

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 geometric graphic composed of several overlapping, semi-transparent rectangular planes in shades of blue and grey, creating a complex, crystalline structure. The year '2016' is printed in large, bold, black font on the rightmost face of the structure.

**2016**

<b>NÁKLADY celkem</b>	<b>42.746.303,36 Kč</b>
-----------------------	-------------------------

Z hlavní činnosti	42.068.270,46 Kč
Z doplňkové činnosti	678.032,90 Kč

<b>VÝNOSY celkem</b>	<b>42.798.187,60 Kč</b>
----------------------	-------------------------

Z hlavní činnosti	41.995.436,37 Kč
Z doplňkové činnosti	802.751,23 Kč

<b>PŘIJATÉ PROVOZNÍ DOTACE</b>	<b>38.553.811,23 Kč</b>
--------------------------------	-------------------------

<b>ÚMOb Ostrava – Jih (zřizovatel)</b>	<b>4.999.651,00 Kč</b>
z toho: provozní dotace – schválený příspěvek	4.792.000,00 Kč
dotace na plavání	156.450,00 Kč
pojistné události	44.000,00 Kč
finanční vypořádání roku 2015	7.201,00 Kč
<b>Krajský úřad MSK</b>	<b>30.550.063,00 Kč</b>
z toho: dotace na přímé náklady	29.835.000,00 Kč
dotace ÚZ 33052	715.063,00 Kč
<b>Granty Statutárního města Ostravy</b>	<b>2.628.500,00 Kč</b>
z toho: ZAV 2016	70.000,00 Kč
grant MŠ	40.000,00 Kč
příspěvek – odměna školním jídelnám	10.000,00 Kč
dotace na podporu bilingvní a cizojazyčné výuky	500.000,00 Kč
dotace na ozdravný pobyt žáků 2016 (z roku 2015)	616.500,00 Kč
dotace na ozdravný pobyt žáků 2017 (v roce 2016 nečerpáno)	1.392.000,00 Kč
<b>Projekty v rámci programu Erasmus+</b>	<b>375.597,23 Kč</b>
Projekt 2014-1-BE02-KA201-0000415_6 - Teaching: An effective key to self-learning	357.632,69 Kč
Projekt 2015-1-CZ01-KA101-01359 – Mobility	17.964,54 Kč

## PŘÍJMY:

Příspěvkové organizaci byl na základě usnesení Zastupitelstva městského obvodu Ostrava-Jih č. 282/7 dne 17. 12. 2015 schválen neinvestiční příspěvek od zřizovatele na provoz na rok 2016 v celkové výši Kč 4.792.000,--, z toho pro základní školu Kč 2.953.000,--, pro mateřskou školu Kč 948.000,-- a pro školní jídelnu základní školy Kč 891.000,--. Tyto částky zahrnovaly rovněž příspěvek na odpisy movitého majetku ve výši Kč 365.000,-- a nemovitého majetku ve výši Kč 161.000,--. Organizaci byl rovněž schválen transfer MMO na plavání ve výši Kč 161.000,--.

V průběhu roku byl příspěvek zřizovatele upravován, a to:

usnesení Zastupitelstva Mob O-Jih č. 1154/18	Kč 44.000,--	komp. prominutých úplat MŠ
usnesení RMOB O-Jih č. 3142/79	Kč 7.201,--	finanční vypořádání r. 2015
usnesení RMOB O-Jih č. 3829/93	Kč - 4.550,--	transfer na plavání

Skutečné náklady na plavání v roce 2016 byly Kč 156.450,--, celkový příspěvek zřizovatele po výše uvedených úpravách byl vč. transferu na plavání Kč 4.999.651,--.

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 2015 a 2016 (v tis. Kč):

Výnosy	z hlavní činnosti			z doplňkové činnosti			z ostatních zdrojů			Celkem		
	2015	2016	rozdíl	2015	2016	rozdíl	2015	2016	rozdíl	2015	2016	rozdíl
602 Výnosy z prodeje služeb	3 084	3 337	253	759	749	-10	0	0	0	3 843	4 086	243
603 Výnosy z pronájmu	0	0	0	155	51	-104	0	0	0	155	51	-104
609 Jiné výnosy z vl. výkonů	512	514	2	0	0	0	0	0	0	512	514	2
648 Čerpání fondů	230	423	193	0	0	0	0	0	0	230	423	193
649 Ostatní výnosy z činnosti	26	114	88	2	3	1	788	412	-376	816	529	-287
662 Úroky	5	2	-3	0	0	0	0	0	0	5	2	-3
662 Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	1	0	-1	1	0	-1
672 Výnosy územních rozpočtů	5 147	5 000	-147	0	0	0	30 538	32 193	1 655	35 685	37 193	1 508
<b>Celkem</b>	<b>9 004</b>	<b>9 390</b>	<b>386</b>	<b>916</b>	<b>803</b>	<b>-113</b>	<b>31 327</b>	<b>32 605</b>	<b>1 278</b>	<b>41 247</b>	<b>42 798</b>	<b>1 551</b>

Ve výnosech došlo meziročně k jejich výraznému navýšení, a to o 1.551 tis. Kč. Podrobný výčet zdrojů je uveden na straně 2 tohoto dokumentu.

Organizace již několik let zaznamenává trvalé zvyšování tržeb ze stravného jako důsledek zvyšování počtu strávnicků a snahy o moderní a chutnou kuchyni, kdy škola vaří také diety – většinou pro osoby trpící citlivostí na lepek. Negativně může působit tabulkový pokles výnosů z pronájmů. V této položce však dochází ke zkreslení při porovnávání let 2015 a 2016, které je způsobeno použitím odlišné metody zaúčtování této doplňkové činnosti. V minulosti byly zúčtovávány do výnosů celkové tržby za pronájmy a související náklady byly účtovány na k tomu určených analytických účtech. V roce 2016 byla použita jiná metoda, kdy dochází ke zúčtování do výnosů pouze skutečného kalkulovaného zisku, náklady vzniklé v souvislosti s touto činností byly odečteny. Tak sice došlo k poklesu účtu 603, ovšem současně i k odstranění nákladových položek, a to v odpovídající výši. Skutečná změna této položky je tedy v porovnání s rokem 2015 + Kč 1.957,91. Organizace navýšila i položku 648 – čerpání fondů – podrobnější údaje uvádíme dále. Pokles položky 649 – ostatní výnosy z činnosti je způsobem nešťastnou situací okolo konání ozdravných pobytů, kdy byla organizace nucena některé dohodnuté akce odvolat. Adekvátním způsobem však klesly i náklady (účet 549 – ostatní náklady z činnosti).

## VÝDAJE:

Organizace v roce 2016 obdržela neinvestiční dotaci Krajského úřadu Moravskoslezského kraje v celkové výši Kč 30.550.063,--, kterou použila následovně:

### ÚZ 33353 – Přímé náklady na vzdělávání

Prostředky na platy	21.489.000,00 Kč
Ostatní osobní náklady	3.000,00 Kč
Zákonné odvody, příděl FKSP, ONIV	8.343.000,00 Kč
<b>Celkem</b>	<b>29.835.000,00 Kč</b>

### ÚZ 33052 – Rozvojový program Zvýšení platů pedagogických pracovníků RgŠ v roce 2016

Prostředky na platy	527.722,00 Kč
Zákonné odvody, příděl FKSP, ONIV	187.341,00 Kč
<b>Celkem</b>	<b>715.063,00 Kč</b>

Celkové náklady organizace v roce 2016 oproti roku 2015 vzrostly o 2.360 tis. Kč. Zvýšení nákladů souvisí s trvalým nárůstem počtu žáků naší školy, strážníků v ŠJ ZŠ a také se zapojením organizace do nejrůznějších projektů a grantů.

