

ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZA ROK 2024

předaná zřizovateli do 21. 03. 2025

Zřizovatel: Město Kuřim, Jungmannova 968/75, 664 34 Kuřim, IČ: 00281964

Název organizace: Základní škola Kuřim, Tyršova 1255/56, okres Brno-venkov, příspěvková organizace

Sídlo organizace: Tyršova 1255/56, 66434 Kuřim

IČ organizace: 494 57 888

Statutární orgán: Mgr. Bc. Hana Kočevová

Předmět činnosti: základní škola, školní jídelna, školní jídelna – výdejna, školní družina

Místa výkonu činnosti: Tyršova 1255/56, Komenského 511/40

	2022	2023	2024
Kapacita školy	675	675	675
Kapacita školní jídelny	900	900	900
Kapacita školní jídelny - výdejny	200	200	200
Kapacita školní družiny	240	240	240
Počet míst výkonu činnosti	2	2	2
Počet tříd	24	24+2 PT*	24+2PT*
Počet žáků	505	533+20 PT*	522+21PT*
Přímé výdaje na vzdělávání - SR* (ÚZ 33353 + další přidělené prostředky z RP*)	48.942.694	55.894.957	56.317.286
Provozní rozpočet - PR* (bez prostředků přidělených zřizovatelem navíc na investiční akce)	9.900.000	9.400.000	10.125.000
Celkový přepočtený počet zaměstnanců SR + PR:	73,884	81,161	84,780
z toho:			
1. přepočtený počet zaměstnanců (SR):	72,884	80,161	83,114
z toho: přepočtený počet ped. zaměstnanců (SR):	55,616	61,111	64,114
přepočtený počet neped. zaměstnanců (SR)	17,268	19,050	19
2. přepočtený počet zaměstnanců (PR):	1	1	1,666
z toho: přepočtený počet ped. zaměstnanců (PR):	0	0	0
přepočtený počet neped. zaměstnanců (PR)	1	1	1,666

* SR – státní rozpočet, PR – provozní rozpočet, RP – rozvojový program, PT – přípravná třída

OBSAH:

1. Vyhodnocení hospodaření organizace
2. Hlavní činnost
3. Doplnková činnost
4. Schválený provozní rozpočet a rozpočtová opatření
5. Zlepšený výsledek hospodaření a návrh na jeho rozdělení do fondů / krytí ztráty
6. Investiční akce v roce 2024 a jejich vyhodnocení
7. Stav fondů k 31. 12. 2024 – vyhodnocení tvorby a čerpání fondů
8. Stav bankovních účtů k 31. 12. 2024 – přehled
9. Přehled přijatých darů v roce 2024
10. Kontrolní činnost

1. Vyhodnocení hospodaření organizace

	2022	2023	2024
Hlavní činnost:			
Náklady	62.392.910,72	69.303.753,89	73.800.709,64
výnosy	65.194.810,92	71.275.180,48	73.614.493,86
Výsledek hospodaření v hlavní činnosti	2.801.900,20	1.971.426,59	-186.215,78
Doplňková činnost:			
Náklady	1.414.929	1.596.906,71	1.605.895,78
výnosy	1.414.929	1.624.952,00	1.700.074,50
Výsledek hospodaření v doplňkové činnosti	0,00	28.045,29	94.178,72

V roce 2024 Základní škola prováděla opravy majetku v širším rozsahu, z tohoto důvodu je výsledek hospodaření v hlavní činnosti záporný.

2. Hlavní činnost

Náklady hlavní činnosti:

Účet 501 0350 – ŠJ – čistící, úklidové a hygienické prostředky **138.868,00**
Mimořádné výdaje za úklid ve školní jídelně při budování vzduchotechniky nad konvektomaty a při opravách v místnosti hrubé přípravy zeleniny.

Účet 501 0360 – léky, zdravotnický materiál **13.954,00**
Mimořádné výdaje za doplnění zdravotnického materiálu do všech lékárníček.

Účet 501 0380 – materiál na opravy **175.418,50**
Mimořádný výdaj za kryty radiátorů ve výši Kč 119.064,- Kč, za filtry a za ovladač do vzduchotechniky ve výši Kč 14.364,- Kč.

Účet 501 0410 – tonery, materiál do tiskáren, kopírování **254.460,36**
Spotřební materiál byl navýšen vlivem zakoupení nových tiskáren a tiskárny 3D pro výuku informatiky.

Účet 501 0420 – kancelářské potřeby, reklamní předměty **104.239,43**
Po vyčerpání zásob kancelářských potřeb z minulých let organizace zakoupila zásoby nové.

