Základní škola, Opočenská 115, 518 01 Dobruška

tel. 494 623 196

IČO: 70152501

[http://zvlastniskola.dobruska.cz](http://zvlastniskola.dobruska.cz/), zsopocenska@dkanet.cz

č.j.zsopdka/25/2017

### Výroční zpráva o hospodaření

**Základní školy, Dobruška, Opočenská 115**

**za rok 2016**



V Dobrušce dne 10. 2. 2017

Zpracovala: Jana Řeháková Schválila: ………………………………..

Mgr. Dagmar Macková

ředitelka školy

### Obsah:

1. **Text výroční zprávy** – stručný rozbor hospodaření školy za rok 2016

**2. Tabulky k rozborové části výroční zprávy –**

tabulka č. 1 Výnosy z hlavní a doplňkové činnosti

tabulka č. 2 Náklady z hlavní a doplňkové činnosti

tabulka č. 3 Přehled výsledku hospodaření a návrh na rozdělení do fondů PO za rok

2016

tabulka č. 4 Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí v roce 2016

tabulka č. 5 Finanční vypořádání dotací poskytnutých krajem pro rok 2016

tabulka č. 6 Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP

tabulka č. 7 Finanční fondy a jejich krytí

tabulka č. 8 Tvorba a čerpání investičního fondu v roce 2016

tabulka č. 9 Skutečné použití investičního fondu v roce 2016

tabulka č.10 Zaměstnanci a platy

tabulka č.11 Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2016

tabulka č.13 Souhrnná zpráva o kontrolách provedených v organizaci v roce 2016

**3. Přílohy k roku 2016 –**

č. 1 - Kopie Soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace na rok 2016

č. 3 - Kopie Zprávy o výsledku finančních kontrol za rok 2016

č. 4 - Kopie Inventarizační zprávy za rok 2016 (č.j. zsopdka/24 /2017 )

č. 5 - Kopie Prezenční listiny z instruktáže členů inventarizační komise (č.j. zsopdka/320/2016)

č. 6 - Kopie Plánu inventur majetku a závazků za rok 2016 (č.j. zsopdka/315/2016)

č. 7 - Seznam zkratek použitých v inventarizaci

## Stručný rozbor hospodaření školy za rok 2016

Naše škola nemá žádnou doplňkovou činnost.

##### ***1. Výnosy z hlavní činnosti***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | - dotace 2016 | 5 668 612,00 |
|  | - výnosy hospodaření | 723,88 |
|  | - čerpání fondů | 143 785,00 |
|  | **CELKEM:** | ***5 813 120,88*** |

###### **1.1 Rozbor dotace:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **CELKEM dotace 2016** | | **5 668 612,00** |
| **Neinvestiční výdaje – přímé výdaje na vzdělávání** | | **4 830 800,00** |
|  | limit mzdových prostředků | 3 517 800,00 |
|  | z toho: MP na platy | 3 517 800,00 |
|  | MP na OON | 0,00 |
|  | zákonné odvody | 1 196 100,00 |
|  | FKSP | 52 800,00 |
|  | ONIV přímé | 64 100,00 |
| **Další účelové prostředky ze státního rozpočtu** | | **129 638,00** |
|  | *Z*výšení platů pracovníků regionálního školství 33052 | 129 638,00 |
| **Příspěvek na provoz z rozpočtu zřizovatele po schválené úpravě** | | **708 174,00** |
|  | provozní příspěvek na rok 2016 | 671 500,00 |
|  | z toho: granty z ostatních odvětví 2016 | 40 000,00 |
|  | mzdové prostředky | 5 680,00 |
|  | příspěvek na kamerový systém | 32 700,00 |
|  | příspěvek na SW | 21 400,00 |
|  | granty z ostatních odvětví- zůstatek z roku 2015 | 36 674,00 |

###### **1.2 Rozbor výnosů hospodaření**:

|  |  |
| --- | --- |
| **CELKEM výnosy hospodaření** | **723,88** |
| Úroky z účtů | 722,88 |
| Výnosy z pronájmu | 1,00 |

###### **1 3 Rozbor čerpání fondů**:

|  |  |
| --- | --- |
| **CELKEM čerpání fondů** | **143 785,00** |
| Čerpání rezervního fondu | 126 785,00 |
| Čerpání fondu odměn | 17 000,00 |

***2. Náklady z hlavní činnosti***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | - Investiční výdaje | 0,00 |
|  | - Neinvestiční výdaje | 5 767 613,47 |
|  | **CELKEM:** | ***5 767 613,47*** |

