

Střední průmyslová škola elektrotechnická
Havířov
příspěvková organizace



**Zpráva o činnosti
a plnění úkolů
za rok 2023**

Obsah

A.	Základní údaje o škole.....	4
1.	Zřizovatel	4
2.	Název a sídlo	4
3.	Charakteristika školy.....	4
4.	Účel zřízení	4
5.	Obory vzdělání	5
6.	Zaměstnanci	5
7.	Organizační struktura školy	6
B.	Vyhodnocení úkolů, pro které byla organizace zřízena	6
C.	ROZBOR HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE	7
1.	Náklady, výnosy a výsledek hospodaření	7
1.1.	Výnosy	7
1.2.	Náklady	9
1.3.	Výsledek hospodaření	12
2.	Čerpání účelových dotací	13
3.	Mzdové náklady, průměrný plat.....	15
3.1.	Mzdové náklady	15
3.2.	Zaměstnanci	15
3.3.	Průměrný plat	16
4.	Rozhodné skutečnosti ovlivňující jednotkové výkony v r. 2023	16
5.	Péče o spravovaný majetek	17
5.1.	Investiční činnost, opravy a údržba.....	17
5.2.	Péče o spravovaný majetek	17
5.3.	Pojištění majetku	18
5.4.	Inventarizace majetku	18
6.	Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti.....	18
7.	Peněžní fondy a jejich krytí.....	19
7.1.	Investiční fond.....	19
7.2.	Rezervní fond	19
7.3.	Fond kulturních a sociálních potřeb	19
7.4.	Fond odměn.....	20
8.	Pohledávky	20
9.	Závazky	21
D.	Výsledky kontrol	21
E.	Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb. o zaměstnanosti	21
F.	Zpráva o činnosti v oblasti poskytování informací	21
G.	Informace o seznámení zaměstnanců se zprávou o činnosti	21
H.	ZÁVODNÍ STRAVOVÁNÍ.....	22
I.	Tabulková část včetně finančních výkazů.....	22
J.	Přílohy	22

Zpráva o činnosti a plnění úkolů Střední průmyslové školy elektrotechnické Havířov, příspěvková organizace za školní rok 2022/23 byla projednána a schválena na zasedání Školské rady SPŠE Havířov, p. o. dne 25. března 2024.

Ing. Petr Madecki
předseda školské rady

Mgr. Jiří Okrouhlý Ph.D.
ředitel školy

A. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O ŠKOLE

1. Zřizovatel

V souladu s ustanovením §2 zákona č. 157/2000 Sb. o přechodu některých věcí, práv a závazků z majetku České republiky do majetku krajů, ve znění zákona č. 10/2001 Sb., přešla funkce zřizovatele Střední průmyslové školy elektrotechnické, Havířov, příspěvkové organizace, na Moravskoslezský kraj ke dni 1. července 2001, tj. ke dni účinnosti rozhodnutí Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy č. j. 19 669/2001 - 14 ze dne 26. června 2001.

Rada Moravskoslezského kraje vydala na základě usnesení zastupitelstva kraje č. 5/49/1 ze dne 27. září 2001 Zřizovací listinu příspěvkové organizace Střední průmyslová škola elektrotechnická, Havířov, Makarenkova 1.

2. Název a sídlo

Název školy: Střední průmyslová škola elektrotechnická, Havířov, příspěvková organizace

Adresa školy: Makarenkova 1/513, Havířov – Město, 736 01

IČO: 62331574

Identifikátor zařízení: 600016579

Zřizovatel: Moravskoslezský kraj

Ředitel: Mgr. Jiří Okrouhlý, PhD., do 31. 7. 2023 Ing. Petr Kocurek

Statutární zástupce ředitele: Ing. Peter Ralbovský.

Forma hospodaření: příspěvková organizace

Kapacita školy: 350 žáků

URL: www.spsehavirov.cz

Úřední e-mailová adresa školy: kancelar.seh@sselek-havirov.cz

Kontakty: tel.: +420 / 596 811 132

ID datové schránky: pwagmn5

3. Charakteristika školy

Střední průmyslová škola elektrotechnická v Havířově poskytuje v denním studiu střední odborné vzdělání zakončené maturitní zkouškou podle školních vzdělávacích programů v oborech Informační technologie (18-20-M/01) a Řídicí systémy (Elektrotechnika, 26-41-M/01)). Svým působením pokrývá oblast Havířova, Orlové, Českého Těšína a částečně Karviné, Frýdku – Místku, Třince a Jablunkova.

4. Účel zřízení

SPŠE poskytuje úplné střední vzdělání ve střední odborné škole zakončené vykonáním maturitní zkoušky. Přípravuje pro výkon odborných činností i pro studium na vysoké škole. Pro úspěšné plnění hlavního výchovně vzdělávacího úkolu trvale sledujeme potřeby a požadavky zaměstnavatelů a vysokých škol a snažíme se schválené učební plány a osnovy jednotlivých studijních oborů zkvalitňovat a aktualizovat.

5. Obory vzdělání

K 30. září 2023 měla 327 žáků, kteří se vzdělávali ve 12 třídách.

Třída	Chlapci	Dívky	Žák z Ukrajiny	Počet žáků
1.A	30	0	0	30
1.B	26	2	2	30
1.C	25	1	2	28
1. ročník	81	3	4	88
2.A	26	1	0	27
2.B	25	0	1	26
2.C	23	1	1	25
2. ročník	74	2	2	78
3.A	26	0	0	26
3.B	23	2	0	25
3.C	24	0	0	24
3. ročník	73	2	0	75
4.A	28	0	0	28
4.B	26	2	0	28
4.C	30	0	0	30
4. ročník	84	2	0	86
CELKEM	312	9	6	327

5.1. Obor 18-20-M/01 Informační technologie

Vyučuje se podle školního vzdělávacího programu platného od 1. 9. 2022.

5.2. Obor 26-41-M/01 Elektrotechnika (Řídicí systémy)

Vyučuje se podle školního vzdělávacího programu platného od 1. 9. 2022.

6. Zaměstnanci

6.1. Pedagogičtí pracovníci

- K 31. prosinci 2023 měl učitelský sbor 35 pedagogů (z toho 26 žen), z nich 12 pracovalo na částečný úvazek.
- V počtu osob, přepočtených na plný úvazek, dosáhl stav pedagogických pracovníků k 31. 12. 2022 hodnoty 27,72.
- Aprobovanost dosáhla 100 %.
- Průměrný věk pedagoga k 31. 12. 2023 byl 50,4 roku.

6.2. Ostatní zaměstnanci

K 31. prosinci 2023 počet nepedagogických zaměstnanců přepočtený na plné úvazky činil 8,07 úvazku.

Byly obsazeny tyto pozice:

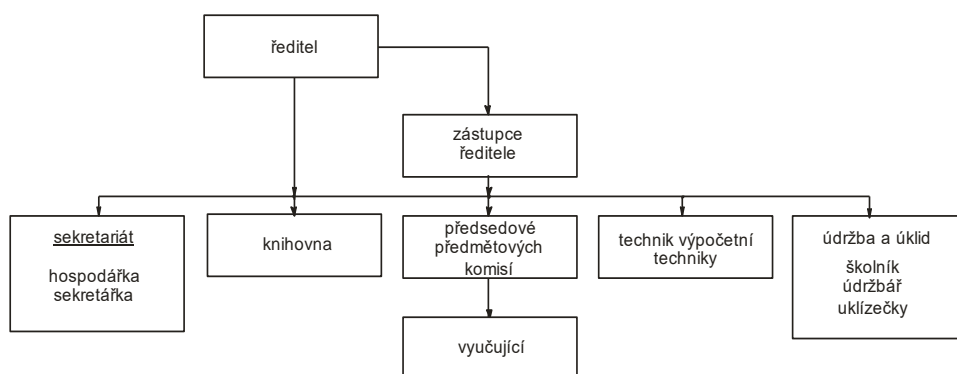
Plný úvazek:

- a) sekretářka
- b) ekonomka
- c) technik ICT
- d) knihovnice
- e) školník

Částečný úvazek:

- f) údržbář
- g) finanční referentka
- h) čtyři uklízečky

7. Organizační struktura školy



B. VYHODNOCENÍ ÚKOLŮ, PRO KTERÉ BYLA ORGANIZACE ZŘÍZENÁ

SPŠE Havířov, příspěvková organizace, plní úkoly, pro které bylo zřízena, dodržuje předepsané zákony, legislativní normy a pokyny stanovené zřizovatelem.

Podrobná zpráva o plnění a vyhodnocení všech úkolů příspěvkové organizace jsou uvedeny v poslední „Výroční zprávě o činnosti školy“. Tato zpráva byla zpracována za školní rok dle zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), v platném znění.

C. ROZBOR HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření

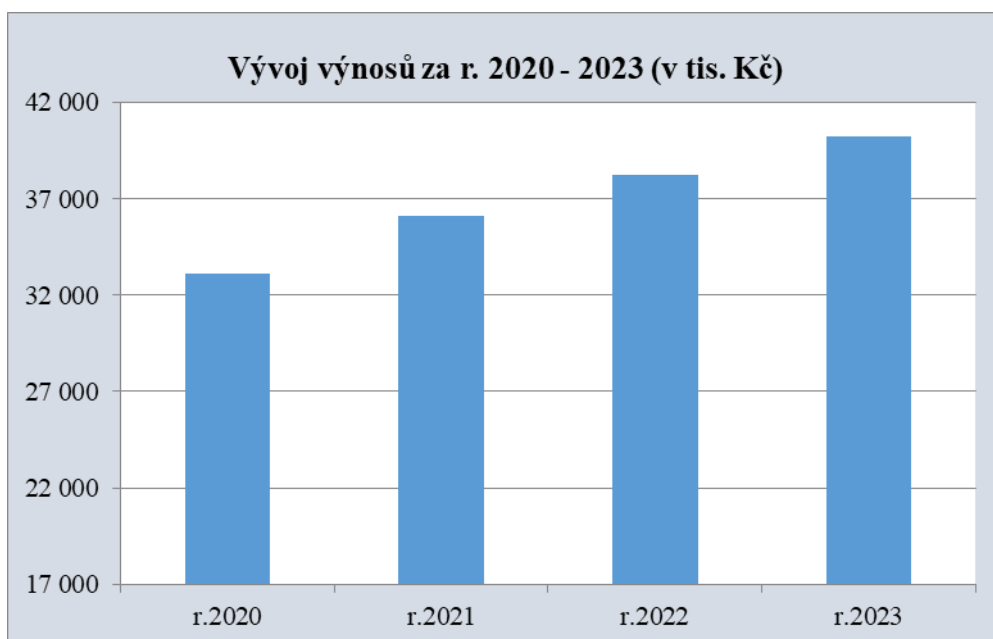
1.1. Výnosy

1.1.1. Celkové výnosy za organizaci

Výnosy za rok 2023 činily za organizaci celkem 40 230 tis. Kč, z toho dotace na přímé výdaje a na provoz 34 564 tis. Kč, poskytnuté účelové příspěvky zřizovatele, MŠMT a obce byly ve výši 3 753,07 tis. Kč. Ostatní příjmy a tržby z prodeje byly ve výši 1 762,38 tis. Kč, z toho příjem z doplňkové činnosti činil 666,12 tis. Kč.

Výnosy	r.2020	r.2021	r.2022	r.2023	index 23/22
tržby za prodej výrobků a služeb	31,01	32,11	86,15	158,38	1,83
dotace celkem	31 857,16	34 966,55	36 442,78	38317,06	1,05
z toho prostředky:					
na přímé výdaje (ÚZ 33353)	28 439,92	31 356,20	31 529,61	32 219,99	1,02
na provozní výdaje vč. odpisů	2 761,32	2 675,69	2 861,00	2 344,00	0,8
Účelové prostředky od zřizovatele (ÚZ 200, 137, 146, 206, 333)	241,14	178,80	159,00	1578,56	9,92
MŠMT-účelové prostředky (ÚZ 33049, 33063, 33076, 33038,33086,33088)	414,78	519,02	169,91	446,81	2,6
projekt OKAP II		216,85	1 700,45	1 682,70	0,98
projekt Erasmus+	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotace od obce	0,00	19,99	22,81	45	1,97
ostatní výnosy	1 207,87	1 101,66	1 709,07	1 604	0,93
z toho:					
časové rozpuštění investičních transferů	427,63	413,64	427,12	604,73	1,4
čerpání FRIM na opravy	341,78	154,08	539,31	227,10	0,42
čerpání rezervního fondu	45,00	67,50	82,5	85	1,03
čerpání fondu odměn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
čerpání fondu FKSP	0,99	2,32	2,56	4,60	1,79
ostatní výnosy (př. věcné dary)	134,85	140,89	131,52	15,30	0,11
finanční výnosy	1,43	0,79	0,76	0,85	1,1
pronájem - služby	104,95	144,03	293,81	399,30	1,35
Pronájem - bez služeb	151,24	178,41	231,49	267,12	1,15
výnosy celkem	33 096,04	36 100,32	38 238,00	40 230,00	1,05

- V roce 2023 byly celkové výnosy ve srovnání s předchozím rokem vyšší o 1 992 tis. Kč, tj. o 5 %. Přímé výdaje na vzdělávání byly navýšeny o 690,38 tis. Kč, tedy o 1 % více než v roce 2022.
- Dne 1. 8. 2021 byl zahájen projekt „Odborné, kariérové a polytechnické vzdělávání v MSK II“ (dále OKAP II) spolufinancovaný krajem a Evropským sociálním fondem s příspěvkem ze státního rozpočtu. Do výnosů bylo zapojeno 1 682,70 tis. Kč. Projekt skončil k 30. listopadu 2023.
- Celkové ostatní výnosy roku 2023 byly nižší o 105,07 tis. Kč než v roce předchozím. Do ostatních výnosů patří také příjmy z pronájmů nebytových prostorů a pozemků, které v roce 2023 činily 666,12 tis. Kč, což je ve srovnání s rokem 2022 o 140,82 tis. Kč více (tj. o 27 %). Oproti roku 2022 bylo čerpáno z fondu investic na opravy o 312,21 tis. méně Kč.
- Příjmy z prodeje služeb a výrobků (kopírování, náhrady za magnetické karty a opisy maturitních vysvědčení) činily 3,6 tis. Kč. Do příjmů z prodeje služeb je zahrnuta i smlouva uzavřená s VŠB - TU Ostrava za prezentaci a propagaci školy ve výuce - ve výši 30 tis. Kč. Příjmy z úroků dosáhly 0,83 tis. Kč.



Graf č. 2 – vývoj výnosů

1.1.2. Výnosy z hlavní činnosti

- Na přímé náklady na vzdělávání bylo škole přiděleno 32 219,99 tis. Kč.
- Prostředky na platy byly stanoveny limitem v celkové výši 23 499,3 tis. Kč.
- Ostatní osobní náklady měly stanovený limit 30 tis. Kč a byly plně vyčerpány.
- Výše ostatních účelově vázaných finančních prostředků poskytnutých z MŠMT činila 2 129,51 tis. Kč, z toho prostředky na platy činily 66,28 tis. Kč, a ostatní osobní náklady 801,80 tis. Kč.
- Příspěvek na provozní výdaje činil 2 344 tis. Kč - z toho byly odpisy ve výši 629 tis. Kč. Výše ostatních účelově vázaných finančních prostředků poskytnutých zřizovatelem činila 1 578,56 tis. Kč. Ty byly čerpány v roce 2023 na výuku rodilým mluvčím v anglickém jazyce (ÚZ 137), na energie (UZ 200) a na podporu modernizace a rozvoje ICT (UZ 206).

1.1.3. Výnosy z hlavní činnosti jiných zdrojů

- Statutární město Havířov poskytlo v roce 2023 účelově neinvestiční dotaci na nákup pomůcek pro realizaci netradičních sportovních her ve výši 40 tis. Kč, dále 5 tis. Kč na nákup sportovních pomůcek a to za 3. místo chlapců v soutěži „Havířovská liga středních škol.
- Do této oblasti patří i příjmy z prodeje služeb a výrobků (náhrady za magnetické karty a opisy maturitních vysvědčení, kopírování), které činily 3,6 tis. Kč. Do příjmů z prodeje služeb je zahrnuta i smlouva uzavřená s Vysokou školou báňskou TU Ostrava za prezentaci a propagaci školy ve výuce žáků a to ve výši 30 tis. Kč. Mezi příjmy patří i finanční a věcné dary, které byly ve výši 100,3 tis. Kč, a zapojení fondu investic do oprav ve výši 227,092 tis. Kč.
- Do výnosů z hlavní činnosti jiných zdrojů se řadí i úroky z účtů v bankách, které byly ve výši 0,85 tis. Kč, a byly o 0,86 tis. Kč vyšší než v roce 2022.

1.2. Náklady

1.2.1. Celkové náklady za organizaci

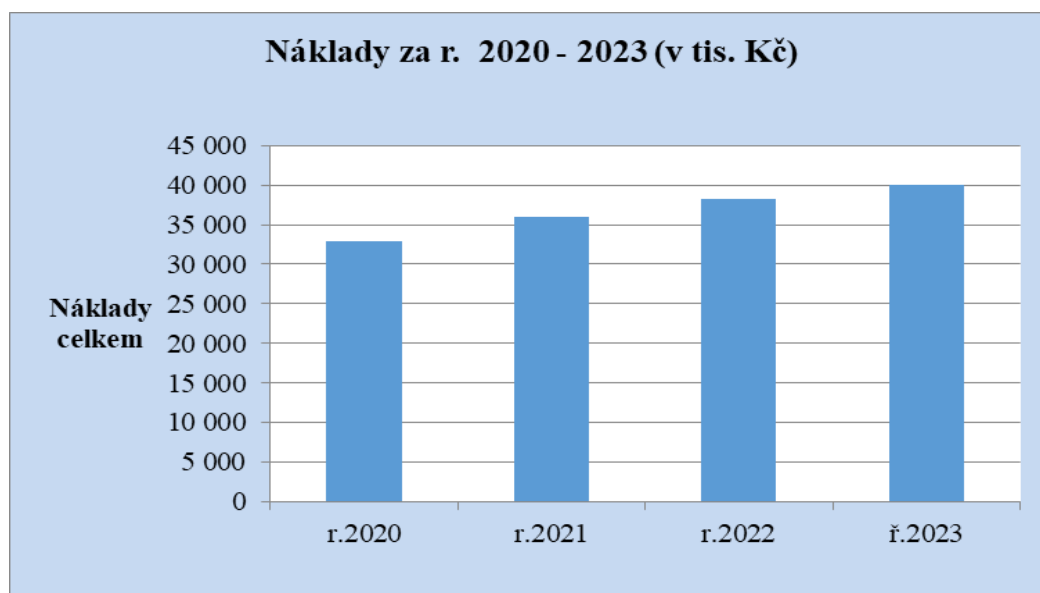
- Náklady za rok 2023 činily 39 980,37 tis. Kč, tj. o 1 786,97 tis. Kč více než v roce 2022. (Výnosy jsou rovněž vyšší oproti roku 2022 - o 1 944,62 tis. Kč).
- Ostatní náklady na nákup materiálu, energie a služeb byly čerpány v hospodárné míře pro zajištění provozu školy.

Náklady (v tis. Kč)	r. 2020	r. 2021	r. 2022	r. 2023	Index 23/22
spotřeba materiálu	240,79	342,08	328,85	343,17	1,04
z toho:					
- nákup učebních pomůcek UZ 33353	16,98	32,62	0	7,67	0
spotřeba energie	843,44	866,89	1 044,85	1 597,79	1,53
opravy a údržba	420,18	228,79	579,16	352,18	0,61
cestovné	47,5	70,63	141,51	222,8	1,57
služby	771,5	996,81	1 212,04	1 169,87	0,97
z toho:					
- nájemné	11,02	11,78	16,43	12,6	0,77
- telekomunikace	60,57	70,27	75,86	72,76	0,96
- stravování žáků	50,26	71,19	157,55	190,48	1,21
- stravování zaměstnanců	7,9	14,2	22,32	25,86	1,16
školení a DVPP	52,96	169,4	70,27	124,28	1,77
mzdové náklady včetně OON	21 135,29	23 200,32	24 029,25	24 472,10	1,02
náhrady za nemoc	103,4	115,86	340,7	180,91	0,53
sociální a zdravotní pojištění	7 059,78	7 733,95	7 867,83	7 908,77	1,01
zákonné pojištění	80,81	91,12	103,08	99,8	0,97
tvorba FKSP	417,11	458,36	471,53	476,27	1,01
příspěvek na stravování zaměstnanců	10,81	22,32	35,69	62,77	1,76
odpisy	1 099,14	1 067,32	1 115,81	1 253,04	1,12
ostatní náklady	108,69	78,82	120,35	111,21	0,92
pořízení DDHM a DDNM	482,1	591,41	732,48	1 668,18	2,28
celkem	32 873,50	36 034,08	38 193,40	39 980,37	1,05

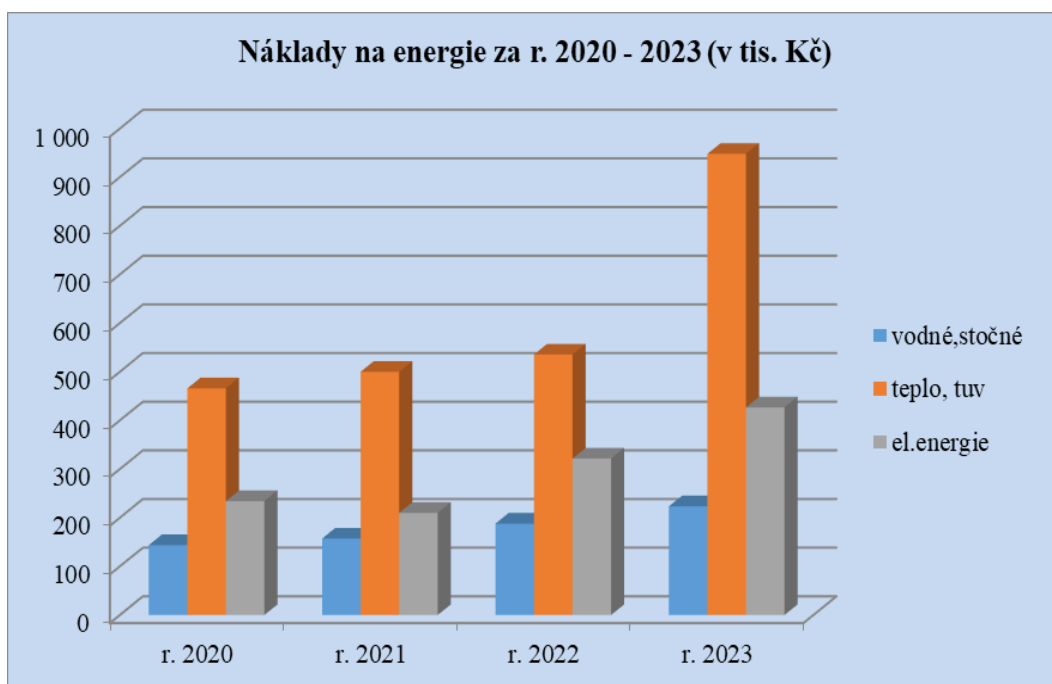
- Na mzdy včetně zákonných odvodů bylo čerpáno 32 380,87 tis. Kč. Na mzdy a OON bylo použito 24 472,10 tis. Kč. Na odvody pojistného 7 908,77 tis. Kč. Fond FKSP byl tvořen dvěma procenty z mezd ve výši 476,27 tis. Kč.
- Na ostatní neinvestiční přímé náklady bylo vydáno 354,94 tis. Kč, což je o 144,81 tis. Kč méně než v roce 2022 - z toho na zákonné pojištění u pojišťovny Kooperativa, a.s., 99,8 tis. Kč, na dočasnou pracovní neschopnost 180,91 tis. Kč, na ochranné pracovní pomůcky 9,2 tis. Kč, na pořízení učebních pomůcek 7,67 tis. Kč, na školení v rámci dalšího vzdělávání pedagogických pracovníků 27,7 tis. Kč, na odměny předsedům maturitních komisí 12,48 tis. Kč, na stravování zaměstnanců 11,42 tis. Kč a na pracovněprávní prohlídky u lékaře 5,76 tis. Kč.
- Náklady projektu OKAP II byly v roce 2023 čerpány ve výši 1 682,70 tis. Kč. Na odborné přednášky a exkurze 101,69 tis. Kč, na odměny realizačnímu týmu projektu 868,08 tis. Kč a na nákup materiálu pro výuku a vybavení učeben 721,55 tis. Kč.
- Celkové náklady na výdaje za materiál v roce 2023 (tj. učební pomůcky, materiál pro

výuku, odborná literatura a ostatní materiál na provoz a údržbu) byly oproti minulému roku o 14,32 tis. Kč, tj. 4 % vyšší.

- Náklady na energie byly oproti roku 2022 o 52,92 % vyšší. Z toho vodné – stočné o 18,85 %, teplo o 77,07 % a elektrická energie o 32,64%. Z provozních prostředků školy byly uhrazeny opravy ve výši 352,18 tis (výměna dveří, oprava elektroinstalace, výměna vodovodní přípojky, oprava harddisku, oprava LCD mobilu).
- Z investičního fondu bylo do oprav školy zapojeno 227,09 tis. Kč (oprava elektroinstalace, vodovodní přípojky..)
- Oprávky z hlavní činnosti činily 645,31 tis. Kč, z majetku pořízeného z projektových peněz 604,74 tis. Kč a hospodářské činnosti 3 tis. Kč. Zřizovatel poskytl v roce 2023 na pokrytí vzniklých opravek z hlavní činnosti dotaci ve výši 629 tis. Kč. Zbývající oprávky ve výši 16,31 tis. Kč byly pokryty z provozních prostředků školy.
- Náklady na pořízení drobného dlouhodobého majetku v roce 2023 činily 1 668,18 tis. Kč. Z projektu OKAP II byly zakoupeny učební pomůcky, notebooky, licence a další učební pomůcky ve výši 641,01 tis. Kč.
- Z účelového příspěvku na pořízení mobilních technologií pro znevýhodněné žáky byly zakoupeny notebooky a vizualizéry v celkové hodnotě 114,00 tis. Kč. Z účelového příspěvku na pořízení digitálních učebních pomůcek se vyčerpalo 332,81 tis. Kč na nákup učebních pomůcek (vizualizéry, reproduktory...). Z prostředků na podporu modernizace a rozvoje ICT se koupily 4 ks LCD televize v hodnotě 140,00 tis. Kč.



Graf č. 3 – vývoj celkových nákladů



Graf č. 4 – vývoj nákladů na energie

1.2.2. Náklady z hlavní činnosti jiných zdrojů

- Jedním z nákladů jiných zdrojů jsou poplatky bance. V roce 2023 byly ve výši 19,32 tis. Kč a kurzové rozdíly z projektového účtu Erasmus+ ve výši 6,74 tis. Kč.
- Z jiných zdrojů bylo zapojeno 227,09 tis. Kč z fondu investic na opravy. Věcné dary poskytnuté Nadačním fondem Student byly ve výši 11,91 tis. Kč (předplatné výukových časopisů Bridge, licence Zoner Photo..)
- Z rezervního fondu byly čerpány poskytnuté finanční dary ve výši 85 tis. Kč na zakoupení motorové sekačky, skartovačky, elektronický sejf, na příspěvek žákům na dopravu na exkurzi do Terezína a na nákup školních dresů.
- Z rezervního fondu byly čerpány poskytnuté finanční dary ve výši 85 tis. Kč na zakoupení motorové sekačky, skartovačky, elektronický sejf, na příspěvek žákům na dopravu na exkurzi do Terezína a na nákup školních dresů.
- Náklady z jiných zdrojů jsou navýšeny o odpisy z investičních transferů, které nejsou finančně kryty. V roce 2023 činily 604,73 tis. Kč. - jde jen o účetní zápis.

