

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



Výroční zpráva o hospodaření

Mgr. Marek Pabjan, MBA, ředitel školy

Ing. Světluše Folwarczná, ekonomka

A 3D graphic of a ribbon or banner, rendered in light blue and grey. The year '2020' is printed in large, bold, black font on the right side of the ribbon.

2020

ÚDAJE O ŠKOLE

Název:	Základní škola a mateřská škola Ostrava-Zábřeh, Kosmonautů 15, příspěvková organizace
Sídlo:	ul. Kosmonautů 15/2217, Ostrava-Zábřeh, 700 30
IČ:	70944687
DIČ:	CZ70944687, neplátcí DPH
Právní forma:	Příspěvková organizace
Zapsaná:	U Krajského soudu v Ostravě, odd. Pr. vl. č. 56
Založení:	1. 1.2002
Součástí organizace:	Základní škola (ZŠ), školní družina (ŠD), školní jídelna základní školy (ŠJ ZŠ), mateřská škola (MŠ), školní jídelna mateřské školy (ŠJ MŠ)
Zřizovatel:	Statutární město Ostrava, městský obvod Ostrava-Jih, Horní 3, Ostrava-Hrabůvka, 700 30

NÁKLADY 2020 celkem 64.564.029,81 Kč

Z hlavní činnosti	64.297.821,79 Kč
Z doplňkové činnosti	266.208,02 Kč

VÝNOSY 2020 celkem 64.700.048,89 Kč

Z hlavní činnosti	64.299.256,71 Kč
Z doplňkové činnosti	400.792,18 Kč

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ 136.019,08 Kč

Z hlavní činnosti	1.434,92 Kč
Z doplňkové činnosti	134.584,16 Kč

DOTACE

ÚMOb Ostrava–Jih (zřizovatel)

z toho: provozní dotace – schválený příspěvek	5.126.000,00 Kč
autobusová přeprava dětí MŠ	45.100,00 Kč
dotace na plavání - transfer	58.485,00 Kč
kompence úplat MŠ - transfer	13.440,00 Kč
administrativní pracovník	60.000,00 Kč
dotace na pořízení filtrů do čističek MŠ	52.194,00 Kč

Krajský úřad MSK

z toho: dotace na přímé náklady ÚZ 33353	52.898.275,00 Kč
projekt Obědy do škol 2019/2020	35.782,40 Kč
projekt Obědy do škol 2020/2021	28.481,00 Kč

Granty Statutárního města Ostravy

grant MŠ Rozloučení s předškoláky	60.000,00 Kč
dotace na podporu bilingvní a cizojazyčné výuky 2019/2020	246.491,01 Kč
dotace na podporu bilingvní a cizojazyčné výuky 2020/2021	164.574,01 Kč
grant Správce hřiště MŠ (přes Úmob O-Jih)	75.500,00 Kč
dotace na ozdravný pobyt žáků 20/21 (v roce 2020 nečerpáno)	1.158.000,00 Kč
grant Talentmanagement K15 2019-1/2020	49.015,92 Kč
grant Talentmanagement K15 ZŠ 2/2020-3/2021	210.861,00 Kč
grant Talentmanagement K15 MŠ 2/2020-3/2021	186.721,66 Kč
dotace na výuku plavání	17.940,00 Kč

Projekty Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy

Evoluce K15 (OP VVV)	1.497.634,38 Kč
----------------------	-----------------

Projekty v rámci programu Erasmus+

Projekt 2017-1-ES01-KA219-038401_6 – Art talk about us	215.842,65 Kč
Projekt 2018-1-CZ01-KA101-047481 – Mobility	153.937,30 Kč

PÉČE O MAJETEK (investice, opravy a údržba)

Organizace v rámci rozpočtových možností udržuje svěřený majetek a obnovuje majetek zastaralý či opotřebovaný. K této péči využívá prostředky od zřizovatele, finanční fondy a aktivně se zapojuje do vyhlašovaných výzev o získání projektů a grantů. V roce 2020 se kromě klasických provozních záležitostí podílela také na opravě vstupní haly základní školy. V následující tabulce je uvedeno porovnání plánu a skutečnosti v oblasti oprav, pořízení vybavení a investic v tomto roce:

Středisko	Plán na rok 2020 (předmět, částka)	Skutečnost r. 2020 (předmět, částka)	Zdroj financování
ZŠ			
opravy:	550.000,-- výměna dveří v budově ZŠ	125.870	
	500.000,-- oprava dlažby u hlavního vchodu do školy	0	
	0	598.950 – stavební opravy vstupní haly	FI
	0	91.146 – oprava el. rozvodů v budově ZŠ	FI
	0	77.439 – oprava a servis zvonkového tabla na budově ZŠ	FI
	0	14.000 – oprava elektroinstalace počítačové sítě	
vybavení:	0	17.580 – generátor ozonu	
investice:	Zřízení komplexní vnější ostrahy objektu školy kamerovým systémem Klimatizace učeben z jižní strany budovy Zateplení obvodového pláště budovy	0 0 9.135.711,51	zřizovatel
MŠ			
opravy:	0	10.036,-- - výměna koberce v jedné třídě	
	0	7.500 – drobné opravy	
vybavení:	200.000 – obměna nábytku ve třídách	124.340	
	0	38.540 – myčka nádobí	
	0	17.580 – generátor ozonu	
investice:	1 mil. - rekonstrukce výtahu	278.053,20	zřizovatel
	280.000 - klimatizace do tříd a kuchyně	0	
ŠJ			
opravy:	750 000 – oprava sociálního zařízení	0	
	1,5 mil. – generální oprava elektroinstalace	0	
	0	22.561 – podlahařské práce – odtokové kanály	FI
vybavení:	0	24.568 – vozík pro konvektomat	
	0	25.750 – nerezový pult	
	0	5.521 – stojany na desinfekci	
	0	7.800 – nerezový kotlík	
investice:	0		
ŠD, ŠK			
opravy:	750.000 – oprava sociálního zařízení	0	
vybavení:	150.000 – obměna nábytku	0	
investice:	300.000 - venkovní žaluzie	0	
	300.000 – klimatizace do tříd	0	

FI = Fond investic

POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY

V oblasti pohledávek a závazků organizace nemá problémy až na jednu výjimku, a to vyúčtování dodávek elektrické energie a zemního plynu od společnosti One Energy & One Mobile, a. s., která v březnu 2018 skončila v insolvenční. Organizace podnikla veškeré kroky k nápravě situace v souladu s pokyny právního oddělení Magistrátu Statutárního města Ostravy a zjistila, že přes vzniklé potíže je daná situace příznivá alespoň v tom, že neuhrazená pohledávka vůči této firmě byla vyúčtována pouze ve výši Kč 5.775,--. Tato pohledávka je akceptovaná insolvenčním správcem, jsou účtovány opravné položky.

Kromě výše popsané záležitosti jsou ke konci roku 2020 vedeny pohledávky ve výši Kč 49.541,55, které byly odběrateli uhrazeny v průběhu měsíce ledna 2021. Stejně tak závazky z pracovně právních vztahů (Kč 4.947.225,00) a ostatní závazky roku 2020 (Kč 191.283,98), které organizace k 31. 12. 2020 evidovala, byly rovněž uhrazeny v průběhu měsíce ledna 2021.

Plnění povinného podílu zaměstnávání osob se zdravotním postižením organizace řeší odběrem výrobků a služeb (tzv. náhradním plněním), neboť bohužel momentálně nezaměstnává žádnou osobu se zdravotním postižením (3 pracovníci odešli do starobního důchodu v roce 2016). Přestože se snažila maximálně využít tohoto řešení, musela Úřadu práce odvést za rok 2020 Kč 179.112,00.

FONDY

Organizaci byla usnesením Rady městského obvodu Ostrava-Jih č. 2716/RMOB-JIH/1822/48 ze dne 21. 5. 2020 schválena účetní závěrka roku 2019, výsledek hospodaření za toto období ve výši Kč 155.161,62 byl rozdělen:

- rezervní fond 78.161,62 Kč
- fond odměn 77.000,00 Kč

Kromě čerpání Fondu kulturních a sociálních potřeb dle platné Kolektivní smlouvy a schváleného rozpočtu na rok 2020, organizace hospodařila s fondy takto:

Stavy na vybraných účtech		Počáteční stav k 1. 1. 2020	Konečný stav k 31. 12. 2020	Plán čerpání fondů v roce 2021
411	Fond odměn	73.000,00	150.000,00	50.000,00
413	Fond rezervní ze zlepš. HV	195.468,67	273.630,29	100.000,00
414	Fond rezervní	2 746.986,97	2.923.895,28	2.500.000,00
416	Fond investiční	587.112,04	348.356,05	600.000,00

Kč

Název fondu	Tvorba r. 2020 (částka, text)	Plán čerpání (částka, text) na r. 2020	Skutečné čerpání r. 2020	Zdůvodnění rozdílu
Fond odměn	77.000 - příděl HV 2019	20.000 - plnění úkolů nad rámec pracovních povinností	0	Efektivním rozdělováním pracovních povinností došlo k úsporám úvazků, tedy i finančních prostředků na přímé náklady a tyto úspory byly použity na vyplacení odměn za práci nad rámec pracovních povinností a nebylo potřeba čerpat fond odměn.
Fond rezervní (413)	78.161,62 - příděl HV 2019	300.000 - rezerva - posílení FI - havarijní opravy, rozvoj	0	Fond nebyl použit.
Fond rezervní (414)	2.923.895,28 - nespotřebované části dotací	940.000 - čerpání dotací a jejich částí z roku 2019	995.000,00	Byla provedena vratka Kč 64.122,24 za nevyčerpanou část dotace na obědy do škol za školní rok 2019/2020 + od 9/2020 začala další část obědů do škol pro školní rok 2020/2021.
Fond investic	548.000-schválené odpisy	300.000 - malování ZŠ, MŠ, ŠJ	0	Nebylo realizováno. Přesunuto do roku 2021.
		100.000 - výměna koberců ZŠ a MŠ	0	Nebylo realizováno. Přesunuto do roku 2021.
		493.000 - oprava soc. zařízení v budově MŠ	0	Nebylo realizováno. Přesunuto do roku 2021.
		100.000 - výměna dveří v budově školy (postupná)	0	Bylo financováno z příspěvku zřizovatele.
		55.000 – úprava prostoru pod schody u ŠD - sklad	0	Nebylo realizováno. Přesunuto do roku 2021.
			598.950	Stavební opravy vstupní haly ZŠ
			91.145,50	Oprava el. rozvodů v budově ZŠ
			22.561	Podlahářské práce – odtokové kanály
			77.439	Oprava a servis zvonkového tabla na budově ZŠ
		50 - výměna dveří v budově MŠ (postupná)	0	Prozatím odloženo.

Výsledek hospodaření za rok 2020

Celkem HV	v hlavní činnosti	v doplňkové činnosti
136 019,08	1 434,92	134 584,16

Návrh na rozdělení HV	Celkem	rezervní fond	fond odměn
	136 019,08	66.019,08	70 000,00

VYHODNOCENÍ PLNĚNÍ ÚKOLŮ ORGANIZACE vč. DOPLŇKOVÉ ČINNOSTI

Organizace byla zřízena za účelem poskytování předškolního a základního vzdělávání, provozuje doplňkovou činnost stravování cizích strávníků a pronájemy prostor. Všechny tyto činnosti organizace plní. Navíc je úspěšná v získávání dalších zdrojů financování formou grantů a projektů, které dále pomáhají vylepšovat možnosti organizace ve vzdělávání.

Organizace provozovala v roce 2020 v rámci doplňkové činnosti prodej stravného cizím strávníkům a pronajímala prostory ve svěřených budovách – především tělocvičny. V rámci této činnosti dosáhla škola zlepšeného výsledku hospodaření ve výši Kč 134.584,16. Bližší informace jsou uvedeny v tabulce níže:

v Kč

Středisko	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření
Stravovací služby - cizí strávníci vč. K13	266 208,02	387 803,00	121 594,98
Pronájemy prostorů - všechna střediska	0,00	12 989,18	12 989,18
Celkem	266 208,02	400 792,18	134 584,16

Organizaci se podařilo navýšit zisk z doplňkové činnosti, z níž takřka nebyly v letošním roce vypláceny mzdy na úkor PNP ze státního rozpočtu. Tento zisk v následujícím období hodlá organizace využít z části na posílení fondu odměn a z části bude sloužit jako rezerva z důvodu plánovaných rekonstrukcí.

