

ROZBOR HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

MASARYKOVA ZÁKLADNÍ ŠKOLA KLATOVY, tř. Národních mučedníků 185 za rok 2015

Adresa organizace: Národních mučedníků 185, 339 01 Klatovy

IČO: 70874409

Tel., fax. spojení 376312154, 376326089

Mail. spojení: skola@maszskt.cz

Ředitelka organizace: Mgr. Emilie Salvetrová

Zástupci ředitelky organizace: Mgr. Eva Lepší, Mgr. Pavla Petrová

Poslední zařazení do škol. rejstříku: Rozhodnutí ze dne 30.10.2014
s účinností od 1.1.2015

Seznam pracovišť - středisek

Pracoviště - středisko	Adresa
Základní škola	Národních mučedníků 185, 339 01 Klatovy
Školní jídelna	Žižkova 360, 339 01 Klatovy

Součásti školy

název součásti	počet žáků	počet tříd - oddělení	počet přepočtených pedagog.pracovníků
ZŠ	480	19	30,989
ŠD	138	5	3,902

Školní jídelna:

	žáci	zaměstnanci školy	ostatní - cizí strážníci
počet zapsaných strážníků*	434	39	84
počet uvařených a vydaných obědů**	68 584	5 679	9 245

Počet hodin v tělocvičně:

HČ – počet hodin	DČ – počet hodin	Celkem	% využití pro DČ
1704	2496	4200	59,43

Komentář k hospodaření organizace za rok 2015

Masarykova základní škola Klatovy je od roku 2001 příspěvkovou organizací. Město Klatovy jako zřizovatel poukazuje na běžný účet měsíčně dotaci na provozní náklady. Součástí školy je školní jídelna a školní družina. Tělocvičnu a víceúčelové hřiště využívají v době výuky žáci, mimo vyučování je k dispozici aktivitám doplňkové činnosti.

Státní příspěvek na platy zaměstnanců, povinné odvody a ostatní neinvestiční výdaje poskytuje KÚ Plzeňského kraje. Dotace byly poukázány na běžný účet školy v dvouměsíčních intervalech. Součástí státní dotace jsou také prostředky k zajištění činnosti asistenta pedagoga. V prvním a ve čtvrtém čtvrtletí 2015 byly poskytnuty finanční prostředky na realizaci rozvojového programu „Zvýšení odměňování pracovníků regionálního školství v roce 2015“. Tyto finanční prostředky byly určeny pro pedagogické i nepedagogické pracovníky.

Ke konci roku 2015 byly vykázány kladné hospodářské výsledky jak v hlavní činnosti organizace, tak v doplňkové činnosti. Zisk za hlavní činnost činí 185 tis Kč, za doplňkovou činnost 167 tis. Kč. Součástí zisku v hlavní činnosti jsou úroky z běžného účtu a část příspěvku za školní družinu. Organizace účtuje podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů. Rada města schválila vedení účetnictví ve zjednodušeném rozsahu dle § 13 a) o účetnictví a dle vyhlášky č.472/2013 Sb. platné od 1.1.2014. Ve výkazu rozvaha se aktiva rovnají pasívům, současně byla provedena kontrola - brutto mínus korekce se rovná netto. Výsledek hospodaření v rozvaze se rovná výsledku ve výkazu zisku a ztrát. Mzdové náklady byly zkontrolovány s výkazem P1-04. Státní rozpočet byl kompletně vyčerpán, nebyla vyúčtována žádná vratka.

Projekt OP VK - výzva 56 " Nové možnosti 2015", probíhal od 1. července 2015 do 31. prosince 2015. Na závěr byla zpracována závěrečná monitorovací zpráva. Škola realizovala šablony v částce 390 372,00 Kč.

K 31. říjnu 2015 proběhla inventarizace majetku. Pohyby ve stavu majetku, které vznikly v období od 31. října do 31. prosince 2015 byly na základě rozdílové inventury podchyceny v dodatečném inventurním soupisu. Inventurní soupis na budovy a ostatní stavby byl v řádném termínu předán zřizovateli. Ve školní jídelně byla provedena inventarizace materiálových zásob.

Čtvrtletně byly všechny doklady proúčtovány v uzávěrkách, které jsou nyní zasílány na odbor školství Plzeňského kraje, prostřednictvím programu MÚZO.

Náklady organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31.12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Spotřeba materiálu	501	2901	3073	105,93	2820	2793
Spotřeba energie celkem		1530	1473	96,27	1400	1682
z toho: elektrická energie	502	500	468	93,00	473	579
z toho: plyn		765	744	97,25	706	907
z toho: voda		265	261	98,49	221	196
Opravy a udržování - kotelna ŠJ - fond	511	0	0	0	546	0
Opravy a udržování	511	1124	1233	109,69	1288	953
Cestovné	512	50	61	122,00	49	44
Náklady na reprezentaci	513	4	1	25,00	1	0
Ostatní služby celkem	518	838	967	115,39	871	652
z toho: nájemné zřizovateli		0	0	0	0	0
Mzdové náklady	521	14229	14165	99,13	13366	13568
Zákonné sociální pojištění	524	4769	4749	99,58	4477	4386
Zák. a ost. sociální náklady	525-8	232	279	120,26	223	182
Daně a poplatky	531-8	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	50	65	130,00	44	137
Odpisy DHM a DNHM	551	46	51	110,87	80	51
Náklady z DDHM a z DDNM	558	800	614	76,75	795	990
Náklady z DDHM a z DDNM EU	558	0	0	0	0	22
Náklady na nezpoch. nároky na prostř. SR, ÚSC a ost.	571-2	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0	0	0
Náklady celkem		26573	26731	100,59	25961	25461

Výnosy organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31.12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Výnosy z činnosti	601-649	3537	3522	99,58	3456	3574
Finanční výnosy	662-669	0	3	0	8	24
Výnosy z nezpoch. nároků na prostředky SR, ÚSC, SF	671-2	23166	23166	100,00	22124	21584
z toho: příspěvek na provoz od zřizovatele	672	4075	4075	100,00	4075	4071
Čerpání fondu	648	0	0	0	546	0
Dotace EU	672	0	390	0	0	477
Projekt – venkovní učebna	672	0	2	0	0	38
Výnosy celkem		26703	27083	101,41	26135	25696

Výsledek hospodaření před daněním		130	352	270,77	174	235
Daň z příjmů	591,5	0	0	0	0	
Výsledek hospodaření po zdanění		130	352	270,77	174	235

Doplňující informace k účetní závěrce příspěvkové organizace za rok 2015

Zásoby	Stav k 1.1.2015	nákup	spotřeba	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Materiál	337 880,09 Kč	2 157 445,05 Kč	2 238 225,00 Kč	257 100,14 Kč	337 880,09 Kč
Výrobky					
Zboží					
Celkem	337 880,09 Kč	2 157 445,05 Kč	2 238 225,00 Kč	257 100,14 Kč	337 880,09 Kč

Obchodní pohledávky	Stav k 1.1.2015			Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Do lhůty splatnosti	18 947,00 Kč			21 245,00 Kč	18 947,00 Kč
Po lhůtě splatnosti	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
<i>z toho nad 12 měsíců</i>	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
Tržby - posledních 12 měsíců				305 490,00 Kč	308 860,00 Kč

Obchodní závazky	Stav k 1.1.2015			Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Do lhůty splatnosti	505 013,27; Kč			461 476,46 Kč	505 013,27 Kč
Po lhůtě splatnosti	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
<i>z toho: nad 12 měsíců</i>	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč

Komentář: Organizace nemá žádné dlouhodobé pohledávky. Ani ze strany organizace nevznikají žádné dlouhodobé závazky vůči svým dodavatelům.

Návrh na finanční vypořádání PO za rok 2015

Odvody celkem:	plán	skutečnost	fin. vypoř.
odvod z provozu	0	0	0
odvod z investičního fondu	0	0	0
úhrada nájemného	0	0	0

Příspěvky zřizovatele celkem:	plán	skutečnost	fin. vypoř.
příspěvek do IF	0	0	0
ost. účelové příspěvky	0	0	0

Přehled o výsledku hospodaření příspěvkových organizací k 31.12.2015

Hospodářský výsledek	plán 2015	skutečnost 2015
- z hlavní činnosti	0	184 601,50 Kč
- z hospodářské činnosti	130 000,00 Kč	166 995,69 Kč
Celkem (dle Výkazu zisku a ztráty)	0	351 597,19 Kč
- položky upravující HV	0	0
Upravený hospodářský výsledek k rozdělení do fondů		351 597,19 Kč

Návrh na krytí zhoršeného hospodářského výsledku organizace

Ztráta z hospodaření celkem	skut. 2015	fin. vypořádání
v tom krytí ztráty:	0	0
- na vrub zůstatku rez. fondu organizace	0	0
- z rozpočtu zřizovatele	0	0
- úhradou jiným způsobem	0	0

Návrh na rozdělení zlepšeného hosp. výsledku do fondů hmotné zainteresovanosti

Ukazatel	Stav k 31.12.2015	Příděl ze ZVH r. 2015	Stav fondu po přídělu
Rezervní fond	1 378 666,38 Kč	351 597,19 Kč	1 730 263,57 Kč
Fond odměn	420 464,32 Kč	0	420 464,32 Kč
Investiční fond	123 878,19 Kč	0	123 878,19 Kč
Fond kult. a soc. potřeb	173 966,46 Kč	0	173 966,46 Kč
Celkem příděly	2 096 975,35 Kč	351 597,19 Kč	2 448 572,54 Kč

Návrh na rozdělení VH za rok 2015

Navrhujeme hospodářský výsledek za rok 2015 Kč zaúčtovat do rezervního fondu příspěvkové organizace.

Přehled ekonomických výsledků organizace za rok 2015 – HČ celkem (v tis. Kč)

Náklady organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31.12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Spotřeba materiálu	501	2611	2647	101,38	2547	2475
Spotřeba energie celkem		1302	1246	95,69	1184	1409
z toho: elektrická energie	502	415	378	91,08	387	471
z toho: plyn		660	646	97,88	613	782
z toho: voda		227	222	97,79	184	154
Opravy a udržování	511	1050	1150	109,52	1210	860
Opravy a udržování - kotelna ŠJ - fond	511	0	0	0	546	0
Cestovné	512	50	56	112,00	49	44
Náklady na reprezentaci	513	4	1	25,00	1	0
Ostatní služby celkem	518	808	670	82,92	845	583
z toho: nájemné zřizovateli		0	0	0	0	0
Mzdové náklady	521	13829	13829	100,00	13058	12723
Zákonné sociální pojištění	524	4630	4648	100,39	4383	4268
Zák. a ost. sociální náklady	525-8	229	276	120,52	221	180
Daně a poplatky	531-8	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	50	65	130,00	44	133
Odpisy DHM a DNHM	551	44	51	115,90	78	50
Náklady z DDHM a z DDNM	558	705	534	75,75	678	900
Náklady z DDHM a z DDNM - EU	558	0	0	0	0	0
Finanční náklady	562-9	0	0	0	0	0
Náklady na nezpoch. nároky na prostř. SR, ÚSC a ost.	571-2	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0	0	0
Náklady celkem		25313	25173	99,45	24844	23625

Výnosy organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31.12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Výnosy z činnosti	601-649	2147	2187	101,86	2208	2101
Finanční výnosy	662-669	0	3	0	8	24
Výnosy z nezpoch. nároků na prostředky SR, ÚSC, SF	671-2	23166	23166	100,00	22124	21584
z toho: příspěvek na provoz od zřizovatele	672	4075	4075	100,00	4075	4071
Čerpání fondu		0	0	0	546	0
Dotace EU	672	0	0	0	0	0
Projekt - venkovní učebna	672	0	2	0	0	38
Výnosy celkem		25313	25358	100,18	24886	23747

Výsledek hospodaření před zdaněním		0	185	0	42	122
Daň z příjmů	591,5	0	0	0	0	
Výsledek hospodaření po zdanění		0	185	0	42	122

Komentář - HČ celkem - rok 2015

V hlavní činnosti hospodařila organizace s kladným hospodářským výsledkem 185 tis. Kč. Z toho na středisku škola 181 tis Kč, středisko školní jídelny 3 tis. Kč.

Podrobnější komentář je u jednotlivých středisek organizace.

Komentář účtu 518 - služby za hlavní činnost organizace

účet 518	částka	
telefony	91 639,50 Kč	- provoz telefonů pevné linky a několika mobilních telefonů
revize zařízení	147 642,30 Kč	- provedené revize určené ze zákona
ostatní služby	257 432,80 Kč	- poukázky na odvoz odpadu, provoz internetu, počítačový servis, autobusová doprava pro žáky, likvidace kalů, čištění potrubí, servis výtahů, obnova dat z počítače, servis programů - Mzdy, VIS, Múzo, atd.,
plavecký výcvik	49 680,00 Kč	- částečná úhrada plaveckého výcviku žáků 3. a 4. tříd.
poplatky	65 003,00 Kč	- účtované poplatky za služby v bankovním ústavu

Celkově účet 518 v roce 2015 nebyl oproti plánu překročen.

účet 311 - odběratelé

účet 321 - dodavatelé

Na obou těchto účtech nemá organizace žádné dlouhodobé pohledávky ani závazky.



Náklady organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31.12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Spotřeba materiálu	501	290	311	107,24	273	311
Spotřeba energie celkem		228	228	100,00	216	274
z toho: elektrická energie	502	85	90	105,88	87	107
z toho: plyn		105	99	94,29	93	125
z toho: voda		38	39	102,63	36	41
Opravy a udržování	511	74	82	110,81	78	93
Cestovné	512	0	0	0	0	0
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0	0	0
Ostatní služby celkem	518	30	26	86,67	25	36
z toho: nájemné zřizovateli		0	0	0	0	0
Mzdové náklady	521	400	336	84,00	308	386
Zákonné sociální pojištění	524	140	101	72,14	94	119
Zák. a ost. sociální náklady	525-8	3	3	100,00	2	2
Daně a poplatky	531-8	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	0	0	0	0	1
Odpisy DHM a DNHM	551	0	0	0	0	0
Náklady z DDHM a z DDNM	558	95	80	84,21	118	91
Náklady z DDHM a z DDNM EU	558	0	0	0	0	0
Finanční náklady	562-9	0	0	0	0	0
Náklady na nezpoch. nároky na prostř. SR, ÚSC a ost.	571-2	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0	0	0
Náklady celkem		1260	1167	92,62	1115	1313

