

**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.***  
***k 30. 6. 2024***

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 30.6.2024	Použito k 30.6.2024
	<b>Neinvestiční dotace celkem</b>	<b>24 987 500</b>	<b>23 655 800,30</b>
	1. přímé náklady na vzdělávání celkem		
	v tom:		
	a) platy a nemoc.		17 491 767,00
	b) ostatní osobní náklady		30 885,00
	c) ostatní (pojistné+FKSP+ONIV)		6 133 148,30

Na základě předběžného rozpisu finančních prostředků na rok 2024 ze dne 6. 3. 2024 nám byl stanoven rozpis přímých výdajů na vzdělávání ve struktuře závazných a orientačních ukazatelů ve výši:

a) orientační ukazatele:

Přímé výdaje celkem (NIV) 49 194 137 Kč

Z toho: Prostředky na platy 36 059 366 Kč

Ostatní osobní náklady 0 Kč

Zákonné odvody 12 548 716 Kč

ONIV 586 055 Kč

Na základě rozhodnutí a usnesení rady kraje č. 95/6907 ze dne 22. 4. 2024 nám byly přiděleny účelově vázané prostředky (ÚZ 33088) ve výši 384 000,- Kč

Ukazatele nákladovosti ke dni 30. 6. 2024

účelový znak	Ukazatel	jedn.	Rozpočet Kč 2024	Skutečnost Kč ke dni 30.6.2024
	<b>Náklady celkem</b>	<b>Kč</b>	<b>49 194 137</b>	<b>23 655 800,30</b>
	<i>z toho:</i>			
	Mzd. nákl. – prostředky na platy a nem.	Kč	36 059 366	17 491 767,00
	Ostatní platby za provedenou práci	Kč	0	30 885,00
	Zákonné soc. a zdrav. pojištění	Kč	12 188 122	5 788 828,00
	<b>celkem</b>	<b>Kč</b>	<b>48 247 488</b>	<b>23 311 480,00</b>
	<b>ONIV celkem + FKSP</b>	<b>Kč</b>	<b>946 649</b>	<b>344 320,30</b>
	<i>z toho:</i>			
<b>33353</b>	<b>Účelová dotace-pořízení uč. pomůcek</b>	Kč		
	- učebnice	Kč		0,00
	- školní potřeby – žáci 1. třídy	Kč		0,00
	- učební pomůcky, MP - ZŠ, ŠD	Kč		0,00
	- učební pomůcky, MP - MŠ	Kč		0,00
	- UP-SPC-přiznaná podpůrná opatření	Kč		0,00
	- DVPP	Kč		0,00
	- spotřeba OOPP ZŠ	Kč		0,00
	- spotřeba OOPP MŠ	Kč		0,00
	- doprava MŠ na PV	Kč		0,00
	- věcná režie za zaměstnance	Kč		94 367,00
	- ostatní pojištění hrazené zaměst.4,2 %	Kč		75 033,00
	- 1 % FKSP z náhr. mzdy za doč.pr.nes.	Kč		2 654,51
	- FKSP	Kč		172 265,79

**Finanční prostředky poskytnuté zřizovatelem - SMO - Městský obvod Svinov**

<i>účelový znak</i>		<i>Skutečnost Kč ke dni 30.6.2024</i>
	<b><i>Příspěvek na neinvestiční výdaje CELKEM</i></b>	<b><i>6 523 000,00</i></b>
	<b><i>v tom:</i></b>	
	- <i>příspěvek na neinvestiční výdaje</i>	<i>5 418 292,00</i>
91	- <i>dotace na plavecký výcvik</i>	<i>60 000,00</i>
	- <i>na odpisy majetku dle schváleného odpisového plánu</i>	<i>1 044 708,00</i>
	<b><i>Příspěvek na investiční výdaje CELKEM</i></b>	<b><i>0,00</i></b>

Schválený příspěvek pro rok 2024 Zastupitelstvem MOB Svinov dne 13.12.2023, usnesením č. 0059/ZMOB-Svi/2226/6 činí v celkové výši 13 089 000 Kč, zahrnuje:

- dotace na plavání žáků ve výši 120 000 Kč
- příspěvek zřizovatele na odpisy dle schváleného odpisového plánu ve výši 2 089 416 Kč
- příspěvek na oslavy zahájení provozu ZŠ a MŠ E. Rošického 50 000 Kč
- příspěvek na ostatní provozní náklady činí 10 827 000 Kč

Pro rok 2024 byl organizaci schválen investiční příspěvek ve výši 1 725 000 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

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, řidič
- ÚZ 143533092 – projekt – „OP JAK“
- ÚZ 143133092 – projekt – „OP JAK“
- ÚZ 3578 – projekt – „Bezplatné stravování ve školách“

## 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, dětí MŠ	2 837 965	1 758 759,00	0	0,00	1 758 759,00
Výnosy za stravné zam.	535 945	411 272,00	0	0,00	411 272,00
výnosy za úplatu MŠ	0	0,00	890 240	325 080,00	325 080,00
výnosy za úplatu ŠD	224 000	133 420,00	0	0,00	133 420,00
úroky	1 600	491,95	0	0,00	491,95
ostatní výnosy z činn	4 000	8 893,00	0	6 237,00	15 130,00
výn. z pr. produk.c.s	816 234	522 496,00	0	0,00	522 496,00
výnosy ostatní – NP	20 000	31 026,00	0	0,00	31 026,00
výnosy z pronájmu	120 000	138 050,00	0	0,00	138 050,00
výn.Trans.podíl-odpisy	0	0,00	79 680	39 840,00	39 840,00
<i>DHM-pořiz.z vl.zdrojů</i>					
výn.Trans.podíl-odpisy	0	0,00	0	0,00	0,00
<i>DHM-svěř.zřizovatelem</i>					
výn.Trans.podíl-odpisy	249 492	124 746,00	62 292	31 146,00	155 892,00
<i>Stavby-svěř.zřizovatel.</i>					
výn.Trans.podíl-odpisy	0	0,00	38 376	19 188,00	19 188,00
<i>Stavby-pořiz.z vl.zdrojů</i>					
Čerpání fondů-pen.dar.	0	0,00	0	10 418,00	10 418,00
Majetek z FKSP 648.690	0	0,00	0	0,00	0,00
<b>Celkem</b>	<b>4 809 236</b>	<b>3 129 153,95</b>	<b>1 070 588</b>	<b>431 909,00</b>	<b>3 561 062,95</b>

## Rozdělení nákladů dle Org

Org	Název	Náklady Hlavní činnost	Náklady Doplňková činnost	Kč Náklady Celkem Kč
1,2	Základní škola, vč. ŠD	4 434 790,93	19 940,00	4 454 730,93
1,4,5,6	Peněžní dary	10 418,00	0,00	10 418,00
3	ŠJ Bílovecká 10	2 880 673,09	450 082,00	3 330 755,09
4	MŠ Stanislavského 1247/5	336 828,53	0,00	336 828,53
5	MŠ E.Rošického 1082	868 510,91	0,00	868 510,91
6	MŠ Polanecká 92	329 470,95	0,00	329 470,95
8	Pradlena MŠ E.R.	46 553,00	0,00	46 553,00
	<i>mezisoučet celkem:</i>	<i>8 907 245,41</i>	<i>470 022,00</i>	<i>9 377 267,41</i>
ÚZ	Účelové dotace poskytnuté jinými subjekty: SMO			
143533 092	OP JAK	549 321,77	0,00	549 321,77
143133 092	OP JAK	137 330,20	0,00	137 330,20
3578	Bezplatné stravování ve školách	63 054,00	0,00	63 054,00
	<b>Celkem</b>	<b>9 656 951,38</b>	<b>470 022,00</b>	<b>10 126 973,38</b>

Doplňková činnost ke dni 30. 6. 2024

Kč

	Název	Výnosy Doplňková činnost	Náklady Doplňková činnost	Výsledek hospodaření
	Organizace celkem	691 572,00	470 022,00	221 550,00

Rekapitulace ke dni 30. 6. 2024

Kč

Org	Název	ÚZ	Příspěvky a výnosy celkem	Náklady celkem	výsledek hospodaření
	SMO-MOS příspěvek (vč. PV)		<b>6 523 000,00</b>		
1-3	ZŠ		2 312 835,95	7 100 544,02	
8	Pradlena-ostat.činnost		0,00	46 553,00	
4-6	MŠ		331 317,00	1 534 810,39	
	Peněžní dary (648.630)		10 418,00	10 418,00	
	Věcné dary-nepeněžní (649.650)		0,00	0,00	
	Nákup majetku z FKSP (648.690)		0,00	0,00	
	Odpisy-Transferový podíl uč.403		214 920,00	214 920,00	
	<b>mezisoučet:</b>		<b>9 392 490,95</b>	<b>8 907 245,41</b>	
	<i>Účelové dotace poskytnuté SMO:</i>				
1	OP JAK	1435330 92	549 321,77	549 321,77	
1	OP JAK	1431330 92	137 330,20	137 330,20	
	Bezplatné stravování ve školách	3578	63 054,00	63 054,00	
	<b>mezisoučet</b>		<b>10 142 196,92</b>	<b>9 656 951,38</b>	
	KÚ Moravskoslezský kraj		<b>23 655 800,30</b>	<b>23 655 800,30</b>	
	<b>Celkem</b>		<b>33 797 997,22</b>	<b>33 312 751,68</b>	<b>485 245,54</b>

## Údaje z Výkazu zisku a ztráty

Kč

	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
<b>Náklady celkem</b>	<b>33 312 751,68</b>	<b>470 022,00</b>	<b>33 782 773,68</b>
<b>Mzdové náklady</b>	<b>18 111 854,00</b>	<b>136 078,00</b>	<b>18 247 932,00</b>
z toho: - platy – SR	17 226 316,00	0,00	17 226 316,00
- platy – ostatní činnost - prádlena	34 390,00	0,00	34 390,00
- platy – řidič ÚZ 8584 DPP a DPČ(ŠJ)	82 244,00	0,00	82 244,00
- platy – uklízečka	6 000,00	0,00	6 000,00
- platy – doplňková činnost DPP a DPČ ŠJ	0,00	30 680,00	30 680,00
- platy – doplňková činnost (ŠJ)	0,00	105 398,00	105 398,00
- platy – projekt OP JAK - platy	349 931,00	0,00	349 931,00
- platy – projekt OP JAK - DPP	95 400,00	0,00	95 400,00
Náhrady mzdy za dočasnou prac. neschopnost	270 848,00	0,00	270 848,00
- ostatní osobní náklady	46 725,00	0,00	46 725,00
<b>Pojistné, fond kulturních a soc. potřeb</b>	<b>6 131 643,27</b>	<b>36 382,00</b>	<b>6 168 025,27</b>
z toho:- pojistné, FKSP – SR	5 961 093,79	0,00	5 961 093,79
- pojistné, FKSP – doplňková čin DPP-ŠJ	0,00	36 382,00	36 382,00
- pojistné, FKSP – řidič	28 623,00	0,00	28 623,00
- pojistné, FKSP – ostatní činn.- prádlena	11 971,00	0,00	11 971,00
- pojistné, FKSP – OP JAK	121 779,00	0,00	121 779,00
- FKSP z Náhrady mzdy za doč.prac.nesch.	2 708,48	0,00	2 708,48
- pojistné, FKSP – z platu	3 380,00	0,00	3 380,00
- pojistné, FKSP – uklízečka	2 088,00	0,00	2 088,00
<b>Ostatní náklady:</b>	<b>9 069 254,41</b>	<b>297 562,00</b>	<b>9 366 816,41</b>
- nákl. na učebnice	45 311,00	0,00	45 311,00
- ostatní provozní náklady (ONIV)	169 400,00	0,00	169 400,00
- škol.vybavení pro žáky 1.ročníku ZŠ	0,00	0,00	0,00
- ostatní provozní náklady	8 629 205,41	297 562,00	8 926 767,41
- peněžní dary	10 418,00	0,00	10 418,00
-odpisy-transferový podíl (z účtu 403)	214 920,00	0,00	214 920,00

<b>Výnosy celkem</b>	<b>33 797 997,22</b>	<b>691 572,00</b>	<b>34 489 569,22</b>
v tom: - dotace, transfery, projekty	31 143 426,27	0,00	31 143 426,27
- odpisy-transferový podíl (z účtu 403)	214 920,00	0,00	214 920,00
- čerpání fondů – peněžní dary	10 418,00	0,00	10 418,00
- ostatní výnosy	2 429 232,95	691 572,00	3 120 804,95
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>485 245,54</b>	<b>221 550,00</b>	<b>706 795,54</b>

Počet žáků k 30. 6. 2024

Typ školy	příspěvková organizace
Základní škola	367 + 10 vzdělávání v zahraničí (dle § 38 školského zákona)
Mateřská škola	157 + 1 IVP (Individuální vzdělávací plán)

## Tvorba a užití peněžních fondů

Tvorba 2024

<i>Peněžní fondy</i>	<i>číslo účtu</i>	<i>Stav k 1. 1. 2024</i>	<i>Příděl ze zlepš. HV</i>	<i>Jiné zdroje</i>	<i>Použití</i>	<i>Stav k 30.6.2024</i>
<b>Fond odměn</b>	<b>411</b>	<b>420 908,00</b>	50 000,00	0,00	0,00	<b>470 908,00</b>
<b>FKSP</b>	<b>412</b>	<b>893 576,52</b>	0,00	181 551,27	342 790,00	<b>732 337,79</b>
<b>Fond rezervní</b>	<b>413</b>	<b>503 284,38</b>	56 828,20	0,00	0,00	<b>560 112,58</b>
<b>Fond rezervní</b>	<b>414</b>	<b>34 660,39</b>	0,00	20 418,00	10 418,00	<b>44 660,39</b>
<i>z toho:</i>						
<i>peněžní dary</i>		<b>34 660,39</b>	0,00	20 418,00	10 418,00	<b>44 660,39</b>
<i>nevyčerpané fin.prostř.EU</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Fond repr.maj. Fond investic</b>	<b>416</b>					
<i>Počáteční stav</i>		<b>202 846,00</b>				
<i>z toho:</i>						
<i>PS: vl.FRM</i>						
<i>PS: Rovný přístup</i>						
<i>odpisy</i>				1 053 858,00	1 044 708,00	
<i>Investiční přísp.</i>				0,00	0,00	
<i>Konečný stav:</i>						<b>211 996,00</b>
<b>Celkem:</b>		<b>2 055 275,29</b>	<b>106 828,20</b>	<b>1 255 827,27</b>	<b>1 397 916,00</b>	<b>2 020 014,76</b>

Zpracovala: Ing. Renáta Krayzlová  
Ostrava–Svinov dne: 16. 7. 2024