###### **2.1 Rozbor investičních výdajů**

|  |  |
| --- | --- |
| **CELKEM investiční výdaje** | **0,00** |
| Škola neměla žádné investiční výdaje | 0,00 |

###### **2.2 Rozbor neinvestičních výdajů**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **CELKEM neinvestiční výdaje 2016** | | **5 767 613,47** |
| 2.2.1 | **Spotřebované materiálu** | **134 337,00** |
| 2.2.2 | Z toho: učebnice, učební texty, pomůcky | 34 451,00 |
| 2.2.3 | **Spotřeba energie** | **185711,87** |
| 2.2.4 | Z toho: vodné | 10 189,87 |
| 2.2.5 | elektrická energie | 175 522,00 |
| 2.2.6 | **Služby** | **206 706,63** |
| 2.2.7 | Z toho: opravy a udržování | 12 747,30 |
| 2.2.8 | cestovné | 22 208,00 |
| 2.2.9 | telekomunikace | 13 904,75 |
| 2.2.10 | **Osobní náklady** | **5 015 479,97** |
| 2.2.11 | Z toho: mzdové náklady | 3 641 991,00 |
| 2.2.12 | zákonné a jiné sociální pojištění | 1 247 358,96 |
| 2.2.13 | příděl FKSP | 54 542,38 |
| 2.2.14 | **Odpisy, rezervy a opravné položky** | **225 378,00** |
| 2.2.15 | Z toho: odpisy dlouhodobého majetku | 44 292,00 |
| 2.2.16 | náklady z drobného dlouhodobého majetku | 181 086,00 |

*2.2.6 -* služby (518) - bylo pořízeno programové vybavení v hodnotě 21 497,00Kč (použity účelové prostředky z dotace na provoz)

*2.2.11* - mzdové náklady – (521) ÚZ 33353 3 523 637,00-

ÚZ 33052 95 674,00

ÚZ 33152 5 680,00

použití FO 17 000,00

*2.2.12* - zákonné sociální pojištění (524,525) ÚZ 33353 1 207 047,55

ÚZ 33052 32 529,00

ÚZ 33152 7 782,41

*2.2.16* - náklady z drobného dlouhodobého majetku (558)

- bylo pořízeno vybavení počítačové učebny -11ks počítačových sestav v hodnotě 126 785,00Kč (použity prostředky z rezervního fondu)

- byl pořízen nábytek do školní družiny a prostor školy v hodnotě 21 558,00Kč (použity prostředky z dotace na provoz)

- byl pořízen kamerový systém v hodnotě 32 743,00Kč (použity účelové prostředky z dotace na provoz)

***3. Hospodářský výsledek***

Výnosy z hlavní činnosti 5 813 120,88Kč

Náklady z hlavní činnosti 5 767 613,47 Kč

**Hospodářský výsledek CELKEM  *45 507,41 Kč***

#### *4. Krytí a tvorba peněžních fondů*

###### **4.1 Fond odměn**

|  |  |
| --- | --- |
| Stav fondu na účtu 411 | 0,00 Kč |
| Stav na účtu 241.11 (analyticky rozdělený běžný účet) | 0,00 Kč |
| Rozdíl - nekryto | 0,00 Kč |

Fond odměn je tvořen od roku 2012 přídělem z kladného HV předchozího roku:

**rok tvorba čerpání zůstatek**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2012 | 1 200,-- | 0,-- | 1 200,-- |
| 2013 | 4 300,-- | 0,-- | 5 500,-- |
| 2014 | 4 000,-- | 0,-- | 9 500,-- |
| 2015 | 500,-- | 0,-- | 10 000,-- |
| 2016 | 7 000,-- | 17 000,-- | 0,-- |

Čerpání v roce 2016: čerpána částka ve výši 17 000,-Kč byla použita na odměny zaměstnancům

###### 

###### **4.2 Fond kulturních a sociálních potřeb**

|  |  |
| --- | --- |
| Stav fondu na účtu 412 | 28 225,48 Kč |
| Stav na účtu 243 (účet FKSP) | 23 681,86 Kč |
| Rozdíl - nekryto | 4 543,62 Kč |

Nekrytá částka: na účet bude v měsíci lednu 2017 převedena tvorba FKSP z mezd 12/2016 (5 699,97Kč) a částka dorovnání poplatků 12/2016 (3,65Kč), z účtu bude převedena platba za obědy za 12/2016 (1160,-Kč).

FKSP byl v roce 2016 tvořen základním přídělem ve výši 1,5% z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a náhrady platů:

převod z roku 2015 13 971,35

tvorba roku 2016 54 542,38

*CELKEM příjmy 68 513,73*

Čerpání v roce 2016:

vitamíny 9 000,00

kultura, sport 11 704,25

obědy 12 664,00

dárky na vánoce 3 600,00

pracovní a životní výročí 2 000,00

ostatní (rekreace, časopis-předplatné 2016) 1 320,00

*CELKEM výdaje 40 288,25*

###### **4.3 Rezervní fond**

|  |  |
| --- | --- |
| Stav fondu na účtu 413 | 35 789,20Kč |
| Stav na účtu 241.13 (analyticky rozdělený běžný účet) | 35 789,20 Kč |
| Rozdíl - nekryto | 0,00 Kč |

Fond je tvořen od roku 2012 přídělem z kladného HV předchozího roku:

**rok tvorba čerpání zůstatek**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2012 | 2285,11 | 1 865,11 | 420,00 |
| 2013 | 43 536,20 | 0,-- | 43 956,20 |
| 2014 | 36 136,20 | 0,-- | 80 092,40 |
| 2015 | 9 531,42 | 0,-- | 89 623,82 |
| 2016 | 72 950,38 | 126 785,-- | 35 789,20 |

Čerpání v roce 2016: bylo pořízeno vybavení počítačové učebny -11ks počítačových sestav v hodnotě 126 785,00Kč

###### **4.4 Fond investic**

|  |  |
| --- | --- |
| Stav fondu na účtu 416 | 60 972,00Kč |
| Stav na účtu 241.16 (analyticky rozdělený běžný účet) | 60 972,00Kč |
| Rozdíl - nekryto | 0,00 Kč |

Tvorba fondu v roce 2016 ve výši 44 292,- Kč (odpisy dlouhodobého majetku), z toho odvod 39 900,- na účet Královéhradeckého kraje, zbývá krytých 60 972,00 Kč.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **rok** | **zůstatek 2015** | **tvorba** | **odvod KÚ** | **čerpání** | **zůstatek 2016** |
| 2016 | 56 580,00 | 44 292,00 | 39 900,- | 0,00 | 60 972,00 |

Čerpání v roce 2016: nebylo čerpáno. Původním záměrem bylo použít prostředky na provedení nových nátěrů plechových střech, parapetů a okapů, což se ale z technických a časových důvodů nepodařilo provést a záměr je přenesen do roku 2017.

###### **4.5 Návrh na rozdělení výsledku hospodaření**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Fond** | **Stav k 31.12.2016** | **Příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření** | **Stav po přídělu** |
| Rezervní fond - účet 413 | 35789,20 | 41507,41 | 77296,61 |
| Fond odměn - účet 411 | 0 | 4000,00 | 4000,00 |
| **Celkem k rozdělení** |  | **45 507,41** |  |

***5. Dotace a jejich čerpání v roce 2016***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | **poskytnuto** | **použito** | **vypořádání** |
| **Neinvestiční výdaje – přímé výdaje na vzdělávání – ÚZ 33353** | | | | |
|  | MP na platy | 3 517 800,00 | 3 517 800,00 | 0,00 |
|  | zákonné odvody | 1 196 100,00 | 1 191 919,00 | 4 181,00 |
|  | FKSP | 52 800,00 | 52 767,18 | 32,82 |
|  | ONIV přímé | 64 100,00 | 62 476,82 | 1 623,18 |
|  | vč.náhrad DPN |  | 5 837,00 | -5 837,00 |
|  | **CELKEM 33353** | **4 830 800,00** | **4 830 800,00** | **0,00** |
| **Další účelové prostředky ze státního rozpočtu – ÚZ33052** | | | | |
|  | *Z*výšení platů pracovníků regionálního školství 33052 | 129 638,00 | 129 638,00 | 0,00 |
| **CELKEM 33052** | | **129 638,00** | **129 638,00** | **0,00** |
| **Příspěvek na provoz z rozpočtu zřizovatele po schválené úpravě ÚZ 33152 a ÚZ33714** | | | | |
|  | provozní příspěvek na rok 2016 | 571 720,00 | 526 936,47 | 44 783,53 |
|  | mzdové prostředky | 5 680,00 | 5 680,00 |  |
|  | příspěvek na kamerový systém | 32 700,00 | 32 700,00 |  |
|  | příspěvek na SW | 21 400,00 | 21 400,00 |  |
|  | granty z ostatních odvětví 2016 - regionální soutěže | 3 000,00 | 3 000,00 |  |
|  | **CELKEM ÚZ33152,33714** | **634 500,00** | **589 716,47** | **44 783,53** |
| **Granty z ostatních odvětví ÚZ 0000** | | | | |
|  | granty z ostatních odvětví 2016 - etika, prevence | 37 000,00 | 37 000,00 |  |
|  | granty z ostatních odvětví- zůstatek z roku 2015 | 36 674,00 | 36 674,00 |  |
|  | **CELKEM ÚZ 00000** | **73 674,00** | **73 674,00** | **0,00** |

