

Základní škola Rousínov, okres Vyškov

Habrovanská 312/3, Rousínov 683 01

příspěvková organizace

IČO 46270906

Rozbor hospodaření za rok 2016

Vypracoval/a:

Šárka Svobodová

Schválil:

Mgr. Jiří Kyjovský

(ředitel školy)

OBSAH

1	ÚVOD	3
1.1	Účetní jednotka financovala své náklady z těchto zdrojů:.....	3
2	SKUTEČNÉ VÝDAJE NA ŽÁKA	4
3	REKAPITULACE ČERPÁNÍ DOTACÍ A OSTATNÍCH VÝNOSŮ	5
3.1	Dotace zřizovatele.....	5
3.2	Dotace od KÚ JMK – ODBORU ŠKOLSTVÍ	5
3.3	Ostatní.....	5
4	ČERPÁNÍ DOTACE ZŘIZOVATELE (+PODROBNÝ ROZBOR ČERPÁNÍ)	6
5	ROZBOR ČERPÁNÍ FIN. PROSTŘEDKŮ KÚ JMK – ODBOR ŠKOLSTVÍ	11
6	PŘEHLED ČERPÁNÍ FONDŮ	13
7	PROVEDENÉ KONTROLY	14
7.1	Město Rousínov, Sušilovo náměstí 56, Rousínov 683 01	14
7.2	Krajská hygienická stanice Jihomoravského kraje se sídlem v Brně, Jeřábkova 4, Brno 602 00	14
7.3	Okresní správa sociálního zabezpečení vyškov	14
8	ROZBOR AKTIV A PASIV	15
8.1	Aktiva.....	15
8.2	Pasiva	17
9	STAV MAJETKU	19
10	HOSPODAŘENÍ ŠKOLNÍ JÍDELNY	20

PŘÍLOHY:

1. Účetní výkazy (rozvaha, výkaz zisku a ztráty a příloha)
2. Návrh rozdělení VH do fondů
3. Žádost o schválení účetní závěrky

1 ÚVOD

Základní škola Rousínov, okres Vyškov, měla k 31. 12. 2016 v pracovním poměru 67 fyzických osob. Z toho 46 pedagogických pracovníků na 1. a 2. stupni, 6 vychovatelek ve školní družině (z toho 1 vedoucí), 6 pracovníků ve školní jídelně (5 provozních pracovníků a 1 vedoucí), 11 provozních pracovníků školy včetně detašovaných pracovišť (Sušilovo náměstí, ulice Tyršova) a 7 asistentek pedagoga.

Na mateřské a rodičovské dovolené je šest zaměstnanců; jedna osoba vykonává práci asistenta pedagoga a vychovatelky ve ŠD; jedna osoba vykonává práci učitele a vychovatele ve ŠD.

K 31. 12. 2016 navštěvovalo školu 590 žáků, z toho na I. stupni ve 14 - ti třídách 333 žáků, na II. stupni ve 12 - ti třídách 257 žáků.

Rozbor hospodaření příspěvkové organizace vychází z celkového výsledku hospodaření školy zjištěného po zaúčtování všech Účetních případů roku 2016.

1.1 ÚČETNÍ JEDNOTKA FINANCOVALA SVÉ NÁKLADY Z TĚCHTO ZDROJŮ:

• Rozpočet zřizovatele Města Rousínova	3 452 000,00 Kč
• Rozpočet KÚ – JMK ref. školství	23 649 646,99 Kč
• Čerpání FO	827,00 Kč
• Čerpání RF	293,41 Kč
• Úhrady za ŠD	164 120,00 Kč
• Příjmy ŠJ	1 914 653,31 Kč
• Nájem školního hřiště a tělocvičny	75 700,00 Kč
• Nájem školního bytu	49 944,00 Kč
• Pojistná událost (odškodnění)	38 244,00 Kč
• Úroky Č. S. a. s.	1 247,38 Kč
• Odpisy	52 339,00 Kč
• Čerpání RF – účelová dotace	39 748,22 Kč

Celkem **29 438 763,31 Kč**

Základní škola Rousínov, okres Vyškov vykázala k 31. 12. 2016 VH ve výši 142 031,05 Kč.

2 SKUTEČNÉ VÝDAJE NA ŽÁKA

Skutečné výdaje na provoz:

Materiální náklady	219 631,04 Kč
Čistící, mycí a dez. prostředky	219 848,59 Kč
Opravy a údržba	781 135,63 Kč
Nákup DDHM	348 416,32 Kč
Práce a služby	1 792 128,75 Kč
Celkem	3 361 160,33 Kč
Počet žáků ve škole	590
Náklady na jednoho žáka	5 696,88 Kč

Skutečné výdaje na učebnice, pomůcky a plaveckou výuku:

Pomůcky	211 482,00 Kč
Pomůcky do 1. tříd	15 800,00 Kč
Učebnice	107 619,00 Kč
Plavecká výuka	64 260,00 Kč
Celkem	399 161,00 Kč
Počet žáků ve škole	590
Náklady na jednoho žáka	676,54 Kč

3 REKAPITULACE ČERPÁNÍ DOTACÍ A OSTATNÍCH VÝNOSŮ

3.1 DOTACE ZŘIZOVATELE

Poskytnutá dotace	3 452 000,00 Kč
Čerpání	3 361 160,33 Kč
Rozdíl bude navržen do fondů	90 839,67 Kč

3.2 DOTACE OD KÚ JMK – ODBORU ŠKOLSTVÍ

Poskytnutá dotace	23 649 647,00 Kč
Čerpání	23 650 767,40 Kč
Vratka nedočerpané účelové dotace	-0,01 Kč
Překročení (mzdy)	- 827,00 Kč
Překročení (odvody)	- 293,41 Kč
Rozdíl byl pokryt:	
Čerpáním fondu odměn	827,00 Kč
Čerpáním rezervního fondu	293,41 Kč

3.3 OSTATNÍ

- **Školní družina**

Příjmy od rodičů	164 120,00 Kč
Pomůcky (max. 20%)	32 824,00 Kč
Voda	30 000,00 Kč
Plyn	64 000,00 Kč
El. energie	20 000,00 Kč
Čistící a mycí prostředky	7 296,00 Kč
Revize	5 000,00 Kč
Opravy a údržba	5 000,00 Kč
Náklady celkem	164 120,00 Kč

- **Školní jídelna**

Náklady	1 914 653,31 Kč
Výnosy	1 914 653,31 Kč
Účelová dotace na obědy (RF)	10 011,00 Kč

- **Školní hřiště, tělocvična a učebny**

Příjmy	75 700,00 Kč
Voda	7 500,00 Kč
Plyn	25 000,00 Kč
El. energie	18 000,00 Kč
Údržba	4 000,00 Kč
Revize	3 000,00 Kč
Čistící a mycí prostředky	4 650,00 Kč
Úklidové práce (mzdy+odvody)	13 550,00 Kč
Náklady celkem	75 700,00 Kč

4 ČERPÁNÍ DOTACE ZŘIZOVATELE (+PODROBNÝ ROZBOR ČERPÁNÍ)

Rozpočet a čerpání fin. prostředků od zřizovatele za rok 2015 v porovnání s rokem 2014.

Položka		Čerpání	Rozpočet	Čerpání	Čerpání
		2015	2016	2016	v %
1.	Materiální náklady	402 055,28 Kč	412 200,00 Kč	439 479,63 Kč	106,62
2.	DDHM, DDNM	189 734,32 Kč	446 000,00 Kč	348 416,32 Kč	78,12
3.	Opravy a údržba	753 900,17 Kč	650 000,00 Kč	781 135,63 Kč	120,17
4.	Práce a služby	3 998 260,77 Kč	1 943 800,00Kč	1 792 128,75 Kč	92,20
	z bodu 4) – dotace na porad.sloužby	2 161 817,40 Kč			
	Celkem	5 343 950,54 Kč	3 452 000,00 Kč	3 361 160,33 Kč	97,37

Úspora dotace bude navržena do fondů.

