



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

VÝROČNÍ ZPRÁVA

HOSPODAŘENÍ ŠKOLY

ZA ROK 2023

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	13
2.3) Výsledek hospodaření	17
3) Mzdové náklady	19
4) Přehled o plnění plánu hospodaření	22
5) Péče o spravovaný majetek	23
6) Doplnková činnost	28
7) Peněžní fondy	30
8) Pohledávky	32
9) Závazky	30
Výsledky kontrol	34
Povinný podíl dle zákona č. 435/2004 Sb.	35
Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb.	36
Závodní stravování	37

ZÁKLADNÍ ZÁKLADNÍ CHARAKTERISTIKA ŠKOLY

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 250Mbps, 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	313	26,08	11,14

Počty studentů v jednotlivých třídách ve školním roce 2022/2023

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	86	227	313

Počty studentů v jednotlivých oborech ve školním roce 2022/2023

Obor	Chlapci	Dívky	Celkem
CR	41	137	178
EaP	45	90	135
Celkem	86	227	313

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 26. 9. 2023 byla zpracována Výroční zpráva o činnosti školy za školní rok 2022/2023, 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 – vyšší náklady hlavní činnosti a vyšší náklady doplňkové činnosti v porovnání s předcházejícím hodnoceným rokem
- přehled výnosů z hlavní a doplňkové činnosti – vyšší 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 +222 198,12 Kč.

2) Čerpání účelových dotací a příspěvků

	Závazný ukazatel	Čerpání	Rozdíl	Vráceno
MŠMT - dotace	38 618 807	38 618 807	0	0
Platy 33353	27 759 453	27 759 453	0	0
OON 33353,33086	236 600	236 600	0	0
zákonné odvody SP, ZP 33353	9 452 435	9 387 606	+64 829	0
zákonné náklady FKSP	555 189	557 920	- 2 731	0
ONIV – přímý a náhrady	302 130	364 228	- 62 098	0
Nástroje na oživení a odolnost v rámci Národ. plánu obnovy 33087	313 000	313 000	0	0
Zřizovatel - příspěvek	4 972 000	4 161 024,75	810 975,25	0
provozní běžný	2 273 000	2 273 000	0	0
energie	2 060 000	1 249 024,75	810 975,25	0

krytí odpisů majetku	414 000	414 000	0	0
pořízení šatních skříněk	210 000	210 000	0	0
Program Dofe 2023/2024	15 000	15 000	0	0
Zřizovatel - příspěvek (nevyčerpané prostředky r. 2022)	15 000	15 000	0	0
Program Dofe 2022/2023	15 000	15 000	0	0
Obec - dotace	12 000	12 000	0	0
Komentované prohlídky města Krnova	12 000	12 000	0	0
CELKEM dotace a příspěvky	43 617 807	42 806 831,75	810 975,25	0

2.1 Výnosy v hlavní činnosti

A) VYHODNOCENÍ ČERPÁNÍ DOTACÍ – MŠMT

Přímé náklady na vzdělání (UZ33353)

V roce 2023 organizace obdržela dotaci ve výši 38 275 207 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 vyčerpana v plné výši.

Doučování – Next Generation EU (UZ33086)

Dotace byla v plné výši vyčerpana dohodami o provedené práci ve výši 30 600 Kč.

Nástroje pro oživení a odolnost v rámci Národního plánu obnovy - Next Generation EU (UZ33087)

Dotace byla v plné výši vyčerpána nákupem notebooků ve výši 313 000 Kč.

B) VYHODNOCENÍ ČERPÁNÍ PŘÍSPĚVKŮ – ZŘIZOVATEL MSK

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

V roce 2023 byl organizaci stanoven příspěvek na krytí odpisů ve výši 414 000 Kč.

Celkové odpisy v roce 2023 činily 632 068,92 Kč.

Z toho 414 000 Kč kryto UZ 205, 40,02 Kč kryto příspěvkem na provoz UZ 1, 1 000 Kč kryto doplňkovou činností a 217 028,90 Kč je tvorba odpisů z investičního transferu.

Účelové prostředky programu Dofe(UZ145) pro šk.r. 2022/2023 a 2023/2024

Čerpání prostředků ve výši 30 000 Kč, poskytnuté v roce 2023 a nevyčerpané dotace z roku 2022. Dotace byla vyčerpána v plné výši.

