

Základní škola a mateřská škola Ostrava – Svinov, příspěvková organizace
Bílovecká 10, 721 00 Ostrava – Svinov, tel.č. 596961425
IČ: 70641871

Rozbor hospodaření ZŠ a MŠ Ostrava – Svinov, p.o.
za rok 2023

předkládá: Mgr. Iveta Komorášová
Základní škola a mateřská škola Ostrava – Svinov,
příspěvková organizace
Bílovecká 10
Ostrava – Svinov

Mgr. Iveta Komorášová
ředitelka školy

Převzal:

Finanční prostředky poskytnuté Krajským úřadem Moravskoslezského kraje

účelový znak	Dotace poskytnuté (v Kč)	Poskytnuto k 31.12.2023	Použito k 31.12.2023
	Neinvestiční dotace celkem	48 692 009	48 689 841,00
	1. přímé náklady na vzdělávání celkem		
	v tom:		
	a) platy		34 774 906,00
	b) ostatní osobní náklady		109 180,00
	c) ostatní (pojistné+FKSP+ONIV)		13 357 355,00
33086	Národní plán obnovy-doučování	170 400	170 400,00
33088	Národní plán obnovy-prevence digitální propasti	278 000	278 000,00

Na základě předběžného rozpisu finančních prostředků na rok 2023 ze dne 24. 2. 2023 nám byl stanoven pro rok 2023 rozpis přímých výdajů na vzdělávání ve struktuře závazných a orientačních ukazatelů ve výši:

a) orientační ukazatele:

Přímé výdaje celkem (NIV) 47 808 955 Kč
 Z toho: Prostředky na platy 34 717 685 Kč
 Ostatní osobní náklady 0 Kč
 Zákonné odvody 12 428 757 Kč
 ONIV 662 513 Kč

Na základě usnesení rady kraje č. 66/4931 ze dne 24. 4. 2023 nám byl upraven pro rok 2023 rozpis přímých výdajů na vzdělávání ve struktuře závazných a orientačních ukazatelů ve výši:

a) závazné ukazatele:

Limit počtu zaměstnanců 75,46
 Přímé výdaje celkem (NIV) 47 823 405 Kč
 Z toho: Prostředky na platy 34 637 685 Kč
 Ostatní osobní náklady 90 800 Kč

b) orientační ukazatele:

Zákonné odvody 11 738 052 Kč
 ONIV 692 755 Kč
 Příděl do FKSP 664 113 Kč

Na základě usnesení rady kraje č. 66/4931 ze dne 24. 4. 2023 a po posouzení návrhu na úpravu rozpočtu nám byl upraven pro rok 2023 rozpis přímých výdajů na vzdělávání ve struktuře závazných a orientačních ukazatelů ve výši:

a) závazné ukazatele:

Limit počtu zaměstnanců 76,27
 Přímé výdaje celkem (NIV) 48 243 609 Kč
 Z toho: Prostředky na platy 34 774 906 Kč
 Ostatní osobní náklady 110 800 Kč

b) orientační ukazatele:

Zákonné odvody 11 791 192 Kč
 ONIV 871 213 Kč
 Příděl do FKSP 695 498 Kč

Ukazatele nákladovosti ke dni 31. 12. 2023

účelový znak	Ukazatel	jedn.	Rozpočet Kč 2023	Skutečnost Kč ke dni 31.12.2023
	Náklady celkem	Kč	48 243 609	48 241 441,00
	<i>z toho:</i>			
	Mzdové náklady – prostředky na platy	Kč	34 774 906	34 774 906,00
	Ostatní platby za provedenou práci	Kč	110 800	109 180,00
	Zákonné soc. a zdrav. pojištění	Kč	11 791 192	11 714 231,00
	celkem	Kč	48 243 609	46 598 317,00
	ONIV celkem+FKSP	Kč	1 566 711	1 643 124,00
	<i>z toho:</i>			
33353	Účelová dotace-pořízení uč. pomůcek	Kč		
	- učebnice	Kč		0,00
	- školní potřeby – žáci 1. třídy	Kč		19 000,00
	- učební pomůcky, MP - ZŠ, ŠD	Kč		0,00
	- učební pomůcky, MP - MŠ	Kč		0,00
	- UP-SPC-přiznaná podpůrná opatření	Kč		1 510,00
	- DVPP	Kč		7 741,49
	- spotřeba OOPP ZŠ	Kč		68 904,94
	- spotřeba OOPP MŠ	Kč		35 603,89
	- cestovné	Kč		0,00
	- doprava MŠ na PV	Kč		16 500,00
	- věcná režie za zaměstnance	Kč		161 759,00
	- ostatní pojištění hrazené zaměst.4,2 %	Kč		142 756,00
	- náhrady mzdy za doč.prac.neschopnost	Kč		484 179,00
	- 2 % FKSP z náhr. mzdy za doč.pr.nes.	Kč		9 670,58
	- FKSP	Kč		695 499,10

Finanční prostředky poskytnuté zřizovatelem - SMO - Městský obvod Svinov

účelový znak		Skutečnost Kč ke dni 31.12.2023
	Příspěvek na neinvestiční výdaje CELKEM	12 919 083,40
	<i>v tom:</i>	
	- příspěvek na neinvestiční výdaje	10 683 260,74
91	- dotace na plavecký výcvik	85 050,00
	- náhrada za prominutí úplat v MŠ	0,00
	- na odpisy majetku dle schváleného odpisového plánu	2 021 961,00
445	- spolufinancování školního asistenta	128 811,66
	Příspěvek na investiční výdaje CELKEM	844 102,47

Schválený příspěvek pro rok 2023 Zastupitelstvem MOB Svinov dne 14.12.2022, usnesením č. 0011/ZMOB-Svi/2226/2 činí v celkové výši 12 433 000 Kč, zahrnuje:

- dotace na plavání žáků ve výši 87 000 Kč
- příspěvek zřizovatele na odpisy dle schváleného odpisového plánu ve výši 1 998 300 Kč
- příspěvek na ostatní provozní náklady činí 10 197 000 Kč
- příspěvek na mzdové náklady pro školního asistenta činí 150 000,- Kč

Pro rok 2023 byl organizaci schválen investiční příspěvek ve výši 1 574 000 Kč.

Finanční prostředky poskytnuté jinými subjekty

Účelové dotace - poskytnuté Statutárním městem Ostrava

Neinvestiční:

<i>účelový znak</i>	<i>Název projektu</i>	<i>Skutečnost 2023 Kč</i>
0681	Svět poznání 2023	40 000,00
445	Spolufinancování školního asistenta	128 811,66
	Celkem:	168 811,66

K 31.1.2023 nám byla zaslána na účet ZŠ a MŠ O.-Svinov částka 300 tis. Kč.

Jedná se o neinvestiční příspěvek k pokrytí výdajů na pracovní pozici školního psychologa pro rok 2023. Na 50% předpokládaných celkových nákladů je poskytnut Statutárním městem Ostrava účelový neinvestiční transfer ve výši 150 tis. Kč pod ÚZ 445 (usnes.č. 00562/RM2226/11 ze dne 10.1.2023), dalších 50% ve výši 150 tis. Kč je pokryto z rozpočtu městského obvodu Svinov. Nevyčerpané prostředky ve výši 42 376,68 Kč byly vráceny na účet zřizovatele.

Rada města usnesením č. 00755//RM2226/15 ze dne 7.2.2023 rozhodla o poskytnutí účelového neinvestičního příspěvku v celkové výši 40 000 Kč naší organizaci na realizaci projektu „Svět poznání 2023“, kód 22/0681, který je v souladu s Programem na podporu rozvoje kvality školství z rozpočtu statutárního města Ostravy na rok 2023. Finanční prostředky nám byly poskytnuty v březnu 2023. Ke dni 31. 12. 2023 bylo vyčerpáno 40 000 Kč. V účetnictví vedeno pod Ú 0658.

ZMOB Svinov schválilo na svém zasedání usnesením č. 40/2226/4 z 14. 6. 2023 rozpočtové opatření, na základě kterého bude ZŠ a MŠ Ostrava-Svinov poskytnut účelový neinvestiční příspěvek ve výši 500 tis. Kč na opravu školního hřiště u budovy Bílovecká 10. Na základě faktury č. 2023107912 ze dne 8. 9. 2023 nám byl poskytnut neinvestiční příspěvek ve výši 485 560,74 Kč.

Rozdělení dle Org.:

- Org 1 - základní škola
- Org 2 - školní družina
- Org 3 - školní jídelna Bílovecká 10/7
- Org 4 - mateřská škola Stanislavského 1247/5
- Org 5 - mateřská škola E. Rošického 1082/22
- Org 6 - mateřská škola Polanecká 92/4
- Org 8 - pradlena
- Org 9 - školní asistent

Rozdělení dle Orj:

- Orj 01 - finanční prostředky poskytnuté Krajským úřadem moravskoslezského kraje – OŠ
- Orj 02 - finanční prostředky poskytnuté zřizovatelem – SMO – Městský obvod Svinov

Rozdělení dle ÚZ:

- ÚZ 91 – plavecký výcvik žáků

ÚZ 8584 – náklady – vozidlo SPZ 1TT1024, řidič
 ÚZ 0681 – projekt – „Svět poznání 2023“
 ÚZ 33063 – projekt – „Otevřená škola III“
 ÚZ 445 – školní asistent
 ÚZ 143533092 – projekt – „OP JAK“
 ÚZ 143133092 – projekt – „OP JAK“

Výnosy

Název	ZŠ Org 1,2,8 ŠJ Org 3 Rozpočet	Skutečnost Kč	MŠ Org 5,6,4 Rozpočet	Skutečnost Kč	Skutečnost celkem Kč
výnosy za stravné žáků ZŠ, děti MŠ	2 361 517	2 882 364,00	0,00	0,00	2 882 364,00
Výnosy za stravné zam.	385 245	704 586,00	0,00	0,00	704 586,00
výnosy za úplatu MŠ	0,00	0,00	552 000	560 160,00	560 160,00
výnosy za úplatu ŠD	196 000	206 040,00	0,00	0,00	206 040,00
úroky	1 600	1 009,99	0,00	0,00	1 009,99
ostatní výnosy z činn	4 000	17 798,03	0,00	0,00	17 798,03
výn. z pr. produk.c.s	499 525	916 900,00	0,00	0,00	916 900,00
výnosy ostatní – NP	30 000	14 168,00	0,00	0,00	14 168,00
výnosy z pronájmu	110 000	164 794,00	0,00	0,00	164 794,00
výn.Trans.podíl-odpisy <i>DHM-poříz.z vl.zdrojů</i>	0,00	0,00	79 680	79 680,00	79 680,00
výn.Trans.podíl-odpisy <i>DHM-svěř.zřizovatelem</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
výn.Trans.podíl-odpisy <i>Stavby-svěř.zřizovatel.</i>	249 492	249 492,00	62 292	62 292,00	311 784,00
výn.Trans.podíl-odpisy <i>Stavby-poříz.z vl.zdrojů</i>	0,00	0,00	38 376	38 376,00	38 376,00
Čerpání fondů-pen.dar.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Majetek z FKSP 648.690	0,00	15 937,00	0,00	0,00	15 937,00
Celkem	3 837 379	5 173 089,02	732 348	740 508,00	5 913 597,02

Rozdělení nákladů dle Org

Kč

Org	Název	Náklady Hlavní činnost	Náklady Doplňková činnost	Náklady Celkem Kč
1,2	Základní škola, vč. ŠD	9 081 456,58	104 080,00	9 185 536,58
1,4,5,6	Peněžní dary	0,00	0,00	0,00
3	ŠJ Bílovecká 10	4 555 859,28	943 211,00	5 499 070,28
4	MŠ Stanislavského 1247/5	941 576,13	0,00	941 576,13
5	MŠ E.Rošického 1082	2 153 619,63	0,00	2 153 619,63
6	MŠ Polanecká 92	710 830,94	0,00	710 830,94
8	Pradlena MŠ E.R.	106 407,00	0,00	106 407,00
9	Školní asistent	128 811,66	0,00	128 811,66
	<i>mezisoučet celkem:</i>	<i>17 678 561,22</i>	<i>1 047 291,00</i>	<i>18 725 852,22</i>
ÚZ	Účelové dotace poskytnuté jinými subjekty: SMO			
	Ozdravný pobyt	138 000,00	0,00	138 000,00
445	Školní asistent	128 811,66	0,00	128 811,66
0681	Svět poznání 2023	40 000,00	0,00	40 000,00
33063	Otevřená škola III	624 900,00	0,00	624 900,00
13014	Poskytování bezplatné stravy	39 876,90	0,00	39 876,90
143533 092	OP JAK	383 439,20	0,00	383 439,20
143133 092	OP JAK	95 859,80	0,00	95 859,80
	Celkem	19 129 448,78	1 047 291,00	20 176 739,78

Doplňková činnost ke dni 31. 12. 2023

Kč

Název	Výnosy Doplňková činnost	Náklady Doplňková činnost	Výsledek hospodaření
Organizace celkem	1 095 862,00	1 047 291,00	48 571,00

Rekapitulace ke dni 31. 12. 2023

Kč

Org	Název	ÚZ	Příspěvky a výnosy celkem	Náklady celkem	výsledek hospodaření
	SMO-MOS příspěvek (vč. PV)		12 919 083,40		
1-3	ZŠ		3 811 798,02	13 191 538,86	
8	Pradlena-ostat.činnost		0,00	106 407,00	
9	Školní asistent	445	0,00	128 811,66	
4-6	MŠ		560 160,00	3 806 026,70	
	Peněžní dary (648.630)		0,00	0,00	
	Věcné dary-nepeněžní (649.650)		0,00	0,00	
	Nákup majetku z FKSP (648.690)		15 937,00	15 937,00	
	Odpisy-Transferový podíl uč.403		429 840,00	429 840,00	
	mezisoučet:		17 736 818,42	17 678 561,22	
	<i>Účelové dotace poskytnuté SMO:</i>				
1-6	Svět poznání 2023	0681	40 000,00	40 000,00	
1-6	Otevřená škola III	33063	624 900,00	624 900,00	
3	Poskytování bezplatné stravy ž.	13014	39 876,90	39 876,90	
1	OP JAK	1435330 92	383 439,20	383 439,20	
1	OP JAK	1431330 92	95 859,80	95 859,80	
	Ozdravný pobyt		138 000,00	138 000,00	
	Školní asistent	445	128 811,66	128 811,66	
	mezisoučet		19 187 705,98	19 129 448,78	
	KÚ Moravskoslezský kraj		48 689 841,00	48 689 841,00	
	Celkem		67 877 546,98	67 819 289,78	58 257,20

