



**Základní škola a Mateřská škola
Bolatice, příspěvková organizace**

Školní 540/9, 747 23 Bolatice

ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2015

Zpracovali:

Mgr. David Neuvald, ředitel

Jana Ballarinová, administrativní pracovnice

Obsah:

	strana
1) Hospodaření jednotlivých zařízení PO	
Základní škola.....	3, 4
Mateřská škola.....	5
Školní jídelna.....	6
2) Čerpání prostředků státního rozpočtu - přímé náklady na vzdělávání, účelové prostředky.....	7, 8
3) Projekt "Chytří pomocníci ve výuce aneb využíváme ICT jednoduše a kreativně"	9
4) Projekt - "Partnerství škol - COMENIUS".....	10
5) Projekt - "Zkvalitnění výuky cizích jazyků".....	11
6) Projekt - "Šikovné ruce".....	12
7) Doplnková činnost.....	13
8) Hospodářský výsledek PO - rekapitulace.....	14, 15
9) Přílohy	
Příloha 1 - účelové prostředky zřizovatele - kroužky pro žáky.....	16
Příloha 2 - fond FKSP.....	17
Příloha 3 - výsledky kontrol.....	18
Příloha 4 - investiční fond.....	19

ZÁKLADNÍ ŠKOLA

Hospodaření s prostředky zřizovatele a dalšími příspěvky

příspěvek zřizovatele na provoz	2 750 000,00 Kč
příspěvek na činnost kroužků	150 000,00 Kč
účelový příspěvek zřizovatele (55. výročí)	20 000,00 Kč
příspěvky na provoz ŠD (od rodičů žáků)	50 000,00 Kč
ostatní výnosy - Slezskoněmecký svaz	31 500,00 Kč
ostatní výnosy - sběr	69 698,00 Kč
úroky	2 541,41 Kč
ostatní	246,70 Kč
převody z ostatních fondů	14 751,00 Kč
CELKEM	3 088 737,11 Kč

Čerpání - účelové prostředky

	Rozpočet	Skutečnost
činnost mládežnických kroužků	150 000,00 Kč	150 000,00 Kč
účelový prostředek zřizovatele	20 000,00 Kč	20 000,00 Kč
Slezský německý svaz	31 500,00 Kč	31 478,00 Kč

Čerpání provozních prostředků

Materiál	Rozpočet	Skutečnost
léky a zdravotnický materiál		4 900,00 Kč
učební pomůcky		35 659,51 Kč
DDHM		544 363,50 Kč
spotřeba materiálu - ostatní		169 719,26 Kč
pohonné hmoty		3 151,00 Kč
CELKEM	300 000,00 Kč	757 793,27 Kč

Rozpočet byl na materiálním vybavení záměrně navýšen z důvodů dovybavení všech tříd novým multimediálním projekčním zařízením. Jednalo se **pouze o přesun prostředků** z jiné kapitoly rozpočtu, **nikoli o jeho navýšení od zřizovatele.**

Služby	Rozpočet	Skutečnost
mzdové náklady včetně odvodů		342 584,52 Kč
kurzové rozdíly - EU - Comenius		4 323,80 Kč
voda		25 120,88 Kč
plyn		635 232,73 Kč
el. energie		237 874,71 Kč
služby telekomunikací		22 391,60 Kč
bankovní poplatky		39 585,00 Kč
nájemné (plavání)		79 200,00 Kč
školení, vzdělávání		4 464,50 Kč
služby zpracování dat		329 338,00 Kč
ostatní služby		260 891,00 Kč
opravy		109 182,26 Kč
poštovné		2 497,00 Kč
cestovné		12 528,50 Kč
převody fondu kulturních a soc. potřeb		2 469,56 Kč
ostatní neinvestiční náklady		4 816,39 Kč
odpisy		81 518,00 Kč
Celkem	2 450 000 Kč	2 194 018,45 Kč

V této položce jsme rovněž ušetřili na úkor materiálního vybavení, výdaje se nám dařilo snižovat zejména díky účasti v projektech, které jsou podrobně popsány níže.