Účet 511 031x, - opravy, účet 511 0314 opravy FI **1.034.033,86**
Mimořádné opravy v budově ZŠ Tyršova – oprava kabinetu 304, učebny 305 a učebny 306.
Opravy v budově ZŠ Komenského – oprava světla, oprava mycího stroje, oprava hodinového zařízení, oprava senzorové baterie, oprava panikových uzávěrů.
Oprava traktůrku.
Podstatnou část oprav tvoří opravy financované z FI uvedené v tabulce **Investiční akce v roce 2024 a jejich vyhodnocení v oddíle OPRAVY FI** ve výši Kč 782.575,12 Kč.

Účet 512 0310 – cestovné **70.449,00**
Zvýšil se počet cestovních příkazů na tuzemské cestovné, kde se vyplácelo zaměstnancům i stravné v souladu se zákonem.

Účet 512 0311 – zahraniční služební cesty **25.449,00**
Zahraniční služební cesty se týkaly vyplacených cestovních příkazů – zájezd do Itálie (doprovod).

Účet 513 0310 – náklady na reprezentaci **15.600,77**
Účtovány náklady na různá pohoštění v rámci rodičovských kaváren, v rámci školní akademie, v rámci dne dětí, v rámci dalších školních akcí. Nakoupeny pro žáky trička s potiskem.

Účet 518 0400 – ostraha objektu **15.026,76**
ZŠ má uzavřenou smlouvu s dodavatelem na ostrahu objektu. Dodavatel se zavazuje k nepřetržitému monitorování poplachových signálů z objektu ZŠ Tyršova napojeného na monitorovací centrum za účelem zvýšení zabezpečení a ochrany majetku před neoprávněným vniknutím a vloupáním do objektu.

Účet 518 041x – ostatní služby **1.481.500,00**
Mimořádné výdaje za malířské práce na ZŠ Tyršova a ZŠ Komenského ve výši Kč 248.432,- Kč, za mytí oken ve výši Kč 451.911,- Kč, za čištění koberců ve výši Kč 19.523,- Kč, za deratizaci ve výši Kč 21.780,- Kč, za ořez stromů ve výši Kč 20.000,- Kč aj.

Účet 549 032x – pojištění ostatní **123.476,00**
V roce 2024 došlo k navýšení alikvótního pojištění majetku (účet 549 0311) a k navýšení pojištění odpovědnosti školy (účet 549 0321) z důvodu navýšení úrazů u žáků.

Účet 549 0330 TZ podlimitní **126.935,05**
Na účtu 549 0330 byla účtována technická zhodnocení podlimitní ve výši Kč 126.935,05 Kč. Jedná se o podlimitní TZ myčky ZŠ Komenského, o podlimitní TZ hřiště ZŠ Tyršova a o podlimitní TZ budovy ZŠ Tyršova – brány.

3. Doplnková činnost

Náklady doplňkové činnosti:

Účet 501 0049 – DČ ZŠ čisticí prostředky, účet 501 0059 – DČ ŠJ čisticí prostředky **40.820,00**
Čisticí prostředky byly vynaloženy na úklid podlah tělocvičen pro smluvní pronájmy, na úklid učeben pro sjednané kroužky a pro výdej a zajištění obědů cizím strávníkům.

Účet 502 0010 – Elektřina **158.405,06**
Energie za celý rok byly rozpočítány na doplňkovou činnost dle podílů tržeb z doplňkové činnosti.

Účet 502 0020 – Voda (vodné stočné) **67.207,94**
Energie za celý rok byly rozpočítány na doplňkovou činnost dle podílů tržeb z doplňkové činnosti.

Účet 502 0030 – Plyn **80.474,15**
Energie za celý rok byly rozpočítány na doplňkovou činnost dle podílů tržeb z doplňkové činnosti.

Účet 521 0010, účet 521 0011, účet 521 0031 – DČ mzdové náklady **449.963,00**
Mzdové náklady na ŠJ ve výši Kč 112.870,- Kč jsou účtovány za odebraná jídla pro cizí strávníky kuchařkám a mzdové prostředky ZŠ ve výši Kč 387.093,- Kč jsou účtovány za pracovníka správy budovy za účelem bezproblémového chodu provozu kroužků a pronájmů.

Výnosy doplňkové činnosti: (v roce 2024 zavedeno podrobnější analytické členění pronájmů)

Účet 603 002x **8.250,00**
Pronájem učebny kuchyňky (č. 107), pronájem učebny výtvarné výchovy (č. 110).

Účet 603 004x **143.482,50**
Pronájem školní jídelny, pronájem kinosálu, pronájem zubní ordinace, pronájem automatů ve školní chodbě.

4. Schválený provozní rozpočet a rozpočtová opatření

Dne 23. 01. 2024 Zastupitelstvo města Kuřimi č. 01/2024 usnesením č. Z/2024/0160 schválilo rozpočet na rok 2024 ve výši **10.125.000,- Kč**.

Během roku 2024 nebylo schváleno žádné rozpočtové opatření.