Podrobné čerpání rozpočtu zřizovatele :	<i>rozpočet</i>	<i>čerpání</i>	<i>čerpání v %</i>
1) Materiální náklady :	202 200,00	219 631,04	108,62%
Základní škola			
kancelářské potřeby	15 000,00	13 759,67	
pomůcky pro úklid	10 000,00	13 489,10	
vybavení lékárniček	7 000,00	8 703,70	
pomůcky do tříd a kabinetů	10 000,00	8 092,00	
materiál na údržbu	40 000,00	40 805,05	
pomůcky pro učitele	20 000,00	16 559,72	
literatura pro vedení školy	3 000,00	2 174,00	
tiskopisy, žk	18 000,00	15 060,00	
náhradní desky na školní lavice	20 000,00	21 500,00	
materiál na výzdobu školy	3 000,00	3 930,00	
drobná technika		4 675,00	
zásobníky na WC		18 153,00	
programy do PC		3 897,00	
Školní jídelna			
hygienické pomůcky do ŠJ	7 000,00	2 830,30	
kancelářské potřeby	5 000,00	5 867,50	
předplatné časopisů		534,00	
ručníky, utěrky	4 200,00		
drobné nádobí	25 000,00	24 514,00	
pomůcky k vaření	15 000,00	15 087,00	
mycí, čistící a dez.prostředky	210 000,00	219 848,59	104,69%
ZŠ Habrovanská		93 692,73	
ŠJ Habrovanská		94 563,61	
ZŠ Tyršova		24 422,64	
ZŠ Sušilovo náměstí		7 169,61	
DDHM a DDNM celkem	446 000,00	348 416,32	78,12%
výměna dveří u tělocvičny	30 000,00		
katedry do tříd	11 000,00		
nábytek do tříd	120 000,00	81 542,67	
Tabule – ZŠ Tyršova		25 390,00	
Koberec – ŠD		4 287,00	
lavice pro zdrav.post.žáky		12 800,00	
židle pro učitele	20 000,00	13 728,00	
nábytek do kabinetů + sborovna	90 000,00		

Podrobné čerpání rozpočtu zřizovatele :	<i>rozpočet</i>	<i>čerpání</i>	<i>čerpání v %</i>
PC pro zaměstnance	36 000,00	35 050,00	
gastronádoby do ŠJ	20 000,00		
stůl do kanceláře ŠJ	15 000,00	11 500,00	
zavážecí vozík do konvektomatu	25 000,00	16 999,00	
chladnička	32 000,00	36 881,00	
přepravní vozíky	12 000,00	7 321,00	
vitřina – ZŠ Tyršova		7 411,00	
sklopná deska na školní lavici		1 320,00	
vysavač		3 546,00	
úklidový vozík		4 138,20	
regál do školní zahrady		3 031,00	
vybavení šaten	35 000,00	33 692,45	
osoušeč rukou		3 799,00	
rozšíření licence – Kvasar (mzdy)		6 050,00	
multifunkční zařízení		39 930,00	
2) Opravy a udržování	446 000,00	538 509,29	120,74%
údržba počítačů a počítačové sítě	100 000,00	135 472,00	
údržba počítačových programů	40 000,00	27 820,70	
výměna filtrů ve vzduchotechnice	7 000,00		
malířské a natěračské práce	40 000,00	24 877,00	
údržba tiskáren a kopírek	55 000,00	77 997,00	
vyvezení jímky ve ŠJ	11 000,00	10 350,00	
instalátérské práce	35 000,00	11 062,00	
opravy podlah	20 000,00	9 306,00	
výměny dveří u vest.skříní	20 000,00	15 000,00	
rozbor vody	3 000,00	2 384,00	
ostatní drobné služby	30 000,00	26 698,59	
<i>(jednotné klíče na ZŠ Tyršova, čištění koberců, zpracování daňového přiznání, apod.)</i>			
poplatek za sporožiro		234,00	
elektropráce		61 826,00	
licence IŠKOLA		8 800,00	
přesun serveru do suterénu	85 000,00	82 832,00	
instalace wifi		43 850,00	
revize a opravy :	204 000,00	242 626,34	118,93%
tělocvična	20 000,00	4 627,84	
kotelna	11 000,00	26 627,00	

Podrobné čerpání rozpočtu zřizovatele :	<i>rozpočet</i>	<i>čerpání</i>	<i>čerpání v %</i>
revize tlakových nádob	7 000,00	4 477,00	
servis plyn.zařízení	7 000,00		
revize výtahu	25 000,00	20 124,80	
hasící techniky	9 000,00	7 863,80	
revize elektrozařízení + nouzové osv.	30 000,00	8 919,00	
kominické práce	5 000,00	5 989,50	
ostatní revize a opravy	90 000,00	17 007,00	
(oprava šk.rozhlasu, opravy zařízení ŠD)			
údržba zařízení ŠJ		109 728,00	
opravy drobné techniky		13 366,00	
čištění kanalizace ve Šj		4 140,00	
oprava zatemnění		11 543,40	
prodloužení licence AVG		8 213,00	
3) Práce a služby			
vodné a stočné	230 000,00	158 218,18	68,79%
ZŠ Habrovanská		141 282,18	
ZŠ Sušilovo náměstí		7 229,00	
ZŠ Tyršova		9 707,00	
srážkové vody	80 000,00	87 724,00	109,66%
ZŠ Habrovanská		37 567,00	
ZŠ Tyršova		50 157,00	
plyn	790 000,00	709 963,03	89,87%
ZŠ Habrovanská		205 965,91	
ŠJ Habrovanská		120 788,12	
ZŠ Čechyně		770,00	
ZŠ Sušilovo náměstí		59 387,00	
ZŠ Tyršova		323 052,00	
el. energie	550 000,00	485 935,45	88,35%
ZŠ Habrovanská		206 232,94	
ŠJ Habrovanská		146 316,00	
ZŠ Sušilovo náměstí		21 097,00	
ZŠ Čechyně		1 097,00	
ZŠ Tyršova		111 192,51	
telefony	30 000,00	26 136,69	87,12%

Podrobné čerpání rozpočtu zřizovatele :	<i>rozpočet</i>	<i>čerpání</i>	<i>čerpání v %</i>
odvoz odpadu	53 000,00	49 126,00	92,69%
ZŠ Habrovanská		31 814,00	
ZŠ Tyršova		12 984,00	
ZŠ Sušilovo náměstí		4 328,00	
poplatek za zabezpečení objektu :	28 000,00	16 715,00	59,70%
ZŠ Habrovanská		10 715,00	
ZŠ Tyršova		6 000,00	
ostatní služby :	47 000,00	153 263,77	326,09%
poštovné	6 000,00	4 400,00	
pojištění pokl.hotovosti	2 000,00	1 012,00	
pojištění odpovědnosti		475,00	
prevence BOZP + PO	15 000,00	7 260,00	
poplatky ČS	4 000,00	2 856,00	
školení zaměstnanců – kurzovné	20 000,00	16 233,00	
cestovné		7 731,77	
poradenské služby		67 936,00	
nájem hřiště		45 360,00	
zahraniční výměnný pobyt	22 000,00	20 199,00	
nájem bazénu – plavecká výuka	80 000,00	68 947,50	86,18%
mzdy + odvody	33 800,00	15 900,13	47,04%
mzdy	25 000,00	13 742,00	
odvody z mezd	8 400,00	1 954,00	
FKSP	300,00	86,13	
zák.poj. za zaměstnance	100,00	118,00	
Celkem	3 452 000,00	3 361 160,33	97,37%

5 ROZBOR ČERPÁNÍ FIN. PROSTŘEDKŮ KÚ JMK – ODBOR ŠKOLSTVÍ

	<i>rozpočet</i>	<i>čerpání</i>	<i>čerpání v %</i>
ostatní ONIV :			
předplatné čas.		5 601,00	
ochranné pomůcky ZŠ		14 134,00	
ochranné pomůcky ŠJ		8 502,00	
učebnice		107 619,00	
Pomůcky :		211 482,00	
do kabinetů		14 457,00	
do žákovské knihovny		4 770,00	
do kabinetů (DDHM)		182 725,00	
do kabinetů (DDNM)		2 797,00	
pomůcky do ŠD		6 733,00	
psací pomůcky pro 1. r.		15 800,00	
cestovné učitelé		50 906,87	
plavání žáků		64 260,00	
lékařské prohlídky		2 200,00	
DVPP :		72 919,00	
cestovné		20 063,00	
kurzovné		52 856,00	
pojištění za zam.		67 404,00	
náhrady – prac.nechopnost		74 842,00	
Celkem ONIV :	646 500,00	695 669,87	107,61%

