



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 2021

### Celková finanční závěrka roku 2021

	Hlavní činnost
Příjmy celkem	
Výdaje celkem	52 383 548,46
<b>Hospodářský výsledek</b>	<b>52 404 788,77</b>
	<b>- 21 240,31</b>

	Doplňková činnost
Příjmy celkem	
Výdaje celkem	142 908,70
<b>Hospodářský výsledek</b>	<b>121 130,82</b>
	<b>21 777,88</b>

	Hospodářský výsledek
HV - Hlavní činnost	
HV - Doplnková činnost	- 21 240,31
<b>HV - celkem</b>	<b>21 777,88</b>
	<b>537,57</b>

Počet dětí, žáků a zaměstnanců k 31.12.2021:

- základní škola 454 (22 tříd)
- mateřská škola 50 (3 třídy)
- školní družina 153 (6 oddělení)
- školní kuchyně 50 dětí, 373 žáků a 65 zaměstnanců
- zaměstnanci 83

<b>Provozní výnosy</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Transferový podíl	58 866,00	54 236,00	26 040,00
Příspěvek MMB UZ 33353	30 275 783,00	39 068 819,00	45 521 055,00
Příspěvek MČ	1 830 000,00	2 130 000,00	2 300 000,00
Účel. dotace MČ – nábytek	x	x	x
<b>Účelové dotace ze SR</b>	<b>2 768 122,60</b>	<b>1 575 582,74</b>	<b>545 346,72</b>
UZ 33070 Doprava na plavání	28 558,00	14 280,00	x
UZ 33063 Šablony	924 670,32	1 178 390,74	545 346,72
UZ 33074 Překrývání v MŠ	469 092,58	x	x
UZ 33075 Vzdělávání cizinců	486 715,00	382 912,00	x
UZ 33076 Odměňování pedagogických pracovníků	284 448,70	x	x
UZ 33077 Podpora financování v ZŠ	574 638,00	x	x
<b>Účelové dotace MMB</b>	<b>553 603,00</b>	<b>572 397,00</b>	<b>659 027,98</b>
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	32 000,00	35 000,00	25 000,00
UZ 36700 Participace ve školách 2021/2022	x	x	22 900,00
UZ 36600 Dietní stravování	50 000,00	40 000,00	50 000,00
UZ 36500 Síť otevřených brněnských škol	84 000,00	84 000,00	84 000,00
UZ 36400 Participace ve školách 2020/2021	x	x	40 000,00
UZ 36300 Jedlá zahrada	9 603,00	8 397,00	x
UZ 36200 Příběhy našich sousedů	x	x	24 000,00
UZ 36100 Vévoda z Edinburghu	53 000,00	80 000,00	80 000,00
UZ 36000 MAP II	x	x	9 127,98
<b>Přijaté transfery celkem</b>	<b>35 486 374,60</b>	<b>43 401 034,74</b>	<b>49 051 469,70</b>
Použití peněžních fondů	340 046,00	89 155,00	195 512,00
Vlastní příjmy	3 741 724,00	2 819 986,66	3 136 566,76
<b>Výnosy hlavní činnosti</b>	<b>39 568 144,60</b>	<b>46 310 176,40</b>	<b>52 383 548,46</b>

#### Náklady hlavní činnosti na provoz

<b>Náklady hrazené ze SR</b>	<b>30 275 783,00</b>	<b>39 068 819,00</b>	<b>45 521 055,00</b>
Z MČ a z vlastních příjmů hrazeno	5 998 715,05	5 124 508,18	5 679 359,07
<b>Náklady na projekty a programy</b>	<b>3 321 725,60</b>	<b>2 147 979,74</b>	<b>1 204 374,70</b>
Náklady hlavní činnosti	39 596 223,65	46 341 306,92	52 404 788,77

<b>Celkem</b>	<b>39 596 223,65</b>	<b>46 341 306,92</b>	<b>52 404 788,77</b>
Výsledek hlavní činnosti	-28 079,05	-31 130,52	-21 240,31
<b>Doplňková činnost</b>			
Výnosy doplňkové činnosti	163 375,44	150 029,86	142 908,70
Náklady doplňkové činnosti	134 850,96	118 791,90	121 130,82
Výsledek doplňkové činnosti	28 524,48	31 237,96	21 777,88
<b>Celkový výsledek hospodaření</b>	<b>445,43</b>	<b>107,44</b>	<b>537,57</b>
v tom: hlavní činnost	-28 079,05	-31 130,52	-21 240,31
doplňková činnost	28 524,48	31 237,96	21 777,88

## NÁKLADY MČ

Č.	Název	2019	2020	2021
1	Spotřeba materiálu celkem	2 371 355,98	1 913 329,01	2 257 666,63
2	Spotřeba energie	858 948,45	653 824,76	641 671,49
3	Opravy a udržování	330 636,92	552 318,82	284 284,26
4	Cestovné	16 453,00	1 032,00	x
5	Náklady na reprezentaci	4 236,00	5 332,00	6 154,00
6	Ostatní služby	1 417 034,26	933 220,68	974 285,70
7	Odměny z FO	29 876,00	x	36 666,00
8	Zákonné sociální náklady	10 205,00	28 902,00	x
9	Jiné sociální pojištění	x	65 253,00	78 515,20
10	Ostatní poplatky	792,00	396,00	x
11	Prodaný materiál	285 467,84	307 361,21	321 964,31
12	Manka a škody	x	2 314,60	x
13	Ostatní náklady	77 729,00	214 234,66	79 553,40
14	Odpisy	249 993,60	258 489,80	609 414,00
15	DDHM	345 987,00	188 498,64	389 184,08
	<b>Náklady celkem</b>	<b>5 998 715,05</b>	<b>5 124 508,18</b>	<b>5 679 359,07</b>

### Náklady roku 2021:

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).

K bodu 2:

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

K bodu 3:

Opravy učebních pomůcek, strojů a zařízení, malířské práce, údržba výtahů, oprava schodišťové plošiny, elektroinstalátorské a instalátorské 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 (posílení signálu wifi v MŠ, disk k PC pro rychlejší a bezpečný přenos dat.

K bodu 15:

Nábytkové vybavení do 2 třídy ZŠ, 1 třídy MŠ, kanceláře ŘŠ a kabinetu asistentů pedagoga, chladnička do sborovny (hrazená z FKSP), 8 úklidových vozíků, 2 multifunkční zařízení.

## VÝNOSY MČ

Č.	Název	2019	2020	2021
1	Tržba za školní akce	850 398,00	363 610,00	421 512,00
2	Stravování	2 017 036,00	1 500 042,00	1 653 801,00
3	Úhrada OSVN	45 171,00	181 791,00	34 128,00
4	Úplata za ŠD	420 125,00	245 375,00	288 000,00
5	Úplata za MŠ	121 200,00	106 400,00	105 400,00
6	Výnosy z prodeje materiálu	283 013,00	294 099,00	321 877,00
7	Čerpání fondů	340 046,00	89 155,00	195 512,00
8	Ostatní výnosy z činnosti	1 439,00	128 669,66	311 848,76
9	Úroky a ost.finanční výnosy	3 342,00	x	x
10	Transferový podíl (odpisy)	58 866,00	54 236,00	26 040,00
11	Výnosy z transferů MČ	1 830 000,00	2 130 000,00	2 300 000,00
	<b>Výnosy celkem</b>	<b>5 970 636,00</b>	<b>5 093 377,66</b>	<b>5 658 118,76</b>

### Výnosy roku 2021:

K bodu 4-5:

Úplata za předškolní vzdělávání v roce 2021 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 106 600,00Kč.

K bodu 7:

Čerpání fondů:

- investiční fond – opravy a údržba budovy v částce 138 500,00Kč,
- fond kulturních a sociálních potřeb – k úhradě drobného majetku ve výši nákladů – 20 346,00Kč.
- 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 (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 2021 proběhl plavecký výcvik pro žáky 3. a 4.ročníků.

Významnou položkou v nákladech školy je spotřeba energií, přestože 1. část roku 2021 byla ovlivněna situací COVID 19.

### Přehled spotřeby energií

	<i>MJ</i>	<i>Rok</i>	<i>Rok</i>	<i>Rok</i>
Energie		2019	2020	2021
elektřina	kWh	61 813	33 911	31 395
vodné, stočné a srážky	m3	3 102	3 968	4 757
plyn	m3	31 453	28 185	33 907

### ČERPÁNÍ STÁTNÍHO ROZPOČTU

1	Materiál pro výuku	344 547,02
2	Cestovné + ost.služby	15 767,00
3	Mzdové náklady	32 985 833,00
4	Zákonné sociální pojištění	10 983 301,00
5	Povinné zákonné pojištění	132 755,00
6	Zákonné sociální náhrady	701 176,46
7	Drobný dlouhodobý majetek – učební pomůcky	357 675,52
	<b>Celkem SR</b>	<b>45 521 055,00</b>

Ze státního rozpočtu byl poskytnut příspěvek na přímé náklady na vzdělávání ve výši 45 521 055,00 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 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:

Dokovací stanice, robotické stavebnice, robotická beruška (MŠ), sestava orffových nástrojů, nástěnné mapy, fototiskárna.

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 – robotické stavebnice, magnetické tabule, stolní hokej, kopírka, dvojsedačky na chodby v celkové částce 239 315,24Kč, papíry a tonery v částce 45 372,76Kč, což znamená doplnění provozního rozpočtu o **284 688,00Kč**.

Významnou dotaci 482 465,00Kč (platy pedagogů + materiál pro výuku) znamenalo dofinancování žáků – cizinců. Vzhledem k nesouhlasu zřizovatele se zařazením školy do škol určených JmK, není tato dotace od 1.1.2022 škole poskytována.

**Přehled o změnách ve stavu finančních fondů poskytuje následující tabulka:**

čet	Finanční fondy	Stav k 1.1.2021	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2021
416	Fond investic	534 580,52	583 374,00	488 500,00	628 454,52
413	Rezervní fond ze zlepš. VH	132 643,06	107,44	9 666,00	123 084,50
414	Rezervní fond z ost. titulů	900 987,58	355 640,86	900 987,58	355 640,86
412	FKSP	411 264,77	664 405,56	632 081,00	443 589,33
411	Fond odměn	77 637,73	0	27 000,00	50 637,73

Za období leden-červen 2021 byla dne 27.-28.9.2021 a za rok 2021 dne 21.1.2022 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 **537,57** Kč do rezervního fondu.

V Brně dne 8.2.2022

Zprávu zpracovala: Věra Vítoslavská

PaedDr. Marie Vlčková  
ředitelka ZŠ a MŠ