**PŘÍLOHA č. 4**

**Základní údaje o hospodaření školy**

**Příspěvek od zřizovatele celkem v Kč:** 10 750 000,00

z toho:

Neinvestiční účelový příspěvek 2 919 400,00

z toho:

Krčky – opravy a nátěry plechových střech 200 000,00

Stravování žáci, zaměstnanci 2 550 000,00

Projekt IROP II. – studie proveditelnosti 169 400,00

Účetní odpisy 1 755 000,00

Provozní náklady 6 075 600,00

z toho:

provoz 3 841 600,00

el. energie, plyn 1-6/23 624 000,00

teplo 1-6/23 1 610 000,00

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Komentář:

1. Navýšení účelových neinvestičních finančních prostředků – oprava   
   hromosvodů 600 000,00
2. Navýšení rozpočtu na el. energie, plyn a teplo 2 400 000,00
3. Ponížení účetních odpisů - 156,00
4. Vyúčtování účelových neinvestičních prostředků – oprava   
   hromosvodů vratka - 33 726,00
5. Vyúčtování účelových neinvestičních-stravování žáci,zaměstnanci vratka - 560 868,00

**Po provedených úpravách:**

Příspěvek od zřizovatele celkem v Kč: 13 155 250,00

z toho:

Neinvestiční účelový příspěvek 2 924 806,00

z toho:

Krčky-opravy a nátěry plechových střech 200 000,00

Stravování žáci, zaměstnanci 1 989 132,00

Účetní odpisy 1 754 844,00

Provozní náklady 8 475 600,00

Investiční příspěvek v Kč 0,00

Hospodaření příspěvkové organizace probíhalo v rámci příspěvku zřizovatele podle předem sestaveného návrhu a schváleného rozpočtu.

Doplňková činnost:

Doplňková činnost náklady: 38 261,00

z toho:

vodné 9 583,00

dálkově dodávaná tepelná energie 19 038,00

el. energie 4 800,00

nákup služeb 4 840,00

Doplňková činnost výnosy: 140 925,00

z toho:

tržby z pronájmu – školní hřiště 0,00

tržby z pronájmu – školní tělocvična 95 200,00

tržby z pronájmu – služební byt 32 400,00

tržby ze služeb – automat 792,00

tržby ze služeb – ostatní 5 000,00

tržby ze služeb – voda – sl. byt 7 533,00

Zisk z doplňkové činnosti 102 664,00

Výsledek hospodaření:

Z hlavní činnosti: zisk 1 261 584,60

Z doplňkové činnosti: zisk 102 664,00

CELKEM zisk 1 364 248,60

Rozpis pohledávek a závazků k 31.12.2023

Pohledávky: v Kč

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| SU | AU | název | částka |
| 311 |  | Odběratelé | 925,00 |
| 314 |  | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 209 160,00 |
| 335 |  | Pohledávky za zaměstnanci | 38 500,00 |
| 377 |  | Ostatní krátkodobé pohledávky | 7 976,00 |
| 381 |  | Náklady příštích období | 100 076,00 |
| 388 |  | Dohadné účty aktivní | 771 347,13 |
| pohledávky celkem | | | 1 127 984,13 |

Komentář:

**Odběratelé – vodné sl. byt – 12/2023,** placeno v lednu 2024

**Odběratelé - automat – 12/2023,** placeno v únoru 2024

**Krátkodobé poskytnuté zálohy – el. energie –** vyúčtování v roce 2023 v lednu 2024

**Pohledávky za zaměstnanci –** půjčky z FKSP – jsou spláceny srážkou ze mzdy na základě

smluv o půjčkách z FKSP

**Ostatní krátkodobé pohledávky –** dary od BHS – odpovídají výši úhrady za škol stravování

**11,12/2023 – dar poskytnut v měsíci 1/2024**

**Náklady příštích období –** faktura za předplatné na r. 2024, pojištění žáků na r. 2024,

pronájem red. systému 2024, licence Bakaláři 2024

**Dohadné účty aktivní –** dohadná položka – projekt s názvem „ZŠ Tachov Hornická 002“

(čerpání 9-12/23)

- dohadná položka – obědy do škol (čerpání 9-12/2023

- dohadná položka – kreditní úroky 12/2023

**Závazky:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| SU | AU | název | částka |
| 321 |  | Dodavatelé | 195 904,02 |
| 324 |  | Krátkodobé přijaté zálohy | 454 800,00 |
| 331 |  | Zaměstnanci | 2 935 044,00 |
| 336 |  | Sociální pojištění | 1 110 643,00 |
| 337 |  | Zdravotní pojištění | 479 099,00 |
| 342 |  | Ostatní daně | 344 247,00 |
| 347 |  | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím | 669 709,61 |
| 374 |  | Krátkodobé přijaté zálohy na transféry | 7 430,50 |
| 384 |  | Výnosy příštích období | 38 100,00 |
| 389 |  | Dohadné účty pasivní | 212598,78 |
| 472 |  | Dlouhodobé přijaté závazky na transfery | 1 195 740,00 |
| závazky celkem | | | 8 996 674,89 |

Komentář:

**Dodavatelé –** došlé dodavatelské faktury do lhůty splatnosti

**Přijaté zálohy** – zálohy na lyžařský výcvik I. a II. stupeň

**Zaměstnanci –** mzdy za prosinec 2023, vyplacené v lednu 2024

**Sociální pojištění –** předpis za prosinec 2023, odvedeno v lednu 2024

**Zdravotní pojištění –** předpis za prosinec 2023, odvedeno v lednu 2024

**Ostatní daně –** předpis za prosinec 2023, odvedeno v lednu 2024

**Závazky k vybraným ústředním vládním institucím** – vratka – dotace úč. znak 33086, 33088 a vratka účelových neinvestičních prostředků – odvedeno v lednu 2024

**Krátkodobě přijaté zálohy na transfěry** – obědy do škol – čerpání do 6/2024, vyúčtování do 8/2024

**Výnosy příštích období –** úplata za školské služby – ŠD placeno na rok 2024

**Dohadné účty pasivní** – dohadná spotřeba plynu a el. energie ve výši záloh v r. 2023, dohadná položka – srážková daň – 12/2023

**Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery –** projekt s názvem „ZŠ Tachov, Hornická 002“

**Zůstatky účtů k 31.12.2023 v Kč**

Běžný účet-zůstatek na běžném účtu č. 78-4234770217/0100 u KB Tachov 9 801 939,39

Účet FKPS-zůstatek na účtu FKPS č. 78-4234780247/0100 u KB Tachov 468 088,13

Pokladna 27 012,00

Stanovený pokladní limit 50 000,00

**Průměrné náklady na jednotku výkonu (1 žák v ZŠ):**

Příspěvek zřizovatele na provoz za rok 2023 v Kč

1. provozní dotace 8 475 600,00
2. provoz. dotace + účelové příspěvky 11 400 406,00
3. provoz. dotace + účel.přísp. + úč.odpisy + investice 13 155 250,00

Počet žáků v ZŠ: 635

Průměrné náklady na jednotku výkonu v Kč

1. provozní dotace 13 347,40
2. provoz. dotace + účelové příspěvky 17 953,40
3. provoz. dotace + účel.přísp. + úč.odpisy + investice 20 716,93

**Tabulka fondů:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (v Kč) | stav k 1.1.2023 | tvorba | použití | stav k 31.12.2023 |
| Fond odměn | 2000,00 | 0,00 | 0,00 | 2000,00 |
| FKSP | 566350,57 | 693800,00 | 705509,44 | 554641,13 |
| Rezervní fond ZHV | 280767,39 | 132089,34 | 0,00 | 412856,73 |
| Rezervní fond dary, výzvy | 484613,30 | 1886754,60 | 475967,00 | 1895400,90 |
| Fond investic | 0,00 | 1754844,00 | 1754844,00 | 0,00 |
| Ztráty z minulých let | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Celkem | 1333731,26 | 4467487,94 | 2936320,44 | 2864898,76 |

Komentář:

**Fond odměn**

vytvořen z výsledku hospodaření za rok 2007, 2008 ve výši 2.000,- nevyčerpáno

**Fond kulturních a sociálních potřeb**

hospodaření je v souladu s vyhláškou č. 114/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů

tvorba – ve výši 2% z objemu mzdových prostředků

použití – pracovní a životní jubilea – dary, kulturní a sportovní akce, příspěvek na stravování,

na penzijní připojištění, vitamíny a rekreace

**Rezervní fond – zlepšený výsledek hospodaření**

tvorba – usnesení RM č. 272/2023, částka 132 089,34 Kč přesunuta do rezervního fondu

stav k 31. 12. 2023 příděly ze zisku 412 856,73 Kč

**Rezervní fond – z ostatních titulů – dary, výzvy**

tvorba – poskytnuté účelové peněžní dary 20 000,- Kč ( soutěž „Kraje pro bezpečný internet“)

a 38556,- Kč (účelový dar od BHS – obědy zdarma)

tvorba – poskytnuté neúčelové peněžní dary 27 400,- Kč

tvorba – nevyčerpané prostředky k 31.12.2023 z dotace na projekt „ZŠ Tachov Hornická 002“,

celkem 1 800 798,60 Kč

použití – účelové peněžní dary – Kyocera color lacer multifunkce 20 000,- Kč

a 38 556,- Kč (účelový dar od BHS – obědy zdarma)

použití – potřeby pro ŠD+hry,balónky,kelímky,helium–Vypouštění balónků,celkem 29 139,- Kč

použití – nevyčerpané prostředky k 31.12.2022 z dotace na projekt „ZŠ Tachov Hornická 80“

ve výši 388 272,- Kč byly 1.1.2023 převedeny zpět k čerpání

stav k 31.12.2023 neúčelové peněžní dary 94 602,30 Kč

nevyčerpané z dotace na projekt „ZŠ Tachov Hornická 002“ 1 800 798,60 Kč

**Fond reprodukce majetku, fond investic**

tvorba – ve výši účetních odpisů dlouhodobého majetku 1 754 844,- Kč

použití – odvod účetních odpisů do rozpočtu zřizovatele 1 754 844,- Kč

1. Příjmy

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (v tis. Kč) | hlavní činnost | doplňková činnost | CELKEM |
| dotace na přímé výdaje ze státního rozpočtu | 47628 | --- | 47628 |
| dotace na přímé výdaje z rozpočtu zřizovatele |  | --- |  |
| dotace na provozní výdaje | 13155 |  | 13155 |
| příjmy z pronájmu majetku zřizovatele |  |  |  |
| poplatky od rodičů - školné | 223 |  | 223 |
| příjmy z doplňkové činnosti |  | 141 | 141 |
| ostatní příjmy, dotace, granty, projekty | 2476 |  | 2476 |

1. Výdaje

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (v tis. Kč) | hlavní činnost – dotace ze státních prostředků | hlavní činnost – ostatní zdroje | doplňková činnost | CELKEM |
| **Neinvestiční** | 47628 | 12282 | 38 | 59948 |
| z toho: | --- | --- | --- | --- |
| přímé náklady | 47628 |  |  | 47628 |
| na platy pracovníků | 34137 |  |  | 34137 |
| ostatní osobní náklady | 195 |  |  | 195 |
| zákonné odvody + FKSP | 12234 |  |  | 12234 |
| náklady na DVPP | 41 |  |  | 41 |
| náklady na uč. pomůcky, učebnice | 459 |  |  | 459 |
| přímé ONIV (cest.., OOPP) | 562 |  |  | 562 |
| ostatní náklady |  |  |  |  |
| provozní náklady |  | 12282 | 38 | 12320 |
| Energie |  | 3526 | 33 | 3559 |
| opravy a údržba nemov. majetku |  | 2015 |  | 2015 |
| Nájemné |  | - |  | - |
| odpisy majetku |  | 1755 |  | 1755 |
| Materiál |  | 704 |  | 704 |
| Služby |  | 2917 | 5 | 2917 |
| zákonné sociální náklady |  | 463 |  | 463 |
| ostatní náklady |  | 902 |  | 902 |