



Střední odborná škola
dopravy a cestovního ruchu
Revoluční 92, Krnov, 794 01

VÝROČNÍ ZPRÁVA

HOSPODAŘENÍ ŠKOLY

ZA ROK 2022

Základní charakteristika školy	1
Vyhodnocení plnění úkolů	7
Rozbor hospodaření školy	8
1) Náklady, výnosy a výsledek hospodaření	8
2) Čerpání účelových dotací a příspěvků	8
2.1) Výnosy v hlavní činnosti	9
2.2) Náklady v hlavní činnosti	14
2.3) Výsledek hospodaření	18
3) Mzdové náklady	19
4) Přehled o plnění plánu hospodaření	22
5) Péče o spravovaný majetek	23
6) Doplnková činnost	26
7) Peněžní fondy	28
8) Pohledávky	30
9) Závazky	30
Výsledky kontrol	32
Povinný podíl dle zákona č. 435/2004 Sb.	33
Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb.	34
Závodní stravování	35

NÁZEV ŠKOLY

Střední odborná škola dopravy a cestovního ruchu, Krnov, příspěvková organizace

Revoluční 92, 794 01 Krnov

IČ: 14450909

IZO ředitelství: 600171167

ZŘIZOVATEL

Moravskoslezský kraj, 28. října 117, 702 18 Ostrava

ŘEDITEL

Mgr. Zdeněk Klein, SPC E/11, 794 01 Krnov

SOUČÁSTI ŠKOLY

Střední odborná škola dopravy a cestovního ruchu je ve vlastních prostorách a sdružuje části:

- SOŠ dopravy a cestovního ruchu, IZO: 108012654
- Domov mládeže, IZO: 108012701
- Školní jídelna, IZO: 108012719

ZAŘAZENÍ DO SÍTĚ ŠKOL

Škola byla zřízena MŠMT ČR dne 27. 10. 1993 pod č. j. 22 870/93-28 ke dni 1. 9. 1993 jako nástupnická organizace SOU železničního v Krnově. Dodatkem ke zřizovací listině 28128/94-284 ze dne 8. 2. 1994 se změnil název školy na Integrovanou střední školu dopravy a cestovního ruchu, Revoluční 92, Krnov. S účinností od 1. 9. 1996 byla zařazena do sítě škol rozhodnutím pod č. j. 13 899/96-61-07 ze dne 4. 7. 1996. Od 1. 9. 1999 dodatkem ke zřizovací listině č. 3 č. j. 20 474/99-21 ze dne 10. 5. 1999 se změnil název na Střední odbornou školu dopravy a cestovního ruchu.

KAPACITA ŠKOLY

Střední odborná škola dopravy a cestovního ruchu: 400 žáků

Domov mládeže: 100 žáků

Školní jídelna: 350 strážníků

SEZNAM STUDIJNÍCH OBORŮ

RVP 63-41-M/01 Ekonomika a podnikání

ŠVP Management v dopravě

- denní čtyřletý studijní ekonomický obor zaměřen na leteckou dopravu

RVP 65-42-M/02 Cestovní ruch

ŠVP Management cestovního ruchu

- denní čtyřletý studijní ekonomický obor zaměřen na techniku průvodcovské činnosti s důrazem na cizí jazyky, dějiny kultury a zeměpis

ZÁKLADNÍ CHARAKTERISTIKA OBORŮ

SOŠ dopravy a cestovního ruchu nabízí čtyřleté odborné středoškolské vzdělání ukončené maturitní zkouškou. Škola je jednou z mála veřejných středních škol v Moravskoslezském kraji, která nabízí obor z oblasti cestovního ruchu zaměřený na ekonomiku, provoz cestovních kanceláří a agentur, přípravu a realizaci zájezdů a průvodcovskou činnost.

Jako jediná střední škola nabízíme v dopravním oboru orientaci na leteckou dopravu s možností získat pilotní průkaz. Tato výuka se realizuje v rámci nepovinných předmětů a praktický výcvik probíhá na letišti v Mošnově. Odborným garantem je výcvikové středisko v Mošnově, které zároveň spolupracuje s VŠB Ostrava. V rámci praxí chodí studenti na letiště a pracují přímo v provozu na úseku odbavení cestujících.

VYBAVENOST ŠKOLY

Škola má k dispozici 22 učeben, z toho 10 odborných – pro výuku cizích jazyků, výpočetní techniky a informatiky, techniky administrativy, obchodní korespondence, zeměpisu a fiktivní firmy. Nevýhodou školy je absence tělocvičny, kdy žáci musejí docházet do pronajaté tělocvičny Lokomotivy Krnov.

Učebny výpočetní techniky, všechny kabinety a kanceláře administrativy školy jsou propojeny v lokální síti. Školní síť je připojena na internet bezdrátovou linkou 200Mbps, celá škola je pokryta WI-FI pro připojování k internetu.

Všechny učebny jsou v odpoledních hodinách volně přístupné studentům. Mají zde možnost využívat veškerou techniku k procvičování učiva a doučování, k rozvíjení schopností a dovedností. Tyto výhody studenti hodnotí velmi kladně, zejména učebny výpočetní techniky jsou až do 21. hodiny plně obsazeny.

Všechny kabinety jsou vybaveny počítačem s tiskárnou. Ve škole aktivně funguje intranet, kde pedagogové vytvářejí stránky z jednotlivých předmětů, které studentům pomáhají při zvládnutí učiva. Pro učitele byla vytvořena elektronická nástěnka, kde mohou nahlédnout do všech organizačních dokumentů školy. Při komunikaci je také hojně využíváno e-mailové pošty, všichni pedagogové i žáci mají zřízeny školní adresy.

Ve 20 třídách jsou dataprojektory, v 7 interaktivní dataprojektory a ve 2 interaktivní tabule. Veškerou techniku pedagogové využívají ve svých předmětech a uplatňují tak moderní formy výuky. Řada pedagogů také využívá e-learningový program Moodle.

POČET ŽÁKŮ A TŘÍD

Počet studentů a tříd

Počet tříd	Celkový počet studentů	Počet studentů na jednu třídu	Počet studentů na učitele
12	308	25,67	11,20

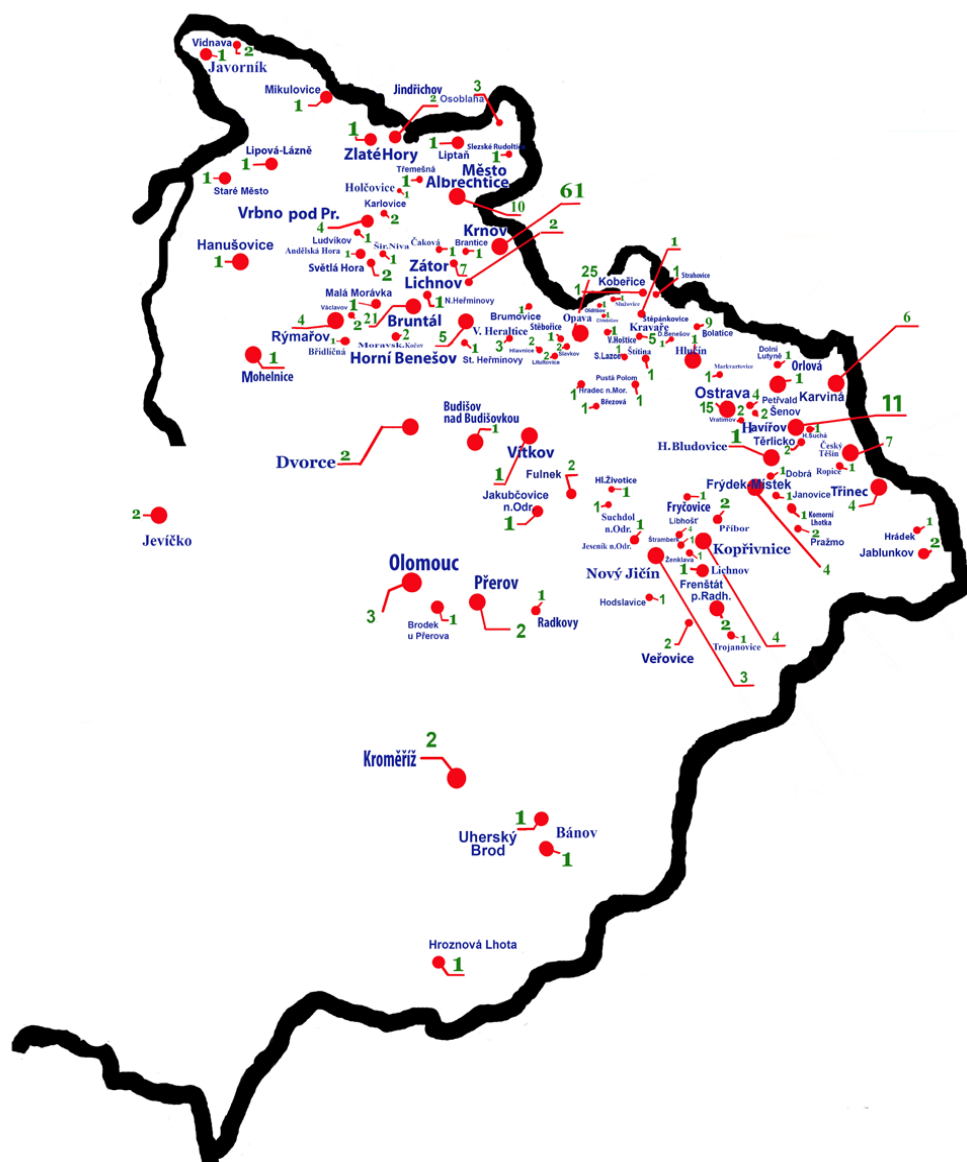
Počty studentů v jednotlivých třídách ve školním roce 2021/2022

Třída	Chlapci	Dívky	Celkem
1.A	2	24	26
1.B	6	19	25
1.C	11	17	28
2.A	3	18	21
2.B	7	16	23
2.C	13	18	31
3.A	9	21	30
3.B	7	18	25
3.C	7	20	27
4.A	3	15	18
4.B	5	20	25
4.C	10	19	29
Celkem	83	225	308

Počty studentů v jednotlivých oborech ve školním roce 2021/2022

Obor	Chlapci	Dívky	Celkem
CR	32	130	162
EaP	51	95	146
Celkem	83	225	308

BYDLIŠTĚ NAŠICH STUDENTŮ



Sdružení přátel SOŠ DCR o.p.s.

Při naší škole pracuje obecně prospěšná společnost pod názvem Sdružení přátel SOŠ o.p.s.

Zdroje finančních prostředků tvoří peněžité dary. Veřejnost je o činnosti o.p.s. informována prostřednictvím výroční zprávy, která je po uzavření období veřejně přístupná na internetových stránkách školy.

Činnost společnosti je zaměřena na poskytování finančních prostředků na odborné exkurze, modernizaci výchovného a vzdělávacího procesu, materiální podporu mimoškolní činnosti studentů, pomoc v oblasti drogové prevence, zajišťování a úhradu odborných přednášek k této problematice, na poskytování věcných odměn studentům za studijní výsledky, za účast a umístění ve vědomostních soutěžích, olympiádách a na celkovou reprezentaci školy. Také pomáhá s organizací finančního pokrytí studijních a poznávacích cest, které jsou každoročně pořádány naší školou pro naše studenty. Veškerá činnost společnosti je směřována ve prospěch studentů.

O využití získaných finančních prostředků rozhodovala na základě doporučení pedagogické rady správní rada společnosti. Práce 3 členů správní rady společnosti je vykonávána v jejich volném čase bez jakéhokoliv nároku na odměnu.

ŠKOLSKÁ RADA

Školská rada byla zřízena 1. 1. 2006 a má 6 členů, z toho 2 zástupce jmenované zřizovatelem, 2 zástupce z řad pedagogů a 2 zástupce z řad rodičů a zletilých žáků.

ADRESA PRO DÁLKOVÝ PŘÍSTUP

webové stránky: www.sos-dcr.cz

mailová adresa: sos@sos-dcr.cz

Dne 22. 9. 2023 byla zpracována Výroční zpráva o činnosti školy za školní rok 2021/2022, kde jsou uvedeny všechny úkoly školy z hlediska výchovně vzdělávacího procesu.

Zpráva je dostupná na internetových stránkách školy nebo na sekretariátu školy.

1) Náklady, výnosy a výsledek hospodaření

Přehled nákladů a výnosů organizace je podrobněji rozpracována v tabulkové části – tabulka č. 1

- přehled nákladů z hlavní a doplňkové činnosti – nižší náklady hlavní činnosti a nižší náklady doplňkové činnosti v porovnání s předcházejícím hodnoceným rokem
- přehled výnosů z hlavní a doplňkové činnosti – nižší výnosy hlavní činnosti a vyšší výnosy doplňkové činnosti v porovnání s předcházejícím hodnoceným rokem

výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti – HV v hlavní činnosti je plusový a HV v doplňkové rovněž. Celkový výsledek hospodaření činí +40 587,51 Kč.

2) Čerpání účelových dotací a příspěvků

	Závazný ukazatel	Čerpání	Rozdíl	Vráceno
MŠMT - dotace	36 272 983	36 272 983	0	0
Platy 33353	26 249 225	26 249 225	0	0
OON 33353,33086	202 550	202 550	0	0
zákonné odvody SP, ZP 33353	8 922 953	8 865 159	+57 794	0
zákonné náklady FKSP	524 985	528 761	- 3 776	0
ONIV – přímý a náhrady	313 270	367 288	- 54 018	0
Zřizovatel - příspěvek	2 717 000	2 717 000	0	0
provozní běžný	2 485 000	2 485 000	0	0
krytí odpisů majetku	217 000	217 000	0	0
Program Dofe 2022/2023	15 000	0	15 000	0
Obec - dotace	0	0	0	0

CELKEM dotace a příspěvky	38 989 983	38 989 983	15 000	0

2.1 Výnosy v hlavní činnosti

A) VYHODNOCENÍ ČERPÁNÍ DOTACÍ – MŠMT

Přímé náklady na vzdělání (UZ33353)

V roce 2022 organizace obdržela dotaci ve výši 36 160 433 Kč, která byla určena na platy, ostatní osobní náklady, zákonné odvody, tvorbu FKSP a na ostatní neinvestiční výdaje.

Úsporu finančních prostředků z nevyčerpaných zákonných odvodů dohod o provedení práce jsme využili na financování nákladů na dočasnou pracovní neschopnost a tvorbu základního přídělu FKSP k těmto nákladům.

Dotace byla vyčerpána v plné výši.

Doučování – Next Generation EU (UZ33086)

Dotace byla v plné výši vyčerpána dohodami o provedené práci ve výši 52 550 Kč.

Mobilní digitální technologie- Next Generation EU (UZ33088)

Dotace byla v plné výši vyčerpána nákupem notebooků, tabletů, monitorů, PC ve výši 60 000 Kč.

B) VYHODNOCENÍ ČERPÁNÍ PŘÍSPĚVKŮ – ZŘIZOVATEL MSK

Účelové prostředky na krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku (UZ205)

V roce 2022 byl organizaci stanoven příspěvek na krytí odpisů ve výši 217 000 Kč.
Celkové odpisy v roce 2022 činily 374 556 Kč.

Z toho 217 000 Kč kryto UZ 205, 12 220 Kč kryto příspěvkem na provoz UZ 1,
1 000 Kč kryto doplňkovou činností a 144 336 Kč je tvorba odpisů z investičního transferu.

Účelové prostředky programu Dofe(UZ145) pro šk.r. 2022/2023

Tato dotace ještě nebyla v roce 2022 čerpána.

Provozní příspěvek (UZ1)

V roce 2022 organizace obdržela příspěvek na provozní náklady ve výši 2 485 tis.

T toho na krytí nákladů ICT 50 tis. a běžného provozu 2 435 tis.

Běžný provozní příspěvek byl vyčerpan na krytí nákladů z hlavní činnosti – viz 2.2

Vývoj běžného příspěvku na provoz

Rok	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Částka (v tis. Kč)	2 342	2 365	2 433	2 348	2 321	2 435



C) PROJEKTY A DOTACE SR

V roce 2022 provedla naše organizace vyúčtování dotace SR poskytnutou prostřednictvím kraje určenou pro roky 2019 – 2022.

Jednalo se o operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání a projekt Profesní rozvoj pedagogů (Šablony II) Celkové náklady činili 1 273 506 Kč.

D) DOTACE MÍSTNÍCH INSTITUCÍ (UZ2)

V roce 2022 nám nebyla žádná dotace poskytnuta.

E) VLASTNÍ PŘÍJMY

Ubytování žáků na DM

Položkou vlastních příjmů jsou tržby za ubytování žáků na domově mládeže.

V roce 2021 i 2022 činila záloha za čtyřlůžkový pokoj 900 Kč na žáka a měsíc a za dvou a třílůžkový pokoj 1 000 Kč.

Vyúčtování zálohy je prováděno měsíčně, úměrně k počtu dnů po které je žák ubytován a v návaznosti na organizaci školního roku.

Stravování žáků a zaměstnanců

Nejvyšší položkou vlastních výnosů jsou tržby za stravování žáků a zaměstnanců ve vlastní školní jídelně. Žáci a zaměstnanci hradí jen náklady na potraviny.

Pro rok 2021/2022 bylo ke stravování přihlášeno 301 žáků a 42 zaměstnanců.

Celkem 343 strážníků.

Pro rok 2022/2023 bylo ke stravování přihlášeno 298 žáků a 45 zaměstnanců.

Celkem 347 strážníků.

V roce 2020 činila cena oběda 73 Kč. Z toho náklady na potraviny 30 Kč, režijní náklady 35 Kč, kalkulovaný předpokládaný nárůst mezd 3 Kč, zisk 5 Kč.

V roce 2021 jsme udrželi cenu oběda ve výši 73 Kč. Z toho cena potravin 30 Kč, režijní náklady 42 Kč, zisk 1 Kč.

Od 1.1.2022 do 30.8.2022 činila cena oběda 78 Kč. Cena potravin 30 Kč, režie 43 Kč, zisk 5 Kč.

Od 1.9.2022 do 31.12.2022 činila cena oběda 83 Kč. Cena potravin 35 Kč, režie 47 Kč, zisk 1 Kč.

Ostatní výnosy z činnosti

- úhrady za administrativní služby žákům
- náhrady ve výši pořizovací ceny za poškozené čipy a klíče šaten
- tržby z likvidace zbytkových obědů, kovového odpadu
- úhrady režijních nákladů nedotovaných obědů

Výnosy vlastní (bez doplňkové činnosti, čas. rozpuštění IT, bezúplatného nabytí)	2018	2019	2020	2021	2022
Celkem (v tis.)	2514	2497	1298	1306	2550
výnosy za ubytování žáků na DM	664 26%	680 27%	323 25%	366 28%	709 28%
výnosy ze stravování žáků a zaměstnanců	1483 59%	1576 63%	754 58%	728 56%	1485 58%
ostatní výnosy	97 4%	106 5%	108 9%	165 13%	144 5%
zúčtování RF - DDHM	0	0	0	47 3%	0
zúčtování IF	226 9%	135 5%	0	0	173 7%
zúčtování FKSP- pořízení majetku	43 2%	0	0	0	39 2%

2.2) Náklady v hlavní činnosti

Celkové provozní náklady – závazný ukazatel	2018	2019	2020	2021	2022
Celkem (v tis.)	2554,1	2656	2 668	3 565	2 717
z toho					
čerpání běžného příspěvku na provoz	2 315	2 383	2 298	2 321	2 435
čerpání provozního příspěvku – ICT	50	50	50	50	50
čerpání účel. provozního příspěvku - opravy	0	0	0	0	0
čerpání účel. provozního příspěvku - DDHM	0	0	0	970	0
čerpání účel. provozního příspěvku - ICT	0	0	100	0	0
čerpání účel. provozního příspěvku - krytí odpisů	186	223	220	224	217
čerpání účel. příspěvku - práce s talenty	3,10	0	0	0	0
čerpání účel.příspěvku – projekt Dofe	0	0	0	0	15
čerpání běžného provozního příspěvku 2 435 tis.					
materiál a DDHM	558	638	466	861	576
energie	625	609	703	468	719
	27%	26%	30%	20%	30%
opravy nemovitého majetku a TZ do 40 tis.	361	275	358	302	171
opravy movitého majetku a údržba	49	79	29	6	57
cestovné	125	146	79	49	134
služby	528	605	641	575	726
ostatní – dopočet	69	31	72	60	52



Nejvyššími **náklady hlavní činnosti** jsou materiálové náklady 1976 tis. a to spotřeba potravin školní kuchyně, které jsou v plné výši hrazeny strážníky. Vykazovaná spotřeba materiálu hlavní činnosti zahrnuje nejen náklady hrazené zřizovatelem a strážníky školní jídelny, ale také náklady na provoz domova mládeže, které jsou plně hrazeny ubytovanými žáky. Patří zde hlavně náklady čistících prostředků, toaletních potřeb a materiálu pro opravy a údržbu. Součástí nákladů jsou i zvýšené náklady na materiál v souvislosti se službami žákům – kopírování, které jsou plně kryty ostatními výnosy těchto služeb.

Nejvyšším **nákladem hlavní činnosti** z oblasti služeb ve výši 872 tis. jsou v letošním roce náklady SW služeb 156 tis. a užívání sportovního zařízení 143 tis. které jsou hrazeny z provozního příspěvku zřizovatele. Na nákladech za likvidaci komunálního odpadu 95 tis. a služeb praní 91 tis. se podílí vlastní prostředky, a to tržby z ubytování žáků na DM.

Dalšími významnými náklady v oblasti služeb jsou revize 87 tis. propagace a inzerce 76 tis. telekomunikace 73 tis.

Významnou položkou **nákladů hlavní činnosti** jsou i náklady na opravy nemovitého a movitého majetku 401 tis.

Na nákladech oprav nemovitého majetku ve výši 344 tis. se podílely hlavně oprava zdiva, elektroinstalační a vodoinstalační práce ve školní jídelně, dále došlo k výměně lina ve třídě a také školní jídelně (viz. FAMA).

Přehled celkových nákladů za opravy nemovitého majetku (v tis.):

2019	414 (135 FI)
2020	360
2021	302
2022	344 (173FI)

Na nákladech oprav movitého majetku ve výši 57 tis. se podílely hlavně opravy strojů školní kuchyně

Druhým nejvyšším **nákladem hlavní činnosti** jsou náklady na energie 1 204 tis. Na krytí těchto nákladů se podílí tržby ubytování žáků DM ve výši 482 tis. doplňková činnost 2 tis. a příspěvek zřizovatele 720 tis.

Přehled celkových nákladů na energie (v tis.):

2019	1175
2020	921 omezený provoz
2021	840 omezený provoz
2022	1202

ROZBOR HOSPODAŘENÍ ŠKOLY

<i>Spotřeba energií (bez doplňkové činnosti)</i>	2018	2019	2020 <i>omezený provoz</i>	2021 <i>omezený provoz</i>	2022
Celkem (v tis.)	1060	1141	900	838	1 202
	6%	8%	-21%	-7%	+43%
z toho					
hrazeno z prostředků zřizovatele	625	609	703	468	720
podíl na celkových	59%	53%	78%	56%	60%
hrazeno z příspěvků žáků DM	435	532	178	240	482
podíl na celkových	41%	47%	20%	29%	40%
hrazeno z vlastních zdrojů	0	0	19	130	0
podíl na celkových			2%	15%	0

<i>Náklady zřizovatele UZ1 UZ 205 a vlastní UZ5 (bez doplňkové činnosti a investičního transféru)</i>	2018	2019	2020 <i>omezený provoz</i>	2021 <i>omezený provoz</i>	2022
Celkem (v tis.)	5350	5128	3858	4057	5 295
z toho					
materiál	2104	2125	1196	1208	1976
	39%	41%	31%	30%	37%
majetek drobný dlouhodobý	153	195	225	663	380
	3%	4%	6%	16%	7%
energie	1060	1141	900	837	1 202
	20%	22%	23%	21%	23%
opravy nemovitého majetku	693	588	410	358	344

	14%	11%	8%	9%	6%
opravy movitého majetku, údržba	20	49	79	30	57
	1%	1%	2%	1%	1%
cestovné	125	121	146	79	134
	2%	2%	3%	2%	3%
odpisy UZ 205, UZ1. bezUZ5 IT	187	187	223	221	229
	4%	3%	4%	6%	4%
služby	735	988	766	775	872
	14%	19%	15%	20%	17%
ostatní náklady – dopočet	68	100	43	74	101
	1%	2%	1%	2%	2%

2.3) Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření pro naši organizaci byl stanoven jako nulový případně mírně přebytkový.

V roce 2022 jsme dosáhli **zlepšeného výsledku hospodaření ve výši 40 587,51 Kč.**

Výsledek hospodaření v hlavní činnosti skončil úsporou ve výši 23 842,29 Kč.

Jednalo se o zůstatek z výnosů prodeje zbytkových obědů školní jídelny 6 579,37 Kč

a z úspory energií domova mládeže 17 262,92 Kč.

Výsledek hospodaření doplňkové činnosti skončil ziskem ve výši 16 745,22 Kč.

Jednalo se o výnos z provozování nápojového automatu 15 400 Kč, jednorázové ubytování 1 183 Kč a stravování 162,22 Kč.

I když je o tyto okruhy doplňkové činnosti malý zájem, jejich nabídku stále zveřejňujeme a doufáme, že se nám podaří uskutečnit i akce většího rozsahu.

Tyto finanční prostředky budou navrženy k přidělu do rezervního fondu.

3) Mzdové náklady

Naší organizaci byly zřizovatelem na rok 2022 stanoveny tyto závazné ukazatele:

limit počtu zaměstnanců ve výši 50,59

neinvestiční dotace z MŠMT na přímé výdaje na vzdělávání (UZ33353)

ve výši 36 160 433 Kč

z toho

- prostředky na platy 26 249 225 Kč
- ostatní osobní náklady 150 000 Kč
- zákonné odvody, příděl FKSP, ONIV 9 761 208 Kč

neinvestiční dotace z MŠMT na doučování-Next Generation EU (33086)

ve výši 52 550 Kč

neinvestiční dotace z MŠMT mobilní digitální technologie-Next Generation EU (33088)

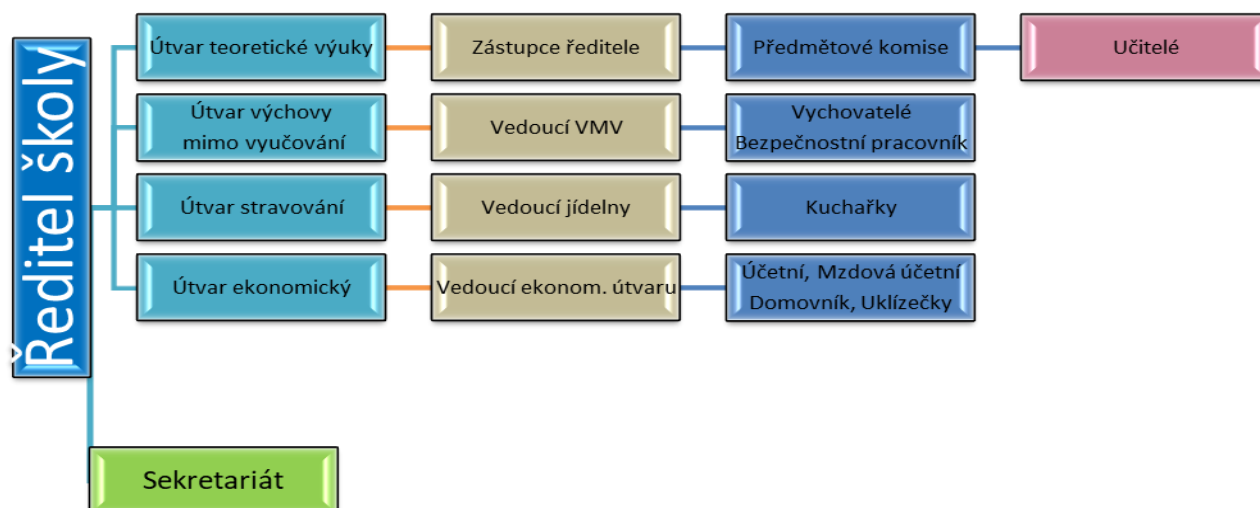
ve výši 60 000 Kč.

Dotace byly vyčerpany v plné výši.

PŘEPOČTENÉ POČTY PRACOVNÍKŮ (BEZ DOPLŇKOVÉ ČINNOSTI)

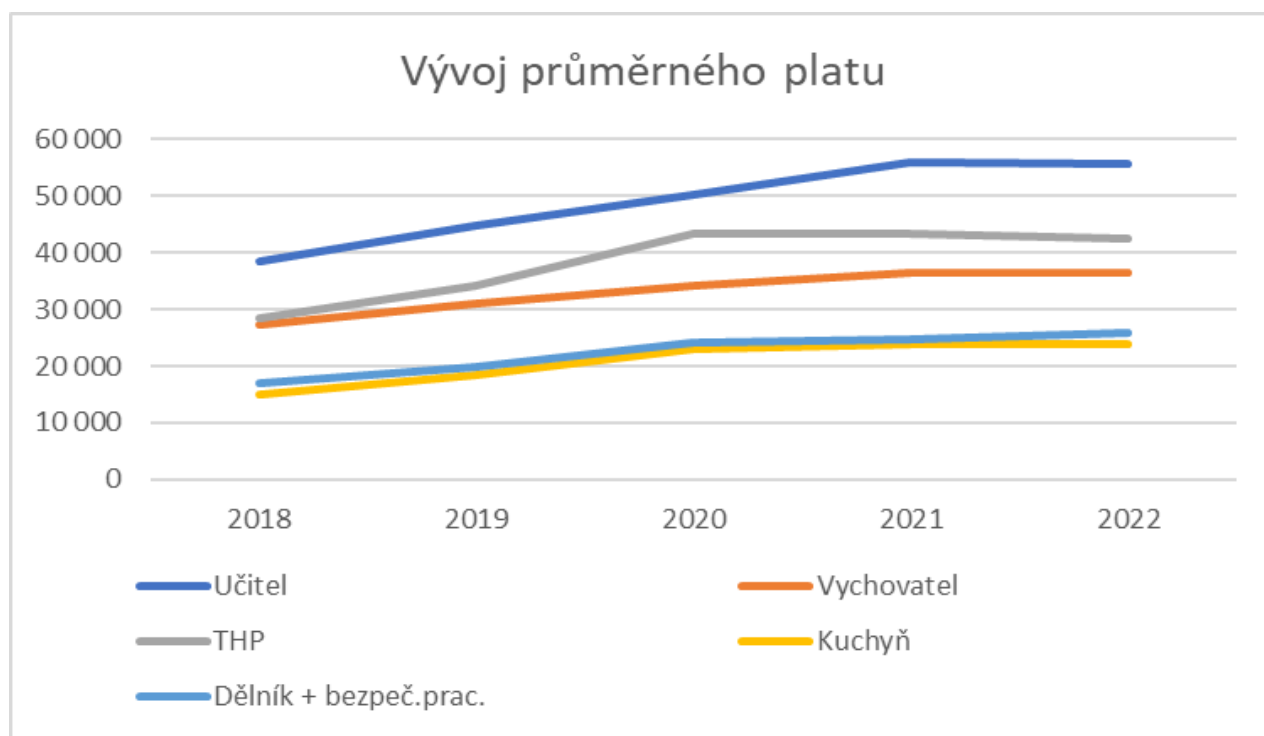
	2018	2019	2020	2021	2022
Učitelé	27,57	28,11	28,46	28,016	27,2201
Vychovatelé	5	4,61	5	5	5
Technik	1	1	1	1	1
THP	4	4	4	4	4
Kuchyň	6,23	6,39	6,15	5,997	5,6654
Dělníci a bezp.prac	5	4,97	4,98	4,998	4,9964
Celkem	48,80	49,08	49,59	49,011	47,8819

Organizační struktura organizace



VÝVOJ PRŮMĚRNÉHO PLATU (BEZ OON A DOPLŇKOVÉ ČINNOSTI)

	2018	2019	2020	2021	2022
Učitel	38 500	44 650	50 325	55 854	55 756
Vychovatel	27 317	30 886	34 187	36 529	36 521
THP	28 315	34 118	43 350	43 332	42 545
Kuchyň	15 079	18 397	23 085	23 947	23 776
Dělník + bezpeč.prac.	17 031	19 846	24 050	24 844	25 934



4) Přehled o plnění plánu hospodaření

Index vývojového ukazatele celkových nákladů organizace s porovnáním schváleného plánu na rok 2022 **+ 3,78 %**

Nejvýznamnější změny indexu:

- spotřeba energie -14,10 % (úspora 197 tis. nadhodnocený plán)
- služby + 27,13 % (ztráta 186 tis. , využití úspory nadhodnoceného plánu spotřeby energií na zvýšené náklady služeb tělovýchovného zařízení, praní lůžkovin a prádla, likvidace komunálního odpadu, SW služby, revizí a nákladů propagace a inzerce
- reprezentace +100% (ztráta 2 tis. neplánované výdaje na pořízení smuteční kytice)
- opravy + 100,56% (ztráta 201 tis. krytá neplánovaným čerpáním IF a úsporou materiálu evidovanou s odchylkou od plánu do 10%)
- odpisy – 11,75 % (nerealizované náklady 50 tis. v důsledku neukončené investiční akce MSK)
- DDHM + 10,26 % (ztráta 45 tis. krytá neplánovaným čerpáním FKSP na nákup kávovaru)

Index vývojového ukazatele celkových výnosů organizace s porovnáním schváleného plánu na rok 2022 **- 3,70 %**

Nejvýznamnější změny indexu:

- čerpání fondů + 112,40 % (+ 112 tis. na krytí neplánovaných oprav nemovitého majetku a pořízení DDHM z FKSP)
- ostatní výnosy z činnosti +233,49% (+187 tis. z mimořádných služeb kopírování žákům, které kryjí náklady materiálu)
- rozpuštění investičního transféru -12,48% (-21 tis. nerealizované výnosy v důsledku neukončené investiční akce MSK)
- jiné USC -100% (- 18 tis. neuskutečněný záměr)

5) Péče o spravovaný majetek

PŘEHLED NEMOVITÉHO MAJETKU

Nemovitý majetek zřizovatele, který byl naší organizaci předán k hospodaření, tvoří:

- Krnov, Revoluční č. p. 1121, 1122, 1123, 1124 – škola, domov mládeže, jídelna
- Krnov, Bruntálská č. p. 1206 – domov mládeže
- Krnov, Nádražní č. p. 1097 – škola
- pozemky – zastavěné plochy, ostatní plocha, zahrada

Dne 26. 10. 2011 byla mezi naším zřizovatelem a Dalkií Česká republika, a.s. (nyní Veolia Energie ČR, a.s.) uzavřena smlouva o věcném břemeni z titulu instalace rozvodného tepelného zařízení, konkrétně předávací stanice HPS 392 umístěné v suterénu budovy č. p. 1123.

POJIŠTĚNÍ MAJETKU A ODPOVĚDNOSTI

Podmínkou řádného pojištění je zabezpečení budov a provádění revizí. Objekty jsou zajištěny elektronickým zabezpečovacím zařízením firmy Vladimíra Pavlíka Krnov.

Dodavatel je povinen střežit objekt, který je napojen na pult centrální ochrany firmy VYPS -ochrana objektu a osob před napadením cizí osobou a vyslání bezpečnostní hlídky za účelem prohlídky místa a zjištění důvodu poplašného signálu dodavatelem. Vstup do budovy je žákům umožněn přes čip a monitorován kamerovým systémem. Revize a prohlídky jsou prováděny pravidelně a závady okamžitě odstraňovány.

OPRAVY A ÚDRŽBA

V roce 2022 jsme na opravy a udržování majetku vynaložili celkem 401 tis.

- nemovitý majetek 344 tis
- movitý majetek 57 tis.

V posledních letech došlo k velkým opravám a zateplením budov školy



Původní budova na Revoluční ulici



Opravená budova na Revoluční ulici



Původní budova na Nádražní ulici



Opravená budova na Nádražní ulici

INVENTARIZACE A MAJETEK

Periodická inventarizace proběhla na základě opatření ředitele školy k 31. 12. 2022. Ústřední inventarizační komise ve svém zápise uvedla, že nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

6) Doplnková činnost

Cílem doplňkové činnosti je posílení zdrojů financování hlavní činnosti, využití kapacit školy, domova mládeže či školní jídelny, a to především v období prázdnin. Touto činností dochází také ke zviditelnění školy. Škola nemá vlastní tělocvičnu, proto přichází o možnost pronájmu tohoto zařízení a tím o tržby v doplňkové činnosti.

Možnosti doplňkové činnosti jsou

- hostinská činnost
- ubytovací služby
- pořádání a zprostředkování kurzů, školení
- pronájem majetku
- závodní stravování

Dosud se nám podařilo realizovat tyto okruhy

2018 – jako pravidelnou hostinskou činnost, pronájem části nemovitostí s výnosy 157 tis. náklady 100 tis. (64%) a ziskem 57 tis.

2019 – jako pravidelnou hostinskou činnost, pronájem části nemovitosti a jednorázovou službou ubytování s výnosy 324 tis. náklady 159 tis. (51%) a ziskem 159 tis.

2020 - jako pravidelnou hostinskou činnost, pronájem části nemovitosti, jednorázové školení pedagogů a ubytování na domově mládeže s výnosy 131 tis. náklady 64 tis. (41%) a ziskem 67 tis.

2021 - jako jednorázovou hostinskou činnost a službu ubytování, pronájem části nemovitosti s výnosy 21 tis. náklady 10 tis. (48%) a ziskem 11 tis.

2022 - pravidelný pronájem části nemovitosti, jednorázovou službu ubytování a hostinskou činnost s výnosy 22,5 tis. náklady 5,5 tis. (27%) a ziskem 17 tis.

Doplňková činnost	2018	2019	2020	2021	2022
Ubytovací služby					
Výnosy	0	176	74	3	3,1
Náklady	0	57	35	2	1,9
HV	0	119	39	1	1,2
Hostinská činnost					
Výnosy	139	130	26	9	1,3
Náklady	98	106	22	6	1,1
HV	41	24	4	3	0,2
Vzdělávací kurzy					
Výnosy	0	0	24	0	0
Náklady	0	0	5,3	0	0
HV	0	0	18,7	0	0
Pronájem - automat					
Výnosy	18	18	7	9	18
Náklady	2	2	1,7	2	2,6
HV	16	16	5,3	7	15,4

7) Peněžní fondy

A) FOND ODMĚN

Počáteční stav k 1. 1. 2022 – 41 490 Kč zůstal nezměněn.

K 31. 12. 2022 činí jeho krytý zůstatek **41 490 Kč**.

B) FOND FKSP

Počáteční stav k 1. 1. 2022 – 460 786,18 Kč.

Fond byl posílen:

- základním přídělem ve výši 528 787 Kč

Fond byl čerpán v celkové výši 592 817,75 Kč

- příspěvkem do penzijních fondů zaměstnanců ve výši 528 500 Kč
- úhradou kulturních a sportovních akcí ve výši 19 427,75 Kč
- úhradou očkování 5 400 Kč
- nákupem kávovaru 39 490 Kč

Zůstatek fondu k 31. 12. 2022 činil **396 755,43 Kč** stav BÚ FKSP činil 393 323,43Kč.

Finanční rozdíl ve výši 3 432 Kč je neprovedeným převodem 12/2022 z BÚ provozu na BÚ FKSP + 55 432 Kč (základní příděl 12/2022, bankovní poplatky 12/2022,) a dosud nesplněným závazkem - 52 000 Kč (k PF a BÚ provozu).

C) FOND REZERVNÍ

Z hospodářského výsledku

Počáteční stav k 1. 1. 2022 – 740 034,97 Kč zůstal nezměněn.

K 31. 12. 2022 činil jeho krytý zůstatek **740 034,97 Kč**.

Z ostatních titulů

Počáteční stav k 1. 1. 2022 – 0 Kč zůstal nezměněn.

K 31. 12. 2022 činil jeho zůstatek **0 Kč**.

C) FOND REPRODUKCE MAJETKU

Počáteční stav k 1. 1. 2022 – 711 751,86 Kč

Fond byl tvořen:

- odpisy ve výši 230 220 Kč

Fond byl čerpán:

- na krytí oprav nemovitého majetku 172 914,24 Kč
- na krytí rekonstrukce a modernizace nemovitého majetku 412 400 Kč

K 31. 12. 2022 činil jeho krytý zůstatek **356 657,62 Kč**.

8) Pohledávky

Pohledávky celkem – 334 431,41 Kč

• zálohy poskytnuté provoz, LVZ 2022	150 572,00
• předplatné materiálu a služeb 2023-2025	60 348,37
• evidenční pohledávky – interní převody mezi účty	65 432,00
• dodavatelé – přeplatky 2022	52 508,04
• pohledávka po studentovi 2022	1 971,00
• pohledávka odběratelé 2022	3 600,00

9) ZÁVAZKY

Závazky krátkodobé celkem – 4 766 808,25 Kč

z toho z obchodního styku:

- | | |
|------------------------------|------------|
| • závazky k dodavatelům 2022 | 118 079,25 |
|------------------------------|------------|

ostatní:

- | | |
|---|--------------|
| • zálohy žáků ŠJ, DM, Škola 2023 | 821 428,00 |
| • závazky z mezd 12/2022 | 3 696 889,00 |
| • závazek ze mzdy zaměstnance-exekuce 2022 | 7 980,00 |
| • záloha UZ 145 2022/2023 | 15 000,00 |
| • závazek BÚ FKSP k PF 12/2022 | 42 000,00 |
| • evidenční závazky – interní převody mezi účty | 65 432,00 |

V roce 2022 byla v naší organizaci provedena kontrola Krajskou hygienickou stanicí Moravskoslezského kraje. Nebyly zjištěny žádné závady.

Plnění povinného podílu osob se zdravotním postižením na celkovém počtu zaměstnanců zaměstnavatele v roce 2022 bylo zajištěno zaměstnáním 1,73 osoby a odběrem zboží v přepočtu 0,58 osob. Celkem tedy 2,31 osob.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců 2022 činil 47,95 osob. Z toho povinný podíl 4 % činil 1,92 osob.

POČET PODANÝCH ODVOLÁNÍ PROTI ROZHODNUTÍ

Rozhodnutí ředitele	Počet	Počet odvolání
vyloučení ze studia	0	0
podmíněné vyloučení ze studia	4	0
přijetí ke studiu	90	0
přerušení studia	2	0
ukončení studia	22	0

DALŠÍ INFORMACE

Žádné další žádosti o informace ani sankce za nedodržení zákona č. 106/199 Sb. nebyly řešeny.

Možnost celoročního závodního stravování ve vlastní školní jídelně využilo asi 90 % zaměstnanců školy.

Celková cena oběda od 1. 1. 2022 – 31. 8. 2022 činila 78 Kč.

Z toho náklady na potraviny 30 Kč hradil zaměstnanec, mzdová režie 36 Kč a věcná režie 7 Kč jdou k tíži nákladů hlavní činnosti. Pro cizího strávnicka byla započtena i zisková přírážka 5 Kč.

Celková cena oběda od 1. 9. 2022 – 31. 12. 2022 činila 83 Kč

Z toho náklady na potraviny byly navýšeny na 35 Kč, režie zůstala 48 Kč.

Finanční limit pro nákup potravin se řídí stejnými pravidly jako u žáků zařazených do kategorie strávnicků 15 a více let. Tato cena může být ještě snížena o příspěvek z FKSP, ale tento příspěvek naše organizace neposkytuje.

Zaměstnanci mají možnost stravování ve školní jídelně i v době prázdnin. Dostatečný počet pracovníků školní kuchyně umožňuje i zde řádné čerpání dovolené dle potřeb jednotlivých zaměstnanců.

Zpracoval: Mgr. Zdeněk Klein

Datum: V Krnově 28. 2. 2023



PŘEDÁNÍ ŠKOLSKÉ RADĚ

Výroční zpráva byla předána Školské radě k vyjádření dne 8. 3. 2023

předsedovi Mgr. L. Mokrášovi

SEZNÁMENÍ ZAMĚSTNANCŮ

Všichni zaměstnanci budou seznámeni s Výroční zprávou na poradě dne 23. 3. 2023

PŘÍLOHY – TABULKOVÁ ČÁST VČETNĚ ÚČETNÍCH VÝKAZŮ

Tabulka č. 1 Přehled výnosů z hlavní a doplňkové činnosti

 Přehled nákladů z hlavní a doplňkové činnosti

 Výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti

Tabulka č. 2 Přehled o plnění plánu hospodaření

Tabulka č. 3 Tvorba a použití fondů

Tabulka č. 5 Stav pohledávek

 Stav závazků

Tabulka č. 6 Doplňková činnost

Krytí fondů

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Příloha

Inventarizace

Financování reprodukce majetku