



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 2020

Celková finanční závěrka roku 2020

	Hlavní činnost
Příjmy celkem	46 310 176,40
Výdaje celkem	46 341 306,92
Hospodářský výsledek	- 31 130,52

	Doplňková činnost
Příjmy celkem	150 029,86
Výdaje celkem	118 791,90
Hospodářský výsledek	31 237,96

	Hospodářský výsledek
HV - Hlavní činnost	- 31 130,52
HV - Doplnková činnost	31 237,96
HV - celkem	107,44

Počet dětí, žáků a zaměstnanců k 31.12.2020:

- základní škola 453 (22 tříd)
- mateřská škola 50 (3 třídy)
- školní družina 165 (7 oddělení)
- školní kuchyně 48 dětí, 360 žáků a 60 zaměstnanců

- zaměstnanci 72

Provozní výnosy	2018	2019	2020
Transferový podíl	70 836,00	58 866,00	54 236,00
Příspěvek MMB UZ 33353	27 294 963,00	30 275 783,00	39 068 819,00
Příspěvek MČ	1 816 086,00	1 830 000,00	2 130 000,00
Účel. dotace MČ – nábytek	75 000,00	x	x
Účelové dotace ze SR	1 545 240,96	2 768 122,60	1 575 582,74
UZ 33024 Integrace cizinců z třetích zemí	439 840,00	x	x
UZ 33435 Integrace cizinců z EÚ	160 792,00	x	x
UZ 33070 Doprava na plavání	33 800,00	28 558,00	14 280,00
UZ 33063 Šablony	910 808,96	924 670,32	1 178 390,74
UZ 33074 Překrývání v MŠ	x	469 092,58	x
UZ 33075 Vzdělávání cizinců	x	486 715,00	382 912,00
UZ 33076 Odměňování pedagogických pracovníků	x	284 448,70	x
UZ 33077 Podpora financování v ZŠ	x	574 638,00	x
Účelové dotace MMB	514 000,00	553 603,00	572 397,00
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	31 000,00	32 000,00	35 000,00
UZ 36600 Dietní stravování	39 000,00	50 000,00	40 000,00
UZ 36300 Jedlá zahrada	x	9 603,00	8 397,00
UZ 36500 Síť otevřených brněnských škol	84 000,00	84 000,00	84 000,00
UZ 36100 Vévoda z Edinburghu	35 000,00	53 000,00	80 000,00
Přijaté transfery celkem	31 316 125,96	35 486 374,60	43 401 034,74
Použití peněžních fondů	43 246,00	340 046,00	89 155,00
Vlastní příjmy	3 640 159,00	3 741 724,00	2 819 986,66
Výnosy hlavní činnosti	34 999 530,96	39 568 144,60	46 310 176,40

Náklady hlavní činnosti na provoz

Náklady hrazené ze SR	27 294 963,00	30 275 783,00	39 068 819,00
Z MČ a z vlastních příjmů hrazeno	5 708 721,19	5 998 715,05	5 124 508,18
Náklady na projekty a programy	2 059 240,96	3 321 725,60	2 147 979,74
Náklady hlavní činnosti	35 062 925,15	39 596 223,65	46 341 306,92

Celkem	35 062 925,15	39 596 223,65	46 341 306,92
Výsledek hlavní činnosti	-63 394,19	-28 079,05	-31 130,52
Doplňková činnost			
Výnosy doplňkové činnosti	185 430,00	163 375,44	150 029,86
Náklady doplňkové činnosti	121 731,00	134 850,96	118 791,90
Výsledek doplňkové činnosti	63 699,00	28 524,48	31 237,96
Celkový výsledek hospodaření	304,81	445,43	107,44
v tom: hlavní činnost	-63 394,19	-28 079,05	-31 130,52
doplňková činnost	63 699,00	28 524,48	31 237,96

NÁKLADY MČ

Č.	Název	2018	2019	2020
1	Spotřeba materiálu celkem	2 474 769,62	2 371 355,98	1 913 329,01
2	Spotřeba energie	770 472,34	858 948,45	653 824,76
3	Opravy a udržování	304 320,61	330 636,92	552 318,82
4	Cestovné	13 194,00	16 453,00	1 032,00
5	Náklady na reprezentaci	5 460,00	4 236,00	5 332,00
6	Ostatní služby	1 327 437,62	1 417 034,26	933 220,68
7	Odměna za úklid při nádstavbě bud.	x	29 876,00	x
8	Zákonné sociální náklady	8 569,00	10 205,00	28 902,00
9	Jiné sociální pojištění	x	x	65 253,00
10	Ostatní poplatky	396,00	792,00	396,00
11	Prodaný materiál	266 404,00	285 467,84	307 361,21
12	Manka a škody	x	x	2 314,60
13	Ostatní náklady	106 914,00	77 729,00	214 234,66
14	Odpisy	253 605,00	249 993,60	258 489,80
15	DDHM	177 179,00	345 987,00	188 498,64
	Náklady celkem	5 708 721,19	5 998 715,05	5 124 508,18

Náklady roku 2020:

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 (navýšeno v důsledku COVID 19).

K bodu 2:

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

K bodu 3:

Opravy učebních pomůcek, strojů a zařízení, malířské a natěračské práce, oprava osvětlení a signalizačních čidel, stavební práce ve vstupní chodbě do budovy (v důsledku kolaudace nástavby školy), oprava skladu pod schodištěm u vstupu do školní jídelny, oprava schodišťové plošiny a videotelefonů v MŠ a ŠD, odstranění porevzních závad, revize a servis zařízení.

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 9:

Preventivní prohlídky zaměstnanců, bezúplatné nabytí respirátorů, roušek a rukavic (pokryto z výnosů).

K bodu 12:

Vejce po době možné spotřeby - z důvodu uzavření školy důsledkem COVID 19 (nebylo možno spotřebovat).

K bodu 13:

Pojištění osob a majetku, technické zhodnocení (doplnění pohybových čidel v MŠ, doplnění instalace PC + držáky k monitorům), bezúplatné nabytí materiálu pro výuku převodem z obce (ve výši výnosů).

K bodu 15:

Nábytkové vybavení do 1 třídy ZŠ a kancelář vedoucí ŠK, kancelářská židle, chladnička do ŠK a chladničky (hrazené z FKSP), benzínová pila, úklidový vozík, skartovací stroj, notebooky do kanceláří, dávkovač dezinfekce.

VÝNOSY MČ

Č.	Název	2018	2019	2020
1	Tržba za školní akce	742 542,00	850 398,00	363 610,00
2	Stravování	2 054 377,00	2 017 036,00	1 500 042,00
3	Úhrada OSVN	29 101,00	45 171,00	181 791,00
4	Úplata za ŠD	431 125,00	420 125,00	245 375,00
5	Úplata za MŠ	110 800,00	121 200,00	106 400,00
6	Výnosy z prodeje materiálu	270 764,00	283 013,00	294 099,00
7	Čerpání fondů	43 246,00	340 046,00	89 155,00
8	Ostatní výnosy z činnosti	1 200,00	1 439,00	128 669,66
9	Úroky a ost.finanční výnosy	250,00	3 342,00	x
10	Transferový podíl (odpisy)	70 836,00	58 866,00	54 236,00
11	Výnosy z transferů MČ	1 891 086,00	1 830 000,00	2 130 000,00
	Výnosy celkem	5 645 327,00	5 970 636,00	5 093 377,66

Výnosy roku 2020:

K bodu 4-5:

Úplata za předškolní vzdělávání v roce 2020 činí 400,00Kč/dítě a za zájmové vzdělávání – 250,00Kč/žák. Za děti, které plní povinné předškolní vzdělávání se úplata nehradí.

V důsledku souvislostí s COVID 19 byly výnosy oproti předpokladu nižší o 148 225,00Kč.

K bodu 7:

Čerpání fondů:

– investiční fond – opravy a údržba budovy v částce 61 000,00Kč,

- fond kulturních a sociálních potřeb – k úhradě drobného majetku ve výši nákladů – 28 155,00Kč.

K bodu 8:

Bonus za profibanku, refundace spotřeby plynu, výběr od žáků na hygienické potřeby, bezúplatné nabytí respirátorů, roušek a rukavic (ve výši nákladů).

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. Nízké výnosy doplňkové činnosti byly opět ovlivněny situací COVID 19.

V roce 2020 proběhl plavecký výcvik pro žáky 2.ročníků.

Významnou položkou v nákladech školy je spotřeba energií.

Přehled spotřeby energií

	<i>MJ</i>	<i>Rok</i>	<i>Rok</i>	<i>Rok</i>
Energie		2018	2019	2020
elektrina	kWh	61 733	61 813	33 911
vodné, stočné a srážky	m3	3 200	3 102	2 554
plyn	m3	32 858	31 453	28 185

ČERPÁNÍ STÁTNÍHO ROZPOČTU

1	Materiál pro výuku	237 574,48
2	Cestovné + ost.slужby	7 592,00
3	Mzdové náklady	28 114 575,00
4	Zákonné sociální pojištění	9 416 314,00
5	Povinné zákonné pojištění	86 957,00
6	Zákonné sociální náhrady	596 594,59
7	Drobný dlouhodobý majetek – učební pomůcky	609 211,93
	Celkem SR	39 068 819,00

Ze státního rozpočtu byl poskytnut příspěvek na přímé náklady na vzdělávání ve výši 39 068 819,00 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 3 000,00Kč.

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, příděl do FKSP.

K bodu 7:

2ks počítače, kostýmy Kohoutek a slepička do MŠ, výuková mapy, digitální a SW zařízení.

Škola je z vlastní iniciativy zapojena do realizace několika projektů a rozvojových programů (některé účelové dotace MŠMT). Finanční prostředky z těchto projektů a programů umožňují částečně hradit náklady spojené s provozem školy - materiál pro výuku, výukové programy a UP – notebooky, grafické tablety, počítače, 2ks odrazové můstky, výukové mapy, zpracování dokumentace „Kritické body ve školním stravování“ v celkové částce 368 374,34Kč, papíry a tonery v částce 37 004,06, což znamená doplnění provozního rozpočtu o **405 378,40Kč**.

Rozvojové programy byly MŠMT k 31.12. ukončeny, nelze o ně již žádat.

Přehled o změnách ve stavu finančních fondů poskytuje následující tabulka:

<i>Účet</i>	<i>Finanční fondy</i>	<i>Stav k 1.1.2020</i>	<i>Přírůstky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Stav k 31.12.2020</i>
416	Fond investic	393 763,40	204 253,80	63 436,68	534 580,52
413	Rezervní fond ze zlepš. VH	132 197,63	445,43	0	132 643,06
414	Rezervní fond z ost.titulů	964 953,32	900 987,58	964 953,32	900 987,58
412	FKSP	201 573,57	580 187,18	370 495,98	411 264,77
411	Fond odměn	77 637,73	0	0	77 637,73

Fond investic byl čerpán na dofinancování podhledy chodby MŠ ve výši 2 436,68Kč a v částce 61.000,00Kč na dofinancování oprav a udržování svěřeného majetku.

Rezervní fond ze zlepšeného VH – přírůstky: převod zisku roku 2019 v částce 445,43Kč.

Rezervní fond z ostatních titulů – úbytky: převod částky 964 953,32Kč nevyčerpaného zůstatku roku 2019 projektu Šablony II. z RF na účet 472. Přírůstky: nespotřebované transfery EU - překlenutí zálohy na projekt Šablony III. ve výši 900 987,58Kč do roku 2021 (v lednu 2021 bylo převedeno zpět na účet 472).

Za období leden-září 2020 byla ve dnech 22.11.-12.12.2020 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 **107,44 Kč** do rezervního fondu.

V Brně dne 10.2.2021

Zprávu zpracovala: Věra Vítoslavská

PaedDr. Marie Vlčková
ředitelka ZŠ a MŠ