



ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA DUB NAD MORAVOU
příspěvková organizace, Pod školou 209, 783 75 Dub nad Moravou
tel.: 585 964 017, 731 030 646, e-mail: info@skoladub.cz, www.skoladub.cz

Č.j.: 138/17/E

ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ŠKOLY V ROCE 2016

Obsah: I.	Úvod
II.	Účetní výkazy
III.	Hospodářský výsledek
IV.	Doplňková činnost
V.	Rozpočet
VI.	Prostředky fondů
VII.	Závazné ukazatele
VIII.	Tabulková příloha

Základní škola a Mateřská škola Dub nad Moravou, příspěvková organizace
IČ: 709 87 025 **IČZ: 650044266**



I. Úvod

Základní škola a Mateřská škola Dub nad Moravou je plně organizovaná základní škola s přiřčenou mateřskou školou s právní subjektivitou od 25. 6. 2003.

Zřizovatelem školy je Městys Dub nad Moravou.

Jejími součástmi jsou základní škola, školní družina, mateřská škola, jídelna základní školy a výdejna mateřské školy.

Kapacita základní školy je 300 dětí, školní družiny 64 dětí, školní jídelny základní školy 330 dětí a výdejny stravy mateřské školy 70 dětí.

Budovy má škola podle smlouvy zapůjčené. Stejně jako v předchozích letech i v roce 2016 byly budovy udržovány a opravovány, zejména v době hlavních prázdnin probíhaly největší opravy a údržba. Na opravy a údržbu byly vyčerpány prostředky ve výši **226 874,50 Kč**.

Významný podíl oprav se týkal oprav topného systému budov základní školy, který byl již stejně jako v předchozím roce nutný opravit. Ostatní náklady představovaly běžné opravy a údržba.

Významnou investicí byla oprava kompletní rekonstrukce elektroinstalace na budově na ulici Tyršova. Na tuto investici použila škola investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele ve výši **2 285 039,00 Kč**.

Školní jídelna základní školy pokračovala i v roce 2016 ve své hospodářské činnosti- prodeji obědů pro cizí strážníky. Zejména se jedná o strážníky jiné organizace a důchodce Městyse Dub nad Moravou.

Celkové výnosy ze stravného od cizích strážníků byly ve výši **485 040,-Kč** a v porovnání s výnosy v roce 2015 klesly o 12,4%.

Pokles byl pravděpodobně způsoben změnami v přístupu k tzv. spotřebnímu koši, kdy byla vedoucí ŠJ nucena zavést pro starší strážníky nepopulární změny ve skladbě jídelníčku (například zařazení pohanky, více luštěnin a omezení uzenin).

Podíl výnosů cizích strážníků na celkových výnosech ze stravného v roce 2016 byl 25,08 %. Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti v roce 2016 byl **16 419,54 Kč**.



II. Účetní výkazy

Účetní jednotka k rozvahovému dni sestavila následující výkazy:

- II. / 1 Rozvahu
- II. / 2 Výkaz zisku a ztrát
- II. / 3 Přílohu

Výkazy byly sestaveny ke dni 31. 12. 2016.

II./1 Rozvaha

Rozvaha zobrazuje jednotlivé druhy majetku a zdroje jeho krytí.

V průběhu roku 2016 došlo k následujícím změnám:

AKTIVA

V roce 2016 došlo v porovnání s rokem předchozím k poklesu celkových aktiv, tento rozdíl je způsoben záúčtováním přijatých dotací do výnosů.

u dlouhodobého hmotného majetku došlo:

- k navýšení položky nedokončeného majetku o 111 594,00 Kč, kdy se jednalo o projektovou dokumentaci k investici opravy opěrné zdi a kanalizace na budově za kostelem, která proběhne v roce 2017.

u drobného dlouhodobého hmotného majetku došlo

- k navýšení hodnoty nakoupením nového vybavení a pomůcek o **294 054,02 Kč**.
 Současně byl vyřazen nefunkční a poškozený majetek, který byl ekologicky zlikvidován. Jednalo se zejména o keramickou tabuli, výukové pomůcky pro Mš, přírodopisnou učebnu, vybavení do tělesné výchovy, v neposlední řadě dovybavení novými lavicemi a židlemi a další. Nefunkční majetek ve výši **28 830,-Kč** byl vyřazen.

u zásob ve výši 117 015,03 Kč.