MN ZŠ	14 647 766,00	14 595 510,00	99,64%
platový tarif		10 857 183,00	
přesčasy		1 517,00	
osobní příspěvek		54 402,00	
příplatek za vedení		222 156,00	
třídnictví		120 709,00	
přípl.za ped.čin.nad rozsah		64 464,00	
příplatek za dělené směny		3 533,00	
odměny dysl.asitentek		37 420,00	
specializační příspěvek		78 412,00	

	<i>rozpočet</i>	<i>čerpání</i>	<i>čerpání v %</i>
náhrady platu		2 188 664,00	
odměny		967 050,00	
OON	162 000,00	164 992,00	101,85%
odstupné		0,00	
MN ŠD	1 195 000,00	1 231 621,00	103,06%
platový tarif		862 176,00	
příplatek za vedení		26 078,00	
příplatek za dělené směny		6 691,00	
náhrady platu		237 376,00	
odměny		99 300,00	
OON	20 000,00	20 080,00	100,40%
MN ŠJ	944 000,00	841 097,00	89,10%
platový tarif		640 479,00	
přesčasy		279,00	
příplatek za vedení		16 751,00	
náhrady platu		98 513,00	
odměny		71 300,00	
doplatek do zar.mzdy		13 775,00	
OON	10 000,00	6 928,00	69,28%
závodní stravování – mzdy		119 365,00	
mzdové náklady – celkem	16 978 766,00	16 979 593,00	100,00%
sociální pojištění – celkem (25%)		4 177 932,00	
- záv.stravování		29 863,00	
zdravotní pojištění – celkem (9%)		1 504 015,00	
- záv.stravování		10 758,00	
účelová dotace			
odvody	5 771 381,00	5 722 568,00	99,15%
FKSP		245 741,54	
účelová dotace		7 194,99	
celkem FKSP	253 000,00	252 936,53	99,97%
celkem	23 649 647,00	23 650 767,40	100,00%

6 PŘEHLED ČERPÁNÍ FONDŮ

<i>Fond oběžných aktiv (jmění Účetní jednotky)</i>		
Stav k 31. 12. 2016	Účet č. 401 - 0902	47 980,35 Kč
<i>Fond odměn</i>		
stav k 1. 1. 2016	Účet č. 411 - 0300	172 722,23 Kč
tvorba z VH	Účet č. 411 - 0310	18 000,00 Kč
čerpání – na mzdy	Účet č. 411 – 0400	-827,00 Kč
stav k 31. 12. 2016		189 895,23 Kč
stav k 31. 12. 2016	Účet č. 241 - 114	189 895,23 Kč
<i>FKSP</i>		
stav k 1. 1. 2016	Účet č. 412 - 0100	335 884,95 Kč
základní přiděl	Účet č. 412 - 0110	253 172,66 Kč
příspěvek na stravování	Účet č. 412 – 0221	-60 242,00 Kč
příspěvek na rekreaci	Účet č. 412 - 0231	-35 910,00 Kč
příspěvek na rehabilitaci	Účet č. 412 - 0242	-32 800,00 Kč
příspěvek na kulturní akce	Účet č. 412 - 0245	-21 397,00 Kč
příspěvky k výročí	Účet č. 412 - 0261	-33 000,00 Kč
stav k 31. 12. 2016		405 708,61 Kč
Stav k 31. 12. 2016	Účet č. 243 - 110	387 899,95 Kč
Rozdíl – tvorba za prosinec		33 496,66 Kč
příspěvek na obědy		-5 292,00 Kč
odměna k výročí		-3 000,00 Kč
oprava převodu		-7 396,00 Kč
<i>Rezervní fond</i>		
stav k 1. 1. 2016	Účet č. 413 - 0500	250 395,29 Kč
stav k 1. 1. 2016	Účet č. 414 - 0500	5 856,00 Kč
tvorba v VH	Účet č. 413 - 0510	34 865,61 Kč
účelové dary	Účet č. 414 - 0540	34 170,22 Kč
čerpání účelových darů	Účet č. 414 – 0651	-39 748,22 Kč
čerpání	Účet č. 413 – 650	293,41 Kč

stav k 31. 12. 2016		285 245,49 Kč
stav k 31. 12. 2016	Účet č. 241 - 115	285 245,49 Kč

7 PROVEDENÉ KONTROLY

7.1 MĚSTO ROUSÍNOV, SUŠILOVO NÁMĚSTÍ 56, ROUSÍNOV 683 01

Předmět a účel kontroly:

Veřejnosprávní kontrola ve smyslu § 13 odst. 1 zákona č. 320/2001Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, s odkazem na § 15 zákona č.552/1991Sb., o státní kontrole.

Kontrolované období:

Přelom roku 2015/2016, rok 2016

Závěry z kontroly:

Doporučené úpravy a doplnění dokumentů bude předmětem kontroly v roce 2017.

7.2 KRAJSKÁ HYGIENICKÁ STANICE JIHMORAVSKÉHO KRAJE SE SÍDLEM V BRNĚ, JEŘÁBKOVA 4, BRNO 602 00

Předmět kontroly:

Plnění povinností stanovených v z. č. 258/200Sb. O ochraně veřejného zdraví, ve znění pozdějších předpisů, vyhl. č. 137/2004Sb o hygienických požadavcích na stravovací služby.

Závěry z kontroly:

Při kontrole nebyly shledány hygienické nedostatky.

7.3 OKRESNÍ SPRÁVA SOCIÁLNÍHO ZABEZPEČENÍ VYŠKOV

Předmět kontroly:

Plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti dle zákona č. 187/2006Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Závěry z kontroly:

Nebylo zjištěno porušení vybraných právních předpisů.

8 ROZBOR AKTIV A PASIV

8.1 AKTIVA

		Rok 2015	Rok 2016
	AKTIVA CELKEM	4 031 094,16 Kč	5 397 700,13 Kč
Účet 021	Stavby	237 549,00 Kč	208 838,00 Kč
Účet 022	Sam. movité věci a soubory movitých věcí	83 403,00 Kč	59 775,00 Kč
Účet 112	Materiál na skladě		
Účet 112-20	- potraviny	71 304,62 Kč	100 191,91 Kč
Účet 112-21	- čisticí prostředky	29 473,63 Kč	48 759,75 Kč
Účet 311	Odběratelé		
Účet 311 - 14	- Městské služby	46 600,93 Kč	38 101,60 Kč
Účet 311 - 19	- FAKO	22 534,00 Kč	22 534,00 Kč
Účet 314	Krátkodobé poskytnuté zálohy		
Účet 314-11	- el. energie ZŠ	177 120,00 Kč	163 650,00 Kč
Účet 314-12	- plyn ZŠ Habrovanská	98 550,00 Kč	0,00 Kč
Účet 314-14	- el. energie ZŠ Tyršova	38 640,00 Kč	48 750,00 Kč
Účet 314-15	- na LVZ	75 000,00 Kč	78 000,00 Kč
Účet 314-17	- na plyn Tyršova	0,00 Kč	57 000,00 Kč
Účet 314-40	- plyn ZŠ Čechyně	18 500,00 Kč	0,00 Kč
Účet 314-41	- el. energie Čechyně	11 580,00 Kč	0,00 Kč
Účet 314-50	- zálohy na výlet	0,00 Kč	17 115,00 Kč
Účet 314-130	- el. energie ZŠ Sušilovo náměstí	28 020,00 Kč	22 860,00 Kč
Účet 381-131	Náklady příštích období – materiál do ŠD	3 144,92 Kč	9 014,61 Kč
Účet 381-135	Náklady příštích období – licence AVG	0,00 Kč	8 213,00 Kč
Účet 388-102	Dohadné účty aktivní – pojistná událost	3 230,00 Kč	0,00 Kč
Účet 377	Ostatní krátkodobé pohledávky		

Účet 377-101	- doprava na plavání	8 280,00 Kč	0,00 Kč
Účet 377-110	- ostatní pohledávky	1 204,00 Kč	1 879,00 Kč
Účet 241	Běžný Účet		
Účet 241-110	- školství	1 385 112,15 Kč	2 348 182,19 Kč
Účet 241-111	- město	915 180,84 Kč	1 290 822,30 Kč
Účet 241-114	- fond odměn	172 722,23 Kč	189 895,23 Kč
Účet 241-115	- rezervní fond	256 215,29 Kč	285 245,49 Kč
Účet 241-116	- dotační účet	19 327,59 Kč	10 973,10 Kč
Účet 243-110	Běžný účet FKSP	328 213,96 Kč	387 899,95 Kč

