

KNIHOVNA!!!

Knihovna města Ostravy
příspěvková organizace



28. října 289/2
702 00 Ostrava
IČO: 00097586
tel: +420 599 522 611
www.kmo.cz

ZPRÁVA O HODNOCENÍ ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE ZA ROK 2020

Ostrava, březen 2021

Sestavili: Ing. Irena Türkeová - vedoucí ekonomického oddělení

Mgr. Miroslava Sabelová - ředitelka

Schválila: Mgr. Miroslava Sabelová - ředitelka

Hodnocení činnosti a hospodaření příspěvkové organizace Knihovna města Ostravy se bude projednávat

17. 3. 2021 v 11.00 hodin

budova Nové radnice



Rozborová komise ve složení:

předseda, člen rady města
Ing. Vladimír Cigánek

zástupci odboru kultury, sportu a volnočasových aktivit
Mgr. Barbora Stankušová, Bc. Naděžda Brožková, MPA, Ing. Jaroslava Knechtová

zástupce odvětvové komise
Bc. Radana Zapletalová

zástupce odboru financí a rozpočtu
Ing. David Wegiel

zástupce kontrolního výboru
Libor Grygar

Obsah

Úvodní list	-----	str. 1
Obsah	-----	str. 5

Stanovené tabulky:	1. Základní ukazatele hospodaření organizace	str. 7
	2. Náklady	str. 8
	3. Výnosy	str. 10
	4. Neinvestiční příspěvek	str. 12
	5. Investice	str. 14
	6. Zkrácená rozvaha	str. 15
	7. Hospodaření s fondy	str. 16
	8. Rozbor mezd	str. 18
	9. Vybrané ukazatele	str. 20

Komentář:

1.	Plnění úkolů z rozborů hospodaření	str. 21
2.	Zhodnocení hospodaření a způsob dosažení výsledku hospodaření	str. 21
3.	Komentář k nákladům	str. 23
4.	Komentář k výnosům	str. 28
5.	Komentář k příspěvkům a dotacím na provoz	str. 31
6.	Komentář k investicím	str. 33
7.	Komentář k rozvaze	str. 34
8.	Komentář k hospodaření s fondy	str. 35
9.	Komentář k rozboru mezd	str. 36
10.	Komentář k vnitřnímu kontrolnímu systému organizace	str. 37
11.	Komentář ke kontrolám zřizovatele	str. 38
12.	Komentář ke kontrole ostatních orgánů	str. 38
13.	Vyhodnocení předmětu činnosti organizace	str. 39

Přílohy:	str. 43
----------	---------

Stanovené přílohy:

Zápis „Hodnocení hospodaření a činnosti za rok 2019“
Rozvaha
Výkaz zisku a ztráty
Příloha účetní závěrky včetně dodatku
Zpráva hlavní inventarizační komise

Zvláštní přílohy:

Hodnocení plánu činností KMO za rok 2020
Organizační schéma KMO

1. Základní ukazatele hospodaření organizace

1.1. Základní ukazatele hospodaření za sledované období a meziroční srovnání

v tis. Kč

UKAZATEL	PLÁN 2020 schválený	PLÁN 2020 upravený	SKUTEČNOST K 31.12.2020			% plnění k upr. plánu	Skutečnost k 31.12.2019	index 2020/2019
			hlavní	doplňková	celkem			
Náklady celkem	81 252	85 148	82 959	210	83 169	97,68%	83 473	99,64%
Výnosy celkem bez příspěvku	3 800	4 310	2 831	338	3 169	73,53%	4 896	64,73%
Ztráta / Zisk	-77 452	-80 838	-80 128	128	-80 000	98,96%	-78 577	101,81%
Provozní příspěvek	77452	80 838	80 669	0	80 669	99,79%	78 859	102,30%
Zlepšený (zhoršený) HV	0	0	541	128	669		282	237,23%
% soběstačnosti (V/N x 100)	4,68	5,06			3,81		5,87	

1.2. Základní ukazatele hospodaření – srovnání za období 2016 – 2020

v tis. Kč

UKAZATEL / ROK k 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020
Náklady celkem	67 792	73 549	79 079	83 473	83 169
Výnosy celkem bez příspěvku	7 472	6 119	5 560	4 896	3 169
Ztráta / Zisk	-60 320	-67 430	-73 519	-78 577	-80 000
Provozní příspěvek	60 582	67 725	73 669	78 859	80 669
Zlepšený (zhoršený) HV	262	295	150	282	669
% soběstačnosti (V/N x 100)	11,02	8,32	7,03	5,87	3,81

2. Náklady

2.1. Náklady za sledované období a meziroční srovnání

v tis. Kč

Číslo účtu	NÁKLADOVÉ POLOŽKY	PLÁN 2020 schválený	PLÁN 2020 upravený	SKUTEČNOST K 31.12.2020			% plnění k upr. plánu	Skutečnost k 31.12.2019	index 2020/2019
				hlavní	doplňková	celkem			
	Spotřebované nákupy	9 648	11 766	10 873	45	10 918	92,79%	11 895	91,79%
501	spotřeba materiálu	6 003	7 901	7 560	0	7 560	95,68%	8 479	89,16%
	z toho nákup knižního fondu	4 573	6 059	5 899	0	5 899	97,36%	6 703	88,01%
502	spotřeba energie	3 630	3 850	3 313	32	3 345	86,88%	3 388	98,73%
503	spotřeba jiných nesklad. dodávek	0	0	0	0	0	***	0	***
504	prodané zboží	15	15	0	13	13	86,67%	28	46,43%
	Služby	4 720	5 265	4 771	62	4 833	91,79%	5 104	94,69%
511	opravy a udržování	300	443	442	0	442	99,77%	377	117,24%
512	cestovné	70	70	42	0	42	60,00%	121	34,71%
513	náklady na reprezentaci	50	20	7	0	7	35,00%	25	28,00%
518	ostatní služby	4 300	4 732	4 280	62	4 342	91,76%	4 581	94,78%
	Osobní náklady	63 540	63 793	63 284	0	63 284	99,20%	62 473	101,30%
521	mzdové náklady	45 850	46 269	46 042	0	46 042	99,51%	45 341	101,55%
524	zákonné sociální pojištění	15 554	15 305	15 206	0	15 206	99,35%	15 072	100,89%
52x	ostatní osobní náklady	2 136	2 219	2 036	0	2 036	91,75%	2 060	98,83%
53x	Daně a poplatky	2	2	0	1	1	50,00%	2	50,00%
551	Odpisy	2 962	2 962	2 692	102	2 794	94,33%	2 946	94,84%
558	Náklady z DDM	350	1 300	1 286	0	1 286	98,92%	978	131,49%
56x	Finanční náklady	0	0	0	0	0	***	0	***
5xx	Ostatní náklady jinde nezařazené	30	60	53	0	53	88,33%	75	70,67%
59x	Daň z příjmů*	0	0	0	0	0	***	0	***
	N á k l a d y celkem	81 252	85 148	82 959	210	83 169	97,68%	83 473	99,64%

2.2. Náklady – srovnání za období 2016 – 2020

Číslo účtu	NÁKLAD / SKUTEČNOST K 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020
	Spotřebované nákupy	10 503	10 829	11 035	11 895	10 918
501	spotřeba materiálu	7 324	7 375	7 678	8 479	7 560
	z toho nákup knižního fondu	5 959	5 513	5 655	6 703	5 899
502	spotřeba energie	3 160	3 392	3 319	3 388	3 345
503	spotřeba jiných nesklad. dodávek	0	0	0	0	0
504	prodané zboží	19	62	38	28	13
	Služby	4 315	4 537	4 725	5 104	4 833
511	opravy a udržování	701	527	685	377	442
512	cestovné	101	71	105	121	42
513	náklady na reprezentaci	54	43	37	25	7
518	ostatní služby	3 459	3 896	3 898	4 581	4 342
	Osobní náklady	49 331	53 593	59 775	62 472	63 284
521	mzdové náklady	35 642	38 691	43 273	45 341	46 042
524	zákonné sociální pojištění	11 983	12 962	14 467	15 072	15 206
52x	ostatní mzdové náklady	1 706	1 940	2 035	2 060	2 036
53x	Daně a poplatky	3	2	2	2	1
551	Odpisy	3 196	3 155	3 158	2 946	2 794
558	Náklady z DDM	380	1 187	302	978	1 286
56x	Finanční náklady	0	0	0	0	0
5xx	Ostatní náklady jinde nezařazené	64	246	82	75	53
591	Daň z příjmů	0	0	0	0	0
	N á k l a d y celkem	67 792	73 549	79 079	83 473	83 169

3. Výnosy

3.1. Výnosy za sledované období a meziroční srovnání

v tis. Kč

Číslo účtu	VÝNOSOVÉ POLOŽKY	PLÁN 2020 schválený	PLÁN 2020 upravený	SKUTEČNOST K 31.12.2020			% plnění k upr. plánu	Skutečnost k 31.12.2019	index 2020/2019
				hlavní	doplňková	celkem			
	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	3 670	3 370	1 960	338	2 298	68,19%	3 769	60,97%
601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0	0	0	***	0	***
602	výnosy z prodeje služeb	3 380	3 080	1 960	94	2 054	66,69%	3 452	59,50%
603	výnosy z pronájmu	250	250	0	225	225	90,00%	272	82,72%
604	výnosy z prodaného zboží	40	40	0	19	19	47,50%	45	42,22%
	Ostatní výnosy	130	940	871	0	871	92,66%	1 127	77,28%
64x	pokuty a penále (účty 641 a 642)	0	0	0	0	0	***	0	***
643	výnosy z vyřazených pohledávek	0	105	104	0	104	99,05%	0	***
64x	výnosy z prodeje (účty 644 až 647)	30	33	33	0	33	100,00%	53	62,26%
648	čerpání fondů	0	129	129	0	129	100,00%	133	96,99%
649	ostatní výnosy z činnosti	100	673	605	0	605	89,90%	941	64,29%
	z toho nekryté odpisy zřizovatelem	0	0	0	0	0	***	0	***
66x	Finanční výnosy	0	0	0	0	0	***	0	***
	V ý n o s y celkem bez příspěvků	3 800	4 310	2 831	338	3 169	73,53%	4 896	64,73%
67x	Výnosy z transferů	77 452	80 838	80 669		80 669	99,79%	78 859	102,30%
	V ý n o s y celkem	81 252	85 148	83 500	338	83 838	98,46%	83 755	100,10%

3.2. Výnosy – srovnání za období 2016 – 2020

v tis. Kč

Číslo účtu	VÝNOS / SKUTEČNOST K 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020
	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	3 902	3 801	3 819	3 769	2 298
601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0	0	0
602	výnosy z prodeje služeb	3 596	3 440	3 401	3 452	2 054
603	výnosy z pronájmu	260	268	362	272	225
604	výnosy z prodaného zboží	46	93	56	45	19
	Ostatní výnosy	3 570	2 318	1 741	1 127	871
64x	pokuty a penále (účty 641 a 642)	0	0	0	0	0
643	výnosy z vyřazených pohledávek	0	0	0	0	104
64x	výnosy z prodeje (účty 644 až 647)	54	50	50	53	33
648	čerpání fondů	494	406	965	133	129
649	ostatní výnosy z činnosti	3 022	1 862	726	941	605
	z toho nekryté odpisy zřizovatelem	2 302	1 151	0	0	0
66x	Finanční výnosy	0	0	0	0	0
	V ý n o s y celkem bez příspěvků	7 472	6 119	5 560	4 896	3 169
67x	Výnosy z transferů	60 582	67 725	73 669	78 859	80 669
	V ý n o s y celkem	68 054	73 844	79 229	83 755	83 838

4. Neinvestiční příspěvek (účet 672)

4.1. Neinvestiční příspěvek za sledované období a meziroční srovnání

v Kč na dvě desetinná místa

	PLÁN 2020 schválený	PLÁN 2020 upravený	SKUTEČNOST k 31.12.2020		rozdíl (a - b)	Skutečnost k 31.12.2019	index 2020/2019
			přijato (a)	čerpano (b)			
OD ZŘIZOVATELE (MMO)	76 501 000,00	79 556 000,00	79 556 000,00	79 388 463,40	167 536,60	77 595 878,60	102,31%
provozní příspěvek	73 638 000,00	76 683 000,00	76 683 000,00	76 683 000,00	0,00	74 647 000,00	102,73%
příspěvek na odpisy	2 833 000,00	2 833 000,00	2 833 000,00	2 665 463,40	167 536,60	2 814 878,60	94,69%
účelové příspěvky	30 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	134 000,00	29,85%
účelové příspěvky minulých let	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
PROSTŘEDNICTVÍM ZŘIZOVATELE	926 000,00	932 000,00	932 000,00	932 000,00	0,00	905 000,00	102,98%
ze státního rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
z rozpočtu krajského úřadu	926 000,00	932 000,00	932 000,00	932 000,00	0,00	905 000,00	102,98%
ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
OD MĚSTSKÝCH OBVODŮ	0,00	288 000,00	287 180,00	287 180,00	0,00	277 500,00	103,49%
OD JINÝCH SUBJEKTŮ	0,00	37 000,00	36 300,00	36 300,00	0,00	56 054,00	64,76%
úřad práce	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 054,00	0,00%
ostatní	0,00	37 000,00	36 300,00	36 300,00	0,00	0,00	***
PROÚČTOVÁNÍ ODPISŮ DLE ČÚS 708	25 000,00	25 000,00		24 811,20		24 811,20	100,00%
ÚČET 672 CELKEM	77 452 000,00	80 838 000,00	80 811 480,00	80 668 754,60		78 859 243,80	102,29%

ve sloupci "čerpaní uveďte skutečné čerpání prostředků, popřípadě nárok

4.2. Neinvestiční příspěvek – srovnání za období 2016 – 2020 (skutečně čerpáno)

v Kč

	2016	2017	2018	2019	2020
OD ZŘIZOVATELE (MMO)	59 414 042	66 557 473	72 499 131	77 595 879	79 388 463
provozní příspěvek	58 594 000	63 129 000	68 793 000	74 647 000	76 683 000
příspěvek na odpisy	770 042	1 873 473	3 027 131	2 814 879	2 665 463
účelové příspěvky	50 000	1 555 000	679 000	134 000	40 000
PROSTŘEDNICTVÍM ZŘIZOVATELE	846 000	870 000	883 000	905 000	932 000
ze státního rozpočtu	0	0	0	0	0
z rozpočtu krajského úřadu	846 000	870 000	883 000	905 000	932 000
ostatní	0	0	0	0	0
OD MĚSTSKÝCH OBVODŮ	242 500	272 500	234 500	277 500	287 180
OD JINÝCH SUBJEKTŮ	79 777	0	27 247	56 054	36 300
úřad práce	65 304	0	27 247	56 054	0
ostatní	14 473	0	0	0	36 300
PROÚČTOVÁNÍ ODPISŮ DLE ČÚS 708	0	24 811	24 811	24 811	24 811
ÚČET 672 CELKEM	60 582 320	67 724 784	73 668 689	78 859 244	80 668 755

5. Investice

5.1. Investice ve sledovaném období a meziroční srovnání

v Kč

Pořízené investice	PLÁN 2020 schválený	PLÁN 2020 upravený	SKUTEČNOST k 31.12.2020		rozdíl (a - b)	Skutečnost k 31.12.2019	index 2020/2019
			přijato (a)	čerpáno (b)			
Z PŘÍSPĚVKŮ OD ZŘIZOVATELE	0	0	0	0	0	0	***
sledovaného období	0	0	0	0	0	0	***
převedených z minulých let	0	0	0	0	0	0	***
Z DOTACÍ PROSTŘEDNICTVÍM ZŘIZOVATELE	0	0	0	0	0	0	***
ze státního rozpočtu	0	0	0	0	0	0	***
z rozpočtu krajského úřadu	0	0	0	0	0	0	***
ostatní	0	0	0	0	0	0	***
Z OSTATNÍCH ZDROJŮ INVESTIČNÍHO FONDU	12 365 000	12 365 000		609 745		440 770	138,34%
POŘÍZENÉ INVESTICE CELKEM	12 365 000	12 365 000	0	609 745		440 770	138,34%

5.2. Investice – srovnání za období 2016 – 2020

v Kč

Pořízené investice k 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020
Z DOTACÍ A PŘÍSPĚVKŮ OD ZŘIZOVATELE	0	0	0	0	0
Z DOTACÍ PROSTŘEDNICTVÍM ZŘIZOVATELE	124 000	0	0	0	0
ze státního rozpočtu	124 000	0	0	0	0
z rozpočtu krajského úřadu	0	0	0	0	0
ostatní	0	0	0	0	0
Z OSTATNÍCH ZDROJŮ INVESTIČNÍHO FONDU	246 692	296 765	174 566	440 770	609 745
POŘÍZENÉ INVESTICE CELKEM	370 692	296 765	174 566	440 770	609 745

6. Zkrácená rozvaha

6.1. Přehled aktiv a pasiv ve sledovaném období

v tis. Kč					v tis. Kč	
Aktiva	stav k 1.1.	+ přírůstek	- úbytek	stav k 31.12.	Pasiva	Běžné období
Dlouhodobý nehmotný majetek	3 091	97	0	3 188	Majetkové fondy celkem	157 891
Oprávky k dl. nehmotnému majetku	-2 945	0	169	-3 114	Finanční a peněžní fondy	13 445
Dlouhodobý hmotný majetek	250 894	2 245	2 670	250 469	Výsledek hospodaření	669
Opravy k dl. hmotnému majetku	-91 378	2 483	4 209	-93 104	Rezervy, dlouhodobé závazky	1 783
Zásoby celkem	34	39	34	39	Krátkodobé závazky celkem	8 546
Pohledávky celkem	1 401	92 446	90 441	3 406	účet 347	0
účet 346	0	0	0	0	účet 349	168
účet 348	0	80 775	80 775	0	Bankovní výpomoci a půjčky	0
Finanční majetek celkem	22 458	99 035	100 043	21 450	Ostatní	0
Ostatní	0	0	0	0		
Aktiva celkem	183 555	196 345	197 566	182 334	Pasiva celkem	182 334

6.2. Přehled aktiv a pasiv – srovnání za období 2016 – 2020

Stav k 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020
Aktiva celkem	185 896	186 283	185 613	183 555	182 334
v tom pohledávky	1 266	1 491	1 848	1 401	3 406
Pasiva celkem	185 896	186 283	185 613	183 555	182 334
v tom závazky	6 240	7 848	7 847	7 922	8 546
Výsledek hospodaření	262	295	150	282	669

7. Hospodaření s fondy

7.1. Hospodaření s fondy ve sledovaném období

v tis. Kč

	FOND ODMĚN	FKSP	REZERVNÍ FOND		INVESTIČNÍ FOND
			účet 413	účet 414	
POČÁTEČNÍ STAV k 1. 1. 2020	120	345	304	0	13 870
ZDROJE FONDU CELKEM	225	915	57	1 285	3 369
ze zlepšeného hospodářského výsledku	225	0	57	0	0
z darů	0	0	0	75	0
z dotací a příspěvků	0	0	0	0	0
základní přiděl do FKSP	0	915	0	0	0
z odpisů	0	0	0	0	2 833
z jiných fondů	0	0	0	0	0
ostatní	0	0	0	1 210	536
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0	954	0	75	6 017
k provozním účelům	0	0	0	75	54
na účely FKSP	0	954	0	0	0
do jiných fondů	0	0	0	0	0
na investiční výdaje	0	0	0	0	610
odvod zřizovateli	0	0	0	0	5 353
proúčtování odpisů nekrytých zřizovatelem	0	0	0	0	0
ostatní	0	0	0	0	0
KONEČNÝ STAV k 31. 12. 2020	345	306	361	1 210	11 222

7.2. Hospodaření s fondy – srovnání za období 2016 – 2020

v tis. Kč

		FOND ODMĚN	FKSP	REZERVNÍ FOND		INVESTIČNÍ FOND
				účet 413	účet 414	
2016	počáteční stav k 1. 1.	70	367	144	0	9 994
	zdroje celkem	140	532	223	58	3 320
	použití celkem	210	537	212	53	3 501
	konečný stav k 31. 12.	0	362	155	5	9 813
2017	zdroje celkem	209	768	53	31	3 130
	použití celkem	0	733	0	36	1 818
	konečný stav k 31. 12.	209	397	208	0	11 125
2018	zdroje celkem	230	857	66	88	3 133
	použití celkem	439	775	0	88	613
	konečný stav k 31. 12.	0	479	274	0	13 645
2019	zdroje celkem	120	898	30	97	2 921
	použití celkem	0	1 032	0	97	2 696
	konečný stav k 31. 12.	120	345	304	0	13 870
2020	zdroje celkem	225	915	57	1 285	3 369
	použití celkem	0	954	0	75	6 017
	konečný stav k 31. 12.	345	306	361	1 210	11 222

8. Rozbor mezd

8.1. Ukazatel průměrného počtu zaměstnanců

POČET ZAMĚSTNANCŮ ZA ROK		2016	2017	2018	2019	2020
Ø plánovaný počet zaměstnanců ve fyzických os.		140,00	140,00	140,00	140,00	142,00
Ø evidenční počet zaměstnanců ve fyzických os.		151,30	154,00	152,00	153,00	154,00
Ø evidenční počet zaměstnanců přepočtený		134,70	137,23	137,21	137,16	138,48
z toho	odborní zaměstnanci (knihovníci)	109,30	111,60	112,12	111,53	113,20
	ostatní odborní zaměstnanci (např. technici)	7,50	8,08	8,17	8,10	7,63
	dělnické profese	10,20	10,18	9,92	10,38	10,12
	zaměstnanci správy	7,70	7,37	7,00	7,15	7,53

8.2. Ukazatel mezd zaměstnanců (účet 521)

v tis. Kč

ČLENĚNÍ MEZD / ROK		2016	2017	2018	2019	2020		
						upr. plán	skutečnost	% plnění
mzdy zaměstnanců (bez ÚP a fondu odměn)		35 033	38 188	42 097	44 421	45 244	45 026	99,52%
mzdy zaměstnanců hrazené z úřadu práce		65	0	25	56	0	0	***
mzdy zaměstnanců hrazené z fondu odměn		210	0	439	0	0	0	***
mzdy zaměstnanců celkem		35 308	38 188	42 561	44 477	45 244	45 026	99,52%
z toho	odborní zaměstnanci (knihovníci)	28 814	30 789	34 254	35 946	36 700	36 628	99,80%
	ostatní odborní zaměstnanci (např. technici)	2 105	2 463	2 875	2 947	3 000	2 927	97,57%
	dělnické profese	1 774	1 978	2 295	2 307	2 344	2 340	99,83%
	zaměstnanci správy	2 615	2 958	3 137	3 277	3 200	3 131	97,84%
náhrada za nemoc zaměstnance		168	239	295	397	740	731	98,78%
ostatní osobní náklady (OON)		166	264	417	467	285	285	100,00%
M Z D O V É N Á K L A D Y C E L K E M		35 642	38 691	43 273	45 341	46 269	46 042	99,51%

8.3. Ukazatel průměrné mzdy

KATEGORIE ZAMĚSTNANCŮ	Průměrná mzda v jednotlivých letech v Kč					Srovnání 2020/2019	
	2016	2017	2018	2019	2020	v Kč	v %
odborní zaměstnanci (knihovníci)	21 969	22 991	25 459	26 858	26 964	106	0,39%
ostatní odborní zaměstnanci (např. technici)	23 389	25 402	29 325	30 319	31 968	1 649	5,44%
dělnické profese	14 493	16 192	19 279	18 521	19 269	748	4,04%
zaměstnanci správy	28 301	33 446	37 345	38 193	34 650	-3 543	-9,28%
C E L K E M	21 844	23 190	25 849	27 023	27 095	73	0,27%

9. Vybrané ukazatele

UKAZATEL K 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020	ROZDÍLY 2020 - 2019
Počet registrovaných čtenářů	30 922	34 331	33 077	32 509	27 141	-5 368
z toho do 15ti let	10 181	11 578	11 173	11 103	7 605	-3 498
Počet čtenářských návštěv	529 819	510 867	497 860	490 595	322 300	-168 295
Počet půjčených knih a časopisů	1 704 738	1 612 026	1 533 297	1 473 967	1 344 372	-129 595
Tržby za knihovnické služby v tis. Kč	3 464	3 287	3 247	3 452	2 054	-1 398
Průměrná cena knihy v Kč	274	279	291	305	315	10

K o m e n t á ř

1. Plnění úkolů z rozborů hospodaření

Rozborová komise při projednávání výsledků hospodaření a hodnocení činnosti za rok 2019 neuložila Knihovně města Ostravy, příspěvkové organizaci žádné úkoly.

2. Zhodnocení hospodaření a způsob dosažení výsledku hospodaření

Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace ukončila rok 2020 s kladným výsledkem hospodaření 669 441,13 Kč. Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace provozuje kromě své hlavní činnosti také doplňkovou (hospodářskou) činnost vymezenou v čl. VI, bodu 3. zřizovací listiny ze dne 22. 5. 2014. Z činností tam uvedených provozovala Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace v roce 2020 tyto:

- a) pronájem bytu a nebytových prostor
- b) reklamní činnost a marketing
- c) maloobchod

Doplňková a hlavní činnost jsou v účetnictví vedeny odděleně. Z doplňkové hospodářské činnosti byl vykázán výsledek hospodaření 128 465,06 Kč a z hlavní činnosti výsledek hospodaření ve výši 540 976,07 Kč.

V průběhu roku byl původně schválený rozpočet 81 252 tis. Kč, ve kterém již byla započtena dotace 926 tis. Kč z rozpočtu Moravskoslezského kraje na zabezpečení výkonu regionálních funkcí knihoven v roce 2020 a 30 tis. Kč účelový neinvestiční příspěvek Statutárního města Ostravy, upravován o mimorozpočtové zdroje, jejichž použití na příslušné projekty, akce, nákupy ovlivnily při paralelním účtování náklady i výnosy.

Úpravy rozpočtu v roce 2020 činily 3 896 tis. Kč a byly tvořeny:

- a) 341 tis. Kč – neinvestiční příspěvky SMO, městských obvodů, MSK, zahraničního subjektu
- b) 5 645 tis. Kč – příspěvek na osobní náklady v důsledku legislativních změn
- c) 498 tis. Kč – ostatní výnosy z činnosti, např. věcné dary (knihy), věcný dar Ministerstva zahraničí USA na vybavení American corner a jiné
- d) 129 tis. Kč – čerpání investičního fondu na pořízení nového majetku a opravy a udržování hmotného movitého majetku, jak to umožňuje legislativa
- e) 75 tis. Kč – čerpání rezervního fondu – finanční dary
- f) 105 tis. Kč – výnosy z vyřazených pohledávek (One Energy s.r.o.)

- g) 3 tis. Kč – výnosy z prodeje
- h) - 300 tis. Kč – úprava plánovaných výnosů z prodeje služeb
- i) – 2 600 tis. Kč – odvod příspěvku na provoz zřizovateli

Rozpočet Knihovny města Ostravy, p. o. po těchto mimorozpočtových úpravách v roce 2020 činil 85 148 tis. Kč.

V průběhu roku byl zřizovatelem nařízen odvod financí z Investičního fondu v částce 5 353 tis. Kč. V důsledku legislativních změn v oblasti osobních nákladů byl organizaci přiznáno navýšení příspěvku na provoz v částce 5 645 tis. Kč. Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace mimo výše uvedené navýšení příspěvku musela pracovat s financemi na pokrytí nákladů jako v roce 2019.

Knihovna města Ostravy, p.o. v průběhu letošního roku zavedla některá úsporná opatření, kterými reagovala na vzniklou nepříznivou situaci ve vztahu s epidemiologickými opatřeními a omezováním výkonu činnosti. Hlavní úsporu finančních prostředků jsme vytvořili v oblasti osobních nákladů, kde jsme neobsadili 4 volné úvazky. Rozsah práce dvou úvazků jsme rozdělili mezi stávající zaměstnance. Toto přerozdělení bylo možné jen v době omezení činností v knihovně, a proto nemůže být konečným řešením po návratu chodu knihovny k normálu a uskutečňování všech činností, které KMO běžně čtenářům nabízí. Další dva úvazky byly plánovány pro zajištění chodu nové pobočky V Zálomu, kde došlo k posunu realizace stavebních prací (museli jsme čekat na dořešení přístupové komunikace k budově, bez které bychom nedostali stavební povolení) a otevření je přesunuto na rok 2021. Těmito opatřeními jsme ušetřili 1 500 tis. Kč. Vysoká nemocnost a dlouhodobé čerpání OČR při uzavření ZŠ vytvořilo další část rezervy v plánovaném rozpočtu osobních nákladů. Tyto nevyčerpané prostředky jsme použili na pokrytí výpadku plánovaných příjmů z knihovnické činnosti a pronájmů místností, kdy byla knihovna uzavřena vládním nařízením a mimořádné náklady spojené se zajištěním desinfekce na pracovištích a ochranných pomůcek zaměstnancům. Nedočerpáním plánovaných prostředků na osobní náklady pro rok 2020 v celkové výši 2 600 tis. Kč vznikla KMO úspora finančních prostředků. Dne 7. 12. 2020 jsme požádali zřizovatele o převod této úspory do investičního fondu. Rada města s návrhem nesouhlasila a svým usnesením č. 5586/RM1822/82 ze dne 22. 12. 2020 snížila KMO neinvestiční příspěvek na provoz a nařídila odvod financí do rozpočtu zřizovatele.

Celkově kladného hospodářského výsledku organizace bylo dosaženo i úsporou nákladů za teplo a plyn v důsledku teplého počasí na jaře a v zimě roku 2020.

Vzhledem k výše uvedeným úsporám a finančním zdrojům bylo možné vynaložit v některých nákladových položkách více a také s podporou doplňkové hospodářské činnosti dosáhnout celkového kladného hospodářského výsledku 669 tis. Kč. Procento soběstačnosti

v roce 2020 bylo 3,81 %. Na pokles soběstačnosti má vliv zejména pokles výnosů z prodeje služeb (tj. přímé knihovnické činnosti, kdy v době omezení provozu knihovny byly zcela pozastaveny výběry registračních i sankčních poplatků), kde rozdíl mezi plánem a skutečností činil 1 326 tis. Kč.

Výsledek hospodaření 669 tis. Kč byl dosažen při celkových výnosech (včetně transferů, příspěvků a darů) 83 838 tis. Kč a celkových nákladech 83 169 tis. Kč.

Podrobněji jsou tyto náklady a výnosy vyčísleny a okomentovány v kapitole 3. a 4. Komentář k nákladům a Komentář k výnosům.

Příspěvková organizace navrhuje následující rozdělení kladného celkového výsledku hospodaření 669 441,13 Kč takto:

příděl do fondu odměn 400 000,- Kč

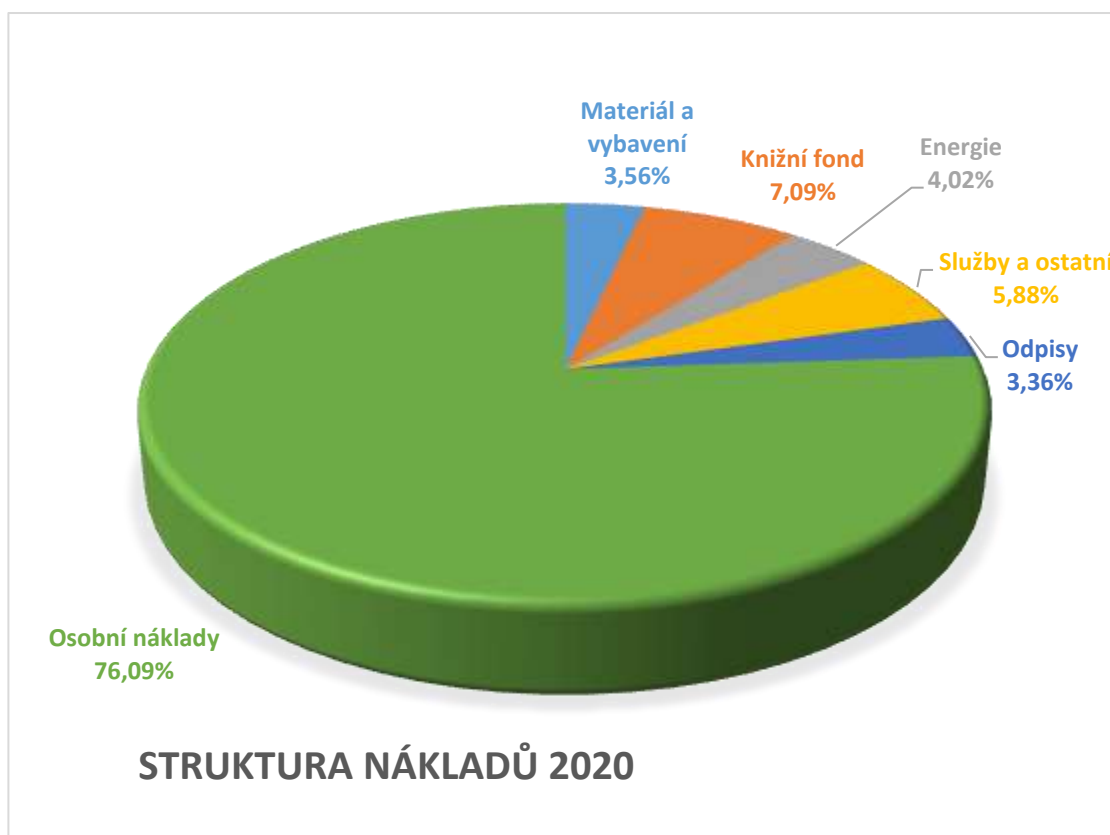
příděl do rezervního fondu 269 441,13 Kč.

3. Komentář k nákladům

Celkové náklady ve výši 83 169 tis. Kč byly oproti upravenému rozpočtu čerpány (viz. tabulka 2. Náklady) na 97,68 % a nedočerpány o 1 979 tis. Kč. Tento rozdíl odpovídá částce hospodářského výsledku 669 tis. Kč a nižším výnosům 1 310 tis. Kč oproti plánovanému rozpočtu.

Porovnáním nákladů k 31. 12. 2020 a nákladů za stejné období roku 2019 zjistíme pokles o částku 304 tis. Kč. Tento pokles je tvořen zejména úsporami provozních nákladů v důsledku omezení provozu knihovny v návaznosti na vládní opatření a s tím spojené nižší osobní náklady z důvodu vyšší nemocnosti zaměstnanců a čerpání OČR z důvodu uzavření škol.

Jak je patrné z níže uvedeného grafu Struktura nákladů 2020, tři čtvrtiny celkových nákladů tvoří osobní náklady. Zbývající jednu čtvrtinu celkových nákladů jsou náklady na nákup materiálu, včetně knižního fondu, majetku, energie, nájmy a ostatní služby a v neposlední řadě náklady na odpisy.



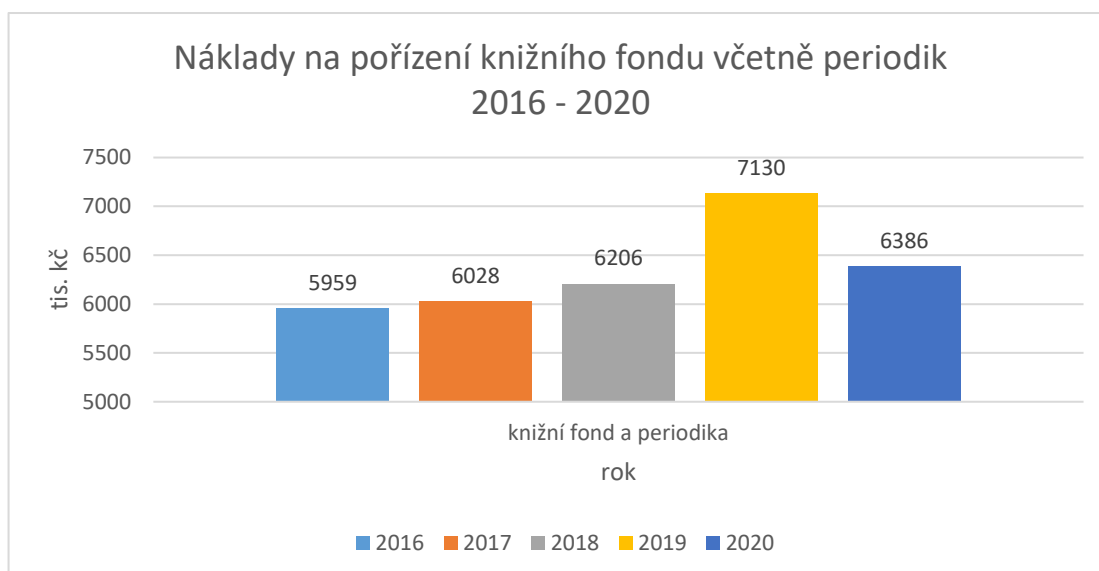
Náklady, analýza

Vyšší náklady než bylo plánované čerpání rozpočtu, jsme zaznamenali u těchto účtů:

501 – Spotřeba materiálu byly čerpány ve výši 7 560 tis. Kč, což je o 1 557 tis. Kč více než schválený plán ročního rozpočtu. Toto navýšení je tvořeno mimorozpočtovými příjmy a přesunem prostředků nedočerpaných účtů na pokrytí vyššího čerpání spotřeby materiálu.

Největší položkou nákladů na materiál jsou každoročně nákupy doplňující knihovní fond. V roce 2020 to bylo 5 899 tis. Kč za knižní fond a 487 tis. Kč za periodika. Zvýšené náklady na doplnění knižního fondu byly pokryty nedočerpanými prostředky určenými na odvody z mezd, které nebyly použity z důvodu nemocnosti zaměstnanců.

V rámci účtu „spotřeba materiálu“ je nad rámec rozpočtu zaúčtován také knižní fond pořízený z finančních a věcných darů a materiál pro výtvarné dílny a podobné akce z příspěvků a finančních darů. Porovnání nákladů na pořízení knižního fondu včetně periodik v letech 2016– 2020 je uvedeno v grafu níže, z něhož je vidět vyrovnanost v letech a minimální odchylky, které jsou tvořeny různou výší neplánovaných příjmů (dotace, příspěvky a dary).



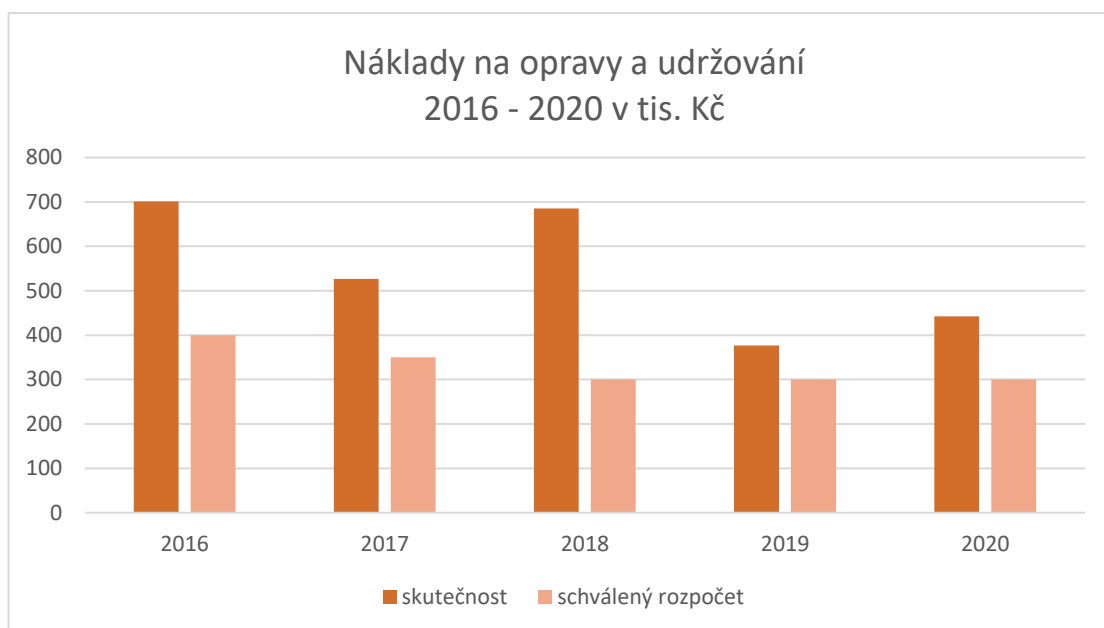
Skutečnost dlouhodobě stejné výše provozního příspěvku na nákup knih a rok od roku se zvyšující prodejní ceny knih, má za následek možnost nákupu menšího množství svazků do knihovního fondu. Částky vynaložené na nákup knih jsou v grafu uvedeny včetně dotace Moravskoslezského kraje na Regionální funkce knihoven a zatím každoročně činí přes 900 tis. Kč.

Na pokrytí čerpání za nákup DDHM do 3 000,- Kč v celkové výši 301 tis. Kč, což je o 156 tis. Kč více oproti plánu byly použity finanční prostředky za uspořené za energie a z příspěvků MOB.

Nově vzniklou položkou nákladů v KMO byly náklady na dezinfekci a ochranné prostředky ve vazbě na vzniklou epidemiologickou situaci. Tyto náklady činily 190 tis. Kč a byly dokryty úsporou osobních nákladů.

Nákupy kancelářských potřeb, čisticích prostředků, PHM, materiálu na opravy a údržbu, materiálu a náhradních dílů pro kancelářskou techniku byly v roce 2020 čerpány v plánovaném rozsahu.

511 – Náklady na opravy a udržování tato položka rozpočtu byla čerpána v částce 442 tis. Kč, což je o 142 tis. Kč více než schválený rozpočet. V roce 2020 nebylo nutné provést žádnou mimořádnou opravu většího rozsahu. Kromě běžné údržby a oprav ústředí a poboček roste počet pozáručních oprav technologií, zejména po více než deseti letech od rekonstrukce budovy ústřední knihovny, z tohoto důvodu bude muset KMO vynaložit na tyto účely větší část rozpočtu než dosud a bude muset použít k tomuto účelu investiční fond.



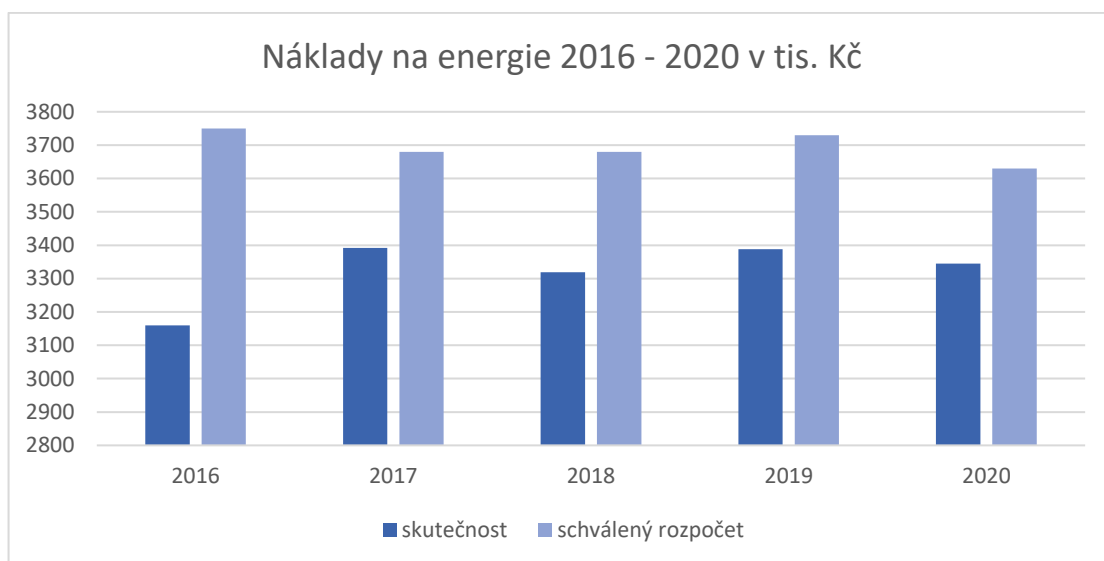
518 – náklady na ostatní služby překročeny o 42 tis. Kč oproti schválenému plánu rozpočtu. Překročení je tvořeno zvýšenými náklady na odvoz odpadů a nárůstem nákladů za revize a servisy. Finanční prostředky potřebné na zajištění všech služeb byly pokryty úsporou za energie.

558 – náklady na pořízení DDM byly ve výši 1 286 tis. Kč, což je o 936 tis. Kč více, než je původní plán. Finanční prostředky byly dokryty z nedočerpaných plánovaných osobních výdajů a majetek za 276 tis. Kč byl zařazen jako věcný dar Ministerstvem zahraničí USA pro American Corner. V roce 2020 byla nakoupena IT technika pro rekonstruovanou pobočku Podroužkova v částce 305 tis. Kč a za 540 tis. Kč IT technika pro zajištění chodu KMO v rámci práce z domu (NTB pro ekonomické oddělení a vedoucí obvodů a oddělení).

Naopak **nižší čerpání nákladů** se projevilo zejména u spotřeby energie, osobních nákladů.

502 – Náklady na spotřebu energií čerpání původního ročního rozpočtu na 92,15 % představuje nižší spotřeba energie o 285 tis. Kč. Úsporu ovlivnil konec loňské a začátek letošní topné sezóny s menšími náklady z důvodu teplého počasí. Za předpokladu příznivého počasí a tím nižších nákladů oproti plánovanému rozpočtu je zde možno vytvořit rezervu pro pokrytí neplánovaných nákladů jiných položek rozpočtu. Tato rezerva vzniká bez vlivu KMO. Součástí tohoto účtu jsou i dohady na dosud nevyúčtované zálohy na energie ze strany pronajímatelů

prostor poboček knihoven. Vývoj nákladů na energie v letech 2016 až 2020 je znázorněn v grafu.



504 – Náklady na prodané zboží byly u doplňkové činnosti zatíženy na 86,67 % plánu na rok 2020 za reklamní předměty určené k propagaci a prodeji veřejnosti s cílem zvýšit příjmy KMO a činily 13 tis. Kč. Zboží je účtováno způsobem B, proto byly náklady upraveny na skutečnost podle fyzické inventarizace k 31. 12. 2020 a jsou ve vazbě na výnosy z prodaného zboží.

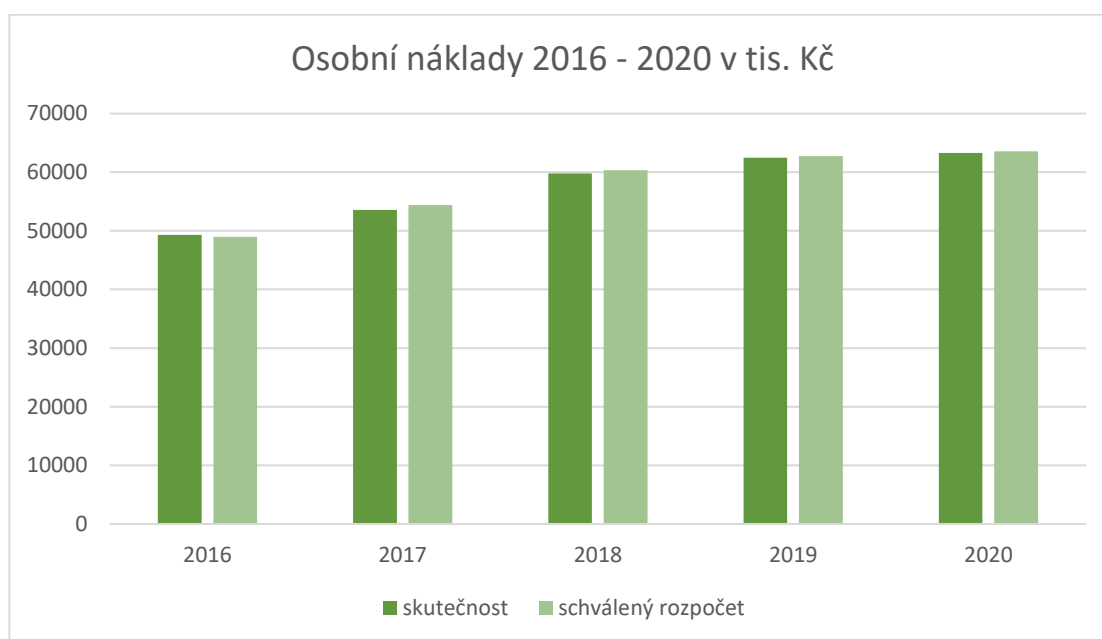
512 – náklady na cestovné čerpány na 60 % rozpočtu (tj. 42 tis. Kč), náklady vznikly úhradou dopravy při účasti zaměstnanců na vzdělávání. Úspora oproti plánu vznikla omezením účasti zaměstnanců na školeních a kurzech z důvodu epidemiologické situace a nařízením vlády.

513 – náklady na reprezentaci čerpány na 35 % rozpočtu, náklady vznikly při exkurzích z knihoven v ČR, akcích a besedách pro veřejnost podporujících četbu a dobré jméno KMO.

52* - osobní náklady schválený plán byl upraven o navýšení příspěvku z důvodu legislativních změn a úpravy platových tarifů, dále o částky příspěvků SMO a městských obvodů v rámci neinvestičních příspěvků na DPP k projektům a snížen o odvod části provozního příspěvku zpět zřizovateli. Vznik úspory v oblasti osobních nákladů byl popsán v kapitole 2. Zhodnocení hospodaření a způsob dosažení výsledku hospodaření. Celkové osobní náklady činily 63 284 tis. Kč.

Nedočerpané prostředky tvoří část hospodářského výsledku. Finanční prostředky na platy byly v průběhu let 2016 – 2020 upraveny o státem schválené změny v platových tarifních tabulkách.

Při tvorbě plánu rozpočtu na následující rok se vychází ze mzdové inventury k datu určenému zřizovatelem a dopočtem nákladů na neobsazená místa. Tato částka je rok od roku vyšší a je v ní zahrnuto zvyšování postupu pracovníků v platových stupních. Jelikož výše příspěvku na provoz je stále stejná bez rezerv a nenavýšuje se, musí se zvýšená potřeba rozpočtové položky pokrýt snížením plánu rozpočtu v položce jiné. Tato skutečnost se projevuje v plánu rozpočtu, kdy jsme museli z tohoto důvodu snížit prostředky na nákup knižního fondu, protože jediná položka rozpočtu je nákladově nevázaná. Tento postup je za předpokladu nulové nemocnosti zaměstnanců a s ohledem na hlavní funkce knihovny dlouhodobě neudržitelný a chod knihovny ohrožující.

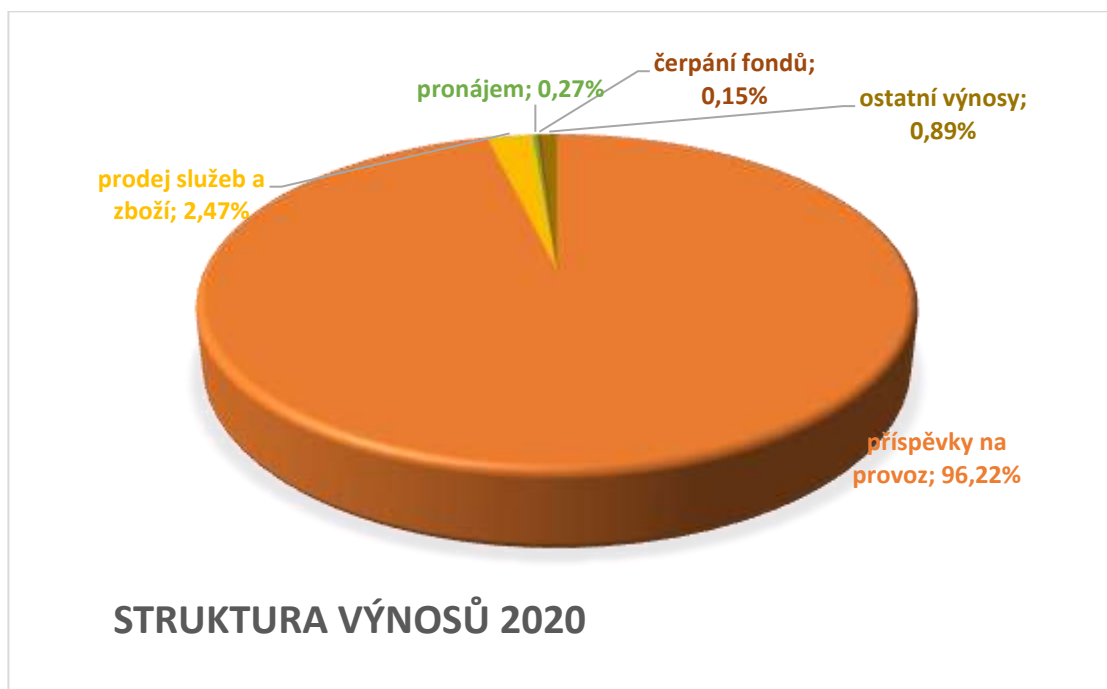


4. Komentář k výnosům

Výnosy celkem včetně příspěvků a dotací z městských obvodů, věcných a finančních darů dosáhly částky 83 838 tis. Kč. Původní plán výnosů 81 252 tis. Kč byl upraven

o mimorozpočtové položky (příspěvky z rozpočtů městských obvodů, příspěvků SMO, darů, ostatních výnosů z činnosti a čerpání fondů) na částku 85 148 tis. Kč.

Pokud si jednotlivé typy výnosů evidovaných v rozpočtu převedeme do níže uvedeného grafu Struktura výnosů 2020, vidíme, že 96,22 % tvoří příspěvky na provoz a odpisy od zřizovatele, 0,15 % je čerpání fondů a pouze 3,63 % je pokryto výnosy z vlastní činnosti.

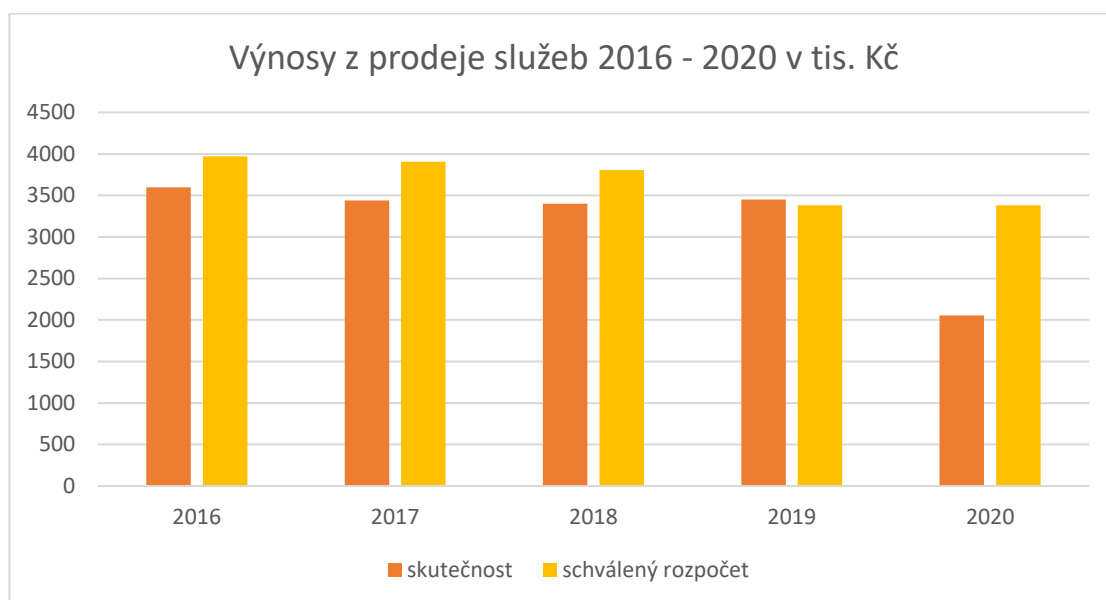


Při porovnání výnosů za období 2020 a 2019 na první pohled vidíme nárůst pouze o 0,1 %, ale je třeba si uvědomit, že je způsoben navýšením příspěvků zřizovatele na provoz a osobní náklady v návaznosti na legislativní změny, přiznání účelových neinvestičních příspěvků a neplánovaných výnosů z dotací a darů, výnosem z vyřazené pohledávky a druhé straně snížen oproti plánu o jednu třetinu plánovaných výnosů z prodeje služeb, zejména knihovnické činnosti.

602 - Tržby z prodeje služeb hlavní knihovnické činnosti byly jen 2 054 tis. Kč, což je o 1 326 tis. Kč méně než byl původně schválený plán. Tržby z prodeje služeb, což jsou příjmy z knihovnické činnosti (registrační a sankční poplatky, příjmy z pronájmu), v tomto roce poklesly z důvodu uzavření knihovny a omezení jejího provozu. KMO v tuto dobu pozastavila výběry registračních a sankčních poplatků, které tvoří hlavní část příjmů z vlastní činnosti.

Tento výpadek příjmů musel být kompenzován na straně nákladů snížením v nedočerpaných osobních nákladech a nepříznivě ovlivnil rozpočet KMO.

Vývoj výnosů z prodeje služeb v letech 2016 – 2020 je znázorněn v grafu níže.



603 - Výnosy z pronájmů nebytových prostor byly oproti plánu nižší o 25 tis. Kč a dosáhly celkové výše 225 tis. Kč. Tyto výnosy jsou tvořeny dlouhodobým pronájmem částí místností v pasáži a krátkodobými pronájmy za ubytování, sálů na besedy, školení a kurzy.

604 - Výnosy z prodaného zboží v rámci doplňkové hospodářské činnosti dosáhly v roce 2020 částky 19 tis. Kč – jedná se o tržby z prodeje butonů, magnetických butonů různých velikostí, plátěných tašek a hrnků s grafickými motivy propagujícími KMO. Uvedené zboží je nabízeno v knihovnách i akcích mimo KMO, kterých se KMO účastní nebo je sama pořádá, slouží k propagaci a také zvýšení příjmů KMO. Nižší výnosy jsou důsledkem uzavření knihovny.

64* - Ostatní výnosy byly 871 tis. Kč. Na těchto účtech jsou účtovány neplánované příjmy z vyřazených pohledávek (One Energy s.r.o.) 105 tis. Kč, výnosy z prodeje materiálu (vyřazené knihy a gramodesky) 33 tis. Kč, finanční dary 75 tis. Kč, čerpání investičního fondu na opravy 54 tis. Kč, věcné dary 497 tis. Kč a ostatní výnosy 107 tis. Kč.

Nejvýznamnější položkou věcných darů je dar poskytnutý Ministerstvem zahraničí USA (vybavení American Corner) 538 tis. Kč. Dar byl rozdělen na investiční část 235 tis. Kč (účet 401) a neinvestiční část 303 tis. Kč (účet 649).

5. Komentář k příspěvkům a dotacím na provoz

Knihovně města Ostravy, příspěvková organizace byly v roce 2020 poskytnuty na provoz finanční prostředky v částce téměř 80 775 tis. Kč, z toho 79 556 tis. Kč z rozpočtu zřizovatele.

V průběhu roku byl původně schválený příspěvek zřizovatele na provoz 73 638 tis. Kč navýšen o 5 645 tis. Kč na osobní náklady z důvodu legislativní změny platových tarifů. V prosinci požádala KMO zřizovatele o převod nedočerpaných prostředků osobních nákladů v částce 2 600 tis. Kč do investičního fondu. Úspora vznikla neobsazením plánovaných pracovních úvazků, vysokou nemocností a OČR. Této žádosti nebylo vyhověno a KMO byl nařízen odvod těchto prostředků na účet zřizovatele a úprava výše příspěvku na provoz na částku 76 683 tis. Kč.

Zřizovateli bude na účet vrácena částka 167 536,60 Kč za nedočerpaný příspěvek na odpisy movitého majetku, tato částka tvoří rozdíl mezi skutečnou výší čerpání příspěvku z rozpočtu zřizovatele a výší přijatého příspěvku na odpisy. Rozdíl vznikl omezením plánovaných nákupů z investičního fondu.

Na druhé straně došlo k čerpání transferu z roku 2016 k movitému majetku ve výši 24 811,20 Kč bez přijetí hotovosti.

Účelové příspěvky z rozpočtu SMO v celkové výši 40 tis. Kč, městských obvodů SMO ve výši téměř 287 tis. Kč a rozpočtu Moravskoslezského kraje ve výši 932 tis. Kč byly vyčerpány plně v rozsahu dle rozhodnutí o poskytnutí, byly řádně proučtovány a vyúčtovány společně s předložením závěrečné zprávy.

Po všech úpravách dosáhla výše čerpaných příspěvků a dotací na provoz z veřejných prostředků částky 80 608 tis. Kč.

Další část poskytnutých příspěvků jsou prostředky od fyzických a právnických osob formou finančních darů, které v roce 2020 tvořily částku 1 857 tis. Kč a byly čerpány ve výši 110 tis. Kč. Finanční Grant poskytnutý KMO Ministerstvem zahraničí USA v částce 1 782 754,81 Kč má smluvně stanoveno čerpání do září 2022.

Výše uvedené příspěvky jsou shrnuty v tabulce.

PŘÍSPĚVKY A DOTACE KMO ROK 2020			
účelové prostředky od zřizovatele	přijato Kč	čerpáno Kč	rozdíl Kč
Evropský týden mobility 2020	20 000,00	20 000,00	0,00
Paměť Ostravy 2018 - 2020	20 000,00	20 000,00	0,00
celkem účelové neinvestiční prostředky	40 000,00	40 000,00	0,00
příspěvek na odpisy	2 833 000,00	2 665 463,40	167 536,60
příspěvek na provoz včetně transferu	76 683 000,00	76 683 000,00	0,00
celkem z rozpočtu zřizovatele	79 556 000,00	79 388 463,40	167 536,60
z rozpočtu MSK na zajištění regionálních funkcí knihoven	932 000,00	932 000,00	0,00
celkem prostřednictvím zřizovatele	80 488 000,00	80 320 463,40	167 536,60
z rozpočtů městských obvodů	přijato Kč	čerpáno Kč	rozdíl Kč
MOB. Stará Bělá	10 000,00	10 000,00	0,00
MOB. Nová Bělá	12 000,00	12 000,00	0,00
MOB. Vítkovice	50 000,00	50 000,00	0,00
MOB. Polanka	15 000,00	15 000,00	0,00
MOB. Krásné Pole	16 000,00	16 000,00	0,00
MOB. Hrabová	20 000,00	20 000,00	0,00
MOB. Slezská Ostrava	10 000,00	10 000,00	0,00
MOB. Radvanice a Bartovice	25 000,00	25 000,00	0,00
MOB. Michálkovice	32 405,00	32 405,00	0,00
MOB. Hošťálkovice	10 000,00	10 000,00	0,00
MOB. Lhotka	6 500,00	6 500,00	0,00
MOB. Mariánské Hory a Hulváky	30 000,00	30 000,00	0,00
MOB. Svinov	7 000,00	7 000,00	0,00
MOB. Proskovice	6 000,00	6 000,00	0,00
MOB. Moravská Ostrava a Přívoz	4 800,00	4 800,00	0,00
MOB. Petřkovice	10 000,00	10 000,00	0,00
MOB. Ostrava Jih	22 475,00	22 475,00	0,00
celkem z rozpočtů městských obvodů	287 180,00	287 180,00	0,00
CELKEM z veřejných rozpočtů	80 775 180,00	80 607 643,40	167 536,60

ostatní finanční prostředky	přijato Kč	čerpáno Kč	rozdíl Kč
finanční dary – drovní dárci	74 520,00	73 668,75	851,25
Grant Ministerstva zahraničí USA	1 782 754,81	36 300,00	1 746 454,81
CELKEM ostatní finanční prostředky	1 857 274,81	109 968,75	1 747 306,06

6. Komentář k investicím

Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace v roce 2020 nečerpala žádné investiční příspěvky od svého zřizovatele – SMO.

Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace v roce 2020 z prostředků svého investičního fondu uhradila 609 744,68 Kč na pořízení investic, které byly do majetku zařazeny jako DHM a technické zhodnocení DNM. Část investic pořízených prostřednictvím investičního fondu zůstává evidována na účtu 142 jako projektová dokumentace k plánovaným rekonstrukcím a technickému zhodnocení budov.

• Tritius Solations, a.s. - nové verze knihovního systému	97 729,28 Kč
• MARPO s.r.o. - stavebně technický průzkum balkónů	169 400,00 Kč
• Martin Popiolek - dodání a montáž světelného panelu	55 660,00 Kč
• Wamp in, s.r.o. - projektová dokumentace zřízení pobočky V Zálomu	193 600,00 Kč
• KompIT, s.r.o. – notebook DELL	47 359,40 Kč
• KompIT, s.r.o. – notebook DELL	45 496,00 Kč
• <u>SMO, správní poplatek k žádosti o ohlášení staveb.úprav</u>	<u>500,00 Kč</u>
Celkem	609 744,68 Kč

Prostředky z investičního fondu byly dále čerpány v částce 54 021,66 Kč na opravy a udržení majetku:

• STING ENERGO s.r.o., odstranění závad na MaR	54 021,66 Kč
--	--------------

Rada města na svém jednání dne 16. 6. 2020 svým usnesením č. 4192/RM1822/62 schválila Knihovně města Ostravy, p. o. odvod z investičního fondu do rozpočtu zřizovatele ve výši 5 353 tis. Kč. Z tohoto důvodu muselo dojít rozhodnutí o nerealizaci nákupů, jednalo se o plánovaný nákup bibliobusu a 3 kusů RFID technologií pro výpůjční protokoly na pobočky.

Plánovaná investice 5 000 tis. Kč na stavební úpravy a vybavení pro novou pobočku V Zálomu byla přesunuta na rok 2021.

7. Komentář k rozvaze

Dlouhodobý majetek – přírůstky ve výši 2 342 tis. Kč jsou tvořeny zařazením majetku při obnově zařízení poboček a ústředí a úbytek 2 670 tis. Kč vznikl vyřazením nepotřebného nehmotného a hmotného majetku na základě rozhodnutí Rady města č. usnesení 04661/RM1822/68 ze dne 1. 9. 2020, vyřazením drobného dlouhodobého majetku po schválení vyřazovací komise KMO a převodem neupotřebitelného majetku na jiné příspěvkové organizace SMO.

Pořízený drobný dlouhodobý majetek hmotný do 3.000,- Kč byl účtován do podrozvahy na účtu 902 a úbytek tohoto účtu souvisí s vyřazením nepotřebného majetku likvidací.

Knihovna města Ostravy, p. o. nemá v současnosti žádné pohledávky po lhůtě splatnosti. Pohledávky do lhůty splatnosti jsou běžné poskytnuté provozní zálohy (energie a předplatné časopisů a novin) a vystavené faktury nájemcům splatné až v 1/2021, zaúčtované náklady k refakturaci a zaúčtované náklady příštích období. Podrobný rozpis pohledávek je uveden v tabulce Pohledávky (viz str. 34).

Na účtu 314 jsou zaúčtovány poskytnuté a do 31. 12. 2020 nevyúčtované zálohy na energie a služby spojené s pronájmem prostor poboček knihovny.

Zůstatek účtu 381 náklady příštích období je tvořen předplatným periodik na rok 2021, kde byly vystaveny doklady v roce 2020.

Pohledávky	v Kč
po lhůtě splatnosti	0
CELKEM po lhůtě splatnosti	0
Krátkodobé do lhůty splatnosti:	
poskytnuté provozní zálohy (na energie, předplatné časopisů a novin)	1 614 677,00
ostatní krátkodobé pohledávky – refakturace služeb nájemcům (energie), faktury námi vystavené v 12/2020 splatné v 1/2021	97 300,05
náklady příštích období – na předplatné, Internet, obnova licencí	444 140,14
Dohadné účty aktivní – dlouhodobá záloha grant, faktura 2021	1 249 942,81
CELKEM do lhůty splatnosti	3 406 060,00
CELKEM dlouhodobé	0
CELKEM pohledávky	3 406 060,00

Závazky	v Kč
po lhůtě splatnosti	0
CELKEM po lhůtě splatnosti	0
krátkodobé do lhůty splatnosti:	
Dodavatelé – faktury přijaté v 12/2020 – uhrazené v 1/2021	203 098,43
Mzdy zaměstnanci za 12/2020 – uhrazeno v 1/2021	3 558 616,00
Odvod zákonného pojištění – sociální za 12/2020, odvedeno v 1/2021	1 452 042,00
Odvod zákonného pojištění – zdravotní za 12/2020, odvedeno v 1/2021	628 764,00
Odvod daň ze závislé činnosti za 12/2020, daň srážková za 12/2021	577 244,00
Krátkodobé přijaté zálohy – od nájemců na energie, přijaté kauce	9 385,00
Ostatní krátkodobé závazky – srážky ze mzdy zaměstnanců, odvedeno v 1/2021	192 456,00
Přijaté zálohy na dotace (transfery) – předpisy neinvestičních účelových dotací v roce 2020 podléhající vypořádání, odvod odpisů	167 536,60
Dohadné položky k uhrazeným nevyúčtovaným zálohám na energie	1 756 641,00
Krátkodobé do lhůty CELKEM	8 545 783,03
Krátkodobé závazky CELKEM	8 545 783,03
CELKEM dlouhodobé	1 782 754,81
CELKEM závazky	10 328 537,84

Krátkodobé závazky byly v průběhu měsíce ledna 2021 uhrazeny, s výjimkou nevyúčtovaných přijatých záloh, dohadných položek a výnosů příštích období. Dlouhodobé závazky jsou tvořeny výší grantu poskytnutého Ministerstvem zahraničí USA s možností čerpání od 30. 9. 2020 do 29. 9. 2022. Rozpis závazků k 31. 12. 2020 je zaznamenán v tabulce Závazky.

8. Komentář k hospodaření s fondy

Fond odměn – na základě schválení účetní závěrky za rok 2019 a návrhu rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření byl proveden příděl do fondu ve výši 225 000,- Kč. V roce 2020 nebyl fond odměn čerpán a jeho zůstatek k 31. 12. 2020 byl 345 000,- Kč.

FKSP – byl proveden základní příděl 915 145,98 Kč z prostředků rozpočtu ve výši 2 % skutečných mzdových nákladů (součtu hrubých mezd) v roce 2020. Čerpán byl v souladu s rozpočtem a Interní směrnici č.1/2020:

Počáteční stav	344 797,70 Kč
<u>Tvorba 2% z mezd</u>	<u>915 145,98 Kč</u>
<u>Celkem</u>	<u>1 259 943,68 Kč</u>

Stravenky	- 883 531,00 Kč
Nepeněžní dary při životních a pracovních jubileích, dárce krve	- 40 600,00 Kč
Peněžní dary při životních a pracovních jubileích	- 22 000,00 Kč
<u>Kulturní a společenské akce zaměstnanců</u>	<u>- 7 500,00 Kč</u>
<u>Čerpání celkem</u>	<u>- 953 631,00 Kč</u>

Konečný zůstatek	<u>306 312,68 Kč</u>
------------------	----------------------

Rezervní fond – z hospodářského výsledku roku 2020 byl proveden na základě schváleného návrhu na rozdělení výsledku hospodaření přiděl na účet 413 ve výši 57 118,70 Kč. Čerpáno z tohoto účtu nebylo a jeho zůstatek je 361 343,68 Kč.

Účet 414 byl navýšen z finančních darů o 74 520,- Kč a o částku 1 210 042,81 Kč nevyčerpaných neinvestičních prostředků z poskytnutého grantu Ministerstva zahraničí USA. Čerpání na stanovené účely bylo v částce 74 512,75 Kč. Zůstatek účtu 414 je 1 210 050,06 Kč.

Investiční fond – navýšen tvorbou z odpisů dlouhodobého movitého majetku o 2 833 tis. Kč. Investiční fond byl v roce 2020 čerpán na pořízení investic částkou 609 744,68 Kč a částkou 54 021,66 Kč na opravy a údržbu majetku. Investiční fond byl dále ponížen o částku 5 353 000,00 Kč, která byla rozhodnutím Rady města dne 16. 6. 2020 č.4192/RM1822/62 převedena na provozní účely. Plán čerpání investičního fondu nebyl naplněn z důvodu posunu zahájení prací na rekonstrukci nové pobočky V Zálomu, zrušení plánovaných nákupů z výše uvedených důvodů snížení IF a úsporných opatření v důsledku epidemiologické situace a omezeného provozu KMO.

Zůstatek investičního fondu k 31. 12. 2020 činil 11 222 272,67 Kč.

9. Komentář k rozboru mezd

Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace měla v roce 2020 průměrný evidenční stav ve fyzických osobách 154, průměrný přepočtený stav pracovníků za rok 2020 byl 138,48 (tabulka 8.1).

Původně schválený rozpočet na osobní náklady ve výši 63 540 tis. Kč byl v průběhu roku upraven o částku navýšení v tarifních platových třídách po schválené legislativní změny v celkové výši 5 645 tis. Kč a snížen o odvod do rozpočtu zřizovatele 2 600 tis. Kč. Nedočerpané prostředky z odvodů mezd byly převedeny na účet spotřeby materiálu a nákup DDHM.

Ostatní osobní náklady (OON) byly čerpány na dohody o provedení prací ve výši 285 tis. Kč, což je o 185 tis. Kč více než plán. Do čerpání OON jsou zahrnuty dohody financované z dotací a příspěvků, které jsou uzavírány převážně na zajištění přednášek (i on-line), besed a jiných kulturních akcí pořádaných knihovnou a zajištění provozu při nemocenských.

Struktura profesních kategorií a průměrné mzdy v nich za rok 2020 jsou zřejmé z tabulek.

Průměrná mzda rozdělená podle kategorie zaměstnanců odráží legislativní zvýšení platů v roce 2020 a postupy v platových stupních zaměstnanců. V průměrné mzdě se dále promítá vysoká nemocnost a čerpání OČR v průběhu roku. Tato skutečnost může ovlivnit průměrnou mzdu v kategoriích v porovnání s rokem 2019 i záporně. Nejvýraznější pokles je v kategorii zaměstnanci správy, kde byla jedna kolegyně celý rok na nemocenské a druhá 3 měsíce a chod oddělení byl zajištěn DPP s bývalou zaměstnankyní a přeorganizací pracovních náplní.

10. Komentář k vnitřnímu kontrolnímu systému organizace

Vnitřní kontrolní systém je v Knihovně města Ostravy, příspěvkové organizaci stanoven jednak v interní směrnici č. 4/2004 o provádění řídicí finanční kontroly a aktualizovaných dodatků, dále v interní směrnici č. 5/2012 o oběhu účetních dokladů včetně platných dodatků a v dalších vnitřních předpisech, které upravují kontrolu specifických oblastí.

Podle interní směrnice č. 4/2004 jsou prováděny vnitřní kontroly dle zákona 320/2001 Sb. ve znění pozdějších předpisů a prováděcí vyhlášky 416/2004 Sb. Provádí se kontroly dle zákona jak předběžné, průběžné, tak následné.

Dále je vnitřními kontrolami zjišťováno, zda je postupováno dle zákona 563/1991 Sb. včetně změn a doplňků, vyhlášky 410/2009 Sb., Českých účetních standardů a metodických pokynů zřizovatele. Při kontrolách účetních dokladů jsou dodržována pravidla vyplývající z požadavků jak zákona o účetnictví, tak zákona o finanční kontrole.

Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace dále vydává plán kontrol:

- pro hlavní pokladnu, pokladny knihovních obvodů a pokladny příjmů na pobočkách (kontrola 4x ročně)
- pro kontrolu prvotních dokladů na jednotlivých pobočkách (kontrola 1 x ročně)

Pro vedoucí pracovníky všech stupňů řízení platí povinnost průběžně kontrolovat dodržování všech vnitřních předpisů Knihovny města Ostravy a obecně platné legislativy.

11. Komentář ke kontrolám zřizovatele

V roce 2020 se uskutečnila Kontrola vnitřního kontrolního systému Knihovny města Ostravy, příspěvkové organizace.

- Kontrolované období 1/2020 – 6/2020

Po zhodnocení zjištěných skutečností kontrolní komise konstatovala, že v oblastech prověřovaných touto kontrolou plní vnitřní kontrolní systém v KMO dané cíle a záměry finanční kontroly.

12. Komentář ke kontrole ostatních orgánů

V roce 2020 se neuskutečnila kontrola ostatních orgánů.

13. Vyhodnocení předmětu činnosti organizace

Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace (dále jen KMO) je veřejná univerzální knihovna, zabezpečující všeobecný a rovný přístup všech občanů a institucí města Ostravy ke kulturním hodnotám a informacím. Poskytuje knihovnické služby čtenářům všech věkových a sociálních skupin. Velký důraz je kladen na služby pro děti a mládež, služby starším a handicapovaným spoluobčanům. Díky plné automatizaci je možné navštěvovat s jedním průkazem všechny knihovny, řadu služeb využívat vzdáleně (čtenářské konto s přehledem výpůjček, prodlužování výpůjček, služba Odložení dokumentu, platby, ...)

a) hodnocení odborné knihovnické činnosti

	r. 2019	r. 2020	rozdíl
Protokolovaných výpůjček celkem	1.473.967	1.344.372	- 129.595
Počet zapsaných čtenářů celkem	32.509	27.141	-5.368
Z toho čtenářů do 15 let	11.103	7.605	-3.498
Počet návštěvníků (půjčovny, studovna)	490.595	322.300	-168.295

pozn: knihovna byla zcela uzavřena v období od 13.3. do 3.5.2020, od 4.5. do 30.5. bez přístupu do půjčoven (výpůjční body u dveří, karanténa knih), od 1.6 do 31.8. v provozu s letní půjčovní dobou, omezeným počtem osob uvnitř a omezenou dobou pobytu, 1.9 – 21.10. v běžném režimu, 22.10. – 23.11. zavřeno, pak do konce roku střídavě v režimu výdejních oken a celkového uzavření

b) provoz organizace

V měsících březen a duben při celkovém zavření knihoven jsme se zaměřili na revize fondů, údržbu knihoven (především malování) tak, aby po otevření už nedocházelo k omezení návštěvních hodin pro veřejnost, přípravu nových pořadů pro školy, programů pro kluby rodičů s dětmi, sebevzdělávání, ...

Ke zpřístupnění knihoven došlo ve dvou etapách, od 4. 5. 2020 jsme otevřeli pouze na půjčovních místech u vstupů do knihoven (povinná karanténa knih v délce nejméně 4 dny, řešili jsme nedostatek prostoru pro knihy v karanténě, měli jsme mezi lidmi více než 100 tis. knih). V této etapě jsme využili naši službu Odlož, která umožňuje on-line rezervaci knih, které jsou v knihovně dostupné. Vzhledem k věkovému složení návštěvníků knihovny jsme zajišťovali i nabídku a výběr knih na místě nebo po telefonické domluvě.

Od 1. 6. 2020 jsme otevřeli pro veřejnost včetně vstupu do knihoven s omezením akcí pro veřejnost, počtu studijních a PC míst, dodržením rozestupů a důkladné dezinfekce. Do konce roku se střídaly různé režimy zpřístupnění služeb knihoven.

Situace v průběhu roku měla vliv na statistické ukazatele činnosti a měla vliv na příjmy knihovny (KMO prodloužila registrační poplatek o tři měsíce, po které vůbec nepůjčovala, nevybírala sankční poplatky, přišla o příjmy z pronájmů a prodeje). Vzhledem k nejasnému vývoji situace nedošlo k obsazení volných pracovních míst. U některých projektů, kde měla realizace nebo část aktivit proběhnout v období březen – listopad 2020 jsme vrátili získané finanční prostředky, protože akce nebylo možné uskutečnit.

- KMO zajišťuje průběžnou údržbu na všech 29 budovách, kde provozuje své pobočky – revize, malování, drobná údržba budovy a vybavení, z toho dvě budovy má plně ve své správě (ústřední knihovna, pobočka Opavská).

Pobočka Bartovice byla zcela vyplavena z poškozené střechy, museli jsme ji kompletně vystěhovat, ÚMOB Radvanice a Bartovice zajistil opravu střechy, výměnu kobercové krytiny a vymalování. Provoz knihovny byl na podzim obnoven, ale současná nařízení umožňují půjčovat pouze výdejním oknem.

Ústřední knihovna, kterou má KMO svěřenou do správy, potřebuje kromě běžné údržby také velké zásahy a to zejména v oblasti stavu balkónů a zatékání do sklepních skladů, obnovu systémů a rozvodů EZS a EPS, v oblasti zastínění ústřední půjčovny (okna vysoká přes 6 metrů po celé délce provozu) – v této oblasti jsme vzhledem k nejasné finanční situaci přistoupili pouze k výměně stávajících žaluzií v půjčovně a šatně za funkční. Vzhledem ke stavu balkónů, který se po provedených opravách zhoršoval, nechala KMO v době uzavření knihoven provést technické a statické posouzení všech balkónů v ústřední knihovně. Z technické zprávy vyplynul havarijní stav dvou balkónů, na které jsme zakázali vstup, tři balóny v prostorách KMO necháme opravit. Budeme pokračovat v zadání projektové dokumentace jako podkladu pro vyčíslení náročnosti oprav a možné VZ na opravu.

- vznik American Corner Ostrava v KMO si vyžádal změny dispozic téměř všech oddělení ústřední knihovny. Tyto změny zpracovala knihovna v projektovém záměru s vyčíslením předpokládaných nákladů. Na samotné úpravy prostor oddělení získala KMO grant Federální vlády USA. Ostatní úpravy budou předmětem jednání se zřizovatelem v dalších letech.

- pobočka Podroužkova (Ostrava Poruba) – realizace rekonstrukce stavby proběhla, rekonstrukce budovy i okolí byla dokončena, v roce 2021 bude dokončeno předání stavby včetně vybavení

- nová pobočka V Zálomu (Ostrava Jih) – záměr vzniku pobočky byl schválen RMO v červenci 2019, KMO nechala zpracovat projektovou dokumentaci pro stavební povolení a stavební dokumentaci pro VZ na realizační firmu pro rekonstrukci, byla realizována VZ na zhotovitele, připraven podpis smlouvy s vybranou firmou (v r. 2021 dojde k předání stavby, výběr TDI a zahájení rekonstrukce

c) automatizace

- KMO nově připravila pro návštěvníky možnost platby přes platební brány
- KMO přešla na provoz virtuální telefonní ústředny pro ústřední knihovnu a 28 poboček prostřednictvím služby od f OVANET (důvodem změny byla vysoká poruchovost ústředny po 15 letech provozu, snaha o nezávislost na technické platformě, úspora nákladů a modernizace)

d) ostatní

- KMO získala z prostředků MS kraje 932 tisíc na zajištění regionálních funkcí, tyto prostředky využívá na nákup knih
- KMO získala prostřednictvím aktivní kolegyně Ireny Šťastné prostředky z participativního rozpočtu na úpravu veřejného prostranství před pobočkou Opavská v Porubě, kde došlo k úpravám a vytvoření odpočinkové zóny a byl pořízen první ostravský Poeziomat (nabízí poezii regionálních autorů a je specifický „ručním“ pohonem)
- KMO navázala spolupráci s MNOF – porodnické oddělení, díky tomu pokračoval projekt S knížkou do života a předávání motivačních sad rodičům právě narozených dětí, akce klubů pro rodiče s dětmi probíhaly redukováným způsobem pouze v 1. pololetí 2021

Aktivity KMO: 631 vzdělávacích a 919 kulturních akcí pro veřejnost, připravených v knihovnách se za rok 2020 zúčastnilo 20.300 návštěvníků (tradiční knihovnické a informační lekce pro školy všech stupňů a veřejnost, besedy, soutěže, výtvarné dílny, Knižní festival, Knížka pro prvňáčka, Týden prvňáčků, Lovci perel, S knížkou do života, ...). Počet akcí je ovlivněn celkovým uzavřením knihoven a následnými omezeními, které vyplývají z aktuální epidemiologické situace.

Opatření přijatá v souvislosti s COVID19 měla dopad i na provoz knihovny. Knihovna byla v průběhu roku 3 měsíce zcela uzavřena, několik měsíců jsme fungovali způsobem výdejních míst, některé měsíce jsme měli otevřeno, ale bez pořádání akcí a poskytování pouze základních výpůjčních služeb. Děti do knihovny téměř nechodí. Jsou zahlceny distančním vzděláváním, rodiče už nemají kapacitu je do knihovny přivést, knihovny nepořádají akce, neumožňují vstup do půjčoven nebo za velmi omezujících podmínek. Také senioři se museli návštěv knihoven vzdát, knihovna realizovala 327 roznosů knih osobám se sníženou pohyblivostí. Ve statistikách nedošlo k výraznému poklesu počtu registrovaných čtenářů, ale to je dáno tím, že k prodlužování registrací dochází na počátku roku. Také solidní počty výpůjček ve statistikách jsou dány skutečností, že výpůjčky byly automaticky prodlužovány a

lidé si nemohli přijít pro nové a ty původní vrátit. Předpokládáme, že teprve statistiky za r. 2022 by mohly ukázat skutečné dopady let 2020-2021.

Sestavili: Ing. Irena Türkeová, Mgr. Miroslava Sabelová.....

Schválila: Mgr. Miroslava Sabelová

Ostrava, 5. 3. 2021

Přílohy

Stanovené přílohy:

Zápis „Hodnocení hospodaření a činnosti za rok 2019“

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Příloha účetní závěrky včetně dodatku

Zprávy hlavní inventarizační komise

Zvláštní přílohy:

Hodnocení plánu činností Knihovny města Ostravy, p. o. za rok 2020

Organizační schéma KMO

Hodnocení hospodaření a činnosti za rok 2019

Organizace: Knihovna města Ostrava, příspěvková organizace

1. Den, místo konání:

08.06.2020
v budově Radnice města Ostravy
Prokešovo nám. 8, Ostrava

Přítomní členové hodnotící komise:

Předseda komise, náměstek primátora:
Zástupce finančního výboru:
Zástupce kontrolního výboru:
Zástupce komise kultury:
Zástupce odvětvového odboru:

Ing. Zbyněk Pražák, Ph.D.
Libor Grygar
Dagmar Macháčková
Mgr. Barbora Stankušová
Jaroslava Kautská
Ing. David Wegiel

Zástupce odboru financí a rozpočtu:

Za organizaci:

Mgr. Miroslava Sabelová
Ing. Irena Türkeová

Omluvena:

Mgr. Bc. Marcela Mrózková Heřková

2. Vyhodnocení úkolů uložených při projednávání výsledků hospodaření za rok 2018

Vedení organizace nebyly uloženy žádné úkoly.

Od roku 2010 hodnotící komise při projednávání výsledků hospodaření doporučují radě města zabývat se řešením **rekonstrukce budovy na ulici Podroužkově v Ostravě – Porubě**, ve které je umístěna pobočka KMO, a to z důvodu havarijního stavu budovy.

- První etapa rekonstrukce byla pokryta ze zdrojů OPŽP a SMO a byla realizována v měsících dubnu – červnu 2015. V roce 2016 byla dokončena příprava projektové dokumentace 2. etapy. Časový harmonogram realizace druhé etapy rekonstrukce se posunul z důvodu řešení změn při schvalování územního rozhodnutí. Investiční odbor MMO předpokládá zahájení 2. etapy rekonstrukce v říjnu 2019 a dokončení v 12/2020.

Druhá etapa rekonstrukce byla zahájena v měsíci říjnu 2019 a plánované dokončení stavby je v měsíci říjnu 2020.

Zůstává nadále ve sledování.

Hodnotící komise doporučila samosprávným orgánům města schválit rozdělení hospodářského výsledku organizace za rok 2018 ve výši 150.305,01 Kč:

- do fondu odměn 120.000,00 Kč,
- do rezervního fondu 30.305,01 Kč.

Uvedené doporučení samosprávným orgánům města bylo akceptováno – **splněno, vypuští se ze sledování.**

3. Zhodnocení hospodaření organizace za rok 2019 – způsob dosažení výsledku hospodaření

Organizace vykázala za rok 2019 **zlepšený výsledek hospodaření ve výši 282.118,70 Kč**, z toho v hlavní činnosti byl vykázán zlepšený výsledek hospodaření ve výši 97.074,91 Kč a v doplňkové činnosti zisk ve výši 185.043,79 Kč. Kladného výsledku hospodaření bylo vedle zisku z doplňkové činnosti (zejména pronájmy) dosaženo především převedením peněžních prostředků z investičního

fondů formou nařízeného odvodu do rozpočtu zřizovatele a následného navýšení neinvestičního příspěvku na provoz ve výši tohoto odvodu, zapojením investičního fondu na financování oprav svěřeného majetku, úsporou nákladů na energie a získáním finančních darů.

Rozdělení výše uvedeného výsledku hospodaření do fondů bylo provedeno v souladu s návrhem příspěvkové organizace, a to následovně

- do fondu odměn 225.000,00 Kč,
- do rezervního fondu 57.118,70 Kč.

V rámci finančního vypořádání příspěvku na odpisy ze svěřeného majetku vrátí organizace zřizovateli částku 23.121,40 Kč, jakožto rozdíl mezi skutečnou a plánovanou výší odpisů.

4. Posouzení úrovně zpracování hodnotícího materiálu

Hodnotící komise konstatuje, že předložený materiál byl připraven v souladu se schválenou metodikou a má dobrou vypovídající schopnost o hospodaření a činnosti organizace.

5. Zhodnocení inventarizace

Hodnotící komise konstatuje, že v souladu se zákonem o účetnictví byla provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků za rok 2019. Součástí podkladového materiálu je „Závěrečná zpráva hlavní inventarizační komise ze dne 7. 2. 2020“ a „Zpráva hlavní inventarizační komise ze dne 17. 1. 2020 k fyzické inventarizaci“. Fyzickou inventarizací bylo zjištěno manko v celkové hodnotě 84.628,22 Kč - jedná se o likvidovaný majetek, který nebyl zapsán do „Vyřazovacího protokolu“.

Pochybení byla řešena s odpovědnými osobami za majetek ve škodní komisi dne 24. 1. 2020. V „Zápisu z jednání škodní komise“, který je přiložen ke „Zprávě o hodnocení činnosti a hospodaření za rok 2019“, je uvedeno, že předmětný chybějící majetek (5 výsuvných polic u pracovních stolů, 1 stůl pod PC, 1 židle, 3 ks PC, 1 knihovní regál) byl určen k vyřazení z důvodu opotřebení, nefunkčnosti a zastaralosti, a proto nebyla předepsána náhrada škody odpovědným zaměstnancům.

I přes dvě uvedená manka lze považovat výsledek inventarizace za uspokojivý, protože se jedná o výjimečné případy. KMO v současné době eviduje 7.128 ks drobného hmotného majetku a 2.371 ks dlouhodobého majetku v ústřední knihovně a 27 pobočkách.

6. Vyhodnocení předmětu činnosti organizace (vyhodnocení vybraných ukazatelů)

Hodnotící komise konstatuje, že služby byly poskytovány na velmi dobré úrovni v souladu s předmětem činnosti organizace. Programové, ekonomické a provozní úkoly vytyčené v plánu činnosti organizace pro rok 2019 byly průběžně plněny.

Některé úkoly, stanovené v plánu činnosti pro rok 2019 v oblasti provozu (nalezení vhodných prostor pro přemístění poboček Dr. Martína a Gurtjevova, realizace větších oprav ústředí knihovny) zůstávají nadále ve sledování.

Komise kladně hodnotí:

- aktivní zapojení do celoměstského projektu SametOva k 30. výročí sametové revoluce;
- přípravu a otevření nového oddělení - unikátního centra americké kultury a historie American Corner Ostrava;
- realizaci 1.804 kulturních a 2.247 vzdělávacích akcí, které vhodným způsobem podporují a doplňují činnost knihovny a jejích poboček. Akcí se zúčastnilo více než 69 tisíc návštěvníků.

7. Návrh opatření na odstranění zjištěných nedostatků, stanovení zodpovědné osoby včetně termínu kontroly

Žádné nedostatky nebyly zjištěny, nejsou navrhována žádná opatření.

8. Doporučení hodnotící komise samosprávným orgánům města

Žádné.

9. a) Vyhodnocení kritérií pro stanovení roční cílové odměny (dle článku 3 přílohy 2 Zásad pro stanovení odměn ředitelům příspěvkových organizací)
b) Návrh odměn dle článku 2 Zásad pro stanovení odměn ředitelům PO

Neveřejná příloha tohoto zápisu.

Obsahem této přílohy je mimo jiné vyhodnocení kontrolní činnosti.

10. Odhad dopadů opatření přijatých v souvislosti s epidemií COVID-19 na hospodaření organizace, předložený jejím ředitelem

Ředitelka organizace předložila dokument ve stanoveném termínu (dokument je přílohou tohoto zápisu).

Hospodaření organizace v roce 2020 je ovlivněno:

- a) výpadkem tržeb za poskytnuté služby - za období 13.03.2020 - 30.06.2020 ve výši 569 tis. Kč a snížení výnosů z nájmu ve výši 68 tis. Kč,
b) zvýšení nákladů spojených s úklidem a s pořízením dezinfekčních, ochranných prostředků o 167 tis. Kč.

Ke dni zasedání hodnotící komise je vedením organizace vyčíslen odhad celkové ztráty za rok 2020 ve výši 804 tis. Kč.

Podpisy přítomných členů hodnotící komise a zástupců příspěvkové organizace:

Ing. Zbyněk Pražák, Ph.D.

Libor Grygar

Dagmar Macháčeková

Mgr. Barbora Stankušová

Jaroslava Kautská

Ing. David Wegiel

Mgr. Miroslava Sabelová

Ing. Irena Türkeová

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavená k 31.12.2020

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 28.1.2021 12:33:47

Název účetní jednotky: Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace

Sídlo: ul. 28. října 2

702 00 Ostrava

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 925100

IČO : 00097586

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			278 551 791,37	96 218 243,46	182 333 547,91	183 555 236,46
A. Stálá aktiva			253 657 458,32	96 218 243,46	157 439 214,86	159 661 362,33
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			3 188 305,18	3 114 373,34	73 931,84	145 650,56
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	2 639 101,84	2 665 170,00	73 931,84	145 650,56
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	549 203,34	549 203,34		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			250 469 153,14	93 103 870,12	157 365 283,02	159 515 711,77
1.	Pozemky	031	1 639 200,00		1 639 200,00	1 639 200,00
2.	Kulturní předměty	032	314 995,36		314 995,36	314 995,36
3.	Stavby	021	192 512 927,06	38 411 567,00	154 101 360,06	156 507 552,09
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022	23 891 054,36	23 089 068,78	801 985,57	909 732,32
5.	Pěstební celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	31 603 234,33	31 603 234,33		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	507 732,00		507 732,00	144 232,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek						
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV. Dlouhodobé pohledávky						
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

IČO: 00097586

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Knihovna města Ostravy

sestavená k 31.12.2020

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B. Oběžná aktiva			24 894 333,05		24 894 333,05	23 893 874,13
I. Zásoby			38 547,25		38 547,25	33 671,72
1. Pořízení materiálu		111				
2. Materiál na skladě		112	3 485,99		3 485,99	4 108,72
3. Materiál na cestě		119				
4. Nedokončená výroba		121				
5. Polotovary vlastní výroby		122				
6. Výrobky		123				
7. Pořízení zboží		131				
8. Zboží na skladě		132	35 061,26		35 061,26	29 563,00
9. Zboží na cestě		138				
10. Ostatní zásoby		139				
II. Krátkodobé pohledávky			3 406 060,00		3 406 060,00	1 401 989,40
1. Odběratelé		311	97 300,05		97 300,05	120 138,77
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy		314	1 614 677,00		1 614 677,00	761 402,75
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti		315				
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobě		316				
9. Pohledávky za zaměstnanci		336				
10. Sociální zabezpečení		336				
11. Zdravotní pojištění		337				
12. Důchodové spoření		338				
13. Daň z příjmů		341				
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž. plnění		342				
15. Daň z přidané hodnoty		343				
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce		344				
17. Pohledávky za vybranými ústředn. vládní institucemi		346				
18. Pohledávky za vybranými místními vládní institucemi		348				
26. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery		373				
30. Náklady příštích období		381	444 140,14		444 140,14	520 448,88
31. Příjmy příštích období		385				
32. Dohadné účty aktivní		388	1 249 942,81		1 249 942,81	
33. Ostatní krátkodobé pohledávky		377				
III. Krátkodobý finanční majetek			21 449 725,80		21 449 725,80	22 458 213,01
1. Majetkové cenné papíry k obchodování		251				
2. Dluhové cenné papíry k obchodování		253				
3. Jiné cenné papíry		256				
4. Termínované vklady krátkodobě		244				
5. Jiné běžné účty		245				
9. Běžný účet		241	21 117 792,64		21 117 792,64	22 034 939,85
10. Běžný účet FKSP		243	286 417,16		286 417,16	304 244,16
15. Ceniny		263	12 300,00		12 300,00	16 400,00
16. Peníze na cestě		262				
17. Pokladna		261	53 216,00		53 216,00	102 629,00

IČO: 00097586

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Knihovna města Ostravy

sestavená k 31.12.2020

		1		2	
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
			BĚŽNÉ	MINULÉ	
PASIVA CELKEM			182 333 647,91	183 555 236,46	
C. Vlastní kapitál			172 005 010,07	175 633 586,31	
I. Jméni účetní jednotky a upravující položky			157 890 589,85	160 712 817,92	
1.	Jméni účetní jednotky	401	157 880 307,85	160 677 724,72	
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	10 282,00	35 093,20	
4.	Kurzové rozdíly	405			
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406			
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407			
7.	Opravy předcházejících účetních období	408			
II. Fondy účetní jednotky			13 444 979,09	14 636 649,69	
1.	Fond odměn	411	345 000,00	120 000,00	
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	306 312,68	344 797,70	
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	361 343,68	304 224,98	
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 210 050,06		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	11 222 272,67	13 869 627,01	
III. Výsledek hospodaření			669 441,13	282 118,70	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		669 441,13	282 118,70	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431			
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn. období	432			
D. Cizí zdroje			10 328 537,84	7 921 650,15	
I. Rezervy					
1.	Rezervy	441			
II. Dlouhodobé závazky			1 782 754,81		
1.	Dlouhodobé úvěry	451			
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452			
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455			
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459			
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	1 782 754,81		
III. Krátkodobé závazky			8 545 783,03	7 921 650,15	
1.	Krátkodobé úvěry	281			
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289			
5.	Dodavatelé	321	203 098,43	489 135,97	
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	9 385,00	27 604,00	
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
10.	Zaměstnanci	331	3 556 616,00	3 365 726,00	
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
12.	Sociální zabezpečení	336	1 452 042,00	1 368 846,00	
13.	Zdravotní pojištění	337	628 764,00	592 547,00	
14.	Důchodové spoření	338			
15.	Daň z příjmů	341			
16.	Ostatní daně, poplatky a jiné obdob. peněž. plnění	342	577 244,00	526 509,00	
17.	Daň z přidané hodnoty	343			
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345			
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347			
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	167 536,60	23 121,40	
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374			
35.	Výdaje příštích období	383		2 106,03	

FENIX, Výkaznictví 9.01.002

Strana 3

Tisk: 4.2.2021 12:35:37

IČO: 00097586

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Knihovna města Ostravy

sestavená k 31.12.2020

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
36.	Výnosy přístřích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	1 796 641,00	1 346 024,75
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	192 456,00	179 730,00

Podpisový záznam:



Knihovna města Ostravy,
příspěvková organizace
ul. 28. října 2, 702 00 Ostrava
IČ: 000 97 586

Výkaz zisku a ztráty

PRÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavený k 31.12.2020

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 28.1.2021 12:33:48

Název účetní jednotky: Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace

Sídlo: ul. 28. října 2

702 00 Ostrava

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 925100

IČO : 00097588

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM			82 958 617,82	209 910,94	83 260 064,74	212 617,21
I. Náklady z činnosti			82 958 617,82	209 910,94	83 260 064,74	212 617,21
1.	Spotřeba materiálu	501	7 559 658,80		8 479 034,91	
2.	Spotřeba energie	502	3 312 936,40	32 487,00	3 353 828,60	34 173,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504		13 258,74		28 286,01
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	442 321,24		377 283,81	
9.	Cestovné	512	41 548,00		121 346,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	7 052,00		24 588,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	4 280 377,40	61 746,00	4 533 362,25	47 757,00
13.	Mzdové náklady	521	46 042 343,00		45 340 652,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	15 205 526,00		15 071 993,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	124 760,84		122 873,48	
16.	Zákonné sociální náklady	527	941 998,98		922 978,84	
17.	Jiné sociální náklady	528	989 034,00		1 013 462,00	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532		531,00		531,00
20.	Jiné daně a poplatky	538	200,00		1 700,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 692 252,40	101 890,20	2 843 760,80	101 890,20
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 285 893,08		977 892,53	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	52 915,68		75 299,52	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				

IČO: 00097586

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Knihovna města Ostravy

sestavený k 31.12.2020

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústř.vl.institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných míst vl.institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	581				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	596				

IČO: 00097586

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Knihovna města Ostravy

sestavený k 31.12.2020

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM			83 499 593,89	338 376,00	83 357 139,85	397 661,00
I. Výnosy z činnosti			2 830 839,29	338 376,00	4 497 895,85	397 661,00
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	801					
2. Výnosy z prodeje služeb	802		1 980 417,80	94 112,00	3 370 528,00	81 233,00
3. Výnosy z pronájmu	803			225 344,00		271 618,00
4. Výnosy z prodaného zboží	804			18 920,00		44 810,00
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	808					
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	841					
10. Jiné pokuty a penále	842					
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	843		104 361,00			
12. Výnosy z prodeje materiálu	844		32 997,00		53 394,00	
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	845					
14. Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků	848					
15. Výnosy z prodeje pozemků	847					
16. Čerpání fondů	848		128 534,41		133 323,00	
17. Ostatní výnosy z činnosti	849		604 529,28		940 650,85	
II. Finanční výnosy						
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	861					
2. Úroky	862					
3. Kurzové zisky	863					
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	864					
8. Ostatní finanční výnosy	869					
IV. Výnosy z transferů			80 888 754,60		78 859 243,80	
1. Výnosy vybraných ústř. vlád, institucí z transferů	871					
2. Výnosy vybraných míst. vlád, institucí z transferů	872		80 888 754,60		78 859 243,80	
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ						
1. Výsledek hospodaření před zdaněním			540 976,07	128 465,06	97 074,91	185 043,79
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období			540 976,07	128 465,06	97 074,91	185 043,79

Podpisový záznam:

Knihovna města Ostravy,
příspěvková organizace
ul. 28. října 2, 702 00 Ostrava
IČ: 000 97 586

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.1.2021 12:33:48

Název účetní jednotky: Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace
Sídlo: ul. 28. října 2
702 00 Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
Předmět činnosti: 925100
IČO : 00097586

A.1. informace podle §7 odst.3 zákona

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by činnost byla ukončena

A.2. informace podle §7 odst.4 zákona

organizace účtuje v typu B bez změn, nejsou žádné změny

A.3. informace podle §7 odst.5 zákona

Fond investic je v souladu s metodickým stanoviskem č. 1/2016 zřizovatele tvořen ve výši odpisů snížených o odpisy kryté výnosy z titulu časového rozlišení přijatých investičních transferů

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.1.2021 12:33:48

Název účetní jednotky: Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace

Sídlo: ul. 28. října 2
702 00 Ostrava

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 925100

IČO : 00097586

A.4. Informace podle §7 odst.6 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			8 286 631,04	8 289 980,81
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	240 855,44	239 673,44
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	5 045 775,80	5 163 906,93
3.	Vyřazené pohledávky	905		2 868 400,44
4.	Vyřazené závazky	908		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II. Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů				
1.	Kr. podm. pohledávky z předfin. transferů	911		
2.	Kr. podm. závazky z předfin. transferů	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahrani. transferů	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahrani. transferů	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			26 675 022,06	26 675 022,06
1.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podm. pohl. z důvodu užívání maj. jinou os. na základě sml. o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podm. pohl. z důvodu užívání maj. jinou os. na základě sml. o výpůjčce	924	26 675 022,06	26 675 022,06
5.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky			1 638 752,15	1 672 927,15
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	1 237 000,00	932 000,00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	948	401 752,15	740 927,15
P.V. Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů				
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.1.2021 12:33:48

Název účetní jednotky: Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace

Sídlo: ul. 28. října 2
702 00 Ostrava

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 925100

IČO : 00097586

A.4. Informace podle §7 odst.5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			293 250,20	293 250,20
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	966	293 250,20	293 250,20
7.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	967		
8.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	968		
P.VII. Další podmíněné závazky				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátk. podm. záv. vypl. z práv. předp. a další činn. mocí zákon., výk. nebo soud.	978		
8.	Dlouh. podm. záv. vypl. z práv. předp. a další činn. mocí zákon., výk. nebo soud.	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	985		
14.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	986		
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	33 307 155,05	-36 324 679,82

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.1.2021 12:33:48

Název účetní jednotky: Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace

Sídlo: ul. 28. října 2

702 00 Ostrava

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 925100

IČO : 00097586

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

PO není zapsána do veřejného rejstříku

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.1.2021 12:33:48

Název účetní jednotky: Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace
Sídlo: ul. 28. října 2
702 00 Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
Předmět činnosti: 925100
IČO : 00097586

A.6. informace podle § 19 odst.6 zákona

nenastaly změny ve skutečnostech ke konci rozvahového dne,

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.1.2021 12:33:48

Název účetní jednotky: Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace

Sídlo: ul. 28. října 2
702 00 Ostrava

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 925100

IČO : 00097588

B.1. Informace podle § 66 odst.6

nenastaly změny

B.2. Informace podle § 66 odst.6

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

významné informace: organizace nemá zápočty,

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.1.2021 12:33:48

Název účetní jednotky: Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace

Sídlo: ul. 28. října 2

702 00 Ostrava

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 925100

IČO : 00097586

C. Doplnující informace k položkám rozvahy ""C.I.1. Jmění účetní jednotky"" a ""C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodob.majetku""

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodob.majetku ve věcné a časové souvislosti	24 811,20	24 811,20

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.1.2021 12:33:48

Název účetní jednotky: Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace

Sídlo: ul. 28. října 2
702 00 Ostrava

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 925100

IČO : 00097586

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

0

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.1.2021 12:33:48

Název účetní jednotky: Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace
Sídlo: ul. 28. října 2
702 00 Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
Předmět činnosti: 925100
IČO : 00097586

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
C.11.4.	změny oproti minulému roku nenastaly, HV za 2019 byl rozdělen	0,00 Kč

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.1.2021 12:33:48

Název účetní jednotky: Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace

Sídlo: ul. 28. října 2
702 00 Ostrava

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 925100

IČO : 00097586

E.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.	nenastaly změny v účtování	0,00 Kč

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.1.2021 12:33:48

Název účetní jednotky: Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace

Sídlo: ul. 28. října 2
702 00 Ostrava

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 925100

IČO : 00097586

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.1.2021 12:33:48

Název účetní jednotky: Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace

Sídlo: ul. 28. října 2
702 00 Ostrava

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 925100

IČO : 00097586

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.1.2021 12:33:48

Název účetní jednotky: Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace
Sídlo: ul. 28. října 2
702 00 Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
Předmět činnosti: 925100
IČO : 00097586

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky		
Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	344 797,70
A.II.	Tvorba fondu	915 145,98
	1. Základní příděl	915 145,98
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojistovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu	
	5. Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	953 631,00
	1. Půjčky na bytové účely	
	2. Stravování	883 531,00
	3. Rekreace	
	4. Kultura, tělovýchova a sport	7 500,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky	
	6. Poskytnuté peněžní dary	22 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	
	9. Ostatní užití fondu	40 600,00
A.IV.	Konečný stav fondu	306 312,68

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.1.2021 12:33:48

Název účetní jednotky: Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace

Sídlo: ul. 28. října 2
702 00 Ostrava

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 925100

IČO : 00097586

Rezervní fond

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
D.I. Počáteční stav fondu k 1.1.		304 224,98
D.II. Tvorba fondu		1 341 681,51
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	57 118,70
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary – účelové	74 520,00
5.	Peněžní dary – neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	1 210 042,81
D.III. Čerpání fondu		74 512,75
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasněho nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	74 512,75
D.IV. Konečný stav fondu		1 571 393,74

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.1.2021 12:33:48

Název účetní jednotky: Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace
Sídlo: ul. 28. října 2
702 00 Ostrava
Právní forma: příspěvková organizace
Předmět činnosti: 925100
IČO : 00097586

Fond investic

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky		
Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	13 869 627,01
F.II.	Tvorba fondu	3 389 412,00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	2 833 000,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	536 412,00
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
	7. Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	6 016 786,34
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	608 744,88
	2. Úhrady investičních úvěrů nebo půjček	
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	5 353 000,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	54 021,68
F.IV.	Konečný stav fondu	11 222 272,67

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.1.2021 12:33:48

Název účetní jednotky: Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace

Sídlo: ul. 28. října 2
702 00 Ostrava

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 925100

IČO : 00097588

Stavby

G. Doplňující informace k položce ""A.II.3. Stavby"" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	192 512 927,09	38 411 557,00	154 101 380,09	156 507 552,09
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	17 307 960,49	2 581 485,00	14 746 475,49	14 982 835,49
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	175 204 966,60	35 850 082,00	139 354 884,60	141 544 716,60

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.1.2021 12:33:48

Název účetní jednotky: Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace

Sídlo: ul. 28. října 2
702 00 Ostrava

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 925100

IČO : 00097588

Pozemky

H. Doplňující informace k položce ""A.II.1. Pozemky"" výkazu rozvahy					
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	1 639 200,00		1 639 200,00	1 639 200,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	1 639 200,00		1 639 200,00	1 639 200,00
H.5.	Ostatní pozemky				

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.1.2021 12:33:48

Název účetní jednotky: Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace

Sídlo: ul. 28. října 2.
702 00 Ostrava

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 925100

IČO : 00097586

I. Doplňující informace k položce ""A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou"" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou

I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64

I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou

Příloha

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.1.2021 12:33:48

Název účetní jednotky: Knihovna města Ostravy, příspěvková organizace

Sídlo: ul. 28. října 2
702 00 Ostrava

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 925100

IČO : 00097586

J. Doplňující informace k položce ""B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou"" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou

J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64

J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

Podpisový záznam:

Knihovna města Ostravy,
příspěvková organizace
ul. 28. října 2, 702 00 Ostrava
IČ: 000 97 586

KNIHOVNA!!!

za vším hledej knihu...

ZÁVĚREČNÁ ZPRÁVA Z PROVEDENÉ INVENTARIZACE K 31. 12. 2020

Závěrečná zpráva hlavní inventarizační komise ze dne 4. 2. 2021

Na základě příkazu ředitelky č.2/2020 a v souladu s interní směrnicí č.3/2011 o inventarizaci byla v Knihovně města Ostravy, příspěvkové organizaci provedena řádná inventarizace. Po jejím skončení hlavní inventarizační komise vyhodnotila inventarizaci následovně:

1. Fyzická inventarizace

Fyzická inventarizace dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, majetku v operativní evidenci a uměleckých předmětů byla provedena k 30. 9. 2020 v termínu od 1. 10. 2020 do 31. 10. 2020. K 31. 12. 2020 byla ještě provedena rozdílová inventura k této fyzické inventuře, kterou byly podchyceny změny majetku vzniklé v době od 1. 10. 2020 do 31. 12. 2020.

K 31. 12. 2020 byla dále provedena fyzická inventarizace peněz v pokladnách, jednotlivých druhů cenin, zboží (butony, magnet. butony, tašky plátěné, hrnky) a zásob (zůstatku PHN v nádržích vozidel). Příslušné inventarizační komise vyhotovily a podepsaly inventurní soupisy těchto majetků bez výhrad.

Výsledky těchto inventur byly porovnány s účetními stavy. Rekapitulace k 31.12.2020 po vyřazení manka je v následující tabulce:

SÚ	AÚ	název	inventurní stav v Kč	účetní stav v Kč	rozdíl
013	0000	Software- svěřený	2 639 101,84	2 639 101,84	0,00
018	0000	DDNM - svěřený	549 203,34	549 203,34	0,00
021	3000	Stavby-občanského vybavení	17 307 960,49	17 307 960,49	0,00
021	8000	Stavby-jiná stavba	175 104 989,50	175 104 989,50	0,00
021	9000	Technické zhodnocení pronaj.maj.	99 977,10	99 977,10	0,00
022	0000	Samostatné movité věci-svěřený	8 781 398,86	8 781 398,86	0,00
022	0100	Soubory movitých věcí-svěřený	13 978 167,76	13 978 167,76	0,00
022	0200	Osobní automobil -svěřený	743 766,00	743 766,00	0,00
022	1000	Samostatné movité věci - dar	387 731,74	387 731,74	0,00
028	0000	DDHM - svěřený	30 054 595,52	30 054 595,52	0,00
028	1000	DDHM - dar	1 548 638,81	1 548 638,81	0,00
031	6000	Pozemky – zastavěná plocha	1 639 200,00	1 639 200,00	0,00
032	0000	Kulturní předměty - svěřený	199 450,00	199 450,00	0,00
032	1000	Kulturní předměty - darovaný	115 545,36	115 545,36	0,00
901	0000	Operativní evidence DNM 1-7 tis.	240 855,44	240 855,44	0,00
902	0000	Operativní evidence DHM 1-3 tis.	5 045 775,60	5 045 775,60	0,00
112	0600	Zásoby – pohonné hmoty	3 485,99	3 485,99	0,00
132	0100	Zboží na skladě – butony	371,28	371,28	0,00
132	0200	Zboží na skladě – butony magnet	288,60	288,60	0,00
132	0300	Zboží na skladě – tašky plátěné	15 904,24	15 904,24	0,00
132	0400	Zboží na skladě – hrnek	18 497,14	18 497,14	0,00
261		Peníze – pokladní hotovost	53 216,00	53 216,00	0,00
263	5000	Ceniny – dárkové poukázky	12 300,00	12 300,00	0,00

2. Dokladová inventarizace

Dokladová inventarizace byla provedena k 31. 12. 2020 v době od 4. 1. 2021 do 31. 1. 2021. Kontrolovány a vyčísleny byly všechny účty účtových tříd 0, 1, 2, 3, 4 a 9 ověřením správné výše jednotlivých aktiv a pasiv v účetních knihách v návaznosti na pořizovací doklady. Dokladovou inventarizací nebyly zjištěny žádné nedostatky, inventurní soupisy a inventarizační zprávu ze dne 4. 2. 2021 podepsala příslušná inventarizační komise bez výhrad.

Hlavní inventarizační komise závěrem konstatuje, že všechny inventarizace byly provedeny řádně způsobem a v souladu s interní směrnicí KMO č.3/2011 o inventarizaci a příkazem ředitelky č. 2/2020. Výsledky byly shrnuty v této zprávě HIK a ve zprávě HIK k fyzické inventarizaci ze dne 18. 1. 2021.

Hlavní inventarizační komise:

předseda: Ing. Irena Tůrkeová

člen: Darina Šromová.....

odsouhlasila: Mgr. Miroslava Sabelová.....

V Ostravě, dne 4. 2. 2021

Zpráva hlavní inventarizační komise ze dne 18. 1. 2021 k fyzické inventarizaci

Na základě příkazu ředitelky č.2/2020 a v souladu s interní směrnicí č.3/2011 o inventarizaci proběhla v Knihovně města Ostravy, příspěvkové organizaci inventarizace dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, majetku v operativní evidenci a uměleckých předmětů. Po jejím skončení hlavní inventarizační komise vyhodnotila tuto část fyzické inventarizace následovně:

Prvotní inventura v rámci fyzické inventarizace výše uvedeného majetku byla provedena k 30. 9. 2020 v termínu od 1. 10. 2020 do 31. 10. 2020. Inventarizační komise evidovala majetek pomocí čtečky čárových kódů inventurních štítků a porovnávala výstupy ze čtečky se seznamy majetku Inventurní soupisy účetního stavu majetku s uvedením případných rozdílů. Jejich přehled je přílohou č. 1 tohoto zápisu. Členové inventarizačních komisí a osoby odpovědné za majetek svými podpisy odsouhlasených inventurních soupisů potvrdili výsledek prvotní fyzické inventury a vyhotovily na zavedeném formuláři krátkou inventarizační zprávu, shrnující a komentující výsledek inventury. Některé zjištěné a zde uvedené nedostatky (jiné umístění, manka, která byla na jiných střediscích jako přebytky) byly následně vyřešeny. U svěřeného nemovitého majetku byl stav zkontrolován rovněž i doložením Výpisu z katastru nemovitostí. Prvotní fyzická inventarizace uvedeného majetku byla ve všech případech provedena řádně a v souladu s příkazem ředitelky KMO č.2/2020 k provedení řádné inventarizace v roce 2020. Soupisy včetně krátké inventarizační zprávy a soupisy evidovaného majetku bez inventurních čísel jsou v jednom vyhotovení uloženy v účtárně KMO a v jednom zůstávají u předsedů jednotlivých inventarizačních komisí. Stav zjištěné fyzickou inventarizací byly porovnány s účetními stavy k 30. 9. 2020. Výsledky jsou v následující rekapitulaci:

SÚ	AÚ	název	inventurní stav v Kč	účetní stav v Kč	rozdíl
013	00	Software- svěřený	2 639 101,84	2 639 101,84	0,00
018	00	DDNM - svěřený	549 203,34	549 203,34	0,00
021	30	Stavby-občanského vybavení	17 307 960,49	17 307 960,49	0,00
021	80	Stavby-jiná stavba	175 104 989,50	175 104 989,50	0,00
021	90	Technické zhodnocení pronaj.maj.	99 977,10	99 977,10	0,00
022	00	Samostatné movité věci-svěřený	8 843 032,41	8 843 032,41	0,00
022	01	Soubory movitých věcí-svěřený	13 978 167,76	13 978 167,76	0,00
022	02	Osobní automobil -svěřený	743 766,00	743 766,00	0,00
022	10	Samostatné movité věci - dar	387 731,74	387 731,74	0,00
028	00	DDHM - svěřený	29 544 363,58	29 569 163,58	-24 800,00
028	10	DDHM - dar	1 553 598,81	1 553 598,81	0,00
031	60	Pozemky – zastavěná plocha	1 639 200,00	1 639 200,00	0,00
032	00	Kulturní předměty - svěřený	199 450,00	199 450,00	0,00
032	10	Kulturní předměty - darovaný	115 545,36	115 545,36	0,00
901	00	Operativní evidence DNM 1-7 tis.	239 673,44	239 673,44	0,00
902	00	Operativní evidence DHM 1-3 tis.	5 166 449,56	5 166 449,56	0,00
		celkem			-24 800,00

Při inventarizaci byly zjištěny následující manka:

IČ	Název	Rok pořízení	Středisko	Pořizovací hodnota Kč
3874	Obslužný pult	2003	0007-0701 Údržba, místnost 1000 – CO kryt Dvorského	24 800,-

Hodnota manka celkem = 24 800,00 Kč

Ke zjištěným úbytkům podaly příslušné odpovědné osoby vyjádření, která ústřední inventarizační komise posoudila.

- Obslužný pult byl mylně považován za součást stolu, který byl vyřazen v OZO a IČ nebyly zapsány do Vyřazovacího protokolu.

Pochybení zjištěná v souvislosti s uvedenými manky budou řešena s odpovědnými osobami za majetek a dalšími zaměstnanci ve škodní komisi KMO.

Hlavní inventarizační komise považuje výsledek inventarizace za uspokojivý. KMO v současnosti eviduje 6.912 ks drobného hmotného majetku a 2.354 ks dlouhodobého hmotného majetku a to v ústřední knihovně a na dalších 27 pobočkách.

Hlavní inventarizační komise v návaznosti na výše uvedené skutečnosti a v souladu s vnitřní směrnicí č.2/2009 Hospodaření s majetkem KMO ukládá majetkové účetní vystavit na uvedený úbytek majetku vyřazovací protokol a výše uvedený majetek vyřadit z evidence.

Součástí uvedené fyzické inventarizace je také majetek v podrozvahové evidenci. Jedná se o majetek hmotný a nehmotný, který hodnotou pořizovací ceny nespadá na majetkové účty tř. 0 a je veden pouze v operativní evidenci.

Předmětem této inventarizace byl také majetek nám zapůjčený na základě smluv o výpůjčce v celkové pořizovací ceně 293.250,20 Kč.

- Klavír Petrof.....pořizovací cena 31.380,- Kč
- Kiosek INFO ARCUS.....pořizovací cena 48.038,20 Kč
- Sochy v souhrnně.....pořizovací cena 190.152,- Kč
- 2 kusy Plastické orientační mapy pro nevidomé a slabozraké občany
cena za kus 11.840,- Kč.....celkem pořizovací cena 23.680,- Kč

Při inventarizaci uvedeného majetku nebyly zjištěny žádné nesrovnalosti.

K 31. 12. 2020 byla ještě provedena rozdílová inventura k této fyzické inventuře, kterou byly podchyceny změny majetku vzniklé v době od 1.10.2020 do 31.12.2020. Byly vyhotoveny dodatečné inventurní soupisy těchto změn, jejichž správnost potvrdili svými podpisy členové příslušných inventarizačních komisí. Jednalo se pouze o řádné přírůstky a úbytky (vyřazení) majetku v uvedeném období. Soupis dodatečných inventurních soupisů rozdílové inventury je přílohou tohoto zápisu.

Na základě zpráv předsedů jednotlivých inventarizačních komisí lze konstatovat, že je s majetkem přes uvedené manko zacházeno odpovídajícím způsobem, majetek je řádně evidován a viditelně označován štítky s inventárními čísly a čárovými kódy. Do evidence je zařazován na základě protokolu o zařazení, předáván mezi útvary pomocí převodek a vyřazuje se na základě vyřazovacích protokolů postupem dle vnitřní směrnice č.2/2009 o hospodaření s majetkem v KMO.

Poslední předchozí inventarizace byla provedena k 30. 9. 2019.

Ing. Irena Tůrkeová Darina Šromová

Přílohy: 1) evidence majetku kumulovaně a hlavní kniha k 30.9.2020
 2) evidence majetku kumulovaně a hlavní kniha k 31.12.2020 před vyřazením manka
 3) evidence majetku kumulovaně a hlavní kniha k 31.12.2020 po vyřazení manka – konečná inventarizace

V Ostravě, dne 18. 1. 2021

Z á p í s z jednání škodní komise dne 18. 1. 2021

Škodní komise jmenovaná ředitelkou KMO dne 28. 12. 2017 rozhodnutím č.2/2017 se sešla, aby dle svého pověření projednala škodní událost v KMO spočívající ve zjištění manka při řádné fyzické inventarizaci majetku k 30. 9. 2020.

manko

IČ	účet	Název	Rok pořízení	Středisko	Pořizovací hodnota Kč
3874	028 0000	Obslužný pult	2003	0007-0701 Údržba, místnost 1000 – CO kryt Dvorského	24 800,-

Hodnota manka celkem = 24 800,- Kč

Úkolem komise bylo:

1. dořešit škodní událost v návaznosti na zápis HIK ze dne 18. 1. 2021, vysvětlení příslušných odpovědných zaměstnanců podaných po inventarizaci a neúspěšné pokusy majetek dohledat dodatečně.
2. posoudit všechny shromážděné informace a rozhodnout o příčinách škodní události, případné míře zavinění zaměstnanců a případné úhradě škody.
3. doporučit případné vedení KMO opatření k předcházení podobných škodních událostí
4. v budoucnosti a v případě určení viníka doporučit další kroky k zajištění úhrady škody.

Ke zjištěným úbytkům podaly příslušné odpovědné osoby vyjádření, která škodní komise prostudovala a posoudila.

- Obslužný pult byl určen k vyřazení, fyzicky byl s ostatním majetkem odvezen do OZO, ale jeho číslo se nedostalo na seznam ve vyřazovacím protokolu.
- Škodní komise po výše uvedeném projednání se shodla na následujících závěrech:
 1. poučila zaměstnance o potřebě důsledných kontrol majetku určeného k vyřazení, zejména ověření inventárního čísla.
 2. nepředepsala náhradu škody vzhledem k tomu, že chybějící majetek byl určen k vyřazení z důvodu opotřebení, nefunkčnosti a zastaralosti.

Tento zápis škodní komise bude podkladem pro vystavení Návrhu k vyřazení výše uvedeného majetku a jeho vyřazení z evidence.

Souhlas se zápisem potvrzují členové škodní komise svými podpisy:

Mgr. Miroslava Sabelová

Kristina Salamon

Vyhotovila: Ing. Irena Tůrkeová, předseda škodní komise
18. 1. 2021

Inventarizační zpráva o provedení dokladové inventarizace majetku a závazků k 31.12.2020

Na základě interní směrnice č. 3/2011 a příkazu ředitelky č. 2/2020 včetně všech příloh a dodatků proběhla v Knihovně města Ostravy ve dnech 4.1.2020 do 31.1.2020 dokladová inventarizace všech účtů tříd 0, 1, 2, 3, 4 a 9 ověřením správné výše jednotlivých aktiv a pasiv v účetních knihách v návaznosti na pořizovací doklady.

Inventarizační komise zkonstatovala, že výše uvedená inventarizace proběhla řádně, nebyly zjištěny rozdíly.

V Ostravě, 10.2.2020

Inventarizační komise: předseda: Darina Šromová

člen: Marcela Budířská



Hodnocení Plánu činností Knihovny města Ostravy, p.o. na rok 2020

Plán činnosti obsahuje konkrétní cíle v oblasti:

1. provozu – zabezpečení, náměty na zlepšení, úspory, opravy

a) rekonstrukce, úpravy a opravy budov a vnitřních prostor

- Ostrava-Poruba / pobočka Podroužkova - ve spolupráci se zřizovatelem dokončit celkovou rekonstrukci pobočky včetně interiérového vybavení (započala 2019) – **úkol splněn, na počátku roku 2021 začalo stěhování a pobočka byla do provozu uvedena v únoru 2021**
- Ostrava-Hošťálkovice / pobočka Hošťálkovice - sídlí v nevyhovujících podmínkách chátrajícího soukromého objektu – poskytnout součinnost ÚMOB při definování parametrů pro projektanta (projekt se připravuje) – **úkol splněn, KMO poskytla potřebné informace, projekt je vytvořen a v únoru 2021 proběhne schůzka k projednání mezi ÚMOB, projektantem a nájemci**
- Ostrava-Jih / pobočka Gurtjevova - nadále hledat ve spolupráci s ÚMOB Jih vhodný prostor pro umístění pobočky umožňující kvalitní poskytování služeb dětem a případné rozšíření činnosti o služby poskytované dospělým čtenářům (dnes jedna místnost v budově SVČ, 4 patro), - **úkol se nedaří splnit, v r. 2020 jsme našli dva prostory, bohužel nebyly pro knihovnu vhodné a další se v lokalitě nenacházejí, uvažujeme o utlumení činnosti pobočky**
- Ostrava-Jih / pobočka Dr. Martíňka, hledat možnosti získání větších prostor pro pobočku centrální části obvodu, vzhledem k nepoměru mezi narůstajícím zájmem čtenářů (více než 8 tis. pravidelných čtenářů) a prostorem pro služby – **úkol trvá, vzhledem k době covidové nebyl považován za prioritu**
- Ostrava-Jih / vznik nové pobočky v lokalitě Starý Zábřeh – Pískové doly (bývalá ZŠ V Zálomu), prostory smluvně podchyceny, zahájit projektovou přípravu a dovést projekt k realizaci - **úkol je splněn, projektová dokumentace vznikla, na základě ní byla vysoutěžena realizační firma a rekonstrukce od února 2021 probíhá, bude dokončena v 5/2021**
- Ostrava centrum / ústřední knihovna – postupně realizovat větší opravy budovy vynucené technickým stavem a přesuny oddělení vyvolané vznikem American Corner. Priorita je dána na opravu balkónů. Dále dle finančních možností postupovat podle zpracovaného projektového záměru – **úkol je splněn, byly vyměněny nefunkční žaluzie v prostorách půjčovny, byla provedena rekonstrukce společenského sálu (z prostředků grantu Amerického velvyslanectví poskytnutého KMO), na opravu balkónů poskytne SMO účelovou dotaci na rok 2021**

2. dosažení zlepšeného hospodářského výsledku

- #### **a) důslednou hospodárností využívání zdrojů, průběžnou analýzou nákladů knihovny jako možného zdroje úspor finančních prostředků s využitím možností e-aukcí a nákupního portálu města Ostravy –**
- úkol je naplňován, nákupní**

portál využíváme, soutěžili jsme takto úklidové služby, realizační firmu pro rekonstrukci V Zálomu, ...

- b) posilování pocitu odpovědnosti u zaměstnanců KMO při nakládání s prostředky rozpočtu KMO jejich pravidelným informováním a zapojováním do procesů rozhodování, včetně úspor v běžných provozních činnostech – **plníme jako součástí principů firemní kultury**
- c) efektivní provoz IT služeb např. cloudová řešení (nově pro telefonování v pevné síti) – **úkol splněn, KMO přešla v oblasti pevných telefonů na cloudové uložení Ovanetu**
- d) realizací těch záměrů a potřeb KMO, na které existují v rozpočtu knihovny dostatečné finanční zdroje
- e) hledáním dalších zdrojů financování (granty, sponzoři, ...), fundraising – **úkol je naplňován, KMO hledá sponzory, podává žádosti do různých grantových schémat, plnění je ale ovlivněno dobou covidovou (granty nelze realizovat)**
- f) vlastní podnikatelská činnost – pronájmy, prodej zboží - **téměř bez zisku, nebylo možné realizovat v době covidové**

3. naplňování hlavních cílů organizace – kvantitativní a kvalitativní zlepšení, nové aktivity

- a) kvalitativně a kvantitativně odpovídající knihovní fond jako nástroj pro udržení a získání čtenářské veřejnosti – profilace fondů / úkol je průběžně plněn
- b) v souladu se Strategií KMO 2019-2021 realizovat opatření získaná rozsáhlou analýzou jednotlivých knihoven a oddělení (efektivita jednotlivých provozů a služeb s následnou redukcí neefektivních služeb nebo provozů)
- c) cílená podpora aktivit podporujících čtenářskou gramotnost jako hlavního oboru činnosti knihovny - čtenářské kluby pro seniory, teen kluby a kluby pro rodiče s dětmi (projekt Bookstart), zapojení do MAP – **úkol je plněn, aktivně pracujeme v MAP Ostrava, v rámci omezení Covidem jsme navázali spolupráci s MNOF a motivační sady se k rodičům dostávají prostřednictvím personálu porodnice, činnost klubů byla utlumena, ale část aktivit převádíme do virtuálního prostředí, probíhá aktivizace školních dětí**
- d) zpřístupňování knihovny a jejich služeb pro další zdravotní a sociální handicap - sluchový handicap – **KMO pořídila při rekonstrukci společenského sálu ústřední knihovny a pobočky Podroužkova indukční smyčku, prověřila připravenost poboček na získání certifikátu Handicap friendly v oblasti zrakového postižení**
- e) Knihovna 4.0 – uplatnění principů digitalizace a robotizace jak do vnitřních procesů organizace, tak do služeb veřejnosti (kluby programování, vzdělávání vyloučených skupin ohrožených dopady čtvrté průmyslové revoluce) – **v rámci projektů byly tyto úkoly naplňovány v aktivitách pro děti, ale řadu aktivit nebylo možné dokončit, bude uplatňováno i v dalším období**

4. zabezpečení vnitřního kontrolního systému organizace včetně plnění nápravných opatření

- a) udržení aktuálního systému vnitropodnikových směrnic, metodických postupů
- b) prováděním víceetapové kontroly s následnou realizací nápravných opatření včetně konzultace problémů s odbory MMO

tyto úkoly jsou průběžně naplňovány

5. lidských zdrojů - zaměstnanci, úspory, motivace, vzdělávání zaměstnanců, formy sebevzdělávání ředitele aj.

- a) zapojení zaměstnanců do procesu implementace Strategie KMO na roky 2019-2021 a souvisejících dokumentů – úkol je plněn, pracují stanovené PS (často ve virtuálním prostředí, jsou osloveni noví kolegové pro naplňování cílů Strategie KMO (např. v oblasti technologií, virtualizace
- b) zajištění vzdělávání v rozsahu stanoveném Standardem pro dobrou knihovnu (48 hodin ročně) s využitím aktualizovaného Plánu vzdělávání zaměstnanců – úkol byl splněn, byť většina vzdělávacích aktivit byla virtuální
- c) každoroční realizace motivačních pohovorů jako nástroje pro rozvoj firemní kultury, provést kontrolní výzkum změn firemní kultury, připravit Kodex firemní kultury KMO – motivační pohovory byly uskutečněny, další postup zastavila opatření zavedena v souvislosti s Covidem (nebylo možné se setkávat, uskutečnit workshopy, ...)
- d) v externím vzdělávání důsledně sledovat kvalitu a vyhodnotit množství realizovaných aktivit vzhledem k jejich přínosu do organizace zavést principy „učící se“ organizace jako nástroj zvýšení efektivity vzdělávání – úkol trvá, řada vzdělávacích aktivit byla uskutečněna v on-line prostředí

6. sebevzdělávání ředitele včetně autoevaluačních prvků

- a) další funkční vzdělávání pro vedoucí zaměstnance knihoven, sledování odborných publikací a časopisů, využití informačních zdrojů Internetu, jazykové vzdělávání - splněno
- b) účast v hodnotitelských komisích na krajské nebo národní úrovni, aktivní účast na seminářích a konferencích, včetně role přednášejícího, využít jako zpětnou vazbu pro sebehodnocení a hodnocení organizace - je v rámci současných možností plněn, aktivním zapojením do hodnocení projektů na MK získávám nesmírně cenné informace pro přípravu projektů KMO

5.3.2021 Mgr. Miroslava Sabelová

