

**ZPRÁVA O ČINNOSTI PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE  
(organizace č. 5820)**

**za rok 2023**

## Obsah

I.	Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti.....	3
II.	Plnění úkolů v personální oblasti.....	3
III.	Plnění úkolů v oblasti hospodaření.....	5
IV.	Autoprovoz.....	8
V.	Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem.....	9
VI.	Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů.....	9
VII.	Informace o výsledku inventarizace majetku a závazků.....	10
VIII.	Kontrolní činnost.....	10
IX.	Doplňková činnost.....	11
X.	Přílohy – tabulky.....	12

## I. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti

Integrovaná střední škola Hodonín, příspěvková organizace (dále jen ISS), jejímž zřizovatelem je Jihomoravský kraj, na základě Zřizovací listiny č. j. 20/120 ze dne 30. dubna 2015, vykonává činnost SŠ (§ 3127), školní jídelny (§3141) a domova mládeže (§ 3147).

V uplynulém hodnoceném období zabezpečovala komplexní výchovně vzdělávací činnost v oborech středního vzdělání s výučním listem a středního vzdělání s maturitní zkouškou. Schválené kapacity ve všech činnostech byly dodrženy.

Ekonomická činnost ISS se dělí na činnost hlavní a činnost doplňkovou. Pro plnění úkolů v hlavní činnosti má velký význam příspěvek poskytnutý zřizovatelem, transfer - příspěvek ze státního rozpočtu (v rozhodující míře na mzdy a odvody z mezd) a vlastní činnost organizace.

Ekonomická činnost se v roce 2023 řídila především těmito dokumenty:

- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění
- zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, v platném znění
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, v platném znění
- platnými vyhláškami k jednotlivým zákonům
- zásadami vztahů orgánů JMK k řízení příspěvkových organizací
- dalšími platnými předpisy

## II. Plnění úkolů v personální oblasti

V následujících tabulkách je uveden přehled počtu zaměstnanců k 31. 12. 2023, úbytek a přírůstek během kalendářního roku, struktura platových tříd, ve kterých jsou zaměstnanci zařazeni a vývoj průměrných měsíčních platů dle kategorií.

II. 1 Struktura a počet zaměstnanců ISS Hodonín k 31. 12. 2023

	Přepočtený počet 2023	Fyzické osoby k 31. 12.
Pracovníci celkem	102,2908	111
Pedagogičtí pracovníci celkem	63,6221	72
z toho : - učitelé	38,3739	47
- OV	21,6482	23
- vychovatelé	3,6000	4
Nepedagogičtí pracovníci celkem SR	26,0352	27
z toho : - THP	7,1000	7
- provozní pracovníci SR	18,9352	20
Provozní pracovníci - OZ	12,0918	14
Provozní pracovníci - JČ	0,5417	1

## II. 2 Přírůstky a úbytky zaměstnanců v roce 2023

Měsíc	Přírůstek	Úbytek	Měsíc	Přírůstek	Úbytek
Leden	1	0	Červenec	2	3
Únor	0	0	Srpen	12	4
Březen	0	0	Září	4	1
Duben	0	1	Říjen	2	3
Květen	0	1	Listopad	0	0
Červen	1	4	Prosinec	0	2

V roce 2023 byl zaznamenán vyšší přírůstek v měsíci srpnu. Tradičně se na něm podíleli pedagogičtí zaměstnanci v souvislosti se začátkem nového školního roku.

## II. 3 Struktura platových tříd zaměstnanců hrazených ze státního rozpočtu v září 2023

Platová třída	Přepočtený počet zaměstnanců
Platová třída 2.	9,97
Platová třída 3.	0,00
Platová třída 4.	5,48
Platová třída 5.	9,81
Platová třída 6.	1,00
Platová třída 7.	3,84
Platová třída 8.	3,15
Platová třída 9.	5,50
Platová třída 10.	19,82
Platová třída 11.	6,76
Platová třída 12.	36,44
Platová třída 13.	1,00

V posledních letech dochází ke změně struktury zařazení pedagogů, kdy se daří zapojovat významné množství mladých pedagogů – u pedagogických pracovníků je v nejvyšším platovém stupni zařazených 36 % zaměstnanců. U nepedagogických pracovníků je 74 % zařazených v 11. a 12. platovém stupni.

## II. 4 Vývoj průměrných měsíčních platů v Kč dle struktury zaměstnanců

Kategorie	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023
zaměstnanci celkem	30 486,-	33 774,-	36 139,-	37 105,-	37 519,-
z toho:					
učitelé TV	40 680,-	45 291,-	49 330,-	48 740,-	49 121,-
učitelé OV	34 657,-	39 831,-	42 921,-	40 287,-	41 529,-
vychovatelé	34 650,-	38 120,-	37 444,-	41 686,-	41 278,-
provozní pracovníci	21 497,-	23 864,-	22 530,-	24 676,-	25 485,-

Nárůst platů v roce 2023 je kopírován nárůstem tarifních platů pedagogických i nepedagogických pracovníků. Pokles platů u pedagogů je důsledkem snížení věkového průměru kolektivu.

### Pracovní úrazy zaměstnanců v roce 2023

V roce 2023 se stal 1 pracovní úraz zaměstnanců, úraz byl řádně zaznamenán a odškodněn.

U pracovního úrazu nebyly porušeny žádné předpisy. Šlo o běžnou neopatrnost, kterou podle § 270 odst. 2) písm. b) zákoníku práce nelze posuzovat jako lehkomyšlné chování či porušení pracovní kázně.

### Školní úrazy žáků v roce 2023

Školní úrazy žáků v teoretickém i praktickém vyučování jsou řádně evidovány v knize úrazů. Závažnější úrazy jsou dle platných předpisů hlášeny České školní inspekci v elektronickém formuláři, dále na Kooperativu, a.s. a zdravotní pojišťovny žáků a je řešeno jejich odškodnění.

V roce 2023 se stalo 69 úrazů žáků, z toho 20 závažnějších úrazů bylo hlášeno na ČŠI a byly odškodněny zdravotní pojišťovnou. U všech ostatních úrazů se jednalo o drobná poranění (pořezání, popálení, opaření, pohmoždění apod.) a vzhledem k malému rozsahu nebyly hlášeny na ČŠI a zdravotní pojišťovnu. Úrazy byly způsobeny vlastní nepozorností a nejednalo se o porušení bezpečnostních předpisů. Nápravná opatření: opakované upozornění na dodržování bezpečnostních předpisů, zvýšení pozornosti, věnovat se prováděné činnosti.

## III. Plnění úkolů v oblasti hospodaření

Výsledek hospodaření v hlavní činnosti činil - 363 884,99 Kč.

Níže jsou uvedeny některé hlavní položky vlastních výnosů a nákladů v hlavní činnosti. Podrobný rozpis výnosů je uveden v tabulce výnosů – viz příloha č. 6 a podrobný rozpis nákladů je uveden v tabulce nákladů – viz příloha č. 7.

## III. 1 Výnosy – hlavní položky (v tis. Kč)

Příjmy	Účet	Upravený rozpočet 2023	Skutečnost 2023	Plnění (%)
Tržby za PPŽ	601, 602	10 850,00	8 167,251	78
Tržby ze stravování	602	6 320,00	6 549,167	104
Tržby za ubytování	602	500,00	155,527	103
Ostatní výnosy	602,649	400,00	46,393	16
<b>Celkem</b>		<b>13 550,00</b>	<b>14 918,34</b>	<b>75,25</b>

## III. 2 Náklady – hlavní položky (v tis. Kč)

Náklad	Upravený rozpočet 2023	Skutečnost 2023	Plnění (%)
Spotřeba materiálu	11 429,372	11 360,95	99
z toho: učebnice, učební pomůcky, knihy, tisk	151,00	106 135,74	70
drobný majetek	350,00	260 014,00	74
potraviny	8 500,00	8 878,00	104
Spotřeba energie	5 624,00	3 407,84	61
z toho: elektrická energie	2 140,00	1 958,77	92
plyn	1 200,00	969,03	81
Spotřeba vody	464,00	277,34	60
tepla	650,00	247,982	38
páry	1 170,00	740,02	63
Služby telekomunikační, internet	250,00	247,00	99
Opravy	1 048,700	18 247,55	55
Cestovné	85,00	129,95	153
Školení	89,00	185,62	209
Odpisy	2 893,00	4 145,80	143

### III. 3 Finanční majetek – stavy na bankovních účtech k 31. 12. 2023

241 - Běžný účet:	8 884 118,96 Kč	241 - Běžný účet IF:	236 073,33 Kč
241 - Běžný účet FO:	215 758,61 Kč	241 - Běžný účet FR:	1 111 525,92 Kč
241 – Stravovací účet:	7 564,00 Kč	241 – Terminály:	280,65 Kč
243 - Účet FKSP:	35 185,97 Kč	241 - BÚ „iKAP II“:	254 688,91 Kč
241 – BÚ EUR:	7 590,70 EUR		

Bankovní účty během celého účetního období byly naplněny, z tohoto titulu žádné problémy nevznikly.

### III. 4 Pohledávky a závazky – viz příloha č. 5

V tabulkách je přehled všech pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti a s poznámkou jejich řešení.

### III. 5 Dotace a příspěvky

Poskytovatel dotace/příspěvku	Účel dotace/příspěvku	I/P	Disponibilní částka v roce 2023	Vyčerpaná částka v Kč	Komentář
MŠMT	Přímé výdaje na vzdělání	P	61 578 099,00	61 578 065,00	vratka
MŠMT	Doučování	P	46 560,00	46 560,00	
JMK	Příspěvek na provoz	P	11 173 000,00	11 173 000,00	
JMK	Příspěvek na provoz – Dokončení oprav fasád a střech poškozené tornádem	P	17 673 496,94	17 672 404,33	vratka
JMK	Příspěvek na provoz – bezpečná škola	P	66 000,00	66 000,00	
JMK	Příspěvek na zdravotní prohlídky žáků	P	74 150,00	42 480,00	Do 2024
JMK	Příspěvek na stipendia	P	450 000,00	416 500,00	Do 2024
JMK	Příspěvek na program Prevence	P	80 177,00	55 110,00	Do 2024
JMK	Příspěvek na provoz – žákovský parlament	P	15 000,00	14 999,62	provoz
MŠMT	Národní plán obnovy – rozvoj inform. myšlení a kompetence	P	531 000,00	531 000,00	
MŠMT	Národní plán obnovy - prevence digitální propasti	P	69 000,00	68 372,00	vratka
MŠMT, EU	OP JAK – Šablony na ISS Hodonín	P	2 495 409,00	938 879,00	Do 2024
MŠMT, EU, JMK	iKAP II – podpora polytechnického vzdělávání	P	8 121 735,83	7 867 046,92	vratka

MŠMT, EU, JMK	ERASMUS +	P	2 190 369,30	1 836 194,55	Do 2024
------------------	-----------	---	--------------	--------------	---------

### III.6. Investice

V roce 2023 ISŠ Hodonín splnila povinný odvod zřizovateli z FI ve výši 2 222 000,- Kč.

V roce 2023 jsme obdrželi investiční dotace z JMK:

- investiční dotaci z JMK ve výši 3 209 626,00 Kč na rekonstrukci žákovských toalet v budově Jilemnického 2. Nevyčerpanou částkou ve výši 0,72 Kč bude posílen fond investic ISŠ v roce 2024.
- investiční dotaci ve výši 265 770,00 Kč na Rekonstrukce a modernizace budovy dílny odborného výcviku – frézarské dílny. Tato rekonstrukce bude ukončena v roce 2025.

Během roku také 2023 probíhaly intenzivní přípravy dvou velkých investičních akcí – „Výstavba nového objektu pro výuku odborného výcviku žáků, zaměřením na obory truhlář a tesař“, která bude financována JMK a „Rekonstrukce a modernizace budovy dílny odborného výcviku“, která bude z velké části financována z Evropských fondů - IROP.

Z investičního fondu organizace se ISŠ rozhodla rekonstruovat a opravit:

- posílení konektivity LA v částce 348 571,00 Kč
- rekonstrukce osvětlení budovy Domova mládeže v částce 179 975,00 Kč
- podlahářské práce na schodišti budovy LA ve výši 80 140,00 Kč
- nutné malířské a natěračské práce ve všech budovách školy v celkové výši 89 995,00 Kč

Z prostředků iKAP II na investice jsme pořídili vybavení dílen pro aktivity projektu v celkové výši 380 599,89 Kč.

### IV. Autoprovoz

V níže uvedené tabulce jsou uvedena motorová vozidla, která má škola k dispozici, přehled ujetých km a rozpis nákladů v roce 2023:

Vozidlo	SPZ	Počty ujetých km	Spotřeb a benzínu v l	Průměr. spotřeba	Náklady PHM Kč	Náklady ostatní Kč
CITROEN JUMPER	5B1 1863	1 348	178,91	13,27	6 531,25	17 658,77
ŠKODA FABIA	4B2 2472	1 394	132,14	9,48	5 010,72	4 832,56
DACIA LOGAN	6B0 7821	4 689	354,6	7,56	13 683,63	9 160,42
TOYOTA CITY VERSO	2BT 6721	6 114	567,9	9,29	21 745,77	12 140,41
Přívěsný vozík	33-HO-24					0,00
Přívěsný vozík	05-HOA-81					0,00
<b>Celkem</b>		<b>13 545</b>	<b>1 233,55</b>		<b>46 971,37</b>	<b>44 492,16</b>



## V. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

Druh majetku	Stav k 1. 1. 2023	Stav k 31. 12. 2023
Dlouhodobý majetek odpisovaný- 021,022	209 559 880,71	213 638 908,88
Drobný hmotný majetek – 028	21 917 372,60	23 551 969,14
Dlouhodobý nehmotný majetek - 013	670 985,88	610 032,88
Drobný nehmotný majetek – 018	366 110,99	330 762,49

Dlouhodobý majetek odpisovaný byl navýšen o 4 079 028,17 Kč především z důvodu technického zhodnocení majetku poškozeného při tornádu 24. 6. 2021.

Drobný dlouhodobý majetek byl navýšen o 1 634 596,54 Kč z důvodu pořízení nového majetku jako náhrada po tornádu, majetku určeného pro výuku a dalšího drobného majetku nutného k provozu školy.

V rámci pravidelných čtvrtletních inventarizací byl vyřazen majetek v hodnotě 1 016 172,17 Kč z důvodu další neupotřebitelnosti, zastaralosti nebo jeho neopravitelnosti. Jedná se o majetek plně odepsaný.

## VI. Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů

Přehled tvorby a čerpání peněžních fondů je zřejmý z tabulky – viz příloha č. 2.

Tvorba a čerpání FKSP bylo uskutečněno na základě schváleného rozpočtu a v souladu s Vyhláškou MF ČR č. 114/2002 Sb., v platném znění, Kolektivní smlouvou a Zásadami pro tvorbu a čerpání FKSP v aktuální verzi. Čerpání na úhradu potřeb zaměstnanců dosáhlo částky 1 248 413,10 Kč, v převážné míře na příspěvek na stravování zaměstnanců, sportovní akce, knihy, optické pomůcky, rekreace a masáže.

Tvorba fondu investičního v roce 2023 probíhala přidělem z odpisů ve výši 2 861 564,45 Kč, přičemž odvod do IF JMK byl ve výši 2 273 000 Kč, a investičními dotacemi z JMK v částce 2 862 000,00 Kč. Z roku 2021 jsme měli k dispozici částku 2 222 000,00 Kč. V rámci projektu Implementace KAP JMK II jsme čerpali dotaci ve výši 380 599,89 Kč. Rozdíl činí uhrazená faktura v lednu 2024.

V roce 2023 nebyl fond odměn čerpán.

Rezervní fond (účet 413) ze zlepšeného výsledku hospodaření v roce 2023 byl tvořen ve výši 242 819,31 Kč. V roce 2023 neprobíhalo žádné čerpání fondu. Nekrytí fondu rezervního je z důvodu vytvoření zisku v HČ v roce 2013 z výnosů smluvní pokuty, rozdělení části zisku ve výši 1.212.000,00 Kč a naplnění do FR.

Rezervní fond (účet 414) je složen z dotace na projekt spolufinancovaný z EU OP J.A.K. – šablony na ISS, z dotace na projekt Implementace KAP JMK II – Operačního programu výzkum, věda a

vzdělávání, taktéž spolufinancovaný z EU a také Programu ERASMUS+. Dále byl RF tvořen finančními dary na pořízení učebních pomůcek pro žáky a na propagaci školy v částce 140 000,00 Kč. V průběhu roku jsme čerpali finančními dary z roku 2022 a 2023 určené na rozvoj školy po působení tornáda, které nás postihlo 24. 6. 2021 ve výši 326 969,98 Kč. Nevyčerpaná část darů ve výši 31 912,02 Kč bude využita dle darovacích podmínek v roce 2024.

Stav fondů k 31. 12. 2023 v Kč

Účet - název	Konečný stav fondu	Finanční krytí fondu	Rozdíl
411 - Fond odměn	215 758,61	215 758,61	0,00
412 - FKSP	35 034,62	35 185,97	151,35
413 - Fond rezervní	2 289 326,90	1 077 326,90	1 212 000,00
414 - Fond rezervní	2 246 565,41	2 246 565,41	0,00
416 – Investiční fond	58 251,31	236 073,33	177 822,02

## VII. Informace o výsledku inventarizace majetku a závazků

Roční inventarizace 2023 byla provedena na základě příkazu ředitelky ISŠ Hodonín, příspěvkové organizace, Lipová alej 3756/21, 695 03 Hodonín ze dne 30. 9. 2023. Veškeré doklady jsou uloženy ve složkách „Inventarizace 2023“ v provozní účtárně ekonomického úseku školy. V jednotlivých složkách jsou konkrétní počty stran inventurních soupisů očíslovány. Zjištěné inventarizační rozdíly byly řádně zaúčtovány v roce 2023 na podkladě zvláště k tomu vyhotovených účetních dokladů. Zpráva k provedené inventarizaci je součástí přílohy – příloha č. 6.

## VIII. Kontrolní činnost

V rámci vnitřního kontrolního systému má ISŠ Hodonín zpracovanou směrnici k finanční kontrole a směrnici upravující postup čerpání finančních prostředků v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, v platném znění v souladu s vyhláškou MF ČR č. 416/2004 Sb., kterou se provádí Zákon o finanční kontrole.

Vedoucí jednotlivých organizačních úseků mají zpracován plán a plnění průběžných kontrol v roce 2023, nastaveny kritéria hospodárnosti, účelnosti a efektivnosti. Protokoly a zápisy o těchto kontrolách jsou předkládány ředitelce školy.

V plánu průběžných kontrol je předem stanoven termín, četnost a oblast, které se kontrola týká.

