

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



Výroční zpráva o hospodaření

Mgr. Marek Pabjan, MBA, ředitel školy

Ing. Světluše Folwarczná, ekonom

A 3D graphic of a light blue ribbon that folds and loops across the bottom of the page. The year '2022' is printed in large, bold, black font on the rightmost section of the ribbon.

2022

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
Součásti 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 2022 celkem 77.870.408,94 Kč

Z hlavní činnosti	77.103.336,25 Kč
Z doplňkové činnosti	767.072,69 Kč

VÝNOSY 2022 celkem 77.919.682,94 Kč

Z hlavní činnosti	77.024.805,82 Kč
Z doplňkové činnosti	894.877,12 Kč

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ 49.274,00 Kč

Z hlavní činnosti	-78.406,42 Kč
Z doplňkové činnosti	127.804,43 Kč

DOTACE

ÚMOb Ostrava–Jih (zřizovatel)

z toho: provozní dotace – schválený příspěvek	5.272.000,00 Kč
autobusová přeprava dětí MŠ	42.100,00 Kč
dotace na plavání - transfer	143.850,00 Kč
kompence úplat MŠ - transfer	5.040,00 Kč
administrativní pracovník	120.000,00 Kč
dotace na pořízení filtrů do čističek MŠ	56.366,00 Kč
příspěvek na odpisy	23.386,00 Kč
vítězný projekt z participativního rozpočtu	30.000,00 Kč
dotace pro Ukrajinské žáky	9.000,00 Kč

Krajský úřad MSK

z toho: dotace na přímé náklady ÚZ 33353	62.535.287,00 Kč
projekt Obědy do škol 2021/2022	70.329,40 Kč
projekt Obědy do škol 2022/2023	38.309,00 Kč
nástroje pro oživení a odolnost MŠ	88.800,00 Kč
nástroje pro oživení a odolnost ZŠ	156.000,00 Kč
doučování žáků leden – srpen 2022	135.850,00 Kč
doučování žáků září – prosinec 2022	61.500,00 Kč

Granty Statutárního města Ostravy

z toho: grant MŠ Zlaté české ručičky	70.000,00 Kč
dotace na podporu bilingvní a cizojazyčné výuky 2021/2022	190.496,18 Kč
dotace na podporu bilingvní a cizojazyčné výuky 2022/2023	187.306,62 Kč
grant Správce hřiště MŠ (přes Úmob O-Jih)	95.243,74 Kč
dotace na ozdravný pobyt žáků 2022	606.000,00 Kč
grant Talentmanagement ZŠ K15 2022	200.000,00 Kč
grant Talentmanagement MŠ K15 2022	150.000,00 Kč
grant ZAV OSTRAVA 2022!!!	60.000,00 Kč

Projekty Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy

Progres K15 (OP VVV)	632.562,90 Kč
----------------------	---------------

Projekty v rámci programu Erasmus+

Projekt 2020 Erasmus KA 229	236.837,98 Kč
Projekt 2022 Erasmus KA 122	529.857,00 Kč
Projekt 2022 Erasmus KA 121	82.899,83 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 následující tabulce je uvedeno porovnání plánu a skutečnosti v oblasti oprav, pořízení vybavení a investic v tomto roce:

Středisko	Plán na rok 2022 (předmět, částka)	Skutečnost r. 2022 (předmět, částka)	Zdroj financování
ZŠ			
opravy:	200 000 Kč - Malování a drobné zednické práce	14 358 Kč - výmalba chodby po zatečení ZŠ 78 931 Kč - oprava výmalby tříd, nátěrů radiátorů, zárubní	provozní příspěvek zřizovatele
	80 000 Kč - Výměna koberců	93 551,46 Kč - podlahařské práce	FI
	100 000 Kč - Výměna dveří v budově školy (postupná)	0	
	0	69 184 Kč - oprava obložení stěn v prostorách ZŠ	provozní příspěvek zřizovatele
	0	4 825,48 Kč - oprava zvonkového tabla	provozní příspěvek zřizovatele
vybavení:	0	284 964,68 Kč – nábytek do tříd ZŠ	provozní příspěvek zřizovatele
investice:	0	72 000 Kč – PD k výměně termoventilů se systémem IRC 829 728 Kč – výměna termoventilů se systémem IRC 190 212 Kč – 3 ks bike boxů	FI
MŠ			
opravy:	50 000 Kč - Malování a drobné zednické práce - MŠ	0	
	50 000 Kč - Výměna dveří v budově MŠ (postupná)	0	
	50 000 Kč - Oprava schodiště - hlavní vstup + vstup do logopedické třídy MŠ	0	
vybavení:			
	0	60.849 Kč – pořízení nábytku do MŠ	provozní příspěvek zřizovatele
investice:			
	0		
ŠJ			
opravy:	50 000 Kč - Malování a drobné zednické práce - ŠJ	0	

		13 676,63 Kč – oprava konvektomatu a el.kotle	FI
		13 100 Kč – oprava rolet vč. montáže	FI
		10 112 Kč – oprava el.robotu	FI
		9 797,37 Kč – oprava kotle	FI
		6 581 Kč – havarijní oprava potrubí	FI
vybavení:	0	12 999 Kč – kuch.robot	provozní příspěvek zřizovatele
	0	39 879,18 Kč – chladicí skříň	provozní příspěvek zřizovatele
	0	11 908,82 Kč – digitální váha	provozní příspěvek zřizovatele
investice:	0		
ŠD, ŠK			
opravy:	55 000 Kč - úprava prostoru pod schody v ŠD - sklad	0	
	490.000 Kč - opravy sociálních zařízení ŠD	0	realizoval a uhradil zřizovatel
vybavení:	0		
investice:	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 insolenci. 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 2022 vedeny pohledávky ve výši Kč 30.237, které byly odběrateli uhrazeny v průběhu měsíce ledna 2023. Stejně tak závazky z pracovně právních vztahů (Kč 5.685.861,15), které organizace k 31. 12. 2022 evidovala, byly rovněž uhrazeny v průběhu měsíce ledna 2023.

Plnění povinného podílu zaměstnávání osob se zdravotním postižením organizace řeší odběrem výrobků a služeb (tzv. náhradním plněním), neboť momentálně zaměstnává 2 osoby se zdravotním postižením na poloviční úvazek (3 pracovníci odešli do starobního důchodu v roce 2016). Přestože se snažila maximálně využít tohoto řešení, musela Úřadu práce odvést za rok 2022 Kč 188.669.

DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Organizace provozovala v roce 2022 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 127.804,43. Bližší informace jsou uvedeny v tabulce níže:

v Kč

Středisko	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření
Stravovací služby - cizí strávníci vč. K13	756.287,01	846.832,00	90.544,99
Pronájemy prostorů - všechna střediska	10.785,68	48.045,12	37.259,44
Celkem	767.072,69	894.877,12	127.804,43

Organizaci se podařilo navýšit zisk z doplňkové činnosti, který bude použit k pokrytí ztráty z hlavní činnosti.

FONDY

Organizaci byla usnesením Rady městského obvodu Ostrava-Jih schválena účetní závěrka roku 2021, výsledek hospodaření za toto období ve výši Kč 56.802,99 byl rozdělen:

- rezervní fond Kč 46.802,99
- fond odměn Kč 10.000,00

Kromě čerpání Fondu kulturních a sociálních potřeb dle platné Kolektivní smlouvy a schváleného rozpočtu na rok 2022, organizace hospodařila s fondy takto:

Kč

Stavy na vybraných účtech	Počáteční stav k 1. 1. 2022	Konečný stav k 31. 12. 2022	Plán čerpání fondů v roce 2023
411 Fond odměn	220.000,00	180.000,00	50.000,00
413 Fond rezervní ze zlepš. HV	339.649,37	386.452,36	100.000,00
414 Fond rezervní	1.568.523,41	2.020.542,59	1.100.000,00
416 Fond investiční	899.498,77	458.147,56	600.000,00

Název fondu	Tvorba r. 2022 (částka, text)	Plán čerpání (částka, text) na r. 2022	Skutečné čerpání r. 2022	Zdůvodnění rozdílu
Fond odměn	10.000 - přiděl HV 2021	50.000 - plnění úkolů nad rámec pracovních povinností	50.000	Čerpání na odměny v prosinci 2022.
Fond rezervní (413)	46.802,99 - přiděl HV 2021	300.000 - rezerva - posílení FI - havarijní opravy, rozvoj	0	Fond nebyl použit.
Fond rezervní (414)	3.606.377,30 - nespotřebované části dotací	2.000.000 - čerpání dotací a jejich částí z roku 2021	1.585.834,71	Byla provedena vratka za nevyčerpanou část dotace na obědy do škol za školní rok 2021/2022 + od 9/2022 začala další část obědů do škol pro školní rok 2022/2023. V roce 2022 byl zahájen projekt Erasmus KA 121 a KA 122.
Fond investic	621.863,95 - schválené odpisy	300.000 - malování ZŠ, MŠ, ŠJ	0	Částečně realizováno z provozního příspěvku zřizovatele. Přesunuto do roku 2023.
		80.000 - výměna koberců ZŠ a MŠ	93.551,46	Realizováno.
		150.000 – výměna dveří	0	Nebylo realizováno. Přesunuto do roku 2023.
		55.000 – úprava prostoru pod schody u ŠD - sklad	0	Nebylo realizováno. Přesunuto do roku 2023.
		490.000 Kč – opravy sociálních zařízení ŠD	0	Realizováno prostřednictvím Úmob OVA Jih.
			77.723,70	Oprava konvektomatu, oprava rolet, oprava el.robotu, oprava kotle, oprava potrubí
			190.212	Nákup 3 ks bike boxů
			72.000 829.728	PD a výměna termoventilů vč. systému IRC

Výsledek hospodaření za rok 2022

Celkem HV	v hlavní činnosti	v doplňkové činnosti
49.274,00	-78.530,43	127.804,43

Návrh na rozdělení HV	Celkem	rezervní fond	fond odměn
	49.274,00	39.274,00	10 000,00

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 2022 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 49.274. Bližší informace jsou uvedeny v tabulce níže:

v Kč

Středisko	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření
Stravovací služby - cizí strávníci vč. K13	756.287,01	846.832,00	90.544,99
Pronájemy prostorů - všechna střediska	10.785,68	48.045,12	37.259,44
Celkem	767.072,69	894.877,12	127.804,43

Tento zisk bude sloužit k pokrytí ztráty z hlavní činnosti.

ROZVAHA, VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, PŘÍLOHA

Příloha č. 1 – Rozvaha k 31. 12. 2022

Příloha č. 2 – Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2022

Příloha č. 3 – Příloha k 31. 12. 2022

VÝSLEDKY FINANČNÍCH KONTROL, VNITŘNÍ KONTROLNÍ SYSTÉM, ŘEŠENÍ RIZIK

V roce 2022 byla v naší organizaci provedena jedna finanční kontrola externími kontrolními orgány, a to ve dnech 23. 11. 2022 až 16. 12. 2022 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 1/2021 do 12/2021. Po vyhodnocení skutečností zjištěných kontrolou bylo konstatováno, že vnitřní kontrolní systém vykazoval dostatečnou účinnost a schopnost omezit nebo zmírnit rizika při správě veřejných prostředků.

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 zpracování 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 proškoleni 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:

Problémem, který souvisí se stářím a opotřebením budovy školy, je umístění šaten a sociálního zařízení v přízemí pavilonu tělocvičen. Rozmístění těchto prostor je nevyhovující, neboť stávající šatny nemají přímý vstup do sprch, což je v rozporu s aktuálně 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.

POSKYTOVÁNÍ INFORMACÍ DLE ZÁKONA č. 106/1999 Sb.

Organizace v roce 2022 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. 2022:

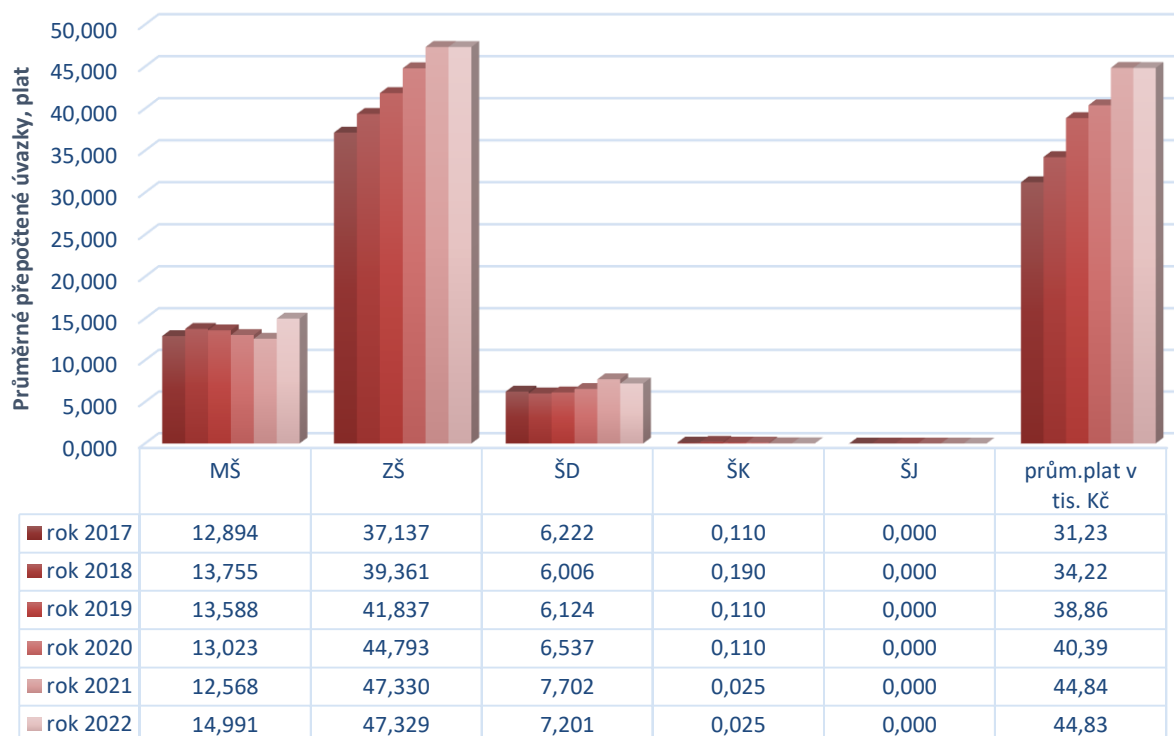
Počet zaměstnanců – fyzické osoby	104
z toho žen	89
z toho ZPS	2
Ženy na mateřské dovolené	1
Zaměstnanci na rodičovské dovolené	4
Průměrný přepočtený počet pracovníků celkem:	96,4317
z toho průměrný přepočtený počet pedagogických pracovníků:	69,5473
- MŠ	14,9912
- ZŠ	47,3297
- ŠD	7,2264
z toho průměrný přepočtený počet ostatních pracovníků:	26,8844
- MŠ	3,0503
- ZŠ	11,2648
- ŠJ	12,5693

Celkové platy zaměstnanců v Kč **44.706.378,00**

Průměrná měsíční mzda pedagogických pracovníků činila v roce 2022 Kč 44.830,15.

Průměrná měsíční mzda nepedagogických pracovníků činila v roce 2022 Kč 25.404,69.

Pedagogové -vývoj 2017 -2022



Nepedagogové -vývoj 2017 -2022



ZÁVĚREČNÉ SHRNUÍ

Hospodaření v roce 2022 v Základní škole a mateřské škole Ostrava-Zábřeh, Kosmonautů 15, příspěvkové organizaci bylo stabilní.

Díky finančním prostředkům, které se naší škole 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.

Celkově lze rok 2022 v naší organizaci považovat za úspěšný, i když byl velice náročný jak pro všechny zaměstnance, tak i pro všechny žáky. Hospodaření skončilo zlepšeným výsledkem hospodaření Kč 49.274. 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 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, Ministerstvu školství, mládeže a tělovýchovy a také všem dětem, žákům, zaměstnancům a dalším spolupracujícím subjektům.

V Ostravě dne 14. 2. 2023

PROJEDNÁNO:

Zpráva o hospodaření za rok 2022 byla projednána na provozní poradě dne

Školská rada projednala zprávu o hospodaření za rok 2022 dne

předseda školské rady v. r.

Mgr. Marek Pabjan, MBA v. r.
ředitel školy

Za zřizovatele převzal/a: dne