5. Zlepšený výsledek hospodaření a návrh na rozdělení do fondů

Rok	2022 v Kč	2023 v Kč	2024 v Kč
Zlepšený výsledek hospodaření celkem	2.801.900,20	1.999.471,88	-92.037,06
Návrh na rozdělení ZHV			
z toho: fond rezervní (min. 20% ZHV)	1.681.900,20 (60,03%)	999.735,94 (50 %)	0,00
fond odměn (max. 80% ZHV)	1.120.000,00 (39,97%)	999.735,94 (50 %)	0,00
úhrada ztráty za předch. roku (z RF)*	0,00	0,00	-92.037,06 (100 %)

* RF – rezervní fond, ZHV – zlepšený výsledek hospodaření

Z hlediska principů hospodaření v roce 2024 skončila organizace záporným výsledkem v hodnotě Kč 92.037,06 Kč.

Přidělené finanční prostředky zřizovatele, MŠMT, OP JAK byly použity efektivně a hospodárně na krytí nezbytných potřeb, nutných oprav a zabezpečení provozu školy v souladu s danými pravidly určení.

V rezervním fondu tvořeném ze zlepšeného hospodářského výsledku (účet 413) má organizace dostatek finančních prostředků. V rámci schválení účetní závěrky bude ztráta pokryta rozvahově z rezervního fondu.

6. Investiční akce a jejich vyhodnocení v roce 2024

Název investiční akce nebo opravy	Akce realizovaná dle „Plánu investic“ ANO/NE	Plánovaná cena CELKEM	Skutečná cena CELKEM	Zdroje financování			
				fond investic	rozpočet org.	zřizovatel	jiné zdroje
ZŠ Tyršova ŠJ – vzduchotechnika a stavební úpravy v místnosti pro hrubou přípravu zeleniny	ANO		416.903,45	416.903,45		416.903,45	
ZŠ Tyršova – podhledy před jídelnou a tělocvičnou	NE		222.688,00	222.688,00			
ZŠ Tyršova – univerzální čistící systém (vysavač)	NE		52.800,00	52.800,00			
ZŠ Tyršova – průmyslový vysavač	NE		81.348,00	81.348,00			
ZŠ Tyršova – interaktivní tabule 2 ks	ANO		193.842,00	193.842,00			

ZŠ Tyršova – Stropní podhledy nad schodišti mezi ŠJ, šatnami a tělocvičnou	NE		624.107,00	624.107,00			
ZŠ Tyršova – podlahová krytina včetně nivelace 3. patro	ANO		97.507,00	97.507,00			
ZŠ Tyršova – TZ hřiště za jidelnou	ANO		1.102.270,20	1.102.270,20			
ZŠ Komenského – přístřešek na kola	ANO		160.930,00	160.930,00			
ZŠ Komenského – rozvaděč a elektroinstalační práce	NE		129.427,65	129.427,65			
ZŠ Komenského – oplocení u hřiště	ANO		236.443,68	236.443,68			
ZŠ Komenského – kotel v nájemním bytu	NE		108.985,59	108.985,59			
ZŠ Komenského ŠJ – myčka	NE		159.236,00	159.236,00			
OPRAVY FI:							
ZŠ Tyršova – oprava dveří a zárubní	NE		51.290,00	51.290,00			
ZŠ Tyršova – oprava elektroinstalace – chodba a šatny ve 2. patře, chodby u jidelny včetně rozvaděče	NE		160.166,49	160.166,49			
ZŠ Tyršova – oprava litinového potrubí, oprava obkladu a zapravení stoupačky	NE		33.642,82	33.642,82			
ZŠ Tyršova – oprava vzduchotechniky a oprava fasády	NE		31.167,04	31.167,04			
ZŠ Komenského – oprava mříží oken a výměna krytu rozvaděče	ANO		160.688,00	160.688,00			
ZŠ Komenského – rekonstrukce oplocení	ANO		262.086,00	262.086,00			

ZŠ Komenského – oprava elektroinstalace a oprava ovládání světel	NE		83.534,77	83.534,77			
OPRAVY:	bez FI						
ZŠ Komenského – oprava panikových uzávěrů	NE		18.973,00		18.973,00		
ZŠ Tyršova – oprava kabinetu č. 304, učebny č. 305 a č. 306	ANO		222.815,00		222.815,00		
Pořízení DDHM:							
ZŠ Tyršova – pořízení výukového software Activinspire	NE		53.240,00		53.240,00		
SR - pomůcky do hodin TV a PČ	NE		201.233,99				201.233,99
Prevence Digi propasti – pomůcky do informatiky	NE		333.367,73				333.367,73
Vybavení nábytku – učebny, kabinety	ANO		667.557,00		667.557,00		
CELKEM			5 866.250,41	4.369.063,69	962.585,00	416.903,45	534.601,72

7. Stav fondů k 31. 12. – vyhodnocení tvorby a čerpání fondů

	Účet	Stav k 31. 12. 2024
Fond odměn	411	1.254.424,38
FKSP	412	219.984,87
Rezervní fond celkem	413 + 414	2.073.587,45
v tom: RF tvořený ze ZVH	413	2.034.663,45
RF z ostatních titulů	414	38.924,00
Fond investic	416	2.146.337,35

FKSP: tvorba fondu přiděl 1 % z platů.

Rezervní fond: tvorba ze zlepšeného výsledku hospodaření.

Prostředky RF z ostatních titulů jsou nevyčerpané prostředky z dotačních programů EU, které jsou účelově vázány. Musí se vyčerpat pouze na daný účel.

Fond investic: tvorba fondu z odpisů.

Peněžní fondy jsou kryty prostředky na účtech.

8. Stavy na bankovních účtech k 31. 12.

	Číslo účtu	2022	2023	2024
Běžný účet provozní	19-5179490267/0100	11.888.184,72	13.251.131,93	9.463.677,06
Běžný účet ŠJ	19-5179520227/0100	2.155.150,17	2.565.794,92	3.236.325,10
FKSP	19-5179500277/0100	157.460,15	165.661,29	180.105,88
CELKEM		14.200.795,04	15.982.588,14	12.880.108,04

9. Přehled přijatých darů v roce 2024

Název dárce	Typ daru (peněžní, nepeněžní)	Účelovost daru (účelový, neúčelový)	Částka v Kč (dle darovací smlouvy)
	peněžní	neúčelový	10.000,00

10. Kontrolní činnost

Název kontroly:	Kontrola VZP ČR
Datum kontroly:	21.06.2024
Kontrolu provedl(a):	Marta Zezulová, zaměstnanec VZP
Předmět kontroly:	Dodržování oznamovací povinnosti Stanovení vyměřovacích základů a výše pojistného Dodržování termínů pojistného Dodržování podávání přehledů o platbách pojistného
Průběh kontroly, zjištění, navrhovaná opatření:	Nebyly zjištěny splatné závazky vůči VZP ČR ani jiné evidenční nedostatky.
Název kontroly:	ČŠI
Datum kontroly:	27.08.2024
Kontrolu provedl(a):	PhDr. Šárka Maleňáková, Ph.D., Mgr. Markéta Šustrová, Mgr. Dana Karpíšková
Předmět kontroly:	Zajištění BOZP žáků při vzdělávání a s ním přímo souvisejících činnostech a poskytování nezbytných informací k zajištění BOZP. Postup školy v souvislosti s úrazem vzniklým při výuce TV Odpovědnost právnické osoby vykonávající činnost dané školy za škodu, která vznikla žákyni při vyučování a poskytnutí náhrady újmy dle platné legislativy
Průběh kontroly, zjištění, navrhovaná opatření:	Ve všech bodech byla stížnost shledána jako nedůvodná.

V Kuřimi dne: 21. 03. 2025

Zpracovala: Irena Sečanská, hlavní účetní

Schválila: Mgr. Bc. Hana Kočevová, ředitelka školy

Základní škola Kuřim
Tyrsova 1255, okres Brno - venkov
právní subjekt
sídlo: Tyrsova 1255/56, 664 34 Kuřim
IČ: 494 57 838, tel: 541 230 307

Přílohy:

Příloha č. 1 – Rozbor hospodaření – hlavní činnost 2022 – 2024, náklady a výnosy.

Příloha č. 2 – Rozbor hospodaření – doplňková činnost 2022 – 2024, náklady a výnosy.

Příloha č. 3 – Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2024.

Rozbor hospodaření - hlavní činnost 2022 - 2024, náklady a výnosy (v Kč).

Název organizace: Základní škola Kuřim, Tyršova 1255, okres Brno - venkov, příspěvková organizace

Sídlo: Tyršova 1255/56, 664 34 Kuřim

IČ: 49457888

Statutární orgán: Mgr. Bc. Hana Kočevová

PČ	SÚ	Sk-AÚ	Název skupiny analytického účtu	Úč 2022 (1-12)	Úč 2023 (1-12)	Úč 2024 (1-12)
1	501	501-031	knihy, učebnice, pomůcky, DVD, CD, odborná literatura	498 136,30	333 261,14	413 055,65
1	501	501-032	ochranné pomůcky, pracovní obuv, oděv	36 693,67	20 562,00	39 963,00
1	501	501-033	ŠJ - spotřeba potravin	3 028 508,27	3 356 548,00	3 516 552,08
1	501	501-034	čisticí, úklidové a hygienické prostředky	332 476,87	368 284,89	367 380,48
1	501	501-035	ŠJ - čisticí, úklidové a hygienické prostředky	89 449,66	90 528,86	138 868,00
1	501	501-036	léky, zdravotnický materiál (vybavení lékárníček)	8 861,00	3 436,00	13 954,00
1	501	501-037	předplatné, noviny, časopisy	4 608,00	12 843,00	15 980,50
1	501	501-038	materiál na opravy	16 810,00	26 457,00	175 418,50
1	501	501-039	ŠD - hry, materiál	128 770,00	136 031,57	116 718,67
1	501	501-040	pohonné hmoty	2 708,00	3 230,00	2 381,00
1	501	501-041	tonery, kopírování, kancelářský papír	169 577,00	123 380,42	254 460,36
1	501	501-042	kancelářské potřeby, reklamní předměty	85 073,30	79 324,01	104 239,43
1	501	501-043	DDHM - podrozvahová evidence	239 673,36	138 419,34	69 955,60
1	501	501-044	ostatní materiál jinde nezařazený (pap. ručníky, baterie, klíče, tavné tyčinky, cívky, smetáky, nástěnky, koberce, bultonky aj.)	186 144,04	252 208,69	138 977,78
Náklady 1 501 - Spotřeba materiálu				4 827 489,47	4 944 514,92	5 367 905,05
1	502	502-031	elektřina (vč. fotovoltaiky)	700 163,18	811 509,94	1 002 803,41
1	502	502-032	voda (vodné, stočné)	543 197,45	408 825,00	442 414,00
1	502	502-033	plyn	1 388 450,22	1 560 821,68	1 393 512,46
Náklady 1 502 - Spotřeba energie				2 631 810,85	2 781 156,62	2 838 729,87
1	511	511-031	opravy a údržba (též malířské, zahradnické práce atd.)	2 035 267,05	760 124,69	1 034 033,86
Náklady 1 511 - Opravy a udržování				2 035 267,05	760 124,69	1 034 033,86
1	512	512-0310	cestovné	66 652,00	62 649,00	70 449,00
1	512	512-0311	zahraniční služební cesty	31 530,00	30 519,00	25 596,00
Náklady 1 512 - Cestovné				98 182,00	93 168,00	96 045,00
1	513	513-031	náklady na reprezentaci	37 158,99	2 024,00	15 600,77
Náklady 1 513 - Náklady na reprezentaci				37 158,99	2 024,00	15 600,77
1	518	518-031	poštovné, kurýrní služby	7 928,00	8 235,00	9 334,00
1	518	518-032	telefonní poplatky	82 047,27	78 491,77	81 789,59
1	518	518-033	internet	38 496,00	38 496,00	38 496,00
1	518	518-034	softwarové služby, servis PC	139 954,26	237 630,63	267 361,40
1	518	518-0900	kurzy, školení a vzdělávání (administr. služby k dotaci OP JAK)	110 902,00	6 776,00	60 000,00
1	518	518-036	poradenské a právní služby, zpracování mezd, účetnictví	191 140,00	229 931,00	217 274,00
1	518	518-037	peněžní služby (bankovní poplatky)	14 835,00	7 851,00	7 673,00
1	518	518-038	likvidace odpadu	73 240,05	63 525,00	73 187,55
1	518	518-039	revize a servis	112 506,75	132 693,88	103 678,84
1	518	518-040	ostraha objektů (monitorování budov fi OP Security)	11 793,48	13 937,16	15 026,76
1	518	518-041	nákup služeb - ostatní (důzor ped. na šk. akcích, čištění kob., kopírování, internet, doména, refer. zk., inst. elektroměru, zk. plynoměru, mont. videotel.)	653 379,72	798 741,04	1 481 500,00
Náklady 1 518 - Ostatní služby				1 436 222,53	1 616 308,48	2 355 321,14
1	521	521-031	mzdové náklady - platy celkem	34 310 717,00	39 394 860,45	41 486 422,00
1	521	521-032	mzdové náklady - OON celkem	1 172 482,00	1 346 220,55	658 970,00
1	521	521-033	náhrady za DPN	713 008,00	540 125,00	525 711,00
Náklady 1 521 - Mzdové náklady				36 196 207,00	41 281 206,00	42 671 103,00
1	524	524-031	povinné odvody na zdravotní pojištění	3 153 469,00	3 602 508,00	3 763 316,00
1	524	524-032	povinné odvody na sociální pojištění	8 612 808,00	9 917 535,00	10 370 379,00
Náklady 1 524 - Zákonné sociální pojištění				11 766 277,00	13 520 043,00	14 133 695,00
1	525	525-031	povinné úrazové pojištění	145 415,00	158 611,00	176 618,00
Náklady 1 525 - Jiné sociální pojištění				145 415,00	158 611,00	176 618,00
1	527	527-031	povinné odvody - příspěvek do FKSP	695 984,32	798 690,70	420 107,89
1	527	527-032	vzdělávání, školení (od roku 2023 jen na tento účet)	31 730,00	149 420,90	103 014,70
1	527	527-0331	preventivní prohlídky	126 230,25	82 523,00	11 300,00
1	527	527-034	BOZP, zaškolení	9 680,00	34 606,00	9 680,00
1	527	527-035	roušky, respirátory, testy	0,00	0,00	0,00
1	527	527-0336	stravenkový paušál (analyticky rozčleněno od roku 2024)	0,00	0,00	45 320,00
Náklady 1 527 - Zákonné sociální náklady				863 624,57	1 065 240,60	589 422,59

PČ	SÚ	Sk-AÚ	Název skupiny analytického účtu	Úč 2022 (1-12)	Úč 2023 (1-12)	Úč 2024 (1-12)
1	549	549-031	pojištění budov a majetku	164 281,00	163 875,00	91 694,00
1	549	549-032	pojištění ostatní (právní ochrana školy, úrazy)	7 000,00	0,00	123 476,00
1	549	549-0332	ostatní náklady kromě pojištění (TZ majetku - podlimitní)	10 359,78	42 229,56	126 935,05
Náklady 1 549 - Ostatní náklady z činnosti				181 640,78	206 104,56	342 105,05
1	551	551-031	odpisy budov a ostatního majetku ve správě	1 268 223,00	1 706 372,00	2 486 618,00
Náklady 1 551 - Odpisy dlouhodobého majetku				1 268 223,00	1 706 372,00	2 486 618,00
1	558	558-031	DDHM - drobný dlouhodobý hmotný majetek	905 392,48	1 168 880,02	1 693 512,31
Náklady 1 558 - Náklady z drobného dlouhodobého majetku				905 392,48	1 168 880,02	1 693 512,31
1	602	602-031	poplatky od zákonných zástupců (školné ŠD)	424 400,00	460 271,00	504 400,00
1	602	602-032	ŠJ - platby za odebrané obědy (včetně FKSP)	3 145 247,27	3 529 621,00	3 704 915,00
1	602	602-033	výnosy z prodeje služeb ostatní (duplikáty vysvědčení, atd.)	4 252,00	0,00	400,00
Výnosy 1 602 - Výnosy z prodeje služeb				3 573 899,27	3 989 892,00	4 209 715,00
1	609	609-030	jiné výnosy z vlastních výkonů (realiz. Podnik. dne - Vite, co jíte)	20 000,00	0,00	0,00
Výnosy 1 609 - Jiné výnosy z vlastních výkonů				20 000,00	0,00	0,00
1	646	646-031	výnosy z prodeje dlouhodobého hm. maj. kromě pozemků	0,00	0,00	0,00
Výnosy 1 646 - Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků				0,00	0,00	0,00
1	648	648-031	čerpání fondu investic na opravy	1 362 402,00	719 030,39	782 575,12
1	648	648-032	čerpání rezervního fondu	0,00	1 500,00	0,00
1	648	648-0900	čerpání rezervního fondu z ostatních zdrojů	95 739,69	19 260,31	4 500,00
1	648	648-034	čerpání fondu odměn	0,00	16 282,34	0,00
Výnosy 1 648 - Čerpání fondů				1 458 141,69	756 073,04	787 075,12
1	649	649-031	ostatní výnosy z činnosti jinde neuvedené (pošk. učeb., čipy)	101 181,02	15 970,36	11 424,00
1	649	649-0314	výnosy ŠJ (ekologická likvidace odpadu)	0,00	2 646,00	60,00
1	649	649-033	MÚ - DDHM do spotřeby (miniproj. Lipka, původně úč. 649-0317)	0,00	70 443,00	0,00
1	649	649-034	náhrady, kauce	4 487,00	0,00	0,00
Výnosy 1 649 - Ostatní výnosy z činnosti				105 668,02	89 059,36	11 484,00
1	662	662-031	úroky z BÚ	0,00	0,00	0,00
Výnosy 1 662 - Úroky				0,00	0,00	0,00
1	672	672-031	SR - dotace na vzdělávání	48 136 144,00	54 722 050,00	56 222 943,00
1	672	672-032	SR - účelová dotace (NPO - prev. dígi. propasti)	1 001 169,00	506 147,00	366 000,00
1	672	672-033	EU - účelová dotace (OP JAK I. a II.)	810 216,10	1 520 584,32	1 279 764,74
1	672	672-034	ÚSC - příspěvek na provoz (vč. neinv. přisp. na ŠJ)	10 089 572,84	9 431 547,45	10 249 872,00
1	672	672-045	JMK - účelová dotace (bezpl. strava dětem 2023/2024, 2024/2025)	0,00	0,00	15 547,00
1	672	672-075	transferové podíly (rozpuštění dotací - modernizace ŠJ, jezírko)	0,00	122 139,00	472 093,00
1	672	672-037	dotace SZIF (zahrady v přír. stylu)	0,00	137 688,31	0,00
Výnosy 1 672 - Výnosy územních rozpočtů z transferů				60 037 101,94	66 440 156,08	68 606 219,74
Náklady 1				62 392 910,72	69 303 753,89	73 800 709,64
Výnosy 1				65 194 810,92	71 275 180,48	73 614 493,86
Hospodářský výsledek 1				2 801 900,20	1 971 426,59	-186 215,78

Poznámka: - označený řádek podrobně popište, zdůvodněte ve ZoH za rok 2024 a porovnejte s předchozím rokem .
 - označený řádek rozepište, co na daný účet zařazujete; doplňte do závorky na označený řádek v tabulce.

V Kuřimi dne: 21. 03. 2025

Zpracovala: Irena Sečanská, hlavní účetní

Schválila: Mgr. Bc. Hana Kočevová, ředitelka školy

Základní škola Kuřim
Tyrsova 1255, okres Brno - venkov
příspěvková organizace
sídlo: Tyrsova 1255/56, 664 34 Kuřim
IČ: 494 57 888, tel.: 541 230 307

Rozbor hospodaření - doplňková činnost 2022 - 2024, náklady a výnosy (v Kč).

Název organizace: Základní škola Kuřim, Tyršova 1255, okres Brno - venkov, příspěvková organizace

Sídlo: Tyršova 1255/56, 664 34 Kuřim

IČ: 49457888

Statutární orgán: Mgr. Bc. Hana Kočevová

PČ	SÚ	Sk-AÚ	Název skupiny analytického účtu	Úč 2022 (1-12)	Úč 2023 (1-12)	Úč 2024 (1-12)
2	501	501-003	ŠJ - spotřeba potravin (cizí strávníci, dospělí DIVIZNA, SOŠ a SOU)	282 788,00	291 204,00	289 809,00
2	501	501-004	ZŠ - čistící, úklidové a hygienické prostředky (kroužky, pronájem)	0,00	3 651,00	40 820,00
2	501	501-005	ŠJ - čistící, úklidové a hygienické prostředky (cizí strávníci)	0,00	0,00	15 430,00
Náklady 2	501	- Spotřeba materiálů		282 788,00	294 855,00	346 059,00
2	502	502-001	elektřina	151 334,05	266 044,12	158 405,06
2	502	502-002	voda (vodné, stočné)	117 198,55	131 010,67	67 207,94
2	502	502-003	plyn	300 392,40	544 284,20	80 474,15
Náklady 2	502	- Spotřeba energie		568 925,00	941 338,99	306 087,15
2	511	511-001	opravy a údržba (těž malířské, zahradnické práce atd.)	0,00	85 600,00	91 659,00
Náklady 2	511	- Opravy a udržování		0,00	85 600,00	91 659,00
2	518	518-011	ostatní služby	0,00	0,00	0,00
Náklady 2	518	- Ostatní služby		0,00	0,00	0,00
2	521	521-001	mzdové náklady - platy celkem (mzdy, náhrady za PN, karantény)	327 911,00	101 386,00	499 963,00
2	521	521-002	mzdové náklady - OON celkem	93 194,00	136 760,00	185 039,00
Náklady 2	521	- Mzdové náklady		421 105,00	238 146,00	685 002,00
2	524	524-001	povinné odvody na zdravotní pojištění	35 797,00	9 126,00	45 444,00
2	524	524-002	povinné odvody na sociální pojištění	98 648,00	25 142,00	125 202,00
Náklady 2	524	- Záonné sociální pojištění		134 445,00	34 268,00	170 646,00
2	525	525-001	povinné úrazové pojištění - ZŠ	1 705,00	671,00	1 443,00
Náklady 2	525	- Jiné sociální pojištění		1 705,00	671,00	1 443,00
2	527	527-001	povinné odvody - přiděl do FKSP	5 961,00	2 027,72	4 999,63
Náklady 2	527	- Záonné sociální náklady		5 961,00	2 027,72	4 999,63
2	549	549-003	ostatní náklady kromě pojištění	0,00	0,00	0,00
Náklady 2	549	- Ostatní náklady z činnosti		0,00	0,00	0,00
2	602	602-001	výnosy z prodeje služeb (kroužky)	119 440,00	141 860,00	185 039,00
2	602	602-002	ŠJ - platby za odebrané obědy	558 290,00	611 652,00	639 066,00
2	602	602-003	výnosy z prodeje služeb ostatní (fotofoltaika, atd.)	0,00	0,00	0,00
Výnosy 2	602	- Výnosy z prodeje služeb		677 730,00	753 512,00	824 105,00
2	603	603-001	pronájem krátkodobý - tělocvična a hřiště	435 190,00	560 825,00	536 300,00
2	603	603-002	pronájem krátkodobý - učebny	158 659,00	137 621,00	8 250,00
2	603	603-004	pronájem krátkodobý - ostatní (kinosál, ordinace, automaty, jídelna)	0,00	0,00	143 482,50
2	603	603-005	pronájem dlouhodobý - školní byt	119 448,00	160 894,00	187 937,00
2	603	603-006	pronájem dlouhodobý - ostatní (hřiště) Chybně účtováno. Od roku 2023 bude účtováno na pronájem krátkodobý.	21 575,00	12 100,00	0,00
2	603	603-007	pronájem - režie (energie)	0,00	0,00	0,00
Výnosy 2	603	- Výnosy z pronájmu		734 872,00	871 440,00	875 969,50
2	649	649-001	ostatní výnosy z činnosti (pokuta za znečištění koberce)	2 327,00	0,00	0,00
2	649	- Ostatní výnosy z činnosti		2 327,00	0,00	0,00
Náklady 2				1 414 929,00	1 596 906,71	1 605 895,78
Výnosy 2				1 414 929,00	1 624 952,00	1 700 074,50
Hospodářský výsledek 2				0,00	28 045,29	94 178,72

Poznámka:

- označený řádek podrobně popište, zdůvodněte ve ZoH za rok 2024 a porovnejte s předchozím rokem .
- označený řádek rozepište, co na daný účet zařazujete; doplňte do závorky na označený řádek v tabulce.

V Kuřimi dne: 21. 03. 2025

Zpracovala: Irena Sečanská, hlavní účetní

Schválila: Mgr. Bc. Hana Kočevová, ředitelka školy

Základní škola Kuřim
Tyršova 1255, okres Brno - venkov
příspěvková organizace
sídlo: Tyršova 1255/56, 664 34 Kuřim
IČ: 494 57 888, tel.: 541 230 307

Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2024

Název účetní jednotky	Základní škola Kuřim, Tyršova 1255, okres Brno-venkov, příspěvková organizace
Sídlo	Tyršova 1255/56, 664 34 Kuřim
IČO	70988285
Statutární orgán	Mgr. Bc. Hana Kočevová
Zlepšený výsledek hospodaření	- 92.037,06 Kč

Na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění a článku 8 odst. 8 písm. b) zřizovací listiny žádám Radu města Kuřimi o projednání návrhu na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření do rezervního fondu a fondu odměn.

Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2024

Účet	Název	Stav fondu k 31. 12. 2024 (bez nedočerpaných dotací z EU)	Hodnota rozdělovaného ZVH (%) z rozdělovaného ZVH)	Stav fondu po rozdělení ZVH
413	Fond rezervní (min. 20%)	2.034.663,45	- 92.037,06	1.942.626,39
411	Fond odměn (max. 80%)	1.254.424,38	0,00	0,00

Zdůvodnění:

- tvorby ZVH,
- procentuálního rozdělení ZVH

ZVH je tvořen výnosy z hlavní a doplňkové činnosti. Za rok 2024 příspěvková organizace vykazuje v hlavní činnosti zhoršený výsledek hospodaření – 186.215,78 Kč. V doplňkové činnosti vykazuje zlepšený výsledek hospodaření + 94.178,72 Kč. Celkový výsledek hospodaření je ztrátový.

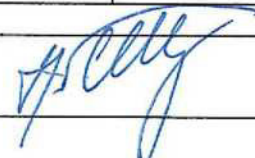
Ztráta vznikla rozdílem nákladů a výnosů v hlavní a doplňkové činnosti příspěvkové organizace. Dle § 30 odst. 2 písm. d) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, **žádáme o použití části prostředků rezervního fondu k úhradě ztráty, a to ve výši - 92.037,06 Kč.**

Zpracovala: Irena Sečanská, hlavní účetní
Schválila: Mgr. Bc. Hana Kočevová, ředitelka školy
V Kuřimi dne: 21. 03. 2025

Základní škola Kuřim
Tyršova 1255, okres Brno - venkov
příspěvková organizace
Sídlo: Tyršova 1255/56, 664 34 Kuřim
IČ: 494 57 888, tel.: 541 230 307

Schválení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2024 a jeho rozdělení do fondů

Schvalující orgán	Rada města Kuřimi č. 08/2025
Datum schválení	16. 04. 2025
Číslo usnesení	R/2025/0126

Účet	Název	Stav fondu k 31. 12. 2024 (bez nedočerpaných dotací z EU)	Hodnota rozdělovaného ZVH (%) z rozdělovaného ZVH)	Stav fondu po rozdělení ZVH
413	Fond rezervní (min. 20%)	2.034.663,45	- 92.037,06	1.942.626,39
411	Fond odměn (max. 80%)	1.254.424,38	0,00	0,00
Podpis oprávněné osoby za schvalující orgán		Mgr. Ing. Drago Sukalovský - starosta		

V Kuřimi dne: 16. 04. 2025