Kontrolní systém na ekonomickém úseku se člení na:

1. kontroly operativní (schvalování pokladních dokladů, kontrola zaúčtování faktur, mzdových dokladů, apod.), kontrola je prováděna denně
2. kontroly periodické (účetní uzavírání měsíce, pravidelné inventury pokladny ke konci čtvrtletí, vyplacených mezd, nemocenských dávek, čerpání a tvorba FKSP, stavu pohledávek a závazků, apod.), prováděna měsíčně
3. kontroly nepravidelné (v různých časových intervalech se kontrolují jednotlivé agendy, dodržování směrnic, apod.)

Vlastní kontrolou bylo v lednu 2024 zjištěno vedení akce „Dokončení oprav fasád a střech poškozených tornádem – učební pavilon, školní jídelna, domov mládeže“ chybně jako investiční, kdy takto byl schválen investiční příspěvek RJMK. U této akce se nejedná o investici, nýbrž o opravu. V účetnictví je akce přeúčtována v průběhu roku 2023 z fondu investic na nákladových účtech oprav zároveň s výnosem – dotace JMK. ISŠ podala žádost o změnu závazného ukazatele na příspěvek s účelovým určením ZZJMK. Tato změna byla schválena dne 22. 2. 2024, usnesením č. 2479/24/Z23.

Veřejnosprávní kontroly v roce 2023 :

JMK – Protokol č. j.: JMK 7324082023

Kontrolované období: rok 2023 a období účetně související

Datum a místo kontroly: 26. 4. 2023, ISŠ Hodonín

Předmět kontroly:

- hospodaření s veřejnými prostředky poskytnutými ze státního rozpočtu v roce 2023
- ověření zavedení a nastavení vnitřního kontrolního systému (finanční kontrola, oběh účetních dokladů)
- ověření dodržení termínů splatnosti odvodů pojistného na sociálním zabezpečí a odvodů pojistného na veřejné zdravotní pojištění
- mzdové podklady včetně bankovních výpisů související
- ověření čerpání poskytnutých finančních prostředků na PVV ÚZ 33353
- příspěvek na provozní výdaje (odpisy, nájemné)
- účelové dotace – doučování
- FKSP – tvorba, čerpání, související platné předpisy
- statistické výkaznictví

Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky ve výše uvedeném. Nebyla uložena žádná nápravná opatření.

## IX. Doplnková činnost

V doplňkové činnosti byl dosažen zisk ve výši 874 401,87 Kč. Tradičně na výsledku mají velký podíl nájmy nebytových prostor a dále rekvalifikační kurzy.

Dosažený hospodářský výsledek byl použit na krytí ztráty z hlavní činnosti.

V Hodoníně dne 28. 2. 2024

zpracovala: Bc. Dagmar Macalíková, BA

**INTEGROVANÁ STŘEDNÍ  
ŠKOLA HODONÍN,**  
příspěvková organizace  
Lipová alej 3756/21, 695 03 Hodonín  
\* IČ: 00838225, DIČ: CZ00838225

schválila: Mgr. Eva Schmidová  
ředitelka školy

**X. Přílohy – tabulky**

1. Přehled o plnění rozpočtu (tabulka č. 12)
2. Přehled tvorby a čerpání peněžních fondů (tabulka č. 14)
3. Výnosy (tabulka č. 15)
4. Náklady (tabulka č. 16)
5. Pohledávky a závazky (tabulka č. 17)
6. Zpráva k provedené inventarizaci

Příloha č. 12 směrnice Zásady vztahů JMK k PO - přehled o plnění rozj rozpočtu - plánu hospodaření k ....

**Přehled o plnění rozpočtu - plánu hospodaření k 31. 12. 2022**

Název organizace: Integrovaná střední škola Hodonín, příspěvková organizace

v tis. Kč

	Hlavní činnost				Doplňková činnost			
	Sestavený rozpočet - plán hospodaření	Upravený rozpočet - plán hospodaření	Skutečnost	% S/UR (SR) <sup>2)</sup>	Sestavený rozpočet - plán hospodaření	Upravený rozpočet - plán hospodaření	Skutečnost	% S/UR (SR) <sup>2)</sup>
Výnosy za vlastní výroby								
Výnosy z prodeje služeb:			20					
z toho:					740			
1. produktivní práce žáků								
2. ubytování	10 000	10 850	8 441	77,80%				
3. stravné	500	500	513	102,60%				
4. regulační poplatky	6 500	6 320	6 549	103,62%		150	155	
5. ošetrovné						20	50	
6. archeologické výzkumy								
7. vstupné								
8. výnosy od ZP								
Výnosy z pronájmu								
Výnosy za prodané zboží	2 400	200	0					
Výnosy z prodeje materiálu					350	1 030	984	
Použití fondů: 1. Fond investic								
2. Fond rezervní	400	800	340	42,50%				
3. Fond odměn								
4. FKSP								
Výnosy z přijatých neinvestičních transferů celkem 3):			20					
z toho: 1. z příspěvku na provoz od JMK bez účel. Určení								
2. z účel. určeného příspěvku na provoz od JMK	11 176	11 279	11 279	100,00%				
3. výnosy z přijatých transferů z ost. USC		622	18 361					
4. výnosy z přijatých transferů ze SR								
5. výnosy z ostatních transferů	60 856	61 578	61 578	100,00%				
Výnosy z titulu časového rozlišení přijatých investičních transferů		1 296	5 761	444,52%				
Jiné ostatní výnosy			1 284					
Výnosy celkem	4 600	200	179					
	96 432	93 645	114 325	122,08%	1 090	1 200	1 332	
Spotřeba materiálu							2 521	
Spotřeba energie celkem:	13 234	11 428	11 202	98,02%				
z toho: 1. elektrické energie	3 450	3 340	2 928	87,66%		100	159	
2. plynu	2 250	2 140	1 959	91,54%	250	400	480	
3. ostatní	1 200	1 200	969	80,75%	150	250	256	
Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek celkem:					100	150	224	
z toho: 1. voda	2 430	2 284	1 708	74,78%	300	300	488	
2. teplo	410	464	277	59,70%				
3. pára	800	650	691	106,31%	50	50	62	
Prodané zboží	1 220	1 170	740	63,25%	250	250	248	
Aktivace dlouhodobého majetku							178	
Aktivace oběžného majetku								
Změna stavu zásob vlastní výroby								
Opravy a udržování								
Cestovné	1 093	1 049	18 248	1739,56%				
Náklady na reprezentaci	45	85	130	152,94%				
Aktivace vnitroorganizačních služeb	20	20	25	125,00%				
Ostatní služby								
Osobní náklady celkem	3 977	2 436	4 942	202,87%				
z toho: 1. platy zaměstnanců	67 718	69 014	68 269	98,92%			80	
2. náhrady mzdy za doč. pracovní neschopnost	47 832	48 217	48 565	100,72%	252	387	439	
3. OON			420		200	300	127	
PPŽ	2 245	2 519	1 312	52,08%			5	
3. zákonné soc. pojištění - soc. a zdrav. pojištění			225				228	
4. zákonné sociální náklady	16 439	16 606	16 403	98,78%	50	84	75	
5. jiné sociální náklady	957	964	1 139	118,15%	1		3	
Odpisy dlouhodobého majetku	245	708	205	28,95%	1		1	
Rezervy	3 154	2 893	4 146	143,31%		2		
Opravné položky								
Náklady z drobného dlouhodobého majetku								
Daně a poplatky (nezahrnuje daň z příjmů)	1 311	711	2 183	307,03%				
Finanční náklady			330					
stipendia								
Ostatní náklady	0	365	466					
Náklady celkem			112		60	90		
Výsledek hospodaření před zdaněním	96 432	93 645	114 689	122,47%	862	1 187	1 646	
Daň z příjmů	0	0	-364		228	13	875	
Dodatečné odvody daně z příjmů								
Výsledek hospodaření po zdanění								
Výsledek hospodaření za hlavní i doplňkovou činnost po zdanění								
Výsledek hospodaření za hlavní i doplňkovou činnost před zdaněním					228	13	511	
					228	13	511	

Zpracoval dne: 29.2.2024

Jméno: Bc. Dagmar Macalíková

Poznámka: Formulář lze podle potřeb odvětvového odboru rozšířit.

1) Organizace vyplňuje, pokud provedla změnu rozpočtu - plánu hospodaření. Uvádí se upravený rozpočet - plán hospodaření po poslední změně rozpočtu - plánu hospodaření, která bylo provedena do data, k němuž se tato příloha předkládá.

2) Do jmenovatele se uvede upravený rozpočet - plán hospodaření, pokud byla provedena změna rozpočtu - plánu hospodaření. Pokud změna provedena nebyla, uvede se do jmenovatele sestavený rozpočet - plán hospodaření.

3) PO rozšíří výnosy z přijatých transferů tak, že uvede každý výnos za jednotlivý transfer zvlášť dle dotačního titulu.

Aktivace se uvádí se záporným znaménkem.



