

Základní škola Komenského Slavkov u Brna
příspěvková organizace

Zpráva o činnosti a hospodaření

2018

1. 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

2. 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.

3. 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 řízených 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.

4. 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⁾ a počet vedoucích kroužků se nezměnil. Došlo k navýšení učitelů o tři ²⁾, asistentů pedagoga o dva 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⁾	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.

5. Zpráva o výsledcích hospodaření školy

5.1. 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

¹⁾ jeden pedagogický pracovník vykonává práci učitele a asistenta pedagoga a dva vykonávají práci asistenta pedagoga a vychovatele

²⁾ přepočtený stav je nárůst o 1,7 učitele

³⁾ přepočtený stav je nárůst o 1,1 asistenta

⁴⁾ sekretářka, mzdová účetní, účetní a správce IT

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.

5.2. Doplnková 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 pronájem 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 strážníky, 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.

5.3. 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 strážníci	vyšší zájem o stravování
502	energie	6 měsíců se netopilo, což je o 2 měsíce více než v předešlém roce

5.4. 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.

6. Peněžní fondy, jejich krytí a zapojení do hospodaření

6.1. 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.

6.2. 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.

6.3. 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).

6.4. 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.

7. Přehled finančního majetku

7.1. 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

7.2. Ostatní účty

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

7.3. 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

8. Přehled pohledávek a závazků

8.1. Krátkodobé pohledávky

SÚ	název	částka	pozn.
311	odběratelé	52 998 Kč	faktury vydané za stravné, nájem, energie přefakturace
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

8.2. 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 fakturováno 2019
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 neviduje žádné závazky ani pohledávky k vymáhání.

9. Investiční akce

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

10. Autoprovoz

Organizace nevlastní žádné vozidlo.

11. Nakládání s majetkem

11.1. 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

11.2. 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	

12. 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.

12.1. 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.

13. Návrh na přiděl 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

14. Informace o výsledku inventarizace

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny. Ostatní viz inventarizační zpráva.

15. 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