



Rozbory hospodaření za období 1. 1. 2025 – 31. 12. 2025



Zpracovala: Ing. Kateřina Trojanová

Schválil: Mgr. Jaromír Šedý, MBA, DBA

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O ORGANIZACI

Název: Základní škola Ostrava-Vítkovice, Šalounova 56,
příspěvková organizace
Sídlo: Šalounova 394/56, 703 00 Ostrava-Vítkovice
Ředitel organizace: Mgr. Jaromír Šedý, MBA, DBA
IČ: 75027411
RED_IZO: 600145174
Telefonní číslo: 596614251 (Šalounova), 597359347 (Halasova)
E-mail: zssalounova@seznam.cz
Webové stránky: www.zssalounova.cz
Datová schránka: 3qkmqqb
Zřizovatel školy: Statutární město Ostrava, Úřad městského obvodu Vítkovice

Datum zápisu školy do rejstříku: 01.01.2005

Součásti organizace:

Základní škola – IZO 102508526

Nejvyšší povolený počet žáků ve škole: 596

Místa poskytovaného vzdělávání nebo školských služeb:

Šalounova 394/56, 703 00 Ostrava-Vítkovice

Halasova 709/30, 703 00 Ostrava-Vítkovice

Školní družina – IZO 120100479

Nejvyšší povolený počet žáků ve školském zařízení: 120

Místa poskytovaného vzdělávání nebo školských služeb:

Šalounova 394/56, 703 00 Ostrava-Vítkovice

Halasova 709/30, 703 00 Ostrava-Vítkovice

Školní jídelna – výdejna – IZO 102956740

Nejvyšší povolený počet stravovaných ve školském zařízení: 50

Místa poskytovaného vzdělávání nebo školských služeb:

Šalounova 394/56, 703 00 Ostrava-Vítkovice

Rekapitulace nákladových položek financovaných z provozního příspěvku organizace a z vlastních příjmů získaných v rámci hlavní činnosti v Kč

		v Kč		
		středisko 110	středisko 120	středisko 130
účet	název účtu	budova ŠAL	budova HAL	ŠD
501490	věcné dary spotřební povahy	2 887,57	0,00	0,00
501500	tonery, cartridge	30 914,00	2 770,90	0,00
501510	kancelářský papír	10 793,08	3 345,50	0,00
501520	kancelářské potřeby	25 727,76	15 270,40	0,00
501530	knihy	0,00	0,00	0,00
501534	spotřební materiál k VT	17 801,50	10 752,00	0,00
501540	knihy - odborná literatura	1 610,00	270,00	0,00
501550	časopisy, noviny	0,00	0,00	0,00
501560	šk.potřeby a materiál hraz.ZZ	2 539,00	2 132,50	0,00
501570	učebnice, UP do 500,-Kč	19 661,07	27 464,36	0,00
501600	ČP, úklid.a hygienický mater.	121 843,72	115 060,20	0,00
501660	zdravotnický materiál	0,00	302,00	0,00
501670	vybavení lékárníček	7 076,39	10 179,56	0,00
501730	materiál na opravy a údržbu	53 187,48	12 999,00	0,00
501740	DDHM vč.UP 500-3000,-Kč	103 006,17	26 136,51	3 916,00
501750	krmivo pro zvířata	8 911,00	0,00	0,00
501780	ostatní materiál	34 116,85	34 018,08	590,00
501800	podpůrná opatření	14 713,48	4 056,00	0,00
501880	mater.do tříd, mater.pro výuku	18 741,93	31 244,00	21 194,90
celkem účet 501 - materiál		795 232,91		

Věcné dary zaúčtované na účtu 501.490 byly přijaty od těchto dárců:

- 1) Fruit servis s.r.o., Blanická 388/6, 779 00 Olomouc-Hodolany, IČO 29275164 – 60x plast.box na svačinu, 60x BIO 100% jablečná šťáva, 60x jogurt.

Nejvýznamnější nákladové položky účtu 501.534 Spotřební materiál k VT:

V roce 2025 nedošlo k významnějšímu čerpání na tomto účtu, veškeré nákupy se pohybují pod 10.000,-Kč za doklad. Nejvíce bylo investováno do nákupu síťových a datových kabelů. Dále byly zakoupeny např. sluchátka KOSS 28ks, operační paměť Kingston.

Nejvýznamnější nákladové položky účtu 501.730 Materiál na opravy a údržbu:

Stolové desky a materiál na opravu lavic v celkové částce 28.031,48 Kč. Ostatní položky mají charakter drobného zboží a materiálu jako jsou spojovací prvky, lepidla, součástky na opravy protékající vody a WC, barvy, štětce, benzín do sekačky aj.

Nejvýznamnější nákladové položky účtu 501.740 DDHM vč. UP:

30x žákovská židle v celkové hodnotě 55.212,30 Kč, 4x vysavač na okna v celkové hodnotě 4.085,00 Kč.

Podrobněji k nákladovým položkám účtu 501.780 Ostatní materiál:

Odměny na akci „Sportovní den“, vybavení výdejny – 50ks šálek na polévku, talíře, hrnky, prkénka a další potřebné nádobí, výtvarné a kutilské potřeby na výzdobu interiéru, psací potřeby, dekorace aj.

Podrobněji k nákladovým položkám účtu 501.880 Materiál do tříd, materiál pro výuku:

Florbalové vybavení, hry pro předškoláky, vybavení do cvičné kuchyňky, žákovské knížky, skákací kruhy, pěnové kostky a další potřeby pro ŠD, prusamenty, psací potřeby aj.

Podrobněji k nákladovým položkám účtu 502 – energie:

		v Kč	
		středisko 110	středisko 120
účet	název účtu	budova ŠAL	budova HAL
502300	vodné, studená voda	73 992,00	16 334,00
502400	teplo, TUV	0	469 536,03
502500	plyn	501 713,00	0
502600	elektřina	137 715,00	164 686,00
celkem účet 502 - energie		1 363 976,03	

		v Kč	
		středisko 110	středisko 120
účet	název účtu	budova ŠAL	budova HAL
511300	opravy a údržba	286 277,53	128 493,87
511500	drobné opravy a údržba	40 823,84	12 966,84
celkem účet 511 - opravy a údržba		468 562,08	

Nejvýznamnější nákladové položky účtu 511 Opravy a údržba:

- výměna zářivkových těles v budově Šalounova
- výměna čerpadel v budově Šalounova
- výmalba prostor a výměna koberců v budově Halasova
- oprava elektroinstalace v budova Halasova
- opravy kotlů v budova Šalounova

Ostatní položky této nákladové skupiny jsou opravy a údržba drobnější povahy jako např. opravy žaluzií, opravy tiskáren, opravy el. připojení, výměna ventilu hl. řádu aj.

		středisko 110	středisko 120
Účet	název účtu	budova ŠAL	budova HAL
512310	cestovní náhrady	13 043,00	13 985,00
513300	náklady na reprezentaci	397,00	1 567,00

Pozn. Ostatní cestovní náhrady (zde neuváděné) ve výši 44.265,00 Kč byly refundovány MMO v rámci Erasmus+ (viz. komentář str.13), část cestovních nákladů se nákladově promítá do realizace akce „Refresh“ v částce 2.755,00 Kč a část čerpáno z ONIV SR ve výši 16.188,00 Kč (zejména se jedná o cestovné na ozdravné pobyty žáků).

		v Kč	
		středisko 110	středisko 120
Účet	název účtu	budova ŠAL	budova HAL
518300	poštovné, služby pošt	6 506,25	1014,00
518320	telefonní poplatky vč. internetu	26 369,67	16 026,36
518321	jízdné - jízdní karty	15 588,00	0,00
518330	mobilní telefony	8 239,81	8 239,81
518332	věcná režie - obědy žáci	20 976,00	47 544,00
518430	přeprava	0,00	0,00
518480	revize spalinových cest	0,00	0,00
518490	revize plynu	3 025,00	0,00
518500	revize elektrozařízení	22 670,00	22 670,00
518510	revize HP	4 540,53	7 477,20
518530	revize EZS	6915,75	6 915,76
518550	ostatní revize	17 421,50	8 588,50
518560	softwarové služby	14 631,88	614,00
518570	licence a upgrade SW	231 347,24	87 786,68
518600	likvidace odpadu	75 858,53	43 871,48
518650	služby PO, BOZP	14 229,50	14 229,50
518660	hlídání objektu, ostraha	18 948,60	18 948,60
518670	zpracování mezd	100 782,44	100 782,41
518680	účetní a ekonomické služby	108 000,00	108 000,00
518690	právní služby	16 738,34	0,00
518702	plavecký výcvik	0,00	0,00
518703	přeprava na plavání	0,00	5613,44
518704	OZP, ŠVP.LVVZ	0,00	5922,22
518730	bankovní poplatky	6 589,00	6 469,00
518790	ostatní služby	104 075,20	37 984,90
celkem účet 518 - služby		1 372 151,10	

Komentář k nákladové položce 518.550 Ostatní revize:

Revize 2 ks schodolezů 8.067,00 Kč, OTK TV nářadí 4.270,00 Kč, kontrola hromosvodů 4.840,00 Kč, odborná prohlídka plynu 4.235,00 Kč, servis plynového kotle 3.388,00 Kč, revize TNS 1.210,00 Kč.

Komentář k nákladové položce 518.560 Softwarové služby:

Čerpání této položky je drobného charakteru, např. zpřístupnění databází, servis programu stravování, správa SW Gordic, doména, hosting k doméně aj.

Nejvýznamnější nákladové položky účtu 518.570 Licence a upgrade SW:

45x licence Microsoft – 88.994,-Kč

licence SW Bakaláři 2025 – 44.056,10 Kč

licence ESET pro obě budovy – 95.868,30 Kč

licence FortiGate - 36.017,59 Kč

Nejvýznamnější nákladové položky účtu 518.790 Ostatní služby:

Ukázkové hodiny boxu – 20.000,00 Kč

7 hod. tréninku boxu – 14.000,00 Kč

Měření umělého osvětlení – 8.336,90 Kč

Servis tiskárny – 12.692,90 Kč

Servis kanalizace – 9.072,00 Kč

Čištění kanalizace – 9.072,00 Kč

		středisko 110
účet	název účtu	budova ŠAL
524530	ZP z mezd - zákonný odvod	2781,00
524540	SP z mezd - zákonný odvod	7663,00
525300	Kooperativa - pojištění mezd	603,92

Vzhledem k čerpání Fondu odměn ve 12/2025, kryty ostatní vzniklé nákladové položky z provozních prostředků.

		v Kč		
		středisko 110	středisko 120	středisko 130
účet	název účtu	budova ŠAL	budova HAL	ŠD
527300	školení zaměstnanců	42 525,97	18 945,00	0,00
527301	DVPP	7 240,90	22 490,00	1 200,00
527302	vstupní a preventivní prohlídky	6 092,00	4 296,00	0,00
527310	obědy zaměstnanců hrazené p.o.	118 944,00	69 165,00	0,00
527400	OOPP	0,00	60,00	0,00
527530	z FO - provoz	309,00	0,00	0,00
celkem účet 527 - osobní náklady		291 267,87		

v Kč

účet	název účtu	středisko 110	středisko 120	středisko 130
		budova ŠAL	budova HAL	ŠD
549301	jiné ostatní náklady	420,00	884,00	4500,00
549304	pojištění platebních karet	468,00	0,00	0,00
549305	LVZ, ŠVP - zúčtovatelné náklady žáků	0,00	0,00	0,00
549420	PU - spoluúčast	4000,00	0,00	0,00
celkem účet 549 - ostatní náklady		10 272,00		

Spoluúčast na úrazovém pojištění žáků – Pokutová, Dirová, Mika, Zámorský, Geci, Ferenc, Maková, Farkaš.

Účet	Název účtu	stř. 110
		ZŠ Šalounova
551410	*odpisy DHM movitého	167 199,00

Pozn.: 103.899,-Kč odpisy dle odpisového plánu, 63.300,-Kč odvod odpisů zřizovateli.

v Kč

účet	název účtu	středisko 110	středisko 120
		budova ŠAL	budova HAL
558300	DDHM nábytek	8 860,78	8 838,35
558410	DDHM výpočetní technika	74 319,70	488 271,77
558430	DDHM tiskárny, kopírky, skenery	99,00	0,00
558460	DDHM ostatní	120 118,65	114 279,55
558510	DDNM nad 7000,-Kč SW	20 418,75	20 418,75
celkem účet 558 - DDHM		855 625,30	

Nejvýznamnější nákladové položky účtu 558:

- 37 ks Acer Aspire v částce 460.281,77 Kč (z ESF Šablony doplaceno 41.142,23 Kč.
- Interaktivní panel budova Šalounova 39.809,00 Kč
- Interaktivní panel budova Halasova 39.809,00 Kč
- PC Lenovo Luna 27.990,00 Kč
- PC Lenovo 23.463,00 Kč
- interaktivní SW LEDWARE pro obě budovy 40.837,50 Kč
- 10 ks čističek vzduchu (každá budova 5 ks) 36.959,00 Kč
- Pračka se sušičkou 11.723,88 Kč
- Nabíjecí skříň Manhattan 15.990,00 Kč
- PC Lenovo AIO 17.577,00 Kč
- 2x chromebook ACER 25.998,00 Kč

Ostatní nákladové položky:

		v Kč	
		středisko 110	středisko 120
Účet	název účtu	budova ŠAL	budova HAL
504301	stravovací čipy	0,00	20 000,00
542300	bloková pokuta - osvětlení	5 000,00	0,00
591300	daň z úroku na BÚ	11 370,42	0,00

Rekapitulace výnosových položek - provozní příspěvek organizace a vlastní příjmy organizace získané v rámci hlavní činnosti v Kč

		v Kč
604301	prodej čipů	10 200,00
609300	úplata za ŠD	112 600,00
649301	ŽK, opisy vysvědčení	1 974,00
649310	ostatní výnosy	11 148,00
649320	výnosy z reklamací	1 051,00
649370	příjmy za poškozené učebnice	11 262,00
649401	ŠVP, LVVZ hrazeno žáky	0,11
649490	přijetí věcných darů spotřební povahy	2 887,57
649540	plnění pojišťoven	16 577,00
649542	úhrada škody viníkem	2 399,00
662300	úroky z BÚ	54 144,84
672300	dotace ÚMOB provoz	6 293 000,00
	provozní výnosy celkem	6 507 864,52 Kč

NÁKLADY CELKEM	5 400 696,63 Kč
-----------------------	------------------------

VÝNOSY CELKEM	6 517 243,52 Kč
----------------------	------------------------

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	1 116 546,89
-----------------------------	---------------------

Účelové příspěvky poskytnuté zřizovatelem v roce 2025 v Kč

		stř. 142	stř. 145
účet	název účtu	Vítkovický rarášek	Jízdné na finále
501780	odměny, občerstvení	10 000,00	
512310	Jízdné žáci – finále Sportovních her H.Králové		5 000,00
	náklady celkem	10 000,00	5 000,00
672500	účelové dotace zřizovatele	10 000,00	5 000,00
	výnosy celkem	10 000,00	5 000,00

účet	název účtu	stř. 150	stř. 151
		výuka plavání	odborné pozice
518702	plavecký výcvik	114 890,00	0,00
518790	ostatní služby	0,00	0,00
521530	mzdové náklady	0,00	70 162,00
521535	PN hrazená zaměstnavatelem	0,00	4 037,00
524530	ZP z mezd - zákonný odvod	0,00	6 673,00
524540	SP z mezd - zákonný odvod	0,00	18 389,00
525300	Kooperativa - pojištění mezd	0,00	0,01
527530	tvorba FKSP z mezd a PN	0,00	741,99
	náklady celkem	114 890,00	100 003,00
672310	účelové dotace zřizovatele	0,00	100 003,00
672500	účelové dotace MMO prostřednictvím zřizovatele	114 890,00	0,00
	výnosy celkem	114 890,00	100 003,00

Finanční prostředky ze státního rozpočtu na přímé náklady poskytnuté prostřednictvím Krajského úřadu Moravskoslezského kraje v Kč

účet	název účtu	SR KÚ v Kč
		střediska 8xx
501520	kancelářské potřeby	0,00
501570	učebnice, UP do 500,-Kč	131 150,27
501740	DDHM vč.UP 500-3000,-Kč	157 185,53
501800	podpůrná opatření	86 711,96
501880	mater.do tříd, mater.pro výuku	30 834,80
512310	cestovné	16 188,00
518703	přeprava - plavání	30 208,64
518704	OZP, ŠVP.LVVZ	33 150,00
521530	mzdové náklady	32 173 449,00
521535	PN hrazená zaměstnavatelem	470 411,00
524530	ZP z mezd - zákonný odvod	2 896 553,00
524540	SP z mezd - zákonný odvod	7 981 857,00
525300	Kooperativa - pojištění mezd	131 424,00
527301	DVPP	57 141,80
527400	OOPP	19 935,08
527530	tvorba FKSP z mezd a PN	326 438,60
558410	DDHM výpočetní technika	24 000,00
558430	DDHM tiskárny, kopírky, skenery	0,00
558460	DDHM ostatní	173 246,32
	náklady celkem	44 739 885,00
672600	dotace ze SR - mzdy, ONIV	42 541 646,38
672610	dotace SR - KÚ podpůr.opatření	2 198 238,62
	výnosy celkem	44 739 885,00

z toho:

32 674 760,00 Kč	12 106 778,00 Kč	41 653,00 Kč
závazný ukazatel	orientační ukazatel	vrátka

Komentář k čerpání SR na mzdy a ONIV v roce 2025:

Přidělené finanční prostředky na přímé náklady na vzdělávání na rok 2025 byly vyčerpány v celkové výši 44 739 885,00 Kč. Nedočerpaná část ve výši 41 653,00 Kč na asistenta pedagoga byla Krajskému úřadu v Ostravě vyúčtována a vrácena.

Přehled účelových příspěvků poskytnutých prostřednictvím Krajského úřadu MSK financovaných z Národního plánu obnovy v Kč

		v Kč	621
účet	název účtu		OPZ předč.odch
501780	ostatní materiál		11 986,00
521540	OPZ Předč.odchody PŘÍMÉ - platy		199 941,00
521542	OPZ Předč.odchody NEPŘÍMÉ - odměny		9 900,00
521543	OPZ Předč.odchody PŘÍMÉ - PN		13 863,00
524440	ZP z mezd i odměn PŘÍMÉ OPZ		17 993,00
524442	ZP z odměn NEPŘÍMÉ OPZ		891,00
524450	SP z mezd i odměn PŘÍMÉ OPZ		49 585,00
524452	SP z odměn NEPŘÍMÉ OPZ		2 456,00
525300	Kooperativa - pojištění mezd		1 420,00
527540	FKSP z OPZ mzdy+odměny PŘÍMÉ		2 138,04
527542	FKSP z OPZ odměny NEPŘÍMÉ		99,00
	náklady celkem		310 272,04
672430	dotace OPZ Prevence předčas.odchodů		310 272,04
	výnosy celkem		310 272,04
			víceletý projekt

Komentář k čerpání účelových prostředků financovaných z NPO:

Víceletý projekt NPO Prevence předčasných odchodů ze vzdělávání, registrační číslo projektu CZ.03.02.01/00/22_029/0001986 v účetnictví vedený pod střediskem 621 byl realizován od 1.9.2023 do 30.6.2025 a náklady projektu byly sledovány také v členění na přímé a nepřímé. Jednalo se o neinvestiční finanční prostředky, které byly organizaci poskytovány postupně pro jednotlivá monitorovací období. Nepřímé náklady mohly tvořit maximálně 25% z celkové objemu spotřebovaných finančních prostředků. Financování projektu bylo kombinované následovně: evropský podíl 76,735%, národní podíl 13,265%, spoluúčast Magistrátu města Ostravy 10%. Sledování nákladů v členění na procentuální podíly je zajištěno formou tabulky v excelu. Výnosy byly účtovány do výše prokázaných nákladů, k ovlivnění výsledku hospodaření tudíž nedocházelo. Realizace projektu byla ukončena.

Podrobněji k projektu NPO Prevence předčasných odchodů ze vzdělávání:

schválený rozpočet			
PŘÍMÉ náklady		čerpáno	zůstatek:
osobní náklady: 1 137 840,00 Kč		1 030 621,18 Kč	107 218,82 Kč
terénní pracovník	1 100 000,00 Kč		
odb.pracovníci týmu	37 840,00 Kč		
		čerpáno	
zařízení a vybavení 62 990,00 Kč		60 434,00 Kč	zůstatek:
notebook	19 000,00 Kč	19 000,00 Kč	0,00 Kč
MS Office	6 990,00 Kč	6 990,00 Kč	0,00 Kč
potř.mat tvoř.dílňy	32 000,00 Kč	29 444,00 Kč	2 556,00 Kč
mobilní telefon	5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	0,00 Kč
schválený rozpočet:		čerpáno	
NEPŘÍMÉ náklady 124 500,00 Kč		82 762,50 Kč	zůstatek:
koordinátor projektu	49 500,00 Kč	49 156,00 Kč	344,00 Kč
pomůcky, tel.paušál	40 000,00 Kč	16 557,50 Kč	23 442,50 Kč
cestovné	15 000,00 Kč	0,00 Kč	15 000,00 Kč
občerstvení na semin.	20 000,00 Kč	17 049,00 Kč	2 951,00 Kč

Přehled s hospodařením finančních prostředků zákonných zástupců žáků v Kč

		v Kč	stř. 210,220	stř. 230, 231
účet	název účtu		platby ZZ	LVK,OZP, šk.výlet - ZZ
501560	šk.potřeby a materiál hraz.ZZ		256 346,67	0,00
501570	učebnice, UP do 500,-Kč		3 742,00	0,00
501880	mater.do tříd, mater.pro výuku		416,00	0,00
518430	přeprava		0,00	0,00
518704	OZP, ŠVP.LVVZ		0,00	298 876,78
518730	bankovní poplatky		0,00	0,00
518790	ostatní služby		0,00	0,00
	náklady celkem		260 504,67	298 876,78
649401	ŠVP, LVVZ hrazeno žáky		0,00	298 876,78
649531	VV PČ a materiál hrazený žáky a ZZ		260 504,67	0,00
	výnosy celkem		260 504,67	298 876,78

Komentář k účtu 501.560 – položka obsahuje nákup spotřebního materiálu potřebného pro výtvarné aktivity žáků a potřeby pro realizaci pracovních činností žáků. Veškeré zakoupené potřeby na této položce mají spotřební charakter, a jsou využívány pro výuku bezprostředně po zakoupení popř. jsou využity do konce školního roku.

Přehled účelových příspěvků poskytnutých Magistrátem města Ostravy v Kč

v Kč		502	505	507	508	509	551
účet	název účtu	Kariéerní poradenství	Nejen čtením k moudrosti	Sportovní den Fotb. turnaj	ŠVP	3D tisk+UI	Terénní pracovník
501520	kancelářské potřeby	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501530	knihy	0,00	4 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501570	učebnice, UP do 500,-Kč	0,00	10 103,06	0,00	0,00	0,00	0,00
501740	DDHM vč.UP 500-3000,-Kč	0,00	38 622,94	3 112,00	0,00	0,00	0,00
501780	ostatní materiál	0,00	56 163,00	10 888,00	0,00	20 960,00	0,00
501880	mater.do tříd, mater.pro výuku	0,00	3 209,00	0,00	0,00	19 960,00	0,00
512310	cestovní náhrady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
518430	přeprava	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
518704	OZP, ŠVP.LVVZ	0,00	0,00	0,00	555 000,00	0,00	0,00
521530	mzdové náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 156,00
521531	OON DPP	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521535	PN hrazená zaměstnavatelem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 037,00
524530	ZP z mezd - zákonný odvod	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 406,00
524540	SP z mezd - zákonný odvod	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 649,00
525300	Kooperativa - pojištění mezd	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,07
527530	tvorba FKSP z mezd a PN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	751,93
558430	DDHM tiskárny, kopírky, skenery	0,00	0,00	0,00	0,00	29 080,00	0,00
558460	DDHM ostatní	0,00	17 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	náklady celkem	45 000,00	130 000,00	14 000,00	555 000,00	70 000,00	100 000,00
672500	účelové dotace SMO, MMO	45 000,00	130 000,00	14 000,00	555 000,00	70 000,00	100 000,00
	výnosy celkem	45 000,00	130 000,00	14 000,00	555 000,00	70 000,00	100 000,00

Poznámka: Na ozdravný pobyt škola obdržela celkem 600.000,-Kč, 555.000,-Kč bylo spotřebováno, 45.000,-Kč bylo vráceno nevyužitých.

Realizace projektů financovaných z fondů EU

v Kč		631	632	641
účet	název účtu	OP JAK	OP JAK II	Pomáháme našim žákům
501670	vybavení lékárníček	0,00	0,00	0,00
501740	DDHM vč.UP 500-3000,-Kč	0,00	0,00	0,00
501780	ostatní materiál	0,00	0,00	12 726,00
501880	mater.do tříd, mater.pro výuku	0,00	0,00	3 330,00
518300	poštovné, služby pošt	0,00	0,00	0,00
518321	jízdné - jízdní karty	0,00	0,00	1 664,00
518430	přeprava	0,00	0,00	24 178,00
518705	Příměstský tábor	0,00	0,00	22 805,00
518790	ostatní služby	52 666,66	11 000,00	50 420,00
521530	mzdové náklady	482 022,00	126 802,00	1 271 289,00
521531	OON DPP	0,00	0,00	440 480,00
521535	PN hrazená zaměstnavatelem	9 474,00	7 490,00	49 134,00
524530	ZP z mezd - zákonný odvod	43 383,00	11 413,00	116 804,00
524540	SP z mezd - zákonný odvod	119 541,00	31 446,00	321 871,00
525300	Kooperativa - pojištění mezd	1 543,00	138,00	7 339,00
527300	školení zaměstnanců	3 980,00	3 859,90	0,00
527301	DVPP	4 611,61	4 236,21	7 950,00
527530	tvorba FKSP z mezd a PN	4 914,96	1 342,92	13 204,23
558410	DDHM výpočetní technika	41 142,23	0,00	0,00
	náklady celkem	763 278,46	197 728,03	2 343 194,23
672400	čerpání ESFŠablony JAK	0,00	197 728,03	0,00
672410	dotace NPO Pomáháme našim žákům	0,00	0,00	2 343 194,23
672655	čerpání ESFŠablony JAK	763 278,46	0,00	0,00
	výnosy celkem	763 278,46	197 728,03	2 343 194,23

Stř. 631 – Projekt financovaný z ESF OP VVV Šablony Jan Amos Komenský pod názvem „Pracujeme pro naše děti“, registrační číslo projektu CZ.02.02.XX/00/22_002/0003001 byl realizován od 1.12.2022 a ukončen 30.11.2025. Příspěvková organizace získala na tento projekt finanční prostředky ex ante v celkové výši 2.026.925,-Kč. Čerpání finančních prostředků v rámci realizace projektu probíhalo dle nastavených indikátorů, které byly plněny průběžně tak, aby projekt splňoval svůj účel. Výnosy z projektu byly účtovány vždy jen do výše prokázaných skutečných nákladů a výsledek hospodaření organizace není realizací projektu nijak ovlivněn.

Stř. 632 – Projekt financovaný z ESF OP VVV Šablony III Jan Amos Komenský, registrační číslo projektu CZ.02.02.04/00/24_034/0014522 je nově realizován od 1.9.2025. Příspěvková organizace získala na tento projekt finanční prostředky ex ante v celkové výši 1.290.776,40 Kč. V projektu došlo zatím k čerpání především mzdových prostředků na terénního pracovníka.

Stř. 641 – Projekt financovaný v rámci Národního plánu obnovy pod názvem „Pomáháme našim žákům“ s registračním číslem projektu 0099/PODSKOL/2022. Jedná se o neinvestiční dotaci, která podléhá vyúčtování jednou ročně vždy nejpozději do 15.2. následujícího kalendářního roku. Dotace je škole vyplácena postupně, zvlášť na každý kalendářní rok, dle předem stanoveného plánu výplaty záloh. Nespotřebované finanční prostředky bylo možno převádět do dalšího období. Výnosy z projektu byly účtovány vždy jen do výše prokázaných skutečných nákladů a výsledek hospodaření organizace není realizací projektu nijak ovlivněn.

celková dotace (stř. 641)		11 942 755,00 Kč
čerpání rok 2022		416 106,20 Kč
čerpání rok 2023		3 045 083,70 Kč
čerpání rok 2024		3 495 068,93 Kč
čerpání rok 1-10/2025		2 343 634,23 Kč
nedočerpáno		2 642 861,94 Kč

Realizace projektů financovaných z ostatních zdrojů

- 1) Naši škole byl v roce 2025 poskytnut **nadační příspěvek k projektu „O2 Chytrá škola“, v částce 100.000,-Kč.** Poskytovatelem příspěvku byla Nadace O2, IČO 26700000 se sídlem Praha 4 – Michle, Za Brumlovkou 266/2. Realizace projektu byla zaměřena na osvětu a vzdělávací aktivity v oblasti bezpečí na internetu, digitální gramotnost a zavádění technologií do výuky v ČR. Cílovou skupinou byli žáci, pedagogové, ale i rodiče žáků. Příspěvek byl využit na realizaci projektových dnů, a to v plné výši 100.000,-Kč.
- 2) Škola v roce 2025 také spolupracovala na výzkumu souvislostí mezi aspekty vzdělávání, lidským zdravím a psychikou v kontextu energetické transformace Moravskoslezského kraje. Poskytovatelem **finančních prostředků ve výši 30.000,-Kč** byla STEM/MARK, a.s. IČO 61859591, se sídlem Smrčkova 2485/4, Praha 8 – Libeň. Partnerem na výzkumném projektu byla Ostravská univerzita, Pedagogická fakulta, IČO 61988987, se sídlem Fráni Šrámka 3, Ostrava. Plný název projektu: Research Excellence For REgion Sustainability and High-tech Industries (registrační číslo: CZ.10.03.01/00/22_003/0000048), Operační program Spravedlivá transformace. Pracovní zkrácený název projektu byl „REFRESH“. OU prostřednictvím kohorty žáků základních škol, jejich zákonných zástupců a vyučujících a speciálních pedagogů, realizovala výzkumný záměr, jehož součástí bylo podílet se na poskytování výzkumných dat a údajů o faktorech souvisejících se školní úspěšností, rodinným a sociálním zázemím, životním stylem, fyzickým a duševním zdravím. Poskytnuté finanční prostředky byly zcela vyčerpány. V rámci realizace projektu byly zakoupeny především hry, sportovní potřeby, výtvarné potřeby, hlavolamy a trička s potiskem.

Doplňková (hospodářská) činnost organizace v roce 2025

V roce 2025 organizace realizovala doplňkovou (hospodářskou) činnost – umístění prodejního svačinového automatu v budově Halasova. Jedná se o doplňkovou činnost, která nemá kladný VH, automat je umístěn pouze za náklady na energie. Smyslem této činnosti je zlepšit školní prostředí žákům i pedagogům.

Realizace projektu Women for women – obědy do škol

Škola se po celý rok 2025 zapojila do projektu Women for women, který je zaměřen na sociálně slabou skupinu obyvatel, s cílem dotovat žákům obědy. V roce 2025 byla žákům naší školy poskytnuta dotace na obědy v celkové výši 550.058,-Kč. Obědy jsou připravovány externí firmou AHOL – Střední odborná škola s.r.o. a dováženy do školní výdejny. Evidence strávníků je vedena ve stravovacím programu firmy AHOL a vyúčtování nákladů na obědy probíhá pravidelně měsíčně na základě fakturace ze strany AHOLu.

Projekt ERASMUS+ – refundace cestovních nákladů Magistrátem města Ostravy

Číslo projektu: 2023-1-CZ01-KA121-SCH-000126983

Cílem programu ERASMUS+ 2023 - MOBILITA JEDNOTLIVCŮ je podporovat vzdělávání, profesní a osobní rozvoj v oblasti školního vzdělávání formou kurzů a odborných školení. Konkrétní smlouvy jsou uzavírány přímo s jednotlivými účastníky tohoto programu, kterými jsou pedagogové naší školy a vzniklé cestovní náklady jsou jim refundovány Magistrátem města Ostravy po předložení povinných výstupů projektu. V roce 2025 byly našim zaměstnancům refundovány cestovní náklady v celkové částce 44.265,-Kč.

Údaje z výkazu zisku a ztrát za rok 2025 v Kč

	Hlavní činnost v Kč	Doplňková činnost v Kč	Celkem v Kč
Náklady celkem	55 663 493,84	4 000,00	55 667 493,84
521 - mzdové náklady	35 476 547,00	0,00	35 476 547,00
524 – zákonné soc. pojišť.	11 653 354,00	0,00	11 653 354,00
525 – jiné soc. pojištění	142 468,00	0,00	142 468,00
527 – zákonné soc. nákl.	742 614,14	0,00	742 614,14
Ostatní náklady			
501 - spotřeba materiálu	1 692 238,14	400,00	1 692 638,14

502 - spotřeba energií	1 363 976,03	3 200,00	1 367 176,03
504 - prodané zboží	20 000,00	0,00	20 000,00
511 - opravy a udržování	468 562,08	0,00	468 562,08
512 - cestovné	95 236,00	0,00	95 236,00
513 - náklady na reprezen.	1 964,00	0,00	1 964,00
518 - ostatní služby	2 667 010,18	400,00	2 667 410,18
542 - jiné pokuty a penále	5 000,00	0,00	5 000,00
551 - odpisy dlouh. majet.	167 199,00	0,00	167 199,00
557 – N z vyřaz.pohledávek	0,00	0,00	0,00
558 - náklady z DDHM	1 145 682,85	0,00	1 145 682,85
549 – ostatní N z činnosti	10 272,00	0,00	10 272,00
591 – daň z příjmů	11 370,42	0,00	11 370,42
Výnosy celkem	56 780 040,73	4 000,00	56 784 040,73
602 – výnosy z prodeje sl.	44 265,00	0,00	44 265,00
603 – výnosy z prodeje sl.	0,00	4 000,00	4 000,00
604 – výnosy z prod. zboží	10 200,00	0,00	10 200,00
609 – úplata za ŠD	112 600,00	0,00	112 600,00
648 - čerpání fondů	30 900,00	0,00	30 900,00
649 - ostatní výnosy	606 680,13	0,00	606 680,13
662 - Úroky	54 144,84	0,00	54 144,84
672 - dotace, transfery, projekty	55 921 250,76	0,00	55 921 250,76
Výsledek hospodaření	1 116 546,89	0,00	1 116 546,89

Přehled fondů a finančních prostředků k 31. 12. 2025

261 – pokladna	27 438,00 Kč
241 - banka	11 739 707,50 Kč
243 – banka FKSP	114 508,62 Kč
263 - ceniny	1 739,00 Kč
Krátkodobý fin.majetek celkem	11 883 393,12 Kč
Zásoby	0
311 – odběratelé	1 500,00 Kč
314 – krátkodobé poskytnuté zálohy	164 780,00 Kč
315 – jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00 Kč

335 – pohledávky za zaměstnanci	0,00 Kč
381 – Náklady příštích období	205 693,95 Kč
385 – Příjmy příštích období	62 260,00 Kč
388 – Dohadné účty aktivní	1 290 776,40 Kč
377 – ostatní krátkodobé pohledávky	61 687,00 Kč
Pohledávky celkem	1 786 697,35 Kč
321 - dodavatelé	5646,67
324 – krátkodobé přijaté zálohy	389062,5
331 – zaměstnanci (závazky z prac.práv.vztahů)	3110697
336 – sociální zabezpečení	1 228 440,00 Kč
337 – zdravotní pojištění	522 866,00 Kč
342 – ostatní daně, popl.a jiná peněž.plnění	358 311,00 Kč
349 – závazky k vybraným míst. vl. institucím	2 684 514,90 Kč
374 – krátkodobé přijaté zálohy na transfery	450000
378 – ostatní krátkodobé závazky	10 793,00 Kč
383 – výdaje příštích období	296799,38
389 – dohadné účty pasivní	49700
Krátkodobé závazky celkem	9 106 830,45 Kč
472 – Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	1290776,4
Dlouhodobé závazky celkem	1 290 776,40 Kč
401 – Jmění účetní jednotky	1 135 085,90 Kč
411 – fond odměn	112 103,40 Kč
412 – FKSP	156 761,43 Kč
413 - Rezervní fond ze zlepš.VH	102 686,69 Kč
414 - Rezervní fond z ostatních titulů	1 132 406,41 Kč
416 – FRM, fond investic	718 546,74 Kč
Fondy celkem	2 222 504,67 Kč
Výsledek hospodaření	1 116 546,89 Kč

Majetek

Základní škola hospodaří se svěřeným majetkem, který byl organizaci převeden k 1.1.2003 dle zřizovací listiny. Skutečný stav majetku, závazků a pohledávek souhlasí s inventarizací, která byla provedena k 31.12.2025. Účetní evidence se vede na počítači prostřednictvím programu DOE0, GINIS Express – UCR od společnosti GORDIC s.r.o.

Hmotný majetek s výjimkou majetku vytvořeného vlastní činností se oceňuje pořizovacími cenami. Dlouhodobý majetek se vyřazuje z důvodů fyzické likvidace, prodeje, bezúplatným

převodem, v důsledku škody nebo manka. Ve všech uvedených případech se majetek vyřadí z evidence, a to jak jeho pořizovací cena tak i oprávky. O vyřazeném hmotném majetku je sepsán protokol, který obsahuje inventární číslo, název majetku, pořizovací cenu, důvod vyřazení a způsob likvidace.

Stav majetku vedeného na rozvaze k 31.12.2025

Druh majetku	Číslo účtu	Stav k 1. 1. 2025	Stav k 31. 12. 2025
DDNM	018	393 569,87 Kč	434 407,37 Kč
DHM	022	3 460 167,59 Kč	3 615 531,59
DDHM	028	11 504 444,61 Kč	12 462 491,51
Celkem DDNM, DHM, DDHM		15 358 182,07 Kč	16 512 430,47 Kč
Nedokončený majetek	042	0,00 Kč	0,00 Kč

Stav nemovitého majetku vedeného na podrozvaze k 31.12.2025

Druh majetku	Číslo účtu	Stav k 1. 1. 2025	Stav k 31. 12. 2025
Pozemky	909	3 025 050,00 Kč	3 025 050,00 Kč
Stavby	909	37 250 154,11 Kč	37 250 154,11 Kč

Rekapitulace veškerých finančních prostředků, s nimiž organizace hospodařila v roce 2025

Celkové příjmy organizace účtované do výnosů bez ohledu na zdroj: 55.667.493,84 Kč
Celkové výdaje organizace účtované do nákladů bez ohledu na další členění: 56.784.040,73 Kč.
Výsledek hospodaření: 1.116.546,89 Kč.

Výsledek hospodaření

Se svěřenými prostředky hospodaří Základní škola Ostrava-Vítkovice, Šalounova 56, příspěvková organizace dle vydaných a schválených směrnic školy. Při veškerých svých aktivitách škola dbá na pravidlo hospodárnosti, účelnosti a efektivnosti. K těmto účelům organizaci slouží vnitřní kontrolní systém, který přispívá ke kvalitnímu řízení školy a zajištění ochrany před plýtváním a neekonomickým jednáním.

Stav aktiv a pasiv, výnosů a nákladů je doložen v rozvaze, výkazu zisku a ztrát a příloze závěrky ke dni 31.12.2025.

V roce 2025 dosáhla naše organizace kladného hospodářského výsledku v hlavní činnosti ve výši 1.116.546,89 Kč a hospodářského výsledku v doplňkové (hosp.) činnosti ve výši 0,00 Kč.

Návrh příspěvkové organizace na rozdělení VH do fondů

Příspěvková organizace navrhuje kladný výsledek hospodaření za rok 2025 přidělit do fondů následovně: **896.546,89 Kč do rezervního fondu**
220.000,00 Kč do fondu odměn

V Ostravě-Vítkovicích, 20. dubna 2026

.....
Mgr. Jaromír Šedý, MBA, DBA - ředitel školy