

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

ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2016

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

V Mnichovicích 5. 3. 2017

Mgr. Marcela Erbeková
ředitelka školy

Obsah

1. Základní charakteristika školy
2. Hlavní činnost školy
3. Granty
4. Doplnková činnost školy
5. Investice, opravy a udržování
6. Inventarizace majetku
7. Zaměstnanci a mzdové prostředky
8. Fondy
9. Kontrolní činnost
10. Závěry
11. Přílohy: Rozvaha k 31. 12. 2016
 Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2016

1. Základní charakteristika školy

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

Hlavní budova: Bezručova 346, 251 64 Mnichovice (škola, školní družina, školní jídelna)

Odloučené pracoviště: Masarykovo nám. 61, 251 64 Mnichovice (škola, školní družina)

Zřizovatel: Město Mnichovice

Součástí školy:

Základní škola: IZO: 102 438 463
Počet žáků k 30. 9. 2015: **542 žáků/25 tříd (včetně přípravy)**
Počet žáků k 30. 9. 2016: **614 žáků/28 tříd (včetně 23 ž. /2 přípravy)**

Povolená kapacita k 1. 9. 2016: 650 žáků

(z toho 580 v budově Bezručova ul. a 100 v odloučeném pracovišti Masarykovo náměstí)

Školní družina: IZO: 108 053 172
Počet dětí k 31. 10. 2015: **200 dětí (165 Bezručova + 35 náměstí)**
Počet dětí k 31. 10. 2016: **247 dětí (196 Bezručova + 51 náměstí)**
(Povolená kapacita k 1. 9. 2016: 255 dětí)

Školní jídelna: IZO: 113 800 029
Počet stravovaných dětí ZŠ: 31. 10. 2015 : **533 strážníků**
Počet stravovaných dětí ZŠ: 31. 10. 2016 : **583 strážníků**
(Povolená kapacita: 600 strážníků)

Počet zaměstnanců - pracovních smluv celkem k 31. 12. 2016:
89 (+ 2 na mateřské dovolené)

Počet pedagogických pracovníků k 31. 12. 2016:
49 učitelů (40,1 úvazku) – (+ 1 na mateřské dovolené)
10 vychovatelek (6,5 úvazku)
7 asistentů pedagoga (3,5 úvazku)

Počet provozních zaměstnanců školy:
12 (9,2 úvazku)

Počet provozních zaměstnanců školní jídelny:
11 (7,75 úvazku) – (+ 1 na mateřské dovolené)

Ředitelka školy: Mgr. Marcela Erbeková

Zástupce ředitelky školy: Ing. Ildikó Šalamova

Ekonomka: 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. Od roku 2013 je v provozu odloučené pracoviště malé školy na Masarykově náměstí 61, kde jsou umístěny první třídy a přípravné třídy (včetně školní družiny). V roce 2015 bylo ukončeno vyvažování pro MŠ a výdejna v MŠ byla převedena jako součást MŠ (výmaz z rejstříku ZŠ).

Neinvestiční příspěvek Města Mnichovice byl pro rok 2016 schválen ve výši **5.090.000 Kč**.

Hospodaření základní školy za rok 2016 skončilo v hlavní činnosti vyrovnaným výsledkem hospodaření ve výši 0 Kč, v doplňkové – hospodářské činnosti ziskem 6.002,89 Kč.

Nevyčerpaná zúčtovatelná provozní dotace 113.853,76 Kč.

Hlavní činnost základní školy, školní jídelny, školní družiny - stav k 31. 12. 2016 v tis. Kč	
NÁKLADY	
ZŠ - spotřeba režijního materiálu	1563,80
ZŠ – spotřeba potravin	2 877,33
ZŠ - spotřeba energií	1411,66
ZŠ - opravy a udržování	752,93
ZŠ - cestovné	25,41
ZŠ – repre	24,66
ZŠ - ostatní služby	977,18
ZŠ - mzdové náklady	459,15
ZŠ – zákonné sociální pojištění	68,89
ZŠ - jiné sociální pojištění	2,27
ZŠ - zákonné sociální náklady	9,80
ZŠ – jiné daně a poplatky	0,86
ZŠ - odpisy dlouhodobého majetku	202,87
ZŠ - náklady z drobného dlouhodobého majetku	635,87
Celkem	9012,68

Hlavní činnost základní školy, školní jídelny, školní družiny - stav k 31. 12. 2016 v tis. Kč	
VÝNOSY	
ZŠ - stravné	2877,33
ZŠ - ostatní výnosy z činnosti	76,48
ZŠ - úroky	17,90
ZŠ - výnosy z transferů, příspěvek ŠD	6040,97
Celkem	9012,68

3. Granty

Zapojení do projektů ESF (část OPVK (období 2007 – 2013) – operační program vzdělávání pro konkurenceschopnost nebo OPVTV (období 2014 – 2020) – operační program věda – výzkum – vzdělávání):

- **ERASMUS +** - partnerství škol, termín realizace 2014-2016, spolupráce škol a výjezdy do partnerských zemí, dotace 21.289 EUR (vyúčtování v roce 2017)
- **Výzva č. 56 – Čtenářská gramotnost a jazykové vzdělávání** – kurzy v zahraničí pro učitele a žáky, čtenářské dílny – nákup knížek, termín realizace 7 – 12/2015, dotace 977.500 Kč (finanční plnění přes Město Mnichovice – průběžná položka)
- **Výzva č. 57 – Rozvoj technických dovedností** – práce se dřevem termín realizace 7 – 12/2015, dotace 204.112 Kč (finanční plnění přes Město Mnichovice – průběžná položka)

Ostatní projekty:

- **FROM – Středočeský kraj – Program primární prevence** (ve spolupráci s Cestou Integrace Říčany) – 50.000 Kč v rámci státní dotace, termín realizace 2016
- **Český bankovní asociace – Projekt kolegiální podpory** – párová výuka ve spolupráci se ZŠ Kunratice – cca 108.000 Kč převážně na DPP pro zapojené učitele + metodická podpora (příjemce přímo ZŠ Kunratice), termín realizace 2015 – 2016
- **AV Media** – Kurzy pro pedagogy pro práci s moderními technologiemi – 80% dotace na kurzovné
- **Rozvojový program pro školní speciální pedagogy a psychology**. Škola obdržela dotaci Z MŠMT na financování mzdy 1,0 úvazku speciálního pedagoga na rok 2015 a 2016. (Program navazoval na projekt VIP kariéra z předchozího období, od roku 2017 je nutné najít jiný způsob financování – např. OPVTV)

Podané projekty v roce 2016:

- **Žádost na MŠMT - program OPVTV – Budování kapacit:** Kolegiální podpora – společná cesta k úspěchu, žadatel: ZŠ T. G. Masaryka Mnichovice, 2 další školy jako partneři s finančním příspěvkem (ZŠ Strossmayerovo nám., Praha 7 a Gymnázium Přírodní škola. o.p.s., Praha 7, termín realizace: 8/2017 - 6/2021 – párová výuka, vzdělávání, celková výše rozpočtu projektu cca 9 mil., finanční podíl ZŠ Mnichovice 4.133.608 Kč (finanční plnění přes Město Mnichovice – průběžná položka) - **schváleno**
- **Žádost na MPSV – Dětské kluby, příměstské tábory**, termín realizace 2016 – 2018, mzdové prostředky na pracovníky s dětmi, neinvestiční vybavení klubu a dětské hřiště – cca 1,9 mil. Kč - **neschváleno**

- **Partner v projektu - program OPVTV – Inkluze: Škola pro všechny: Inkluze jako cesta k efektivnímu vzdělávání všech žáků**, žadatel: Univerzita J. E. Purkyně v Ústí nad Labem – metodická podpora, vzdělávání v rámci inkluze, podpůrné pracovní pozice – koordinátor inkluze, školní speciální pedagog, školní psycholog, asistenti, termín realizace 2016 – 2018 – *schváleno*
- **Partner v projektu - program OPVTV – Budování kapacit: Spoluprací k profesionalitě**, žadatel: Společnost pro kvalitu – zapojeno 38 škol ve 4 krajích - zaměřeno na vzdělávání učitelů – školení, mentoring, kolegiální podpora, portfolia, stáže, termín realizace 2016 - 2020 – *schváleno*

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 strážníky – od září 2016

neposkytujeme z důvodu nárůstu strážníků – dětí a nedostatečné kapacity školní jídelny)

Výchova a mimoškolní vzdělávání (zájmové kroužky)

Maloobchod provozovaný mimo řádné provozovny a prodej výrobků.

Doplnková činnost školy skončila ziskem ve výši **6.002,89 Kč**.

Doplnková činnost základní školy - stav k 31.12.2016 v tis. Kč	
NÁKLADY	
Spotřeba materiálu	192,12
Spotřeba energie	90,11
Ostatní služby	5,65
Mzdové náklady	350,41
Zákonné sociální pojištění	25,81
Jiné sociální pojištění	0,21
Zákonné sociální náklady	0,66
Celkem	664,97

Doplnková činnost základní školy - stav k 31.12.2016 v tis. Kč	
VÝNOSY	
Výnosy z prodeje služeb	562,21
Výnosy z pronájmů	107,76
Ostatní výnosy	1,00
Celkem	670,97

- Výnosy – zájmové kroužky 252,18 tis. Kč
- Výnosy – pronájem nápojový automat 4,1 tis. Kč
- Výnosy – pronájem tělocvičny 52,84 tis. Kč
- Výnosy – pronájem učeben 54,92 tis. Kč
- Výnosy – ostatní 1,00 tis. Kč
- Výnosy – školní jídelna – cizí strážníci - akce 305,93 tis Kč

5. Investice, opravy a udržování

Škola je povinná udržovat majetek v dobrém stavu. Materiálně – technické zázemí pro výuku je řešeno ve spolupráci se zřizovatelem a v návaznosti na celkové koncepční řešení nedostatečné kapacity školy. Plánování oprav je závislé na realizaci velkých investičních akcí:

V roce 2014 byla provedena **výměna oken a zateplení budovy školy Bezručova** z dotace ze Státního fondu životního prostředí – realizace v termínu květen až říjen 2014 (dokončení předání díla, řešení závad a reklamací stále probíhá).

Od října 2014 až do června 2015 probíhala **realizace nástavby na budovu školy Bezručova,, A co děti – mají se kde učit?‘‘** – dotace z Ministerstva financí. Bylo vybudováno nové patro s 8 velkými a 2 menšími učebnami, kabinety a sociálním zázemím.

V roce 2016 byla zahájena realizace velké učebny ve 3. patře **Nástavba nad tělocvičnou – družina pro prvňáčky**, dokončena v únoru 2017.

Rok 2016 byl ve znamení řešení projektové dokumentace a všech souvisejících příprav na pokračování velkých stavebních akcí – **tělocvična, výtah a šatny** (realizace v roce 2017 – 2018).

Zejména v průběhu letních prázdnin byla provedena řada oprav navazujících na realizované stavby – malování celého objektu Masarykovo náměstí a částí objektu Bezručova, elektrikářské práce, pravidelná údržba a rozvoj ICT.

6. Inventarizace majetku a finančních prostředků

K 31. 12. 2016 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. 2016	
Stavby	245,12
Software	226,32
HIM	2188,26
DDHM	5690,95
Ostatní DDHM	2573,14
Nedokončený DHM	1 273,45

Celková hodnota stálých aktiv 12 197,24 tis. Kč.

7. Zaměstnanci a mzdové prostředky

Státní dotace – příspěvek MŠMT – finance Krajský úřad Středočeského kraje

poslední úprava k 1. 12. 2016

24 614 872 Kč

v tom obsaženo:

- normativní financování na počet žáků 30. 9., počet dětí ve školní družině, počet strážníků ve školní jídelně (od 1. 9. 2015 pracoviště výdejna MŠ vyjmuto z rejstříku v základní škole, zapsáno do rejstříku pod MŠ Mnichovice)
- 50 000 Kč - grant FROM – Středočeský kraj - Program primární prevence
- 447 150 Kč – Rozvojový program speciální pedagog – PaedDr. Zemánková
- 227 136 Kč – asistent pedagoga na 1 konkrétního žáka

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	17649,13
Odvody	6034,71
FKSP	264,73
ONIV	516,30
OPPP	100,00
Provozní NIV	50,00
Celkem	24614,87

8. Fondy

1/ Fond odměn

Konečný stav k 31.12.2016 174,18 tis. Kč.

2/ FKSP

Tvorba fondu v r. 2016 ve výši 266,58 tis. Kč.

Počáteční stav k 1. 1. 2015 121,72 tis. Kč.

Čerpání fondu:

- | | |
|---|---------------|
| • příspěvek na stravné zaměstnancům | 75,11 tis. Kč |
| • příspěvek na rekreace zaměstnancům | 39,00 tis. Kč |
| • příspěvek na kulturní a sportovní aktivity zaměstnancům | 45,17 tis. Kč |
| • jubilea zaměstnanců | 16,00 tis. Kč |

Konečný stav fondu FKSP k 31. 12. 2016 ve výši 213,02 tis. Kč.

3/ Rezervní fond

Počáteční stav k 1. 1. 2016 činil 817,25 tis. Kč.

V rezervním fondu jsou nevyčerpané prostředky dotačního programu: Erasmus+

Tvorba fondu:

- tvorba ze zisku roku 2015 ve výši 3,35 tis. Kč
- peněžní dary – Domov Seniorů 5,00 tis. Kč

Čerpání fondu:

- převod záloh „Erasmus +“ 67,57 tis. Kč
- peněžní dar – Domov Seniorů 5,00 tis. Kč

Konečný stav k 31. 12. 2016 ve výši 753,03 tis. Kč.

4/ Fond reprodukce majetku

Hlavním zdrojem jsou odpisy dlouhodobého majetku.

Počáteční stav k 1. 1. 2016 ve výši 229,64 tis. Kč

Tvorba:

- ve výši odpisů 202,87 tis. Kč

Čerpání:

- ve výši odpisů 202,87 tis. Kč

Konečný stav fondu k 31.12.2016 229,64 tis. Kč.

9. Kontrolní činnost

- Česká školní inspekce
 - o provedeny on-line dotazníková šetření nahrazující kontroly na místě
- Česká školní inspekce
 - o provedeno inspekční šetření v oblasti získávání informací v oblasti vzdělávání čtenářské gramotnosti (bez výstupní zprávy pro školu)

Termín: 21. 4. 2016

- Kontrola hygieny v základní škole – pracoviště Bezručova ul.
(Krajská hygienická stanice)

Termín kontroly: 9. 6. 2016

v rámci sledovaných ukazatelů nebyly zjištěny nedostatky a závady

- Kontrola hygieny ve školní jídelně
(Krajská hygienická stanice)

Termín kontroly: 9. 6. 2016

v rámci sledovaných ukazatelů nebyly zjištěny závažné nedostatky, menší nedostatky ve vedení dokumentace byly odstraněny v požadovaném termínu

- Veřejnosprávní kontrola projektu: Interaktivní metody výuky
(MŠMT)

Termín zahájení: 3. 4. 2013

dosud neukončeno

- Veřejnosprávní kontrola ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb. O finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů. (Zřizovatel - Město Mnichovice)

Termín kontroly: 7. 12. 2016

nebyly zjištěny nedostatky

10. Závěry

Hospodářský výsledek za rok 2016 ve výši 6 002,89 Kč.

Základní škola hospodařila se státní dotací, s neinvestičním příspěvkem od zřizovatele, s příjmy z doplňkové činnosti a s dotacemi v rámci jednotlivých projektů.

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

Základní škola T. G. Masaryka Mnichovice se v roce 2015 stala díky dokončené nástavbě 3. patra, zateplení a výměny oken reprezentativní budovou města Mnichovice. Stále však není zcela dokončena a rozšíření o školní jídelnu a tělocvičnu je nezbytností. Současně stoupá i potřeba oprav a vnitřní údržby v ostatních částech – budova Bezručova i malá škola na náměstí.

Mnichovická škola patří rovněž mezi školy s nadstandardním vnitřním vybavením (zejména digitálními technologiemi). To také vyžaduje nemalé finanční prostředky na údržbu a rozvoj. V roce 2016 došlo k úspoře na výdajích za energie – lze odvodit, že je to zejména v důsledku zateplení budovy a dokončení nástavby 3. patra.

Současně se stoupajícími nároky na kvalitní vzdělávací nabídku (jazyková výuka, inkluzivní prostředí, diferencovaná práce se žáky apod.), která není zcela pokryta ze státního rozpočtu (nedostatečné finanční ohodnocení pro učitele, platy pro asistenty a další pedagogické a nepedagogické pracovní pozice), vzniká potřeba dofinancování z příspěvku od zřizovatele.

Probíhající či plánované stavební akce ve spolupráci se zřizovatelem:

- nástavba nad tělocvičnou – prostor pro školní družinu – dokončeno 2/2017
- šatny, výtah, tělocvična – přípravné práce, realizace 2017 - 2018
- vývařovna, jídelna – ve výhledu
- škola na náměstí – Odborné učebny v podkroví (včetně opravy střechy) – podána žádost o dotaci IROP
- Podhorky pro kluky a pro holky – podána žádost o dotaci na MŠMT (žakovská iniciativa)

Meziroční nárůst žáků (4/2016 až 3/2017 – 81 žáků) klade velké nároky na zabezpečení vzdělávání a návazných školských služeb. Finanční požadavky školy na financování z rozpočtu zřizovatele zůstávají v obdobné výši jako v předchozích letech (zejména z důvodu úspor na výdajích za energie).

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