

**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 2022***

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 31.12.2022	Použito k 31.12.2022
	<b>Neinvestiční dotace celkem</b>	<b>47 707 823</b>	<b>47 624 453,00</b>
	1. přímé náklady na vzdělávání celkem		
	v tom:		
	a) platy	33 571 719	33 571 719,00
	b) ostatní osobní náklady	140 800	139 720,00
	c) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)	13 012 779	13 012 414,00
	2. další jednotlivé tituly dotací celkem	<b>982 525</b>	<b>900 600,00</b>
33086	Nástroje pro oživení a odolnost	281 725	199 800,00
33088	Nástroje pro oživení a odolnost	214 000	214 000,00
33087	Nástroje pro oživení a odolnost	112 800	112 800,00
33087	Nástroje pro oživení a odolnost	374 000	374 000,00

Na základě rozpočtového provizoria rozpisu finančních prostředků na leden až březen 2022 ze dne 21. 3. 2022 nám byl stanoven pro tyto tři měsíce rozpis přímých výdajů na vzdělávání ve struktuře orientačních ukazatelů ve výši:

a) orientační ukazatele:

Přímé výdaje celkem (NIV) 11 787 483 Kč  
 Z toho: Prostředky na platy 8 491 328 Kč  
           Ostatní osobní náklady 2 700 Kč  
           Zákonné odvody 3 040 723 Kč  
           ONIV 252 732 Kč

Rozpis přímých výdajů na vzdělávání pro rok 2022 nebyl k dnešnímu dni schválen.

Na základě usnesení rady kraje č. 47/3364 ze dne 27. 6. 2022 nám byl upraven pro rok 2022 rozpis přímých výdajů na vzdělávání ve struktuře závazných a orientačních ukazatelů ve výši:

a) závazné ukazatele:

Limit počtu zaměstnanců 78,15  
 Přímé výdaje celkem (NIV) 46 971 234 Kč  
 Z toho: Prostředky na platy 34 002 821 Kč  
           Ostatní osobní náklady 90 800 Kč

b) orientační ukazatele:

    Zákonné odvody 11 523 433 Kč  
     ONIV 680 060 Kč  
     Příděl do FKSP 674 120 Kč

Na základě usnesení rady kraje č. 49/3439 ze dne 18. 7. 2022 nám byl upraven pro rok 2022 rozpis přímých výdajů na vzdělávání ve struktuře závazných a orientačních ukazatelů ve výši:

a) závazné ukazatele:

Limit počtu zaměstnanců 77,77  
 Přímé výdaje celkem (NIV) 46 794 806 Kč  
 Z toho: Prostředky na platy 33 872 904 Kč  
           Ostatní osobní náklady 90 800 Kč

b) orientační ukazatele:

Zákonné odvody	11 479 521 Kč
ONIV	674 120 Kč
Příděl do FKSP	677 461 Kč

Na základě usnesení rady kraje č. 53/3799 ze dne 26. 9. 2022 nám byl upraven pro rok 2022 rozpis přímých výdajů na vzdělávání ve struktuře závazných a orientačních ukazatelů ve výši:

a) závazné ukazatele:

Limit počtu zaměstnanců 77,15

Přímé výdaje celkem (NIV) 46 502 945 Kč

Z toho: Prostředky na platy 33 657 982 Kč

Ostatní osobní náklady 90 800 Kč

b) orientační ukazatele:

Zákonné odvody	11 406 879 Kč
ONIV	674 120 Kč
Příděl do FKSP	673 164 Kč

Na základě usnesení rady kraje č. 57/4200 ze dne 29. 11. 2022 nám byl upraven pro rok 2022 rozpis přímých výdajů na vzdělávání ve struktuře závazných a orientačních ukazatelů ve výši:

a) závazné ukazatele:

Limit počtu zaměstnanců 77,04

Přímé výdaje celkem (NIV) 46 725 298 Kč

Z toho: Prostředky na platy 33 571 719 Kč

Ostatní osobní náklady 140 800 Kč

b) orientační ukazatele:

Zákonné odvody	11 394 621 Kč
ONIV	946 720 Kč
Příděl do FKSP	671 438 Kč

Ukazatele nákladovosti ke dni 31.12.2022

účetový znak	Ukazatel	jedn.	Rozpočet Kč 2022	Skutečnost Kč ke dni 31.12.2022
	<b>Náklady celkem</b>	<b>Kč</b>	<b>47 707 823</b>	<b>47 624 453,00</b>
	<i>z toho:</i>			
	Mzdové náklady – prostředky na platy	Kč	33 571 719	33 571 719,00
	Ostatní platby za provedenou práci	Kč	140 800	139 720,00
	Zákonné soc. a zdrav. pojištění	Kč	11 347 545	11 347 180,00
	ONIV celkem + FKSP	Kč	1 665 234	1 665 234,00
	<b><i>Další účelové dotace</i></b>			
33086	Nástroje pro oživení a odolnost	Kč	281 725	199 800,00
33088	Nástroje pro oživení a odolnost	Kč	214 000	214 000,00
33087	Nástroje pro oživení a odolnost	Kč	112 800	112 800,00
33087	Nástroje pro oživení a odolnost	Kč	374 000	374 000,00
33353	Účelová dotace-pořízení uč. pomůcek	Kč		
	- učebnice	Kč		69 851,00
	- školní potřeby – žáci 1. třídy	Kč		9 800,00
	- učební pomůcky, MP – ZŠ, ŠD	Kč		0,00
	- učební pomůcky, MP – MŠ	Kč		0,00
	- UP-SPC-přiznaná podpůrná opatření	Kč		1 169,80
	- OOPP	Kč		67 603,10
	- DVPP	Kč		14 830,00
	- doprava na PV	Kč		45 840,00
	- věcná režie za zaměstnance	Kč		76 167,00
	- ostatní pojištění hrazené zaměst.4,2 %	Kč		143 523,00
	- náhrady mzdy za DPN	Kč		553 940,00
	- 2 % FKSP z náhrady za DPN	Kč		11 078,80
	- FKSP	Kč		671 431,30

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

účetový znak		Skutečnost Kč ke dni 31.12.2022
	<b>Příspěvek na neinvestiční výdaje CELKEM</b>	<b>10 274 813,00</b>
	<b>v tom:</b>	
	- příspěvek na neinvestiční výdaje	8 399 846,00
91	- dotace na plavecký výcvik	94 500,00
	- náhrada za prominutí úplat v MŠ	0,00
	- na odpisy majetku dle schváleného odpisového plánu	1 780 467,00
	<b>Příspěvek na investiční výdaje CELKEM</b>	<b>866 355,03</b>

Schválený příspěvek pro rok 2022 Zastupitelstvem MOB Svinov dne 13.12.2021, usnesením č. 0162/ZMOB-Svi/1822/17 činí v celkové výši 10 026 000 Kč, zahrnuje:

- dotace na plavání žáků ve výši 100 000 Kč
- příspěvek zřizovatele na odpisy dle schváleného odpisového plánu ve výši 1 626 154 Kč

- příspěvek na ostatní provozní náklady činí 8 300 000 Kč  
Pro rok 2022 byl organizaci schválen investiční příspěvek ve výši 1 075 000 Kč.

### **Finanční prostředky poskytnuté jinými subjekty**

#### **Účelové dotace**

- poskytnuté Statutárním městem Ostrava

#### **Neinvestiční:**

<i>účelový znak</i>	<i>Název projektu</i>	<i>Skutečnost 2022 Kč</i>
0457	Škola vážně i nevázně 2022 ZŠ	50 000,00
0778	Svět řemesel MŠ	50 000,00
33063	Otevřená škola III	0,00
	<b>Celkem:</b>	<b>100 000,00</b>

Rada města usnesením č. 08598/RM1822/133 ze dne 1.2.2021 rozhodla o poskytnutí účelového neinvestičního příspěvku v celkové výši 50 000 Kč naší organizaci na realizaci projektu „Škola vážně i nevázně 2022“, kód 21/0457, který je v souladu s Programem na poskytování peněžních prostředků z rozpočtu statutárního města Ostrava na rok 2022. Finanční prostředky nám byly poskytnuty v březnu 2022. Ke dni 31. 12. 2022 bylo vyčerpáno 50 000 Kč. V účetnictví vedeno pod ÚZ 0457.

Rada města usnesením č. 08598/RM1822/133 ze dne 1.2.2022 rozhodla o poskytnutí účelového neinvestičního příspěvku v celkové výši 50 000 Kč naší organizaci na realizaci projektu „Svět řemesel“, kód 21/0778, který je v souladu s Programem na poskytování peněžních prostředků z rozpočtu statutárního města Ostrava na rok 2022. Finanční prostředky nám byly poskytnuty v březnu 2022. Ke dni 31. 12. 2022 bylo vyčerpáno 50 000 Kč. V účetnictví vedeno pod ÚZ 0778.

#### 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 SPZ 85 84, řidič

ÚZ 0457 – projekt – „Škola vážně i nevázně 2022 ZŠ“

ÚZ 0778 – projekt – „Svět řemesel MŠ“

ÚZ 33063 – projekt – „Otevřená škola III“

ÚZ 16965 – projekt „Chaloupka“

## 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	2 233 000	2 475 650,00	0,00	0,00	2 475 650,00
výnosy za stravné zam.	333 840	577 107,00	0,00	0,00	577 107,00
výnosy za úplatu MŠ	0,00	0,00	535 000	509 760,00	509 760,00
výnosy za úplatu ŠD	192 000	195 240,00	0,00	0,00	195 240,00
úroky	1 600	887 52	0,00	0,00	887,52
ostatní výnosy z činn	15 000	22 867,30	0,00	0,00	22 867,30
výn. z pr. produk.c. s	502 500	584 045,00	0,00	0,00	584 045,00
výnosy ostatní – NP	80 000	22 994,00	0,00	0,00	22 994,00
výnosy z pronájmu	80 000	161 346,00	0,00	0,00	161 346,00
výn. Trans.podíl-odpisy	0,00	0,00	79 680	79 680,00	79 680,00
<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	249 492,00	62 292	62 292,00	311 784,00
<i>Stavby-svěř. zřizovatel.</i>					
výn. Trans.podíl-odpisy	0,00	0,00	38 376	38 376,00	38 376,00
<i>Stavby-poříz. z vl. zdrojů</i>					
Čerpání fondů-pen.dar.	0,00	34 020,00	0,00	30 692,00	64 712,00
Majetek z FKSP 648.690	0,00	0,00	0,00	9 989,00	9 989,00
<b>Celkem</b>	<b>3 687 432</b>	<b>4 323 648,82</b>	<b>715 348</b>	<b>730 789,00</b>	<b>5 054 437,82</b>

## Rozdělení nákladů dle Org

Org	Název	Náklady Hlavní činnost	Náklady Doplňková činnost	Náklady Celkem Kč
1,2	Základní škola, vč. ŠD	7 074 181,08	157 250,00	7 231 431,08
1,4,5,6	Peněžní dary	64 712,00	0,00	64 712,00
3	ŠJ Bílovecká 10	4 219 927,67	605 604,00	4 825 531,67
4	MŠ Stanislavského 1247/5	766 389,99	0,00	766 389,99
5	MŠ E.Rošického 1082	1 699 851,45	0,00	1 699 851,45
6	MŠ Polanecká 92	522 165,04	0,00	522 165,04
8	pradlena MŠ E.R.	105 459,00	0,00	105 459,00
	<i>mezisoučet celkem:</i>	<i>14 452 686,23</i>	<i>762 854,00</i>	<i>15 215 540,23</i>
ÚZ	Účelové dotace poskytnuté jinými subjekty: SMO			
0457	Škola vážně i nevážně 2022	50 000,00	0,00	50 000,00
0778	Svět řemesel	50 000,00	0,00	50 000,00
16965	Chaloupka	569 196,82	0,00	569 196,82
33063	Otevřená škola III	258 324,00	0,00	258 324,00
103107 609	Rovný přístup	27 282,95	0,00	27 282,95

13014	Poskytování bezplatné stravy	46 327,05	0,00	46 327,05
	<b>Celkem</b>	<b>15 453 817,05</b>	<b>762 854,00</b>	<b>16 216 671,05</b>

Doplňková činnost ke dni 31.12.2022

Kč

	Název	Výnosy Doplňková činnost	Náklady Doplňková činnost	Výsledek hospodaření
	Organizace celkem	768 385,00	762 854,00	5 531,00

Rekapitulace ke dni 31.12.2022

Kč

Org	Název	ÚZ	Příspěvky a výnosy celkem	Náklady celkem	výsledek hospodaření
	SMO-MOS příspěvek (vč. PV)		<b>10 274 813,00</b>		
1-3	ZŠ		3 271 751,82	10 854 279,75	
8	Pradlena-ostat. činnost		0,00	105 459,00	
4-6	MŠ		509 760,00	2 988 406,48	
	Peněžní dary (648.630)		64 712,00	64 712,00	
	Věcné dary-nepeněžní (649.650)		0,00	0,00	
	Nákup majetku z FKSP (648.690)		9 989,00	9 989,00	
	Odpisy-Transferový podíl uč.403		429 840,00	429 840,00	
	<b>mezisoučet:</b>		<b>14 560 865,82</b>	<b>14 452 686,23</b>	
	<i>Účelové dotace poskytnuté SMO:</i>				
1	Škola vážně i nevážně 2022	0457	50 000,00	50 000,00	
4-6	Svět řemesel	0778	50 000,00	50 000,00	
	<i>Chaloupka</i>	16965	569 196,82	569 196,82	
	<i>Rovný přístup</i>	1031076 09	27 282,95	27 282,95	
1-6	Otevřená škola III	33063	258 324,00	258 324,00	
3	Poskytování bezplatné stravy ž.	13014	46 327,05	46 327,05	
	<b>mezisoučet</b>		<b>15 561 996,64</b>	<b>15 453 817,05</b>	
	KÚ Moravskoslezský kraj		47 624 453,00	<b>47 624 453,00</b>	
	<b>Celkem</b>		<b>63 186 449,64</b>	<b>63 078 270,05</b>	<b>108 179,59</b>

## Údaje z Výkazu zisku a ztráty

Kč

	<b>Hlavní činnost</b>	<b>Doplňková činnost</b>	<b>Celkem</b>
<b>Náklady celkem</b>	<b>63 078 270,05</b>	<b>762 854,00</b>	<b>63 841 124,05</b>
<b>Mzdové náklady</b>	<b>35 261 602,00</b>	<b>254 209,00</b>	<b>35 515 811,00</b>
z toho: - platy – SR	33 571 719,00	0,00	33 571 719,00
- platy – ostatní činnost – pradlena	76 446,00	0,00	76 446,00
- platy – ÚZ 8584 a 111 DPP a DPČ(ŠJ)	191 268,00	0,00	191 268,00
- platy – doplňková činnost DPP a DPČ ŠJ	0,00	49 440,00	49 440,00
- platy – doplňková činnost (ŠJ)	0,00	204 769,00	204 769,00
- platy – projekt Chaloupka	310 513,00	0,00	310 513,00
- platy – projekt Otevřená škola – DPP	205 950,00	0,00	205 950,00
- platy – projekt Otevřená škola	0,00	0,00	0,00
Náhrady mzdy za dočasnou prac. neschopnost	566 186,00	0,00	566 186,00
- ostatní osobní náklady	339 520,00	0,00	339 520,00
<b>Pojistné, fond kulturních a soc. potřeb</b>	<b>12 267 939,02</b>	<b>73 312,00</b>	<b>12 341 251,02</b>
z toho: - pojistné, FKSP – SR	12 018 611,30	0,00	12 018 611,30
- pojistné, FKSP – doplňková čin DPP-ŠJ	0,00	73 312,00	73 312,00
- pojistné, FKSP – řidič	56 452,00	0,00	56 452,00
- pojistné, FKSP – ostatní činn. - pradlena	27 374,00	0,00	27 374,00
- pojistné, FKSP – Chaloupka	111 168,00	0,00	111 168,00
- FKSP z Náhrady mzdy za DPN	11 323,72	0,00	11 323,72
- pojistné, FKSP – z platu	6 760,00	0,00	6 760,00
- respirátory	36 250,00	0,00	36 250,00
<b>Ostatní náklady:</b>	<b>15 548 729,03</b>	<b>435 333,00</b>	<b>15 984 062,03</b>
- nákl. na učebnice	170 000,00	0,00	170 000,00
- ostatní provozní náklady (ONIV)	994 167,90	0,00	994 167,90
- škol. vybavení pro žáky 1.ročníku ZŠ	9 800,00	0,00	9 800,00
- ostatní provozní náklady	13 475 558,08	435 333,00	13 910 891,08
- peněžní dary	64 712,00	0,00	64 712,00
- projekt – Škola vážně i nevážně 2022	50 000,00	0,00	50 000,00
- projekt – Svět řemesel	50 000,00	0,00	50 000,00
- projekt – Otevřená škola	258 324,00	0,00	258 324,00
- projekt – Poskytování bezplatné stravy ž.	46 327,05	0,00	46 327,05
-odpisy-transferový podíl (z účtu 403)	429 840,00	0,00	429 840,00

