



Střední škola,
Havířov-Šumbark, Sýkorova 1/613,
příspěvková organizace



**Z P R Á V A O Č I N N O S T I
A
P L N Ě N Í Ú K O L Ů
P Ř Í S P Ě V K O V É O R G A N I Z A C E**

Rozbor hospodaření za rok 2008

V Havířově 20. února 2009

Ing. Josef Říman
ředitel SŠ

Obsah

	Textová část	
	Úvod	3
A)	Základní údaje o organizaci (stručné informace o zaměření školy či školského zařízení, organizační struktura, složení studijních, učebních či zájmových oborů, údaje o počtech žáků a zaměstnanců	4
B)	Rozpis a vyhodnocení závazných ukazatelů stanovených příspěvkové organizaci, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření:	9
	1. Náklady, analýza čerpání prostředků hodnoceného roku.....	10
	2. Výnosy, rozbor příjmů z vlastní činnosti, výčet poskytnutých dotací v členění podle jednotlivých poskytovatelů a účelu použití	10
	3. Doplnková činnost, její přínos a rozbor výsledku hospodaření z doplňkové činnosti	12
C)	Vyhodnocení čerpání účelových prostředků z dotací státního rozpočtu:	
	1. Okolnosti, které měly vliv na výši čerpání finančních prostředků	13
	2. Hodnocení skutečností, jimiž byly způsobeny odchylky skutečného čerpání finančních prostředků od rozpočtovaných ukazatelů	13
	3. Rozhodné skutečnosti ovlivňující jednotkové výkony ve sledovaném kalendářním roce	13
	4. Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat	14
D)	Peněžní fondy, jejich krytí a zapojení do hospodaření v daném roce	18
E)	Závodní stravování zaměstnanců organizace – způsob zajištění stravování (vlastní/náhradním způsobem), vyčíslení nákladů (cena oběda, náklady organizace, příspěvek z FKSP, náklady hrazené strážníkem), zajištění závodního stravování v době prázdnin	19
F)	Péče o spravovaný majetek, investiční činnost, údržba a opravy, majetek, informace o pojištění svěřeného majetku a o případných pojistných událostech, inventarizace majetku	20
G)	Stav pohledávek (včetně rozpisu, vyčíslení a komentáře k pohledávkám starším než jeden rok – viz tab. C. 6), jejich příčiny, návrh řešení a popis stavu závazků	23
H)	Výsledky kontrol (dle čl. 14 odst. 6 Zásad vztahů orgánů kraje k PO), informace o dalších kontrolách, které proběhly v roce 2008	24
I)	Zpráva o činnosti v oblasti poskytování informací (§ 18, odst. 2 zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů), údaj o projednání a schválení výroční zprávy školskou radou	25
	Závěr	26
J)	Tabulková část včetně příloh	27
	Vyjádření školské rady	

Úvod

Zpráva o hospodaření Střední školy, Havířov – Šumbark, Sýkorova 1/613, příspěvkové organizace (dále jen SŠ) za rok 2008 je souhrnným materiálem, zpracovaným v souladu se závaznou osnovou stanovenou zřizovatelem.

Hlavním ekonomickým nástrojem pro hospodaření školy je vyrovnaný rozpočet. Financování činnosti SŠ je kombinací dotací ze státního rozpočtu poskytovaných prostřednictvím zřizovatele, dotací zřizovatele, dotací obce a příjmů z vlastní a doplňkové činnosti.

Příjmy i výdaje školy za uplynulý rok činily řádově 36 mil. Kč, fyzický počet žáků byl 600. Na stránce příjmů byla i v roce 2008 objemově nejvýznamnější položkou příjmů dotace na přímé náklady na vzdělávání ve výši 27 566 tis. Kč, s meziročním indexem poklesu 0,92. Druhou nejvýznamnější položkou je příspěvek zřizovatele ve výši 7 235 tis. Kč, s indexem růstu 1,01.

Podrobnější rozbor o hospodaření školy je obsažen v dalších částech této zprávy.

A) Základní údaje o organizaci (stručné informace o zaměření školy či školského zařízení, organizační struktura, složení studijních, učebních či zájmových oborů, údaje o počtech žáků a zaměstnanců)

Název školy:	Střední škola, Havířov – Šumbark, Sýkorova 1/613, příspěvková organizace
Sídlo školy:	Sýkorova 1/613, 736 01 Havířov – Šumbark
Zřizovatel:	Moravskoslezský kraj
Právní forma:	příspěvková organizace
IČ:	13644289
IZO:	107 880 245
Ředitel:	Ing. Josef Říman
Telefon:	596 884 825-26
Fax:	596 884 827
E-mail:	sout@outech-havirov.cz
Internetové stránky:	http://www.outech-havirov.cz

Stručné informace o zaměření školy

Hlavním účelem zřízení organizace je uskutečňovat vzdělávání a výchovu žáků podle vzdělávacích programů.

Střední škola, Havířov – Šumbark, Sýkorova 1/613, příspěvková organizace má více jak 55-ti letou historii. Od svého vzniku v roce 1950 zabezpečuje výchovně vzdělávací činnost v učebních a studijních oborech se zaměřením na elektrotechniku a strojírenství.

Předmět činnosti odpovídající hlavnímu účelu:

- poskytuje střední vzdělání s výučním listem,
- poskytuje střední vzdělání s maturitní zkouškou,
- zabezpečuje stravování žáků a studentů,
- zabezpečuje stravování vlastním zaměstnancům organizace.

Vymezení doplňkové činnosti organizace:

- základní kurzy svařování:
 - řezání kyslíkem
 - svařování plamenem
 - svařování elektrickým obloukem
 - svařování v ochranné atmosféře
- periodické přezkoušení svářečů
- rekvalifikační kurzy
- pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí,

- hostinská činnost,
- specializovaný maloobchod a maloobchod se smíšeným zbožím,
- závodní stravování zaměstnancům právnických osob vykonávající činnost škol a školských zařízení zřízených krajem, obcí nebo svazkem obcí

Škola zabezpečovala činnost a plnění úkolů tak, jak jsou vymezené k hlavnímu účelu a předmětu činnosti a v doplňkové činnosti organizace dané Zřizovací listinou Moravskoslezského kraje. Plnila hlavní účel organizace ve výchově a vzdělávání žáků.

Cílem modernizace, jak teoretické tak praktické výuky, je vytvoření profesionálnějších odborných podmínek, a tím zabezpečení kvalitnější výuky našich žáků.

V rámci doplňkové činnosti má škola akreditaci k provádění vzdělávacích programů „Projektové vyučování, vedení projektů s využitím prostředků ICT a Internetu“ a „Interaktivní tabule – vyučujeme moderně“.

Organizační struktura

Škola se člení na:

- a) úsek ředitele,
- b) úsek praktického vyučování,
- c) úsek teoretického vyučování,
- d) úsek provozně ekonomický

V roce 2008 probíhala teoretická výuka ve 29 učebnách, z toho v 10 odborných (3 elektro laboratořích, 3 jazykových učebnách, 4 učebnách pro výpočetní techniku) a ve 2 tělocvičnách. Pro zkvalitnění tělesné výchovy se používá posilovna, 2 hřiště na odbíjenou, tenisový kurt, házenkářské hřiště.

Škola je dále vybavena knihovnou se studovnou a velkým společenským sálem, který se používá pro aktivity zaměstnanců, vyřazování absolventů, školení, semináře, pedagogické rady a velké společenské akce.

Praktické vyučování probíhalo celkem ve 22 učebnách a dílnách pro odborný výcvik, z nichž 16 pro výuku elektrooborů, 6 pro strojní obory včetně svařovny a strojovny, která je součástí svářečské školy. Odborný výcvik je také zabezpečován na provozních pracovištích u smluvních partnerů, kterých bylo v uplynulém roce více než 80.

K dalšímu vybavení školy patří jídelna s kuchyní, skladové prostory a zázemí pro správu, údržbu a úklid.

Součástí školy jsou rovněž učňovské dílny, nacházející se v areálu Dolu Dukla v Havířově-Dolní Suché, kde sice výuka v roce 2008 neprobíhala, ale tyto prostory škola pronajala. Tyto dílny jsme doporučili MSK k prodeji, protože výhledově nejsou pro školu potřebné.

Složení studijních a učebních oborů

	Kód	Název oboru	Délka přípravy a způsob ukončení
1)	23-51-H/001	Zámečnick	3letý s vyučením
2)	26-51-H/002	Elektrikář – slaboproud	3letý s vyučením
3)	26-51-H/003	Elektrikář – silnoproud	3letý s vyučením
4)	26-53-H/001	Mechanik elektronických zařízení	3letý s vyučením
5)	26-52-H/004	Mechanik elektrotechnických zařízení	3letý s vyučením
		Výuka tohoto učebního oboru byla ukončena k 30. 6. 2008.	
6)	23-44-L/001	Mechanik strojů a zařízení	4letý studijní s maturitou
7)	26-43-L/001	Mechanik elektronik	4letý studijní s maturitou
8)	26-41-M/002	Elektrotechnika	4letý s maturitou
		Tento nový studijní obor je vyučován od 1. 9. 2008.	
9)	26-41-L/506	Provozní elektrotechnika	2letá nástavba s maturitou denní studium

Údaje o počtech žáků a zaměstnanců

Ve školním roce 2007/2008 poskytovala naše škola úplné střední vzdělání nebo střední odborné vzdělání 615 žákům v 5 tříletých učebních oborech, ve 2 čtyřletých studijních oborech a v 1 dvouletém denním nástavbovém oboru. Tato výchovně vzdělávací činnost byla zabezpečována ve 25 třídách teoretického vyučování a v 64 učebně výrobních skupinách praktického vyučování. Ve školním roce 2007/2008 úspěšně ukončilo studium závěrečnou zkouškou nebo maturitní zkouškou celkem 135 absolventů. Pro absolventy elektrooborů jsme zabezpečili školení z vyhlášky č. 50/78 Sb. o odborné způsobilosti v elektrotechnice - § 5. Tuto zkoušku úspěšně vykonalo 47 absolventů z 50 žáků. Rovněž jsme zabezpečili pro naše žáky strojních oborů základní kurzy svařování elektrickým obloukem v ochranné atmosféře a kurzy řezání kyslíkem ve vlastní svářečské škole. Kurzy úspěšně absolvovalo 67 z 77 žáků.

V tomto školním roce byla výuka zajištěna 58 pedagogickými pracovníky a 28 nepedagogickými pracovníky.

K 1. 9. 2008 pro školní rok 2008/2009 nastoupilo do 1. ročníků 170 žáků. Došlo k poklesu celkového počtu žáků na 572, kteří se připravují ve 4 učebních tříletých oborech, 3 čtyřletých studijních oborech, v 1 nástavbovém dvouletém denním oboru. Žákům poskytujeme teoretické vyučování ve 24 třídách a v 54 učebně výrobních skupinách praktického vyučování v rámci odborného výcviku.

V tomto školním roce je výuka zabezpečena 52 pedagogickými pracovníky a 26 nepedagogickými pracovníky, z toho 5 pracovníky školní jídelny.

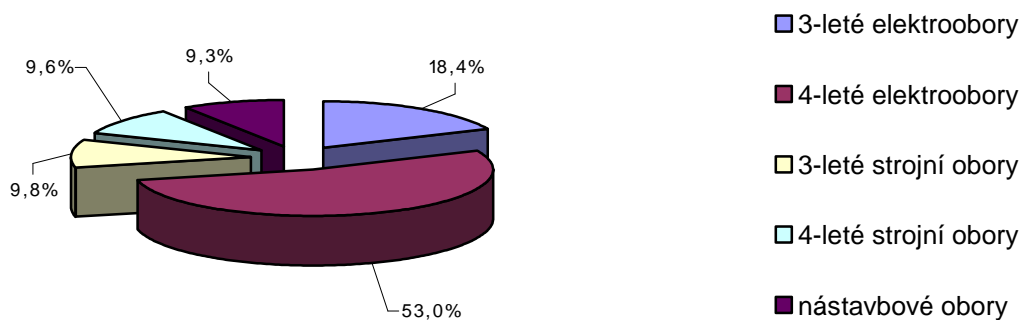
V roce 2008 činil průměrný počet žáků 600. Index poklesu ve srovnání počtu žáků ve školním roce 2007/2008 oproti školnímu roku 2008/2009 činí 0,97.

Výuka byla zabezpečena průměrným přepočteným počtem 55,04 pedagogickými pracovníky a 27,75 nepedagogickými pracovníky.

Počet žáků na 1 přepočteného pedagogického zaměstnance činil 10,90 a počet žáků na 1 přepočteného nepedagogického zaměstnance činil 21,62.

