

Zpráva o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace

za rok

2022

Předkládá: Mgr. Bohumil Vaněk

Zpracoval: Jana Zábojníková

Ostrava 24. 3. 2023

Obsah	strana
a) Základní údaje o organizaci	4
b) Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena	8
c) Rozbor hospodaření příspěvkové organizace	
1. náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření	9
2. čerpání účelových dotací	
2.1. výnosy v hlavní činnosti	10
2.2. náklady v hlavní činnosti	22
2.3. výsledek hospodaření	26
3. mzdové náklady, průměrný plat, přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách	27
4. komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření	33
5. péče o spravovaný majetek	34
6. vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti	37
7. peněžní fondy	41
8. pohledávky	44
9. závazky	45
d) Výsledky kontrol	46
e) Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů	46
f) Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů	46
g) Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců příspěvkové organizace se zprávou o činnosti, údaj o projednání školskou radou	46
h) Informace o závodním stravování zaměstnanců organizace	47
Fotografie zachycující významné skutečnosti	48

i) tabulková část včetně finančních výkazů	51
--	----

Tabulka č. 1 - Přehled nákladů, výnosů a hospodářský výsledek z hlavní a doplňkové činnosti

Tabulka č. 2 - Přehled o plnění plánu hospodaření

Tabulka č. 3 - Tvorba a použití peněžních fondů

Tabulka č. 4 - Výkaz P1-04

Tabulka č. 5 – Stav pohledávek a závazků z obchodního styku po lhůtě splatnosti

Tabulka č. 6 – Doplňková činnost dle jednotlivých druhů

Tabulka č. 7 – Krytí účtů peněžních fondů a závazků z vyúčtování mezd

Přílohy

1. Rozvaha organizačních složek státu, územních samosprávních celků a příspěvkových organizací sestavená k 31. 12. 2022
2. Výkaz zisku a ztráty organizačních složek státu, územních samosprávních celků a příspěvkových organizací sestavený k 31. 12. 2022
3. Příloha organizačních složek státu, územních samosprávních celků a příspěvkových organizací sestavená k 31. 12. 2022
4. Sestava Rozbor plnění výsledku hospodaření (výkaz V+N) k 31. 12. 2022

a) Základní údaje o organizace

Název: Základní škola a Mateřská škola pro sluchově postižené
a vady řeči
Ostrava-Poruba, příspěvková organizace

Sídlo: Spartakovců 1153, Ostrava – Poruba

IČ: 00601985

IZO: 000601985

Právní forma: příspěvková organizace

Účel zřízení: výchova a vzdělávání dětí a žáků s vadami sluchu a závažnými vadami řeči

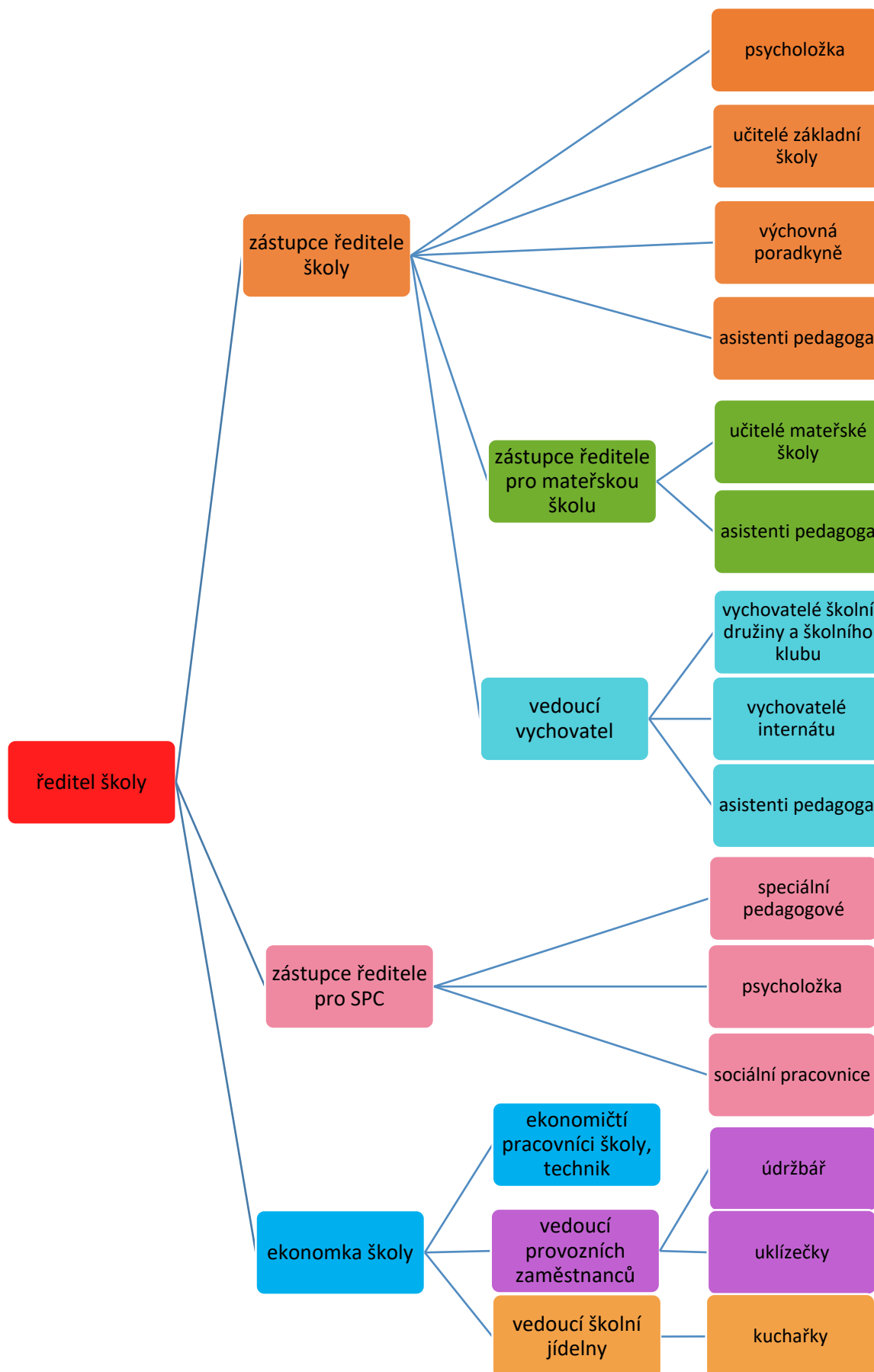
Cílová kapacita dětí a žáků školy:

mateřská škola	27
základní škola	160
internát	18
školní družina	50
školní klub	30

Přepočtený počet zaměstnanců

celkem:	76,7256
pedagogičtí zaměstnanci:	57,4514
nepedagogičtí zaměstnanci:	19,2742

Organizační struktura zaměstnanců



Hlavním účelem zřízení organizace je uskutečňovat vzdělávání a výchovu dětí a žáků s vadami sluchu a řeči podle vzdělávacích programů.

Organizace poskytuje:

- předškolní vzdělávání v mateřské škole pro sluchově a řečově postižené děti
- základní vzdělání
 - podle školního vzdělávacího programu žáků se sluchovým a řečovým postižením
- ubytování v internátě školy
- výchovně vzdělávací činnost navazující na výchovně vzdělávací činnost školy ve školní družině a školním klubu
- stravování dětí, žáků a zaměstnanců školy ve školní jídelně
- poradenské služby – speciální pedagogické centrum vytváří podmínky, formy a způsoby integrace dětí, žáků a studentů se sluchovým postižením

Základní škola a Mateřská škola pro sluchově postižené a vady řeči

Poskytuje vzdělání sluchově postiženým žákům a žákům se závažným řečovým postižením (dysfázií) z regionu Moravskoslezského kraje. Vzhledem k charakteru těžkého sluchového i řečového postižení žáků má zařízení zvýšené nároky na počty pedagogických zaměstnanců, jejich odbornou erudici, materiální vybavení školy speciálními kompenzačními pomůckami, učebnicemi i na komplexní a koordinovanou činnost v rámci všech začleněných zařízení školy i navenek s ostatními školami, lékařskými a zdravotnickými pracovišti a pracovišti sociální péče.

Škola spolupracuje s neziskovými organizacemi sluchově postižených v kraji i celé ČR. Celou svou činností vytváří organizačně kompaktní seskupení služeb, které je důležité pro komunitu sluchově postižených v kraji.

Průměrné počty dětí a žáků v kalendářním roce 2022:

Mateřská škola pro sluchově postižené a vady řeči

Pracuje podle školního vzdělávacího programu mateřské školy „Zvonečkův kouzelný svět“ a slouží současně jako diagnostické zařízení. Většina dětí odchází do základní školy pro sluchově postižené a logopedických tříd, menší část do integrace a do běžných základních škol.

Počet oddělení v mateřské škole: 3

Základní škola pro sluchově postižené a vady řeči

Základní škola má desetiletou školní docházku a žáci jsou vzděláváni podle programů:

- ŠVP pro základní vzdělávání žáků se sluchovým a řečovým postižením

Absolventi školy odcházejí na střední školy pro sluchově postižené, nebo jsou integrováni do běžných typů středních škol.

Počet tříd v základní škole: 19

Školní družina a školní klub

Navazují svým programem na základní školu a uspokojují požadavky žáků na mimoškolní zájmovou činnost. Jsou to především zájmové útvary se zaměřením na sport (kopaná, košíková, plavání, florbal), výtvarnou výchovu, dramatickou výchovu a informatiku.

Počet oddělení ve školní družině: 4

Počet oddělení ve školním klubu: 1

Internát školy

Poskytuje ubytování dětem mateřské školy a žákům základní školy. Širokým spektrem činností navazuje úzce na výchovně vzdělávací činnost mateřské a základní školy, zájmovými kroužky a akcemi na veřejnosti a pro veřejnost plní i důležitou funkci integrační.

Počet oddělení: 2

Speciálně pedagogické centrum (SPC)

Poskytuje komplexní péči sluchově postiženým klientům od doby zjištění jejich sluchové vady až po dospělost, tj. raná péče u dětí do tří let věku až po studenty středních a vysokých škol. Činnost speciálně pedagogického centra má nezastupitelnou roli v systému péče státu o sluchově postižené občany a úzce navazuje na lékařskou péči foniatrickou. Zajišťuje servis v oborech speciální pedagogiky, psychologie a sociální práce rodinám dětí, u kterých byla diagnostikována sluchová vada. Další jedinečnou funkcí speciálně pedagogického centra je pak odborná poradenská a metodická pomoc školám všech stupňů, ve kterých jsou vzdělávání integrovaní sluchově postižení žáci a studenti. V souvislosti se zavedením státních maturit a připravovaným testováním žáků základních škol zajišťují pracovníce centra uzpůsobení podmínek u těchto zkoušek a testů pro sluchově postižené žáky a studenty.

Pracovnice SPC pořádají pro odbornou i laickou veřejnost odborné semináře, krátkodobé i dlouhodobé výcvikové reedukační semináře a kurzy.

b) Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena

Organizace dlouhodobě úspěšně naplňuje poslání vzdělávacího zařízení pro děti a žáky se speciálními vzdělávacími potřebami. Svou kapacitou umožňuje přijímat většinu žadatelů o speciální služby v Moravskoslezském kraji. Absolventi školy jsou přijímáni na speciální střední školy i střední školy hlavního proudu. Současně je věnována maximální pozornost a pomoc integrovaným žákům se sluchovým postižením v běžných školách. Organizace má na všech pracovištích plně kvalifikované zaměstnance. Kvalita poskytovaných služeb je kladně hodnocena rodičovskou i odbornou veřejností. Vedení školy hodnotí jako problematickou oblast pro naplňování úkolů školy nedostatek finančních prostředků na provoz. Jen omezeně je schopna řešit tuto situaci pomocí sponzorských darů a dalších úsporných opatření.

c) Rozbor hospodaření příspěvkové organizace

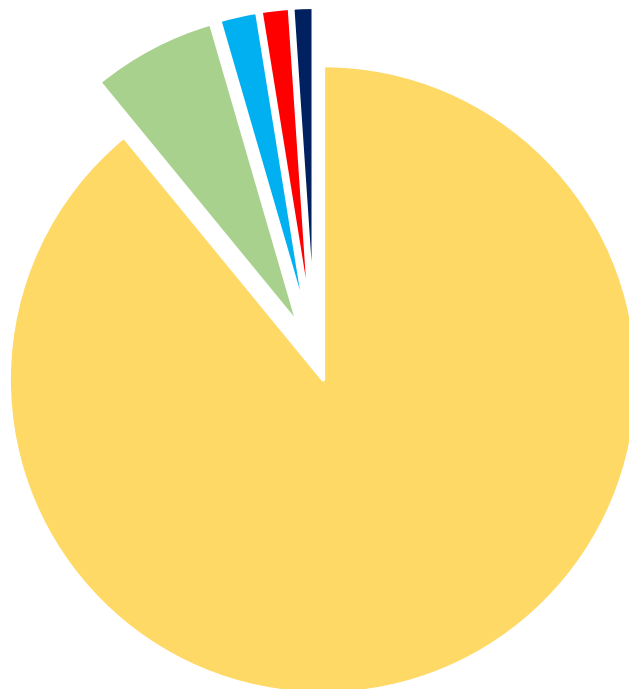
1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření, návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

	náklady celkem za rok 2022	výnosy celkem za rok 2022	výsledek hospodaření za rok 2022
hlavní činnost	56 278 376,42	56 278 376,42	0,00
doplňková činnost	561 175,32	602 386,17	41 210,85
organizace celkem	56 839 551,74	56 880 762,59	41 210,85

v Kč

Výnosy v roce 2022 dle jednotlivých zdrojů

- dotace MŠMT: 50225,86 tis. Kč
- dotace zřizovatele: 3626,14 tis. Kč
- vlastní zdroje (stravné, ŠD, ŠK, MŠ, int.): 1100,96 tis. Kč
- ostatní vlastní zdroje: 833,98 tis. Kč
- doplňková činnost: 602,39 tis. Kč



Organizace dosáhla zlepšeného výsledku hospodaření v doplňkové činnosti. Rozbor dosaženého výsledku hospodaření v hlavní a doplňkové činnosti je proveden v bodu 2.3. a dále v bodu 6 zprávy o činnosti.

