

STATUTÁRNÍ MĚSTO OPAVA



Číslo organizace:

PLNĚNÍ FINANČNÍHO PLÁNU ZA ROK 2023

Název školy, školského zařízení: Základní škola Opava, Edvarda Beneše 2 - příspěvková organizace
Adresa: Edvarda Beneše 2, 74705 Opava
IČ: 70999279
Ředitel: Mgr. Simona Horáková
Zástupce ředitele, který trvale zastupuje ředitele v plném rozsahu jeho řídicí činnosti: Mgr. Karel Frýdl

Razítko a podpis ředitele PO
Kontakt: 606808437

Zpracoval (jméno, podpis): Bc. Barbora Osobová
Kontakt: 739337410

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	42 500 422,00	0,00	42 500 422,00	42 457 547,30	42 874,70
	v tom:					
	Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	42 265 189,00	0,00	42 265 189,00	42 265 189,00	0,00
	z toho:					
33353	a) platy zaměstnanců	30 493 819,00		30 493 819,00	30 493 819,00	0,00
	b) OON zaměstnanců	59 475,00		59 475,00	59 475,00	0,00
	c) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)	11 711 895,00		11 711 895,00	11 711 895,00	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	156 822,00	0,00	156 822,00	147 676,39	9 145,61
	z toho:					
33352	a) platy zaměstnanců	115 480,00		115 480,00	108 667,00	6 813,00
	b) ostatní (pojistné + FKSP)	41 342,00		41 342,00	39 009,39	2 332,61
	Financování ukrajinských asistentů pedagoga (období	78 411,00	0,00	78 411,00	44 681,91	33 729,09
	z toho:					
33352	a) platy zaměstnanců	57 740,00		57 740,00	32 903,00	24 837,00
	b) ostatní (pojistné + FKSP)	20 671,00		20 671,00	11 778,91	8 892,09

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	110 120,00	13 370,00	96 750,00	96 750,00	0,00
	v tom:					
33086	Národní plán obnovy - doučování (období leden-srpen	45 120,00	13 370,00	31 750,00	31 750,00	0,00
33087	Národní plán obnovy – digitální učební pomůcky pro základní a střední školy			0,00		0,00
33088	Národní plán obnovy – prevence digitální propasti	65 000,00		65 000,00	65 000,00	0,00

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. Simona Horáková

Dne:

.....
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, Edvarda Beneše 2 - 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	3 638 435		739 580	
33088	Národní plán obnovy	65 000		65 000	
33063	Šablony III.	936 182		911 755	24 427

Zaměstnanci za IČ	Limit počtu zaměstnanců	Průměrný přepočtený počet k 31.12.2023 (stat.v. P1-04)
Zaměstnanci celkem ze státního rozpočtu vč. ESF	57,064	57,064
z toho: pedagogičtí pracovníci	x	47,795
nepedagogičtí pracovníci	x	9,270

Zpracoval:

Ředitel: Mgr. Simona Horáková

Dne:

Razítko a podpis ředitele org.

Název a adresa školy, školského zařízení Základní škola Opava, Edvarda Beneše 2 - 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
501 Spotřeba materiálu	366,60	0,00	-86,28	280,32	280,32	76,46	18,50	177,61
v tom - potraviny			1,23	1,23	1,23			0,36
- prádlo, oděv, obuv	5,00		-5,00	0,00	0,00	0,00		
- knihy, učební pomůcky	30,70		34,02	64,72	64,72	210,81		36,85
- drobný hmot. majetek	94,95		-57,35	37,60	37,60	39,60		
- spotřeba materiálů ostatní	233,95		-62,38	171,57	171,57	73,34	16,20	140,40
- ostatní (léky - zdravotn. materiál)	2,00		3,20	5,20	5,20	260,00	2,30	
502 Spotřeba energie	2222,32	-637,41	0,00	1584,91	1584,91	71,32	160,00	355,80
v tom - spotřeba vody		157,13	0,00	157,13	157,13		27,00	154,17
- ÚT a ohřev vody	1455,12	-454,00	0,00	1001,12	1001,12	68,80	82,00	146,02
- spotřeba plynu	167,20	-83,61	0,00	83,59	83,59	49,99		0,00
- spotřeba el. energie	600,00	-256,93	0,00	343,07	343,07	57,18	51,00	55,61
- pohonné hmoty a maziva			0,00	0,00	0,00			
- ostatní (Specifikovat)			0,00	0,00	0,00			
511 Opravy a udržování	938,80	230,13	-434,85	734,08	734,08	78,19	52,00	17,33
512 Cestovné		0,00	12,92	12,92	12,92			
513 Náklady na reprezentaci	10,00		-10,00	0,00	0,00	0,00		
518 Ostatní služby	707,76	-102,72	399,80	1004,84	1004,84	141,97	0,00	0,00
v tom- služby poštovní	3,00		0,75	3,75	3,75	125,00		
- služby telekom. a radiokom.	23,00		5,46	28,46	28,46	123,74		
- nájemné			0,00	0,00	0,00			
- konzult., porad. a právní			13,81	13,81	13,81			
- školení a vzdělávání	13,00		-13,00	0,00	0,00	0,00		
- nákup služeb ostatní	124,00		53,61	177,61	177,61	143,23		
- programové vybavení (DDNM)	12,60		-12,60	0,00	0,00	0,00		
- výměna písku - otevřené zahrady			0,00	0,00	0,00			
- internet	9,00		20,04	29,04	29,04	322,67		
- správa sítě	20,00		292,40	312,40	312,40	1562,00		
- bankovní poplatky			4,12	4,12	4,12			
- nákup služ.-person., mzdy, účty	200,00		35,21	235,21	235,21	117,61		
- PV	173,16	-51,92	0,00	121,24	121,24	70,02		
- LV	130,00	-50,80	0,00	79,20	79,20	60,92		
521 Mzdové náklady (platy, OPPP)	87,30	4,90	-4,66	87,54	87,54	100,27	15,00	3,00
v tom - platy zaměstnanců			0,00	0,00	0,00			
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)	87,30	4,90	-4,66	87,54	87,54	100,27	15,00	3,00
524 Zákon. soc. pojištění (zdrav., soc.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
v tom - soc., zdrav. poj. zaměstnanců			0,00	0,00	0,00			
- soc. a zdrav.(zam.-zahrady, hřiště)			0,00	0,00	0,00			
525 Jiné sociální pojištění			0,00	0,00	0,00			
527 Zák. soc. náklady (přídel do FKSP)	28,00	0,00	18,77	46,77	46,77	167,04	0,00	0,00
v tom - FKSP zaměstnanců			0,00	0,00	0,00			
- FKSP (zam.-zahrady, hřiště)			0,00	0,00	0,00			
- školení a vzdělávání			20,09	20,09	20,09			
- ostatní	28,00		-1,32	26,68	26,68	95,29		
528 Jiné sociální náklady			0,00	0,00	0,00			
538 Jiné daně a poplatky (kolky)			0,00	0,00	0,00			
549 Ostatní náklady z činnosti	30,90	0,00	-4,87	26,03	26,03	84,24	0,00	0,00
v tom - pojištění (majetku, úrazové)	13,00		3,00	16,00	16,00	123,08		
- ostatní	17,90		-7,87	10,03	10,03	56,03		
551 Odpisy dlouhodobého majetku	1156,37	87,32	0,00	1243,69	1243,69	107,55	14,00	28,32
558 Náklady z DDNM a DDHM	132,95		66,21	199,16	199,16	149,80		7,88
Ostatní nejmenované položky	448,80	3785,83	-2950,87	1283,76	1321,11	294,36	0,00	0,00
v tom:		0,01	-0,01	0,00	0,00			
Šablony III.	52,00		0,00	52,00	52,00	100,00		
OP JAK		3638,44	-2898,86	739,58	739,58			
V pohodě ve škole na ledě		100,00	-14,65	85,35	85,35			
Jak dokonale využít plody školní zahrady		50,00	0,00	50,00	50,00			
			0,00	0,00	0,00			
Hokej přeprava žáků	396,80	-2,62	0,00	394,18	394,18	99,34		
daň z příjmů			0,00	0,00	0,00			
542 - jiné pokuty a penále			0,00	0,00	0,00			
nedočerpání v položkách celkem			-37,35	-37,35				
Náklady celkem	6129,80	3368,05	-2993,83	6504,02	6541,37	106,71	259,50	589,94

Zpracoval: 0
 Ředitel: Mgr. Simona Horáková
 Dne:

.....
 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	162,70		-11,99	150,71	150,71	92,63		
Příjmy ze stravného			0,00	0,00	0,00			
Úroky	2,20		-2,20	0,00	0,00	0,00		
Použití rezervního fondu do výnosů	20,00		-18,50	1,50	1,50	7,50		
Použití fondu investic do výnosů	200,00	317,45	-107,37	410,08	410,08	205,04		
Použití fondu odměn do výnosů			0,00	0,00	0,00			
Ostatní příjmy z vlastní činnosti	0,00	0,00	59,74	59,74	59,74		515,88	664,76
v tom:			0,00	0,00				
- poškozené knihy, vystavení druhopisu vysvědčení			29,02	29,02	29,02			
- nákup majetku z FKSP			30,72	30,72	30,72			
- pronájmy tělocvična učeben			0,00	0,00			515,88	664,76
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
Ostatní příjmy z jiných zdrojů	52,00	3788,44	-2913,51	926,93	926,93	1782,56	0,00	0,00
v tom:			0,00	0,00				
Šablony III.	52,00		0,00	52,00	52,00	100,00		
OP JAK		3638,44	-2898,86	739,58	739,58			
V pohodě ve škole na ledě		100,00	-14,65	85,35	85,35			
Jak dokonale využít plody školní zahrady		50,00	0,00	50,00	50,00			
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
Výnosy celkem	436,90	4105,89	-2993,83	1548,96	1548,96	354,53	515,88	664,76

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)
	6129,80	3368,05	-2993,83	6504,02	6541,37	106,71	259,50	589,94

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)
	5 692,90		0,00	4955,06	4992,41	87,70	256,38	74,82
				HČ-dotace od zřizov.	HČ-dotace od zřizov.	-37,35		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 %
vypište všechny dotace ze všech zdrojů z N				0,00		
Šablony III.	52,00			52,00	52,00	100,00
OP JAK		3638,44		3638,44	739,58	
V pohodě ve škole na ledě		100,00		100,00	85,35	
Jak dokonale využít plody školní zahrady		50,00		50,00	50,00	
Celkem	52,00	3788,44	0,00	3840,44	926,93	1782,56

Finanční prostředky z jiných zdrojů zaúčtovat do nákladů i výnosů.

Zpracoval: 0
 Ředitel: Mgr. Simona Horáková
 Dne:

.....
 razítko a podpis ředitele org.

Název a adresa školy, školského zařízení: Základní škola Opava, Edvarda Beneše 2 - příspěvková organizace

Upravený hospodářský výsledek

Hospodářský výsledek	v Kč, na 2 des. místa
- z hlavní činnosti	-37 356,49
- z doplňkové činnosti	74 818,33
Celkem k 31.12.2023 před zdaněním	37 461,84
Předpokládané zdanění celkem	33 120,00
Celkem po zdanění (zisk+, ztráta-)	4 341,84
Položky upravující hosp. výsledek celkem (+,-)	0,00
Upravený hosp. výsledek (zisk+, ztráta-)	4 341,84
Transfer	446 087,43
Upravený hosp. výsledek včetně transferu	450 429,27

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

Zdůvodnění: Vysoká daň z příjmů právnických osob (33 120,-). Další náklady vznikly na účtu 518 za správu sítě - důvodem byla častá potřeba zásahu externí firmy (zasíl'ování je zastaralé, v příštích letech bude řešena obnova) a také na účtu 518 za vedení mzdového účetnictví, jelikož externí firma navýšila cenu svých služeb.

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	4 955 060
Průměr žáků (dětí) v kal. roce 2023	515
Průměr PP na jednoho žáka (dítě)	9 621

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	169 259,04	4 341,84		169 259,04
Fond odměn	101 109,00			101 109,00
Fond investic	912 832,58			912 832,58
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: 0

Ředitel: Mgr. Simona Horáková

Dne: 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	přirůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
018 a 019	214 416,00	214 416,00	0,00	přirůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
031	8 583 520,00	8 583 520,00	0,00	přirůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
021	69 325 080,12	69 456 577,12	131 497,00	přirůstky Kč celkem: 131 497,- TZ úbytky Kč celkem:
022	2 707 076,69	2 704 844,69	-2 232,00	přirůstky Kč celkem: zahradní traktor (50586,-Kč) úbytky Kč celkem: zahradnický traktor (52818,-Kč)
028 a 029	9 453 895,24	9 598 960,98	145 065,74	přirůstky Kč celkem: 335 904,-, nábytek: 108 000,8,-, elektronika a výpočetní technika: 212 424,64,-, nářadí: 15 479,- úbytky Kč celkem: 190 838,70,-, nábytek: 19 701,7,-, elektronika: 159088,-, ostatní: 12 049,-

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

- 501 úspora z důvodu nákupu množství učebních pomůcek z projektových financí, přesunutí prostředků na účet 518
- 511 úspora z důvodu úhrady oprav s FI (opravy nad 40000,- na jedné budově), přesunutí prostředků na účet 518
- 518 posílení z důvodu vysokých nákladů na vedení mzdového účetnictví (externí firma) a na správu sítě (externí firma)
- 527 školení a vzdělávání zaměstnanců nebylo možno hradit z ONIV (vysoké náklady za dočasnou pracovní neschopnost)
- 513 úspora - nevznikly náklady na tomto účtu, přesun na účet 512

sankce - podrobně specifikujte

Zpracoval: 0
Ředitel: Mgr. Simona Horáková
Dne:

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	
362,85	Převod z odpisů z DHM a DNM	1 170,37	1 264,71	500,00	141,03	912,83
	Převod z rezervního fondu					
	Výnos z prodeje DHM					
	Investiční dotace MMO		905,88		905,88	
	Investiční dotace ze SR a SF					
	Nařízený odvod do rozpočtu SMO				573,70	
Celkem		1 170,37	2 170,59	500,00	1 620,61	
FOND REZERVNÍ						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
170,76	Převod ze zlepš. výsledku hosp.	50,00				169,26
	Peněžní dary	20,00		20,00	1,50	
	Převod do investičního fondu					
Celkem		70,00	0,00	20,00	1,50	
FOND ODMĚN						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
101,11	Převod ze zlepš. výsledku hosp.					101,11
	Ostatní					
Celkem		0,00	0,00	0,00	0,00	

Zpracoval: Bc. Barbora Osobová
 Ředitel: Mgr. Simona Horáková
 Dne: 18.března 2024

Razítko a podpis ředitele ogr.: