

## VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2023

ORGANIZACE: Základní škola a Mateřská škola, Brno, Jana Brozkvy 3, p.o.

### I. ÚVOD

Počet dětí, žáků a zaměstnanců k 31.12.2023:

- Základní škola 508 (23 tříd)
- Mateřská škola 48 (3 třídy)
- Školní družina 191 (8 oddělení)
- Školní kuchyně 526 strážníků
- Zaměstnanci 87

### II. VÝNOSY

		2023
<b>1.</b>	<b>STÁTNÍ PŘÍSPĚVEK (SR)</b>	<b>53 357 374,00</b>
	<b>PŘÍSPĚVEK ZŘIZOVATELE</b>	<b>3 450 000,00</b>
<b>2.</b>	2.1. Běžné provozní náklady na provoz	3 300 000,00
	2.2. Investiční náklady	0
	2.3. Neinvestiční náklady	150 000,00
<b>3.</b>	<b>VLASTNÍ VÝNOSY</b>	
	3.1. Úplata MŠ	137 400,00
	3.2. Úplata ŠD	492 800,00
	3.3. Školní akce	2 530 550,00
	3.4. Transferový podíl	26 040,00
<b>4.</b>	<b>DOTACE, PROJEKTY (MMB, SR, OP JAK)</b>	
	4.1. Účelové dotace ze SR	2 349 287,28
	4.2. Účelové dotace MMB	908 453,29
<b>5.</b>	<b>POUŽITÍ PENĚŽNÍCH FONDŮ</b>	
	5.1. Rezervní fond	4 205 908,28
	5.2. Investiční fond	763 584,00
	5.3. Fond odměn	23 637,00
<b>6.</b>	<b>DOPLŇKOVÁ ČINNOST</b>	
	6.1. Kroužky	130 604,00
	6.2. Pronájmy	128 900,00
	6.3. Ples školy	24 280,00

Komentář:

- 2.3 Příspěvek na opravu venkovních žaluzií 50.000,00 Kč a příspěvek v částce 100.000,00 Kč na stavební úpravy a vymalování tříd.

		Výše úplaty v Kč	Za úplatu vybráno	Příjem za letní provoz	Příjem celkem za položku
<b>3.1</b>	<b>Úplata za předškolní vzdělávání</b>		132 200,00	5 200,00	137 400,00
<b>3.2</b>	<b>Úplata za školní družinu</b>		489 300,00	3 500,00	492 800,00

Komentář:

Úplata ve školní roce 2022/2023 byla: MŠ 400,00 Kč/dítě a ŠD 250,00 Kč/žák a ve školním roce 2023/2024 došlo výpočtem provozních nákladů k navýšení, tj. MŠ 450,00 Kč/dítě a ŠD 270,00 Kč/žák.

### III. NÁKLADY

#### 1. INVESTIČNÍ NÁKLADY

		<b>2023</b>
1.1	Rozpočet zřizovatele	0
1.2	Rozpočet MMB	0

Komentář k jednotlivým bodům:

#### 2. NÁKLADY SR (státní rozpočet)

		<b>2023</b>
<b>2.1</b>	<b>MZDOVÉ NÁKLADY</b>	
	SR – mzdové náklady	38 622 410,00
	SR – odvody – zdravotní, sociální pojištění a FKSP	13 728 744,34
<b>2.2.</b>	<b>ONIV</b>	
	Zákonné pojištění zaměstnanců	158 126,00
	ONIV - učební pomůcky	75 596,16
	Náhrady mzdy za dočasnou pracovní neschopnost	382 807,00
	Ochranné pracovní pomůcky	18 574,59
	Vzdělávání zaměstnanců	95 563,00
	ONIV - ostatní	275 552,91

#### 3. NÁKLADY ÚSC (rozpočet zřizovatele) – MČ BRNO - CHRVICE

		<b>2023</b>
3.1	Spotřeba materiálu celkem	3 663 139,38
3.2	Spotřeba energie celkem	1 532 045,49
3.3	Opravy, udržování - celkem	603 818,30
	Náklady na reprezentaci	5 577,00
3.4	Služby - celkem	3 346 699,45
3.5	Mzdové náklady ÚMČ	36 666,00
3.6	Jiné ostatní náklady	558 555,45
3.7	Odpisy majetku	630 094,00
	Náklady z vyřazených pohledávek	4 440,00
3.8	Náklady z DDHM+DDNM	232 711,33
	<b>Náklady celkem</b>	<b>10 613 746,40</b>

Komentář k jednotlivým účtům:

- 3.1 Největší položkou je spotřeba potravin - 2 960 872,18 Kč (pokryto z výnosů), materiál pro výuku, materiál pro opravy, spotřební materiál, čisticí prostředky.
- 3.2 Viz tabulka spotřeby energií.
- 3.3 Opravy UP (PC, NTB, oprava, montáž a demontáž tabulí), opravy strojů a zařízení (oprava tiskáren, školního rozhlasu, školních lavic a největší položkou 31 837,5 2Kč opravy ve ŠK), revize a servis zařízení.
- 3.4 Akce pro žáky - 2 565 699,45 Kč (pokryto z výnosů), poradenské služby, telefon, zpracování mezd, ostatní služby, správa sítě + internet + servis k programům.
- 3.5 Mzdové náklady ÚMČ – odměna ŘŠ vč. odvodů (kryto fondem odměn a RF).

- 3.6 Prodej učebnic a školních potřeb (pokryto z výnosů) pojištění osob a majetku, technické zhodnocení.
- 3.7 Odpisy majetku (dle odpisového plánu).
- 3.8 Náklady DDHM – tiskárna, PC, výroba venkovní skříňe na pečivo, nábytek do dvou učeben + kancelářské židle, koberec, rohože ke vstupním dveřím.

### 3.2 Spotřeba energií:

	2021	2022	2023
<b>ELEKTRICKÁ ENERGIE</b>			
Spotřeba v kWh:	31 395	34 000	35 019
Náklady v Kč:	162 074,81	259 653,50	329 216,01
<b>PLYN / PELETY</b>			
Spotřeba v m <sup>3</sup> :	33 907	30 438	28 246
Náklady v Kč:	289 187,68	739 153,11	1 038 883,46
<b>VODNÉ, STOČNÉ, SRÁŽKY</b>			
Spotřeba v m <sup>3</sup> :	4 757	4 777,001	2 538,914
Náklady v Kč:	201 085,87	206 496,48	209 043,09

#### Komentář:

V měrných jednotkách spotřeba téměř vyrovnaná (kromě vody), finanční částky jsou ovlivněny cenou energií.

### IV. STAV FONDŮ ŠKOLY K 31.12.2023

Název fondu	Stav k 1.1.2023	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2023
<b>FKSP</b>	474 636,61	794 110,44	1 238 604,00	30 143,05
<b>Fond REZERVNÍ – celkem</b>	4 306 835,35	2 485 854,63	4 205 908,28	2 586 781,70
Rezervní fond ze zlepšeného HV	113 956,07	2,55	13 029,00	100 929,62
Rezervní fond z ostatních titulů	4 192 879,28	2 485 852,08	4 192 879,28	2 485 852,08
<b>Fond ODMĚN</b>	23 637,73	0	23 637,00	0,73
<b>Fond INVESTIČNÍ</b>	538 503,52	604 054,00	763 584,00	378 973,52

#### Komentář:

Přírůstek na **rezervní fond ze zlepšeného VH** v částce 2,55 Kč byl převod zisku roku 2022. Úbytek 13 029,00 Kč byl čerpán na část odměny ŘŠ (3.363,00 Kč) a odvody 9 666,00 Kč).

**Rezervní fond z ostatních titulů** – snížení: v lednu 2023 převod částky 4 192 879,28 Kč nevyčerpaného zůstatku roku 2022 projektu Šablony IV z RF na účet 472. Přírůstek v částce 2 465 852,08 Kč – překlenutí nespoteřebované zálohy roku 2023 projektu Šablony IV do roku 2024 (v lednu 2024 bude převedeno zpět z RF na účet 472) a částka 20 000,00 Kč je sponzorský dar MČ na školní ples.

**Fond odměn** byl čerpán ve výši 23 637,00 Kč na odměnu ředitelky školy na základě výpisu usnesení Rady MČ Brno-Chrlice ze dne 20.12.2023.

**Fond investic** byl čerpán na dofinancování oprav a udržování svěřeného majetku v částce 258 000,00 Kč a odvod peněžních prostředků ve výši odpisů za měsíce leden až říjen 2023 na účet zřizovatele v částce 505 584,00 Kč na základě výpisu Rady MČ Brno-Chrlice ze dne 29.12.2022.

## V. INFORMACE O KONTROLÁCH HOSPODAŘENÍ

	Kontrolní orgán	Datum kontroly	č.j. protokolu
1.	HZ Brno, spol. s r.o.	24.1.2024	
2.			
3.			
4.			

Komentář:

Výsledek kontroly, nápravná opatření – dosud nebyla předána zpráva.

## VI. HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK

HLAVNÍ ČINNOST	
Výnosy celkem	67 215 074,57
Náklady celkem	67 228 860,97
<b>Hospodářský výsledek:</b>	<b>-13 786,40</b>

DOPLŇKOVÁ ČINNOST	
Výnosy celkem	283 784,00
Náklady celkem	269 878,64
<b>Hospodářský výsledek:</b>	<b>13 905,36</b>

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK		118,96
HV – Hlavní činnost		-13 786,40
HV – Doplnková činnost		13 905,36
<b>HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK CELKEM:</b>		<b>118,96</b>

## VII. CELKOVÁ BILANCE HOSPODAŘENÍ ŠKOLY V ROCE 2023

Zlepšený hospodářský výsledek 118,96 Kč navrhuje ředitelka školy zřizovateli rozdělit do fondů následovně:

- fond odměn                      0 Kč
- rezervní fond                118,96 Kč

V Brně dne 14.2.2024

.....

ředitelka školy