

Č.j. ZSPul-Dka | 2024-018  
A.1.5 | 1/2024  
20.2.2024

## **Výroční zpráva o hospodaření za rok 2023**

### **OBSAH:**

#### **1) Komentář k rozboru hospodaření**

- A. Přidělené státní prostředky
- B. Příspěvek města
- C. Investiční akce ve škole
- D. Stav pokladny k 31.12.2023
- E. Rezervní fond a fond odměn
- F. KPŠP
- G. Veřejnosprávní kontrola

#### **2) Přílohy: Údaje o použití finančních prostředků poskytnutých v roce 2023**

- Tab č. 1A Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům přímo ze státního rozpočtu v roce 2023

#### **3) Přílohy: Přehledy ředitele školy**

- Tabulka čerpání limitu mzdových prostředků po měsících roku 2023 ÚZ 33353
- Tabulka čerpání OON v roce 2023
- Tabulka čerpání ONIV v roce 2023
- Čerpání rozpočtu FKSP v roce 2023

#### **4) Příloha - čerpání příspěvku Města Dobrušky v roce 2023**

#### **5) Příloha - přehledy počtů žáků a zaměstnanců k 31.12.2023**

## Komentář k rozboru hospodaření v roce 2023:

Příspěvková organizace hospodařila v roce 2023 se státními účelovými dotacemi z rozpočtu MŠMT prostřednictvím Královéhradeckého kraje a s příspěvkem zřizovatele Města Dobrušky.

Malé procento výnosů činily příjmy školy.

Hospodaření se všemi prostředky je přehledně vykázáno v příložených tabulkách.

Výsledky hospodaření:

### A) Přidělené státní prostředky.

V průběhu roku 2023 byly škole přiděleny státní finanční prostředky o celkovém objemu 23 685 786,- Kč pod účelovým znakem 33353.

V roce 2023 byly škole přiděleny prostředky z NPO – Doučování v celkové výši 61 800,- Kč pod účelový znakem 33 086.

V roce 2023 byla škole přidělena dotace z NPO – prevence digitální propasti ve výši 32 000,- Kč pod účelovým znakem 33 088.

V roce 2023 byla škole přidělena dotace z NPO – digitální pomůcky ve výši 274 000,- Kč pod účelovým znakem 33 087.

V roce 2021 byla škole poskytnuta dotace OP VVV „Šance pro všechny“ v celkové výši 609 281,- Kč, z níž bylo v roce 2021 vyčerpáno 139 807,11 Kč. V roce 2022 bylo vyčerpáno: 351 428,50 Kč. V lednu 2023 bylo vyčerpáno: 105 812,39 Kč. Částka 12 233,- Kč byla vrácena.

V roce 2023 byla škole poskytnuta dotace z OP JAK „Vzdělávání s respektem“ v celkové výši 1 677 224,- Kč. V roce 2023 bylo vyčerpáno 391 044,89 Kč.

1. Přidělená státní neinvestiční dotace přímých výdajů na vzdělávání pod účelovým znakem 33 353 o celkovém objemu **23 685 786,- Kč** byla zcela vyčerpána.

Z toho:

- Na OON **132 000,- Kč**
  - Na zákonné odvody **5 734 125,85 Kč**
  - Na ONIV **467 174,57 Kč**
  - Na FKSP **343 599,58 Kč**
  - Na platy zaměstnanců bylo použito **17 008 886,- Kč**
  - Z náhrad za dočasnou pracovní neschopnost byly vyplaceny v platech zaměstnancům z ONIV částka 171 108,- Kč. Celková konečná částka použitá na platy zaměstnanců včetně náhrad byla tedy v celkové výši **17 179 994,- Kč**.
2. Prostředky na OON byly škole přiděleny o celkovém konečném objemu ve výši 132 000,- Kč. Peníze byly využity na odměny zaměstnancům, kteří pracovali na základě dohod.
  3. Na ONIV byla škole přidělena částka 424 623,- Kč.  
Na konci roku byla použita do ONIV i částka zbylá z odvodů 42 551,57 Kč. Výsledná suma použitá na ONIV činila **467 174,57 Kč**.