- oproti stavu materiálu ve skladu potravin v roce 2015 dochází ke snížení stavu zásob o 17,3%. Úbytek byl reakcí na požadavek ředitele školy vedoucí k celkovému snížení objemu zásob.



u pohledávek v celkové výši 1 125 009,27 Kč

- pohledávky za nezaplaceným a odebraným stravným jsou ve výši 142 706,00 Kč.
V porovnání s předchozím rokem došlo k mírnému navýšení o 19,83%.
- pohledávky z hlavní činnosti, především nevybrané úplaty za školku a školní družinu jsou ve výši 34 150,00 Kč.
- krátkodobé poskytnuté zálohy ve výši 538 160,00 Kč jsou zálohy na energie.
- pohledávka za zaměstnanci z titulu půjčky z fondu kulturních a sociálních potřeb byla v roce 2016 zaplacená.
- pohledávky za vybranými státními institucemi byla v roce 2016 uhrazena.
- náklady příštích období jsou ve výši 58 179,12 Kč a v porovnání z předchozím období došlo k poklesu o 36,8%.
- dohadné účty aktivní ve výši 351 814,15 Kč jsou obdrženy dotace, které byly k datu 31.12.2016 nevyúčtované. Jedná se o dotaci Erasmus+ z prostředků EU.

u finančního majetku ve výši 1 805 066,72 Kč

-	stav pokladen k rozvahovému dni vykazuje zůstatky v Kč:	139 678,00
	HLAVNÍ POKLADNA	96 747,00
	POKLADNA MATEŘSKÉ ŠKOLY	184,00
	POKLADNA ŠKOLNÍ JÍDELNY	930,00
	POKLADNA FKSP	36 298,00
	POKLADNA PROJEKTU	5 519,00
-	stav cenin k rozvahovému dni vykazují zůstatky v Kč:	1 092,00
	CENINY ZŠ	1 092,00
	CENINY MŠ	0,00
-	stav bankovních účtů k rozvahovému dni vykazují zůstatky v Kč:	1 664 296,72
	HLAVNÍ BANKOVNÍ ÚČET	1 305 452,50
	ÚČET FKSP	135 289,65
	PROJEKTOVÝ BANKOVNÍ ÚČET	223 554,57

Stav finančního majetku je nepatrně vyšší než v roce předchozím a to z důvodu vyšší hotovosti na pokladně a nižších zůstatcích na bankovních účtech.



PASIVA

V roce 2016 nedošlo k výraznému snížení hodnoty pasiv jako v loňském roce.

u krátkodobých závazků, které byly k rozvahovému dni ve výši 202 675,65 Kč.

- u dodavatelů ve výši 71 236,65 Kč došlo v porovnání s předchozím obdobím k výraznému poklesu, protože většina dodavatelských faktur byla uhrazena již v roce 2016.
- u přijatých záloh ve výši 131 439 Kč došlo k nárůstu o částky přijaté na LVVZ od žáků.

u závazků ze mzdových nároků, které byly k rozvahovému dni ve výši 1 306 826,00 Kč

- došlo k nárůstu, způsobenému navýšením platových tarifů rozhodnutím vlády ČR. Dále došlo v roce 2016 k navýšení počtu pedagogů. Stejně tak u závazků k zúčtování daní a dotací.

u výnosů příštích období, které byly k rozvahovému dni ve výši 82 725,00 Kč

- došlo ke snížení, z důvodu evidence položky přijatých plateb na LVVZ.

u dohadných účtů pasivních, které byly k rozvahovému dni ve výši 538 160,00 Kč

- došlo ke zvýšení, z důvodu navýšených záloh od dodavatelů energií.

u jmění účetní jednotky, které bylo k rozvahovému dni ve výši 539 337,56 Kč

- nedošlo k žádným změnám.

u fondů účetní jednotky, které byly k rozvahovému dni ve výši 545 983,75 Kč

- došlo ke zvýšení o 72,25% z důvodu převodu nečerpané dotace Erasmus+ do rezervního fondu a to ve výši 210 984,96 Kč. Dále došlo k čerpání rezervního fondu na pokrytí nákladů ve výši 76 313,81Kč. K navýšení došlo i u fondu investic, pouze odpisy dlouhodobého majetku.

u dlouhodobých přijatých záloh, které byly k rozvahovému dni ve výši 351 814,15 Kč

- došlo stejně jako u dohadů aktivních k výraznému snížení z důvodu nevyúčtovaných dotací ke dni 31.12.2016.