8.2 PASIVA

		Rok 2015	Rok 2016
	PASIVA CELKEM	4 031 094,16 Kč	5 397 700,13 Kč
Účet 401-902	Jmění účetní jednotky	47 980,35 Kč	47 980,35 Kč
Účet 403-800	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	320 952,00 Kč	268 613,00 Kč
Účet 411	Fond odměn	172 722,23 Kč	189 895,23 Kč
Účet 412	Fond kulturních a sociálních potřeb	335 884,95 Kč	405 708,61 Kč
Účet 413	Rezervní fond ze zlepšeného VH	250 395,29 Kč	284 967,49 Kč
Účet 414	Rezervní fond z ostatních titulů	5 856,00 Kč	278,00 Kč
Účet 493	Výsledek hospodaření	52 865,61 Kč	142 031,05 Kč
Účet 321-22	Dodavatelé - město	63 876,00 Kč	47 466,00 Kč
Účet 324	Krátkodobé přijaté zálohy		
Účet 324-120	- na obědy ve ŠJ	198 354,00 Kč	202 762,00 Kč
Účet 324-121	- na pomůcky do 1. třídy	1 698,72 Kč	87 097,14 Kč
Účet 324-122	- na pomůcky do 2. r.	1 751,46 Kč	49 778,70 Kč
Účet 324-123	- na pomůcky do 3. r.	1 359,84 Kč	34 677,18 Kč
Účet 324-124	- na pomůcky do 4. r.	2 434,38 Kč	89 868,55 Kč
Účet 324-125	- na pomůcky do 5. r.	504,89 Kč	68 000,94 Kč
Účet 324-126	- na pomůcky do 6. r.	0,00 Kč	49 979,82 Kč
Účet 324-127	- na pomůcky do 7. r.	0,00 Kč	187 941,13 Kč
Účet 324-128	- na pomůcky do 8. r.	0,00Kč	58 224,90 Kč
Účet 324-129	- na pomůcky do 9. r.	0,00 Kč	72 798,18 Kč
Účet 324-130	- na pomůcky pro 2. stupeň	37 011,35 Kč	0,00 Kč
Účet 324-131	- na vodu – školní byt	400,00 Kč	400,00 Kč
Účet 324-132	- na LVK	147 200,00 Kč	0,00 Kč
Účet 324-135	- záloha na ŠVZ 5. tříd	1 520,00 Kč	0,00 Kč

Účet 324-144	- na divadlo	16 550,00 Kč	0,00 Kč
Účet 324 -147	ŠVZ 4. r.	1 000,00 Kč	0,00 Kč
Účet 324-148	- na pomůcky do PVP - VV	1 211,00 Kč	0,00 Kč
Účet 324-151	- čipy	2 800,00 Kč	3 600,00 Kč
Účet 333-100	Jiné závazky vůči zaměstnancům	1 036 393,00 Kč	1 386 712,00 Kč
Účet 336	Sociální zabezpečení	392 989,00 Kč	547 131,00 Kč
Účet 337	Zdravotní pojištění	170 427,00 Kč	235 694,00 Kč
Účet 338	Důchodové spoření	1 479,00 Kč	0,00 Kč
Účet 342	Jiné přímé daně	99 876,00 Kč	176 237,00 Kč
Účet 374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	8 369,00 Kč	0,01 Kč
Účet 384	Výnosy příštích období		
Účet 384-100	- nájem	3 500,00 Kč	0,00 Kč
Účet 384-101	- úhrady ŠD	60 280,00 Kč	70 620,00 Kč
Účet 384-106	- odškodnění pojišťovny	38 244,00 Kč	0,00 Kč
Účet 384-120	- úspora ŠJ	5 631,21 Kč	1 144,90 Kč
Účet 389	Dohadné účty pasivní		
Účet 389-100	- plyn ZŠ Habrovanská	50 775,94 Kč	71 184,00 Kč
Účet 389-101	- plyn ZŠ Čechyně	11 643,00 Kč	0,00 Kč
Účet 389-102	- el. energie ZŠ	139 403,88 Kč	142 469,00 Kč
Účet 389-103	- el. energie ZŠ Sušilovo nám.	19 022,00 Kč	19 941,00 Kč
Účet 389-104	- el. energie ZŠ Čechyně	6 453,00 Kč	0,00 Kč
Účet 389-105	- el. energie ŠJ	10 798,00 Kč	12 439,00 Kč
Účet 389-106	- el. energie hala	27 867,00 Kč	25 570,00 Kč
Účet 389-107	- plyn ZŠ Habrovanská - ŠJ	26 103,13 Kč	0,00 Kč
Účet 389-108	- plyn ZŠ Habrovanská - hala	18 733,93 Kč	0,00 Kč
Účet 389-109	- plyn ZŠ Tyršova	116 479,00 Kč	168 049,00 Kč
Účet 389-110	- voda ZŠ Habrovanská	30 305,00 Kč	27 685,00 Kč

Účet 389-111	- el.energie - Tyršova	36 835,00 Kč	100 679,00 Kč
Účet 389-112	- voda - Tyršova	2 441,00 Kč	2 731,00 Kč
Účet 389-113	- srážkové vody	0,00 Kč	10 278,00 Kč
Účet 389-121	- nevyfakturovaná doprava	0,00 Kč	8 400,00 Kč
Účet 389-122	- nevyfakturované telefony	3 000,00 Kč	5 801,00 Kč
Účet 389-124	- nevyfakturované služby	49 718,00 Kč	53 363,00 Kč
Účet 378-105	Ostatní krátkodobé závazky - exekuce	0,00 Kč	1 002,00 Kč

9 STAV MAJETKU

Organizace vykazuje k 31. 12. 2016:

- DDNM (účet 018) v hodnotě 290 977,94 Kč, je odepsán 100%
- DDHM (účet 028) v hodnotě 10 350 735,26 Kč, je odepsán 100%
- stavby (účet 021) v PC 340 948,00 Kč, odpis 132 110,00 Kč, ZC 208 838,00 Kč
- samostatné movité věci (účet 022) v PC 291 975,00, odpis 232 200,00 Kč, ZC 59 775,00 Kč
- jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – POE (účet 902 100) v hodnotě 1 464 226,05 Kč
- jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek-učební pomůcky (účet 902 101) v hodnotě 1 697 591,42 Kč
- jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek-POE ve ŠJ (účet 902 102) v hodnotě 167 137,89 Kč
- jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek-sklad učebnic (účet 902 103) v hodnotě 1 252 189,25 Kč
- ostatní majetek-formuláře (účet 909 100) v hodnotě 914,01 Kč
- majetek zřizovatele předaný k užívání (účet 967 100) v hodnotě 3 677 485,90 Kč
- majetek zřizovatele předaný k užívání (účet 968 100) v hodnotě 62 302 088,19 Kč
- pokladny vykazují nulový stav

K 31. 12. 2016 byla provedena fyzická a dokladová inventarizace majetku a závazků.

10 HOSPODAŘENÍ ŠKOLNÍ JÍDELNY

Příjmy celkem:	1 914 653,31Kč
z toho - příspěvek z FKSP ZŠ	60 242,00 Kč
z toho – účelový dar	10 011,00 Kč
Zásoba potravin k 31. 12. 2015	71 304,62 Kč
Nákup	1 943 540,60 Kč
Spotřeba	1 914 653,31 Kč
Zásoba potravin k 31. 12. 2016	100 191,91 Kč
Finanční normativ	1 765 177,00 Kč
Náklady	1 769 66,31 Kč
Rozdíl	4 486,31 Kč
Úspora roku 2015	5 631,21 Kč
Překročení roku 2016	-4 486,31 Kč
Úspora celkem 2016	1 144,90 Kč

Zpracovala: Zuzana Šťastná, vedoucí ŠJ

Příloha č. 2)

NÁVRH NA ROZDĚLENÍ VH DO FONDŮ

Při rozdělení výsledku hospodaření je postupováno dle Zákona č. 250/2000 Sb.

fond odměn	50 000,00 Kč
rezervní fond	92 031,05 Kč

Po schválení zřizovatelem, bude rozdělení výsledku hospodaření zaúčtováno v průběhu roku 2017.

Příloha č. 3)

ŽÁDOST O SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Žádám Vás o schválení účetní závěrky za rok 2016.