Celková oborová struktura žáků k 30. 9. 2008

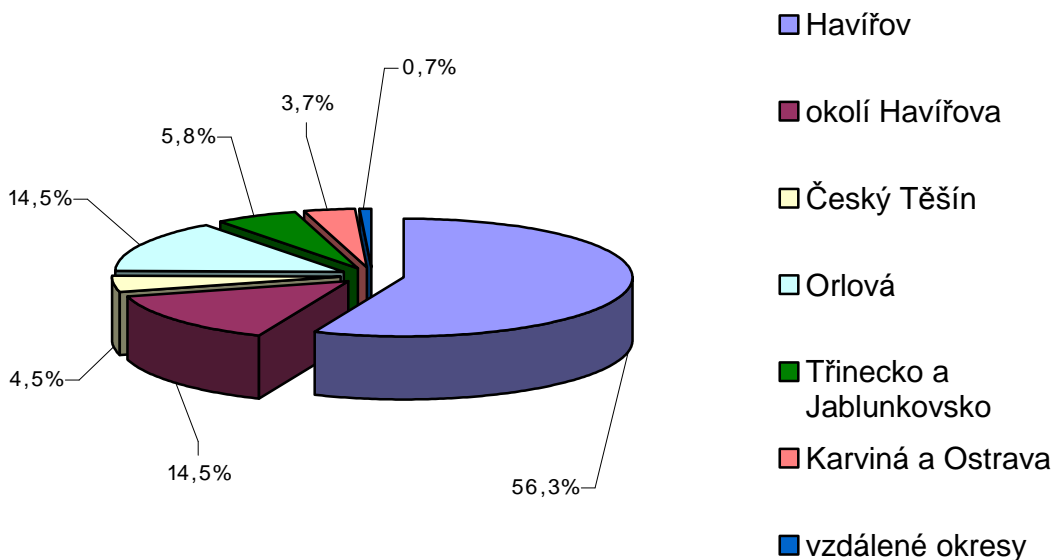
Skupina oborů	<i>počet žáků</i>	%
3-leté elektroobory	105	18,4
4-leté elektroobory	303	53,0
3-leté strojní obory	56	9,8
4-leté strojní obory	55	9,6
nástavbové obory	53	9,3
počet celkem	572	100,0



**Horní Suchá, Těrlicko,
Stonava, Petřvald,
Rychvald, Šenov,
Albrechtice, Hor.
Bludovice**

Celková struktura žáků k 30.9. 2008 dle místa bydliště

šk. rok 2008/2009	<i>počet žáků</i>	%
Havířov	322	56,3
okolí Havířova	83	14,5
Český Těšín	26	4,5
Orlová	83	14,5
Třinecko a Jablunkovsko	33	5,8
Karviná a Ostrava	21	3,7
vzdálené okresy	4	0,7
počet celkem	572	100,0



B) Rozpis a vyhodnocení závazných ukazatelů stanovených příspěvkové organizací, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

Rozpis a vyhodnocení závazných ukazatelů

V roce 2008 byly naší příspěvkové organizaci stanoveny závazné ukazatele takto:

		v Kč			
		§ 3122 SOŠ	§ 3123 SOU	§ 3142 Školní stravování	Organizace celkem
ÚZ 33353	Přímé náklady	309 000	25 996 000	1 084 000	27 389 000
v tom:	prostředky na platy	225 000	18 635 000	782 000	19 642 000
	ostatní platby za provedenou práci		153 000		153 000
	zákonné odvody 35%	79 000	6 575 000	274 000	6 928 000
	FKSP 2%	5 000	373 000	16 000	394 000
	ONIV		260 000	12 000	272 000
ÚZ 33005	"Zvýšení nenárokových složek platů..."		177 000		177 000
z toho:	prostředky na platy		129 197		129 197
	zákonné odvody 35%		45 219		45 219
	FKSP 2%		2 584		2 584
Přímé náklady na vzdělávání celkem		309 000	26 173 000	1 084 000	27 566 000
ÚZ 0	Provozní náklady		5 808 000	707 000	6 515 000
z toho:	na pokrytí nákladů v oblasti ICT		50 000		50 000
ÚZ 205	Účelové prostředky na krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku		720 000		720 000
Provozní náklady celkem		-	6 528 000	707 000	7 235 000
Závazný ukazatel PŘÍSPĚVEK NA PROVOZ CELKEM		309 000	32 701 000	1 791 000	34 801 000

Skutečné čerpání příspěvku na provoz 34 801 000,- Kč

Finanční vypořádání se státním rozpočtem a s rozpočtem MSK za rok 2008 bylo provedeno 19. 1. 2009.

Naše organizace v roce 2008 hospodařila dle závazných ukazatelů a to tak, že se jimi řídila.

Všechny stanovené ukazatele byly dodrženy.

Bylo dosaženo kladného hospodářského výsledku ve výši 324 219,58 Kč. Podrobnější rozbor tohoto kladného výsledku je uveden v části zabývající se rozbohem výsledku hospodaření.

Limit počtu zaměstnanců byl stanoven na 84,25 zaměstnance, skutečnost činila 82,793 zaměstnanci, ukazatel byl podkročen o 1,457 zaměstnance.

Rozbor zlepšeného výsledku hospodaření

V roce 2008 byl vytvořen kladný hospodářský výsledek ve výši 324 219,58 Kč, z toho v hlavní činnosti 321 219,58 Kč, tj. 99,07 % z celkem dosaženého hospodářského výsledku a v doplňkové činnosti 3 000,- Kč, tj. 0,93 % z celkem dosaženého kladného výsledku hospodaření.

Kladný výsledek hospodaření v hlavní činnosti byl vytvořen z vlastních výnosů, a to především z pronájmu nebytových prostor – pronájem učňovských dílen na Dole Dukla v Havířově - Dolní Suché, prostory bufetu, zubní ambulance, tělocvičny č. 2 včetně sociálního zázemí, příležitostné pronájmy tělocvičny, sálu a zasedací místnosti. Pronajaté prostory slouží k původním účelům, pro které byly určeny, vybudovány a zkolaudovány. V doplňkové činnosti byl kladný hospodářský výsledek vytvořen tím, že v rámci doplňkové činnosti jsme prováděli periodické přezkoušení svářečů a prodej stravy cizím strávníkům.

Návrh na rozdělení kladného hospodářského výsledku

Navrhujeme rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku r. 2008 v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů takto:

Fond odměn	254 000,-- Kč
Rezervní fond	70 219,58 Kč

1. Náklady a analýza čerpání prostředků hodnoceného roku

Za rok 2008 vykázala škola celkové náklady ve výši 36 037,30 tis. Kč, z toho 36 029,05 tis. Kč v hlavní činnosti a 8,25 tis. Kč v doplňkové činnosti. V hlavní činnosti je vývoj nákladů v delší časové řadě lineární, v doplňkové činnosti jsou náklady v přímé závislosti na vývoji výnosů.

Z celkových nákladů činí náklady hlavní činnosti 99,98%, v doplňkové činnosti 0,02%.

Největší nákladovou položkou v hlavní činnosti jsou osobní náklady, které činí 76,37% z celkových nákladů hlavní činnosti. Podíl těchto nákladů na nákladech celkem se oproti předchozímu roku, kdy tyto činily 77,95%, snížil o 1,58%.

Další významnou položku tvoří náklady na spotřebu energie, které se na nákladech hlavní činnosti podílejí 8%, v roce 2007 činil podíl energie 6,21% na celkových nákladech.

Na zvýšení o 1,79% se podílí především vstupní ceny energií.

Podrobnější rozbor nákladů je uveden v tabulkové části, tabulka č. 2.

2. Výnosy, rozbor příjmů z vlastní činnosti, výčet poskytnutých dotací v členění podle jednotlivých poskytovatelů a účelu použití

Základním zdrojem financování vzdělávací činnosti naší školy je dotace MŠMT poskytnuta prostřednictvím zřizovatele, tj. Moravskoslezského kraje, a prostředky na provoz poskytnuté zřizovatelem.

Z celkových výnosů v r. 2008 v hlavní činnosti činí poskytnuté dotace 95,87 %, vlastní zdroje 4,13%.

Výnosy v hlavní činnosti v roce 2008 činily	36 350,27 tis. Kč
Z toho:	
A) Vlastní zdroje:	1 502,51 tis. Kč
v tom:	
- prodej služeb (duplikáty, tržby za stravování)	809,80 tis. Kč
- aktivace služeb a majetku	85,89 tis. Kč
- nájemné nebytových prostor a pozemku	379,77 tis. Kč
- pronájem movitého majetku	3,60 tis. Kč
- úroky	67,76 tis. Kč
- zúčtování fondů	126,91 tis. Kč
- tržba za šrot a použitý olej	20,52 tis. Kč
- ostatní (škody, přečerpaná strava apod.)	8,26 tis. Kč
B) Příspěvek na provoz	34 847,76 tis. Kč
v tom:	
a) přímé náklady na vzdělávání:	
- prostředky na platy a OPPP	19 795,00 tis. Kč
- odvody a přímý ONIV	7 594,00 tis. Kč
- rozvojový program „Zvýšení nenárokových složek platů a motivačních složek mezd....“	177,00 tis. Kč
b) provozní prostředky poskytnuté zřizovatelem	
- provozní náklady	6 515,00 tis. Kč
- účelové prostředky na krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	720,00 tis. Kč
c) dotace od obce	
- za vedení sportovních a mimosportovních kroužků	41,76 tis. Kč
- částečná úhrada nákladů – turnaj smíšených družstev v odbíjené	2,50 tis. Kč
- částečná úhrada nákladů - turnaj ve st. tenise	2,50 tis. Kč

Ad a) Přímé náklady na vzdělávání

Prostřednictvím zřizovatele jsme obdrželi z rozpočtu MŠMT celkový příspěvek ve výši 27 566 000,- Kč, z toho 177 000,- Kč činily prostředky poskytnuté v rámci programového rozvoje „ Zvýšení nenárokových složek platů a motivačních složek mezd pedagogických pracovníků regionálního školství s ohledem na kvalitu jejich práce“. Prostředky byly vyčerpány na stanovený účel.

Ad b) Provozní prostředky poskytnuté zřizovatelem

Z rozpočtu zřizovatele jsme v roce 2008 obdrželi finanční prostředky na úhradu provozních nákladů ve výši 6 515 000,- Kč, z toho 50 000,- Kč na pokrytí nákladů v oblasti ICT. Dalšími účelovými prostředky byly prostředky na krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku ve výši 720 000,- Kč. Všechny tyto prostředky byly vyčerpány a profinancovány na stanovený účel.

Ad c) Účelové dotace poskytnuté z rozpočtu města Havířova

Statutární město Havířov poskytlo v roce 2008 naší škole dotaci, která byla určena na odměny vedoucím mimosportovních a sportovních kroužků, a to v celkové výši 41 760,- Kč.

Za vedení sportovních kroužků (košíková, stolní tenis, posilovací cvičení, sálová kopaná, odbíjená, florbal) byla vyplacena odměna za 362 hodin ve výši 28 960,- Kč, za vedení mimosportovních kroužků (aplikovaná matematika, kroužek německého jazyka, čtenářský kroužek, tvorba dynamických stránek) za 160 hodin ve výši 12 800,- Kč.

Z rozpočtu města Havířova byla poskytnuta rovněž dotace ve výši 5 000,- Kč, která byla určena na částečnou úhradu nákladů v souvislosti s pořádáním turnaje smíšených družstev v odbíjené (2 500,-Kč) a turnaje ve stolním tenisu družstev (2 500,-Kč) v rámci celoroční soutěže „Havířovská liga středních škol“ v r. 2008.

Tato částka byla použita na výplatu odměny rozhodčím a dále na ceny účastníkům.

Kromě dotace z rozpočtu města Havířova jsme obdrželi odměnu ve výši 2 500,- Kč za jarní úklid města (zahrnuto ve vlastních zdrojích).

3. Doplnková činnost, její přínos a rozbor výsledku hospodaření z doplňkové činnosti

Kladný hospodářský výsledek ve výši 3 tis. Kč byl vytvořen z periodického přezkoušení svářečů. V rámci doplňkové činnosti byla účtována i hostinská činnost školní jídelny. Celkové náklady dosáhly 8,25 tis. Kč, z toho na spotřebu materiálu 2,75 tis. Kč, služby 2,13 tis. Kč, mzdové náklady včetně zákonných odvodů 3,37 tis. Kč, výnosy z těchto činností dosáhly 11,25 tis. Kč.

V roce 2007 jsme získali akreditaci na tyto vzdělávací programy:

1. Projektové vyučování, vedení projektů s využitím prostředků ICT a Internetu
2. Interaktivní tabule – vyučujeme moderně

Vzdělávací programy jsou zaměřené na další vzdělávání pedagogických pracovníků, proto cílovou skupinou jsou především pedagogičtí pracovníci. Bohužel v roce 2008 se nepodařilo pro jednotlivé kurzy získat dostatečný počet uchazečů, a proto se tyto programy nerealizovaly. Jako další důvod spatřujeme také v tom, že školy již v roce 2008 nebyly účelově finančně podpořeny, stejně jako v minulých letech.

C) Vyhodnocení čerpání účelových prostředků z dotací státního rozpočtu

1) Okolnosti, které měly vliv na výši čerpání finančních prostředků

V roce 2008 naše škola obdržela ze státního rozpočtu tyto prostředky:

Dotace na přímé náklady na vzdělávání (NIV) celkem	27 566 000,-- Kč
Čerpání:	
Mzdové prostředky celkem - platy a OOPP (UZ 33353)	19 795 000,-- Kč
Mzdové prostředky na rozvojový program (UZ 33005)	129 197,-- Kč
- z toho: na pedagogické pracovníky	15 696 926,-- Kč
na nepedagogické pracovníky	4 227 271,-- Kč
Zákonné odvody	7 356 450,-- Kč
Přímý ONIV	285 353,-- Kč
- z toho: na učebnice, učební pomůcky a školní potřeby	226 773,-- Kč
- na DVPP	45 400,-- Kč
- osobní ochranné pomůcky	13 180,-- Kč

Použití prostředků DVPP

V hodnoceném roce činily celkové náklady na DVPP a ostatní školení 150 520,- Kč, z toho financováno z přímých nákladů na vzdělávání 45 400,- Kč, z provozních prostředků 105 120,- Kč.

Na další vzdělávání pedagogických pracovníků bylo použito 103 940,- Kč (v rámci celoživotního vzdělávání - studium jazyka německého, anglického, jazyka českého, informatiky, společenských věd, DPS, výchovné poradenství, prevence sociálně patologických jevů apod.). Na další školení z vyhl. č. 50/78 Sb., školení řidičů, první pomoci, periodické zkoušky svářeče, školení zdravotníků a ostatních odborných seminářů činily náklady hrazené z provozních prostředků 46 580,- Kč.

2) Hodnocení skutečností, jimiž byly způsobeny odchylky skutečného čerpání finančních prostředků od rozpočtovaných ukazatelů

V roce 2008 nedošlo k odchylkám skutečného čerpání finančních prostředků od rozpočtovaných ukazatelů.

Příspěvek na provoz poskytnutý zřizovatelem	7 235 000,- Kč
Čerpání v roce 2008	7 235 000,- Kč
Příspěvek na provoz ze státního rozpočtu přes rozpočet zřizovatele	27 566 000,- Kč
Čerpání v roce 2008	27 566 000,- Kč

3) Rozhodné skutečnosti ovlivňující jednotkové výkony ve sledovaném kalendářním roce

Jednotkou výkonu se rozumí 1 žák. Přepočtený počet jednotek za rok 2008 činí 600. Průměrný počet žáků – jednotek za rok 2007 činil 644. Tento pokles je způsoben populačním vývojem a má dopad na hospodaření školy.

Analýza ročních skutečností ovlivňujících jednotkový výkon v letech 2005 – 2008

	2005	2006	2007	2008 (jen UZ 33353)	2008 (UZ 33353 a 33005)
Průměrný počet žáků	692	688	644	600	600
Přímé náklady na vzdělávání	39 699,- Kč	40 746,- Kč	43 795,- Kč	45 648,- Kč	45 943,- Kč
Z toho:					
- mzdové náklady	28 582,- Kč	29 631,- Kč	31 502,- Kč	32 992,- Kč	33 207,- Kč
- zákonné odvody	10 559,- Kč	10 633,- Kč	11 615,- Kč	12 181,- Kč	12 261,- Kč
- ONIV	558,- Kč	482,- Kč	678,- Kč	476,- Kč	476,- Kč
Provozní náklady z prostředků zřizovatele	10 041,- Kč	10 160,- Kč	9 489,- Kč	12 058,- Kč	12 058,- Kč

Ve vykazovaném roce 2008 uvádíme UZ 33353, tj. účelový znak pro přímé náklady na vzdělávání a UZ 33005, tj. účelový znak pro rozvojový program „Zvýšení nenárokových složek platů a motivačních složek mezd pedagogických pracovníků regionálního školství s ohledem na kvalitu jejich práce“.

4) Mzdové náklady a zaměstnanci , průměrný plat

V roce 2008 činily mzdové náklady 20 073 254,- Kč,
z toho:

- v hlavní činnosti 20 070 792,- Kč,
- v doplňkové činnosti 2 462,- Kč.

V hlavní činnosti kromě zdrojů poskytnutých ze státního rozpočtu ve výši 19 924 197,- Kč (99,26%), byly použity i zdroje fondu odměn ve výši 104 000,- Kč (0,518%), vlastní zdroje 835,- Kč (0,004%) a dotace obce na odměny vedoucím sportovních a mimo sportovních kroužků v celkové částce 41 760,- Kč (0,208%).

Mzdové náklady	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Přímé náklady UZ 33353	19 795 000		19 795 000
Rozvojový program UZ 33005	129 197		129 197
Fond odměn	104 000		104 000
Vlastní zdroje	835	2 462	3 297
Dotace obce	41 760		41 760
C e l k e m	20 070 792	2 462	20 073 254

Mzdové prostředky ze státního rozpočtu

Celkem:	19 924 197,- Kč
v tom:	
- prostředky na platy (UZ 33353)	19 642 000,- Kč
- OPPP (UZ 33353)	153 000,- Kč
- prostředky na platy na rozvojový program (UZ 33005)	129 197,- Kč

	Průměrný měsíční plat ze státního rozpočtu bez OPPP celkem (UZ 33353 + UZ 33005)	Průměrný měsíční plat ze státního rozpočtu bez OPPP (jen UZ 33353)
Průměrný měsíční plat zaměstnanců (bez OPPP)	20 003,- Kč	19 770,- Kč
Průměrný měsíční plat pedagogických zaměstnanců	23 689,- Kč	23 494,- Kč
Průměrný měsíční plat nepedagogických zaměstnanců - školy	12 386,- Kč	12 386,- Kč

Počet zaměstnanců:

Přepočtený počet zaměstnanců v roce 2008 činil 82,814, z toho ze státního rozpočtu 82,793 zaměstnance, z ostatních zdrojů 0,002, z doplňkové činnosti 0,019.

Kategorie zaměstnanců	Ze státního rozpočtu			Ostatní činnost		Celkem
	SOU	SOŠ	ŠJ	vlastní činnost	doplňková činnost	
pedagogičtí	54,438	0,602	0	0	0	55,04
nepedagogičtí	22,353	0,206	5,194	0,002	0,019	27,774
Součet	76,791	0,808	5,194	0,002	0,019	82,814
Celkem	82,793			0,021		82,814

Porovnání závazného ukazatele počtu zaměstnanců s dosaženou skutečností

Kategorie zaměstnanců	Limit 2008	Skutečnost 2008	Rozdíl 2008
Pedagogičtí zam.	56,75	55,04	- 1,71
Nepedagogičtí zam.	27,50	27,753	0,253
Celkem SŠ	84,25	82,793	- 1,457

Stanovený celkový limit počtu zaměstnanců byl v roce 2008 podkročen o 1,457 zaměstnance.

Analýza průměrných měsíčních platů zaměstnanců v letech 2006 – 2008

Zaměstnanci podle kategorií	Průměrný měsíční plat			Rozdíl r.2006 a 2007		Rozdíl r.2007 a 2008	
	2006	2007	2008	V Kč	v %	V Kč	V %
<i>Pedagogičtí zaměstnanci</i>	21 610	22 987	23 689	1377	6,37	702	3,05
z toho:							
- učitelé	22 920	24 601	25 521	1 681	7,33	920	3,73
- učitelé odborného výcviku	19 612	20 538	20 811	926	4,72	273	1,33
Dělníci	8 762	9 228	9 034	466	5,32	- 194	-2,15
THP	17 022	17 218	17 804	196	1,15	586	3,40
Školní jídelna	10 808	10 650	11 125	-158	-1,46	475	4,46
Průměrný plat zaměstnance	18 575	19 537	20 003	962	5,18	466	2,39

Komentář:

Výpočet průměrných měsíčních platů dle kategorizace zaměstnanců vychází z výkazu P1-04, tzn. že jsme zahrnuli do výpočtu i mzdové prostředky poskytnuté v rámci rozvojového programu „Zvýšení nenárokových složek platu a motivačních složek mezd pedagogických pracovníků regionálního školství s ohledem na kvalitu jejich práce“ a stanovené metodiky, ale nezohledňuje absenci zaměstnanců.

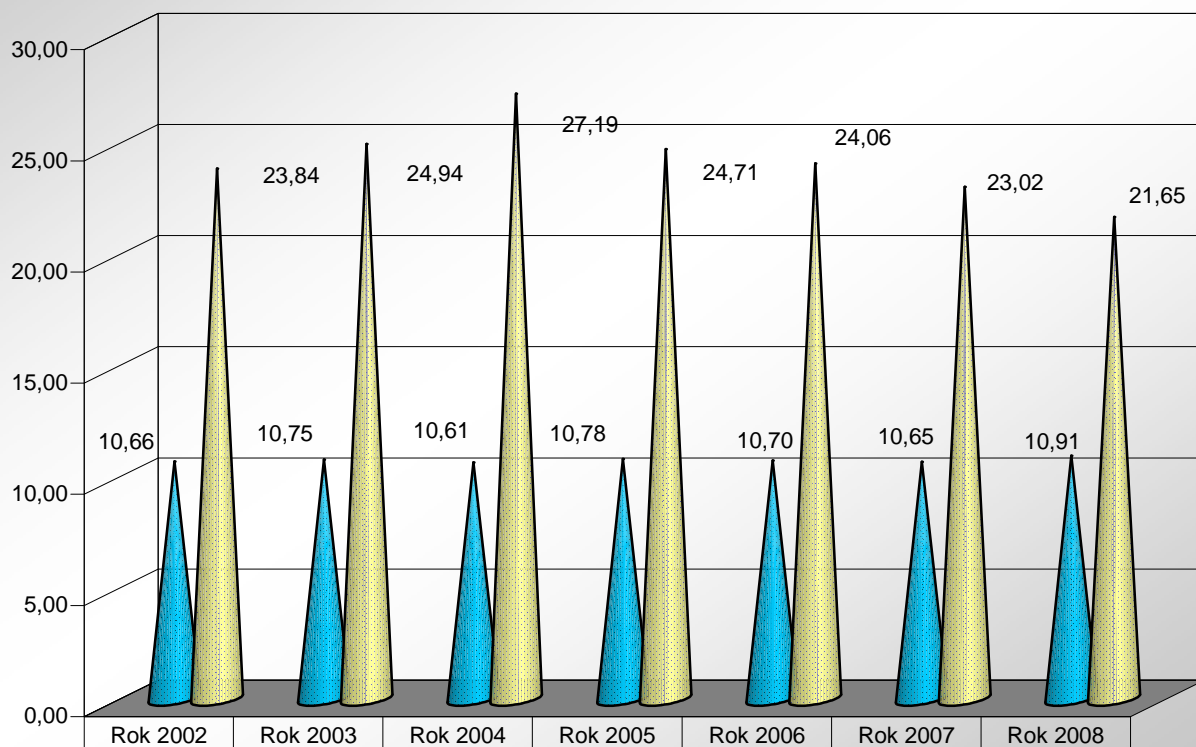
Analýza platových tarifů a nenárokových složek platů v letech 2006 – 2008

Rok	2006	2007	2008
Platový tarif	13 948 118	13 987 007	12 824 792
Osobní příplatek	1 729 947	1 675 115	1 627 178
Mimořádné odměny	475 620	521 629	553 951
Nenároková složka celkem (os.přípl.+mimoř.odměny)	2 205 567	2 196 744	2 181 129
% os.příplatku z plat.tarifu	12,40	11,97	12,69
% nenárok.složky z plat.tarifu	15,81	15,70	17,00
Čerpání nenárokové složky platu v poměru os.příplatky vůči mimoř.odměnám	78,44 % : 21,56 %	76,25 % : 23,75 %	74,60% : 25,40%

Analýza průměrného počtu žáků na jednoho zaměstnance SŠ v letech 2002-2008

Rok	Rok 2002	Rok 2003	Rok 2004	Rok 2005	Rok 2006	Rok 2007	Rok 2008
Počet žáků denního studia	643,00	665,30	666,33	674,67	676,67	659,67	600,67
Počet žáků studia při zam.	27,67	20,90	35,67	43,67	27,33	10,67	0,00
Přepočtený počet žáků	652,22	672,27	678,22	692,13	687,60	663,93	600,67
Počet ped. pracovníků	61,16	62,55	63,90	64,21	64,27	62,35	55,04
Počet neped. pracovníků	27,36	26,95	24,94	28,01	28,58	28,84	27,75
Počet žáků na 1 ped. prac.	10,66	10,75	10,61	10,78	10,70	10,65	10,91
Počet žáků na 1 neped. prac.	23,84	24,94	27,19	24,71 ^{*)}	24,06 ^{*)}	23,02 ^{*)}	21,65 ^{*)}

Analýza



■ Počet žáků na 1 ped. prac.	10,66	10,75	10,61	10,78	10,70	10,65	10,91
■ Počet žáků na 1 neped. prac.	23,84	24,94	27,19	24,71	24,06	23,02	21,65

*) Od roku 2005 včetně pracovníků školní jídelny, kterou provozujeme od 1. 1. 2005

D) Peněžní fondy, jejich krytí a zapojení do hospodaření v daném roce

Naše škola má a hospodaří s následujícími peněžními fondy:

- Fond odměn
- Fond kulturních a sociálních potřeb
- Rezervní fond
- Investiční fond

Počáteční stavy výše uvedených fondů k 1. lednu 2008 činily celkem 722,88 tis. Kč. Tvorba fondů v průběhu roku zvýšila zdroje fondů o 1 643,26 tis. Kč, čerpáním se fondy snížily o 1 415,50 tis. Kč a konečný zůstatek k 31. prosinci 2008 činil 950,64 tis. Kč.

Fond odměn

Stav fondu k 1.1.2008 činil	250,00 tis. Kč
Příděl z hospodářského výsledku	200,00 tis. Kč
Čerpání	104,00 tis. Kč
Zůstatek k 31.12.2008	346,00 tis. Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb

Stav fondu k 1.1.2008 činil	138,10 tis. Kč
Příděl na vrub nákladů	397,56 tis. Kč
Čerpání	440,78 tis. Kč
Zůstatek k 31.12.2008	94,88 tis. Kč

Rezervní fond

Stav fondu k 1.1.2008 činil	152,86 tis. Kč
Příděl z hospodářského výsledku	147,71 tis. Kč
Přijaté peněžní dary ^{x)}	37,86 tis. Kč
Převod do investičního fondu	140,00 tis. Kč
Použití fondů z darů	15,11 tis. Kč
Zůstatek k 31. 12. 2008	183,32 tis. Kč

Investiční fond

Stav fondu k 1.1.2008 činil	181,92 tis. Kč
Příděl z odpisů	720,13 tis. Kč
Převod z rezervního fondu	140,00 tis. Kč
Použití fondu – rekonstrukce a modernizace	408,61 tis. Kč
Odvod odpisů zřizovateli	307,00 tis. Kč
Zůstatek k 31. 12. 2008	326,44 tis. Kč

Všechny fondy jsou kryty finančními prostředky.

^{x)} V roce 2008 obdržela škola peněžní dary ve výši 37 860,- Kč, z toho od firmy STING ENERGO, spol. s r.o. v Havířově 5 000,- Kč a od rodičů žáků 32 860,- Kč. Dary jsou určeny na financování např. odměn pro žáky, náklady na soutěže žáků, apod. V roce 2008 bylo na tyto účely profinancováno 15 108,- Kč (na věcné odměny žákům za reprezentaci školy, za dosažení velmi dobrých studijních výsledků, na odměny pro žáky u příležitosti ukončení studia, dále za náklady spojené s účastí na soutěžích „Zlatý pohár Linde“ a „Zlatý pilník“). Zbývající částka ve výši 22 752,- Kč je převedena do hospodářského roku 2009.

E) Závodní stravování zaměstnanců organizace – způsob zajištění stravování, (vlastním / náhradním způsobem), vyčíslení nákladů (cena obědu, náklady organizace, příspěvek z FKSP, náklady hrazené strážníkem), zajištění závodního stravování v době prázdnin

Školní stravování bylo v r. 2008 poskytováno v souladu s § 119 Školského zákona č. 561/2004 Sb., podrobnější podmínky byly stanoveny vyhláškou č. 107/2005. Závodní stravování pro zaměstnance školy je poskytováno v souladu s vyhláškou č. 84/2005 Sb., o nákladech na závodní stravování.

Stravování je zabezpečováno školní jídelnou v objektu školy. Běžný provoz jídelny se řídí „Provozním řádem školní jídelny“ vydaným ředitelem školy.

Poskytování stravy se řídí výživovými normami, průměrnou spotřebou potravin a rozpětím finančních normativů na nákup potravin – dle přílohy k vyhlášce č. 107/2005.

O nákladech na provoz školní jídelny je účtováno odděleně formou střediskového hospodaření.

Pro rok 2008 byl stanoven kalkulační vzorec školního a závodního stravování ve formě:

- finanční normativ – cena potravin	22,00 Kč
- osobní náklady	27,00 Kč
- věcné náklady	17,00 Kč
- cena celkem	66,00 Kč

Při stanovení ceny se vycházelo z nákladů na stravování za rok 2007.

Žák hradí cenu potravin.

Osobní náklady jsou hrazeny z přímých prostředků.

Věcné náklady jsou hrazeny z prostředků na provoz.

Úhrada žákem 22,-- Kč

Zaměstnanec hradí cenu potravin sníženou o příspěvek FKSP, který činí 5,- Kč/ 1 oběd.

Osobní náklady jsou hrazeny z přímých prostředků.

Věcné náklady jsou hrazeny z prostředků na provoz.

Úhrada zaměstnancem 22 – 5 = 17,-- Kč

Náklady na stravování celkem za rok 2008	2 266 527,-- Kč
z toho: - cena potravin	801 702,-- Kč
- osobní náklady	947 323,-- Kč
- věcné náklady	517 502,-- Kč
Příspěvek FKSP celkem	64 220,-- Kč

Zaměstnanci odebrali za rok 2008 12 364 obědů

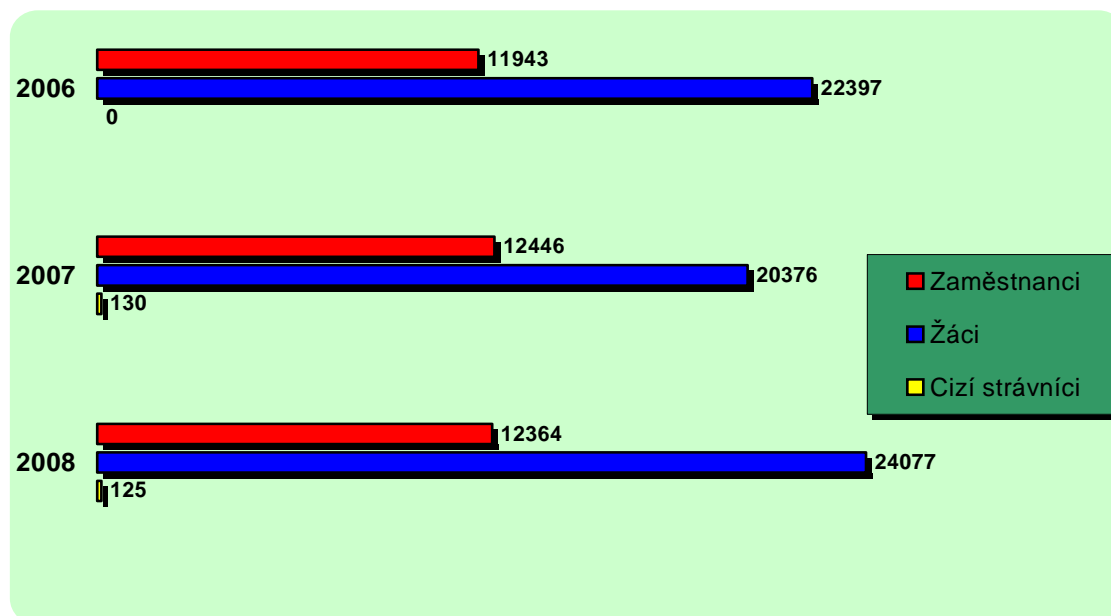
Žáci odebrali za rok 2008 24 077 obědů

Odebraná strava cizími strážníky 125 obědů – (v rámci doplňkové činnosti)

Po dobu hlavních prázdnin, a to pouze v době, kdy školní jídelna nezabezpečovala závodní stravování, bylo pracovníkům zajištěno stravování formou stravenek zakoupených u externího dodavatele.

Odebraná strava v letech 2006-2008

	2006	2007	2008
Zaměstnanci	11943	12446	12364
Žáci	22397	20376	24077
Cizí strávníci	0	130	125
	34340	32952	36566



F) Péče o spravovaný majetek, investiční činnost, údržba a opravy, majetek, informace o pojištění svěřeného majetku a o případných pojistných událostech, inventarizaci majetku

Péče o spravovaný majetek

V souladu s účetními předpisy vykazuje škola vyrovnaná aktiva (majetek) a pasiva (finanční zdroje).

U aktiv došlo k poklesu z původní částky 42 190,05 tis. Kč na 41 902,63 tis. Kč, pokles činí 287,42 tis. Kč. U stálých aktiv (dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek) činí pokles 319,32 tis. Kč. U oběžných aktiv (zásoby, pohledávky, finanční majetek, přechodné účty aktivní) došlo k nárůstu o 31,91 tis. Kč.

Stejný byl i vývoj pasiv. Byl zajištěn vlastními zdroji stálých a oběžných aktiv. U těchto vlastních zdrojů krytí došlo k poklesu stálých a oběžných aktiv o 115,05 tis. Kč, u cizích zdrojů došlo k poklesu o 172,37 tis. Kč.

Stálá aktiva

V roce 2008 došlo ke snížení stálých aktiv z počátečního stavu 37 223 251,-- Kč na konečný stav 36 903 930,-- Kč, tj. o 319 321,-- Kč. V tomto poklesu se výrazně promítlo vyřazení starého, nepotřebného majetku, pořízení nového majetku proběhlo v míře potřeby.

Stav k 1. 1. 2008	37 223 251,-- Kč
Pořízení nehmotného majetku	27 259,-- Kč
Pořízení hmotného majetku	1 231 065,-- Kč
<i>Z toho</i>	
<i>učební pomůcky pro TV</i>	<i>58 521,-- Kč</i>
<i>hmotný majetek pro TV</i>	<i>267 346,-- Kč</i>
<i>učební pomůcky pro PV</i>	<i>184 192,-- Kč</i>
<i>hmotný majetek pro PV</i>	<i>177 227,-- Kč</i>
<i>hmotný majetek pro PE</i>	<i>107 962,-- Kč</i>
<i>hmotný majetek pro kuchyň</i>	<i>35 010,--Kč</i>
Vyřazení nehmotného majetku	- 27 791,-- Kč
Vyřazení hmotného majetku	- 1 689 963,-- Kč
Oprávky	140 109,-- Kč
Zůstatek k 31. 12. 2008	36 903 930,-- Kč

Pořízení nehmotného majetku: byl zakoupen výukový program AutoDesk, SW - nářadí, SW Windows Serv. Std. 2008.

Pořízení dlouhodobého hmotného majetku: zabezpečovací zařízení, přestavba učebny číslicové techniky na úseku teoretického vyučování, na úseku praktického vyučování přestavba dvou učeben elektro (původně učebny pro obor technickoadministrativní pracovníce).

Pořízení drobného dlouhodobého majetku: učební pomůcky – výpočetní technika, CD a DVD přehrávače, míče, data projekční plátna, skener apod. Ostatní drobný majetek – tiskárny, výpočetní technika, chladnička pro školní jídelnu, apod.

Vyřazení hmotného majetku – byl vyřazen nepotřebný, nefunkční majetek, který byl již hodně zastaralý a neplnil funkci, pro kterou byl pořízen.

Oběžná aktiva

Zásoby

Naše organizace účtuje o zásobách podle způsobu B, což umožňují postupy účtování. Vnitřní směrnice o hospodaření a vedení účetnictví obsahuje postup účtování včetně vedení operativní evidence.

Stav zásob ve skladu zásob k 31. 12. 2008 činí	27 005,92 Kč
Stav benzínu v osob.automobilech k 31. 12. 2008 činí	3 011,40 Kč
Stav potravin ve skladu potravin k 31. 12. 2008 činí	28 213,49 Kč
Zásoby celkem	58 230,81 Kč

Finanční majetek

K 31. 12. 2008 činí finanční majetek 3 645 240,81 Kč
 Celková částka se skládá z finančních prostředků vedených na běžném účtu, účtu FKSP, pokladní hotovosti a cenin – poštovní známky.

Investiční činnost

V roce 2008 byla dokončena přestavba dvou elektro učeben na úseku praktického vyučování. Původní učebny byly vybaveny pro výuku technickoadministrativní pracovníce. Vzhledem k tomu, že tento učební obor byl vyřazen a již jej nevyučujeme, byly učebny přestavěny pro potřeby elektro oborů. Na úseku teoretického vyučování byla v rámci modernizace provedena přestavba učebny číslicové techniky. Dále bylo provedeno ozvučení sálu a aktivováno zapojení nápojového automatu v jídelně školy. Hodnota všech těchto investičních akcí činila 105 136,- Kč.

V průběhu roku byly provedeny tyto další investiční akce:

- instalace zabezpečovacího zařízení v hodnotě 227 491,- Kč,
- položení zámkové dlažby před hlavním vstupem do budovy v hodnotě 100 891,- Kč.

Všechny investiční akce byly financovány z vlastních zdrojů.

Údržba a opravy majetku

Opravy spravovaného majetku organizace činily	945 246,-- Kč
<i>z toho:</i>	
opravy a údržba nemovitého majetku	861 068,-- Kč
opravy a údržba movitého majetku	62 306,-- Kč
opravy a údržba osobních automobilů	21 872,-- Kč

Oprava a údržba nemovitého majetku – jedná se o malířské a natěračské práce, oprava střechy, výměna vodoměrů, havarijní oprava vodovodního řádu, oprava šatny kuchaře, oprava schodiště hlavní budovy, apod.

Oprava a údržba movitého majetku – jedná se o opravy chladniček, oprava vrtačky, kopírovacího stroje, myčky v kuchyni, oprava drobného elektrozařízení, nástrojů apod.

Informace o pojištění svěřeného majetku a o pojistných událostech

Pojištění svěřeného majetku

Pojištění movitého majetku a pojištění odpovědnosti za škodu má škola uzavřenou s Kooperativou, pojišťovnou a.s. se sídlem Praha 1, Templová 747.

Toto pojištění zahrnuje pojištění movitého majetku proti živlu (požár, vichřice, sesuv, náraz, kouř, třesk, vodovod, povodeň), dále pro případ odcizení a vandalismu.

U pojišťovny Kooperativa, a.s. máme rovněž sjednáno havarijní pojištění vozidel.