II./2 Výkaz zisku a ztráty

Výkaz zisku a ztráty vyjadřuje hospodárnost provozu organizace.

V průběhu roku 2016 byly čerpány transfery na mzdy z prostředků MŠMT, dále prostředky z příspěvku zřizovatele na provoz organizace. Organizace získala několik menší dotací převážně z prostředků Olomouckého kraje a jednu objemem významnou dotaci z prostředků Evroské unie.

Stejně jako uplynulé roky organizace uskutečňovala doplňkovou hospodářskou činnost - výroba stravy pro cizí strážníky.

Průměrný počet žáků základní školy v roce 2016 byl 276, žáků mateřské školy byl 65 a průměrný počet stravujících se ve školní jídelně činil 378, z čehož 55 byli cizí strážníci.

NÁKLADY

Celkové náklady organizace byly ve výši 19 934 956,61 Kč a byly v porovnání s rokem 2015 nižší o 2%.

Nízký rozdíl mezi rokem 2015 a 2016 je způsoben snížením materiálových nákladů, ale navýšením mzdových nákladů.

Spotřeba materiálu, celková výše v roce 2016 byla 2 739 888,38 Kč

- zaujímá velký podíl v nákladových položkách. Jedná se významně o nákup potravin pro školní jídelnu. Dále o pořízení výukových pomůcek a jiného materiálu.
Podíl doplňkové činnosti na nákladech spotřeby materiálu byl 292 704 ,64 Kč
V porovnání s předchozím rokem došlo ke spotřebě materiálu o 12,79% a to především v hlavní činnosti, kdy bylo pořízeno méně drobného majetku a také méně materiálu pro strážníky v hlavní činnosti.

Spotřeba energií, celková výše v roce 2016 byla 966 206,43 Kč

- celková spotřeba energií v roce 2016 se zvýšila o 6,15 %, přičemž spotřeba energií v hospodářské činnosti byla téměř stejná, jako v roce 2015.

Opravy a udržování, celková výše v roce 2016 byla 226 874,5 Kč

- celková výše prostředků za opravy a udržování byla v roce 2016 oproti předchozímu období o 286,27% nižší a to z důvodu vysokých úsporných opatření. Tyto byly pro nákladné investice kompletní rekonstrukce elektroinstalace na budově na ulici Tyršova.

Cestovné, celková výše v roce 2015 byla 100 857,50 Kč

- celková výše prostředků na cestovní výlohy zaměstnanců se v porovnání s předchozím obdobím neporovnatelně snížila. To bylo způsobeno cestovným, které bylo v roce 2015 v rámci projektu z prostředku OPVK vyplaceno pro tři pedagogy cestující na kurzy do Velké Británie a na Maltu.

Náklady na reprezentaci ve výši 1 770,00 Kč.

- náklady na reprezentaci bylo financováno drobné pohoštění pro starší spoluobčany při výstavě prací dětí naší školy.



Ostatní služby ve výši 1 036 523,83 Kč

- zahrnují zejména služby spojené s výkonem hlavní činnosti jako například pronájem tělocvičny, telekomunikační služby, školení zaměstnanců, předplatné, pronájem vodní plochy pro potřeby zajištění plaveckého výcviku a ostatní.
 Tyto služby byly v porovnání s předchozím rokem podstatně nižší - o téměř 91%.
 Pokles byl způsoben především skutečností, že v předchozím období byly hrazeny vysoké náklady na služby z projektů OPVK.