MATEŘSKÁ ŠKOLA

Hospodaření s prostředky zřizovatele a dalšími příspěvky

příspěvek zřizovatele na provoz školné	1 050 000,00 Kč 299 500,00 Kč
Celkem	1 349 500,00 Kč

ČERPÁNÍ

Materiál	Rozpočet	Skutečnost
ochranné pracovní pomůcky		540,00 Kč
léky a zdravotnický materiál		341,00 Kč
knihy, tisk, učební pomůcky		98 782,00 Kč
DDHM		209 440,19 Kč
spotřeba materiálu - ostatní		140 852,70 Kč
pohonné hmoty		1 267,00 Kč
Celkem	460 000,00 Kč	451 222,89 Kč

Služby	Rozpočet	Skutečnost
mzdové náklady		9 050,00 Kč
voda		11 775,12 Kč
plyn		311 221,50 Kč
el. energie		79 413,07 Kč
poštovné		42,00 Kč
služby telekomunikací		19 502,43 Kč
školení, vzdělávání		140,50 Kč
ostatní služby		74 581,20 Kč
opravy a udržování		82 365,00 Kč
odpisy		24 252,00 Kč
Celkem	840 000,00 Kč	612 342,82 Kč

V hospodaření MŠ se projevilo zejména to, že od roku 2015 se naše organizace stala plátcem DPH. To způsobilo, že nákup zboží a služeb (zejména energie, vytápění, voda aj.) bylo účetní kanceláří veden bez DPH, to se promítne do kapitoly školní jídelna na další straně (téměř 250 000 Kč).

ŠKOLNÍ JÍDELNA

Hospodaření s prostředky zřizovatele a dalšími příspěvky

příspěvek zřizovatele na provoz	420 000,00 Kč
výnosy ze stravování	2 541 045,74 Kč
ostatní výnosy	1 803,30 Kč
Celkem	2 962 849,04 Kč

ČERPÁNÍ

Materiál	Rozpočet	Skutečnost
ochranné pracovní pomůcky		4 710,80 Kč
knihy, tisk		534,00 Kč
DDHM		58 475,34 Kč
spotřeba materiálu - ostatní		86 273,49 Kč
potraviny		2 511 603,35 Kč
Celkem	163 000,00 Kč	149 993,63 Kč

Služby	Rozpočet	Skutečnost
voda		33 704,16 Kč
plyn		3 623,93 Kč
el. energie		80 594,92 Kč
poštovné		56,00 Kč
služby telekomunikací		8 588,93 Kč
školení, vzdělávání		940,50 Kč
ostatní služby		26 955,00 Kč
opravy a udržování		61 988,95 Kč
cestovné		936,00 Kč
ostatní neinvestiční náklady (DPH)		249 986,66 Kč
odpisy		52 768,00 Kč
Celkem	289 000,00 Kč	520 143,05 Kč

Školní jídelna měla rozpočet překročen Kvůli předposlednímu řádku - DPH. Jak již bylo popsáno, **nenavyšoval** se rozpočet daný zřizovatelem, ale bylo převedeno z jiné kapitoly.

Čerpání prostředků státního rozpočtu včetně účelových prostředků

PŘÍMÉ NÁKLADY NA VZDĚLÁVÁNÍ - celá organizace

Přidělené dotace KÚ Moravskoslezského kraje:

1/ Přímé náklady na vzdělávání

Účelový znak	33353	22 637 000,00 Kč
---------------------	--------------	------------------

Čerpání:

mzdy	16 346 000,00 Kč
ostatní osobní náklady	32 000,00 Kč
zákonné odvody na SP a ZP	5 559 387,85 Kč
zákonné sociální náklady FKSP	164 259,65 Kč
náhrady za nemoc	79 965,00 Kč
učebnice, učební pomůcky	325 598,03 Kč
OOPP - ochranné pracovní pomůcky	23 074,00 Kč
školení a vzdělávání	24 690,00 Kč
DDHM a programové vybavení	12 723,00 Kč
zákonné pojištění	69 302,47 Kč
Celkem	22 637 000,00 Kč

Rozvojový program Zvýšení platů pracovníků regionálního školství v roce 2015

Účelový znak	33052	625 069,00 Kč
---------------------	--------------	---------------

Čerpání:

mzdy	463 014,00 Kč
zákonné odvody na SP a ZP	157 424,86 Kč
zákonné sociální náklady FKSP	4 630,14 Kč
Celkem	625 069,00 Kč

Rozvojový program Zvýšení odměňování pracovníků regionálního školství v r. 2015

Účelový znak 33061 114 290,00 Kč

Čerpání:

mzdy 84 659,00 Kč
zákonné odvody na SP a ZP 28 784,41 Kč
zákonné sociální náklady FKSP 846,59 Kč

Celkem 114 290,00 Kč

Celkem 23 376 359,00 Kč
Použito celkem 23 376 359,00 Kč

Rozdíl za všechny položky	0,00 Kč
----------------------------------	----------------

Přehledy o finančním vypořádání vztahů se státním rozpočtem za rok 2015 byly v požadovaném termínu zaslány KÚ MSK, oddělení přímých nákladů na vzdělávání. Fotokopie údajů jsou založeny v dokumentaci organizace.

Poskytnutý státní rozpočet byl vyčerpán v plné výši.

Projekt "Chytří pomocníci ve výuce aneb využíváme ICT jednoduše a kreativně"
v rámci operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost

Naše škola se ve spolupráci s Ostravskou univerzitou zapojila na podzim roku 2014 do projektu "Chytří pomocníci ve výuce aneb využíváme ICT jednoduše a kreativně" pod registračním číslem CZ.1.07/1.3.00/51.0009.

Realizace projektu probíhala od 1. 10. 2014 do 29. 9. 2015.

Celkové výdaje projektu představují částku 824 785,28 Kč. Z toho:

Rozpočet:

drobný hmotný majetek notebooky	420 000,00 Kč
drobný nehmotný majetek software	160 000,00 Kč
mzdové náklady včetně odvodů	169 804,80 Kč
nepřímé náklady	74 980,48 Kč

Náklady v roce 2015 (rok 2014 rozepsán ve zprávě o hospodaření za předešlý rok)

mzdové náklady	112 320,00 Kč
odvody	38 188,40 Kč
software	117 639,20 Kč
DDHM	30 644,00 Kč
spotřeba materiálu - ostatní	37 731,24 Kč
ostatní služby	10 165,00 Kč

Celkem 346 687,84 Kč

Rekapitulace:

čerpání v roce 2014	310 149,00 Kč
čerpání v roce 2015	346 687,84 Kč

Celkem vyčerpáno	656 836,84 Kč
Zůstatek	167 948,44 Kč

26. 11. 2015 došlo k částečnému vrácení finančních prostředků na účet Ostravské univerzity ve výši 167 000 Kč.

Pro rozlišení v účetnictví organizace jsou náklady projektu sledovány pod číslem ORJ 8.

Na tomto projektu nebyla požadována spoluúčast, což je pro školu velice výhodné, protože pro realizaci projektu nevyužila žádné prostředky poskytnuté zřizovatelem.

Nedočerpání a vrácení částky 167 000 Kč z poskytnuté dotace se jeví jako nevhodné, nicméně díky výběrovým řízením se podařilo nákupy výrazně snížit, a ze strany Ostravské univerzity nebylo umožněno tyto ušetřené prostředky využít pro další nákup techniky v rámci projektu.

Celkem jsme realizací tohoto projektu pro školu získali 658 000 Kč.

PARTNERSTVÍ ŠKOL - COMENIUS

V roce 2013 naše škola obdržela finanční prostředky pro práci na projektu Partnerství škol COMENIUS pod názvem "Berufsfelder in Europa" (Pracovní příležitosti v Evropě), číslo COM-MP-2013-056, který byl realizován v období od 1. 8. 2013 do 31. 7. 2015.