Pojištění souboru platných tuzemských i cizozemských státovek, bankovek a oběžných mincí, a to pro případ škod způsobených krádeží, vloupáním nebo loupežným přepadením a povinné pojištění odpovědnosti za škodu způsobenou provozem vozidel je sjednáno u České pojišťovny a.s., agentura Havířov.

SŠ plní povinnosti pojištění majetku vyplývající v zákonem stanoveném rozsahu.

Úhrnná částka za pojištění pro rok 2008 činila 72 264,- Kč, z toho pojištění movitého majetku a odpovědnosti činí 48 142,- Kč, pojištění státovek a bankovek 1 400,- Kč, povinné pojištění vozidel 11 402,- Kč, havarijní pojištění vozidel 11 320,- Kč.

Pojistné události

V průběhu roku 2008 škola řešila čtyři pojistné události. Ve třech případech se jednalo o školní úrazy, v jednom případě o škodu způsobenou na soukromém dopravním prostředku, kdy došlo k rozbití předního skla pádem neznámého předmětu.

Škola uplatnila nárok na plnění pojistných událostí u pojišťovny Kooperativa a.s.

Z provozních prostředků jsme uhradili spoluúčast na výše uvedených pojistných událostech ve výši 2 500,- Kč.

Inventarizace majetku

Na základě zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví, byly na naší SŠ provedeny fyzické a dokladové inventarizace majetku a závazků. Jmenování jednotlivých komisí, termíny řádných i náhlých inventur v daném roce a zpřesnění uvedených postupů bylo provedeno „Příkazem Ř SŠ č. 2/2008“ a následně dodatkem č. 1 k „Příkazu Ř SŠ“. Fyzické inventarizace majetku byly provedeny k 31. 10. 2008 s termínem ukončení 28. 11. 2008. Inventury proběhly na 138 pracovištích. Jednotlivé DIK po skončení inventur předaly účetní majetku Inventarizační zápis. Inventury proběhly řádně a včas. Nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.

K okamžiku sestavení účetní závěrky, tj. k 31. 12. 2008, byly provedeny dokladové a fyzické inventury. Fyzická inventura byla provedena v pokladně – pokladní hotovost, na sekretariátě SŠ – ceniny-poštovní známky, ve skladu zásob (včetně stavu zásob benzínu v osobních automobilech) a skladu potravin. Dále byla provedena dokladová inventura majetku a závazků. O uvedených inventurách byl vyhotoven Inventarizační zápis. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny. Ke dni 19. 1. 2009 byla zpracována Závěrečná zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků za rok 2008 včetně. Rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů.

G) Stav pohledávek (rozpis, vyčíslení a komentář k pohledávkám starším než jeden rok) jejich příčiny, návrh řešení a popis stavu závazků

Pohledávky

Přehled pohledávek:

- | | |
|----------------------------------|--------------|
| • pohledávky po lhůtě splatnosti | 115 627,- Kč |
| • pohledávky do lhůty splatnosti | 184 730,- Kč |
| • pohledávky celkem | 300 357,- Kč |

Pohledávky po lhůtě splatnosti

Z celkové částky 300 357,- Kč činí pohledávky po lhůtě splatnosti delší než 1 rok 63 994,30 Kč. Jedná se o dobytné pohledávky, a to za fyzickou osobou. Tato pohledávka je vymáhána soudní cestou, byl vydán výkon rozhodnutí na exekuci důchodu.

Ostatní dobytné pohledávky po lhůtě splatnosti

- do 30 dnů 39 483,- Kč
- do 60 dnů 7 985,- Kč
- do 90 dnů 4 165,- Kč

Jedná se o pohledávky za odběrateli, nebyly vymáhány soudně.

Dlužníkům jsme zaslali upomínky, dlužníci přislíbili tyto pohledávky uhradit v co nejkratší době. K dnešnímu dni zatím nejsou ještě uhrazeny pohledávky ve výši 4 494,- Kč.

Pohledávky do lhůty splatnosti

Jedná se o pohledávky související s běžným provozem.

Závazky

Celková výše závazků činí 2 770 205,- Kč. Vyčíslené závazky představují závazky vyplývající z běžného provozu, jako jsou závazky za dodavatele, zaměstnanci, institucemi (zdravotní pojišťovny, finanční úřad, úřad sociálního zabezpečení).

Své závazky naše příspěvková organizace průběžně plní a dodržuje předepsané lhůty splatnosti.

H) Výsledky kontrol (dle čl. 14, odst. 6 Zásad vztahů orgánů kraje k PO), informace o dalších kontrolách, které proběhly v roce 2008

Kontrola Krajská hygienická stanice Moravskoslezského kraje se sídlem v Ostravě dne 15. 1. 2008

Předmět kontroly: 1. Stravovací zařízení školy - dodržování požadavků zákona č. 258/2000 Sb. , Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 852/2004, č. 178/2002, z. č. 379/2005 Sb., vyhl. 137/2004 Sb.

2. Dodržování zákona č. 258/2000 Sb. , vyhl. č. 410/2005, zákona č. 379/2005 Sb., kategorizace prací dle vyhlášky č. 432/2003 Sb.

Výsledek kontroly: ad 1.) Bylo konstatováno, že provozní a osobní hygiena je dodržovaná a je na dobré úrovni, kritické body vedeny, sledují se teploty, spotřební koš naplňován, jídelníček odpovídá pestrosti, technologie přípravy stravy odpovídá požadavkům. Byl konstatován stavebně technický zastaralý stav – nevyhovující šatna kuchaře, zastaralé a opotřebované podlahy a obklady v kuchyni.

Ad 2.) Nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky, bylo konstatováno, že je nevyhovující stav podlahy v tělocvičně a nutnost opravy některých oken v učebnách pro zastaralost, nevyhovující stav.

V rámci plánu oprav škola v roce 2008 opravila šatnu kuchaře, pro finanční náročnost je však oprava obložen a podlahy naplánována na etapy do dalších let. Rovněž škola uplatňuje u svého zřizovatele již několik let požadavek na investiční dotaci na opravu podlahy v tělocvičně a výměnu oken.

Kontrola Okresní správy sociálního zabezpečení dne 2. 2. 2008

Předmět kontroly: Kontrola pojistného provádění nemocenského pojištění a plnění úkolů v důchodovém pojištění.

Výsledky kontroly: Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky.

Kontrola Českomoravského odborového svazu pracovníků školství o stavu BOZP dne 26. 9. 2008

Předmět kontroly: Kontrola o stavu BOZP

Kontrola byla zaměřena na personální zajištění úkolů BOZP, školení a poučení, roční prověrky BOZP podle ZP, zákaz kouření, školní úrazy, pracovní úrazy, nemoci z povolání, dodržování stanovených pracovních podmínek, závodní preventivní péči, kategorizaci prací, provozní řád školy, na prevenci rizik, osobní ochranné pracovní prostředky, revize a kontroly, kontroly kontrolních orgánů, vedení BOZP, fyzická kontrola pracovišť.

Výsledky kontroly: Kontrolou bylo zjištěno 10 závad, u nichž byl stanoven termín odstranění.

V souvislosti s těmito závadami bylo ředitelem školy přijato opatření k odstranění závad. Kromě drobných a méně závažných závad, které byly v termínu odstraněny, jsou však i závady investičního charakteru – např. nevyhovující a vadná okna ve 2. poschodí hlavní budovy školy, na které škola u zřizovatele opakovaně nárokuje investiční dotaci z rozpočtu MSK na tuto opravu.

Vnitřní kontrolní systém

V souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., ve znění zákona č. 309/2002 Sb., zákona č. 320/2002 Sb. a zákona č. 123/2003 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě doplněné vyhláškou MF o finanční kontrole č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon o finanční kontrole a „Zásadami“ zřizovatele, je na naší škole zaveden a dodržován vnitřní kontrolní systém.

I) Zpráva o činnosti v oblasti poskytování informací (§ 18 odst 2 zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů), údaj o projednání rozborů školskou radou (případně informace, kdy bude zpráva školské radě předložena k projednání)

Stav poskytování informací dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím:

a) počet podaných žádostí o informace	0
b) počet podaných odvolání proti rozhodnutí	1
c) opis podstatných částí každého rozsudku	0
d) počet poskytnutých výhradních licencí	0

- | | |
|---|---|
| e) počet stížností podaných podle § 16a, důvody jejich podání a stručný popis způsobu jejich vyřízení | 0 |
| f) další informace vztahující se k uplatňování tohoto zákona | 0 |

Škola podává informace týkající se přijímacího řízení v souladu s vyhl. č. 671/2004 Sb., v návaznosti na z. č. 561/2004 Sb. Tyto informace jsou poskytovány v zákonem stanovených termínech a jsou zveřejněny na webových stránkách školy a písemně na nástěnce ve vestibulu školy.

Údaj o projednání a schválení výroční zprávy školskou radou

Zpráva o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace a rozbor hospodaření za rok 2008 byla projednána se Školskou radou působící na naší střední škole dne 17. února 2009.

Závěr

Po vyhodnocení a provedení rozborů hospodaření za rok 2008 vyplývá, že přidělené finanční prostředky pokrývají běžné potřeby školy.

Se zprávou o hospodaření za rok 2008 byli zaměstnanci školy prokazatelně seznámeni dne 19. února 2009.

Přestože výsledky hospodaření nepodléhají povinnému auditu, účetní závěrku jsme předložili auditorce č. osvědčení 753. Úlohou auditora je vydat na základě auditu výrok k účetní závěrce předkládaného roku. Audit je prováděn v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými směrnici Komory auditorů České republiky. Tyto standardy požadují, aby byl audit naplánován a proveden tak, aby auditor získal přiměřené ujištění o tom, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce a posouzení správnosti a vhodnosti použitých účetních metod a významných odhadů, provedených účetní jednotkou a rovněž posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Výrok auditora k závěrce roku 2008 ze dne 16. 2. 2009 zní „, bez výhrad“.

Naše příspěvková organizace zpracovala dle Zásad vztahů orgánů kraje k příspěvkovým organizacím, které byly zřízeny krajem nebo byly na kraj převedeny zvláštním zákonem dle osnovy dané zřizovatelem Zprávu o hospodaření za rok 2008, čímž splnila povinnost vypracovat rozbor hospodaření podle § 165 zákona č. 561/2004 Sb.

Z uvedené zprávy vyplývá, že jsme se řídili příslušnými ustanoveními právních předpisů vztahujícími se k rozpočtu, postupům účtování a k nakládání s majetkem.

Ing. Josef Říman
ředitel SŠ

J) Tabulková část včetně příloh

Obsah tabulkové části

- Tabulka č. 1 - Přehled výnosů z hlavní a doplňkové činnosti
- Tabulka č. 2 - Přehled nákladů z hlavní a doplňkové činnosti
- Tabulka č. 3 - Výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti
- Tabulka č. 4 - Příspěvek na provoz
- Tabulka č. 5 - Krytí účtů peněžních fondů
- Tabulka č. 6 - Stav pohledávek po lhůtě splatnosti
Příloha k tabulce č. 6 – Soupis pohledávek starších tří let
- Tabulka č. 7 - Hospodaření s peněžními fondy
- Tabulka č. 8 - Spotřeba energií
- Tabulka č. 9 - Údaje o použití finančních prostředků poskytnutých v roce 2008
- Tabulka č.10 - Počet výkonů v roce 2008
- Tabulka č.11 - Ukazatelé nákladovosti v roce 2008 (§ 3122, 3123, 3142 a souhrn)

Přílohy - účetní výkazy Úč. ÚOPO 3-02 Rozvaha,
Úč. OÚPO 4-02 Výkaz zisku a ztráty,
Úč. OÚPO 5-02 Příloha
Výkaz rozboru plnění HV

Název školy a školského zařízení:

Střední škola, Havířov - Šumbark, Sýkorova 1/613, příspěvková organizace

Číslo organizace:

1315

1. PŘEHLED VÝNOSŮ Z HLAVNÍ A DOPLŇKOVÉ ČINNOSTI

číslo řádku	ukazatel	rok 2007 (předch.rok)			rok 2008 (hodnocený rok)			vývojový ukazatel	vývojový ukazatel	index
		hlavní činnost	doplňková činnost	celkem	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem			
		1	2	3	4	5	6			
1	Tržby za prodané zboží (604)			0,00			0,00	0,00	0,00	
2	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb (601,602)	658,54	11,48	670,02	809,80	11,25	821,05	151,26	-0,23	1,23
3	z toho: tržby za produktivní práci žáků (602 37)			0,00	4,55		4,55	4,55	0,00	
4	tržby za školné (602 30)			0,00			0,00	0,00	0,00	
5	tržby za stravné (602 50-54)	656,44		656,44	801,70		801,70	145,26	0,00	1,22
6	tržby za ubytování (602 55-59)			0,00			0,00	0,00	0,00	
7	tržby za úhradu neinv. nákladů v ZUŠ (602 31-32)			0,00			0,00	0,00	0,00	
8	Aktivace a změna stavu zásob (61x,62x)			0,00	85,89		85,89	85,89	0,00	
9	Provozní dotace (691)	37 137,15		37 137,15	34 847,76		34 847,76	-2 289,39	0,00	0,94
10	z toho: příspěvek na provoz od zřizovatele (závazný ukazatel) ¹	7 113,00		7 113,00	7 235,00		7 235,00	122,00	0,00	1,02
11	Tržby z prodeje dl.majetku a prodeje materiálu (651,654)			0,00			0,00	0,00	0,00	
12	Zúčtování rezerv a zákonných oprav. položek (656,659)			0,00			0,00	0,00	0,00	
13	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů (653)			0,00			0,00	0,00	0,00	
14	Výnosy z finančního majetku (652,655)			0,00			0,00	0,00	0,00	
15	Ostatní výnosy (64x)	504,74		504,74	606,82		606,82	102,08	0,00	1,20
16	z toho: výnosy z pojistných událostí (649 64-69)	52,38		52,38			0,00	-52,38	0,00	0,00
17	pronájem majetku (čistý zisk z pronájmu bez služeb) (649 30-34, 4x)	378,34		378,34	379,27		379,27	0,93	0,00	1,00
18	výnosy celkem (č.ř. 1+2+8+9+11+12+13+14+15)	38 300,43	11,48	38 311,91	36 350,27	11,25	36 361,52	-1 950,16	-0,23	0,95

Vysvětlivky:

1 Závazný ukazatel snížený o vratky, tj. účty č. 691 30-39, 691 80-86

Vypracoval: Marta Schwarzová

Schválil: Ing. Josef Říman

Telefon: 596 884 825-26

Datum: 16. února 2009

Název školy a školského zařízení: Střední škola, Havířov - Šumbark, Sýkorova 1/613, příspěvková organizace
Číslo organizace: 1315

2. PŘEHLED NÁKLADŮ Z HLAVNÍ A DOPLŇKOVÉ ČINNOSTI

v tis. Kč

číslo řádku	ukazatel	rok 2007 (předch.rok)			rok 2008 (hodnocený rok)			vývojový ukazatel	vývojový ukazatel	index
		hlavní činnost	doplňková činnost	celkem	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem			
		1	2	3	4	5	6			
1	Prodané zboží (504)			0,00			0,00	0,00	0,00	
2	Spotřeba materiálu (501)	2 845,30	2,60	2 847,90	2 520,50	2,75	2 523,25	-324,80	0,15	0,89
3	z toho: učebnice (501 33,501 34), učební pomůcky (501 40-49)	621,27		621,27	253,89		253,89	-367,38	0,00	0,41
4	potraviny (501 30)	656,44		656,44	801,70		801,70	145,26	0,00	1,22
5	Spotřeba energie (502)	2 357,29		2 357,29	2 883,58		2 883,58	526,29	0,00	1,22
6	Opravy a udržování (511)	923,34		923,34	945,25		945,25	21,91	0,00	1,02
7	Cestovné (512)	192,05		192,05	172,09		172,09	-19,96	0,00	0,90
8	Služby (518)	1 045,77	1,76	1 047,53	1 071,61	2,13	1 073,74	25,84	0,37	1,03
9	z toho: nájemné (518 40)	32,43		32,43	43,70		43,70	11,27	0,00	1,35
10	telekomunikace (518 32,518 33,518 34)	249,59		249,59	194,53		194,53	-55,06	0,00	0,78
11	služby školení a vzdělávání (518 35-37)	198,64		198,64	150,52		150,52	-48,12	0,00	0,76
12	věcná režie stravování žáků (518 57)			0,00			0,00	0,00	0,00	
13	Mzdové náklady (521)	21 611,67	2,17	21 613,84	20 070,79	2,46	20 073,25	-1 540,88	0,29	0,93
14	z toho: mzdové náklady z dotace zřizovatele (ÚZ 33353)	21 565,00		21 565,00	19 795,00		19 795,00	-1 770,00	0,00	0,92
15	Sociální, zdravotní pojištění a sociální náklady (524,525,527,528)	7 977,24	0,80	7 978,04	7 444,89	0,91	7 445,80	-532,35	0,11	0,93
16	z toho: zákonné sociální pojištění (524)	7 522,34	0,76	7 523,10	6 997,66	0,86	6 998,52	-524,68	0,10	0,93
17	příspěvek na stravování zaměstnanců (527 5x)	9,93		9,93	10,55		10,55	0,62	0,00	1,06
18	Daně a poplatky (531,532,538)	0,36		0,36			0,00	-0,36	0,00	0,00
19	Odpisy dl. nehmotného a hmotného majetku (551)	697,78		697,78	720,13		720,13	22,35	0,00	1,03
20	Zůstatková cena prodaného dl.nehm.a hm.majetku, prodaný materiál, cenné papíry (552-554)			0,00			0,00	0,00	0,00	
21	Tvorba zákonných rezerv a zákonných opravných položek (556,559)			0,00			0,00	0,00	0,00	
22	Ostatní náklady (dopočet do celkových nákladů) (503,513,54x)	306,07		306,07	200,21		200,21	-105,86	0,00	0,65
23	z toho: výdaje na zákonné a smluvní pojištění (549 4x,549 50)	143,21		143,21	72,26		72,26	-70,95	0,00	0,50
24	technické zhodnocení (549 71-79)	45,97		45,97	2,66		2,66	-43,31	0,00	0,06
25	manka a škody (548 3x)			0,00			0,00	0,00	0,00	
26	odpis pohledávek (543)	3,98		3,98			0,00	-3,98	0,00	0,00
27	Daň z příjmů (591,595)			0,00			0,00	0,00	0,00	
28	Náklady celkem (č.ř. 1+2+5+6+7+8+13+15+17+18+19+20+21+26)	37 956,87	7,33	37 964,20	36 029,05	8,25	36 037,30	-1 927,82	0,92	0,95

3. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ Z HLAVNÍ A DOPLŇKOVÉ ČINNOSTI

v tis. Kč

číslo řádku	ukazatel	rok 2007 (předch.rok)			rok 2008 (hodnocený rok)			vývojový ukazatel	vývojový ukazatel	index
		hlavní činnost	doplňková činnost	celkem	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem			
		1	2	3	4	5	6			
1	Výsledek hospodaření (výnosy - náklady)	343,56	4,15	347,71	321,22	3,00	324,22	-22,34	-1,15	0,93

Vypracoval: Marta Schwarzová

Schválil: Ing. Josef Říman

Telefon: 596 884 825-26

Datum: 16. února 2009

Název školy a školského zařízení: Střední škola, Havířov - Šumbark, Sýkorova 1/613, příspěvková organizace
Číslo organizace: 1315

4. PŘÍSPĚVEK NA PROVOZ

Příspěvek na provoz	v tis. Kč	
	rok 2007 (předch.rok)	rok 2008 (hodnocený rok)
od zřizovatele - provoz (691 30-34)	7 113,00	7 235,00
ze státního rozpočtu a státních fondů <u>přes rozpočet zřizovatele</u> (691 35-39, 691 80-88, 90-98, atd.)	29 972,48	27 566,00
od jiných subjektů (obce, zahraničí, ostatní) (691 xx)	51,67	46,76
Příspěvek celkem	37 137,15	34 847,76

5. KRYTÍ ÚČTŮ PENĚŽNÍCH FONDŮ A ZÁVAZKŮ Z VYÚČTOVÁNÍ MEZD

Krytí peněžních fondů finančními prostředky		k 31. 12. 2008 (hodnoceného roku)					
		Stav na účtech fondů + závazky z vyúčtování mezd + VH	Výpočet finančního krytí fondů				
			Pokladna 261	Běžný účet 241	Ostatní běžné účty 245	Běžný účet FKSP 243	Finančně nekryto
			Výpočet finančního krytí fondů peněžními prostředky				
		sl. a	sl. b	sl. c	sl. d	sl. e	sl. f
Stav finančních prostředků na BU + pokl. (261 + 241)	ř.č.1	xxx	45 114	3 539 529		59 179	xxx
Finanční prostředky na platy za 12/20xx (tzn. všechny závazky z vyúčtování mezd za 12/20xx - hodnoceného roku) (331, 336, 341, ...)	ř.č.2	2 637 506,00		2 637 506,00		xxx	0
Fond odměn (911)	ř.č.3	346 000,00		346 000,00		xxx	0
FKSP (912)	ř.č.4	94 882,00	1 154,00	34 549,00		59 179,00	0
Rezervní fond (914)	ř.č.5	183 325,00		183 325,00		xxx	0
Investiční fond (916)	ř.č.6	326 443,00		326 443,00		xxx	0
Výsledek hospodaření za hodnocený rok (963) (dále jen VH)	ř.č.7	324 220,00	43 960,00	11 706,00			268 554
CELKEM FONDY + MZDY 12/08 (hodnoceného roku) + VH	ř.č.8	3 912 376	45 114	3 539 529	0	59 179	268 554
Rozdíl (nemůže být záporná hodnota)	ř.č.9	xxx	0	0	0	0	xxx

Poznámky: U FKSP, kde vyčísľujeme na běžném účtu částku 34 549,- Kč, se jedná o nepřevedené finanční prostředky, které byly převedeny z běžného účtu na běžný účet FKSP až 14. ledna 2009, rozborováno v dokladové inventuře, která je uložena ve škole.

Výsledek hospodaření je kryt nepeněžními prostředky.

Vyplňte podbarvenou část tabulky

sl. a (ř.č. 2) - všechny závazky z vyúčtování mezd za hodnocený rok

sl. a (ř.č. 3-6) - vyk. Rozvaha řádky č. 132-135

sl. a (ř.č. 7) - vyk. Rozvaha řádek č. 153

ř.č.1 (sl. b - sl. e) - vyk. Rozvaha řádky č. 76, 80-82

sl. b - sl. e (v ř.č. 2-7) - rozepte výši krytí příslušných fondů finančními prostředky uvedenými v ř.č. 1

- v jednotlivých sloupcích rozepte max. do výše hodnoty v řádku č. 1 příslušného sloupce

- v jednotlivých řádcích rozepte max. do výše hodnoty ve sloupci a příslušného řádku

- v případě nepřevedení přídělů FKSP za prosinec na účet 243 uveďte dle skutečného stavu, např. část 243 a zbytek 241

ř.č. 9 - nelze vykazovat záporné hodnoty, tzn. nelze rozdělit více prostředků než je uvedeno v řádku č. 1

sl. f - kladné hodnoty uvádějí výši nekrytí prostředků na platy, peněžních fondů a výsledku hospodaření finančními prostředky

V případě **nekrytí** peněžních fondů finančními prostředky **uveďte v komentáři důvod (případně jiný způsob krytí) a navržené opatření k jeho odstranění.**

Název školy a šk. zařízení: Střední škola, Havířov-Šumbark, Sýkorova 1/613, příspěvková organizace
Číslo organizace: 1315

Příloha k tabulce č. 6 - Soupis pohledávek starších tří let

Datum vzniku pohledávky	Dlužník	Částka v Kč	Druh pohledávky
30.12.1999	Chalabala Svatopluk, Havířov-Dolní Datyně, Josefa Kotase 14/34	285,00	doplatek nájmu
25.1.2000	Chalabala Svatopluk, Havířov-Dolní Datyně, Josefa Kotase 14/34	21 199,30	služby s nájmem spojené
31.1.2000	Chalabala Svatopluk, Havířov-Dolní Datyně, Josefa Kotase 14/34	7 085,00	nájem
29.2.2000	Chalabala Svatopluk, Havířov-Dolní Datyně, Josefa Kotase 14/34	7 085,00	nájem
30.3.2000	Chalabala Svatopluk, Havířov-Dolní Datyně, Josefa Kotase 14/35	7 085,00	nájem
30.4.2000	Chalabala Svatopluk, Havířov-Dolní Datyně, Josefa Kotase 14/36	7 085,00	nájem
25.5.2000	Chalabala Svatopluk, Havířov-Dolní Datyně, Josefa Kotase 14/37	7 085,00	nájem
15.6.2000	Chalabala Svatopluk, Havířov-Dolní Datyně, Josefa Kotase 14/38	7 085,00	nájem
Celkem za Chalabalou Svatoplukem		63 994,30	

Stav vymáhání pohledávky:

Okresní soud v Karviné, pobočka v Havířově vydal dne 8.12.2005 usnesení č.j. 126 E 1108/2005-6 ve věci výkonu rozhodnutí oprávněného Střední odborné učiliště technické, se sídlem Havířov-Šumbark, Sýkorova 1/613, zast. ředitelem Ing. Josefem Římanem, IČO 13644289 proti povinnému Svatopluku Chalabalovi, pro 63994,30 Kč s přísl. a nařídil podle vykonatelného rozsudku Okresního soudu v Karviné, pobočka Havířov, č.j. 113C 165/2000-30 ze dne 23.11.2000 výkon rozhodnutí srážkami ze mzdy, platu nebo jiného příjmu povinného, který je důchodce a pobírá důchod. ČSSZ v Praze výše uvedený výkon rozhodnutí vzala na vědomí a zaznamenala jej do pořadí. Dle sdělení ČSSZ je výkon rozhodnutí u této pohledávky dosud neproveditelný vzhledem k dalším pohledávkám povinného s přednostním pořadím.

Vypracoval: Marta Schwarzová

Schválil: Ing. Josef Říman

Telefon: 596 884 825-26

Datum 16. února 2009

Název školy a školského zařízení: Střední škola, Havířov - Šumbark, Sýkorova 1/613, příspěvková organizace
Číslo organizace: 1315

6. STAV POHLEDÁVEK PO LHŮTĚ SPLATNOSTI

v Kč

Členění	ř.	rok 2007 (předch. rok)	rok 2008 (hodnocený rok)	Rozdíl
Pohledávky celkem (SÚ 311, 316, 378)	1	253 900,00	300 357,00	46 457,00
z toho: po lhůtě splatnosti	2	107 103,00	115 627,00	8 524,00
v tom:				
do 30 dnů	3	31 629,00	39 483,00	7 854,00
do 60 dnů	4	9 424,00	7 985,00	-1 439,00
do 90 dnů	5	2 056,00	4 165,00	2 109,00
do 1 roku	6			0,00
do 3 let	7			0,00
starší tři let (všechny)	8	63 994,00	63 994,00	0,00
v soudním nebo exekučním řízení vymáháno	9	68 034,00	63 994,00	-4 040,00
Částka vypořádaná soudně nebo v exekučním řízení v daném roce	10	57,00		-57,00
Pohledávky evidované v podrozvahové evidenci	11			

Poznámka:

!!!! V ř. č. 2 uvádějte pouze pohledávky, které jsou k 31. 12. po lhůtě splatnosti.

Pohledávky po lhůtě splatnosti rozdělte podle doby, která uplynula od data splatnosti na:

V ř. 3 - od 1 do 30 dnů

V ř. 4 - od 31 do 60 dnů

V ř. 5 - od 61 do 90 dnů

V ř. 6 - od 91 dne do 1 roku

V ř. 7 - od 1 roku - do tří let

V ř. 8 - starší 3 let

Ř. 7, 8 hodnoceného roku - doložte soupisem pohledávek v samostatné příloze (uved'te datum vzniku pohledávky, přesnou identifikaci dlužníka, částku, druh pohledávky, stav vymáhání). Dětské domovy u pohledávek za ošetřovné nedoloží soupisy, ale vyplní pomocnou tabulku č. 6a.

6a. STAV POHLEDÁVEK PO LHŮTĚ SPLATNOSTI - OŠETŘOVNÉ

Členění	ř.	Počet dlužníků	Kč
Pohledávky za ošetřovné celkem (bez podrozvahové evidence)	1		
z toho: Pohledávky starší jenoho roku (jen ošetřovné)	2		
z toho: za děti, které již nejsou umístěny v zařízení	3		
v tom: jednotlivé pohledávky nad 20 tis Kč (včetně)	4		
jednotlivé pohledávky do 20 tis.	5		
v soudním nebo exekučním řízení	6		
v soudním nebo exekučním řízení celkem	7		
částka vypořádaná soudně v daném roce	8		
částka vypořádaná v daném roce jiným způsobem	9		
Pohledávky evidované v podrozvahové evidenci	10		

Poznámka:

řádek č. 6 se vztahuje k řádce č. 2

řádky č. 7, 8, 9 se vztahují vždy k řádce č. 1

ř. č. 7 Jedná se o vypořádaní pohledávky na základě dohody s dlužníkem, kdy dluh je splácen s jeho souhlasem z platu (sociální dávky).

Vypracoval: Marta Schwarzová

Schválil:

Ing. Josef Říman

Telefon: 596 884 825-26

Datum

16. února 2009

Název organizace: Střední škola, Havířov - Šumbark, Sýkorova 1/613, příspěvková organizace
IČ: 13644289

7. HOSPODAŘENÍ S PENĚŽNÍMI FONDY NA ROK 2008

INVESTIČNÍ FOND	tis.Kč
Stav investičního fondu k 1. 1. 2008	181,92
TVORBA FONDU:	
příděl z odpisů dlouhodobého majetku (916 13,14)	720,13
investiční dotace z rozpočtu kraje (916 20-27)	
investiční dotace ze SR a SF (916 15)	
převod z rezervního fondu (916 12)	140,00
výnosy z prodeje dlouhodobého majetku (916 18)	
dary a příspěvky od jiných subjektů (916 11)	
investiční dotace z rozpočtu obcí (916 28-29)	
ZDROJE FONDU CELKEM	1 042,05
POUŽITÍ FONDU:	
opravy a údržba nemovitého majetku (916 5x)	
rekonstrukce a modernizace (916 41-49)	408,61
pořízení dlouhodobého majetku (916 6x)	
ostatní použití* (např. splátky inv. úvěrů) (916 xx)	
odvod do rozpočtu kraje (916 35-39)	307,00
POUŽITÍ FONDU CELKEM	715,61
Stav investičního fondu k 31. 12. 2008	326,44
z toho finančně kryto:	326,44
Změna stavu za rok 2008	144,52

REZERVNÍ FOND	tis.Kč
Stav rezervního fondu k 1. 1. 2008	152,86
TVORBA FONDU:	
příděl z hospodářského výsledku (914 12)	147,71
peněžní dary (914 13)	37,86
nevyčerpané dotace z finančních mechanismů EU (914 9x)	
ZDROJE FONDU CELKEM	338,43
POUŽITÍ FONDU:	
převod do investičního fondu (914 2x)	140,00
použití fondu k dalšímu rozvoji (914 3x)	
časové překlenutí rozdílů mezi výnosy a náklady (914 4x)	
úhrady příp. sankcí za porušení rozpočtové kázně (914 5x)	
použití fondu z darů (914 6x)	15,11
použití nevyčerpané dotace z finančních mechanismů EU (914 9x)	
ost. použití fondu * (mj. ztráta z min. let)	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	155,11
Stav rezervního fondu k 31. 12. 2008	183,32
z toho finančně kryto:	183,32
Změna stavu za rok 2008	30,46

* rozeptejte ve volných řádcích podle druhu

Poznámka

Tyto tabulky mají vazbu na fondové účty. V případě, že fondy nejsou finančně kryty, uveďte očekávanou výši finančního krytí k 31. 12. 2008 včetně zdůvodnění

Datum: 16. února 2009

Zpracoval: Marta Schwarzová

FKSP	tis. Kč
Stav FKSP k 1. 1. 2008	138,10
TVORBA FONDU:	
zákl. příděl (dle vyhl. MF 114/2002 Sb.)(912 12)	397,56
ostatní příjmy (912 13)	
ZDROJE FONDU CELKEM	535,66
POUŽITÍ FONDU:	
stravování (912 4x)	64,22
penzijní připojištění (912 70)	
příspěvek odborové organizace (912 71)	6,24
sociální výpomoci (912 72-79)	
dary (912 8x)	45,40
ostatní použití (912 xx)	324,92
POUŽITÍ FONDU CELKEM	440,78
Stav FKSP k 31. 12. 2008	94,88
Změna stavu za rok 2008	-43,22

FOND ODMĚN	tis.Kč
Stav fondu odměn k 1. 1. 2008	250,00
TVORBA FONDU:	
příděl z hospodářského výsledku (911 12)	200,00
ZDROJE FONDU CELKEM	450,00
POUŽITÍ FONDU:	
použití fondu na překročení limitu prostředků na platy (911 2x)	104,00
na odměny (911 3x)	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	104,00
Stav fondu odměn k 31. 12. 2008	346,00
Změna stavu za rok 2008	96,00

Schválil: Ing. Josef Říman

Název školy a školského zařízení: **Střední škola, Havířov - Šumbark, Sýkorova 1/613, příspěvková organizace**
 Číslo organizace: **1315**

8. SPOTŘEBA ENERGIÍ

Druh energie:	Druh měrné jednotky	2007 (předcházející rok)				2008 (hodnocený rok)				Index
		Spotřeba celkem vč. doplňkové činnosti		z toho:		Spotřeba celkem vč. doplňkové činnosti		z toho:		
		v MJ	v Kč	hrazeno z hlavní činnosti v Kč	z toho z prostředků zřizovatele v Kč	v MJ	v Kč	hrazeno z hlavní činnosti v Kč	z toho z prostředků zřizovatele v Kč	
Voda (502 3x)	m ³	4565	331792	279660	279660	4456	331 149	309 008	309 008	1,00
Teplo (502 4x)										
TUV (502 4x)										
Plyn (502 5x)	m ³	158111	1556997	1379934	1379934	156451	2 017 508	1 862 398	1 842 729	1,30
Elektrická energie (502 6x)	MWh	201,45	899429	697698	697698	207,4	912 083	712 172	711 891	1,01
Pevná paliva (501 60)										
Jiné (502 7x, 8x)										

Poznámka:

Index - spotřeba celkem v Kč rok 2008 (hodnocený rok)/rok 2007 (předcházející rok)

K tabulce doložte komentář s popisem způsobu vytápění

V tabulkách vyplňte měrné jednotky

Škola má svou vlastní plynovou kotelnu.

Vypracoval: Marta Schwarzová Schválil: Ing. Josef Říman

Telefon: 596 884 825-26 Datum 16. února 2009

Název školy a školského zařízení: Střední škola, Havířov - Šumbark, Sýkorova 1/613, příspěvková organizace
 Číslo organizace: 1315

9. ÚDAJE O POUŽITÍ FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ POSKYTNUTÝCH V ROCE 2008 (hodnocený rok)

Finanční prostředky	Poskytnuté k 31.12.2008	Použité k 31.12.2008	Vratky dotací celkem
a	1	2	3
Poskytnuté NIV¹ dotace na přímé výdaje na vzdělávání			x
v členění stanoveném Rozhodnutím MŠMT:	27 389 000,00	27 389 000,00	
a) Závazné ukazatele: MP² celkem v tom:	19 795 000,00	19 795 000,00	
aa) platy	19 642 000,00	19 642 000,00	0,00
ab) OON	153 000,00	153 000,00	0,00
b) Orientační ukazatele: Odvody na pojistné	6 928 000,00	6 915 807,00	12 193,00
Odvody na FKSP	394 000,00	392 840,00	1 160,00
ONIV⁴	272 000,00	285 353,00	-13 353,00

Vysvětlivky:

¹ NIV - neinvestiční výdaje celkem

² MP - mzdové prostředky

³ OON - ostatní osobní náklady

⁴ ONIV - ostatní běžné výdaje

sloupec 1 - **poskytnuto** = výše dotací převedených na účet příjemce do 31.12. sledovaného roku

sloupec 2 - **použito** = výše dotací skutečně použitých příjemcem pro stanovené účely do 31.12. sledovaného roku

sloupec 3 - **vratky** účelově nepoužitých dotací = sl. 1 minus sl. 2

Vypracoval: Marta Schwarzová

Schválil:

Ing. Josef Říman

Telefon: 596 884 825-26

Datum

16. února 2009

Název školy a školského zařízení: Střední škola, Havířov - Šumbark, Sýkorova 1/613, příspěvková organizace
 Číslo organizace: 1315

10. POČET VÝKONŮ V ROCE 2008

Jednotlivé součásti školy a školského zařízení (podle § rozpočtové skladby)	počet výkonů		
	Statistický výkaz škol. roku 2007/2008	Statistický výkaz škol. roku 2008/2009	Průměr roku 2008
	1	2	3
pravidelná docházka			0
polodenní provoz			0
nepravidelná docházka			0
Celkem za jednotlivé součásti (3111)	0	0	0
pravidelná docházka			0
polodenní provoz			0
nepravidelná docházka			0
Celkem za jednotlivé součásti (3112)	0	0	0
denní			0
individuální dle § 41 školského zákona			0
studium v zahraničí dle § 38 školského zákona			0
Celkem za jednotlivé součásti (3114)	0	0	0
denní forma studia			0
večerní forma studia			0
kombinovaná forma studia			0
dálková forma studia			0
distanční forma studia			0
individuální vzdělávací plán			0
Celkem za jednotlivé součásti (3121)	0	0	0
denní forma studia		25	8
večerní forma studia			0
kombinovaná forma studia			0
dálková forma studia			0
distanční forma studia			0
individuální vzdělávací plán			0
Celkem za jednotlivé součásti (3122)	0	25	8
denní forma studia	615	547	592
večerní forma studia			0
kombinovaná forma studia			0
dálková forma studia			0
distanční forma studia			0
individuální vzdělávací plán			0
Celkem za jednotlivé součásti (3123)	615	547	592
denní forma studia			0
večerní forma studia			0
kombinovaná forma studia			0
dálková forma studia			0
distanční forma studia			0
individuální vzdělávací plán			0
Celkem za jednotlivé součásti (3124)	0	0	0
denní forma studia			0
večerní forma studia			0
kombinovaná forma studia			0
dálková forma studia			0
distanční forma studia			0
individuální vzdělávací plán			0
Celkem za jednotlivé součásti (3128)	0	0	0
školní jídelna			0
školní jídelna - výdejna MS			0
školní jídelna - výdejna ZS, SS, VOS			0
školní jídelna - vyvařovna MS			0
školní jídelna - vyvařovna ZS, SS, VOS			0
Celkem za jednotlivé součásti (3141)	0	0	0
školní jídelna	249	249	249
školní jídelna - výdejna MS			0
školní jídelna - výdejna ZS, SS, VOS			0
školní jídelna - vyvařovna MS			0
školní jídelna - vyvařovna ZS, SS, VOS			0
Celkem za jednotlivé součásti (3142)	249	249	249
školní družina			0
školní klub			0
Celkem za jednotlivé součásti (3143)	0	0	0
internát			0
Celkem za jednotlivé součásti (3145)	0	0	0
domov mládeže			0
Celkem za jednotlivé součásti (3147)	0	0	0
PPP - uvést potenciální klienty, na které je organizace financována			0
SPC - uvést potenciální klienty, na které je organizace financována			0
Celkem za jednotlivé součásti (3146)	0	0	0

denní forma studia			0
večerní forma studia			0
kombinovaná forma studia			0
dálková forma studia			0
distanční forma studia			0
individuální vzdělávací plán			0
Celkem za jednotlivé součásti (3150)	0	0	0
ZUS			0
Celkem za jednotlivé součásti (3231)	0	0	0
DDM - uvést žákohodiny			0
Celkem za jednotlivé součásti (3421)	0	0	0
DD - uvést lůžkovou kapacitu, na kterou je organizace financována			0
Celkem za jednotlivé součásti (3149)	0	0	0