Mzdové náklady ve výši 14 752 248,50 Kč

- tvoří největší nákladové položky na nákladech společnosti, zahrnují mzdy v celkové výši 10 907 958,00 Kč, zákonné sociální pojištění v celkové výši 3 640 049,50 Kč, jiné sociální pojištění ve výši 43 595 Kč a zákonné sociální náklady ve výši 160 646 Kč.
 Největší podíl na financování těchto nákladů je zdroj financování z prostředků MŠMT prostřednictvím Olomouckého kraje a to z 98,3 %. V porovnání s předcházejícím rokem, byl nárůst mzdových nákladů přibližně o 8,9%, ten byl způsoben především navýšením platových tarifů rozhodnutím Vlády ČR a také zvýšením počtu pedagogických pracovníků od 1.9.2016.

Ostatní daně a poplatky v celkové výši 175,00 Kč

- zahrnují zaplacené poplatky správním úřadům a finančnímu úřadu za silniční daň.

Ostatní náklady v celkové výši 14 290,57 Kč

- zahrnují především technické zhodnocení majetku, které v rozvahovém roce nepřesáhlo zákonem stanovenou výši pro technické zhodnocení.

Odpisy dlouhodobého majetku v celkové výši 1 027 609,71 Kč zahrnují

- odpisy dlouhodobého majetku ve výši 110 992,00 Kč byly téměř stejné jako v předchozím období.
- náklady s drobného dlouhodobého majetku ve výši 294 054,02 Kč, v porovnání s předchozím rokem, byly téměř o 320 % nižší.
 Snížení bylo způsobeno vysokými nákupy v roce 2015 z prostředků projektu OPVK.

Kurzové ztráty a ostatní náklady

- kurzové ztráty a ostatní finanční náklady byly ve výši 1 701,66 Kč.

Daň z příjmu

- daň z příjmu ve výši 247,00 Kč, jedná se o daň z úroků na bankovních účtech.

Podrobný rozklad jednotlivých položek nákladů a jejich zdroje financování upřesňují tabulky v příloze této zprávy.



VÝNOSY

Celkové výnosy společnosti dosáhly v rozvahovém roce částky ve výši 19 952 860,13 Kč a byly v porovnání s předchozím rokem o 2 % nižší. Toto snížení je způsobeno snížením zájmu cizích strávníků o stravování v organizaci.

Výnosy z prodeje služeb - strava pro vlastní strávníky ve výši 1 500 355,00 Kč

- jedná se o výnosy ze stravného za žáky a zaměstnance organizace, v porovnání s předchozím obdobím došlo ke snížení výnosů o 6 %.

Výnosy z prodeje služeb - strava pro cizí strávníky ve výši 485 040,00 Kč

- jedná se o výnosy ze stravného pro zaměstnance jiných organizací a důchodců z okolí. V Porovnání s předchozím období došlo ke snížení výnosů o 12,4 %. Pokles byl pravděpodobně způsoben změnami v přístupu k tzv. spotřebnímu koši, kdy byla vedoucí ŠJ nucena zavést pro starší strávníky nepopulární změny ve skladbě jídelničku (například zařazení pohanky, více luštěnin a omezení uzenin). Touto situací se vedení školy aktivně zabývá, byli osloveni cizí strávníci prostřednictvím dotazníků a na základě zpětné vazby se budou přijímat opatření ke zvýšení výnosů.

Výnosy z úplat za družinu ve výši 29 480,00 Kč

- výše výnosů z družinového je přibližně na stejné úrovni jako v roce předchozím a vychází z kapacity školní družiny.

Výnosy z prodeje starého papíru ve výši 50 634,00 Kč

- výnosy z prodeje starého papíru byly stejně jako minulé roky uskutečněny a byla utržena částka o 45% vyšší a dá se to považovat za velmi pozitivní, nejen z pohledu ekonomického, ale také z pohledu ekologického.

Výnosy z úplat za školku ve výši 75 879,00 Kč

- výše výnosů ze školkovného je přibližně stejná, jako v loňském roce s ohledem na to, že bylo vybíráno v průběhu celého kalendářního roku.

Výnosy z úplat vybraných od žáků ve výši 478 835,00 Kč

- jedná se o výnosy z úplat vybraných od žáků na akce spojené se vzdělávacím procesem jako například lyžařský výcvik, škola v přírodě, návštěva divadla nebo doprava na tyto akce.

Výnosy za pronájem prostor ve výši 1 000,00 Kč

- jednalo se o pronájem prostor pro organizaci CGNR.



ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA DUB NAD MORAVOU
 příspěvková organizace, Pod Školou 209, 783 75 Dub nad Moravou
 tel.: 585 964 017, 731 030 646, e-mail: info@skoladub.cz, www.skoladub.cz

Výnosy vybraných místních vládních institucí ve výši 19 448 043,19 Kč

- v rozvahovém roce byly přijaty transfery na mzdy od MŠMT ve výši

14 747 264,00 Kč

příspěvek od zřizovatele na provoz školy ve výši 2 114 961,00 Kč, částka

na investice 2 285 039 Kč

příspěvek na mzdy od UP Olomouc ve výši 30 000 Kč, dotace Erasmus ve výši 140 829,19 Kč.

Podrobný přehled dotací a příspěvků upřesňuje tabulka č. 1 Přehled ukazatelů

rozpočtu škol zřizovaných obcí, dále tabulka č. 3 Finanční vypořádání dotací za rok 2016

ze státního rozpočtu.

Celkové výnosy a náklady rozděleny podle jednotlivých činností a zdrojů financování upřesňuje tabulka č.4 Vyúčtování prostředků NIV v roce 2016.

Podrobné vyúčtování prostředků NIV za rok 2016 rozdělené na hlavní činnost a vedlejší činnost upřesňují tabulka č. 5 a tabulka č. 6.



II./3 Příloha

Příloha, jako součást účetní závěrky, mimo jiné ukazuje celkovou částku dotací, jejich členění, zdroje financování, dále přibližuje hospodaření s fondy organizace, podrozvahovou evidenci a další podstatné informace, které ovlivnily hospodaření společnosti.

Přijaté prostředky v roce 2016

Dotace z MŠMT	14 747 264,00
Příspěvek od zřizovatele	2 114 961,00
Příspěvek na mzdy UP Olomouc	30 000,00
Dotace z OK Etika	73 900,00
Dotace z OK EVVO	23 000,00
Dotace Erasmus+	140 829,19
Dotace z Nadace Tesco EduIN	31 475,00
Celková výše dotací a příspěvků	17 161 429,19

Přijaté dotace v celkové výši 17 161 429,19 Kč odpovídají vykázaným dotacím ve výkazu zisku a ztráty.

Vzhledem k tomu, že organizace zaměstnává více než 25 pracovníků, má v souladu s par. 83 zákona 435/2004, o zaměstnanosti, povinnost zaměstnat 4% pracovníků se změněnou pracovní schopností nebo odebrat výrobky od chráněných dílen či vybraných dodavatelů.

V roce 2016 jsme zaměstnávali 1,5 pracovníka s 1. stupněm invalidity a dále jsme nakoupili materiál a zboží od firem dodávajících náhradní plnění ve výši 41 465,00 Kč místo zaměstnávání 0,01 pracovníka se změněnou pracovní schopností.



III. Hospodářský výsledek

Celkový hospodářský výsledek z roku 2015 byl ve výši 85 515,23 Kč , přičemž výsledek za hlavní činnost byl ve výši 50 347,23 Kč a z vedlejší 35 167,99 Kč.

Účetní závěrka za rok 2015 byla schválena radou městyse Dub nad Moravou dne 16.6.2016 usnesením č. 7/10 a usnesením č. 8/10 bylo schváleno převedení výsledku hospodaření ve výši 85 515,23 Kč do rezervního fondu.

Výsledek hospodaření za rok 2016 z hlavní činnosti byl ve výši 1 483,98 Kč a je ovlivněn především úspornými opatřeními v průběhu celého roku 2016.

V roce 2016 skončila doplňková činnost s výsledkem hospodaření ve výši 16 419,54 Kč. S ohledem na Vyhlášku MŠMT ČR č. 34/1992 Sb. o hospodářské činnosti předškolních zařízení, škol a školských zařízení a obecně platnými předpisy o účetnictví, je v souladu pokračování hospodářské činnosti i v následujícím období.

