

# STATUTÁRNÍ MĚSTO OPAVA



Číslo organizace:

## PLNĚNÍ FINANČNÍHO PLÁNU ZA ROK 2023

**Název školy, školského zařízení:** Základní škola a Mateřská škola Opava-Malé Hoštice - příspěvková organizace  
**Adresa:** Dvořákova 37, 74705 Opava - Malé Hoštice  
**IČ:** 70999368  
**Ředitel:** Mgr. Marcela Rončková  
**Zástupce ředitele, který trvale zastupuje ředitele v plném rozsahu jeho řídicí činnosti:**

Razítko a podpis ředitele PO  
Kontakt:

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
	<b>Neinvestiční dotace celkem</b>	<b>11 362 749,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 362 749,00</b>	<b>11 362 749,00</b>	<b>0,00</b>
	v tom:					
	Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	11 362 749,00	0,00	11 362 749,00	11 362 749,00	0,00
	z toho:					
33353	a) platy zaměstnanců	8 174 933,00		8 174 933,00	8 174 933,00	0,00
	b) OON zaměstnanců	35 000,00		35 000,00	35 000,00	0,00
	c) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)	3 152 816,00		3 152 816,00	3 152 816,00	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	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 výpomoci při finančním vypořádání
a	b	c	d	1 = c - d	2	3 = 1 - 2
	<b>Neinvestiční dotace celkem</b>	<b>66 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66 600,00</b>	<b>66 600,00</b>	<b>0,00</b>
	v tom:					
33086	Národní plán obnovy - doučování (období leden-srpen	9 600,00		9 600,00	9 600,00	
33087	Národní plán obnovy – digitální učební pomůcky pro základní a střední školy					
33088	Národní plán obnovy – prevence digitální propasti	57 000,00		57 000,00	57 000,00	

**Vysvětlivky:**

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

slopec 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

slopec 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)

slopec 2 - uvádí se výše skutečně použitých prostředků příjemcem z poskytnuté dotace k 31. 12. 2023

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

Ředitel: Mgr. Marcela Rončková

Dne:

18.03.2024

-----  
 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-Malé Hoštice - 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	OP JAK	1 099 211		757 261	

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	18,7036	18,7036
z toho: pedagogičtí pracovníci	x	12,954
nepedagogičtí pracovníci	x	5,750

Zpracoval: S. Schreierová

Ředitel: Mgr. Marcela Rončková

Dne: 18.03.2024

-----  
Razítko a podpis ředitele org.

Název a adresa školy, školského zařízení Základní škola a Mateřská škola Opava-Malé Hoštice - 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- snižování 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>194,90</b>	<b>0,00</b>	<b>-43,05</b>	<b>151,85</b>	<b>151,85</b>	<b>77,91</b>	<b>0,00</b>	<b>6,07</b>
v tom - potraviny			0,00	0,00				
- prádlo, oděv, obuv			0,00	0,00				
- knihy, učební pomůcky	44,00	0,00	-28,14	15,86	15,86	36,05		
- drobný hmot. majetek	40,00	0,00	-31,53	8,47	8,47	21,18		
- spotřeba materiálů ostatní	110,90	0,00	14,86	125,76	125,76	113,40		6,07
- ostatní (léky - zdravotn. materiál)			1,76	1,76				
<b>502 Spotřeba energie</b>	<b>842,20</b>	<b>-401,24</b>	<b>0,00</b>	<b>440,96</b>	<b>440,96</b>	<b>52,36</b>	<b>0,00</b>	<b>14,08</b>
v tom - spotřeba vody	35,00	-0,64	0,00	34,36	34,36	98,17		7,41
- ÚT a ohřev vody			0,00	0,00				
- spotřeba plynu	585,20	-364,13	0,00	221,07	221,07	37,78		3,66
- spotřeba el. energie	220,00	-37,13	0,00	182,87	182,87	83,12		3,01
- pohonné hmoty a maziva	2,00	0,66	0,00	2,66	2,66	133,00		
- ostatní (Specifikovat)			0,00	0,00				
<b>511 Opravy a udržování</b>	<b>627,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-350,13</b>	<b>276,87</b>	<b>276,87</b>	<b>44,16</b>		<b>0,99</b>
<b>512 Cestovné</b>	<b>10,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14,05</b>	<b>24,05</b>	<b>24,05</b>	<b>240,50</b>		
<b>513 Náklady na reprezentaci</b>	<b>3,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2,04</b>	<b>0,96</b>	<b>0,96</b>	<b>32,00</b>		
<b>518 Ostatní služby</b>	<b>293,36</b>	<b>-4,45</b>	<b>211,18</b>	<b>500,09</b>	<b>500,09</b>	<b>170,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom- služby poštovní	1,50	0,00	-0,60	0,90	0,90	60,00		
- služby telekom. a radiokom.	6,00	0,00	9,44	15,44	15,44	257,33		
- nájemné			12,87	12,87	12,87			
- konzult., porad. a právní			0,00	0,00				
- školení a vzdělávání			0,00	0,00				
- nákup služeb ostatní	64,40	0,00	122,58	186,98	186,98	290,34		
- programové vybavení (DDNM)			10,30	10,30	10,30			
- výměna písku - otevřené zahrady			0,00	0,00				
- internet	7,00	0,00	-7,00	0,00		0,00		
- správa sítě			0,00	0,00				
- bankovní poplatky	10,00	0,00	-1,88	8,12	8,12	81,20		
- nákup služ.-person.,mzdy,účto	160,00	0,00	65,47	225,47	225,47	140,92		
- PV	44,46	-4,45	0,00	40,01	40,01	89,99		
- LV			0,00	0,00				
<b>521 Mzdové náklady (platy, OPPP)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom - platy zaměstnanců			0,00	0,00				
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)			0,00	0,00				
<b>524 Zákonné soc. pojištění (zdrav., soc.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom - soc., zdrav. poj. zaměstnanců			0,00	0,00				
- soc. a zdrav.(zam.-zahrady, hřiště)			0,00	0,00				
<b>525 Jiné sociální pojištění</b>			<b>1,21</b>	<b>1,21</b>	<b>1,21</b>			
<b>527 Zák. soc. náklady (přídel do FKSP)</b>	<b>10,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4,54</b>	<b>5,46</b>	<b>5,46</b>	<b>54,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom - FKSP zaměstnanců			0,00	0,00				
- FKSP (zam.-zahrady, hřiště)			0,00	0,00				
- školení a vzdělávání	5,00	0,00	-1,24	3,76	3,76	75,20		
- ostatní	5,00	0,00	-3,30	1,70	1,70	34,00		
<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>12,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9,86</b>	<b>2,14</b>	<b>2,14</b>	<b>17,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom - pojištění (majetku, úrazové)	12,00	0,00	-12,00	0,00		0,00		
- ostatní			2,14	2,14	2,14			
<b>551 Odpisy dlouhodobého majetku</b>	<b>427,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,20</b>	<b>428,01</b>	<b>428,01</b>	<b>100,05</b>		<b>0,79</b>
<b>558 Náklady z DDNM a DDHM</b>	<b>60,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38,74</b>	<b>98,74</b>	<b>98,74</b>	<b>164,57</b>		
<b>Ostatní nejmenované položky</b>	<b>93,97</b>	<b>0,00</b>	<b>690,81</b>	<b>784,78</b>	<b>672,26</b>	<b>715,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom:			0,00	0,00				
OP JAK			648,56	648,56	648,56			
vypište všechny dotace ze všech zdrojů			0,00	0,00				
dotace v nákladech = dotace ve výnosech			0,00	0,00				
Erasmus			23,70	23,70	23,70			
nová třída od 1.9.2023	93,90	0,00	-93,90	0,00		0,00		
	0,07		-0,07	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>112,52</b>	<b>112,52</b>				
<b>Náklady celkem</b>	<b>2574,24</b>	<b>-405,69</b>	<b>546,57</b>	<b>2715,12</b>	<b>2602,60</b>	<b>101,10</b>	<b>0,00</b>	<b>21,93</b>

Zpracoval: S. Schreierová  
Ředitel: Mgr. Marcela Rončková  
Dne: 19.03.2024

-----  
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	197,77	0,00	-18,44	179,33	179,33	90,68		
Příjmy ze stravného			0,00	0,00				
Úroky	1,00	0,00	0,63	1,63	1,63	163,00		
Použití rezervního fondu do výnosů			0,00	0,00				
Použití fondu investic do výnosů	100,00	0,00	-100,00	0,00		0,00		
Použití fondu odměn do výnosů			0,00	0,00				
Ostatní příjmy z vlastní činnosti	17,98	0,00	-7,88	10,10	10,10	56,17	0,00	29,01
v tom:			0,00	0,00				
- poplatky za služby			3,80	3,80	3,80			
- pronájmy			0,00	0,00				29,01
- odpisy	17,98	0,00	-17,98	0,00	0,00	0,00		
- kurz.rozdíl			6,30	6,30	6,30			
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
Ostatní příjmy z jiných zdrojů	0,00	0,00	672,26	672,26	672,26		0,00	0,00
v tom:			0,00	0,00				
OP JAK			648,56	648,56	648,56			
vypište všechny dotace ze všech zdrojů			0,00	0,00				
dotace v nákladech = dotace ve výnosech			0,00	0,00				
Erasmus			23,70	23,70	23,70			
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
<b>Výnosy celkem</b>	<b>316,75</b>	<b>0,00</b>	<b>546,57</b>	<b>863,32</b>	<b>863,32</b>	<b>272,56</b>	<b>0,00</b>	<b>29,01</b>

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)
	2574,24	-405,69	546,57	2715,12	2602,60	101,10	0,00	21,93

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)
	2 257,50		0,00	1851,80	1739,28	77,04	0,00	7,08
				HČ-dotace od zřizov.	HČ-dotace od zřizov.	112,52		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				0,00	648,56	
Erasmus				0,00	23,70	
				0,00		
				0,00		
<b>Celkem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>672,26</b>	

Finanční prostředky z jiných zdrojů zaúčtovat do nákladů i výnosů.

Zpracoval: S. Schreierová  
 Ředitel: Mgr. Marcela Rončková  
 Dne: 19.03.2024

.....  
 razítko a podpis ředitele org.

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

### Upravený hospodářský výsledek

Hospodářský výsledek	v Kč, na 2 des. místa
- z hlavní činnosti	112 523,50
- z doplňkové činnosti	7 077,00
Celkem k 31.12.2023 před zdaněním	119 600,50
Předpokládané zdanění celkem	0,00
Celkem po zdanění (zisk+, ztráta-)	119 600,50
Položky upravující hosp. výsledek celkem (+,-)	0,00
<b>Upravený hosp. výsledek (zisk+, ztráta-)</b>	<b>119 600,50</b>
<b>Transfer</b>	<b>0,00</b>
<b>Upravený hosp. výsledek včetně transferu</b>	<b>119 600,50</b>

z HV ve výši 103 690,36 bude hrazena ztráta z minulých let

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

Zdůvodnění: Hospodářský výsledek dokryje ztrátu z minulých let, ke které došlo v důsledku chybného účtování snížení stavu transferu do výnosů. Organizace ztrátu dle předchozího plánu v tomto účetním období dorovná.

### 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	1 851 800
Průměr žáků (dětí) v kal. roce 2023	116
Průměr PP na jednoho žáka (dítě)	<b>15 964</b>

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

Ukazatel	Stav k 31.12.2023	Návrh na přírůstek ze ZHV 2023	Návrh na převod v roce 2023	Současný aktuální stav k datu zpracování
Rezervní fond	73 799,14	15 910,14		73 799,14
Fond odměn	15 273,00			15 273,00
Fond investic	1 087 262,27			1 087 262,27
Převod z rezervního do investičního fondu	x	x		x
Úhrada ztráty z minulých let	-103 690,36	103 690,36		

V případě nekrýetí 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. Marcela Rončková  
 Dne: 18.03.2024

.....  
 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 (vypsat)
013	0,00	0,00	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
018 a 019	151 734,00	151 734,00	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
031	1 602 518,24	1 602 518,24	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
021	22 824 898,55	22 824 898,55	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
022	805 278,82	805 278,82	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
028 a 029	6 024 238,73	6 061 160,55	36 921,82	přírůstky Kč celkem: 149 097,85 : výp. technika 123 tis. Kč, uč. pom. 12 tis. Kč, koberec 14 tis. Kč úbytky Kč celkem: 112 176,03 : uč. pomůcky 27 tis. Kč, ostatní 85 tis. Kč

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

- 512 zvýšení cestovného, přesun z položky 527 (školení) a 549 (ostatní náklady z činnosti)
- 518 posílení z důvodu zdražování služeb (telekom. Služby, revize, odvoz odpadů, zpracování mezd a účto), přesun z položky 511 - opravy a udržování
- 558 dovybavení, přesun z účtu 501 - materiál (knihy, učební pomůcky a drobného majetku)
- 501 úsporami na spotřebě materiálu došlo k posílení účtu 558
- 511 úsporami na údržbě a opravách došlo k posílení účtu 518
- 527 úsporami na školení a vzdělávání pokrýváme účet č. 512
- 549 úsporami na ostatních nákladech z činnosti pokrýváme účet č. 512

**sankce - podrobně specifikujte**

Zpracoval: S. Schreierová  
Ředitel: Mgr. Marcela Rončková  
Dne: 18.03.2024

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>792,06</b>	Převod z odpisů z DHM a DNM	428,81	428,81	100,00		<b>1 087,27</b>
	Převod z rezervního fondu					
	Výnos z prodeje DHM					
	Investiční dotace MMO					
	Investiční dotace ze SR a SF					
	Nařízený odvod do rozpočtu SMO			133,60	133,60	
<b>Celkem</b>		<b>428,81</b>	<b>428,81</b>	<b>233,60</b>	<b>133,60</b>	
<b>FOND REZERVNI</b>						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
<b>73,84</b>	Převod ze zlepš. výsledku hosp.					<b>73,80</b>
	Peněžní dary		5,00		5,04	
	Převod do investičního fondu					
<b>Celkem</b>		<b>0,00</b>	<b>5,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5,04</b>	
<b>FOND ODMĚN</b>						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
<b>15,27</b>	Převod ze zlepš. výsledku hosp.					<b>15,27</b>
	Ostatní					
<b>Celkem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Zpracoval: S. Schreierová  
 Ředitel: Mgr. Marcela Rončková  
 Dne: 19.03.2024

Razítko a podpis ředitele ogr.: