Základní škola Komenského Slavkov u Brna

příspěvková organizace

Zpráva o činnosti a hospodaření

2018

## Základní charakteristika organizace

**Zřizovatel:** Město Slavkov u Brna

**Adresa:** Palackého náměstí 65, 684 01 Slavkov u Brna

**Právní forma:** obec

**IČ:** 00292311

**Název školy:** Základní škola Komenského Slavkov u Brna, příspěvková organizace

**Adresa:** Komenského náměstí 495, 684 01 Slavkov u Brna

**Právní forma:** příspěvková organizace

**IČ:** 46270931

**Ředitel školy:** Mgr. Vladimír Soukop

**Telefon:** 515 534 910

**e-mail:** reditel@zskomslavkov.cz

## Úvod

Škola sdružuje základní školu, školní družinu se školním klubem a školní jídelnu.

Na tyto činnosti škola dostává dotaci od zřizovatele, dotaci od Krajského úřadu JmK a dále hospodaří s prostředky získanými hospodářskou činností a z projektů.

## Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace

V hlavní činnosti má organizace za úkol zajišťovat činnosti v působnosti zřizovatele v oblasti školství dle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon v platném znění.

Předmětem činnosti je výkon činnosti základní školy, školního stravování, školní družiny a školního klubu.

V základní škole probíhá výuka dle dvou schválených školních vzdělávacích programů. Jeden program je běžným vzdělávacím programem a druhý vzdělávací program zahrnuje rozšířenou výuku tělesné výchovy. Plnění povinné školní docházky pro děti s trvalým bydlištěm ve Slavkově u Brna, v němž má škola vymezený spádový obvod nebylo ohroženo, ve škole je dostatek prostoru splňujícího hygienické normy pro přijímání žáků. Kapacita školy je 720 žáků a ve škole bylo k 31. 12. 2018 evidováno 610 žáků.

Školní stravování zajišťuje organizace pro dvě základní školy a mateřskou školu. Pro mateřskou školu zajišťujeme stravování formou vývařovny. Dále se ve školní jídelně v rámci závodního stravování stravují zaměstnanci škol a školských zařízení zřizovaných městem Slavkov u Brna. Příprava stravy odpovídá spotřebnímu koši. Vše se řídí vyhláškou o stravování, včetně ceny stravy.

Školní družina je organizována v souladu se zákonem a v průběhu roku 2018 jsme navýšili její kapacitu ze 150 žáků (5 oddělení) na 180 žáků (6 oddělení). Organizace zajišťuje provoz školní družiny pro dvě základní školy na území města Slavkov u Brna. Pět oddělení je v budově Základní školy Komenského Slavkov u Brna, příspěvková organizace a jedno oddělení je na základě dohody mezi školami v budově Základní školy Tyršova, příspěvková organizace.

Školní klub je organizován v souladu se zákonem a má formu kroužků. K 1. 1. 2018 bylo v klubu organizováno 135 dětí v devíti kroužcích a k 31. 12. 2018 bylo v klubu 148 dětí v devíti kroužcích. V kroužcích školního klubu jsou organizováni i žáci jiných škol.

## Plnění úkolů v personální oblasti

V organizaci pracují pedagogičtí pracovníci, kteří zajišťují náplň hlavní činnosti v souladu se zákonem č. 561/2004 Sb., školský zákon v platném znění a nepedagogičtí pracovníci, kteří zajišťují chod organizace tak, aby mohl být splněna hlavní činnost.

**Pedagogičtí pracovníci**, kteří v organizaci působí, jsou: učitelé, asistenti pedagoga, vychovatelé a vedoucí kroužků. K 1. 1. 2018 byl celkový fyzický počet 50 pedagogů a 11 vedoucích kroužků, k 31. 12. 2018 bylo 56 pedagogů [[1]](#footnote-1)) a počet vedoucích kroužků se nezměnil. Došlo k navýšení učitelů o tři [[2]](#footnote-2)), asistentů pedagoga o dva [[3]](#footnote-3)) a vychovatelů o jednoho.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **pedagogický pracovník** | **průměrná platová třída** | **průměrný plat** |
| **k 1. 1. 2018** | **k 31. 12. 2018** |
| 1. | učitel | 12. | 26 619 Kč | 32 634 Kč |
| 2. | vychovatel | 9. | 16 060 Kč | 18 263 Kč |
| 3. | asistent pedagoga | 7. | 6 108 Kč | 8 563 Kč |
| 4. | vedoucí kroužku | DPP | 1 728 Kč | 1 820 Kč |

**Nepedagogičtí pracovníci**: čtyři uklízečky, školník, správce haly, tři administrativní pracovnice, správce IT, deset kuchařek a vedoucí školního stravování. K 1. 1. 2018 byl celkový fyzický počet 21 správních zaměstnanců a během roku se nezměnil.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **nepedagogický pracovník** | **průměrná platová třída** | **průměrný plat** |
| **k 1. 1. 2018** | **k 31. 12. 2018** |
| 1. | THP [[4]](#footnote-4)) | 9. | 22 746 Kč | 26 185 Kč |
| 2. | uklízečka  | 2. | 12 904 Kč | 14 526 Kč |
| 4. | školník, správce haly | 3. | 15 278 Kč | 17 350 Kč |
| 5. | kuchařky | 5. | 12 017 Kč | 16 730 Kč |

Bezpečnost práce je dodržována, 1x ročně jsou prováděny prověrky BOZP. Škola spolupracuje s externím pracovníkem na plnění úkolů v oblasti BOZP. V roce 2018 nebyl pracovní úraz.

## Zpráva o výsledcích hospodaření školy

## Hlavní činnost

Finanční prostředky od zřizovatele byly použity na úhradu provozních nákladů a to především na elektrickou energii, plyn a vodu. Dále pak na nákup materiálu na opravy, čistící a hygienické potřeby a kancelářské potřeby. Z položky DDHM byl nakoupen převážně nábytek na vybavení tříd, kabinetů, družiny a tabule.

Dále byly z provozní dotace použity prostředky na práce a služby, opravu a údržbu, odpisy, spoje a pojištění.

V položce opravy byly čerpány prostředky na revize a údržbu, na malování, opravy střechy, opravy vodovodního potrubí, opravy podlah a další nutné opravy, potřebné k zajištění chodu školy.

Všechny položky byly čerpány dle rozpočtu.

K hospodaření školy byly využity i prostředky z rezervního fondu a fondu reprodukce majetku. Rezervní fond byl čerpán na částečné financování osobních nákladů IT správce a posílení fondu reprodukce. Fond reprodukce majetku byl čerpán na opravu svodů haly, na montáž kamery u vstupu do školy od kostela, na pořízení nového drtiče odpadů do školní jídelny (ŠJ) a na technické zhodnocení objednávkového terminálu do ŠJ.

Škola hospodařila i s účelovými příspěvky od zřizovatele na provoz kroužku Glitter Stars a částečné financování osobních nákladů IT správce.

Z dotace krajského úřadu byly hrazeny veškeré náklady na platy zaměstnanců (kromě správce haly, správce IT a kuchařky zajišťující závodní stravování a doplňkovou činnost), zdravotní a sociální pojištění těchto pracovníků, byl tvořen fond kulturních a sociálních potřeb. Dále byly hrazeny z těchto prostředků učebnice a učební pomůcky pro žáky, program na podporu výuky plavání pro žáky, další vzdělávání zaměstnanců, cestovné, osobní ochranné pomůcky a nemocenské dávky.

Výdaje organizace byly kryty níže uvedenými příjmy:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Dotace od zřizovatele včetně účelových příspěvků | 4 448 233,00 Kč |
| 2. | Dotace z Krajského úřadu JmK | 33 017 654,00 Kč |
| 3.  | Čerpání rezervního fondu a fondu reprodukce majetku | 449 943,00 Kč |
| 4. | Stravování ve školní jídelně – potraviny | 4 860 554,80 Kč |
| 5. | Úplata za družiny a za kroužky | 642 372,30 Kč |
| 6. | Příjmy za režie při stravování ZŠ Křižanovice, prodeje materiálu a platby žáků za ztracené učebnice a poškozený majetek | 160 728,00 Kč |
| 7. | Ostatní příjmy, které tvoří úroky z běžného účtu | 15 910,65 Kč |
| 8. | Projekt č. CZ.02.3.68/0.0/0.0/16\_022/0003875 | 705 463,18 Kč |

**Celkové příjmy za rok 2018 v hlavní činnosti byly 44 300 858,93 Kč.**

**Celkové výdaje za rok 2018 v hlavní činnosti byly 43 760 487,75 Kč.**

**Výsledek hospodaření v hlavní činnosti je 540 371,18 Kč.**

## Doplňková činnost

Hlavním zdrojem doplňkové činnosti byly příjmy z pronájmů ve výši 623 666 Kč a ze stravování cizích strávníků ve výši 788 443 Kč.

Z pronájmů tvoří největší část pronájmy haly 376 105 Kč, staré tělocvičny 104 455 Kč, gymnastického sálu 70 360 Kč, učeben 18 220 Kč a nájem z bytu školníka ve výši 44 526 Kč.

Další příjmy byly za výpaly v keramické peci 1 800 Kč a za umístění prodejního automatu na nové budově 10 000 Kč.

Náklady v doplňkové činnosti tvoří mzdy správce haly a kuchařky na vaření obědů pro cizí strávníky, včetně zákonných odvodů.

Další náklady, kromě mezd a odvodů, jsou režijní náklady na energie, opravy, materiál, služby apod.

**Celkové příjmy za rok 2018 v doplňkové činnosti byly 1 413 989, Kč.**

**Celkové výdaje za rok 2018 v doplňkové činnosti byly 1 222 410,78 Kč.**

**Výsledek hospodaření v hlavní činnosti je 191 578,22 Kč.**

## Plnění rozpočtu

Dle přílohy z FISA jsou odchylky na syntetických účtech

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **SÚ** | **název** | **pozn.** |
| 644 | výnosy z prodeje materiálu | což jsou čipy stravovací a docházkové), kterých se vydalo více, než se předpokládalo |
| 662 | úroky | vyšší kreditní bankovní úroky než se předpokládalo |
| 602 | příjem z prodeje obědů cizí strávníci | vyšší zájem o stravování |
| 502 | energie | 6 měsíců se netopilo, což je o 2 měsíce více než v předešlém roce |

## Shrnutí hospodaření organizace

Celkový hospodářský výsledek je 731 578,22 Kč. Na jeho výši se výraznou měrou podílí úspory ve výdajích za elektrickou energii a plyn, což bylo způsobeno extrémně teplým počasím v průběhu roku 2018 a sníženou cenou za obě komodity oproti roku 2017. V organizaci se v období duben až září netopilo.

V organizaci v průběhu roku proběhlo 26 rozpočtových opatření.

## Peněžní fondy, jejich krytí a zapojení do hospodaření

## Fond odměn

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Stav fondu k 1. 1. 2018** | **Příděl do fondu** | **Čerpání fondu** | **Stav fondu k 31. 12. 2018** |
| 71 176,00 Kč | 0,00 Kč | 53 600,00 Kč | 17 576,00 Kč |

Fond odměn byl použit v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. § 32 odst. 2,3.

## Fond kulturních a sociálních potřeb

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  **Stav fondu k 1. 1. 2018** | **Příděl do fondu** | **Čerpání fondu** | **Stav fondu k 31. 12. 2018** |
| 414 669,79 Kč | 497 841,82 Kč | 422 186,00 Kč | 490 325,61 Kč |

Fond kulturních a sociálních potřeb byl použit v souladu s vyhláškou 114/2002 Sb. a se zásadami stanovenými v kolektivní smlouvě a je krytý finančními prostředky na běžném účtu FKSP.

