

Výroční zpráva o činnosti školy 2016 - 2017



ZÁKLADNÍ ŠKOLA, LIBEREC - VRATISLAVICE NAD NISOU,
příspěvková organizace
Nad Školou 278, 463 11 Liberec 30

Předkládá: Mgr. Libor Rygál
ředitel školy

Obsah

Obsah	1
Přehled oborů vzdělání, které škola vyučuje a jsou zařazeny ve školském rejstříku...	4
Přehled pracovníků školy ve školním roce 2016/2017	5
Pedagogičtí pracovníci	6
Údaje o zápisu k povinné školní docházce a následném přijetí do školy	7
Údaje o výsledcích vzdělávání žáků	8
Údaje o prevenci sociálně patologických jevů	9
Autoevaluace školy v roce 2016/2017	10
Údaje o dalším vzdělávání pedagogických pracovníků	11
Údaje o aktivitách a prezentaci školy na veřejnosti	12
Spolupráce s jinými subjekty	20
Příloha č.1 – Účetní uzávěrka za rok 2016	21
Příloha č.2 – Protokol o kontrole KHS Liberec	28
Příloha č.3 – Protokol o kontrole KÚLK	31
Příloha č.4 – Protokol o kontrole MOV	40
Příloha č.5 – Fotodokumentace aktivit školy v roce 2016/2017	49

Schváleno a projednáno na pedagogické radě dne 11.10.2017

Schváleno na školské radě dne 16.10.2017

Základní údaje o škole

Název: ZÁKLADNÍ ŠKOLA, LIBEREC – VRATISLAVICE NAD NISOU,
příspěvková organizace

Sídlo: Nad Školou 278, 463 11 Liberec 30 - Vratislavice nad Nisou

Resortní identifikátor právnické osoby: 600079864

IČ právnické osoby: 46746145

Datum zápisu právnické osoby do rejstříku: 12. 2. 1996

Právní forma: Příspěvková organizace

Zřizovatel školy: Městský obvod Liberec - Vratislavice nad Nisou,
Tanvaldská 50, 463 11 Liberec 30

Charakteristika školy: Plně organizovaná základní škola. Součástí školy je i
školní družina a školní kuchyň s jídelnou

Vedení školy:

ředitel školy:

Mgr. Libor Rygál

zástupce ředitele:

Mgr. Věra Humpalová

E-mail: skola@zs.vratislavice.cz

WWW: www.zs.vratislavice.cz

Tel: 482 323 263, 773 334 500

Fax: 482 323 263

Id. zařízení	Název zařízení	Obec	Ulice	Vyučovací jazyk	Kapacita	Platnost zařízení
102241074	Základní škola	Liberec 30 - Vratislavice nad Nisou	Nad Školou 278	český	740	platné
116400854	Školní družina	Liberec 30 - Vratislavice nad Nisou	Nad Školou 278	český	200	platné

Ve školním roce 2016/2017 probíhala výuka podle ŠKOLNÍHO VZDĚLÁVACÍHO PROGRAMU PRO ZÁKLADNÍ VZDĚLÁVÁNÍ – NAŠE ŠKOLA ze dne 1. 9. 2013. Škola má 7 oddělení školní družiny a školní kuchyň s jídelnou.

Pro děti 1. i 2. stupně nabízíme volitelné předměty s možností dalšího procvičení nebo prohloubení jazykových nebo matematických znalostí a další aktivity formou kroužků, např. (pěvecký sbor, taneční kroužky, keramika, hra na flétnu, florbal, hra na klavír, hra na kytaru, beachvolejbal a další). Pro žáky pořádáme ozdravné i poznávací zájezdy do zahraničí a exkurze. Žáci se účastní soutěží nejrůznějšího zaměření. V rámci akce "Mládež a kultura" navštěvují divadelní představení, koncerty, besedy, přednášky. Prostřednictvím výchovné poradkyně nabízíme výchovné a kariérové poradenství; na prevenci sociálně patologických jevů (drogy, šikana, záškoláctví, atd.) se zaměřuje školní preventistka. V tomto školním roce díky dotacím nabízela škola i spolupráci se školním psychologem přímo v budově školy. V roce 2016/2017 Školská rada pracovala ve složení Lenka Tarabová, Bc. Hana Šimková, MUDr. Zuzana Kofferová za zřizovatele, Kateřina Abrtová, Libor Sita, Marie Černá za rodiče a za pedagogy Mgr. Věra Humpalová, Mgr. Barbora Blažková a Mgr. Zuzana Vraná. Při škole též působí Spolek „SRPDŠ při Základní škole Liberec- Vratislavice nad Nisou, p.o.“.

Škola má již více než stoletou tradici. Nejstarší hlavní budova se třemi nadzemními podlažími je spojena s členitým komplexem mladších přístaveb. Vedle klasických učeben jsou na škole tyto odborné učebny: cizí jazyky, výtvarná výchova, keramická dílna, cvičná kuchyňka, učebna s interaktivní tabulí, dvě tělocvičny, dílny pro pracovní vyučování, hudebna, počítačová učebna se samostatným připojením na internet a výukovými programy, 16

učeben s interaktivní tabulí. Ke škole patří nově rekonstruované venkovní hřiště s umělým povrchem pro kolektivní míčové hry a pro florbal, které je v době mimo vyučování přístupné veřejnosti a nově vybudované hřiště s třemi kurty na beachvolejbal.

Počty žáků a tříd v ZŠ Liberec Vratislavice nad Nisou ve školním roce 2016/2017 (stav k 30.6. 2017)

Třída	Ročník	Počet žáků	Počet chlapců	Počet dívek
I.A	1	23	12	11
I.B	1	22	11	11
I.C	1	21	9	12
I.D	1	23	11	14
I.E	1	21	11	10
II.A	2	22	10	12
II.B	2	23	10	13
II.C	2	22	10	12
II.D	2	21	7	14
III.A	3	23	13	10
III.B	3	22	10	12
III.D	3	22	10	12
III.E	3	22	9	13
IV.A	4	25	11	14
IV.B	4	24	10	14
IV.D	4	26	12	14
V.A	5	28	10	18
V.B	5	28	14	14
VI.A	6	18	7	11
VI.B	6	21	8	13
VI.C	6	20	10	10
VII.A	7	25	10	15
VII.B	7	24	11	13
VIII.A	8	25	10	15
VIII.B	8	25	12	13
IX.A	9	23	9	14
IX.B	9	15	10	5

Přehled oborů vzdělání, které škola vyučuje a jsou zařazeny ve školském rejstříku

Kód oboru	Popis oboru	Forma vzdělávání	Délka vzdělávání	Kapacita oboru	Platnost
79-01-C/01	Základní škola	denní	devět let	740	platné

Přehled pracovníků školy ve školním roce 2016/2017

Pedagogičtí pracovníci

1. Mgr. Vít Bělohradský
2. Mgr. Barbora Blažková
3. Mgr. Petra Brychová
4. PaedDr. Jana Bujárková
5. Mgr. Kateřina Feřtová
6. Bc. Barbora Formanová
7. Šárka Gebriánová
8. Mgr. Jana Habelová
9. Bc. Lucie Hakenová
10. Mgr. Klára Havlová
11. Mgr. Jolana Hegedüsová
12. Mgr. Martina Horáková
13. Mgr. Jitka Hübnerová
14. Mgr. Věra Humpalová
15. Marcela Chmelíková
16. Mgr. Jana Jičínská
17. Mgr. Veronika Konvalinková
18. Mgr. Pavlína Kordová
19. Mgr. Hana Krákorová
20. Mgr. Jan Kvapil
21. Mgr. Martina Kynclová
22. Mgr. Henrieta Lochmanová
23. Mgr. Lucie Marhoulová
24. Bc. Eva Minčáková
25. Mgr. Markéta Pacltová
26. Mgr. Michaela Pospíšilová
27. Mgr. Vladimíra Reinišová
28. Mgr. Libor Rygál
29. Mgr. Lada Slámová
30. Mgr. Jana Svobodová
31. Mgr. Jarmila Šlaichová
32. Mgr. Věra Šnajdrová

33. Mgr. Marika Tomšová
34. Mgr. Květa Trakalová
35. Ing. Martina Trpišovská
36. Marie Vedralová
37. Mgr. Eva Véle
38. Mgr. Jana Volková
39. Mgr. Zuzana Vraná
40. Mgr. Zuzana Zagoršková
41. Mgr. Hana Zahradníková

Nepedagogičtí pracovníci

1. Dana Dominiková
2. Jana Valentová
3. Soňa Nováková
4. Tereza Štellnerová
5. Libuše Křížová
6. Hana Líbalová
7. Bohumil Loubek
8. Vlasta Jenišťová
9. Věra Chmelíková

Školní jídelna

1. Krásová Věra
2. Jančíková Monika
3. Justlová Michaela
4. Maděrová Jitka
5. Svatušková Jana
6. Margarová Dana
7. Lněničková Lucie

Pedagogičtí pracovníci

Pořadové číslo	Pracovní zařazení, funkce	Kvalifikace	Praxe
1.	učitel	VŠ 2. st. M/F	19
2.	učitelka	VŠ 2. st. Čj/On	6
3.	učitelka	VŠ 1. st. ZŠ/Hv	9
4.	Učitelka	VŠ 1. st. ZŠ/Aj	27
5.	Učitelka	VŠ 2. st. D/NJ	12
6.	Vychovatelka	SPgš	2
7.	Vychovatelka	SPgš	23
8.	Učitelka	VŠ 1. st. ZŠ	22
9.	Vychovatelka	SPgš	1
10.	Učitelka	VŠ 1. st. ZŠ	8
11.	Učitelka	VŠ 1. st. ZŠ	21
12.	Učitelka	VŠ 1. st. zš	24
13.	Učitelka	VŠ 1. st. zš	10
14.	Zástupce ředitele	VŠ 2. st. Pe/Ov	33
15.	Vychovatelka	SPgš	15
16.	Učitelka	VŠ 1. st. ZŠ	4
17.	Učitelka	VŠ 1. st. ZŠ	7
18.	Učitelka	VŠ 1. st. ZŠ/Vv	26
19.	Učitelka	VŠ 1. st. ZŠ	2
20.	Učitel	VŠ Tv/trenér	25
21.	Učitelka	VŠ 1. st. ZŠ	18
22.	Učitelka	VŠ 1. st. ZŠ	9
23.	Učitelka	VŠ 1. st. ZŠ/Čj	14
24.	Vychovatelka	SPgš	8
25.	Učitelka	VŠ 2. st. Z/On	1
26.	Učitelka	VŠ 1. st. ZŠ	23
27.	Učitelka	VŠ 2. st. Rj/Ov	25
28.	Ředitel	VŠ 2. st. M/F	27
29.	Učitelka	VŠ Z/Př	9
30.	Učitelka	VŠ 1. st.	27
31.	Učitelka	VŠ 1. st.	36
32.	Učitelka	VŠ 1. st.	24
33.	Učitelka	VŠ 2. st. Čj/On	5
34.	Učitelka	VŠ 1. st. Nj	35
35.	Učitelka	VŠ 2. st. Bi/CH	9
36.	Vychovatelka	SŠp	9
37.	Psycholožka	VŠ	8
38.	Učitelka	VŠ 1. st. /Aj	26
39.	Učitelka	VŠ 1. st.	9
40.	Učitelka	VŠ 2. st. M/Z	25
41.	Učitelka	VŠ 1. st.	25

Průměrná délka praxe pedagogických pracovníků je 16,3 let.

Věková struktura – pedagogičtí pracovníci

Do 30 let	31 – 40 let	41 – 50 let	Nad 50 let	Důchodci
7	13	14	7	0

Nepedagogičtí pracovníci

Pořadové číslo	Pracovní zařazení, funkce	Praxe
1.	Uklízečka	neeviduje se
2.	Uklízečka	neeviduje se
3.	Uklízečka	neeviduje se
4.	Uklízečka	neeviduje se
5.	Uklízečka	neeviduje se
6.	Sam. referentka	41
7.	školník	neeviduje se
8.	správce	neeviduje se
9.	Vedoucí školní jídelny	40
10.	kuchařka	neeviduje se
11.	kuchařka	neeviduje se
12.	kuchařka	neeviduje se
13.	kuchařka	neeviduje se
14.	kuchařka	neeviduje se
15.	kuchařka	neeviduje se

Údaje o zápisu k povinné školní docházce a následném přijetí do školy

110 dětí bylo přijato k základnímu vzdělávání podle ustanovení § 46 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon)

18 dětí má odklad povinné školní docházky podle ustanovení § 37 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon)

20 žáků bylo přijato ke vzdělávání v základní škole podle § 49 odst. 1 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon)

Údaje o výsledcích vzdělávání žáků

1.pol. 2.pol.

Celkový počet žáků	613	614
z toho děvčata	340	340
chlapci	273	274
Počet žáků s vyznamenáním	396	377
Počet žáků, kteří prospěli	198	218
Počet žáků, kteří neprospěli	9	11
Počet neklasifikovaných	10	8
Průměrný prospěch	1,44	1,5
Celková absence	24 352	29 369
z toho omluvená	24 281	29 115
neomluvená	71	254
Průměrná celková absence	39,73	47,83
z toho omluvená	39,61	47,42
neomluvená	0,12	0,41

9. třída		
Gymnázia	1	1
SŠ a SOŠ s maturitou	29	29
SOU	8	8
7. třídy		
Gymnázia - šestiletá	1	1
5. třídy		
Gymnázia - osmiletá	2	2
Žáci po splnění povinné školní docházky		
SOU	5	5

Přehled kázeňských opatření

Školní rok	2016-17	
Pololetí	1.	2.
Počet udělených pochval	9	110
Počet udělených důtek třídního učitele	23	37
Počet udělených důtek ředitele školy	4	21
Počet snížených stupňů z chování	4	7

Údaje o prevenci sociálně patologických jevů

V tomto školním roce proběhla opět spolupráce zejména s obecně prospěšnou společností Maják, s Centrem Generace, s Centrem na podporu integrace cizinců v Libereckém kraji a s organizací Člověk v tísni a spolupráce s etopedem Mgr. Petrem Šolcem. Žáci byli také seznámeni s negativními jevy spojenými s internetovou kriminalitou a kyberšikanou. Pro jednotlivé třídy jsou tak zajišťovány besedy a přednášky často realizované zážitkovou formou. (Dospívání a vlastní hodnota, Nejsem sám, prevence úrazů a rizikové chování dětí, alkohol a kouření, šikana, extremismus, sexualita, finanční gramotnost, ...).

Konkrétní akce minimálního preventivního programu jsou uvedeny v části "Údaje o aktivitách a prezentaci školy na veřejnosti".

Autoevaluace školy v roce 2016/2017

Kromě běžných evaluačních nástrojů, které se průběžně používají celý školní rok (pozorování, rozhovory), byl opět žákům 9. tříd předložen autoevaluační dotazník.

V dotazníku se objevilo mnoho subjektivních názorů na učitele i na vybavení školy. (staré záchody v části školy, chybějící tablety,...). Převažovalo i kladné hodnocení celkové úrovně školy, zejména zajímavých školních akcí.

Další částí autoevaluace bylo i letos testování úrovně žáků druhých tříd. Vzhledem k ukončení dvouletého období, ve kterém byla možnost rozdělit žáky do více tříd po menším počtu dětí, bylo třeba zhodnotit úroveň žáků v jednotlivých třídách a třídu podle výsledků přerozdělit.

V pátých třídách proběhlo testování znalostí ČJ, M a OSP. Deváté třídy se zúčastnily celonárodního testování znalostí ČJ, M, AJ.

Údaje o dalším vzdělávání pedagogických pracovníků

Přehled dalšího vzdělávání pedagogických pracovníků

Krátkodobé	41
Dlouhodobé	2

Údaje o aktivitách a prezentaci školy na veřejnosti

	NEJDŮLEŽITĚJŠÍ UDÁLOSTI ŠKOLNÍHO ROKU 2016/2017	
Datum	Událost	Účastníci
ZÁŘÍ 2016		
1.9.	Vítání prvňáčků a jejich rodičů ředitelem školy	I. třídy
5. 9. – 9.9.	Nábor do zájmových kroužků	celá škola
6.9.	Třídní schůzky 1. – 9. tříd	zástupci žáků
6.9.	Harmonizační den	III. A, B, D, E
8.9.	1. plavání	II. A, B
14.9.	Vítání prvňáčků starostou MOV	I. třídy
15.9.	2. plavání	II. A, B
19.9.	IQlandie – volba povolání	IX. A, B
19.9.	Zahájení práce kroužků	celá škola
20.9.	Zahájení sběru druhotných surovin	celá škola
20.9.	Planeta Země – Filipíny	VII. A, B
20.9.	Čas proměn – prevence	VI. A, B, C
22.9.	3. plavání	II. A, B
22.9.	„Svatý Václav“ – program v KVK Liberec	VII. A
27.9.	Víceboj	ŠD
29.9.	4. plavání	II. A, B
30.9.	Harmonizační výlet	VIII. A, B
ŘÍJEN 2016		
3. 10.	Coca Cola Cup – chlapci	výběr žáků
5. 10.	Peru – čtyři strana světa	IX. A, B
6. 10.	5. plavání	II. A, B
7. 10.	Mládež a kultura – Malý princ	VI. B, IX. B
7. 10.	Harmonizační výlet	VI. A
7. 10.	Historie Liberce – poznávací exkurze	VIII. B
10. 10.	Mládež a kultura – Komáři se ženili aneb ...	IV. D
11. 10.	Exkurze Praha	V. A, B
11. 10.	Mistrovství školy v pravopisu	2. stupeň
12. 10.	Volba povolání	IX. A
13. 10.	6. plavání	II. A, B
13. 10.	Educa – volba povolání	VIII. A, B
14. 10.	Educa – volba povolání	IX. A, B
14. 10.	Harmonizační výlet	VI. B
17. 10.	Hejtmanův pohár	výběr žáků
17. 10.	Florbal chlapci	výběr 6., 7. tříd
18. 10., 19. 10.	Vánoční fotografování a fotografování prvňáčků	celá škola – výběr žáků
18. 10.	Mládež a kultura – Komáři se ženili aneb ...	IV. A
19. 10.	Mládež a kultura – Poslední trik	VII. A, B
19. 10.	Mládež a kultura – Komáři se ženili aneb ...	IV. B

20. 10.	7. plavání	II. A, B
20. 10.	Den stromů	IV. B
20. 10.	Kravatový den	I. A, B, C, D, E
21. 10.	Planetárium IQlandie	VI. A, B, C
24. 10.	Dopravní hřiště	IV. A
25. 10.	Národně – technické muzeum Praha	VIII. A, B
31. 10.	Dopravní hřiště	IV. B
31. 10.	Halloween	I. A, B, C, D, E
31. 10.	Halloween	2. stupeň
31. 10.	Halloween a spaní ve škole	IV. D
LISTOPAD 2016		
1. 11.	Dopravní hřiště	IV. D
3. 11.	8. plavání	II. A, B
3. 11.	Exkurze do KVK Liberec	I. E
3. 11.	Noc skřítků	III. A
4. 11.	Mládež a kultura – Krysáci	I. A, B
4. 11.	Muzeum Liberec	IX. A, B
7. 11.	Florbal chlapci	výběr 8., 9. tříd
8. 11.	Jablíčkový den	II. A, B, C, D
8. 11.	Národní testování Čj	IX. A, B
9. 11.	Florbal dívky	výběr 8., 9. tříd
9. 11.	Olympiáda z informatiky	8., 9. třídy
10. 11.	9. plavání	II. A, B
10. 11.	Noc skřítků	III. B
11. 11.	Národní testování M	IX. A, B
11. 11.	Exkurze do KVK Liberec	V. A
11. 11.	Martin na bílém koni	I. A
11. 11.	Florbal dívky	výběr 6., 7. tříd
11. 11.	Florbal	výběr 3. – 5. třídy
11. 11.	Celoškolní sběr papíru	celá škola
14. 11. – 15. 11.	Moje rodina – projekt	I. C
14. 11.	Beseda – Moje město	IV. A
14. 11.	Centrum Kašpar	VII. B
14. 11.	Den nevidomých – projektový den	I. B
14. 11.	Mezinárodní den tolerance	V. A
14. 11.	Národní testování OSP	IX. A, B
14. 11.	Schůzka výboru SRPDŠ	zástupci žáků
15. 11.	Třídní schůzky	zástupci žáků
15. 11.	GIS Day	VIII. A
16. 11.	Dějepisná olympiáda	8., 9. třídy
18. 11.	Ředitelské volno	celá škola
20. 11.	Dějepisná olympiáda	2. stupeň
22. 11.	Mládež a kultura – Dobrodružství Toma Sawyera	VI. A, B, C, VII. B
22. 11.	Kouzelnické představení	ŠD
22. 11.	Olympiáda z českého jazyka	2. stupeň
24. 11.	10. plavání	II. A, B
24. 11.	Exkurze do KVK Liberec	V. B
25. 11.	Kloboukový den	III. E, IV. A, D, V. B

29.11.	Celé Česko čte dětem	III. E
PROSINEC 2016		
1.12.	Mládež a kultura – Mikulášoviny	I. A, B, C, D
1.12.	Vánoční dílničky	II. A, B, C, D
1.12.	Slavnost slabikáře	I. C
2.12.	Den bláznivých účesů	I. A, B, C, D, E
2.12.	Vánoční dílničky	ŠD
5.12.	Mikuláš	1. stupeň
5.12.	Andělská škola	II. A, B, C, D
5.12.	My se čerta nebojíme	III. E
5.12.	Možná přijde i Mikuláš	IV. A
5.12.	Čertovská škola	IV. B
5.12.	Mikulášská škola	I. A, E
5.12.	Mikulášská a čertovská škola	I. D
5.12.	Škola andělská nebo čertovská?	I. C
5.12.	Centrum Kašpar	VIII. A
7.12.	Úřad práce – exkurze	IX. A
8.12.	Mládež a kultura – Vánoční hvězda	II. A, B, C, D
8.12.	Drážďany – exkurze	VI. B, IX. B
8.12.	Prevence sociálně – patologických jevů	I. E
9.12.	Vánoce v aréně	I. B, E
9.12.	Vánoční medailon – Jablonec nad Nisou	III. D
9.12.	Noc alchymistů	2. stupeň
12. 12. – 16.12.	Pravěké umění – soutěž	2. stupeň
13.12.	Duhová pohádka – prevence	I. A, B, C, D, E
13.12.	Vánoční pečení	III. B
13.12.	Krmení zvířátek v lese	I. D
13.12.	Soutěž v hláskování	3., 4. třídy
14.12.	Mládež a kultura – Princové jsou na draka	I. E, III. A, B, D, E, IV. A, B, D, V. A, B
15.12.	Vánoční pečení	III. B
15.12.	Vánoční koncert	1. stupeň
15.12.	Harmonizační den	VI. C
16.12.	Mládež a kultura – Hadrián z Římsů	IX. A
16.12.	Vánoční pokusy ve Větrníku	II. D
16.12.	Vánoční vaření + Betlémyi. c	4., 5. třídy
19.12.	Úřad práce – exkurze	IX. B
19.12.	Galerie – Světové Vánoce	
19.12.	Anděl Páně 2 (kino)	I. A, B, C, D, E
19.12.	Exkurze harrachov	IX. A
20.12.	Divadlo pro seniory	výběr žáků
20.12.	Tvořivé dílny pro rodiče	I. A
20.12.	Vánoční tvoření – projektový den	I. B
20.12.	Županový den	III. A, B, D
20.12.	Olympiáda z anglického jazyka	6. – 9. třídy
21.12.	Turnaj ve vybíjené	4., 5. třídy
21.12.	Zdobení stromku v lese	I. A
21.12.	Nadílka lesním zvířátkům	I. B
21.12.	Vánoční nadílka zvířátkům	III. B, D

21.12.	Vánoční stromeček pro zvířátka	I. E
21.12.	Vánoce v lese	I. C
22.12.	Vánoční dílna	IV. D
22.12.	Vánoční zvyky Kuks	VIII. A, B
22.12.	Vánoční besídky ve třídách	celá škola
LEDEN 2017		
3.1.	Zahájení vyučování	
4.1.	Mládež a kultura – Velbloud, ryba, slepice	II. A, B
6.1.	Mládež a kultura – Velbloud, ryba, slepice	II. B, C
6.1.	Tři králové	II. A, D
11.1.	Dopravní hřiště	IV. A, B
13.1.	Planetárium – IQlandie	V. B
16.1.	Den naruby	I. A, B, C, D, E
17.1.	Zvířecí stopy ve sněhu	III. E
17.1.	Planetárium – IQlandie	V. A
18.1.	Dopravní hřiště	IV. D
20.1.	Mládež a kultura - Sněhurka	I. C, D
23. 1. – 27. 1.	Lyžařský kurz	I. A, B
27.1.	Mládež a kultura - Phantom	VII. A, IX. A
27.1.	Pythagoriáda	VIII. A, B
30.1.	Mládež a kultura – Proletět duhou	II. A, B
31.1.	Mládež a kultura – Proletět duhou	II. C, D
31.1.	Moje první vysvědčení	I. C
31.1.	Zootropolis (kino)	IV. A, B, D
31.1.	Schůzka zákonných zástupců žáků končících povinnou školní docházkou	zákonní zástupci žáků
31.1.	Vydávání vysvědčení za 1. pololetí	celá škola
ÚNOR 2017		
1.2.	Pythagoriáda	6., 7. třídy
2.2.	Chemická olympiáda	8., 9. třídy
6. 2. – 10. 2.	Lyžařský kurz	I. D, E
10.2.	Den pokusů	IV. D
13. 2. – 17. 2.	Lyžařský kurz	VII. A, B
14. 2. – 17. 2.	Hejtmanův pohár	1. stupeň
14.2.	Dárčky pro zvířata v lese	I. D
16.2.	Školní kolo recitační soutěže	výběr žáků
16.2.	Galerie – Svět podle Josefa Čapka	I. C
16.2.	Dopravní hřiště	IV. A, B
16.2.	Masopustní rej	II. A, B, C, D
17.2.	Lichožrouti (kino)	II. A, B, C, D
17.2.	Mládež a kultura – Perníková chaloupka	I. B, E
17.2.	Dopravní hřiště	IV. D
28.2.	Karnevalový rej	I. A, B, C, D, E
BŘEZEN 2017		

2.3.	Bubnování	III. A, B, D, E, IV. A, B, D, V. A, B
2.3.	Mládež a kultura – Zapomněli na mě!	I. E
2.3.	Roald Dahl – KVK Liberec	V. B
3.3.	Exkurze Mladá Boleslav	VIII. A, B
3.3.	Mládež a kultura – Zapomněli na mě!	III. B, D
9.3.	1. plavání	II. C, D
10.3.	Stopy zvířat – Muzeum Liberec	III. D
10.3.	Okresní kolo recitační přehlídky	výběr žáků
14.3.	Karneval	ŠD
14.3.	Kouzelník	ŠD
15.3.	Seznámení s KVK Liberec	IV. B
16.3.	2. plavání	II. C, D
16.3.	Mládež a kultura – Tajemství staré bambitky	I. A, B
16.3.	Bubnování	II. B, VI. A, B, C, VII. A, B
16. 3. – 17. 3.	Den s dopravní výchovou	3. – 5. třídy
17.3.	Bubnování	I. A, B, C, D, E, II. A, B, C, D
17.3.	Den sv. Patrika	7. – 9. třídy
17.3.	Matematický klokan	5. – 8. třídy
20.3.	Mládež a kultura – Cesta do pravěku	VI. A, B, C, VII. A, B
20.3.	Jarní trojboj	V. B
20.3.	Vítání jara	I. C
21.3.	Muzikohrátky – KVK Liberec	I. E
22.3.	Den vody	I. E
22. 3. – 23. 3.	Vítání jara	I. C
23.3.	Spaní ve škole	I. C
23.3.	3. plavání	II. C, D
27.3.	Seznámení s KVK Liberec	IV. A
28.3.	Muzikohrátky – KVL Liberec	I. B
30.3.	4. plavání	II. C, D
31.3.	Velikonoční dílničky	ŠD
31.3.	Roald Dahl – KVK Liberec	V. A
DUBEN 2017		
duben	Měsíc bezpečnosti	ŠD
3.4.	Fotografování ke Dni matek	celá škola
4.4.	Velikonoční dílničky	ŠD
5.4.	Velikonoční tvoření	I. D
6.4.	5. plavání	II. C, D
6.4.	Jsme parta? – prevence	IV. A
6.4.	Kybersvět – prevence	V. A
6.4.	OČMS – měkké cíle	vybrané třídy
6. 4. – 7. 4.	Zápis do prvních tříd	pro veřejnost
7.4.	Národní divadlo Praha – exkurze	VIII. A, B
7.4.	Den zdraví	III. E, IV. A, D, V. B
10.4.	Volejbal dívky	7. – 9. třídy
11.4.	Mc Donald's Cup	4. – 5. třídy

11.4.	Galerie – Velikonoce	I. C
11.4.	Velikonoce ve třídě	I. A
11.4.	Velikonoční kvíz	III. A, B, D
11.4.	Minifotbal chlapci	7. – 9. Třídy
11.4.	Třídní schůzky	celá škola
12.4.	Fame – muzikál	7. – 9. Třídy
12.4.	OČMS	1. stupeň
18.4.	Muzikohrátky – KVK Liberec	II. B
18.4.	Třídní schůzky	VII. A
19.4.	První pomoc ZZSLK	1. třídy
20.4.	6. plavání	II. C, D
20.4.	OČMS – měkké cíle	vybrané třídy
20.4.	Jsme parta? – prevence	V. B
21.4.	První pomoc ZZSLK	1. a 2. třídy
21.4.	OČMS – měkké cíle	vybrané třídy
21.4.	Den Země	6. – 9. Třídy
21.4.	Den Země	I. B
24.4.	Dodatečný zápis do prvních tříd	pro veřejnost
24.4.	St. George's day	7. – 9. třídy
24.4.	Minifotbal chlapci	7. – 9. třídy
25.4	První pomoc ZZSLK	2. třídy
25.4.	Vystoupení Blešek v Domově seniorů	výběr žáků
25.4.	Beseda s biatlonistkou E. Puškarčíkovou	VI. B, IX. B
26.4.	Mládež a kultura – Ulice plná kouzel	III. E
26.4.	Šikana – prevence	II. C, D
27.4.	Šikana – prevence	II. A, B
27.4.	Galerie – exkurze	V. B
27.4.	OČMS – měkké cíle	vybrané třídy
27.4.	7. plavání	II. C, D
28.4.	Pálení čarodějnic	ŠD
28.4.	OČMS	2. stupeň
28.4.	Čarodějnický rej	I. A, III. A, B, D
28.4.	OČMS – měkké cíle	vybrané třídy
KVĚTEN 2017		
2. 5. – 5. 5.	Turistický kurz	VIII. A, B
3.5.	Basketbalový turnaj	2. – 5. třídy
4.5.	8. plavání	II. C, D
4.5.	Dopravní hřiště	IV. D
4.5.	Sázení stromů	VI. A, B, C
4.5.	Koncert flétníček	
5.5.	Mládež a kultura – Nekonečný příběh	III. A, B, D, IV. A, B, D
5.5.	Pálení čarodějnic	I. B
9. 5. – 12. 5.	Beach soustředění	výběr žáků
9.5.	Mládež a kultura – Zapomněli na mě!	III. A, E
10.5.	Den matek	2. třídy
10.5.	Jak se žije postiženým – projektový den	I. E
10.5.	Kyberšikana – prevence	VII. A, B, VIII. A, B

11.5.	9. plavání	II. C, D
11.5.	Exkurze do ruční papírny	IX. A, B
12.5.	Květinový den	I. A, B, C, D, E
15. 5. – 19. 5.	Škola v přírodě	III. A, B
15. 5. – 19. 5.	Sportovně turistický kurz	IX. A, B
15.5.	Testování Čj	V. A
15.5.	Mládež a kultura – makový mužíček	I. C, D, E
15.5.	Kavárna pro maminky	I. A
15.5.	Ukázka výcviku psů	ŠD
16.5.	Ukázka výcviku psů	ŠD fara
16.5.	Fotografování tříd	celá škola
16.5.	Testování Čj	V. B
17.5.	Dlouhomostecké hrátky	výběr žáků
18.5.	10. plavání	II. C, D
18.5.	Mládež a kultura – Trapas nepřeziju	V. A, B, VII. A, B
18.5.	Psí kusy – Muzeum Liberec	I. A
19.5.	Testování OSP	V. A, B
22. 5. – 26. 5.	Škola v přírodě	IV. A, B
22.5.	Alkohol – prevence	VII. A, B
22.5.	Testování M	V. A
23.5.	Testování M	V. B
23.5.	Agrese – prevence	III. A
23.5.	Extremismus	IX. B
24.5.	Fotografování tříd	celá škola
25.5.	Mravenčí stezkou	I. B
25.5.	Návštěva včelaře	VII. A, B
26.5.	Exkurze do Hrusic	II. A, B, C, D
26.5.	Basket – ukázková hodina	V. B
26.5.	Jsme parta? – prevence	IV. D
29. 5. – 2. 6.	Škola v přírodě	V. A, B
29.5.	Dopravní hřiště	IV. A, b
29.5.	Exkurze do ZOO	I. A
30.5.	Trampolíny ke Dni dětí	ŠD
30.5.	Exkurze Detoa	I. D
31.5.	Trampolíny ke Dni dětí	ŠD fara
31.5.	Mládež a kultura – Hurá na duchy	II. A, B, C, D
ČERVEN 2017		
1.6.	Den dětí	II. A, B, C
1.6.	Exkurze do Ratibořic	VI. A, B, C
1.6.	Den dětí	I. C, VII. B
1.6.	Výstava Human Body Praha	IX. A, B
1.6.	Den naruby	III. E
2.6.	Basket – ukázková hodina	IV. D
2.6.	Odvážná Viana (kino)	I. A, B, D, E
5. 6. – 9. 6.	Škola v přírodě	IV. D
5.6.	Papua – zeměpisná přednáška	VI. A, B, C, VII. A, B
5.6.	Evropa – zeměpisná přednáška	VIII. A, B, IX. A, B

6.6.	Extremismus	IX. A
6.6.	Kyberšikana – prevence	VI. A, B, C
6.6.	Zdravé tělo – prevence	II. A, B
7.6.	Perštejni – dějepisný pořad	VI. A, B, C, VII. A, B
7.6.	Český ráj – výlet	III. D
7. 6. – 8. 6.	Výlet	IX. A
8.6.	Finanční gramotnost	IX. B
8.6.	Veletrh dětské knihy	II. B, VIII. B
8. 6. – 9. 6.	Horní Maxov – výlet	I. C
9.6.	Trosky – výlet	I. B, E
9.6.	Jestěd – výlet	I. A
9.6.	Lemberk – výlet	IV. A, B
12. 6. – 16. 6.	Škola v přírodě	III. E
12.6.	Fotbal pro tatínky	I. A
12.6.	Ještěd – výlet	VIII. B
12.6.	Agrese – prevence	III. B
12.6.	Zdravé tělo – prevence	II. B, C
12.6.	Dravci	VI. A, B, C
13.6.	Schůzka rodičů budoucích prvňáčků	rodiče
13.6.	Dravci	VII. A, B
13.6.	Předávání knih prvňáčkům starostou	I. A, B, C, D, E
14.6.	Finanční gramotnost	IX. A
14.6.	Výlet do okolí Liberce	VI. C
15.6.	Výlet	VI. A
15.6.	Výlet do okolí Liberce	VIII. A
15.6.	Nové Město pod Smrkem – geologická exkurze	IX. A, B
15.6.	Eko park Liberec	I. B, E
15.6.	Radvánovice – výlet	II. A, B
15. 6. – 16. 6.	Máchovo jezero – výlet	VII. B
15.6.	Mládež a kultura – Kolíbá se velryba	I. C,
19.6.	Agrese – prevence	III. E
19.6.	Zdravé tělo – prevence	II. D
20.6.	Exkurze ČT Praha	I. B, E
20.6.	Exkurze ZOO Liberec	II. D
20.6.	Loučení se základkou	9. třídy
20.6.	ZOO Praha – výlet	VII. A
20.6.	Čteme školce	III. E
21.6.	Mládež a kultura – Budulíněk	I. A, C
21.6.	Výlet do okolí Liberce	VI. B
22.6.	Mládež a kultura – Budulíněk	I. B, D, E
23.6.	Divadelní představení spolku Barbuchy	1. – 4. Třídy
26.6.	Návštěva MŠ Lístček	I. A
26.6.	Kino	VII. B
27.6.	Trampolíny	I. A
27.6.	Výlet do Proseče	I. B, E
27.6.	Třídní den	celá škola
28. 6. – 29. 6.	Projektové dny	celá škola
30.6.	Slavnostní rozloučení s žáky IX. tříd, předání	všichni žáci

	knižních cen nejlepším žákům tříd, předání cen v soutěži třídění odpadu, předání vysvědčení za 2. pololetí	
--	--	--

Spolupráce s jinými subjekty

- Pedagogicko-psychologická poradna v Liberci – žáci se specifickými poruchami učení a chování
- Odbor sociální péče v Liberci – rodinné zázemí žáků, problematická spolupráce s rodiči, záškoláctví, atd.
- Středisko výchovné péče – preventivní a intervenční programy podle potřeb jednotlivých tříd
- Mateřské školy v působnosti MO Liberec – Vratislavice nad Nisou – zápis do 1. tříd, návštěvy dětí z MŠ v 1. třídách, společná kulturní vystoupení, Den dětí atd.
- Střední školy v Libereckém kraji – výběr povolání, přijímací řízení na střední školy
- Policie ČR, Městská policie – řešení problémových situací, besedy, přednášky, zajišťování bezpečnosti v okolí školy
- Úřad práce v Liberci – v rámci výchovy k povolání
- Sbor dobrovolných hasičů ve Vratislavicích nad Nisou – ochrana člověka za mimořádných okolností
- Knihovna Vratislavice nad Nisou – rozvoj čtenářství

Příloha č.1 – Účetní uzávěrka za rok 2016

Výčet položek podle vyhlášky č. 410/2009 Sb. ve znění pozdějších předpisů	Rozvaha příspěvkové organizace	Název, sídlo, právní forma a předmět činnosti účetní jednotky Základní škola Liberec - Vratislavice n.N., příspěvková organizace Nad školou Liberec 30 463 11				
ke dni 31.12.2016 (v Kč s přesností na dvě desetinná místa)						
<table border="1"> <tr> <td>OKEC</td> <td>IC</td> </tr> <tr> <td>801020</td> <td>46746145</td> </tr> </table>		OKEC	IC	801020	46746145	
OKEC	IC					
801020	46746145					

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
AKTIVA CELKEM			99 352 888.23	49 751 240.41	49 601 647.82	47 403 441.51
A.	Stálá aktiva		94 237 561.79	49 751 240.41	44 486 321.38	41 173 062.78
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		366 342.40	366 342.40		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	38 220.00	38 220.00		
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	328 122.40	328 122.40		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		93 871 219.39	49 384 898.01	44 486 321.38	41 173 062.78
1.	Pozemky	031	3 886 838.00		3 886 838.00	3 677 308.00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	75 384 205.38	36 020 052.00	39 364 153.38	36 199 680.78
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	5 591 230.50	4 355 900.50	1 235 330.00	1 296 074.00
5.	Pěstební celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	9 008 945.51	9 008 945.51		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		5 115 326.44		5 115 326.44	6 230 378.73
I.	Zásoby		189 771.13		189 771.13	188 358.38
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	189 771.13		189 771.13	188 358.38
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				

Výčet položek podle vyhlášky č.
410/2009 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace

ke dni 31.12.2016
(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
801020	46746145

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Základní škola Liberec -
Vratislavice n.N., příspěvková
organizace
Nad školou
Liberec 30
463 11

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BEŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		34 058 435.67	919 745.80	30 301 568.17	947 868.76
I.	Náklady z činnosti		34 058 435.67	919 745.80	30 301 568.17	947 868.76
1.	Spotřeba materiálu	501	3 911 271.09	425 627.66	3 602 280.24	445 054.85
2.	Spotřeba energie	502	3 337 798.88	91 001.62	3 202 819.58	100 719.02
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	867 674.03	9 409.95	566 724.18	3 818.19
9.	Cestovné	512	21 749.00		34 548.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	2 784.00		1 915.00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 038 728.23	3 511.02	1 439 072.59	6 277.65
13.	Mzdové náklady	521	16 964 491.00	276 891.00	14 892 049.00	281 746.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	5 595 047.64	92 186.36	4 905 681.15	91 670.85
15.	Jiné sociální pojištění	525	67 705.00		59 525.00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	293 433.93	1 956.38	207 940.90	1 171.76
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 005 829.68	7 268.32	928 741.33	1 382.67
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z odepsaných pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	913 184.19	1 459.11	419 628.20	5 418.90
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	38 739.00	10 434.38	40 643.00	10 608.87
II.	Finanční náklady					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		34 370 726.79	1 071 169.82	30 358 748.59	1 023 085.52
I.	Výnosy z činnosti		4 022 143.45	1 071 169.82	3 588 030.92	1 023 085.52
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2 739 089.00	1 036 663.67	2 401 526.85	891 423.00
3.	Výnosy z pronájmu	603		22 433.33		130 280.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	14 151.00		19 477.00	
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Cerpání fondů	648	258 738.77		219 553.74	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	1 010 164.68	12 072.82	947 473.33	1 382.52
II.	Finanční výnosy		4 808.90		2 945.51	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	4 808.90		2 945.51	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		30 343 774.44		26 767 772.16	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	30 343 774.44		26 767 772.16	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		312 291.12	151 424.02	57 180.42	75 216.76
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		312 291.12	151 424.02	57 180.42	75 216.76

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BRUTTO	BÉŽNÉ KOREKCE	NETTO	MINULÉ
5.	Položky vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Porážení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		116 828.64		116 828.64	1 092 201.65
1.	Odoberatele	311	26 901.21		26 901.21	12 238.74
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	49 818.00		49 818.00	59 940.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0.10		0.10	
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.		373				
30.	Náklady příštích období	381	21 534.33		21 534.33	32 397.91
31.	Příjmy příštích období	385	3 330.00		3 330.00	12 020.00
32.	Dohadné účty aktivní	388	10 000.00		10 000.00	970 360.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	5 245.00		5 245.00	5 245.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		4 808 726.67		4 808 726.67	4 949 818.70
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	4 395 176.26		4 395 176.26	4 651 664.74
10.	Běžný účet FKSP	243	403 601.41		403 601.41	283 735.96
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	9 949.00		9 949.00	14 418.00

Výčet položek podle vyhlášky č.
410/2009 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

**Příloha organizačních složek státu,
územních samosprávných celků,
příspěvkových organizací a
regionálních rad**

ke dni **31.12.2016**
(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
801020	46746145

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Základní škola Liberec -
Vratislavice n.N., příspěvková
organizace
Nad školou
Liberec 30
463 11

A.4. Informace podle §7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky			
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Výřazené pohledávky	905		
4.	Výřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Kr. podm. pohledávky z předf. transf.	911		
2.	Kr. podm. závazky z předf. transf.	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahr. transf.	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahr. transf.	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III.	Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.			
1.	Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.	921		
2.	DI.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	DI.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	DI.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	931		
2.	DI.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	DI.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	DI. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	DI.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	DI.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	DI.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
P.V.	DI. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	DI. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	DI. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	DI. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	DI. podm. závazky ze zahr. transferů	954		
5.	Ost. di. podm. pohledávky z transferů	955		
6.	Ost. di. podm. závazky z transferů	956		
P.VI.	Podm.zavazky z důvodu užívání cizího maj.			

A.4. Informace podle §7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Kr.podm.závazky z operativního leasingu	981		
2.	Dl.podm.závazky z operativního leasingu	982		
3.	Kr.podm.záv. z finančního leasingu	983		
4.	Dl.podm.záv. z finančního leasingu	984		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	985		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	986		
7.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	987		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	988		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	971		
2.	Dl.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	972		
3.	Kr. podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dl. podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Kr. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dl. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	978		
8.	Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	979		
9.	Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	981		
10.	Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	982		
11.	Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	983		
12.	Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	984		
13.	Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz.	985		
14.	Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz.	986		
P.VIII.	Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999		

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	279 535.73
A.II.	Tvorba fondu	217 479.31
1.	Základní příděl	217 479.31
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	113 481.00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	40 370.00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	64 000.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	9 111.00
A.IV.	Konečný stav fondu	383 534.04

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	314 634.76
D.II.	Tvorba fondu	132 397.18
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	132 397.18
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	447 031.94
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.	200 000.00
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	247 031.94
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	954 549.42
F.II.	Tvorba fondu	4 013 098.00
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	1 013 098.00
2.	Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele	2 800 000.00
3.	Inv. dotace ze st. fondů aj. veř. rozp.	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného DHM	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subj.	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku PO	
7.	Převody z rezervního fondu	200 000.00
F.III.	Čerpání fondu	4 967 339.93
1.	Porizení a techn. zhod. DNM a DHM	4 955 833.10
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržbu	11 706.83
F.IV.	Konečný stav fondu	307.49

G. Doplnující informace k položce "A.II.3 Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	75 384 205.38	36 020 052.00	39 364 153.38	36 199 680.78
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	75 384 205.38	36 020 052.00	39 364 153.38	36 199 680.78
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

H. Doplnující informace k položce "A.II.1 Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy	3 886 838.00		3 886 838.00	3 677 308.00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	3 886 838.00		3 886 838.00	3 677 308.00
H.5.	Ostatní pozemky				

Příloha č.2 – Protokol o kontrole KHS Liberec

KRAJSKÁ HYGIENICKÁ STANICE LIBERECKÉHO KRAJE SE SÍDLEM V LIBERCI

Husova tř. 64, 460 31 Liberec 1, P.O.Box 141, tel. 485 253 111, sekretariat@khslibc.cz, ID nfeai4j, IČ 71009302

Čj.: KHSLB 22148/2016

PROTOKOL O KONTROLE

pořízený z kontroly vykonané podle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), podle nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 882/2004 ze dne 29. dubna 2004 o úředních kontrolách za účelem ověření dodržování právních předpisů týkajících se krmiv a potravin a pravidel o zdraví zvířat a dobrých životních podmínkách zvířat, a podle § 88 zákona č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 258/2000 Sb.“)

1. Pravomoc k výkonu kontroly:

§ 82 odst. 2 písm. b) zákona 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů

2. Kontrolující:

MUDr. Jana Pilnáčková, ředitelka odboru hygieny dětí a mladistvých - číslo služebního průkazu 1806

Milena Vitvarová, vrchní referent oddělení hygieny dětí a mladistvých - číslo služebního průkazu 1803

Vedoucí kontrolní skupiny:

MUDr. Jana Pilnáčková

Přizvané fyzické osoby a důvod jejich přizvání: /

3. Místo kontroly:

Základní škola
Nad Školou 278
463 11 Liberec XXX – Vratislavice nad Nisou

4. Kontrolovaná osoba:

právníká osoba:

ZÁKLADNÍ ŠKOLA, LIBEREC – VRATISLAVICE NAD NISOU, příspěvková organizace
Nad Školou 278
463 11 Liberec XXX – Vratislavice nad Nisou
IČ: 46746145

5. Osoby přítomné na místě kontroly:

kontrolovaná osoba:

Mgr. Libor Rygál, narozen 2.3.1962, bytem Májová 250, Liberec 30 – ředitel ZŠ

povinná osoba: osoba přítomná na kontrole

Strana 1 (celkem 3)

6. Kontrola zahájena dne: 13.10.2016 v 9.00 hodin.

úkonem: předložením služebních průkazů

7. Předmět kontroly:

Plnění povinností stanovených v Nařízení ES č. 853/2004 o hygieně potravin, Nařízení ES č. 178/2002, kterým se stanoví obecné zásady a požadavky potravinového práva, zřizuje se Evropský úřad pro bezpečnost potravin a stanoví se postupy týkající se bezpečnosti potravin, dále dle zákona č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, ve spojení s vyhláškou č. 137/2004 Sb., o hygienických požadavcích na stravovací služby a o zásadách osobní a provozní hygieny při činnostech epidemiologicky závažných ve znění vyhl. MZ č. 602/2006 Sb. a zákona č. 110/1997 Sb., o potravinách a tabákových výrobcích a o změně a doplnění některých souvisejících zákonů, dále ve spojení s vyhl. č. 410/2005 Sb. o hygienických požadavcích na prostory a provoz zařízení a provozoven pro výchovu a vzdělávání dětí a mladistvých, ve znění vyhl. č. 343/2009 Sb.

8. Vzorky odebrány: ne

9. Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení protokolu:

prohlídka prostor družiny

den jeho provedení: 13.10.2016

10. Kontrolní zjištění včetně uvedení podkladů, ze kterých vychází:

Dnešní státní zdravotní dozor byl zaměřen na posouzení podmínek pro vydání stanoviska k navýšení stávající kapacity školní jídelny z 528 strážníků na 740 strážníků a k navýšení stávající kapacity školní družiny ze 165 dětí na 200 dětí. Dále byl zaměřen na odstranění hygienických závad uvedených v Protokolu o kontrole sepsaném ve školní jídelně dne 17.9.2015.

Na místě bylo zjištěno:

Od poslední hygienické kontroly byly prostory varné části kuchyně vymalovány, v době kontroly byla malba čistá, bez výskytu plísní a známek olupování malby. V současné době je dokončována rekonstrukce vzduchotechnického zařízení kuchyně. Dle sdělení ředitele je uvažováno o zprovoznění vzduchotechniky do konce října. Na KHS v Liberci bude zaslána písemná zpráva o dokončení prací.

Od prvního září jsou využívány nově upravené prostory ve druhém nadzemním podlaží v objektu fary Tanvaldská 51, pro děti jsou v tomto objektu k dispozici 3 herny, šatna, hygienické zařízení oddělené dle pohlaví, pro personál je vyčleněn samostatný WC a potřebné zázemí a úklidová místnost. Dle sdělení ředitele je celková plocha nově upravených místností školní družiny 151,1 m² a šatna 24,8 m². Prostory jsou vhodně upraveny a vybaveny pro danou činnost, denní osvětlení a přirozené větrání je zajištěno okny, umělé osvětlení dle orientačního posouzení vyhovuje požadavkům legislativy, podlahy jsou pokryty zátěžovými koberci, místnosti jsou nově vymalovány. Bezokenní prostory jsou odvětrávány uměle pomocí vzduchotechniky. Vytápění je zajištěno z vlastním plynovým kotlem. Jako venkovní prostory bude využíván pozemek školy, se kterým objekt Tanvaldská 51 sousedí. Podmínky provozu nových prostorů družiny budou doplněny do provozního řádu školy.

Stanovisko k navýšení kapacity školní družiny bude vydáno po upřesnění plošných ukazatelů všech 7 oddělení ŠD.

11. Požadavek kontrolujícího na podání písemné zprávy o odstranění nebo prevenci nedostatků zjištěných kontrolou podle § 10 odst. 2 kontrolního řádu:

Kontrolovaná osoba předloží písemnou zprávu o odstranění/prevenci zjištěných nedostatků ve lhůtě do: NEPOŽADOVÁNO

12. Poučení:

Podle § 13 kontrolního řádu námitky proti kontrolnímu zjištění uvedenému v protokolu o kontrole může kontrolovaná osoba podat Krajské hygienické stanici Libereckého kraje se sídlem v Liberci ve lhůtě 15 dnů ode dne doručení protokolu o kontrole. Námitky se podávají písemně, musí z nich být zřejmé, proti jakému kontrolnímu zjištění směřují, a musí obsahovat odůvodnění nesouhlasu s tímto kontrolním zjištěním.

13. Protokol vyhotoven dne: 13.10.2016 v 11.00 hodin.

14. Protokol obsahuje (počet stránek protokolu, popř. přílohu):3

Protokol byl vyhotoven ve 2 stejnopisech.

15. Podpisy kontrolujících:

16. Potvrzení převzetí protokolu o kontrole na místě kontroly:

kontrolovanou osobou přítomnou na místě kontroly Mgr. Liborem Rygálem/uvedenou výše v bodu 5.:

Potvrzuji převzetí stejnopisu protokolu o kontrole.

Dne 13.10.2016 v 11.00 hodin

Příloha č.3 – Protokol o kontrole KÚLK

Krajský úřad Libereckého kraje

Odbor kontroly



PROTOKOL

č. j.: OK - 26/17

Výtisk č.: 1

o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů ve znění pozdějších předpisů (zákon o finanční kontrole) s odkazem na ustanovení § 5 odst. 2 písm. b) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) a ve smyslu § 161 odst. 6 písm. b) zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (dále jen „kontrola“) provedené u příspěvkové organizace Městského obvodu Liberec - Vratislavice nad Nisou

ZÁKLADNÍ ŠKOLA, LIBEREC – VRATISLAVICE NAD NISOU, příspěvková organizace (dále jen ZŠ)

s předmětem: kontrola čerpání finančních prostředků poskytovaných dle § 161 odst. 6 písm. b) zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání

za období roku 2015 a personalistika aktuální.

Kontrola byla zahájena dne **26. 1. 2017** doručením oznámení o veřejnosprávní kontrole.

Kontrola na místě byla vykonána dne **13. a 15. 2. 2017**.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením protokolu byl proveden dne **15. 2. 2017**.

Popis úkonu: ředitel školy byl seznámen s výsledkem kontroly.

Oznámení o kontrole a pověření ke kontrole ve smyslu § 10 zákona o finanční kontrole s odkazem na § 5 odst. 2 písm. b) kontrolního řádu vystavil vedoucí kontrolního orgánu pod č. j.: OK - 26/17 dne **24. 1. 2017**.

Kontrolu provedli

vedoucí kontrolní skupiny **Pavla Fryková**

a členové **Blanka Štemberová**
Ing. Jiří Hnilička

Kontrolovanou osobu zastupoval

vedoucí (pověřený zástupce) kontrolované osoby - osoba odpovědná za koordinaci spolupráce
kontrolované osoby s vedoucí kontrolní skupiny

Mgr. Libor Rygál - ředitel ZŠ

Krajský úřad Libereckého kraje

U Jezu 642/2a • 461 80 Liberec 2 • tel.: + 420 485 226 243 • fax: + 420 485 226 299
e-mail: pavla.frykova@kraj-lbc.cz • www.kraj-lbc.cz • IČ: 70891508

Právní a jiné předpisy (ve znění pozdějších předpisů):

- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví,
- vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou územními samosprávnými celky, příspěvkovými organizacemi, státními fondy a organizačními složkami státu,
- české účetní standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,
- zákon č. 262/2006 Sb., zákoník práce,
- zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě,
- vyhláška o FKSP č. 114/2002 Sb.,
- nařízení vlády č. 222/2010 Sb., kterým se stanoví katalog prací ve veřejných službách a správě,
- nařízení vlády č. 495/2001 Sb., kterým se stanoví rozsah a bližší podmínky poskytování osobních ochranných pracovních prostředků, mycích, čistících a dezinfekčních prostředků (dále jen nařízení vlády 495),
- nařízení vlády č. 21/2003 Sb., kterým se stanoví technické požadavky na osobní ochranné prostředky (dále jen nařízení vlády 21), zákon č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání,
- zákon č. 563/2004 Sb., o pedagogických pracovnících a o změně některých zákonů,
- nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě.

Při kontrole bylo zjištěno:

Úvod

Kontrola na místě byla zahájena dne 13. 2. 2017 v dopoledních hodinách za účasti ředitele školy.

Kontrolní skupině byla předložena Zřizovací listina schválená rozhodnutím Zastupitelstva obvodu Liberec - Vratislavice nad Nisou, usnesením č. 97/06/2014, platná ode dne 18. 6. 2014 na dobu neurčitou.

1. Vnitřní předpisy

Příspěvková organizace ZŠ měla pro rok 2015 a 2017 vypracovány např. tyto směrnice:

- Vnitřní předpis a zásady hospodaření s FKSP
- Rozpočet 2015
- Směrnice o poskytování cestovních náhrad
- Vnitřní platový předpis - aktualizovat
- Vnitřní kontrolní systém
- Oběh účetních dokladů
- Směrnice pro vedení účetnictví a evidenci majetku
- Osobní ochranné pracovní prostředky, mycí a desinfekční prostředky

2. Rozpočet 2015 - přímé (neinvestiční) náklady - UZ 33 353

NIV na rok 2015 v Kč		Čerpání za rok 2015 v Kč	
Platy	13.098.760,00	Platy	13.098.760,00

OON	135.000,00	OON	135.000,00
Odvody	4.499.478,00	Odvody	4.447.785,03
FKSP	130.988,00	FKSP	131.071,32
ONIV	587.939,00	ONIV	639.548,65
Celkem NIV	18.452.165,00	Celkem NIV	18.452.165,00
Rozdíl mezi poskytnutými NIV a čerpáním		0,00	

NIV – neinvestiční výdaje; ONIV – ostatní neinvestiční výdaje; OON – ostatní osobní náklady (dohody)

Dle sdělení MŠMT došlo ke zrušení závazných ukazatelů v položkách odvody a ONIV. Tyto položky jsou považovány pouze za orientační a příspěvkové organizace mohou, za předpokladu zachování celkového objemu přidělených finančních prostředků, provádět **převody z odvodů a FKSP do ONIV**.

Z výše uvedené tabulky vyplývá, že ZŠ v roce 2015 vyčerpala veškeré finanční prostředky poskytnuté na krytí přímých neinvestičních nákladů.

Čerpání ONIV v roce 2015 v celkové výši 639.548,65 Kč bylo rozúčtováno následujícím způsobem:

- účet 501 211	Spotřeba materiálu - ONIV učebnice	Kč	372.829,60
- účet 501 213	Spotřeba materiálu - ONIV pomůcky	Kč	62.287,21
- účet 501 214	Spotřeba materiálu - ONIV pomůcky pro 1. třídu	Kč	17.399,00
- účet 501 220	Spotřeba materiálu - ONIV literatura pro pedagogy	Kč	1.143,00
- účet 512 210	Cestovné - ONIV	Kč	8.897,00
- účet 518 210	Ostatní služby - ONIV vzdělávací programy	Kč	2.783,00
- účet 518 270	Ostatní služby - ONIV mzdové náklady na plavání	Kč	27.180,00
- účet 521 200	Mzdové náklady - ONIV náhrady za 14 dní PN	Kč	50.907,00
- účet 525 200	Jiné sociální pojištění - zákonné poj. odpovědnosti	Kč	55.479,43
- účet 527 240	Zákonné soc. náklady - ONIV ochranné prac. pomůcky	Kč	13.667,11
- účet 558 210	Náklady z DDM - ONIV pořízení DDHM	Kč	50.236,30
Čerpání celkem		Kč	662.808,65
- účet 644 200	Výnosy z prodeje materiálu - výnosy z prodeje sešitů..	Kč	11.378,00
- účet 649 200	Ostatní výnosy z činnosti - Liberecký kraj	Kč	11.882,00
ONIV celkem		Kč	639.548,65

Při kontrole čerpání přímé dotace bylo zjištěno, že základní příděl v roce 2015 nebyl vytvořen z náhrady platů (za nemoc), ve výši 509,07 Kč (1 % z částky 50.907,00 Kč), což není v souladu s § 2 vyhlášky č. 114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb.

Zvýšení platů pracovníků regionálního školství - UZ 33 052

NIV na rok 2015 v Kč		Čerpání za rok 2015 v Kč	
Platy	358.659,00	Platy	358.659,00
Odvody	121.944,00	Odvody	121.944,00
FKSP	3.587,00	FKSP	3.587,00
Celkem NIV	484.190,00	Celkem NIV	484.190,00
Rozdíl mezi poskytnutými NIV a čerpáním		0,00	

Zvýšení odměňování pracovníků regionálního školství - UZ 33 061

NIV na rok 2015 v Kč		Čerpání za rok 2015 v Kč	
Platy	67.850,00	Platy	67.850,00
Odvody	23.069,00	Odvody	23.069,00
FKSP	679,00	FKSP	679,00
Celkem NIV	91.598,00	Celkem NIV	91.598,00
Rozdíl mezi poskytnutými NIV a čerpáním		0,00	

Z výše uvedených tabulek vyplývá, že ZŠ v roce 2015 vyčerpala veškeré finanční prostředky poskytnuté na krytí účelových dotací UZ 33 052 a UZ 33 061.

Podpora školních psychologů - UZ 33 050

NIV na rok 2015 v Kč		Čerpání za rok 2015 v Kč	
Platy	146.626,00	Platy	144.081,00
Odvody	49.853,00	Odvody	48.987,44
FKSP	1.466,00	FKSP	1.440,81
Celkem NIV	197.945,00	Celkem NIV	194.509,25
Rozdíl mezi poskytnutými NIV a čerpáním		Vratka během roku 3.435,75	

Z výše uvedené tabulky vyplývá, že ZŠ v roce 2015 vyčerpala pouze částečně finanční prostředky poskytnuté na krytí účelové dotace UZ 33 050, v průběhu roku 2015 byla nevyčerpaná částka 3.435,75 Kč vrácena na účet LK.

Primární prevence rizikového chování - UZ 33 122

NIV na rok 2015 v Kč		Čerpání za rok 2015 v Kč	
OON	13.750,00	OON	13.750,00
ONIV	21.200,00	ONIV	21.200,00
Celkem NIV	34.950,00	Celkem NIV	34.950,00
Rozdíl mezi poskytnutými NIV a čerpáním		0,00	

V rámci této dotace byly uhrazeny například výdajový pokladní doklad číslo 414 ze dne 4. 11. 2015 na 473,00 Kč a výdajový pokladní doklad číslo 521 ze dne 29. 12. 2015 na 195,00 Kč oba za knihy a výdajový pokladní doklad číslo 233 ze dne 26. 6. 2015 na 767,00 Kč za papíry. Dále byly zakoupeny výukové programy primární prevence, například faktura číslo 1155/15 ze dne 29. 5. 2015 na 3.250,00 Kč a faktura číslo 1088/15 ze dne 26. 3. 2015 na 10.050,00 Kč.

Z výše uvedených tabulek vyplývá, že ZŠ v roce 2015 vyčerpala veškeré finanční prostředky poskytnuté na krytí účelové dotace UZ 33 122.

3. Mzdy a personalistika (NIV)

Mzdovou agendu ZŠ zpracovávala v roce 2015 firma Iva Vondrušková, Český Dub v akreditovaném programu na základě Smlouvy o zpracování mezd č. 76/2010 na dobu neurčitou.

Škola kontrolu předložila vnitřní platový předpis, který kontrolní skupina doporučuje aktualizovat dle platných právních předpisů a dle potřeb školy. Dále byly kontrolní skupině předloženy ke

kontrole personální složky zaměstnanců školy. Zkontrolovány byly složky například osobní číslo 105, 125, 142, 159, 175, 187, 191, 195, 200, 202, 203, 205, 503, 522, 529, 703 a 712.

Personální složky obsahovaly doklady s údaji týkající se platového zařazení (pracovní smlouvy, dohody o změně pracovní smlouvy, doklad o nejvyšším dosaženém vzdělání, zápočty odborné praxe, doklad o lékařské prohlídce...). Vyplacené odměny zaměstnancům školy v roce 2015 byly zdůvodněny. Mzdy byly zaměstnancům vypláceny převážně prostřednictvím bankovních účtů ve stanoveném výplatním termínu.

Při kontrole bylo dále zjištěno, že

- zaměstnankyně osobní číslo například 102, 154, 174 a 183 (učitelky) **nedoložily** před uzavřením pracovního poměru **doklad o bezúhonnosti**, což **není v souladu s § 3 odst. 1 písm. c) a § 29a odst. 2 zákona č. 563/2004 Sb., o pedagogických pracovnících a o změně některých zákonů**
- zaměstnankyně osobní číslo například 102, 154, 174 a 183 **nedoložily** před uzavřením pracovního poměru **doklad o zdravotní způsobilosti**, což **není v souladu s § 3 odst. 1 písm. d) zákona č. 563/2004 Sb., o pedagogických pracovnících a o změně některých zákonů a s § 59 zákona č. 373/2011 Sb., o specifických zdravotních službách**
- **příplatek za vedení** u zaměstnankyně osobní číslo 147 **byl vyplácen nižší než 5 %** z platového tarifu nejvyššího platového stupně v platové třídě, do které byla zaměstnankyně zařazena, což **není v souladu s § 124 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce**

Dohody ve výši 135.000,00 Kč byly v roce 2015 vyplaceny například za zástup za pracovní neschopnost (vychovatelky, učitelky), za výuku němčiny, za práci asistenta pedagoga a za stěhování školního klubu.

Při kontrole dohod o provedení práce bylo zjištěno, že

- někteří zaměstnanci **nedoložili** před uzavřením dohody **doklad o bezúhonnosti**, například osobní číslo 189, 901, 183, 185, 182, 112 a 184 (viz nedostatek výše)
- někteří zaměstnanci **nedoložili** před uzavřením dohody **doklad o zdravotní způsobilosti**, například osobní číslo 504, 189, 901, 183, 185, 182, 112 a 184 (viz nedostatek výše)
- někteří zaměstnanci **nedoložili** při uzavírání dohody **doklad o odborné kvalifikaci k výkonu přímé pedagogické činnosti** například osobní číslo 901 a 112, což **není v souladu s § 3 odst. 1 písmeno b) zákona č. 563/2004 Sb., o pedagogických pracovnících a o změně některých zákonů**
- **nebyla předložena písemná uzavřená dohoda o pracích konaných mimo pracovní poměr na období září 2015** se zaměstnankyní osobní číslo 182 (dle mzdového listu byla vyplacena částka 500,00 Kč), což **není v souladu s § 77 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce**

Byly zjištěny nedostatky.

4. Čerpání ostatních neinvestičních výdajů (dále jen ONIV)

Účetní agendu ZŠ zpracovávala v akreditovaném programu v roce 2015 účetní firma Iva Vondrušková, Český Dub na základě Smlouvy o zpracování účetnictví č. 75/2010 na dobu neurčitou.

Účetní doklady

Kontrolou bylo zjištěno, že kontrolované účetní doklady obsahovaly předepsané náležitosti, např. podpis schvalující účetní operaci dle podpisového vzoru, razítko nebo příslušné označení organizace a odvolávky na doklady, v souladu se zákonem č. 563/91 Sb., o účetnictví.

Nebyly zjištěny nedostatky.

Došlé faktury

Evidenci došlých faktur za rok 2015 byla vedena na PC v programu Excel, faktury byly chronologicky očíslovány a byly opatřeny „Dokladem o provedené finanční kontrole“ a dále účetním dokladem včetně zaúčtování.

Z ONIV škola uhradila například fakturu číslo 1206/15 ze dne 13. 7. 2015 na 3.799,00 Kč (barvy pro 1. třídy), fakturu číslo 1223/15 ze dne 14. 8. 2015 na 51.306,00 Kč (učebnice), fakturu číslo 1362/15 ze dne 27. 10. 2015 na 3.870,00 Kč (počítadlo), fakturu číslo 1446/15 ze dne 29. 12. 2015 na 32.706,30 Kč (dataprojektor) a fakturu číslo 1461/15 ze dne 29. 12. 2015 na 150.000,00 Kč (učebnice).

Nebyly zjištěny nedostatky.

Plavání

ZŠ měla v roce 2015 sepsanou Smlouvu o zabezpečení výuky plavání žáků základních škol ze dne 19. 2. 2015 s Plaveckou školou Jablonec nad Nisou.

Z ONIV byly na základě této smlouvy uhrazeny faktura číslo 1110/15 ze dne 6. 4. 2015 na 18.000,00 Kč a faktura číslo 1412/15 ze dne 1. 12. 2015 na 9.180,00 Kč.

Nebyly zjištěny nedostatky.

Bankovní výpisy

Škola měla otevřený účet u České spořitelny, a. s. Účetní zúčtovávala jednotlivé položky a prováděla kontrolu stavu účtů s bankovními výpisy. Na bankovních výpisech byly odvolávky na účetní doklady, kterých se platby týkaly.

Nebyly zjištěny nedostatky.

Pokladna

Při vedení pokladny postupovala škola v roce 2015 podle vnitřní směrnice. Pokladní doklady byly vyhotovovány ručně a pokladní kniha byla vedena na počítači v programu Excel. Příjmové a výdajové pokladní doklady byly řádně chronologicky očíslovány, vedeny v jedné číselné řadě. Pokladní limit nebyl v roce 2015 překročen. Namátkou vybrané příjmové a výdajové pokladní doklady obsahovaly veškeré náležitosti v souladu se zákonem č. 563/91 Sb., o účetnictví.

V roce 2015 byl z pokladny uhrazen například výdajový pokladní doklad číslo 5 ze dne 9. 1. 2015 na 1.798,00 Kč (radiomagnetofon), výdajový pokladní doklad číslo 359 ze dne 2. 10. 2015 na 1.003,00 Kč (didaktická tabule) a výdajový pokladní doklad číslo 403 ze dne 22. 10. 2015 na 5.810,00 Kč (brankářský set na florbal).

Nebyly zjištěny nedostatky.

Cestovné

Příspěvková organizace měla vypracovanou směrnici pro poskytování a účtování cestovních náhrad, ve které byla stanovena pravidla předkládání cestovních příkazů a vyplacení cestovních náhrad a dle které škola postupovala.

Zkontrolovány byly cestovní doklady například výdajový pokladní doklad číslo 242/15 ze dne 29. 6. 2015, výdajový pokladní doklad číslo 431/15 ze dne 16. 11. 2015 a výdajový pokladní doklad číslo 421/15 ze dne 6. 11. 2015.

Dále bylo při kontrole cestovních příkazů zjištěno, že

- výdajový pokladní doklad číslo 143 ze dne 11. 5. 2015 na 421,00 Kč byl uhrazen na základě předložených dokladů za stravu, což **není v souladu s § 163 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce**

Byl zjištěn nedostatek.

Osobní ochranné pracovní prostředky (dále jen OOPP)

Zásady pro poskytování osobních ochranných prostředků (dále jen OOPP) a vyhodnocení rizik měla ZŠ popsané ve vnitřní směrnici. Operativní evidenci škola vedla na osobních kartách.

Z ONIV škola uhradila fakturu číslo 1012/15 ze dne 29. 1. 2015 na 6.484,00 Kč (z ONIV pouze 507,00 Kč), fakturu číslo 1255/15 ze dne 31. 8. 2015 na 16.330,00 Kč (z ONIV pouze 11.963,11 Kč), výdajový pokladní doklad číslo 502 ze dne 15. 12. 2015 na 575,00 Kč a výdajový pokladní doklad číslo 267 ze dne 25. 8. 2015 na 622,00 Kč.

Poskytnuté OOPP byly nakoupeny u akreditovaných prodejců pro kuchařku, vedoucí školní jídelny a uklízečky.

Nebyly zjištěny nedostatky.

Hospodaření s prostředky fondu kulturních a sociálních potřeb (FKSP)

ZŠ předložila kontrolní skupině zásady čerpání FKSP a rozpočet FKSP pro rok 2015. Finanční prostředky FKSP měla organizace vedeny na účtu u České spořitelny, a. s. Ve výpisech z účtu byly odvolávky k jednotlivým platbám.

Přídel do fondu byl převáděn ve výši 1 % z vyplacených platů v pravidelném měsíčním intervalu. Dle doložených účetních dokladů přispívala ZŠ v roce 2015 zaměstnancům převážně na obědy 5,00 Kč/ks a penzijní pojištění.

Z FKSP byla uhrazena například faktura číslo 358001 ze dne 12. 1. 2015 na 1.800,00 Kč (divadlo), faktura číslo 358004 ze dne 30. 3. 2015 na 7.500,00 Kč (setkání zaměstnanců k ukončení školního roku), faktura číslo 358008 ze dne 3. 11. 2015 na 5.445,00 Kč (doprava na exkurzi) a faktura číslo 358010 ze dne 30. 11. 2015 na 10.700,00 Kč (posezení na závěr roku).

Nebyly zjištěny nedostatky.

5. Předchozí kontroly

Kontrolu provedl	Městský obvod Liberec - Vratislavice nad Nisou
Termín kontroly	25. 5. 2016
Předmět kontroly	veřejnosprávní kontrola za rok 2015 a 2016
Zjištěné skutečnosti	nebyla zjištěna závažná zjištění

Doporučení:

- aktualizovat vnitřní platový předpis

Věcné shrnutí nedostatků:

Rozpočet 2015

- základní příděl v roce 2015 **nebyl vytvořen z náhrady** platů (za nemoc), ve výši 509,07 Kč (1 % z částky 50.907,00 Kč), což není v souladu s § 2 vyhlášky č. 114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb

Mzdy a personalistika

- zaměstnankyně osobní číslo například 102, 154, 174 a 183 (učitelky) nedoložily před uzavřením pracovního poměru a osobní číslo například 189, 901, 183, 185, 182, 112 a 184 před uzavřením dohody o provedení práce **doklad o bezúhonnosti**, což není v souladu s

§ 3 odst. 1 písm. c) a § 29a odst. 2 zákona č. 563/2004 Sb., o pedagogických pracovnících a o změně některých zákonů

- zaměstnankyně osobní číslo například 102, 154, 174 a 183 nedoložily před uzavřením pracovního poměru a osobní číslo například 504, 189, 901, 183, 185, 182, 112 a 184 před uzavřením dohody o provedení práce **doklad o zdravotní způsobilosti**, což není v souladu s § 3 odst. 1 písm. d) zákona č. 563/2004 Sb., o pedagogických pracovnících a o změně některých zákonů a s § 59 zákona č. 373/2011 Sb., o specifických zdravotních službách
- zaměstnanci například osobní číslo 901 a 112 nedoložili při uzavírání dohody **doklad o odborné kvalifikaci k výkonu přímé pedagogické činnosti**, což není v souladu s § 3 odst. 1 písmeno b) zákona č. 563/2004 Sb., o pedagogických pracovnících a o změně některých zákonů
- nebyla předložena **písemná uzavřená dohoda** o pracích konaných mimo pracovní poměr na období září 2015 se zaměstnankyní osobní číslo 182, dle mzdového listu byla vyplacena částka 500,00 Kč, což není v souladu s § 77 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce
- **příplatek za vedení** u zaměstnankyně osobní číslo 147 byl vyplácen nižší než 5 % z platového tarifu nejvyššího platového stupně v platové třídě, do které byla zaměstnankyně zařazena, což není v souladu s § 124 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce

Cestovné

- výdajový pokladní doklad číslo 143 ze dne 11. 5. 2015 na 421,00 Kč byl **uhrazen na základě předložených dokladů za stravu**, což není v souladu s § 163 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce

Opatření k nápravě (§ 19 kontrolního řádu)

1. přiděl do FKSP tvořit i z náhrad platů
2. před uzavřením pracovních smluv a dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr vždy vyžadovat doklad o bezúhonnosti
3. před uzavřením pracovních smluv a dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr vždy vyžadovat doklad o zdravotní způsobilosti
4. při uzavírání dohod s pedagogy vyžadovat doklad o odborné kvalifikaci
5. dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr uzavírat vždy písemně
6. při stanovení výše příplatku za vedení postupovat dle § 124 zákona č. 262/2006 Sb., zákoníku práce
7. cestovné vyplácet v souladu s § 163 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce

Za výše uvedená zjištění odpovídá Mgr. Libor Rygál, ředitel ZŠ. Dle § 18 zákona o finanční kontrole je kontrolovaná osoba povinna přijmout opatření k odstranění nedostatků zjištěných při veřejnosprávní kontrole bez zbytečného odkladu nejpozději ve lhůtě do jednoho měsíce od ukončení kontroly a o tomto podat písemnou zprávu vedoucí kontrolní skupiny na adresu Krajského úřadu Libereckého kraje, odbor kontroly, U Jezu 642/2a, 461 80 Liberec.

Závěr

Kontrolou čerpání finančních prostředků dle § 161 odst. 6 písm. b) zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání bylo zjištěno, že škola postupovala až na výše uvedené nedostatky v souladu s platnými právními předpisy.

Počet stran protokolu: 9

Počet příloh: 0

Vedoucí kontrolní skupiny **Pavla Fryková**

Členové **Blanka Štemberová**

Ing. Jiří Hnilička

Datum vyhotovení: 17. 2. 2017

Poučení (dle § 13 a 14 kontrolního řádu)

Proti tomuto protokolu může kontrolovaná osoba podat kontrolnímu orgánu písemné zdůvodněné námitky, a to ve lhůtě 15 dnů od doručení tohoto protokolu.

Převzal

Mgr. Libor Rygál - ředitel ZŠ

27.2.2017
(datum seznámení)


(podpis)

Protokol byl vyhotoven v počtu dvou výtisků
výtisk č. 1 pro ZŠ
výtisk č. 2 pro odbor kontroly KÚ LK

Příloha č.4 – Protokol o kontrole MOV

www.vratislavice.cz



Městský obvod Liberec - Vratislavice nad Nisou

Protokol č. 3/2017

o výsledku veřejnosprávní kontroly vykonané na místě ve smyslu ustanovení § 9 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů ve znění pozdějších předpisů a s odkazem na postupy uvedené v příslušných ustanoveních zákona č. 255/2012 Sb., zákon o kontrole (dále jen „kontrolní řád“).

I. Kontrolní orgán

- Vedoucí ekonomického odboru Městského obvodu Liberec - Vratislavice nad Nisou, Ing. Martina Hanke.

II. Kontrolovaná osoba

Identifikace: **ZÁKLADNÍ ŠKOLA, LIBEREC – VRATISLAVICE NAD NISOU, příspěvková organizace** (dále jen „organizace“), Nad školou 278, 463 11 Liberec 30 – Vratislavice nad Nisou

IČO 46746145

Ředitel organizace Mgr. Libor Rygál, jmenovaný do funkce s účinností od 1.2.2010. Po dobu své nepřítomnosti má ředitel jmenovaného zástupce, Mgr. Věra Humpalová jmenovaná dne 1.2.2010.

Zřizovací listina ze dne 19.2.2014, včetně příloh s vymezením majetku, předaného organizaci k hospodaření (dle stavu k 30.6.2016)

Aktuální kapacita základní školy je 640 žáků (612 žáků zapsaných), počet zaměstnanců činí 53 (fyzický počet na pracovní smlouvu), z toho 38 pedagogických a 15 nepedagogických.

Aktuální kapacita školní jídelny je 640 strávníků.

III. Zahájení kontroly

Kontrola na místě byla zahájena dne 21.3.2017 v 9.00 hodin předáním pověření řediteli organizace.

Přítomni: Mgr. Libor Rygál, Ing. Martina Hanke

V návaznosti na plán kontrol schválený radou Městského obvodu Liberec – Vratislavice nad Nisou dne 21.3.2017 usnesením č. 48/01/2017 bylo v souladu s ustanovením § 5 odst. 2a) kontrolního řádu předáno řediteli organizace Pověření ke kontrole č. 3/2017 podepsané Lukášem Pohankou, starostou Městského obvodu Liberec – Vratislavice nad Nisou.

IV. Předmět kontroly

Kontrola hospodaření s veřejnými prostředky, kontrola nastavení a účinnosti vnitřního kontrolního systému na vybraném vzorku operací jako následná, průběžná a předběžná veřejnosprávní kontrola.

V. Kontrolované období

Rok 2016 a pro vybrané oblasti (přijaté dotace) aktuální rok 2017.

VI. Poslední kontrolní úkon

Poslední kontrolní úkon probíhající kontroly byl proveden dne 27.3.2017.

Organizace v roce 2013 - 2016 prošla těmito kontrolami:

1



- Krajská hygienická stanice Libereckého kraje ze dne 16.4.2013 a 2.6.2016, 14.5.2014 kontrola jídelníčku (ze dne 5.6.2014)
- Česká školní inspekce Liberecký inspektorát ze dne 13.-17.1.2014
- Hasičský záchranný sbor ze dne 25.5.2016

Zjištění:

Nebyly zjištěny závažné nedostatky.

VII. Kontrolní zjištění**1. Při výkonu kontroly bylo postupováno zejména podle těchto zákonů:**

- č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, v platném znění (dále jen „ZFK“),
- č. 416/2004 Sb., Vyhláška, kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, v platném znění (dále jen „vyhláška č. 416“),
- č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění (dále jen „ZoÚ“),
- č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění (dále jen „ZO“),
- č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění (dále jen „MRP“),
- č. 262/2006 Sb., zákoník práce, v platném znění (dále jen „zákoník práce“),
- č. 410/2009 Sb., Vyhláška, kterou se provádí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění (dále jen „vyhláška č. 410“),
- č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv),
- České účetní standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., v platném znění (dále jen „účetní standardy“),
- vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, v platném znění (dále jen „vyhláška o inventarizaci“),
- č. 114/2002 Sb., Vyhláška o fondu kulturních a sociálních potřeb, v platném znění (dále jen „vyhláška FKSP“),
- č. 84/2005 Sb., vyhláška o nákladech na závodní stravování a jejich úhradě v příspěvkových organizacích zřízených územními samosprávnými celky (dále jen „vyhláška závodní stravování“),
- a dále také dle Zřizovací listiny (dále jen „ZL“) a vnitřních řídících směrnic.

Mezi podklady ke kontrole byly předloženy tyto vnitřní řídící normy:

- 1) Organizační řád školy – školní řád ze dne a účinností od 1.9.2007, další části (bezpečnost a ochrana zdraví žáků, klasifikační řád, školní výlety,
- 2) Vnitřní předpis pro stanovení úplaty za poskytované služby ze dne a účinností od 1.10.2010 (úplata za školní družinu)
- 3) Směrnice pro doplňkovou činnost ze dne a účinností od 1.10.2010
- 4) Vnitřní předpis a zásady hospodaření s FKSP s účinností od 4.1.2016 (změna sazby od 1.1.2016 na 1,5%) a vnitřní platový předpis s účinností od 1.11.15
- 5) Směrnice o oběhu účetních dokladů ze dne 1.10.2010 a s dodatkem ze dne 1.2.2013 (k limitu pokladní hotovosti)
- 6) Směrnice pro vedení účetnictví a evidenci majetku s účinností od 1.1.2016
- 7) Směrnice o poskytování cestovních náhrad s účinností od 4.1.2012
- 8) Směrnice o vnitřním kontrolním systému ze dne a účinností od 1.10.2010
- 9) Vnitřní řád školní družiny ze dne 22.9.2010 a účinností od 1.11.2010

2



- 10) Vnitřní předpis a zásady hospodaření s FKSP ze dne a účinností od 12.1.2011
- 11) Vnitřní předpis o používání silničních motorových vozidel při pracovních cestách ze dne a účinností od 21.9.2010
- 12) Dohoda o společné odpovědnosti za schodek na hodnotách svěřených k vyúčtování (sklad čistících prostředků – školník) ze dne 1.10.2011
- 13) Dohoda o odpovědnosti za schodek na svěřených hodnotách s povinností vyúčtování (pokladní hotovost ŠJ – vedoucí provozní jednotky ze dne 1.10.2011, pokladní hotovost školy a FKSP – hospodárka ze dne 1.10.2011)
- 14) Plán inventur za rok 2016 a Hlášení o ustavení inventarizační komise, Proškolení zaměstnanců (přímé provedení řádné inventarizace)

Zjištění:

Nebyly zjištěny závažné nedostatky.

2. Vnitřní řídicí a kontrolní systém a jeho účinnost:

- a) Plnění nápravných opatření z minulé kontroly (§ 18 a 19 ZFK)
Při minulé kontrole **nebyly** zjištěny nedostatky.

b) Zavedení vnitřního kontrolního systému a jeho účinnost (§ 25 – 27 ZFK)
Směrnice **byla** vypracovaná v souladu s jednotlivými ustanoveními ZFK a vyhl. č. 416 a je součástí směrnice Komplexní vnitřní předpis o zásadách a postupech účtování, evidenci. Součástí směrnice **bylo** pověření pro pracovníka vykonávajícího funkci příkazce operace (PO) (zástup) a správce rozpočtu/hlavní účetní (SR/HÚ) bez zástupu. Organizace **prováděla** řídicí kontrolu jak veřejných příjmů, tak veřejných výdajů v souladu se ZFK.

Byl doložen písemný záznam, tzv. „košílka“.

Byl doložen písemný záznam o provádění průběžné a následné kontroly.

Zjištění:

Nebyly zjištěny závažné nedostatky.

- c) Provedení předběžné a průběžné veřejnosprávní kontroly na aktuálním vzorku operací na místě kontroly (§ 11 ZFK)
Průběžná VK byla ověřena na písemném záznamu ze dne 22.4.2016 – Kontrola uhrazených cestovních příkazů.

Zjištění:

Nebyly zjištěny nedostatky.

Doporučení: S ohledem na zkušenosti z jiných příspěvkových organizací doporučuji provádět průběžnou kontrolu namátkově u skladu potravin školní jídelny v průběhu školního roku, popř. ustanovit kontrolní inventarizační komisi, která namátkově prověří některé položky skladu uvedené v inventurním seznamu k 31.12. (ale namátkové umístění/existence majetku školy).

3. Rozpočet, příspěvky na činnost, závazné ukazatele:

- a) Příspěvky na činnost od MOV a KULK¹

¹ ostatní dotace z účelových fondů MOV a jiné – viz v bodě b)



neinvestiční příspěvky zřízeným PO	4.450.000,00 Kč
příspěvek na energie	3.650.000,00 Kč
Krajský úřad Libereckého kraje - provoz	21.372.098,00 Kč
Krajský úřad Libereckého kraje – zvýš.platů	586.176,00 Kč

b) Informace o dotacích z prostředků EU

Za kontrolované období **byla** organizaci poskytnuta dotace z prostředků EU.

Dle vyjádření ředitele v současné době projekty z prostředků EU v organizaci **probíhají a jsou** plánovány. V roce 2017 vedení ZŠ plánuje dotace z programu OP VVV v rámci připravených šablon pro ZŠ oblast podpory Sociální a profesní rozvoj pedagogů ZŠ, personální podpora asistentů a školních psychologů – inkluze (asistenti pedagoga, volnočasové aktivity a školení na inkluzi) (usn RMO 542/12/2016); dotace bez fin. spoluúčasti MOV.

Zřizovací listina nestanoví podmínku přijetí dotace (s/bez finanční spoluúčasti) schvalujícím usnesením zřizovatele.

Přehled ostatních dotací a darů:

V roce 2016:

- dotace z rozvojového programu MŠMT na podporu školních psychologů na leden – červenec 2016 a srpen – prosinec 2016 (0,5ú) z Krajského úřadu Libereckého kraje ve celkem využito 197.522,44Kč) s finanční spoluúčastí na 0,2ú psychologa;
- dotace ze SR na podporu aktivit v oblasti primární prevence rizikového chování na rok 2016 ve výši 42.750,-Kč č. 0097/PK/2015 (celkem využito 42.750,-Kč);
- dotace z Fondu Libereckého kraje č. OLP/3571/2015 na pozici asistent pedagoga 0,6ú v období 1.1.-30.6.2016 - celkem využito 35.228,-Kč; spoluúčast ve výši min 30.172,-Kč;
- dotace z MŠMT program OPVK výzva č.57 – „Zvyšování kvality ve vzdělávání“ projekt s názvem „OPVK 57 ZŠ Vratislavice“ zaměřený na podporu kurikulární reformy a výuky cizích jazyků (CZ.1.07/1.1.00/57.1314) ve výši 416.640,-Kč; dotace bez finanční spoluúčasti MOV; závěrečná zpráva schválena 2.3.2016 (100% dotace využito); poslední úkon (povinnost vůči poskytovateli) k vyúčtování dotace učiněn dne 25.5.2016 (vypořádání se SR zasláno zřizovateli); udržitelnost 5let na pořízený materiál: *materiál zůstal do konce roku 2016 v evidenci*;
- investiční dotace od zřizovatele v průběhu roku 2016

usnesení	Investiční přísp. Kč	Čerpáno celkem Kč
ZMO 33/06/2016	1.600.000,-	2.800.000,-Kč
ZMO 53/09/2016	1.000.000,-	
ZMO 75/11/2016	200.000,-	

c) Závazné ukazatele a jejich plnění

Závazné ukazatele pro příspěvek na energie byly pro rok 2016 dodrženy.

Závazné ukazatele pro investiční příspěvek byly pro rok 2016 dodrženy.

Finanční vypořádání a rozdělení hospodářského výsledku za rok 2016 nebylo v době konání kontroly zřizovatelem schváleno.

Zjištění:

Nebyly zjištěny závažné nedostatky.



4. Účetní závěrka, pohledávky, rozpočtová kázeň, ZL:

a) Účetní závěrka

Organizace má uzavřenou Smlouvu o zpracování účetnictví s Ing. Ivou Vondruškovou IČO 64041948 ze dne 4.6.2010 na dobu neurčitou.

Účetní závěrka za rok 2015 byla zaslána dne 30.12.2016 zaslána na Krajský soud v Ústí nad Labem a založena do Sbírky listin.

Za rok 2016 **vykázala** organizace na účtu 311 – Odběratelé zůstatek ve výši 26.901,21Kč.

Zjištění:

Nebyly zjištěny závažné nedostatky. Účetní závěrka za rok 2016 bude dle sdělení externí účetní zaslána na Krajský soud v Ústí nad Labem do konce roku 2017 (v řádném zákonném termínu).

b) Inventarizace majetku

Byl předložen: Příkaz k inventurám vydaný MOV (ZŠ fyzická inventarizace k 31.12.2016 – na základě dohody s tajemníkem MOV), Hlášení o ustavení inventarizační a likvidační komise, Inventarizační zápisy o výsledku fyzické inventury majetku, výsledku inventarizace pokladny a výsledku inventarizace materiálových zásob.

Stavy jednotlivých majetkových účtů vykázaných v rozvaze vyjma účtu 028.100 **souhlasily** s předloženou inventarizací. *Rozdíl účtu 028.100 (Drobný dlouhodobý hmotný majetek) činil 11.858,- Kč oproti inventurnímu soupisu. Rozdíl byl v průběhu kontroly vysvětlen, evidence bude opravena v roce 2017.*

Při pořizování majetku **bylo** postupováno v souladu se ZL a metodikou k ní. V roce 2016 majetek vyřazován nebyl.

Byla provedena dokladová inventarizace používaných účtů třídy 3 a 4.

Operativní evidence dlouhodobého majetku pod hranicí vymezení drobného dlouhodobého majetku **byla** vedena.

Zjištění:

Nebyly zjištěny závažné nedostatky.

c) Výsledek hospodaření a jeho rozdělení

Organizace vykázala za rok 2016 hospodářský výsledek z hlavní činnosti ve výši 312.291,12 Kč a z doplňkové činnosti ve výši 151.424,02 Kč.

V době konání kontroly nebyl výsledek hospodaření zřizovatelem schválen.

d) Fondové hospodaření

	stav účtu v Kč k 31.12.2016
412 - Fond kulturních a sociálních potřeb	383.534,04 Kč
413 - Rezervní fond tvořený ze zlepš. HV	0,00 Kč
414 - Rezervní fond z ostatních titulů	0,00 Kč
416 - Fond repr. majetku, investiční fond	307,49 Kč

celkem	383.841,53 Kč
241 - Běžný účet	4.395.176,26 Kč
243 - Běžný účet FKSP	403.601,41 Kč



Vykázané stavy jednotlivých účtů fondů k 31.12.2016 **byly** kryty finančními prostředky na účtu organizace.

c) Dodržování ZL a metodiky k ní

Na rok 2016 a roky následující **byl** předložen odpisový plán (schváleno usnesením rady č. 500/11/2016). Plán oprav na rok 2016 je dopředu stanoven (schváleno usnesením rady č. 32/01/2016).

Organizace **předložila** na kontrolované období Pojistnou smlouvu (UNIQA pojišťovna, a.s.) č. 2730315906 o pojištění majetku a odpovědnosti aktualizovanou k 25.1.2015. Od 25.1.2016 zohledněny dodatkem změny týkající se pojištění odpovědnosti v rámci pojistky SML.

Organizace **prováděla v roce** 2014 - 2016 v objektu školy např. následující revize: revize elektrorozvodů (kuchyně 5/15 a 5/16, budovy ABCD/bojlery 7/14 a malá/velká TV 7/14, 7/15) a revize el.spotřebičů (7/15,7/16), nouzové osvětlení (7/14,7/16), revize hromosvodů (7/14), plynové zařízení (5/15,5/16), hasicí přístroje, hydranty a požární dveře (10/15,10/16), kontrola žebříků (7/14,10/15,9/2016), tělocvičné nářadí (7/14,7/15,7/16).

Zjištění:

Nebyly zjištěny nedostatky.

5. Finanční operace:

a) Hotovostní operace

Ke kontrole **byla** předložena pokladní kniha za rok 2016 a pokladní doklady, které byly vedeny pod výdajovou a příjmovou číselnou řadou. Limit pokladní hotovosti činil 60.000,-Kč a **nebyl** za kontrolované období překročen.

Inventarizace pokladní hotovosti byla v roce 2016 provedena čtyřikrát v souladu s platnou vnitřní směrnicí pro daný rok.

Dne 1.10.2011 organizace **uzavřela** dohodu o hmotné odpovědnosti s pracovníci na pozici hospodářky.

Namátkovou kontrolou příjmových a výdajových pokladních dokladů **nebylo** zjištěno neehospodárné nakládání s finančními prostředky. Kontrolovány byly následující doklady: VD16/01-95 za období 1.1.-31.3.16 – výdajové doklady převážně za kancelářské potřeby, hračky/potřeby ŠD, výplata čisté mzdy, poštovné, cestovné (ověřena kalkulace/krácení, místo výkonu práce), mycí prostředky ŠJ, radiomagnetofon, sportovní vybavení, mobilní telefon (v evidenci DDHM).

Z ostatních výdajových dokladů prověřena evidence v DDHM.

PD16/01-24 za období 1.1.-31.3.2016 – příjmové doklady za školní družinu, pronájem a výběry v hotovosti.

Podpisy na jednotlivých pokladních dokladech **odpovídaly** ZFK, předloženým podpisovým vzorům a směrnicí pro vnitřní kontrolní (a řídicí) systém.

Byla provedena náátková kontrola cestovních příkazů za rok 2016. U kontrolovaných osob bylo uvedeno místo výkonu práce Vratislavice nad Nisou.

Zjištění:

Nebyly zjištěny závažné nedostatky.



b) Bankovní operace a dokladované výdaje

Ke kontrole **byla** předložena kniha přijatých faktur za rok 2016.

Namátkovou kontrolou přijatých faktur **nebylo** zjištěno nehospodárné použití finančních prostředků.

Úhrada jednotlivých faktur byla namátkově odsouhlasena na výpisy z bankovního účtu organizace.

Předběžná řídicí kontrola **byla** provedena v souladu se ZFK, podpisovými vzory a směnicí na vnitřní kontrolní (a řídicí) systém.

Písemný záznam o předběžné řídicí kontrole **byl** doložen u všech kontrolovaných dokladů.

Požadavek na zveřejnění smluv a objednávek (s účinností od 1.7.2016) **byl** prověřen u faktur a smluv nad 50.000,- Kč bez DPH.

Kontrolovány byly následující přijaté faktury: FP 1003/16 ze dne 12.1.2016 (materiál výp.techn. a licence Avast 71ks za 32.623,-Kč), FP 1005/16 z 14.1.2016 (náklady výuka plavání za 23660,-Kč); FP 1123/16 z 22.4.2016 (zpracování mezd a účetnictví za 1q/2016 za 51.304,-Kč); FP 1140/16 z 4.5.2016 (učebnice ve výši 62.690,-Kč); FP 1191/16 z 15.6.2016 (3ks datový projektor za 83.490,-Kč; v evidenci DDHM); FP 1232/16 z 12.7.2016 (stavební práce šk. družina ve výši 539.660,-Kč); FP 1242/16 z 20.7.2016 (nábytek ve výši 66.942,-Kč; část v evidenci DDHM); FP1258/16 z 15.8.2016 (rekonstrukce a opravy WC ve výši 641.300,-Kč, proúčtováno do investičního fondu); FP1259/16 z 15.8.2016 (rekonstrukce školní družina 2. část prací ve výši 523.355,-Kč); FP 1320/16 z 30.8.2016 (záloha materiál dohřívání větracího systému kuchyně ve výši 255.000,-Kč); FP1372/16 z 19.10.2016 (záloha bojler a expanzní nádoba výměna ve výši 173.598,-Kč); FP 1413/16 z 20.10.2016 (2. část zemní/výkopové práce – úprava dohřívacího systému ve výši 141.993,50Kč)

Ověřeny **byly** zůstatky na bankovních účtech dle originálů bankovních výpisů k 31.12.2016.

Tvorba fondu FKSP ve výši 217.479,31Kč, výše hrubých mezd 17.241.382,-Kč, dotace účtu FKSP ve výši 233.245,45 Kč. Dle vyhl. 114/2002 Sb. by tvorba (základní příděl) měla být ve výši 1,5% objemu hrubých mezd vč. náhrad (do konce roku 2016). Fond byl čerpán v souladu s vnitřním předpisem na stravné a penzijní připojištění.

Zjištění:

Byly zjištěny nedostatky. V období roku 1.7.-31.12.2016 nebyly zveřejněny žádné smlouvy/objednávky (ani dodatky k takovým smlouvám) převyšující hodnotu 50.000,-Kč bez DPH.

Doporučení:

Před uzavěrkou provést kontrolu obrátů účtu 558 a 028, aby bylo zajištěno, že drobný dlouhodobý majetek byl vzat do evidence.

6. Doplnková činnost:

- a) Doplnkovou činnost ve smyslu vedlejší hospodářské činnosti škola provozuje. Činnost je upravena směnicí. V rámci doplňkové činnosti jsou uzavřeny následující smlouvy: pronájem nebytových prostor (malá tělocvična 122m² za 150,-Kč/h; velká tělocvična 257m² za 300,-Kč/h, školní klub a učebny 100,-Kč/h); cizí stravníci ve školní jídelně; aktualizace cen pronájmu od šk. roku 2016/2017
- b) Bytové prostory



Organizace měla ve správě bytové prostory. V roce 2016 již nebyl byt využíván k bydlení. Byt školníka byl změněn na školní družinu (souhlas se změnou užívání stavby ze dne 29.1.2015).

Zjištění:

Nebyly zjištěny nedostatky.

VIII. Závěr

Kontrolovanému subjektu byly vráceny všechny vyžádané originální účetní doklady a ostatní dokumenty.

Při provedené kontrole nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně ve smyslu ustanovení § 28 odst. 7 MRP.

Provedenou kontrolou nebylo zjištěno ne hospodárné nakládání s příspěvkem od zřizovatele.

V kontrolovaném období nebyla identifikována ostatní finanční rizika.

Organizace přijala v kontrolovaném období dotace od jiných poskytovatelů a z fondů EU.

V současné době je podána žádost o dotace z fondů EU.

Závažná zjištění ve smyslu ustanovení § 22 odst. 6 ZFK nebyla zjištěna.

IX. Uložení nápravných opatření

Zřizovatel ukládá učinit nápravná opatření a neprodleně (nejpozději k 1.7.2017) začít zveřejňovat dokumenty dle z.č. 340/2015 Sb. (zákon o registru smluv). Prohlášení o neplatnosti uzavřené smlouvy může mít negativní důsledek také na ostatní ustanovení uzavřených smluv týkající se pojištění, záruky za dílo apod..

X. Poučení o námitkách

V souladu se zněním ustanovení § 10 odst. 1d) a § 13 kontrolního řádu je kontrolovaná osoba oprávněna podat písemné a odůvodněné námitky proti kontrolním zjištěním uvedeným v protokolu o kontrole a to ve lhůtě do 15 dnů ode dne podpisu tohoto protokolu kontrolovanou osobou.

XI. Datum vyhotovení protokolu a podpisy

Tento protokol byl vyhotoven dne 27.3.2017.

Podpisy:

Kontrolovaná osoba:

11.4.2017
.....
datum

.....
Ing. Martina Hanke

Kontrolní orgán:

Vedoucí kontrolního orgánu:

.....
Ing. Martina Hanke

Vedoucí Odboru školství, kultury a sportu
Městského obvodu Liberec – Vratislavice nad Nisou

.....
Mgr. Markéta Krečková



Starosta Městského obvodu Liberec – Vratislavice nad Nisou:

.....
Lukáš Pohanka

Tajemník Městského obvodu Liberec – Vratislavice nad Nisou:

.....
Ing. Martin Čech

Příloha č.5 – Fotodokumentace aktivit školy v roce 2016/2017

více na stránkách školy

www.zs.vratislavice.cz