Celkový grant přidělený naší škole na realizaci projektu je 20 000 EUR a v rámci projektu se uskutečnilo celkem 32 žákovských a učitelských mobilit do schválených partnerských institucí. Zálohu na financování projektu škola obdržela v srpnu 2013 v celkové výši 406 280 Kč (80%). Doplatek ve výši 106 355,20 Kč (20%) škola obdržela v listopadu 2015.

Čerpání v roce 2015:

mzdové náklady	74 520,00 Kč
spotřeba materiálu ostatní	1 351,00 Kč
pohonné hmoty	7 180,00 Kč
ostatní služby	35 809,00 Kč
cestovné	149 646,00 Kč
ostatní náklady	318,00 Kč
Celkem	268 824,00 Kč
Celkové náklady na projekt v roce 2013 činily	16 965,00 Kč
Celkové náklady na projekt v roce 2014 činily	231 170,00 Kč
Celkové náklady na projekt v roce 2015 činily	268 824,00 Kč
Náklady celkem	516 959,00 Kč
Zůstatek	0,00 Kč

Pro rozlišení v účetnictví organizace jsou náklady projektu sledovány pod číslem ORJ 9.

Projekt COMENIUS byl ze strany ESF v tomto školním roce zrušen a dle informací již nebude obnoven. Je nám to líto, protože již od roku 2000 mohli žáci díky tomuto projektu vycestovat do partnerských škol zcela zdarma. Pokud bude příležitost, pokusíme se s našimi partnery spolupracovat prostřednictvím nových programů ESF.

Z obecního rozpočtu byly k tomuto projektu využity přibližně 4 000 Kč, a to na pokrytí kurzové ztráty během let 2013 až 2015 (kurz eura měl klesající tendenci).

Projekt Comenius nevyžadoval finanční spoluúčasť naší školy.

Celkem jsme realizací tohoto projektu pro školu získali 513 000 Kč.

Projekt "Zkvalitnění výuky cizích jazyků"

Naše škola v roce 2015 rovněž uspěla s žádostí o dotaci na projekt s názvem "Zkvalitnění výuky cizích jazyků" pod registračním číslem CZ.1.07/1.1.00/56.1068, který byl financován z Evropského sociálního fondu a státního rozpočtu ČR prostřednictvím Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost. Realizace projektu proběhla od 1. 7. 2015 do 1. 12. 2015.

Celkové výdaje projektu představují částku 986 961 Kč.

Čerpání v roce 2015:

ostatní služby	872 724,00 Kč
cestovné	114 237,00 Kč
Celkem	986 961,00 Kč
Zůstatek	0 Kč

Pro rozlišení v účetnictví organizace jsou náklady projektu sledovány pod číslem ORJ 7, ÚZ 33058.

Projekt byl rozdělen na dvě části. První část byla zaměřena na pedagogické pracovníky vyučující cizí jazyk, zlepšení jejich jazykové vybavenosti a nové metody a formy při výuce cizího jazyka. Tento kurz absolvovalo celkem devět učitelů naší školy. Cestovní náhrady pro zaměstnance byly pokryty rovněž prostředky projektu. Učitelé se kurzu účastnili v rámci své dovolené.

Druhá část byla určena žákům, kteří měli možnost zúčastnit se zahraničního jazykového kurzu. I když jsme měli schválených pouze 30 žáků, nakonec se nám podařilo uspořádat zájezd pro 40 žáků v anglickém městě Oxford.

Projekt byl rovněž bez spoluúčasti a díky snaze uspořádat zájezd pro co největší počet žáků nebyly zde využity mzdové náklady, materiál ani ostatní služby.

Projekt byl v únoru 2016 kontrolován pracovníky MŠMT na místě a nebyla zjištěna žádná pochybení.

Celkem jsme realizací tohoto projektu pro školu získali 987 000 Kč.

Projekt "Šikovné ruce"

Naše škola se zapojila v roce 2015 do projektu "Šikovné ruce" pod registračním číslem CZ.1.07/1.1.00/57.0456, který je financován z Evropského sociálního fondu a státního rozpočtu ČR prostřednictvím Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost. Realizace projektu probíhala od 1. 10. 2015 do 31. 12. 2015.

