

# STATUTÁRNÍ MĚSTO OPAVA



Číslo organizace:

## PLNĚNÍ FINANČNÍHO PLÁNU ZA ROK 2023

**Název školy, školského zařízení:** Základní škola a Mateřská škola Opava-Komárov, příspěvková organizace

Adresa: U Školy 1, 74770 Opava - Komárov

IČ: 70999163

Ředitel: Mgr. Tomáš Weicht

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

Razítko a podpis ředitele PO

Kontakt: 724 254 735

Zpracovala : Ing. Horáková Miluše

Kontakt: 734 641 384

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
	<b>Neinvestiční dotace celkem</b>	<b>18 123 009,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 123 009,00</b>	<b>18 119 329,50</b>	<b>3 679,50</b>
	v tom:					
	Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	18 123 009,00	0,00	18 123 009,00	18 119 329,50	3 679,50
	z toho:					
33353	a) platy zaměstnanců	13 115 707,00		13 115 707,00	13 115 707,00	0,00
	b) OON zaměstnanců	92 000,00		92 000,00	89 250,00	2 750,00
	c) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)	4 915 302,00		4 915 302,00	4 914 372,50	929,50
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z toho:					
33352	a) platy zaměstnanců			0,00		0,00
	b) ostatní (pojistné + FKSP)			0,00		0,00
	Financování ukrajinských asistentů pedagoga (období 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z toho:					
33352	a) platy zaměstnanců			0,00		0,00
	b) ostatní (pojistné + FKSP)			0,00		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
	<b>Neinvestiční dotace celkem</b>	<b>107 440,00</b>	<b>0,00</b>	<b>107 440,00</b>	<b>107 440,00</b>	<b>0,00</b>
	v tom:					
33086	Národní plán obnovy - doučování (období leden-srpen	13 440,00		13 440,00	13 440,00	0,00
33087	Národní plán obnovy – digitální učební pomůcky pro základní a střední školy	74 000,00		74 000,00	74 000,00	0,00
33088	Národní plán obnovy – prevence digitální propasti	20 000,00		20 000,00	20 000,00	0,00

**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. Tomáš Weicht  
 Dne: 14.03.2024

-----  
 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 a Mateřská škola Opava-Komárov, 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	Vráceno v průběhu roku zpět na účet poskytovatele (informativní)	Skutečně použito celkem do 31.12.2023	Vratka dotace při finančním vypořádání
33092	Sablony - OP JAK	1 259 630	0	239 944	0

Zaměstnanci za IČ	Limit počtu zaměstnanců	Průměrný přepočtený počet k 31.12.2023 (stat.v. P1-04)
<b>Zaměstnanci celkem</b> ze státního rozpočtu vč. ESF	29,3999	29,3999
z toho: pedagogičtí pracovníci	x	20,641
nepedagogičtí pracovníci	x	8,759

Zpracoval: Ing. Miluše Horáková

Ředitel: Mgr. Tomáš Weicht

Dne: 14.03.2024

-----  
Razítko a podpis ředitele org.

Název a adresa školy, školského zařízení Základní škola a Mateřská škola Opava-Komárov, příspěvková organizace

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

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
<b>501 Spotřeba materiálu</b>	<b>334,96</b>	<b>0,00</b>	<b>185,33</b>	<b>520,29</b>	<b>520,29</b>	<b>155,33</b>	<b>75,00</b>	<b>65,00</b>
v tom - potraviny			0,00	0,00				
- prádlo, oděv, obuv			0,00	0,00				
- knihy, učební pomůcky	27,00	0,00	0,20	27,20	27,20	100,74		
- drobný hmot. majetek	221,14		28,97	250,11	250,11	113,10		
- spotřeba materiálů ostatní	86,82		156,16	242,98	242,98	279,87	75,00	65,00
- ostatní (léky - zdravotní materiál)			0,00	0,00				
<b>502 Spotřeba energie</b>	<b>1729,81</b>	<b>-1011,60</b>	<b>83,83</b>	<b>802,04</b>	<b>802,04</b>	<b>46,37</b>	<b>10,70</b>	<b>10,00</b>
v tom - spotřeba vody	138,01	-94,88	0,30	43,43	43,43	31,47	1,50	1,50
- ÚT a ohřev vody			0,00	0,00				
- spotřeba plynu	1181,80	-805,61	83,53	459,72	459,72	38,90	5,70	5,00
- spotřeba el. energie	410,00	-111,11	0,00	298,89	298,89	72,90	3,50	3,50
- pohonné hmoty a maziva			0,00	0,00				
- ostatní (Specifikovat)			0,00	0,00				
<b>511 Opravy a udržování</b>	<b>940,40</b>	<b>-19,39</b>	<b>-650,97</b>	<b>270,04</b>	<b>270,04</b>	<b>28,72</b>		
<b>512 Cestovné</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>513 Náklady na reprezentaci</b>	<b>5,00</b>		<b>-3,16</b>	<b>1,84</b>	<b>1,84</b>	<b>36,80</b>		
<b>518 Ostatní služby</b>	<b>445,91</b>	<b>-3,64</b>	<b>371,39</b>	<b>813,66</b>	<b>813,66</b>	<b>182,47</b>	<b>88,00</b>	<b>101,49</b>
v tom- služby poštovní	3,00		-2,06	0,94	0,94	31,33		
- služby telekom. a radiokom.	28,00		13,60	41,60	41,60	148,57		
- nájemné			48,98	48,98	48,98			
- konzult., porad. a právní			0,00	0,00				
- školení a vzdělávání			0,00	0,00				
- nákup služeb ostatní	107,95		299,69	407,64	407,64	377,62	88,00	101,49
- programové vybavení (DDNM)			0,00	0,00				
- výměna písku - otevřené zahrady			0,00	0,00				
- internet	11,00		-5,20	5,80	5,80	52,73		
- správa sítě	30,00		0,00	30,00	30,00	100,00		
- bankovní poplatky	14,00		-14,00	0,00	0,00	0,00		
- nákup služ.-person.,mzdy,účto	199,34		30,38	229,72	229,72	115,24		
- PV	52,62	-3,64	0,00	48,98	48,98	93,08		
- LV			0,00	0,00				
<b>521 Mzdové náklady (platy, OPPP)</b>	<b>198,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-57,72</b>	<b>140,88</b>	<b>140,88</b>	<b>70,94</b>	<b>60,00</b>	<b>240,51</b>
v tom - platy zaměstnanců			0,00	0,00			60,00	240,51
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)	198,60		-57,72	140,88	140,88	70,94		
<b>524 Zákonné soc. pojištění (zdrav., soc.)</b>	<b>61,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13,38</b>	<b>47,62</b>	<b>47,62</b>	<b>78,07</b>	<b>0,00</b>	<b>47,34</b>
v tom - soc., zdrav. poj. zaměstnanců			0,00	0,00				47,34
- soc. a zdrav.(zam.-zahrady, hřiště)	61,00		-13,38	47,62	47,62	78,07		
<b>525 Jiné sociální pojištění</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>527 Zák. soc. náklady (příděl do FKSP)</b>	<b>0,30</b>	<b>0,00</b>	<b>2,54</b>	<b>2,84</b>	<b>2,84</b>	<b>946,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom - FKSP zaměstnanců			0,00	0,00				
- FKSP (zam.-zahrady, hřiště)	0,30		2,54	2,84	2,84	946,67		
- školení a vzdělávání			0,00	0,00				
- ostatní			0,00	0,00				
<b>528 Jiné sociální náklady</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>538 Jiné daně a poplatky (kolky)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>549 Ostatní náklady z činnosti</b>	<b>39,40</b>	<b>0,00</b>	<b>-13,00</b>	<b>26,40</b>	<b>26,40</b>	<b>67,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom - pojištění (majetku, úrazové)	18,50		-16,50	2,00	2,00	10,81		
- ostatní	20,90		3,50	24,40	24,40	116,75		
<b>551 Odpisy dlouhodobého majetku</b>	<b>2345,36</b>	<b>19,39</b>	<b>0,00</b>	<b>2364,75</b>	<b>2364,75</b>	<b>100,83</b>		
<b>558 Náklady z DDNM a DDHM</b>	<b>114,10</b>		<b>252,63</b>	<b>366,73</b>	<b>366,73</b>	<b>321,41</b>		
<b>Ostatní nejmenované položky</b>	<b>125,00</b>	<b>1269,63</b>	<b>-1139,69</b>	<b>254,94</b>	<b>249,94</b>	<b>199,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom:			0,00	0,00				
Šablony	125,00		-125,00	0,00		0,00		
šablony OP JAK		1259,63	-1019,69	239,94	239,94			
příspěvek MČ Podvihov		10,00	0,00	10,00	10,00			
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
<b>542 - jiné pokuty a penále</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>nedočerpání v položkách celkem</b>			<b>5,00</b>	<b>5,00</b>				
<b>Náklady celkem</b>	<b>6339,84</b>	<b>254,39</b>	<b>-982,20</b>	<b>5612,03</b>	<b>5607,03</b>	<b>88,44</b>	<b>233,70</b>	<b>464,34</b>

Zpracoval: Ing. Miluše Horáková  
Ředitel: Mgr. Tomáš Weicht  
Dne: 14.03.2024

-----  
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	448,14		-144,53	303,61	303,61	67,75		
Příjmy ze stravného			0,00	0,00				
Úroky	1,00		-1,00	0,00		0,00		
Použití rezervního fondu do výnosů	15,00		308,02	323,02	323,02	2153,47		
Použití fondu investic do výnosů			0,00	0,00				
Použití fondu odměn do výnosů			0,00	0,00				
Ostatní příjmy z vlastní činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		245,00	470,11
v tom:			0,00	0,00				
- poplatky za služby			0,00	0,00			160,00	302,78
- pronájmy tělocvičny			0,00	0,00			85,00	167,33
kroužky			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
Ostatní příjmy z jiných zdrojů	125,00	1269,63	-1144,69	249,94	249,94	199,95	0,00	0,00
v tom:			0,00	0,00				
šablony	125,00		-125,00	0,00		0,00		
šablony OP JAK		1259,63	-1019,69	239,94	239,94			
příspěvek MČ Podvihov		10,00	0,00	10,00	10,00			
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
<b>Výnosy celkem</b>	<b>589,14</b>	<b>1269,63</b>	<b>-982,20</b>	<b>876,57</b>	<b>876,57</b>	<b>148,79</b>	<b>245,00</b>	<b>470,11</b>

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 %	Plán 2023	Skutečnost k 31.12.2023 (závěrka)
	6339,84	254,39	-982,20	5612,03	5607,03	88,44	233,70	464,34

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)
	5 750,70		0,00	4735,46	4730,46	82,26	11,30	5,77
				HČ-dotace od zřizov.	HČ-dotace od zřizov.	5,00		Zisk z DČ
								Zisk z HČ

Vypsát 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 %
šablony OP JAK	0,00	1259,63		1259,63	239,94	
příspěvek MČ Podvihov	0,00	10,00		10,00	10,00	
				0,00		
				0,00		
				0,00		
<b>Celkem</b>	<b>0,00</b>	<b>1269,63</b>	<b>0,00</b>	<b>1269,63</b>	<b>249,94</b>	

Finanční prostředky z jiných zdrojů zaúčtovat do nákladů i výnosů.

Zpracoval: Ing. Miluše Horáková

Ředitel: Mgr. Tomáš Weicht

Dne: 14.03.2024

.....  
razítko a podpis ředitele org.

Název a adresa školy, školského zařízení: Základní škola a Mateřská škola Opava-Komárov, příspěvková organizace

## Upravený hospodářský výsledek

Hospodářský výsledek	v Kč, na 2 des. místa
- z hlavní činnosti	5 000,00
- z doplňkové činnosti	5 764,59
Celkem k 31.12.2023 před zdaněním	10 764,59
Předpokládané zdanění celkem	0,00
Celkem po zdanění (zisk+, ztráta-)	10 764,59
Položky upravující hosp. výsledek celkem (+,-)	0,00
<b>Upravený hosp. výsledek (zisk+, ztráta-)</b>	<b>10 764,59</b>
<b>Transfer</b>	<b>301 610,52</b>
<b>Upravený hosp. výsledek včetně transferu</b>	<b>312 375,11</b>

## 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	4 735 460
Průměr žáků (dětí) v kal. roce 2023	197
Průměr PP na jednoho žáka (dítě)	<b>24 038</b>

## 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	1 138 234,10	10 764,59		118 547,75
Fond odměn	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
Fond investic	1 578 183,37	0,00	0,00	1 972 183,37
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: Ing. Miluše Horáková

Ředitel: Mgr. Tomáš Weicht

Dne: 14.03.2024

.....  
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: 0 úbytky Kč celkem: 0
018 a 019	118 681,12	130 962,62	12 281,50	přírůstky Kč celkem: 12.281,50 v tom 12.281,50 SW licence PAP úbytky Kč celkem: 0
031	1 975 716,00	1 975 716,00	0,00	přírůstky Kč celkem: 0 úbytky Kč celkem: 0
021	112 791 856,74	112 791 856,74	0,00	přírůstky Kč celkem: 0 úbytky Kč celkem: 0
022	7 074 174,42	7 007 795,42	-66 379,00	přírůstky Kč celkem: 0 úbytky Kč celkem: 66.379 v tom: skluzavka 66 tis. Kč
028 a 029	5 382 065,31	5 751 909,91	369 844,60	přírůstky Kč celkem: 393.072,88 v tom nábytek 66 tis. Kč, výp. technika 128 tis. Kč, učební pomůcky 199 tis. Kč úbytky Kč celkem: 23.228,28 v tom nábytek 13 tis. Kč, výp. technika 10 tis. Kč

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

**VYPSAT PŘESUNY MEZI POLOŽKAMI**

- 501 posílení z důvodu nákupu učebních pomůcek, přesun z položky 502 - úspora na energiích nastavením úsporných ventilů a z položky 511 nerealizace oprav
- 518 posílení z důvodu navýšení cen za služby realizované na základě smluv a navýšení cen revizí, přesun z položky 511 z důvodu nerealizace oprav
- 558 posílení z důvodu dovybavení výpočetní technikou, přesun z položky 511 z důvodu nerealizace oprav, jelikož máme školu po rekonstrukci

Zpracoval: Ing. Miluše Horáková  
Ředitel: Mgr. Tomáš Weicht  
Dne: 14.03.2024

Razítko a podpis ředitele ogr.:

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

<b>FOND INVESTIC</b>						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
<b>1 141,63</b>	Převod z odpisů z DHM a DNM	2 345,36	2 364,75	400,00	0,00	<b>1 578,18</b>
	Převod z rezervního fondu					
	Výnos z prodeje DHM					
	Investiční dotace MMO					
	Investiční dotace ze SR a SF					
	Nařízený odvod do rozpočtu SMO			1 928,20	1 928,20	
<b>Celkem</b>		2 345,36	2 364,75	2 328,20	1 928,20	
<b>FOND REZERVNI</b>						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
<b>440,43</b>	Převod ze zlepš. výsledku hosp.	5,00	1,14	5,00	0,00	<b>1 138,23</b>
	Peněžní dary	10,00	10,00	10,00	10,00	
	Převod do investičního fondu	0,00	0,00			
	nespotřebované dotace z EU	0,00	1 019,68			
	ostatní čerpání			396,98	323,02	
<b>Celkem</b>		15,00	1 030,82	411,98	333,02	
<b>FOND ODMĚN</b>						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
<b>30,00</b>	Převod ze zlepš. výsledku hosp.					<b>30,00</b>
	Ostatní					
<b>Celkem</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	

Zpracoval: Ing. Miluše Horáková  
 Ředitel: Mgr. Tomáš Weicht  
 Dne: 14.03.2024

Razítko a podpis ředitele ogr.: