

**Základní škola a mateřská škola Ostrava-Zábřeh,
Kosmonautů 15, příspěvková organizace**



Výroční zpráva o hospodaření

Mgr. Marek Pabjan, ředitel školy

Carmen Lasotová, ekonom

A 3D graphic of a folded paper structure, resembling a ribbon or a decorative frame, in shades of grey and blue. The year '2013' is printed in a large, bold, black font on the right side of the structure.

2013

NÁKLADY celkem 33.268.455,26 Kč

Z hlavní činnosti 32.421.240,51 Kč

Z doplňkové činnosti 847.214,75 Kč

VÝNOSY celkem 33.528.708,86 Kč

Z hlavní činnosti 32.570.711,92 Kč

Z doplňkové činnosti 957.996,94 Kč

PŘIJATÉ PROVOZNÍ DOTACE 28.632.799,28 Kč

ÚMOb Ostrava – Jih 4.513.650,00 Kč
z toho: provozní dotace 4.395.000,00 Kč
dotace na plavání 115.000,00 Kč
dotace na plavání – doplatek 3.650,00 Kč

Krajský úřad MSK 23.785.000,00 Kč
z toho: dotace na přímé náklady 23.785.000,00 Kč

Granty MMO 170.000,00 Kč
z toho: Správce hřiště 55.000,00 Kč
Významné akce - ZAV 2013, Vánoční akordy 100.000,00 Kč
Malý kutil 15.000,00 Kč

Transfer MMO 8.000,00 Kč
z toho: odměna za aktivitu v Systému sdružených nákupů 8.000,00 Kč

Projekt ACES – Včelí dom Bratislava 84.649,28 Kč
z toho: projekt ACES 84.649,28 Kč

Ministerstvo kultury ČR 60.000,00 Kč
z toho: Festival Vánoční akordy 2013 60.000,00 Kč

Projekty v rámci čerpání ESF 1.876.459,00 Kč
z toho: Projekt CZ.1.07/1.4.0/21.3843 – Šablony K15 1.876.459,00 Kč

PŘÍJMY:

Příspěvkové organizaci byl na základě usnesení Zastupitelstva městského obvodu Ostrava-Jih č. 0377/13 v prosinci roku 2012 schválen neinvestiční příspěvek od zřizovatele na provoz na rok 2013 v celkové výši Kč 4.510.000,--, z toho pro základní školu Kč 2.563.000,--, pro mateřskou školu Kč 840.000,-- a pro školní jídelnu základní školy Kč 1.107.000,--. Tyto částky zahrnovaly rovněž příspěvek na odpisy movitého majetku ve výši Kč 300.000,-- a nemovitého majetku ve výši Kč 131.000,--, a také transfer MMO na plavání ve výši Kč 115.000,--. Skutečné náklady na plavání v roce 2013 byly Kč 118.650,--, přičemž rozdíl Kč 3.650,-- bude, dle sdělení OŠK, organizaci dokryt.

Celková výše příspěvku zřizovatele na provoz vč. prozatím nedokryté části transferu na plavání byla tedy Kč 4.513.650,--. Tento příspěvek byl čerpán na provoz základní školy, školní družiny, školní jídelny základní školy, mateřské školy a školní jídelny mateřské školy.

Dalšími zdroji krytí byly dotace a granty v celkové výši Kč 24.119.149,28 v tomto členění:

- dotace MMO – odměna na Systém sdružených nákupů – Kč 8.000,--
- dotace na granty MMO – Kč 170.000,--
- dotace na přímé náklady – Kč 23.785.000,--
- projekt ACES – Kč 39.262,40 + Kč 45.386,88
- grant Ministerstva kultury Festival Vánoční akordy – Kč 60.000,--
- zúčtování investičního transferu projektu OP VK Práklíč K15 – Kč 11.500,--

Organizace rovněž získala finanční prostředky z vlastní činnosti. Mezi tyto prostředky patří tržby z prodeje služeb ve výši Kč 3.450.180,60. Celkové výnosy z prodeje služeb obsahují rovněž výnosy doplňkové činnosti ve výši Kč 753.209,600, tržby hlavní činnosti činí Kč 2.696.971,--.

Rozdělení tržeb hlavní činnosti:

- tržby za čipové karty – Kč 11.920,--
- tržby za stravné – Kč 2.685.051,--

Zde organizace zaznamenala snížení tržeb u čipových karet z důvodu modernizace výdejního systému školní jídelny základní školy a přechodu na jiné médium (čipy), které je poskytováno strávnicků formou zápůjčky proti záloze. K výraznému zvýšení tržeb u stravného o Kč 340.543,-- došlo díky trvalému nárůstu počtu strávnicků a neustále snaze o zkvalitňování našich služeb (modernizace výdejního systému, internetové objednávání stravy, výběr ze dvou jídel apod.).

Tržby z pronájmů jsou v naší organizaci výnosem doplňkové činnosti a v roce 2013 činily Kč 203.749,--. Pronajímáme tělocvičny nejrůznějším organizacím i jednotlivcům k provozování sportovní činnosti, ale také učebny, ve kterých jsou pořádána školení, organizovaná jinými subjekty. V roce 2013 se tržby z pronájmů oproti roku 2012 zvýšily o Kč 50.346,--, a to především díky zapojování žáků naší organizace do různorodých volnočasových činností.

