

**ZÁKLADNÍ ŠKOLA T.G.MASARYKA MNICHOVICE
OKRES PRAHA-VÝCHOD
BEZRUČOVA 346
251 64 MNICHOVICE**

ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2013

dle zákona č. 563/1991 Sb. v platném znění

V Mnichovicích 12. 3. 2014

Mgr. Marcela Erbeková
ředitelka školy

1. Základní charakteristika školy

Od 1. 1. 2003 samostatná příspěvková organizace Základní škola T. G. Masaryka
Mnichovice, okres Praha - východ

Zřizovatel: Město Mnichovice

Součástí školy:

Základní škola: IZO: 102 438 463
Počet žáků k 30. 9. 2013: **442** (Povolená kapacita: 580)
Školní družina: IZO: 108 053 172
Počet dětí k 31. 10. 2013: **165** (Povolená kapacita: 165),
Školní jídelna: IZO: 113 800 029
Počet stravovaných dětí ZŠ/MŠ 31. 10. 2013 : **432/119**
(Cílová kapacita: 600)
Školní jídelna – výdejna v MŠ:
IZO: 15 077 025
Počet dětí: **119** (Cílová kapacita: 119)

Počet žáků: **442 žáků /20 tříd**

Školní družina: **165 dětí /7 oddělení**

Počet zaměstnanců celkem: **54** (z toho 2 na mateřské dovolené)

Počet pedagogických pracovníků: **36** učitelů (28,517 úvazku)
8 vychovatelky (5,179 úvazku)

Počet provozních zaměstnanců školy: **9** (6,888 úvazku)

Počet provozních zaměstnanců školní jídelny: **10** (7,625 úvazku)

Ředitelka školy: Mgr. Marcela Erbeková

Zástupce ředitelky školy: Ing. Ildikó Šalamova

Účetní: Milena Vladyková

2. Hlavní činnost školy

Hlavní účel a předmět činnosti základní školy je vymezen dle zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním a vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon).
Základní škola sdružuje školní družinu, školní jídelnu a školní jídelnu – výdejnu v MŠ.

Celkový neinvestiční příspěvek Města Mnichovice byl pro rok 2013 schválen ve výši
4 090 000 Kč

Hospodaření základní školy za rok 2013 skončilo ziskem ve výši 107 309 Kč.

VZZ - Hlavní činnost základní školy - stav k 31.12.2013 v tis. Kč	
NÁKLADY	
ZŠ - spotřeba režijního materiálu	3 055,42
ZŠ - spotřeba energií	1 685,46
ZŠ - opravy a udržování	529,61
ZŠ - cestovné	35,20
ZŠ - repre	17,19
ZŠ - ostatní služby	845,31
ZŠ - mzdové náklady	12 606,62
ZŠ - zákonné sociální pojištění	4 125,96
ZŠ - odpisy dlouhodobého majetku	210,88
ZŠ - náklady z drobného maj.	1 237,86
ZŠ - jiné daně a poplatky	0,58
ZŠ - zákonné sociální pojištění	121,31
ZŠ - jiné sociální náklady	48,85
Celkem	24 520,25

VZZ - Hlavní činnost základní školy - stav k 31.12.2013 v tis. Kč	
VÝNOSY	
ZŠ - výnosy z prod.služeb+ostatní	2 579,75
ZŠ - výnosy - úroky	0,09
ZŠ - transfery	21 940,41
Celkem	24 520,25

3. Granty

Zapojení do projektů ESF:

RAMPS – VIP III.

Škola je zapojena s úvazkem 1,0 speciálního pedagoga.

Příjemce dotace Institut pedagogicko – psychologického poradenství ČR.

(Jedná se návazný projekt na projekty VIP Kariéra a RŠPP -VIP II.)

Projekt šablony – EU Peníze školám: Metodická a jazyková podpora výuky AJ na ZŠ

Poskytovatel MSMT, částka 1,8 mil. Kč, realizace září 2012 – 2014, dvouletý projekt

Jiné projekty:

„Duhové šatny – stavební úpravy bývalé kotelny v ZŠ Mnichovice“

Žádost do programu MAS Říčansko – SZIF (obdržená částka 495.000 Kč z celkové investice 780.000 Kč, realizace 2012/2013, vyúčtování v roce 2013)

„OSMA – One step, many advantages“ (park a bezpečná cesta do školy)- 1. etapa

Žádost z programu One World, Many Voices (podpora Americké obchodní komory). Získání dotace 60.000 Kč, realizace v roce 2013.

„Cesta do školy pod lipami – novostavba pěší komunikace – 2. etapa“

žádost do programu MAS Říčansko – SZIF (172.000Kč, realizace v roce 2013, vyúčtování v roce 2014)

Tento projekt navazuje na projekt OSMA - One step, Many Advantages.

„Moderní učebny pro malé školáky - vybavení odloučeného pracoviště ZŠ Mnichovice“

žádost do programu MAS Říčansko – SZIF (495.000 Kč, realizace v roce 2013, vyúčtování v roce 2014, vybavení nábytkem 3 učeben na odloučeném pracovišti Masarykovo náměstí).

4. Doplnková činnost

Doplnková činnost příspěvkové organizace je zřízena k tomu, aby příspěvková organizace mohla lépe využívat své hospodářské možnosti a odbornost svých zaměstnanců, zřizovatel souhlasí a povoluje doplnkovou činnost navazující na hlavní účel příspěvkové organizace:

Realitní činnost (pronájmy tříd a tělocvičny)

Výroba potravinářských výrobků (vaření obědů pro cizí strávníky)

Výchova a mimoškolní vzdělávání (zájmové kroužky)

Maloobchod provozovaný mimo řádné provozovny a prodej výrobků.

Doplňková činnost základní školy - stav k 31.12.2013 v tis. Kč	
NÁKLADY	
Spotřeba materiálu	389,22
Spotřeba energie	187,27
Náklady repre	2,08
Ostatní služby	5,9
Mzdové náklady	276,3
Zákonné sociální pojištění	27,77
Jiné sociální pojištění	0,07
Zákonné sociální náklady	0,68
Ostatní náklady	0,02
Celkem	889,31

Doplňková činnost základní školy - stav k 31.12.2013 v tis. Kč	
VÝNOSY	
Zájmové kroužky	324,35
Pronájem tělocvičny	59,87
Provize za nápoj. automat	3
ŠJ - cizí strážníci - potraviny	342,63
ŠJ - cizí strážníci - reže	146,95
ŠJ - cizí strážníci - mzdy	119,83
Celkem	996,63

5. Investice, opravy a udržování

Škola je povinna udržovat majetek v dobrém stavu. Množství provedených oprav je závislých na výši příspěvku zřizovatele. Materiálně – technické zázemí pro výuku je řešeno ve spolupráci se zřizovatelem.

V r. 2009 byla zpracována Objemová studie řešení budovy školy ing. Cyrany (s ohledem na kapacitu školní jídelny, školy a školní družiny).

V r. 2009 byl zpracován projektový záměr na zateplení budovy a výměnu oken a opakovaně podána žádost o dotaci na Státní fond životního prostředí – dotace získána v roce 2013, realizace v roce 2014.

V r. 2011 byla získána dotace na novou přístavbu jídelny Multifunkční centrum MATES v Mnichovicích a v termínu červen – srpen 2011 provedena tato stavba a zároveň zrekonstruován prostor školní kuchyně. Byla navýšena kapacita školní jídelny na 600 strážníků.

V r. 2012 bylo rekonstruováno **hygienické zázemí v suterénu školy** (u tělocvičny). Díky tomu bylo možno navýšit celkovou kapacitu školy v rejstříku škol (480 žáků) – stále však budova Bezručova disponuje pouze 20 učebnami. (zajišťoval zřizovatel)

V r. 2012 byl zpracován **projekt na nástavbu školy** včetně stavebního povolení. (zajišťoval zřizovatel)

V r. 2013 byla provedena rekonstrukce objektu staré školy na náměstí – odloučené pracoviště Masarykovo nám. 61, Mnichovice (povolená kapacita v rejstříku škol je 100 žáků)– vznikly **4 nově zrekonstruované učebny – z toho 3 učebny slouží od září 2013 pro 1. třídy a zároveň pro 3 oddělení školní družiny a 1 učebna je ponechána zatím bez zařízení a slouží jako herna – „malá tělocvična“ pro prvňáčky.**

V r. 2013 byly realizovány „**Duhové šatny – stavební úpravy bývalé kotelny v ZŠ Mnichovice**“ (zajišťovala škola z grantu MAS Říčansko)

„**OSMA – One step, many advantages**“ (park a bezpečná cesta do školy)- **1. Etapa** (zajišťovala škola z grantu Americké obchodní komory a finanční podpory zřizovatele)

„**Cesta do školy pod lipami – novostavba pěší komunikace – 2. etapa**“
Tento projekt navazuje na projekt OSMA - One step, Many Advantages.
(zajišťovala škola z grantu MAS Říčansko)

„**Moderní učebny pro malé školáky - vybavení odloučeného pracoviště ZŠ Mnichovice**“
vybavení nábytkem 3 učeben na odloučeném pracovišti Masarykovo náměstí. (zajišťovala škola z grantu MAS Říčansko)

V roce 2013 bylo poskytnuto zřizovatelem 782 tis. Kč investičního příspěvku na tyto investice:

- pořízení 3 ks interaktivních tabulí
- financování akce Cestičky I.
- financování akce Cestičky II.
- pořízení myčky podpultové do ŠJ
- pořízení myčky průchozí do ŠJ

Na opravy, revize bylo vynaloženo 530 tis. Kč.

6. Inventarizace majetku a finančních prostředků

K 31.12.2013 proběhla řádná inventarizace veškerého majetku a závazků. Při inventuře byly dodrženy všechny základní požadavky, tj. zjištění skutečného stavu veškerého majetku a závazků v účetnictví ve smyslu zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. v platném znění.

Inventarizace majetku k 31.12.2013	
Nedokončený maj.	1 268,45
Stavby	245,12
Software	698,15
HIM	2 682,00
DDHM	7 039,60

Celková hodnota stálých aktiv 11 933,32 tis. Kč.

7. Zaměstnanci a mzdové prostředky

ONIV – neinvestiční prostředky (pomůcky, školení, učebnice apod.)

OPPP – dohody o provedení práce, dohody o pracovní činnosti

Dotace Krajského úřadu na platy, odvody, FKSP, ONIV, OPPP	
Platy	11 915,55
Odvody	4 077,84
FKSP	119,16
ONIV	351,88
OPPP	78,10
Celkem	16 542,53

8. Fondy

1/ Fond odměn

Konečný stav k 31.12.2013 141,68 tis. Kč.

2/ FKSP

Tvorba fondu v r. 2013 ve výši 121,99 tis. Kč.

Počáteční stav k 1.1. 2013 187,65 tis. Kč.

Čerpání fondu:

- příspěvek na stravné zaměstnancům 57,33 tis. Kč
- příspěvek na rekreace zaměstnancům 94,46 tis. Kč
- příspěvek na kult. aktivity zaměstnancům 12,00 tis. Kč

Konečný stav fondu FKSP k 31.12.2013 ve výši 145,85 tis. Kč.

3/ Rezervní fond

Počáteční stav k 1.1.2013 činil 1 435,70 tis. Kč.

V rezervním fondu jsou nevyčerpané prostředky OPVK-Peníze školám-Šablony.

Tvorba fondu:

- peněžní dary za rok 2013 ve výši 10,00 tis. Kč
- tvorba ze zisku roku 2012 ve výši 149,90 tis. Kč

Čerpání fondu:

Ostatní čerpání fondu – Peníze školám-Šablony 916,08 tis. Kč

Konečný stav k 31.12.2013 ve výši 679,52 tis. Kč.

4/ Fond reprodukce majetku

Hlavním zdrojem jsou odpisy dlouhodobého majetku.

Počáteční stav k 1.1.2013 ve výši 1 189,58 tis. Kč

Tvorba :

- ve výši odpisů 210,88 tis. Kč
- inv. dotace z rozpočtu zřizovatele 782,00 tis. Kč
- od jiných subjektů – Americká obchodní komora 60,00 tis. Kč

Čerpání:

Financování investičních výdajů 1 801,94 tis. Kč

Ve výši odpisů 210,88 tis. Kč

Konečný stav fondu k 31.12.2013 229,64 tis. Kč.

9. Kontrolní činnost

- Kontrola hygieny ve školní jídelně
(Krajská hygienická stanice)

Termín kontroly: 12. 3. 2013

v rámci sledovaných ukazatelů nebyl zjištěn nedostatek

- Kontrola hygieny v základní škole
(Krajská hygienická stanice)

Termín kontroly: 21. 3. 2013

v rámci sledovaných ukazatelů nebyly zjištěny nedostatky a závady

- Veřejnosprávní kontrola projektu: Interaktivní metody výuky“
(MŠMT)

Termín kontroly: zahájení 3. 4. 2013

kontrola dosud neukončena

- **Kontrola České školní inspekce**

Termín kontroly: 24. a 27. – 29. května 2013

státní kontrola dodržování vybraných ustanovení školského zákona – nebylo zjištěno porušení výše uvedeného právního předpisu

Inspekční zpráva - závěrečné hodnocení:

Škola uplatňuje princip rovného přístupu ke vzdělávání.

Podpora a úroveň matematické, přírodovědné gramotnosti žáků je na požadovaném stupni.

Rozvoj čtenářské gramotnosti má ve výuce svoji prioritu.

Personální podmínky umožňují naplňovat současný ŠVP ZV. Oblast DVPP dosahuje požadované úrovně.

Běžné materiální podmínky jsou vhodně využívány. Podmínky pro výuku tělesné výchovy neumožňují plnění výstupů ŠVP ZV.

Škola čerpá hospodárně finanční prostředky přidělené ze státního rozpočtu a úspěšně hledá další finanční prameny.

Dlouhodobý nevyhovující stav v prostorových možnostech školy se ředitelce, z důvodu nedostatku finančních prostředků, daří odstraňovat postupně.

Příkladná je činnost školy v oblasti realizace zahraničních projektů.

V porovnání s předcházejícím hodnocením ČŠI lze současný stav hodnotit jako pokračování k pozitivním změnám ve většině sledovaných oblastí.

- Kontrola příjemce dotace – projekt Duhové šatny
(SZIF a Mas Říčansko)

Termín kontroly: 30. 7. 2013

bez závad

- Audit k 31. 12. 2012 – na základě pověření zřizovatelem provedla firma Apogeo

Termín kontroly: červenec – srpen 2013

účetní jednotka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv, nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2012 v souladu s českými účetními předpisy

- Kontrola projektu Ovoce do škol
(Ministerstvo zemědělství)
Termín kontroly: 4. 9. 2013

nebylo zjištěno pochybení

- Veřejnosprávní kontrola Úřadu práce ČR
Termín kontroly: 23. 9. 2013

Zaměstnavatel splňuje podmínky pro přijetí uchazeče v rámci APZ na příspěvek na pracovní místo

10. Závěry

Prostředky z rozpočtu kraje (na platy, odvody, FKSP a ostatní neinvestiční výdaje) byly vyčerpány.

Prostředky na provoz z rozpočtu Města Mnichovice pokrývají nutné výdaje na udržování majetku a chodu školy. Budovy školy jsou již zastaralé a je nutné vynakládat větší množství finančních prostředků na udržování školy ve vyhovujícím stavu pro výuku i mimoškolní činnost dětí. Velkou část provozního příspěvku tvoří platba energií. Vnitřní vybavení školy je na odpovídající úrovni školy v 21. století.

Rapidní zvýšení počtu žáků (o 50 dětí více než v předešlém roce) klade velké nároky na každodenní provoz školy. Většina učeben je využívána jako „multifunkční“ – tzn. kmenová i odborná učebna, odpoledne ve stejných prostorách učebny školní družiny, učebny pro zájmovou činnost. Nárůst žáků se rovněž projevil i v provozu školní jídelny. Školní výuka a rozvrh hodin je realizován s ohledem na materiálně technické podmínky:

- omezení mimoškolní činnosti v brzkých odpoledních hodinách
- výuka tělesné výchovy v terénu (nelze umístit všechny tělocvičky do tělocvičny)
- víceobrátkový výdej obědů – (rozvrhy tříd uzpůsobeny školní jídelně)

Od září 2013 zřízeno odloučené pracoviště pro 1. třídy (malá škola na náměstí) s docházkou dětí na obědy do školní jídelny v ulici Bezručova.

V důsledku zvyšování počtů žáků je fungování školy na hranici kapacitních i prostorových možností.

Plánovaná opatření od r. 2014/15:

- plánované opravy budovy Bezručova v r. 2013 – Zateplení a výměna oken řeší pouze stav budovy, **neřeší kapacitu školy**

- odloučené pracoviště (bývalá školy na náměstí)
- rozvrh hodin jednotlivých tříd v povoleném rozmezí 7,00 – 17,00 hodin (tzn. zahájení výuky rozdílně pro jednotlivé třídy, delší odpolední vyučování, delší polední pauzy)
- omezení mimoškolní činnosti v brzkých odpoledních hodinách
- výuka tělesné výchovy v terénu (nelze umístit všechny tělocviky do tělocvičny)

Očekávané riziko: výdej obědů

Současná kapacita školní jídelny je uzpůsobena požadavku vaření + výdej pro žáky ZŠ a vaření + odvoz do MŠ. V případě zajištění stravování dětí v MŠ jiným způsobem lze očekávat, že současné prostorové možnosti vydávání a konzumace jídla neumožní stravování pro zvýšený počet žáků ZŠ.

Koncepční řešení je nevyhnutelné!!

– (operativní řešení: využití jiných prostor – odloučené pracoviště náměstí je pouze na přechodné období – září 2013 až červen 2015)

Zpracovaly: Mgr. Marcela Erbeková - ředitelka školy
Milena Vladyková - účetní