Podrobný výpočet hospodářského výsledku ukazuje tabulka č.4 a č. 8.



IV. Doplnková činnost

Doplnková činnost byla v souladu se zřizovací listinou příspěvkové organizace řádně zaregistrována s účinností k 1. 1. 2003 Živnostenským odborem Statutárního města Olomouce. Zároveň se řídí Vyhláškou MŠMT ČR č. 34/1992 Sb. O hospodářské činnosti předškolních zařízení, škol a školských zařízení a obecně platnými předpisy o účetnictví.

Tržby za stravné jsou evidovány v účetnictví odděleně, stejně tak platby za stravné cizích strávnicků jsou evidovány na oddělených účtech.

V roce 2016 byly celkové výnosy ze stravného ve výši 1 985 395,00 Kč a celková výše výnosů ze stravného od cizích strávnicků 485 040,00 Kč. Podíl cizích strávnicků na vlastních byl 25,08%.

Podíl, podle kterého je přepočtena výše nákladů na doplnkovou činnost je stanoven jako podíl výnosů celkového počtu strávnicků oproti výnosům od cizích strávnicků.

Náklady jsou stejně jako příjmy evidovány odděleně.

U mzdových nákladů se na doplnkovou činnost přepočítávají náklady na 35% mzdových nákladů jedné pracovnice kuchyně z celkového počtu pěti pracovnic.

V souladu s výše uvedenou Vyhláškou č. 34/1992 Sb. Se organizace snaží hospodařit tak, aby konečný výsledek hospodaření v doplnkové činnosti byl kladný, v opačném případě by organizace musela doplnkovou činnost ukončit.

V roce 2016 měla organizace výsledek hospodaření ve výši 16 419,54 Kč, tedy kladný a doplnková činnost může být i nadále v organizaci provozována.

Podrobně je doplnková činnost vyčíslena v tabulce č. 6 - Podrobné vyúčtování prostředků NIV za rok 2016 poskytnutých dle § 180 zákona č. 561/2004 Sb.

Hospodářský výsledek byl tedy kladný a bude navrženo jeho převedení do rezervního fondu. Podrobně uvádí tabulka č. 10.



ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA DUB NAD MORAVOU
příspěvková organizace, Pod Školou 209, 783 75 Dub nad Moravou
tel.: 585 964 017, 731 030 646, e-mail: info@skoladub.cz, www.skoladub.cz

V. Rozpočet

Dne 28.11.2015 byl zpracován návrh rozpočtu pro příspěvkovou organizace Základní škola a Mateřská škola Dub nad Moravou.

Dne 14.3.2016 byl rozpočet pro příspěvkovou organizace Základní škola a Mateřská škola Dub nad Moravou schválen usnesením č. 4/8, jako součást rozpočtu Městyse Dub nad Moravou. Celková rozpočtovaná částka organizace ZŠ a MŠ Dub nad Moravou byla ve výši 17 800 000 Kč.

Prostředky na hlavní a vedlejší činnost byly rozpočtovány na částku 17 750 000,00 Kč, přičemž se očekával zisk z vedlejší činnosti ve výši 50 000,00 Kč.

Čerpání rozpočtu bylo podle očekávání, výsledek hospodaření byl ale ovlivněn snížením zájmu cizích strávníků.

Podrobný rozpočet vystihuje tabulka č. 7 - Návrh rozpočtu a jeho plnění.



VI. Prostředky fondů

Organizace tvořila v roce 2016 tyto peněžní fondy:

- ∞ fond kulturních a sociálních potřeb (FKSP)
- ∞ rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření
- ∞ fond reprodukce majetku, investiční fond

FKSP

			PS
Čerpání		Tvorba	193349,65
DKP	5395	160646	
zaměstnancům	47920		
dary	8000		
osobní	59840		
stravné	51324		
Celkem	172479	160646	181516,65

Prostředky fondu kulturních a sociálních potřeb byly použity v souladu s vyhláškou č. 114/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Čerpání fondu v roce 2016 bylo v porovnání s předchozími lety vyšší z důvodu lepší agitace a nabídky nových spolupracujících dodavatelů. Zaměstnanci dostali nabídku čerpání pevně stanovené částky na osobu a až na výjimky toto využili všichni zaměstnanci, převážně na zdravotní rehabilitaci nebo krátkodobou rekreaci.