Celkové výdaje projektu představují částku 204 112 Kč.

Čerpání v roce 2015:

mzdové náklady	27 960,00 Kč
učební pomůcky	112 869,90 Kč
DDHM	61 307,20 Kč
spotřeba materiálu - ostatní	1 974,90 Kč
Celkem	204 112,00 Kč
Zůstatek	0 Kč

Pro rozlišení v účetnictví organizace jsou náklady projektu sledovány pod číslem ORJ 6, ÚZ 33058.

Projekt se zaměřoval na technickou výchovu vyučovanou na škole, takzvané "Dílny." Díky financím tohoto projektu byla školní dílna vybavena zcela novým ručním nářadím pro žáky. Pořízeny byly rovněž elektrické nástroje pro přípravu polotovarů ze dřeva, plastu a kovu. Žáci připravovali pod vedením učitele portfolio výrobků, které bude využito při další výuce na škole.

Projekt byl bez finanční spoluúčasti školy.

Celkem jsme realizací tohoto projektu pro školu získali 204 000 Kč.

Doplňková - hospodářská činnost PO

V roce 2015 byly v rámci dodatkové činnosti realizovány tyto akce:

nájem tělocvičny, sportovní haly a učeben
organizace společenského plesu
stravování cizích strážníků
maškarní ples MŠ
účetnictví doplňkové činnosti (částečně)

Vyúčtování doplňkové činnosti - pronájem haly, tělocvičny a hřiště

Výnosy	
pronájem haly, tělocvičny a hřiště	317 055,00 Kč
ples	56 386,00 Kč
Výnosy celkem	373 441,00 Kč

Náklady	
mzdové náklady (úklid, údržba, pronájmy, účetní agenda)	142 986,03 Kč
energie, voda, topení, revize, opravy, údržba aj.	104 578,00 Kč
ples	29 305,00 Kč
Náklady celkem	276 869,03 Kč

Výnosy celkem	373 441,00 Kč
Náklady celkem	276 869,03 Kč
Hospodářský výsledek	96 571,97 Kč

Vyúčtování dodatkové činnosti - stravování cizích strážníků (CS)

Výnosy	
stravování CS	685 287,48 Kč
Náklady	
stravování CS	680 381,61 Kč
Výnosy celkem	685 287,48 Kč
Náklady celkem	680 381,61 Kč
Hospodářský výsledek	4 905,87 Kč

Dodatková činnost za rok 2015 vykazuje celkový hospodářský výsledek - zisk v částce 101 477,84 Kč.

Vyúčtování hlavní činnosti

Výnosy	
dotace od zřizovatele	4 220 000,00 Kč
dotace od zřizovatele - účelová dotace	170 000,00 Kč
dotace z kraje na mzdy	23 376 359,00 Kč
výnosy z úroků	2 541,41 Kč
stravné děti a zam.	2 418 075,74 Kč
stravné FKSP	122 970,00 Kč
ostatní výnosy	2 050,00 Kč
ostatní výnosy - sběr	69 698,00 Kč
ostatní výnosy - Slezskoněmecký svaz	31 500,00 Kč
školné	349 500,00 Kč
dary celkem	74 477,30 Kč
použití fondu odměn na konci roku	14 751,00 Kč

Výnosy celkem	30 851 922,45 Kč
----------------------	-------------------------

Náklady	
obecní rozpočet celkem	7 228 595,46 Kč
obecní rozpočet - účelová dotace	170 000,00 Kč
dotace z kraje celkem	23 376 359,00 Kč
dary	74 477,30 Kč

Náklady celkem	30 849 431,76 Kč
-----------------------	-------------------------

Výnosy celkem	30 851 922,45 Kč
Náklady celkem	30 849 431,76 Kč
Hospodářský výsledek	2 490,69 Kč

Hospodářský výsledek za organizaci celkem

Hospodářský výsledek z hlavní činnosti	2 490,69 Kč
Hospodářský výsledek z vedlejší činnosti	101 477,84 Kč

Hospodářský výsledek za rok 2015 celkem	103 968,53 Kč
--	----------------------

Projednáno Školskou radou dne 8. 3. 2016

V Bolaticích dne.....