Srovnání nákladů organizace v letech 2015 a 2016 (v tis. Kč):

Náklady		z upr. příspěvku zřizovatele			z doplňkové činnosti			z ostatních zdrojů			Celkem		
		2015	2016	rozdíl	2015	2016	rozdíl	2015	2016	rozdíl	2015	2016	rozdíl
501	Spotřeba materiálu	683	550	-133	375	368	-7	3 432	3 897	465	4 490	4 815	325
502	Spotřeba energie	2 221	2 349	128	182	69	-113	0	56	56	2 403	2 474	71
511	Opravy a udržování	290	304	14	7	7	0	182	255	73	479	566	87
512	Cestovné	29	0	-29	0	0	0	760	201	-559	789	201	-588
518	Ostatní služby	879	774	-105	14	14	0	803	382	-421	1 696	1 170	-526
521	Mzdové náklady	0	0	0	131	158	27	20 813	22 645	1 832	20 944	22 803	1 859
524-528	Ost.sociální náklady	77	84	7	50	59	9	7 288	8 243	955	7 415	8 386	971
547	Manka a škody	56	0	-56	0	0	0	0	84	84	56	84	28
549	Ost. náklady z činnosti	20	0	-20	0	0	0	1 079	1 055	-24	1 099	1 055	-44
551	Odpisy	513	604	91	0	0	0	0	0	0	513	604	91
558	DHM, DNM	226	408	182	0	3	3	274	177	-97	500	588	88
591	Daň z příjmu	1	0	-1	0	0	0	0	0	0	1	0	-1
563	Kurzové ztráty	1	0	-1	0	0	0	0	0	0	1	0	-1
<b>Celkem</b>		<b>4 996</b>	<b>5 073</b>	<b>77</b>	<b>759</b>	<b>678</b>	<b>-81</b>	<b>34 631</b>	<b>36 995</b>	<b>2 364</b>	<b>40 386</b>	<b>42 746</b>	<b>2 360</b>

Nárůst nákladů jsme zaznamenali v na účtu 501 – spotřeba materiálu. Vzrostla položka potraviny (o 250 tisíc) – jedná se o finanční normu spotřeby potravin, která je kryta přímo jednotlivými strážníky, zvýšily se i náklady, související s přímou výukou, jako je např. nákup knih, učebních pomůcek a materiálu (celkově o 223 tisíc) – toto vnímáme jako důsledek zvyšujícího se počtu žáků a používáním nových výukových metod ve výuce tak, abychom drželi krok s moderními trendy v oblasti školního a předškolního vzdělávání. Významným způsobem vzrostly náklady mzdové a sociální – vzrůst počtu žáků sebou nese i zvýšené nároky na personální obsazení školy. Nárůst v nákladové položce 547 – manka a škody - v roce 2016 škola zaznamenala dvě škodní události – škody byly způsobeny

neznámými pachateli. První bylo poškození venkovní části klimatizace ŠJ ZŠ na ul. Kosmonautů 17 – způsobená škoda činila Kč 72.472,95, druhou pak bylo rozbití skleněných výplní oken a dveří na budovách školy i školní jídelny. Odhadovaná škoda činí Kč 12.000,--. Škodní události byly v souladu se stanovenými postupy řešeny prostřednictvím Policie ČR a uplatněny u pojišťovny. Pojistné plnění za opravu klimatizace očekáváme každým dnem (finanční prostředky jsou dle sdělení pojišťovny nyní na účtu zřizovatele), škoda za poškození skleněných výplní je uplatněna, čekáme na plnění od pojišťovny. Naopak značný pokles škola vykazuje na účtech 512 – cestovné a 518 – ostatní služby. Snížení nákladů na cestové bylo očekáváno, neboť v loňském roce probíhaly v rámci některých realizovaných projektů pracovní cesty do zahraničí. Realizace většiny těchto projektů byla v roce 2015 ukončena, proto nastal také pokles nákladů spojených s pracovními cestami. Obdobné důsledky mělo ukončení zmíněných projektů i na náklady účtu 518 – tentokrát se však jednalo o náklady na cestování žáků (cca 462 tisíc). Pokles nákladů jsme zaznamenali rovněž na položce revizí, kdy v loňském roce byly provedeny revize za cca 140 tisíc – většina provedených revizí má periodu 3 – 5 let, proto v letošním roce byly provedeny pouze revize s roční nebo kratší periodou a náklady se tak zastavily na sumě 43 tisíc Kč.

## DALŠÍ ÚDAJE:

Škola je od 1. ledna 2002 příspěvkovou organizací – jejímž zřizovatelem je Statutární město Ostrava, městský obvod 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): 76,19

Počet pracovníků (stav k 31. 12. 2016):

<b>Počet zaměstnanců – fyzické osoby</b>	<b>82</b>
z toho žen	68
z toho ZPS	0
Ženy na mateřské dovolené	0
Zaměstnanci na rodičovské dovolené	6

**Průměrný přepočtený počet pracovníků celkem: 76,396**

z toho průměrný přepočtený počet **pedagogických pracovníků: 50,367**

- MŠ	11,960
- ZŠ	31,127
- ŠD	7,28

z toho průměrný přepočtený počet **ostatních pracovníků: 25,279**

- MŠ	3,000
- ZŠ	11,817
- ŠJ	10,462

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

- DČ	0,750
------	-------

**Celkové mzdy a platy zaměstnanců v tis. Kč 22.611,068**

Mzdy a platy pedagogických pracovníků v tis. Kč 17.831,796

Mzdy a platy nepedagogických pracovníků v tis. Kč 4.779,272

Průměrná měsíční mzda pedagogických pracovníků činila v roce 2016 Kč 29.503,11 (průměrné navýšení o Kč 2.113,-- měsíčně, tj. 7,71%).

Průměrná měsíční mzda nepedagogických pracovníků činila v roce 2016 Kč 15.755,08 (průměrné navýšení o Kč 1.057,62 měsíčně, tj. 7,19%).

## FONDY A JEJICH ČERPÁNÍ

Organizaci byla dne 16. 6. 2016 schválena účetní závěrka roku 2015, výsledek hospodaření za toto období ve výši Kč 861.131,85 byl rozdělen:

- rezervní fond      Kč 860.941,85
- fond odměn        Kč     190,--

Kromě čerpání Fondu kulturních a sociálních potřeb dle platné Kolektivní smlouvy a schváleného rozpočtu na rok 2016, organizace hospodařila s fondy takto:

Rezervní fond	v Kč
<b>Tvorba</b>	<b>důvod tvorby</b>
860 941,85	schválený příděl HV 2015
1 392 000,00	nevyčerpaná část dotace na ozdravný pobyt 2017
54 415,88	nevyčerpaná část dotace Erasmus+ KA2
2 307 357,73	<i>celkem</i>
<b>Čerpání</b>	<b>důvod čerpání</b>
1 200 000,00	schválený převod do investičního fondu
7 735,64	vyčerpaní finančního daru z minulých let - Stagepas
679 500,00	čerpaní dotace na ozdravný pobyt 2016
17 545,00	čerpaní daňové úspory - salátová vitrína
52 162,56	čerpaní dotace na Erasmus+ KA2
1 956 943,20	<i>Stav k 31. 12. 2016</i>

Fond investiční	v Kč
<b>Tvorba</b>	<b>důvod tvorby</b>
1 200 000,00	schválený převod z rezervního fondu
572 913,00	odpisy
1 772 913,00	
<b>Čerpání</b>	<b>důvod čerpání</b>
1 815,00	oprava nerez vozíku ŠJ ZŠ
68 110,00	zednické práce v objektu ZŠ
5 714,00	oprava škrabky brambor ŠJ ZŠ
24 019,00	podlahářské práce ZŠ
3 388,00	oprava schodiště MŠ
1 447,00	výměna koberce
68 054,00	oprava vodoinstalace ŠJ ZŠ
83 974,00	oprava osvětlení malé TV
165 298,04	ICT technika v ZŠ
54 450,00	chladicí skříně ZŠ
68 244,00	kovové prvky - HV
544 513,04	<i>Stav k 31. 12. 2016</i>

<b>Fond odměn</b>	v Kč
Tvorba	důvod tvorby
190,00	schválený příděl HV 2015
190,00	celkem
Čerpání	důvod čerpání
140 898,00	mimořádné odměny zaměstnancům
140 898,00	Stav k 31. 12. 2016

#### Rekapitulace stavů na fondech k 31. 12. 2016:

	počáteční k 1. 1. 2016	konečný k 31. 12. 2016
411 Fond odměn	316 810,00	176 102,00
413 Fond rezervní	729 904,51	373 301,36
414	739 398,20	1 446 415,88
416 Fond investiční	481 945,08	1 710 345,04

Plán čerpání fondů v roce 2017		
411	Fond odměn	Kč 100.000,-- - mimořádné odměny zaměstnancům
413	Fond rezervní	Kč 200.000,-- - převod na IF (pouze v případě nutnosti posílení tohoto fondu)
414		Kč 1.446.415,88 - dočerpání poskytnutých dotací z roku 2016
416	Fond investiční	Kč 90.000,-- - studie a stavebně technický průzkum projektům Kuchyňka K15 a Jazyková učebna K15 (schváleno zřizovatelem) - již zrealizováno
		Kč 360.000,-- - projektová dokumentace projektu Jazyková učebna K15 (v realizaci)
		Kč 120.000,-- - zřízení wi-fi sítě v budově školy (v realizaci)
		Kč 360.000,-- - 1. etapa osazení topných těles termoventily (v realizaci)
		Kč 55.000,-- - pořízení druhé chladicí skříně
		Kč 200.000,-- - šatnové bloky do MŠ
		Kč 668.400,-- - spoluúčast na projektech Kuchyňka K15 a Jazyková učebna K15
		Kč 120.000,-- - výměna podlahových krytin ve třídách
		Kč 120.000,-- - malování tříd, chodeb a soc. zařízení
		zbývající část (cca 215 tis. Kč) bude použita jako rezerva pro případ nutnosti havarijních či dalších oprav, ev. investic

## DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Organizace provozovala v roce 2016 v rámci doplňkové činnosti prodej stravného a pronajímala prostory ve svěřených budovách. V rámci této činnosti dosáhla zlepšeného výsledku hospodaření ve výši Kč 124.718,33. K propočtům nákladů této činnosti používala kalkulace dle přílohy č. 1 této zprávy. Bližší informace jsou uvedeny v tabulce níže:

Středisko	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření
Stravovací služby - cizí strážníci vč. K13	678 032,90	751 483,00	73 450,10
Pronájmy prostorů - všechna střediska	0,00	51 268,23	51 268,23
<b>Celkem</b>	<b>678 032,90</b>	<b>802 751,23</b>	<b>124 718,33</b>

Mírný pokles zaznamenáváme ve stravovacích službách, kdy si zavádění nových postupů a moderních metod ve stravovacích službách vyžádalo přechodně vyšší náklady na mzdy, zvýšení cen energií (především elektřiny a vodného, stočného) se pak rovněž promítlo do celkového výsledku této doplňkové činnosti.

## ZÁVĚREČNÉ SHRNUÍ

Hospodaření v roce 2016 v Základní škole a mateřské škole Ostrava-Zábřeh, Kosmonautů 15, příspěvkové organizaci bylo stabilní. Organizace pokračovala ve své činnosti plynule a díky finančním prostředkům, které se jí daří získávat mimo základní zdroje, tj. příspěvek od zřizovatele a dotace na přímé náklady od Krajského úřadu Moravskoslezského kraje, realizovala rovněž několik grantů a projektů, na které získala celkově Kč 1.612.097,23. Z této částky byly hrazeny např. 2 výjezdy žáků do zahraniční v rámci programu Erasmus+ (Irsko a Bulharsko), byl zrealizován 14 denní ozdravný pobyt pro žáky v Jeseníkách a byla významně podpořena bilingvní výuka v anglickém jazyce – škole se podařilo získat do svých řad rodilého mluvčího.

Ekonomická situace školy - v roce 2016 jsme dosáhli celkového kladného výsledku hospodaření:

<b>Celkem</b>	<b>v hlavní činnosti</b>	<b>v doplňkové činnosti</b>
51 884,24	-72 834,09	124 718,33

Návrh na rozdělení výsledku hospodaření za rok 2016:

<b>Celkem</b>	<b>rezervní fond</b>	<b>fond odměn</b>
51 884,24	47 986,24	3 898,00

Přestože byl výsledek hospodaření v hlavní činnosti záporný, nelze říci, že by to jakýmkoli způsobem ovlivnilo chod organizace – doplňková činnost vykazuje dostatečný zisk k pokrytí vzniklé situace.

Organizace má, kromě již zmíněných finančních prostředků z příspěvků, dotací, projektů a grantů, rovněž finanční fondy, které se snaží maximálně využívat, viz výše.

K nejvýznamnějším opravám v roce 2016 je třeba uvést opravu vodoinstalace v ŠJ ZŠ (Kč 68.054,--), zednické práce - opravu omítek ve třídách základní školy (Kč 68.110,--), opravu osvětlení v malé tělocvičně (Kč 83.974,--) či výměnu podlahových krytin ve třídách prvního stupně (Kč 24.019,--) – vše financováno prostředky investičního fondu školy. Z významných oprav, hrazených z příspěvku zřizovatele jsou to malování a nátěr soklu chodby v budově školy (Kč 32. 716,--), výměna koberce a soklů v hudebně (58.010,--).

Z investičních akcí pak je to pořízení nové pojízdné interaktivní tabule v hodnotě Kč 165.298,04, pořízení chladicí skříně do ŠJ ZŠ nebo pořízení kovového prvku do hudebny školy (Kč 68.244,--).

I nadále je velkým problémem stav pavilonu tělocvičen. Zásadní záležitostí je zde nezbytná generální oprava střechy, která je již několik let v havarijním stavu. V roce 2015 došlo k opravě nejkritičtější části střechy v ceně Kč 24.050,--, avšak celkový stav střechy je natolik špatný, že tato lokální vysprávka má na stav budovy jen velice malý vliv. Objekt je tak celkově vlhký a údržba takovéto budovy je problematická. Dochází tak k jejímu předčasnému chátrání a znehodnocování, a to nejen budovy samotné, ale i interiérového vybavení a pomůcek, nemluvě o nezdravém prostředí, které v prostorách tělocvičen a jejich zázemí vzniká. Ačkoliv naše škola hospodaří již mnoho let přebytkově, náklady na opravy a investice tohoto rozsahu není schopna hradit ze svého rozpočtu.

Jako značné riziko vnímáme také skutečnost, že budovy školy na ul. Kosmonautů nemají funkční hromosvody, resp. uzemnění jednotlivých svodů. Nefunkčnost způsobilo značné stáří budovy a hromosvodové soustavy. Řešením je pouze provést výkop podél celé budovy a položit nový zemnicí pás, který musí být napojen na soustavu hromosvodů. Uvedený způsob eliminace rizika však obnáší zásah do okolních pozemků. O obou popsanych případech je zřizovatel informován.

Celkově lze rok 2016 v naší organizaci považovat za úspěšný. Svědčí o tom nejen příznivý výsledek hospodaření, ale také řada úspěchů při získávání a realizaci dotací a grantů, za což patří veliký dík jejich




poskytovatelům, tedy zřizovateli naší organizace Statutárnímu městu Ostrava, městskému obvodu Ostrava-Jih, Statutárnímu městu Ostrava, Krajskému úřadu Moravskoslezského kraje, Domu zahraniční spolupráce a také všem dětem, žákům, zaměstnancům a dalším spolupracujícím subjektům.

V Ostravě dne 20. 2. 2016

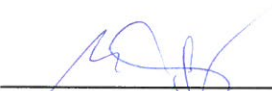
### PROJEDNÁNO:

Zpráva o hospodaření za rok 2016 byla projednána na provozní poradě dne ..... 14. 3. 2017

Školská rada projednala zprávu o hospodaření za rok 2016 dne ..... 3. 3. 2017

  
Ing. Michal Domašik  
předseda školské rady

Základní škola a mateřská škola  
Ostrava-Zábřeh  
Kosmonautů 15  
& příspěvková organizace  
IČ 70944007

  
Mgr. Marek Pabjan  
ředitel školy

Za zřizovatele převzal/a: .....  ..... dne 31. 3. 2017

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA  
městský obvod Ostrava-Jih  
odbor strategického rozvoje,  
vztahu s veřejností, školství a kultury  
ul. Horní 3  
700 30 Ostrava-Hrabůvka