

Základní škola Děčín II, Kamenická 1145, příspěvková organizace

**ROČNÍ ZPRÁVA
O HOSPODAŘENÍ A ČINNOSTI
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
ZA ROK 2013**

Ředitel: Mgr. Jaroslav Skála

Datum: 14. 02. 2014

Děčín

Obsah

Obsah.....	2
1 Úvod.....	3
2 Základní údaje o organizaci	3
2.1 Základní údaje	3
2.2 Předmět činnosti	3
3 Plnění věcných ukazatelů	4
3.1 Personální zabezpečení činnosti příspěvkové organizace	5
3.2 Průměrná měsíční mzda.....	6
4 Hospodaření příspěvkové organizace – ekonomické ukazatele	6
4.1 Výsledek hospodaření.....	6
4.2 Struktura jednotlivých nákladových a výnosových položek	6
4.3 Pohledávky a závazky	7
4.4 Veřejné zakázky	8
5 Vyhodnocení ukazatelů hmotné zainteresovanosti	8
5.1 Stanovené závazné ukazatele.....	8
5.2 Čerpání účelových dotací	8
5.3 Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření do fondů	9
5.4 Podklady pro schválení účetní závěrky	9
6 Výsledky kontrol	9
7 Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím.	11
Přílohy	11
Účetní závěrka.....	11
Inventarizační zpráva	11
Zpráva o výsledku finanční kontroly, případně další informace o závažných zjištění při výkonu veřejnosprávní kontroly.....	11
Ostatní podklady dle § 5 vyhlášky č. 220/2013 Sb.	Chyba! Záložka není definována.

1 Úvod

Tato zpráva o hospodaření podává komplexní přehled o hospodaření Základní škola Děčín II, příspěvkové organizace v průběhu kalendářního roku 2013. Statistické a účetní výkazy a jiné informace použité v této zprávě jsou uvedeny ke dni 31. 12. 2013.

2 Základní údaje o organizaci

2.1 Základní údaje

Název:	Základní škola Děčín II.
Právní forma:	Příspěvková organizace územně samosprávného celku
Zřizovatel:	Město Děčín, Magistrát města Děčína, Mírové nám. 5, Děčín IV , 405 02
Datum vzniku:	01. 01. 2003
Sídlo:	Kamenická 1145 405 02 Děčín II.
IČ:	72 74 37 35
DIČ:	nejsme plátcí DPH
Ředitel:	Mgr. Jaroslav S k á l a tel: 412 526 498 e-mail: info@zskamenicka.cz
Řídící orgány:	Mgr. Ivana T r č k o v á – zástupkyně ředitele školy Věra P a r k a n o v á – ekonomka školy Eva N e p o m u c k á – vedoucí vychovatelka Jaroslava S t u d e n á – vedoucí školní jídelny
Webové stránky:	www.zskamenicka.cz

2.2 Předmět činnosti

Oblast činnosti - je vymezen zákonem č. 561/2004Sb. o předškolním, základním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

Doplňková činnost organizace je vymezena následujícími okruhy:

- Pořádání odborných kursů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně lektorské činnosti,
- Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a zařízení sloužících regeneraci a rekondici,
- Hostinská činnost,
- Pronájem dle § 4 zákona 455/1991 Sb., v platném znění, v režimu OZ
- Specializovaný maloobchod
- Kopírovací práce
- Zprostředkování obchodu a služeb

3 Plnění věcných ukazatelů –

Školní vzdělávací program „Cesta ke vzdělání – Základní škola Děčín II, Kamenická 1145“
Školní vzdělávací program vychází z našich zásad vyučovat všeobecné vzdělání bez předmětového zaměření. Všeobecné vzdělávání žáků s důrazem na informační a komunikační technologie a jazykové schopnosti s pěti prioritami vzdělávání.

Konec projektu „EU OPVK 1,4 72743735“ – ŠABLONY znamenal pro naši školu konec znatelného přísunu financí na učební pomůcky, a tedy i pomůcky založené na IT technice.