.....
Jana Šimečková
předsedkyně Školské rady

.....
Mgr. David Neuvald
ředitel školy

**Vyúčtování účelových prostředků -
činnost zájmových útvarů za rok 2015**

Příspěvek poskytnut v celkové výši	-	150 000,00 Kč
Čerpání:		
Materiál		
- vybavení, ostatní pomůcky		19 661,00 Kč
- výtvarný materiál		4 094,00 Kč
- cestovní náhrady		2 075,00 Kč
Celkem		25 830,00 Kč
Ostatní platby za provedenou práci		124 170,00 Kč
C e l k e m		150 000,00 Kč

Podrobné vyúčtování bylo předáno zřizovateli k 31. 1. 2016.

Fond FKSP v roce 2015

Čerpání

Příspěvek na stravné	122 970 Kč
Oslavy 55. výročí otevření nové školy	15 946 Kč
Odměny zaměstnancům při výročích nebo jubileích	12 000 Kč
celkem	150 916 Kč

Stav fondu k 31. 12. 2015 je 73. 562 Kč.

Tvorba a využití fondu se řídí dle zákona a vyhlášky č. 353/2015 Sb.

Výsledky kontrol

Dne 29. 9. 2015 provedla Okresní správa sociálního zabezpečení Opava kontrolujícím pracovníkem u Základní školy a Mateřské školy Bolatice kontrolu plnění povinností v nemocenském pojištění, důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení. Kontrola byla provedena v sídle účetní firmy, která zpracovává mzdovou agendu, Rybářská 2, Opava. Kontrolované období od 1. 9. 2012 do 31. 8. 2015.

Kontrolou výše uvedených oblastí nebyly zjištěny nedostatky.

Na základě pověření starosty obce proběhla dne 29. 9. 2015 pověřenou auditorskou firmou Ing. Jiřího Turoně veřejnosprávní kontrola za rok 2014 a I. pololetí roku 2015.

Předmětem veřejnosprávní kontroly byly:

prověření plnění nápravných opatření z minulé kontroly
následná veřejnosprávní kontrola za II. pololetí 2014
průběžná veřejnosprávní kontrola za I. pololetí 2015

Na základě závěrečného protokolu z této kontroly bylo zjištěno, že příspěvková organizace postupovala při provádění operací v souladu se zákonem, účelně, efektivně a hospodárně.

Finanční krytí fondu reprodukce, investiční fond

Podklady pro tento přehled byly čerpány z obrátové předvahy k 31. 12. 2015.

Finanční majetek

Pohledávky	311	
	314	
	335	
	343	
	377	
	381	
	385	
	388	3 270 701,85 Kč
		16 316,00 Kč
Celkem		1 002 220,78 Kč
		0,00 Kč
		70 249,00 Kč
		0,00 Kč
Závazky	321	25 726,40 Kč
	324	25 500,00 Kč
	331	1 847 909,84 Kč
	336	
	337	6 258 623,87 Kč
	338	
	342	
	374	
	383	74 050,10 Kč
	384	75 731,00 Kč
	389	1 156 321,00 Kč
	412	447 763,00 Kč
		192 829,00 Kč
Celkem		3 546,00 Kč
		144 836,00 Kč
Rozdíl		1 848 858,28 Kč
		101 289,30 Kč
Zůstatek účtu	416	30 000,00 Kč
		937 220,78 Kč
		73 562,45 Kč
ÚJ svým hospodařením za rok 2015 vykazuje zisk a zajistila krytí investičního fondu.		5 086 006,91 Kč
		1 172 616,96 Kč
		450 986,99 Kč

Na rezervním fondu evidujeme částku 356 918 Kč, v roce 2015 nebylo provedeno žádné čerpání.