4. Příděl do FKSP pod ÚZ 33 353 byl stanoven na 340 176,- Kč. Konečný příděl do FKSP byl **343 599,58 Kč**.

#### **B) Příspěvek města**

- Přidělený příspěvek od Města byl ve výši 3 108 000,- Kč určen na úhradu provozních nákladů a běžné údržby.
  - V rámci doplňkové činnosti škola získala 124 845,- Kč, a to především z pronájmu učeben, za učebnice poškozené žáky a z darů (viz níže).
  - Z daru ve výši 48 750,-Kč od Nadačního fondu ŠKODA AUTO, jehož přijetí bylo schváleno Radou města Dobruška dne 03. 04. 2023, byla celá částka využita za účelem realizace projektu ŠKODA EDU – Koučování.
  - Částka 26 225,- Kč od Nadačního fondu ŠKODA AUTO z přijatého daru v roce 2022 byla v roce 2023 využita jako příspěvek žákům na exkurze pořádané školou.
  - Z daru ve výši 1333,- Kč od Women for Women, o.p.s., jehož přijetí bylo schváleno Radou města Dobruška dne 16. 10. 2023, byla celá částka využita v rámci charitativního projektu „Obědy pro děti“ jako příspěvek pro 1 dítě na obědy v měsíci listopadu a prosinci 2023.
  - Vyčerpáno bylo celkem 3 234 178,- Kč.
  - Čerpání jednotlivých položek je patrné v přílohách.

#### **C) Investiční akce města ve škole**

- V roce 2023 bylo uvedeno do provozu víceúčelové hřiště a částečně i odpočinkové hřiště ŠD financované z investičních prostředků města. Z prostředků zřizovatele byly pořízeny i videotelefony do školních družin.

#### **D) Stav hotovosti pokladny školy ke dni 31.12.2023 byl 7 765,- Kč.**

#### **E) Rezervní fond a fond odměn**

- Z rezervního fondu roku 2022 bylo k dispozici 55 161,67 Kč, z rezervního fondu nebylo v roce 2023 čerpáno.
- Fond odměn činí 9872,52 Kč, v roce 2023 nebyl čerpán.

#### **F) KPŠP Dobruška, z.s.**

- V lednu 2019 byl přípravným výborem založen Klub přátel školy Pulická, z.s. KPŠP má založen samostatný účet, ze kterého jsou podporovány aktivity žáků. Cílem klubu je rozvíjet činnost dětí Základní školy, Dobruška, Pulická 378, okres Rychnov nad Kněžnou ve školních i mimoškolních zájmových činnostech.

#### **G) Veřejnosprávní kontrola:**

- Poslední veřejnosprávní kontrola hospodaření proběhla ve škole 5. 9. 2023. Kontrolou byl pověřen Ing. Miroslav Křížka. Z pohledu kontrolujícího bylo nakládání s finančními prostředky lepší než u většiny srovnatelných příspěvkových organizací obdobné velikosti. V rámci této veřejnosprávní kontroly nebyly zjištěny žádné neobvyklé finanční ani majetkové operace, ani operace, které by představovaly pro

kontrolovanou osobu významná rizika mající poenciál vytvořit významnou finanční ztrátu. Škola přijala opatření k odstranění nedostatků ve lhůtě 90 dní. Zpráva o odstranění nedostaků byla doručena zřizovateli dne 22.1. 2024.

*Poznámka: Přílohy-přehledy čerpání jsou pouze v tištěné verzi. Na požádání jsou k nahlédnutí u ředitelky školy.*

V Dobrušce dne 15. 2. 2024

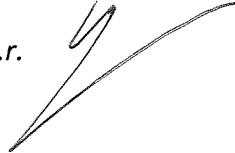
Zpracovala:

Mgr. Michaela Petráčková  
ředitelka školy

Projednáno ve školské radě dne: 20. 2. 2024

Vyjádření rady: bez připomínek

Podpis předsedy ŠR: Jan Špaček, v.r.