Škola se zapojila do programů: Drogy trochu jinak, Rodiče vítáni, Pro školy, Datakabinet, Zdravé zuby, Ovoce do škol, Mléko do škol, Globe, Recyklohraní, RAMPS – VIP III (rozvoj a metodická podpora poradenských služeb – VIP III)

Škola vytvořila během uplynulého roku projekt, se kterým se hlásí do programu „**Škola podporující zdraví**“. Smyslem účasti v projektu je posunutí našich současných hranic v oblasti zdravého životního stylu výš.

Aktivity v MPP byly směřovány k efektivní primární prevenci uskutečňované na naší škole. Žáci se v rámci prevence zúčastnili mnoha přednášek, besed a projektů. Po celý školní rok se setkávali s odborníky, kteří s nimi diskutovali na témata rozvoje mezilidských vztahů, drogovou problematiku, nebezpečí šikany a kyberšikany, kriminality, péči o životní prostředí, vztahů v rodině a dalších nežádoucích jevů.

UMÍSTĚNÍ NAŠICH ŽÁKŮ V SOUTĚŽÍCH V RÁMCI REGIONU A CELOREPUBLIKOVÝCH SOUTĚŽÍCH:

UMĚLECKÉ SOUTĚŽE:

Recitační soutěž - celkem 25 účastníků školního kola,

město: Karolína Neufusová 9.A, Vojtěch Hubatka 9.A, republika: Vojta Hubatka

Skřivánek - celkem 28 žáků ve školním kole, kraj: 1.Eliška Kuncová, 2.Natálie Břízová
republika: Eliška Kuncová(1)-4.A, Natálie Břízová se neumístila mezi prvními třemi

VĚDOMOSTNÍ SOUTĚŽE:

Historie Děčína – školní kolo 25 žáků, město: 2. místo

Finanční gramotnost – školní kolo 42 žáků okres: 4. místo

Mladý Démósthénés – školní kolo 40 žáků okres: 2 žáci

Matematický klokan – školní kolo 232 žáků

SPORTOVNÍ SOUTĚŽE:

Sálový fotbal: okres: 1. místo - sedm žáků

McDonald's cup - Kategorie 1.-3.r. - okres: 1. místo - 13 žáků
Kategorie 4.-5.r. – okres: 1. místo – 15 žáků

Florbal:

Mladší žáci (3-5): okres: 1. místo, kraj: 2. místo

Mladší žáci (6-7): okres: 1. místo, kraj: 2. místo

Mladší dívky: okres: 1. místo, kraj: 5.místo

Starší dívky: okres: 1. místo, kraj: 2. místo celkem 45 žáků a žákyň

Přespolní běh: okres: 18 žáků – 3 kategorie, 3. místo starší dívky

Vybíjená: okres: 3. místo mladší žáci – celkem 21 žáků ve dvou kategoriích

Fotografická soutěž: Nej 10 prací: Eliška Degelmannová, Nikola Hermannová

Výtvarná soutěž regionální úrovně - celkem 45 žáků

Celkový počet žáků byl 405, 9 žáků se odstěhovalo, 6 se přistěhovali do obvodu.
Z okolních obcí dojíždí 132 žáků.

Nárůst integrovaných žáků v běžných třídách znamenal zvýšenou práci nejen výchovné poradkyně, ale především třídních učitelů a učitelů českého jazyka.

Přehled tříd a počty žáků k 30. 09. 2013 jsou uvedeny v tabulce.

Ročník	Počet tříd	Počet žáků
1.ročník	3	74
2.ročník	3	62
3.ročník	2	59
4.ročník	2	59
5.ročník	2	49
6.ročník	2	50
7.ročník	2	58
8.ročník	2	50
9.ročník	2	43

3.1 Personální zabezpečení činnosti příspěvkové organizace

a) dle náplně práce - k 31. 12. 2013 - přepočtený stav zaměstnanců organizace je 47,06.