ROZVAHA, VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, PŘÍLOHA

Příloha č. 1 – Rozvaha k 31. 12. 2020

Příloha č. 2 – Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2020

Příloha č. 3 – Příloha k 31. 12. 2020

VÝSLEDKY FINANČNÍCH KONTROL, VNITŘNÍ KONTROLNÍ SYSTÉM, ŘEŠENÍ RIZIK

V roce 2020 byla v naší organizaci provedena jedna finanční kontrola externími kontrolními orgány, a to ve dnech 9. 3. 2020 až 27. 3. 2020 proběhla v naší organizaci následná veřejnosprávní kontrola provedená pověřenými pracovníky referátem kontroly odboru kontroly a interního auditu Statutárního

města Ostravy, Úřadu městského obvodu Ostrava-Jih. Kontrola byla zaměřena na dodržování právních předpisů týkajících se finančních operací při hospodaření příspěvkové organizace, dodržování kritérií hospodárnosti, účelnosti a efektivnosti vynaložených veřejných prostředků. Kontrolován byl vybraný vzorek účetních záznamů a ostatní dokumentace z období od 1/2019 do 12/2019. Po vyhodnocení skutečností zjištěných kontrolou bylo konstatováno, že vnitřní kontrolní systém vykazoval dostatečnou účinnost a schopnost omezit nebo zmírnit rizika při správě veřejných prostředků. Nedostatky nebyly zjištěny, opatření k nápravě nebyla uložena.

VNITŘNÍ KONTROLNÍ SYSTÉM:

Povinnosti naší organizace při zavedení finanční kontroly a zajištění fungování vnitřního kontrolního systému dle zákona č. 320/2001 Sb. ve znění zákona č. 482/2004 Sb. a zákona č. 298/2007 Sb. o finanční kontrole a dále dle vyhlášky o finanční kontrole č. 416/2004 Sb., vše v platném znění jsou upraveny ve vnitřních směrnících naší organizace. Dalšími právními předpisy, upravujícími tuto oblast jsou zákon č. 255/2012 Sb. o kontrole (Kontrolní řád), v platném znění, Správní řád a Daňový řád (č. 280/2009 Sb.).

Cílem a předmětem kontroly v naší organizaci je:

- prověřovat dodržování právních předpisů a opatření při hospodaření s veřejnými prostředky, při jejich hospodárném, účelném a efektivním vynakládání,
- zajistit ochranu veřejných prostředků proti rizikům a nesrovnalostem způsobeným porušením právních předpisů, či neúčelným nakládáním s těmito prostředky, popřípadě dokonce trestnou činností,
- řádně informovat vedoucí orgány veřejné správy o nakládání s veřejnými prostředky, o prováděných operacích, dále průkazným účetním zpracováním těchto operací v účetním systému dle platných předpisů.

Finanční kontrola, vykonávaná v naší organizaci, je součástí systému finančního řízení, zabezpečujícího hospodaření s veřejnými prostředky. Odpovědnost za organizování, řízení a zajištění přiměřenosti a účinnosti finanční kontroly má ředitel příspěvkové organizace v rámci své řídicí pravomoci.

Při finanční kontrole jsou v naší organizaci využívány zákonem a vyhláškou definované dále uvedené kontrolní metody a kontrolní postupy:

- kontrolní metody:
 - zjištění skutečného stavu hospodaření a jeho porovnání s dokumentací,
 - sledování správnosti postupů při hospodaření s veřejnými prostředky,
 - šetření a ověřování skutečností, týkajících se příslušných operací, vč. kontrolních výpočtů
 - analýza údajů z informačních databází a vyhodnocení jejich vzájemných vztahů,
- kontrolní postupy:
 - schvalovací postupy – zajišťují prověření podkladů připravovaných operací, vč. jejich případného pozastavení při zjištění nedostatků,
 - operační postupy – zajišťují úplný a přehledný průběh operací, vč. jejich vypořádání, vyúčtování a podchycení v evidenci,

- hodnotící postupy – zajišťují porovnání údajů uložených v informačním systému s údaji z výkazů a hlášení a dále jejich porovnání se schválenými rozpočty,
- revizní postupy – prověřuje se jimi správnost vybraných operací, vč. vyhodnocování účinnosti vnitřních finančních kontrol.

V průběhu řídicích kontrol dochází především k ověřování oprávněnosti operací a správnosti jejich zpracování a vyhodnocování rizik, která by případně mohla nastat. Zaměstnanci jsou pravidelně každoročně opakovaně proškolení o svých povinnostech, souvisejících s řídicí kontrolou, s ohledem na aktuální situaci jsou uskutečňovány porady, na kterých jsou řešeny stávající záležitosti – při těchto příležitostech jsou zaměstnanci seznamováni se záměry a cíli naší organizace a konkrétními úkoly a postupy, jak těchto cílů dosáhnout. Vzhledem k propracovanosti a přiměřenosti vícestupňového kontrolního systému dochází k drobným pochybením jednotlivých zaměstnanců zřídka, vždy jsou včas zachycena a bezodkladně napravena. V organizaci jsou průběžně přijímána opatření ke zkvalitnění a zefektivnění provozních i finančních činností. Průběžně jsou vyhodnocovány jak pracovní procesy, tak případná rizika, z nich vyplývající a přijímána opatření k jejich eliminaci či nápravě.

ŘEŠENÍ RIZIK:

Velkým problémem, který souvisí se stářím a opotřebením budovy školy, je umístění šaten a sociálního zařízení v přízemí pavilonu tělocvičen. Rozmístění těchto prostorů je nevyhovující, neboť stávající šatny nemají přímý vstup do sprch, což je v rozporu s platnými normami. Řešením by byla celková úprava rozmístění jednotlivých šaten a vybudování odpovídajících sprch. Zásah takového rozsahu by však znamenal přebudování veškerých vodovodních rozvodů a především odpadů, tedy rozkopání všech podlah a reálné znepřístupnění obou tělocvičen školy. Řešení obou těchto záležitostí je možné pouze při vynaložení značného objemu finančních prostředků. Organizace však bohužel ze svého rozpočtu není schopna takto veliké opravy ufinancovat, dle aktuálních informací by tato záležitost měla být řešena prostřednictvím zřizovatele zadáním zakázky v roce 2021.

POSKYTOVÁNÍ INFORMACÍ DLE ZÁKONA č. 106/1999 Sb.

Organizace v roce 2020 neobdržela žádnou žádost o informace, nebyly podány žádná odvolání proti rozhodnutí, nebylo vedeno žádné soudní řízení z důvodu porušení zákona č. 106/1999 Sb., nebyly poskytnuty žádné výhradní licence, nebyly podány žádné stížnosti v souladu s ustanoveními zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím v platném znění. Organizaci nejsou též známy žádné další informace vztahující se k uplatňování tohoto zákona.

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.

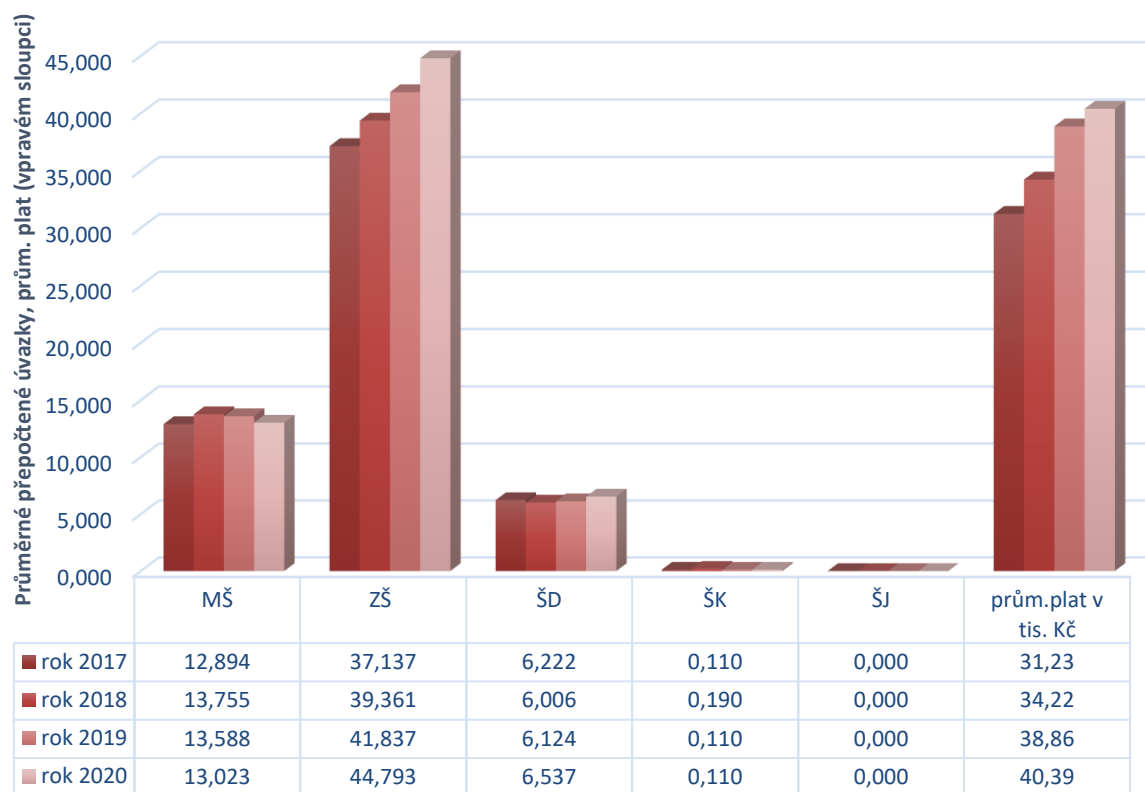
Počet pracovníků – údaje dle výkazu P1-04 k 31. 12. 2020:

Počet zaměstnanců – fyzické osoby	100
z toho žen	88
z toho ZPS	0
Ženy na mateřské dovolené	2
Zaměstnanci na rodičovské dovolené	2
Průměrný přepočtený počet pracovníků celkem:	93,3317
z toho průměrný přepočtený počet pedagogických pracovníků:	64,3528
- MŠ	13,0230
- ZŠ	44,7927
- ŠD	6,5372
z toho průměrný přepočtený počet ostatních pracovníků:	28,9522
- MŠ	3,0503
- ZŠ	12,4295
- ŠJ	13,0614
z toho průměrný přepočtený počet pracovníků – jiné zdroje:	
- DČ	0,3743
Celkové mzdy a platy zaměstnanců v Kč	38.291.834,00

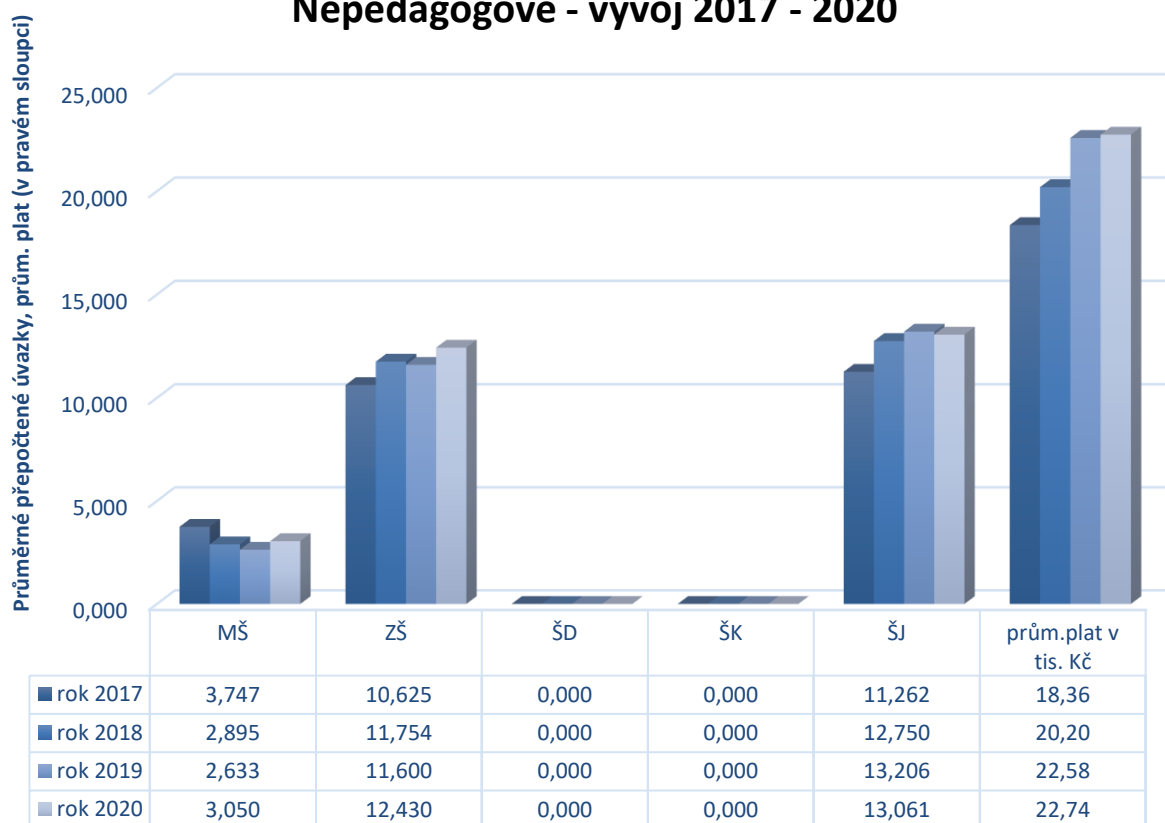
Průměrná měsíční mzda pedagogických pracovníků činila v roce 2020 Kč 40.387,23 (průměrné navýšení o Kč 1.525,46 měsíčně, tj. 3,78%).

Průměrná měsíční mzda nepedagogických pracovníků činila v roce 2020 Kč 22.737,64 (průměrné navýšení o Kč 155,34 měsíčně, tj. 0,68%).

Pedagogové - vývoj 2017 - 2020



Nepedagogové - vývoj 2017 - 2020



ZÁVĚREČNÉ SHRNUÍ

Hospodaření v roce 2020 v Základní škole a mateřské škole Ostrava-Zábřeh, Kosmonautů 15, příspěvkové organizaci bylo stabilní. Organizace pokračovala ve své činnosti, ale v důsledku pandemie covidu-19 byl v tomto roce provoz omezen v souladu s nařízením vlády ČR. Z důvodu omezeného provozu v tomto období poskytla naše škola svému zřizovateli vratku ve výši 200.000,00 Kč z provozních prostředků.

Díky finančním prostředkům, které se naší škole daří získávat mimo základní zdroje, tedy příspěvek od zřizovatele a dotace na přímé náklady, realizovala rovněž několik projektů.

Celkově lze rok 2020 v naší organizaci považovat za úspěšný, i když byl velice náročný jak pro všechny zaměstnance, tak i pro všechny žáky z důvodu zavedení nového systému distanční výuky a ztížených podmínek při komunikaci se zaměstnanci na jednotlivých úřadech v souvislosti s nařízeným home office. Hospodaření skončilo celkově zlepšeným výsledkem vy výši Kč 136.019,08. Škola je v dobré finanční kondici a přes velkou administrativní náročnost se úspěšně zapojuje do nejrůznějších výzev, o čemž svědčí i řada úspěchů při získávání a realizaci projektů z dotací a grantů, za což patří veliký dík jejich poskytovatelům, tedy zřizovateli naší organizace, kterým je Statutární město Ostrava, Městský obvod Ostrava-Jih, dále Statutárnímu městu Ostrava, Krajskému úřadu Moravskoslezského kraje, Domu zahraniční spolupráce, Ministerstvu školství, mládeže a tělovýchovy a také všem dětem, žákům, zaměstnancům a dalším spolupracujícím subjektům.

V Ostravě dne 9. 2. 2021

PROJEDNÁNO:

Školská rada projednala zprávu o hospodaření za rok 2020 dne: _____

Zpráva o hospodaření za rok 2020 byla projednána na provozní poradě dne: _____

Ing. Lenka Holková
předsedkyně školské rady

Mgr. Marek Pabjan, MBA
ředitel školy

Za zřizovatele převzal/a: _____ dne _____