

STATUTÁRNÍ MĚSTO OPAVA



Číslo organizace:

PLNĚNÍ FINANČNÍHO PLÁNU ZA ROK 2023

Název školy, školského zařízení: Základní škola Opava, Otická 18 - příspěvková organizace

Adresa: Otická 18, 74601 Opava

IČ: 70999252

Ředitel: Mgr. Arnošt Židek

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

Razítko a podpis ředitele PO: Mgr. Arnošt Židek, Ph.D.

Kontakt: 704 611 173

Zpracoval (jméno, podpis): S. Schreierová

Kontakt: 720986948

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

Tabulka č. 1A

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	b	c	d	1 = c - d	2	3 = 1 - 2
	Neinvestiční dotace celkem	42 492 036,00	0,00	42 492 036,00	42 492 036,00	0,00
	v tom:					
	Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	42 256 803,00	0,00	42 256 803,00	42 256 803,00	0,00
	z toho:					
33353	a) platy zaměstnanců	30 155 173,00		30 155 173,00	30 155 173,00	0,00
	b) OON zaměstnanců	400 000,00		400 000,00	400 000,00	0,00
	c) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)	11 701 630,00		11 701 630,00	11 701 630,00	0,00
	Financování provázejících učitelů a zajištění pedagogick	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z toho:					
33351	a) platy zaměstnanců			0,00		0,00
	b) ostatní (pojistné + FKSP)			0,00		0,00
	Financování ukrajinských asistentů pedagoga (období 1	156 822,00	0,00	156 822,00	156 822,00	0,00
	z toho:					
33352	a) platy zaměstnanců	115 480,00		115 480,00	115 480,00	0,00
	b) ostatní (pojistné + FKSP)	41 342,00		41 342,00	41 342,00	0,00
	Financování ukrajinských asistentů pedagoga (období 2	78 411,00	0,00	78 411,00	78 411,00	0,00
	z toho:					
33352	a) platy zaměstnanců	57 740,00		57 740,00	57 740,00	0,00
	b) ostatní (pojistné + FKSP)	20 671,00		20 671,00	20 671,00	0,00

Tabulka č. 1B

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 výpomocí při finančním vypořádání
a	b	c	d	1 = c - d	2	3 = 1 - 2
	Neinvestiční dotace celkem	164 520,00	25 620,00	138 900,00	138 900,00	0,00
	v tom:					
33086	Národní plán obnovy - doučování (období leden-srpen	119 520,00	25 620,00	93 900,00	93 900,00	
33087	Národní plán obnovy – digitální učební pomůcky pro základní a střední školy					
33088	Národní plán obnovy – prevence digitální propasti	45 000,00		45 000,00	45 000,00	

Vysvětlivky:

sloupec c) - uvádí se výše dotace převedené poskytovatelem na účet příjemce do 31. 12. 2023

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. 2023 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. 2023

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

Ředitel: Mgr. Arnošt Židek

Dne:

19.03.2024

Razítko a podpis ředitele org.

Základní údaje o hospodaření školy, školského zařízení za rok 2023

List č.3

Název a adresa školy, školského zařízení:

Základní škola Opava, Otická 18 - 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
33092	OP JAK	3 879 261		1 053 313	
	šablony III	1 009 857	259 346	757 398	252 459

Zaměstnanci za IČ	Limit počtu zaměstnanců	Průměrný přepočtený počet k 31.12.2023 (stat.v. P1-04)
Zaměstnanci celkem ze státního rozpočtu vč. ESF	54,3952	54,3952
z toho: pedagogičtí pracovníci	x	45,131
nepedagogičtí pracovníci	x	9,264

Zpracoval: S. Schreierová

Ředitel: Mgr. Arnošt Židek

Dne: 19.03.2024

Razítko a podpis ředitele org.

Název a adresa školy, školského zařízení Základní škola Opava, Otická 18 - příspěvková organizace

Účet - položky	v tis. Kč, na dvě des. místa							
	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	440,89	0,00	-59,88	381,01	381,01	86,42	6,00	36,20
v tom - potraviny			0,00	0,00				
- prádlo, oděv, obuv			0,00	0,00				
- knihy, učební pomůcky	120,00	0,00	-82,22	37,78	37,78	31,48		
- drobný hmot. majetek	80,00	0,00	23,50	103,50	103,50	129,38		
- spotřeba materiálů ostatní	240,89	0,00	-9,16	231,73	231,73	96,20	6,00	36,20
- ostatní (léky - zdravotní materiál)			8,00	8,00	8,00			
502 Spotřeba energie	2982,80	-1996,33	62,58	1049,05	1049,05	35,17	100,00	144,31
v tom - spotřeba vody	130,00	30,47	62,58	223,05	223,05	171,58	20,00	51,08
- ÚT a ohřev vody			0,00	0,00				
- spotřeba plynu	2150,80	-1652,01	0,00	498,79	498,79	23,19	50,00	60,88
- spotřeba el. energie	700,00	-373,28	0,00	326,72	326,72	46,67	30,00	32,35
- pohonné hmoty a maziva	2,00	-1,51	0,00	0,49	0,49	24,50		
- ostatní (Specifikovat)			0,00	0,00				
511 Opravy a udržování	271,96	-13,24	119,69	378,41	378,41	139,14		11,67
512 Cestovné	40,00	0,00	5,12	45,12	45,12	112,80		
513 Náklady na reprezentaci	1,00	0,00	0,81	1,81	1,81	181,00		
518 Ostatní služby	735,60	-74,55	399,49	1060,54	1060,54	144,17	0,00	0,00
v tom- služby poštovní	8,00	0,00	-5,50	2,50	2,50	31,25		
- služby telekom. a radiokom.	10,00	0,00	26,00	36,00	36,00	360,00		
- nájemné			0,00	0,00				
- konzult., porad. a právní			0,00	0,00				
- školení a vzdělávání			0,00	0,00				
- nákup služeb ostatní	92,08	0,00	267,79	359,87	359,87	390,82		
- programové vybavení (DDNM)			0,00	0,00				
- výměna písku - otevřené zahrady			0,00	0,00				
- internet	20,00	0,00	-20,00	0,00		0,00		
- správa sítě			0,00	0,00				
- bankovní poplatky			11,60	11,60	11,60			
- nákup služ.-person., mzdy, účto	310,00	0,00	119,60	429,60	429,60	138,58		
- PV	143,52	-48,55	0,00	94,97	94,97	66,17		
- LV	152,00	-26,00	0,00	126,00	126,00	82,89		
521 Mzdové náklady (platy, OPPP)	59,27	6,65	-59,22	6,70	6,70	11,30	55,00	0,00
v tom - platy zaměstnanců			0,00	0,00			55,00	
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)	59,27	6,65	-59,22	6,70	6,70	11,30		
524 Zákonné soc. pojištění (zdrav., soc.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		5,00	0,00
v tom - soc., zdravot. poj. zaměstnanců			0,00	0,00			5,00	
- soc. a zdrav.(zam.-zahrady, hřiště)			0,00	0,00				
525 Jiné sociální pojištění			1,70	1,70	1,70			
527 Zák. soc. náklady (příděl do FKSP)	11,00	0,00	5,50	16,50	16,50	150,00	0,00	0,00
v tom - FKSP zaměstnanců			0,00	0,00				
- FKSP (zam.-zahrady, hřiště)			0,00	0,00				
- školení a vzdělávání	6,00	0,00	-3,80	2,20	2,20	36,67		
- ostatní	5,00	0,00	9,30	14,30	14,30	286,00		
528 Jiné sociální náklady			0,00	0,00				
538 Jiné daně a poplatky (kolký)			0,00	0,00				
549 Ostatní náklady z činnosti	32,22	0,00	-6,22	26,00	26,00	80,70	0,00	0,00
v tom - pojištění (majetku, úrazové)	32,22	0,00	-6,22	26,00	26,00	80,70		
- ostatní			0,00	0,00				
551 Odpisy dlouhodobého majetku	1458,19	13,24	0,00	1471,43	1471,43	100,91	3,60	3,52
558 Náklady z DDNM a DDHM	80,00	0,00	663,50	743,50	743,50	929,38		
Ostatní nejmenované položky	0,00	3900,49	-2715,83	1184,66	1184,66		0,00	0,00
v tom: zaokrouhlení			0,01	0,00				
OP JAK		3879,26	-2825,95	1053,31	1053,31			
vypište všechny dotace ze všech zdrojů			0,00	0,00				
dotace v nákladech = dotace ve výnosech			0,00	0,00				
potravinová pomoc dětem		21,22	-10,04	11,18	11,18			
projekt konektivita			90,75	90,75	90,75			
testy			29,42	29,42	29,42			
542 - jiné pokuty a penále			0,00	0,00				
nedočerpaní v položkách celkem			0,00	0,00				
Náklady celkem	6112,93	1836,26	-1582,76	6366,43	6366,43	104,15	169,60	195,70

Zpracoval: S. Schreierová
 Ředitel: Mgr. Arnošt Židek
 Dne: 20.03.2024

.....
 Razítko a podpis ředitele org.

Výnosy v roce 2023 (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 %	Plán 2023	Skutečnost k 31.12. 2023 (závěrka)
a	b	c	d	f	g	h	j	k
Příjmy ze školného	135,00	0,00	12,77	147,77	147,77	109,46		
Příjmy ze stravného			0,00	0,00				
Úroky	3,00	0,00	-2,84	0,16	0,16	5,33		
Použití rezervního fondu do výnosů			174,45	174,45	174,45			
Použití fondu investic do výnosů	150,00	0,00	767,78	917,78	917,78	611,85		
Použití fondu odměn do výnosů			0,00	0,00				
Ostatní příjmy z vlastní činnosti	89,25	0,00	180,90	270,15	270,15	302,69	220,00	277,00
v tom:			0,00	0,00				
- poplatky za služby			169,70	169,70	169,70			
- pronájmy			0,00	0,00			220,00	277,00
odpisy	89,25	0,00	0,00	89,25	89,25	100,00		
			11,20	11,20	11,20			
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
Ostatní příjmy z jiných zdrojů	0,00	3900,48	-2715,82	1184,66	1184,66		0,00	0,00
v tom:			0,00	0,00				
OP JAK		3879,26	-2825,95	1053,31	1053,31			
vypište všechny dotace ze všech zdrojů			0,00	0,00				
dotace v nákladech = dotace ve výnosech			0,00	0,00				
potravinová pomoc dětem		21,22	-10,04	11,18	11,18			
testy			29,42	29,42	29,42			
projekt konektivita			90,75	90,75	90,75			
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
Výnosy celkem	377,25	3900,48	-1582,76	2694,97	2694,97	714,37	220,00	277,00

NÁKLADY CELKEM	Hlavní činnost						Doplňková činnost	
	Plán 2023	Navýšení - snížení finančního 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 %	Plán 2023	Skutečnost k 31.12. 2023 (závěrka)
	6112,93	1836,26	-1582,76	6366,43	6366,43	104,15	169,60	195,70

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 %	Plán 2023	Skutečnost k 31.12. 2023 (závěrka)
	5 735,70		0,00	3671,46	3671,46	64,01	50,40	81,30
				HČ-dotace od zřizov.	HČ-dotace od zřizov.	0,00		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 %
vypište všechny dotace ze všech zdrojů z N				0,00		
OP JAK		3879,26		3879,26	1053,31	
potravinová pomoc dětem		21,22		21,22	11,18	
				0,00		
				0,00		
Celkem	0,00	3900,48	0,00	3900,48	1064,49	

Finanční prostředky z jiných zdrojů zaúčtovat do nákladů i výnosů.

Zpracoval: S. Schreierová
 Ředitel: Mgr. Arnošt Židek
 Dne: 20.03.2024

.....
 razítko a podpis ředitele org.

Název a adresa školy, školského zařízení: Základní škola Opava, Otická 18 - příspěvková organizace

Upravený hospodářský výsledek	
Hospodářský výsledek	v Kč, na 2 des. místa
- z hlavní činnosti	0,00
- z doplňkové činnosti	0,00
Celkem k 31.12.2023 před zdaněním	0,00
Předpokládané zdanění celkem	0,00
Celkem po zdanění (zisk+, ztráta-)	0,00
Položky upravující hosp. výsledek celkem (+,-)	0,00
Upravený hosp. výsledek (zisk+, ztráta-)	0,00
Transfer	89 256,48
Upravený hosp. výsledek včetně transferu	89 256,48

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 2023	3 671 460
Průměr žáků (dětí) v kal. roce 2023	539
Průměr PP na jednoho žáka (dítě)	6 812

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

Ukazatel	Stav k 31.12.2023	Návrh na příděl ze ZHV 2023	Návrh na převod v roce 2023	Současný aktuální stav k datu zpracování
Rezervní fond	136 261,68			136 261,68
Fond odměn	30 627,00			30 627,00
Fond investic	745 392,65			745 392,65
Převod z rezervního do investičního fondu	x	x		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:

Zpracoval: S. Schreierová
 Ředitel: Mgr. Arnošt Žídek
 Dne: 19.03.2024

.....
 Razítko 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 (vypsát)
013	0,00	0,00	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
018 a 019	209 453,47	155 503,47	-53 950,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem: 53 950,-
031	6 819 120,00	6 819 120,00	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
021	59 194 625,68	60 355 255,65	1 160 629,97	přírůstky Kč celkem: 1 160 629,97 rekonstrukce šaten úbytky Kč celkem:
022	3 325 544,84	3 301 806,84	-23 738,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem: 23 738,-
028 a 029	9 840 077,48	10 551 703,93	711 626,45	přírůstky Kč celkem: 940 798,28 : nábytek 778 tis. Kč, výp. technika 141 tis. Kč, spotřebiče 22 tis. Kč úbytky Kč celkem: 229 171,83

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

- 501 Úspory jsou v položce knihy, učební pomůcky, které jsme pokrývali převážně z ONIV a Šablon OP JAK. Uspořené prostředky využity k posílení položky 511.
- 502 Navýšení položky spotřeba vody bylo způsobeno havárií, která byla následně úspěšně reklamována na pojišťovně a obdržené prostředky jsou započteny ve výnosech v položce "Ostatní příjmy z vlastní činnosti - poplatky za služby"
- 511 Navýšení položky opravy a udržování je z důvodu většího množství oprav v průběhu roku 2023 vůči předchozím letům, a také kvůli navýšení cen z důvodu probíhající inflace. Částečně dokryto z položky 501.
- 518 Položka ostatní služby je také navýšena v sekci "nákupy služeb ostatní". V položce jsou převážně mandatorní výdaje - revize, Škola OnLine, Školní pokladna, odvoz odpadu, montáže a demontáže zařízení, údržba počítačové techniky, apod. Je nereálné se vejít do nastavení s 92 tis. Kč, obzvláště při probíhající inflaci. Na tuto skutečnost jsem upozorňoval již ve finančním vypořádání roku 2022. Také položka "nákup služeb - person., mzdy, účto" je mandatorním výdajem a tato služba o cca 120 tis Kč. neodpovídá nastavenému plánu. Je potřeba tyto položky navýšit již při plánování rozpočtu všech škol, nejen naší.
- 558 Výrazné navýšení položky odpovídá zejména provedené rekonstrukci šaten financované z prostředků Fondu školství MMO. Celkové navýšení výdajů bylo pokryto ze sekundární činnosti školy a částečně také rezervního fondu školy.

sankce - podrobně specifikujte

Zpracoval: S. Schreierová
Ředitel: Mgr. Arnošt Žídek
Dne: 19.03.2024

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	
145,88	Převod z odpisů z DHM a DNM	1 461,79	1 474,94	150,00	917,78	745,39
	Převod z rezervního fondu					
	Výnos z prodeje DHM					
	Investiční dotace MMO		2 169,38		1 160,63	
	Investiční dotace ze SR a SF					
	Nařízený odvod do rozpočtu SMO			966,40	966,40	
Celkem		1 461,79	3 644,32	1 116,40	3 044,81	
FOND REZERVNÍ						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
193,22	Převod ze zlepš. výsledku hosp.		94,49		174,45	136,26
	Peněžní dary		23,00			
	Převod do investičního fondu					
Celkem		0,00	117,49	0,00	174,45	
FOND ODMĚN						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
30,63	Převod ze zlepš. výsledku hosp.					30,63
	Ostatní					
Celkem		0,00	0,00	0,00	0,00	

Zpracoval: S. Schreierová
 Ředitel: Mgr. Arnošt Židek
 Dne: 19.03.2024

Razítko a podpis ředitele ogr.: