



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

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

VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2022

Celková finanční závěrka roku 2022

	Hlavní činnost
Příjmy celkem	57 859 276,45
Výdaje celkem	57 862 282,58
Hospodářský výsledek	- 3 006,13

	Doplňková činnost
Příjmy celkem	252 761,00
Výdaje celkem	249 752,32
Hospodářský výsledek	3 008,68

	Hospodářský výsledek
HV - Hlavní činnost	- 3 006,13
HV - Doplňková činnost	3 008,68
HV - celkem	2,55

Počet dětí, žáků a zaměstnanců k 31.12.2022:

- základní škola 501 (22 tříd)
- mateřská škola 50 (3 třídy)
- školní družina 190 (8 oddělení)
- školní kuchyně 50 dětí, 401 žáků a 66 zaměstnanců

- zaměstnanci 89

Provozní výnosy	2020	2021	2022
Transferový podíl	54 236,00	26 040,00	26 040,00
Příspěvek MMB UZ 33353	39 068 819,00	45 521 055,00	47 098 532,34
Příspěvek MČ	2 130 000,00	2 300 000,00	2 880 000,00
Účelové dotace ze SR	1 575 582,74	545 346,72	1 656 448,58
UZ 33070 Doprava na plavání	14 280,00	x	x
UZ 33063 Šablony	1 178 390,74	545 346,72	545 346,72
UZ 33092 Šablony	x	x	397 857,72
UZ 33075 Vzdělávání cizinců	382 912,00	x	x
UZ 33086 Doučování	x	x	261 750,00
UZ 33087 Digitalizace	x	x	509 200,00
UZ 33088 Digitální propast	x	x	132 000,00
Účelové dotace MMB	572 397,00	659 027,98	552 972,02
UZ 36800 Dofinacování výuky cizinců	100 000,00	100 000,00	x
UZ 36900 MMB AJ	225 000,00	225 000,00	225 000,00
UZ 00800 Výuka plavání	35 000,00	25 000,00	30 000,00
UZ 36700 Participace ve školách 2021/2022	x	22 900,00	40 000,00
UZ 36600 Dietní stravování	40 000,00	50 000,00	66 000,00
UZ 36500 Síť otevřených brněnských škol	84 000,00	84 000,00	84 000,00
UZ 36400 Participace ve školách 2022/2023	x	40 000,00	40 000,00
UZ 36300 Jedlá zahrada	8 397,00	x	x
Příběhy našich sousedů r. 2022	x	x	26 000,00
UZ 36200 Příběhy našich sousedů 2021/2021	x	24 000,00	1 100,00
UZ 36100 Vévoda z Edinburghu	80 000,00	80 000,00	70 000,00
UZ 36000 MAP II	x	9 127,98	10 872,02
Přijaté transfery celkem	43 401 034,74	49 051 469,70	52 213 992,94
Použití peněžních fondů	89 155,00	195 512,00	816 976,00
Vlastní příjmy	2 819 986,66	3 136 566,76	4 828 307,51
Výnosy hlavní činnosti	46 310 176,40	52 383 548,46	57 859 276,45

Náklady hlavní činnosti na provoz

Náklady hrazené ze SR	39 068 819,00	45 521 055,00	47 098 532,34
Z MČ a z vlastních příjmů hrazeno	5 124 508,18	5 679 359,07	8 554 329,64
Náklady na projekty a programy	2 147 979,74	1 204 374,70	2 209 420,60
Náklady hlavní činnosti	46 341 306,92	52 404 788,77	57 862 282,58

Celkem	46 341 306,92	52 404 788,77	57 862 282,58
Výsledek hlavní činnosti	-31 130,52	-21 240,31	-3 006,13
Doplňková činnost			
Výnosy doplňkové činnosti	150 029,86	142 908,70	252 761,00
Náklady doplňkové činnosti	118 791,90	121 130,82	249 752,32
Výsledek doplňkové činnosti	31 237,96	21 777,88	3 008,68
Celkový výsledek hospodaření	107,44	537,57	2,55
v tom: hlavní činnost	-31 130,52	-21 240,31	-3 006,13
doplňková činnost	31 237,96	21 777,88	3 008,68

NÁKLADY MČ

Č.	Název	2020	2021	2022
1	Spotřeba materiálu celkem	1 913 329,01	2 257 666,63	3 238 984,34
2	Spotřeba energie	653 824,76	641 671,49	1 147 308,60
3	Opravy a udržování	552 318,82	284 284,26	818 921,97
4	Cestovné	1 032,00	x	x
5	Náklady na reprezentaci	5 332,00	6 154,00	5 443,00
6	Ostatní služby	933 220,68	974 285,70	1 573 023,72
7	Odměny z FO	x	36 666,00	36 666,00
8	Jiné sociální pojištění	28 902,00	x	70 370,68
9	Zákonné sociální náklady	65 253,00	78 515,20	22 891,00
10	Ostatní poplatky	396,00	x	x
11	Prodaný materiál	307 361,21	321 964,31	416 389,73
12	Manka a škody	2 314,60	x	x
13	Ostatní náklady	214 234,66	79 553,40	73 237,56
14	Odpisy	258 489,80	609 414,00	646 003,00
15	Náklady z vyřazených pohledávek	x	x	4 650,00
16	DDHM	188 498,64	389 184,08	500 980,04
	Náklady celkem	5 124 508,18	5 679 359,07	8 554 329,64

Náklady roku 2022:

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) + bezúplatné nabytí testů pro žáky (pokryto z výnosů). Židle do dvou učeben a nábytek do sborovny.

K bodu 2:

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

K bodu 3:

Opravy učebních pomůcek, strojů a zařízení, malířské práce, stavební úpravy sborovny, oprava nouzového osvětlení, údržba výtahů, oprava interiérových žaluzií a osvětlení na WC, oprava kotlů a konvektomatu ve ŠK, elektroinstalatérské a instalatérské práce, odstranění porevizních 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 pro zaměstnance (pokryto z výnosů).

K bodu 13:

Pojištění osob a majetku, technické zhodnocení (instalace síťového kabelu do učebny pro rychlejší a

bezpečný přenos dat).

K bodu 15:

Vyřazení nedobytných pohledávek (úplata ŠD).

K bodu 16:

Do školní kuchyně – mraznička a kostičkovač, sušička, skartovací stroj, stůl do MŠ. Nábytkové vybavení do 2 třídy ZŠ, vybavení sborovny nábytkem, plastové židle do zasedací místnosti a kabinetu asistentů.

Z FKSP bylo hrazeno běžeké vybavení pro zaměstnance a varné konvice.

VÝNOSY MČ

Č.	Název	2020	2021	2022
1	Tržba za školní akce	363 610,00	421 512,00	961 832,00
2	Stravování	1 500 042,00	1 653 801,00	2 630 165,00
3	Úhrada OSVN	181 791,00	34 128,00	117 001,00
4	Úplata za ŠD	245 375,00	288 000,00	431 250,00
5	Úplata za MŠ	106 400,00	105 400,00	120 400,00
6	Výnosy z prodeje materiálu	294 099,00	321 877,00	414 168,00
7	Čerpání fondů	89 155,00	195 512,00	816 976,00
8	Ostatní výnosy z činnosti	128 669,66	311 848,76	153 491,51
10	Transferový podíl (odpisy)	54 236,00	26 040,00	26 040,00
11	Výnosy z transferů MČ	2 130 000,00	2 300 000,00	2 880 000,00
	Výnosy celkem	5 093 377,66	5 658 118,76	8 551 323,51

Výnosy roku 2022:

K bodu 4-5:

Úplata za předškolní vzdělávání v roce 2022 činí 400,00Kč/dítě a za zájmové vzdělávání – 250,00Kč/žák. Za děti, které plní povinné předškolní vzdělávání se úplata nehradí.

K bodu 7:

Čerpání fondů:

- investiční fond – opravy a údržba budovy v částce 710 959,00Kč,
- fond kulturních a sociálních potřeb – k úhradě drobného majetku ve výši nákladů – 69 351,00Kč,
- fond odměn – odměna ŘŠ v částce 27 000,00Kč,
- rezervní fond – odvody z odměny ŘŠ v částce 9 666,00Kč.

K bodu 8:

Bonus za profibanku, bezúplatné nabytí respirátorů, roušek a rukavic.

V rámci doplňkové činnosti byla pronajímána tělocvična (jen v prvním pololetí kalendářního roku) a dále omezeně pronajímán gymnastický sál, učebny a příležitostně prostory školy (Kampanela).

V roce 2022 proběhl lyžařský výcvikový kurz na Ramzové, plavecký výcvik pro žáky 2.ročníků, škola v přírodě dětí MŠ a příměstský tábor ŠD.

Významnou položkou v nákladech školy je spotřeba energií.

Přehled spotřeby energií

	<i>MJ</i>	<i>Rok</i>	<i>Rok</i>	<i>Rok</i>
Energie		2020	2021	2022
elektrina	kWh	33 911	31 395	34 000
vodné, stočné a srážky	m3	3 968	4 757	4 777
plyn	m3	28 185	33 907	30 438

I když byla spotřeba plynu v roce 2022 oproti roku 2021 nižší, rozdíl v nákladech je o 426 266,00Kč vyšší. Navýšení nákladů elektřiny činí 87 979,00Kč.

ČERPÁNÍ STÁTNÍHO ROZPOČTU

1	Materiál pro výuku	105 075,28
2	Cestovné + ost.služby	34 068,00
3	Mzdové náklady	34 552 130,00
4	Zákonné sociální pojištění	11 431 870,00
5	Povinné zákonné pojištění	74 651,32
6	Zákonné sociální náhrady	786 380,60
7	Drobný dlouhodobý majetek – učební pomůcky	114 357,14
	Celkem SR	47 098 532,34

Ze státního rozpočtu byl poskytnut příspěvek na přímé náklady na vzdělávání ve výši 47 098 532,34 Kč. Škola plně využívá Phmax.

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, příspěvek při karanténě 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:

Dataproyektor, 6ks interaktivní snímač, klávesy do MŠ, busta do výtvarné výchovy, tablet pro žáka.

Škola je z vlastní iniciativy zapojena do realizace několika projektů a dotačních programů (některé účelové dotace MŠMT, MmB). Finanční prostředky z těchto projektů a programů umožňují částečně hradit náklady spojené s provozem školy - materiál pro výuku, potřeby do školní kuchyně, publikace, předplatné a UP – 2ks žíněnky, kostým čerta, interaktivní snímač, 2ks vozíky do ŠK, dvojsedačky na chodby v celkové částce 50.871,50Kč, papíry a tonery v částce 20.481,47Kč, což znamená doplnění provozního rozpočtu o **71.352,97Kč**.

Vzhledem k tomu, že škola již realizuje vzdělávání žáků v informatice dle upraveného RVP, mohla být zapojena do projektů MŠMT Prevence digitální propasti a UP pro rozvoj inženýrského myšlení. Z těchto projektů byly hrazeny ve výši 641 200,00Kč tablety, notebooky, robotická sada.

Přehled o změnách ve stavu finančních fondů poskytuje následující tabulka:

čet	Finanční fondy	Stav k 1.1.2022	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2022
416	Fond investic	629 454,52	620 008,00	710 959,00	538 503,52
413	Rezervní fond ze zlepš. VH	123 084,50	537,57	9 666,00	113 956,07
414	Rezervní fond z ost. titulů	355 640,86	4 192 879,28	355 640,86	4 192 879,28
412	FKSP	443 589,33	697 837,64	666 790,36	474 636,61
411	Fond odměn	50 637,73	0	27 000,00	23 637,73

Čerpání fondů:

Fond investic – vzhledem k nárůstu cen energií přibližně o 500 000,00Kč, nárůst cen služeb a materiálu, bylo nutné zapojení IF v celkové částce 710 959,00Kč (téměř všechny opravy a udržování v budově školy – provozní účet 511).

Rezervní fond z ost. titulů – úbytky: převod částky 355 640,86Kč nevyčerpaného zůstatku roku 2021 projektu Šablony III z RF na účet 472 k dočerpání v 01-08/2022. Přírůstky: převedení nespotebovaného transferu EU – Projekt Šablony IV ve výši 4 192 879,28Kč s tím, že na začátku roku 2023 bude převedeno zpět na účet 472.

Dne 24.1.2022 byla provedena kontrola hospodaření za rok 2022 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 **2,55 Kč** do rezervního fondu.

V Brně dne 15.2.2023

Zprávu zpracovala: Věra Vítoslavská

PaedDr. Marie Vlčková
ředitelka ZŠ a MŠ