1.3. Výsledek hospodaření

1.3.1. Hospodářský výsledek hlavní činnosti

- Hospodářský výsledek hlavní činnosti byl záporný ve výši 78,77 tis. Kč. Z provozních prostředků jsme zapojili 66,78 tis. Kč na pokrytí ostatních neinvestičních nákladů na přímé výdaje na vzdělávání. Na pokrytí odpisů majetku z hlavní činnosti jsme čerpali částku 16,31 tis. Kč.

1.3.2. Hospodářský výsledek z jiných zdrojů

- Hospodářský výsledek z jiných zdrojů hlavní činnosti byl kladný ve výši 82,48 tis. Kč. Poplatky banky byly vyšší (19,32 tis. Kč) než úroky (0,76 tis. Kč). Ostatní výnosy z jiných zdrojů školy převážně pokrývají vzniklé náklady jiné činnosti.

1.3.3. Hospodářský výsledek doplňkové činnosti

- V roce 2023 byla doplňková činnost zisková - 245,85 tis. Kč. Její příjmy byly tvořeny nájemny pozemků a nebytových prostorů budovy - tělocvičny a bufetu.
- Náklady na doplňkovou činnost činily 420,27 tis. Kč, z toho 323,64 tis. Kč bylo vynaloženo na energie, 93,63 tis. Kč bylo zapojeno do mezd, FKSP a zákonných odvodů nepedagogických zaměstnanců.
- Příjmy z této činnosti dosáhly výše 666,12 tis. Kč, z toho nájemné bez služeb bylo ve výši 267,12 tis. Kč.

1.3.4. Návrh rozdělení hospodářského výsledku

- Finančně krytý hospodářský výsledek z hlavní a doplňkové činnosti za r. 2023 byl ve **výši 249,56 Kč**.
- Hospodářský výsledek navrhujeme zapojit ve výši 249,56 Kč do investičního fondu.

2. Čerpání účelových dotací

**Celkové dotace v roce 2023 – syntetický účet
672**

38 921 789,41 Kč

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

Dotace celkem:

34 349 498,85 Kč

z toho:

Přímé náklady na vzdělávání	ÚZ	33353	32 219 988,00 Kč
Projekt OKAP II	ÚZ	33063	1 598 561,90 Kč
Projekt OKAP II	ÚZ	253	84 134,85 Kč
Účelový příspěvek na pořízení digitálních Učebních pomůcek	ÚZ	33087	332 814,10 Kč
Účelový příspěvek na pořízení mobilních technologií	ÚZ	33088	114 000,00 Kč

Moravskoslezský kraj

Dotace celkem:

3 922 557,61 Kč

z toho:

Provozní výdaje	ÚZ	1	2 989 157,61 Kč
Odpisy	ÚZ	205	629 000 Kč
Účelové prostředky na podporu výuky anglického jazyka s rodilým mluvčím	ÚZ	137	164 400,00 Kč
Účelové prostředky na podporu modernizace a rozvoje ICT v rámci akce „Modernizace ICT a metodická podpora v oblasti ICT	ÚZ	206	140 000,00 Kč

Časové rozpuštění investičního transferu: ÚZ 00005 **604 732,95 Kč**

Druh dotace	r. 2020	r. 2021	r. 2022	r. 2023
<u>Přímé výdaje MŠMT</u>				
ÚZ 33353 (přímé náklady)	28 439 920	31 356 201	31 529 607	32 219 988,00
ÚZ 33038 (Excelence středních škol)	34 000	0	0	0,00
ÚZ 33063 Šablony	380 781	519 023,44	63 503	0
ÚZ 33063 OKAP II	0	206 011,34	1 615 311,68	1 598 561,90
ÚZ 253 OKAP II	0	10 842,70	85 138,86	84 134,85
ÚZ 33086 Doučování	0	0	12 750	0,00
ÚZ 33087 Národní plán obnovy	0	0	0	332 814,10
ÚZ 33088 Pořízení mobilních technologií pro žáky	0	0	93 664,50	114 000,00
Celkem	28 854 701	32 092 078,48	33 399 975,04	34 349 498,85
<u>Provozní dotace MSK</u>				
ÚZ 00001	2 056 000	2 164 483	2 231 000	1 715 000
ÚZ 00200 (energie)	-	-	-	1 274 157,61
ÚZ 00001 (pokládka lina ve třídách)	0	0	0	0
ÚZ 00001 (pokrytí nákladů administrativy software FaMa)	34 000	0	0	0,00
ÚZ 00205 (odpisy)	668 000	511 000	630 000	629 000,00
ÚZ 137 (výuka anglického jazyka rodilým mluvčím)	172 200	178 800	159 000	164 400,00
ÚZ 333 dotační program Podpora aktivit v oblasti prevence rizikových projevů u dětí a mládeže	24 340	0	0	0,00
ÚZ 146 (účelové prostředky na podporu zlepšení podmínek práce s talenty)	14 600	0	0	0,00
ÚZ 206 (účelové prostředky na modernizaci ITC)	30 000	0	0	140 000,00
Celkem	2 999 140	2 854 483	3 020 000	3 922 557,61
<i>Dotace přímé a provozní</i>	<i>31 853 841</i>	<i>34 946 561,48</i>	<i>36 419 975,04</i>	<i>38 272 056,46</i>
<u>Ostatní dotace</u>				
ÚZ 00002 - Město Havířov	0	0	0	0
ÚZ 00002 – sportovní potřeby	0	19 985	19 808	45 000,00
ÚZ 00003 – projekt Erasmus+	0	0	0	0
Havířovská liga středních škol	0	0	3000	0
Celkem	0	19 985	22 208	45 000
<i>Dotace celkem</i>	<i>31 853 841</i>	<i>19 985</i>	<i>22 808</i>	<i>45 000,00</i>

3. Mzdové náklady, průměrný plat

3.1. Mzdové náklady

- Celkové náklady na mzdy včetně odvodů v r. 2023 činily 32 380,87 tis. Kč, z toho na platy a OON bylo čerpáno 24 472,10 tis. Kč. Z doplňkové činnosti bylo do mezd zapojeno 70,72 tis. Kč.
- Celková částka vyplacených ostatních osobních nákladů činila 835,80 tis. Kč, z toho:
 - ostatní dohody v rámci limitu stanoveného zřizovatelem 30 tis. Kč
 - odměny vyplacené dohodou za projekt OKAP_II 805,80 tis. Kč
- V roce 2023 nebyly vyplaceny žádné odměny pro rozhodčí za Ligu středních škol.
- Vyplacené cestovní náhrady zaměstnancům za pracovní zahraniční cesty činily 52,52 tis. Kč. Jednalo se o zájezd do Anglie a o sportovně turistický kurz v Chorvatsku.

3.2. Zaměstnanci

Zaměstnanci a mzdové prostředky včetně průměrných mezd podle kategorií:

Limit počtu zaměstnanců stanovený zřizovatelem pro rok 2023 nebyl překročen.

Ukazatel	r. 2020	r. 2021	r. 2022	r.2023
zaměstnanci (přepočtený stav)	36,54	37,56	38,72	39,03
z toho:				
- pedagogičtí pracovníci	29,19	30,27	31,2	31,4
- ostatní zaměstnanci	7,35	7,29	7,52	7,63
- prostředky na platy celkem	20 677 744	22 749 844	22 976 794	23 499 298
- OON	40 000	23 500	97 656	30 000
mzdové prostředky celkem	20 717 744	22 773 344	23 074 450	23 529 298
z toho mzdové prostředky:				
- pedagogických pracovníků	18 095 603	19 817 683	20 099 483	20 295 438
- nepedagogických pracovníků	2 582 141	2 932 161	2 877 311	3 203 860
průměrný měsíční plat (včetně OON)	47 003	50 527	49 661	50 238
z toho:				
průměrný plat pedagog. pracovníků	51 660	54 558	53 685	53 863
průměrný plat nepedagog. pracovníků	29 276	33 518	31 885	34 992

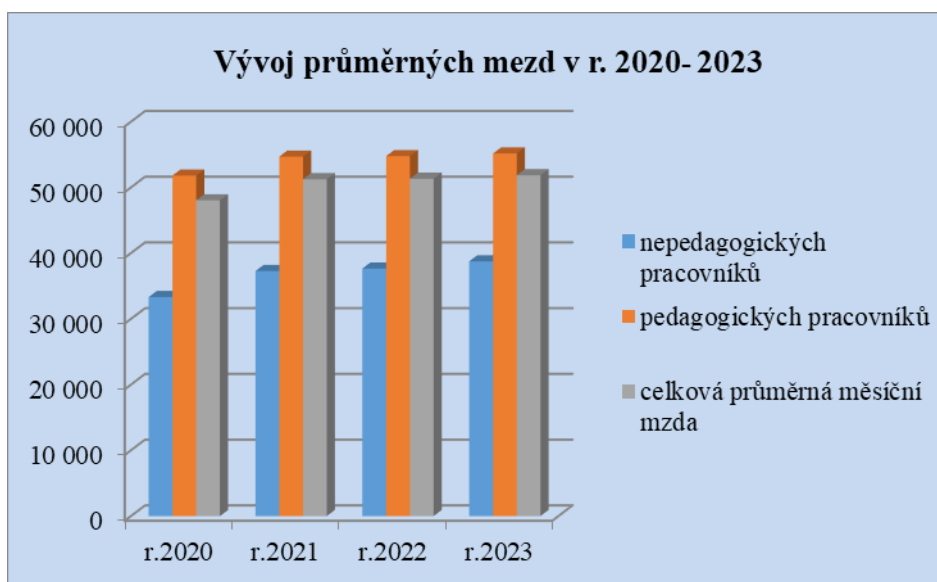
Počet zaměstnanců za rok 2023 celkem za organizaci včetně hospodářské činnosti:

Zaměstnanci	r. 2020	r. 2021	r. 2022	r. 2023	Index
Stanovený limit zřizovatelem	39,47	40,83	40,68	40,7	1,00
Skutečný přepočtený stav:					
- pedagogičtí pracovníci	29,19	30,27	31,19	31,4	1,00
- nepedagogičtí pracovníci	7,47	7,45	7,82	7,63	0,98
Celkem	36,66	37,72	39,01	39,03	1,00

3.3. Průměrný plat

ÚZ 00001,253, 333, 33038, 33063,33086, 33353, hospodářská činnost

Mzdové prostředky celkem (v Kč)	r. 2020	r. 2021	r. 2022	r. 2023
vyplacené mzdy včetně fondu odměn a mimorozpočtových prostředků na OON	21 135 288	23 200 318	24 029 248	24 472 100
z toho:				
- pedagogických pracovníků	18 146 553	19 866 183	20 494 845	20 786 916
- nepedagogických pracovníků	2 988 735	3 334 135	3 534 403	3 685 184
průměrná měsíční mzda	48 043	51 256	51 331	51 861
z toho:				
- pedagogických pracovníků	51 806	54 692	54 758	55 168
- nepedagogických pracovníků	33 342	37 295	37 664	38 757



Graf č. 6 – vývoj průměrných mezd

4. Rozhodné skutečnosti ovlivňující jednotkové výkony v r. 2023

Na jednotkové výkony za rok 2023 měl vliv celkový počet žáků školy. Počet žáků za rok 2023 činil 334 žáků.

4.1.1. Plnění plánu hospodaření

- Dosažený hospodářský výsledek za celou organizaci je 249,72 tis. Kč. Je o 31,63 tis. Kč vyšší než v plánu hospodaření pro rok 2023 (o 14%). Kladný hospodářský výsledek hlavní činnosti je 3,86 tis. Kč a je o 20,36 tis. Kč vyšší než bylo plánováno. U doplňkové činnosti (245,85 tis. Kč) je skutečnost vyšší o 3,55 tis. Kč oproti plánu.
- Náklady na spotřební materiál jsou nižší o 41,83 tis. Kč, než bylo původně plánováno (385 tis. Kč) – odchylka činí 11%. Náklady na opravy byly o 172,18 tis. Kč vyšší (o 96%), jelikož v plánu nebylo počítáno s havarijními opravami elektroinstalace a vodovodní přípojky. Cestovní náhrady byly o 538,20 tis. Kč nižší než v plánu (o 71%), jelikož neproběhly zahraniční cesty žáků a učitelů v projektu Erasmus+.
- Náklady na reprezentaci byly oproti plánu vyšší o 1,1 tis. Kč (o 56 %). V roce 2023 se kupovalo občerstvení pro zasedání školské rady a kontrolní skupinu z Moravskoslezského kraje, se kterou jsme v plánu nepočítaly.
- Zákonné sociální náklady byly vyšší o 145,10 tis. Kč (27%) počítali jsme s vyšším zapojením z projektu OKAP II. na uskutečnění seminářů.
- Náklady na nákup drobného majetku byly o 353,02 tis. Kč vyšší (o 27%). Z přímých nákladů a provozních prostředků bylo čerpáno o 727,70 tis. Kč více a z jiných zdrojů o 347,68 tis. Kč méně. U přímých a provozních nákladů škol jsme při plánování nepočítali s navýšením finančních zdrojů ostatních neinvestičních výdajů. Ostatní náklady (pojištění osob...) byly o 4,95 tis. Kč vyšší (o 33%), v plánu nebylo počítáno s odměnami maturitních předsedů. Finanční náklady (o 6,3 tis. Kč více) a kurzové ztráty (o 6,24 tis. Kč více) byly při plánování podhodnoceny.
- Výnosy z prodeje služeb jsou vyšší o 117,3 tis. Kč (37,6%). Čerpání z fondů bylo o 185,69 tis. Kč (142%) vyšší. Při plánování se nepočítalo se zapojením fondu investic do oprav elektroinstalace a vodovodního potrubí. Ostatní výnosy jsou o 131,65 tis. Kč vyšší (128%), jelikož jsme v plánu nepočítali s pojistným plněním v částce 124,8 tis. Kč a časovým rozlišením za antigenní testy poskytnuté v roce 2021 bezúplatně.

5. Péče o spravovaný majetek

5.1. Investiční činnost, opravy a údržba

- V roce 2023 proběhla oprava elektroinstalace a světel s náklady ve výši 152,87 tis. Kč. Dále pak výměna části vodovodního potrubí za 74,22 tis. Kč a s tím související malířské práce za 107,22 tis. Kč. Vše bylo hrazeno z investičního fondu.
- Z provozních prostředků zřizovatele byly provedeny drobné opravy za 17,86 tis. Kč, z toho náklady na výměnu dveří a koberce v ředitelně školy za 10,78 tis. Kč, náklady na opravu sekačky a úklidových vozíků ve výši 4,14 tis. Kč a oprava mobilu a notebooku za 2,94 tis. Kč.

5.2. Péče o spravovaný majetek

- Školní budova je zabezpečena alarmem (kanceláře, učebny výpočetní techniky, jazykové učebny a laboratoře), hlavní vchod do budovy je opatřen elektronickým vrátným.
- Pravidelně jsou prováděny revize elektrických rozvodů, elektrického přenosného nářadí a spotřebičů a revize tělovýchovného nářadí.
- Dle zřizovací listiny má škola ve správě pouze budovu, ve které se nachází, (parcelní číslo 1107, Katastrální úřad Havířov).

5.3. Pojištění majetku

Od 1.1.2011 je pojištění sjednáváno centrálně zřizovatelem - Moravskoslezským krajem. Pojistitelem je Generali Česká pojišťovna, a.s.

Pojištění se vztahuje na pojištění veškerého nemovitého, movitého majetku, vozidel a odpovědnosti organizace. V roce 2023 činila výše plnění za náhradu škody 124,80 tis. Kč, z toho 106,22 tis. Kč za malířské práce z důvodu prasklého vodovodního potrubí, na které jsme obdrželi také plnění ve výši 18,57 tis. Kč.

5.4. Inventarizace majetku

- Inventarizace majetku byla provedena podle zákona č. 563/1991 Sb. na základě příkazu ředitele školy k 31. 12. 2023.
- Stav pohledávek a závazků byl proveden dokladovou inventarizací. Nebyly shledány žádné inventarizační rozdíly.
- Inventarizován byl také majetek, který byl předán **bezúplatně MSK** k 19.6.2023 ve výši 1 074,32 (servery, HP ProBook atd.) Dále předaný majetek Moravskoslezským krajem k 26.6.2023 v rámci projektu „**Modernizace výuky IT II**“ v hodnotě 1 668,19 tis. Kč (přepínače, server pro virtualizaci aj.). Majetek z projektu „**Odborné, karierné a polytechnické vzdělávání v MSK II**“ ve výši 3 678,92 tis. Kč a majetek z projektu „**Výuka pro Průmysl 4.0 II**“ ve výši 2 764,11 tis. Kč, který byl škole předán Moravskoslezským krajem k 4.12.2023 (barevná kamera, elektrické kleště aj.)

6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti

- V roce 2023 byla doplňková činnost zisková. Její příjmy byly tvořeny z nájmu pozemků a nebytových prostor budovy, tělocvičny, učeben a bufetu.
- V případě, že škola uzavírá s nájemcem smlouvu o krátkodobém pronájmu tělocvičny, učebny nebo nebytových prostor, jedná se o pronájem na dobu kratší jednoho roku.
- Výjimku tvoří nájemní smlouvy schválené Radou Moravskoslezského kraje na dlouhodobý pronájem části bývalého krytu civilní ochrany (ústředna firmy Vodafone) a pozemků ve správě školy (tenisové kurty).

- V roce 2023 náklady na doplňkovou činnost činily 420,27 tis. Kč.
- Výnosy dosáhly výše 666,12 tis. Kč a byl vytvořen kladný hospodářský výsledek ve výši 245,85 tis. Kč.

Zlepšený hospodářský výsledek se převede do rezervního fondu. Organizace může, se souhlasem zřizovatele, v průběhu roku převést finance z rezervního fondu do investičního fondu a zapojit ho do technického zhodnocení budovy školy nebo do oprav.

7. Peněžní fondy a jejich krytí

7.1. Investiční fond

- Stav fondu na počátku roku 2023 byl 4 106,40 tis. Kč.
- Příděl z odpisů, který byl kryt finančními prostředky, činil 648,32 tis. Kč.
- Investiční příspěvek z projektu OKAP byl použit na zakoupení vybavení odborných učeben ve výši 3 037,91 tis. Kč.
- Na opravu elektroinstalace a opravu vodovodní přípojky bylo čerpáno 227,09 tis. Kč.
- Konečný stav prostředků fondu k 31.12.2023 je 403,20 tis. Kč. Fond je plně kryt.

7.2. Rezervní fond

- Počáteční stav rezervního fondu byl 638,04 tis. Kč.
- V roce 2023 byl fond navýšen finančními prostředky ze zlepšeného hospodářského výsledku roku 2022 ve výši 44,60 tis. Kč.
- Rezervní fond byl navýšen o finanční dary neúčelové ve výši 104,25 tis. Kč.
- Z finančních darů byl poskytnut příspěvek na dopravu žáků na exkurzi do Terezína ve výši 24,93 tis. Kč. Dále na nákup dresů pro florbalový turnaj za 8,69 tis. Kč a na florbalový turnaj v hodnotě 16,64 tis. Kč. Také byla nakoupena skartovačka, motorová sekačka, sejf a další drobný nákup za 34,76 tis. Kč.
- Zůstatek fondu k 31. 12. 2023 je ve výši 701.89 tis. Kč a je kryt finančními prostředky v plné výši.

7.3. Fond kulturních a sociálních potřeb

- Zdrojem fondu za rok 2023 byl základní příděl 2 % z celkového objemu mezd ve výši 476,3 tis. Kč.

- V součtu s počátečním zůstatkem 377,73 tis. Kč činila tvorba celkem 854 tis. Kč.
- Finanční prostředky z FKSP byly v roce 2023 použity na příspěvek na stravování, rekreace, k zakoupení dioptrických brýlí, permanentní vstupenky na cvičení, na zájezd pořádaný školou SPŠE, na peněžní a nepeněžní dary k životním výročí, na vánoční posezení pořádané školou a na rozvoj pracovního prostředí. Celkové výdaje FKSP byly 512,84 tis. Kč.
- Konečný zůstatek k 31.12.2023 ve výši 341,25 tis. Kč je kryt finančními prostředky v plné výši.

Tvorba a čerpání fondu kulturních a sociálních potřeb v letech 2020 - 2023 (údaje v tis. Kč)

	r. 2020	r. 2021	r. 2022	r. 2023
stav k. 1. 1.	230,65	452,17	508,97	377,73
základní příděl (tvorba)	417,11	458,36	471,53	476,27
zdroje celkem	647,76	910,53	980,50	854
příspěvek na stravování	23,71	42,61	62,71	83,71
příspěvek na zájezdy a dětskou rekreaci	0	141,19	230,38	121,39
příspěvek na sportovní aktivity, dovolenou, masáže	132,59	132,92	179,01	208,50
peněžní a nepeněžní dary	13,00	16	31	27
příspěvek na zlepšení pracovního prostředí a pořízení majetku	0,99	2,32	2,56	4,64
ostatní	25,30	66,52	97,11	67,6
čerpání celkem	195,59	401,56	602,77	512,84
stav k 31. 12.	452,17	508,97	377, 73	341,25

7.4. Fond odměn

- Počáteční stav fondu odměn byl 239,86 tis. Kč .
- V roce 2023 nebyl fond zapojen.
- Zůstatek fondu odměn k 31.12.2023 ve výši 239,86 tis. Kč je plně kryt finančními prostředky.

8. Pohledávky

K 31.12.2023 byly evidovány pohledávky za odběrateli v hodnotě 14,25 tis. Kč, žádná z nich nebyla po době splatnosti. Do ostatních krátkodobých pohledávek ve výši 305,11 tis. Kč patří zálohy na lyžařský výcvik žáků v roce 2024, předplatné časopisů a dohadné položky (např. výuka rodilým mluvčím) a ostatní pohledávky, které budou vyúčtovány v roce 2023.

9. Závazky

- K 31.12.2023 byly evidovány závazky v celkové hodnotě 5 203,18 tis. Kč a nebyly po době splatnosti.
- Z toho činily závazky z vyúčtování mezd za prosinec 2023 3 370,51 tis. Kč, nezaplacené faktury do splatnosti 275,95 tis. Kč a závazky k lyžařskému výcviku 272,10 tis. Kč. Krátkodobé přijaté zálohy ve výši 1 138,84 tis. Kč a ostatní krátkodobé závazky byly ve výši 1 457,82 tis. Kč. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery nebyly žádné.

D. VÝSLEDKY KONTROL

- V roce 2023 byla naše organizace zařazena do plánu kontrol dle usnesení Rady Moravskoslezského kraje č. 72/5365 ze dne 26. 6. 2023. Předmětem kontroly bylo hospodaření s veřejnými prostředky za rok 2022 a 2023. Kontrola byla provedena v sídle organizace ve dnech 16. 10. až 23. 10. 2023 kontrolní skupinou.
- Na základě doporučení kontrolní skupiny byla vytvořena nápravná opatření (např. nová vnitřní směrnice o systému finančního řízení, kde jsou stanoveny postupy a kontroly řízení a z těchto kontrol bude doložen záznam). Nebyla zjištěna žádná závažná pochybení.

E. VYHODNOCENÍ PLNĚNÍ POVINNÉHO PODÍLU DLE ZÁKONA Č. 435/2004 SB. O ZAMĚSTNANOSTI

- Povinný podíl osob se zdravotním postižením byl škole předepsán ve výši 4% přepočteného počtu zaměstnanců.
- Podíl byl splněn. Škola zaměstnává 0,99 přepočteného zaměstnance se zdravotním postižením, což je o 0,58 méně než je povinný podíl 1,57. Abychom dodrželi povinnosti ze zákona, měli jsme nakoupit zboží v hodnotě 172,25 tis. Kč s náhradním plněním. Stanovený cíl byl splněn a odběr zboží byl nakonec ve výši 400,9 tis. Kč.

F. ZPRÁVA O ČINNOSTI V OBLASTI POSKYTOVÁNÍ INFORMACÍ

Podle § 18 zákona č. 106/1999 Sb. ve znění pozdějších předpisů předkládám tuto zprávu o poskytování informací za rok 2023:

- Počet podaných žádostí o informace: 0.
- Počet podaných odvolání proti rozhodnutí: 27.
- Výsledky řízení o sankcích za nedodržování zákona č. 106/1999 Sb. : -.
- Další informace vztahující se k uplatňování zákona č. 106/1999 Sb. : -.

G. INFORMACE O SEZNÁMENÍ ZAMĚSTNANCŮ SE ZPRÁVOU O ČINNOSTI

- Zpráva o činnosti a plnění úkolů za rok 2023 byla projednána na schůzi školské rady Střední průmyslové školy elektrotechnické v Havířově dne 25. března 2024.
- Zaměstnanci budou se zprávou seznámeni na provozní poradě dne 25. března 2024.

H. ZÁVODNÍ STRAVOVÁNÍ

- Stravování zaměstnanců je zajištěno závodním stravováním ve školní jídelně Základní školy Havířov – Město Žákovská 1/1006 na základě smlouvy o zajištění stravování studentů a zaměstnanců ze dne 11. 9. 2017 a platných dodatků.
- Cena oběda je od 14. 6. 2023 stanovena na 79 Kč včetně mzdových nákladů. Z nákladů školy je na jeden oběd zaměstnanec hrazeno 25 Kč (8 Kč režie, 17 Kč osobní náklady), příspěvek z prostředků FKSP činí 21 Kč. Zbývající částku 33 Kč hradí strávnick.
- Celkem bylo z nákladů organizace na obědy zaměstnanců přispěno částkou 25,86 tis. Kč a z FKSP 83,71 tis. Kč.
- Po dobu prázdnin nebylo závodní stravování zajišťováno.
- Dne 1.9.2023 byla uzavřena Smlouva o zprostředkování benefitů se společností Sodexo Pass Česká republika a. s. Pokud není závodní stravování zajištěno, zaměstnanec má nárok na stravenku v hodnotě 80,-Kč. Z nákladů školy je na jednu stravenku hrazeno 26,-Kč, z fondu FKSP 21,-Kč, zaměstnanec hradí 33,-Kč.

I. TABULKOVÁ ČÁST VČETNĚ FINANČNÍCH VÝKAZŮ

Tabulka č. 1	Přehled nákladů, výnosů a výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti
Tabulka č. 2	Plnění plánu hospodaření
Tabulka č. 3	Fondy (EKO007)
Tabulka č. 5	Pohledávky, závazky ((EKO002)
Tabulka č. 6	Doplňková činnost (EKO003)
Tabulka	Zajištění finančních prostředků na krytí mezd (SK405)

J. PŘÍLOHY

Rozvaha
 Výkaz zisku a ztráty
 Příloha účetní závěrky
 Rozbor plnění výsledku hospodaření (V + N)
 Financování reprodukce majetku
 Inventarizační zpráva

Části C až J zpracovala hospodářka školy Markéta Siwková.

V Havířově 22. března 2024

Mgr. Jiří Okrouhlý Ph.D.
 ředitel SPŠE Havířov