Výnosy organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31.12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Výnosy z činnosti	601-649	1390	1334	95,97	1246	1426
Finanční výnosy	662-669	0	0	0	0	0
Výnosy z nezpoch. nároků na prostředky SR, ÚSC, SF	671-2	0	0	0	0	0
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele	672	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0	0	0
Výnosy celkem		1390	1334	95,97	1246	1426

Výsledek hospodaření před zdaněním		130	167	128,46	132	113
Daň z příjmů	591,5	0	0	0	0	0
Výsledek hospodaření po zdanění		130	167	128,46	132	113

Komentář - DČ celkem - rok 2015

Hospodářský výsledek u doplňkové činnosti naší organizace činí celkem 167 tis. Kč.
DČ se skládá na základě zřizovací listiny z těchto činností

- pronájem tělocvičny, učeben a víceúčelového hřiště,
- vaření obědů ve školní jídelně pro cizí strážníky v průběhu celého roku,
- nájem ze služebního bytu.

Doplňková činnost naší organizace je zisková, největší podíl na tomto hospodářském výsledku má pronájem sportovního zařízení školy.

Náklady organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31.12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Spotřeba materiálu	501	611	629	102,95	582	590
Spotřeba energie celkem		902	850	94,24	818	950
z toho: elektrická energie	502	255	221	86,67	231	284
z toho: plyn		480	468	97,50	448	554
z toho: voda		167	161	96,41	139	111
Opravy a udržování	511	925	1063	114,92	1092	763
Opravy a udržování – použití fondu	0	0	0	0	0	0
Cestovné	512	50	56	112,00	49	44
Náklady na reprezentaci	513	4	1	25,00	1	0
Ostatní služby celkem	518	728	611	83,93	746	518
z toho: nájemné zřizovateli		0	0	0	0	0
Mzdové náklady	521	12765	12765	100,00	12015	11770
Zákonné sociální pojištění	524	4271	4290	100,44	4035	3948
Zák. a ost. sociální náklady	525-8	211	251	118,96	204	171
Daně a poplatky	531-8	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	50	65	130,00	41	127
Odpisy DHM a DNHM	551	5	6	120,00	38	40
Náklady z DDHM a z DDNM	558	645	463	71,78	618	855
Náklady z DDHm a z DDNM - EU	558	0	0	0	0	0
Finanční náklady	562-9	0	0	0	0	0
Náklady na nezpoch. nároky na prostř. SR, ÚSC a ost.	571-2	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0	0	0
Náklady celkem		21168	21050	99,44	20240	19777

Výnosy organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31.12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Výnosy z činnosti	601-649	208	215	103,37	247	258
Finanční výnosy	662-669	0	3	0	8	24
Výnosy z nezpoch. nároků na prostředky SR, ÚSC, SF	671-2	20960	21013	100,25	20023	19601
z toho: příspěvek na provoz od zřizovatele	672	3325	3365	101,20	3370	3337
Čerpání fondu	648	0	0	0	0	0
Dotace EU	672	0	0	0	0	0
Projekt - venkovní učebna	672	0	0	0	0	0
Výnosy celkem		21168	21231	100,29	20277	19883

Výsledek hospodaření před zdaněním		0	181	0	37	105
Daň z příjmů	591,5	0	0	0	0	0
Výsledek hospodaření po zdanění		0	181	0	37	105

Komentář - HČ škola - rok 2015

V průběhu roku 2015 byly nakupovány dle potřeby úklidové a čisticí prostředky, kancelářské potřeby, tonery a drobný spotřební materiál. Ke zkvalitnění výuky bylo pořízeno 5 kusů iPad AIR - Školní edice. Dále byl dokoupen nábytek, koberec a fotoaparát do školní družiny. Byly zakoupeny 3 ks notebooků - LENOVO, kopírka, 2 interaktivní tabule, kalkulačky. Z dotace ze státního rozpočtu byly pořízeny učebnice a učební pomůcky. Současné byly zaměstnancům podle nároku přiděleny ochranné pomůcky.

Spotřeba energií

Na tomto středisku odpovídá spotřeba energií stanovenému plánu. Vzhledem k tomu, že od roku 2016 je nový dodavatel plynu i elektrické energie, bylo ke konci roku 2015 provedeno vyúčtování všech energií. Vyúčtování vody se provádí čtvrtletně po obdržení daňového dokladu. Záloha za měsíc prosinec byla převedena na účet nevyfakturovaných dodávek.