Příspěvek na stravné využívají všichni zaměstnanci.

Fond rezervní

			PS
Příděl	Čerpání	Posílení IF	120450,65
Převod HV	120450,65	161831,04	85517,23
Celkem	120450,65	161831,04	85517,23

Po schválení zřizovatelem byl hospodářský výsledek za rok 2015 převeden do rezervního fondu.

NA konci kalendářního roku byl čerpán rezervní fond na úhradu nákladů ve výši 161 831,04 Kč.



ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA DUB NAD MORAVOU
 příspěvková organizace, Pod školou 209, 783 75 Dub nad Moravou
 tel.: 585 964 017, 731 030 646, e-mail: info@skoladub.cz, www.skoladub.cz

Fond reprodukce majetku, investiční fond

			PS
Příděl	Čerpání		2 853,30
odpisy	110992	TZ budovy Mš	0
investiční dotace	2285039	Investice Zš	2285039
z rezervního fondu	0	Investice ŠD	4500
		Investice Mš	0
Celkem	2 396 031,00		2 289 539,00
			109 345,30

V roce 2016 byl čerpán tento fond především na investici do rekonstrukce elektroinstalace budovy na ulici Tyršova.

Na tuto investici organizace obdržela investiční dotaci. Oproti předchozímu období, kdy organizace prováděla kompletní rekonstrukci dubovy pro novou školní družinu bylo v rozvahovém roce investováno o něco méně.

Přehled čerpání fondů uvádí tabulka č. 2.



VII. Závazné ukazatele

V roce 2016 bylo v organizaci čerpáno několik transferů a dotací, u nichž bylo nutné dodržet závazné ukazatele a splnit podmínky k jejich získání a čerpání.

Finanční prostředky z rozpočtu přímých nákladů na vzdělávání

Po několika úpravách v průběhu roku 2016 byly stanoveny následující ukazatele.

Limit zaměstnanců	39,1
Náklady na platy v Kč	10 206 000,00
Náklady na OON v Kč	170 000,00

Tyto limity i závazné ukazatele byly dodrženy.

Orientační ukazatele:

Odvody včetně FKSP	3 681 000,00
ONIV	316 400,00
Přímé náklady celkem	14 373 400,00

Podrobný přehled ukazatelů rozpočtu v roce 2016 znázorňuje tabulka č. 1 a tabulka č. 3.

V roce 2016 bylo v organizaci zaměstnáno v přepočteném počtu 37,711 z čehož bylo 35,112 žen a 2,599 mužů.

Limit počtu zaměstnanců tedy nebyl překročen.

Rozvojové programy MŠMT

V roce 2016 čerpala organizace další finanční prostředky na platy financované MŠMT.

ÚZ 33 052 Zvýšení platů pracovníků regionálního školství v celkové výši 373 864,00 Kč

I u těchto programů byly dodrženy závazné ukazatele.



ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA DUB NAD MORAVOU
 příspěvková organizace, Pod školou 209, 783 75 Dub nad Moravou
 tel.: 585 964 017, 731 030 646, e-mail: info@skoladub.cz, www.skoladub.cz

Nové dotace

Dotace od Olomouckého kraje na etickou výchovu ve výši 73 900,-Kč.

Dotace od Olomouckého kraje na ekologickou výchovu ve výši 23 000,-Kč.

Příspěvek na mzdy od Úřadu práce v Olomouci ve výši 30 000,-Kč.

Příspěvek od Nadace Tesco - EduIN ve výši 31 475,-Kč.

Dotace Erasmus+ z prostředků EU ve výši 140 820,19 Kč .

Všechny uvedené informace jsou pravdivé a jejich podstata vychází z účetních výkazů.

Dub nad Moravou 15. 3. 2017

Zpracovala: Kateřina Paděrová

*Mgr. Radim Voštinka
ředitel školy*