## Fond rezervní

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Stav fondu k 1. 1. 2018** | **Příděl do fondu** | **Čerpání fondu** | **Stav fondu k 31. 12. 2018** |
| 1 343 250,66 Kč | 427 451,46 Kč | 720 581,40 Kč |  1 050 120,72 Kč |

Do rezervního fondu byl zúčtován příděl z rozdělení výsledku hospodaření za rok 2017 v celkové výši 427 451,46 Kč.

Dále a zůstávají nespotřebované prostředky z projektu č. CZ.02.3.68/0.0/0.0/16\_022/0003875 ve výši 230 674,76 Kč a dar Liko-S ve výši 9 527,- Kč.

Prostředky fondu tvoří zlepšený hospodářský výsledek a prostředky z ostatních titulů (projekty, dary a další).

## Fond reprodukce majetku

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Stav fondu k 1. 1. 2018** | **Příděl do fondu** | **Čerpání fondu** | **Stav fondu k 31. 12. 2018** |
| 58 757,95 Kč | 540 412,00 Kč | 438 829,00 Kč | 160 340,95 Kč |

Do fondu reprodukce majetku byl zaúčtován příděl z odpisů za rok 2018 ve výši 101 583 Kč a dále převody z rezervního fondu ve výši 326 662 Kč. Z fondu byly čerpány prostředky na opravu svodů haly, montáž kamery vstup od kostela, na pořízení nového drtiče do školní jídelny (ŠJ), na technické zhodnocení objednávkového terminálu do ŠJ a na malování.

Fond odměn, fond rezervní a fond reprodukce jsou kryty finančními prostředky na běžném účtu, kde jsou analyticky odděleny.

## Přehled finančního majetku

## Spořicí účet s krytím fondů:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **SÚ** | **AÚ** | **částka** |
| 241 | 0411 | 17 576,00 Kč |
| 241 | 0413 | 1 050 120,72 Kč |
| 241 | 0416 | 160 340,95 Kč |
| 241 | 0420 | 4 756 064,32 Kč |
| Celkem |  | 5 984 101,99 Kč |

## Ostatní účty

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **účet** | **SÚ** | **AÚ** | **částka** |
| Běžný bankovní | 241 | 0500 | 549 123,41 Kč |
| FKSP | 243 | 0412 | 416 703,06 Kč |

## Pokladny

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **pokladna** | **SÚ** | **AÚ** | **částka** |
| ZŠ | 261 | 0110 | 2 736,- Kč |
| ŠJ | 261 | 0120 | 16 369,- Kč |

Celkový finanční majetek činí 6 969 033,46 Kč

## Přehled pohledávek a závazků

## Krátkodobé pohledávky

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **SÚ** | **název** | **částka** | **pozn.** |
| 311 | odběratelé | 52 998 Kč | faktury vydané za stravné, nájem, energiepřefakturace |
| 314 | poskytnuté zálohy | 265 990 Kč | zálohy za všechny energie v prosinci |
| 335 | pohledávky za zaměstnanci | 9 000 Kč | půjčka FKSP |
| 381 | náklady příštích období | 41 976 Kč | pojištění, předplatné |
| 377 | ostatní krátkodobé pohledávky | 1 396 Kč | dobropis za energii |

**celkem 371.360,- Kč**

## Krátkodobé závazky

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **SÚ** | **název** | **částka** | **pozn.** |
| 324 | krátkodobé přijaté zálohy | 1 778 263,31 Kč | akce školy, výtvarky, PS, stravné, kroužky |
| 333 | závazky vůči zaměstnancům | 1 731 493,00 Kč | mzdy 12/2018 |
| 336 | sociální zabezpečení | 689 502,00 Kč | mzdy 12/2018 |
| 337 | zdravotní pojištění | 296 095,00 Kč | mzdy 12/2018 |
| 342 | ostatní daně a poplatky | 264 136,00 Kč | mzdy 12/2018 |
| 374 | krátkodobé přijaté zálohy | 30 202,22 Kč | vratka plavání, zůstatek z projektu ze zálohy 2018 |
| 383 | výdaje příštích období | 102 936,32 Kč | náklady 2018 fakturováno2019 |
| 384 | výnosy příštích období | 73 784,14 Kč | úspora potravin, školné družina 2019 |
| 389 | dohadné účty pasivní | 241 492,00 Kč | dohadné položky k energiím |
| 378 | ostatní krátkodobé závazky | 63 197,00 Kč | zákonné pojištění, neschválený dar, zůstatky z darů 2018 |

**celkem 5.271.100,99 Kč**

Ostatní viz. rozvaha, inventarizační protokoly.

Organizace neeviduje žádné závazky ani pohledávky k vymáhání.

## Investiční akce

V roce 2018 neproběhla žádná investiční akce ani významná stavební úprava.

## Autoprovoz

Organizace nevlastní žádné vozidlo.

## Nakládání s majetkem

## Přírůstky HIM za sledované období

|  |  |
| --- | --- |
| **majetek** | **pořizovací cena** |
| technické zhodnocení objednávkový terminál | 87 217 Kč |
| drtič odpadů do ŠJ | 82 000 Kč |
| akrobatická podlaha (z UIP) | 112 167 Kč |
| Celkem | 281 384 Kč |

## Úbytky HIM za sledované období

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **majetek** | **pořizovací cena** | **pozn.** |
| počítač OFFICE Pro + monitor | 41 656,10 Kč | z inventarizace 2017, schváleno RM 3. 4. 2018 |
| podlahový stroj v ceně | 19 764,00 Kč | vyřazeno v inventarizaci 2018 |
| celkem | 61 420,10 Kč |  |

## Vyhodnocení kontrolní činnosti

V organizaci probíhají pravidelné kontroly podle plánu kontrol a nepravidelné kontroly, pokud to vyžaduje situace. Výsledky kontrol neukazují na nutnost provádět organizační změny v organizaci, případná nápravná opatření jsou plněna.

## Informace o provedených kontrolách

V průběhu roku 2018 proběhla v naší organizaci 1 kontrola a to pravidelná veřejnosprávní provedená Ing. Cahlíkovou, auditorkou města Slavkova. Organizaci nebyla uložena žádná nápravná opatření. Z kontroly byla vypracovaná zpráva, která byla předána zřizovateli.

## Návrh na příděl finančních prostředků

Výsledek hospodaření organizace je: 731 949,40 Kč

Do RF (SÚ 413) navrhujeme přidělit: 631 949,40 Kč

Do FO (SÚ 411) navrhujeme přidělit: 100 000,00 Kč

## Informace o výsledku inventarizace

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny. Ostatní viz inventarizační zpráva.

## Přílohy

Příloha k VZ\_2018 – přehled plnění rozpočtu (FISO)

Příloha k VZ\_2018 RaIF – Tvorba a čerpání RF a IF

Ve Slavkově u Brna 25. 2. 2019

Vypracovala:

Lucie Málková, hlavní účetní

 Schválil:

 Mgr. Vladimír Soukop

 ředitel školy

1. ) jeden pedagogický pracovník vykonává práci učitele a asistenta pedagoga a dva vykonávají práci asistenta pedagoga a vychovatele [↑](#footnote-ref-1)
2. ) přepočtený stav je nárůst o 1,7 učitele [↑](#footnote-ref-2)
3. ) přepočtený stav je nárůst o 1,1 asistenta [↑](#footnote-ref-3)
4. ) sekretářka, mzdová účetní, účetní a správce IT [↑](#footnote-ref-4)