Vysvětlivky:

Jednotka výkonu - podle § 1 vyhl. č. 492/2005 Sb., o krajských normativních

Jednotky výkonu dále čleňte do jednotlivých řádků :

- u *předškolních zařízení* podle druhu docházky (celodenní, polodenní, nepravidelná)
- u *základních škol* podle formy vzdělávání (denní, individuální dle § 41 školského zákona, studium v zahraničí dle § 38 školského zákona)
- u *středních a vyšších odborných škol* podle formy studia (denní, večerní, kombinovaná, dálková, distanční, individuální vzdělávací plán)
- u *školních jídelen* (školní jídelna MŠ, školní jídelna ZŠ, SŠ; školní jídelna - výdejna MŠ, školní jídelna - výdejna ZŠ, SŠ; školní jídelna - vývařovna MŠ, školní jídelna - vývařovna ZŠ, SŠ)
- u *školních družin* (školní družina, školní klub)

Jednotky výkonu, které byly v normativním rozpisu přímých nákladů upraveny příslušným koeficientem, budou ve sloupci 3 vzorcem **automaticky** vynásobeny tímto koeficientem

Sl. 3 = ze zahajovacího výkazu přepočtený na kalendářní rok podle vzorce 2/3 školního roku 200x₁/200x (sl. 1) a 1/3 školního roku 200x/200x+₁ (sl. 2)
sl. 3 = (8 x sl. 1) + (4 x sl. 2) / 12 - **vzoec již nastaven**

Vypracoval: Marta Schwarzová

Schválil:

Ing. Josef Říman

Telefon: 596 884 825 - 26

Datum

16. února 2009

Název školy a školského zařízení: Střední škola, Havířov - Šumbark, Sýkorova 1/613, příspěvková organizace
Číslo organizace: 1315

11. UKAZATELE NÁKLADOVOSTI V ROCE 2008

Druh školy nebo druh a typ školského zařízení: § 3122

	Rádek číslo	Skutečné výdaje k 31.12.2008 v Kč	Jednotka
Dotace na přímé výdaje na vzdělávání (NIV celkem)	1	277 154,00	Kč
z toho: mzdové prostředky celkem (platy a OON)	2	202 302,00	Kč
v tom: na pedagogické pracovníky	2a	172 202,00	Kč
na nepedagogické pracovníky	2b	30 100,00	Kč
ONIV	3	0,00	Kč
z toho: na učebnice, učební pomůcky a školní potřeby	3a	0,00	Kč
na DVPP	3b	0,00	Kč
Skutečné výdaje na jednotku výkonu			
Přepočtený počet jednotek výkonu	4	8	osoba
Přímé výdaje na vzdělávání na jednotku výkonu	ř.1/ř.4	34 644	Kč/osoba
Mzdové výdaje na jednotku výkonu	ř.2/ř.4	25 288	Kč/osoba
ONIV na jednotku výkonu	ř.3/ř.4	0	Kč/osoba
Náklady na učebnice, učební pomůcky a školní potřeby na jednotku výkonu	ř.3a/ř.4	0	Kč/osoba
Skutečné náklady na zaměstnance			
Přepočtený počet zaměstnanců	5	0,808	osoba
v tom: pedagogičtí pracovníci	5a	0,602	osoba
nepedagogičtí pracovníci	5b	0,206	osoba
Mzdové prostředky na zaměstnance	ř.2/ř.5	250 374	Kč/osoba
Mzdové prostředky na pedagogického pracovníka	ř.2a/ř.5a	286 050	Kč/osoba
Mzdové prostředky na nepedagogického pracovníka	ř.2b/ř.5b	146 117	Kč/osoba

Vysvětlivky:

Jednotka výkonu - 1 dítě, žák, student, stravovaný, ubytovaný, 1 lůžko podle § 1 vyhl. č. 492/2005 Sb., ze zahajovacího výkazu přepočtený na kalendářní rok podle vzorce 2/3 předchozího školního roku a 1/3 stávajícího školního roku

Počty zaměstnanců a mzdové prostředky na pedagog. i nepedagog. pracovníky ze Statistického výkazu škol **P1-04** přepočtené na kalendářní rok

Poznámka: Tato tabulka je zpracována dle pokynů zřizovatele jen za ÚZ 33353.

Vypracoval: Marta Schwarzová

Schválil: Ing. Josef Říman

Telefon: 596 884 825-26

Datum 16. února 2009

Název školy a školského zařízení: Střední škola, Havířov - Šumbark, Sýkorova 1/613, příspěvková organizace
 Číslo organizace: 1315

11. UKAZATELÉ NÁKLADOVOSTI V ROCE 2008

Druh školy nebo druh a typ školského zařízení: § 3123

	Řádek číslo	Skutečné výdaje k 31.12.2008 v Kč	Jednotka
Dotace na přímé výdaje na vzdělávání (NIV celkem)	1	26 153 665,00	Kč
z toho: mzdové prostředky celkem (platy a OON)	2	18 899 320,00	Kč
v tom: na pedagogické pracovníky	2a	15 395 527,00	Kč
na nepedagogické pracovníky	2b	3 503 793,00	Kč
ONIV	3	277 100,00	Kč
z toho: na učebnice, učební pomůcky a školní potřeby	3a	209 280,00	Kč
na DVPP	3b	45 400,00	Kč
Skutečné výdaje na jednotku výkonu			
Přepočtený počet jednotek výkonu	4	592	osoba
Přímé výdaje na vzdělávání na jednotku výkonu	ř.1/ř.4	44 178	Kč/osoba
Mzdové výdaje na jednotku výkonu	ř.2/ř.4	31 925	Kč/osoba
ONIV na jednotku výkonu	ř.3/ř.4	468	Kč/osoba
Náklady na učebnice, učební pomůcky a školní potřeby na jednotku výkonu	ř.3a/ř.4	354	Kč/osoba
Skutečné náklady na zaměstnance			
Přepočtený počet zaměstnanců	5	76,791	osoba
v tom: pedagogičtí pracovníci	5a	54,438	osoba
nepedagogičtí pracovníci	5b	22,353	osoba
Mzdové prostředky na zaměstnance	ř.2/ř.5	246 114	Kč/osoba
Mzdové prostředky na pedagogického pracovníka	ř.2a/ř.5a	282 808	Kč/osoba
Mzdové prostředky na nepedagogického pracovníka	ř.2b/ř.5b	156 748	Kč/osoba

Vysvětlivky:

Jednotka výkonu - 1 dítě, žák, student, stravovaný, ubytovaný, 1 lůžko podle § 1 vyhl. č. 492/2005 Sb.,
 ze zahajovacího výkazu přepočtený na kalendářní rok podle vzorce 2/3 předchozího školního roku a 1/3 stávajícího školního roku

Počty zaměstnanců a mzdové prostředky na pedagog. i nepedagog. pracovníky ze Statistického výkazu škol **P1-04** přepočtené na kalendářní rok

Poznámka: Tato tabulka je zpracována dle pokynů zřizovatele jen za ÚZ 33353.

Vypracoval: Marta Schwarzová

Schválil: Ing. Josef Říman

Telefon: 596 884 825-26

Datum 16. února 2009

Název školy a školského zařízení: Střední škola, Havířov - Šumbark, Sýkorova 1/613, příspěvková organizace
 Číslo organizace: 1315

11. UKAZATELÉ NÁKLADOVOSTI V ROCE 2008

Druh školy nebo druh a typ školského zařízení: § 3142

	Řádek číslo	Skutečné výdaje k 31.12.2008 v Kč	Jednotka
Dotace na přímé výdaje na vzdělávání (NIV celkem)	1	958 181,00	Kč
z toho: mzdové prostředky celkem (platy a OON)	2	693 378,00	Kč
v tom: na pedagogické pracovníky	2a	0,00	Kč
na nepedagogické pracovníky	2b	693 378,00	Kč
ONIV	3	8 253,00	Kč
z toho: na učebnice, učební pomůcky a školní potřeby	3a	0,00	Kč
na DVPP	3b	0,00	Kč
Skutečné výdaje na jednotku výkonu			
Přepočtený počet jednotek výkonu	4	249	osoba
Přímé výdaje na vzdělávání na jednotku výkonu	ř.1/ř.4	3 848	Kč/osoba
Mzdové výdaje na jednotku výkonu	ř.2/ř.4	2 785	Kč/osoba
ONIV na jednotku výkonu	ř.3/ř.4	33	Kč/osoba
Náklady na učebnice, učební pomůcky a školní potřeby na jednotku výkonu	ř.3a/ř.4	0	Kč/osoba
Skutečné náklady na zaměstnance			
Přepočtený počet zaměstnanců	5	5,194	osoba
v tom: pedagogičtí pracovníci	5a	0,000	osoba
nepedagogičtí pracovníci	5b	5,194	osoba
Mzdové prostředky na zaměstnance	ř.2/ř.5	133 496	Kč/osoba
Mzdové prostředky na pedagogického pracovníka	ř.2a/ř.5a	#DIV/0!	Kč/osoba
Mzdové prostředky na nepedagogického pracovníka	ř.2b/ř.5b	133 496	Kč/osoba

Vysvětlivky:

Jednotka výkonu - 1 dítě, žák, student, stravovaný, ubytovaný, 1 lůžko podle § 1 vyhl. č. 492/2005 Sb.,
 ze zahajovacího výkazu přepočtený na kalendářní rok podle vzorce 2/3 předchozího školního roku a 1/3 stávajícího školního roku

Počty zaměstnanců a mzdové prostředky na pedagog. i nepedagog. pracovníky ze Statistického výkazu škol **P1-04** přepočtené na kalendářní rok

Poznámka: Tato tabulka je zpracována dle pokynů zřizovatele jen za ÚZ 33353.

Vypracoval: Marta Schwarzová

Schválil: Ing. Josef Říman

Telefon: 596 884 825-26

Datum 16. února 2009

Název školy a školského zařízení: Střední škola, Havířov - Šumbark, Sýkorova 1/613, příspěvková organizace
 Číslo organizace: 1315

11. UKAZATELÉ NÁKLADOVOSTI V ROCE 2008

Druh školy nebo druh a typ školského zařízení: celkem

	Řádek číslo	Skutečné výdaje k 31.12.2008 v Kč	Jednotka
Dotace na přímé výdaje na vzdělávání (NIV celkem)	1	27 389 000,00	Kč
z toho: mzdové prostředky celkem (platy a OON)	2	19 795 000,00	Kč
v tom: na pedagogické pracovníky	2a	15 567 729,00	Kč
na nepedagogické pracovníky	2b	4 227 271,00	Kč
ONIV	3	285 353,00	Kč
z toho: na učebnice, učební pomůcky a školní potřeby	3a	209 280,00	Kč
na DVPP	3b	45 400,00	Kč
Skutečné výdaje na jednotku výkonu			
Přepočtený počet jednotek výkonu	4		osoba
Přímé výdaje na vzdělávání na jednotku výkonu	ř.1/ř.4	#DIV/0!	Kč/osoba
Mzdové výdaje na jednotku výkonu	ř.2/ř.4	#DIV/0!	Kč/osoba
ONIV na jednotku výkonu	ř.3/ř.4	#DIV/0!	Kč/osoba
Náklady na učebnice, učební pomůcky a školní potřeby na jednotku výkonu	ř.3a/ř.4	#DIV/0!	Kč/osoba
Skutečné náklady na zaměstnance			
Přepočtený počet zaměstnanců	5	82,79	osoba
v tom: pedagogičtí pracovníci	5a	55,04	osoba
nepedagogičtí pracovníci	5b	27,75	osoba
Mzdové prostředky na zaměstnance	ř.2/ř.5	239 090	Kč/osoba
Mzdové prostředky na pedagogického pracovníka	ř.2a/ř.5a	282 844	Kč/osoba
Mzdové prostředky na nepedagogického pracovníka	ř.2b/ř.5b	152 318	Kč/osoba

Vysvětlivky:

Jednotka výkonu - 1 dítě, žák, student, stravovaný, ubytovaný, 1 lůžko podle § 1 vyhl. č. 492/2005 Sb., ze zahajovacího výkazu přepočtený na kalendářní rok podle vzorce 2/3 předchozího školního roku a 1/3 stávajícího školního roku

Počty zaměstnanců a mzdové prostředky na pedagog. i nepedagog. pracovníky ze Statistického výkazu škol **P1-04** přepočtené na kalendářní rok

Poznámka: Tato tabulka je zpracována dle pokynů zřizovatele jen za ÚZ 33353.

Vypracoval: Marta Schwarzová

Schválil: Ing. Josef Říman

Telefon: 596 884 825-26

Datum 16. února 2009