**Čerpání limitu mzdových prostředků podle jednotlivých položek rok**

**2023**

**Přehled vyčerpaných mzdových prostředků ze státního rozpočtu na mzdy dle položek. ÚZ 33353**

Celkem vyplaceno v měsíci	základní mzda časová	příplatky za vedení	třídnictví	dělené směny školnice	MPP, Maixnerová	náhrady dovolená	náhrady nemoc	Příplatky za přímou ped. činnost	Vyplacené osobní příplatky	odměny za PO placeno z PO	platy celkem bez náhrad
leden	892646	30531	24044	0	1909	52830	64914	91610	117564	36775	1312823
únor	925222	27563	25506	0	1800	131284	0	17160	116570	10650	1255755
březen	892834	30276	24038	0	1739	146018	9193	38177	114940	143050	1400265
duben	993530	30700	26590	0	2000	1004	19906	31123	125279	17250	1247382
květen	1003565	28758	28340	0	2000	0	11446	16530	125601	20200	1236440
červen	1025543	30700	28340	0	2000	5838	3786	16753	128667	491728	1733355
červenec	90858	2925	2701	0	206	1313054	0	0	15104	0	1424848
srpen	219343	6312	4930	0	348	1080061	3929	0	29732	19000	1363655
září	994621	29826	27075	0	2000	3568	22318	20583	127454	11550	1238995
říjen	921088	27172	25945	0	1818	113056	8682	23067	118223	244091	1483142
listopad	951275	29721	26560	0	1909	6158	12329	35592	123441	17175	1204160
prosinec	863312	26045	24336	0	1714	176424	14605	26881	111293	1034564	2279174
<b>Součty</b>	<b>9773837</b>	<b>300529</b>	<b>268405</b>	<b>0</b>	<b>19443</b>	<b>3029295</b>	<b>171108</b>	<b>317476</b>	<b>1253868</b>	<b>2046033</b>	<b>17179994</b>

Limit prostředků k 11. 12. 2023	Celkem	ÚZ 33353	17008886
Náhrady z ONIV			171108
<b>Celkem bylo vyplaceno v platech</b>			<b>17179994</b>

## čerpání OON v roce 2023

2023	prostředky státní OON						granty - projekty		prostředky zřizovatele	
	celkem OON ze státního rozpočtu	ŠD z toho OON pouze dohody za dopl.	LVVZ + kurzy	úklid-uklizečky,	dohody ZŠ pedagogové	z toho výuka náboženství	Podpora vzdělávání cizinců	jiný samostatný projekt Šablony	z toho OON údržbář, prostředky zřizovatele	dohody celkem
měsíc	18140	14700	3440				3720	5400	27260	
leden	3610	600	3010				5000	5400	14010	
únor	3440		3440				5000	5400	13840	
březen	8695		3010	5685			5000	5400	19095	
duben	9603		2580	7023			5000	5400	20003	
květen,	21117		13760	7357			5000	5400	31517	
červen	0						5000		5000	
červenec	9698			9698			5000	5400	20098	
srpen	12930		12930				5000	5400	23330	
září	16440		16440				11000	5400	32840	
říjen	15810		15810				5000	6000	26810	
listopad	12517		12517				13400	5400	25730	
prosinec	132000	0	86937	29763	0	15300	73120	60000	265120	
součty sloupců	132000	0	86937	29763	0	15300	73120	60000	265120	
požadavek státní	132000								0	
zbývá	0									

Základní škola, Dobruška, Pulická 378, okres Rychnov nad Kněžnou

**Čerpání přímých ostatních neinvestičních výdajů za rok 2023**

Rozpočet všech přímých ONIV přidělených ze SR a z dalších zdrojů	ÚZ	limit ONIV 2023	čerpaní 31.12.2023
<b>Rozpočet na rok 2023</b>		<b>424623</b>	
1. Učební pomůcky	50111		200
2. Knihy do knihoven	50114		1934
3. Učební pomůcky	50151		5236,4
4. vých. pomůcky pro ŠD	50152		12115
5. Pomůcky pro in tegrované žáky - P.seš. Čítanky	50154		12718,5
5. Učebnice, + školní metodické pomůcky	50156		66202,72
6. Školní potřeby poskytované zdarma á 500 Kč (1.roč.) 24ž	50157		13000
7. ÚZ 33353	51250		
8. Exkurze a LVVZ	51252		6032
9. Poštovné a balné	51851		
10. Náhrady DPN - neschopenky	52113		171108
11. Odvod zákonného pojištění 0,42%	52553		71775,25
12. Školení a vzdělávání zaměstnanců DVPP	52714		9173,9
13. Náklady na plavecký výcvik 42 * 590 Kč	52858		45580
14. DDHM-dlouhodobý hmotný majetek	55828		52098,8
<b>Celkem:</b>			<b>467174,57</b>
		<b>přečerpano o</b>	<b>42551,57</b>

Z odvodů na sociální a zdravotní pojištění bylo nedočerpano	42551,57
<b>Celkem bylo na ONIV v roce 2023 použito</b>	<b>42551,57</b>

Vypracoval: Michaela Petráčková  
Dne: 9.2.2024  
Tel.: 778 485 374

**Čerpání rozpočtu FKSP 2023**

**ZŠ Dobruška, Pulická 378**

ODVOD DO FONDU		2,00%	UZ 33353	UZ PO	SABLONY	CELKEM	zůstatek z roku 2022		340 755,09		
Celkem tvorba FKSP - plán				0			rozpočet na rok 2023		340 178,00		
Celkem tvorba FKSP - konečný stav							0,00		680933,09		
Doplaceno z ušetřených odvodů		2764									
měsíc	0	202455	6000	19280	2979	98500	7000	0	344719	Součet	680933,09
úč. položka	21	23	24	25	29	30	rezerva				
§(6)	§7	§8	§9	§4(3)	§4(2)	§14(b)		§5		suma	
půjčky na bytové účely	stravování učitelů	dovolená rekreace	kultura vzdělávání sport	Zlepšení pracovního prostředí	očkování, brýle vitamíny předplátne	živ. výročí nepenežní dary-benefity		poskytnuté peněžní dary			skutečnost
leden	20655									20655	26877,76
únor	19170					EGES 6000				25170	25540,78
březen	21195		4500							25695	28412,92
duben	18000	3000								21000	25355,04
květen	21510									21510	25136,2
červen	22500		1800							24300	35074,34
červenec	0		4980							4980	28894,7
srpen	1710									1710	27627,9
září	17325			3000						20325	25099,3
říjen	21510	3000								24510	29982,28
listopad	21555			92500		1000				115055	24402,6
prosinec	17325		8000	2979	3000					31304	45900,74
<b>Celkem</b>	<b>0</b>	<b>202455</b>	<b>6000</b>	<b>19280</b>	<b>2979</b>	<b>98500</b>	<b>7000</b>	<b>0</b>	<b>344719,09</b>	<b>336214,00</b>	<b>348 304,56</b>
<b>Zbývá</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>344 719,09</b>	<b>352 845,65</b>	stav účtu



<b>Cerpání příspěvku města v roce 2023</b>				<b>Kč</b>
5133	501	02	Vybavení lékárníček	855,00
	501	08	Pracovní sešity	3335,97
5139	501	10	Kancelářské potřeby	48147,63
	501	11	Učební pomůcky	7783,78
5139	501	12	Úklidové prostředky	39716,44
5136	501	13	Tisk, předplatné	3623,00
5136	501	14	Knihy do knihoven	0,00
5156	501	17	Pohonné hmoty a maziva	0,00
5139	501	20	Ostatní spotřební materiál	48333,67
5136	501	23	řetovací sady, roušky	0,00
	501	40	Drobný majetek	16773,10
5154	502	10	Elektrická energie	287004,50
5151	502	20	Vodné a stočné - AQUA	92011,00
5153	502	30	Plyn, topení	235876,52
5154	502	60	EE- hosp.činnost	9709,50
5153	502	63	Plyn-hosp. činnost	9709,50
5117	511	01	Opravy - budova, hřiště	107325,00
5171	511	10	Opravy - kancl.stroje	17869,28
	511	11	Opravy - audio, video	0,00
5171	511	12	Opravy - školní pomůcky	18876,00
5117	511	13	Opravy - telefonní rozvody, internet	25990,47
	511	20	Opravy - počítačová HW	9559,00
5168	511	21	Opravy - počítačové SW-upgrady	20771,46
5171	511	30	Opravy - zařízení školy	12697,34
5173	512	52	Exkurze a LVVZ	49934,00
	513	00	Náklady na reprezentaci	0,00
5161	518	11	Služby pošt, známky	491,00
5162	518	12	Služby - telefony - mobil	4780,08
5168	518	13	služby VEMA Cloud	31158,69
5163	518	14	Bankovní poplatky	5988,00
5168	518	15	Přístup na portály	7769,00
5169	518	17	Vedení účetnictví	144000,00
5169	518	19	Ostatní služby jinde nezařazené	35251,00
5162	518	20	Internet	46072,50
5169	518	21	Služby- revize, konzultace, poradny	61933,12
5169	518	22	Služby- pult centralizované ochrany	21059,70
5169	518	23	přístup Bakalářů, Smile	24200,00
	518	24	školení - vzdělávání	48750,00
5169	518	30	Svoz odpadů Pedersen	28415,64
5164	518	31	Nájemné - tělocvičny a sokolovny	0,00
	518	51	poštovní a balné	129,00
5021	521	20	OON-DPP - údržbář,	60000,00
5169	527	16	Strava zaměstnavatel	70895,00
5169	527	51	Preventivní zdrav.prohlídky	500,00
	527	52	Ochranné pomůcky	738,00
	527	54	vzdělávání semináře	3673,00
5169	528	15	Stravování žáků - příspěvek gymplu	798018,00
5169	528	18	Plavání žáků 2.a 3.tř.- příspěvek 42* 440 Kč	25370,00
5169	542	0	Jiné pokuty a penále	2719,00
	549	01	Technické zhodnocení budovy	0,00
5171	549	10	Pojištění - odpovědnost, živel	29521,00
5163	558	18	DDNM - SW	0,00
5172	558	28	DDHM- Drobný dlouhodobý hmotný majetek	335399,22
	569	11	Ostatní finanční náklady	0,27
5137			<b>Celkem rozpočet vč. pom a PS</b>	<b>2852733,38</b>
			<b>Přidělený příspěvek od obce</b>	<b>3108000,00</b>
			<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>255266,62</b>

**Přehled počtu zaměstnanců v roce 2023**  
k 31.12.2023

<b>PEDAGOGIČTÍ PRACOVNÍCI</b>	
učitelé celkem	<b>21</b>
z toho učitelky	18
z toho učitelé	3
z toho učitelé externí- DPP	2
z toho učitelky externí - náboženství	0

<b>vychovatelé celkem</b>	<b>3</b>
z toho vychovatelé	0
z toho vychovatelky	3

<b>asistenti pedagoga celkem</b>	<b>8</b>
z toho asistenti	0
z toho asistentky	8

<b>NEPEDAGOGIČTÍ PRACOVNÍCI</b>	
školnice - domovnice	1
uklížečky	4
účetní	1
údržbář - dohoda	1

**Přehled počtu žáků ve třídách**

Třída	Chlapci	Divky	Celkem
I.	16	10	26
II.	13	9	22
III.	9	12	21
IV.	11	16	27
V.	11	12	23
VI. A	11	16	27
VII.A	10	11	21
VII.B	12	10	22
VIII.A	10	12	22
VIII.B	10	11	21
XI.A	11	13	24
XI.B	12	12	24
	<b>136</b>	<b>144</b>	<b>280</b>

Průměrná naplněnost tříd: **23,3**

Počet žáků v zahraničí: **2**