

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. 2023

predkládá: 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 30.6.2023	Použito k 30.6.2023
	Neinvestiční dotace celkem	24 189 000	23 530 160,66
	1. přímé náklady na vzdělávání celkem		
	v tom:		
	a) platy		17 115 877,00
	b) ostatní osobní náklady		62 725,00
	c) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)		6 181 158,66
33086	Národní plán obnovy-doučování	170 400	170 400,00
33088	Národní plán obnovy-prevence digitální propasti	278 000	0,00

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

Ukazatele nákladovosti ke dni 30.6.2023

účelový znak	Ukazatel	jedn.	Rozpočet Kč 2023	Skutečnost Kč ke dni 30.6.2023
	Náklady celkem	Kč	47 823 405	23 530 160,66
	<i>z toho:</i>			
	Mzdové náklady – prostředky na platy	Kč	34 637 685	17 115 877,00
	Ostatní platby za provedenou práci	Kč	90 800	62 725,00
	Zákonné soc. a zdrav. pojištění	Kč	11 738 052	5 658 972,00
	celkem	Kč	46 466 537	22 837 574,00
	ONIV celkem + FKSP	Kč	1 356 868	692 586,66
	<i>z toho:</i>			
33353	Účelová dotace-pořízení uč. pomůcek	Kč		
	- učebnice	Kč	0	0,00
	- školní potřeby – žáci 1. třídy	Kč	0	0,00
	- učební pomůcky, MP – ZŠ, ŠD	Kč	0	0,00
	- učební pomůcky, MP – MŠ	Kč	0	0,00
	- UP-SPC-přiznaná podpůrná opatření	Kč	0	0,00
	- DVPP	Kč	0	0,00
	- spotřeba OOPP ZŠ	Kč	0	0,00
	- spotřeba OOPP MŠ	Kč	0	0,00
	- cestovné	Kč	0	0,00
	- doprava MŠ na PV	Kč	16 500	16 500,00
	- věcná režie za zaměstnance	Kč	107 242	92 846,00
	- ostatní pojištění hrazené zaměst.4,2 ‰	Kč	144 693	70 521,00
	- náhrady mzdy za DPN	Kč	416 000	303 920,00
	- 2 % FKSP z náhrady mzdy za DPN	Kč	8 320	6 078,40
	- FKSP	Kč	664 113	336 241,26

Finanční prostředky poskytnuté zřizovatelem – SMO – Městský obvod Svinov

účelový znak		Skutečnost Kč ke dni 30.6.2023
	Příspěvek na neinvestiční výdaje CELKEM	6 293 500,00
	<i>v tom:</i>	
	- příspěvek na neinvestiční výdaje	5 100 850,00
91	- dotace na plavecký výcvik	43 500,00
	- náhrada za prominutí úplat v MŠ	0,00
	- na odpisy majetku dle schváleného odpisového plánu	999 150,00
445	- spolufinancování školního asistenta	150 000,00
	Příspěvek na investiční výdaje CELKEM	21 000,00

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	150 000,00
	Celkem:	190 000,00

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.

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 85 84, řidič
- ÚZ 0681 – projekt – „Svět poznání 2023“
- ÚZ 33063 – projekt – „Otevřená škola III“
- ÚZ 445 – školní asistent

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	1 669 586,00	0,00	0,00	1 669 586,00
Výnosy za stravné zam.	385 245	402 869,00	0,00	0,00	402 869,00
výnosy za úplatu MŠ	0,00	0,00	552 000	296 160,00	296 160,00
výnosy za úplatu ŠD	196 000	116 160,00	0,00	0,00	116 160,00
úroky	1 600	468,66	0,00	0,00	468,66
ostatní výnosy z činn	4 000	5 629,03	0,00	0,00	5 629,03
výn. z pr. produk.c. s	499 525	514 028,00	0,00	0,00	514 028,00
výnosy ostatní – NP	30 000	4 940,00	0,00	0,00	4 940,00
výnosy z pronájmu	110 000	67 174,00	0,00	0,00	67 174,00
výn. Trans.podíl-odpisy	0,00	0,00	79 680	39 840,00	39 840,00
<i>DHM-poříz. z vl. zdrojů</i>					
výn. Trans.podíl-odpisy	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	38 376	19 188,00	19 188,00
<i>Stavby-poříz. z vl. zdrojů</i>					
Čerpání fondů-pen.dar.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Majetek z FKSP 648.690	0,00	15 288,00	0,00	0,00	15 288,00
Celkem	3 837 379	2 920 888,69	732 348	386 334,00	3 307 222,69

Rozdělení nákladů dle Org

Kč

Org	Název	Náklady Hlavní činnost	Náklady Doplňková činnost	Náklady Celkem Kč
1,2	Základní škola, vč. ŠD	2 815 056,49	65 740,00	2 880 796,49
1,4,5,6	Peněžní dary	0,00	0,00	0,00
3	ŠJ Bílovecká 10	2 661 367,46	484 948,00	3 146 315,46
4	MŠ Stanislavského 1247/5	312 179,97	0,00	312 179,97
5	MŠ E.Rošického 1082	1 049 556,59	0,00	1 049 556,59
6	MŠ Polanecká 92	282 492,36	0,00	282 492,36
8	Pradlena MŠ E.R.	53 335,00	0,00	53 335,00
9	Školní asistent	188 396,14	0,00	188 396,14
	<i>mezisoučet celkem:</i>	<i>7 362 384,01</i>	<i>550 688,00</i>	<i>7 913 072,01</i>
ÚZ	Účelové dotace poskytnuté jinými subjekty: SMO			
0681	Svět poznání 2023	977,00	0,00	977,00
33063	Otevřená škola III	624 900,00	0,00	624 900,00
13014	Poskytování bezplatné stravy	39 876,90	0,00	39 876,90
	Celkem	8 028 137,91	550 688,00	8 578 825,91

Doplňková činnost ke dni 30.6.2023

Kč

	Název	Výnosy Doplňková činnost	Náklady Doplňková činnost	Výsledek hospodaření
	Organizace celkem	586 142,00	550 688,00	35 454,00

Rekapitulace ke dni 30.6.2023

Kč

Org	Název	ÚZ	Příspěvky a výnosy celkem	Náklady celkem	výsledek hospodaření
	SMO-MOS příspěvek (vč. PV)		6 293 500,00		
1-3	ZŠ		2 194 712,69	5 261 503,95	
8	Pradlena-ostat. činnost		0,00	53 335,00	
9	Školní asistent		150 000,00	188 396,14	
4-6	MŠ		296 160,00	1 644 228,92	
	Peněžní dary (648.630)		0,00	0,00	
	Věcné dary-nepeněžní (649.650)		0,00	0,00	
	Nákup majetku z FKSP (648.690)		15 288,00	15 288,00	
	Odpisy-Transferový podíl uč.403		214 920,00	214 920,00	
	mezisoučet:		9 164 580,69	7 362 384,01	
	<i>Účelové dotace poskytnuté SMO:</i>				
1-6	Svět poznání 2023	0681	40 000,00	977,00	
1-6	Otevřená škola III	33063	624 900,00	624 900,00	
3	Poskytování bezplatné stravy ž.	13014	39 876,90	39 876,90	
	Ozdravný pobyt		138 000,00		
	mezisoučet		10 007 357,59	8 028 137,91	
	KÚ Moravskoslezský kraj		23 530 160,66	23 530 160,66	
	Celkem		33 537 518,25	31 558 298,57	1 979 219,68

Údaje z Výkazu zisku a ztráty

Kč

	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Náklady celkem	31 558 298,57	550 688,00	32 108 986,57
Mzdové náklady	17 890 377,00	196 778,00	18 087 155,00
z toho: - platy – SR	16 811 957,00	0,00	16 811 957,00
- platy – ostatní činnost – prarlana	39 148,00	0,00	39 148,00
- platy – řidič ÚZ 8584 DPP a DPČ(ŠJ)	90 504,00	0,00	90 504,00
- platy – školní asistent	136 476,00	0,00	136 476,00
- platy – doplňková činnost DPP a DPČ ŠJ	0,00	26 400,00	26 400,00
- platy – doplňková činnost (ŠJ)	0,00	170 378,00	170 378,00
- 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	306 627,00	0,00	306 627,00
- ostatní osobní náklady	240 665,00	0,00	240 665,00
Pojistné, fond kulturních a soc. potřeb	6 133 818,80	60 998,00	6 194 816,80
z toho: - pojistné, FKSP – SR	5 995 213,26	0,00	5 995 213,26
- pojistné, FKSP – doplňková čin DPP-ŠJ	0,00	60 998,00	60 998,00
- pojistné, FKSP – řidič	32 404,00	0,00	32 404,00
- pojistné, FKSP – ostatní činn. - prarlana	14 017,00	0,00	14 017,00
- pojistné, FKSP – školní asistent	48 862,00	0,00	48 862
- pojistné, FKSP – Otevřená škola III	30 430,00	0,00	30 430,00
- FKSP z Náhrady mzdy za doč. prac. nesch.	6 145,54	0,00	6 145,54
- pojistné, FKSP – z platu	6 747,00	0,00	6 747,00
Ostatní náklady:	7 534 102,77	292 912,00	7 827 014,77
- nákl. na učebnice	0,00	0,00	0,00
- ostatní provozní náklady (ONIV)	179 867,00	0,00	179 867,00
- škol. vybavení pro žáky 1.ročníku ZŠ	0,00	0,00	0,00
- ostatní provozní náklady	6 769 054,87	292 912,00	7 061 966,87
- peněžní dary	0,00	0,00	0,00
- projekt – Svět poznání 2023	977,00	0,00	977,00
- 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)	214 920,00	0,00	214 920,00

Výnosy celkem	33 537 518,25	586 142,00	34 123 660,25
v tom: - dotace, transfery, projekty	31 031 357,56	0,00	31 031 357,56
- odpisy-transferový podíl (z účtu 403)	214 920,00	0,00	214 920,00
- čerpání fondů – peněžní dary	0,00	0,00	0,00
- ostatní výnosy	2 291 240,69	586 142,00	2 877 382,69
Výsledek hospodaření	1 979 219,68	35 454,00	2 014 673,68

Počet žáků k 30.6.2023

Typ školy	příspěvková organizace
Základní škola	374 + 8 vzdělávání v zahraničí (dle § 38 školského zákona)
Materská škola	151 + 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 30.6.2023</i>
Fond odměn	411	420 908,00	0,00		0,00	420 908,00
FKSP	412	905 602,69	0,00	352 801,80	372 828,47	885 576,02
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>				1 018 788,00	999 150,00	
<i>Investiční přísp.</i>				21 000,00		
<i>Konečný stav:</i>						117 460,00
Celkem:		1 827 566,87	113 710,59	1 392 589,80	1 371 978,47	1 961 888,79

Zpracovala: Ing. Renáta Krayzlová

Ostrava–Svinov dne: 18.7.2023