Náplň práce	Počet pracovníků
Ředitel školy	1
Zástupkyně ředitele	1
Výchovná poradkyně	1
Pedagogové	27
Asistentka	1
Ekonomka, tajemnice	1
Mzdová účetní	1
Uklízečky	5
Školník	1
Vychovatelky	7
Kuchařky	6
celkem	52

b) dle struktury pracovněprávních vztahů

Pracovněprávní vztah	Počet pracovníků
Pracovní poměr – plný úvazek	42
Pracovní poměr – zkrácený úvazek	10
DPP	1
DPC	19

Odůvodnění: Nedostatek finančních prostředků, pro potřeby organizace.

3.2 Průměrná měsíční mzda v Kč

PRŮMĚRNÁ MĚSÍČNÍ MZDA – na jednoho zaměstnance	2012	2013	index
CELKEM	20 800,00	22 150,00	1,06

4 Hospodaření příspěvkové organizace – ekonomické ukazatele

4.1 Výsledek hospodaření

Hospodaření organizace se v roce 2013 řídilo určeným finančním plánem, který byl schválen radou města dne 13. 12. 2012. Tento finanční plán byl sestaven na základě skutečnosti za rok 2012 s ohledem na předpokládané změny v roce 2013, které byly známy k datu jeho sestavení. Finanční plán byl na základě pokynů zřizovatele průběžně aktualizován.

Vykázaný výsledek hospodaření po zdanění - hlavní činnost a doplňková činnost

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	2012	2013
Náklady celkem	6 343 888,54	7 216 156,98
Výnosy celkem	6 587 301,05	7 353 270,97
+zisk/-ztráta	243 415,51	137 113,99

Výsledek hospodaření v roce 2013 po zdanění činí zisk ve výši 137 113,99 Kč. Ve srovnání s rokem 2012 je VH nižší o 106 301,51 Kč. Z hospodaření roku 2012 nebyla vyčíslena a zaúčtována daň z příjmu právnických osob.

4.2 Struktura jednotlivých nákladových a výnosových položek

Vybrané náklady a výnosy příspěvkové organizace v tis.

ukazatel	skutečnost 2012	schválený rozpočet 2013	skutečnost 2013	index (skutečnost 2013/2012)
účet/náklady	6 343	6 443	7 216	1,13
501 - materiál	2 034	1 755	2 347	1,15
502 - energie	2 239	2 625	2 255	1,00
511 - opravy a udržování	290	557	631	2,17
512 - cestovné	0	2	2	2,75
513 - nákl. na reprezentaci	0	0	0	0,00
518 - ostatní služby	467	716	647	1,38
521 - mzdové náklady	221	220	274	1,24
524 - soc. pojištění	64	41	82	1,28
525 - zák. pojištění	0	0	0	0,00
527 - zák. soc. náklady	1	1	2	1,24
547 - manka a škody	0	0	0	0,00
549 - ost. náklady	93	85	77	0,82
551 - odpisy	251	250	245	0,97
558 - nákup DDHM	683	191	654	0,95

účet/výnosy	6 587	6 443	7 353	1,11
601 - výroby	0	0	0	0,00
602 - služby	2 241	1 630	2 241	1,00
603 - pronájem	0	0	0	0,00
604 - prodané zboží	0	0	0	0,00
648 - čerpání fondů	0	0	0	0,00
649 - ost. výnosy	0	1	0	0,00
672 – dotace	4 346	4 812	4 812	1,10
příspěvek CELKEM	6 587	6 443	7 353	1,11

Zdůvodnění odchylek oproti skutečnosti roku 2012

Celkové náklady v roce 2013 byly ve srovnání s rokem 2012 vyšší o 872 268,44 Kč. Celkové výnosy v roce 2013 byly ve srovnání s rokem 2012 vyšší o 765 966,92 Kč.

Zdůvodnění rozdílů: V roce 2013 organizace měla 466 000,-- Kč vyšší provozní dotaci oproti roku 2012.

Položkové čerpání investičního fondu k 31. 12. 2013

Akce	Čerpání v Kč
Plynová pánev do školní jídelny	95 227,00

Výše investičního fondu k 31. 12. 2013: 824 929,10 Kč

4.3 Pohledávky a závazky

Pohledávky	Do splatnosti	Po splatnosti
Za odběrateli - 311	1 767,50	0
Krátkodobé poskytnuté zálohy - 314	1 588 780,00	0
Jiné pohledávky z hlavní činnosti -	0	0
Krátkodobé pohledávky celkem	1 590 547,50	0

Pohledávky soudní: k 31. 12. 2013 organizace nemá žádné soudně vymahatelné pohledávky

Pohledávky prominuté: k 31. 12. 2013 organizace nemá žádné prominuté pohledávky.

Pohledávky odepsané: k 31. 12. 2013 organizace nemá žádné pohledávky k odepsání.

Závazky	Do splatnosti	Po splatnosti
Za dodavateli - 321	850 494,08	0
Krátkodobé přijaté zálohy - 324	299 732,21	0
Krátkodobé závazky celkem	1 150 226,29	0

Bankovní úvěry a půjčky – v roce 2013 nebyly organizaci poskytnuty.

Leasing – v roce 2013 nebyly organizaci poskytnuty.

4.4 Veřejné zakázky k 31. 12. 2013

Zakázka č. okna11/2013

– T plastová okna Děčín – výměna oken ve školní jídelně – celková výše 111 435,00 Kč

Zakázka č. SD 11/2013

– Ing. Jan Zelenka Ústí nad Labem - oprava střechy školní družiny - celková výše 326 671,00 Kč

Zakázka – udělena výjimka rady města

- AV Média Praha - Interaktivní tabule, dataprojektor – celková výše 357 758,00 Kč

5 Vyhodnocení ukazatelů hmotné zainteresovanosti

5.1 Stanovené závazné ukazatele

Závazný ukazatel	Schválená hodnota	Hodnota po změnách	Skutečnost na konci roku	Plnění [%]
Provozní příspěvek celkem	4 812 000,00	4 812 000,00	4 812 000,00	100 %
- účelově vázaný na účel 1	0	0	0	0
Objem prostředků na platy	0	0	0	0
Investiční příspěvek celkem	0	0	0	0
- účelově vázaný na účel 1	0	0	0	0
Přepočtený počet pracovníků	0	0	0	0
Hospodářský výsledek	0	0	137 113,99	
Plánované tržby	1 630 000,00	1 630 000,00	1 873 855,00	114 %
Limit mzdových prostředků	0	0	0	0

5.2 Čerpání účelových dotací

a) Neinvestiční dotace

Poskytovatel	Účel	Výše dotace	Čerpáno
MŠMT Praha	Šablony	0	436 566,14

Dočerpání finančních prostředků v roce 2013. Ukončení projektu šablony k 30. 04. 2013.

b) Investiční dotace

Poskytovatel	Účel	Výše dotace	Čerpáno
		0	0

Organizace v roce 2013 nečerpala investiční dotaci o zřizovatele.

5.3 Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření do fondů

Vypořádání hospodářského výsledku za rok 2013 dle návrhu organizace:

Výsledek hospodaření	137 113,99	ZISK
Návrh na rozdělení do fondů organizace (§ 29 a násl., zák. č. 250/2000 Sb.)		
Rezervního fondu		117 113,99
Fondu odměn		20 000,00
Odvod do rozpočtu zřizovatele (dle § 28 zákona)		0,00

5.4 Podklady pro schválení účetní závěrky

Podklady pro schválení účetní závěrky za rok 2013 dle vyhlášky č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek jsou uvedeny v **Příloze** této zprávy. Rozvaha k 31. 12. 2013

Výsledovka k 31. 12. 2013

Příloha k 31. 12. 2013

6 Výsledky kontrol

Na základě ustanovení § 26, 27 zákona č. 320 / 2001 Sb. o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, v souladu s vyhláškou MF ČR č. 416/2004 Sb. a Pokynu odboru ŠMaT byl dne 02. 01. 2003 stanoven vnitřní kontrolní systém školy.

Směrnice školy č. 13/ b s účinností od 01. 03. 2005 vydaná ředitelem školy, která vyhovuje současné organizační struktuře organizace. Cílem je zabezpečit včasné zjišťování, vyhodnocování a minimalizaci provozních, finančních, právních a jiných rizik vznikajících v souvislosti s plněním schválených záměrů a cílů příspěvkové organizace. Vnitřní kontrolní systém je nedílnou součástí systému řízení, upravuje práva a povinnosti zaměstnanců příspěvkové organizace a získává objektivní informace o tom, zda je v rámci příspěvkové organizace postupováno v souladu s obecně závaznými právními normami a vnitřními předpisy příspěvkové organizace a zda jsou jednotlivé finanční operace uskutečňovány hospodárně, efektivně a účelně. Zajišťuje především předběžnou řídicí kontrolu, průběžnou a následnou kontrolu. Kontrolní systém byl zpracován s ohledem na sloučení funkce správce rozpočtu a hlavní účetní, vyhovuje organizační struktuře školy a je v souladu s výše uvedenou legislativou.

V roce 2013 byly provedeny následující kontroly:

I. Vnější kontrolní činnost

Oblastní inspektorát práce pro Ústecký kraj a Liberecký kraj ze dne 11. 02. 2013

Předmět a účel kontroly – v souladu s ustanovením § 3 zákona č. 251/2005 Sb. je předmětem kontroly dodržování povinností vyplývajících z právních předpisů – zajištění bezpečnosti provozu technických zařízení se zvýšenou mírou ohrožení života a zdraví, zajištění bezpečnosti práce, zaměření na bezpečnost práce při provozu plynových a tlakových zařízení, provoz nízkotlakých kotlen, spotřebičů, plynových pecí a výměňkových stanic, včetně tlakových nádob v rámci úkolu č. 13.1.137

Závěr kontroly:

- u provozovaných plynových zařízení, např. plynových kotlů, sporáků, bylo zjištěno, že nebyly předloženy záznamy z kontrol plynových zařízení v termínech tak, jak je

stanoven v čl. 28 ČSN 38 6405, tím kontrolovaná osoba nezajistila splnění povinnosti stanovenou § 4 odst. 1 písm. c/ zákona č. 309/2006 Sb.,

- u provozovaných přetlakových varných kotlů, bylo zjištěno, že kontrolní manometry jsou nefunkční, tím kontrolovaná osoba nezajistila splnění povinnosti stanovenou § 4 odst. 1 písm. c/ zákona č. 309/2006 Sb.,

- v provozované nízkotlaké kotelně se 7 závěsnými nízkotlakovými kotli bylo zjištěno, že se nezapisují údaje v rozsahu stanoveném provozním řádem, tím kontrolovaná osoba nezajistila splnění povinnosti stanovenou § 13 odst. 2/ vyhlášky č. 91/1993 Sb.,

- kontrolou byla uložena nápravná opatření - zpráva ředitele školy o přijatých opatřeních a o odstranění závad zjištěných při kontrole ze dne 11. 02. 2013

Hasičský záchranný sbor Ústeckého kraje ze dne 04. 04. 2013

Předmět a účel kontroly – tematická kontrola ve smyslu ust. § 31 odst. 1 písm. a/ a h/ § 35 písm. / a c/ zákona o požární ochraně a § 45 odst. 1 písm. b/ vyhlášky 246/2001 Sb., o stanovení podmínek PO, prověření dodržování povinností stanovených předpisů o požární ochraně ve stanoveném rozsahu, výkonu státního požárního dozoru, předložení dokumentace BOPZ a PO, kolaudační rozhodnutí,

Závěr kontroly: - kontrolou nebyla uložena nápravná opatření

II. Vnitřní kontrolní činnost podle kontrolního plánu ekonomky školy

1. Pokladny

a) pokladna školy

- řádná kontrola ze dne: 29. 03. 13 , 28. 06. 13, 30. 09. 13, 31. 12. 13

- mimořádná kontrola ze dne: 11. 06. 13, 16. 12. 13

Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky a nebyla uložena žádná nápravná opatření.

b) pokladna školní jídelny

- řádná kontrola ze dne: 29. 03. 13 , 28. 06. 13, 30. 09. 13, 31. 12. 13

- mimořádná kontrola ze dne: 18. 05. 13, 06. 12. 13

Kontrolou byly zjištěny nedostatky a byla uložena nápravná opatření.

c) pokladna VHČ svačinky

- řádná kontrola ze dne: 29. 03. 13, 28. 06. 13, 30. 09. 13, 31. 12. 13

- mimořádná kontrola ze dne: 12. 06. 13, 11. 12. 13

Kontrolou byly zjištěny nedostatky a byla uložena nápravná opatření.

2. Kontrola evidence ochranných pomůcek pro pracovníky školní jídelny ze dne 18. 12. 13.

- kontrola nezjistila žádné nedostatky a nápravná opatření uložena nebyla

3. Kontrola evidence ochranných pomůcek pro pracovníky školy ze dne 18. 12. 13.

- kontrola nezjistila žádné nedostatky a nápravná opatření uložena nebyla

4. Kontrola dodržování finančního limitu pro stravování ze dne 31. 12. 2013

- použita bilance příjmů a výdajů z evidence skladového hospodářství školní jídelny.

Celková částka finančního limitu Šj činí + 3,43 Kč. Finanční limit je do + - 200,-- Kč

III. Vnitřní kontrolní činnost podle kontrolního plánu ředitele školy

1) Kontrola dodržování závazných ukazatelů je prováděna průběžně v účetním období.

2) Kontrola čerpání účelně poskytnutých veřejných prostředků je rovněž konána průběžně.

3) Kontrola účetnictví včetně účetních dokladů a postupu účtování je konáno 1x měsíčně.

4) Kontrola správnosti financování, efektivnosti a účelnosti využití svěřeného majetku je konáno průběžně.

5) Kontrola personální a platové agendy je konána 1x měsíčně.

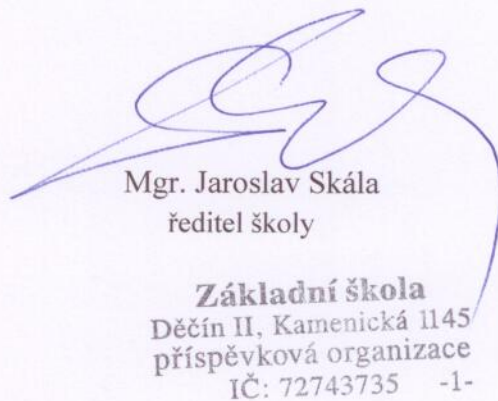
- 6) Kontrola předepsaných revizí je prováděna 2x ročně
(k datu 30. 01. a 31. 08.)
- 7) Kontrola čerpání provozních nákladů a výnosů je prováděna 1 x
měsíčně, vždy k 15 dni následujícího měsíce.
- 8) Zpráva o kontrolní činnosti zpracována k období 31. 03. 30. 06.
30. 09. 31. 12. 2013

Rozsah využití vnitřního kontrolního systému v praxi se jeví jako dostačující a plní svůj úkol.

Organizaci v roce 2013 v rámci řídicí kontroly nebyly zjištěny žádné skutečnosti k předání k dalšímu řízení podle zvláštních právních předpisů.

7 Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím.

Informace dle zákona č. 106/1999	Počet podaných informací	Poznámka
Počet podaných žádostí o informace (§ 18 odst. 1 písm. a)	0	
Počet podaných odvolání proti rozhodnutí (§ 18 odst. 1 písm. b)	0	
Opis podstatných částí každého rozsudku soudu (§ 18 odst. 1 písm. c)	0	
Výčet poskytnutých výhradních licencí, včetně odůvodnění nezbytnosti poskytnutí výhradní licence (§ 18 odst. 1 písm. d)	0	
Další informace vztahující se k uplatňování zákona o svobodném přístupu k informacím (§ 18 odst. 1 písm. e)	0	


 Mgr. Jaroslav Skála
 ředitel školy

Základní škola
 Děčín II, Kamenická 1145
 příspěvková organizace
 IČ: 72743735 -1-

Přílohy

Účetní závěrka – rozvaha, výsledovka, příloha

Inventarizační zpráva – zpráva ústřední inventarizační komise – přílohy

Zpráva o výsledku finanční kontroly, případně další informace o závažném zjištění při výkonu veřejnosprávní kontroly.