2. Čerpání účelových dotací

2. 1. Výnosy v hlavní činnosti

Poskytnuté dotace v roce 2022:

			v Kč
Přímé náklady na vzdělávání celkem			50 240 485,00
v tom	ÚZ 33088	přímé náklady na vzdělávání	49 644 260,00
	ÚZ 33086	individuální nebo skupinové doučování 01-08/2002	86 125,00
	ÚZ 33086	individuální nebo skupinové doučování 09-12/2002	52 500,00
	ÚZ 33087	RP na uč. pom. rozvoj informatického myšlení	194 600,00
	ÚZ 33088	RP na prevenci digitální propasti	263 000,00
Příspěvky a dotace od zřizovatele			3 626 140,00
v tom	ÚZ 1	provozní náklady	2 697 000,00
	ÚZ 205	účelové prostředky na krytí odpisů DHM a DNM	463 000,00
	ÚZ 206	pořízení diagnostických nástrojů SPC	45 140,00
	ÚZ 206	podpora modernizace a rozvoje ICT	100 000,00
	ÚZ 131	řešení dopadů změny financování region. školství	321 000,00
Poskytnuté dotace celkem:			53 866 625,00

Čerpání dotací poskytnutých z rozpočtu MŠMT

ÚZ 33353 – Přímé náklady na vzdělávání

	v Kč		
	závazný ukazatel	použito	rozdíl
Prostředky na platy	35 921 370,00	35 921 370,00	0,00
OON	31 500,00	31 500,00	0,00
zákonné odvody	12 151 957,00	12 163 390,00	11 433,00
FKSP	718 427,00	728 806,00	10 379,00
ONIV	821 006,00	799 194,00	-21 812,00
ÚZ 33353 celkem	49 644 260,00	49 644 260,00	0,00

V roce 2022 byl organizací stanoven závazný ukazatel na příjmy ONIV ve výši 371 490.00 Kč. Tato výše ONIVu je pro zajištění potřeb naprosto nedostatečná. Z důvodů vysoké pracovní neschopnosti v roce 2022, bylo nutné „přesunout“ finanční prostředky určené na platy a zákonné odvody do ONIVu – 330 459,00 Kč z prostředků na platy a 118 337 Kč ze zákonných odvodů.

Prostředky ONIV byly v roce 2022 použity na:

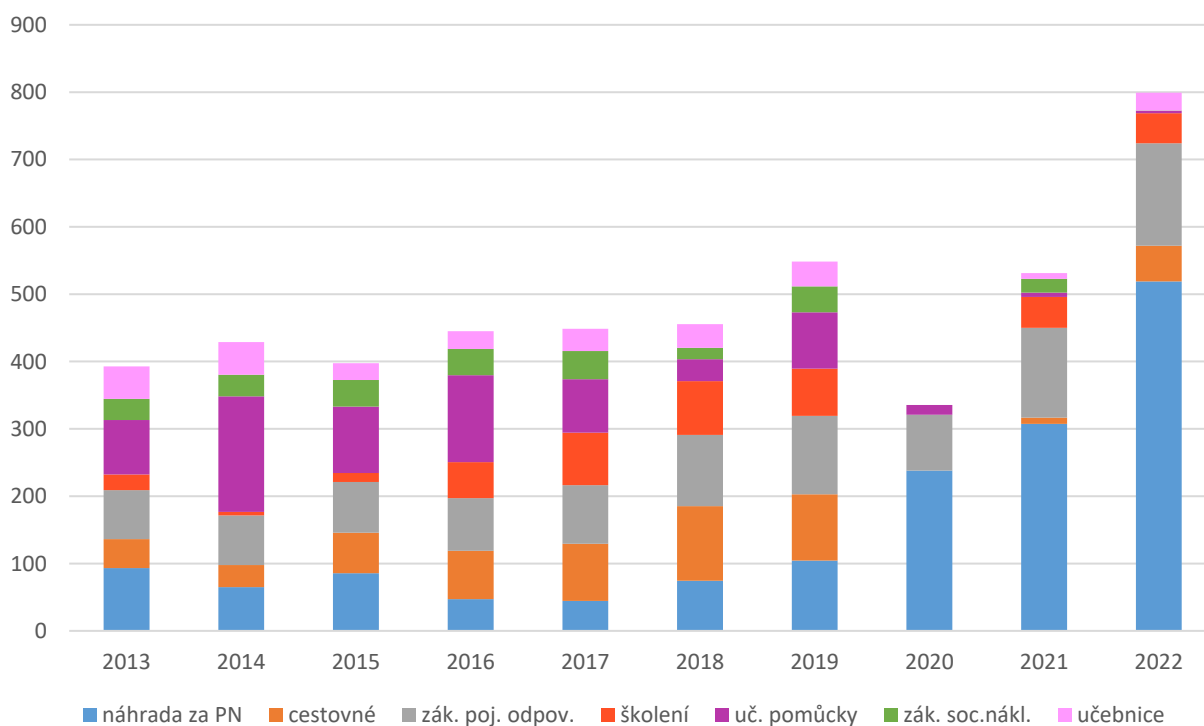
- | | |
|---|---------------|
| - náhrady za pracovní neschopnost | 518 963,00 Kč |
| - náklady na povinné úrazové pojištění | 152 186,00 Kč |
| - učebnice | 26 305,72 Kč |
| - cestovné | 52 938,00 Kč |
| - školení | 44 675,00 Kč |
| - DDHM – uč. pomůcky | 1 908,37 Kč |
| - výdaje na bezp. a ochranu zdraví – OOPP | 426,91 Kč |

Vývoj nákladů „ONIV“ hrazených z ÚZ 33353 – Přímé náklady na vzdělávání

částky v tis. Kč

	rok									
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
náhrada za PN	93,23	65,05	85,59	47,12	44,53	74,39	104,52	238,11	307,51	518,96
cestovné	43,02	32,74	60,11	71,68	84,82	110,93	98,35	0	9,18	52,93
zákonné pojištění odpovědnosti	72,74	73,54	75,48	78,24	86,97	105,71	116,5	82,74	133,29	152,19
školení	23,2	5,26	13,23	53,55	77,92	79,88	70,01	0	46,03	44,68
učební pomůcky	81,01	171,65	98,74	129,19	79,51	32,53	83,67	14,5	6,42	3,69
zák. soc. nákl. (OOPP, prev. lék. prohl.)	31,37	32,18	39,31	38,98	41,93	16,9	38,51	0	20,36	0,43
učebnice	48,22	48,45	25,03	26,22	33,03	35,04	36,97	0	8,61	26,31
částka za rok celkem	392,79	428,87	397,49	444,98	448,71	455,38	548,53	335,35	531,4	799,19

V přehledu není zahrnut nákup ICT techniky v roce 2020 – financováno z mimořádné dotace



ÚZ 33063 – Neinvestiční příspěvek „Šablony II“ – Podpora rozvoje a vzdělávání na ZŠ a MŠ Spartakovců, Ostrava – Poruba

Projekt „Šablony II“ byl zahájen 1. 9. 2019 a měl být ukončen 31. 8. 2021. Organizace požádala o prodloužení termínu do 28. 2. 2022 – žádosti bylo vyhověno a projekt byl 28.2.2022 ukončen. Závěrečná zpráva o realizaci byla dne 27.9.2022 schválena.

Poskytnutá dotace a čerpání prostředků v Kč:

	rok			2022
	2019	2020	2021	
poskytnutá dotace	1 199 855,00			
čerpání	138 751,00	187 802,80	434 637,74	326 945,46
zůstatek dotace k 31. 12. daného roku	1 061 104,00	873 301,20	438 663,46	
vrácení nevyužitých finančních prostředků				111 718,00

V roce 2019 bylo zahájeno plnění jednotlivých „šablon“. Bohužel v roce 2020 v souvislosti s COVID 19 nebylo možné realizovat naplánované akce a školení, proto je částka vyčerpaných prostředků tak nízká. V roce 2021 byla situace příznivější a podařilo se navázat na započaté projekty. Z důvodů nepřítomnosti žáků (nemoci) a pracovní neschopnosti pedagogů, kteří se na projektu podíleli se nepodařilo realizovat část projektů. Po schválení závěrečné zprávy byly nevyužité finanční prostředky vypořádány prostřednictvím zřizovatele.

ÚZ 33086 – RP na individuální nebo skupinové doučování žáků škol „doučování“ na rok 2022

	závazný ukazatel	použito	nevyčerpáno
leden - srpen 2022	86 125,00 Kč	73 500,00 Kč	12 625,00 Kč
září - prosinec 2022	52 500,00 Kč	41 100,00 Kč	11 400,00 Kč
celkem	138 625,00 Kč	114 600,00 Kč	24 025,00 Kč

Dotace byla použita pro žáky ze sociálně slabého prostředí. Z důvodu časté absence těchto žáků nebyla zcela vyčerpana. Nevyčerpané finanční prostředky za leden až srpen 2022 byli zúčtovány a vráceny v září 2022. Nevyčerpané finanční prostředky za září až prosinec 2022 byly vypořádány v rámci ročního zúčtování a vráceny zřizovateli v lednu 2023.

ÚZ 33087 – RP na učební pomůcky pro rozvoj informatického myšlení a digitální kompetence – MŠ + ZŠ na rok 2022

poskytnutá dotace pro MŠ:	49 600,00 Kč
vyčerpáno:	49 600,00 Kč
poskytnutá dotace pro ZŠ:	145 000,00 Kč
vyčerpáno:	145 000,00 Kč

Z dotace byli pořízeni roboti, robotické stavebnice a programovatelné učební pomůcky.

ÚZ 33088 – RP na prevenci digitální propasti – na mobilní digitální technologie pro znevýhodněné žáky na rok 2022

poskytnutá dotace:	263 000,00 Kč
vyčerpáno:	263 000,00 Kč

Z dotace bylo pořízeno 16 ks tabletů Microsoft Surface. Tyto jsou zapůjčovány žákům jak v době výuky, tak i v době přípravy na vyučování.

Příspěvky a dotace od zřizovatele

ÚZ 1 – Provozní náklady

poskytnutá dotace: 2 697 000,-- Kč

vyčerpáno: 2 697 000,-- Kč

v tom:

tonery	39 959,42 Kč
papíry do tiskáren a kopírek	15 437,95 Kč
ostatní kancelářský materiál včetně tiskopisů	52 474,77 Kč
knihy vč. odborné literatury	2 415,00 Kč
noviny, časopisy	6 659,82 Kč
čistící, hygienické, toaletní a úklidové prostředky	115 387,58 Kč
vybavení lékárníček	2 051,00 Kč
materiál na opravy a údržbu	57 648,22 Kč
materiál pro výuku a výchovnou práci	6 526,21 Kč
ostatní provozní materiál	52 878,82 Kč
energie	1 386 994,59 Kč
opravy a udržování	117 495,61 Kč
cestovné	1 618,00 Kč
poštovné	18 036,31 Kč
telefony, internet	77 434,29 Kč
revize	78 806,89 Kč
náklady na softwarové služby (upgrade, podpora)	128 964,96 Kč
služby v oblasti BOZP a PO	39 688,00 Kč
likvidace odpadu	38 787,47 Kč
nákup školních služeb /plavání/	15 950,00 Kč
ostatní služby	57 534,48 Kč
vstupní lékařské prohlídky	4 210,00 Kč
výdaje na BOZP	59 863,75 Kč
školení a vzdělávání	12 420,00 Kč
dálniční známky	3 000,00 Kč
odpisy majetku	29 066,83 Kč
drobný dlouhodobý hmotný majetek	212 294,08 Kč
drobný dlouhodobý nehmotný majetek	2 520,43 Kč
ostatní náklady	4 715,95 Kč

ÚZ 131 – Účelové prostředky na řešení dopadů změny financování regionálního školství v oblasti pedagogické i nepedagogické práce

poskytnutá dotace: 321 000,00 Kč

vyčerpano: 321 000,00 Kč

v tom	platy	236 377,00 Kč
	zák. odvody	79 895,00 Kč
	tvorba FKSP	4 728,00 Kč

ÚZ 205 – Účelové prostředky na krytí odpisů DHM a DNM

poskytnutá dotace: 463 000,00 Kč

vyčerpano: 463 000,00 Kč

ÚZ 206 – pořízení diagnostických nástrojů

poskytnutá dotace: 45 140,00 Kč

vyčerpano: 45 140,00 Kč

Z této dotace byly pořízeny diagnostické nástroje pro SPC.

ÚZ 206 – na podporu modernizace a rozvoje ICT

poskytnutá dotace: 100 000,00 Kč

vyčerpano: 100 000,00 Kč

Z této dotace byly pořízeny notebooky pro zaměstnance školy a došlo tak k obnově zastaralé výpočetní techniky.

Účelová dotace poskytnutá Statutárním městem Ostrava – Magistrátem města Ostravy „Příroda kolem nás“

poskytnutá dotace:	40 000,00 Kč
vyčerpáno:	31 600,00 Kč
vráceno:	8 400,00 Kč
čerpání:	
věcné ceny	3 000,00 Kč
doprava	23 000,00 Kč
pronájem skákacího hradu	3 000,00 Kč
vstupné	2 600,00 Kč

Dotace nebyla vyčerpána z důvodů absence dětí – nemoci. Nevyčerpané prostředky byly dne 9.12.2022 vráceny poskytovateli.

Vlastní příjmy

Vlastní příjmy celkem: 1 770 956,49 Kč

v tom:

tržby za stravování - žáci	637 212,89 Kč
tržby za stravování - zaměstnanci	339 548,56 Kč
tržby za ubytování žáků na internátě školy	9 600,00 Kč
úplata za vzdělávání - MŠ	24 600,00 Kč
úplata za školské služby - školní družina	57 900,00 Kč
úplata za školské služby - školní klub	32 100,00 Kč
čerpání rezervního fondu - dary	
stravné Women for Women	65 832,00 Kč
stravné nadace The Kellner family	6 398,00 Kč
dary ostatní	36 809,03 Kč
rez. fond k dalšímu rozvoji své činnosti	84 853,75 Kč
čerpání investičního fondu - oprava a údržba majetku	48 563,92 Kč
hmotné dary - DDHM	128 789,57 Kč
bezúplatné nabytí testů a OOPP COVID 19	52 925,63 Kč
úroky z běžného účtu	316 996,70 Kč
pracovní sešity a mat. pro výuku hrazené žáky	19 157,60 Kč
ostatní výnosy	76 653,14 Kč
výnosy z odpisu majetku pořízeného z inv. transferu	142 290,00 Kč

Úhrady za pobyt na internátě školy, pobyt ve školní družině, školním klubu a mateřské školy hradí rodiče žáků. Od úhrad jsou osvobozeny děti MŠ – „předškoláci“ a dále děti MŠ a žáci základní školy, jejichž rodiče pobírají dávky hmotné nouze.

Finanční prostředky byly použity na obnovu zařízení, nákup materiálu pro výchovnou práci mateřské školy, školní družiny a školního klubu, úhradu energií.

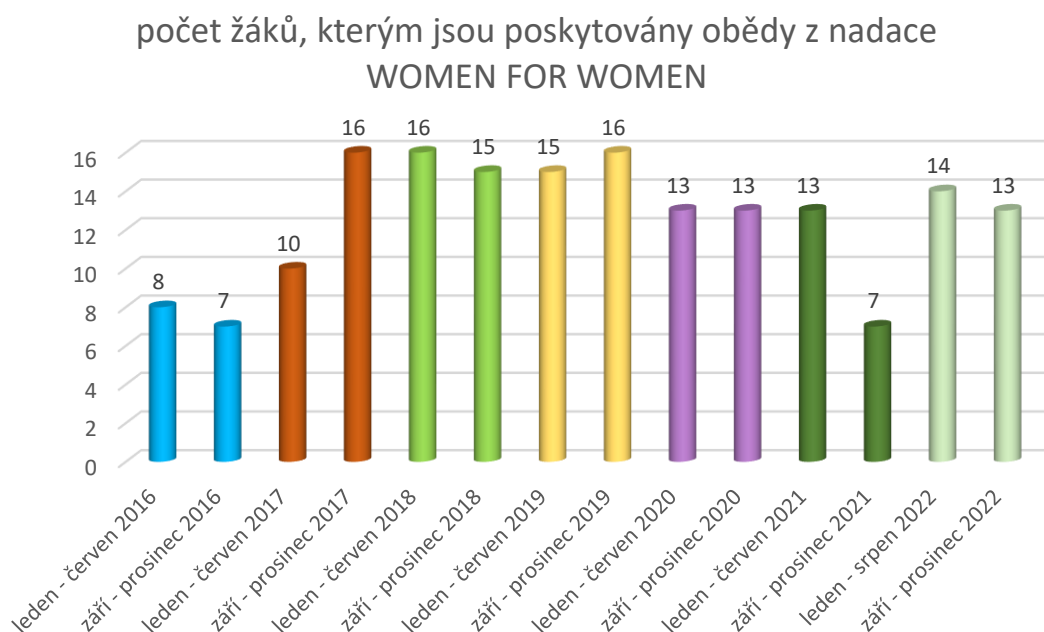
Tržby za stravné - pokrývají náklady na potraviny.

Dary – v roce 2022 byly z účelového daru zakoupeny učební pomůcky.

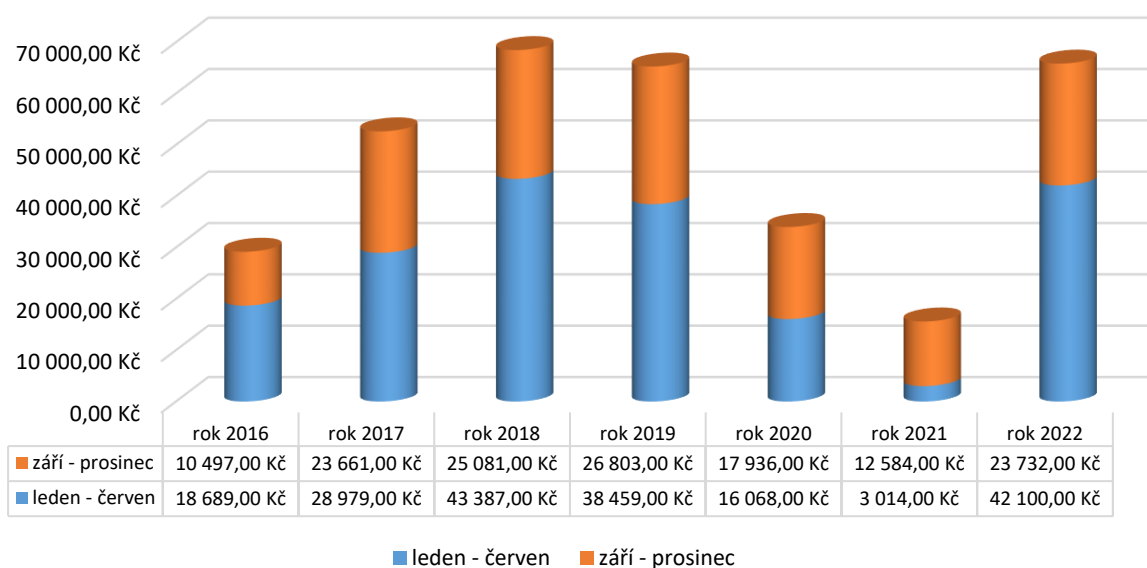
Výnosy z odpisů majetku pořízeného z investičního transferu – částka je totožná s výší nákladů na odpisy majetku pořízeného z investičního transferu, tak jak to ukládá ČÚS.

V roce 2015 škola navázala spolupráci s nadací WOMEN FOR WOMEN, která poskytuje finanční prostředky na stravování žáků ze sociálně slabého prostředí.

Spolupráce s touto nadací pokračuje nepřetržitě.



objem finančních prostředků poskytnutých nadací WOMEN FOR WOMEN

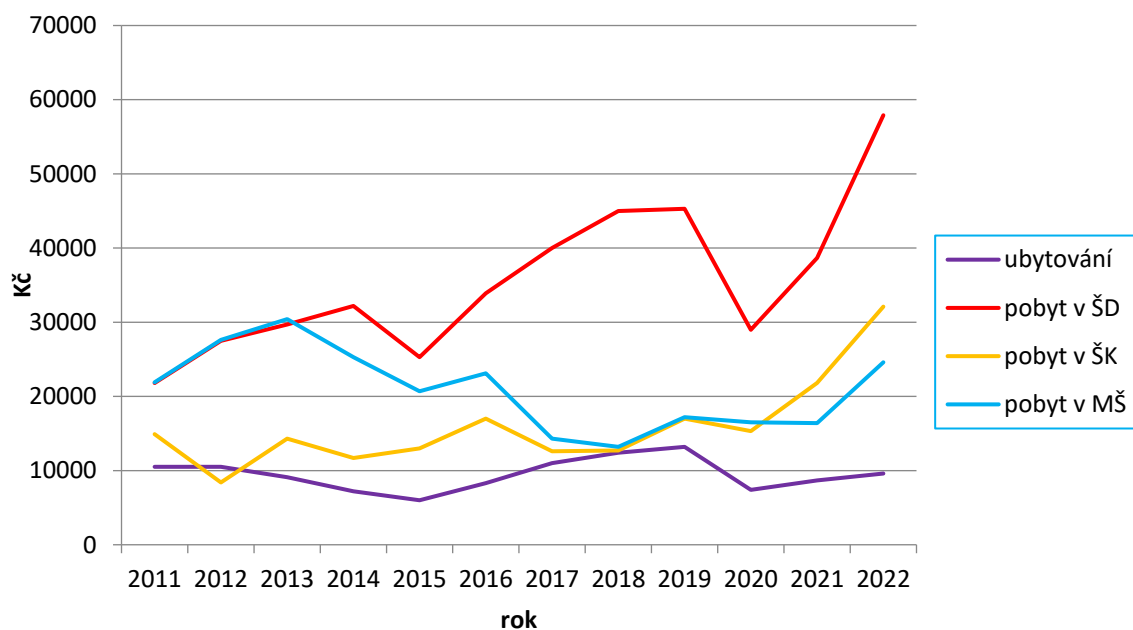


Financování obědů žáků z nadace WOMEN FOR WOMEN – program této podpory je 2x ročně vyhodnocován. Jsou posuzovány jednotlivé případy, zda nadále žáka ponechat v programu podpory, případně zařadit nové žáky. V listopadu 2022 byla tato pomoc také poskytnuta žákům z Ukrajiny.

V roce 2020 byla navázána spolupráce s nadací The Kellner family foundation. Nadace poskytla příspěvek na úhradu obědů a nákladů spojených s akcemi školy pro 2 žáky. V roce 2022 byly těmto žákům hrazeny obědy. Ke dni 30.6.2022 byla spolupráce s nadací ukončena.

