

**STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA
MĚSTSKÝ OBVOD MICHÁLKOVICE**



N Á V R H

***Závěrečného účtu Městského obvodu Michálkovice
za rok 2016***

OBSAH

1. Základní údaje o rozpočtovém hospodaření městského obvodu za rok 2016
 - 1.1. Saldo příjmů a výdajů
 - 1.2. Hospodářský výsledek
2. Plnění příjmů
 - 2.1. Kapitálové příjmy
 - 2.2. Přijaté transfery
 - 2.3. Financování a konsolidace
3. Plnění výdajů
 - 3.1. Konsolidace výdajů
 - 3.2. Kapitálové výdaje
4. Tvorba a použití Fondu sociálních potřeb
5. Rozvaha
6. Finanční vypořádání
7. Inventarizace včetně příloh 1A a 2A

Přílohy:

- č. 1 Příjmy a výdaje městského obvodu
- č. 2 Hospodaření příspěvkové organizace MŠ Sládečkova
- č. 3 Hospodaření příspěvkové organizace ZŠ U Kříže 28
- č. 4 Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření Městského obvodu Michálkovice za rok 2016

1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O ROZPOČTOVÉM HOSPODAŘENÍ MĚSTSKÉHO OBVODU ZA ROK 2016

Hospodaření městského obvodu se řídilo vyrovnaným rozpočtem, který byl schválen ve výši 21 160 tis. Kč zastupitelstvem městského obvodu. V průběhu roku byl navýšen o 5 280 tis. Kč. Bylo provedeno celkem 52 rozpočtových opatření.

Upravený rozpočet po konsolidaci a financování ke konci roku 2016 činil
26 440 tis. Kč.

tab.č.1

název	schválený rozpočet (tis. Kč)	upravený rozpočet (tis. Kč)	skutečnost (tis. Kč)	procentní vyjádření skutečnost/ uprav. rozpočet
Daňové a nedaňové příjmy	7 129	7 475	8 451	113
Kapitálové příjmy	200	481	648	135
Přijaté dotace	13 364	16 499	16 093	98
Zapojení a převody fondů	707	2 205	220	-
Konsolidace příjmů	-220	-220	-220	-
Příjmy celkem	21 160	26 440	25 192	95
Běžné výdaje	19 260	24 613	21 718	88
Kapitálové výdaje	1 900	1 827	1 710	94
Konsolidace výdajů	-220	-220	-220	-
Výdaje celkem	21 160	26 440	23 428	89

Saldo příjmů a výdajů **1 764 tis. Kč**

1.1. SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ

Saldo příjmů a výdajů **1 764 tis. Kč**

Pro doplnění výše uvedeného uvádíme stav finančních prostředků na účtech k 31. 12. 2016:

Základní běžný účet 9 829 tis. Kč
Fond sociálních potřeb 10 tis. Kč

1.2. HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK

Saldo výnosů a nákladů (účet 6xx – účet 5xx)

Výsledek hospodaření k 31.12.2016 -144 tis. Kč

Doplňující údaje : odpisy dlouhodobého majetku -1 994 tis.Kč

2. PLNĚNÍ PŘÍJMŮ

Celkové příjmy po konsolidaci (tzn. po vyloučení převodů mezi vlastními příjmy) jsou plněny k upravenému rozpočtu na 95 % a činí **25 192 tis. Kč** (tab. č. 1)

Výběr položek:

- 1341 Poplatek ze psů** je plněn na 121%.
K 31. 12. 2016 evidováno **525 psů**.
- 1361 Správní poplatky** jsou plněny na 116 %
Ve správních poplatcích se promítá činnost státní správy-vydávání loveckých a rybářských lístků, poplatky za povolení VHP, poplatky za přihlášení k trvalému pobytu, stavební povolení.
- 2111 Pohřebnictví-hrobová místa – plnění 145 %**
Městský obvod pronajímá 1500 hrobových míst z toho 136 hrobek je zapláceno do doby trvání pohřebiště.
- 2111 Kultura – činnost – plnění 108 %**
Představuje vybrané vstupné v kulturním domě za vlastní akce společ. ples ,večírky,divadelní představení.
- 2132 Kulturní dům – nájem – plnění 107 %**
Příjem tvoří nájem za akce v kulturním domě,nájem restaurace a firmy JUPOS.

2.1. KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY

- 3111 Příjmy z prodeje pozemků plnění plnění 132 %**
V roce 2016 byl realizován prodej na základě 4.kupných smluv

číslo smlouvy	kupující	pozemek parc.č	výměra	smluvní cena	úhrada	odvod 50%	návrh na vklad
2/192/2016	Galičák Milan	92/11	1047	638 700,00	21.6.2016	319 350,00	12.7.2016
1/191/2016	Králová Ludmila	507/8	160	51 690,00	30.6.2016	25 345,00	12.7.2016
3/193/2016	Bok Jiří	506/4 506/5	451 458	272 700,00	4.7.2016	136 350,00	26.7.2016
4/294/2016	Kagánek Miroslav	659/1	515	154 500,00	30.12.2016	77 250,00	5.1.2017

2.2. PŘIJATÉ TRANSFERY

Účelové neinvestiční dotace města činily celkem	3 189 tis. Kč
Účelové investiční dotace města činily celkem	1 301 tis. Kč
Neúčelové dotace města činily celkem	9 108 tis.Kč:
Dotace ze státního rozpočtu činily celkem	2 345 tis.Kč
Dotace MSK	150 tis.Kč

2.3. FINANCOVÁNÍ A KONSOLIDACE

Konsolidací se rozumí převod mezi fondy.

-220 tis. Kč do Fondu sociálních potřeb, který je zřízen za účelem zabezpečování kulturních, sociálních a dalších potřeb zaměstnanců.

3. PLNĚNÍ VÝDAJŮ

Celkové výdaje po konsolidaci (vyloučení převodů mezi účty k 31.12.2016 představují objem 23 428 tis. Kč, tj. plnění k upravenému rozpočtu na 89 %.

2212 Doprava – plnění na 70 %

Významné výdaje tvoří

5169 – úhrada za zimní údržbu a čištění místních komunikací

5171 - opravy komunikací v celkové výši 1 603 tis.Kč z toho byly poskytnuty na opravy účelové dotace ve výši 1 103 tis.Kč

2219 Ostatní záležitosti pozemních komunikací – plnění na 31%

Nejvýznamnější položku tvoří položka

5169 oprava revitalizační projektové dokumentace pro opravu chodníku ul. Čs.armády,úsek od ÚMOB Michálkovice po ul. Fišerova vpravo a pro opravu chodníku ul. Čs. armády, úsek od ÚMOB Michálkovice po ul. ve výši 47 tis.

3312 Hudební činnost – plnění na 97 %

Výdaje jsou spojeny především s konáním hudebního festivalu MichalFest.

Významné výdaje představuje pol. 5169 – nákup ostatních služeb, kterou zahrnují výdaje spojené s úhradou honorářů vystupujícím umělcům, technické zabezpečení akce, reklamní služby aj. Finanční krytí je zajištěno dotacemi ziskem z prodeje vstupenek, sponzorskými dary a smlouvami o reklamě

3392 Kulturní dům + zájmová činnost v kultuře – plnění na 89 %

Významnou položku tvoří pol. 5138 – nákup zboží (na akce konané v kulturním domě), dále pol. 5169 – nákup služeb (zahrnuje zejména pravidelné služby praní prádla a zajištění dvou plesů organizovaných městským obvodem) a pol. 5139 – nákup materiálu (zahrnuje nákup čistících a hygienických prostředků.

- 3399 Ostatní záležitosti kultury – plnění na 77 %**
Významné výdaje tvoří výdaje spojené s vítáním dětí a setkání jubilantů.
- 3612 Bytové hospodářství – plnění na 94 %**
Významné položky tvoří
5171 - opravy a údržba bytového fondu (1 180 tis.Kč)
6121 - Panská 91-zateplení, výměna oken a vstupních dveří (788 tis.)
rekonstrukce nádvoří- Radniční 69 (307 tis.)
provedení vodorovné hydroizolace v domě U Kříže 416/7, (347 tis)
- 3632 Pohřebnictví – plnění na 44%**
Významnou položku tvoří nákup ostatních služeb (pol. 5169) fakturace za odvozy odpadů

3.1. KONSOLIDACE VÝDAJŮ A PŘEVODY MEZI ÚČTY

Jedná se o vypořádání Fondu sociálních potřeb, finančního vypořádání a převodu mezi účty ve finančním vyjádření.
- 220 tis. Kč

3.2. KAPITÁLOVÉ VÝDAJE – INVESTICE

V roce 2016 bylo provedeno zateplení a výměna oken v bytovém domě Panská 91, rekonstrukce nádvoří bytového domu Radniční 69 a vodorovná hydroizolace v bytovém domě U Kříže 416/7

4. TVORBA A POUŽITÍ FONDU SOCIÁLNÍCH POTŘEB

Sociální fond se vztahuje na zaměstnance zařazené do úřadu městského obvodu. Základním zdrojem fondu je příspěvek z rozpočtu městského obvodu ve výši 5% ročního objemu zúčtovatelných mezd. V souladu se schválenými zásadami sociálního fondu byly v roce 2016 poskytnuty tyto příspěvky:

Zdroje	v tis. Kč
Zůstatek soc. fondu z roku 2015	12
5% z objemu zúčtovaných mezd r. 2016	250
Zdroje celkem	262

Čerpání	
Příspěvek na stravování	217
Příspěvek na sportovní a kulturní akce	17
Ostatní (tématický zájezd, jubilea, věcné dary)	0
Výdaje celkem	234
Zůstatek na účtu FSP	11
Vypořádání účelových fondů	17
Zůstatek sociálního fondu k 31. 12. 2016	28

5. ROZVAHA

Úhrnná hodnota aktiv a pasiv dosáhla ke konci roku 2014 částky 203 435 tis. Kč.

v tis. Kč

A. STÁLÁ AKTIVA	152 592
Dlouhodobý nehmotný majetek	-
Dlouhodobý hmotný majetek	152 592

B. OBĚŽNÁ AKTIVA	14 260
Zásoby	21
Pohledávky	4254
Finanční majetek - ceniny	0
Ostatní běžné účty	144
Základní běžný účet	9 830
Běžné účty peněžních fondů	11
Poskytnuté návratné výpomoci mezi rozpočty	-
Poskytnuté přechodné výpomoci fyz. osobám	-

C. VLASTNÍ ZDROJE	164 690
Majetkové fondy	165 300
Finanční a peněžní fondy	28
Výsledek hospodaření	- 638

D. CIZÍ ZDROJE	2 162
Dlouhodobé závazky	0
Krátkodobé závazky	2 162

6. FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ ROKU 2016– ZÁVĚR

Tab. č. 1

číslo řádku	Název finanční operace	údaje v Kč
1.	Stav ZBÚ (účet 231) k 31.12.2016	9 829 481,21
	A: Z D R O J E finančního vypořádání u ZBÚ	
2.	Aktivní vypořádání příspěvkových organizací	
3.	Součet zdrojů ř.3a) až ř. 3c):	79 702,92
	a) ze státního rozpočtu	78 736,00
	b) z krajského úřadu	
	c) ze SMO	966,92
4.	Jiné zdroje (př. jiné subjekty)	
5.	Vypořádání účelových fondů (převod z účel.fondů na ZBÚ)	
6.	Úhrn zdrojů (řádek 2 až řádek 5)	79 702,92
	B: P O T Ř E B Y finančního vypořádání	
7.	Pasivní finanční vypořádání příspěvkových organizací	
8.	Součet vratek ř. 8.a) až ř. 8.d):	0,00
	a) do státního rozpočtu	
	b) krajskému úřadu	
	c) SMO	
	d) ostatním ministerstvům	
9.	Jiné potřeby (př. jiné subjekty)	
10.	Vypořádání účelových fondů (převod ze ZBÚ do účel. fondů)	17 154,06
11.	Úhrn potřeb (ř. 7 až ř. 10)	17 154,06
12.	Účelové fondy v rámci ZBÚ	
13.	Výše prostředků u ZBÚ po FV 2016 (ř.1 + ř.6 - ř.11 - ř.12)	9 892 030,07

7. INVENTARIZACE

Datum zahájení inventarizace:

4. 1. 2017

Datum ukončení inventarizace:

26. 1. 2017

Inventarizační činnosti:

Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Dílčí inventarizační komise (dále jen „DIK“) postupovaly v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, a směrnicí č. 2/2015 o inventarizaci majetku a závazků. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů DIK byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny inventur byly dodrženy.

Proškolení členů DIK

Proškolení proběhlo v budově Úřadu městského obvodu Michálkovice dne 20.12.2016. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti práce při provádění inventury.

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů

Během inventury došlo k úpravě inventarizačních položek dle přílohy č. 4.

Inventarizace proběhla řádně na základě řádných podkladů, a to za účasti všech členů DIK.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a ostatních inventarizačních položek, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a ostatních inventarizačních položek.

Inventarizace majetku byla provedena fyzickou kontrolou. Inventarizace ostatních inventarizačních položek byly provedeny porovnáním podkladů předaných odpovědnými osobami s účetním stavem.

Inventarizace byla prováděná v členění na syntetické účty (SU) a analytické účty (AU).

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventarizací

DIK č. 1 zjistila že některé položky se nacházejí v jiných místnostech, než jsou zaevidovány. Uvedené úpravy byly ke dni vyhotovení této zprávy v evidenci majetku provedeny. Tyto úpravy neměly vliv na skutečný ani účetní stav majetku.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Porovnáním stavu evidence majetku s výpisem z katastru nemovitostí ke dni 31.12.2016 bylo zjištěno, že v evidenci nejsou evidovány tyto pozemky v k. ú Michálkovice (č. 714747):

- parc. č. 750/4 o výměře 15 m², podíl 2/8, druh pozemku ostatní plocha, LV 1924
- parc. č. 750/5 o výměře 30 m², podíl 2/8, druh pozemku ostatní plocha, LV 1924
- parc. č. 292/23 o výměře 39 m², podíl 2/8, druh pozemku zahrada, LV 1076

Ke dni ukončení inventarizace byly uvedené pozemky zavedeny do evidence majetku a následně proúčtovány (viz příloha č. 2 a 3).

Z výpisu z katastru nemovitostí ke dni 31.12.2016, LV 1259 bylo zjištěno, že městskému obvodu Michálkovice je svěřena správa těchto nemovitostí ve vlastnictví statutárního města Ostravy:

- parc. č. st. 807, výměra 164 m²
- parc. č. st. 808, výměra 79 m²
- parc. č. st. 809, výměra 446 m²
- parc. č. st. 810, výměra 2230 m², jejíž součástí je stavba č. p. 166 (budova základní školy)
- parc. č. 57/4, výměra 14994 m²

V účetní evidenci městského obvodu pozemky nejsou evidovány. Uvedené pozemky a stavba byly zřizovací listinou účinnou dnem 31.12.2015 svěřeny příspěvkové organizaci Základní škola Michálkovice, U Kříže 28, příspěvková organizace.

Z výpisu z katastru nemovitostí ke dni 31.12.2016, LV 1259 bylo dále zjištěno, že městskému obvodu Michálkovice je svěřena správa těchto nemovitostí ve vlastnictví statutárního města Ostravy:

- parc. č. st. 838, výměra 436 m², jejíž součástí je stavba č. p. 633 (budova mateřské školy)
- parc. č. 271/30, výměra 4443 m²
- parc. č. 271/40, výměra 519 m²

V účetní evidenci městského obvodu pozemky nejsou evidovány. Uvedené pozemky a stavba byly zřizovací listinou účinnou dnem 31.12.2015 svěřeny příspěvkové organizaci Mateřská škola Ostrava-Michálkovice, Sládečkova 80, příspěvková organizace.

Komise doporučuje dořešit evidenci majetku v katastru nemovitostí tak, aby odpovídala zřizovacím listinám a zároveň účetní evidenci majetku.

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů

Z příloh č. 2 „Seznamy majetku navrženého k vyřazení a likvidaci“ vyplývají návrhy DIK č. 1, DIK č. 2, DIK č. 3 na vyřazení a likvidaci majetku. Návrh na vyřazení a likvidaci majetku bude však připraven a radě městského obvodu předložen likvidační komisí, a to v souladu se směrnici č. 4/2014 pro provádění vyřazování a likvidace movitého majetku městského obvodu Michálkovice.

Statutárního město Ostrava Městský obvod Michálkovice				
Přehled o stavu majetku k 31.12.2016				
SU	AU	ORJ	Text	stav dle inventur k 31.12.2016
022			Samostatné movité věci a SMV	2 566 119,25
022	0400	0037	Samostatné movité věci a SMV- pracovní stroje a zařízení	295 192,00
022	0400	0037	Samostatné movité věci a SMV	295 192,00
022	0500	0037	Samostatné movité věci a SMV	260 627,25
022	0500	0037	Samostatné movité věci a SMV- přístroje a zvl. tech. zařízení	260 627,25
022	0600	0037	Samostatné movité věci a SMV	1 922 800,00
022	0600	0055	Samostatné movité věci a SMV	87 500,00
022	0600		Samostatné movité věci a SMV- dopravní prostředky	2 010 300,00
028			Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 292 177,09
028	0000	0033	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	319 219,00
028	0000	0034	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	4 590,00
028	0000	3604	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	62 924,00
028	0000	3607	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	97 013,60
028	0000	0037	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	690 114,81
028	0000	0043	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	66 306,00
028	0000	0055	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	133 251,60
028	0000	0061	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	918 758,08
902			Jiný dlouhodobý hmotný majetek	910 420,42
902	0300	0033	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	165 258,00
902	0300	3004	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	52 200,00
902	0300	3604	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	2 997,00
902	0300	3607	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	90 803,98
902	0300	0037	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	109 169,00
902	0300	0043	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	50 771,00
902	0300	0055	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	43 276,50
902	0300	0061	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	394 814,94
902	0300	3605	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	1 130,00

Statutárního město Ostrava Městský obvod Michálkovice				
Přehled ostatních účtů k 31.12.2016				
SU	AU	ORJ	Text	stav dle inventur k 31.12.2016
013			Software	X
013	0000		Software	X
018			Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0,00
018	0000		Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0,00
021			Budovy a stavby	95 712 821,11
021	0100	0036	Budovy a stavby - bytové domy a bytové jednotky	53 064 375,04
021	0100		Budovy a stavby - bytové domy a bytové jednotky	53 064 375,04
021	0200	0033	Budovy a stavby - budovy pro služby obyvatelstvu	8 425 439,20
021	0200	0036	Budovy a stavby - budovy pro služby obyvatelstvu	4 447 288,10
021	0200	0043	Budovy a stavby - budovy pro služby obyvatelstvu	158 675,00
021	0200	0055	Budovy a stavby - budovy pro služby obyvatelstvu	993 698,13
021	0200	0061	Budovy a stavby - budovy pro služby obyvatelstvu	6 732 360,16
021	0200		Budovy a stavby - budovy pro služby obyvatelstvu	20 757 460,59
021	0300	0036	Budovy a stavby - jiné nebytové domy nebytové jednotky	105 000,00
021	0300	0037	Budovy a stavby	264 698,80
021	0300		Budovy a stavby - jiné nebytové domy nebytové jednotky	369 698,80
021	0400	0022	Budovy a stavby - komunikace a veřejné osvětlení	7 825 000,54
021	0400	0037	Budovy a stavby - komunikace a veřejné osvětlení	4 595 104,08
021	0400		Budovy a stavby - komunikace a veřejné osvětlení	12 420 104,62
021	0500	0021	Budovy a stavby - jiné inženýrské sítě	0,00
021	0500	0023	Budovy a stavby - jiné inženýrské sítě	3 709 509,50
021	0500		Budovy a stavby - jiné inženýrské sítě	3 709 509,50
021	0600	0000	Budovy a stavby - ostatní stavby	0,00
021	0600	0022	Budovy a stavby - ostatní stavby	618 339,60
021	0600	0031	Budovy a stavby - ostatní stavby	59 604,00
021	0600	0033	Budovy a stavby - ostatní stavby	419 313,00
021	0600	0036	Budovy a stavby - ostatní stavby	2 428 635,19
021	0600	0037	Budovy a stavby - ostatní stavby	368 943,07
021	0600	0043	Budovy a stavby - ostatní stavby	26 373,00
021	0600	0055	Budovy a stavby - ostatní stavby	47 014,00
021	0600	0061	Budovy a stavby - ostatní stavby	6 261,00
021	0600	3604	Budovy a stavby - ostatní stavby	96 695,70
021	0600		Budovy a stavby - ostatní stavby	4 071 178,56
021	0602		Budovy a stavby - plochy hřišť a cvičišť	1 320 494,00
021	0602		Budovy a stavby - plochy hřišť a cvičišť	1 320 494,00
031			Pozemky	86 814 733,18
031	0300		Pozemky - zahrady, pastviny, louky rybníky	1 350 405,54
031	0310		Pozemky - zahrady, pastviny, louky rybníky (zatížené vecnými břemeny)	3 064 187,87
031	0400		Pozemky - zastavěná plocha	17 803 690,35
031	0410		Pozemky - zastavěná plocha (zatížené vecnými břemeny)	64 016 097,00
031	0500		Pozemky - ostatní pozemky	285 446,00
031	0510		Pozemky - ostatní pozemky (zatížené vecnými břemeny)	294 906,42
041			Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	X
041	0000		Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	X
042			Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 033 280,50
042	0000	0000	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek - stavby	879 126,50
042	0000	0021	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek - doprava	154 154,00

112			Materiál na skladě	21 544,50
112	0101		Materiál na skladě - PHM	11 444,50
112	0102		Materiál na skladě - zlaté přívěsky	10 100,00
139			Ostatní zásoby	1 000,00
139	0000		Ostatní zásoby - služební pes	1 000,00
192			Opravné položky k jiným pohledávkám z HČ	-78 520,00
192	0000		Opravné položky k jiným pohledávkám z HČ	-78 520,00
194			Opravné položky k odběratelům	-557 254,80
194	0000		Opravné položky k odběratelům	-557 254,80
199			Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám	0,00
199	0000		Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám	0,00
231			Základní běžný účet ÚSC	9 829 481,21
231	0110		Základní běžný účet ÚSC -1649303369/0800	324 024,34
231	0122		Základní běžný účet ÚSC -97-27187761/0710	35 376,06
231	0310		Základní běžný účet ÚSC -27-1649303369/0800	7 511 243,08
231	0610		Základní běžný účet ÚSC -19-1649303369/0800	1 958 837,73
236			Běžné účty fondů ÚSC	10 362,56
236	0100		Běžné účty fondů ÚSC - 1222-1649303369/0800	10 362,56
245			Jiné běžné účty	143 789,33
245	0400		Jiné běžné účty - 6015-1649303369/0800	143 789,33
261			Pokladna	0,00
261	0101		Pokladna	0,00
262			Peníze na cestě	0,00
262	0100		Peníze na cestě	0,00
262	0101		Peníze na cestě	0,00
262	0110		Peníze na cestě	0,00
263			Ceniny	0,00
263	0103		Ceniny - stravenky	0,00
311			Odběratelé	3 585 916,01
311	0100		Odběratelé - neuhrazené faktury	3 244,01
311	0124		Odběratelé - neuhrazené došlé faktury (dobropisy)	0,00
311	0240		Odběratelé - nájem hrobových míst	0,00
311	0249		Odběratelé - hřbitov reklama	0,00
311	0400		Odběratelé - krátkodobé nájmy (ostatní)	0,00
311	0400	0033	Odběratelé - krátkodobé nájmy (kulturní dům)	0,00
311	0400	0043	Odběratelé - krátkodobé nájmy (klub důchodců)	605,00
311	0400		Odběratelé - krátkodobé nájmy	605,00
311	0411	0021	Odběratelé - nájem pozemků	31 015,00
311	0420	0033	Odběratelé - nájem kulturního domu	95,00
311	0420	0036	Odběratelé - nájem bytů	977 354,00
311	0420	0037	Odběratelé - nájem nebytových prostor	44 393,00
311	0420	0043	Odběratelé - nájem klubu důchodců	0,00
311	0420	0136	Odběratelé - penále (byty)	0,00
311	0420	0236	Odběratelé - vyúčtování služeb (byty)	29 210,00
311	0420	0336	Odběratelé - dlouhodobé nájmy	0,00
311	0420		Odběratelé - dlouhodobé nájmy včetně příslušenství	1 051 052,00
311	0421	37	Odběratelé - nájem nebytových prostor (Škola ochrany osob a najetku)	2 500 000,00
314			Krátkodobé poskytnuté zálohy	802 081,45
314	0100		Krátkodobé poskytnuté zálohy - nennvestiční	0,00
314	0110		Krátkodobé poskytnuté zálohy - vodné	218 348,00
314	0130		Krátkodobé poskytnuté zálohy - plyn	466 270,00
314	0140		Krátkodobé poskytnuté zálohy - el. energie	117 463,45
315			Jiné pohledávky z hlavní činnosti	100 071,00
315	0000		Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00
315	0100		Jiné pohledávky z hlavní činnosti - vystavené faktury	0,00
315	0124		Jiné pohledávky z hlavní činnosti - přijaté nekapit. přísp. a náhrady	0,00
315	0250		Jiné pohledávky z hlavní činnosti - přestupky	83 000,00

315	0250	061	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - soudní poplatky	9 971,00
315	0410		Jiné pohledávky z hlavní činnosti - popl. ze psů	7 100,00
315	0430		Jiné pohledávky z hlavní činnosti - užívání veřejného prostranství	0,00
315	0560		Jiné pohledávky z hlavní činnosti - správní poplatky	0,00
321			Dodavatelé	-66 687,07
321	0000		Dodavatelé	-66 687,07
321	0100		Dodavatelé - pořízení investic	0,00
324			Krátkodobé přijaté zálohy	-712 780,11
324	0149		Krátkodobé přijaté zálohy - služby k vyúčtování	-712 780,11
331			Zaměstnanci	-58 360,00
331	0100		Zaměstnanci	-58 360,00
333			Jiné závazky vůči zaměstnancům	-355 429,00
333	0000		Jiné závazky vůči zaměstnancům	-355 429,00
335			Pohledávky za zaměstnanci	0,00
335	0019		Pohledávky za zaměstnanci - zálohy v pokladně	0,00
336			Zúčtování s institucemi SP	-155 297,00
336	0200		Zúčtování s institucemi SP - zaměstnanec	-32 054,00
336	0210		Zúčtování s institucemi SP - zaměstnavatel	-123 243,00
337			Zúčtování s institucemi ZP	-70 144,00
337	0100		Zúčtování s institucemi ZP - zaměstnanec	-23 392,00
337	0110		Zúčtování s institucemi ZP - zaměstnavatel	-46 752,00
342			Jiné přímé daně	-36 630,00
342	0100		Jiné přímé daně - daň ze závislé činnosti (zaměstnanci)	-36 630,00
343			Daň z přidané hodnoty	0,00
343			Daň z přidané hodnoty	0,00
345			Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00
345	194		Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce - příspěvky PO	0,00
346			Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	0,00
346	0110		Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi - SR	0,00
348			Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0,00
348	0110		Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi - MSK	0,00
349			Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00
349	0190		Závazky k vybraným místním vládním institucím - PO	0,00
374			Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00
374	0110		Krátkodobé přijaté zálohy na transfery MSK	0,00
377			Ostatní krátkodobé pohledávky	252 926,27
377	0069		Ostatní krátkodobé pohledávky - zaokrouhlení DPH	0,00
377	0109		Ostatní krátkodobé pohledávky - náklady k vyúčtování služeb	205 584,21
377	0131		Ostatní krátkodobé pohledávky - náhrada škody	0,00
377	0162		Ostatní krátkodobé pohledávky - náhrada škody (Serafin)	0,00
377	0190		Ostatní krátkodobé pohledávky - dotace od MMO na MO	17 154,06
377	0199		Ostatní krátkodobé pohledávky - dotace ze SR přes MMO	0,00
377	0331		Ostatní krátkodobé pohledávky - přefakturace mezd	30 188,00
377	0346		Ostatní krátkodobé pohledávky - sociální pohřeb	0,00
378			Ostatní krátkodobé závazky	-161 966,05
378	0062		Ostatní krátkodobé závazky - předpis DPH	-18 006,00
378	0130		Ostatní krátkodobé závazky - mylná platba na VÚ	0,00
378	0160		Ostatní krátkodobé závazky - mylná platba na PÚ	0,00
378	0190		Ostatní krátkodobé závazky - vypořádání účelových fondů	0,00
378	0400		Ostatní krátkodobé závazky - depozitní účet (ostatní)	0,00
378	0440		Ostatní krátkodobé závazky - depozitní účet (omezená způsobilost)	-143 960,05
381			Náklady příštích období	0,00
381	0190		Náklady příštích období - příspěvky PO	0,00
383			Výdaje příštích období	-17 154,06
383	0190		Výdaje příštích období - vypořádání FSP	-17 154,06
384			Výnosy příštích období	0,00
384	0603		Výnosy příštích období - (nájem OS NAŠI na rok 2016-podléhá DPH)	0,00

385			Příjmy příštích období	148 968,92
385	0190		Příjmy příštích období - finanční vypořádání	79 702,92
385	0672		Příjmy příštích období - k účtu 672	69 266,00
388			Dohadné účty aktivní - dotace MSK	0,00
388	0110		Dohadné účty aktivní	0,00
389			Dohadné účty pasivní	-528 278,38
389	502		Dohadné účty pasivní - energie	-493 767,38
389	503		Dohadné účty pasivní - vodné, jiné	-34 511,00
401			Jmění účetní jednotky	-227 292 508,45
401	0100		Jmění účetní jednotky - bezúplatné převody majetku	88 067,00
401	0200		Jmění účetní jednotky - bezúplatné převody majetku vlastním PO	40 162 777,34
401	0300		Jmění účetní jednotky - bezúplatné převody majetku	-1 947 938,22
401	0600		Jmění účetní jednotky - nalezený majetek	-13 020,00
401	0901		Jmění účetní jednotky - SU 901 z roku 2009	-261 998 287,57
401	0933		Jmění účetní jednotky - SU 933 z roku 2009	-2 759 551,30
401	0964		Jmění účetní jednotky - SU 964 z roku 2009	-557 751,75
401	0965		Jmění účetní jednotky - SU 901 z roku 2009	-266 803,95
406			Oceňovací rozdíly při změně metody	59 273 024,03
406	0018		Oceňovací rozdíly při změně metody - k účtu 018	62 412,60
406	0021		Oceňovací rozdíly při změně metody - k účtu 021	54 839 359,00
406	0022		Oceňovací rozdíly při změně metody - k účtu 022	377 454,00
406	0028		Oceňovací rozdíly při změně metody - k účtu 028	2 060 330,08
406	0088		Oceňovací rozdíly při změně metody - dooprávkování majetku	157 612,00
406	0100		Oceňovací rozdíly při změně metody - OP k účtu 315	90 348,60
406	0194		Oceňovací rozdíly při změně metody - OP k odběratelům	348 279,25
406	0199		Oceňovací rozdíly při změně metody - OP k ostatním krátkodobým pohledávkám	142 767,50
406	0300		Oceňovací rozdíly při změně metody - přeplatky soc. dávek min. let	41 712,00
406	0901		Oceňovací rozdíly při změně metody - vyřazení majetku, odpisy	904 781,00
406	0000		Oceňovací rozdíly při změně metody	247 968,00
408			Opravy minulých období	2 719 217,40
408	0500		Opravy minulých období - vyřazení majetku (plynifikace)	2 719 217,40
419			Ostatní fondy	-27 516,62
419			Ostatní fondy - FSP	-27 516,62
431			Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00
431	0313		Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00
432			Nerozdělený zisk, ztráta minulých let	494 006,22
432	0300		Nerozdělený zisk, ztráta minulých let	494 006,22
901	0300		Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	22 559,00
901	0300		Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	22 559,00
909			Ostatní majetek	76 804 060,17
909	0332		Ostatní majetek - MŠ Sládečkova 80	11 309 191,79
909	0333		Ostatní majetek - ZŠ Ukříže 28	65 494 868,38
948			DPP za soudních sporů, správních aj. řízení	43 417,00
948	0391		DPP za soudních sporů, správních aj. řízení	43 417,00
966			DPZ z důvodu užív.ciz.maj.na zákl. sml. o výpůjčce	-9 364 462,83
966	0982	512	DPZ z důvodu užív.ciz.maj.na zákl. sml. o výpůjčce	-9 364 462,83
992			Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	1 144,00
992	0309		Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva - přísně zúčtovatelné tiskopisy	1 144,00
994			Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	-389 650,95
994	0478		Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva - věcná břemena	-389 650,95

Plnění rozpočtu za období 1 – 12/2016 – PŘÍJMY

Příjmy a financování podle položek rozpočtové skladby 1 -12 / 2016(v tis. Kč)

Míchálkovice

Příloha č-1

Pol.	Název položky	SR 2016	UR 2016	Skutečnost za období (tis.Kč)	% plnění k uprav. rozpočtu	skutečnost 2015	Index 16:15
1341	Poplatky ze psů	85	85	103	121	83	1,24
1343	Poplatky za užívání veřejného prostranství	10	10	3	30	11	0,27
1361	Správní poplatky	80	80	93	116	117	0,79
1511	Daň z nemovitosti	1 500	1 500	1 634	109	1597	1,02
Daňové příjmy celkem		1 675	1 675	1 833	109	1 808	1,01
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků-kultura § 3392	130	130	150	115	161	0,93
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků-divadelní činnost § 3311	30	30	0	0	0	-
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků-inzerce § 3349	15	15	17	113	16	1,06
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků-volný čas § 3421	70	70	57	81	0	-
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků-sportovní zařízení § 3412	13	13	11	85	0	-
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků-hrobová místa § 3632	130	130	188	145	185	1,02
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků-hudební činnost § 3312	300	329	222	67	289	0,77
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků-ostatní	60	60	30	50	139	0,22
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků-ostatní zájmová činnost §3429	45	45	4	9	0	-
2112	Příjmy z prodeje zboží	100	235	269	114	141	1,91
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti (břemena)	30	30	208	693	74	2,81
2122	Odvod příspěvkových organizací	471	471	471	100	5	94,20
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	252	252	277	110	278	1,00
2132	Příjmy z pronájmu ost.nemovit. a jejich částí (hudební činnost) § 3312	0	0	23	-	0	-
2132	Příjmy z pronájmu ost.nemovit. a jejich částí (kulturní dům) § 3392	342	342	367	107	241	1,52
2132	Příjmy z pronájmu ost.nemovit. a jejich částí (sportovní zařízení) § 3412	0	0	0	-	0	-
2132	Příjmy z pronájmu ost.nemovit. a jejich částí(byty) § 3612	2 950	2 950	3 297	112	3 120	1,06
2132	Příjmy z pronájmu ost.nemovit. a jejich částí(nebytové prostory) § 3613	320	320	332	104	270	1,23
2132	Příjmy z pronájmu ost.nemovit. a jejich částí(ostatní) §6171	1	1	1	100	6	0,17
2132	Příjmy z pronájmu ost.nemovit. a jejich částí (klub důchodců) §3429	10	10	8	80	8	1,00
2141	Příjmy z úroků	5	5	1	20	4	0,25
2212	Přijaté sankční platby	10	10	12	120	24	0,50
2321	Přijaté neinvestiční dary	30	212	206	97	183	1,13
2322	Přijaté pojistné náhrady	0	0	17	-	84	0,20
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	120	120	421	351	1 001	0,42
2343	Příjmy z úhrad dobývacího prostoru	20	20	29	145	27	1,07
Nedaňové příjmy celkem		5 454	5 800	6 618	114	6 256	1,06
3111	Příjmy z prodeje pozemků	200	481	636	132	0	-
3113	Příjmy z prodeje ost. dlouhodobého hm.majetku	0	0	12	-	21	0,57
Kapitálové příjmy celkem		200	481	648	135	21	30,86
Vlastní příjmy celkem		7 329	7 956	9 099	114	8 085	1,13
4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu (státní správa)	1 388	1 388	1 388	100	1 383	1,00
4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu (veřejné opatrovnictví)	0	0	0	-	0	-
4116	Ostatní neinv.př.transfery ze SR (soc.dávky,úřad práce)	208	993	957	96	891	1,07
4116	Ostatní neinv.př.transfery ze SR (vzdělávání pro konkurenceschopnost)	0	0	0	-	0	-
Státní dotace celkem		1 596	2 381	2 345	98	2 274	1,03
4137	Účelová dotace st. Města Ostravy § 6330	1 339	3 559	3 189	90	2 483	1,28
ÚZ 91	Plavecký výcvik	89	89	89	100	88	1,01
ÚZ 96	Školství	0	0	0	-	0	-
ÚZ 94	Zeleň	1 250	1 250	1 250	100	0	-
ÚZ 93	opravy chodníku a komunikací	0	1 473	1 103	75	1 750	0,63

Pol.	Název položky	SR 2016	UR 2016	Skutečnost za období (tis.Kč)	% plnění k uprav. rozpočtu	skutečnost 2015	Index 16:15
ÚZ 6402	finanční vypořádání	0	2	2	100	44	0,05
ÚZ 7101	kultura (Michalfest)	0	100	100	100	60	1,67
ÚZ 7402	prevence kriminality	0	205	205	100	163	1,26
ÚZ 1355	výnosy z VHP	0	410	410	100	378	1,08
ÚZ 3111	MŠ kompenzace úhrad za vzdělávání	0	30	30	100	0	-
Dotace st. Města Ostravy		1 339	3 559	3 189	90	2 483	1,28
4122	Neinv.přijaté transfery od krajů	0	150	150	100	150	1,00
4137	Převody mezi stat. městy a jejich MO org.616 § 6330 - investiční	1 301	1 301	1 301	100	0	-
4134	Převody z rozpočtových účtů § 6330	220	220	220	100	220	1,00
4137	Převody mezi stat. městy a jejich MO org.516 § 6330 - neinvestiční	9 108	9 108	9 108	100	9 198	0,99
Přijaté dotace a převody		13 564	16 719	16 313	98	14 325	1,14
Příjmy celkem		20 893	24 675	25 412	103	22 410	1,13
Konsolidace příjmů (-Pol 4133)+(-Pol 4134)		-220	-220	-220	100	-120	1,83
Příjmy CELKEM po konsolidaci		20 673	24 455	25 192	103	22 290	1,13
8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na bank účtech	487	1 985	0	0	0	-
Celkové zdroje		21 160	26 440	25 192	95	22 290	1,13

Plnění rozpočtu za období 1 – 12 /2016 – VÝDAJE

Běžné výdaje dle paragrafů a položek položek rozpočtové skladby 1 - 12/ 2016(v tis. Kč)

Michálkovice

OdPa	Název OdPA/název pol.	ORJ	SR 2016	UR 2016	čerpaní za období	% plnění k uprav.rozp.očtu	skutečnost 2015	Index 16:15
2212	Silnice							
	5139 – nákup materiálu		82	82	69	84	14	4,93
	5169 – nákup ostatních služeb		355	355	67	19	141	0,48
	5171 – opravy a udržování		90	587	500	85	8	62,50
	5171 – opravy a udržování (ÚZ)		0	1473	1 103	75	1750	0,63
Celkem			527	2497	1739	70	1913	0,91
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací							
	5139 – nákup materiálu		25	25	9	36	52	0,17
	5169 – nákup ostatních služeb		5	55	47	85	9	5,22
	5171 – opravy a udržování		150	100	0	0	0	-
Celkem			180	180	56	31	61	0,92
2321	Odvádění a čištění odpadních vod							
	5169 – nákup ostatních služeb		0	340	290	85	0	-
	5171 – opravy a udržování		10	13	13	100	0	-
Celkem			10	353	303	86	0	-
3111	Předškolní zařízení							
	5331 – neinvestiční příspěvek na vzdělávání ÚZ 3111		40	30	30	100	0	-
	5331 – neinv. příspěvky zřízeným příspěvk.organizacím - ÚMOB		698	698	698	100	797	0,88
	5331 – neinv. příspěvky zřízeným příspěvk.organizacím - odpisy		129	129	129	100	0	-
Celkem			867	857	857	100	797	1,08
3113	Základní škola							
	5331 – neinv. přísp. zřízeným příspěvk.organizacím - ÚMOB		1740	1740	1 740	100	1 786	0,97
	5331 – neinv. příspěvky zřízeným příspěvk.organizacím - odpisy		791	791	791	100	0	-
	5331 – neinv. přísp. zřízeným příspěvk.organizacím - účelově vázané		20	50	50	100	0	-
	5331 - neinv. přísp. zřízeným příspěvk. organizacím - hřiště, ÚZ 7402		0	55	55	100	0	-
	5331 – služby – plavecká výuka ÚZ 91		89	89	89	100	88	1,01
	5336 – neinv. transfery zřízeným příspěvk.organizacím - EU		0	0	0	-	516	0,00
Celkem			2640	2725	2 725	100	2390	1,14
3311	Divadelní činnost							
	5139 – nákup materiálu		0	9	9	100	4	2,25
	5169 – nákup ostatních služeb		0	31	16	52	6	2,67
Celkem			0	40	25	63	10	2,50
3312	Hudební činnost							
	5041 – odměny za užití duševního vlastnictví		15	45	45	100	13	3,46
	5138 – nákup zboží		0	64	64	100	0	-
	5139 – nákup materiálu		4	17	17	100	4	4,25
	5139 – nákup materiálu (ÚZ ...)		0	2	2	100	0	-
	5164 – nájemné		25	10	10	100	0	-
	5164 – nájemné (ÚZ ...)		0	15	15	100	27	0,56
	5169 – nákup ostatních služeb		380	621	604	97	549	1,10
	5169 – nákup ostatních služeb (ÚZ ...)		0	233	233	100	183	1,27
	5175 – pohoštění		6	16	8	50	6	1,33
Celkem			430	1023	998	98	782	1,28
3314	Činnosti knihovnické							
	5336 – neinv. transfer zřízeným příspěvk.organizacím		20	20	20	100	33	0,61
Celkem			20	20	20	100	33	0,61
3319	Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl.prostředků							
	5213 – neinv.transfery právníkům osobám		0	15	15	100	0	-
	5222 – neinv.transfery spolkům		0	35	33	94	42	0,79
	5339 – neinv.příspěvky ostatním příspěvkovým organizacím		0	10	10	100	25	0,40
	5493 – neinv transfery fyzickým osobám		0	10	10	100	0	-
Celkem			0	70	68	97	67	1,01
3349	Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků (zpravodaj)							
	5136 - knihy,tisk		63	61	49	80	46	1,07
	5161 – služby pošt		10	12	10	83	6	1,67
	5169 – nákup ostatních služeb		54	54	47	87	52	0,90
Celkem			127	127	106	83	104	1,02
3392	Zájmová činnost v kultuře							
	5011 – platy zam. v prac. poměru	161	377	380	379	100	365	1,04
	5011 – platy zam. v prac. Poměru - dotace ÚP	161	58	175	172	98	53	3,25
	5021 – ostatní osobní výdaje	161	15	15	8	53	8	1,00
	5031 – povinné pojistné na soc. zabezpečení	161	95	121	122	101	92	1,33

OdPa	Název OdPA/název pol.	ORJ	SR 2016	UR 2016	čerpaní za období	% plnění k uprav.rozp.očtu	skutečnost 2015	Index 16:15
	5031 – povinné pojistné na soc. zabezpečení - dotace ÚP	161	15	20	17	85	5	3,40
	5032 – povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	161	34	49	49	100	39	1,26
	5032 – povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění - dotace ÚP	161	5	5	1	20	5	0,20
	5041 – autorské poplatky		5	5	2	40	0	-
	5132 – ochranné pomůcky		1	1	0	0	0	-
	5134 – prádlo, oděv, obuv		2	2	2	100	3	0,67
	5136 – knihy, tisk		3	3	0	0	3	0,00
	5137 – drobný hmotný dlouhodobý majetek		50	70	68	97	6	11,33
	5138 – nákup zboží		80	125	113	90	91	1,24
	5139 – nákup materiálu		125	140	103	74	95	1,08
	5151 – studená voda	162	50	50	26	52	42	0,62
	5153 – plyn	162	230	230	197	86	201	0,98
	5154 – el. energie	162	55	55	46	84	43	1,07
	5162 – služby telekomunikací a radiokomunikací	163	20	20	13	65	19	0,68
	5169 – nákup ostatních služeb		191	206	186	90	97	1,92
	5171 – opravy a udržování		55	60	53	88	56	0,95
	5175 – pohoštění		2	2	0	0	1	0,00
	5194 – věcné dary		0	11	10	91	0	-
	5424 – náhrady mezd v době nemoci	161	10	10	2	20	0	-
Celkem			1478	1755	1569	89	1224	1,28
3399	Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl. prostředků							
	5139 – nákup materiálu		30	30	19	63	31	0,61
	5169 – nákup ostatních služeb		10	15	13	87	20	0,65
	5175 – pohoštění		11	11	10	91	11	0,91
	5194 – věcné dary		1	1	0	0	1	0,00
	5229 – ostatní neinv.transfery neziskovým organizacím		0	7	7	100	0	-
Celkem			52	64	49	77	63	0,78
3412	Sportovní zařízení v majetku obce							
	5021 – ostatní osobní výdaje (ÚZ ...)	161	0	40	40	100	0	-
	5137 – drobný hmotný dlouhodobý majetek		3	5	5	100	0	-
	5139 – nákup materiálu		5	5	3	60	0	-
	5162 – služby telekomunikací a radiokomunikací	163	1	1	1	100	1	1,00
	5169 – nákup ostatních služeb		4	4	0	0	0	-
	5171 – opravy a udržování		10	8	0	0	0	-
Celkem			23	63	49	78	1	49,00
3419	Ostatní tělovýchovná činnost							
	5131 – potraviny		1	3	3	100	0	-
	5139 – nákup materiálu		1	1	1	100	1	1,00
	5169 – nákup ostatních služeb		19	17	17	100	16	1,06
	5222 – neinv.transfery spolkům		200	57	57	100	77	0,74
Celkem			221	78	78	100	94	0,83
3421	Využití volného času dětí a mládeže							
	5011 – platy zam. v prac. poměru	161	220	188	171	91	106	1,61
	5011 – platy zam. v prac. poměru (ÚZ úřad práce)	161	0	56	55	98	0	-
	5011 – platy zam. v prac. poměru (ÚZ 7402)	161	0	77	77	100	82	0,94
	5021 – ostatní osobní výdaje	161	45	45	48	107	35	1,37
	5031 – povinné pojistné na soc. zabezpečení	161	55	78	74	95	0	-
	5031 – povinné pojistné na soc. zabezpečení (ÚZ úřad práce)	161	0	1	1	100	49	0,02
	5032 – povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	161	20	29	27	93	16	1,69
	5041 – autorské poplatky		4	4	1	25	1	1,00
	5131 – potraviny		18	21	19	90	18	1,06
	5137 – drobný hmotný dlouhodobý majetek		0	2	2	100	1	2,00
	5137 – drobný hmotný dlouhodobý majetek (ÚZ 7402)		0	2	2	100	0	-
	5139 – nákup materiálu		40	38	11	29	11	1,00
	5139 – nákup materiálu (ÚZ 7402)		0	24	24	100	14	1,71
	5169 – nákup ostatních služeb		72	69	62	90	37	1,68
	5169 – nákup ostatních služeb (ÚZ 7402)		0	7	7	100	5	1,40
	5173 – cestovné		6	6	3	50	6	0,50
	5424 – náhrady mezd v době nemoci	161	4	4	0	0	4	0,00
Celkem			484	651	584	90	385	1,52
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace							
	5137 – drobný hmotný dlouhodobý majetek		15	15	4	27	37	0,11
	5139 – nákup materiálu		50	30	9	30	4	2,25
	5151 – studená voda	162	10	7	3	43	3	1,00
	5153 – plyn	162	100	103	83	81	83	1,00
	5154 – el. energie	162	15	15	11	73	10	1,10

OdPa	Název OdPA/název pol.	ORJ	SR 2016	UR 2016	čerpání za období	% plnění k uprav.rozp.očtu	skutečnost 2015	Index 16:15
	5162 – služby telekomunikací a radiokomunikací	163	8	8	8	100	8	1,00
	5169 – nákup ostatních služeb		100	100	30	30	11	2,73
	5171 – opravy a udržování	162	79	39	10	26	18	0,56
	5175 – pohoštění		3	3	1	33	2	0,50
	5222 – neinv.transfery spolkům		0	73	73	100	56	1,30
	6121 - investice		0	155	154	99	0	-
Celkem			380	548	386	70	232	1,66
3612	Bytové hospodářství							
	5011 – platy zam. v prac. poměru	161	220	220	220	100	220	1,00
	5031 – povinné pojistné na soc. zabezpečení	161	55	55	55	100	55	1,00
	5032 – povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	161	20	20	20	100	14	1,43
	5139 – nákup materiálu	162	95	100	100	100	84	1,19
	5151 – studená voda	162	400	400	310	78	386	0,80
	5153 – plyn	162	180	180	174	97	172	1,01
	5154 – el.energie	162	40	40	29	73	36	0,81
	5161 – služby pošt		10	10	4	40	5	0,80
	5169 – nákup ostatních služeb	162	153	388	337	87	139	2,42
	5171 – opravy a udržování	162	804	1253	1 180	94	483	2,44
	5192 – poskytnuté náhrady		0	12	12	100	0	-
	5363 – úhrada sankcí jiným rozpočtům		0	60	60	100	0	-
	6121 - investice	162	1850	1560	1 556	100	632	2,46
Celkem			3827	4298	4057	94	2226	1,82
3613	Nebytové hospodářství							
	5139 – nákup materiálu	162	16	16	1	6	2	0,50
	5151 – studená voda	162	20	20	11	55	13	0,85
	5153 – plyn	162	100	100	84	84	52	1,62
	5154 – el.energie	162	90	90	70	78	60	1,17
	5169 – nákup ostatních služeb	162	10	10	10	100	1	10,00
	5171 – opravy a udržování	162	85	85	42	49	23	1,83
Celkem			321	321	218	68	151	1,44
3632	Pohřebnictví							
	5137 – drobný hmotný dlouhodobý majetek		8	8	5	63	43	0,12
	5139 – nákup materiálu		2	12	5	42	2	2,50
	5169 – nákup ostatních služeb		60	60	54	90	49	1,10
	5171 – opravy a udržování		10	10	0	0	36	0,00
	5192 – poskytnuté neinv. příspěvky a náhrady		14	14	0	0	1	0,00
	6121 - investice		50	40	0	0	0	-
Celkem			144	144	64	44	131	0,49
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň							
	5011 – platy zam. v prac. poměru	161	267	313	298	95	1 047	0,28
	5011 – platy zam. v prac. Poměru (ÚZ 94)	161	750	714	714	100	0	-
	5011 – platy zam. v prac. poměru (ÚZ dotace ÚP)	161	97	299	294	98	164	1,79
	5021 – ostatní osobní výdaje	161	25	5	0	0	14	0,00
	5031 – povinné pojistné na soc. zabezpečení	161	66	108	96	89	284	0,34
	5031 – povinné pojistné na soc. zabezpečení (ÚZ 94)	161	188	198	198	100	0	-
	5031 – povinné pojistné na soc. zabezpečení (ÚZ dotace ÚP)	161	24	40	37	93	24	1,54
	5032 – povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	161	24	15	15	100	97	0,15
	5032 – povinné pojistné na soc. zabezpečení (ÚZ 94)	161	68	101	101	100	0	-
	5032 – povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění (ÚZ dotace ÚP)	161	9	9	3	33	1	3,00
	5131 – potraviny (voda)		2	2	2	100	2	1,00
	5132 – ochranné pomůcky		15	5	0	0	5	0,00
	5132 – ochranné pomůcky (ÚZ 94)		0	8	8	100	0	-
	5134 – prádlo,oděv,obuv		15	0	0	-	21	0,00
	5134 – prádlo,oděv,obuv (ÚZ 94)		0	14	13	93	0	-
	5137 – drobný hmotný dlouhodobý majetek		107	55	54	98	54	1,00
	5137 – drobný hmotný dlouhodobý majetek (ÚZ 94)		0	56	56	100	0	-
	5139 – nákup materiálu		72	88	56	64	81	0,69
	5139 – nákup materiálu (ÚZ 94)		29	13	13	100	0	-
	5151 – studená voda	162	10	10	8	80	5	1,60
	5153 – plyn	162	50	50	39	78	40	0,98
	5154 – el.energie	162	14	14	11	79	11	1,00
	5156 – pohonné hmoty a maziva		0	61	31	51	75	0,41
	5156 – pohonné hmoty a maziva (ÚZ 94)		105	44	44	100	0	-
	5162 – služby telekomunikací a radiokomunikací	163	15	15	4	27	9	0,44
	5167 – služby školení a vzdělávání		2	2	0	0	0	-
	5167 – služby školení a vzdělávání (ÚZ 94)		0	6	6	100	0	-

OdPa	Název OdPA/název pol.	ORJ	SR 2016	UR 2016	čerpání za období	% plnění k uprav.rozp. počtu	skutečnost 2015	Index 16:15
	5163 – služby peněžních ústavů	162	30	30	13	43	15	0,87
	5169 – nákup ostatních služeb		80	65	61	94	125	0,49
	5169 – nákup ostatních služeb (ÚZ 94)		50	85	85	100	0	-
	5171 – opravy a udržování		46	67	43	64	147	0,29
	5171 – opravy a udržování (ÚZ 94)		60	11	11	100	0	-
	5173 – cestovné		1	1	0	0	0	-
	5424 - náhrady mezd v době nemoci	161	10	13	10	77	0	-
	5901 - rezerva (VPP)		100	36	0	0	0	-
	6121 - investice		0	72	0	0	115	0,00
Čelkem			2331	2625	2324	89	2336	0,99
4351	Osobní asist.,peč.služba a podpora bydlení							
	5169 – nákup ostatních služeb		55	55	27	49	36	0,75
Čelkem			55	55	27	49	36	0,75
4399	Ostatní záležitosti sociálních věcí							
	5011 – platy zam. v prac. poměru (ÚZ 13015)	161	0	147	147	100	69	2,13
	5031 – povinné pojistné na soc. zabezpečení (ÚZ 13015)	161	0	34	34	100	17	2,00
	5032 – povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění (ÚZ 13015)	161	0	12	12	100	6	2,00
	5137 – drobný hmotný dlouhodobý majetek (ÚZ 13015)		0	53	53	100	33	1,61
	5139 – nákup materiálu (ÚZ 13015)		0	1	1	100	0	-
	5167 – služby školení a vzdělávání (ÚZ 13015)		0	40	40	100	2	20,00
	5169 – nákup ostatních služeb		0	5	5	100	0	-
Čelkem			0	292	292	100	127	2,30
5512	Protipožární ochrana-dobrovolná část							
	5038 - povinné pojistné na úrazové pojištění	162	8	8	6	75	6	1,00
	5137 – drobný hmotný dlouhodobý majetek		15	15	14	93	12	1,17
	5139 – nákup materiálu		20	20	10	50	5	2,00
	5151 – studená voda	162	15	15	8	53	7	1,14
	5153 – plyn	162	160	160	134	84	134	1,00
	5154 – el.energie	162	35	35	33	94	29	1,14
	5162 – služby telekomunikací a radiokomunikací	163	3	3	2	67	2	1,00
	5163 – služby peněžních ústavů	162	5	5	5	100	5	1,00
	5169 – nákup ostatních služeb		35	35	19	54	6	3,17
	5171 – opravy a udržování		23	103	68	66	3	22,67
Čelkem			319	399	299	75	209	1,43
6112	Zastupitelé obcí							
	5023 – odměny členů zastupitelstev obcí	161	1300	1338	1 331	99	1 284	1,04
	5031 – povinné pojistné na soc. zabezpečení	161	273	293	276	94	267	1,03
	5032 – povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	161	117	122	121	99	114	1,06
	5173 – cestovné		5	0	0	-	0	-
	5175 – pohoštění		10	10	11	110	10	1,10
	5194 – věcné dary		15	18	18	100	0	-
Čelkem			1720	1781	1757	99	1 675	1,05
6115	Volby do zastupitelstev územních samosprávných celků (ÚZ 98193)							
	5011 – platy zam. v prac. poměru	161	0	0	8	-	69	0,12
	5019 - ostatní platy	161	0	0	1	-	0	-
	5021 – ostatní osobní výdaje	161	0	0	43	-	0	-
	5031 – povinné pojistné na soc. zabezpečení	161	0	0	2	-	17	0,12
	5032 – povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	161	0	0	1	-	6	0,17
	5039 – ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	161	0	0	0	-	0	-
	5139 – nákup materiálu		0	0	4	-	33	0,12
	5161 – služby pošt		0	0	13	-	0	-
	5169 – nákup ostatních služeb		0	0	7	-	0	-
Čelkem			0	0	79	-	125	0,63
6171	Činnost místní správy							
	5011 – platy zam. v prac. poměru	161	2320	2354	2 350	100	2 269	1,04
	5011 – platy zam. v prac. Poměru (dotace ÚP)	161	0	87	82	94	0	-
	5021 – ostatní osobní výdaje	161	20	14	15	107	32	0,47
	5031 – povinné pojistné na soc. zabezpečení	161	580	613	612	100	570	1,07
	5031 – povinné pojistné na soc. zabezpečení (ÚZ dotace ÚP)	161	0	6	2	33	0	-
	5032 – povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	161	208	223	220	99	209	1,05
	5038 – povinné pojistné na úrazové pojištění		20	20	21	105	18	1,17
	5136 – knihy a tisk		5	5	4	80	1	4,00
	5137 – drobný hmotný dlouhodobý majetek		35	70	70	100	78	0,90
	5139 – nákup materiálu	164	100	105	105	100	77	1,36
	5139 – nákup materiálu	162	5	5	3	60	0	-
	5151 – studená voda	162	20	6	7	117	4	1,75

OdPa	Název OdPA/název pol.	ORJ	SR 2016	UR 2016	žerpání za období	% plnění k uprav.rozp.očtu	skutečnost 2015	Index 16:15
	5153 – plyn	162	100	81	80	99	78	1,03
	5154 – el.energie	162	125	156	156	100	129	1,21
	5156 – pohonné hmoty a maziva		10	10	6	60	6	1,00
	5161 – služby pošt		70	70	70	100	70	1,00
	5162 – služby telekomunikací a radiokomunikací	163	85	85	83	98	83	1,00
	5163 – služby peněžních ústavů		5	5	0	0	0	-
	5165 – nájemné za půdu		15	15	7	47	7	1,00
	5166 – konzultační, poradenské a právní služby		10	10	0	0	0	-
	5167 – služby školení a vzdělávání		30	26	26	100	52	0,50
	5169 – nákup ostatních služeb		135	135	145	107	118	1,23
	5169 – nákup ostatních služeb	162	50	43	32	74	0	-
	5xx/088 – FSP soc. - ÚZ 88 použití		220	220	234	106	215	1,09
	5171 – opravy a udržování		20	20	11	55	19	0,58
	5171 – opravy a udržování	162	20	22	10	45	0	-
	5172 - programové vybavení		25	25	0	0	0	-
	5173 – cestovné		5	14	15	107	7	2,14
	5175 – pohoštění		5	6	6	100	5	1,20
	5361 – nákup kolků		5	34	30	88	5	6,00
	5362 – platby daní a poplatků státnímu rozpočtu		15	9	1	11	1	1,00
	5424 - náhrady mezd v době nemoci	161	15	0	0	-	14	0,00
Celkem			4278	4494	4403	98	4067	1,08
6310	5163 - služby peněžních ústavů		11	11	12	109	12	1,00
6320	5163 – Pojištění za krádeže, škody, pohromy atd	162	150	157	157	100	144	1,09
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně		220	220	223	101	220	1,01
6399	5362 - odvod DPH		130	146	124	85	143	0,87
6409	5901 - rezerva na investice		418	649	0	0	0	-
6409	5901 - rezerva		0	0	0	-	0	-
5212	5901 - rezerva (krizový zákon č.240/2000.Sb)		17	17	0	0	0	-
Výdaje celkem			21 380	26 660	23 648	89	19 758	1,20
Konsolidace výdajů (- OdPa 6330)			-220	-220	-220	100	-220	1,00
Výdaje po konsolidaci			21160	26440	23428	89	19538	1,20

Plnění plánu výnosů v tis. Kč

Účet	Druh výnosu	Rozpočet 2016	Skutečnost 2016	%plnění	rok 2015	index
603310	Prodej služeb	29	8	27,6	18,4	0,43
602310	Tržby ze školného	95	150	157,9	140,8	1,07
662310	Úroky	0,3	0,7	233,3	0,1	7,00
649310	Mim. výnosy	0	2	#####	11	0,18
Celkem		124,3	160,7	129,3	170,3	0,94

Hospodaření s příspěvkem ÚmOb Ostrava-Michálkovice

Účet	Rozpočet 2016	Skutečnost 2016	%plnění	rok 2015	index
Výnosy	124,3	160	128,7	170,5	0,94
Náklady	822,3	853	103,7	775,8	1,10
Příspěvek	698	924	132,4	798	1,16
Hospodářský výsledek	0	231	#####	192,7	1,20

Hospodaření celkem

Účet	Rozpočet 2016	Skutečnost 2016	%plnění	rok 2015	index
Výnosy	124,3	160	128,7	170,3	0,94
Náklady	3722,3	3755	100,9	3475,4	1,08
Příspěvek	3598	3824	106,3	3497,8	1,09
Hospodářský výsledek	0	229	#####	192,7	1,19

Výsledkem hospodaření roku 2016 je zisk 249 489,16 Kč, Kč

Žádáme o převedení zisku do rezervního fondu.

lun

Mateřská škola, příspěvková organizace
Sládečkova 80
715 00 Ostrava
IČO: 71005293

Tabulka schválených a upravených příspěvků v tis. Kč

Druh příspěvku	Rozpočet schválený 2016	Rozpočet upravený 2016	Skutečnost 2016	% plnění	Skutečnost 2015	Index
Provozní dotace od Úmob Michálkovice	822,3	822,3	822,3	100	698	1,18
<u>Celkem</u>	<u>822,3</u>	<u>822,3</u>	<u>822,3</u>	100	<u>698</u>	1,18
Projekt P I	0	0	0	0	0	0,00
NIV ze SR	2901	2901	2901	100	2747	1,06
Dotace na ekon.činnost	0	0	0	0	0	0,00
<u>Celkem SR</u>	<u>2901</u>	<u>2901</u>	<u>2901</u>	100	<u>2747</u>	1,06
Celkem	3723,3	3723,3	3723,3	100	3445	1,08

Plnění plánu nákladů v tisících Kč

Účel	Druh nákladu	Rozpočet 2016	Skutečnost 2016	% plnění	rok 2015	index
	Materiál					
501320	Kancelářské potřeby	15	17	113,3	13	1,31
501330	Čistící prostředky	8	6	75,0	7	0,86
501350	Pracovní oděvy	9	4	44,4	6	0,67
501360	Školní pomůcky	23,3	26	0,0	27	0,00
501370	Drobný majetek	25	6	24,0	1	6,00
501380	Ostatní materiál	35	33	94,3	9	3,67
501xxx		115,3	92	79,8	63	1,46
	Energie					
502310	Elektrická energie	49	82	167,3	44	1,86
503310	Plyn	170	134	78,8	127	1,06
503320	Voda	9	4	44,4	5	0,80
Celkem		228	220	96,5	176	1,25
511310	Opravy a údržba	40	88	220,0	37	2,38
	Služby					
512310	Cestovné	0,5	0	0,0	0	#####
518310	Poštovné	0,5	0	0,0	0	#####
518320	Telefonní poplatky	37	32	86,5	36	0,89
518340	Zprac.účetnictví	70	69	98,6	68	1,01
518350	Školení	10	2	0,0	10	0,00
518371	Věcné náklady starvov.	90	90	100,0	82	
518380	Ostatní služby	65	7	10,8	62	0,11
518390	Odvoz odpadu	11	11	100,0	11	1,00
518370	Doprava obědů	70	52	74,3	56	0,93
Celkem		354	263	74,3	325	0,81
	Jiné ost.náklady					
525310	Úrazové pojištění zam	0	9	#####	0	#####
527311	Příděl do FKSP	0	0	#####	0	#####
527321	Příspěvek na stravování	46	9	19,6	47	0,19
527322	Preventivní prohlídky	0	0	#####	0	#####
521380	Dohoda o PP	21	24	114,3	22	1,09
549340	Bankovní poplatky	8	9	112,5	9	1,00
549320	Zák.pojištění dětí	10	2	20,0	2,4	0,83
551310	Odpisy	0	137	#####	5	27,40
Celkem		85	190	223,5	85,4	2,22
Náklady celkem		822,3	853	103,7	686,4	1,24

Hospodaření s dotací na krytí přímých vzdělávacích nákladů ze státního rozpočtu v tis. Kč

Účet	Druh nákladu	Rozpočet 2016	Skutečnost 2016	%plnění	rok 2015	index
	Mzdy					
521xxx	Školka	2109	2109	100,0	2014	1,05
	Odstupné	0	0		0	0,00
	DPP	0	0	0,0	0	0,00
Celkem		2109	2109	100,0	2014	1,05
	Pojistné,FKSP					
524xxx	Zdrav a soc. poj.	717	717	100,0	684	1,05
527310	Příspěvek FKSP	21	21	100,0	20	1,05
	Náhrady ND	6	6	100,0	13	0,46
Celkem		744	744	100,0	717	1,04
	ONIV					
501360	Školní pomůcky	0	0	0,0	0	0,00
501380	Ostatní materiál	0	0	0,0	0	0,00
518380	Ostatní služby	0	0	0,0	0	0,00
527322	Preventivní prohlídky	0	0	0,0	0	0,00
527320	Příspěvek na záv. str.	47	47	100,0	8	5,88
549310	Zákonné pojištění	0	0	0,0	8	0,00
Celkem		47	47	100,0	16	2,94
Celkem		2900	2900	100,0	2747	1,06

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců

průměrná mzda

učitelé 5,63

31218 Kč

ostatní 2,3903

9597 Kč

kuchařka 0,7533

13204 Kč

Stav majetku, závazků, pohledávek, stav fondových účtů k 31. 12. 2016

<u>Majetek</u>	<u>1.1.2016</u>	<u>31.12.2016</u>
DHIM	455851,62 Kč	455851,62 Kč
Podrozvahová evidence		
Stavby	9711866,54 Kč	9711866,54 Kč
Pozemky	727722 Kč	725394 Kč
Sestava zahrada		98609 Kč
<u>Pohledávky z obchodního styku</u>		<u>70450 Kč</u>
zálohy elektřina		0 Kč
zálohy plyn		0 Kč
zálohy vodné		4900 Kč
Školné		65550 Kč
<u>Krátkodobé závazky</u>		<u>309207,12 Kč</u>
faktury přijaté		59204,12 Kč
mzdy zaměstnanců		141061 Kč
sociální a zdravotní pojištění		83197 Kč
daň ze mzdy		15016 Kč
zákonné pojištění		2520 Kč
Závazky PF		6500 Kč
Srážky ze mzdy		1709 Kč
<u>Stav fondových účtů</u>		
fond dlouhodobého majetku		0 Kč
fond odměn		0 Kč
fond oběžných aktiv		5054,67 Kč
fond reprodukce majetku		68664 Kč
rezervní fond z ostatních titulů		4923 Kč
rezervní fond		422563,58 Kč
FKSP k 1. 1. 2016		4310,8 Kč
FKSP jednotný přiděl		21152 Kč
FKSP mimořádný přiděl		0 Kč
FKSP-čerpání		24170 Kč
FKSP k 31.12.2016		1292,8 Kč
Běžný účet-zůstatek		986162,53 Kč
Účet FKSP-zůstatek		3830,8 Kč
Pokladna - zůstatek		5651 Kč

Inventarizace pohledávek a závazků přiložena.

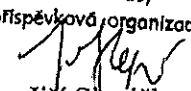
Základní škola Ostrava-Michálkovice, U Kříže 28, příspěvková organizace
715 00 Ostrava-Michálkovice, tel: 596231614, fax: 596231700, e-mail: sekretariat@zsmichalkovice.cz

Výroční zpráva o hospodaření školy za rok 2016

V Ostravě, dne 14. 3. 2017

Zpracovala: Bc. Romana Horáková
ekonom

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
OSTRAVA · MICHÁLKOVICE,
U Kříže 28,
příspěvková organizace


Mgr. Jiří Slepíčka
ředitel školy

1. Hospodářský výsledek (v tis. Kč)

501-569 Náklady celkem	20 027,47
601-669 Výnosy celkem	2789,89
671-672 Příspěvek celkem	17 287,45
Hospodářský výsledek	49,87

HČ mzdy	149,26
HČ odvody, FKSP	52,99
HČ OPPP	48,24

2. Náklady (v tis. Kč)

položka	text	Hlavní činnost	Doplň. činnost
5010330-0337	Učebnice, uč. pom.		
5010026, 5010338	Časopisy, knihy	222,86	0,00
5010020, 5010340	Čistící prostředky	18,73	0,00
5010021, 5010341	Kancelářský materiál	74,55	2,78
5010022, 5010342	Všeobecný materiál	38,42	0,01
5010024, 0023, 0351, 0352	DHM	42,88	0,30
501025, 5010360	Potraviny	3,14	0,12
501 xxxx	Spotřeba materiálu	1 289,90	85,20
5020010, 5020330	El. energie	1 690,48	88,41
5020011, 5020335	Plyn	341,62	18,41
5020340	Pohonné hmoty	508,21	12,53
5020012, 5020345	Vodné	4,32	0,00
502 xxxx	Spotřeba energie	66,65	1,97
5110010, 5110330	Opravy a údržba	920,80	32,91
511 xxxx	Opravy a udržování	180,54	11,10
5120330	Cestovné	180,54	11,10
512 xxxx	Cestovné	405,41	0,00
5130330	Cestovné	405,41	0,00
513 xxxx	Náklady na reprezentaci	0,00	0,00
5180010, 5180330	Náklady na reprezentaci	0,00	0,00
5180012, 5180332	Poštovné	0,00	0,00
5180340	Telefonní popl	4,69	0,00
5180011, 5180341	Další vzděl. PP	23,85	0,31
5180013, 5180342	Stočné	18,79	0,00
5180343	Programové vybavení PC	69,48	2,01
5180014, 5180351	Poplatky banky	38,68	0,00
5180352	Revize	18,54	0,00
5180353	Zprac. mezd	54,76	0,71
5180017, 5180354	Výuka plavání	87,20	0,00
5180015, 5180355	Internet	93,03	0,00
5180018, 5180356	Odvoz odpadů	8,51	0,57
5180016, 5180390	Praní prádla	19,92	0,43
518 xxxx	Ostatní služby	11,20	0,74
5210010, 5210330, 0332, 0334, 0340, 0345	Ostatní služby	235,43	0,15
5210011, 521 0331, 0333, 0335	Mzdové náklady	684,08	4,92
5210350	OPPP	10 596,26	149,26
521 xxxx	Náhrady za prvních 21 dnů nemoci	168,29	48,24
5240011-12, 5240330-0355	Mzdové náklady	71,70	0,00
524 xxxx	Sociální a zdrav. pojištění	10 836,25	197,50
5250010, 5250330	Zákonné sociální pojištění	3 634,07	50,75
525 xxxx	Zák. poj. zam. - Kooperativa	3 634,07	50,75
5270010, 5270330	Jiné sociální náklady	45,04	0,00
5270331	Jednotný příspěvek do FKSP	45,04	0,00
5270332	Preventivní a vstupní prohlídky	160,02	2,24
527 xxxx	OOPP	20,59	0,00
5490300	Zákonné sociální náklady	18,60	0,00
549 xxxx	Ostatní náklady z činnosti	199,21	2,24
5510330	Ostatní náklady z činnosti	14,80	0,00
551 xxxx	Odpisy dlouhodobého majetku	14,80	0,00
5580052, 5580300, 0301, 0305	Odpisy dlouhodobého majetku	790,51	0,00
558 xxxx	Náklady z DDHM	790,51	0,00
5630100	Náklady z DDHM	233,18	0,09
563 xxxx	Kurzové ztráty	233,18	0,09
5690331	Kurzové ztráty	0,00	1,16
5690332	Pojištění majetku	0,00	1,16
569 xxxx	Odškodnění PU (spoluúčast)	0,00	0,00
	Ostatní finanční náklady	4,00	0,00
501-569	Celkem náklady	19 638,37	389,08
		20 027,45	

3. Čerpání příspěvku ÚMOB (v tis.)

včetně doplňkové činnosti

položka	text	Návrh rozpočtu	Upravený rozpočet	Čerpání		
				Hlavní činnost	Doplň. činnost	Celkem
						%
501 0330-0337	Školní potřeby, UP	7	21	20,61	0,00	20,61
501 0026, 501 0338	Časopisy, knihy	4	16	15,92	0,00	15,92
501 0020, 501 0340	Čistící prostředky	75	78	74,55	2,77	77,32
501 0021, 501 0341	Kancelářský materiál	30	39	38,42	0,01	38,43
501 0022, 501 0342	Všeobecný materiál	40	44	42,88	0,30	43,18
501 0023, 0024, 0023, 0351, 0352	DHM vedený v OTE do 1.000 Kč	7	3,5	3,14	0,12	3,26
501 025, 501 0360	Potraviny	1300	1380	1 289,90	85,20	1 375,10
501 xxxx	Spotřeba materiálu	1463	1581,5	1 485,42	88,40	1 573,82
502 0010, 502 0330	El. energie	450	360	341,62	18,41	360,03
502 0011, 502 0335	Plyn	550	525	508,21	12,53	520,74
502 0340	Pohonné hmoty	3	4,5	4,32	0,00	4,32
502 0012, 502 0345	Vodné	55	69	66,65	1,97	68,62
502 xxxx	Spotřeba energie	1058	958,5	920,80	32,91	953,71
511 0330	Opravy a údržba	200	192	180,54	11,10	191,64
511 xxxx	Opravy a udržování	200	192	180,54	11,10	191,64
5120330	Cestovné	0	386	385,93	0,00	385,93
512 xxxx	Cestovné	0	386	385,93	0,00	385,93
518 0010, 518 0330	Poštovné	6	5	4,69	0,00	4,69
518 0012, 518 0332	Telefonní popl	26	24	23,85	0,31	24,16
518 0011, 518 0341	Stočné	53	71	69,48	2,01	71,49
518 0013, 518 0342	Programové vybavení PC	31	39	38,68	0,00	38,68
518 0343	Poplatky banky	20	19	18,54	0,00	18,54
518 0014, 518 0351	Revize	30	55	54,77	0,71	55,48
518 0352	Zprac. mezd	87	87	87,20	0,00	87,20
518 0353	Výuka plavání	0	93	93,03	0,00	93,03
518 0017, 518 0354	Internet	10	9	8,51	0,57	9,08
518 0015, 518 0355	Odvoz odpadů	20	20	19,92	0,43	20,35
518 0018, 518 0356	Praní prádla	15	12	11,20	0,74	11,94
518 0016, 518 0390	Ostatní služby	190	233	230,84	0,15	230,99
518 xxxx	Ostatní služby	488	667	660,71	4,92	665,63
521 0010	Mzdové náklady z HČ ZŠ	62	59	0,00	58,70	58,70
521 0010	Mzdové náklady z HČ ŠJ	45	90,5	0,00	90,56	90,56
521 0011	OPPP (dohoda) - zájm. kroužky z HČ	35	48	0,00	48,24	48,24
521 0330	Mzdové náklady - odměny za kroužky (účel.dotace)	0	11	10,50	0,00	10,50
						95%

5210331	OPPP (dohoda) - škola v přírodě - zdroje od žáků	0	43	43,20	0,00	43,20	100%
521 0331	OPPP (dohoda) - topiči, ICT, příleži ŠD	25	36	35,20	0,00	35,20	98%
5210331	OPPP (dohoda) - kroužek sbor (účel.dotace)	0	6	6,00	0,00	6,00	100%
5210331	OPPP (dohoda) - správce hřiště (účel.dotace)	0	38	37,89	0,00	37,89	100%
521 0340	Mzdové náklady - ŠJ pro zam. MŠ	0	17	17,22	0,00	17,22	101%
521 xxxx	Mzdové náklady	167	348,5	150,01	197,50	347,51	100%
524 0011, 0012, 527 0010	Zák. odvody vč. FKSP z PnP na HČ ZŠ a ŠJ	38	53	0,00	52,98	52,98	100%
524 0330, 0331, 527 0330	Zák. odvody vč. FKSP z PnP z odměn za kroužky	0	4	3,73	0,00	3,73	93%
524 0340, 0341, 527 0330	Zák. odvody vč. FKSP z PnP na ŠJ pro zam. MŠ	0	6	6,12	0,00	6,12	102%
524 0330, 0331	Zák. odvody z OPPP - správce hřiště	0	13	12,88	0,00	12,88	99%
524 0345, 0355	Zák. odvody z OPPP - škola v přírodě	0	15	14,69	0,00	14,69	98%
524, 527 xxxx	Zákonné sociální pojistění	38	91	37,42	52,98	90,40	99%
527 0331	Zák. sociální náklady (popl. za výpis ze ZD)	0	4,5	4,59	0,00	4,59	102%
527	Zákonné sociální náklady	0	4,5	4,59	0,00	4,59	102%
549 0300	Ostatní náklady z činnosti	0	15	14,80	0,00	14,80	99%
549	Ostatní náklady z činnosti	0	15	14,80	0,00	14,80	99%
551 0330	Odpisy dlouhodobého majetku	0	790,5	790,51	0,00	790,51	100%
551 xxxx	Odpisy dlouhodobého majetku	0	790,5	790,51	0,00	790,51	100%
558 0300, 0302, 0052	Náklady na DDHM od 1.000 do 40 tis. Kč	80	233	233,18	0,09	233,27	100%
558 xxxx	Náklady z DDHM	80	260	233,18	0,09	233,27	90%
563 0100	Kurzové ztráty	0	1,5	1,16	0,00	1,16	77%
563 xxxx	Kurzové ztráty	0	1	1,16	0,00	1,16	116%
569 0331, 0332	Pojistění majetku, spoluúčast při odškod.	3	4	4,00	0,00	4,00	100%
569 xxxx	Ostatní finanční náklady	3	4	4,00	0,00	4,00	100%
501-569	Celkem náklady	3497	5298,5	4 869,07	387,90	5 256,97	99%

4. Čerpání příspěvku KÚ (v tis. Kč)

položka	text	schválený	upravený	2016	%	2015	16:15
5210330, 0340, 0345	Prostředky na platy	10 252	10 287	10 287	100%	9 586	1,07
5210331	OPPP	0	46	46	100%	100	0,46
5240330,0331,0340,0341,0345,0355	Soc. a zdrav. pojištění	3 485	3 511	3 498	100%	3 266	1,07
5270330	FKSP	154	154	155	101%	97	1,60
	ONIV-přímý	390	391	403	103%	417	0,97
6720533	Příspěvek celkem	14 281	14 389	14 389	100%	13 466	1,07
	Rozpis ONIV :						
501 0330, 0332-0337	Učebnice a šk.potřeby	130,00	150,00	149,00	99%	149,00	1,00
5010331, 558 0301	Učební pomůcky	83,00	53,00	53,00	100%	87,00	0,61
5010338, 5180340	Další vzdělávání PP	30,00	24,00	26,00	108%	32,00	0,81
5120330	Cestovné	20,00	18,00	19,00	106%	14,00	1,36
5210350	Náhrady za prv. 14 dnů nemoci	65,00	65,00	72,00	111%	75,00	0,96
5240330-0355	Soc.a zdrav.poj.z odměn FKSP	4,00	4,00	4,00	100%	3,00	1,33
5250330	Zákonné pojištění	42,00	45,00	45,00	100%	42,00	1,07
5270331	Prev.a vstupní prohlídky zam.	6,00	13,00	16,00	0%	6,00	0,00
5270332	OOPP	10,00	19,00	19,00	0%	9,00	0,00
	ONIV-přímý celkem	390,00	391,00	403,00	103%	417,00	0,97

Účelové prostředky (z prostředků SMO):

5010331-0338	učební pomůcky ,škol.potřeby	3,00
5010341, 0342	kanc. a ost. materiál	21,27
5120330	cestovné	216,00
5210331	OPPP	37,89
524 0330, 0331	soc. a zdrav. poj. z OPPP	12,88
Celkem		291,04

Rozvojový program (ÚZ 33052)

5210330	PnP	281,53
524xxxx	Zákonné odvody	95,72
5270330	FKSP	4,22
Celkem		381,47

Účelové prostředky (z prostředků zřizovatele):

5210330, 0331	PnP, OPPP - zájmové útvary	20
5180390	Ost.slужba-výuka AJ rod. mluv.	30
5180353	Výuka plavání	89
Celkem		139

Zahraniční transfer (Erasmus+)

5120330	Cestovné	169,93
5180343	Bank.popl.	0,8
5630100	Kurzové ztráty	1,16
Celkem		171,89

5. Výnosy (v tis. Kč)

položka	text	Hlavní činnost	Doplň. činnost
6020010, 6020337	Výnosy z nápojového automatu	8,00	0,00
6020011	Odkoupení DHM	0,00	0,00
6020015	Cizí strávníci	0,00	107,70
6020016	Tržby za zájmový útvar (kroužky)	0,00	51,42
6020017	Režijní a osobní náklady za cizí strávnlky	0,00	132,07
6020330	Tržba za sběr	0,00	0,00
6020331, 0332	Stravné ZŠ, MŠ	1 278,62	0,00
6020333	Režijní náklady za stravování zam. MŠ	23,23	0,00
6020334	Osobní náklady za stravování zam. MŠ	33,18	0,00
6020335	Režijní náklady za stravování dětí MŠ	97,95	0,00
6020336	Prodej stravovacích karet	6,96	0,00
602 xx	Výnosy z prodeje služeb	1 447,94	291,19
6030010	Nájemné tělocvična	0,00	92,12
6030011	Nájemné učeben	0,00	0,00
6030013	Nájemné bufet	0,00	7,00
603 xx	Výnosy z pronájmu	0,00	99,12
6090300	Výnosy z vlastních výkonů-popl. ŠD	66,90	0,00
6090330	Výnosy z vlastních výkonů-popl. za druhopisy	0,30	0,00
609 xx	Výnosy z vlastních výkonů	67,20	0,00
6050300	Výnosy ze správních poplatků	0,00	0,00
605 xx	Výnosy ze správních poplatků	0,00	0,00
6440330	Výnosy z prodeje materiálu-prodej odpadního oleje ŠJ	0,09	0,00
644 xx	Výnosy z prodeje materiálu	0,09	0,00
6480330	Čerpání fondů	374,73	0,00
6480890	Použití investičního fondu-nekryté odpisy	471,00	0,00
648 xx	Čerpání fondů	845,73	0,00
6490330	Předpisy náhrady škod vůči osobám	24,17	0,00
6490331	Náhrady za ztracené a poškozené učebnice	11,48	0,00
649 xx	Ostatní výnosy z činnosti	35,65	0,00
6620330	Úroky	2,98	0,00
662 xx	Úroky	2,98	0,00
6630100	Kurzové zisky	0,00	0,00
663 xx	Kurzové zisky	0,00	0,00
6690330	Odškodnění pojišťoven	0,00	0,00
669 xx	Ostatní finanční výnosy	0,00	0,00
6720530	Příspěvek zřizovatele	1 740,00	0,00
6720531	Účelová dotace SMO	20,00	0,00
6720533	Příspěvek KU na přímé výdaje na vzdělávání	14 389,00	0,00
6720533	Příspěvek KU na zvýšení platů zaměstnanců RgŠ	381,48	0,00
6720800	Dotace ze zahraničí - Erasmus+	243,46	0,00
6720530	Účelová dotace od zřizovatele	513,51	0,00
672 xx	Výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	17 287,45	0,00
	Celkem	19687,04	390,31
602-672		20077,35	

6. Výnosy ÚMOB (v tis.)
včetně doplňkové činnosti

položka	text	Návrh rozpočtu	Upravený rozpočet	Čerpání Hlavní činnost	Doplň. činnost	Celkem	%
602 0015, 0331, 0332	Prodej obědů	1300	1380	1 278,62	107,70	1386,32	100%
602 0016	Tržby za zájmový úvar (kroužky)	35	51	0	51,42	51,42	101%
602 0017	Režijní a mzd. náklady za cizí strážníky	120	132	0	132,07	132,07	100%
602 0333	Režijní náklady za zam.MŠ	20	23	23,23	0,00	23,23	101%
602 0334	Mzdové náklady za zam. MŠ	0	33	33,18	0,00	33,18	101%
602 0335	Režijní náklady žáků MŠ	70	98	97,95	0,00	97,95	100%
602 0336	Prodej stravovacích karet	3	7	6,96	0,00	6,96	99%
602 0337	Výnosy z nápojového automatu	8	8	8	0,00	8,00	100%
602 xxxx		1556	1732	1 447,94	291,19	1739,13	100%
603 0010	Nájemné tělocvična	110	92	0	92,12	92,12	100%
603 0013	Nájemné bufet	7	7	0	7,00	7,00	100%
603 xxxx		117	99	0	99,12	99,12	100%
609 0300	Výnosy z vlastních výkonů-popl.ŠD	72	67	66,9	0,00	66,90	100%
609 0330	Výnosy z vlastních výkonů-popl.za druhopisy	0	0,5	0,3	0,00	0,30	0%
609 xxxx		72	67,5	67,2	0,00	67,20	100%
644 0330	Výnosy z prodeje materiálu-prodej odpad.olejů	0	0,5	0,09	0,00	0,09	0%
644 xxxx		0	0,5	0,09	0,00	0,09	0%
648 0330	Čerpání fondů	0	374	374,73	0,00	374,73	100%
648 0890	Použití investičního fondu - nekryté odpisy	0	471	471	0,00	471,00	100%
648 xxxx		0	845	845,73	0,00	845,73	100%
649 0330	Ost. výnosy z vlastní činnosti	0	24	24,17	0,00	24,17	101%
649 0331	Náhrady za ztracené a poškozené učebnice	8	11,5	11,48	0,00	11,48	100%
649 xxxx		8	35,5	35,65	0,00	35,65	100%
662 0330	Úroky	4	3	2,98	0,00	2,98	99%
662 xxxx		4	3	2,98	0,00	2,98	99%
672 0530	Příspěvek zřizovatele	1740	1740	1 740,00	0,00	1 740,00	100%
672 0530	Účelové dotace zřizovatele	0	513	513,51	0,00	513,51	100%
672 0531	účelové dotace SMO	0	20	20,00	0,00	20,00	100%
672 0800	Přijaté transfery ze zahraničí	0	243	243,46	0,00	243,46	100%
672 xxxx		1740	2516	2 516,97	0,00	2516,97	100%

Čerpání fondů

Fond rezervní z ost. titulů:

v rámci čerpání rezervního fondu byla čerpána nevyčerpaná účelová dotace SMO, ev.č. 2860/2015/OŽP jako záloha na ubytování a stravování žáků ve škole v přírodě od 1. 4. 2016 do 24. 4. 2016 ve výši 216.000,- Kč.

v rámci rezervního fondu byl průúčtován příspěvek vybraný od žáků na školu v přírodě, který byl použit na OPPP (dohody) pro vychovatelky, a zdravotníka v celkové výši 43.200,- Kč

Investiční fond:

investiční fond byl použit na opravu a údržbu majetku, a to konkrétně opravu rampy u ŠJ ve výši 79.200,- Kč a opravu podlahy ve třídě ve výši 36.327,- Kč

Účelově vázané ukazatele zřizovatele

Závaným ukazatelem rozpočtu zřizovatele pro rok 2016 byl stanoven příspěvek na plaveckou výuku v celkové výši 89.000,- Kč, Bylo vyčerpáno 93.030,- Kč.

V roce 2016 byl taktéž stanoven účelově vázaný příspěvek na úhradu volnočasových kroužků ve výši 20.000,- Kč.

Bylo vyčerpáno: 20.228,- Kč (odměna-OPPP ved. sborového zpěvu, odměny ved. zájm. útvarů vč. zák. odvodů - PnP).

V roce 2016 byl zřizovatelem schválen účelově vázaný příspěvek na zajištění výuky anglického jazyka rodilým mluvčím ve výši 30.000,- Kč, který byl zcela dočerpán.

V roce 2016 byl usnesením Rady městského obvodu Michálkovice č. 0557/RMOB-Mich/1418/35 ze dne 18. 4. 2016 poskytnut ZŠ transfer ve výši 55.000,- Kč na realizaci projektu Hřiště pro veřejnost v Michálkovicích. Prozatím bylo vyčerpáno na odměnu - DPČ vč. zák. odvodů (správce hřiště) celkem 56.191,- Kč.

Účelově vázaný příspěvek od Statutárního města Ostravy:

V roce 2016 byl vyčerpán účelově vázaný příspěvek od SMO - Podporujeme talenty II ve výši 20.000,- Kč.

Přijaté transfery ze zahraničí:

V roce 2016 byl schválen a přijat zahraniční transfer na projekt Škola spolu v rámci programu Erasmus + - Vzdělávací mobilita jednotlivců ve výši 9.003,60 EUR, tj. 243.457,34 Kč.

Tvorba a použití fondů

7. Fond kulturních a sociálních potřeb (v tis. Kč)

Zůstatek k 1. 1. 2016	72,90
Příjmy	
Tvorba fondu z objemu mezd	162,26
Příjmy celkem	162,26
Výdaje	
Rekreace, pobyty dětí, zájezdy zam.	10,43
Sociální výpomoc	0,00
Dary	10,90
Příspěvek odbor.organizaci na prokaz.nákl.	0,00
Penzijní připojištění	13,80
Vstupné - kultura, poukázky do sport.zař.aj.	45,42
Jednotné oblečení nad rámec povin. vybavení	0,00
Vybavení ke zlepšení pracovního prostředí	1,75
Výdaje celkem	82,30
Zůstatek k 31.12.2016	152,86

8. Fond rezervní (v tis. Kč)

FR tvořený ze zlepšeného HV

Zůstatek k 1. 1. 2016	77,98
Příjmy	
Rozdělení HV z r.2015	132,31
Peněžní dary účelově vázané	0,00
Příjmy celkem	132,31
Výdaje	
Použití peněžních darů účelově vázaných	0
K úhradě sankcí	0
K posílení investičního fondu	100,00
Zapojení fondu na dofinancování nákladů	0,00
Celkem výdaje	100,00
Zůstatek k 31.12.2016	110,29

FR tvořený z ostatních titulů

Zůstatek k 1. 1. 2016	216,00
Příjmy	
Nespotřebované dotace	204,00
Peněžní dary účelově vázané	0,00
Peněžní dary účelově neurčené	0,00
Ostatní tvorba	37,63
Příjmy celkem	241,63
Výdaje	
Použití peněžních darů účelově vázaných	0,00
Použití peněžních darů účelově neurčených	0,00
K úhradě sankcí	0,00
K posílení investičního fondu	0,00
Zapojení fondu na dofinancování nákladů	216,00
Ostatní čerpání	
Celkem výdaje	216,00
Zůstatek k 31.12.2016	241,63

9. Fond odměn (v tis. Kč)

Zůstatek k 1.1.2016	29,56
Příjmy:	
Ze zlepšeného VH r. 2015	30,00
Příjmy celkem:	30,00
Výdaje:	
Čerpání na překročení prostředků na platy	0,00
Čerpání na odměny zaměstnancům	0,00
Výdaje celkem:	0,00
Zůstatek k 31.12.2016	59,56

10. Investiční fond (v tis. Kč)

Zůstatek k 1. 1. 2016	58,26
Příjmy	
Odpisy HDM r. 2016	790,51
Převody z rezervního fondu	100,00
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0,00
Příjmy celkem	890,51
Výdaje	
Financování invest.potřeb (techn.zhodnocení HDM)	0,00
Povinný odvod zřizovateli	471,00
Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	115,53
Výdaje celkem	586,53
Zůstatek k 31.12.2016	362,24

11. Výsledek hospodaření

Ve sledovaném účetním období dosáhla organizace kladného výsledku hospodaření ve výši 49.868,26 Kč.

Z toho:	hlavní činnost:	48.632,99 Kč
	Hospodářská činnost:	1.235,27 Kč

12. Práce a mzdy

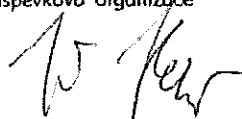
-	průměrný přepočtený počet zaměstnanců celkem:	37,84
-	průměrný přepočtený počet pedagog. pracovníků	25,671
-	průměrný přepočtený počet ostatních pracovníků:	12,169
-	průměrný plat pedagogického pracovníka:	27.717,- Kč
-	průměrný plat ostatních zaměstnanců:	15.115,- Kč
-	průměrný počet žáků navštěvujících školu v kalend. roce	344
-	průměrná výše vyplacených mzd. prostředků na 1 žáka:	31.237,- Kč

13. Kontroly

- SMO-Městský obvod Michálkovice – kontrola příspěvkových organizací zaměřená na účetní závěrku k 31. 12. 2015, příspěvky, dotace a přijaté dary, prověření obsahu účtů a hospodaření s majetkem, fondy konaná ve dnech 21. – 22. 6. 2016
- Česká školní inspekce, Moravskoslezský inspektorát – kontrola dodržování právních předpisů podle § 174 odst. 2 písm. d) zákona č. 561/2004 Sb. konaná ve dnech 12. – 14. 12. 2016

Zpracovala: Bc. Romana Horáková, ekonom
V Ostravě, dne 17. 3. 2017

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
OSTRAVA · MICHÁLKOVICE,
U Kříže 28,
příspěvková organizace


Mgr. Jiří Slepíčka
ředitel školy

Základní škola Ostrava-Michálkovice, U Kříže 28, příspěvková organizace

715 00 Ostrava-Michálkovice, ☎ 596 231 614, 📠 596 231 700, e-mail sekretariat@zsmichalkovice.cz

Váš dopis zn. :

Ze dne:

Naše zn. : Mi/ *111* /2017

Vyřizuje: Bc. Romana Horáková

Datum: 17. 3. 2017

Rada městského obvodu Michálkovice
SMO-Úřad městského obvodu Michálkovice
Čs. armády 106
715 00 Ostrava-Michálkovice

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA Úřad městského obvodu MICHÁLKOVICE		č. dopor.
Došlo:	24-03-2017	Zpracov.
Č. jedn.:	1101/0742/17	Bu
Přílohy:	5x	Ukl. znak
		451.

Žádost

Vedení Základní školy Ostrava-Michálkovice, U Kříže 28, příspěvková organizace žádá o **schválení výsledku hospodaření za rok 2016** a jeho rozdělení do jednotlivých fondů:

Výsledek hospodaření:

49.868,26 Kč

Fond rezervní:

49.868,26 Kč

Děkujeme Vám za vyřízení naší žádosti.


Mgr. Jiří Šlepička
ředitel školy

**ZÁKLADNÍ ŠKOLA
OSTRAVA-MICHÁLKOVICE,
U Kříže 28,
příspěvková organizace**

Příloha: výroční zpráva o hospodaření školy, základní údaje
o hospodaření školy, dokladová inventarizace,



®

společnost s ručením omezeným

Koliště 1965/13a
602 00 B r n o ČESKÁ REPUBLIKA
Obch. rejstřík KS v Brně C 4855, IČ: 454 77 639

tel. +420 541 211 237, tel. +420 541 240 807
www.topauditing.cz
e-mail: audit@topauditing.cz

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.) pro územní celek:

**Statutární město Ostrava, Mob Michálkovice, IČ: 00845451
za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016**

I. Všeobecné informace

Přezkoumání hospodaření jménem auditorské společnosti provedli zaměstnanci auditorské společnosti JUDr. Antonín Husák (oprávnění auditora KAČR č. 0098, licence auditora ÚDVA č. 234) a pracovníci auditorské společnosti Bc. Leona Ratajská a Ing. Jaroslava Smutná.

Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření územního celku v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů na základě smlouvy uzavřené dne 14. 7. 2015 (první kontrolní úkon).

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno ve dnech 21. – 22. 11. 2016 (dílní přezkoumání) a ve dnech 10. – 11. 4. 2017 (závěrečné přezkoumání) v sídle územního celku, po předchozí přípravě z předaných a veřejně dostupných podkladů v sídle auditora. Posledním kontrolním úkonem při přezkoumání hospodaření bylo vydání této zprávy.

II. Předmět přezkoumání hospodaření

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,

- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem.

III. Hlediska přezkoumání hospodaření

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v příloze této zprávy.

IV. Definování odpovědností

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán územního celku.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu

s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda je hospodaření územního celku v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

V. Rámcový rozsah prací

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření územního celku byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření územního celku je uvedeno v samostatné příloze, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření územního celku činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

VI. Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

A. Vyjádření k souladu hospodaření s hledisky přezkoumání hospodaření

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření územního celku jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

B. Vyjádření ohledně chyb a nedostatků

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k celkovému hospodaření územního celku.

Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2016 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.

C. Upozornění na případná rizika

Při přezkoumání hospodaření územního celku jsme nezjistili rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku

Územní celek provedl propoččet podílu pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podílu zastaveného majetku na celkovém majetku v souladu s platnou metodikou. Při kontrole ukazatelů jsme nezjistili nedostatky, jejich hodnoty jsou uvedeny následně.

Ukazatel	Podíl v %
Podíl pohledávek na rozpočtu	13,11
Podíl závazků na rozpočtu	3,59
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00

E. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost

Územní celek provedl propoččet poměru dluhu v souladu se zveřejněnou metodikou ve Zprávách Ministerstva financí České republiky pro finanční orgány obcí a krajů č. 2/2017. Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky a jeho podíl na těchto příjmech činí 0,00 %.

VII. Další informace

Návrh zprávy o přezkoumání hospodaření byl před jejím vydáním projednán se statutárním orgánem územního celku a k jejímu znění nebyly do data vydání této zprávy přijaty žádné připomínky.

V Brně dne 11. 4. 2017

Podpis auditora:



S.R.O.
Kotlářská 1965/13a, 602 00 BRNO

TOP AUDITING, s.r.o.

Oprávnění Komory auditorů České republiky č. 47
Licencia Úřadu pro dohled nad výkonem auditu č. 007
Znalecký ústav (MSP ČR 63/97-00D)

Přílohy

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření
Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M
Účetní závěrka

Rozpočet kontrolovaného subjektu

Rozpočtový výhled a usnesení o jeho projednání a schválení
Návrh rozpočtu včetně informace o jeho zveřejnění, doložení jeho zveřejnění
Usnesení o projednání návrhu rozpočtu a o jeho schválení orgány kontrolovaného subjektu
Schválený rozpočet včetně jeho rozpisu dle rozpočtové skladby
Informace o závazných ukazatelích pro zřízené příspěvkové organizace
Chronologický a věcný přehled rozpočtových opatření a úprav rozpočtu roku 2016
Závěrečný účet za minulé účetní období včetně informace o jeho zveřejnění
Pravidla tvorby a čerpání peněžních fondů, statuty fondů
Rozpis přírůstků a zůstatků fondů
Návrh závěrečného účtu kontrolovaného subjektu za rok 2016

Finanční vztahy k jiným rozpočtům

Přehled přijatých transferů členěných podle poskytovatelů
Přehled poskytnutých transferů členěných podle příjemce
Finanční vypřádání vybraných transferů
Dokumentace k vybraným transferům

Účetnictví a výkazy

Výkazy účetní závěrky sestavené k 31. 12. 2016
 rozvaha
 výkaz zisku a ztráty
Příloha k účetní závěrce
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M sestavený k 31. 12. 2016
Dokumentace k organizačnímu zajištění a způsobu provedení inventarizace majetku a závazků
Vyhodnocení provedených inventarizací
Inventurní soupisy ke všem analytickým účtům
Účtová osnova platná pro účetní období roku 2016
Hlavní kniha, analyticky členěná
Účetní deník za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016
Příjmové pokladní doklady za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016
Výdajové pokladní doklady za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016
Interní doklady za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016
Přijaté faktury za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016
Vydané faktury za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016
Bankovní výpisy za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Majetková evidence
Položkový seznam zařazeného a vyřazeného dlouhodobého majetku v roce 2016
Položkový seznam nedokončeného dlouhodobého majetku

SM Ostrava, Mob Michálkovice
31.12.2016

Seznam bank a bankovních účtů

Bankovní výpisy prokazující zůstatky bankovních účtů k 31. 12. 2016

Pohledávky

Saldo pohledávek ke dni 31. 12. 2016

Podklady pro účtování předpisů vybraných pohledávek

Přehled odepsaných nebo postoupených pohledávek

Podklady pro tvorbu opravných položek k pohledávkám po splatnosti

Kniha vydaných faktur

Závazky

Saldo závazků ke dni 31. 12. 2016

Kniha došlých faktur

Mzdová rekapitulace za prosinec 2016 a za období leden až prosinec 2016

Vybrané dokumenty ze mzdové agendy

Daňová přiznání k dani z přidané hodnoty za rok 2016

Veřejné zakázky

Vnitřní předpis upravující oblast veřejných zakázek

Seznam veřejných zakázek ukončených v roce 2016

Dokumentace k vybraným veřejným zakázkám

Zřizované organizace

Seznam příspěvkových organizací (PO) zřízených kontrolovaným subjektem

Výběr ze zřizovacích listin příspěvkových organizací zřízených kontrolovaným subjektem