



ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA, BRNO, JANA BROZKOVY 3
příspěvková organizace

Fakultní škola Pedagogické fakulty Masarykovy univerzity
Přidružená škola UNESCO, PSČ: 643 00

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2019

Celková finanční závěrka roku 2019

	Hlavní činnost
Příjmy celkem	39 568 144,60
Výdaje celkem	39 596 223,65
Hospodářský výsledek	- 28 079,05

	Doplňková činnost
Příjmy celkem	163 375,44
Výdaje celkem	134 850,96
Hospodářský výsledek	28 524,48

	Hospodářský výsledek
HV - Hlavní činnost	- 28 079,05
HV - Doplňková činnost	28 524,48
HV - celkem	445,43

Počet dětí, žáků a zaměstnanců k 31.12.2019:

- základní škola 436 (20 tříd)
- mateřská škola 41 (3 třídy)
- školní družina 167 (7 oddělení)
- školní kuchyně 39 dětí, 407 žáků a 55 zaměstnanců

- zaměstnanci 69

Provozní výnosy	2017	2018	2019
Transferový podíl	89 703,00	70 836,00	58 866,00
Příspěvek MMB UZ 33353	22 690 953,00	27 294 963,00	30 275 783,00
Příspěvek MČ	1 500 000,00	1 816 086,00	1 830 000,00
Účel. dotace MČ – konvektomat a nábytek	275 000,00	x	x
Účel. dotace SR – el. pečicí pánev	70 000,00	x	x
Účel. dotace MČ – nábytek	x	75 000,00	x
Účelové dotace ze SR	1 422 151,22	1 545 240,96	2 768 122,60
UZ 33024 Integrace cizinců z třetích zemí	204 570,00	439 840,00	x
UZ 33435 Integrace cizinců z EÚ	62 400,00	160 792,00	x
UZ 33070 Doprava na plavání	13 552,00	33 800,00	28 558,00
UZ 33052 Navýšení platů od 1.11.	463 503,00	x	x
UZ 33063 Šablony	560 355,24	910 808,96	924 670,32
UZ 33073 Navýšení platů od 1.7.2017	117 774,98	x	x
UZ 33074 Překrývání v MŠ	x	x	469 092,58
UZ 33075 Vzdělávání cizinců	x	x	486 715,00
UZ 33076 Odměňování pedagogických pracovníků	x	x	284 448,70
UZ 33077 Podpora financování v ZŠ	x	x	574 638,00
Účelové dotace MMB	524 000,00	514 000,00	553 603,00
UZ 36700 Mentoři	85 000,00	x	x
UZ 36800 Dofinacování výuky cizinců	100 000,00	100 000,00	100 000,00
UZ 36900 MMB AJ	225 000,00	225 000,00	225 000,00
UZ 00800 Výuka plavání	17 000,00	31 000,00	32 000,00
UZ 36600 Dietní stravování	x	39 000,00	50 000,00
UZ 36300 Jedlá zahrada	x	x	9 603,00
UZ 36500 Síť otevřených brněnských škol	84.000,00	84 000,00	84 000,00
UZ 36100 Vévoda z Edingurghu	8.000,00	35 000,00	53 000,00
UZ 36200 Dezinfekce	5.000,00	x	x
Přijaté transfery celkem	26 301 811,22	31 316 125,96	35 486 374,60
Použití peněžních fondů	174 456,00	43 246,00	340 046,00
Vlastní příjmy	3 796 347,18	3 640 159,00	3 741 724,00
Výnosy hlavní činnosti	30 272 614,40	34 999 530,96	39 568 144,60

Náklady hlavní činnosti na provoz

Náklady hrazené ze SR	22 690 953,00	27 294 963,00	30 275 783,00
Z MČ a z vlastních příjmů hrazeno	5 709 483,05	5 708 721,19	5 998 715,05
Náklady na projekty a programy	1 946 151,22	2 059 240,96	3 321 725,60
Náklady hlavní činnosti	30 346 587,27	35 062 925,15	39 596 223,65

Celkem	30 346 587,27	35 062 925,15	39 596 223,65
Výsledek hlavní činnosti	-73 972,87	-63 394,19	-28 079,05
Doplňková činnost			
Výnosy doplňkové činnosti	214 441,35	185 430,00	163 375,44
Náklady doplňkové činnosti	140 392,63	121 731,00	134 850,96
Výsledek doplňkové činnosti	74 048,72	63 699,00	28 524,48
Celkový výsledek hospodaření	75,85	304,81	445,43
v tom: hlavní činnost	-73 972,87	-63 394,19	-28 079,05
doplňková činnost	74 048,72	63 699,00	28 524,48

NÁKLADY MČ

Č.	Název	2017	2018	2019
1	Spotřeba materiálu celkem	2 359 272,90	2 474 769,62	2 371 355,98
2	Spotřeba energie	748 284,85	770 472,34	858 948,45
3	Opravy a udržování	459 574,27	304 320,61	330 636,92
4	Cestovné	13 240,00	13 194,00	16 453,00
5	Náklady na reprezentaci	4 729,00	5 460,00	4 236,00
6	Ostatní služby	1 320 187,03	1 327 437,62	1 417 034,26
	Odvody z projektu mentoři (RF)	x	x	x
	Odměna ŘŠ vč. odvodů	13 600,00	x	x
7	Odměna za úklid při nástavbě bud.	x	x	29 876,00
8	Zákonné sociální náklady	15 036,00	8 569,00	10 205,00
9	Ostatní poplatky	x	396,00	792,00
10	Prodaný materiál	292 598,00	266 404,00	285 467,84
11	Ostatní náklady	48 066,00	106 914,00	77 729,00
12	Odpisy	236 497,00	253 605,00	249 993,60
13	Náklady z odepsaných pohledávek	3 660,00	x	x
14	DDHM	194 734,00	177 179,00	345 987,00
	Náklady celkem	5 709 479,05	5 708 721,19	5 998 715,05

Náklady roku 2019:

K bodu 1:

Největší položkou je spotřeba potravin (pokryto z výnosů), materiál pro výuku, materiál pro opravy, spotřební materiál, čisticí prostředky, pravidelné doplňování hygienických potřeb na toaletách.

K bodu 2:

Viz tabulka spotřeby energií v měrných jednotkách (viz str. 5).

K bodu 3:

Malířské a natěračské práce, opravy strojů a zařízení, opravy osvětlení, oprava venkovního schodiště (na dvoře), dorozumivacího zařízení, revize.

K bodu 6:

Ostatní služby zahrnují náklady na akce pro žáky (pokryto z výnosů), správa sítě, internet, servis k programům, hovorné, zpracování mezd, poradenské služby, poštovné a bankovní poplatky.

K bodu 8:

Preventivní prohlídky zaměstnanců, vzdělávání zaměstnanců.

K bodu 11:

Pojištění osob a majetku, technické zhodnocení (nový design webových stránek).

K bodu 14:

Nábytkové vybavení do 3 tříd ZŠ, 2 vysavače, 2 koberce, tiskárna, krycí síť na pískoviště, 2 skartovací stroje, kancelářské židle, benzínová sekačka.

VÝNOSY MČ

Č.	Název	2017	2018	2019
1	Tržba za školní akce	840 350,00	742 542,00	850 398,00
2	Stravování	1 964 901,00	2 054 377,00	2 017 036,00
	Úhrada OSVN	28 325,00	29 101,00	45 171,00
3	Úplata za ŠD	436 250,00	431 125,00	420 125,00
4	Úplata za MŠ	137 200,00	110 800,00	121 200,00
5	Výnosy z prodeje materiálu	374 438,00	270 764,00	283 013,00
6	Čerpání fondů	174 456,00	43 246,00	340 046,00
7	Ostatní výnosy z činnosti	14 753,00	1 200,00	1 439,00
8	Úroky a ost.finanční výnosy	130,18	250,00	3 342,00
9	Transferový podíl (odpisy)	89 703,00	70 836,00	58 866,00
10	Výnosy z transferů MČ	1 575 000,00	1 891 086,00	1 830 000,00
	Výnosy celkem	5 635 506,18	5 645 327,00	5 970 636,00

Výnosy roku 2019:

K bodu 3-4:

Úplata za předškolní vzdělávání v roce 2019 činí 400,00 Kč/dítě a za zájmové vzdělávání – 250,00Kč/žák. Za děti, které plní povinné předškolní vzdělávání se úplata nehradí.

K bodu 6:

Čerpání fondů:

- rezervní fond - pořízení nábytku do 2 učeben a vyrovnání ztráty na opravy a údržbu budovy,
- fond kulturních a sociálních potřeb – k úhradě drobného majetku ve výši nákladů.

K bodu 7:

Bonus za profibanku.

V rámci doplňkové činnosti je pronajímána tělocvična, gymnastický sál a učebny.

Pod vedením pedagogických zaměstnanců probíhají na škole různé kroužky, které jsou hrazeny rodiči žáků.

V roce 2019 proběhla škola v přírodě dětí MŠ a žáků 6.roč. ZŠ, adaptační pobyt žáků 6.roč., poznávací zájezd Vídně, plavecký výcvik pro žáky 1. a 3.roč. a školní výlety.

Významnou položkou v nákladech školy je spotřeba energií.

Přehled spotřeby energií

	<i>MJ</i>	<i>Rok</i>	<i>Rok</i>	<i>Rok</i>
Energie		2017	2018	2019
elektrina	kWh	64 739	61 733	61 813
vodné, stočné a srážky	m3	2 870	3 200	3 102
plyn	m3	31 375	32 858	31 453

ČERPÁNÍ STÁTNÍHO ROZPOČTU

1	Materiál pro výuku	143 095,49
2	Cestovné + ost.slужby	26 117,00
3	Mzdové náklady	22 016 117,00
4	Zákonné sociální pojištění	7 403 351,00
5	Povinné zákonné pojištění	93 659,00
6	Zákonné sociální náhrady	494 850,06
7	Drobný dlouhodobý majetek – učební pomůcky	98 593,45
	Celkem SR	30 275 783,00

Ze státního rozpočtu byl poskytnut příspěvek na přímé náklady na vzdělávání ve výši 30 275 783,00 Kč. V roce 2019 byl naposledy poskytován normativně na žáka.

Byl čerpán následovně:

K bodu 1:

Nákup učebnic, materiál pro výuku, předplatné, publikace a učební pomůcky do 2 000,00Kč.

K bodu 3:

Platy, náhrady mezd za dlouhodobou pracovní neschopnost a OON.

K bodu 4-6:

Odvod zdravotního a sociálního pojištění, povinné zákonné pojištění zaměstnanců, vzdělávání zaměstnanců, ochranné pracovní pomůcky, přiděl do FKSP.

K bodu 7:

Textilní tabule, 3 notebooky, počítač do učebny, koberec (kompenzační pomůcka), výukové hry.

Škola je z vlastní iniciativy zapojena do realizace několika projektů a rozvojových programů (některé účelové dotace). Finanční prostředky z těchto projektů a programů umožňují částečně hradit náklady spojené s provozem školy - materiál pro výuku, výukové programy a UP – notebook, 3 ks pojízdné keramické tabule, 2 ks servírovací vozíky do ŠK v celkové částce 200.138,16Kč, papíry a tonery v částce 48.379,56, což znamená doplnění provozního rozpočtu o **248.517,72Kč**.

Přehled o změnách ve stavu finančních fondů poskytuje následující tabulka:

Účet	Finanční fondy	Stav k 1.1.2019	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2019
416	Fond investic	439 194,80	191 127,60	236 559,00	393 763,40
413	Rezervní fond ze zlepš. VH	331 892,82	304,81	200 000,00	132 197,63
414	Rezervní fond z ost.titulů	1 928 923,64	996 353,32	1 960 323,64	964 953,32
412	FKSP	256 356,57	477 614,00	532 397,00	201 573,57
411	Fond odměn	77 637,73	0	0	77 637,73

Fond investic byl čerpán na pořízení boxu na zeleninu do ŠK ve výši 99 559,00Kč a v částce 137.000,00Kč na dofinancování oprav a udržování svěřeného majetku.

Rezervní fond ze zlepšeného VH – přírůstky: převod zisku roku 2018 v částce 304,81Kč a snížení RF na pořízení nábytku do dvou učeben ve výši 200.000,-Kč.

Rezervní fond z ostatních titulů – úbytky: převod částky 1 889 623,64Kč nevyčerpaného zůstatku roku 2018 projektu Šablony II. z RF na účet 472 a zapojení darů ve výši 70 700,00Kč na částečné pokrytí pořízení sestavy zahradních prvků FLORA. Přírůstky: finanční dary ve výši 31.400,00Kč a nespotřebované transfery EU - překlenutí zálohy na projekt Šablony II. ve výši 964 953,32Kč do roku 2020 (v lednu 2020 bylo převedeno zpět na účet 472).

V prosinci 2017 byl na žádost pana místostarosty zřízen u KB samostatný účet pro finanční prostředky ze SR. Na základě sledování pohybu financí na obou účtech (rozhodnutí pana místostarosty a finančního výboru) byl tento účet v prosinci 2019 zrušen.

Za období leden-září 2019 byla ve dnech 18.-20.11.2019 provedena kontrola hospodaření ve smyslu § 13, odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb.

Závěr kontroly - bez připomínek.

Ředitelka školy navrhuje, aby zřizovatel rozhodl o převodu kladného hospodářského výsledku **445,43 Kč** do rezervního fondu.

V Brně dne 10.2.2020

Zprávu zpracovala: Věra Vítoslavská

PaedDr. Marie Vlčková
ředitelka ZŠ a MŠ