

Základní škola, Dobruška, Opočenská 115

tel. 494 623 196, 602 266 986

IČO: 70152501

email: zsopocenska@dkanet.cz

Č.j.: zsopdka/20/2025

Výroční zpráva o hospodaření

Základní školy, Dobruška, Opočenská 115

za rok 2024



V Dobrušce dne 5. 2. 2025

Zpracovala:



Schválila:

Mgr. Andrea Stonjeková
ředitelka školy

Obsah:

1. Text výroční zprávy – stručný rozbor hospodaření školy za rok 2024

2. Tabulky k rozborové části výroční zprávy –

- tabulka č. 1 Výnosy z hlavní a doplňkové činnosti
- tabulka č. 2 Náklady z hlavní a doplňkové činnosti
- tabulka č. 3 Přehled výsledku hospodaření a návrh na rozdělení do fondů PO za rok 2024
- tabulka č. 4 Čerpání příspěvku na provoz dle jednotlivých součástí v roce 2024
- tabulka č. 5 Finanční vypořádání dotací poskytnutých krajem pro rok 2024
- tabulka č. 6 Tvorba a čerpání rezervního fondu, fondu odměn a FKSP
- tabulka č. 7 Finanční fondy a jejich krytí
- tabulka č. 8 Tvorba a čerpání investičního fondu v roce 2024
- tabulka č. 9 Skutečné použití investičního fondu v roce 2024
- tabulka č. 10 Zaměstnanci a platy
- tabulka č. 11 Stav pohledávek po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2024
- tabulka č. 13 Souhrnná zpráva o kontrolách provedených v organizaci v roce 2024

3. Přílohy k roku 2024

- č. 1 - Kopie Soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace na rok 2024
- č. 2 - Kopie Zprávy o výsledku finančních kontrol za rok 2024
- č. 3 - Kopie Inventarizační zprávy za rok 2024 (č.j. zsopdka/19/2025)
- č. 4 - Kopie Prezenční listiny z instruktáže členů inventarizační komise (č.j. zsopdka/301/2024)
- č. 5 - Kopie Plánu inventur majetku a závazků za rok 2024 (č.j. zsopdka/300/2024)

Stručný rozbor hospodaření školy za rok 2024

1. Výnosy z hlavní činnosti

- výnosy z transferů (dotace)	11 324 569,74
- výnosy z vlastních výkonů a zboží	17 475,00
- ostatní a finanční výnosy	190 001,43

CELKEM:	11 532 046,17
----------------	----------------------

1.1 Rozbor dotace:

CELKEM dotace 2024		11 324 569,74
Neinvestiční výdaje – přímé výdaje na vzdělávání		9 619 622,00
	limit mzdových prostředků	7 098 089,00
	z toho: MP na platy	7 062 289,00
	MP na OON	35 800,00
	zákonné odvody	2 334 527,00
	FKSP	70 622,89
	ONIV přímé	116 423,11
Příspěvek na provoz z rozpočtu zřizovatele po schválené úpravě		1 095 220,00
	provozní příspěvek na rok 2024	1 043 220,00
	z toho: drobné projekty (MUP)	52 000,00
Národní plán obnovy	prevence digitální propasti	201 000,00
	Podpora škol s nadprůměrným zastoupením soc. znevýhodněných žáků, projekt „Pomáháme!“	79 755,74
Potravinová pomoc dětem v sociální nouzi v Královéhradeckém kraji		54 077,00
Šablony OP JAK		274 855,00

1.2 Rozbor výnosů z vlastních výkonů a zboží

CELKEM výnosy z vlastních výkonů a zboží	17 475,00
Výnosy z prodeje služeb – příspěvky žáků na školní potřeby	17 475,00

1.3 Rozbor ostatních a finančních výnosů

CELKEM ostatní a finanční výnosy	190 001,43
Finanční výnosy- úroky	61 659,43
CELKEM čerpání fondů	128 342,00
Čerpání rezervního fondu	53 760,00
Čerpání fondu odměn	0,00
Čerpání fondu investic	74 582,00

2. Výnosy z hospodářské činnosti

- výnosy z hospodářské činnosti (pronájem tělocvičny)	8 600,00
---	----------

CELKEM:	8 600,00
----------------	-----------------

3. Náklady z hlavní činnosti

Investiční náklady	0,00
Neinvestiční náklady	11 441 827,21
CELKEM:	11 441 827,21

3.1 Investiční náklady – hrazené prostřednictvím FI, nevstupují do výsledku hospodaření

CELKEM investiční náklady	540 862,46
Rekonstrukce svítidel – akce SM/23/386	540 862,46

3.2 Rozbor neinvestičních nákladů

CELKEM neinvestiční výdaje 2024	10 632 592,35
3.2.1 Spotřeba materiálu	364 515,91
3.2.2 Z toho: učebnice, učební texty, pomůcky	97 110,04
3.2.3 Spotřeba energie	381 910,79
3.2.4 Z toho: vodné	60 883,00
3.2.5 elektrická energie	321 027,79
3.2.6 Služby	594 327,09
3.2.7 Z toho: opravy a udržování	115 424,44
3.2.8 cestovné	31 376,00
3.2.9 telekomunikace	15 374,75
3.2.10 Osobní náklady	9 674 055,42
3.2.11 Z toho: mzdové náklady	7 144 459,00
3.2.12 zákonné a jiné sociální pojištění	2 363 871,53
3.2.13 přiděl FKSP	70 622,89
3.2.14 Odpisy, rezervy a opravné položky	347 018,00
3.2.15 Z toho: odpisy dlouhodobého majetku	61 049,00
3.2.16 náklady z drobného dlouhodobého majetku	285 969,00

Rozbor vybraných položek:

- 3.2.1 - spotřeba materiálu (501) – byly pořízeny nové židle do dílny a učebny pracovního vyučování v hodnotě celkem 25 119,-Kč a 9ks monitorů do počítačové učebny (použity účelové prostředky z dotace na provoz), z prostředků OPJAK byly pořízeny vyvýšené záhony v hodnotě 14 719,-Kč a polepy na schody a chodby v hodnotě 88000,-Kč
- 3.2.6 - služby (518) – byly zakoupeny licence výukových programů SILCO v hodnotě 22 494,-Kč, dále bylo pořízeno programové vybavení Microsoft v hodnotě 20 872,21 Kč (použity účelové prostředky z dotace na provoz) a dále prodloužení licencí mzdového, antivirového a školského programu v hodnotě 28 561,- Kč
- 3.2.7 - opravy a udržování (511) – byly provedeny nátěry okapů a ocelových konstrukcí v hodnotě 74 582,- (použity prostředky z FI)
- 3.2.16 - náklady z drobného dlouhodobého majetku (558)
- byl pořízen interaktivní panel OPTOMA do učebny 2 v hodnotě 38 962,00Kč (prostředky z OP JAK)
- bylo pořízeno 9ks notebooků v hodnotě 201 019,00Kč (použity prostředky rozvojového programu NPO-prevence digitální propasti v částce 201 000,-)
- byl pořízen 1ks dotykového notebooku v hodnotě 18 945,00Kč pro žáky speciální třídy

4. Náklady z hospodářské činnosti

Investiční náklady	0,00
Neinvestiční náklady	2 795,00
CELKEM:	2 795,00

5. Hospodářský výsledek

Výnosy z hlavní činnosti	11 532 046,17Kč
Náklady z hlavní činnosti	11 441 827,21Kč
Hospodářský výsledek z hlavní činnosti	90 218,96 Kč
Výnosy z hospodářské činnosti	8 600,00Kč
Náklady z hospodářské činnosti	2 795,00Kč
Hospodářský výsledek z hospodářské činnosti	5 805,00 Kč
Výnosy CELKEM	11 540 646,17Kč
Náklady CELKEM	10 444 622,21Kč
Hospodářský výsledek CELKEM	96 023,96Kč

6. Krytí a tvorba peněžních fondů

6.1 Fond odměn

Stav fondu na účtu 411	46 500,00 Kč
Stav na účtu 241.0100 (členění ORG 411)	46 500,00 Kč
Rozdíl – nekryto	0,00 Kč

Fond odměn je tvořen přidělem z kladného HV předchozího roku:

rok	tvorba	čerpání	zůstatek
2023	5 000,--	0,--	31 500,--
2024	15 000,--	0,--	46 500,--

Čerpání v roce 2024: nebyly čerpány žádné prostředky

6.2 Fond kulturních a sociálních potřeb

Stav fondu na účtu 412	26 065,12 Kč
Stav na účtu 243 (účet FKSP)	20 569,00 Kč
Rozdíl – nekryto	5 249,02 Kč

Nekrytá částka – na účet FKSP bude v měsíci lednu 2025 převedena tvorba FKSP z mezd 12/2024 (5492,45Kč) a dorovnání úroků a poplatků (3,67Kč)

FKSP byl v roce 2024 tvořen základním přidělem ve výši 1% z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a náhrady platů:

převod z roku 2023	23 680,23
tvorba roku 2024	70 622,89
CELKEM příjmy	94 303,12

Čerpání v roce 2024:

kultura, sport	23 820,00
produkty na stáří	39 000,00
ostatní (lepší prostředí, vitamíny)	5 418,00

CELKEM výdaje 68 238,00

6.3 Rezervní fond

6.3.1 Rezervní fond

Stav fondu na účtu 413 – ze zlepšeného výsl. hospodaření	288 789,40
Stav na účtu 241.0100 (členění ORG 413)	288 789,40
Rozdíl – nekryto	0,00 Kč

Fond je tvořen přidělem z kladného HV předchozího roku:

rok	tvorba	čerpání	zůstatek
2023	82 703,55	0,00	200 946,48
2024	137 842,92	50 000,00	288 789,40

Čerpání v roce 2024: posílení zdrojů fondu investic v částce 50 000,-Kč

6.3.2. Rezervní fond z jiných titulů:

Stav fondu na účtu 414 – z ostatních titulů	148 100,26 Kč
Stav na účtu 241.0000 (členění ORG 414)	148 100,26 Kč
Rozdíl – nekryto	0,00 Kč

Fond byl v roce 2024 tvořen:

- darem z Nadačního fondu Škoda Auto na realizaci projektu ŠKODA EDU (leadership pro vedoucí pracovníky):

rok	tvorba	čerpání	zůstatek
2024	53 760,00	53 760,00	0,00

Čerpání v roce 2024: úhrada za realizace projektu ŠKODA EDU (leadership pro vedoucí pracovníky) v částce 53 760,-Kč

- obdrženu dotací z rozpočtu EU – NPO Podpora škol s nadprůměrným zastoupením soc. znevýhodněných žáků, projekt „Pomáháme“ ve výši 90 000,00Kč

Čerpání v roce 2024: z projektu šablony OP JAK bylo čerpáno 274 855,-Kč a z projektu NPO Podpora škol s nadprůměrným zastoupením soc. znevýhodněných žáků - „Pomáháme!“ bylo čerpáno 79 755,74Kč.

rok	tvorba	čerpání	zůstatek
2023	412 711,00	0,00	412 711,00
2024	90 000,00	408 370,74	148 100,26

6.4 Fond investic

Stav fondu na účtu 416	28 076,04 Kč
Stav na účtu 241.0100 (členění ORG 416)	28 076,04 Kč
Rozdíl – nekryto	0,00 Kč

Tvorba fondu v roce 2024 ve výši 61 049,- Kč (odpisy dlouhodobého majetku), dále byl fond posílen investičním příspěvkem z FRR zřizovatele ve výši 540 862,46Kč a dále převodem z RF ve výši 50 000,-Kč.

Čerpání v roce 2024 – odvod z odpisů na účet zřizovatele ve výši 49 370,00 Kč, realizace akce „Rekonstrukce svítidel“-akce SM/23/386 ve výši 540 862,46, realizace provedení nátěrů okapů a ocelových konstrukcí ve výši 74 582,--Kč. Zbývá krytých 28 076,04 Kč.

rok	zůstatek 2023	tvorba	odvod KÚ	čerpání	zůstatek 2024
2024	40 979,04	651 911,46	49 370,00	615 444,46	28 076,04

6.5 Návrh na rozdělení výsledku hospodaření

Fond	Stav k 31. 12. 2024	Příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	Stav po přídělu
Rezervní fond - účet 413	288 789,40	86 523,96	375 313,36
Fond odměn - účet 411	46 500,00	9 500,00	56 000,00
Celkem k rozdělení		96 023,96	