Provozní příspěvek (UZ1)

V roce 2023 organizace obdržela příspěvek na provozní náklady ve výši 2 273 tis.

z toho na krytí nákladů ICT 50 tis. a běžného provozu 2 223 tis. Příspěvek na energie (UZ200) v roce 2023 není součástí poskytnutého příspěvku na provoz (UZ1).

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

Vývoj běžného příspěvku na provoz

Rok	2019	2020	2021	2022	2023
	včetně energií				bez energií
Částka (v tis. Kč)	2 433	2 348	2 321	2 435	2 273

Příspěvek na energie (UZ200)

V roce 2023 organizace obdržela příspěvek na energie ve výši 2 060 tis.. Příspěvek nebyl čerpán v plné výši, především z důvodu snahy aktivního dodržování „Energetického desatera“ a hledání příležitostí ke zvyšování energetické hospodárnosti. Úspora ve výši 810 975,25 Kč v následujícím účetním období vrácena zřizovateli.

Neinvestiční dotace na pořízení šatních skříněk (UZ206)

V roce 2023 organizace obdržela neinvestiční dotaci na pořízení šatních skříněk ve výši 210 tis. Organizace modernizovala šatní prostory pro žáky v nově opravené budově na ul. Nádražní 1097/10 v rámci snížení energetické náročnosti. Nákupem šatních skříněk došlo ke zlepšení hygienických podmínek a lepšímu zabezpečení oděvů před ztrátou.

C) DOTACE MÍSTNÍCH INSTITUCÍ (UZ2)

V roce 2023 získala organizace od města Krnov 12 000 Kč v rámci dotačního programu „Podpora kulturních akcí a zájmové činnosti na území města“ - Komentované prohlídky města Krnova.

Dotace byla čerpána v plné výši.

D) VLASTNÍ PŘÍJMY

Ubytování žáků na DM

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

V roce 2023 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

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.

Pro rok 2023/2024 bylo ke stravování přihlášeno 277 žáků a 52 zaměstnanců.

Celkem 329 strážníků.

V roce 2021 je cena 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 31.3.2023 činila cena oběda 83 Kč. Cena potravin 35 Kč, režie 47 Kč, zisk 1 Kč.

Od 1.4.2023 do 31.12.2023 činila cena oběda 90 Kč. Cena potravin 42 Kč, režijní náklady a zisková přírážka 48 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)	2019	2020	2021	2022	2023
Celkem (v tis.)	2497	1298	1306	2550	2792
výnosy za ubytování žáků na DM	680 27%	323 25%	366 28%	709 28%	669 24%
výnosy ze stravování žáků a zaměstnanců	1576 63%	754 58%	728 56%	1485 58%	2050 73%
ostatní výnosy	106 5%	108 9%	165 13%	144 5%	73 3%
zúčtování RF - DDHM	0	0	47 3%	0	0
zúčtování IF	135 5%	0	0	173 7%	0
zúčtování FKSP- pořízení majetku	0	0	0	39 2%	0

2.2) Náklady v hlavní činnosti

Celkové provozní náklady – závazný ukazatel	2019	2020	2021	2022	2023
Celkem (v tis.)	2656	2 668	3 565	2 702	4 176
z toho					
čerpání běžného příspěvku na provoz	2 383	2 298	2 321	2 435	2 223
Čerpání příspěvku na energie					1249
čerpání provozního příspěvku – ICT	50	50	50	50	50

ROZBOR HOSPODAŘENÍ ŠKOLY

čerpání účel. provozního příspěvku - opravy	0	0	0	0	0
čerpání účel. provozního příspěvku - DDHM	0	0	970	0	210
čerpání účel. provozního příspěvku - ICT	0	100	0	0	0
čerpání účel. provozního příspěvku - krytí odpisů	223	220	224	217	414
čerpání účel.příspěvku – projekt Dofe šk.r.2022-2024	0	0	0	0	30
<i>čerpání běžného provozního příspěvku na provoz a energie</i>					
materiál a DDHM	638	466	861	576	920
energie	609	703	468	719	1249
	26%	30%	20%	30%	36%
opravy nemovitého majetku a TZ do 40 tis.	275	358	302	171	75
opravy movitého majetku a údržba	79	29	6	57	48
cestovné	146	79	49	134	128
služby	605	641	575	726	976
ostatní – dopočet	31	72	60	52	76



