

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



Výroční zpráva o hospodaření

Mgr. Marek Pabjan, ředitel školy

Carmen Lasotová, ekonom



2014

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA
Městský obvod Ostrava-Jih
oddělení školství a kultury 1
ul. Horní 3
700 30 Ostrava-Hrabůvka

připravila Pro Umu
9. 3. 2015

NÁKLADY celkem	37.116.361,48 Kč
-----------------------	-------------------------

Z hlavní činnosti	36.360.803,27 Kč
-------------------	------------------

Z doplňkové činnosti	755.558,21 Kč
----------------------	---------------

VÝNOSY celkem	37.479.764,15 Kč
----------------------	-------------------------

Z hlavní činnosti	36.650.436,15 Kč
-------------------	------------------

Z doplňkové činnosti	829.328,00 Kč
----------------------	---------------

PŘIJATÉ PROVOZNÍ DOTACE	32.451.820,66 Kč
--------------------------------	-------------------------

ÚMOb Ostrava – Jih	4.670.100,00 Kč
z toho: provozní dotace	4.500.000,00 Kč
dotace na plavání	170.100,00 Kč

Krajský úřad MSK	25.502.896,00 Kč
z toho: dotace na přímé náklady	25.342.000,00 Kč
dotace ÚZ 33051	35.178,00 Kč
dotace ÚZ 33052	116.918,00 Kč
dotace na další cizí jazyk	8.800,00 Kč

Granty MMO	633.000,00 Kč
z toho: Významné akce - ZAV 2014, 50 let MŠ, Interaktivní výstava	120.000,00 Kč
Dotace na podporu bilingvní a cizojazyčné výuky	232.000,00 Kč
Dotace na ozdravný pobyt žáků	281.000,00 Kč

Projekty v rámci čerpání ESF	3.272.774,14 Kč
z toho: Projekt CZ.1.07/1.4.0/21.3843 – Šablony K15	1.876.459,00 Kč
Projekt CZ1.07/1.3.00/51.0005 – Vzdělávání pedagogů pomocí tabletů	Kč 476.880,00 Kč
Projekt 2014-1-BE02-KA201-0000415_6 v rámci programu Erasmus+ Teaching: An effective key to self-learning	919.435,14 Kč

PŘÍJMY:

Příspěvkové organizaci byl na základě usnesení Zastupitelstva městského obvodu Ostrava-Jih č. 0539/19 dne 12. 12. 2013 schválen neinvestiční příspěvek od zřizovatele na provoz na rok 2014 v celkové výši Kč 4.632.000,--, z toho pro základní školu Kč 2.520.000,--, pro mateřskou školu Kč 945.000,-- a pro školní jídelnu základní školy Kč 1.035.000,--. Tyto částky zahrnovaly rovněž příspěvek na odpisy movitého majetku ve výši Kč 247.000,-- a nemovitého majetku ve výši Kč 132.000,--, a také transfer MMO na plavání ve výši Kč 132.000,--. Skutečné náklady na plavání v roce 2014 byly Kč 170.100,--.

Tento příspěvek byl čerpán na provoz základní školy, školní družiny, školní jídelny základní školy, mateřské školy a školní jídelny mateřské školy.

Srovnání výnosů organizace v letech 2013 a 2014 (v tis. Kč)

Výnosy		z hlavní činnosti			z doplňkové činnosti			z ostatních zdrojů			Celkem		
		2013	2014	rozdíl	2013	2014	rozdíl	2013	2014	rozdíl	2013	2014	rozdíl
602	Výnosy z prodeje služeb	2 697	2 920	223	753	711	-42	0	0	0	3 450	3 631	181
603	Výnosy z pronájmu	0	0	0	204	118	-86	0	0	0	204	118	-86
609	Jiné výnosy z vl. výkonů	452	471	19	0	0	0	0	0	0	452	471	19
648	Čerpání fondů	413	6	-407	0	0	0	0	0	0	413	6	-407
649	Ostatní výnosy z činnosti	69	58	-11	1	0	-1	285	732	447	355	790	435
662	Úroky	22	12	-10	0	0	0	0	0	0	22	12	-10
672	Výnosy územních rozpočtů	4 514	4 670	156	0	0	0	24	27	3	28	32	4
								119	782	3 663	633	452	3 819
								24	28		33	37	
Celkem		8 167	8 137	-30	958	829	-129	404	514	4 110	529	480	3 951

Ve výnosech organizace došlo meziročně k jejich výraznému navýšení, a to o 3.951 tis. Kč. Organizace již několik let zaznamenává trvalé zvyšování tržeb ze stravného jako důsledek zvyšování počtu strávnicků a snahy o moderní a chutnou kuchyni.

Naopak v letošním roce vykazujeme snížení výnosů z pronájmů. Paradoxně i toto je z části následkem zvyšování počtu žáků naší školy, protože vzhledem k této skutečnosti je nutno využívat tělocvičny v první řadě pro výuku žáků, čímž ubývá volného času, který bychom mohli nabídnout zájemcům o pronájem. V tomto roce rovněž došlo, na základě schválení Oddělení školství a kultury Úřadu městského obvodu Ostrava-Jih k narovnání účetní chyby z roku 2007, což mělo za následek účetní snížení výnosů z pronájmů o Kč 55.665,--. Tato účetní operace způsobila, že výsledek hospodaření doplňkové činnosti Pronájem prostorů byl v roce 2014 Kč -6.139,55. Jedná se však o ztrátu čistě účetní, protože bez zaúčtování výše zmíněné opravy minulých období by tato doplňková činnost vykazoval reálný zisk Kč 49.525,45.

K výraznému poklesu výnosů došlo také u čerpání fondů. V tomto případě organizace řešila situaci, kdy bylo nezbytně nutné pořízení šatnových bloků do suterénu základní školy po generální opravě havarijního stavu podlah v tomto prostoru. Před opravou byly šatny školy řešeny jako šatní klece. Tato varianta byla však již nevhodná, a to jednak v důsledku opravy podlah, kdy musely být původní šatní klece rozřezány a jejich zpětná instalace nebyla možná, dále pak i z bezpečnostního hlediska bylo žádoucí minimalizovat možnost krádeží osobních

věcí žáků. Jako řešení organizace zvolila pořízení šatních bloků, kdy má každý žák přiřazenu svoji uzamykatelnou část bloku. Vzhledem k ceně šatnových bloků (Kč 808.885,--), organizace musela zapojit investiční fond, ve kterém byla převedena i část rezervního fondu. Proto byly veškeré další plánované investiční akce v roce 2014 pozastaveny a realizovány budou po doplnění fondů.

Nižší byly také výnosy z úroků bankovních účtů díky postupnému převádění finančních prostředků z obdržených dotací.

Značně zvýšit se organizaci podařilo výnosy na účtu 672, tedy výnosy, které organizace získává ať už přidělením příspěvku zřizovatele, dotací na přímé náklady o Krajského úřadu Moravskoslezského kraje, tak také z ostatních zdrojů, jako jsou finanční prostředky na realizaci různých projektů a grantů. Podrobný výčet těchto zdrojů je uveden v tabulce Přehled finančních prostředků získaných z jiných zdrojů:

Částka	Zdroj	Použití
25 342 000,00	Krajský úřad Moravskoslezského kraje	Přímé náklady
35 178,00	Krajský úřad Moravskoslezského kraje	Dotace ÚZ 33051
116 918,00	Krajský úřad Moravskoslezského kraje	Dotace ÚZ 33052
8 800,00	Krajský úřad Moravskoslezského kraje	Dotace na 2. cizí jazyk
345 365,70	EDUKA CENTRUM, s. r. o. (použitá část dotace)	Dotace projektu Vzdělávání pedagogů pomocí tabletů
120 000,00	Magistrát města Ostravy	Významné akce (ZAV, 50 let MŠ, int. výstava ŠD)
232 000,00	Magistrát města Ostravy	Grant na bilingvní a cizojazyčnou výuku
1 569 959,00	MŠMT ČR (použitá část dotace)	Šablony K15
919 435,14	Dům zahraniční spolupráce	Erasmus+ - k 31. 12. 2014 nečerpáno

VÝDAJE:

Organizace v roce 2014 obdržela neinvestiční dotaci Krajského úřadu Moravskoslezského kraje v celkové výši Kč 25.502.896,--, kterou použila následovně:

ÚZ 33353 – Přímé náklady na vzdělávání

Prostředky na platy	18.157.000,00 Kč
Ostatní osobní náklady	155.000,00 Kč
Zákonné odvody, příděl FKSP, ONIV	7.030.000,00 Kč
Celkem	25.342.000,00 Kč

ÚZ 33047 – Podpora výuky vzdělávacího oboru Další cizí jazyk Rámcového vzdělávacího programu pro základní vzdělávání v roce 2014 Kč 8.800,00 Kč

ÚZ 33051 – Rozvojový program Zvýšení platů pedagogických pracovníků RgŠ v roce 2014

Prostředky na platy	26.058,00 Kč
Zákonné odvody, příděl FKSP, ONIV	9.120,00 Kč
Celkem	35.178,00 Kč

ÚZ 33052 – Rozvojový program Zvýšení platů pracovníků RgŠ v roce 2014

Prostředky na platy	86.606,00 Kč
Zákonné odvody, příděl FKSP, ONIV	30.312,00 Kč
Celkem	116.918,00 Kč

Celkové náklady organizace v roce 2014 oproti roku 2013 vzrostly o 3.848 tis. Kč. Zvýšení nákladů souvisí s trvalým nárůstem počtu žáků naší školy a také se zapojením organizace do nejrůznějších projektů a grantů.

Srovnání nákladů organizace v letech 2013 a 2014 (v tis. Kč)

Náklady	z upr. příspěvku zřizovatele			z doplňkové činnosti			z ostatních zdrojů			Celkem		
	2013	2014	rozdíl	2013	2014	rozdíl	2013	2014	rozdíl	2013	2014	rozdíl
501 Spotřeba materiálu	597	477	-120	379	354	-25	2 969	3 192	223	3 945	4 023	78
502 Spotřeba energie	2 255	2 208	-47	219	193	-26	392	179	-213	2 866	2 580	-286
511 Opravy a udržování	191	439	248	4	10	6	389	0	-389	584	449	-135
512 Cestovné	0	30	30	0	0	0	40	0	-40	40	30	-10
518 Ostatní služby	731	738	7	16	13	-3	173	207	34	920	958	38
521 Mzdové náklady	0	0	0	158	134	-24	17 328	19 008	1 680	17 486	19 142	1 656
524-528 Ost. sociální náklady	17	136	119	64	49	-15	6 145	6 641	496	6 226	6 826	600
542 Jiné pokuty a penále	0	0	0	0	0	0	0	14	14	0	14	14
547 Manka a škody	0	9	9	0	0	0	0	12	12	0	21	21
549 Ost. náklady z činnosti	32	10	-22	0	0	0	333	732	399	365	742	377
551 Odpisy	426	544	118	0	0	0	0	0	0	426	544	118
558 DHM, DNM	265	76	-189	7	2	-5	138	1 706	1 568	410	1 784	1 374
591 Daň z příjmu	0	3	3	0	0	0	0	0	0	0	3	3
Celkem	4 514	4 670	156	847	755	-92	27 907	31 691	3 784	33 268	37 116	3 848

V roce 2014 organizace zaznamenala výraznou úsporu v nákladech na spotřebu energií, která byla důsledkem především revitalizací objektů školní jídelny základní školy na ul. Kosmonautů 17 a mateřské školy na ul. P. Lumumby 25 a výměny oken a generální opravy střechy v budově základní školy. Tyto finančně náročné akce finančně zajišťoval zřizovatel, za což mu jistě patří velký dík.

Ke zvýšení nákladů došlo ve mzdových a s tím souvisejících sociálních nákladech – zde se projevil trvalý nárůst počtu žáků na naší škole, což s sebou nese zvýšené nároky na personální obsazení v organizaci. Dále jsou zde zahrnuty mzdové náklady, které souvisejí s realizací grantů, projektů a rozvojových programů, jejichž zdroji jsou instituce jak místní (Magistrát města Ostravy, Krajský úřad Moravskoslezského kraje), tak centrální (MŠMT) či jiné (EDUKA CENTRUM, s. r. o., Dům zahraniční spolupráce).

Oproti předešlému roku se v organizaci bohužel vyskytly i náklady na pokuty a penále a rovněž došlo ke škodám. V prvním případě šlo o platební výměr ve výši Kč 13.697,--, který organizace obdržela od Finančního úřadu jako sankci za pozdní doložení hlášení – tato mimořádná situace byla projednána se zodpovědnou osobou, která vzniklou pokutu organizaci uhradila v plné výši. Další nepříjemností byly krádeže, ev. neúmyslné poškození majetku školy. Každý z těchto případů byl projednán škodní komisí, příp. nahlášen na Policii ČR. V případech, kdy bylo zjištěno být částečné zavinění některého ze zaměstnanců školy, byla mu vyčíslená škoda předepsána k úhradě. Následně byly všechny takto zjištěné a předepsané náhrady zodpovědnými osobami řádně uhrazeny.

Z dalších nákladů jsou vyšší i ostatní náklady z činnosti, kde jsou zahrnuty náklady na realizaci ozdravných pobytů naší žáků, což se odpovídajícím způsobem zobrazilo také na výnosovém účtu.

Položka „ostatní“ účtu 501 – spotřeba materiálu ve výši 135.790,16 Kč obsahuje z velké části náklady na pořízení drobného vybavení školních kuchyní (talíře, příbory, lžice, misky polévkové, drobné kuchyňské nářadí jako válečky, naběračky, nože apod.) v celkové výši Kč 49.165,06, dále je zde zahrnuto pořízení materiálu na realizaci grantů a projektu v celkové výši Kč 59.506,-- a materiální náklady doplňkových činností ve výši Kč 17.477,16. Zbývající část ve výši Kč 9.641,94 je tvořena náklady na drobný materiál, jinde nezahrnutý, jako např. vybavení lékárníček apod. Položka „ostatní“ účtu 518 – ostatní služby ve výši Kč 209.100,41 obsahuje pořízení služeb na realizaci grantů a projektů v celkové výši 73.876,26, náklady na ostatní služby v rámci doplňkové činnosti ve výši Kč 12.524,96 a náklady na další služby jinde nezahrnuté ve výši Kč 122.699,19, jako např. náklady na kopírování ve výši Kč 75.256,60, náklady na rozbory vody ve výši Kč 15.592,82, náklady na broušení nožů 3.306,-, náklady na úřední ověření vah Kč 1.397,55 apod.

V roce 2014 byly navýšeny také náklady na odpisy (dle schváleného odpisového plánu), kdy byly uvedeny do provozu nové šatnové bloky v suterénu základní školy.

Velice významně vzrostly náklady na pořízení dlouhodobého hmotného i nehmotného majetku, a to díky zapojení naší organizace do projektů, jejichž součástí je, mimo jiné, i pořízení výpočetní techniky (notebooky, tablety, interaktivní tabule apod.).

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): 71,37

Počet pracovníků (stav k 31. 12. 2014):

Počet zaměstnanců – fyzické osoby	72
z toho žen	61
z toho ZPS	2
Ženy na mateřské dovolené	2
Zaměstnanci na rodičovské dovolené	1

Průměrný přepočtený počet pracovníků celkem: 67,907

z toho průměrný přepočtený počet **pedagogických pracovníků: 43,511**

- MŠ	10,962
- ZŠ	27,016
- ŠD	5,533

z toho průměrný přepočtený počet **ostatních pracovníků: 24,396**

- MŠ	2,500
- ZŠ	11,128
- ŠJ	10,768

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

- DČ	0,750
------	-------

Celkové mzdy a platy zaměstnanců v tis. Kč 19.032,272

Mzdy a platy pedagogických pracovníků v tis. Kč 14.261,236

Mzdy a platy nepedagogický pracovníků v tis. Kč 4.197,956

Mzdy a platy jiná činnost v tis. Kč 573,080

Průměrná měsíční mzda pedagogických pracovníků činila v roce 2014 Kč 27.313,47 (průměrné navýšení o Kč 590,49 měsíčně, tj. 2,21%).

Průměrná měsíční mzda nepedagogických pracovníků činila v roce 2014 Kč 14.339,63 (průměrné navýšení o Kč 116,18 měsíčně, tj. 0,82%).

FONDY A JEJICH ČERPÁNÍ

Organizaci byla dne 12. 6. 2014 schválena účetní závěrka roku 2013, výsledek hospodaření za toto období ve výši Kč 260.253,60 byl rozdělen:

- rezervní fond Kč 250.253,60
- fond odměn Kč 10.000,--

Kromě čerpání Fondu kulturních a sociálních potřeb dle platné Kolektivní smlouvy a schváleného rozpočtu na rok 2014, organizace čerpala Kč 6.000,-- jako užití daňové úspory za rok 2011 na zakoupení stolního kuchyňského robotu pro školní kuchyň mateřské školy z rezervního fondu, vytvořeného přiděly ze zlepšených výsledků hospodaření minulých let. Velice významnou akcí roku 2014 bylo pro naši školu pořízení šatních bloků do suterénu základní školy v celkové hodnotě Kč 808.885,--. Financování této investiční akce bylo kryto investičním fondem.

DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Organizace provozovala v roce 2014 v rámci doplňkové činnosti prodej stravného a pronajímala prostory ve svěřených budovách. V rámci této činnosti dosáhla zlepšeného výsledku hospodaření ve výši Kč 73.769,79. K propočtům nákladů této činnosti používala kalkulace dle přílohy č. 1 této zprávy. Bližší informace jsou uvedeny v tabulce Přehled nákladů a výnosů doplňkové činnosti v PO k 31. 12. 2014:

Středisko	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření
Stravovací služby - cizí strávníci vč. K13	631 205,66	711 115,00	79 909,34
Pronájemy prostorů - všechna střediska	124 352,55	118 213,00	-6 139,55
Celkem	755 558,21	829 328,00	73 769,79

ZÁVĚREČNÉ SHRNTÍ

Příspěvková organizace dosáhla v roce 2014 kladného výsledku hospodaření ve výši Kč **363.402,67**, přičemž výsledek hospodaření v hlavní činnosti činí Kč 289.632,88 a v doplňkové činnosti Kč 73.769,79.

Kromě běžné činnosti, oprav a údržby, se v letošním roce podařilo díky finanční podpoře zřizovatele zrevitalizovat budovu naší mateřské školy. Byla vyměněna okna a zateplena fasáda a střecha školky. Z rozpočtu organizace se podařilo také celou budovu mateřské školy vymalovat.

Nejvýznamnější investiční akcí tohoto období bylo již zmíněné pořízení šatnových bloků.

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 roce 2014 byla pořízena nová výpočetní technika k dovybavení školy a pedagogové školy byli vyškoleni k jejímu plnému využívání. Zároveň jsou zpracovávány 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,--.

Dále se v roce 2014 naše školy zapojila jako partner do projektu Vzdělávání pedagogů pomocí tabletů – příjemcem projektu je společnost EDUKA CENTRUM, s. r. o.. V rámci tohoto projektu škola získala tablety pro své pedagogy. Pedagogové budou proškoleni v jejich využití pro své výchovně-vzdělávací činnosti. Celková schválená výše projektu je Kč 476.880,--.

Jelikož se naše škola zabývá také cizojazyčnou a bilingvní výukou, požádala také o grant v rámci programu Erasmus+ Teaching: An effective key to self-learning, na jehož realizaci obdržela Kč 919.435,14.

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 120.000,-- 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.

Plynulý provoz školy by mohl ohrozit havarijní stav mycí linky ve školní kuchyni základní školy, kdy se vzhledem k jejímu stáří a vysokému stupni opotřebení často potýkáme s výpadky v jejím chodu. V tuto chvíli situaci řešíme opakovanými opravami, nicméně tyto drobné zásahy situaci neřeší, vhodnou cestou není ani případná generální oprava, neboť dle doporučení odborné firmy je tato varianta nerentabilní.

Velkým problémem je také stav pavilonu tělocvičen. Zásadní záležitostí je zde nezbytná generální oprava střechy, která je již několik let v havarijním stavu. I zde situaci řešíme drobnými lokálními opravami, ale vzhledem k celkovému stavu střešní krytiny jsou jakékoli místní opravy již nevhodné, protože každý, byť drobný zásah způsobuje další zhoršování stávajícího stavu. Objekt je tak celkově vlhký a údržba takovéto budovy je velice problematická.

Celkově se nám díky účinnému způsobu snižování nákladů na provoz organizace a stoupajícím tržbám podařilo dosáhnout zlepšeného hospodářského výsledku, který bude v následujícím období použit především na financování odložených investičních akcí a na další rekonstrukce a opravy budov školy, budeme také pokračovat v malování dalších částí

budovy základní školy a opravě sociálního zařízení budově školní družiny. Všechny tyto akce budou velmi finančně náročné, proto navrhuje rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku roku 2014 takto:

Rezervní fond Kč 353.402,67
Fond odměn Kč 10.000,--

V Ostravě dne 16. 2. 2015

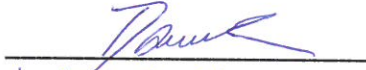
PROJEDNÁNO:

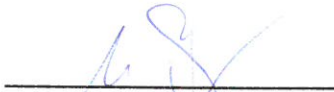
Zpráva o hospodaření za rok 2014 byla projednána na provozní poradě dne 24. 2. 2015

Školská rada projednala zprávu o hospodaření za rok 2014 dne 24-02-2015

Ostrava dne 16. února 2015

Základní škola a mateřská škola
Ostrava-Zábřeh
Kosmonautů 15
6 příspěvková organizace
IČ 70944687


Ing. Michal Domašik
předseda školské rady


Mgr. Marek Pabjan
ředitel školy

Za zřizovatele převzal/a: dne 9.3.2015

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