Údaje z Výkazu zisku a ztráty

Kč

	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Náklady celkem	67 819 289,78	1 047 291,00	68 866 580,78
Mzdové náklady	36 638 333,00	372 997,00	37 011 330,00
z toho: - platy – SR	34 774 906,00	0,00	34 774 906,00
- platy – ostatní činnost - pradlena	78 115,00	0,00	78 115,00
- platy – řidič ÚZ 8584 DPP a DPČ(ŠJ)	173 872,00	0,00	173 872,00
- platy – školní asistent	185 777,00	0,00	185 777,00
- platy – doplňková činnost DPP a DPČ ŠJ	0,00	47 080,00	47 080,00
- platy – doplňková činnost (ŠJ)	0,00	325 917,00	325 917,00
- platy – projekt OP JAK - platy	270 318,00	0,00	270 318,00
- platy – projekt OP JAK - DPP	75 050,00	0,00	75 050,00
- platy – projekt Otevřená škola - DPP	180 000,00	0,00	180 000,00
- platy – projekt Otevřená škola	85 000,00	0,00	85 000,00
Náhrady mzdy za dočasnou prac. neschopnost	488 845,00	0,00	488 845,00
- ostatní osobní náklady	326 450,00	0,00	326 450,00
Pojistné, fond kulturních a soc. potřeb	12 716 125,00	116 683,00	12 832 808,00
z toho:- pojistné, FKSP – SR	12 409 730,10	0,00	12 409 730,00
- pojistné, FKSP – doplňková čin DPP-ŠJ	0,00	116 693,00	116 693,00
- pojistné, FKSP – řidič	62 253,00	0,00	62 253,00
- pojistné, FKSP – ostatní činn.- pradlena	27 970,00	0,00	27 970,00
- pojistné, FKSP – OP JAK	96 777,00	0,00	96 777,00
- pojistné, FKSP – školní asistent	66 513,00	0,00	66 513,00
- pojistné, FKSP – Otevřená škola III	30 430,00	0,00	30 430,00
- FKSP z Náhrady mzdy za doč.prac.nesch.	9 776,90	0,00	9 776,90
- pojistné, FKSP – z platu	12 675,00	0,00	12 675,00
Ostatní náklady:	18 464 831,78	557 611,00	19 022 442,78
- nákl. na učebnice	36 505,00	0,00	36 505,00
- ostatní provozní náklady (ONIV)	434 775,32	0,00	434 775,32
- škol.vybavení pro žáky 1.ročníku ZŠ	19 000,00	0,00	19 000,00
- ostatní provozní náklady	17 135 427,56	557 611,00	17 693 038,56
- peněžní dary	0,00	0,00	0,00
- projekt – Svět poznání 2023	40 000,00	0,00	40 000,00
- projekt – Otevřená škola	329 407,00	0,00	329 407,00
- projekt – Poskytování bezplatné stravy ž.	39 876,90	0,00	39 876,90
-odpisy-transferový podíl (z účtu 403)	429 840,00	0,00	429 840,00

Výnosy celkem	67 877 546,98	1 095 862,00	68 973 408,98
v tom: - dotace, transfery, projekty	63 489 651,96	0,00	63 489 651,96
- odpisy-transferový podíl (z účtu 403)	429 840,00	0,00	429 840,00
- čerpání fondů – peněžní dary	0,00	0,00	0,00
- ostatní výnosy	3 958 055,02	1 095 862,00	5 053 917,02
Výsledek hospodaření	58 257,20	48 571,00	106 828,20

Počet žáků k 31. 12. 2023

Typ školy	příspěvková organizace
Základní škola	371 + 10 vzdělávání v zahraničí (dle § 38 školského zákona)
Mateřská škola	149 + 1 IVP (Individuální vzdělávací plán)

Tvorba a užití peněžních fondů

Tvorba 2023

<i>Peněžní fondy</i>	<i>číslo účtu</i>	<i>Stav k 1. 1. 2023</i>	<i>Příděl ze zlepš. HV</i>	<i>Jiné zdroje</i>	<i>Použití</i>	<i>Stav k 31.12.2023</i>
Fond odměn	411	420 908,00	0,00		0,00	420 908,00
FKSP	412	905 602,69	0,00	727 655,00	739 681,17	893 576,52
Fond rezervní	413	389 573,79	113 710,59		0,00	503 284,38
Fond rezervní	414	34 660,39	0,00	0,00	0,00	34 660,39
<i>z toho:</i>						
<i>peněžní dary</i>		34 660,39	0,00	0,00	0,00	34 660,39
<i>nevyčerpané fin.prostř.EU</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fond repr.maj. Fond investic	416					
<i>Počáteční stav</i>		76 822,00				
<i>z toho:</i>						
<i>PS: vl.FRM</i>						
<i>PS:Rovný přístup</i>						
<i>odpisy</i>				2 126 985,00	2 021 961,00	
<i>Investiční přísp.</i>				787 227,97	766 227,97	
<i>Konečný stav:</i>						202 846,00
Celkem:		1 827 566,87	113 710,59	3 641 867,97	3 527 870,14	2 055 275,29

Zpracovala: Ing. Renáta Krayzlová
Ostrava–Svinov dne: 8. 1. 2024