***6. Další vzdělávání pedagogických pracovníků v roce 2016***

Dalšího vzdělávání pedagogických pracovníků se v roce 2016 účastnilo 8 pedagogických pracovníků.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Semináře a školení v oblasti | ***Počet seminářů,***  ***školení*** | ***Počet zúčastněných***  ***pracovníků*** |
| prohloubení odbornosti | 9 | 6 |
| prevence soc. patologických jevů | 3 | 1 |
| výchovný poradce | 2 | 1 |
| vedení školy | 5 | 1 |

***7. Počty žáků v roce 2016***

Ke dni 31.12.2016 navštěvovalo Základní školu 35 žáků ( z toho 12 žáků ve dvou speciálních třídách a 23 žáků ve třech praktických třídách. Škola provozuje školní družinu pro 20 žáků.

***8. Pohledávky a závazky ke dni 31.12.2016***

***8.1 Pohledávky***

Ke dni 31.12.2016 jsou evidovány tyto pohledávky:

účet 335.10 - obědy 12/2016 2 919,-Kč

***8.2 Závazky***

Ke dni 31.12.2016 nebyly uhrazeny faktury došlé (ve lhůtě splatnosti):

účet 321.10 - 7 360,00 Kč

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| DOF 40159/16 | AQUA SERVIS a.s - stočné ze srážkové vody | 7 281,00 |
| DOF 40160/16 | Nová škola- učebnice | 79,00 |

Ke  dni 31.12.2016 je evidován závazek za zákonné pojištění za zaměstnance (Kooperativa pojišťovna) – uhrazený v lednu 2017

účet 378.50 4 213,02 Kč.

Ke dni 31.12.2016 jsou evidovány závazky z mezd za prosinec 2016 uhrazené v lednu 2017:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| účet 337.10 | VZP zdravotní pojištění | 13 591,00 |
| účet 337.12 | VoZP zdravotní pojištění | 12 281,00 |
| účet 337.13 | ZPMV zdravotní pojištění | 25 435,00 |
| účet 336.50 | OSSZ sociální pojištění | 119 707,00 |
| účet 342.20 | FÚ zálohová daň | 43 442,00 |
| účet 378.20 | mzdy zaměstnanců | 295 526,00 |

#### *9. Záměry v oblasti financování v roce 2017*

***8.1 Plán investic a oprav na rok 2017:***

V rámci oprav, údržby a rekonstrukcí je nutné provést:

8.1.1 Výmalba školy

- zajistit novou výmalbu v prostorách školy

8.1.2 Nátěry venkovních konstrukcí

- zajistit nové nátěry plechových střech, parapetů a okapů

8.1.3 Výměna radiátorů a úprava otopného systému ve školní družině

*8.2 Záměr v oblasti DVPP*

Naším cílem je efektivně využívat prostředky přidělené na další vzdělávání pedagogických pracovníků, podporovat profesní růst a umožnit získávání nových poznatků využitelných v praxi.

***10. Celkové hodnocení hospodaření v roce 2016***

Finanční prostředky, které jsme obdrželi v roce 2016 na provozní a přímé výdaje byly efektivně využity.

Z provozních prostředků byl pořízen nábytek do školní družiny a vitrína k výstavě pohárů získaných žáky v různých soutěžích, a to v celkové hodnotě 21 558,00Kč, byl pořízen kamerový systém v hodnotě 32 743,00Kč a programové vybavení v hodnotě 21 497,00Kč.

Dále bylo pořízeno vybavení počítačové učebny -11ks počítačových sestav v hodnotě 126 785,00Kč (použity prostředky z rezervního fondu).

V plánu investic a oprav bylo provedení nových nátěrů plechových střech, parapetů a okapů. Toto se nám bohužel nepodařilo z technických a časových důvodů provést a záměr je přenesen do roku 2017. Na tuto akci budou použity prostředky z fondu investic.

Naše poděkování za rok 2016 náleží nejen našemu zřizovateli za vstřícnost a pomocnou ruku, ale i Spolku přátel Naší školy, sponzorům a přátelům naší školy za pomoc v oblasti materiální.

Zpracovala: Jana Řeháková .……………………………………..

Mgr. Dagmar Macková, ředitelka školy

Výroční zpráva o hospodaření školy za rok 2016 byla schválena mimořádnou pedagogickou radou dne 13. 2. 2017.

V Dobrušce dne 13. 2. 2017