Vývoj vybraných vlastních výnosů:

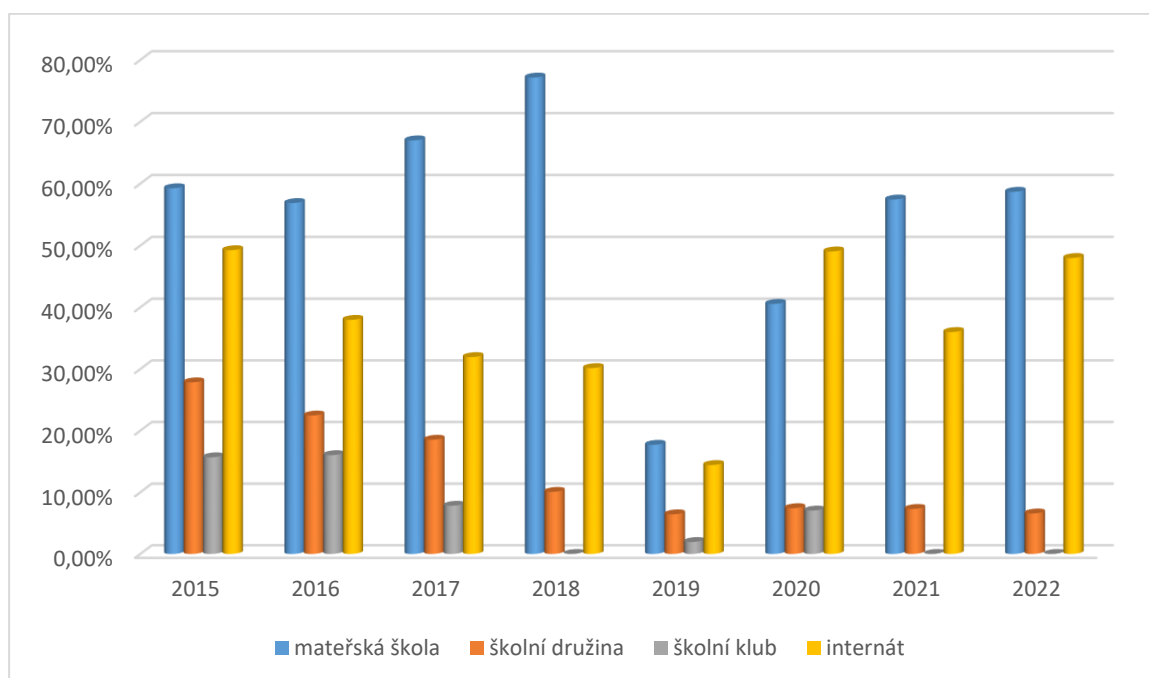
rok	vybrané vlastní výnosy v Kč			
	ubytování – internát	pobyt ve ŠD	pobyt ve ŠK	pobyt v MŠ
2011	10 500	21 800	14 900	21 900
2012	10 500	27 484	8 400	27 630
2013	9 100	29 700	14 300	30 420
2014	7 200	32 200	11 700	25 300
2015	6 000	25 300	13 000	20 700
2016	8 300	33 900	17 000	23 100
2017	11 000	40 000	12 600	14 300
2018	12 400	45 000	12 700	13 200
2019	13 200	45 300	17 000	17 200
2020	7 400	28 980	15 315	16 500
2021	8 678	38 676	21 817	16 396
2022	9 600	57 900	32 100	24 600



Výše úhrady plateb za pobyt na internátě, ve školní družině a školním klubu závisí jak na počtu žáků ubytovaných na internátě školy, žáků navštěvujících školní družinu a školní klub, tak na počtu žáků, kteří jsou od plateb osvobozeni. Z důvodů nárustu nákladů na provoz byly od 1.9.2022 zvýšeny platby za školní družinu, školní klub a mateřskou školu. Konečná výše úplaty je ovlivněna počtem žáků, kteří jsou od úhrad osvobozeni. Pokles příjmů v roce 2020 byl zapříčiněn situací v souvislosti s COVID 19, kdy byla škola uzavřena a žáci měli distanční výuku. Ve zvýšení výnosů za pobyt v MŠ, ŠD a ŠK se projevilo zvýšení úhrady.

Srovnání průměrného počtu dětí a žáků, které byly v letech 2015 - 2022 od úhrad osvobozeny – vyjádřeno v %:

	rok							
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
mateřská škola	59,26%	56,87%	67,00%	77,15%	17,71%	40,57%	57,44%	58,69%
školní klub	27,84%	22,46%	7,82%	0,00%	1,94%	7,04%	0%	0%
školní družina	15,68%	16,03%	18,53%	10,07%	6,43%	7,43%	7,30%	6,57%
internát	49,25%	37,98%	31,94%	30,16%	14,43%	49,05%	36,01%	47,99%

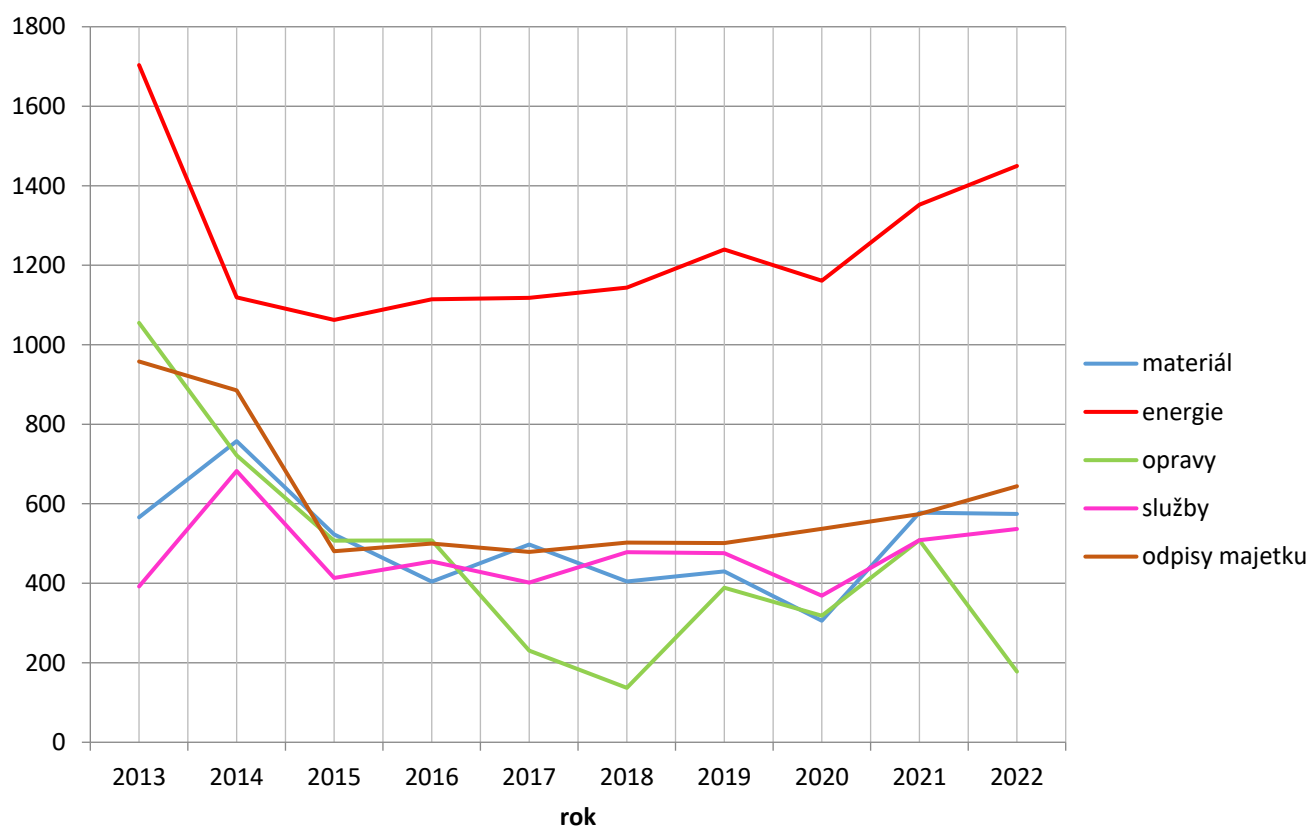


2. 2. Náklady v hlavní činnosti – analýza čerpání prostředků hodnoceného roku, rozbor položek, které se významně podílejí na celkové výši výdajů

Vývoj vybraných druhů nákladů v hlavní činnosti

v tis. Kč

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
materiál	565,73	757,49	523,00	403,92	497,49	404,49	429,95	305,74	577,58	574,20
energie	1 703,55	1 119,02	1 062,42	1 114,51	1 117,88	1 143,94	1 239,60	1 161,06	1 352,24	1 449,70
opravy	1 055,07	721,70	507,22	507,76	230,67	136,89	388,91	318,31	97,92	177,84
služby	391,80	682,46	413,37	454,75	401,73	478,07	475,62	368,68	508,51	536,44
odpisy majetku	957,87	885,23	480,62	499,92	478,80	502,32	501,25	536,96	573,85	643,85



❖ **Materiál** - náklady zahrnují náklady na učebnice, materiál pro zabezpečení výuky a výchovné práce, materiál na opravy a údržbu nemovitého i movitého majetku, PHM pro služební vozidla, odborné časopisy, čisticí prostředky. Do nákladů nejsou zahrnuty náklady na potraviny.

- rok 2014 – zahrnuty náklady související s pořádáním celostátních sportovních her pro sluchově postižené žáky v celkové částce 154,59 tis. Kč (náklady byly hrazeny z účelových prostředků MŠMT, účelových prostředků zřizovatele a grantů)
- rok 2017 – kompletní obnova lůžkovin na internátě školy a obnova vybavení školní jídelny (talíře, tácky, příbory)
- rok 2021 – v nákladech jsou zahrnuty náklady na testy COVID, které byly škole dodány MMO (99,37 tis. Kč) a náklady na materiál pro výuku pořízený z dotace „Šablony II“ (34,94 tis. Kč). Po odečtení těchto položek z celkových nákladů na materiál jsou náklady ve výši 443,27 tis. Kč. Přihlédnutím ke zvýšeným nákladům na dezinfekční prostředky v době COVIDu a inflaci jsou náklady na úrovni předchozích období
- rok 2022 – z důvodů nárůstu cen za materiál (kancelářský mat., čisticí prostředky, PHM, materiál na opravy a údržbu), byla přijata další opatření směřující k maximálním úsporám. Podařilo se udržet náklady na spotřebu materiálu na úrovni předcházejícího roku.

❖ **Opravy** – opravy většího rozsahu a odborné opravy nemovitého a movitého majetku

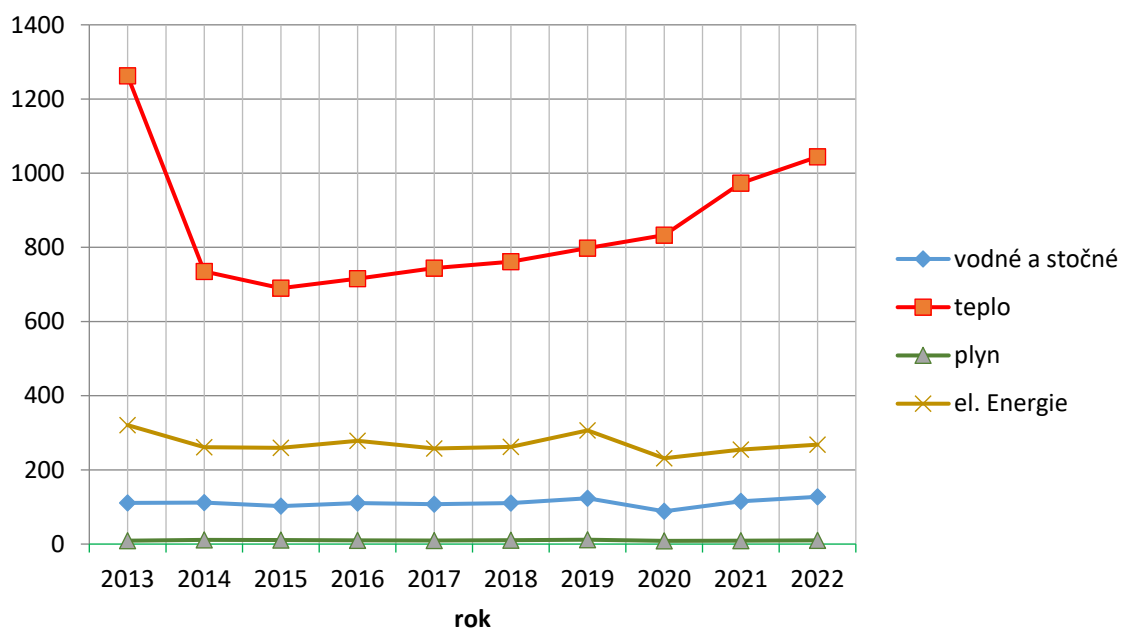
- rok 2013 – oprava ležatých rozvodů vody v budově internátu a mateřské školy, oprava elektroinstalace v budově školy, výměna podlahové krytiny ve školní jídelně
- rok 2014 – oprava ležaté kanalizace v MŠ, oprava elektroinstalace a vodoinstalace v MŠ, výměna podlahové krytiny a malování v učebně pracovního vyučování, výměna podlahové krytiny v části MŠ, oprava sprch v tělocvičně, oprava prasklin stropu a malování tělocvičny
- rok 2015 – nutné opravy rozvodů odpadu a vody v budově školy, výměna regulačních termohlavic ústředního topení, výměna podlahové krytiny v části MŠ, výměna podlahové krytiny ve dvou učebnách školy, malování
- rok 2016 – oprava vstupního vestibulu školy, dokončení výměny podlahové krytiny v MŠ, oprava učebny chemie a školní kuchyňky, oprava rozvodů odpadu a vody v budově školy
- rok 2017 – dokončení opravy vstupního vestibulu školy, výměna regulačních hlavice topení
- rok 2018 – drobné opravy nemovitého a movitého majetku
- rok 2019 – havarijní oprava vodovodního potrubí (hrazeno z účelového příspěvku zřizovatele), drobné opravy nemovitého a movitého majetku, rekonstrukce el. rozvodů I. etapa – hrazeno z investiční dotace zřizovatele
- rok 2020 - výměna potrubí TUV (havárie), výměna podlahových krytin v učebnách, rekonstrukce el. rozvodů II. etapa – hrazeno z investiční dotace zřizovatele

- rok 2021 – běžné opravy majetku, rekonstrukce osvětlení ve školní družině a internátě školy – hrazeno z FRM, rekonstrukce rozvodů vody, kanalizace a soc. zařízení – hrazeno z investiční dotace zřizovatele (viz. str. 38)
 - rok 2022 – výměna osvětlení ve školní jídelně (nové tělesa – LED technologie), výměna sprchových baterií v šatnách tělocvičny, výměna podlahové krytiny v učebnách
- ❖ **Služby** – do nákladů jsou zahrnuty náklady na poštovné, telefony, internet, revize upgrade softwarů, bankovní poplatky
- rok 2014 – zahrnuty náklady související s pořádáním celostátních sportovních her pro sluchově postižené žáky v celkové částce 371 tis. Kč (tyto náklady byly hrazeny z účelových prostředků MŠMT, účelových prostředků zřizovatele a grantů)
 - rok 2018 – zvýšené náklady na dopravu na školní akce (plnění průřezových témat)- hrazeno z grantu ÚMoB
 - rok 2019 – kácení stromů ve školní zahradě
 - rok 2021 – v nákladech jsou zahrnuty služby (doprava, vstupné) související s realizací projektu „Šablony II“
 - rok 2022 – byly zvýšeny platby za dodávané služby – poštovné, odpad, revize
- ❖ V částkách vybraných nákladů na materiál a služby v letech 2012 - 2022 jsou zahrnuty náklady spojené s čerpáním grantů, náklady na akce školy hrazené z darů. Výše těchto částek se pohybuje v rozmezí 5% - 8% celkových nákladů.
- ❖ **Odpisy majetku** - Každý rok při sestavování plánu odpisů je vyhodnocována doba dalšího používání majetku vzhledem k jeho opotřebení a je upravována výše odpisů tak, aby byl majetek odepisován po celou dobu jeho užívání.
- Nárůst nákladů na odpisy v roce 2022 – předání do užívání venkovního areálu Mateřské školy, pořízení stravovacího čipového materiálu, pořízení interaktivních televizorů.

Vývoj nákladů na jednotlivé druhy energií v hlavní činnosti

v tis. Kč

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Vodné a stočné	111,14	111,68	102,18	110,55	107,61	110,45	123,44	88,33	115,09	127,46
Teplo	1 262,37	734,98	689,95	715,59	744,18	761,16	797,88	832,79	973,19	1044,17
El. energie	320,71	261,02	259,56	278,24	257,51	262,01	306,56	231,32	254,87	268,13
Plyn	9,33	11,32	10,73	10,13	9,59	10,32	11,71	8,62	9,08	9,94



Vliv na spotřebu energie:

rok 2014 – snížení teplotní křivky dodávaného kondenzátu do otopné soustavy (spotřebované menší množství GJ).

rok 2020 – distanční výuka v souvislosti s COVID 19 se projevila ve snížení nákladů na vodné a stočné, elektrickou energii a plynu. Snížení nákladů se neprojevilo v nákladech na teplo. Podrobným rozбором bylo zjištěno, že sice spotřeba v GJ byla významně nižší než v předcházejících letech, ale zároveň došlo ke zvýšení ceny za 1 GJ. Velký vliv na náklady na vytápění má omezení doplňkové činnosti v roce 2020. Budova je temperována i v době kdy neprobíhá výuka a právě pronájmy v doplňkové činnosti pokrývaly část spotřeby.

rok 2021 – pokračovala covidová opatření, což se projevilo v zastavení doplňkové činnosti v 1. pololetí roku. Nastala stejná situace jako v roce 2020. Od září se opatření částečně uvolnila a organizace obnovila přerušovanou doplňkovou činnost.

rok 2022 – tak jako v předchozích nákladech, tak i u energií se projevilo zvýšení cen. Organizace přijala opatření k maximálním úsporám.

2. 3. Výsledek hospodaření – rozbor výsledku hospodaření v hlavní a doplňkové činnosti, krytí hospodářského výsledku, návrh na rozdělení výsledku hospodaření do peněžních fondů organizace.

Výsledek hospodaření v hlavní činnosti celkem: 0,00 Kč

Výsledek hospodaření v doplňkové činnosti celkem: 41 210,85 Kč

Výsledek hospodaření celkem: 41 210,85 Kč

Výsledek hospodaření je kryt v plné výši finančními prostředky na běžném účtu organizace.

Návrh na rozdělení výsledku hospodaření do peněžních fondů:

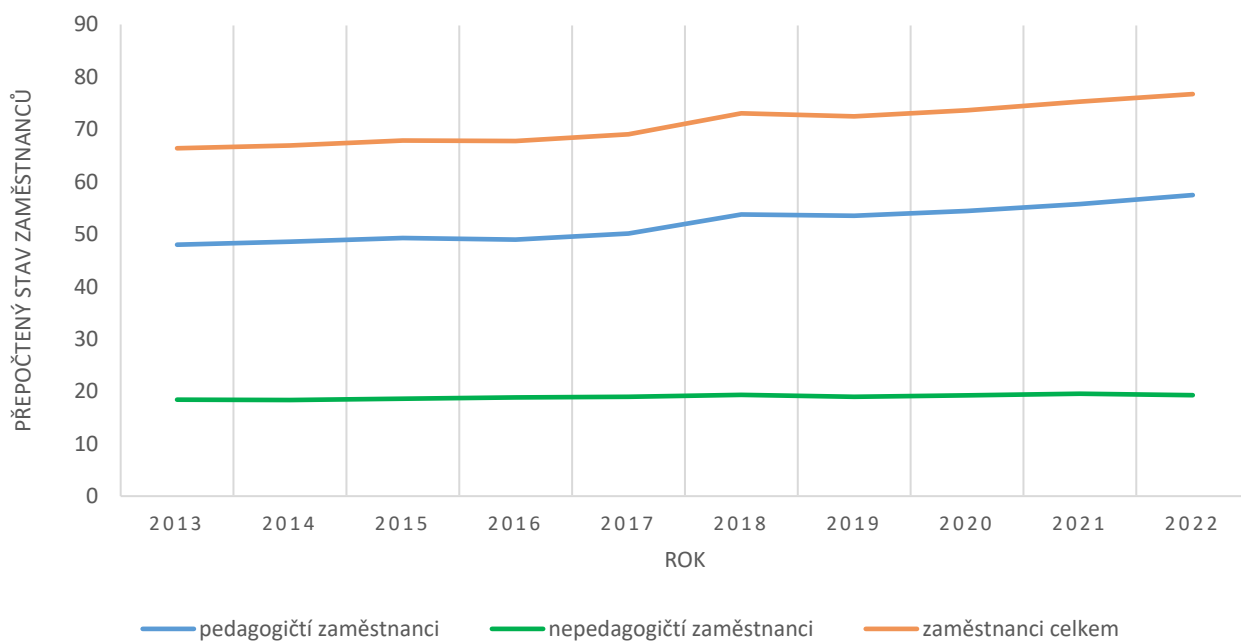
- rezervní fond 41 210,85 Kč

Podrobný rozbor nákladů a výnosů z hlavní činnosti je uveden v bodu 2.1. a doplňkové činnosti je uveden v bodu 6. této zprávy.

3. Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat

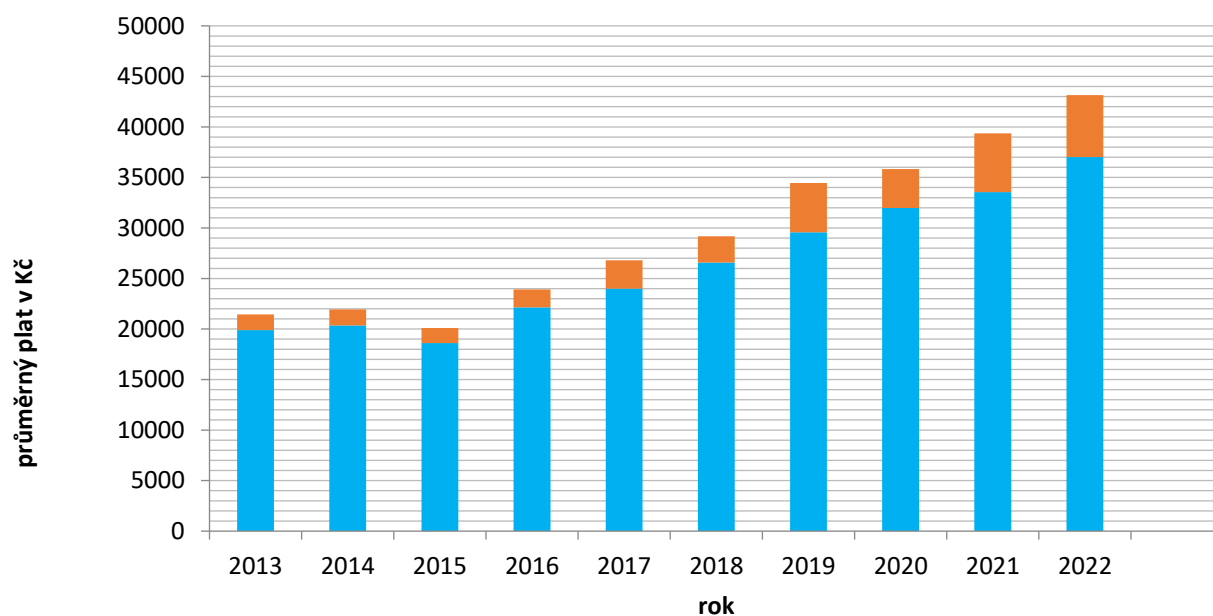
Vývoj přepočteného stavu zaměstnanců

	Přepočtený stav zaměstnanců									
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Zaměstnanci celkem	66,38	66,90	67,87	67,78	69,06	73,06	72,47	73,63	75,27	76,72
Pedagogičtí zaměstnanci	47,98	48,56	49,27	48,95	50,10	53,74	53,50	54,41	55,73	57,45
Nepedagogičtí zaměstnanci	18,40	18,34	18,60	18,83	18,96	19,32	18,97	19,22	19,54	19,27



Průměrný plat zaměstnanců – celkem za organizaci

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Průměrná nároková složka v Kč	19 893	20 350	18 613	22 151	23 995	26 576	29 575	31 982	33 542	37 015
Průměrná nenároková složka v Kč	1 555	1 594	1 486	1 772	2 803	2 600	4 882	3 853	5 818	6 135
Průměrný plat celkem v Kč	21 448	21 944	20 099	23 923	26 798	29 176	34 457	35 835	39 360	43 150



Objem prostředků na platy tzv. normativní rozpočet stanovoval do roku 2019 zřizovatel – Krajský úřad Moravskoslezského kraje. Výše celkové částky prostředků na platy byla závislá na počtech dětí a žáků, stanovených normativech pro jednotlivé kategorie dětí a žáků, výši nápočtového koeficientu zohledňujícího postižení žáků a stanovení výše mimotarifních složek platu.

Od roku 2020 je část objemů prostředků na platy (pracovníci MŠ, ZŠ a ŠD) stanovována dle Phmax, oddělení internátu, školního klubu, školní jídelny a SPC stanovuje zřizovatel. Vzhledem k situaci související s Covid 19 v roce 2020 a 2021, kdy velká část zaměstnanců byla v pracovní neschopnosti nebo karanténě nelze zhodnotit efektivitu tohoto financování.

Skutečnosti, které měly vliv na výši průměrného platu:

- rok 2013 - mírný nárůst průměrné mzdy v letec - vyšší limit mzdových prostředků – návaznost na zvýšení počtu žáků v základní škole, školní družině a více dětí v MŠ s celodenním pobytem.
- rok 2014 - v tomto roce se zvýšil počet pedagogických pracovníků o asistenty pedagoga, kteří jsou zařazeni v 8. platové třídě, což se při výpočtu průměrné mzdy jeví jako pokles průměrné mzdy pedagogických pracovníků. K faktickému poklesu mzdy pedagogických pracovníků nedošlo, naopak od listopadu 2014 byly zvýšeny tarifní mzdy u všech pracovníků organizace.
- rok 2015 – v listopadu 2015 došlo k opětovnému zvýšení tarifních mezd zaměstnanců
- rok 2016 – zvýšení tarifních mezd všech zaměstnanců a posílení mimotarifních složek (účelová dotace MŠMT)
- rok 2017 – zvýšení tarifních platů nepedagogických zaměstnanců od 1. 7. 2017 a zvýšení tarifních platů všech zaměstnanců od 1. 11. 2017, změna financování asistentů pedagoga – nové rediagnostiky žáků, navýšení prostředků na platy asistentů pedagoga dle NFN kódů
- rok 2018 – zvýšení tarifních platů v roce 2017 se promítlo do celého kalendářního roku
- rok 2019 – zvýšení platových tarifů od 1. 1. 2019, posílení mezd – vyrovnání mezikrajových rozdílů
- rok 2020 – zvýšení tarifních platů od 1. 1. 2020
- rok 2021 – zvýšení tarifních platů od 1. 1. 2021
- rok 2022 – zvýšení tarifních platů pedagogických pracovníků od 1.1.2022 a nepedagogických pracovníků od 1. 9. 2022, převod prostředků na mzdy ve výši 330 459,-- Kč z důvodu vysoké pracovní neschopnosti pracovníků a nedostatečné výše ONIVu

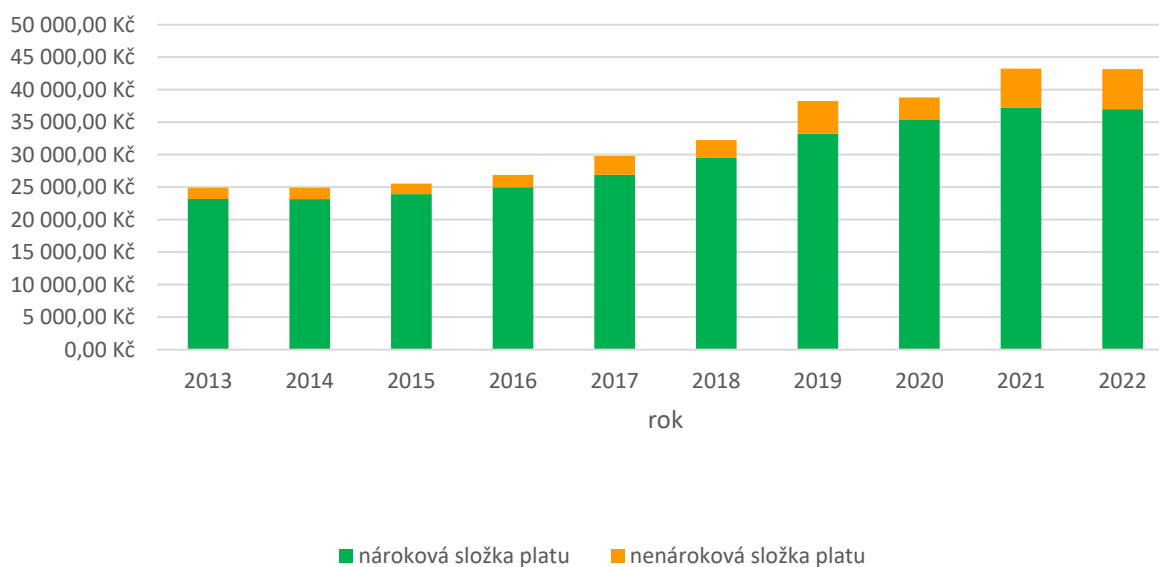
Z výše uvedeného přehledu vývoje jak průměrného platu celkem, tak porovnáním vývoje průměrné nárokové a nenárokové složky platu vyplývá, že dochází k navyšování jak průměrného platu, tak nárokových a nenárokových složek. K určitému zkreslení vývoje v letech 2019 a 2021 došlo z důvodu covidové situace, kdy bylo hodně zaměstnanců v pracovní neschopnosti a karanténě. Rovněž v roce 2022 se projevila vysoká pracovní neschopnost pracovníků a následně nutnost převodu části prostředků na platy do ONIVu, aby mohly být dávky pracovní neschopnosti vyplaceny.

Stále se však výše nenárokových složek pohybuje mezi 10 % - 15 % platu, což je velmi nízká hodnota pro diferenci pracovního nasazení jednotlivých pracovníků a nedává řediteli školy dostatečnou možnost hodnocení plnění pracovních úkolů.

Vývoj průměrného platu, nárokových a nenárokových složek platu pedagogických pracovníků

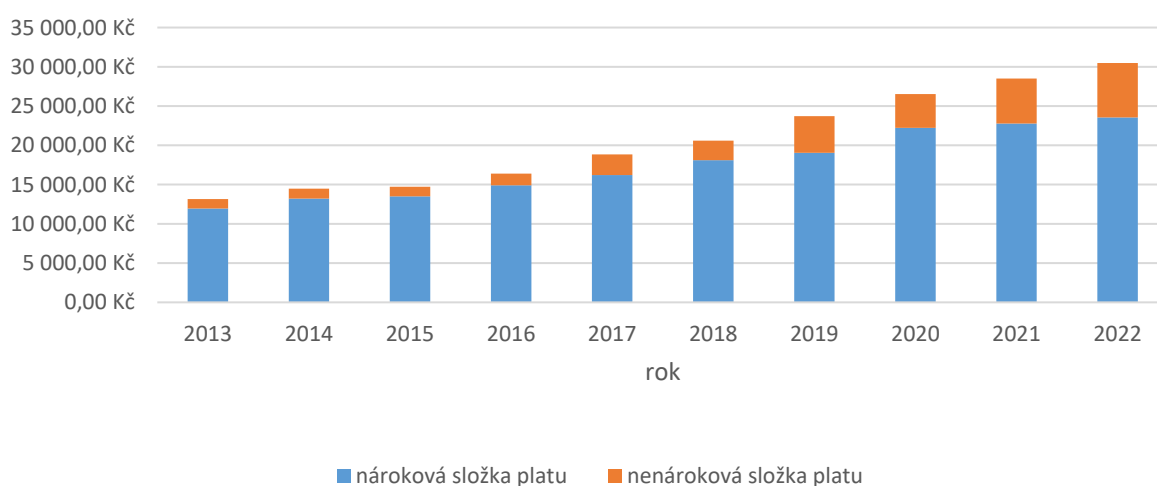
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Průměrná nároková složka platu	23 188	23 160	23 933	24 979	26 901	29 578	33 241	35 431	37 204	37 016
Průměrná nenároková složka platu	1 719	1 744	1 611	1 909	2 908	2 685	5 024	3 690	6 020	6 135
Průměrný plat celkem	24 907	24 904	25 544	26 888	29 809	32 263	38 265	39 121	43 224	43 151

Vývoj průměrného platu, nárokových a nenárokových složek platu pedagogických pracovníků



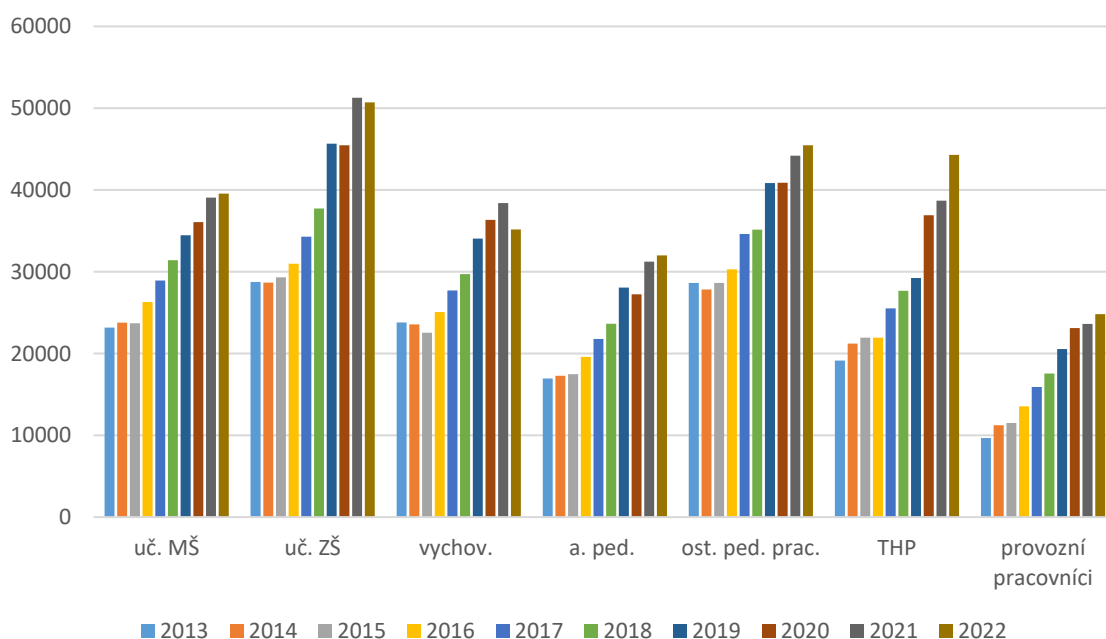
Vývoj průměrného platu, nárokových a nenárokových složek platu nepedagogických pracovníků

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Průměrná nároková složka platu	11 960	13 214	13 493	14 909	16 211	18 107	19 047	22 219	22 768	23 543
Průměrná nenároková složka platu	1 190	1 272	1 237	1 496	2 630	2 485	4 675	4 314	5 738	6 941
Průměrný plat celkem	13 150	14 496	14 730	16 405	18 841	20 592	23 722	26 533	28 506	30 484



Vývoj průměrného platu dle kategorií pracovníků

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
učitelky MŠ	23 691	26 300	28 932	31 414	34 461	36 075	39 072	39 544
učitelé a učitelky ZŠ	29 310	30 978	34 287	37 731	45 655	45 463	51 283	50 713
vychovatelé	22 540	25 060	27 704	29 707	34 048	36 339	38 400	35 160
asistenti pedagoga	17 476	19 583	21 788	23 649	28 068	27 243	31 230	31 998
ostatní pedagogičtí pracovníci (SPC)	28 630	30 298	34 611	35 155	40 851	40 890	44 184	45 467
THP	21 936	21 942	25 512	27 672	29 239	36 907	38 697	44 281
provozní pracovníci	11 512	13 548	15 910	17 558	20 577	23 122	23 617	24 809
pracovníci školní jídelny	14 058	15 118	17 714	18 592	23 689	23 032	24 454	26 778



Průměrný plat kategorie učitelů ZŠ je nižší i přesto, že od 1. 1. 2022 byly zvýšeny tarifní mzdy. Podrobným rozбором bylo zjištěno, že v roce 2022 byla věková struktura pracovníků nižší než v předcházejících letech (odchod pracovníků do penze a nástup nových mladších pracovníků) a dále byli pracovníci této kategorie v pracovní neschopnosti, karanténě, čerpali OČR, ale přepočtený stav pracovníků se nesnížil. Náhrady za PN vyplacené zaměstnavatelem jsou nižší než plat a dávky PN vyplacené ČSSZ se do objemu vyplaceným mezd nepromítnou vůbec.

Uskutečněné zahraniční pracovní cesty

V roce 2022 nebyly uskutečněny zahraniční pracovní cesty.

4. Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření

Účet 511 – opravy a udržování

Z časových důvodů se v roce 2022 se neuskutečnila plánovaná oprava venkovního schodiště. Akce byla přesunuta na rok 2023.

Účet 512 – cestovné

Nebyly uskutečněny všechny plánované školy v přírodě.

Účet 518 – služby

V plánu nákladů nebyly zahrnuty služby související s čerpáním grantu MMO, protože v době sestavování finančního plánu ještě nebylo o dotaci z MMO požádáno. Rovněž náklady na deratizaci (likvidace mravenců ve školní jídelně) a čištění kanalizace (opakovaně ucpaná kanalizace ve školní jídelně) byly naplánovány v nižší částce.

Účet 527 – zákonné sociální náklady

vyšší náklady na tvorbu FKSP – zvýšení platů od 1. 9. 2022, vyšší náklady na školení pracovníků než byl původní předpoklad, vyšší náklady na OOPP – v pořizovací ceně ochranných pracovních pomůcek se projevila inflace tak jako u ostatních nákladů

Účet 558 – náklady z drobného dlouhodobého majetku

pořízení DDHM související s dotací MŠMT - učební pomůcky pro rozvoj informatického myšlení, prevenci digitální propasti, nákup výpočetní techniky z účelové dotace zřizovatele – podpora modernizace a rozvoje ICT, učební pomůcky získané darem

Účet 569 – ostatní finanční náklady

V nákladech jsou zaúčtovány prodané čipy na stravování ve školní jídelně. V době sestavování finančního plánu nebyly známy náklady.

Účet 591 – daň z příjmů

Odhad výše daně z příjmů – daň z úroků z finančních prostředků na běžných účtech byl nižší, než je skutečnost.

Účet 648 – čerpání fondů

V roce 2022 nebyl čerpán fond odměn, čerpání fondu rozvoje majetku na opravu střešní konstrukce nad tělocvičnou bylo posunuto na další období.

Účet 662 – úroky

Při sestavování finančního plánu na rok 2022 byl odhad výnosů – úroky nižší.

Účet 669 - ostatní finanční výnosy

Vyšší úhrada žáků za pracovní sešity než bylo původně plánováno, náhrada pojišťoven za antigenní testy zaměstnanců – do finančního plánu nebyla tato položka zahrnuta, protože o této úhradě bylo rozhodnuto v době, kdy byl finanční plán sestaven.

5. Péče o spravovaný majetek

Investiční činnost

Pořízení majetku hrazeného z investičního fondu celkem: 466,39 tis. Kč

V roce 2022 bylo z FRM pořízeno: 4 ks interaktivní televize, čipový terminál pro výdej stravy.

Podrobný rozpis viz. bod 7

Údržba a opravy

Opravy nemovitého majetku v roce 2022 v celkové hodnotě 115,19 tis.Kč

v tom:

- | | |
|--|---------------|
| • výměna osvětlení ve školní jídelně | 48,56 tis. Kč |
| • oprava sprchových baterií – šatny TV | 19,90 tis. Kč |
| • oprava garážových vrat | 8,88 tis. Kč |
| • výměna podlahové krytiny - učebna | 22,54 tis. Kč |
| • po revizní oprava hromosvodu | 8,37 tis. Kč |
| • oprava rozvodu vody po havárii | 6,94 tis. Kč |

opravy nemovitého majetku byly financovány z těchto zdrojů:

- | | |
|-----------------------|---------------|
| ➤ vlastní zdroje -FRM | 48,56 tis. Kč |
| ➤ provozní prostředky | 66,63 tis. Kč |

Opravy movitého majetku v roce 2022 v celkové hodnotě 55,02 tis.Kč

v tom:

- | | |
|-------------------------------|---------------|
| • oprava průmyslové pračky | 7,10 tis. Kč |
| • oprava elektro-vrátného | 23,32 tis. Kč |
| • oprava kuchyňského zařízení | 5,36 tis. Kč |
| • čistící stroj | 11,22 tis. Kč |
| • oprava traktoru – sekačka | 4,47 tis. Kč |
| • drobné opravy inventáře | 3,55 tis. Kč |

opravy movitého majetku byly financovány z těchto zdrojů:

- | | |
|-----------------------|---------------|
| ➤ provozní prostředky | 55,02 tis. Kč |
|-----------------------|---------------|

V roce 2022 byla prováděna běžná údržba budov a zařízení vlastními zaměstnanci organizace i dodavatelskými firmami.

Dále byly provedeny tyto akce:

- dokončen a předán do užívání venkovní areál pro mateřskou školu
- vybudována nová učebna pro individuální logopedii
- zřízeno pracoviště školní psycholožky
- obnova mobiliáře – nábytku v učebnách (nábytek byl pořízen ve spolupráci s Hasičskou vzájemnou pojišťovnou, pobočka Ostrava za symbolickou částku 5 000,-- Kč). Nábytkem byly vybaveny 2 třídy základní školy, 1 místnost pracoviště SPC, místnost psycholožky, místnost školní družiny, místnosti THP pracovníků.

Majetek organizace a inventarizace majetku

Hodnota majetku ve správě organizace v pořizovací ceně: 70 902 032,27 Kč

z toho:

hodnota budov (počet budov 3)	43 586 459,50 Kč
hodnota hřiště	3 262 037,10 Kč
hodnota zpevněné plochy před garážemi	241 201,56 Kč
hodnota pozemků	7 052 080,00 Kč
samostat. hmotné mov. věci a soubory mov. věcí	3 402 796,74 Kč
drobný dlouhodobý hmotný majetek	12 326 278,31 Kč
majetek vedený v podrozvahové evidenci	1 031 179,06 Kč

Evidence hmotného a nehmotného majetku je vedena SW Evidence majetku. Je zachováno členění na učební pomůcky a ostatní provozní majetek. Dle vnitřní účetní směrnice je za DDHM považována věc s hodnotou vyšší než 100,-- Kč a dobou použitelnosti delší než jeden rok. V podrozvahové evidenci je evidováno ložní prádlo pro internát, vybavení školní kuchyňky (drobný majetek s hodnotou nižší než 100,-- Kč a dobou použitelnosti delší než jeden rok) a drobný majetek pro školní jídelnu (majetek s pořizovací hodnotou nižší než 100,- Kč a dobou použitelnosti delší než jeden rok).

Organizace vede evidenci zásob, které jsou v souladu s platnými předpisy považovány za skladový materiál. Organizace účtuje o těchto skladech:

- sklad potravin
- sklad čisticích prostředků
- sklad PHM
- sklad náhradních dílů na PC a tonerů

Dohoda o hmotné odpovědnosti za svěřený majetek je sepsána se 6 pracovníky, dohoda o obecné odpovědnosti s 24 pracovníky.

Periodická inventarizace majetku, pohledávek a závazků byla v organizaci provedena k 31.12.2022. Při inventarizaci nebyly zjištěny rozdíly mezi účetním a fyzickým stavem.

Pronájmy svěřeného movitého majetku

Organizace má uzavřeny smlouvy na pronájem tělocvičny vždy na dobu maximálně jednoho roku. Úhrada za 1 hodinu činí 300,-- Kč .

Finanční prostředky získané pronájmem jsou velkým přínosem do rozpočtu organizace.

Po ukončení omezení souvisejících s covidovou epidemií, se podařilo obnovit doplňkovou činnost. Ceny za hodinu pronájmu jsou srovnatelné s cenou v místě obvyklou.

Pojistné události

V roce 2022 došlo k 5 pojistným událostem:

- 5 žáků školy mělo drobný úraz, 3 pojistné události byly odškodněny, 2 pojistné události nejsou dosud uzavřeny

6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti

Organizace má tyto doplňkové činnosti:

1. Pořádání rekvalifikačních odborných a vzdělávacích kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně zprostředkování
2. Hostinská činnost
3. Pronájem majetku
4. Ubytovací služby
5. Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti
6. Mimoškolní výchova a vzdělávání, výchovné, relaxační, zotavovací akce a sportovní kurzy

V roce 2022 organizace provozovala v doplňkové činnosti hostinskou činnost a provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti (nájem tělocvičny a hřiště) a pronájem majetku (pronájem místností pro konání voleb).

Do doplňkové činnosti jídelny patří prodej snídaní, přesnídávek, svačinek a večeří neinternátním dětem a žákům, prodej obědů a večeří cizím strávníkům. Strávníci hradí cenu potravin a režii tj. náklady spojené s přípravou jídel včetně zisku.

Finanční normativ potravin u obědů a večeří je stanoven pro dospělé strávníky. Pokud by organizace poskytovala oběd a večeři žákům, bude finanční normativ potravin stanoven dle věkové kategorie žáků, režijní náklady na jednotlivá jídla – viz tabulka.

Finanční normativy potravin jídel dle věkových kategorií, které škola nabízí v doplňkové činnosti

	žáci			dospělé osoby
	7-10 let	11-14 let	15 let a více	
snídaně	13,00 Kč	13,00 Kč	14,00 Kč	x
přesnídávka	10,00 Kč	10,00 Kč	11,00 Kč	x
oběd	x	x	x	36,00 Kč
svačina	10,00 Kč	10,00 Kč	11,00 Kč	x
večeře	x	x	x	26,00 Kč

Cena stravenek jídel, které škola nabízí v doplňkové činnosti – finanční normativ dle věkových kategorií včetně režijních nákladů a zisku:

	žáci			dospělé osoby
	7-10 let	11-14 let	15 let a více	
snídaně	21,00 Kč	21,00 Kč	22,00 Kč	x
přesnídávka	18,00 Kč	18,00 Kč	19,00 Kč	x
oběd	x	x	x	76,00 Kč
svačina	18,00 Kč	18,00 Kč	19,00 Kč	x
večeře	x	x	x	56,00 Kč

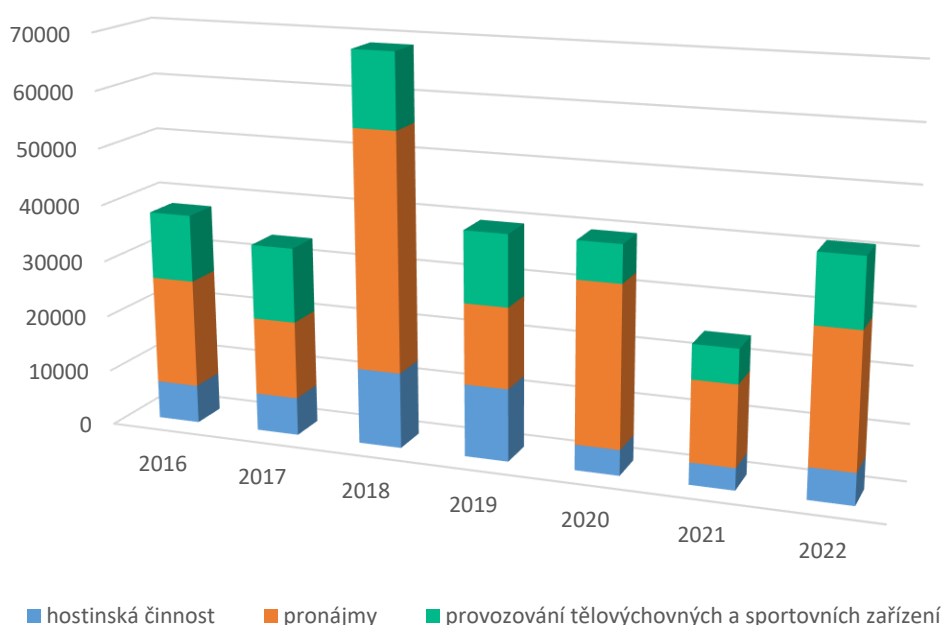
Náklady a výnosy v doplňkové činnosti v roce 2022

částka v Kč

		hostinská činnost	pronájem majetku	provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti (pronájmy)	celkem
náklady	potraviny	184 111,17			184 111,17
	materiál	4 528,96		1 907,62	6 436,58
	energie	14 143,26	918,00	42 188,94	57 250,20
	služby	3 526,32		3 025,88	6 552,20
	mzdy	135 749,00		82 524,00	218 273,00
	zák. odvody	46 453,00		28 241,00	74 694,00
	tvorba FKSP	2 715,00		1 651,00	4 366,00
	odpisy majetku	1 586,61		7 905,56	9 492,17
náklady celkem		392 813,32	918,00	167 444,00	561 175,32
výnosy		398 414,17	24 572,00	179 400,00	602 386,17
výsledek hospodaření v doplňkové činnosti za rok 2022: zisk		5 600,85	23 654,00	11 956,00	41 210,85

Vývoj výnosů z doplňkové činnosti

	hostinská činnost	pronájem	provozování tělových. a sport. zařízení	doplňková činnost celkem
2016	6 813,78 Kč	19 250,00 Kč	11 850,00 Kč	37 913,78 Kč
2017	6 742,22 Kč	13 491,00 Kč	13 210,18 Kč	33 443,40 Kč
2018	13 449,58 Kč	42 057,00 Kč	13 189,51 Kč	68 696,09 Kč
2019	12 857,64 Kč	14 250,00 Kč	12 553,25 Kč	39 660,89 Kč
2020	4 531,20 Kč	28 500,00 Kč	6 633,02 Kč	39 664,22 Kč
2021	3 887,16 Kč	14 250,00 Kč	6 019,06 Kč	24 156,22 Kč
2022	560,85 Kč	23 654,00 Kč	11 956,00 Kč	36 170,85 Kč



Přínos doplňkové činnosti

Hostinská činnost – přínos spatřujeme hlavně v naplnění kapacity školní jídelny, zachování pracovních míst a maximálního využití zařízení jídelny. Pronájmem tělocvičny - smlouvy o pronájmu tělocvičny jsou uzavírány vždy na školní rok mimo dobu hlavních prázdnin. Pronájmy tělocvičny jsou pro organizaci finančním přínosem, hlavně v nákladové položce tepla, kdy tyto náklady jsou zčásti hrazeny z nájmu. Pronájem majetku – v roce 2022 byly pronajaty místnosti pro konání voleb. Cena za energie byla stanovena paušální částkou a dohodnuta mezi pronajímatelem a nájemcem (Úřad městského obvodu Ostrava – Poruba).

Vybavení hygienickými potřebami a úklid místností po skončení pronájmu zajistil nájemce. Mimo náklady na energie nevznikly organizaci žádné jiné náklady. V roce 2022 byla doplňková činnost velmi omezena z důvodu proticovidových opatření. Provozování doplňkové činnosti je finančním přínosem pro hospodaření organizace.

V doplňkové činnosti budeme pokračovat i v dalších letech.

7. Peněžní fondy

Fond odměn

Zůstatek k 31. 12. 2022: 113 318,00 Kč

Kryto finančními prostředky na BÚ 113 318,00 Kč

- tvorba fondu v roce 2022 fond nebyl tvořen
- čerpání fondu v roce 2022 fond nebyl čerpán

FKSP

Zůstatek k 31. 12. 2022: 354 718,97 Kč

Kryto finančními prostředky na BÚ a v pokladně 354 718,97 Kč

- tvorba fondu v roce 2022 740 059,00 Kč základní příděl
 - čerpání fondu v roce 2022 celkem 738 013,00 Kč
- v tom
- | | |
|---------------|---------------------|
| 77 870,00 Kč | stravování |
| 163 790,00 Kč | rekreace |
| 109 600,00 Kč | kultura, sport |
| 16 000,00 Kč | peněžní dary |
| 317 000,00 Kč | přísp. penz. poj. |
| 53 753,00 Kč | ostatní čerp. fondu |

Dle vnitřní směrnice – Zásady k poskytování prostředků z FKSP v roce 2022 – byly prostředky fondu použity takto:

- příspěvek ve výši 8,-- Kč na jedno hlavní jídlo denně pro stávající zaměstnance a bývalé zaměstnance po jejich prvním odchodu do starobního důchodu
- příspěvek v maximální výši 1 750,-- Kč za kalendářní rok na rekreaci, kulturu nebo sport pro zaměstnance s výší pracovního úvazku do 0,50% plného pracovního úvazku
- příspěvek v maximální výši 3 500,-- Kč za kalendářní rok na rekreaci, kulturu nebo sport pro zaměstnance s výší pracovního úvazku od 0,51% plného pracovního úvazku
- peněžní odměny při životních výročích a to při 50 let věku ve výši 5 000,-- Kč, při 60 let věku 2 000,-- Kč
- příspěvek 400,-- Kč měsíčně na penzijní pojištění a doplňkové penzijní spoření
- ostatní čerpání fondu – drobné pohoštění při setkání zaměstnanců a bývalých zaměstnanců

Fond rezervní tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření

Zůstatek k 31. 12. 2022:	125 735,93 Kč	
Kryto finančními prostředky na BÚ	125 735,93 Kč	
• tvorba fondu v roce 2022	24 156,22 Kč	příděl z HV
• čerpání fondu v roce 2022	84 853,75 Kč	
v tom	84 853,75 Kč	dokrytí nákl. na obnovu nábytku do učeben

Rezervní fond z ostatních titulů

Zůstatek k 31. 12. 2022:	117 319,31 Kč	
Kryto finančními prostředky na BÚ	117 319,31 Kč	
• tvorba fondu v roce 2022 celkem	97 004,00 Kč	
v tom dary:	172,00 Kč	NadaceThe Kellner family
	30 000,00 Kč	Ing. Nieslanik
	65 832,00 Kč	Nadace WOMEN FOR WOMEN
	1 000,00 Kč	paní P.L.
• čerpání fondu v roce 2022 celkem	109 039,03 Kč	
v tom:	65 832,00 Kč	strava žáci – dar WOMEN FOR WOMEN
	6 398,00 Kč	strava žáci – nadace The Kellner family
	29 148,03 Kč	učební pomůcky, mat. pro výuku, vybavení tříd
	3 331,00 Kč	kroužek Tiché zpívání
	4 330,00 Kč	akce školy

Investiční fond (fond reprodukce majetku)

Zůstatek k 31. 12. 2022: 480 154,49 Kč

Kryto finančními prostředky na BÚ 480 154,49 Kč

- tvorba fondu v roce 2022 celkem 501 559,00 Kč
 - v tom 501 559,00 Kč tvorba z odpisů majetku

- čerpání fondu v roce 2022 celkem 514 951,98 Kč
 - v tom
 - 166 356,48 Kč technické zhodnocení budovy - úprava učeben rozvodů vody,
 - 95 600,89 Kč čipový terminál – výdej stravy
 - 201 920,00 Kč pořízení 4 ks interaktivních televizorů
 - 2 510,69 Kč dokončení venkovního areálu MŠ
 - 48 563,92 posílení zdrojů údržby majetku

V roce 2022 organizace pořídila 4 ks velkoplošných interaktivních televizorů. Televizory mají stejné funkce jako interaktivní tabule, jejich pořizovací cena je významně nižší než cena interaktivní tabule s dataprojektorem, jsou mobilnější - snadný přesun do jiné učebny, náklady na údržbu jsou zanedbatelné.

Volné zdroje FRM budou použity v následujícím období na obnovu vybavení učeben IT technikou a případné posílení zdrojů údržby majetku.

8. Pohledávky organizace

Pohledávky k 31. 12. 2022 celkem: 179 269,64 Kč

v tom:

poskytnuté zálohy 2 400,00 Kč

ubytování na internátě školy 2 579,00 Kč

školní družina, školní klub 2 200,00 Kč

úhrada za pobyt MŠ 3 458,00 Kč

poplatek za vedení účtu FKSP 540,00 Kč

vyrovnáno v lednu 2021

pohledávka za zaměstnancem 36 900,00 Kč

sepsán splátkový kalendář

náklady příštích období 66 006,43 Kč

licence SW a předplatné časopisů na rok 2022

dodavatelé – dobropisy z vyúčtování dodávek tepla a el. energie 4 003,28 Kč

vyrovnáno v lednu a únoru 2022

stravné 30 992,00 Kč

dohadné účtu aktivní – úroky z BÚ za 12/2021 29 588,73 Kč

kredit na kartách ODIS 602,20 Kč

Pohledávky – ubytování na internátě, pobyt ve školní družině, školním klubu a MŠ jsou většinou krátkodobé pohledávky (do 1 roku po lhůtě splatnosti). Pohledávky delší než 1 rok má organizace ve výši 35 030,-- Kč. Jde o sociálně slabé rodiny žijící ve vyloučených lokalitách.

Organizace úzce spolupracuje s odbory sociálních věcí, bohužel, pokud se rodina přestěhuje, není možné jejich pobyt dohledat a pokračovat ve vymáhání dluhů. Ve dvou jsou zákonní zástupci v insolvenčním řízení, organizace přihlásila pohledávky k vymáhání.

9. Závazky organizace

Závazky k 31. 12. 2022 celkem: 5 436 019,61 Kč

v tom:

faktury dodavatelé	18 448,06 Kč
zaměstnanci – mzdy za 12/2022	3 035 108,00 Kč
soc. a zdravotní pojištění za 12/2022	1 6953 516,00 Kč
daň ze mzdy za 12/2022	316 113,00 Kč
odvod do rozpočtu zřizovatele	11 400,00 Kč
krátkodobé přijaté zálohy stravné	260 025,00 Kč
dlouhodobé přijaté zálohy přijaté zálohy od žáků na šatní skříňky	5 400,00 Kč
výnosy příštích období úhrada za pobyt žáků v MŠ, ŠD, ŠK na leden – červen 2022	18 625,00 Kč
úspora potravin HČ + DČ	18 968,56 Kč
ost. krátkodobé přijaté zálohy fin. prostř. žáků na nákup sešitů	47 993,55 Kč
poplatek – účet FKSP	504,00 Kč
dohadné účty pasivní předpokládané náklady za období 12/2022, které nebyly dodavateli vyfakturovány – vodné a stočné, plyn, daň z úroků z fin. prostř. BÚ vyrovnáno v lednu 2023	40 322,06 Kč

Závazky k 31. 12. 2022 jsou kryty finančními prostředky na BÚ.

d) Výsledky kontrol

V roce 2022 nebyly v organizaci provedeny žádné kontroly.

e) Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů

Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců:	76,88 osob
Povinný podíl:	3,07 osob
Plnění povinnosti dle § 81 odst. 2 písm. a) a b) zák. zaměstnáním u zaměstnavatele:	9,95 osob

Organizace plní povinný podíl osob se zdravotním postižením na celkovém počtu zaměstnanců. Za rok 2022 organizaci nevznikla povinnost odvodu do státního rozpočtu.

f) Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů

V roce 2022 organizace neobdržela žádný požadavek o poskytnutí informace podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů.

g) Informace o projednání školskou radou a seznámení zaměstnanců se zprávou o činnosti

Zpráva o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace bude projednána:

3. 4. 2023	na poradě vedoucích pracovníků školy
16. 4. 2023	na jednání školské rady

Jeden výtisk zprávy o činnosti je po celý kalendářní rok k nahlédnutí ve sborovně školy.

h) Závodní stravování zaměstnanců organizace – způsob zajištění stravování, kalkulace výše stravného, způsob zajištění závodního stravování v době prázdnin

Organizace zajišťuje stravování žáků a zaměstnanců ve vlastní jídelně.

Celodenní stravování žáků ubytovaných na internátě školy, stravování žáků mateřské školy, obědy pro žáky školy a obědy nebo večeře pro zaměstnance školy patří do tzv. hlavní činnosti. Tito strávníci hradí cenu potravin.

Cena stravenky pro žáky se rovná výši finančního normativu potravin (viz. přehled finančních normativů potravin)

Zaměstnancům přispívá zaměstnavatel částkou 8,-- Kč z FKSP na jedno hlavní jídlo denně (oběd nebo večeře).

Cena stravenky pro zaměstnance je:

a) oběd 36,- Kč z toho zaměstnanec hradí 28,-- Kč a příspěvek zaměstnavatele z FKSP je 8,-- Kč

b) večeře 29,-- Kč z toho zaměstnanec hradí 21,-- Kč a příspěvek zaměstnavatele z FKSP je 8,-- Kč.

Cena stravenky pro žáky je ve výši finančního normativu potravin.

Přehled finančních normativů potravin a cena stravenek u jednotlivých jídel a kategorií strávníků:

Kategorie	Snídaně	Přesnídávka	Oběd	Svačina	Večeře	II. Večeře	Internátní děti - strava celý den
děti 3-6 let	13,00 Kč	9,00 Kč	18,00 Kč	9,00 Kč	17,00 Kč	x	66,00 Kč
děti 7-10 let	15,00 Kč	10,00 Kč	24,00 Kč	10,00 Kč	22,00 Kč	x	81,00 Kč
děti 11-14 let	15,00 Kč	10,00 Kč	28,00 Kč	10,00 Kč	25,00 Kč	x	88,00 Kč
děti 15 a více let	16,00 Kč	11,00 Kč	36,00 Kč	11,00 Kč	29,00 Kč	10,00 Kč	113,00 Kč
dospělí	x	x	36,00 Kč	x	29,00 Kč	x	x

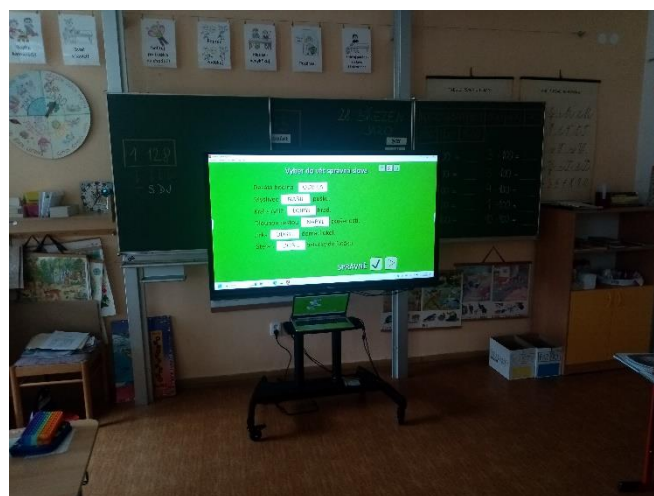
Organizace zajišťuje stravování v době vedlejších prázdnin (provoz mateřské školy – stravování dětí, zaměstnanců a doplňková činnost) a v době hlavních prázdnin v měsíci červenci, tj. v době, kdy je provoz mateřské školy.

V současných podmínkách je kapacita školní jídelny 180 hlavních jídel (obědů) denně.

Nové venkovní hřiště MŠ



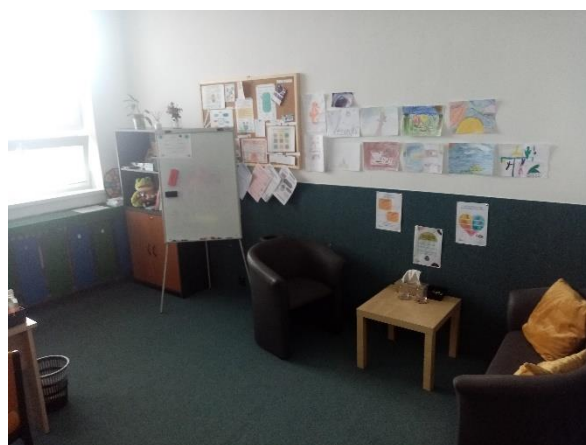
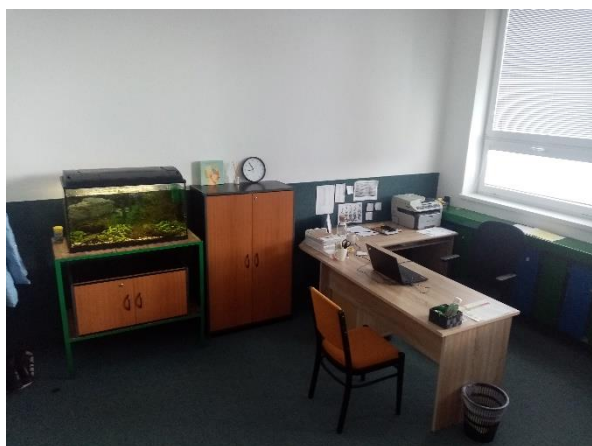
Interaktivní dotykové televize



Relax zóna – vytvořena s podporou IKEA



Nově zařízená místnost školního psychologa



Nově vybavená pracovna speciálního pedagoga - SPC



Nově vybavená třída IV. B



AIR hockey zakoupený pro žáky

