

Výroční zpráva o hospodaření za rok 2016

**Základní škola a mateřská škola Ostrava – Zábřeh,
Kosmonautů 13, příspěvková organizace**



Obsah:	1. Přehled příjmů za r. 2016	str. 3
	2. Výdaje od KÚ Moravskoslezského kraje	str. 4
	3. Průměrné mzdy zaměstnanců v roce 2016	str. 5
	4. Výdaje na DVPP v roce 2015	str. 6
	5. Čerpání příspěvku ÚMOB Ostrava – Jih	str. 7
	6. Výnosy v roce 2016	str. 8
	7. Hospodaření s fondy	str. 9
	8. Hospodaření s FKSP	str. 9
	9. Zpráva o poskytování informací podle zákona 106/1999 sb.	str. 9
	10. Výsledky kontrol	str. 10 - 11
	11. Komentář	str. 11



1. Celkové příjmy od KÚ Moravskoslezského:	16 715 977,00 Kč
Z toho:	
Přímé výdaje na vzdělávání ÚZ 33 353	16 287 000,00 Kč
Rozvojový program ÚZ 33 052	428 977,00 Kč
Účelové dotace:	
- Účelové dotace pro ZŠ z rozpočtu SMO sml.č.15/0207	45 000,00 Kč
- Účelové dotace pro MŠ z rozpočtu SMO sml.č.15/0208	30 000,00 Kč
- Dotace z Fondu pro děti ohrožené znečištěním ovzduší	319 500,00 Kč
Dotace na provoz od ÚMOB	3 329 567,00 Kč
Z toho:	
Neinvestiční	3 237 567,00 Kč
Transfer na plavání žáků	92 000,00 Kč
Ostatní výnosy z hlavní činnosti	1 765 045,01 Kč
Z toho:	
Platby stravného ŠJ	486 276,00 Kč
Školné MŠ	166 445,00 Kč
Školné ŠD	169 120,00 Kč
Vystavování dokladů o vzdělání	1 300,00 Kč
Výnosy ze sběrové akce MŠ	7 436,00 Kč
Výnosy z tvůrčích dílen	4 630,00 Kč
Příjmy za úhradu pracovních sešitů pro žáky	179 938,00 Kč
Výnosy ŠVP	18 547,76 Kč
Výnosy LVK	49 199,00 Kč
Přijaté náhrady škod	3 466,00 Kč
Úroky z bankovních účtů	544,51 Kč
Časové rozlišení investiční dotace ROP	179 968,80 Kč
Čerpání fondů	498 173,70 Kč
Ostatní výnosy-haléřové vyrovnání	0,24 Kč



Náklady z dotace KÚ Moravskoslezského

Přímé náklady na vzdělávání **16 287 000,00 Kč**

Z toho:

Mzdy 11 679 000,00 Kč

OPPP 60 000,00 Kč

Náhrady z odvodů pracovní neschopnosti 26 965,00 Kč

Odvody z mezd 3 986 043,16 Kč

Zákonné pojištění 49 681,00 Kč

Odvod do FKSP 175 589,48 Kč

DVPP 18 482,00 Kč

Mzdové náklady na stravování zaměstnanců 51 480,00 Kč

OOPP 7 787,00 Kč

Preventivní prohlídky 4 750,00 Kč

DDHM 106 804,00 Kč

Cestovné 3 920,11 Kč

Výukové programy do limitu pro DDNM 21 307,50 Kč

Učební pomůcky 67 073,75 Kč

Učební pomůcky pro žáky 1. roč. 23 412,00 Kč

Učebnice 4 705,00 Kč

Rozvojový program - zvýšení platů pracovníků regionálního školství v roce 2016

428 977,00 Kč

z toho:

Mzdy 316 588,00 Kč

Odvody z mezd 107 640,18 Kč

FKSP 4 748,82 Kč

Zůstatek dotace vrácený na účet KÚ

0,00 Kč



3. Průměrné počty a platy zaměstnanců za rok 2016

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v roce 2016:	43,112
Průměrný přepočtený počet pedagogických zaměstnanců:	31,513
Průměrný přepočtený počet pedagogických zaměstnanců ZŠ:	21,106
Průměrný přepočtený počet vychovatelek ŠD:	3,342
Průměrný přepočtený počet pedagogických zaměstnanců MŠ:	7,065
Průměrný přepočtený počet ostatních zaměstnanců:	11,599
Průměrný přepočtený počet ostatních zaměstnanců ŠJ v MŠ:	2,329
Průměrný přepočtený počet ostatních zaměstnanců ZŠ:	6,360
Průměrný přepočtený počet ostatních zaměstnanců MŠ:	2,910
Průměrný plat pedagogických zaměstnanců v ZŠ v roce 2016:	28 724,26
Průměrný plat zaměstnanců ve ŠD:	20 684,22
Průměrný plat pedagogických zaměstnanců MŠ:	23 052,96
Průměrný plat zaměstnanců ŠJ:	14 996,57
Průměrný plat ostatních zaměstnanců MŠ:	8 807,19
Průměrný plat ostatních zaměstnanců ZŠ:	16 629,52
Průměrný počet žáků navštěvujících školu v roce 2016:	315



4. Vyúčtování prostředků na DVPP

Název akce z dotace KÚ Moravskoslezského	počet účastníků	částka Kč
Kurz anglického jazyka	1	3 952,00 Kč
Jak připravit zápis do 1.tř., který ocení i rodiče	1	890,00 Kč
English Pronunciation aneb výslovnost je třeba pěstovat	1	920,00 Kč
Publicistické texty v hodinách ČJ	2	1 040,00 Kč
Žijeme tancem - MŠ	1	640,00 Kč
Komunikace s dítětem a žákem se speciálními vzdělávacími potřebami	1	890,00 Kč
Relaxace pro děti - ŠD	1	790,00 Kč
Jak sestavit plán pedagogické podpory	1	970,00 Kč
Složitější beletristické a poetické texty v hodinách Čj	2	1 040,00 Kč
Metoda Hejného pro mírně pokročilé	2	1 520,00 Kč
Specifika integrace žáků s Aspergerovým syndromem a role rodiny v integ.	1	740,00 Kč
Kurz anglického jazyka	1	1 940,00 Kč
Práce s diferencovanou třídou v matematice	1	750,00 Kč
Motivační hry pro podporu a rozvoj čtenářství	1	700,00 Kč
DVPP-Asistent pedag.u integrovaného žáka	1	700,00 Kč
DVPP-Strukturované učení u žáků s PAS na ZŠ	1	1 000,00 Kč
Celkem	19	18 482 Kč

Celkem bylo na DVPP v roce 2016 vyplaceno 18 482,- Kč z dotace KÚ Moravskoslezského kraje.



5. Čerpání příspěvku ÚMOB Ostrava – Jih v roce 2016

a ostatní náklady z hlavní činnosti celkem

4 634 018,84 Kč

z toho:

Potraviny ŠJ	486 274,86 Kč
Čistící prostředky a materiál	69 689,81 Kč
Knihy, časopisy	15 557,00 Kč
Vybavení lékárniček	3 988,00 Kč
DDHM	346 104,00 Kč
ODDHM	1 452,00 Kč
Výtvarný materiál	4 575,00 Kč
Nákup ostatního materiálu	259 131,87 Kč
Vodné, stočné	96 353,57 Kč
Vytápění	1 168 397,49 Kč
Spotřeba plynu	3 727,92 Kč
Elektrická energie	278 152,83 Kč
Opravy a udržování majetku	492 654,60 Kč
Cestovní náklady ostatní	2 242,89 Kč
Cestovní náklady ŠVP	21 695,00 Kč
Služby pošt	2 550,00 Kč
Telekomunikační služby a internet	38 334,12 Kč
Programové vybavení a IT služby	139 264,68 Kč
Služby zpracování mezd	89 544,00 Kč
Ostatní služby	146 911,89 Kč
Nájemné nebytových prostor	51 200,00 Kč
Služby peněžních ústavů	25 419,50 Kč
Náklady na plavecký výcvik žáků	103 110,00 Kč
Mzdy hrazené z fondu odměn	59 249,00 Kč
Odvod sociálního a zdravotního pojištění	20 144,66 Kč
Zákonný odvod do FKSP	888,74 Kč
Věcné náklady na stravování zaměstnanců	37 180,00 Kč
Semináře a školení zaměstnanců	3 304,00 Kč
Ostatní náklady-haléřové vyrovnání	0,31 Kč
Úrok z prodlení	494,00 Kč
Pojistné smlouvy-spoluúčást	4 500,00 Kč



Čerpání příjmů ze sběrových akcí MŠ	7 436,00 Kč
Náklady na ŠVP	18 548,00 Kč
Náklady na LVK	49 197,00 Kč
Náklady na pracovní sešity, dopravu na plavání apod. hrazené z jiných zdrojů	179 937,50 Kč
Odpisy DHM bez investičního transferu	141 144,00 Kč
Odpisy DHM pořízeného z investiční dotace ROP	109 956,00 Kč
Odpisy nemovitého DHM pořízeného z investiční dotace	142 932,00 Kč
Zrušení opravných položek k pohledávkám	-48,40 Kč
Odvod z plnění povinného podílu osob se ZP	12 825,00 Kč
Výsledek hospodaření z hlavní činnosti	460 593,17 Kč
Náklady z doplňkové činnosti:	122 229,51 Kč
Spotřeba materiálu-kroužky	15 573,00 Kč
Spotřeba materiálu-pronájmy	7 805,00 Kč
Náklady na energie	16 072,50 Kč
Prodané zboží-obchod	62 589,01 Kč
Náklady na mzdy	19 340,00 Kč
Odvody SP+ZP z mezd	850,00 Kč
6. Výnosy z doplňkové činnosti:	167 899,00 Kč
Keramický kroužek	32 640,00 Kč
Pronájmy	61 140,00 Kč
Tržby z prodeje v obchodě	74 119,00 Kč
Výsledek hospodaření z hlavní činnosti:	460 593,17 Kč
Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti:	45 669,49 Kč
Výsledek hospodaření celkem (z hlavní i doplňkové činnosti):	506 262,66 Kč



7. Hospodaření s fondy

FOND	stav k 1. 1. 2016	tvorba fondu	čerpání fondu	stav k 31. 12. 2016
Fond odměn	1 143,00 Kč	60 000,00 Kč	59 249,00 Kč	1 894,00 Kč
FKSP	30 418,35 Kč	181 227,04 Kč	167 227,00 Kč	44 418,39 Kč
Rezervní fond	568 401,69 Kč	201 169,48 Kč	196 377,70 Kč	573 193,47 Kč
Investiční fond	212 339,90 Kč	214 063,20 Kč	242 547,00 Kč	183 856,10 Kč

8. Hospodaření s FKSP

Čerpání Fondu kulturních a sociálních potřeb v roce 2016

Příjmy:	zůstatek z roku 2015	30 418,35 Kč
	příděl 1,5% z vyplacených mezd	181 227,04 Kč
	Příjmy za rok 2016 celkem:	211 645,39 Kč
Výdaje:	příspěvek na rekreaci zaměstnanců	98 983,00 Kč
	odměny k výročím	12 000,00 Kč
	čerpání služeb jiné organizace	20 080,00 Kč
	příspěvek na stravování zaměstnanců	36 164,00 Kč
	Výdaje za rok 2016 celkem:	167 227,00 Kč
	Zůstatek do roku 2017:	44 418,39 Kč



9. Zpráva o poskytování informací dle zákona č. 106/1999 Sb. - příloha

10. Výsledky kontrol

Vnitřní kontrolní systém

Organizace má zpracovány směrnice o oběhu účetních dokladů a vnitřním kontrolním systémem, v nichž jsou stanoveny pravomoci příkazců operací, správce rozpočtu i hlavní účetní a způsob provádění a vykazování řídicích kontrol. Součástí směrnic jsou podpisové vzory jednotlivých zaměstnanců s uvedením zmocnění. O provedených řídicích kontrolách v organizaci jsou vyhotoveny písemné záznamy nebo je provedení kontroly doloženo podpisem pracovníka provádějícího kontrolu přímo na kontrolovaných dokladech.

Organizace má vypracován seznam identifikovaných rizik a pravidelně provádí jejich analýzu.

V průběhu r. 2016 nebyly zjištěny řídicími kontrolami nedostatky a kontrolní systém byl vyhodnocen jako účinný.

Výsledky vnějších kontrol a jejich doporučení jsou v organizaci vždy vyhodnoceny a dále využívány.

Kontroly externích orgánů

19. ledna 2016 – Česká školní inspekce, Moravskoslezský inspektorát – Hodnocení a zjišťování podmínek, průběhu a výsledků vzdělávání poskytovaného podle školského zákona a podle příslušného vzdělávacího programu. Zjišťování a hodnocení naplnění školního vzdělávacího programu a jeho souladu s právními předpisy a s příslušným rámcovým vzdělávacím programem podle školského zákona. Kontrola dodržování vybraných ustanovení školského zákona a souvisejících právních předpisů, které se vztahují k poskytování vzdělávání a školských služeb podle ustanovení školského zákona, se zaměřením na kontrolu školních řádů, vydání školních vzdělávacích programů, BOZ a školní jídelnu. Tématické zjištění k výuce novodobých dějin a BOZ.

Nebylo zjištěno porušení právního předpisu.

4. května 2016 – Statutární město Ostrava, městský obvod Ostrava-Jih, oddělení kontroly a interního auditu - Veřejnosprávní kontrola dle pověření č. VSK/10/2016 – Ověření plnění opatření z předchozí kontroly, správnost zpracování účetní závěrky s návazností na ověření zaúčtování, hospodárné a oprávněné vynakládání finančních prostředků, hospodaření s majetkem a vnitřní kontrolní systém.

Zjištěny dva nedostatky – nebylo účtováno v účetnictví fotografování žáků a na objednávkách nebylo uvedeno pořadové číslo a předpokládaná cena objednávky.



Interní řídicí kontroly

12. ledna 2016 – Základní škola a mateřská škola Ostrava-Zábřeh, Kosmonautů 13, příspěvková organizace – Kontrola bankovních a pokladních dokladů, přijatých a vydaných faktur. Nedostatky nebyly zjištěny.

18. března 2016 – Základní škola a mateřská škola Ostrava-Zábřeh, Kosmonautů 13, příspěvková organizace - Kontrola pokladní hotovosti. Nedostatky nebyly zjištěny.

20. dubna 2016 – Základní škola a mateřská škola Ostrava-Zábřeh, Kosmonautů 13, příspěvková organizace – Kontrola bankovních a pokladních dokladů, přijatých a vydaných faktur. Nedostatky nebyly zjištěny.

28. června 2016 – Základní škola a mateřská škola Ostrava-Zábřeh, Kosmonautů 13, příspěvková organizace - Kontrola pokladní hotovosti. Nedostatky nebyly zjištěny.

20. července 2016 – Základní škola a mateřská škola Ostrava-Zábřeh, Kosmonautů 13, příspěvková organizace – Kontrola bankovních a pokladních dokladů, přijatých a vydaných faktur. Nedostatky nebyly zjištěny.

27. září 2016 – Základní škola a mateřská škola Ostrava-Zábřeh, Kosmonautů 13, příspěvková organizace - Kontrola pokladní hotovosti. Nedostatky nebyly zjištěny.

21. října 2016 – Základní škola a mateřská škola Ostrava-Zábřeh, Kosmonautů 13, příspěvková organizace – Kontrola bankovních a pokladních dokladů, přijatých a vydaných faktur. Nedostatky nebyly zjištěny.

12. prosince 2016 – Základní škola a mateřská škola Ostrava-Zábřeh, Kosmonautů 13, příspěvková organizace - Kontrola pokladní hotovosti. Nedostatky nebyly zjištěny.

16. prosince 2016 – Základní škola a mateřská škola Ostrava-Zábřeh, Kosmonautů 13, příspěvková organizace – Kontrola bankovních a pokladních dokladů, přijatých a vydaných faktur. Nedostatky nebyly zjištěny.



11. Komentář:

1. Výdaje z dotace KÚ: Mimo mzdových nákladů byly z dotace převážně nakoupeny učební pomůcky a výukové materiály. Zároveň byla dotace použita na úhradu DVPP. K 31. 12. 2016 byla dotace zcela využita.

2. Příspěvek na provoz od zřizovatele: Nejvyšší položkou výdajů za r. 2016 byly stejně jako v minulých letech náklady na vytápění. Díky zateplení budovy školy a mateřské školy P. Lumumby 14 se náklady v letech snížily asi o 309 000,- Kč Další vysokou položkou byly náklady na opravy a udržování majetku. V roce 2016 jsme provedli výměnu podlahových krytin, zakoupili jsme nábytek do MŠ, koupili jsme nové židle do počítačových učeben. Byly provedeny zednické opravy ve třídách a jejich nátěr.

V doplňkové činnosti organizace byly nejvýznamnějším výnosem tržby z prodeje ve školním obchodě a pronájmy místností.

Zpracoval: Mgr. Leoš Gregor, ředitel
Jarmila Rušová, účetní organizace

Zpráva byla zpracována 8. 2. 2017

Školská rada projednala a schválila Výroční zprávu o hospodaření dne: 28. 2. 2017