7. Dotace a jejich čerpání v roce 2024

	poskytnuto	použito	vypořádání
Neinvestiční výdaje – přímé výdaje na vzdělávání – ÚZ 33353			
MP na platy	7 062 289,00	7 062 289,00	0,00
vč. náhrad DPN	68 448,00	68 448,00	0,00
OON	35 800,00	35 800,00	0,00
zákonné odvody	2 399 154,00	2 334 527,00	64 627,00
FKSP	70 623,00	70 622,89	-0,11
ONIV přímé	51 796,00	116 423,11	64 527,11
CELKEM ÚZ33353	9 619 662,00	9 619 662,00	0,00
Příspěvek na provoz z rozpočtu zřizovatele ÚZ 33152			
provozní příspěvek na rok 2024	1 225 220,00	1 041 955,47	183264,53
z toho účelově:			
příspěvek na SW	20 870,00	20 870,00	0,00
příspěvek na polyt. vzdělávání	10 000,00	10 000,00	0,00
drobné projekty – MUP-kap.9	52 000,00	52 000,00	0,00
příspěvek na inventář	10 800,00	10 800,00	0,00
příspěvek na ICT	65 200,00	65 200,00	0,00
příspěvek na pasport – převod do r. 2025	130 000,00	0,00	130 000,00
CELKEM ÚZ33152	1 225 220,00	1 041 955,47	183 264,53
Potravinová pomoc dětem v sociální nouzi v Královéhradeckém kraji ve šk. roce 2023/2024 a 2024/2025 ÚZ 13021			
prostředky MUP KUKHK 2023/2024	30 155,00	30 155,00	0,00
prostředky MUP KUKHK 2024/2025	60 450,00	23 922,00	36 528,00
CELKEM ÚZ 13021	90 605,00	54 077,00	36 528,00 převod. do r. 2025
Národní plán obnovy – prevence digitální propasti - ÚZ 33088			
prevence digitální propasti	201 000,00	201 000,00	0,00
CELKEM ÚZ33088	201 000,00	201 000,00	0,00
Národní plán obnovy – Podpora škol s nadprůměrným zastoupením soc. znevýhodněných žáků, projekt „Pomáháme!“ - ÚZ 33093			
NPO „Pomáháme!“	90 000,00 +47 077,00 (z r. 2023)	79 755,74	57 321,26

	CELKEM ÚZ33093	137 077,00	79 755,74	57 321,26 přev. do r. 2025 (RF)
Šablony OP JAK - ÚZ 33092				
	OP JAK	365 634,00 (z r. 2024)	274 855,00	90 779,00
	CELKEM ÚZ33092	365 634,00	274 855,00	90 779,00 přev. do r. 2025 (RF)

8. Vzdělávání pracovníků v roce 2024

<i>Semináře a školení v oblasti</i>	<i>Počet seminářů, školení</i>	<i>Počet zúčastněných pracovníků</i>
prohloubení odbornosti - THP	4	1
prohloubení odbornosti - pedagog	25+1 společné	14
ředitel školy	3	1
ředitel školy – dlouhodobé kurzy	2	1
prevence soc. patologických jevů	6	1
výchovný poradce	2	1
vedení školy	3	1

9. Počty žáků v roce 2024

Ke dni 31. 12. 2024 navštěvovalo Základní školu 29 žáků – 19 chlapců a 10 dívek. Z tohoto počtu jsou umístěni 4 žáci v jedné třídě základní školy speciální a 25 žáků ve třech třídách základní školy. Škola provozuje školní družinu pro 20 žáků.

10. Pohledávky a závazky ke dni 31. 12. 2024

10.1 Pohledávky

Ke dni 31. 12. 2024 nejsou evidovány žádné pohledávky.

10.2 Závazky

10.2.1 Ke dni 31. 12. 2024 nebyly uhrazeny faktury došlé (ve lhůtě splatnosti):
účet 321.0030 - 58 389,14Kč

KDF24000278	Blažková Vlasta	14 040,00
KDF24000281	Seyfor	154,28
KDF24000284	ARON systém	18 945,00
KDF24000285	Bakaláři	776,82
KDF24000286	Softbit	744,00
KDF24000287	Silcom	22 495,00
KDF24000288	O2 Czech Republic	938,97
KDF24000289	O2 Czech Republic	295,07
		58 389,14

10.2.2 Ke dni 31. 12. 2024 je evidován závazek za zákonné pojištění za zaměstnance (Kooperativa pojišťovna) – uhrazený v lednu 2025
účet 378.0300 7 654,89 Kč

10.2.3 Ke dni 31. 12. 2024 jsou evidovány závazky z mezd za prosinec 2024 uhrazené v lednu 2025:

účet 337.0100	VZP zdravotní pojištění	37 184,00
účet 337.0110	VoZP zdravotní pojištění	7 726,00
účet 337.0120	ZPMV zdravotní pojištění	28 429,00
Účet 337.0140	OZP zdravotní pojištění	1 564,00
účet 336.0000	OSSZ sociální pojištění	170 299,00
účet 342.0100	FÚ zálohová daň	40 518,00
účet 342.0110	FÚ srážková daň	1 933,00
účet 378.0100	mzdy zaměstnanců	450 611,00

11. Záměry v oblasti financování v roce 2025

11.1 Plán investic a oprav na rok 2025:

11.1.1 Výmalba prostor – zajistit nutnou výmalbu prostor. Budou použity prostředky z fondu investic.

11.1.2 Realizace akce „Renovace podlahové krytiny v tělocvičně a učebně výtvarné výchovy“ – v případě schválení investičního příspěvku z FRR Královéhradeckého kraje, předpokládaná výše nákladů 150 000,-Kč, realizace v 07/2025.

11.1.2 pořízení interaktivního dotykového panelu do učebny, předpokládaná výše nákladů 80 000,-Kč. Budou použity prostředky z fondu investic.

11.2 Záměr v oblasti DVPP

Naším cílem je efektivně využívat prostředky přidělené na další vzdělávání pedagogických i technicko - hospodářských pracovníků, podporovat jejich profesní růst a umožnit získávání nových poznatků využitelných v praxi.

12. Celkové hodnocení hospodaření v roce 2024

Průběh roku 2024 byl oproti minulým letům stabilní z hlediska rozpočtu a nákladů, probíhající krize již tolik neovlivnila činnost naší školy. Energetická a ekonomická krize nás ovšem nutí dodržovat opatření směřující k úsporám elektrické energie i dalších položek rozpočtu.

Můžeme konstatovat, že finanční prostředky, které jsme obdrželi v roce 2024, byly efektivně využity na úhradu nákladů spojených s pedagogickou činností a chodem školy.

Zřizovatel škole poskytl v rámci **příspěvku na provoz** finance na podporu polytechnického vzdělávání, z nichž jsme pořídili osvědčené magnetické stavebnice. Dále jsme v rámci provozního příspěvku obdrželi prostředky na vybavení školy inventářem – byly pořízeny nové

židle do dílny pracovního vyučování. Využili jsme i účelové prostředky na posílení ICT, a to na pořízení 9ks monitorů do učebny PC, na posílení wifi signálu v celé budově a na pořízení licence na antivirový program pro všechny PC v majetku školy.

Jako každý rok jsme čerpali v rámci příspěvku na provoz mimořádné účelové prostředky poskytnuté zřizovatelem na podporu etické výchovy, prevence rizikového chování a volnočasových aktivit v celkové hodnotě 52 tis. Kč. Všechny tyto prostředky se nám podařilo účelně vyčerpat v souladu s podmínkami projektů.

Z provozních prostředků jsme dále pořídili držák na interaktivní dotykový panel do jedné učebny.

V rámci **přímých výdajů** na vzdělávání byly pořízeny multilicence na výukové programy SILCOM, které budou využívat žáci na všech PC a tabletech. Dále byl pořízen jeden dotykový notebook pro výuku ve speciální třídě.

Ze státního rozpočtu jsme v rámci **Národního plánu obnovy** obdrželi finanční prostředky na dva rozvojové programy. Prvním z nich byl projekt zaměřený na prevenci digitální propasti (pořízení mobilních digitálních technologií pro znevýhodněné žáky). Prostředky ve výši 201 tis. Kč byly použity na zakoupení 9 ks notebooků vč. příslušenství, které budou sloužit v počítačové učebně při vzdělávání ve škole a v případě potřeby budou zapůjčovány žákům k používání. Druhým projektem v rámci NPO je dlouhodobý projekt podpora škol s nadprůměrným zastoupením sociálně znevýhodněných žáků „Pomáháme!“. Tento projekt byl zahájen v září 2023 a bude ukončen v srpnu 2025. Podařilo se zrealizovat pět projektových dnů v rámci spolupráce s rodiči žáků (Velikonoční tvoření, Den otevřených dveří, Můj vysněný JOB, Dýňování a Vánoční tvoření). V průběhu roku probíhala v rámci projektu pedagogická intervence – doučování 4 žáků. V rámci oblasti projektu DVPP se zúčastnila ředitelka školy kurzu Ředitel koučem pořádaný AKADEMIÍ Libchavy a 4 další pedagogové absolvovali DVPP na různá témata spojená se vzděláváním sociálně znevýhodněných žáků.

Od srpna 2023 probíhá projekt v rámci šablony **OP JAK**, který bude ukončen v červenci 2025. V oblasti vzdělávání pracovníků ve školství jsme zrealizovali hromadné DVPP na téma psychohygiena. Dále proběhlo v rámci inovativního vzdělávání žáků sedm zážitkových a projektových dnů (Záchrané složky, Z pohádky do pohádky, Čarodějnický den, Den dětí, Můj domácí mazlíček, Výroba svíčky z plástu včelího vosku a projekt v rámci EVVO na téma Ptáci na poli). V rámci oblasti vzdělávání žáků jsme také pořídili vyvýšené záhony, které jsou umístěné na zahradě školy. K inovativnímu vzdělávání dále přispívají polepy na schodech a na chodbách a byly zakoupeny knihy do žákovské knihovny. Jedna učebna byla vybavena interaktivním dotykovým panelem.

V rámci oblasti spolupráce ve vzdělávání ZŠ proběhly návštěvy šesti našich pedagogů ve školách podobného charakteru za účelem předávání a sdílení zkušeností.

Naše škola je tradičně zapojena do projektu zajišťujícího **bezplatné stravování žáků** ze sociálně znevýhodněných rodin. Jedná se o projekt „Potravinová pomoc dětem v sociální nouzi v Královéhradeckém kraji ve šk. roce 2023/2024 a 2024/2025“. Tuto možnost stravování využilo celkem 16 našim žáků a zdarma bylo poskytnuto celkem 1 201 obědů.

Opravy a údržba:

V průběhu roku byly provedeny nátěry okapů, plechových střeš a ocelových konstrukcí na budově školy v celkové hodnotě 74 582,--Kč.

Investiční akce:

V období letních prázdnin proběhla akce „Rekonstrukce svítidel“-akce SM/23/386 v hodnotě 540 862,46Kč. Na tuto akci byla vypracována v roce 2023 projektová dokumentace s výkazem výměr, která sloužila jako podklad pro výběrové řízení. Dodavatelem se stala firma DAVEL elektro, s.r.o., IČ: 09917063, Lánovská 633, 5430 01 Vrchlabí, která předložila nejnižší nabídkovou cenu. Původních 150ks zářivkových trubcových svítidel bylo nahrazeno 170ks ledkových svítidel. Venkovní osvětlení bylo řešeno pomocí senzorových ledkových těles, která zajišťují komfortní osvětlení venkovních prostor. Realizace této akce přinese značnou úsporu elektrické energie a zvýší komfort osvětlení prostor školy odpovídající současným hygienickým nárokům.

Naše poděkování za podporu v roce 2024 náleží našemu zřizovateli, který kromě finančních prostředků na vzdělávání a provoz školy zajistil i finance na investiční akci.

Zároveň děkujeme za podporu Spolku přátel Naší školy, který pomáhá uskutečňovat záměry školy.

Zpracovala:



.....

Mgr. Andrea Stonjeková
ředitelka školy

Výroční zpráva o hospodaření školy za rok 2024 byla schválena mimořádnou pedagogickou radou dne 12. 2. 2025.