## VÝNOSY

Název organizace: Integrovaná střední škola Hodonín, p.ř.	SÚ	AÚ	Hlavní činnost			Doplňková činnost			v tis. Kč
			Skutečnost		Upravený rozpočet - hospodaření <sup>3)</sup> 2023 <sup>3)</sup>	Skutečnost		Upravený rozpočet - plán hospodaření 2023 <sup>3)</sup>	
			2022 <sup>1)</sup>	2023 <sup>2)</sup>		2022 <sup>1)</sup>	2023 <sup>2)</sup>		
<b>Výnosy v tis.Kč</b>									
<b>Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b>									
Výnosy z prodeje vlastních výrobků									
Výnosy z prodeje služeb - stravování	601			20	200				
Výnosy z prodeje služeb - ubytování	602 304-6		5 688	6 320	6 320				
Výnosy z prodeje služeb - ostatní	602 302		505	513	500	104	23	50	250
Výnosy z pronájmů	603		9 047	8 507	10 850	78	32	156	150
Výnosy z prodaného zboží	604				200		1 106	1 332	500
Jiné výnosy z vlastních výkonů	609						909	984	530
<b>Ostatní výnosy</b>									
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641								
Jiné pokuty a penále	642								
Výnosy z vyřazených pohledávek	643								
Výnosy z prodeje materiálu	644								
Výnosy z prodeje dlouh. nehmot. majetku	645								
Výnosy z prod. dlouh. hmot. majetku kromě pozemků	646								
Výnosy z prodeje pozemků	647								
Čerpání fondů	648								
Ostatní výnosy z činnosti	649		1 654	360	800	45			
<b>Finanční výnosy</b>									
Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661								
Úroky	662								
Kursové zisky	663								
Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664		12	35					
Ostatní finanční výnosy	669								
<b>Výnosy z nároků na prostředky st. rozpočtu, rozpočtu ÚSC a státních fondů</b>									
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672		74 073	98 264	74 775	131			
<b>Výnosy celkem:</b>			<b>91 157</b>	<b>114 326</b>	<b>93 645</b>	<b>122</b>	<b>2 070</b>	<b>2 522</b>	<b>1 200</b>
Zpracoval dne: 28.2.2024									210
Jméno: Bc. Dagmar Macalíková, BA									

*Macalíková*

*Macalíková*

## Poznámky:

Vypracujte, prosím, na základě aktuálního účtového rozvrhu s rozvedením jednotlivých položek na syntetických účtech do analytických účtů, které příspěvková organizace používá. Krátce zdůvodněte výrazné odchylky u jednotlivých položek výnosů.

- 1) Rok předcházející roku, za který se tato příloha předkládá.
- 2) Rok, za který se tato příloha předkládá.
- 3) Pokud organizace provedla změnu rozpočtu - plánu hospodaření, uveďte rok, za který se tato příloha předkládá. Pokud žádná změna provedena nebyla, uveďte se za daný rok sestavený rozpočet - plán hospodaření.
- 4) Pokud nebyla provedena žádná změna rozpočtu - plánu hospodaření. Uveďte se plnění sestaveného rozpočtu - plánu hospodaření.

**NÁKLADY**

Název organizace: Integrovaná střední škola Hodonín		Hlavní činnost		Doplnková činnost		Upravený rozpočet - plán hospodářství 2023 <sup>3)</sup>	% plnění upraveného rozpočtu - plánu hospodářství <sup>4)</sup>	Upravený rozpočet - plán hospodářství 2023 <sup>3)</sup>	% plnění upraveného rozpočtu - plánu hospodářství <sup>4)</sup>
		SÚ	AÚ	Skutečnost 2022	2023				
<b>Náklady v tis. Kč</b>									
<b>Spotřebované náklady</b>									
Spotřeba potravin	501	400-2	8 320	8 879	8 500	104			
Spotřeba materiálu	502		2 979	2 323	2 929	79	25	159	100
Spotřeba energie - elektřina	502	300	1 971	1 989	2 140	93	252	256	250
Spotřeba energie - plyn	503	300	963	989	1 200	81	194	224	150
Spotřeba ostatních neskladovat. Dodávek voda	503	400	248	277	484	60	38	62	50
Spotřeba ostatních neskladovat. Dodávek - teplo	503	400	319	691	650	106	348	248	250
Spotřeba ostatních neskladovat. Dodávek - pára	504	500	716	740	1 170	63	143	178	
Prodané zboží	504								
Aktivace dlouhodobého majetku	506								
<b>Služby</b>									
Opravy a udržování	511		1 374	18 248	18 722	97			
Cestovné	512		58	130	85	159	0		
Náklady na reprezentaci	513		15	25	20	135			
Ostatní služby	518		3 170	4 842	4 207	117	55	81	
<b>Osobní náklady</b>									
Léčebné náklady	521		46 975	50 521	50 736	100	182	360	300
Zákonné sociální pojištění	524		15 450	16 403	15 231	108	47	75	84
Jiné sociální pojištění	525		864	205	619	33	1		
Zákonné sociální náklady	527		907	1 140	886	129	3	3	2
Jiné sociální náklady	528								
<b>Daru a poplatky</b>									
Daň silniční	531								
Daň z nemovitosti	532								
Jiné daně a poplatky	538		354	330					
<b>Ostatní náklady</b>									
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541								
Jiné pokuty a penále	542		33						90
Dary a jiná bezúplatná předání	543								
Prodaný materiál	544								
Manka a škody	547		26						
Tvorba fondů	548								
Ostatní náklady z činnosti	549		443	551	385	143			
<b>Dotazy, rezervy a opravné položky</b>									
Dotazy dlouhodobého majetku	551		3 970	4 146	2 883	143			
Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552								
Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553								
Prodané pozemky	554								
Tvorba a zúčtování rezerv	555								
Tvorba a zúčtování opravných položek	556								
Náklady z vyřazených pohledávek	557								
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558		2 422	2 183	711	307			
<b>Finanční náklady</b>									
Prodané cenné papíry a podilly	561								
Úroky	562								
Kurzové ztráty	563		55	28					
Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564								
Ostatní finanční náklady	569								
<b>Daň z příjmů</b>									
Daň z příjmů	581								
Dodatkové odvody daně z příjmů	585				0				
<b>Náklady celkem:</b>									
Zpracoval dne: 28.2.2024			91 634	114 720	111 548		1 308	1 847	1 276
Ujméno: Bc. Dagmar Macalíková, BA									

*[Handwritten signature]*

Poznámky:  
 Vypracuje, prosím, na základě aktuálního účtového rozvrhu s rozvedením jednotlivých položek na syntetických účtech do analytických účtů. Klíčové příspěvková organizace používá.  
 Klíčové zdůvodněte výrazné odchylky u jednotlivých položek výnosů.

- 1) Rok předcházející roku, za který se tato příloha předkládá.
- 2) Rok, za který se tato příloha předkládá.
- 3) Pokud organizace provedla změnu rozpočtu - plánu hospodářství, uvede se za daný rok sestavený rozpočet - plán hospodářství.
- 4) Pokud nebyla provedena žádná změna rozpočtu - plánu hospodářství, uvede se za daný rok sestavený rozpočet - plán hospodářství.




**Přehled pohledávek a závazků k 31.12.2023**

Název organizace: Integrovaná střední škola Hodonín, příspěvková organizace

Hodonín, Lipová alej 3756/21

Syntetický i analytický účet	Celkem	Do data splatnosti	Po datu splatnosti					Celkem po splatnosti	v tis. Kč				
			0-30 dnů po splatnosti	31-60 dnů po splatnosti	61-90 dnů po splatnosti	91-180 dnů po splatnosti	181-360 dnů po splatnosti		nad 360 dnů po splatnosti				
311.0001	695,73	695,73	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
314.0001	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
314.0002	925,00	925,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
314.0003	165,60	165,60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
314.0004	288,40	288,40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
314.0006	260,80	260,80	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
315.0001	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
335.0400	2,04	2,04	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
377.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
388.0001	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
388.0002	696,26	696,26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
388.0022	1 959,96	1 959,96	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
388.0023	254,69	254,69	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
<b>Celkem</b>	<b>5 248,48</b>	<b>5 248,48</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>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

Syntetický i analytický účet	Celkem	Do data splatnosti	Po datu splatnosti					Celkem po splatnosti	v tis. Kč				
			0-30 dnů po splatnosti	31-60 dnů po splatnosti	61-90 dnů po splatnosti	91-180 dnů po splatnosti	181-360 dnů po splatnosti		nad 360 dnů po splatnosti				
321.0001	422,67	422,67	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
321.0002	8,50	8,50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
324.0001	32,09	32,09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
324.0002	669,20	669,20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
324.0003	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
324.0005	382,30	382,30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
324.0007	15,21	15,21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
324.0008	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
331.0003	4 098,00	4 098,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
333.0002	16,78	16,78	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
336.0201	320,03	320,03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
336.0211	1 213,44	1 213,44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
337.0101	223,38	223,38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
337.0111	443,03	443,03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
341.0101	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
342.0101	415,13	415,13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
342.0102	2,69	2,69	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
343.0040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
374.0111	33,5	33,5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
374.0113	25,07	25,07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
374.0115	38,12	38,12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
374.0116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
374.0117	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
374.0121	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
374.0122	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
374.0127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
374.0130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
374.0131	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
374.0212	1,09	1,09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
378.0002	63,79	63,79	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
378.0003	1,57	1,57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
378.0004	10,93	10,93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
378.0006	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
378.0011	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
378.0201	15,50	15,50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
381.0001	63,59	63,59	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
383.0001	552,15	552,15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
389.0300	207,05	207,05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
389.0400	1 719,82	1 719,82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
<b>Celkem</b>	<b>10 994,63</b>	<b>10 994,63</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>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

Sestavil dne: 29.1.2024  
 Jméno: Ing. Dita Průdková  
 Podpis: 

Jméno ředitele: Mgr. Eva Schmidová  
 Podpis ředitele: 