Vzhledem k metodickému pokynu zřizovatele organizace v roce 2013 použit účet 609 pro zachycení tržeb ze školného, jako výnosu z hlavní činnosti v celkové výši Kč 451.550,-- v členění:

- tržby za kroužkovné – Kč 14.900,--

- tržby za školné ŠD – Kč 156.100,--
- tržba za školné MŠ – Kč 280.550,--

Zde organizace zaznamenala zvýšení tržeb u školného ŠD a kroužkovného o Kč 34.350,-- (zde se plně projevilo zvýšení kapacity ŠD). Tržby ze školného MŠ naopak klesly o Kč 35.920,-- a to nikoli z kapacitních důvodů, ale z důvodu dodržení dle vyhlášky č. 43/2006 Sb., § 6 odst. 2. v platném znění, kdy bylo na základě kalkulace nutno snížit měsíční částku za školkovné o Kč 20,-- z Kč 330,-- na Kč 310,--.

Organizace v roce 2013 čerpala také fondy, celkově ve výši Kč 413.172,50. Z rezervního fondu byla čerpána daňová úspora za roky 2010 a 2011 na zakoupení skříní do nově otevřených učeben 1.D a 4.C v hodnotě Kč 24.442,--. Organizace dále využila možnosti čerpat investiční fond na opravy, a to Kč 165.926,-- - základní škola – opravy elektrorozvodů, omítek, podlahářské práce, malování učeben a schodiště, oprava vodoinstalace a rozvodů rozhlasu, Kč 91.620,-- - školní jídelna základní školy – opravy zdí a podlah v suterénu, oprava strojního zařízení (myčka, vozíky, škrabka), Kč 131.184,50 – mateřská škola a školní jídelna mateřské školy – opravy elektrorozvodů, oprava podlahy v kuchyni, oprava zdí, omítek a podlah v suterénu mateřské školy. Organizace takto vyčerpala prostředky v celkové výši Kč 388.730,50.

Jiné ostatní výnosy ve výši Kč 355.332,22 organizace členila na ostatní výnosy – Kč 1.362,11 z hlavní činnosti, ostatní výnosy – Kč 1.038,34 z doplňkové činnosti, zbytkové obědy – Kč 20.730,-- , výchovně vzdělávací pobyty hrazené žáky – Kč 284.839,77,-- a dopravu na plavání – Kč 47.362,--. Úroky provozních účtů ve výši Kč 21.925,26 se oproti roku 2012 zvýšily o Kč 7.787,27 díky využívání spořicího účtu.

- náklady na materiál – Kč 291.235,25
- daně a poplatky – Kč 97.828,09
- řízení práce a technická služba – Kč 26.022,13
- odborné literatury a tisk, materiál – Kč 12.946,07
- poplatky a výdaje na pracovní cestu a dopravu – Kč 24.903,--
- výdaje na energie – Kč 5.237,40
- ostatní dlouhodobé hmotné prostředky – Kč 126.304,71

Náklady na materiál byly v roce 2013 v rámci rozpočtu celkem 291.235,25 Kč, přičemž přímou část tvořily náklady na materiál – Kč 291.235,25 Kč.

Náklady na řízení práce a technická služba byly v roce 2013 v rámci rozpočtu celkem 26.022,13 Kč, přičemž přímou část tvořily náklady na řízení práce a technická služba – Kč 26.022,13 Kč. Úroky provozních účtů byly v roce 2013 v rámci rozpočtu celkem 21.925,26 Kč, přičemž přímou část tvořily úroky provozních účtů – Kč 21.925,26 Kč. Úroky provozních účtů byly v roce 2013 v rámci rozpočtu celkem 21.925,26 Kč, přičemž přímou část tvořily úroky provozních účtů – Kč 21.925,26 Kč.

VÝDAJE:

Organizace v roce 2013 obdržela neinvestiční dotaci Krajského úřadu Moravskoslezského kraje v celkové výši Kč 23.785.000,--, kterou použila následovně:

Prostředky na platy	16.898.000,00 Kč
Ostatní osobní náklady	285.000,00 Kč
Zákonné odvody	5.841.000,00 Kč
Příděl FKSP	169.000,00 Kč
ONIV (v tom náhrady PN)	592.000,00 Kč

Náklady příspěvkové organizace na provoz a údržbu

501 – Spotřeba materiálu – Kč 3.944.525,28

Celková částka zahrnuje náklady na spotřebu materiálu v organizaci vč. nákladů na pořízení ostatních neinvestičních nákladů ve výši Kč 185.651,51, nákladů doplňkové činnosti ve výši Kč 379.546,72, nákladů, hrazených z grantů Magistrátu města Ostravy ve výši Kč 84.475,--, nákladů, spojených s pořízením režijního materiálu zahraničního projektu ACES ve výši Kč 13.895,67 a nákladů na potraviny ve výši Kč 2.685.115,91.

Zbývající část nákladů tvoří náklady spojené s provozem organizace – částka Kč 595.840,47, které organizace kryla z příspěvku zřizovatele, přičemž na provoz základní školy byla použita částka Kč 385.464,63, na provoz mateřské školy částka Kč 91.957,40 a na provoz školní jídelny základní školy částka Kč 118.418,44.

Tato částka byla dále použita dle následujícího členění:

- režijní materiál na provoz – Kč 297.353,05
- čisticí prostředky – Kč 97.428,09
- čipové karty a bezkontaktní čipy pro ŠJ ZŠ – Kč 26.022,15
- odborná literatura a tisk, metodiky – Kč 18.546,07
- pomůcky a vybavení pro prvňáčky a integrované žáky – Kč 24.969,--
- vybavení lékárníček – Kč 5.217,40
- drobný dlouhodobý hmotný majetek vedený v operativní evidenci Kč 126.304,71

Náklady na materiál oproti roku 2012 v naší organizaci celkově vzrostly o Kč 302.285,27, přičemž přímo část nákladů na materiál, hrazená z příspěvku zřizovatele vzrostla o Kč 144.579,72.

Nárůst těchto nákladů jsme zaznamenali u téměř všech položek. U čisticích prostředků jde o Kč 10.245,03, kdy vyšší spotřeba čistidel byla důsledkem rozsáhlých stavebních prací, které v budovách naší organizace v roce 2013 probíhaly, u čipů a čipových karet došlo k nárůstu o Kč 7.278,48 z důvodu modernizace technologií ve školní jídelně základní školy, u režijního materiálu (papír, kancelářské potřeby, drobný spotřební materiál, drobný materiál pro údržbu apod.) došlo k navýšení o Kč 17.516,53 – zde lze zdůvodnit zvýšenou potřebu nárůstem počtu žáků jak v základní škole, tak také rozšířením kapacity školní družiny o jedno oddělení na nynějších 180 dětí. Dále byl na tento účet účtován nákup drobného dlouhodobého hmotného majetku, vedeného v operativní evidenci z důvodu aplikace účetních standardů a tím změny v účtování nákupu drobného dlouhodobého majetku od roku 2013 zpět na syntetický účet 501.

502 – Spotřeba energií – Kč 2.865.603,28

Zde jsou uvedeny celkové náklady na spotřebu energií vč. nákladů doplňkové činnosti ve výši Kč 518.588,40. Náklady spojené s provozem tedy činily Kč 2.647.014,88, z toho kryto z vlastních zdrojů Kč 397.543,05. Náklady na provoz základní školy byly Kč 970.019,25, na provoz mateřské školy částka Kč 576.565,82 a náklady na provoz školní jídelny základní školy částka Kč 702.786,76.

Tato částka byla dále použita dle následujícího členění:

- spotřeba elektrické energie – Kč 609.419,57
- spotřeba vody, stočné – Kč 163.359,52
- spotřeba plynu – Kč 62.134,12
- spotřeba tepla – Kč 1.414.558,62

Celkově se náklady na spotřebu energií v roce 2013 zvýšily o Kč 76.446,82. Za elektrickou energii organizace zaplatila o Kč 71.387,09 více za plyn o Kč 8.888,29 méně, náklady na spotřebu vody a na stočné se snížily o Kč 10.021,95 a náklady na teplo a TUV se zvýšily o Kč 23.969,97, přičemž bylo z vlastních zdrojů kryto Kč 397.543,05.

Navýšení nákladů na energie bylo očekáváno vzhledem k rostoucímu počtu žáků školy, které má za následek také nárůst kapacity školní družiny a rovněž nárůst počtu strávníků ve školní jídelně. Dále je možno v následujícím roce počítat s úsporou finančních prostředků za teplo vzhledem k výměně oken a zateplení střechy v budově základní školy na ul. Kosmonautů 15 a plánovanému zateplení budovy mateřské školy na ul. P. Lumumby 25.

511 – Opravy a udržování – Kč 583.719,77

Z celkových nákladů na opravy a udržování byly náklady doplňkové činnosti ve výši Kč 3.889,01. Organizace dále využila možnosti čerpat investiční fond na opravy, a to:

- Kč 165.926,-- - základní škola – opravy elektrorozvodů, omítek, podlahářské práce, malování učeben a schodiště, oprava vodoinstalace a rozvodů rozhlasu,
- Kč 91.620,-- - školní jídelna základní školy – opravy zdí a podlah v suterénu, oprava strojního zařízení (myčka, vozíky, škrabka),
- Kč 131.184,50 – mateřská škola a školní jídelna mateřské školy – opravy elektrorozvodů, oprava podlahy v kuchyni, oprava zdí, omítek a podlah v suterénu mateřské školy.

Organizace takto vyčerpala prostředky v celkové výši Kč 388.730,50. Náklady spojené s provozem tedy činí Kč 191.100,26. Byly provedeny opravy podlahových krytin, zednické práce a malování, opravy elektroinstalace a vodoinstalace, zasklení oken a další drobné opravy na budově základní školy v hodnotě Kč 136.238,41, opravy elektroinstalace a elektrospotřebičů (lednička, pračka, sušička, kopírka, PC v budově mateřské školy ve výši Kč 25.290,26 a opravy stárnoucích přístrojů a zařízení ve školních kuchyních celkem za Kč 29.571,59 (myčka, klimatizace, odpady).

512 – Cestovné – Kč 39.910,26

Z celkových nákladů na cestovné bylo hrazeno z ostatních neinvestičních nákladů Kč 35.753,18, zbývající částka Kč 4.157,08 byla hrazena z projektu ACES.

518 – Ostatní služby – Kč 920.355,52

Ostatní služby zahrnují náklady spojené s doplňkovou činností – Kč 16.084,02, náklady na plavecký výcvik žáků základní školy ve výši Kč 118.650,--, náklady spojené s granty MMO – Kč 64.525,-- a náklady projektu ACES ve výši Kč 60.706,53. V tomto účtu jsou rovněž zahrnuty

náklady, hrazené o ostatních neinvestičních nákladů ve výši Kč 47.936,-- za nákup výukových programů. Zbývající část v celkové výši Kč 612.453,97 byla hrazena z příspěvku zřizovatele. Náklady na provoz základní školy byly Kč 380.204,59, na provoz mateřské školy částka Kč 122.755,57 a na provoz školní jídelny základní školy částka Kč 109.493,81.

Tato částka byla dále použita dle následujícího členění:

- služby pošt – Kč 5.388,--
- služby telekomunikací, mobilní telefony, pevná linka – Kč 43.625,05
- internet – Kč 33.009,09
- zpracování mezd – Kč 90.069,74
- revize – Kč 16.885,69
- ostatní služby – Kč 63.090,16
(např. úřední ověření vah pro školní jídelnu Kč 3.616,69, servis výtahů Kč 7.988,--, ladění klavírů Kč 3.130,--, statické posouzení budovy MŠ a ŠD Kč 5.000,--, paušální služby zajištění elektronického systému školních jídelen Kč 4.356,--, konzultační služby při zajištění prevence rizik Kč 1.210,--, deratizace Kč 1.896,-- apod.)
- odvoz odpadů OZO – Kč 66.591,24
- rozbory vody – Kč 19.081,04
- licence počítačových programů a software do 7 tis. Kč – Kč 68.502,52
- náklady na práci výpočetní techniky – Kč 20.926,05
- kopírování Minolta – Kč 87.003,80
- praní prádla a OOPP – Kč 41.120,86
- čištění lapolu – Kč 3.552,26
- bankovní poplatky – Kč 41.192,50
- nákup software do 3 tis. Kč – Kč 12.415,97

Celkově se ostatní služby v roce 2013 snížily o Kč 215.312,09, což lze přičíst především ukončení projektu OP VK Prakilč K15, který v loňském roce činil v této položce náklad Kč 191.925,06. Zobrazila se též úspora za ostrahu objektů, kterou pro naši organizaci zajišťuje městská policie prostřednictvím pultu centralizované ochrany, a to zcela zdarma.

521 – Mzdové náklady – Kč 17.486.082,--

Celkové mzdové náklady dle závazného ukazatele činily v roce 2013 Kč 17.183.000,--, náklady náhrady za PN Kč 61.668,--. Organizace dále obdržela odměnu za účast v Systému sdružených nákupů Statutárního města Ostravy ve výši Kč 8.000,--, kterou v souladu s pokyny použila na odměny zaměstnancům, kteří se na tomto úkolu podílejí. Dále byly použity prostředky z grantu MMO Správce hřiště na mzdové náklady správců ve výši Kč 55.000,-- a na grant Festival Vánoční akordy z Ministerstva kultury ve výši Kč 20.000,--. Mzdové náklady doplňkové činnosti činily Kč 158.414,--.

524 – 528 Sociální náklady – Kč 6.225.714,55

Z této částky bylo čerpáno Kč 6.145.111,31 na zákonné odvody a tvorbu FKSP, dále na náklady vyplývající z pracovně-právních vztahů, např. preventivní zdravotní prohlídky, akreditovaná školení nebo nákup OOPP – to vše z prostředků na přímé náklady organizace. Školení bez akreditace byla hrazena z příspěvku zřizovatele – celkem Kč 17.363,03. Sociální náklady doplňkové činnosti v roce 2013 činily Kč 63.240,21.

538, 542, 547 Ostatní daně a poplatky, pokuty a penále, manka a škody – 0,--

Náklady toto druhu organizaci v roce 2013 nevznikly.

549 – Jiné ostatní náklady – Kč 364.331,61

Jiné ostatní náklady zahrnují náklady na výchovně vzdělávací pobyty hrazené žáky ve výši Kč 284.839,77,-- , náklady na dopravu žáků na plavání ve výši Kč 47.362,-- a náklady provozní v částce Kč 32.129,84 hrazené z prostředků zřizovatele.

Částka z příspěvku zřizovatele byla dále použita dle následujícího členění:

- pojištění majetku – Kč 27.629,84
- plnění k pojistným událostem (spoluúčast školy) – Kč 4.500,--

551 – Odpisy – Kč 426.237,--

Odpisy movitého majetku činily Kč 295.052,-- a odpisy nemovitého majetku činily Kč 131.185,-- a byly hrazeny z příspěvku zřizovatele.

558 – Náklady z drobného dlouhodobého majetku – Kč 410.201,69

Organizace pořídila drobný dlouhodobý majetek z několika zdrojů. Byly pořízeny učební pomůcky v ostatních neinvestičních nákladech za Kč 125.880,-- . Dále z projektu ACES Kč 5.890,- - a grantu MMO Malý kutil Kč 6.000,-- . Z doplňkové činnosti bylo hrazeno Kč 7.452,39 a byla čerpána daňová úspora z minulých let nákupem skříní do nových učeben za Kč 24.442,-- . Z prostředků zřizovatele bylo čerpáno na nákup drobného dlouhodobého majetku celkově Kč 240.537,30, organizace nakoupila např. nové stoly a skřínky do kuchyněk v MŠ Kč 34.061,-- , tabuli triptych pro 1.D Kč 22.990,-- , vybavení do kanceláře ZŘ Kč 16.092,-- , skřín s úložným prostorem na matrace do předškolní třídy Kč 37.122,-- , zmodernizovala terminály pro výdej stravy ve školní jídelně základní školy Kč 36.974,69.

563 – Kurzové ztráty – Kč 1.774,30

V rámci vyúčtování projektu ACES, který získala naše organizace již v roce 2012, došlo ke kurzové ztrátě Kč 1.774,30.

DALŠÍ ÚDAJE:

Škola je od 1. ledna 2002 příspěvkovou organizací – jejímž zřizovatelem je Úřad Městského obvodu Ostrava–Jih.

Součástí organizace je základní škola, školní družina, jídelna základní školy, mateřská škola, jídelna mateřské školy, školní klub.

Závazný ukazatel – limit počtu zaměstnanců (přepočtený počet): 67,00

Počet pracovníků (stav k 31. 12. 2013):

Počet zaměstnanců – fyzické osoby	69
z toho žen	58
z toho ZPS	0
Ženy na mateřské dovolené	1
Zaměstnanci na rodičovské dovolené	2

Průměrný přepočtený počet pracovníků celkem: 64,154

z toho průměrný přepočtený počet **pedagogických pracovníků: 40,765**

- MŠ	11,067
- ZŠ	25,319
- ŠD	4,379

z toho průměrný přepočtený počet **ostatních pracovníků: 23,389**

- MŠ	2,514
- ZŠ	11,833
- ŠJ	9,042

z toho průměrný přepočtený počet pracovníků – **jiné zdroje:**

- DČ	0,750
------	-------

Celkové mzdy a platy zaměstnanců v tis. Kč 17.064,414

Mzdy a platy pedagogických pracovníků v tis. Kč 13.072,346

Mzdy a platy nepedagogický pracovníků v tis. Kč 3.992,068

Mzdy a platy jiná činnost v tis. Kč 158,414

Průměrná měsíční mzda pedagogických pracovníků činila v roce 2013 Kč 26.722,98 (průměrné navýšení o Kč 547,54 měsíčně, tj. 2,09%).

Průměrná měsíční mzda nepedagogických pracovníků činila v roce 2013 Kč 14.223,45 (průměrné navýšení o Kč 564,39 měsíčně, tj. 4,13%).

FONDY A JEJICH ČERPÁNÍ

Organizaci byla dne 28. 3. 2013 schválena účetní závěrka roku 2012, výsledek hospodaření za toto období ve výši Kč 118.747,81 byl rozdělen:

- rezervní fond Kč 68.747,81,
- fond odměn Kč 50.000,--.

Fond odměn - Kč 323.110,--

V roce 2013 organizace navýšila fond odměn o příděl z HV roku 2012 o Kč 50.000,--, čerpání neproběhlo.

Fond kulturních a sociálních potřeb – Kč 43.851,53

V roce 2013 organizace čerpala fond dle schváleného rozpočtu, a to:

Počáteční stav k 1. 1. 2013	Kč	92.528,21
Tvorba fondu 1%	Kč	171.260,82
Hromadné zájezdy	Kč	115.338,00
Peněžní dary	Kč	6.000,00
Stravování zaměstnanců	Kč	39.868,00
Příspěvek na rekr., vstup.	Kč	2.350,00
Kultura a tělovýchova	Kč	37.000,00
Nepeněžní dary	Kč	14.781,50
Příspěvek ZO	Kč	4.600,00
Konečný stav k 31. 12. 2013	Kč	43.851,53

Stav běžného účtu FKSP k 31. 12. 2013 byl Kč 26.993,67, rozdíl činí Kč 16.857,86, který zahrnuje bankovní poplatky za 12/2013 ve výši Kč 90,--, úroky bankovního účtu ve výši Kč 0,23, tvorbu FKSP za 12/2013 ve výši Kč 15.012,09, stravné za 12/2013 Kč 3.244,-- a neuhrazenou část půjčky ve výši Kč 5.000,--.

Rezervní fond ze zlepšeného hospodářského výsledku – Kč 153.532,24

Rezervní fond ze zlepšeného hospodářského výsledku byl v roce 2013 navýšen o příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku roku 2012 o Kč 68.747,81 čerpána byla částka Kč 150.000,-- – šlo o převod do investičního fondu s předchozím souhlasem zřizovatele a částka Kč 24.442,-- - čerpání daňové úspory za roky 2010 a 2011 na zakoupení skříní do nově otevřených učeben 1.D a 4.C.

Rezervní fond – Kč 1.133.611,04

Rezervní fond z ostatních titulů (Kč 7.735,64) v roce 2013 nezaznamenal žádné změny, navýšení došlo na analytickém účtu 004 – Šablony K15 – zde organizace vede nevyčerpanou část dotace projektu OP VK Šablony K15 ve výši Kč 1.125.875,40.

Fond reprodukce majetku, investiční fond – Kč 552.667,30

Investiční fond byl posílen o odpisy roku 2013 v částce Kč 414.737,-- a schválený převod z rezervního fondu ve výši Kč 150.000,--. Organizace dále využila možnosti čerpat investiční fond na opravy, a to Kč 165.926,-- - základní škola - opravy elektrorozvodů, omítek, podlahářské práce, malování učeben a schodiště, oprava vodoinstalace a rozvodů rozhlasu, Kč 91.620,-- - školní jídelna základní školy - opravy zdí a podlah v suterénu, oprava strojního zařízení (myčka, vozíky, škrabka), Kč 131.184,50 - mateřská škola a školní jídelna mateřské školy - opravy elektrorozvodů, oprava podlahy v kuchyni, oprava zdí, omítek a podlah v suterénu mateřské školy. Organizace takto vyčerpala prostředky v celkové výši Kč 388.730,50. V roce 2013 byly realizovány dvě investiční akce, a to stavební úpravy třídy pro předškolní vzdělávání v objemu Kč 116.486,50 a realizace portálu mezi třídou 1.D a školní družinou - Kč 92.845,--.

DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Organizace provozovala v roce 2013 v rámci doplňkové činnosti prodej stravného a pronajímala prostory ve svěřených budovách. V rámci této činnosti dosáhla zlepšeného výsledku hospodaření ve výši Kč 110.782,19.

ZÁVĚREČNÉ SHRNUTÍ

Příspěvková organizace dosáhla v roce 2013 kladného výsledku hospodaření ve výši Kč 260.253,60 přičemž výsledek hospodaření v hlavní činnosti činí Kč 149.471,41 a v doplňkové činnosti Kč 110.782,19.

V porovnání s výsledky roku 2012 došlo k navýšení především v nákladech na spotřebu materiálu, a to o Kč 302.285,27, přičemž přímo část nákladů na materiál, hrazená z příspěvku zřizovatele vzrostla o Kč 144.579,72. Růst tohoto druhu nákladů je důsledkem nárůstu počtu žáků jak v základní škole, tak také rozšířením kapacity školní družiny o jedno oddělení na nynějších 180 dětí. Dále byl na tento účet účtován nákup drobného dlouhodobého hmotného majetku, vedeného v operativní evidenci z důvodu aplikace účetních standardů a tím změny v účtování nákupu drobného dlouhodobého majetku od roku 2013 zpět na syntetický účet 501, a to v objemu Kč 126.304,71.

Také náklady na energie vzrostly oproti loňskému roku celkově o Kč 76.446,82. Za elektrickou energii organizace zaplatila o Kč 71.387,09 více za plyn o Kč 8.888,29 méně, náklady na spotřebu vody a na stočné se snížily o Kč 10.021,95 a náklady na teplo a TUV se zvýšily o Kč 23.969,97, přičemž bylo z vlastních zdrojů kryto Kč 397.543,05. Obdobně jako u nákladů na materiál i zde bylo navýšení nákladů na energie očekáváno vzhledem k rostoucímu počtu žáků školy, které má za následek také nárůst kapacity školní družiny a rovněž nárůst počtu strávníků ve školní jídelně. Organizace v následující období počítá finančních prostředků za teplo vzhledem k výměně oken a zateplení střechy v budově základní školy na ul. Kosmonautů 15 a plánovanému zateplení budovy mateřské školy na ul. P. Lumumby 25.

Naopak náklady na opravy v roce 2013 organizace snížila, a to o Kč 561.934,13. Ačkoli je nutnost oprav v naší škole velice naléhavá, bylo možno tyto náklady omezit díky velkým stavebním úpravám, financovaným zřizovatelem. V letošním roce byla v budově základní školy dokončena výměna oken a byla zateplena střecha. Dále bylo kompletně opraveno sociální zařízení na 1. patře a hlavně, byl zrekonstruován prostor šaten v suterénu budovy, který byl již v havarijním stavu. Byly zlikvidovány staré šatnové klece, byla položena nová dlažba a provedena výměna vodovodního rozvodu v tomto prostoru. Za toto všechno patří veliký dík obzvláště oddělení školství Úmop Ostrava-Jih, bez jehož zapojení bychom tyto záležitosti nemohli realizovat. Naše organizace se na renovaci prostoru šaten podílela z části, a to vyspravením zdiva, vymalováním a natřením kovových částí (radiátory, vstupní mříže, zárubně dveří a dveře). Dále jsme na základě udělení výjimky, v prosinci loňského roku, vyhlásili výběrové řízení za pořízení šatnových bloků, které je v současné době ve fázi realizace. Celková hodnota zakázky byla vysoutěžena ve výši Kč 808.885,-- a bude probíhat ve dvou fázích. Rozfázování bylo nutné z důvodu finanční náročnosti, kdy na krytí bude využit investiční fond reprodukce majetku. Již v roce 2013 organizace požádala o souhlas s převodem částky Kč 150.000,-- z rezervního do investičního fondu právě za tímto účelem. Dále chceme na dofinancování použít zlepšený hospodářský výsledek z tohoto roku.

Také náklady na ostatní služby se v 2013 oproti roku 2012 snížily, a to o Kč 215.312,09, což lze přičíst především ukončení projektu OP VK Práklíč K15, který v loňském roce činil v této položce náklad Kč 191.925,06. Díky důsledným změnám při plnění povinného podílu zaměstnávání osob se ZTP letos organizace tuto povinnost splnila bez potřeby odvodu do státního rozpočtu (v loňském roce tento odvod činil Kč 100.863,--), a to jednak odběrem výrobků od firem, poskytujících tzv. náhradní plnění, tak také zaměstnáním osob s částečnou invaliditou. V roce 2014 podíl takto zaměstnaných osob dále roste.

Organizace zaznamenala zvýšení tržeb z prodeje služeb, snížení tržeb u čipových karet se projevilo z důvodu modernizace výdejního systému školní jídelny základní školy a přechodu na jiné médium (čipy), které je poskytováno strážníkům formou zápůjčky proti záloze. Došlo však také k výraznému zvýšení tržeb u stravného o Kč 340.543,-- díky trvalému nárůstu počtu strážníků a neustále snaze o zkvalitňování našich služeb (modernizace výdejního systému, internetové objednávání stravy, výběr ze dvou jídel apod.). Tržby z pronájmů jsou v naší organizaci výnosem doplňkové činnosti. Pronajímáme tělocvičny nejrozličnějším organizacím i jednotlivcům k provozování sportovní činnosti, ale také učebny, ve kterých jsou pořádána školení, organizovaná jinými subjekty. V roce 2013 se tržby z pronájmů oproti roku 2012 zvýšily o Kč 50.346,-- a to především díky zapojování žáků naší organizace do různorodých volnočasových činností. Vzhledem k metodickému pokynu zřizovatele organizace v roce 2013 použila organizace účet 609 – Jiné výnosy z vlastních výkonů pro zachycení tržeb ze školního, jako výnosu z hlavní činnosti. Zde organizace zaznamenala zvýšení tržeb u školního ŠD a kroužkovného o Kč 34.350,-- (zde se plně projevilo zvýšení kapacity ŠD). Tržby ze školního MŠ naopak klesly o Kč 35.920,-- a to nikoli z kapacitních důvodů, ale z důvodu dodržení dle vyhlášky č. 43/2006 Sb., § 6 odst. 2. v platném znění, kdy bylo na základě kalkulace nutno snížit měsíční částku za školkovné o Kč 20,-- z Kč 330,-- na Kč 310,--.

Škola je od roku 2013 zapojena také do iniciativy Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy v rámci operačního programu Vzdělání pro konkurenceschopnost „Peníze do škol“. Byl jí schválen projekt Šablony K15, který je zaměřen na zapojení výpočetní techniky

do výuky na základní škole. V průběhu projektu bude pořízena nová výpočetní technika k dovybavení školy a pedagogové školy budou vyškoleni k jejímu plnému využívání. Zároveň budou zpravovány digitální učební materiály k využití této techniky jak pro naši školu, tak také pro širokou veřejnost. Celková schválená výše projektu je Kč 1.876.459,--, přičemž první zálohová platba ve výši Kč 1.125.875,40 už dorazila na účet školy. V roce 2013 nebyla tato část prozatím čerpána (převod na rezervní fond), neboť pro realizaci projektu bylo nutné nejprve pořídit výpočetní techniku. Výběrové řízení na její nákup (na základě schválené výjimky) bylo realizováno v průběhu prosince 2013 a ukončeno v lednu 2014.

V roce 2013 se naše organizace zapojila také do projektu ACES, který je zaměřen a cizojazyčné vzdělávání. Díky tomuto projektu se naši žáci zúčastnili projektových akcí v zahraničí – Slovensko, Maďarsko, Chorvatsko. Na realizaci těchto aktivit škola získala celkově částku Kč 84.649,80.

Dále jsme letos obdrželi transfer od Statutárního města Ostravy ve výši Kč 8.000,--, za aktivní zapojení do Systému sdružených nákupů, který byl použit na odměny zaměstnancům, kteří tuto činnost v naší organizaci zajišťují.

Škola se rovněž úspěšně zapojila do několika grantů, které znamenaly nemalý přínos pro žáky a výrazným způsobem napomohly zkvalitnění výuky na naší škole. Šlo o částku Kč 170.000,-- na neinvestiční náklady. Tyto granty škola získala ze Statutárního města Ostravy. Tato aktivita rovněž znamenala zviditelnění jak pro školu samotnou, tak i pro město Ostravu a Městský obvod Ostrava-Jih.

A za úspěch považujeme i získání grantu od Ministerstva kultury ve výši Kč 60.000,-- na realizaci Festivalu Vánoční akordy.

V porovnání s finančním plánem – očekávanou skutečností roku 2013 z října 2013 došlo obecně k výraznějším odchylkám v nákladech na ostatní služby (účet 518), a to k jejich navýšení o 170 tisíc v důsledku realizace několika grantů. Byly zde použity prostředky z ostatních zdrojů (grant Statutárního města Významné akce – Festival Vánoční akordy – 59 tisíc, grant Ministerstva kultury na Festival Vánoční akordy – 40 tisíc a projekt ACES – 61 tisíc). Další výraznou odchylkou je snížení nákladů účtu 558 – náklady na dlouhodobý majetek o 940 tisíc. Zde organizace plánovala čerpání projektu Šablony K15 na nákup výpočetní techniky. Při realizaci výběrového řízení v souladu se zákonnými normami a s podmínkami projektu však došlo ke zpoždění, takže plnění z tohoto výběrového řízení probíhá až nyní, tedy v únoru 2014. U ostatních nákladových položek jsou odchylky od skutečnosti jen velmi malé. V části výnosů došlo k navýšení výnosů z prodeje služeb u stravného o 405 tisíc. Tato skutečnost je velmi potěšující, neboť v minulých letech jsme se potýkali v zimních měsících s odlivem stravníků, především z řad žáků druhého stupně základní školy. V letošním roce se tento trend nepotvrdil. Vděčíme za to s největší pravděpodobností pozitivnímu ohlasu na modernizaci výdejního systému v naší jídelně (čipy), zavedení možnosti výběru ze dvou jídel a možnosti objednávání stravy prostřednictvím internetu. Dobré jméno naší školní jídelně dělají rovněž paní kuchařky, které se snaží vařit nejen v souladu se zásadami zdravé výživy, ale také chutně a nápaditě. Další rozdíl skutečnosti proti finančnímu plánu byl aplikací metodického pokynu k účtování na účtu 609 – jiné výnosy z vlastních výkonů, kam byly převedeny výnosy za školné MŠ, ŠD a

kroužkovně. Mírně také vzrostly výnosy z pronájmů (účet 603) díky zapojování žáků naší organizace do různorodých volnočasových činností.

Vzhledem k vysoké finanční náročnosti při nákupu šatních bloků, jehož realizace právě probíhá, považujeme za důležité upozornit na zvýšený nárok na čerpání rezervního a následně investičního fondu. Tato skutečnost sice nebude mít vliv na běžný chod organizace, avšak, v případě výskytu nenadálých událostí, jako jsou např. havarijní opravy, budou tyto fondy značně omezeny. Zvolnit budeme muset také v realizaci některých plánovaných akcí, jako byla např. průběžná výměna starých rozvodů elektřiny, vody a tepla. Avšak vzhledem k příznivému výsledku hospodaření tohoto roku nebude toto riziko nijak výrazné.

Díky účinnému způsobu snižování nákladů na provoz organizace a stoupajícím tržbám se naší organizaci podařilo dosáhnout zlepšeného hospodářského výsledku, který bude v následujícím období použit především na dofinancování pořízení šatnových bloků v budově základní školy a na další rekonstrukce a opravy budov školy, bude také pokračovat v malování dalších částí budovy základní školy a mateřské školy a opravy sociálního zařízení budově školní družiny. Dále je v roce 2014 plánována revitalizace budovy mateřské školy na ul. P. Lumumby 25. Zadavatelem této akce bude zřizovatel Úřad městského obvodu Ostrava-Jih. Všechny tyto akce budou velmi finančně náročné, proto navrhuje rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku roku 2013 takto:

Rezervní fond KČ 250.253,60
Fond odměn KČ 10.000,-

Následně budeme žádat o převedení prostředků rezervního fondu do fondu investičního tak, abychom je mohli čerpat na uvedené akce.

V Ostravě dne 11. 2. 2014

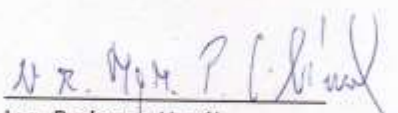
PROJEDNÁNO:


Zpráva o hospodaření za rok 2013 byla projednána na provozní poradě dne 23.2.2014

Školská rada projednala zprávu o hospodaření za rok 2013 dne

Ostrava dne 11. února 2014

Základní škola a mateřská škola
Ostrava-Zábřeh
Kosmonautů 15
přispěvatel organizace
IČ 70944667


Ing. Radovan Horák
předseda školské rady


Mgr. Marek Paňjan
ředitel školy

Za zřizovatele převzal/a:  dne 10.3.2014

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA
Městský obvod Ostrava-Jih
oddělení školství a kultury
ul. Horní 3
700 30 Ostrava-Hrabůvka