

Č. j. 136/2024/ZSWHB

JID: 187/2024/ZSWHB

Zpráva o hospodaření příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941 za rok 2023

OBSAH:

I. Výkazy Rozvaha, Výsledovka k 31. 12. 2023

II. Inventarizační zpráva 2023

III. Zprávy o výsledcích finančních kontrol PO a zpráva útvaru interního auditu

IV. Rozbor hospodaření příspěvkové organizace za rok 2023

1. Hlavní činnost
2. Doplnková činnost
3. Přehled o přijatých stížnostech a jejich řešení
4. Zdůvodnění odchylek od plánu finančního hospodaření, rozpočtová opatření v roce 2023
5. Zdůvodnění návrhu na rozdělení HV 2023
6. Stav a řízení projektů podporovaných z prostředků EU nebo národních programů
7. Přehled podaných projektových žádostí
8. Přehled uzavřených smluvních pronájmů za rok 2023

V. Vyhodnocení závazných, účelových a orientačních ukazatelů PO

VI. Návrh na rozdělení hospodářského výsledku do fondů

Osobní údaje uvedené v tomto dokumentu jsou zpracovány na základě právního titulu uvedeného v článku 6 odst. 1 písm. c) Obecného nařízení o ochraně osobních údajů – zpracování je nezbytné pro splnění právní povinnosti školy jako správce osobních údajů (právní povinnost vyplývá ze zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů – nebo podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví). Případné zpřístupnění dokumentu formou zveřejnění umožňuje článek 86 Obecného nařízení.

Vyhotovil: Ing. Jana Smejkalová

Schválil: Mgr. Miloš Fikar

V Havlíčkově Brodě dne 11.3.2024

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 29.01.2024 10:34:02

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

Kontaktní osoba:

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
AKTIVA CELKEM			113 831 392,14	51 178 527,73	62 652 864,41	52 755 204,51
A. Stálá aktiva			99 938 849,20	51 178 527,73	48 760 321,47	41 835 428,14
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			75 709,00	75 709,00		
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
	2. Software	013				
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	75 709,00	75 709,00		
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
	9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			99 863 140,20	51 102 818,73	48 760 321,47	41 835 428,14
	1. Pozemky	031	6 528 406,59		6 528 406,59	6 528 406,59
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021	65 192 324,23	24 469 896,00	40 722 428,23	33 564 611,90
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022	5 531 796,33	4 022 309,68	1 509 486,65	1 742 409,65
	5. Pěstičské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	22 610 613,05	22 610 613,05		
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
	10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek						
	1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
	2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
	5. Termínované vklady dlouhodobé	068				
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV. Dlouhodobé pohledávky						
	1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
	5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
	6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

ZŠ a MŠ Wolkerova

sestavená k 31.12.2023

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ				
			BĚŽNÉ			MINULÉ	
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO		
			1	2	3	4	
B. Oběžná aktiva			13 892 542,94		13 892 542,94		10 919 776,37
I. Zásoby			502 758,60		502 758,60		489 580,73
	1. Pořízení materiálu	111					
	2. Materiál na skladě	112	502 758,60		502 758,60		489 580,73
	3. Materiál na cestě	119					
	4. Nedokončená výroba	121					
	5. Polotovary vlastní výroby	122					
	6. Výrobky	123					
	7. Pořízení zboží	131					
	8. Zboží na skladě	132					
	9. Zboží na cestě	138					
	10. Ostatní zásoby	139					
II. Krátkodobé pohledávky			140 972,00		140 972,00		24 182,00
	1. Odběratelé	311	19 060,00		19 060,00		
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314					
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315					
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316					
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335					
	10. Sociální zabezpečení	336					
	11. Zdravotní pojištění	337					
	12. Důchodové spoření	338					
	13. Daň z příjmů	341					
	14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdob.peněž.plnění	342					
	15. Daň z přidané hodnoty	343					
	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vlád.instituce	344					
	17. Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi	346					
	18. Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi	348					
	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373					
	30. Náklady příštích období	381	121 912,00		121 912,00		15 265,00
	31. Příjmy příštích období	385					8 917,00
	32. Dohadné účty aktivní	388					
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377					
III. Krátkodobý finanční majetek			13 248 812,34		13 248 812,34		10 406 013,64
	1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251					
	2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253					
	3. Jiné cenné papíry	256					
	4. Termínované vklady krátkodobé	244					
	5. Jiné běžné účty	245					
	9. Běžný účet	241	11 709 233,72		11 709 233,72		8 929 375,23
	10. Běžný účet FKSP	243	1 499 165,62		1 499 165,62		1 395 849,41
	15. Ceniny	263					
	16. Peníze na cestě	262					
	17. Pokladna	261	40 413,00		40 413,00		80 789,00

ZŠ a MŠ Wolkerova

sestavená k 31.12.2023

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			62 652 864,41	52 755 204,51
C. Vlastní kapitál			53 874 912,61	45 452 947,47
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			48 396 466,15	41 521 203,84
1.	Jmění účetní jednotky	401	40 820 034,97	39 918 641,64
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	7 576 431,18	1 602 562,20
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II. Fondy účetní jednotky			4 301 370,67	3 744 962,78
1.	Fond odměn	411	380 700,00	410 700,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	1 631 851,78	1 514 778,76
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	409 010,80	222 229,95
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	3 368,00	3 368,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	1 876 440,09	1 593 886,07
III. Výsledek hospodaření			1 177 075,79	186 780,85
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		1 177 075,79	186 780,85
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432		
D. Cizí zdroje			8 777 951,80	7 302 257,04
I. Rezervy				
1.	Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky				
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III. Krátkodobé závazky			8 777 951,80	7 302 257,04
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	598 070,02	329 310,54
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	1 352 676,00	1 242 406,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	4 034 157,00	3 393 600,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	8 433,00	8 433,00
12.	Sociální zabezpečení	336	1 572 843,00	1 308 981,00
13.	Zdravotní pojištění	337	682 427,00	564 600,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	495 182,00	375 095,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	3 208,28	37 956,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
35. Výdaje příštích období		383		
36. Výnosy příštích období		384	23 185,50	34 105,50
37. Dohadné účty pasivní		389		
38. Ostatní krátkodobé závazky		378	7 770,00	7 770,00

Podpisový záznam:

.....

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavený k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 29.01.2024 10:34:02

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

Kontaktní osoba:

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM			75 249 680,00	417 217,81	73 277 957,58	364 945,15
I. Náklady z činnosti			75 249 680,00	417 217,81	73 277 957,58	364 945,15
1.	Spotřeba materiálu	501	6 149 258,24	153 177,81	6 198 769,04	145 387,15
2.	Spotřeba energie	502	3 906 922,50	97 957,00	2 984 433,00	98 122,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	865 843,84		943 273,63	
9.	Cestovné	512	77 608,00		45 450,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 868 859,38	26 763,00	3 601 104,46	18 536,00
13.	Mzdové náklady	521	44 108 413,00	139 320,00	42 553 944,00	102 900,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	14 570 299,00		13 936 541,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	181 925,16		173 878,68	
16.	Zákonné sociální náklady	527	943 248,03		924 988,21	
17.	Jiné sociální náklady	528	46 669,00		74 353,00	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538			30 564,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547	12 629,56			
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 117 589,00		1 084 552,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 238 858,25		566 256,61	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	161 557,04		159 849,95	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost

III. Náklady na transfery

1. Náklady vybraných ústř.vl.institucí na transfery	571
2. Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery	572

V. Daň z příjmů

1. Daň z příjmů	591
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM			76 308 151,60	535 822,00	73 349 132,58	480 551,00
I. Výnosy z činnosti			7 441 555,98	535 822,00	7 198 911,26	480 551,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	6 370 210,00	535 822,00	5 943 474,00	480 551,00
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	996 024,98		698 447,05	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	75 321,00		556 990,21	
II. Finanční výnosy			131,36		116,83	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	131,36		116,83	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			68 866 464,26		66 150 104,49	
1.	Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	68 866 464,26		66 150 104,49	
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		1 058 471,60	118 604,19	71 175,00	115 605,85
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		1 058 471,60	118 604,19	71 175,00	115 605,85

Podpisový záznam:

.....

Inventarizační zpráva za rok 2023

- **majetek příspěvkové organizace IČO: 70910987:**
drobný hmotný majetek, drobný nehmotný majetek, ZUP, učební pomůcky, stroje a zařízení,
kulturní předměty, šablony, podrozvahová evidence, dokladová
evidence

Organizační jednotka (název): **Příspěvková organizace Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941**

IČO příspěvkové organizace: **709 10 987**

Číslo účtu: 018, 021, 022, 028, 031, 042, 078, 081, 082, 088, 112, 241, 243, 261, 262, 311, 314, 315, 321, 324, 331, 333, 335, 336, 337, 342, 348, 372, 374, 378, 381, 384, 385, 388, 389, 401, 403, 411, 412, 413, 414, 416, 902, 905, 915, 966, 999.

Umístění majetku: **Objekt základní školy a školní jídelny při ZŠ,
Wolkerova 2941, Havlíčkův Brod**
**Objekt mateřské školy a školní jídelny při MŠ,
Na Svahu 3049, Havlíčkův Brod**
**Objekt mateřské školy
Husova 2119, Havlíčkův Brod**

Druh inventury: **Řádná fyzická**

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci

Inventarizační činnost:

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. O účetnictví a v souladu s prováděcí vyhláškou č. 270/2010 Sb. O inventarizaci majetku a závazků a Směrnici o inventarizaci majetku a závazků PO ZŠ.

Plán inventur

Při provádění inventur bylo postupováno podle Plánu inventur. Plán inventur byl včas zpracován a schválen ředitelem PO dne 15.11.2023. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. V rámci schváleného plánu inventur jmenoval ředitel školy inventarizační komise, které odpovídají za organizaci, řízení a provedení inventarizace a dodržení ustanovení příslušných zákonů, vyhlášek a směrnic. Termíny inventur byly dodrženy.

Proškolení členů inv. komisí

Proškolení členů inv. komise příspěvkové organizace proběhlo v budově základní školy dne 23.11.2023. Proškolení je doloženo prezenční listinou. Podpisy zaměstnanců slouží zároveň jako podpisové vzory v rámci inventarizace roku 2023. Prezenční listina tvoří přílohu inventarizační zprávy. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti a hygienických předpisů.

Způsob zjišťování skutečných stavů majetku:

Fyzickým přepočtem, odkontrolováním dle místních seznamů, inv. knih.
Skutečný stav byl porovnán na účetní stav dle data provedení inventur.

Průběh inventur:

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny.

U inventur byla vždy osoba odpovědná za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku, který je zaznamenán v inventurních seznamech.

Skutečný stav byl odkontrolován s účetním stavem majetku dle sestav.

Skutečné stav majetku a závazků zjišťovali členové inv. komisí:

- a) fyzickým způsobem u majetku, kde je možné vizuálně zjistit jeho existenci, kontrolou inv. čísel podle sestav majetku, převážením, přeměřením, přepočtem
- b) dokladovým způsobem v případě pohledávek, závazků a nehmotného majetku
- c) inventura pokladní hotovosti a cenin byla provedena přepočítáním poslední pracovní den roku

Datum zahájení inventarizace:	1.12.2023
Datum ukončení inventarizace:	31. 12. 2023
Datum, k němuž byla inventarizace provedena:	31. 12. 2023
Datum zpracování inventarizační zprávy:	26.1.2024

Inventarizační komise:

předseda inv. komise: Mgr. Jana Doležalová

členové inv. komise: ZŠ PaedDr. Kamila Štefánková

Mgr. Kateřina Hranická

Jana Dolejší

Pavla Kletečková

ŠJ Marie Miksová

Jolana Fikarová

MŠ Perknov

Hana Novotná, DiS.

Miroslav Martinec

MŠ Husova

Romana Fejtová

Mgr. Alena Chládková

Odpovědná osoba: Mgr. Miloš Fikar - ředitel příspěvkové organizace

Předmět inventarizace:

Stav majetku zjištěný inventarizací a doložený inventurními soupisy:

A/

počet stran: Kč:

příloha č. 1	018 02	DNM - ZŠ	1	18 906,00 Kč
příloha č. 2	018 03	DNM - ŠJ	1	29 692,00 Kč
příloha č. 3	018 05	DNM - MŠŠJ	1	18 711,00 Kč
příloha č. 4	022 20	stroje a zařízení - ZŠ	1	621 719,48 Kč
příloha č. 5	022 20	stroje a zařízení - ŠJ	2	2 070 362,70 Kč
příloha č. 6	022 20	stroje a zařízení - MŠŠJ	1	247 675,15 Kč
příloha č. 7	028 02	učební pomůcky - ZŠ	58	5 750 855,64 Kč
příloha č. 8	028 02	ZUP - ZŠ	1	96 304,80 Kč
příloha č. 9	028 40	projekt - ZŠ	2	438 625,00 Kč
příloha č. 10	028 03	učební pomůcky - MŠP	4	289 252,95 Kč
příloha č. 11	29 03	uč.pom. multim. - MŠP	1	2 407,90 Kč
příloha č. 12	028 14	učební pomůcky MŠH	2	97 292,00 Kč
příloha č. 13	028 04	DHM - ZŠ	51	7 661 510,92 Kč
příloha č. 14	028 05	FKSP	4	942 121,16 Kč
příloha č. 15	028 16	DHM - ŠJ	3	973 143,39 Kč
příloha č. 16	028 17	DHM - MŠP	4	864 903,08 Kč
příloha č. 17	028 18	DHM - MŠŠJ	3	395 512,93 Kč
příloha č. 18	028 15	DHM - MŠH	2	142 739,42 Kč
příloha č. 19	028 20	šablony I - ZŠ	4	1 635 266,00 Kč
příloha č. 20	028 21	šablony II - ZŠ	7	671 026,90 Kč
Podrozvahová evidence:				
příloha č. 21	902 05	učební pomůcky ZŠ	1	799 536,10 Kč
příloha č. 22	902 06	učební pomůcky MŠP	3	30 718,00 Kč
příloha č. 23	902 08	učební pomůcky MŠH	1	47 695,00 Kč
příloha č. 24	902 07	šablony II - ZŠ drobný m.	1	55 371,00 Kč
příloha č. 25	966 03	plastika - um. dílo - ZŠ	1	151 540,00 Kč
Stav majetku zjištěný inventarizací a doložený inv. seznám.				24 052 888,52 Kč

Účetní stav majetku doložený – hl. účetní kniha:

B/

počet stran:

Kč:

příloha č. 1	018 02	DNM - ZŠ	1	18 906,00 Kč
příloha č. 2	018 03	DNM - ŠJ	1	29 692,00 Kč
příloha č. 3	018 05	DNM - MŠŠJ	1	18 711,00 Kč
příloha č. 4	022 20	stroje a zařízení - ZŠ	1	621 719,48 Kč
příloha č. 5	022 20	stroje a zařízení - ŠJ	1	2 070 362,70 Kč
příloha č. 6	022 20	stroje a zařízení - MŠŠJ	1	247 675,15 Kč
příloha č. 7	028 02	učební pomůcky+ZUP - ZŠ	1	5 847 160,44 Kč
příloha č. 8	028 40	projekt - ZŠ	1	438 625,00 Kč
příloha č. 9	028 03	učební pomůcky - MŠP	1	291 660,85 Kč
příloha č. 10	028 14	učební pomůcky MŠH	1	97 292,00 Kč
příloha č. 11	028 04	DHM - ZŠ	1	7 661 510,92 Kč
příloha č. 12	028 05	FKSP	1	942 121,16 Kč
příloha č. 13	028 16	DHM - ŠJ	1	973 143,39 Kč
příloha č. 14	028 17	DHM - MŠP	1	864 903,08 Kč
příloha č. 15	028 18	DHM - MŠŠJ	1	395 512,93 Kč
příloha č. 16	028 15	DHM - MŠH	1	142 739,42 Kč
příloha č. 17	028 20	šablony I - ZŠ	1	1 635 266,00 Kč
příloha č. 18	028 21	šablony II - ZŠ	1	671 026,90 Kč

Podrozvahová evidence:

příloha č. 19	902 05	učební pomůcky ZŠ	1	799 536,10 Kč
příloha č. 20	902 06	učební pomůcky MŠP	1	30 718,00 Kč
příloha č. 21	902 08	učební pomůcky MŠH	1	47 695,00 Kč
příloha č. 22	902 07	šablony II - ZŠ drobný m.	1	55 371,00 Kč
příloha č. 23	966 03	plastika - um. dílo - ZŠ	1	151 540,00 Kč

Účetní stav majetku k datu provedené invent. - hl. účetní kniha	24 052 888,52 Kč
---	------------------

Rozdíl = výsledek inventarizace (A-B) 0,00 Kč
Jelikož nedošlo k žádnému manku ani přebytku, nebylo nutné navrhnout žádná opatření. Soupis dalších dokladů souvisejících s inventarizací.

C/ protokoly o likvidaci majetku:

1/ DDNM	1	5/ ŠJ - DDHM	4
2/ ZŠ – uč. pomůcky	27	6/ MŠP - DDHM	1
3/ ZŠ – DHM	11	7/ MŠŠJ – DDHM	6
4/ ZŠ – FKSP	21	8/ podroz. ev. – UP – MŠP	1

D/ DOKLADOVÁ INVENTARIZACE:

příloha č. 1	021	Stavby	65 192 324,23 Kč
příloha č. 2	078	Oprávký k DNM	75 709,00 Kč
příloha č. 3	081	Oprávký ke stavbám	24 469 896,00 Kč
příloha č. 4	082	Oprávký k samostatným hmotným věcem	4 022 309,68 Kč
příloha č. 5	088	Oprávký k DDHM	22 610 613,05 Kč
příloha č. 6	112	Materiál na skladě	502 758,60 Kč
příloha č. 7	241	Běžný účet	11 709 233,72 Kč
příloha č. 8	243	Běžný účet FKSP	1 499 165,62 Kč
příloha č. 9	261	Pokladna	40 413,00 Kč
příloha č. 10	262	Peníze na cestě	0,00 Kč
příloha č. 11	311	ZŠ Konečná - mzdová režie	19 060,00 Kč
příloha č. 12	314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00 Kč
příloha č. 13	315	Pohledávky	0,00 Kč
příloha č. 14	321	Dodavatelé	598 070,02 Kč
příloha č. 15	324	Krátkodobé přijaté zálohy	1 352 676,00 Kč
příloha č. 16	331	Zaměstnanci	4 034 157,00 Kč
příloha č. 17	333	Jiné závazky	8 433,00 Kč
příloha č. 18	335	Pohledávky za zaměstnanci	0,00 Kč
příloha č. 19	336	Zúčt. s inst. soc. zab a zdr.poj.	1 572 843,00 Kč
příloha č. 20	337	Zdravotní pojištění	682 427,00 Kč
příloha č. 21	342	Jiné přímé daně	495 182,00 Kč
příloha č. 22	348	Pohledávky za vybr. míst. institucemi	0,00 Kč
příloha č. 23	372	Jiné krátkodobé pohledávky	0,00 Kč
příloha č. 24	374	Přijaté zálohy na transfer	3 208,28 Kč
příloha č. 25	378	Ostatní krátkodobé závazky	7 770,00 Kč
příloha č. 26	381	Náklady příštích období	121 912,00 Kč
příloha č. 27	384	Výnosy příštích období	23 185,50 Kč
příloha č. 28	385	Příjmy - vydané faktury	0,00 Kč
příloha č. 29	388	Dohadné účty aktivní	0,00 Kč
příloha č. 30	389	Dohadné účty pasivní	0,00 Kč
příloha č. 31	401	Jmění účetní jednotky	40 820 034,97 Kč
příloha č. 32	403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	7 576 431,18 Kč
příloha č. 33	411	Fond odměn	380 700,00 Kč
příloha č. 34	412	FKSP	1 631 851,78 Kč
příloha č. 35	413	Rez. fond tvoř. ze zlepš. výsled	409 010,80 Kč
příloha č. 36	414	Rez. fond z ostatních titulů	3 368,00 Kč
příloha č. 37	416	Fond reprodukce maj., inv. fond	1 876 440,09 Kč
příloha č. 38	902	Jiný drobný majetek - UP	933 320,10 Kč
příloha č. 39	905	Nedobytné pohledávky	5 060,00 Kč
příloha č. 40	915	Ost. krátk. podmíněně pohl. z transferů	588 925,00 Kč
příloha č. 41	966	Dl. pod. záv. z uživ. ciz. maj. sml.	151 540,00 Kč
příloha č. 42	999	Vyrovňovací účet k podrozvah. úč.	1 375 765,10 Kč

Informace o inventarizačních rozdílech zúčtovatelných rozdílech:

- 01 Řešení schodků a mank: odpadá
- 02 Řešení inventarizačních přebytků a jejich ocenění - odpadá
- 03 Změny odpisových plánů – nejsou
- 04 Řešení návrhů na opravné položky majetku – odpadá
- 10 Řešení OP k pohledávkám nad rámec předpisu - odpadá
- 12 Doplnění závazků z úroku prodloužení penále, tvorba rezerv – odpadá

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inv. a dodatečných soupisů

- 05 Zbytný majetek - nebyl zjištěn
- 06 Návrhy změn využití majetku - nejsou
- 07 Úpravy plánu oprav a plánu investic – odpadá
- 08 Návrhy na zajištění výnosů z majetku – odpadá

Přijatá opatření, zhodnocení inventur a doporučení členů komisí

Inventarizační komise nenavrhla žádná opatření. Skutečný stav majetku byl zjištěn a porovnán na účetní stav. U inventur byly přítomny osoby odpovědné za svěřený majetek. Bylo konstatováno, že veškerý majetek je řádně umístěn dle potřeb a účelně využíván. Majetek je řádně označen inventurními čísly. V případě chybějícího nebo nečitelného čísla byla sjednána náprava. Pokud dojde k poškození majetku, jsou opravy prováděny neprodleně s ohledem na hospodárnost. Pokud se oprava jeví jako nerentabilní, podává se návrh na vyřazení. Při provádění inventur byl vybrán majetek, který inv. komise doporučuje k vyřazení pro jeho stáří, opotřebenost nebo nefunkčnost – soupis tohoto majetku je uveden v příloze. Inventarizační komise doporučují všem správcům kabinetů zhodnotit využívání učebních pomůcek při výuce a navrhnout na vyřazení pomůcky staré a metodicky zastaralé. Návrhy na vyřazení předloží hospodářce školy do 29.2.2024.

S inventarizační zprávou souhlasí:

Předsedkyně: Mgr. Doležalová Jana



Členové:

Základní škola: PaedDr. Kamila Štefánková



Mgr. Kateřina Hranická



Jana Dolejší



Pavla Kletečková



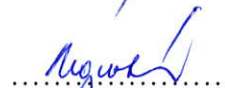
Školní jídelna: Marie Miksová



Jolana Fikarová



Mateřská škola, Perknov: Hana Novotná, DiS.



Miroslav Martinec



Mateřská škola, Husova: Romana Fejtová

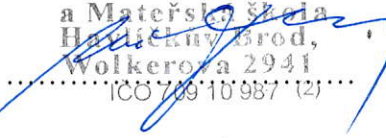


Mgr. Alena Chládková



Podpis odpovědné osoby: Mgr. Miloš Fikar

Základní škola
a Mateřská škola
Havlíčkův Brod,
Wolkerova 2941
IČO 709 10 987 (2)



Inventarizační zprávu schvaluji.

Datum vyhotovení inv. zprávy: 25.1.2024

Zprávu vyhotovila: Bc. Sylva Šloufová



III. ZPRÁVY O KONTROLÁCH PROVEDENÝCH V ROCE 2023, KONTROLA ÚTVARU VNITŘNÍHO AUDITU MĚSTA HAVLÍČKŮV BROD 2023

KONTROLY PROVEDENÉ V ROCE 2023:

- 1. Hasičský záchranný sbor Kraje Vysočina** – kontrola pracoviště základní školy Wolkerova 2941, Havlíčkův Brod dle §26 odst. 2 písm. B), §31 jodst. 1 písm. a) a §35 písm. a) a c) zákona č. 133/1985 Sb., o požární ochraně, a § 45 odst. 1 písm. b) vyhlášky č. 246/2001 Sb a § 1 odst. 1 a § 2 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění zákona č. 183/2017 Sb. Kontrola provedena 10.5.2023.

Výsledek kontroly je založen v dokumentaci školy.

KONTROLA ÚTVARU VNITŘNÍHO AUDITU MĚSTA HAVLÍČKŮV BROD 2023

Dne 4.4.2023 zaslalo oddělení útvaru vnitřního auditu Města Havlíčkův Brod **Oznámení o zahájení kontroly** dle § 9 odst. 1 a 3 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o finanční kontrole a § 15 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech. Kontrola byla vykonána na místě. Předmětem bylo prověření hospodaření na vybraném vzorku operací za rok 2022 včetně prověření funkčnosti vnitřního kontrolního systému.

Dne 8.6.2023 byl vyhotoven PROTOKOL č. 05/2023 o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě. Byly shledány nedostatky, které byly uvedeny ve 3 nápravných opatřeních. O jejich splnění bylo oddělení útvaru vnitřního auditu informováno 28.6.2023.

Výsledek šetření je založen v dokumentaci školy.

Vyhotovil: Ing. Jana Smejkalová

Schválil: Mgr. Miloš Fikar

V Havlíčkově Brodě dne 11.3.2024

IV. Rozbor hospodaření příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

1/ HLAVNÍ ČINNOST

Finanční plán v hlavní činnosti na rok 2023 byl sestaven jako vyrovnaný.
Celkový obrat činil výši 76 843 973,6 Kč, z toho hlavní činnost 76 308 151,6 Kč.

Základní škola hospodařila v roce 2023 v hlavní činnosti s těmito prostředky:

Příspěvek od zřizovatele na provoz - neinvestiční	7 900 000,00 Kč
Rozpouštění dotace na budovy	49 631,02 Kč
Příspěvek od zřizovatele na opravy a udržování dlouhod.majetku–opr. přístřešku před vstupem do ZŠ	55 485,52 Kč
Příspěvek zřizovatele – snížení energ. náročnosti – kotel MŠ Perknov	138 528,00 Kč
Dotace na přímé náklady školství	59 665 379,72 Kč
Dotace na pronájem ledové plochy – Děti do bruslí	11 250,00 Kč
Dotace - Trenéři ve škole	127 890,00 Kč
Dotace UZ 33086 – Národní plán obnovy - Doučování	123 300,00 Kč
Dotace UZ 33087 – Národní plán obnovy – digitální učební pomůcky pro rozvoj infromatického myšlení a digitální kompetence	689 000,00 Kč
Dotace UZ 33088 – Národní plán obnovy – Prevence digitální propasti	106 000,00 Kč
Příjmy za školní družinu a školné MŠ	811 915,00 Kč
Tržby z pronájmu hřiště a půjč. sport. potřeb	40 380,00 Kč
Ostatní výnosy z prodeje služeb	21 960,00 Kč
Tržby – mzdová režie	378 924,00 Kč
Sponzorské dary	12 500,00 Kč
Čerpání fondů	996 024,98 Kč
Příjmy za stravné ZŠ a MŠ	5 117 031,00 Kč
Ostatní výnosy	62 821,00 Kč
Finanční úroky	131,36 Kč

Základní škola ukončila hospodaření v hlavní činnosti ke konci roku 2023 s kladným výsledkem hospodaření 1 058 471,60 Kč.

Základní škola a školní hřiště

Z neinvestičního příspěvku na provoz od zřizovatele pořídila příspěvková organizace v roce 2023, mimo jiné, tento drobný dlouhodobý hmotný majetek a realizovala opravy, rekonstrukce – významnější položky:

Výměna dveří 1. stupeň 1. patro	46 625,- Kč
Nábytek – lavice a židle pro jednu třídu I. stupeň	109 856,- Kč
Nábytek – sestava vestavěných skříní – chodba	28 060,- Kč
Nábytek - knihovny II. stupeň	9 250,- Kč
Nábytek – kovové regály	11 275,- Kč
Oprava nábytku v učebně informatiky	23 585,- Kč
Oprava obložení zdí u tělocvičny v ZŠ	19 547,- Kč
Oprava podlahy - sekretariát	25 091,- Kč
Oprava sekaček	10 117,- Kč
Oprava zahradního traktoru	20 399,- Kč
Pravidelná roční údržba hřiště	57 646,- Kč
Malování ZŠ	84 365,- Kč

O hlavních prázdninách byly provedeny každoroční běžné opravy – malování, opravy žaluzií, drobné zednické a obkladačské práce. Zároveň byly provedeny revize elektrozařízení a revize lezecké stěny, revize hromosvodů.

Dne 21.9. 2023 se došlo k pojistné události – poškození vjezdových vrat a motoru u školní jídelny. Škodu způsobil řidič nákladního auta, který přivážel materiál zelené střechy. Škoda byla řešena z povinného havarijního pojištění majitele vozidla.

Oprava byla provedena dodavatelsky firmou Altoma HB s.r.o.. Pojistná událost byla uzavřena v roce 2023. Celková výše škody byla vyčíslena na 22 010,- Kč. Pojišťovna případ uzavřela a škodu kompenzovala v plné výši.

Hodnocení odměňování v příspěvkové organizaci - hlavní činnost

	rok 2022			rok 2023			Index
	objem prostředků na platy	přepočtený počet zaměstnanců	prům. mzda	objem prostředků na platy	přepočtený počet zaměstnanců	prům. mzda	
Celkem organizace	42 008 898			43 662 776			
z toho:							
Přímé náklady školství UZ 33353	41 168 582	83,3	41 400	43 053 413	82,6	43 738	1,06
OPPP - UZ 33353	63 000			64 000			
Sportovní hřiště - OON	176 400			159 962			
Národní plán obnovy – doučování	126 450			123 300			
Mzdová režie	231 116			232 101			
Projekt Šablony II UZ 33063	243 350			0			
Fond odměn	0			30 000			

Mateřská škola

Od 1.9.2021 provozujeme dvě mateřské školy – MŠ Havlíčkův Brod, Na Svahu 3049 a MŠ Husova 2119. Druhá jmenovaná je umístěna v budově Domova pro seniory v areálu Nemocnice Havlíčkův Brod. Mateřská škola má jednu třídu s kapacitou 19 dětí. Na jejím vzniku se podílel Kraj Vysočina společně s Městem Havlíčkův Brod. Mateřská škola Havlíčkův Brod, Na Svahu 3049 má 2 třídy s kapacitou 54 dětí. Obě naše mateřské školy jsou plně obsazeny a těší se velkému zájmu rodičů.

MŠ Havlíčkův Brod, Na Svahu 3049 a MŠ Havlíčkův Brod, Husova 2119	
2 policové skříně s podstavcem	12 596,- Kč
Skartovací stroj	5 390,- Kč
Oprava zábradlí – hřiště MŠ Perknov	35 937,-Kč
Oprava zahradní sekačky	3 258,- Kč
Oprava elektroinstalace	10 662,-Kč
Malování tříd	18 357,- Kč

Školní jídelna při ZŠ, jídelna při MŠ

Dávkovače mýdla s držákem - požadavek hygieny	11 224,- Kč
Mrazák	23 651,- Kč
Vozík na skleničky s automat. výdejem	27 007,- Kč
2 stoličky s držadlem	23 305,-Kč
Profesionální brusič nožů	4 345,- Kč
Oprava konvektomatu – topné těleso a hladinové čidlo	78 577,- Kč
Oprava – prasklá voda jídelna ZŠ , oprava odpadu	19 466,- Kč
Oprava dveří – jídelna MŠ	25 940,- Kč
Oprava konvektomatu – těsnění, čerpadlo, display	30 906,- Kč
Oprava kuchyňského zařízení	5 567,- Kč
Malování ŠJ	6 781,- Kč

Víceúčelové sportoviště

Zrekonstruované víceúčelové sportoviště při naší ZŠ bylo v roce 2023 otevřeno od 1.4.2023 do 12.11.2023. Hřiště je v době vyučování využíváno žáky naší školy na výuku tělesné výchovy, odpoledne pro školní družinu a školní klub, zároveň v odpoledních a večerních hodinách a dále o víkendech a o svátcích je zpřístupněno široké veřejnosti.

Jako každý rok je ve velké oblibě u malých i dospělých návštěvníků. Celkem v roce 2023 navštívilo sportoviště 12 762 sportovců. Nejvyšší návštěvnost je každoročně

v měsíci červnu a o hlavních prázdninách. V loňském roce prošly sportoviště s tartanovým povrchem rekonstrukcí. Plánováno bylo uzavřít celé sportoviště 14 dní v měsíci červenci. Pro nepřízeň počasí došlo k prodloužení termínu a nakonec bylo uzavřené od 17.7.-14.8.2023. Z tohoto důvodu byla celoroční návštěvnost v roce 2023 byla nižší oproti předchozímu roku.

Provoz hřiště je ekonomicky náročný , významnou položkou v nákladech v roce 2023 byly mzdové náklady na správce sportoviště (159 962,- Kč). Výnosy z pronájmu a výnosy z půjčování sportovních potřeb v roce 2023 byly nižší (40 380,- Kč) ve srovnání s rokem 2022 .Důvodem nižších příjmů bylo výše uvedené uzavření jo letních prázdninách.

Hřiště si našlo své příznivce v řadách široké veřejnosti a je velmi žádané ať obyvateli sídliště Pražská a obyvatel Havlíčkova Brodu, tak i sportovních organizací. Hřiště bylo uzavřeno k 12.11.2023.

Majetek svěřený k hospodaření

Zřizovatelem byl od 1.3.2012 bezúplatně svěřen k hospodaření a plnění jejich úkolů nemovitý majetek, (budova školy, budova mateřské školy, víceúčelové sportoviště při ZŠ a hřiště při MŠ). V této souvislosti byla zřizovatelem převedena i nerozpuštěná dotace na tyto objekty. Od tohoto data škola tento nemovitý majetek účetně odepisuje na základě schváleného investičního plánu.

Učební pomůcky (hračky, materiál, tiskoviny a další) jsou vykázány pouze ve středisku školní družiny a mateřské školy, kde byly zakoupeny z poplatků, které hradí rodiče na provoz tohoto zařízení.

V průběhu celého roku se snažíme o efektivní hospodaření se svěřenými finančními prostředky ve všech střediscích.

Hospodaření příspěvkové organizace bylo významně ovlivněno především cenami energií, zdražováním materiálů a služeb atd.

V předchozím roce jsme v rámci snižování energetické náročnosti nechali nainstalovat z provozního příspěvku žaluzie s elektronickým pohonem v tělocvičně, aby docházelo k řízenému větrání, ne dlouhodobému. Dále jsme zainvestovali do výměny, montáže nových termostatických hlavíc v hale základní školy a výměny termostatických hlavíc ve školní jídelně a hale před jídelnou. Snahou je minimalizovat náklady na vytápění společných prostor.

Na jedné z budov základní školy – pavilonu dílen – byla realizována alce „Zelená střecha ZŠ Wolkerova, Havlíčkův Brod“. Jednalo se o investiční akci, kterou realizovalo Město Havlíčkův Brod. Akce byla dokončena a předána v říjnu 2023. Celková hodnota k zařazení do majetku 8 042 482,33 Kč , výše dotace Ministerstva životního prostředí 6 023 500,- Kč.

Investice financované příspěvkovou organizací, stav Fondu reprodukce majetku

Na základě kontroly čerpání dotace účelový znak 33087 Digitální učební pomůcky pro rozvoj inforatického myšlení a digitální kompetence v březnu 2024, nám bylo sděleno MŠMT, že došlo k pochybení při nákupu učebních pomůcek z tohoto programu. Nákup jedné učební pomůcky neodpovídal nastavení programu – jednalo se o investiční učební pomůcku. Došlo i k pochybení, že tato pomůcka nebyla schválena v investičním plánu příspěvkové organizace pro rok 2023. Pochybení řešíme s MŠMT, Krajem Vysočina a podáme žádost o změnu investičního plánu.

2/ DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Příspěvková organizace Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941 provozovala v souladu se zřizovací listinou a živnostenskými listy v roce 2023 tuto doplňkovou činnost:

- a) hostinská činnost cizích strážníků
- b) poskytování sportovních, vzdělávacích a kulturních činností

Žádnou doplňkovou činnost příspěvková organizace neukončila za rok 2023 se ztrátou. Celkový obrat doplňkové činnosti byl ve výši **535 822,- Kč**. Oproti roku 2022 byl obrat v DČ vyšší (v roce 2022 byl 480 551,- Kč). Obrat v doplňkové činnosti dosahuje výše před pandemií Covid 19. **Výsledek hospodaření v doplňkové činnosti činil zisk ve výši 118 604,19 Kč.**

Pokud jde o hostinskou činnost - organizace zabezpečuje závodní stravování pro cizí strážníky – především starší obyvatele okolních domů. Výsledek hospodaření za rok 2023 – zisk **21 183,19 Kč**.

Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti za poskytování sportovních, vzdělávacích a kulturních činností je zisk ve výši **97 421,- Kč**.

Příspěvková organizace se ve své doplňkové činnosti snaží co nejlépe využívat svěřené prostory. Tělocvičny jsou pronajímány především organizacím a institucím, které se zabývají volnočasovou aktivitou dětí a mládeže.

Příspěvková organizace na základě rozhodnutí zřizovatele – usnesení RM č. 173/10 ze dne 8. 3. 2010 účtuje ve zjednodušeném rozsahu vedení účetnictví. Podle zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb., v platném znění, § 13a nevytváří příspěvková organizace k těmto pohledávkám po lhůtě splatnosti opravné položky.

Organizace neodvedla za rok 2023 Finančnímu úřadu v Havlíčkově Brodě daň z příjmů ze své činnosti.

3/ PŘEHLED O PŘIJATÝCH STÍŽNOSTECH A JEJICH ŘEŠENÍ

V roce 2023 neobdržela škola žádné stížnosti.

4/ ZDŮVODNĚNÍ ODCHYLEK OD PLÁNU FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ, ROZPOČTOVÁ OPATŘENÍ V ROCE 2023

Příspěvková organizace nepožadovala na svém zřizovateli úpravu rozpočtového plánu pro rok 2023.

5/ ZDŮVODNĚNÍ NÁVRHU NA ROZDĚLENÍ VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ

Výsledek hospodaření za rok 2023 navrhujeme rozdělit následovně:

- | | |
|-----------------|--------------|
| - Fond odměn | 23 700,00 Kč |
| - Rezervní fond | 94 904,19 Kč |

Důvodem tohoto rozdělení je posílení fondu odměn i rezervního fondu.

6/ STAV A ŘÍZENÍ PROJEKTŮ PODPOROVANÝCH Z PROSTŘEDKŮ EU NEBO NÁRODNÍCH PROGRAMŮ

Příspěvková organizace nebyla zapojena v roce 2023 v žádném projektu na podporu předmětu hlavní činnosti podporovaném z prostředků EU nebo národních programů a nemá podanou žádost o vstup v roce 2024.

Naposledy byla zapojena v projektu Operační program „Výzkum, vývoj a vzdělávání – Šablony II“ – od 1.9.2019 do 28.2.2022.

Registrační číslo projektu: CZ.02.3.38/0.0/0.0/18-063/0015574

Název projektu „ZŠ Wolkerova moderně ve výuce“

Rozpočet projektu: 2 258 489,-- Kč, vyhlášeno MŠMT.

Tento projekt byl bez finanční spoluúčasti příspěvkové organizace.

7/ ZAPOJENÍ ŠKOLY V PROJEKTECH

Základní škola byla v roce 2023 zapojena už po několikáté v programu „Trenéři ve škole“, kde v rámci hodin výuky TV jsou našim žákům prostřednictvím kvalifikovaných sportovních trenérů představovány jednotlivé sporty, se kterými by se během hodin TV běžně nesetkali – např. šerm, judo..

Pravidelně se žáci 1. a 2. tříd účastní programu „Děti do bruslí – Školní program HB“, kde si osvojují základy bruslení.

Škola je zapojena ve vzdělávacím projektu neziskové organizace Post Bellum pro žáky osmých a devátých tříd „Příběhy našich sousedů“, kde si s pomocí učitelů dochází k předávání mezigeneračních zkušeností tou nejpřirozenější cestou.

8/ SMLUVNÍ PRONÁJMY

Příspěvková organizace v roce 2022 poskytovala sportovní, vzdělávací a kulturní služby na základě písemných smluv krátkodobých, telefonické a ústní objednávky.

Úplata je vybírána v kanceláři školy oproti příjmovému pokladnímu dokladu nebo na základě vystavené faktury.

O uzavřených dlouhodobých smlouvách je RM informována průběžně.

Pozn. Školní víceúčelové sportovní hřiště je volně zpřístupněno veřejnosti – úplata (vstupné, půjčovné) je vybírána správcem hřiště jednorázově oproti příjmovému pokladnímu dokladu v souladu se schváleným provozním řádem – usnesení rady města číslo 255/11 ze dne 21.3.2011.

Přehled uzavřených pronájmů za rok 2023:

- Pronájem tělocvičny hod. sazba 241,- Kč celkem 191 164,- Kč
- Pronájem lezecké stěny hod. sazba 370,- Kč celkem 41 220,- Kč
- Pronájem místa provoz. prodej. automatu 1242,- Kč/měsíc celkem 12 420,- Kč
- Pronájem odborné učebny hod sazba 188,- Kč
- Ubytování – v roce 2023 bylo ve škole poskytnuto ubytování pouze jednomu subjektu - jednalo se o víkendovou akci.

Vyhotovil: Ing. Jana Smejkalová

Schválil: Mgr. Miloš Fikar

V Havlíčkově Brodě dne 11.3.2024

V. Vyhodnocení závazných, účelových a orientačních ukazatelů hospodaření 2023

Rada města Havlíčkův Brod v návaznosti na usnesení zastupitelstva města č. 241 až 244/22 ze dne 12.12.2022 provedla rozpis schváleného rozpočtu města na rok 2023 a stanovila školským příspěvkovým organizacím svým usnesením číslo 61/23 ze dne 23.1.2023 závazné ukazatele. Toto usnesení bylo z důvodu prováděných aktualizací ukazatelů hospodaření následně v průběhu roku 2023 revokováno, a to usneseními číslo 390/23 ze dne 26.6.2023, číslo 425/23 ze dne 11.7.2023, číslo 481/23 ze dne 11.9.2023 a číslo 623/23 ze dne 6.11.2023.

Vyhodnocení ukazatelů příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941 – stanovených usnesením Rady města Havlíčkův Brod číslo 623/23 ze dne 6.11.2023:

1. Závazné ukazatele hospodaření 2023

- 1.1 Celkový limit provozního příspěvku zřizovatele na hlavní činnost činí 7 900 tis. Kč, z toho objem prostředků na správu víceúčelového školního hřiště činí 400 ti. Kč a objem prostředků na energetická média činí 4 800 tis. Kč. Do limitu provozního příspěvku nejsou započteny průtokové transfery neinvestičního příspěvku z rozpočtů vyšší územní úrovně (kraj, státní rozpočet) a účelově určený příspěvek na údržbu dlouhodobého majetku.
- 1.2 Splnění a dodržení limitů radou města schváleného Investičního plánu PO pro rok 2023 (účel, výše)
- 1.3 V roce 2023 hospodařit v hlavní činnosti s vyrovnaným nebo zlepšeným výsledkem hospodaření.

2. Účelové ukazatele hospodaření 2023

2.1.Opravy a udržování dlouhodobého majetku svěřeného zřizovatelem příspěvkové organizaci k hospodaření v hlavní činnosti dle zákona č. 250/2000 Sb. – oprava školního sportovního hřiště a oprava přístřešku nad vstupem do ZŠ.

2.2. Limit účelově určeného příspěvku na opravy a udržování dlouhodobého majetku svěřeného zřizovatelem příspěvkové organizaci k hospodaření v hlavní činnosti dle zákona č. 250/200 Sb. Činí 866 tis. Kč

3. Orientační ukazatele hospodaření pro rok 2023

3.1. Cílová spotřeba energetických médií pro rok 2023 (bez MŠ Husova) – 124 MWH elektrická energie, 2 600 GJ teplo a ohřev TUV a 2 955 M³ vodné, stočné.

3.2. Počet běžných tříd pro základní vzdělávání 29, počet tříd pro předškolní vzdělávání 3.

4.Vyhodnocení ukazatelů ve Zprávě o hospodaření PO za období 2023, kterou PO předkládá radě města.

5.V případě změny výše neinvestičního příspěvku zřizovatele na provoz PO v průběhu rozpočtového období 2023 platí hodnota posledního neinvestičního příspěvku určená kompetentním orgánem samosprávy pro dané období.

6.Provozní příspěvek bude transferován měsíčně ve věcném a funkčním členění dle přehledu, který je součástí rozpisu rozpočtu. Žádost o změnu věcné, funkční, druhové klasifikace nebo časování transferů provozního příspěvku musí PO projednat v RM.

7.Neinvestiční příspěvek zřizovatele nesmí být bez souhlasu zřizovatele použit ke krytí přímých výdajů školství (mzdové výdaje pedagogických pracovníků, učební pomůcky).

1. Závazné ukazatele hospodaření

Příspěvková organizace vykázala za rok 2023 ve své hlavní činnosti výsledek hospodaření 1 058 471,60 Kč.

Příspěvková organizace použila provozní příspěvek zřizovatele pouze pro výdaje ve své hlavní činnosti.

Z tohoto příspěvku nebyly hrazeny žádné mzdové náklady (kromě mezd správců víceúčelového sportoviště 159 962,- Kč) ani nákup učebních pomůcek pro žáky. Učební pomůcky jsou vykázány pouze ve středisku školní družiny a mateřských škol, kde byly zakoupeny z poplatků, které hradí rodiče na provoz tohoto zařízení.

Dle schváleného investičního plánu příspěvkové organizace pro rok 2023 nebylo chváleno pořízení investičního majetku. Na základě kontroly čerpání dotace účelový znak 33087 Digitální učební pomůcky pro rozvoj infromatického myšlení a digitální kompetence v březnu 2024, nám bylo sděleno MŠMT, že došlo k pochybení při nákupu učebních pomůcek z tohoto programu. Nákup jedné učební pomůcky neodpovídal nastavení programu – jednalo se o investiční učební pomůcku. Pochybení řešíme s MŠMT a Krajem Vysočina a podáme RM Havlíčkův Brod o žádost o změnu investičního plánu.

2. Účelové ukazatele hospodaření

Usnesením RM 61/23 ze dne 23.1.2023 byl příspěvkové organizace stanoven limit účelově určeného příspěvku na opravy a udržování majetku svěřeného zřizovatelem k hospodaření v hlavní činnosti (celkem 850 tis. Kč) – a to na opravu školního sportovního hřiště.

Škola v této souvislosti uzavřela uzavřela Smlouvu o dílo se společností VYSSPA Sports Technology s.r.o, Plzeň.

Usnesením RM č. 331/23 ze dne 29.5.2023 bylo organizaci uloženo uzavřít Dodatek smlouvy o dílo č. 1 – dohodu o postoupení smlouvy na nového objednatele – Město Havlíčkův Brod, a to z důvodu, že na opravu hřiště byla Městu Havlíčkův Brod schválena finanční podpora z Fondu Vysočiny – Program „ Sportoviště, klubovny a táborové základny 2023“V této souvislosti následně došlo k datu 30.5.2023 i ke změně rozpisu rozpočtu c.2/2023, kterým byla převedena alokovaná finanční částka určená na opravu školního sportovního hřiště z kapitoly 14 školství na kapitolu 35 projektové řízení, a to ve výši 810 tis. Kč.

Účelový ukazatel byl splněn – došlo k opravě školního hřiště, ale objednatelem bylo Město Havlíčkův Brod.

Usnesením č. 481/23 ze dne 11.9.2023 byl rozšířen účelový ukazatel hospodaření – a to provést opravu přístřešku nad vstupem do ZŠ. Přístřešek byl opraven společností H @ B Delta, s.r.o., Vsetín –hodnota opravy 55 485,52 Kč.

3. Orientační ukazatele hospodaření

Cílová spotřeba energetických médií pro rok 2023 (bez MŠ Husova):

Název	Měrná jednotka	Orientační ukazatel	Skutečnost k 31.12.2023	% úspory
Elektrická energie	MWh	124	120,3	3%
Teplo	GJ	2 600	2 394,14	8%
Vodné, stočné	m ³	2 955	3 255	-10%

Při pravidelných odečtech spotřeby vody v základní škole byla zjištěna zvýšená spotřeba vody v průběhu roku. V letních měsících, kdy žáci nechodí do školy, byly prováděny odečty denně a výsledkem bylo zjištění, že dochází k úniku vody z prasklého vodovodního potrubí.

Situaci jsme řešili a ve schváleném rozpočtu na rok 2024 máme alokovanou částku na opravu a udržování dlouhodobého majetku svěřeného zřizovatelem - na opravu vnitřních rozvodů vody na ZŠ.

V. Návrh rozdělení hospodářského výsledku příspěvkové organizace města Havlíčkův Brod			
Období	2023		
Název příspěvkové organizace			
Adresa	ZŠ a MŠ Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941		
IČ	70910987		
Startutární zástupce	Mgr. Fikar Miloš		
		Hlavní činnost	Doplňková činnost
Hospodářský výsledek k 31.12.2023 (údaj z výkazu Zisku a ztráty) v tis. Kč	Před zdaněním	1 058,5	118,6
	Po zdanění	1 058,5	118,6
Výsledek hospodaření běžného účetního období ((+/-) v tis. Kč	1 177,1		
v tis. Kč	Stav k 31.12.2022	Návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2023	Stav po zaúčtování rozdělení hospodářského výsledku za r. 2023
Nerozdělený zisk ((+) ú. 432 Rozvaha)	0,0		0,0
Neuhrazená ztráta ((-) ú. 432 Rozvaha)	0,0		0,0
Fond odměn (ú. 411 Rozvaha)	380,7	23,7	404,4
Fond kulturních a soc.potřeb (ú. 412 Rozvaha)	1 631,9		1 514,8
Fond rezervní (ú. 413 Rozvaha)	409,0	94,9	503,9
Fond reprodukce majetku (ú. 416 Rozvaha)	1 876,4		1 593,9
Rezervní fond z ostatních titulů (ú.414 Rozvaha)	3,3		3,3
Jiné fondy	0,0		0,0
ODVOD ZŘIZOVATELI		1 058,5	

Zpracoval	Ing. Smejkalová, ekonom
Datum	11. března 2024
Schválil	Mgr. Fikar, ředitel
Datum	11. března 2024