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

ZPRÁVA O ČINNOSTI A PLNĚNÍ ÚKOLŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2015

Příspěvková organizace
Moravskoslezského kraje

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

ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2015

Ing. Vladislav Walach
ředitel

Havířov, březen 2016

Obsah

I. Textová část

A) Základní údaje o organizaci 4

B) Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena 11

C) Rozbor hospodaření příspěvkové organizace 12
1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření 12
2. Čerpání účelových dotací 16
3. Mzdové náklady, průměrný plat 20
4. Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření 24
5. Péče o spravovaný majetek 25
6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti 29
7. Peněžní fondy 31
8. Pohledávky 32
9. Závazky 33

D) Výsledky kontrol 34

E) Vyhodnocení plnění povinného podílu 35

F) Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb. 35

G) Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců 36

H) Informace o závodním stravování zaměstnanců 36

Závěr 38

II. Tabulková část

I) Tabulková část 39

A) Základní údaje o organizaci

Název školy:	Střední škola, Havířov-Šumbark, Sýkorova 1/613, příspěvková organizace
Sídlo školy:	Sýkorova 613/1, 736 01 Havířov-Šumbark
Zřizovatel:	Moravskoslezský kraj, 28. října 117, 702 18 Ostrava, IČ: 70890692
Právní forma:	příspěvková organizace
IČ:	13644289
DIČ:	CZ13644289
IZO:	107 880 245
Ředitel:	Ing. Vladislav Walach
Telefon:	553 810 000 nebo 596 884 825-26
ID datové schránky:	u53fck8
Fax:	596 884 827
E-mail:	sout@outech-havirov.cz
Webové 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 než šedesátiletou historii. Od svého vzniku v roce 1950 zabezpečuje výchovně vzdělávací činnost v oborech vzdělání poskytujících střední vzdělání s výučním listem a v oborech vzdělání poskytujících střední vzdělání s maturitní zkouškou, včetně nástavbového studia, a to se zaměřením na elektrotechniku a strojírenství.

<u>Předmět činnosti odpovídající hlavnímu účelu</u>

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

<u>Vymezení doplňkové činnosti organizace</u>

1. Svářečské kurzy včetně přezkoušení.
2. Provádění rekvalifikačních kurzů, vzdělávacích kurzů a odborného školení včetně zprostředkování.
3. Hostinská činnost.
4. Obchodní činnost včetně zprostředkování.
5. Závodní stravování zaměstnanců právnických osob vykonávajících činnost škol a školských zařízení zřízených krajem, obcí nebo svazkem obcí.
6. Pronájem majetku.
7. Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti.
8. Mimoškolní výchova a vzdělávání, výchovné, relaxační, zotavovací akce a sportovní kurzy.

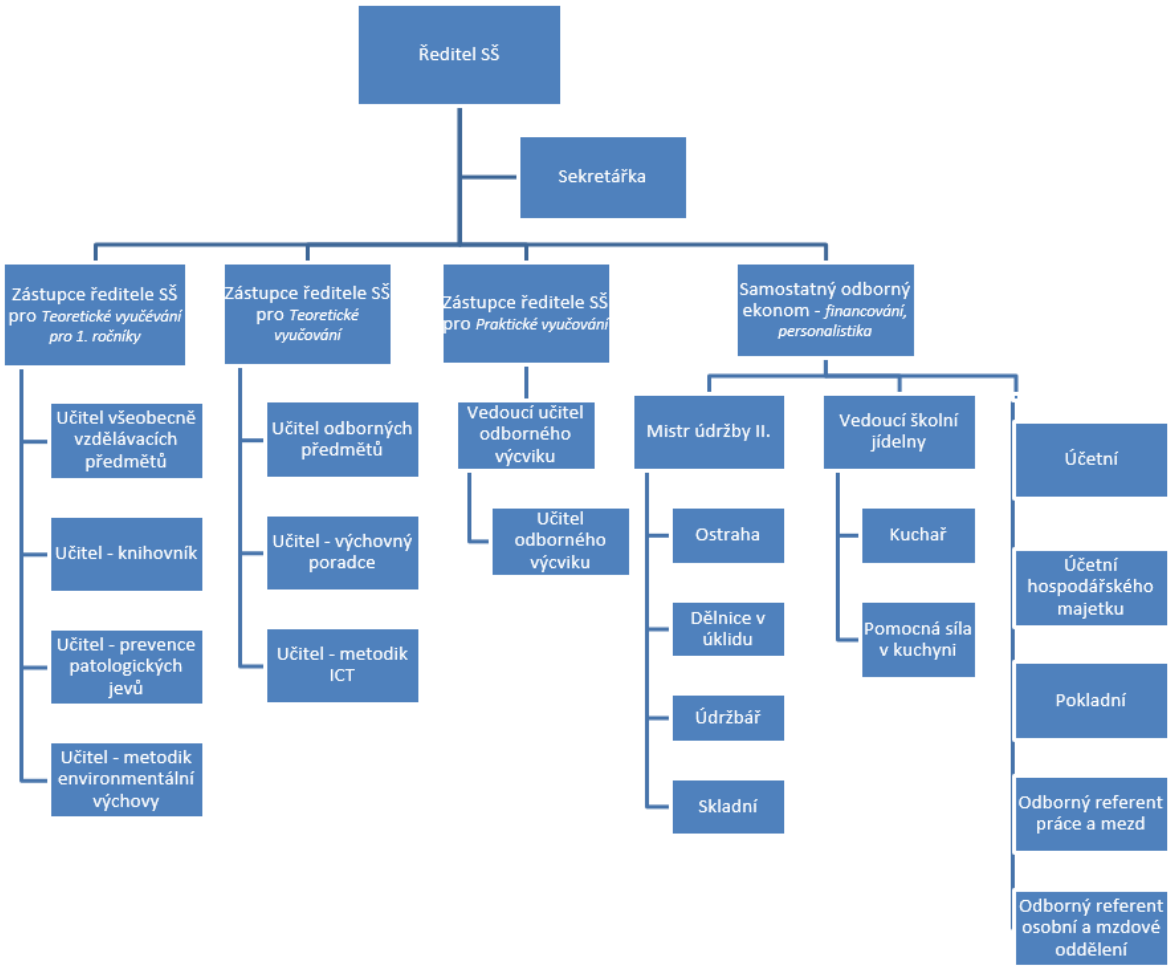
Škola zabezpečovala činnost a plnila úkoly tak, jak je vymezeno v hlavním účelu a předmětu činnosti a také v doplňkové činnosti organizace dané Zřizovací listinou Moravskoslezského kraje. Hlavním účelem byla tedy výchova a vzdělávání žáků.

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

Organizační struktura

Organizační schéma školy je součástí Organizačního řádu školy.

Škola se člení na:
a) úsek ředitele,
b) úsek praktického vyučování,
c) úsek teoretického vyučování,
d) úsek provozně ekonomický.



V roce 2015 probíhala teoretická výuka ve 28 učebnách, z toho 4 elektro laboratořích, 1 učebně číslicové techniky, 1 učebně zpracování zvuku a obrazu, 2 jazykových učebnách, 3 učebnách pro výpočetní techniku a ve 2 tělocvičnách. Pro zkvalitnění tělesné kultury je k dispozici posilovna, 2 hřiště na odbíjenou, tenisový kurt, házenkářské hřiště.

Škola je dále vybavena knihovnou se studovnou a velkým společenským sálem, který se používá pro aktivy zaměstnanců, vyřazování absolventů, třídní schůzky, výuku, školení, semináře, preventivní programy, pedagogické rady a velké společenské akce.

Praktické vyučování probíhalo celkem ve 24 učebnách a dílnách pro odborný výcvik, z nichž je 17 pro výuku elektrooborů a 7 pro strojní obory včetně svařovny a strojovny. Odborný výcvik je také zabezpečován na provozních pracovištích u smluvních partnerů, kterých bylo v uplynulém roce 71. Mezi nejvýznamnější patří ASUS Czech Service s. r. o., PEGATRON Czech s. r. o., ZAM-SERVIS s. r. o., Rubing s. r. o., Smart trading company s. r. o.
K dalšímu vybavení školy patří jídelna s kuchyní, bufet, skladové prostory a zázemí pro správu, údržbu a úklid.

Složení oborové struktury

Kód	Název oboru dle RVP	Název oboru dle ŠVP	Délka přípravy a způsob ukončení
23-51-H/01	Strojní mechanik	Strojní mechanik	3leté střední vzdělání s výučním listem
		Zámečník – důlní provozy	3leté střední vzdělání s výučním listem
26-51-H/01	Elektrikář	Elektromechanik pro slaboproudá zařízení	3leté střední vzdělání s výučním listem
26-51-H/02	Elektrikář – silnoproud	Elektromechanik pro silnoproudá zařízení	3leté střední vzdělání s výučním listem
		Elektrikář – důlní provozy	3leté střední vzdělání s výučním listem
		Elektromechanik domovních instalací a zabezpečovací techniky	3leté střední vzdělání s výučním listem
26-52-H/01	Elektromechanik pro zařízení a přístroje	Mechanik digitální techniky	3leté střední vzdělání s výučním listem
		Mechanik slaboproudé a digitální techniky	3leté střední vzdělání s výučním listem
26-41-M/01	Elektrotechnika	Elektrotechnik pro informační technologie	4leté střední vzdělání s maturitní zkouškou
23-44-L/01	Mechanik strojů a zařízení	Mechanik strojů a zařízení	4leté střední vzdělání s maturitní zkouškou
26-41-L/01	Mechanik elektrotechnik	Mechanik elektronik	4leté střední vzdělání s maturitní zkouškou
		Mechanik elektronik pro výpočetní techniku	4leté střední vzdělání s maturitní zkouškou
26-41-L/52	Provozní elektrotechnika	Elektrotechnik pro provoz	2letá nástavba, střední vzdělání s maturitní zkouškou

Údaje o počtech žáků a zaměstnanců

Ve školním roce 2014/2015 poskytovala naše škola střední vzdělání s výučním listem nebo střední vzdělání s maturitní zkouškou 402 žákům ve 4 oborech poskytujících střední vzdělání s výučním listem, ve 3 oborech poskytujících střední vzdělání s maturitní zkouškou a v 1 dvouletém denním nástavbovém oboru. Tato výchovně vzdělávací činnost byla zabezpečována v 17 třídách teoretického vyučování a v 30 učebně výrobních skupinách praktického vyučování. Ve školním roce 2014/2015 úspěšně ukončilo studium závěrečnou zkouškou nebo maturitní zkouškou celkem 84 absolventů.

Pro absolventy elektrooborů jsme zabezpečili školení z vyhlášky č. 50/1978 Sb. o odborné způsobilosti v elektrotechnice – § 5. Tuto zkoušku úspěšně vykonalo všech 58 žáků. Rovněž jsme zabezpečili pro naše žáky strojních oborů základní kurz svařování elektrickým obloukem v ochranné atmosféře, který úspěšně absolvovalo 18 žáků, 18 žáků absolvovalo úspěšně i kurz řezání kyslíkem. Kurzy byly zajištěny ve vlastní svářečské škole.

