

Zpráva o činnosti příspěvkové organizace za rok 2023

Obsah zprávy

- Úvod
- I. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace
- II. Plnění úkolů v oblasti personální
- III. Plnění úkolů v oblasti hospodaření
 - 1. Výnosy
 - 2. Náklady
 - 3. Finanční majetek
 - 4. Pohledávky a závazky
 - 5. Dotace a příspěvky
 - 6. Investice
- IV. Autoprovoz
- V. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem
- VI. Peněžní fondy
- VII. Inventarizace majetku a závazků
- VIII. Kontrolní činnost
- IX. Doplňková činnost
- Závěr

Přílohy:

1. Výkaz P1-04 za 1. - 4. čtvrtletí 2023
2. Přehled tvorby a čerpání peněžních fondů (tabulka č. 14)
3. Přehled výnosů (tabulka č. 15)
4. Přehled nákladů (tabulka č. 16)
5. Přehled pohledávek a závazků (tabulka č. 17)
6. Výkaz zisku a ztráty
7. Rozvaha + Příloha
8. Stav svěřeného majetku k 31. 12. 2023
9. Návrh na rozdělení výsledku hospodaření za rok 2023 (tabulka č. 10)
10. Výpis úplné hlavní knihy
11. Finanční vypořádání prostředků se státním rozpočtem
12. Finanční vypořádání účelově určených příspěvků na provoz z rozpočtu JMK

Úvod

Zpráva o činnosti příspěvkové organizace za rok 2023 je předkládána v souladu s bodem 3.9.2 Zásad vztahů orgánů Jihomoravského kraje k řízení příspěvkových organizací.

Základní charakteristika školy:

Název školy: Základní škola při Dětské léčebně Ostrov u Macochy, příspěvková organizace
Sídlo školy: Ostrov u Macochy č.p. 490, 679 14 Ostrov u Macochy
Číslo organizace: 1336
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 62076051
Zřizovatel: Jihomoravský kraj
Telefon: 739406972
E-mail: spzs.ostrovum@seznam.cz
Webové stránky: www.zsdl.net
Ředitelka školy: Mgr. Blaňka Šenkýřová
Adresa bydliště: Krátká 1, 678 01 Blansko

I. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace

Základní škola při Dětské léčebně Ostrov u Macochy, příspěvková organizace (dále jen ZŠDL) vykonávala činnost základní školy a poskytovala základní vzdělávání žákům - klientům Dětské léčebny Ostrov u Macochy, přisp. org. (dále jen DL), kteří přijížděli do DL na léčebný pobyt. Činnost ZŠDL probíhala v souladu se zákonem č. 561/2004 Sb. o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů, a s prováděcími předpisy k tomuto zákonu.

II. Plnění úkolů v oblasti personální

Struktura a počty zaměstnanců v pracovním poměru ke konci sledovaného období:

- pedagogičtí :	3 učitelky	tř. 12, přepočtený počet	2,6363
	1 ředitelka	tř. 13, přepočtený počet	1,0000
- nepedagogičtí :	1 školník	tř. 4, přepočtený počet	0,2000
	1 uklízeč	tř. 2, přepočtený počet	0,5000

Fyzický počet pracovníků celkem: 5 + 1 zaměstnankyně na MD

Přepočtený počet pracovníků k 31. 12. 2023: 4,3363

Přirůstky a úbytky zaměstnanců:

V roce 2023 proběhly v kolektivu pracovníků změny:

V souvislosti se stěhováním školy do nové budovy ukončili dohodou pracovní poměr uklízečka (úvazek 0,8) a školník (úvazek 0,2), které jsme sdíleli s místní základní školou, v níž jsme měli pronajaté prostory. Na jejich místa byl přijat jeden nový pracovník (úvazek 0,5 uklízeč a 0,2 školník).

Jedna z učitelek nastoupila v září 2023 na mateřskou dovolenou, na její místo byla přijata učitelka na zástup, která ale odešla ve zkušební době, a v prosinci 2023 byla přijata další zastupující učitelka.

V průměru byl za kalendářní rok fyzický počet pracovníků 5,1777, přepočtený počet pracovníků 4,5625.

Limit pracovníků nebyl překročen.

Průměrné platové třídy, průměrné mzdy za sledované období:

Pedagogičtí pracovníci - průměrná platová třída: 12., průměrný plat: 53 965 Kč/osoba, 56 619 Kč/přepočtený počet prac.

Nepedagogičtí pracovníci - průměrná platová třída: 3., průměrný plat: 18 265 Kč/osoba, 28 411 Kč/ přepočtený počet prac.

(Průměrný plat je uveden včetně nadtarifních složek platu a odměn.)

Pracovnice na DPP - účetní - plat: 4 500 Kč

Viz příloha č. 1 – Výkaz P1-04 (za 1.- 4. čtvrtletí 2023)

Dodržování bezpečnosti práce, pracovní úrazy za sledované období:

Během celého roku 2023 nebylo zjištěno žádné porušení bezpečnosti práce, nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu.

III. Plnění úkolů v oblasti hospodaření

III. 1. Výnosy

Celkové výnosy za rok 2023 – **4 554 715,00 Kč** - přehled příloha č. 3 (tabulka č. 15 Výnosy)

III. 2. Náklady

Celkové náklady za rok 2023 - **4 533 150,24 Kč** - přehled příloha č. 4 (tabulka č. 16 Náklady)

III. 3. Finanční majetek

přehled příloha č. 7 (Rozvaha)

- běžný účet č. 29535631/0710 – zůstatek k 31. 12. 2023: **1 291 120,21 Kč**

- běžný účet č. 107-29535631/0710 (účet FKSP) – zůstatek k 31. 12. 2023: **3 262,09 Kč**

III. 4. Pohledávky a závazky

přehled příloha č. 5 (tabulka č. 17 Přehled pohledávek a závazků)

- pohledávky k 31. 12. 2023: **8 046,28 Kč**

- závazky k 31. 12. 2023: **607 597,30 Kč**

III. 5. Dotace a příspěvky

Poskytovatel dotace/příspěvku	Účel dotace/příspěvku	I/P	Poskytnutá částka v Kč	Vyčerpaná částka v Kč	Komentář
MŠMT	ÚZ 33353 PVV v roce 2023	P	3 888 448,00	3 888 448,00	
JMK	Příspěvek na provoz	P	479 000,00	457 435,24	Zlepšený hospodářský výsledek 21 564,76 Kč vznikl z důvodu nižšího čerpání nákladů

					v důsledku snahy o úspory ve všech oblastech činnosti, zejména v souvislosti se stěhováním do nové budovy a v oblasti spotřeby energií.
JMK	ÚZ 83 Podpora metodiků prevence	P	82 392,00	82 392,00	
MŠMT	ÚZ 143133092 Podíl státního rozpočtu na financování projektu v rámci operačního programu J. A. Komenský realizovaného p. o. ZŠ při DL Ostrov u Macochy - JAK	P	88 319,76	82 240,00	
MŠMT	ÚZ 143533092 Podíl strukturálních fondů na financování projektu v rámci operačního programu J. A. Komenský realizovaného p. o. ZŠ při DL Ostrov u Macochy - JAK	P	291 305,24	14 560,00	
MAS Moravský kras	Financování individuálních záměrů školy prostřednictvím projektu MAP IV, MAS Moravský kras,	P	6000,00	6000,00	

III. 6. Investice a rozsáhlé opravy majetku

V roce 2023 nebyly čerpány, škola nemá žádné odpisy.

IV. Autoprovoz

ZŠDL žádný autoprovoz nevlastní.

V. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

Škola hospodáří s majetkem svěřeným zřizovatelem:

SU	AU	název účtu	stav k 1.1.2023	+ přírůstek - úbytek	stav k 31.12.2023
028.	0021 0033	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 095 800,20	+ 69 077,00 - -12 707,00	1 152 170,20
901.	0001	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	89 263,66	+ 17 996,00	107 259,66

902.	0001 0011	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	295 452,22	+ 11 534,79 - 73 954,97	233 032,04
Celkem majetek svěřený k hospodaření			1 529 243,38	+ 61 361,40 - 110 088,70	1 480 516,08

Přehled svěřeného majetku je uveden v příloze č. 8 Stavů svěřeného majetku k 31. 12. 2023.

VI. Peněžní fondy

Přehled o tvorbě a čerpání fondů je uveden v příloze č. 2 (tabulka č. 14)

Investiční fond: stav k 31. 12. 2023 ve výši **34 849,78 Kč** je plně krytý zdroji na BÚ. Fond v roce 2023 nebyl tvořen, prostředky fondu nebyly v roce 2023 čerpány.

Rezervní fond: stav k 31. 12. 2023 ve výši **605 291,65 Kč** je plně krytý zdroji na BÚ. Fond byl tvořen z kladného hospodářského výsledku za rok 2022 a byla do něho převedena nespoteřovaná část dotace EU (projekt JAK), prostředky fondu nebyly v roce 2023 čerpány.

Fond odměn: stav k 31. 12. 2023 ve výši **34 328,00 Kč** je plně krytý zdroji na BÚ. Fond zůstal v roce 2023 beze změny, prostředky fondu nebyly čerpány.

Fond FKSP: stav k 31. 12. 2023 ve výši **3 262,09 Kč**, je plně krytý zdroji na BÚ. Fond byl v roce 2023 tvořen ve výši 2% mzdových nákladů, prostředky byly čerpány na příspěvky na stravování, rekreaci, sportovní a kulturní akce zaměstnanců, zlepšení pracovního prostředí a penzijní připojištění.

VII. Inventarizace majetku a závazků

Periodická inventarizace majetku a závazků byla provedena ke dni 31. 12. 2023. Nebyly shledány žádné inventarizační rozdíly. Inventarizační zpráva byla zpracována 31. 1. 2024.

VIII. Kontrolní činnost

Ředitelka školy má zpracovaný roční plán kontrol. Na jeho základě kontrolovala všechny důležité oblasti a vedla o kontrolách písemné záznamy.

Kontroly hospodaření provádí ředitelka školy průběžně. Na konci měsíčních účetních období provede kontrolu podrobnou spolu s vyhodnocením plnění rozpočtu a nakládání s finančními prostředky, součástí je i kontrola pokladny.

Kontrola movitého majetku organizace proběhla v souvislosti s inventarizací k 31. 12. 2023. Nebyly shledány závady.

Kontroly v oblasti BOZP a revize elektrozařízení probíhaly v součinnosti s firmami, které škole zajišťují služby v těchto oblastech. (Kromě toho ředitelka školy provádí průběžnou kontrolu, v případě závad provádí zápis).

Během roku neproběhla žádná finanční kontrola ze strany nadřízených orgánů.

IX. Doplňková činnost

ZŠDL nemá žádnou hospodářskou činnost.

Závěr

Výnosy - hlavní činnost:	4 554 715,00 Kč
Náklady - hlavní činnost:	4 533 150,24 Kč
Výsledek hospodaření - hlavní činnost:	21 564,76 Kč

Hospodaření školy za rok 2023 skončilo zlepšeným hospodářským výsledkem ve výši 21 564,76 Kč. Tento hospodářský výsledek je způsoben nižším čerpáním nákladů v důsledku snahy o úsporu ve všech oblastech činnosti organizace, zejména v souvislosti se stěhováním do nové budovy a v oblasti spotřeby energií, v nichž byla opatření úspěšnější, než se původně předpokládalo.

Návrh na rozdělení hospodářského výsledku: 21 564,76 Kč převést do rezervního fondu. Zřizovateli bude zaslán návrh na převod výsledku hospodaření ke schválení (příloha č. 9, Návrh na rozdělení výsledku hospodaření za rok 2023 - tabulka č. 10)

V Ostrově u Macochy dne 26. 2. 2024

Zpracovala:

Mgr. Blanka Šenkýřová, ředitelka školy



Základní škola při Dětské léčebně
Ostrov u Macochy, příspěvková organizace
Ostrov u Macochy č.p. 490
679 14 Ostrov u Macochy