Nejvyššími **náklady hlavní činnosti** jsou materiálové náklady 2842 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 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 1176 tis. jsou v letošním roce náklady SW služeb 204 tis. a užívání sportovního zařízení 295 tis., které jsou hrazeny z provozního příspěvku zřizovatele. Na nákladech za likvidaci komunálního odpadu 118 tis. a služeb praní 117 tis. se podílí vlastní prostředky, a to tržby z ubytování žáků na DM.

Dalšími významnými náklady v oblasti služeb jsou revize 105 tis. propagace a inzerce 102 tis. telekomunikace 70 tis.

Významnou položkou **nákladů hlavní činnosti** jsou i náklady na opravy nemovitého a movitého majetku 123 tis.

Na nákladech oprav nemovitého majetku ve výši 75 tis. se podílely hlavně elektroinstalační práce ve škole.

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

2019	414 (135 FI)
2020	360
2021	302
2022	344 (173FI)
2023	76

Na nákladech oprav movitého majetku ve výši 48 tis. se podílely opravy zastaralých stojů ve školní kuchyni.

Druhým nejvyšším **nákladem hlavní činnosti** jsou náklady na energie 1 705 tis.

Na krytí těchto nákladů se podílí tržby ubytování žáků DM ve výši 456 tis a příspěvek zřizovatele 1249 tis.

Přehled celkových nákladů na energie (v tis.):

ROZBOR HOSPODAŘENÍ ŠKOLY

2019	1175
2020	921 omezený provoz
2021	840 omezený provoz
2022	1202
2023	1740

Spotřeba energií (bez doplňkové činnosti)	2019	2020 omezený provoz	2021 omezený provoz	2022	2023
Celkem (v tis.)	1141	900	838	1 202	1705
	8%	-21%	-7%	+43%	+42%
z toho					
hrazeno z prostředků zřizovatele	609	703	468	720	1249
podíl na celkových	53%	78%	56%	60%	73%
hrazeno z příspěvků žáků DM	532	178	240	482	456
podíl na celkových	47%	20%	29%	40%	27%
hrazeno z vlastních zdrojů	0	19	130	0	0
podíl na celkových	0	2%	15%	0	0
Náklady zřizovatele UZ1, UZ200, UZ205, UZ206, UZ145 a vlastní UZ5 (bez doplňkové činnosti a investičního transféru)	2019	2020 omezený provoz	2021 omezený provoz	2022	2023
Celkem (v tis.)	5128	3858	4057	5 295	6951
z toho					
materiál	2125	1196	1208	1976	2830
	41%	31%	30%	37%	40%
majetek drobný dlouhodobý	195	225	663	380	500
	4%	6%	16%	7%	7%
energie	1141	900	837	1 202	1705

	22%	23%	21%	23%	25%
opravy nemovitého majetku	588	410	358	344	75
	11%	8%	9%	6%	1%
opravy movitého majetku, údržba	49	79	30	57	48
	1%	2%	1%	1%	1%
cestovné	121	146	79	134	127
	2%	3%	2%	3%	2%
odpisy UZ 205, UZ1. bezUZ5 IT	187	223	221	229	414
	3%	4%	6%	4%	6%
služby	988	766	775	872	1176
	19%	15%	20%	17%	17%
ostatní náklady – dopočet	100	43	74	101	76
	2%	1%	2%	2%	1%

2.3) Výsledek hospodaření

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

V roce 2023 jsme dosáhli **zlepšeného výsledku hospodaření ve výši 222 198,12 Kč.**

Výsledek hospodaření v hlavní činnosti skončil úsporou ve výši 17 306,69 Kč.

Jednalo se o zůstatek z výnosů školy ze ztrát čipů, šatních klíčků žáků a kopírování ve výši 4 964,01 Kč, prodeje zbytkových obědů školní jídelny 4 478,64 Kč a z úspory poskytnutých služeb domova mládeže 7864,04 Kč.

Výsledek hospodaření doplňkové činnosti skončil ziskem ve výši 204 891,43 Kč.

Jednalo se o výnos z provozování nápojového automatu 15 432 Kč, jednorázové ubytování 158 728 Kč a stravování 30 731,43 Kč. Tyto finanční prostředky budou navrženy k přidělu do rezervního fondu.

3) Mzdové náklady

Naší organizaci byly zřizovatelem na rok 2023 stanoveny tyto závazné ukazatele:

limit počtu zaměstnanců ve výši 50,55

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

ve výši 38 275 207 Kč

z toho

- prostředky na platy 27 759 453 Kč
- ostatní osobní náklady 206 000 Kč
- zákonné odvody, příděl FKSP, ONIV 10 309 754 Kč

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

ve výši 30 600 Kč

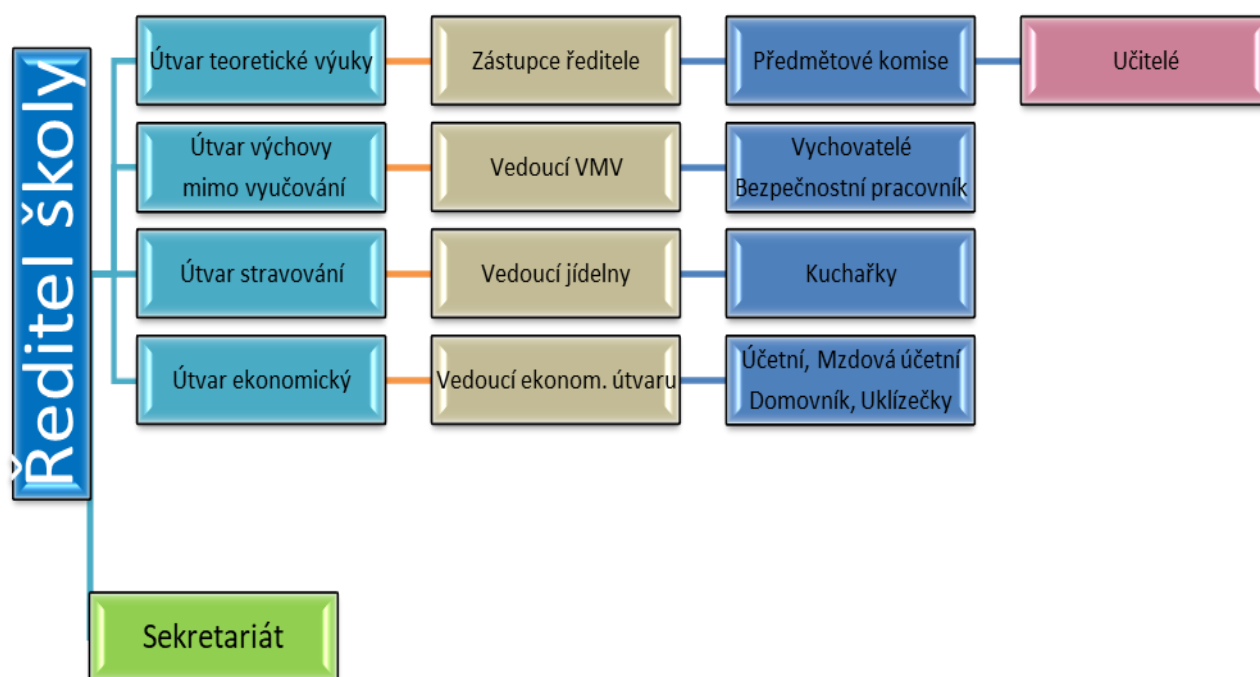
neinvestiční dotace z MŠMT Nástroje pro oživení a odolnost v rámci Národního plánu obnovy SŠ-Next Generation EU (33087) ve výši 313 000 Kč.

Dotace byly vyčerpány v plné výši.

PŘEPOČTENÉ POČTY PRACOVNÍKŮ (BEZ DOPLŇKOVÉ ČINNOSTI)

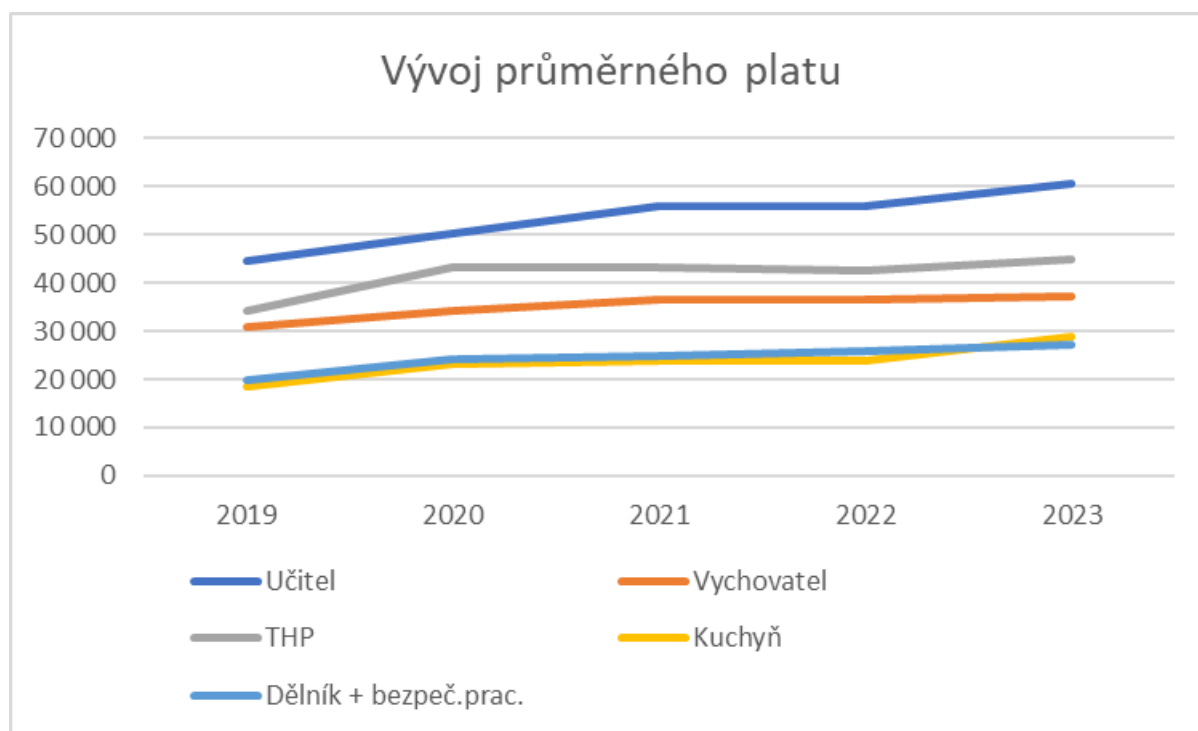
	2019	2020	2021	2022	2023
Učitelé	28,11	28,46	28,016	27,2201	26,2509
Vychovatelé	4,61	5	5	5	4,9166
Technik	1	1	1	1	1
THP	4	4	4	4	3,9167
Kuchyň	6,39	6,15	5,997	5,6654	6,1381
Dělníci a bezp.prac	4,97	4,98	4,998	4,9964	4,9719
Celkem	49,08	49,59	49,011	47,8819	47,1942

Organizační struktura organizace



VÝVOJ PRŮMĚRNÉHO PLATU (BEZ OON A DOPLŇKOVÉ ČINNOSTI)

	2019	2020	2021	2022	2023
Učitel	44 650	50 325	55 854	55 756	60 652
Vychovatel	30 886	34 187	36 529	36 521	37 275
THP	34 118	43 350	43 332	42 545	44 886
Kuchyň	18 397	23 085	23 947	23 776	28 739
Dělník + bezpeč.prac.	19 846	24 050	24 844	25 934	27 115



4) Přehled o plnění plánu hospodaření

Index vývojového ukazatele celkových nákladů organizace s porovnáním schváleného plánu na rok 2023 + **1,80 %**

Nejvýznamnější změny indexu:

- spotřeba materiálu +23,6% (nárůst cen potravin, čist. a toal. prostředků a neplánované výdaje související s DČ)
spotřeba energie -34,63% (+921tis. nadhodnocený plán vzhledem k neznámému vývoji cen na energetickém trhu v období zpracování plánu)
- aktivace dlouh.majetku +100% (-3tis. neplánováno)
- služby +29,15% (-267tis. zvýšené náklady služeb tělovýchovného zařízení, praní lůžkovin a prádla, likvidace komunálního odpadu, SW služby, revizí a nákladů propagace a inzerce-krytí úsporou nadhodnoceného plánu spotřeby energií)
- reprezentace +100% (-1tis. neplánované výdaje na pořízení smuteční kytice)
- opravy -37,70% (+75tis. úsporou kryté náklady na spotřebu čist. a toal. prostř.)
- ostatní nákl. z činnosti +100% (-17tis. neplánováno-odměnyMZ, lékař. prohl. žáků-kryto SR-ONIV a prov. prostředky)
- kurzové ztráty +100% (-0,3tis. neplánováno, vedlejší náklady kulturní akce pro zaměstnance hrazené z FKSP, kryto vlastními prostředky)
DDHM +192,11 % (-598tis. neplánovaný nákup notebooků ze SR UZ33087 a neinvest. dotace MSK UZ206 na pořízení šatních skříněk)

Index vývojového ukazatele celkových výnosů organizace s porovnáním schváleného plánu na rok 2023 + **2,26 %**

Nejvýznamnější změny indexu:

- výnosy z prodeje služeb +26,91% (v hlavní činnosti zvýšení cen potravin v průběhu roku 2023 z důvodu vyšších nákladů na jejich pořízení, neplánované jednorázové ubytování a stravování v rámci DČ,)
- ostatní výnosy z činnosti +100% (neplánováno, služby kopírování žákům, náhrady škod žáků za čipy, šatní klíče..., prodej zbytkových obědů)
- jiné USC -100% (- 12 tis. neplánováno, dotace města Krnova- Komentované prohlídky města Krnova)

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 2023 jsme na opravy a udržování majetku vynaložili celkem 125 tis.

- nemovitý majetek 76 tis.
- movitý majetek 49 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



Opravené šatny a nové šatní skřínky

INVENTARIZACE A MAJETEK

Periodická inventarizace proběhla na základě opatření ředitele školy k 31. 12. 2023. 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

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.

2023 - pravidelný pronájem části nemovitosti, jednorázovou službu ubytování a hostinskou činnost s výnosy 344,359 tis. náklady 139,467 tis. (41%) a ziskem 204,891 tis.

ROZBOR HOSPODAŘENÍ ŠKOLY

Doplňková činnost	2019	2020	2021	2022	2023
Ubytovací služby					
Výnosy	176	74	3	3,1	215
Náklady	57	35	2	1,9	56,3
HV	119	39	1	1,2	158,7
Hostinská činnost					
Výnosy	130	26	9	1,3	111,3
Náklady	106	22	6	1,1	80,6
HV	24	4	3	0,2	30,7
Vzdělávací kurzy					
Výnosy	0	24	0	0	0
Náklady	0	5,3	0	0	0
HV	0	18,7	0	0	0
Pronájem - automat					
Výnosy	18	7	9	18	18
Náklady	2	1,7	2	2,6	2,6
HV	16	5,3	7	15,4	15,4

7) Peněžní fondy

A) FOND ODMĚN

Počáteční stav k 1. 1. 2023 – 41 490 Kč zůstal nezměněn.

K 31. 12. 2023 činí jeho krytý zůstatek **41 490 Kč**.

B) FOND FKSP

Počáteční stav k 1. 1. 2023 – **396 755,43 Kč**.

Fond byl posílen:

- základním přídělem ve výši 558 388 Kč

Fond byl čerpán v celkové výši 573 223,14 Kč

- příspěvkem do penzijních fondů zaměstnanců ve výši 503 000 Kč
- úhradou kulturních a sportovních akcí ve výši 64 823,14 Kč
- úhradou očkování 5 400 Kč

Zůstatek fondu k 31. 12. 2023 činil **381 920,29 Kč** stav BÚ FKSP činil 351 468,38Kč.

Finanční rozdíl ve výši 30 451,91 Kč je neprovedeným převodem 12/2023 z BÚ provozu na BÚ FKSP + 70 951,91 Kč (základní příděl 12/2022, bankovní poplatky, kult. akce zaměstnanců 12/2023,) a dosud nesplněným závazkem - 40 500 Kč (k PF a BÚ provozu).

C) FOND REZERVNÍ

Z hospodářského výsledku

Počáteční stav k 1. 1. 2023 – **740 034,97 Kč**. Tvorba fondu ve výši HV roku 2022 ve výši 40 587,51 Kč.

K 31. 12. 2023 činil jeho krytý zůstatek **780 622,48 Kč**.

Z ostatních titulů

Počáteční stav k 1. 1. 2023 – 0 Kč zůstal nezměněn.

K 31. 12. 2023 činil jeho zůstatek **0 Kč**.

C) FOND REPRODUKCE MAJETKU

Počáteční stav k 1. 1. 2023 – **356 657,62 Kč**

Fond byl tvořen:

- odpisy ve výši 415 040,02 Kč

Fond byl čerpán:

- na krytí pořízení DHM – kopírovací stroj 109 999,89 Kč

K 31. 12. 2023 činil jeho krytý zůstatek **661 697,75 Kč**.

8) Pohledávky

Pohledávky celkem – 283 731,38 Kč

• zálohy poskytnuté provoz, LVZ 2024	131 949,75
• předplatné materiálu a služeb 2024-2028	51 768,30
• evidenční pohledávky – interní převody mezi účty	70 951,91
• dodavatelé 2023	16 921,42
• pohledávka po studentovi 2023	140,00
• DPA – nevyúčt. dotace města Krnova	12 000,00

9) ZÁVAZKY

Závazky krátkodobé celkem – 6 326 668,05 Kč

z toho z obchodního styku:

- závazky k dodavatelům 2023 194 882,89

ostatní:

- zálohy žáků ŠJ, DM, Škola 2024 976 940,00
- závazky z mezd 12/2023 4 178 604,00
- závazek ze mzdy zaměstnance-exekuce 2023 11 326,00
- záloha 2023 UZ 200, UZ 2 822 975,25
- závazek BÚ FKSP k PF 12/2023 40 500,00
- evidenční závazky – interní převody mezi účty 70 951,91
- výdaje příštích období–dodaný materiál 2023 488,00
- dohadné účty pasivní– nevyúčt. elektr. energie 12/2023 30 000,00

V roce 2023 byl v naší organizaci proveden interní audit Moravskoslezským energetickým centrem, p. o. , Ostrava, související s ISO 50001 a Energetickým managementem. Se zjištěním o neprovedené kontrole systému vytápění a kombinovaného systému vytápění a větrání dle vyhl. 38/2022Sb. Vše ostatní bylo bez závad.

Plnění povinného podílu osob se zdravotním postižením na celkovém počtu zaměstnanců zaměstnavatele v roce 2023 bylo zajištěno zaměstnáním 1,35 osoby a odběrem zboží v přepočtu 0,691 osob. Celkem tedy 2,041 osob.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců 2023 činil 47,32 osob. Z toho povinný podíl 4 % činil 1,89 osob.

POČET PODANÝCH ODVOLÁNÍ PROTI ROZHODNUTÍ

Rozhodnutí ředitele	Počet	Počet odvolání
vyloučení ze studia	0	0
podmíněné vyloučení ze studia	1	0
přijetí ke studiu	90	0
přerušení studia	0	0
ukončení studia	1	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. 9. 2022 – 31. 3. 2023 činila 83 Kč.

Z toho náklady na potraviny 35 Kč hradí 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. 4. 2023 do 31.12.2023 činila 90 Kč. Z toho náklady na potraviny byly navýšeny na 42 Kč, režie zůstala 48 Kč.

Finanční limit pro nákup potravin se řídí stejnými pravidly jako u žáků zařazených do kategorie strávníků 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 29. 2. 2024



PŘEDÁNÍ ŠKOLSKÉ RADĚ

Výroční zpráva byla předána Školské radě k vyjádření dne 11. 3. 2024

předsedovi Mgr. L. Mokrášovi

SEZNÁMENÍ ZAMĚSTNANCŮ

Všichni zaměstnanci budou seznámeni s Výroční zprávou na poradě dne 4. 4. 2024

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