

STATUTÁRNÍ MĚSTO OPAVA



Číslo organizace:

33

PLNĚNÍ FINANČNÍHO PLÁNU ZA ROK 2023

Název školy, školského zařízení: Zařízení školního stravování Opava, příspěvková organizace

Adresa: Otická 24, 74601 Opava

IČ: 70999627

Ředitel: Mgr. Dalibor Zeman

Zástupce ředitele, který trvale zastupuje ředitele v plném rozsahu jeho řídicí činnosti:

Razítko a podpis ředitele PO

Kontakt:

Zpracoval (jméno, podpis): Lenka Pchálková

Kontakt: 605923349

Vedoucí odboru školství: Ing. Andrea Štenclová

Údaje o finančním vypořádání dotací poskytnutých ze státního rozpočtu v roce 2023

ČÁST A. Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí s výjimkou dotací na programové financování, na projekty výzkumu, vývoje a inovací

v Kč

Účelový znak	Ukazatel	Poskytnuto k 31. 12. 2023	Vráceno v průběhu roku zpět na účet kraje	Skutečně čerpáno k 31. 12. 2023	Skutečně použito k 31. 12. 2023	Předepsaná výše vratky dotace a návratné finanční výpomoci při finančním vypořádání
a	b	c	d	1 = c - d	2	3 = 1 - 2
	Neinvestiční dotace celkem	41 136 989,00	0,00	41 136 989,00	41 136 989,00	0,00
	v tom:					
	Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	41 136 989,00	0,00	41 136 989,00	41 136 989,00	0,00
	z toho:					
33353	a) platy zaměstnanců	29 646 301,00		29 646 301,00	29 646 301,00	0,00
	b) OON zaměstnanců			0,00	0,00	0,00
	c) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)	11 490 688,00		11 490 688,00	11 490 688,00	0,00
33083	Výdaje spojené s epidemií COVID-19 (výdaje spojené s činností škol – mimořádná opatření) - RT-PCR testování (květen-červen)			0,00		0,00

Tabulka č. 1 vychází z přílohy č. 3 část A. k vyhlášce č. 367/2015 Sb., o zásadách a lhůtách finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy a

Vysvětlivky:

sloupec c) - uvádí se výše dotace převedené poskytovatelem na účet příjemce do 31. 12. 2022

sloupec d) - vyplňuje se, pokud příjemce provedl vratku dotace, případně její části již v průběhu roku, za který se provádí finanční vypořádání, zpět na účet kraje

sloupec 1 - uvádí se finanční prostředky poskytnuté k 31. 12. 2022 příjemci snížené o vratky provedené v průběhu roku na účet kraje; rovná se sloupec c) minus sloupec d)

sloupec 2 - uvádí se výše skutečně použitých prostředků příjemcem z poskytnuté dotace k 31. 12. 2022

sloupec 3 - uvádí se vratka dotace při finančním vypořádání; rovná se sloupec 1 minus sloupec 2

Ředitel: Mgr. Dalibor Zeman
 Dne: 20.03.2024
 Zpracoval: Lenka Pchálková

 Razítko a podpis ředitele org.

Základní údaje o hospodaření školy, školského zařízení za rok 2023

List č.3

Název a adresa školy, školského zařízení:

Zařízení školního stravování Opava, příspěvková organizace

Dotace na projekty spolufinancované z rozpočtu **Evropské unie**

v Kč, na 2 des. místa

Účelový znak	Ukazatel	Poskytnuto celkem do 31.12.2023	Vraceno v průběhu roku zpět na účet poskytovatele (informativní)	Skutečně použito celkem do 31.12.2023	Vratka dotace při finančním vypořádání
	bezplatná strava	1 271,82		1 465,44	194

Zaměstnanci za IČ	Limit počtu zaměstnanců	Průměrný přepočtený počet k 31.12.2023 (stat.v. P1-04)
Zaměstnanci celkem ze státního rozpočtu vč. ESF	98,4069	98,4069
z toho: pedagogičtí pracovníci	x	0,000
nepedagogičtí pracovníci	x	98,407

Zpracoval: Lenka Pchálková
Ředitel: Mgr. Dalibor Zeman
Dne: 20.03.2024

Razítko a podpis ředitele org.

Název a adresa školy, školského zařízení: Zařízení školního stravování Opava, příspěvková organizace

Náklady v roce 2023 (v tis. Kč, na dvě des. místa)

Účet - položky	Hlavní činnost					Doplňková činnost		
	Plán 2023	Navýšení- snížení finan. plánu 2023	Přesuny finančních prostředků mezi položkami	Celkem upravený finanční plán (FP) 2023	Skutečnost k 31.12. 2023 (závěrka)	Skutečnost k plánu 2023 v %	Plán 2023	Skutečnost k 31.12. 2023 (závěrka)
a	b	c	d	f	g	h	j	k
501 Spotřeba materiálu	24853,14	0,00	16898,78	41751,92	41751,92	167,99	7913,94	8123,47
v tom - potraviny	23900,00		16663,74	40563,74	40563,74	169,72	7877,19	7908,68
- prádlo, oděv, obuv	6,00		14,01	20,01	20,01	333,50	0,95	3,62
- knihy, učební pomůcky	10,00		15,21	25,21	25,21	252,10	1,53	4,55
- drobný hmot. majetek	140,00		103,89	243,89	243,89	174,21	21,39	44,09
- spotřeba materiálů ostatní	791,94		101,90	893,84	893,84	112,87	12,07	161,58
- ostatní (léky - zdravotní materiál)	5,20		0,03	5,23	5,23	100,58	0,81	0,95
502 Spotřeba energie	7837,10	-1055,64	-2333,26	4448,20	4448,20	56,76	1201,39	1031,85
v tom - spotřeba vody	220,36	738,69	-635,39	323,66	323,66	146,88	33,67	150,47
- ÚT a ohřev vody	922,14	142,50	-275,06	789,58	789,58	85,62	144,78	159,51
- spotřeba plynu	1584,60	-671,18	-352,96	560,46	560,46	35,37	242,13	150,65
- spotřeba el. energie	5110,00	-1265,65	-1492,00	2352,35	2352,35	46,03	780,81	514,49
- pohonné hmoty a maziva			0,12	0,12	0,12			0,22
- ostatní (Specifikovat), stočné+srážková			422,03	422,03	422,03			56,51
511 Opravy a udržování	525,40	-147,81	866,12	1243,71	1243,71	236,72	38,20	224,83
512 Cestovné	15,00		-4,91	10,09	10,09	67,27	2,29	1,82
513 Náklady na reprezentaci			0,00	0,00				
518 Ostatní služby	3170,01	0,00	962,61	4132,62	4132,62	130,37	484,35	965,96
v tom - služby poštovní	4,00		-0,85	3,15	3,15	78,75	0,61	0,59
- služby telekom. a radiokom.	75,32		-5,27	70,05	70,05	93,00	11,51	13,66
- nájemné	70,50		-3,43	67,07	67,07	95,13	10,77	12,13
- konzult., porad. a právní	79,50		3,41	82,91	82,91	104,29	12,15	15,01
- školení a vzdělávání	45,00		-20,97	24,03	24,03	53,40	6,87	4,34
- nákup služeb ostatní	2609,34		950,03	3559,37	3559,37	136,41	398,69	780,77
- programové vybavení (DDNM)			2,96	2,96	2,96			0,54
- výměna písku - otevřené zahrady			0,00	0,00				
- internet	17,00		5,36	22,36	22,36	131,53	2,59	4,04
- správa sítě	79,35		42,18	121,53	121,53	153,16	12,13	21,97
- bankovní poplatky	190,00		-10,81	179,19	179,19	94,31	29,03	32,38
- nákup služ.-person., mzdy, účty			0,00	0,00				
- Poplatky za terminál			0,00	0,00				80,53
- LV			0,00	0,00				
521 Mzdové náklady (platy, OPPP)	0,00	0,00	13,63	13,63	13,63		0,00	3949,65
v tom - platy zaměstnanců			0,00	0,00				3949,65
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)			13,63	13,63	13,63			
524 Zákonné soc. pojištění (zdrav., soc.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	1290,26
v tom - soc., zdrav. poj. zaměstnanců			0,00	0,00				1290,26
- soc. a zdrav.(zam.-zahrady, hřiště)			0,00	0,00				
525 Jiné sociální pojištění			0,15	0,15	0,15			15,67
527 Zák. soc. náklady (přídel do FKSP)	50,00	0,00	-20,22	29,78	29,78	59,56	7,64	84,38
v tom - FKSP zaměstnanců			0,00	0,00				79,08
- FKSP (zam.-zahrady, hřiště)			0,00	0,00				
- školení a vzdělávání, lékařské prohlídky	50,00		-20,22	29,78	29,78	59,56	7,64	5,30
- ostatní			0,00	0,00				
528 Jiné sociální náklady			0,00	0,00				
538 Jiné daně a poplatky (kolky)			0,00	0,00				
549 Ostatní náklady z činnosti	1083,40	0,00	893,00	1976,40	1976,40	182,43	6,11	17,84
v tom - pojištění (majetku, úrazové)			0,00	0,00				
- ostatní - Technické zhodnocení	40,00		58,71	98,71	98,71	246,78	6,11	17,84
- vratka DPH	1043,40		834,29	1877,69	1877,69	179,96		
551 Odpisy dlouhodobého majetku	2180,56	147,81	0,00	2328,37	2328,37	106,78	393,28	420,92
558 Náklady z DDNM a DDHM	500,00		279,22	779,22	779,22	155,84	76,41	140,87
Ostatní nejmenované položky	1249,04	123,78	1806,51	3179,33	3179,33	254,54	4,43	266,84
v tom:								
- čipy	29,00		680,45	709,45	709,45	2446,38	4,43	126,34
vypište všechny dotace ze všech zdrojů			0,00	0,00				
dotace v nákladech = dotace ve výnosech			0,00	0,00				
- bezplatná strava	900,00		-240,91	659,09	659,09			
- women	320,00		218,93	538,93	538,93	168,42		
- bezplatná strava		123,78	1148,04	1271,82	1271,82			
Daň z příjmu			0,00	0,00				140,50
542 - jiné pokuty a penále			0,00	0,00	0,00			
nedočerpání v položkách celkem				0,00				
Náklady celkem	41463,65	-931,86	19361,63	59893,42	59893,42	144,45	10128,04	16534,36

Zpracoval: Lenka Pchálková
 Ředitel: Mgr. Dalibor Zeman
 Dne: 20.03.2024

.....
 Razítko a podpis ředitele org.

Výnosy v roce 2022 (v tis. Kč, na dvě des. místa)

Výnosy	Hlavní činnost							Doplňková činnost	
	Plán 2023	Úpravy finančního plánu	Přesuny finančních prostředků mezi položkami	Celkem upravený finanční plán (FP) 2023	Skutečnost k 31.12. 2023 (závěrka)	Skutečnost k plánu 2023 v %	Skutečnost k upravenému u FP v %	Plán 2023	Skutečnost k 31.12. 2023 (závěrka)
a	b	c	d	f	g	h	i	j	k
Příjmy ze školného			0,00	0,00					
Příjmy ze stravného	23402,00		16793,09	40195,09	40195,09	171,76	100,00	11200,00	18829,22
Úroky			0,00	0,00					
Použití rezervního fondu do výnosů	100,00		438,93	538,93	538,93	538,93	100,00		
Použití fondu investic do výnosů			171,28	171,28	171,28		100,00		
Použití fondu odměn do výnosů			0,00	0,00					
Ostatní příjmy z vlastní činnosti	1041,25	0,00	1131,71	2172,96	2172,96	208,69	100,00	20,54	6,76
v tom:			0,00	0,00					
- poplatky za služby - věcná režie	1000,00		304,84	1304,84	1304,84	130,48	100,00		
- pronájmy	6,00		0,00	6,00	6,00	100,00	100,00		
- tržby z prodeje materiálu	3,25		1,87	5,12	5,12	157,54	100,00	0,62	6,76
- čipy	32,00		779,83	811,83	811,83	2536,97	100,00	19,92	
- ostatní výnosy z činnosti			0,00	0,00					
- bezplatně nabytý majetek			45,17	45,17	45,17		100,00		
			0,00	0,00					
Ostatní příjmy z jiných zdrojů	1580,00	123,78	826,62	2530,40	2530,40	160,15	100,00	150,00	167,98
v tom:			0,00	0,00					
- náhrady z pojišťovny			0,00	0,00					
vypište všechny dotace ze všech zdrojů			0,00	0,00					
dotace v nákladech = dotace ve výnosech			0,00	0,00					
- bezplatná strava			659,09	659,09	659,09		100,00		
- režie 5%	60,00		0,56	60,56	60,56	100,93	100,00		
- women	320,00		218,93	538,93	538,93	168,42	100,00		
- bezplatná strava	1200,00	123,78	-51,96	1271,82	1271,82	105,99	100,00	150,00	167,98
- zbytkové porce			0,00	0,00					
Výnosy celkem	26123,25	123,78	19361,63	45608,66	45608,66	174,59	100,00	11370,54	19003,96

NÁKLADY CELKEM	Hlavní činnost							Doplňková činnost	
	Plán 2023	Navýšení - snížení finan. plánu 2023 zřiz.	Přesuny finančních prostředků mezi položkami	Celkem upravený finanční plán (FP) 2023	Skutečnost k 31.12. 2023 (závěrka)	Skutečnost k plánu 2023 v %	Skutečnost k uprav.FP v % (správně 100%)	Plán 2023	Skutečnost k 31.12. 2023 (závěrka)
	41463,65	-931,86	19361,63	59893,42	59893,42	144,45	100,00	10128,04	16534,36

ROZDÍL (náklady minus výnosy - HČ)	Hlavní činnost							Doplňková činnost	
	Plán 2023			Celkem upravený finanční plán (FP) 2023	Skutečnost k 31.12. 2023 (závěrka)	Skutečnost k plánu 2023 v %	Skutečnost k upravenému u FP v %	Plán 2023	Skutečnost k 31.12. 2023 (závěrka)
	15 340,40		0,00	14284,76	14284,76	93,12	100,00	1242,50	2469,60
				HČ-dotace od zřizov.	HČ-dotace od zřizov.	0,00	Zisk z HČ		Zisk z DČ
						Zisk z HČ			

Vypsat ostatní nejmenované položky z nákladů (finanční prostředky z jiných zdrojů-dotace, projekty, příspěvky z městských částí...)	Hlavní činnost						
	Plán 2023	Navýšení finančního plánu 2023 zřiz.		Celkem upravený finanční plán (FP) 2023	Skutečnost k 31.12. 2023 (závěrka)	Skutečnost k plánu 2023 v %	Skutečnost k upravenému u FP v %
vypište všechny dotace ze všech zdrojů z N				0,00			
- bezplatná strava				659,09	659,09		100
- women				538,93	538,93		100
- bezplatná strava				1271,82	1271,82		100
				0,00			
Celkem	0,00	0,00	0,00	2469,84	2469,84		100

Finanční prostředky z jiných zdrojů zaúčtovat do nákladů i výnosů.

Zpracoval: Lenka Pcháková
Ředitel: Mgr. Dalibor Zeman
Dne: 20.02.2024

.....
razítko a podpis ředitele org.

Název a adresa školy, školského zařízení: Zařízení školního stravování Opava, příspěvková organizace

Upravený hospodářský výsledek

Hospodářský výsledek	v Kč, na 2 des. místa
- z hlavní činnosti	0,00
- z doplňkové činnosti	2 610 099,76
Celkem k 31.12.2023 před zdaněním	2 610 099,76
Předpokládané zdanění celkem	140 500,00
Celkem po zdanění (zisk+, ztráta-)	2 469 599,76
Položky upravující hosp. výsledek celkem (+,-)	
Upravený hosp. výsledek (zisk+, ztráta-)	2 469 599,76
Transfer	0,00
Upravený hosp. výsledek včetně transferu	2 469 599,76

Vyjádření ředitele školy, šk. zařízení k hospodářskému výsledku (zisku nad 5 tis. Kč, ztrátě) z HČ:

Zdůvodnění:

Průměrná výše provozních prostředků na jednoho žáka (dítě) v roce 2023 za IČ (v Kč)

Ukazatel	v plné výši
Upravený příspěv. na provoz (PP) skutečnost od zřizovatele celkem na rok 2022	14 284 760
Průměr žáků (dětí) v kal. roce 2022	6993
Průměr PP na jednoho žáka (dítě)	2 043

Hospodaření s fondy organizace (v Kč, na dvě des. místa)

Ukazatel	Stav k 31.12.2023	Návrh na přiděl ze ZHV 2023	Návrh na převod v roce 2023	Současný aktuální stav k datu zpracování
Rezervní fond	336 547,00	2 469 599,76	0,00	336 547,00
Fond odměn	849 000,00		200 000,00	849 000,00
Fond investic	3 408 817,94			3 408 817,94
Převod z rezervního do investičního fondu	x	x	907 742,15	x

V případě nekrytí peněžních fondů finančními prostředky uveďte důvod a navržené opatření k jeho odstranění.

Převod do fondu odměn (za předpokladu kladného hospodářského výsledku) vyplývá z ustanovení § 32 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Zdůvodnění výše návrhu přidělu do fondu odměn a návrhu na převod z RF do FI:

Zdůvodnění: Hospodářský výsledek ve výši 2 469 599,76 Kč navrhuji přerozdělit a to: posílit Fond odměn o 200 000,- Kč na krytí nedostačujících mzdových prostředků na platy a 907 742,15 Kč z rezervního fondu převést do Investičního fondu na pořízení nových strojů a zařízení.

Zpracoval: Lenka Pchálková

Ředitel: Mgr. Dalibor Zeman

Dne: 20.02.2024

.....
Razítka a podpis ředitele org.

Pohyb majetku na účtech v Kč dle údajů závěrek 2022 a 2023 - Rozvaha, bilance (porovnání - brutto 2022 a 2023)

Účet	Brutto 2022	Brutto 2023	Pohyb majetku	Zdůvodnění pohybu majetku (vypsat)
013			0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
018 a 019	318 655,00	318 655,00	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
031	1 409 600,00	1 409 600,00	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
021	40 576 214,49	40 576 214,49	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem: 0
022	28 133 794,69	30 233 738,69	2 099 944,00	přírůstky Kč celkem: Nové stroje na střediscích: 2.438.875,- úbytky Kč celkem: Likvidace nefunkčních strojů na střediscích: 338.931,-
028 a 029	16 215 224,30	17 044 151,20	828 926,90	přírůstky Kč celkem: Nákup majetku na střediscích: 920.088,06 úbytky Kč celkem: Likvidace opotřebovaného majetku na střediscích: 91.161.,16

**přesuny - hodnoty u položek účtu 502 spotřeba energie od 50.001 Kč
hodnoty u ostatních položek od 5.001 Kč**

- 501 posílení z důvodu nárůstu cen - posílení z výnosů
- 518 posílení z důvodu nárůstu cen služeb, posílení z výnosů
- 527 posílení z důvodu nárůstu cen lékařských služeb, posílení z výnosů
- 504 posílení z důvodu změny metody účtování

sankce - podrobně specifikujte

Zpracoval: Lenka Pchálková
Ředitel: Mgr. Dalibor Zeman
Dne: 20.03.2024

Razítko a podpis ředitele ogr.:

ČERPÁNÍ PENĚŽNÍCH FONDŮ v tis. Kč (na dvě des. místa)

FOND INVESTIC						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
1 551,88	Převod z odpisů z DHM a DNM	2 573,84	2 701,79	4 000,00		3 408,81
	Převod z rezervního fondu	1 000,00	2 057,29			
	Výnos z prodeje DHM					
	Investiční dotace MMO	22 000,00		22 000,00		
	Investiční dotace ze SR a SF					
	Ostatní				2 902,15	
Celkem		25 573,84	4 759,08	26 000,00	2 902,15	
FOND REZERVNÍ						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
22,69	Převod ze zlepš. výsledku hosp.	1 000,00	2 357,29	1 000,00	2 057,29	336,54
	Peněžní dary	100,00	625,43	100,00	611,58	
	Převod do investičního fondu					
	Úhrada zhoršeného HV					
Celkem		1 100,00	2 982,72	1 100,00	2 668,87	
FOND ODMĚN						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
649,00	Převod ze zlepš. výsledku hosp.	0,00	200,00	0,00	0,00	849,00
	Ostatní					
Celkem		0,00	200,00	0,00	0,00	

Zpracoval: Lenka Pchálková
 Ředitel: Mgr. Dalibor Zeman
 Dne: 20.03.2024

Razítko a podpis ředitele ogr.: