

Rozpis a vyhodnocení závazných ukazatelů přidělených příspěvkové organizaci

V roce 2016 organizace hospodařila s přidělenými finančními prostředky ze státního rozpočtu a s prostředky od zřizovatele. Měla však také vlastní příjmy z doplňkové činnosti.

Přidělené finanční prostředky jsou přehledně uvedeny v následující tabulce.

Tabulka ukazatelů

1. Příspěvky a dotace z MŠMT :		§ 3113	§ 3143	§ 3399	celkem	vyčerpáno
ÚZ	Přímé náklady	8 998 000	403 000	0	8 401 000	9 401 000
33353	Z toho prostředky na platy	6 425 000	297 000		6 722 000	6 722 000
	ostatní osobní náklady	75 000	0		75 000	75 000
	zákonné odvody 34%	2 211 000	101 000		2 312 000	2 312 000
	FKSP 1%	96 000	4 000		100 000	100 000
	ONIV - přímý	191 000	1 000		192 000	191 000
33160	Dotiční program na podporu integrace romské menšiny			250000	250000	250000
33025	RP „Kompenzační pomůcky pro žáky se zdravotním postižením v r. 2016“	3 000			3 000	3 000
33052	RP „Zvýšení platů pracovníků regionálního školství“	247 120			247 122	247 122
ÚZ	Rozvoj-program "Financování AP"	360 962			360 962	330 881
33457	Z toho prostředky na platy	88 792			88 792	88 792
	zákonné odvody 34%	30 190			30 190	30 190
	FKSP 2%	1 332			1 332	1 332
1. Příspěvek a dotace - MŠMT		9 609 084	403 000	250 000	10 262 084	10 232 003
2. Příspěvky a dotace od zřizovatele :						
ÚZ		§ 3113	§ 3143		0	vyčerpáno
0	Provozní náklady	1 837 000	30000		1 867 000	1 867 000
131	Účelové prostředky na dofinancování nákladů na posílení mzdových prostředků včetně odvodů	14 900			14 900	14 900
205	Odpisy	8 000			8 000	8 000
206	Účelové prostředky na akci „Oprava podlahy v tělocvičně“	1 150 000			1 150 000	956 321
	CELKEM ORJ 13	3 009 900	30000		3 039 900	2 846 221
2. Celkem-příspěvky a dotace od zřizovatele						
3. Projekty neinvestiční:						
ÚZ		§ 3113	§ 3143		0	vyčerpáno
3	CELKEM ORJ 13	12 618 984	433 000	250 000	13 301 984	13 078 224
Závazné ukazatele celkem		12 618 984	433 000	250 000	13 301 984	13 078 224
Z toho ORJ 13:		12 618 984	433 000	250 000	13 301 984	13 078 224

- A. Vyhodnocení čerpání účelových prostředků ze státního rozpočtu, v členění dle jednotlivých účelových znaků, zhodnocení okolností, které měly vliv na výši jejich čerpání, případné odchylky skutečného čerpání od rozpočtových ukazatelů, skutečnosti ovlivňující jednotkové výkony ve sledovaném roce, informace o případné výši nedočerpaných prostředků a důvodech jejich nevyčerpání.

Základní škole byly v roce 2016 poskytnuty finanční prostředky v celkové výši 9 083 134 Kč. Prostředky byly vyčerpány v plné výši u všech účelových dotací. Výjimku tvoří dotace na asistenty pedagoga, kdy v měsících červenci a srpnu nebylo místo jednoho asistenta obsazeno. Poskytnutá částka na mzdové prostředky v těchto měsících činila 30 081 Kč. a byla dne 27.9.2016 odvedena zpět na účet Moravskoslezského kraje.

Dle jednotlivých ÚZ byly čerpány takto :

ÚZ 33353 – Účelové prostředky celkem	9401000 Kč
ÚZ 33457 – Účelové prostředky na financování asistentů	
Pedagoga	330881 Kč
ÚZ 33025 – Účelové prostředky na didaktické pomůcky	3000 Kč
ÚZ 33052 – Účelové prostředky na zvýšení odměňování	247122 Kč

Mzdové náklady, průměrný plat

- V roce 2016 byly mzdy číleněny na pedagogické a nepedagogické pracovníky.
Limit pracovníků byl stanoven na 18,80 (v roce 2015 18,06)
Skutečný přepočtený stav dle P1*04 20,906

- **Pedagogičtí pracovníci**
Mzdové prostředky 5901227 Kč
Průměrný plat 30439Kč

Průměrná mzda pedagogických pracovníků je o 813 Kč vyšší než v roce 2015.

Ostatní platby za provedené práce – OON :

OON – DPP byly vyplaceny ve výši 44516 Kč

- **Asistenti pedagoga**
Mzdové prostředky 360457 Kč
Členění podle zdrojů :
ÚZ 33457 244192 Kč
ÚZ 33052 9118Kč
ÚZ 33353 107147 Kč
Průměrný plat 16387 Kč

Průměrná mzda asistentů pedagoga je o 123 Kč vyšší než v roce 2015.

- **Nepedagogičtí pracovníci**
Mzdové prostředky 1247293 Kč
Průměrný plat 21882 Kč
Průměrná mzda nepedagogických pracovníků je o 2 584 Kč vyšší než v roce 2015.
Ostatní platby za provedené práce – OON :
OON – DPP byly vyplaceny ve výši 30484 Kč

Rozpis jednotlivých příjmových položek	2016	2015
Výnosy ze stravného a za družinu	131594 Kč	93613 Kč
Náhrada za ztráty a škody	17774 Kč	1360 Kč
Úroky z účtů	783 Kč	972 Kč
Čerpání fondů	0	0 Kč
Ostatní příjmy	0	0 Kč
Celkem vlastní příjmy	150151 Kč	95945 Kč

b) Finanční dary

V roce 2016 obdržela organizace účelově určené finanční dary ve výši 3000 Kč.

2. Náklady – analýza čerpání prostředků hodnoceného roku, zaměřením na položky, které se významně podílely na celkové výši výdajů (přímé náklady, provozní výdaje), hodnocení meziročního vývoje

Poskytnutá dotace na „přímý ONIV“ 192000 Kč

Čerpání jednotlivých položek pro § 3114 – ŠKOLA - ONIV

	2016	2015
Učebnice, školní potřeby, učební pomůcky	33826 Kč	51426 Kč
Náhrady za nemoc	16736 Kč	9057 Kč
Pojištění Kooperativa	28718 Kč	29441 Kč
Stravné zaměstnanci	71579 Kč	60414 Kč
Preventivní lékařské prohlídky	2500 Kč	2100 Kč
Ochranné pracovní pomůcky	0 Kč	1435 Kč
Školení a vzdělávání	11290 Kč	0 Kč
UP nad 3000 Kč	29251 Kč	0 Kč
Celkem	192000 Kč	191000 Kč

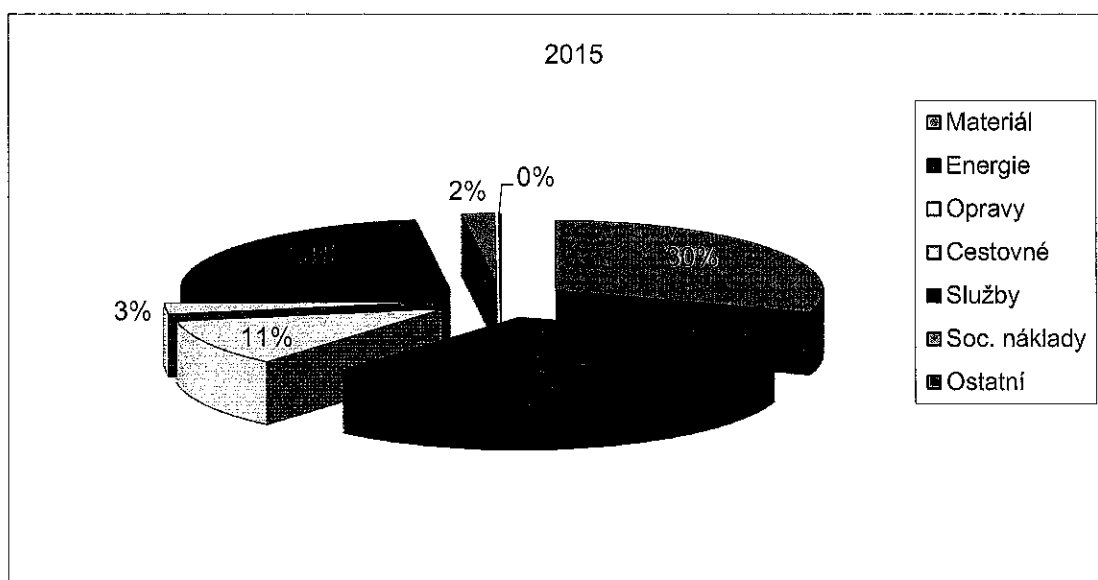
Rozbor provozních nákladů roku 2016

V roce 2016 činily celkové provozní náklady na hlavní činnost 1867 tis. Kč. Plánované náklady činily 1867 tis. Kč. Některé položky se však výrazně odchýlily od plánovaných výdajů :

Náklady na materiál :

Náklady	2015	%
Materiál	589000	28,72
Energie	610000	29,74
Opravy	213000	10,39
Cestovné	49000	2,39
Služby	455000	22,18
Soc. náklady	38000	1,85
Ostatní	2000	0,10

1956000



Náklady	2016	%
Materiál	348000	17,78
Energie	637000	32,55
Opravy	442000	22,59
Cestovné	1000	0,05
Služby	401000	20,49
Soc. náklady	16000	0,82
Ostatní	22000	1,12

1867000

Příjmy z pronájmu tělocvičny se pohybují každý rok přibližně kolem 60 tis. korun. V roce 2016 byly příjmy nižší z důvodu opravy podlahy v tělocvičně, která probíhala ve druhé polovině roku a prostory nemohly být pronajímány. Považujeme to za velký přínos pro činnost školy. V roce 2017 plánujeme rovněž pronájem tělocvičny a souvisejících nebytových prostor tak, abychom zabezpečili navýšení finančních prostředků. Předpoklad je cca 60 000 Kč.

Výsledek hospodaření

Rozbor výsledku hospodaření v hlavní a doplňkové činnosti včetně komentáře, návrh na rozdělení výsledku hospodaření do peněžních fondů organizace.

Za rok 2016 má organizace kladný hospodářský výsledek z hlavní činnosti, a to ve výši 17 088,16 Kč. Tento hospodářský výsledek vyplývá z vlastních příjmů organizace.

V doplňkové činnosti bylo dosaženo rovněž kladného hospodářského výsledku a to ve výši 22 414,34 Kč. Celkové hospodaření skončilo kladným HV, a to ve výši 39 502,50 Kč.

HV z hlavní činnosti	17 414,34 Kč
HV z doplňkové činnosti	22 414,34 Kč
<u>CELKEM HV</u>	<u>39 502,50 Kč</u>

Zisk byl vytvořen částečně z vlastních příjmů organizace a částečně v doplňkové činnosti. Dotace zřizovatele na provoz byla vyčerpána zcela. Kladný hospodářský výsledek, ve výši 39 502,50 Kč, bude převeden do rezervního fondu a bude použit v příštích letech.

V rezervním fondu bude, po zapojení hospodářského výsledku, připravena rezerva na krytí mimořádných výdajů ve výši 78 235,97 Kč.

C) Peněžní fondy, jejich krytí a zapojení do hospodaření v daném roce – údaje o stavech, tvorbě, čerpání jednotlivých peněžních fondů (fond odměn, rezervní, fond FKSP, investiční fond)

Fond odměn

Fond odměn nebyl v roce 2016 navýšen, neboť hospodářský výsledek roku 2015 ve výši 2576 Kč byl převeden celý do fondu rezerv. V letošním roce činí celkový hospodářský výsledek kladnou částku ve výši 39 502,50 Kč. Tuto částku doporučujeme zapojit do rezervního fondu. Fond odměn zůstane ve stejné výši jako v roce 2016, tj. 48 198 Kč.

stravování pro zaměstnance od měsíce srpna, v měsíci červenci je zaměstnancům umožněno stravování v jiném zařízení.

Náklady na jeden oběd činí 54 Kč

Kalkulace :	Cena jednoho obědu	54 Kč
	z toho:	
	věcné náklady	7 Kč
	mzdové náklady	20 Kč
	finanční limit potravin	27 Kč

Z finančního limitu potravin činí :

příspěvek z FKSP	8 Kč
náklady hrazené zaměstnancem	19 Kč
náklady hrazené zaměstnavatelem	27 Kč

Celkové náklady na stravné :

náklady celkem :	199 206 Kč
hrazeno zaměstnanci	70 091 Kč
hrazeno zaměstnavatelem	99 603 Kč
hrazeno z FKSP	29 512 Kč

V roce 2016 využívalo závodního stravování více zaměstnanců než v roce předcházejícím.

E) Péče o spravovaný majetek

1. Informace o pojištění majetku a o případných pojistných událostech.

Základní škola je pojištěna u společnosti **SATUM CZECH s.r.o.**

Spoluúčást na škodě činí 1 000 Kč.

V roce 2016 nebylo nutné řešit škody na majetku s pojišťovnou, ani s jinou státní institucí.

Proti násilnému vniknutí je škola chráněna napojením na monitoring bezpečnostní služby firmy **IPO Ostrava**.

Dokladová inventarizace k 31. 12. 2016 byla provedena do konce ledna 2017. Jednotlivé účty z hlavní knihy, které vykazují zůstatky jsou doloženy kopiemi dokladů (faktury přijaté, faktury vydané, faktury – náklady příštích období, zúčtování a výplatní listina, inventarizace cenin a pokladní hotovosti, pohyby fondů, majetkové sestavy, fotokopie bankovních výpisů atd.)

Ústřední inventarizační komise a dílčí inventarizační komise pracovaly spolehlivě a společně se shodli na závěrečné inventarizační zprávě. Majetek je značen inventárními čísly. Všichni odpovědní pracovníci byli přítomni fyzické inventuře a případné nesrovnalosti byly ihned řešeny. Škodní komise nemusela řešit žádná manka a škody na majetku.

3. Informace o případných pronájmech svěřeného majetku v návaznosti na přílohu „Evidence nájemních smluv a smluv o vypůjčce“, u pronájmů delších než 1 rok informace o souhlasu zřizovatele, srovnání výše cen s cenou v místě obvyklou.

Pronájmy delší než jeden rok na škole nejsou.

Prostory základní školy jsou pronajaty od Dětského domova a školní jídelny. Tento pronájem je řešen smlouvou o vypůjčce, která je uzavřena vždy na období od 1. 9. b.r. do 31. 8. b.r.

F) Pohledávky a závazky organizace

1. Pohledávky

Celkový objem pohledávek v návaznosti na výkazy, rozpis vyčíslení nejvýznamnějších položek, vyhodnocení pohledávek po lhůtě splatnosti, příčiny jejich vzniku a návrh řešení, komentář a jmenovitý rozpis dlužníků u pohledávek starších 1 roku v návaznosti na tabulku č. 6 a 6a.

Za rok 2016 zůstává jedna pohledávka, která se datuje z roku 2012 a činí k 31.12.2016 ve výši 1 700 Kč. pohledávka je za krátkodobý pronájem tělocvičny. Úhrada pohledávky je řešena splátkovým kalendářem.

2. Závazky

Celkový objem závazků v návaznosti na výkazy, rozpis a vyčíslení nejvýznamnějších položek a jejich vyhodnocení.

Dlouhodobé závazky na škole nejsou.

Závazky vyplývající z pracovně-právních vztahů :

Mzdy za měsíc prosinec 2016 byly vyplaceny ve výplatním termínu v lednu 2017 včetně zákonných odvodů.

Faktury se zdanitelným plněním v prosinci 2016, přijaté v lednu 2017 byly uhrazeny v roce 2017. Celková hodnota těchto závazků z obchodního styku činila k 31.12.2016 činila 783 046,15 Kč (viz. dokladová inventarizace).

ZÁVĚR

Poklady pro výroční zprávu o činnosti za školní rok 2016 – 2017 byly projednány na pedagogické radě, která se uskutečnila dne 30. 8. 2017

Zpracovala: Mgr. Iveta Grocholová, ředitelka školy

Výroční zpráva byla projednána a schválena školskou radou dne 16. 10. 2017

Členové školské rady

Mgr. Jana K.

Mgr. Lenka S.

Mgr. J. P.

Mgr. H.