<b>Výnosy celkem</b>	<b>63 186 449,64</b>	<b>768 385,00</b>	<b>63 954 834,64</b>
v tom: - dotace, transfery, projekty	59 330 236,82	0,00	59 330 236,82
- odpisy-transferový podíl (z účtu 403)	429 840,00	0,00	429 840,00
- čerpání fondů – peněžní dary	64 712,00	0,00	64 712,00
- ostatní výnosy	3 361 660,82	768 385,00	4 130 045,82
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>108 179,59</b>	<b>5 531,00</b>	<b>113 710,59</b>



Počet žáků k 31.12.2022

Typ školy	příspěvková organizace
Základní škola	369 + 8 vzdělávání v zahraničí (dle § 38 školského zákona)
Mateřská škola	144 + 1 IVP (Individuální vzdělávací plán)

### Tvorba a užití peněžních fondů

Tvorba 2022

<i>Peněžní fondy</i>	<i>číslo účtu</i>	<i>Stav k 1. 1. 2022</i>	<i>Příděl ze zlepš. HV</i>	<i>Jiné zdroje</i>	<i>Použití</i>	<i>Stav k 31.12.2022</i>
<b>Fond odměn</b>	<b>411</b>	<b>340 908,00</b>	80 000,00		0,00	<b>420 908,00</b>
<b>FKSP</b>	<b>412</b>	<b>859 989,34</b>	0,00	699 022,02	653 408,67	<b>905 602,69</b>
<b>Fond rezervní</b>	<b>413</b>	<b>311 444,91</b>	78 128,88		0,00	<b>389 573,79</b>
<b>Fond rezervní</b>	<b>414</b>	<b>34 660,39</b>	0,00	64 712,00	64 712,00	<b>34 660,39</b>
<i>z toho:</i>						
<i>peněžní dary</i>		<b>34 660,39</b>	0,00	64 712,00	64 712,00	<b>34 660,39</b>
<i>nevyčerpané fin.prostr. 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>65 594,00</b>				
<i>z toho:</i>						
<i>PS: vl.FRM</i>						
<i>PS: Rovný přístup</i>						
<i>odpisy</i>				1 824 738,00	1 780 467,00	
<i>Investiční přísp.</i>				794 232,37	827 275,37	
<i>Konečný stav:</i>						<b>76 822,00</b>
<b>Celkem:</b>		<b>1 612 596,64</b>	<b>158 128,88</b>	<b>3 382 704,39</b>	<b>3 325 863,04</b>	<b>1 827 566,87</b>

Zpracovala: Ing. Renáta Krayzlová  
Ostrava–Svinov dne: 15.2.2023