Opravy a udržování

V roce 2015 byly prováděny opravy, které vyplynuly z každodenního provozu školy, např. údržba kopírovacích strojů, opravy počítačů, opravy žaluzií, sekačky na trávu, nábytku a dveří, oprava osvětlení, renovace tabulí. Opravy většího rozsahu byly soustředěny na dobu letních prázdnin, jednalo se o opravu šaten a sociálního zařízení v tělocvičně, a malování malého sálu tělocvičny a squashe, opravy ethernalových soklů po celé budově školy, malování učeben, čištění dataprojektorů, oprava věžních hodin atd.).

Ostatní služby

Zde jsou zaúčtovány služby spojů a telekomunikací, provoz internetu, poplatky za školení a vzdělávání, služby programového vybavení, plavecký výcvik žáků, který je z části financován v provozních nákladech a z části ze státního rozpočtu, dále služby za odvoz odpadu, revize zařízení, poplatky za poštovní služby, revizní technik, poplatky z běžného účtu organizace, autobusová doprava dětí na různé sportovní akce a družební setkání ve Schwandorfu, projektová dokumentace, atd.

Ostatní náklady z činnosti

Jsou náklady spojené s pojistným organizace.

Výnosy na středisku škola tvoří úroky z běžného účtu. Jsou zde průúčtované dotace od zřizovatele na provoz a státní dotace. Patří sem i školné hrazené rodiči za pobyt ve školní družině. Tyto prostředky jsou používány zpětně na vybavení školní družiny pomůckami, tj. potřeby na malování, stavebnice, hračky, zábavné a vědomostní hry sportovní pomůcky a na další běžný provoz.

V letošním roce byl zřizovatelem poskytnut příspěvek dětem na lyžařský výcvik v částce 7 800,00 Kč.

Investiční fond byl čerpán na instalaci kamerového systému u hlavního vchodu do budovy Národních mučedníků 185 a u vchodu do školní družiny ulice Žižkova 360. Pro bezpečné parkování kol byl postaven v atriu ve spolupráci se zřizovatelem přístřešek se zpevněnou plochou.

Náklady organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31.12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Spotřeba materiálu	501	2000	2019	100,95	1954	1885
Spotřeba energie celkem		400	395	98,75	366	458
z toho: elektrická energie	502	160	156	97,50	156	187
z toho: plyn		180	177	98,33	165	228
z toho: voda		60	62	103,33	45	43
Opravy a udržování - fond	511	0	0	0	546	0
Opravy a udržování	511	125	87	69,60	119	97
Cestovné	512	0	0	0	0	0
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0	0	0
Ostatní služby celkem	518	80	58	72,50	70	64
z toho: nájemné zřizovateli		0	0	0	0	0
Mzdové náklady	521	1064	1064	100,00	1037	954
Zákonné sociální pojištění	524	359	359	100,00	347	320
Zák. a ost. sociální náklady	525-8	18	25	138,88	17	8
Daně a poplatky	531-8	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	543-8	0	0	0	0	6
Odpisy DHM a DNHM	551	39	43	110,26	39	10
Náklady z DDHM a z DDNM	558	60	71	118,33	60	44
Náklady z DDHM a z DDNM EU	558	0	0	0	0	0
Finanční náklady	562-9	0	0	0	0	0
Náklady na nezpoch. nároky na prostř. SR, ÚSC a ost.	571-2	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0	0	0
Náklady celkem		4145	4121	99,42	4555	3846

Výnosy organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31. 12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Výnosy z činnosti	601-649	1939	1972	101,70	1912	1843
Finanční výnosy	662-669	0	0	0	0	0
Výnosy z nezpoch. nároků na prostředky SR, ÚSC, SF	671-2	2206	2152	97,55	2102	2020
z toho: příspěvek na provoz od zřizovatele	672	750	710	94,67	705	734
Čerpání fondu	648	0	0	0	546	0
Dotace EU	672	0	0	0	0	0
Projekt - venkovní učebna	672	0	0	0	0	0
Výnosy celkem		4145	4124	99,49	4560	3863

Výsledek hospodaření před zdaněním		0	3	0	5	17
Daň z příjmů	591,5	0	0	0	0	0
Výsledek hospodaření po zdanění		0	3	0	5	17

Komentář - HČ školní jídelna - rok 2015

Drobný spotřební materiál, kancelářské potřeby a čisticí prostředky jsou nakupovány průběžně dle potřeby po celý rok. Byl zakoupen ponorný mixer a nádobí. Před pololetní uzávěrkou musel být zakoupen nový počítač, jelikož nebylo možné již stávající počítač opravit. Ze státního rozpočtu byly pracovním školní jídelny přiděleny ochranné prostředky.

Spotřeba energií

Na tomto středisku je oproti plánu zaznamenána úspora ve spotřebě energií. Spotřeba vodného, stočného je účtována čtvrtletně po obdržení daňového dokladu. Také na tomto středisku vzhledem k novému dodavateli od roku 2016 byly vyřízeny veškeré závazky se současným dodavatelem. Záloha na vodu za měsíc prosinec byla převedena na účet nevyfakturovaných dodávek.

Opravy a udržování

Opravy a údržba se provádí průběžně, jedná se zejména o opravy myčky, elektrické pánve, výdejního pultu, konvektomatu, plynové kotle a robota. V době letních prázdnin byly vymalovány prostory kuchyně a skladu.

Na přelomu července a srpna byla provedena celková rekonstrukce jímky - lapače tuků. Rada města schválila na tuto akci čerpání investiční fondu. Současně na budově školní jídelny byl instalovaný kamerový systém.

Ostatní služby

Zde jsou zaúčtovány služby za telefon, nákup poukázek na odvoz odpadků, výběr tukových jímek, revizí zařízení, poštovní služby, programový servis atd.

Ostatní náklady z činnosti

Na tomto účtu nebylo nic zaúčtováno.

Závodní stravování zaměstnanců školy je dle rozhodnutí zřizovatele účtování v hlavní činnosti. Celkem za rok 2015 bylo uvařeno 74 263 obědů.

Počet obědů - HČ	žáci	zaměstnanci	celkem
rok 2015	68 584	5 679	74 263
rok 2014	66 167	5 746	71 913

Náklady organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31.12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Spotřeba materiálu	501	10	25	250,00	9	14
Spotřeba energie celkem		178	179	100,56	174	200
z toho: elektrická energie	502	65	71	109,23	68	79
z toho: plyn		83	76	91,58	75	84
z toho: voda		30	32	106,67	31	36
Opravy a udržování	511	60	71	118,33	64	78
Cestovné	512	0	0	0	0	0
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0	0	0
Ostatní služby celkem		20	19	95,00	17	21
z toho: nájemné zřizovateli	518	0	0	0	0	0
Mzdové náklady	521	310	242	78,06	230	266
Zákonné sociální pojištění	524	111	70	63,06	68	78
Zák. a ost. sociální náklady	525-8	1	1	100,00	1	1
Daně a poplatky	531-8	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	0	0	0	0	0
Odpisy DHM a DNHM	551	0	0	0	0	0
Náklady z DDHM a z DDNM	558	80	72	90,00	77	85
Ostatní náklady	552-7	0	0	0	0	0
Finanční náklady	562-9	0	0	0	0	0
Náklady na nezpoch. nároky na prostř. SR, ÚSC a ost.	571-2	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0	0	0
Náklady celkem		770	679	88,18	640	743

Výnosy organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31.12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Výnosy z činnosti	601-649	795	720	90,57	671	783
Finanční výnosy	662-669	0	0	0	0	0
Výnosy z nezpoch. nároků na prostředky SR, ÚSC, SF	671-2	0	0	0	0	0
z toho: příspěvek na provoz od zřizovatele	672	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0	0	0
Výnosy celkem		795	720	90,57	671	783

Výsledek hospodaření před zdaněním		25	41	164,00	31	40
Daň z příjmů	591,5	0	0		0	0
Výsledek hospodaření po zdanění		25	41	164,00	31	40

Komentář - DČ tělocvična - rok 2015

Toto středisko hospodařilo v roce 2015 s kladným hospodářským výsledkem 41 tis. Kč. Největší příjmy jsou z pronájmu sportovního zařízení školy. Náklady jsou účtovány podle platné kalkulace. Současně na některé akce pořádané v rámci doplňkové činnosti školy je zajištěna strava ve školní jídelně.

Náklady organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31.12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Spotřeba materiálu	501	280	286	102,14	264	296
Spotřeba energie celkem	502	50	48	96,00	42	74
z toho: elektrická energie		20	19	95,00	18	28
z toho: plyn		22	21	95,45	19	41
z toho: voda		8	8	100,00	5	5
Opravy a udržování	511	14	11	78,57	14	14
Cestovné	512	0	0	0	0	0
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0	0	0
Ostatní služby celkem	518	10	7	70,00	8	15
z toho: nájemné zřizovateli		0	0	0	0	0
Mzdové náklady	521	90	90	100,00	79	120
Zákonné sociální pojištění	524	29	31	106,89	26	41
Zák. a ost. sociální náklady	525-8	2	1	50,00	1	1
Daně a poplatky	531-8	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	0	0	0	0	2
Odpisy DHM a DNHM	551	0	0	0	0	0
Náklady z DDHM a z DDNM	558	15	9	60,00	41	6
Ostatní náklady	552-7	0	0	0	0	0
Finanční náklady	562-9	0	0	0	0	0
Náklady na nezpoch. nároky na prostř. SR, ÚSC a ost.	571-2	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0	0	0
Náklady celkem		490	484	98,78	475	569

Výnosy organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31.12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Výnosy z činnosti	601-649	525	548	104,38	506	573
Finanční výnosy	662-669	0	0	0	0	0
Výnosy z nezpoch. nároků na prostředky SR, ÚSC, SF	671-2	0	0	0	0	0
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele	672	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0	0	0
Výnosy celkem		525	548	104,38	506	573

Výsledek hospodaření před zdaněním		35	64	182,86	31	4
Daň z příjmů	591,5	0	0	0	0	0
Výsledek hospodaření po zdanění		35	64	182,86	31	4

Komentář - DČ školní jídelna - rok 2015

V souladu se zřizovací listinou je také ve školní jídelně prováděna doplňková činnost přibližně pro 84 strážníků. Část z nich se stravuje nepravidelně. Cizí strážníci jsou převážně z řad důchodců a zaměstnanců různých organizací.

Toto středisko hospodařilo s kladným hospodářským výsledkem 64 tis. Kč. Celkem bylo pro cizí strážníky v roce 2015 uvařeno celkem 9 245 obědů.

Náklady organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31.12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Spotřeba materiálu	501	0	0	0	0	0
Spotřeba energie celkem		0	0	0	0	0
z toho: elektrická energie	502	0	0	0	0	0
z toho: plyn		0	0	0	0	0
z toho: voda		0	0	0	0	0
Opravy a udržování	511	0	0	0	0	0
Cestovné	512	0	0	0	0	0
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0	0	0
Ostatní služby celkem	518	0	0	0	0	0
z toho: nájemné zřizovateli		0	0	0	0	0
Mzdové náklady	521	0	4	0	0	0
Zákonné sociální pojištění	524	0	0	0	0	0
Zák. a ost. sociální náklady	525-8	0	0	0	0	0
Daně a poplatky	531-8	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	0	0	0	0	0
Odpisy DHM a DNHM	551	0	0	0	0	0
Ostatní náklady	552-7	0	0	0	0	0
Finanční náklady	562-9	0	0	0	0	0
Náklady na nezpoch. nároky na prostř. SR, ÚSC a ost.	571-2	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0	0	0
Náklady celkem		0	4	0	0	0

Výnosy organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31.12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Výnosy z činnosti	601-649	0	66	0	70	70
Finanční výnosy	662-669	0	0	0	0	0
Výnosy z nezpoch. nároků na prostředky SR, ÚSC, SF	671-2	0	0	0	0	0
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele	672	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0	0	0
Výnosy celkem		0	66	0	70	70

Výsledek hospodaření před zdaněním		0	62	0	70	70
Daň z příjmů	591,5	0	0	0	0	
Výsledek hospodaření po zdanění		0	62	0	70	70

Od 1. července 2011 byl nájemní smlouvou převeden služební byt pana školníka do správy školy. Měsíčně je hrazené nájemné na účet organizace. V nájmu je zahrnuta měsíční záloha na vodu. Vyúčtování vody je prováděno vždy pololetně do účetní uzávěrky.

Dále je zde účtován nájem za automat, zájmové kroužky.

Náklady organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31.12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Spotřeba materiálu	501	0	0	0	11	0
Spotřeba energie celkem		0	0	0	0	0
z toho: elektrická energie	502	0	0	0	0	0
z toho: plyn		0	0	0	0	0
z toho: voda		0	0	0	0	0
Opravy a udržování	511	0	0	0	0	0
Cestovné	512	0	0	0	0	0
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0	0	0
Ostatní služby celkem	518	0	0	0	29	0
z toho: nájemné zřizovateli		0	0	0	0	0
Mzdové náklady	521	0	0	0	6	0
Zákonné sociální pojištění	524	0	0	0	0	0
Zák. a ost. sociální náklady	525-8	0	0	0	0	0
Daně a poplatky	531-8	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	0	0	0	3	0
Odpisy DHM a DNHM	551	0	0	0	0	0
Ostatní náklady	552-7	0	0	0	0	0
Finanční náklady	562-9	0	0	0	0	0
Náklady na nezpoch. nároky na prostř. SR, ÚSC a ost.	571-2	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0	0	0
Náklady celkem		0	0	0	49	0

Výnosy organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31.12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Výnosy z činnosti	601-649	0	0	0	49	0
Finanční výnosy	662-669	0	0	0	0	0
Výnosy z nezpoch. nároků na prostředky SR, ÚSC, SF	671-2	0	0	0	0	0
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele	672	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0	0	0
Výnosy celkem		0	0	0	49	0

Výsledek hospodaření před zdaněním		0	0	0	0	0
Daň z příjmů	591,5	0	0	0	0	0
Výsledek hospodaření po zdanění		0	0	0	0	0

Dispoziční fond v roce 2015 čerpán nebyl, poslední vyúčtování bylo v roce 2014.