Ve školním roce 2014/2015 byla výuka zajištěna 39 pedagogickými zaměstnanci a 21 nepedagogickými zaměstnanci, z toho 4 zaměstnanci školní jídelny.

Ve školním roce 2015/2016 nastoupilo do 1. ročníků 133 žáků. Škola poskytuje střední vzdělání s výučním listem nebo střední vzdělání s maturitní zkouškou 403 žákům. Dochází k vyrovnání meziročních výkonů v celkových počtech žáků v příslušných školních rocích. Žáci se připravují ve 3 oborech poskytujících střední vzdělání s výučním listem, ve 3 oborech poskytujících střední vzdělání s maturitní zkouškou a v 1 oboru nástavbového dvouletého denního studia. Žákům poskytujeme teoretické vyučování v 17 třídách a ve 29 učebně výrobních skupinách praktického vyučování v rámci odborného výcviku.

V tomto školním roce je výuka zabezpečena 40 pedagogickými zaměstnanci a 20 nepedagogickými zaměstnanci, z toho 4 zaměstnanci školní jídelny.

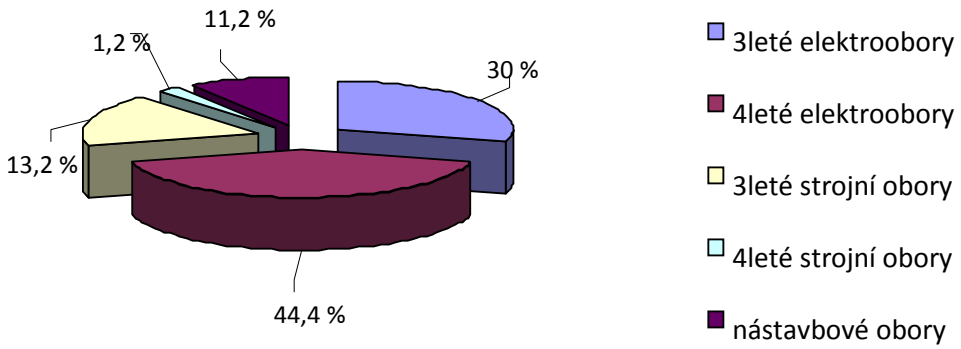
V roce 2015 činil průměrný počet žáků **402.** Index, ve srovnání počtu žáků ve školním roce 2014/2015 oproti školnímu roku 2015/2016, činí **0,96.**

V roce 2015 byla výuka zabezpečena průměrným přepočteným počtem pedagogických zaměstnanců 38,55; z toho ze státního rozpočtu 38,55.

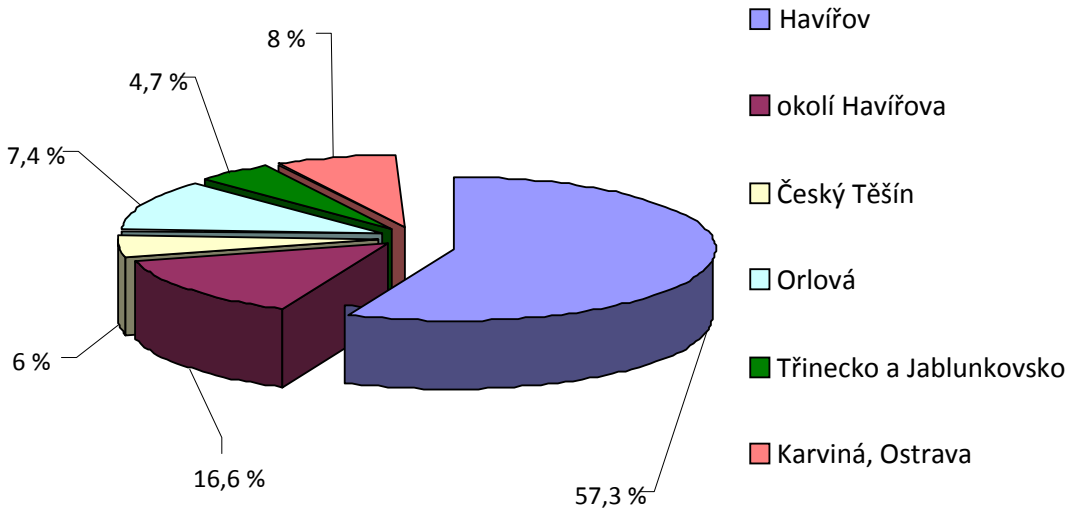
V roce 2015 činil přepočtený počet nepedagogických zaměstnanců 17,70; z toho ze státního rozpočtu 17,66. V přepočteném počtu nepedagogických zaměstnanců je zahrnuto 3,89 zaměstnanců školní jídelny, z toho ze státního rozpočtu 3,85.

Počet žáků na 1 přepočteného pedagogického zaměstnance činil 10,43 a počet žáků na 1 přepočteného nepedagogického zaměstnance činil 22,71.

Celková oborová struktura žáků k 30. 9. 2015		
Skupina oborů	**počet žáků**	**%**
3leté elektroobory	121	30,0
4leté elektroobory	179	44,4
3leté strojní obory	53	13,2
4leté strojní obory	5	1,2
Nástavbové obory	45	11,2
Počet celkem	403	100

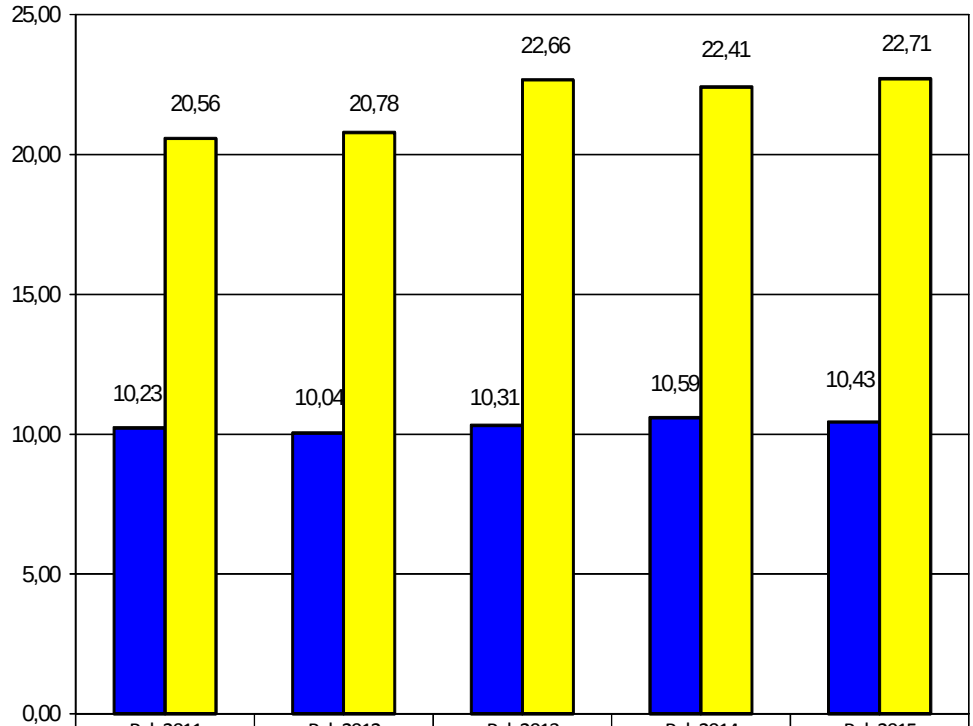


Celková struktura žáků k 30. 9. 2015 dle místa bydliště		
Dislokace bydliště	počet žáků	%
Havířov	231	57,3
Okolí Havířova	67	16,6
Český Těšín	24	6,0
Orlová	30	7,4
Třinecko a Jablunkovsko	19	4,7
Karviná, Ostrava	32	8,0
Počet celkem	403	100



Analýza průměrného počtu žáků na jednoho zaměstnance SŠ v letech 2010-2015

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Počet žáků denního studia	457,33	450,00	434,00	418,00	402,00
Počet žáků studia při zaměstnání	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Přepočtený počet žáků	457,33	450,00	434,00	418,00	402,00
Počet pedagogických zaměstnanců	44,72	44,83	42,09	39,48	38,55
Počet nepedagogických zaměstnanců	22,24	21,66	19,58	18,65	17,70
Počet žáků na 1 pedagogického zaměstnance	10,23	10,04	10,31	10,59	10,43
Počet žáků na 1 nepedagogického zaměstnance	20,56	20,78	22,66	22,41	22,71



	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
Počet žáků na 1 pedagogického zaměstnance	10,23	10,04	10,31	10,59	10,43
Počet žáků na 1 nepedagogického zaměstnance	20,56	20,78	22,66	22,41	22,71

B) Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena

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

Podrobné vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla organizace zřízena, je uvedeno ve Výroční zprávě o činnosti za školní rok 2014/2015.

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

Příjmy i výdaje školy za uplynulý rok činily řádově 32 mil. Kč, průměrný počet žáků byl 402. Na stránce příjmů byla i v roce 2015 objemově nejvýznamnější položkou dotace na přímé náklady na vzdělávání ve výši 22 277 188,00 Kč, druhou nejvýznamnější položkou je příspěvek zřizovatele na provoz ve výši 6 673 500,00 Kč.

Z vyhodnocení a provedení rozborů hospodaření za rok 2015 vyplývá, že přidělené finanční prostředky pokrývají běžné potřeby školy.

C) Rozbor hospodaření příspěvkové organizace

1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

Náklady

Účet	Název položky	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
501	Spotřeba materiálu	1 914 839,81	20 803,83	1 935 643,64
502	Spotřeba energie	1 818 311,40	335 664,32	2 153 975,72
506	Aktivace dlouhodobého majetku	-4 333,65		-4 333,65
511	Opravy a udržování	1 704 816,28		1 704 816,28
512	Cestovné	114 755,70		114 755,70
518	Ostatní služby	1 212 095,38	11 948,00	1 224 043,38
521	Mzdové náklady	16 453 667,00	52 000,00	16 505 667,00
524	Zákonné sociální pojištění	5 538 184,75	1 802,25	5 539 987,00
525	Jiné sociální pojištění	67 835,00		67 835,00
527	Zákonné sociální náklady	299 370,04	53,00	299 423,04
531	Daň silniční		300,00	300,00
538	Jiné daně a poplatky	3 890,00	100,00	3 990,00
541	Smluvní úroky a pokuty z prodlení	204,00		204,00
551	Odpisy dlouhodobého majetku	1 252 161,00		1 252 161,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	790 528,90	7 000,00	797 528,90
549	Ostatní náklady z činnosti	79 042,90		79 042,90
591	Daň z příjmů	664,55		664,55
Celkem		31 246 033,06	429 671,40	31 675 704,46

Z celkových nákladů činí náklady hlavní činnosti 98,64 %, v doplňkové činnosti 1,36 %.

Rozbor nákladů v hlavní činnosti

Přímé náklady činily 22 277 188,00 Kč, což představuje 71,30 % celkových nákladů v hlavní činnosti. Podíl těchto nákladů na nákladech celkem se oproti předchozímu roku 2014, kdy tyto činily 63,46 %, zvýšil o 7,84 %.

Největší nákladovou položkou v hlavní činnosti jsou osobní náklady, které činí 71,56 % z celkových nákladů hlavní činnosti. Podíl těchto nákladů na nákladech celkem se oproti předchozímu roku, kdy tyto činily 63,43 %, zvýšil o 8,13 %.

Druhou největší nákladovou položkou je spotřeba materiálu. Ta se na celkových nákladech v hlavní činnosti podílí 6,13 %. Podíl těchto nákladů na nákladech celkem se oproti předchozímu roku 2014, kdy tyto činily 5,16 %, zvýšil o 0,97 %.

Další významnou položku tvoří náklady na spotřebu energií, které se na nákladech hlavní činnosti podílejí 5,82 %, v roce 2014 činil podíl energií 5,69 % na celkových nákladech.
Podíl těchto nákladů na nákladech celkem se oproti roku 2014 zvýšil o 0,13 %.

Podíl oprav v hlavní činnosti v roce 2015 je ve výši 5,5 %. V roce 2014 tento podíl dosahoval výše 15,84 %. Meziroční pokles podílu oprav na celkových nákladech činí 10,34 %. Vyšší podíl z roku 2014 byl zapříčiněn dvěma významnými akcemi, kterými byly „Odstranění havarijního stavu dešťové kanalizace“ a „Oprava vnitřních rozvodů zdravotechniky a sociálních zařízení v hlavní budově školy“.

Služby se v roce 2015 podílely na celkových nákladech hlavní činnosti 3,88 %, v roce 2014 to bylo 2,88 %, došlo ke zvýšení o 1,00 %.

Podíl ostatních nákladů na celkových nákladech v hlavní činnosti je:

Cestovné	0,37 %
Odpisy	4,01 %
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	2,53 %

Porovnání nákladů hlavní činnosti roku 2015 s rokem 2014

Název	2014	2015
Spotřeba materiálu (501)	1 814,68	1 914,84
Spotřeba energie (502)	2 001,59	1 818,31
Aktivace dlouhodobého majetku (506)		-4,33
Opravy a udržování (511)	5 568,89	1 704,82
Cestovné (512)	109,67	114,76
Služby (518)	1 011,91	1 212,10
Mzdové náklady (521)	16 479,29	16 453,67
Zákonné sociální pojištění a náklady (524,527,528)	5 814,44	5 905,39
Daně a poplatky (538)	3,98	3,90
Smluvní pokuty a úroky z prodlení (541)		0,20
Odpisy dl. Nehmotného a hmotného majetku (551)	1 462,23	1 252,16
Náklady z drobného dlouhodobého majetku (558)	823,93	790,53
Ostatní náklady celkem (549,557,569,591)	55,13	79,71
Náklady celkem	**35 145,74**	**31 246,06**

Náklady hlavní činnosti roku 2015 v porovnání s rokem 2014 jsou vyvážené, index je 0,9.

<u>Analýza ročních skutečností ovlivňujících jednotkový výkon v letech 2013–2015</u>

Jednotkou výkonu se rozumí 1 žák. Přepočtený počet jednotek za rok 2015 činí 402. Průměrný počet žáků – jednotek za rok 2014 činil 418. Tento pokles je způsoben populačním vývojem a má dopad do hospodaření školy.

	2013 (jen ÚZ 33353)	2014 (jen ÚZ 33353)	2015 (jen ÚZ 33353)
Průměrný počet žáků	434	418	402
Přímé náklady na vzdělávání Z toho:	51 525,00 Kč	51 289,00 Kč	51 376,00 Kč
- mzdové náklady	37 654,00 Kč	37 474,00 Kč	37 544,00 Kč
- zákonné odvody	12 719,00 Kč	13 074,00 Kč	13 212,00 Kč
- ONIV	1 152,00 Kč	741,00 Kč	620,00 Kč
Provozní náklady z prostředků zřizovatele	19 378,00 Kč	25 436,00 Kč	16 601,00 Kč

Poznámka: Zvýšené provozní náklady z prostředků zřizovatele na jednoho žáka v roce 2014 byly ovlivněny mimořádným příspěvkem zřizovatele ve výši 3 990 815,00 Kč na odstranění havarijního stavu dešťové kanalizace a opravu vnitřních rozvodů zdravotechniky a sociálních zařízení v hlavní budově školy. Bez poskytnutí tohoto mimořádného příspěvku by činily provozní náklady z prostředků zřizovatele na 1 žáka 15 889,00 Kč.

Výnosy

Účet	Název položky	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
602	Výnosy z prodeje služeb	877 685,00	381 869,15	1 259 554,15
603	Výnosy z pronájmu		478 864,00	478 864,00
644	Výnosy z prodeje materiálu		6 497,89	6 497,89
648	Čerpání fondů	870 105,47		870 105,47
649	Ostatní výnosy z činnosti	143 802,25		143 802,25
662	Úroky	3 497,55		3 497,55
672	Výnosy z transferu	29 790 628,00	49 000,00	29 839 628,00
Celkem		31 685 718,27	916 231,04	32 601 949,31

Z celkových výnosů činí výnosy hlavní činnosti 97,19 %, doplňkové činnosti 2,81 %.

Rozbor výnosů v hlavní činnosti

Nejvýznamnější položku tvoří příspěvek ze státního rozpočtu ve výši 22 277 188 Kč, což představuje 70,31 % celkových výnosů v hlavní činnosti. Podíl těchto výnosů na výnosech celkem se oproti předchozímu roku 2014, kdy tyto činily 63,41 %, zvýšil o 6,9 %.
Druhou největší položku ve výnosech hlavní činnost tvoří příspěvek zřizovatele ve výši 6 673 500 Kč, tj. 21,06 %.
Vlastní příjmy v hlavní činnosti činí 2 401 414,27 Kč, tj. 7,58 %.
Neinvestiční projekty (projekt OP VK) činí 333 616,00 Kč, tj. 1,05 %.

Rozbor vlastních příjmů v hlavní činnosti

Výnosy z vlastních zdrojů v hlavní činnosti v roce 2015 činily	2 401 414,27 Kč
v tom:	
- Výnosy z prodeje služeb (stravování zaměstnanců a žáků)	877 685,00 Kč
- čerpání fondů	870 105,47 Kč
- ostatní výnosy z činnosti (duplikáty, náhrada škod od pojišťovny, šrot, přečerpaná strava, výnos za použitý olej, jiné výnosy)	143 802,25 Kč
- úroky z bankovních účtů	3 497,55 Kč
- časové rozpuštění investičního transferu	506 324,00 Kč

Ve vlastních zdrojích školy se vyskytují příjmy, které se opakují. Jsou to příjmy za odebranou stravu žáků a zaměstnanců, úroky z běžného účtu, výnosy za šrot, použitý olej apod.
V zúčtování fondů je promítnuto čerpání fondu odměn ve výši 29 957,00 Kč, čerpání investičního fondu na posílení opravy a údržby ve výši 182 000,00 Kč a účtování dle metodiky zřizovatele „Kontrola finančního krytí investičního fondu, fondu reprodukce“ ze dne 2. 8. 2010, kdy bylo zjištěno, že investiční fond není plně kryt finančními prostředky, proto byl investiční fond v souladu s § 66 odst. 8 vyhl. č. 410/2009 Sb. snížen o částku 658 148,47

Kč, a to účetním zápisem 416/648. K nekrytí IF finančními prostředky došlo v důsledku účtování o časovém rozlišení přijatého investičního transferu, na jehož pokrytí škola neobdržela žádné finanční prostředky.

Hospodářský výsledek

Název	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
Hospodářský výsledek	439 685,21	486 559,64	926 244,85

Hospodářský výsledek z provozní činnosti činí 268 096,38 Kč. Je finančně krytý.
Částka ve výši 658 148,47 Kč je částkou, o které škola účtovala v souladu s § 66 odst. 8 vyhl. č. 410/2009 Sb. Jedná se o účtování časového rozlišení přijatého investičního transferu, na jehož pokrytí škola neobdržela žádné finanční prostředky. Tato částka není finančně kryta.

V doplňkové činnosti je, stejně jako v minulých obdobích, výsledek hospodaření tvořen z vlastních zdrojů, převážně z pronájmu, kdy pronajímáme nebytové prostory, jako jsou prostory bufetu, zubní ambulance, tělocvičny č. 2 včetně sociálního zázemí, příležitostné pronájmy tělocvičny č. 1, pronájmu pozemku městu Havířov, na kterém je zřízena zastávka městské hromadné dopravy, a dotací od Úřadu města Havířova.

<u>Návrh na rozdělení kladného hospodářského výsledku</u>

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, navrhujeme převést zlepšený hospodářský výsledek ve výši 30 000 Kč do fondu odměn a 896 244,85 Kč do rezervního fondu. Na posílení investičních prostředků škola následně požádá zřizovatele o převod částky ve výši 238 000,00 Kč z rezervního fondu do fondu investičního. Tyto prostředky budou použity na financování oprav investičního a významných oprav neinvestičního charakteru.

2. **Čerpání účelových dotací** ve členění dle jednotlivých poskytovatelů a účetních znaků, včetně vyhodnocení jejich čerpání a informacích o případné nedočerpané výši a důvodech nevyčerpání

Příspěvky poskytnuté ze státního rozpočtu

V roce 2015 naše škola obdržela ze státního rozpočtu tyto prostředky:

Účelový znak	Ukazatel	Poskytnuto k 31. 12. 2015	Vráceno v průběhu roku zpět na účet poskytovatele	Skutečně použito k 31. 12. 2015	Vratka dotace při finančním vypořádání
a	b	1	2	3	4 = 1 - 2 - 3
33353	Přímé výdaje na vdělávání (NIV celkem)	20 653 000,00	0,00	20 653 000,00	0,00
	z toho:				
	a) platy	14 958 000,00		14 958 000,00	*0,00*
	c) OON	135 000,00		135 000,00	*0,00*
	e) ostatní (pojistné + FKSP+ ONIV)	5 560 000,00		5 560 000,00	*0,00*
33034	RP "Podpora organizace a ukončování středního vzdělávání maturitní zkouškou na vybraných školách v podzimním zkušebním období"	91 870,00	938,00	90 932,00	0,00
	z toho:				
	a) platy	61 600,00		61 600,00	*0,00*
	b) ostatní (pojistné + FKSP+ ONIV)	30 270,00	938,00	29 332,00	*0,00*
33049	RP na podporu odborného vzdělávání – 1. kolo	435 061,00	0,00	435 061,00	0,00
	z toho:				
	a) platy	322 267,00		322 267,00	*0,00*
	b) ostatní (pojistné + FKSP)	112 794,00		112 794,00	*0,00*
33049	RP na podporu odborného vzdělávání – 2. kolo	349 117,00	0,00	349 117,00	0,00
	z toho:				
	a) platy	258 605,00		258 605,00	*0,00*
	b) ostatní (pojistné + FKSP)	90 512,00		90 512,00	*0,00*
33052	RP "Zvýšení platů pracovníků regionálního školství v roce 2015"	644 493,00	0,00	644 493,00	0,00
	z toho:				
	a) platy	477 402,00		477 402,00	*0,00*
	b) zákonné odvody a FKSP	167 091,00		167 091,00	*0,00*
33061	RP "Zvýšení odměňování pracovníků regionálního školství v roce 2015"	104 585,00	0,00	104 585,00	0,00
	z toho:				
	a) platy	77 470,00		77 470,00	*0,00*
	b) zákonné odvody a FKSP	27 115,00		27 115,00	*0,00*
	Celkem	**22 278 126,00**	**938,00**	**22 277 188,00**	**0,00**

Poskytnuté finanční prostředky byly použity na stanovený účel, stanovené ukazatele byly dodrženy.

Účelový znak (UZ) 33353 – přímé náklady

Dotace na přímé náklady na vzdělávání (NIV) celkem	20 653 000,00Kč
Čerpání:	
Prostředky na platy	15 093 000,00 Kč
- z toho: platy zaměstnanců	14 958 000,00Kč
ostatní osobní náklady	135 000,00 Kč
Zákonné odvody	5 099 858,08 Kč
Jiné sociální pojištění	60 897,28 Kč
Zákonné sociální náklady (FKSP)	150 015,74 Kč
ONIV náhrady za dočasnou pracovní neschopnost	43 574,00 Kč
ONIV přímý	205 654,90 Kč
- z toho: cestovní náhrady předsedům a komisařům (MZ, ZZ)	2 157,00 Kč
maturitní zkoušky – odměna předsedům MZ	17 960,00 Kč
osobní ochranné pomůcky	17 012,00 Kč
učební pomůcky a učebnice	168 525,90 Kč

Účelový znak (UZ) 33034 – RP "Podpora organizace a ukončování středního vzdělávání maturitní zkouškou na vybraných školách v podzimním zkušebním období roku 2015"

Dotace na rozvojový program	91 870,00 Kč
Použito	90 932,00 Kč
Čerpání	
Prostředky na platy	61 600,00 Kč
Zákonné odvody	22 916,00 Kč
Zákonné sociální náklady (FKSP)	616,00 Kč
ONIV - odměna za hodnocení písemné práce	5 800,00 Kč
Celkem	90 932,00 Kč
Vráceno do rozpočtu zřizovatele	938,00 Kč

Nevyčerpané finanční prostředky v objemu 938,00 Kč byly vráceny zřizovateli dne 14. 12. 2015 na účet č. 30090-0015826761/0710. K vratce došlo z důvodu nižší účasti u maturity.

Finanční prostředky byly použity v souladu s vyhlášeným rozvojovým programem MŠMT na podporu organizace a ukončování středního vzdělávání maturitní zkouškou na vybraných školách v podzimním zkušebním období roku 2015, č.j. MŠMT-14926/2015-1 ze dne 9. 7. 2015. Prostředky na platy byly použity na odměny pedagogickým pracovníkům, kteří se podíleli na zajištění průběhu maturitních zkoušek podle jednotného zkušebního schématu, a příslušné odvody. ONIV byl použit na výplatu odměn hodnotitelům písemných prací z jazyka českého.

Účelový znak (UZ) 33049 – RP na podporu odborného vzdělávání – 1. kolo

Dotace na rozvojový program	435 061,00 Kč
Čerpání:	
Prostředky na platy	322 267,00 Kč
Zákonné odvody	109 571,00 Kč
Zákonné sociální náklady (FKSP)	3 223,00 Kč

Finanční prostředky byly použity v souladu s vyhlášeným rozvojovým programem MŠMT-40617/2014-1 ze dne 3. 3. 2015. Byly účelově určeny na podporu odborného vzdělávání ve vybraných oborech vzdělání středního odborného školství. Těmito prostředky byly podpořeny obory 2344L01 Mechanik strojů a zařízení, 2351H01 Strojní mechanik, 2641L01 Mechanik elektrotechnik, 2641M01 Elektrotechnika, 2651H01 Elektrikář, 2651H02 Elektrikář – silnoproud, 2652H01 Elektromechanik pro zařízení a přístroje. Dotace byla určena na mzdové prostředky a příslušné zákonné odvody.

Účelový znak (UZ) 33049 – RP na podporu odborného vzdělávání – 2. kolo

Dotace na rozvojový program	349 117,00 Kč
Čerpání:	
Prostředky na platy	258 605,00 Kč
Zákonné odvody	87 926,00 Kč
Zákonné sociální náklady (FKSP)	2 586,00 Kč

Finanční prostředky byly použity v souladu s vyhlášeným rozvojovým programem MŠMT-9599/2015-2 ze dne 25. 5. 2015 na období od 1. 8. do 31. 12. 2015. Dotace byla určena na mzdové prostředky a příslušné zákonné odvody.

Účelový znak (UZ) 33052 – RP "Zvýšení platů pracovníků regionálního školství v roce 2015“

Dotace na rozvojový program	644 493,00 Kč
Čerpání:	
Prostředky na platy	477 402,00 Kč
Zákonné odvody	162 316,98 Kč
Zákonné sociální náklady (FKSP)	4 774,02 Kč

Finanční prostředky byly použity v souladu s vyhlášeným rozvojovým programem MŠMT-43910/2014 ze dne 22. 12. 2014 na zvýšení úrovně odměňování pedagogických pracovníků.

Účelový znak (UZ) 33061 – RP "Zvýšení odměňování pracovníků regionálního školství v roce 2015“

Dotace na rozvojový program	104 585,00 Kč
Čerpání:	
Prostředky na platy	77 470,00 Kč
Zákonné odvody	26 340,30 Kč
Zákonné sociální náklady (FKSP)	774,70 Kč

Finanční prostředky byly použity v souladu s vyhlášeným rozvojovým programem MŠMT-34352/2015-1 ze dne 15. 10. 2015. Finanční prostředky z tohoto rozvojového programu umožnily zohlednit škole dopad novely nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, tj. zvýšení platových tarifů účinných od 1. 11. 2015.

Příspěvky poskytnuté od zřizovatele

Neinvestiční příspěvky:

ÚZ 0	Provozní náklady	5 915 000,00 Kč
ÚZ 205	Účelově určeno na krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	745 000,00 Kč
ÚZ 203	Posílení mzdových prostředků vč. odvodů na činnosti spojené s realizací projektu EPC	13 500,00 Kč
Celkem		6 673 500,00 Kč

Projekt OPVK – EU peníze středním školám

Operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost (OPVK) je víceletým tematickým programem v gesci Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ČR.

Cílem projektu je prostřednictvím nových metod a nástrojů docílit zlepšení stavu počátečního vzdělávání na střední škole.

Škola využila možnost a v rámci 56. výzvy požádala o finanční podporu z OP VK – IP oblast podpory 1.1 – unit costs. Žádost byla schválena a Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy rozhodlo o poskytnutí dotace vykazované formou standardní stupnice jednotkových nákladů na úhradu výdajů souvisejících s realizací projektu Zvyšování kvality jazykového vzdělávání reg. č. CZ.1.07/1.100/56.2022, a to ve výši 333 616,00 Kč.
Byly podpořeny dvě klíčové aktivity, a to klíčová aktivita č. 1 „Čtenářské dílny jako prostředek ke zkvalitnění čtenářství a čtenářské gramotnosti“ a klíčová aktivita č. 4 „Zahraniční jazykově-vzdělávací pobyt pro žáky“.

Čerpání finančních prostředků v roce 2015:

Spotřeba materiálu – nákup knih	39 788,00 Kč
Cestovní náhrady	8 508,00 Kč
Ostatní služby	230 000,00 Kč
Mzdové náklady	48 243,00 Kč
Zákonné sociální pojištění (zdravotní, sociální)	4 970,77 Kč
Zákonné sociální náklady (FKSP)	2 106,23 Kč

Závěrečná monitorovací zpráva projektu s názvem „Zvyšování kvality jazykového vzdělávání“, reg. č. CZ.1.07/1.1.00/56.2022, realizovaného v rámci projektu OP VK - výzva č. 56, byla schválena 20. 1. 2016. Vzhledem k tomu, že v průběhu realizace projektu došlo k naplnění všech požadovaných výstupů odpovídajících 100 % poskytnuté částky dotace, jsou výdaje vynaložené na jejich dosažení ve výši 333 616,00 Kč považovány za způsobilé.

Dotace poskytnuta obcí

V roce 2015 bylo škole poskytnuto z rozpočtu Statutárního města Havířov příspěvek ve výši 49 000,00 Kč. O těchto prostředcích je účtováno v doplňkové činnosti školy.

Na odměny vedoucím sportovních kroužků jsme obdrželi částku ve výši **25 000,00 Kč** a na odměny vedoucím mimosportovních kroužků částku ve výši **9 000,00 Kč.** Za vedení sportovních kroužků (basketbal, sportovní hry, posilovací cvičení, sálová kopaná) byla vyplacena odměna za 312,5 hodin ve výši 25 000,00 Kč a za vedení mimosportovních kroužků (Víš si rady s češtinou, Angličtina hrou) byla vyplacena odměna za 112,5 hodin ve výši 9 000,00 Kč.

Z rozpočtu města Havířova byla poskytnuta rovněž dotace ve výši **8 000,00 Kč** na částečnou úhradu nákladů v souvislosti s pořádáním turnajů v rámci celoroční soutěže „Havířovská liga středních škol“. Na turnaj ve stolním tenise byla poskytnuta částka ve výši 4 000,00 Kč, z toho na náklady na rozhodčí 2 000,00 Kč a na náklady na odměny 2 000,00 Kč. Na turnaj v odbíjené smíšených družstev byla poskytnuta částka ve výši 4 000,00 Kč, z toho 2 000,00 Kč na náklady na rozhodčí a 2 000,00 Kč na náklady na ceny.

Částka ve výši **7 000,00 Kč** byla poskytnuta za umístění chlapců v seriálu Havířovské ligy středních škol. Tato částka byla použita na nákup posilovacího stroje.

3. Mzdové náklady, průměrný plat

Mzdové náklady

V roce 2015 činily mzdové náklady **16 462 093,00 Kč**,
z toho:

- v hlavní činnosti 16 410 093,00 Kč,
- v doplňkové činnosti 52 000,00 Kč.

<u>Zdroje financování</u>

V hlavní činnosti tvoří největší podíl přímé náklady na vzdělávání, které spolu s rozvojovými programy a prostředky ESF činí částku ze státního rozpočtu ve výši 16 338 587,00 Kč (99,56 %). Z rozpočtu zřizovatele byly poskytnuty finanční prostředky (ÚZ 0) ve výši 30 370,00 Kč (0,19 %) na zohlednění větší administrativní zátěže v souvislosti s evidencí majetku a energetického managementu FaMa+ a dále dotace ve výši 10 000,00 Kč (0,06 %) na posílení mzdových prostředků na činnosti spojené s realizací projektu EPC. Z fondu odměn jsme čerpali částku ve výši 29 957,00 Kč (0,18 %) a z vlastních zdrojů 1 179,00 Kč (0,01 %).

Mzdové náklady	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Přímé náklady ÚZ 33353	15 093 000,00		15 093 000,00
ÚZ 33049 *)	322 267,00		322 267,00
ÚZ 33049 - 2. kolo *)	258 605,00		258 605,00
ÚZ 33052 *)	477 402,00		477 402,00
ÚZ 33061 *)	77 470,00		77 470,00
ÚZ 33034 *)	61 600,00		61 600,00
ÚZ 33058 *)	48 243,00		48 243,00
ÚZ 0 *)	30 370,00		30 370,00
ÚZ 203 *)	10 000,00		10 000,00
Vlastní zdroje - fond odměn	29 957,00		29 957,00
Dotace obce	0,00	34 000,00	34 000,00
Vlastní zdroje	1 179,00	18 000,00	19 179,00
Celkem	**16 410 093,00**	**52 000,00**	**16 462 093,00**

*) ÚZ 33049 – RP na podporu odborného vzdělávání
*) ÚZ 33049 – 2. kolo RP na podporu odborného vzdělávání
*) ÚZ 33052 – RP „Zvýšení platů pracovníků regionálního školství v roce 2015“
*) ÚZ 33061 – RP „Zvýšení odměňování pracovníků regionálního školství v roce 2015“
*) ÚZ 33034 – RP „Podpora organizace a ukončování středního vzdělávání maturitní zkouškou na vybraných školách v podzimním zkušebním období roku 2015“
*) ÚZ 33058 – OPVK s účelovým určením na projekt „Zvyšování kvality jaz. vzdělávání“ (Výzva č. 56)
*) ÚZ 0 – Provozní náklady
*) ÚZ 203 – Posílení mzdových prostředků vč. odvodů na činnosti spojené s realizací projektu EPC

Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci ze státního rozpočtu vč. ESF

Celkem 16 338 587,00 Kč

v tom prostředky na platy *16 169 967,00 Kč*

- ÚZ 33353 14 958 000,00 Kč
- ÚZ 33049 322 267,00 Kč
- ÚZ 33049 – 2. kolo 258 605,00 Kč
- ÚZ 33052 477 402,00 Kč
- ÚZ 33061 77 470,00 Kč
- ÚZ 33034 61 600,00 Kč
- ÚZ 33058 14 623,00 Kč

ostatní platby za provedenou práci *168 620,00 Kč*

- ÚZ 33353 135 000,00 Kč
- ÚZ 33058 33 620,00 Kč

Průměrný plat

Průměrné měsíční platy dle kategorií zaměstnanců v letech 2014 – 2015 (bez OPPP)

Zaměstnanci podle kategorií	Rok		Meziroční vývoj	
	2014	2015	v Kč	v %
Pedagogové:	26 937	28 055	1 118	4,15
z toho:				
- učitelé	27 886	29 342	1 456	5,22
- učitelé odborného výcviku	24 676	25 128	452	1,83
- ostatní pedagogové	-	17 212	-	-
Nepedagogové:	14 864	15 383	519	3,49
z toho:				
- provozní pracovníci	9 641	10 435	794	8,24
- THP	21 208	21 148	- 60	- 0,28
- školní jídelna	13 132	13 505	373	2,84
Průměrný plat zaměstnance	**23 063**	**24 068**	**1 005**	**4,36**

Komentář:
Zdrojem výpočtu je výkaz P 1-04, kde nejsou uvedeny náhrady platu za DPN. U THP pracovníků a učitelů odborného výcviku je meziroční rozdíl mimo jiné ovlivněn vyšší absencí z důvodu dočasné pracovní neschopnosti. V roce 2014 jsme nezaměstnávali ostatní pedagogy, proto nelze určit meziroční vývoj.

Přehled průměrných měsíčních platů za rok 2015 bez ostatních plateb za provedenou práci (OPPP)

Průměrný měsíční plat	Průměrný měsíční plat celkem	Průměrný měsíční plat ze státního rozpočtu vč. ESF (ÚZ 33353 + ÚZ 33049 + ÚZ 33052 + ÚZ 33061 + ÚZ 33034 + ÚZ 33058)	Průměrný měsíční plat ze státního rozpočtu (jen ÚZ 33353)
Celkem zaměstnanci SŠ	24 068 Kč	23 971 Kč	22 870 Kč
Pedagogové	28 055 Kč	27 991 Kč	26 793 Kč
Nepedagogové	15 383 Kč	15 199 Kč	14 690 Kč

Vývoj nenárokové složky platu v letech 2014–2015 v Kč

Nenárokové složky platu	2014	2015	Meziroční vývoj
Pedagogové	911 993	874 389	- 37 604
Nepedagogové	263 436	253 300	-10 136
Celkem	**1 175 429**	**1 127 689**	**- 47 740**

V roce 2015 činila průměrná nenároková složka platu v přepočtu na 1 pedagogického zaměstnance 1 890 Kč/měsíc, v přepočtu na 1 nepedagogického zaměstnance 1 193 Kč/měsíc.

Počet zaměstnanců

V roce 2015 nám byl stanoven limit počtu zaměstnanců v následujícím členění:

- ÚZ 33353 54,48
- ÚZ 33049 1,71

Celkem **56,19**

Přepočtený počet zaměstnanců v roce 2015 činil 56,253, z toho ze státního rozpočtu vč. ESF 56,213 zaměstnanců, z vlastních zdrojů 0,004 zaměstnance a z doplňkové činnosti 0,036 zaměstnance.

Kategorie zaměstnanců	státní rozpočet vč. ESF		vlastní zdroje	doplňková činnost	Celkem
	SŠ	ŠJ			
Pedagogičtí	38,549	0	0,004	0	38,553
Nepedagogičtí	13,810	3,854	0,000	0,036	17,700
Součet	**52,359**	**3,854**	**0,004**	**0,036**	**56,253**
Celkem	**56,213**		**0,004**	**0,036**	**56,253**

<u>Porovnání limitu počtu zaměstnanců (závazný ukazatel) roku 2015 s dosaženou skutečností</u>

ÚZ 33049	Limit	Skutečnost	Rozdíl
Počet zaměstnanců	1,710	1,710	0

ÚZ 33353	Limit	Skutečnost	Rozdíl
Počet zaměstnanců	54,480	54,503	**0,023**

Stanovený limit počtu zaměstnanců byl v roce 2015 překročen o 0,023 zaměstnance a to z důvodu zástupu za nemoc.

Zahraniční pracovní cesty

V roce 2015 se konal jazykově vzdělávací pobyt v Londýně ve Velké Británii, který byl uskutečněn ve dnech 15. 11. – 21. 11. 2015. Celkem se vzdělávacího pobytu zúčastnilo 20 žáků a 2 pedagogičtí pracovníci.
Cestovní náhrady spojené s účastí na jazykově vzdělávacím pobytu v Londýně pro pedagogické pracovníky činily celkem 8 322,00 Kč.

4. Komentář k plnění plánu hospodaření

V roce 2015 škola hospodařila v souladu s plánem hospodaření.

Skutečné náklady činily 31 675 039,91. Kč, plán 30 477 700,00 Kč, plánované náklady byly překročeny o 1 197 339,91 Kč, 3,93 %.

Účet 506 Aktivace dlouhodobého majetku – v r. 2015 došlo k zasíťování učebny výpočetní techniky ve výši 4 333,65 Kč. Tato aktivace nebyla v plánu zahrnuta, k zasíťování učebny došlo s ohledem na provozní potřeby školy.

Účet 511 Opravy a udržování, skutečnost překročena o 21,6 % oproti plánu. V roce 2015 došlo k mimořádné události, kdy o víkendových dnech 11. – 12. července praskla trubička u sociálního zařízení. Došlo k vytopení dvou kanceláří v 2. NP hlavní budovy školy, vytopení 2 učeben v 1. NP hlavní budovy školy a vytopení sklepních prostor. Tato mimořádná skutečnost si vyžádala náklady na odstranění následků vytopení v objemu 83 365,10 Kč. Část prací je ještě vykázána v lednu 2016 a celá tato pojistná událost pojišťovnou likvidována v roce 2016. Provoz si vyžádal i neplánované opravy podzemního venkovního hydrantu, opravu plynového potrubí ve školní jídelně apod.

Účet 527 Zákonné sociální náklady – skutečnost byla překročena o 10,02 % oproti plánu. Na tomto účtu se účtuje o vstupních prohlídkách a ostatních pracovně lékařských službách, kdy náklady na tyto služby byly vyšší než předpokládal plán.

Účet 531 Silniční daň – plán 0 Kč, skutečnost 300,00 Kč, odchylka 100 %. Jedná se o nevýznamnou položku, s ohledem na předchozí léta, kdy škola silniční daň nehradila, do plánu jsme ji proto nezahrnuli.

Účet 538 Jiné daně a poplatky – plán 3 000,- Kč, skutečnost 3 890,- Kč, odchylka 33 %. Plán byl překročen o náklady vzniklé v souvislosti s nákupem kolkové známky na žádost o udělení autorizaci právnické osobě pro profesní kvalifikace elektromontér fotovoltaických systémů a správní poplatek na přihlášení osobního automobilu.

Účet 541 Smluvní pokuty a úroky z prodlení – do plánu škola nezahrnula žádné náklady na smluvní pokuty a úrok z prodlení. Od finančního úřadu škola obdržela výměr na úhradu úroků z prodlení za pozdní odvod DPH. Tento úrok vznikl v souvislosti s podáním opravného daňového přiznání k DPH, kdy škola kontrolou zjistila, že dodavatel nesprávně uvedl na faktuře DPH, které zároveň odvedl příslušnému finančnímu úřadu, přičemž faktura měla být vystavena v režimu přenesení daňové povinnosti, kdy DPH odvádí škola. Bylo podáno

opravné přiznání k DPH, kdy škola odvedla DPH dodatečně a finanční úřad vyčíslil úrok z prodlení za pozdní odvod DPH.

Účet 558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku – v rámci volných finančních prostředků škola tyto použila na nákup drobného dlouhodobého majetku, proto došlo k překročení plánovaných 642 000 Kč na 797 528,90 Kč, odchylka 24,23 %.

Účet 549 Ostatní náklady z činnosti – plán 33 000,00 Kč, skutečnost 79 042,90 Kč, odchylka 139,52 %. Na tomto účtu jsou, kromě jiného, účtovány poplatky za lékařské prohlídky žáků, které v roce 2015 činily 36 344,00 Kč, technické zhodnocení movitého majetku ve výši 17 938,00 Kč (nákup operačních pamětí do počítačů - učebna č. P3, úprava magnetického snímače ve školní jídelně), náklady související s maturitními a závěrečnými zkouškami.

Účet 591 Daň z příjmu – došlo k podkročení nákladů o 33,55 %, jedná se o srážkovou daň z úroku připsaných na běžné účty.

Skutečné výnosy činily 32 601 949,31 Kč, plán 30 764 550,00 Kč, plánované výnosy byly překročeny o 1 8 37 399,31 Kč, tj. o 5,97 %.

Účet 648 Čerpání fondů zde se promítl dopad účtování o časovém rozlišení investičního transferu.

Účet 649 Ostatní výnosy z činností – plánovaný výnos činil 8 000,- Kč, skutečnost je 143 802,25 Kč, odchylka je 1697,53 %. Na překročení plánovaných výnosů se podílel výnos související s pojistnými událostmi ve výši 87 100,10 Kč, výnos získaný za hmotné dary ve výši 4 022,00 Kč, výnos za prodej papíru, který činil 2 837,20 Kč, a odměny za podzimní maturitní zkoušky, které činily 28 240,00 Kč, výnos za přečerpanou stravu, která činila 12 721,00 Kč.

Účet 662 Úroky bankovních účtů – skutečnost činila o 502,45 Kč méně než plán.

5. Péče o spravovaný majetek

Naše střední škola hospodaří se svěřeným majetkem, včetně majetku získaného vlastní činností pro hlavní účel, k němuž byla zřízena a v rámci předmětu její činnosti.

<u>Informace o nemovitém majetku ve správě organizace</u>

Dle zřizovací listiny č. ZL/086/2001 byl naší střední škole předán k hospodaření níže uvedený nemovitý majetek:

a) budovy a stavby: (celkem 2 budovy)

parcela číslo	*č.p./č. e.*	*způsob využití*	*katastrální území*
383	613	občanská vybavenost	Šumbark
384/3	bez č.p./č.e.	technická vybavenost	Šumbark

b) pozemky

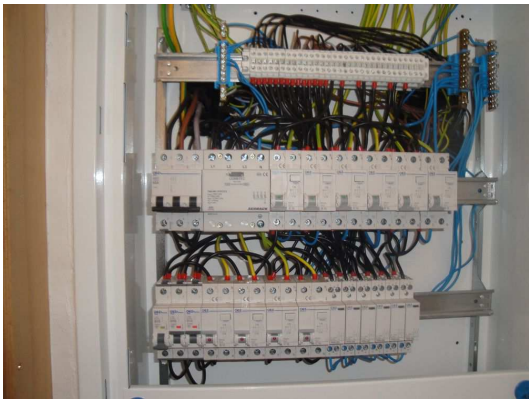
parcela číslo	*výměra (m^2)*	*druh*	*katastrální území*

383	6055	zastavěná plocha a nádvoří	Šumbark
384/3	31	zastavěná plocha a nádvoří	Šumbark
384/1	13495	ostatní plocha	Šumbark

Informace o investiční činnosti, provedených opravách a údržbě majetku za hodnocený rok

Mezi nejvýznamnější investiční akce a opravy v roce 2015 patřila „Rekonstrukce elektroinstalace v tělocvičně č. 1“, realizace „Silových rozvodů pro napájení 18 ks počítačových stolů a katedry v učebně č. 18“. Dále byla provedena „Oprava vnitřních rozvodů v hlavní budově“ a „Oprava sociálního zařízení – chlapci 3. NP v nové škole“.

<u>Investiční činnost</u>	887 308,99 Kč
v tom:	
- Silové rozvody pro napájení 18 ks počítačových stolů a katedry (uč. č. 18)	47 733,00 Kč
- Rekonstrukce elektroinstalace v tělocvičně č. 1	524 377,20 Kč
- Zasíťování PC učebny a Zřízení přípojného bodu pro internet	11 997,79 Kč
- Zakoupení osobního automobilu	279 001,00 Kč
- Projektová dokumentace – elektronický zabezpečovací systém	12 100,00 Kč
- Projektová dokumentace – kamerový systém školy	12 100,00 Kč



Opravy a údržba majetku

Opravy majetku organizace činily	1 704 816,28 Kč
z toho:	
- opravy a údržba nemovitého majetku	1 607 740,61 Kč
- opravy a údržba výpočetní techniky	13 556,81 Kč
- opravy a údržba vozového parku	5 942,00 Kč
- opravy a údržba strojů, přístrojů ostatní	359,00 Kč
- opravy a údržba ostatního movitého majetku	39 315,86 Kč
- opravy a údržba výtahů	2 902,00 Kč
- údržba pozemků	35 000,00 Kč

Oprava a údržba nemovitého majetku – v celkové částce 1 607 740,61 Kč je zahrnuta oprava vnitřních rozvodů v hlavní budově ve výši 631 220,50 Kč. Byla provedena oprava sociálního zařízení – chlapci 3. NP v nové škole ve výši 403 310,00 Kč, oprava sociálního zařízení – 2. NP vpravo v hlavní budově ve výši 42 174,50 Kč. Byly provedeny malířské a zednické práce v areálu SŠ v hodnotě 169 837,00 Kč, opravy vnitřní kanalizace v nové škole ve výši 47 898,60 Kč, oprava odpadu v nové škole ve výši 46 839,58 Kč. Bylo opraveno osvětlení v učebně č. 18 a č. 12 ve výši 28 992,81 Kč, osvětlení ve strojní dílně S3 ve výši 47 905,11 Kč a osvětlení chodby k jídelně ve výši 14 645,84 Kč. Dále byla provedena oprava elektroinstalace – 2. NP v nové škole ve výši 41 509,80 Kč, oprava podzemního hydrantu ve výši 44 915,00 Kč. Bylo opraveno plynové potrubí ve školní jídelně ve výši 14 421,50 Kč a opravena podlaha v učebně PV 2 ve výši 37 672,14 Kč. Ostatní další drobné opravy byly provedeny ve výši 36 398,23 Kč.

V částce 13 556,81 Kč byly provedeny opravy a servis kopírek. Oprava a údržba movitého majetku – jedná se o menší opravy, např. oprava varného kotle a plynové pánve a stoličky ve školní jídelně, broušení řetězu, oprava řetězové pily, oprava a údržba sekačky, čištění a výměna filtrů vzduchotechniky, oprava nábytku po vytopení apod.

Informace o inventarizaci majetku

Na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů a v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 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 upřesnění uvedených postupů bylo provedeno „Příkazem Ř SŠ č. 2/2015“ a následně dodatkem č. 1, č. 2 k „Příkazu Ř SŠ č. 2/2015“. Fyzické inventarizace majetku byly provedeny k 31. 10. 2015 s termínem ukončení 30. 11. 2015. Jedná se o prvotní fyzickou inventuru dlouhodobého a drobného dlouhodobého majetku.
Inventury proběhly na 140 pracovištích. Jednotlivé dílčí inventarizační komise po skončení inventur předaly účetní majetku řádně vyplněný Inventarizační zápis. Inventury proběhly řádně a včas.

Provedenými inventurami nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

K okamžiku sestavení účetní závěrky, tj. k 31. 12. 2015, byly provedeny periodické inventarizace – dokladové a fyzické inventury. Fyzická inventura byla provedena v pokladně SŠ a pokladně vedoucí ŠJ – pokladní hotovost, na sekretariátě SŠ ceniny - poštovní známky, v pokladně ceniny – poukázky Fokus Pass, Gastro Pass, ve skladu zásob a skladu potravin. Fyzicky byly zkontrolovány knihy ve školní knihovně a učebnice ve skladu učebnic. Dále byla provedena dokladová inventura dlouhodobého majetku, finančních prostředků na běžných účtech, zúčtovacích vztahů a vlastního kapitálu.

U dlouhodobého hmotného a drobného dlouhodobého hmotného majetku (i majetku vedeného v podrozvahové evidenci) byly rozdílovou inventurou vyhotoveny dodatečné inventurní soupisy, kde se k době sestavení účetní závěrky, tj. k 31. 12. 2015, opravily stavy o přírůstky a úbytky majetku za dobu od ukončení fyzické prvotní inventury (od 1. 11. do 31. 12. 2015)

O uvedených inventurách byl vyhotoven Inventarizační zápis. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny. Ke dni 26. 1. 2016 byla zpracována Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků za rok 2015, včetně Rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů k 31. 12. 2015.

Informace o pronájmech svěřeného majetku

Na základě uzavřených smluv škola pronajímá pozemek a nebytové prostory.

Pronájmy sjednané na dobu delší než jeden rok jsou:

1) Smlouva o nájmu pozemku uzavřená se Statutárním městem Havířov na dobu určitou 10 let, a to od 1. 9. 2005 do 31. 8. 2015. Souhlas byl udělen radou Moravskoslezského kraje svým usnesením č. 18/906 ze dne 13. 7. 2005. Po ukončení této smlouvy byla uzavřena smlouva nová č. N 6/2015 ze dne 31. 8. 2015. Nově uzavřená smlouva byla sjednána také na dobu určitou od 1. 9. 2015 do 31. 8. 2025, souhlas byl udělen radou Moravskoslezského kraje svým usnesením č. 73/6001 ze dne 4. 8. 2015. Jedná se o pronájem pozemku na umístění zastávky pro MHD.

2) Smlouva o nájmu nebytových prostor se Sportovním klubem stolního tenisu Baník Havířov: rada Moravskoslezského kraje usnesením č. 12/771 ze dne 1. 6. 2005 udělila souhlas s pronájmem na dobu určitou na dobu 10 let (tj. od 1. 7. 2005 do 30. 6. 2015), usnesením č. 107/6885 ze dne 20. 3. 2012 vyslovila souhlas s prodloužením doby nájmu od 1. 7. 2007 do 30. 6. 2026 a usnesením č. 85/6779 ze dne 8. 12. 2015 vyslovila souhlas

s uzavřením dodatku č. 5 nájemní smlouvy, ve které se doba nájmu prodlužuje od 1. 7. 2016 do 30. 6. 2031.
V tomto případě se jedná o pronájem tělocvičny č. 2 a souvisejícího sociálního zařízení.

3) Smlouva s firmou Veolia Energie ČR, a.s. – pronájem nebytových prostor (kotelny) na dobu 15 let, souhlas udělen radou Moravskoslezského kraje dne 3. 9. 2008, č. usnesení 191/6872.

V ostatních případech se jedná o roční nájmy, škola pronajímá prostory bufetu, školní jídelny na umístění automatu na nápoje, prostory chodby na umístění kopírovacího stroje, zubní ambulance, kanceláře. Mezi příležitostné krátkodobé nájmy patří pronájem tělocvičny č. 1, učebny, zasedací místnosti.

Výnosy z pronájmu nemovitostí v roce 2015 činí	468 800,00 Kč
z toho:	
- pronájem pozemku	440,00 Kč
- pronájem nebytových prostor	378 684,00 Kč
- pronájem tělocvičny	89 100,00 Kč
- pronájem sálu, zasedací místnosti	576,00 Kč
Výnosy z pronájmu movitých věcí	10 064,00 Kč

Pojistné události

V průběhu roku 2015 škola řešila celkem deset škodních událostí, z toho 4 škody na majetku a 6 školních úrazů. Za školní úrazy byla pojišťovnou uhrazena částka 41 800,00 Kč, přičemž jeden z úrazů bude pojistně dořešen až v roce 2016. V případě škod na majetku se jednalo o rozbitá okna v budově školy, poškození základní desky notebooku žákem v době praktického vyučování, vytopení v prostorách školy a prasklé čelní sklo služebního vozidla. Vytopení v prostorách školy bude odškodněno v roce 2016, v ostatních případech byla pojišťovnou uhrazena škoda v celkové výši 11 857,00 Kč, škola uhradila celkem 2 000,00 Kč z provozních prostředků jako spoluúčast na vzniklé škodě na majetku.

6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti

Doplňková činnost	Výnosy k 31. 12. 2015	Náklady k 31. 12. 2015	Hospodářský výsledek
Svářečské kurzy včetně přezkoušení	3 600,00	0	3 600,00
Hostinská činnost	22 865,15	22 766,15	99,00
Pronájem majetku	794 708,00	336 815,00	457 893,00
Pořádání odborných kurzů	46 057,89	21 090,25	24 967,64
Závodní stravování	0	0	0
Obchodní činnost	0	0	0
Mimoškolní výchova a vzdělávání	34 000,00	34 000,00	0
Organizování sportovní činnosti	15 000,00	15 000,00	0
DČ celkem	916 231,04	429 671,40	486 559,64

Svářečské kurzy včetně přezkoušení – v rámci těchto kurzů bylo přezkoušeno 12 účastníků, cena za 1 přezkoušení činí 300,00 Kč.

Hostinská činnost – v rámci této činnosti byla poskytnuta strava cizím strávníkům, bylo uvařeno a odebráno 255 obědů.

Pronájem majetku – tržby z pronájmu bez služeb činí 458 785,00 Kč, služby spojené s nájmem činí 335 923,00 Kč.

Pořádání odborných kurzů
V rámci celoživotního vzdělávání je škola dlouhodobě zapojena do projektu UNIV - proměna SŠ v centra celoživotního vzdělávání. Projekt UNIV 3 - podpora procesů uznávání, do kterého se naše škola zapojila, navazuje na systémový projekt UNIV a na aktivity individuálního projektu národního UNIV 2 KRAJE.
Naše škola se v rámci projektu UNIV 3 podílí na tvorbě programů dalšího vzdělávání podle standardů NSK, na vzdělávání podle těchto programů a na ověřování procesu uznávání výsledků předchozího učení.
V roce 2015 byl v rámci pilotážní profesní kvalifikace realizován program „Montér slaboproudých zařízení“ a „Elektromontér fotovoltaických systémů“.

Mimoškolní výchova a vzdělávání
V roce 2015 bylo škole poskytnuto z rozpočtu Statutárního města Havířov příspěvek ve výši 34 000,00 Kč. Na odměny vedoucím sportovních kroužků jsme obdrželi částku ve výši **25 000,00 Kč** a na odměny vedoucím mimosportovních kroužků částku ve výši **9 000,00 Kč.** Za vedení sportovních kroužků (basketbal, sportovní hry, posilovací cvičení, sálová kopaná) byla vyplacena odměna za 312,5 hodin ve výši 25 000,00 Kč a za vedení mimosportovních kroužků (Víš si rady s češtinou, Angličtina hrou) byla vyplacena odměna za 112,5 hodin ve výši 9 000,00 Kč.

Organizování sportovních činností
Z rozpočtu města Havířova byla poskytnuta rovněž dotace ve výši **8 000,00 Kč** na částečnou úhradu nákladů v souvislosti s pořádáním turnajů v rámci celoroční soutěže „Havířovská liga středních škol“. Na turnaj ve stolním tenise byla poskytnuta částka ve výši 4 000,00 Kč, z toho na náklady na rozhodčí 2 000,00 Kč a na náklady na odměny 2 000,00 Kč. Na turnaj v odbíjené smíšených družstev byla poskytnuta částka ve výši 4 000,00 Kč, z toho 2 000,00 Kč na náklady na rozhodčí a 2 000,00 Kč na náklady na ceny.
Částka ve výši **7 000,00 Kč** byla poskytnuta za umístění chlapců v seriálu Havířovské ligy středních škol. Tato částka byla použita na nákup posilovacího stroje.

V roce 2015 nebyla realizována v rámci doplňkové činnosti činnost závodního stravování a obchodní činnost.

Z výše uvedeného rozboru vyplývá, že, stejně jako v minulých letech, nejvýznamnějším hospodářským výsledkem v doplňkové činnosti je hospodářský výsledek z pronájmu majetku školy.

7. Peněžní fondy

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 2015 činily celkem 2 476 599,71 Kč. Tvorba fondů v průběhu roku zvýšila zdroje fondů o 1 869 847,52 Kč, čerpáním se fondy snížily o 2 152 810,81 Kč a konečný zůstatek k 31. prosinci 2015 činí 2 193 636,42 Kč.

Fond odměn

Stav fondu k 1. 1. 2015	416 590,00 Kč
Čerpání fondu – odměny	29 957,00 Kč
Zůstatek k 31. 12. 2015	386 633,00 Kč

Fond je finančně krytý.

Fond kulturních a sociálních potřeb

Stav fondu k 1. 1. 2015	36 125,72 Kč
Příděl na vrub nákladů (základní příděl)	162 902,67 Kč
Čerpání	168 396,35 Kč
Zůstatek k 31. 12. 2015	30 632,04 Kč

Fond je finančně krytý.

Rezervní fond

Stav fondu k 1. 1. 2015	285 740,48 Kč
Příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	227 783,85 Kč
Čerpání	227 000,00 Kč
Zůstatek k 31. 12. 2015	286 524,33 Kč

Rezervní fond je finančně krytý.

Investiční fond

Stav fondu k 1. 1. 2015	1 738 143,51 Kč
Příděl z odpisů DHM	745 837,00 Kč
Příděl – odpisy DHM pořízeného z IT	506 324,00 Kč
Převod z rezervního fondu	227 000,00 Kč
Použití fondu – rekonstrukce a modernizace	608 307,99 Kč
Použití fondu – nákup osobního automobilu	279 001,00 Kč
Nekrytí IF (§ 66/8 vyhl. 410/2009 Sb.)	658 148,47 Kč
Čerpání fondu – posílení zdrojů údržby a oprav majetku	182 000,00 Kč
Zůstatek k 31. 12. 2015	1 489 847,05 Kč

Účetní jednotka má k 31. 12. 2015 investiční fond ve výši 1 489 847,05 Kč. Při postupu dle metodiky zřizovatele „Kontrola finančního krytí investičního fondu, fondu reprodukce“ ze dne 2. 8. 2010 bylo zjištěno, že investiční fond není plně kryt finančními prostředky, proto byl investiční fond v souladu s § 66 odst. 8 vyhl. č. 410/2009 Sb. snížen o částku 658 148,47 Kč, a to účetním zápisem 416/648. K nekrytí IF finančními prostředky došlo v důsledku účtování o časovém rozlišení přijatého investičního transferu, na jehož pokrytí škola neobdržela žádné finanční prostředky. Investiční fond je k 31. 12. 2015 kryt finančními prostředky ve výši 654 608,56 Kč.

8. Pohledávky

Pohledávky

311 Odběratelé	150 504,30 Kč
314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	32 985,12 Kč
335 Pohledávky za zaměstnanci	56,00 Kč
381 Náklady příštích období	77 412,00 Kč
377 Ostatní krátkodobé pohledávky	1 316,00 Kč
388 Dohadné účty aktivní	83 365,10 Kč
Krátkodobé pohledávky celkem	**345 638,52 Kč**

Přehled pohledávek za odběrateli:

- pohledávky po lhůtě splatnosti 75 354,30 Kč
- pohledávky do lhůty splatnosti 75 150,00 Kč
- **pohledávky celkem 150 504,30 Kč**

Pohledávky po lhůtě splatnosti

Z celkové částky 150 504,30 Kč činí pohledávky po lhůtě splatnosti delší než 1 rok 63 994,30 Kč. Jedná se o dobytnou pohledávku, a to za fyzickou osobou p. Chalabalou Svatoplukem, IČ 63343801 (v současné době nepodniká, je poživatelem starobního důchodu). Vymáhaná částka ve výši 63 994,30 je za nájem a služby. Tato pohledávka je vymáhána soudní cestou, na pohledávku byl vydán výkon rozhodnutí na exekuci důchodu.
Rozpis k tomuto dlužníku je uveden v příloze k tabulce č. 5.
Dále se jedná o pohledávku za právnickou osobou SIS Spektrum, spol. s r.o., IČ 25845632. V současné době je společnost v insolvenčním řízení. Vymáhaná částka ve výši 1 940,00 Kč je za produktivní práci žáků (z toho do 3 let splatnosti 420,00 Kč, starší tří let 1 520,00 Kč).

Ostatní dobytné pohledávky po lhůtě splatnosti

- do 30 dnů	8 920,00 Kč
- do 60 dnů	500,00 Kč

Pohledávky po lhůtě splatnosti do 30 a 60 dnů nebyly soudně vymáhány, dlužníci byli upomínáni, přislíbili pohledávky uhradit v době co nejkratší. K dnešnímu dni jsou tyto pohledávky v plné výši uhrazeny.

Pohledávky do lhůty splatnosti
Jedná se o pohledávky související s běžným provozem.

Krátkodobé poskytnuté zálohy:
Jedná se o běžné provozní zálohy. Částka ve výši 32 985,12 Kč se skládá z pohledávky za předplatné na rok 2016 ve výši 7 200,00 Kč, pohledávky za provozní zálohu na energie ve výši 25 785,12 Kč.

Pohledávky za zaměstnanci:
Jedná se o úhradu za soukromé telefonní hovory za měsíc prosinec 2015 a za přečerpanou stravu. Částka za přečerpané telefonní poplatky ve výši 2,00 Kč a částka ve výši 54,00 Kč za přečerpanou stravu byla uhrazena do pokladny školy v lednu 2016.

Náklady příštích období
Částka ve výši 77 412,00 Kč představuje předplatné, doškolovací kurz, prezentace školy, prodloužení licencí AVG, apod. Tyto náklady byly zaplaceny v roce 2015, ale týkají se hospodářského roku 2016 a 2017.

Ostatní krátkodobé pohledávky
Jedná se o pohledávku ve výši 1 316,00 Kč za neuhrazené doplatky za neodhlášenou stravu žáků ve školní jídelně.

9. Závazky

Celková výše závazků činí 3 104 613,34 Kč. Vyčíslené závazky představují závazky vyplývající z běžného provozu, jako jsou závazky za dodavateli, zaměstnanci, institucemi (zdravotní pojišťovny, finanční úřad, úřad sociálního zabezpečení).
Své závazky naše příspěvková organizace průběžně plní a dodržuje předepsané lhůty splatnosti. K 31. 12. 2015 nemá v evidenci naše příspěvková organizace žádný závazek po lhůtě splatnosti.

Rozpis závazků

321 Dodavatelé	76 503,66 Kč
331 Zaměstnanci	1 566 768,00 Kč
333 Jiné závazky vůči zaměstnancům	12 719,00 Kč
336 Sociální zabezpečení	642 344,00 Kč
337 Zdravotní pojištění	275 462,00 Kč
342 Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	258 563,00 Kč
343 Daň z přidané hodnoty	18 711,41 Kč
349 Závazky k vybraným místním vládním institucím	86 482,57 Kč
383 Výdaje příštích období	1 000,00 Kč
384 Výnosy příštích období (r. 2016 – obědy, pronájem)	64 776,00 Kč
389 Dohadné účty pasivní	20 322,70 Kč
(neupl. odpočet DPH z nákladů r. 2015, DP plyn ve ŠJ za r. 2016)	
378 Ostatní krátkodobé závazky	80 961,00 Kč
(produktivní práce žáků, vrácené platby z vyúčtování stravy, odměny předsedům MZ, čipy)	
Krátkodobé závazky celkem	3 104 613,34 Kč

D) Výsledky kontrol

Kontrola Krajské hygienické stanice Moravskoslezského kraje se sídlem v Ostravě

Datum kontroly: 11. 3. 2015

Předmět kontroly: Plnění povinností stanovených v zákoně č. 258/2000 Sb., o veřejném zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 852/2004 o hygieně potravin, nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 178/2002, kterým se stanoví obecné zásady a požadavky potravinového práva, zřizuje se Evropský úřad pro bezpečnost potravin a stanoví postupy týkající se bezpečnosti potravin, zákoně č. 379/2005 Sb., o opatřeních k ochraně před škodami působenými tabákovými výrobky, alkoholem a jinými návykovými látkami a o změně souvisejících zákonů, vyhlášce č. 137/2004 Sb., o hygienických požadavcích na stravovací služby a o zásadách osobní a provozní hygieny při činnostech epidemiologicky závažných, ve znění vyhlášky č. 602/2006 Sb., v zákoně č. 110/1997 Sb., o potravinách a tabákových výrobcích, ve znění pozdějších předpisů, § 3a zákona č. 120/2002 Sb., o podmínkách uvádění biocidních přípravků a účinných látek na trh a o změně některých souvisejících zákonů, nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1169/2011 o poskytování informací o potravinách spotřebitelům.

Výsledek kontroly: Kontrola byla zaměřena na stravování – přípravu pokrmů, kontrolu jídelních lístků, dodržování spotřebního koše, kontrolu pracovních prostor, vybavení školní kuchyně, pracovního oblečení, osobní a provozní hygieny. Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky.

Kontrola Statutárního města Havířov

Datum kontroly: 5. 3. 2015

Předmět kontroly: veřejnosprávní kontrola na místě provedená na základě ustanovení § 9 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)

Výsledek kontroly: Kontrola byla zaměřena na dodržování smlouvy o poskytnutí dotace 7/OŠK/2014 a smlouvy o poskytnutí dotace 11/OŠK/2014, kontrolovaným obdobím byl rok 2014. Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky.

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 je na naší škole zaveden a dodržován vnitřní kontrolní systém.

E) Vyhodnocení plnění povinného podílu podle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů

Zákon č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti upravuje v souladu s právem Evropských společenství zabezpečování státní politiky zaměstnanosti, jejímž cílem je dosažení plné zaměstnanosti a ochrana proti nezaměstnanosti.

Zaměstnavatelé s více než 25 zaměstnanci v pracovním poměru jsou povinni zaměstnávat osoby se zdravotním postižením ve výši povinného podílu těchto osob na celkovém počtu zaměstnanců zaměstnavatele. Povinný podíl činí 4 %. Tuto povinnost zaměstnavatelé plní buď zaměstnáváním v pracovním poměru nebo odebíráním výrobků nebo služeb od zaměstnavatelů zaměstnávajících více než 50 % zaměstnanců, kteří jsou osobami se zdravotním postižením, nebo odvodem do státního rozpočtu.

Naše škola plní tento povinný podíl zaměstnáváním. Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců činil 56,29 zaměstnanců, z toho povinný podíl 4,00 % pak 2,25 osoby. V roce 2015 počet zaměstnaných osob se zdravotním postižením činil 4,46 osob.

F) Poskytování informací dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím ve znění pozdějších předpisů

a) počet podaných žádostí o informace	79
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 zákon číslo 561/2004 Sb. Tyto informace jsou poskytovány v zákonem stanovených termínech a jsou zveřejněny na webových stránkách školy a na úřední desce.

G) Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců příspěvkové organizace se zprávou o činnosti

Zpráva o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace a rozbor hospodaření za rok 2015 školská rada projednala dne 8. 3. 2016.
Se zprávou o hospodaření za rok 2015 byli zaměstnanci školy prokazatelně seznámeni na aktivu všech zaměstnanců školy dne 7. 3. 2016. Ředitel školy prezentoval „Zprávu o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace – rozbor hospodaření za rok 2015“ pomocí audiovizuální techniky, na závěr vyzval zaměstnance k diskuzi a otázkám.

H) Informace o závodním stravování zaměstnanců organizace, způsobu zajištění stravování, (vlastním/náhradním způsobem), informace o uzavřené smlouvě o závodním stravování, zajištění stravování v době prázdnin, kalkulaci výše stravného a vyčíslení jednotlivých nákladů (cena oběda, náklady organizace, příspěvek z FKSP, náklady hrazené strávníkem), způsob zajištění závodního stravování v době prázdnin

Školní stravování bylo v roce 2015 poskytováno v souladu s § 119 školského zákona č. 561/2004 Sb., podrobnější podmínky jsou stanoveny vyhláškou č. 107/2005 Sb.
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 Sb.
O nákladech na provoz školní jídelny je účtováno odděleně formou střediskového hospodaření.

Pro rok 2015 byl stanoven kalkulační vzorec školního a závodního stravování ve formě:

Finanční normativ – cena potravin (bez DPH)	26,09 Kč
Osobní náklady	25,00 Kč
Věcné náklady (bez DPH)	12,00 Kč
Základ daně	63,09 Kč
DPH 21%	13,25 Kč
Cena celkem za jeden oběd po zaokrouhlení	**77,00 Kč**
Úhrada žákem	30,00 Kč
Úhrada zaměstnancem	23,00 Kč

Žák hradí cenu potravin včetně DPH ve výši 15 %. Osobní náklady jsou hrazeny z přímých prostředků. Věcné náklady jsou hrazeny z prostředků na provoz.

Zaměstnanec hradí cenu potravin včetně DPH 21 % sníženou o příspěvek FKSP, který činí 7,00 Kč/1 oběd. Osobní náklady jsou hrazeny z přímých prostředků. Věcné náklady jsou hrazeny z prostředků na provoz.

Náklady na stravování v roce 2015

Název	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Potraviny	885 429,12	6 652,95	892 082,07
Osobní náklady	880 385,43	6 376,05	886 761,48
Věcné náklady	432 738,22	3 060,00	435 798,22
Celkem	2 198 552,77	16 089,00	2 214 641,77
Počet uvařených jídel	30 594	255	30 849
Cena za 1 oběd	71,86	63,09	71,79

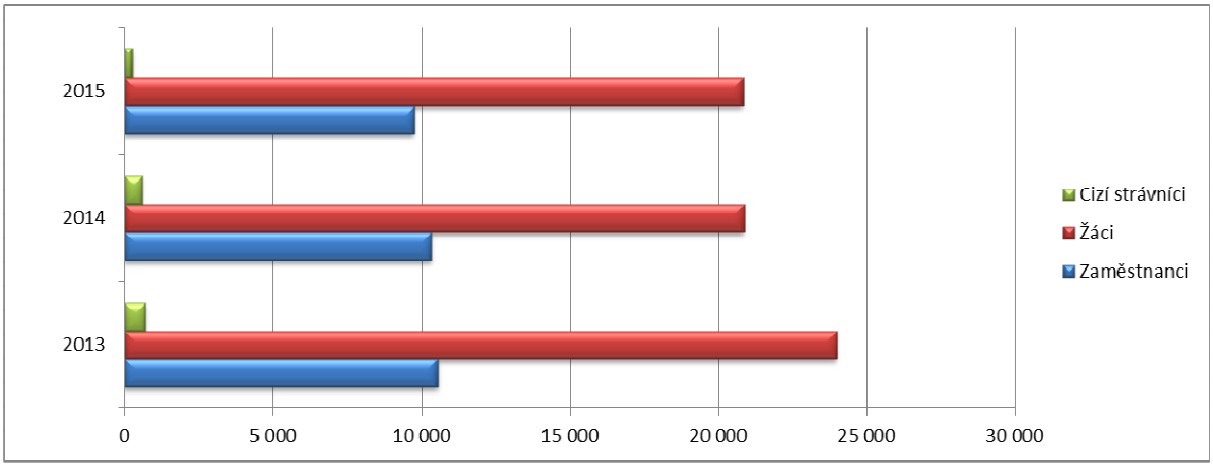
Příspěvek z fondu kulturních a sociálních potřeb činí 7,00 Kč za 1 odebraný oběd pro zaměstnance, celkem bylo z FKSP vyplaceno 71 631,00 Kč.

Zaměstnanci odebrali za rok 2015	**9 754 obědů**
Žáci odebrali za rok 2015	**20 840 obědů**
Cizí strávníci odebrali za rok 2015	**255 obědů (v rámci doplňkové činnosti)**
Celkem	**30 849 obědů**

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 2013 - 2015

	2013	*2014*	*2015*
Zaměstnanci	10 549	10 344	9 754
Žáci	23 982	20 874	20 840
Cizí strávníci	690	577	255
	35 221	31 795	30 849



Závěr

Po vyhodnocení a provedení rozborů hospodaření za rok 2015 vyplývá, že přidělené finanční prostředky pokrývají běžné potřeby školy.

Naše příspěvková organizace zpracovala Zprávu o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace dle pokynu zřizovatele a v souladu s prováděcím předpisem k Zásadám vztahů orgánů kraje k příspěvkovým organizacím, které byly zřízeny krajem nebo byly na kraj převedeny zvláštním zákonem, čímž splnila povinnost vypracovat rozbor hospodaření podle školského zákona.

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

Havířov 14. březen 2016

Ing. Vladislav Walach

Digitally signed by Ing. Vladislav Walach
DN: cn=Ing. Vladislav Walach,ou=625,o=Střední škola, Havířov-Šumbark, Sýkorova 1/613, příspěvková organizace [IČ 13644289],c=CZ
Date: 2016.03.15 14:06:22 +0100

Ing. Vladislav Walach
ředitel

II. Tabulková část

I) Tabulková část včetně příloh

Tabulka č. 1:	Přehled nákladů, výnosů a výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti
Tabulka č. 2:	Přehled o plnění plánu hospodaření
Tabulka č. 3:	EKO007 Tvorba a použití peněžních fondů vč. výstupu v FAMY+ a komentáře
Tabulka č. 5:	EKO002 Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti
Tabulka č. 6:	EKO003 Doplňková činnost dle jednotlivých okruhů v roce 2015

Formulář SK 405 Krytí účtů peněžních fondů a závazků z vyúčtování mezd

Výkaz zisků a ztrát
Rozvaha
Příloha

Závěrečná inventarizační zpráva