



## Zpráva o hospodaření 2020

### Charakteristika školy

Zřizovatelem školy je Obec Čkyně. Škola je od 1. 1. 1999 právním subjektem, který hospodář jako příspěvková organizace.

Součástí jsou Základní škola, Školní družina, Mateřská škola, Školní jídelna s provozy ZŠ a MŠ.

Škola plní funkci spádové školy pro osady Obce Čkyně, pro Obec Bohumilice, Obec Lčovice, Obec Bošice, Obec Zálezly a částečně pro Obec Malenice.

Výchovu a vzdělávání zajišťuje 17 učitelů ZŠ, 3 vychovatelky ŠD, 6 učitelek MŠ, provozní úsek všech součástí zajišťuje 6 zaměstnanců, provoz jídelen 6 pracovníků.

**Zdroje financování** pro zajištění chodu a provozu školy jsou ze čtyř oblastí:

- dotace ze státního rozpočtu prostřednictvím odboru školství KÚ na platy, odvody, ONIV na pomůcky
- přímé dotace prostřednictvím MŠMT
- příspěvek zřizovatele na provoz
- poplatky rodičů
- prostředky získané vlastní činností, včetně hospodaření s prostředky svých fondů.

### I. Celkové příjmy a výdaje za rok 2020

|                        |               |
|------------------------|---------------|
| Celkové příjmy r. 2020 | 26 421 237,99 |
| Celkové výdaje r. 2020 | 28 368 582,07 |
| Zisk r. 2020           | 52 685,92     |

V tom

|                |        |               |
|----------------|--------|---------------|
| Hlavní činnost | Příjmy | 28 153 917,07 |
|                | Výdaje | 28 153 917,07 |
|                | Zisk   | 0,00          |

|                   |        |            |
|-------------------|--------|------------|
| Doplňková činnost | Příjmy | 267 350,92 |
|                   | Výdaje | 214 665,00 |
|                   | Zisk   | 52 685,92  |

### II. Hospodářský výsledek za rok 2020 a jeho skladba

|                              |                  |
|------------------------------|------------------|
| Celkem za hlavní činnost     | 0,00             |
| Celkem za doplňkovou činnost | 52 685,92        |
| <b>Hospodářský výsledek</b>  | <b>52 685,92</b> |

### III. Rozbor hospodaření za rok 2020

#### 1) Rozpočet od odboru školství KÚ

Na základě metodiky rozpisu rozpočtu pro obecní školství (poprvé podle Phmax ministerstvem školství na přímé náklady na vzdělávání, pro ŠJ a inkluzi dle krajských normativů) byl předán rozpočet pro rok 2020 na 251 žáků ZŠ (6+5 tříd), 68 dětí ŠD, 71 dětí MŠ, 251 stravovaných žáků ZŠ a 69 stravovaných dětí MŠ (t.j. 36,9 přepočtených pracovníků) protokolem ze dne 19. 3. 2020 převzatým 8.4.2020. V pěti rozpočtových úpravách v průběhu roku byly řešeny přesuny mezi MP a OON, účelové prostředky, rozvojové programy, změny výkonů k 1. 9. 2020, průběžně NFN na aktualizaci inkluze a asistenty pedagoga. V letošním roce po nebyla použita úprava rozpočtu naší školy navýšením z rezervy obce III.

Bez dlouhodobé koncepce, na základě okamžitých politických rozhodnutí, jsou prostředky na platy v průběhu roku trochu vylepšovány nad schválený limit prostřednictvím krátkodobých rozvojových programů většinou z evropských fondů, administrativně náročných.

**Sumář přidělených prostředků NIV odborem školství KÚ po všech úpravách včetně jejich čerpání v průběhu roku 2020 dle závazných ukazatelů (včetně rozvojových programů):**

| Účelový znak | Ukazatel                                   | Poskytnuto k 31.12.2020 | Vráceno v průběhu roku do 31.12.2020 | Použito k 31.12.2020 | Vratka dotace při finančním vypořádání |
|--------------|--|-------------------------|--------------------------------------|----------------------|--|
| a            | a  | 1                       | 2                                    | 3                    | 4=1-(2+3)                              |
|              | <b>A.1. Neinvestiční dotace celkem</b>     | <b>23 282 088,00</b>    | <b>0,00</b>                          | <b>23 282 088,00</b> | <b>0,00</b>                            |
| 33 353       | Přímé náklady na vzdělávání celkem         | 23 282 088,00           | 0,00                                 | 23 282 088,00        | 0,00                                   |
|              | - z toho: a) platy                         | 16 526 282,00           | 0,00                                 | 16 526 282,00        | 0,00                                   |
|              | b) OON                                     | 100 000,00              | 0,00                                 | 100 000,00           | 0,00                                   |
|              | c) zákonné odvody + FKSP + ostatní náklady | 6 655 806,00            | 0,00                                 | 6 655 806,00         | 0,00                                   |

#### Čerpání rezervního fondu školy v roce 2020

Ze státního rozpočtu nebylo možno pokrýt náklady na nemocenskou, musel být použit vlastní rezervní fond.

Rovněž z provozního rozpočtu nebylo možno hradit zvýšené náklady na zajištění bezpečného a hygienicky odpovídajícího prostředí ve škole, musel být rovněž zapojen rezervní fond.

Na základě zákona č. 250/2000, §30, odst. 2, písmeno a) byl čerpán rezervní fond školy ve výši 478.977, 86 Kč k dalšímu rozvoji své činnosti. Přidělený rozpočet nepokryl zvýšené potřeby čerpání způsobené mimořádnou situací způsobenou nemocí Covid-19 v roce 2020.

Z toho:

56.163,18 Kč čerpán fond na pokrytí nákladů ze SR UZ 33353

422.813,91 Kč čerpán fond na další rozvoj činnosti-nezajištěné činnosti z rozpočtu od zřizovatele školy

## Dotace zřizovatele na provoz

V oblasti neinvestičních nákladů rozpočet pokryl provoz a nutné prostředky plánované základní údržby budov a obnovu zařízení.

|                           | INVESTIČNÍ | NEINVESTIČNÍ        |
|---------------------------|------------|---------------------|
| <b>Dotace obce celkem</b> |            | <b>2 950 000,00</b> |
| - v tom                   |            |                     |
| provoz ZŠ                 |            | 2 500 000,00        |
| provoz MŠ                 |            | 450 000,00          |
| <b>Ostatní příjmy</b>     |            | <b>211 836,06</b>   |
| <b>Celkem příjmy</b>      |            | <b>3 161 836,06</b> |
| <b>Celkem výdaje</b>      |            | <b>3 161 836,06</b> |
| <b>Zisk</b>               |            | <b>0,00</b>         |

| - v tom       | ZŠ                | ŠJ ZŠ            | ŠD               | MŠ               | ŠJ MŠ           | celkem    |
|---------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------|
| materiál      | 692672,38         | 35848,46         | 6304,85          | 85657,93         | 3069,00         | 823647,62 |
| elektr. ener. | 178537,72         | 111161,07        | 24346,00         | 115506,65        |                 | 429551,44 |
| teplo         | 429931,45         | 68236,00         | 68236,00         | 160434,17        |                 | 726837,62 |
| voda          | 18875,00          | 15028,00         | 3757,50          | 7128,00          |                 | 44698,50  |
| opravy        | 24481,35          | 13215,94         |                  | 5372,00          | 1584,16         | 44653,45  |
| služby        | 627945,76         | 67804,01         |                  | 29629,69         |                 | 725379,46 |
| DDHM          | 157989,97         |                  |                  | 22864,00         | 13398,00        | 194251,97 |
| odpisy DHM    | 99540,00          | 379320,00        |                  | 22560,00         | 11640,00        | 171672,00 |
| Ostatní       |                   | 600,00           |                  |                  |                 |           |
| cestovné      | 544,00            | 0,00             |                  |                  |                 | 544,00    |
| <b>Celkem</b> | <b>2230427,63</b> | <b>349825,48</b> | <b>102644,35</b> | <b>449152,44</b> | <b>29691,16</b> |           |

### 2) Neinvestiční provozní náklady za rok 2020 na žáka základní školy činí **10604,-Kč**

Počet žáků ZŠ : leden-srpen 252, září prosinec 255

### 3) Neinvestiční provozní náklady za rok 2020 na dítě mateřské školy činí **6619,-Kč**

Počet žáků MŠ : leden-srpen 72, září prosinec 73

#### IV. Výsledky kontrol v oblasti hospodaření:

- Veřejnoprávní kontrola zřizovatele (18.-20.února 2020) bez závad

#### V. Závěr

- Celkový rozpočet mzdových prostředků je v relaci k současnému pojetí základního školství státem.  
Pro jeho dostatečnost je nezbytné organizovat učební plány a vnitřní chod školy na hranici přípustných stavů. Příznivě se projevil systém Phmax. Další organizační strukturou je tento stav ze strany školy při dané populaci, spádové oblasti a nerovnoměrným i hraničním počtem žáků v ročnících, již těžko ovlivnitelný. Škola musí vyjít s daným rozpočtem.
- Ne příliš systémové, ale časté změny v platové oblasti ze strany MŠMT a zákoníku práce v průběhu roku, včetně přemíry závazných ukazatelů, nepřispívá ke koncepční práci ve mzdové oblasti a posilování pozitivního klimatu. Nastala situace, kdy lze velice těžko zajistit kvalifikované a aprobované pracovníky v pedagogické oblasti. Podobný problém se projevuje též u provozních pracovníků, jejich finanční zajištění je z hlediska MŠMT přehlíženo.
- Provozní rozpočet je v současnosti udržovací na zajištění standardního provozu. Budovy a areál v majetku zřizovatele se zdokonalily dotačním financováním výměny oken a kompletní rekonstrukcí podlahy v malé tělocvičně. Další pravidelné náklady vyžaduje údržba střech, renovace kanalizace, topného systému.
- Dlouhodobě je nerealizována úprava vstupního prostoru na příjezdové komunikaci v souvislosti s parkováním rodičů při přivážení a odvážení dětí ....
- Stále největší procento provozních nákladů tvoří energetické vstupy (elektrina, teplo), pozitivní tendencí je jejich snižování.
- Další oblast tvoří potřeby na vybavení, provoz, renovaci zařízení, rozvoj a udržování IT technologií hardwarově i softwarově. To si vyžaduje zvyšování nákladů, i díky současnému distančnímu vzdělávání, (nutné posílení serveru, internetové připojení, software Office 365, MS Teams, žákovský a rodičovský systém Edookit, přenosná zařízení, kamery, wifi v učebnách pro vysílání, dokončení instalace 3 nových interaktivních tabulí do tříd – nyní komplet ve 14 třídách), abychom se udrželi na určitém standardu, který byl dosud pro zdejší školství i veřejnost samozřejmostí.
- Dlouhodobé přetrvávání nízkých neinvestičních výdajů ze státního rozpočtu na pomůcky a IT technologie a zvýšené náklady na zajištění bezpečného a hygienicky odpovídajícího prostředí ve škole způsobilo v letošním roce nutné výrazné zapojení našeho rezervního fondu.

Ve Čkyni 25.1.2021

Základní škola  
a mateřská škola Čkyně  
384 81 Čkyně 155 ☎  
IČO: 685 44 120 📠388 423 218

Mgr. Stanislav Mauric, ředitel školy

