

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

ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2017

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

V Mnichovicích 10. 3. 2018

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. 2017
 Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2017
 Podklady k žádosti o rozpočet na rok 2018

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. 2016: **614 žáků/28 tříd (včetně 23 ž. /2 přípravky)**
Počet žáků k 30. 9. 2017: **657 žáků/29 tříd (včetně 15 ž. v přípravce)**

Povolená kapacita k 1. 9. 2017: 730 žáků

Školní družina: IZO: 108 053 172
Počet dětí k 31. 10. 2016: **247 dětí (196 Bezručova + 51 náměstí)**
Počet dětí k 31. 10. 2017: **260 dětí (208 Bezručova + 52 náměstí)**
(Povolená kapacita k 1. 9. 2017: 325 dětí)

Školní jídelna: IZO: 113 800 029
Počet stravovaných dětí ZŠ: 31. 10. 2016 : **583 strážníků**
Počet stravovaných dětí ZŠ: 31. 10. 2017 : **626 strážníků**
(Povolená kapacita k 1. 9. 2017: 685 strážníků)

Počet zaměstnanců - pracovních smluv celkem k 31. 12. 2017:
99 (+ 4 na mateřské dovolené) - 81 fyzických osob

Počet pedagogických pracovníků k 31. 12. 2017:
55 učitelů (40,0 úvazku) – (+ 3 na mateřské dovolené)
12 vychovatelek (7,8 úvazku)
10 asistentů pedagoga (5,0 úvazku)

Počet provozních zaměstnanců školy:
13 (9,6 úvazku)

Počet provozních zaměstnanců školní jídelny:
9 (8,0 úvazku) – (+ 1 na mateřské dovolené)

Ředitelka školy: Mgr. Marcela Erbeková

Zástupce ředitelky školy: Ing. Mgr. 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 2017 schválen ve výši **5.000.000 Kč**. Z provozního příspěvku byl vyčleněn investiční příspěvek ve výši 119.937,62 Kč na nákup interaktivní tabule. 113.853,76 Kč nevyčerpaný provozní příspěvek z roku 2016 byl převeden do provozního příspěvku následujícího roku 2017.

Hospodaření základní školy za rok 2017 skončilo v hlavní činnosti vyrovnaným výsledkem hospodaření ve výši 0 Kč, v doplňkové – hospodářské činnosti ziskem 34.688,66 Kč. Nevyčerpaná zúčtovatelná provozní dotace 110.570,07 Kč a zúčtovaná nevyčerpaná dohadná položka z roku 2016 na vybavení školní družiny III. patro ve výši 328.010 Kč + nevyčerpaná dohadná položka plyn – škola náměstí 17.043 Kč (celkem nevyčerpané zúčtované dohadné položky 345.053 Kč). Celkem základní škola žádá o převod nevyčerpaného provozního příspěvku na rok 2018 ve výši 455.623,07 Kč z roku 2017.

| Hlavní činnost základní školy, školní jídelny, školní družiny - stav k 31. 12. 2017 v tis. Kč | |
|--|----------------|
| NÁKLADY | |
| ZŠ - spotřeba režijního materiálu | 1327,90 |
| ZŠ – spotřeba potravin | 3235,24 |
| ZŠ - spotřeba energií | 1253,15 |
| ZŠ - opravy a udržování | 695,90 |
| ZŠ - cestovné | 6,77 |
| ZŠ – repre | 31,39 |
| ZŠ - ostatní služby | 1066,05 |
| ZŠ - mzdové náklady | 604,62 |
| ZŠ – zákonné sociální pojištění | 160,26 |
| ZŠ - jiné sociální pojištění | 1,88 |
| ZŠ - zákonné sociální náklady | 1,67 |
| ZŠ – jiné daně a poplatky | 104,78 |
| ZŠ - odpisy dlouhodobého majetku | 166,57 |
| ZŠ - náklady z drobného dlouhodobého majetku | 383,94 |
| Celkem | 9040,12 |

Hlavní činnost základní školy, školní jídelny, školní družiny - stav k 31. 12. 2017 v tis. Kč

| VÝNOSY | |
|---------------------------------------|----------------|
| ZŠ - stravné | 3235,24 |
| ZŠ - ostatní výnosy z činnosti | 141,75 |
| ZŠ - úroky | 2,10 |
| ZŠ - výnosy z transferů, příspěvek ŠD | 5661,03 |
| Celkem | 9040,12 |

3. Granty

Zapojení do projektů ESF (finanční plnění přes Město Mnichovice – průběžná položka)

- **OPVVV Kolegiální podpora – společná cesta k úspěchu! 1. 8. 2017 – 30. 6. 2021**
Příjemcem dotace je ZŠ T. G. M. Mnichovice, partneři s finančním příspěvkem: Gymnázium Přírodní škola, o.p.s., Letohradská 370/1, 170 00 Praha 7 a Základní škola Strossmayerovo nám. 990/4, 170 00 Praha 7. Celkové způsobilé výdaje projektu: 9.071.807,50 Kč. V roce 2017 jsme obdrželi 2.267.951,87 Kč, které se dělily dále partnerům: Základní škola Strossmayerovo nám. 789.084,25 Kč a Gymnázium Přírodní škola 529.503 Kč.
- **OPVVV Podpora vzdělávání na ZŠ T. G. Masaryka Mnichovice „Šablony“ 1. 9. 2017 – 31. 8. 2019** s celkovými způsobilými výdaji 1.498.000 Kč, v roce 2017 dílčí plnění ve výši 898.800 Kč.

Zapojení do projektů bez finančního plnění v ZŠ Mnichovice:

- **Partner v projektu - program OPVVV – 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
- **Partner v projektu - program OPVVV – Budování kapacit: SPOPR - 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

Ostatní projekty:

- **Žadatel: FROM – Středočeský kraj – Program primární prevence** (ve spolupráci s Cestou Integrace Říčany) – 60.000 Kč v rámci státní dotace, termín realizace 2017 – *neschváleno*

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 pravidelně 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 **34.688,66 Kč**.

| Doplnková činnost základní školy - stav k 31.12.2017 v tis. Kč | |
|--|---------------|
| NÁKLADY | |
| Spotřeba materiálu | 42,49 |
| Spotřeba energie | 79,99 |
| Náklady na repre | 6,70 |
| Ostatní služby | 11,87 |
| Mzdové náklady | 189,21 |
| Zákonné sociální pojištění | 3,85 |
| Jiné sociální pojištění | 0,10 |
| Náklady z drobného majetku | 39,72 |
| Celkem | 373,93 |

| Doplnková činnost základní školy - stav k 31.12.2017 v tis. Kč | |
|--|---------------|
| VÝNOSY | |
| Výnosy z prodeje služeb | 248,31 |
| Výnosy z pronájmů | 109,37 |
| Ostatní výnosy | 50,95 |
| Celkem | 408,63 |

- Výnosy – zájmové kroužky 235,03 tis. Kč
- Výnosy – pronájem nápojový automat 2,0 tis. Kč
- Výnosy – pronájem tělocvičny 63,2 tis. Kč
- Výnosy – pronájem učeben 45,57 tis. Kč
- Výnosy – ostatní 50,95 tis. Kč
- Výnosy – školní jídelna – cizí strážníci - akce 11,88 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 (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 únoru 2017 byla dokončen realizace velké učebny ve 3. patře **Nástavba nad tělocvičnou – družina pro prvňáčky (aula)**. Využívání rovněž pro školní i veřejné akce většího rozsahu, pro tělovýchovné činnosti – v rámci školní výuky i mimoškolní činnosti.

Rok 2017 byl ve znamení velké stavebních akce – **tělocvična, výtah a šatny** (dokončení v roce 2018).

Plánování oprav a údržby školních budov je významně ovlivněno realizovanými velkými investičními akcemi. Zejména v průběhu letních prázdnin byla provedena řada oprav navazujících na provedené stavby – malování části objektu Bezručova, elektrikářské práce, pravidelná údržba a rozvoj ICT.

6. Inventarizace majetku a finančních prostředků

K 31. 12. 2017 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. 2017 | |
|---|---------|
| | |
| Stavby | 245,12 |
| Software | 226,32 |
| HIM | 2178,77 |
| DDHM | 6220,43 |
| Ostatní DDHM | 2385,16 |
| Nedokonče ný DHM | 359,44 |

Celková hodnota stálých aktiv 11 615,24 tis. Kč.

7. Zaměstnanci a mzdové prostředky

Státní dotace – příspěvek MŠMT – finance Krajský úřad Středočeského kraje
poslední úprava k 27. 11. 2017 30 121 417 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)
- UZ 33073 RP Zvýšení platů nepedagogických pracovníků od 1. 7. 2017 Kč 171 596 Kč, v roce 2018 vratka nevyčerpaných prostředků na základě daných kritérií RP (krácení z důvodů vyplácených náhrad za dovolenou) ve výši 20 107 Kč
- UZ 33052 RP Zvýšení platů pedagogických a nepedagogických pracovníků RGŠ 581 743 Kč
- podpůrná opatření 1 107 009 Kč

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 | 21524,31 |
| Odvody | 7386,27 |
| FKSP | 430,48 |
| ONIV | 580,35 |
| OPPP | 200,00 |
| Celkem | 30121,41 |

8. Fondy

1/ Fond odměn

Konečný stav k 31.12.2017 175,38 tis. Kč.

2/ FKSP

Tvorba fondu v r. 2017 ve výši 435,79 tis. Kč.

Počáteční stav k 1. 1. 2017 203,02 tis. Kč.

Čerpání fondu:

- | | |
|---|----------------|
| • příspěvek na stravné zaměstnancům | 91,07 tis. Kč |
| • příspěvek na rekreace zaměstnancům | 39,00 tis. Kč |
| • příspěvek na kulturní a sportovní aktivity zaměstnancům | 134,84 tis. Kč |
| • jubilea zaměstnanců | 16,00 tis. Kč |
| • vybavení pracoviště | 28,99 tis. Kč |

Konečný stav fondu FKSP k 31. 12. 2017 ve výši 328,91 tis. Kč.

3/ Rezervní fond

Počáteční stav k 1. 1. 2017 činil 753,03 tis. Kč.

V rezervním fondu jsou nevyčerpané prostředky dotačního programu: OPVVV – Podpora vzdělávání na ZŠ T. G. Masaryka ve výši 652,89 tis. Kč a dotačního programu OPVVV – Kolegiální podpora – společná cesta k úspěchu! ve výši 550,73 tis. Kč

Tvorba fondu:

- tvorba ze zisku roku 2016 ve výši 4,80 tis. Kč
- peněžní dary – Domov Seniorů 5,00 tis. Kč

Čerpání fondu:

- peněžní dar – Domov Seniorů 5,00 tis. Kč

Konečný stav k 31. 12. 2017 ve výši 1 961,45 tis. Kč.

4/ Investiční fond

Hlavním zdrojem jsou odpisy dlouhodobého majetku.

Počáteční stav k 1. 1. 2017 ve výši 229,64 tis. Kč

Tvorba:

- ve výši odpisů 166,57 tis. Kč

Čerpání:

- ve výši odpisů 166,57 tis. Kč

Konečný stav fondu k 31.12.2017 229,64 tis. Kč.

9. Kontrolní činnost

- Kontrola objektu Masarykovo náměstí - Hasičský záchranný sbor Středočeského kraje
Termín: 6. 2. 2017

(chybějící doklad o revizi plynového zařízení doložen v požadovaném termínu)

bez zjevných nedostatků

- Kontrola hygieny v základní škole – pracoviště Masarykovo náměstí.
(Krajská hygienická stanice)

Termín kontroly: 10. 2. 2017

v rámci sledovaných ukazatelů nebyly zjištěny nedostatky a závady

- Kontrola OSSZ Praha - východ

Termín kontroly: 7. 9. 2017

nebylo zjištěno pochybení

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

Termín kontroly: 11. 12. 2017

nebyly zjištěny nedostatky

- Veřejnosprávní kontrola projektu: Interaktivní metody výuky
(MŠMT)

Termín kontroly: zahájení 3. 4. 2013, 20. 5. 2014

kontrola dosud neukončena

10. Závěry

Hospodářský výsledek za rok 2017 ve výši 34 688,66 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 z 99,93%, na základě kritérií RP zvýšení platů nepedagogických pracovníků UZ 33073 bude KÚSK vráceno 20 107 Kč.

Základní škola T. G. Masaryka Mnichovice se stala díky nástavbě 3. patra, zateplení a výměny oken reprezentativní budovou města Mnichovice. Činnost školy ovlivňují rozsáhlé stavební činnosti: 2017 - 2018 - šatny, výtah, tělocvična. Nezbytností je výstavba školní jídelny. 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 nadstandartním 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 a tento trend se potvrdil i v roce 2017.

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:

- šatny, tělocvična, výtah – plánované dokončení 2018
- vývařovna, jídelna – zahájeny projektové práce a v roce 2017 požádáno o dotaci z Ministerstva financí
- škola na náměstí – Odborné učebny v podkroví (včetně opravy střechy) – podána žádost o dotaci IROP (zatím neschváleno)
- Podhorky pro kluky a pro holky – podána žádost o dotaci na MŠMT (žakovská iniciativa) – neschváleno

Meziroční vysoký nárůst žáků klade zvýšené nároky na zabezpečení vzdělávání a návazných školských služeb. Velkým rizikem je personální zajištění. Finanční požadavky školy na financování z rozpočtu zřizovatele zůstávají v obdobné výši jako v předchozích letech. A tím dochází k výraznému zefektivnění vynaložených finančních prostředků zřizovatele na provoz školy.

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