udržování | 1 313 778,31 |
| Cestovné | 20 519,- |
| Ostatní služby | 443 908,34 |
| Mzdové náklady | 10 155 303,- |
| Zákonné sociální pojištění | 3 424 688,- |
| Jiné sociální pojištění | 43 248,- |
| Zákonné sociální náklady | 200 438,- |
| Odpisy | 601 766,20 |
| Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 426 895,60 |
| Ostatní náklady z činnosti | 42 381,- |

Náklady z doplňkové činnosti:

| | |
|----------------------------|-----------|
| Spotřeba materiálu | 90 404,- |
| Spotřeba energie | 38 975,- |
| Ostatní služby | 4 590,- |
| Mzdové náklady | 115 986,- |
| Zákonné sociální pojištění | 44 863,- |
| Zákonné sociální náklady | 3 661,- |

2. Vyúčtování příspěvku od zřizovatele a státního rozpočtu

čerpání příspěvku

| | MŠI | MŠL | MŠK | ŠJ | ZŽ | celkem | rozpočet | rozdíl |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|---------------------|------------------|-------------------|
| spotřeba materiálu | 19 508,56 | 80 853,59 | 15 409,16 | 43 151,65 | 307 844,89 | 466 767,85 | 422 000 | -44 767,85 |
| spotřeba energie | 35 550,41 | 194 963,75 | 25 199,31 | 0 | 1 75 315,34 | 431 028,81 | 466 000 | 34 971,19 |
| opravy a údržba | 400,00 | 150 085,35 | 18 922,20 | 37 929,76 | 1 106 441,00 | 1 313 778,31 | 1 286 000 | -27 778,31 |
| cestovné | | 477,00 | | 3 495,00 | 11 080,00 | 15 052,00 | 15 000 | -52,00 |
| služby | 10 447,42 | 79 568,36 | 17 584,70 | 23 360,00 | 267 226,86 | 398 187,34 | 371 000 | -27 187,34 |
| odpisy | 46 191,00 | 103 116,00 | 4 199,00 | 0 | 448 260,20 | 601 766,20 | 487 800 | -113 966,20 |
| náklady z drobného dlouhodobého majetku | 29 500,30 | 115 295,00 | 22 700,30 | 35 082,00 | 116 472,00 | 319 049,60 | 374 000 | 54 950,40 |
| pojištění | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45 000 | 45 000,00 |
| celkem | 141 597,39 | 724 359,05 | 104 014,67 | 143 018,41 | 2 432 40,29 | 3 545 630,11 | 3 466 800 | -78 830,11 |

Finanční prostředky ze státního rozpočtu (MSK)

13 940 345

čerpání příspěvku

| | ÚZ 33353 | čerpáno | rozdíl |
|---------------------|-------------------|-------------------|----------|
| prostředky na platy | 10 021 862 | 10 021 862 | 0 |
| OON | 51 347 | 51 347 | 0 |
| zákonné odvody | 3 424 688 | 3 424 688 | 0 |
| FKSP | 200 438 | 200 438 | 0 |
| ONIV | 242 010 | 242 010 | 0 |
| celkem | 13 940 345 | 13 940 345 | 0 |

3. Vyúčtování fondů, školného v MŠ

Fond odměn

Počáteční stav k 1.1.2018 byl 106 288,41 Kč.

Čerpání – odměny ve výši 56 382,- Kč.

Konečný stav k 31.12.2018 činí 49 906,41 Kč.

Fond kulturních a sociálních potřeb

Počáteční stav k 1.1.2018 byl 16 679,36 Kč.

Čerpání – Fokus Passy, příspěvek na stravné, penz. připojištění, kulturní akce - ve výši 194 068,- Kč.

Tvorba za rok 2018 činila 204 099,- Kč.

Konečný stav k 31.12.2018 činí 26 710,36 Kč.

Rezervní fond – ze zlepšeného hospodářského výsledku

Počáteční stav k 1.1.2018 byl 465 917,77 Kč.

Příjmem byl přiděl z hospodářského výsledku ve výši 6 422,38 Kč.

Konečný stav k 31.12.2018 byl 472 340,15 Kč.

Rezervní fond – dary

Počáteční stav k 1.1.2018 byl 36 366,- Kč.

Příjmy nových darů činily 35 500,- Kč.

Čerpání darů činilo 38 177,- Kč.

Konečný stav k 31.12.2018 činí 33 689,- Kč.

Investiční fond

Počáteční stav k 1.1.2018 byl 890 342,77 Kč.

Příjmem byly odpisy za rok 2018 ve výši 501 235,49 Kč.

Konečný stav k 31.12.2018 byl 1 391 578,26 Kč.

Školné - MŠ vybráno: 206 250,- Kč čerpáno: 201 990,- Kč KZ: 4 260,- Kč

ŠD vybráno: 24 200,- Kč čerpáno: 23 678,- Kč KZ: 522,- Kč

4. Návrh na rozdělení hospodářského výsledku

V roce 2018 vytvořila škola zlepšený hospodářský výsledek z hlavní činnosti ve výši 17 242,87 Kč a z doplňkové činnosti ve výši 1910,- Kč, celkem tedy 19 152,87 Kč.

Tyto prostředky budou přiděleny po schválení zřizovatelem v rámci finančního vypořádání v červnu 2019, návrh ze strany školy bude stanoven na posílení fondu rezervního a fondu odměn.

5. Různé

Kontroly hospodaření zřizovatelem

Kontrola hospodaření s veřejnými prostředky poskytnutými z rozpočtu obce a svěřeným majetkem za kontrolované období v oblasti vedení účetnictví, zpracování směrnic, vedení inventarizace majetku a inventarizace za období říjen 2017 proběhla 14. 11.2018.

Nezávislý kontrolor: Dagmar Kubicová

Finanční vypořádání se státním rozpočtem

Přímé výdaje ze státního rozpočtu na vzdělávání na rok 2018 stanoveny MSK podle:

a) závazných ukazatelů

| | |
|------------------------------------|----------------------|
| Limit počtu zaměstnanců | 32 |
| NIV celkem | 13 940 345 Kč |
| <i>z toho: prostředky na platy</i> | 10 021 862 Kč |
| <i>OON</i> | 51 347 Kč |

b) orientačních ukazatelů – zákonné odvody, přiděl do FKSP, ONIV

Přehledy o finančním vypořádání vztahů se státním rozpočtem za rok 2018 byly v požadovaném termínu zaslány KÚ MSK, oddělení přímých nákladů na vzdělávání.

Kopie výkazů, dokumenty o normativních rozpisech přímých nákladů, rozpisu limitu zaměstnanců a vyčlenění ostatních osobních nákladů (OON) ze mzdových prostředků jsou založeny v dokumentaci školy.

Pro rok 2019 stanovuje KÚ MSK pro školu tyto ukazatele v oblasti přímých výdajů na vzdělávání (**ÚZ 33353**)

| | |
|------------------------------------|----------------------|
| Limit počtu zaměstnanců | 31,66 |
| NIV celkem | 15.786.609 Kč |
| <i>z toho: prostředky na platy</i> | 11.423.830 Kč |
| <i>OON</i> | 0 Kč |

Zpracovala: Marcela Poláchová, účetní
Mgr. Jitka Pajlíková, ředitelka

Projednáno školskou radou dne 6. 3. 2019