Náklady organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31.12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Spotřeba materiálu	501	0	0	0	0	0
Spotřeba energie celkem		0	0	0	0	0
z toho: elektrická energie	502	0	0	0	0	0
z toho: plyn		0	0	0	0	0
z toho: voda		0	0	0	0	0
Opravy a udržování	511	0	0	0	0	20
Cestovné	512	0	0	0	0	0
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0	0	0
Ostatní služby celkem	518	0	0	0	0	0
z toho: nájemné zřizovateli		0	0	0	0	0
Mzdové náklady	521	0	0	0	0	0
Zákonné sociální pojištění	524	0	0	0	0	0
Zák. a ost. sociální náklady	525-8	0	0	0	0	0
Daně a poplatky	531-8	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	0	0	0	0	0
Odpisy DHM a DNHM	551	0	2	0	2	1
Ostatní náklady	552-7	0	0	0	0	0
Náklady z DDHM a z DDNM	558	0	0	0	0	17
Náklady na nezpoch. nároky na prostř. SR, ÚSC a ost.	571-2	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0	0	0
Náklady celkem		0	2	0	2	38

Výnosy organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31.12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Výnosy z činnosti	601-649	0	0	0	0	0
Finanční výnosy	662-669	0	0	0	0	0
Výnosy z nezpoch. nároků na prostředky SR, ÚSC, SF	671-2	0	0	0	0	0
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele		0	0	0	0	0
Projekt - venkovní učebna	672	0	2	0	2	38
Výnosy celkem		0	2	0	2	38

Výsledek hospodaření před zdaněním		0	0	0	0	0
Daň z příjmů	591,5	0	0	0	0	0
Výsledek hospodaření po zdanění		0	0	0	0	0

Venkovní učebna je využívána školní družinou.

Náklady organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31.12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Spotřeba materiálu	501	0	114	0	0	0
Spotřeba energie celkem		0	0	0	0	0
z toho: elektrická energie	502	0	0	0	0	0
z toho: plyn		0	0	0	0	0
z toho: voda		0	0	0	0	0
Opravy a udržování	511	0	0	0	0	0
Cestovné	512	0	5	0	0	0
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0	0	0
Ostatní služby celkem	518	0	271	0	0	0
z toho: nájemné zřizovateli		0	0	0	0	0
Mzdové náklady	521	0	0	0	0	0
Zákonné sociální pojištění	524	0	0	0	0	0
Zák. a ost. sociální náklady	525-8	0	0	0	0	0
Daně a poplatky	531-8	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	0	0	0	0	0
Odpisy DHM a DNHM	551	0	0	0	0	0
Ostatní náklady	552-7	0	0	0	0	0
Finanční náklady	562-9	0	0	0	0	0
Náklady na nezpoch. nároky na prostř. SR, ÚSC a ost.	571-2	0	0	0	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0	0	0
Náklady celkem		0	390	0	0	0

Výnosy organizace	(účty)	plán 2015	skuteč. 31.12. 2015	% (sk/pl)	skuteč. 31.12. 2014	skuteč. 31.12. 2013
Výnosy z činnosti	601-649	0	0	0	0	0
Finanční výnosy	662-669	0	0	0	0	0
Výnosy z nezpoch. nároků na prostředky SR, ÚSC, SF	671-2	0	0	0	0	0
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele	672	0	0	0	0	0
Dotace EU		0	390	0	0	0
Výnosy celkem		0	390	0	0	0

Výsledek hospodaření před zdaněním		0	0	0	0	0
Daň z příjmů	591,5	0	0	0	0	0
Výsledek hospodaření po zdanění		0	0	0	0	0

Komentář - Výzva 56 - projekt OP VK - Nové možnosti 2015

Do tohoto projektu se zapojili učitelé a žáci prvního i druhého stupně. Vybraní učitelé se zúčastnili v Plzni školení týkající se "Čtenářské dílny". Z přidělené dotace byly zakoupeny knihy od českých i zahraničních autorů pro Čtenářské dílny. Knihy byly vybírány na základě zkušeností učitelů, doporučení i podle zájmu žáků. V průběhu realizace Čtenářských dílen došlo u žáků k výraznému zlepšení čtenářských a vyjadřovacích dovedností dětí.

Druhou část projektu tvořily dva jazykové vzdělávací pobyty žáků v německém Mnichově. Žáci se zde zúčastnili výuky německého jazyka a současně poznávali historické památky a důležité stavby Mnichova a okolí.

Finanční vypořádání bylo provedeno k 31. prosinci 2015. Byla zpracována závěrečná monitorovací zpráva. Poskytnutou dotaci jsme účtovali odděleně od prostředků poskytnutých zřizovatelem.

Vypracovala: M. Vejskalová

Mgr. Emilie Salvetrová
ředitelka školy