

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

ROZBOR HOSPODAŘENÍ 2018

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

V Mnichovicích 25. 2. 2019

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. 2018
 Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2018
 Podklady k žádosti o rozpočet na rok 2019

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. 2017: **657 žáků/29 tříd (včetně 15 ž. v přípravce)**
Počet žáků k 30. 9. 2018: **714 žáků/31 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. 2017: **260 dětí**
Počet dětí k 31. 10. 2018: **287 dětí (11 oddělení)**
(Povolená kapacita k 1. 9. 2017: 325 dětí)

Školní jídelna: IZO: 113 800 029
Počet stravovaných dětí ZŠ: 31. 10. 2017 : **626 strážníků**
Počet stravovaných dětí ZŠ: 31. 10. 2018 : **672 strážníků**
(Povolená kapacita k 1. 9. 2017: 685 strážníků)

Počet zaměstnanců - pracovních smluv celkem k 31. 12. 2018:
103 (+ 5 na mateřské dovolené) - 88 fyzických osob

Počet pedagogických pracovníků k 31. 12. 2018:
53 učitelů (42,3 úvazku) – (+ 4 na mateřské dovolené)
14 vychovatelek (8,2 úvazku)
13 asistentů pedagoga (5,9 úvazku)

Počet provozních zaměstnanců školy:
14 (10,1 úvazku)

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

Ředitelka školy: Mgr. Marcela Erbeková

Statutární 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 přípravná třída (včetně školní družiny). V roce 2015 bylo ukončeno vyvažování pro MŠ a výdejna v MŠ byla převedena jako součást MŠ (výmaz z rejstříku ZŠ). Budova Bezručova byla roku 2015 rozšířena o nástavbu – 3. patro. V roce 2017 byla přistavena velká učebna – aula ve 3. patře. V roce 2018 byla škola Bezručova rozšířena o nové šatny, výtah a velkou tělocvičnu.

Neinvestiční příspěvek Města Mnichovice byl pro rok 2018 schválen ve výši 4. 880.000 Kč. Během roku byl neinvestiční příspěvek navýšen celkem o 824.000 Kč. Nevyčerpaný neinvestiční příspěvek z roku 2017 byl převeden do roku 2018 ve výši 455.623,07 Kč.

Investiční příspěvek zřizovatele byl poskytnut v roce 2018 ve výši 210.000 Kč.

Hospodaření základní školy za rok 2018 skončilo v hlavní činnosti vyrovnaným výsledkem hospodaření ve výši 0 Kč, v doplňkové – hospodářské činnosti ziskem 2.183,33 Kč.

Hlavní činnost základní školy, školní jídelny, školní družiny - stav k 31. 12. 2018 v tis. Kč	
NÁKLADY	
ZŠ - spotřeba režijního materiálu	1478,77
ZŠ – spotřeba potravin	3432,26
ZŠ - spotřeba energií	1524,90
ZŠ - opravy a udržování	940,95
ZŠ - cestovné	9,35
ZŠ – repre	21,07
ZŠ - ostatní služby	1397,27
ZŠ - mzdové náklady	687,67
ZŠ – zákonné sociální pojištění	144,84
ZŠ - jiné sociální pojištění	104,23
ZŠ - zákonné sociální náklady	2,38
ZŠ – jiné daně a poplatky	70,71
ZŠ - odpisy dlouhodobého majetku	58,43
ZŠ - náklady z drobného dlouhodobého majetku	698,37
Celkem	10571,20

Hlavní činnost základní školy, školní jídelny, školní družiny - stav k 31. 12. 2018 v tis. Kč	
VÝNOSY	
ZŠ - stravné	3432,26
ZŠ - ostatní výnosy z činnosti	257,81
ZŠ - úroky	2,47
ZŠ - výnosy z transferů, příspěvek ŠD	6878,66
Celkem	10571,20

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. V roce 2018 jsme obdrželi 700.000 Kč, které se dělily dále partnerům: Základní škola Strossmayerovo nám. 249.720 Kč a Gymnázium Přírodní škola 159.640 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. V roce 2018 jsme obdrželi 599.200 Kč. Celkem za roky 2017 + 2018 je vyčerpáno 877.130,80 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
- **Partner v projektu - program OPVVV – KIPR – Kvalita – Inkluze – Poradenství** žadatel: NÚV Praha – metodická podpora, vzdělávání školního psychologa v rámci inkluze, termín realizace 2017 – 2018

Ostatní projekty:

- Spolupráce při přípravě projektu „**Vybudování odborných učeben v ZŠ T. G. Masaryka a zajištění bezbariérového přístupu**“ (Masarykovo náměstí) – program IROP, výzva 46 – žadatel Město Mnichovice – realizace 2019

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 **2.183,33 Kč**.

Doplnková činnost základní školy - stav k 31.12.2018 v tis. Kč	
NÁKLADY	
Spotřeba materiálu	68,42
Spotřeba energie	80,66
Náklady na repre	7,73
Ostatní služby	13,89
Mzdové náklady	211,10
Zákonné sociální pojištění	7,41
Jiné sociální pojištění	0,03
Zákonné sociální náklady	0,09
Opravy a udržování	0,36
Celkem	389,69

Doplnková činnost základní školy - stav k 31.12.2018 v tis. Kč	
VÝNOSY	
Výnosy z prodeje služeb	203,20
Výnosy z pronájmů	125,74
Ostatní výnosy	62,93
Celkem	391,87

- Výnosy – zájmové kroužky 186,43 tis. Kč
- Výnosy – pronájem nápojový automat 2,0 tis. Kč
- Výnosy – pronájem tělocvičny 79,21 tis. Kč
- Výnosy – pronájem učeben 45,73 tis. Kč
- Výnosy – ostatní 62,93 tis. Kč
- Výnosy – školní jídelna – cizí strážníci - akce 15,57 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.

V roce 2018 byla dokončena stavebních akce – **velká tělocvična, výtah a šatny**.

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 – venkovní úpravy, opravy schodiště, malování, podlahy, elektrikářské práce, pravidelná údržba a rozvoj ICT, apod.

V roce 2018 byl vyčerpán poskytnutý investiční příspěvek ve výši 210.000 Kč na nákup workoutové konstrukce ve výši 90.000 Kč a dofinancování ve výši 67.179 Kč bylo z investičního fondu ZŠ, celkový výdaj na workoutovou konstrukci činil 157.179 Kč. Investiční příspěvek zřizovatele ve výši 120.000 Kč byl čerpán na Prowise panel 3v1 a dofinancování ve výši 11.424,15 Kč proběhlo také z investičního fondu ZŠ, celkový výdaj na pořízení Prowise panelu 3v1 činil 131.424,15 Kč (vybavení kmenové učebny pro přípravnou třídu – obdobné využití jako interaktivní tabule v jiných třídách).

6. Inventarizace majetku a finančních prostředků

K 31. 12. 2018 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. 2018	
Stavby	402,30
Software	226,32
HIM	2310,20
DDHM	6976,10
Ostatní DDHM	2325,68

Celková hodnota stálých aktiv 12 240,60 tis. Kč.

7. Zaměstnanci a mzdové prostředky

Státní dotace – příspěvek MŠMT – finance Krajský úřad Středočeského kraje

k 31. 12. 2018

35 783 070 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)
- podpůrná opatření 2 463 033 Kč.

Vratka KÚSK, UZ 33353,8 675 Kč finanční prostředky určené k výplatě řádné dovolené po ukončení mateřské dovolené, vráceno v rámci zúčtování se státním rozpočtem v lednu 2019.

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	25617,70
Odvody	8787,54
FKSP	512,36
ONIV	637,47
OPPP	228,00
Celkem	35783,07

8. Fondy

1/ Fond odměn

Konečný stav k 31.12.2018: 182, 32 tis. Kč.

2/ FKSP

Tvorba fondu v r. 2018 ve výši 526,12 tis. Kč.

Počáteční stav k 1. 1. 2018 338,91 tis. Kč.

Čerpání fondu:

- příspěvek na stravné zaměstnancům 90,47 tis. Kč
- příspěvek na rekreace zaměstnancům 48,00 tis. Kč
- příspěvek na kulturní a sportovní aktivity zaměstnancům 51,10 tis. Kč

Konečný stav fondu FKSP k 31. 12. 2018 ve výši 675,46 tis. Kč.

3/ Rezervní fond

Počáteční stav k 1. 1. 2018 činil 1 961,46 tis. Kč.

Z rezervního fondu byly čerpány prostředky dotačního programu: OPVVV – Podpora vzdělávání na ZŠ T. G. Masaryka ve výši 32,03 tis. Kč a dotačního programu OPVVV – Kolegiální podpora – společná cesta k úspěchu! ve výši 550,73 tis. Kč

Tvorba fondu:

- tvorba ze zisku roku 2017 ve výši 27,75 tis. Kč

Konečný stav k 31. 12. 2018 ve výši 1 406,45 tis. Kč.

4/ Investiční fond

Hlavním zdrojem jsou odpisy dlouhodobého majetku.

Počáteční stav k 1. 1. 2018 ve výši 229,64 tis. Kč

Tvorba:

- ve výši odpisů 58,43 tis. Kč
- investiční dotace od zřizovatele 210,00 tis. Kč

Čerpání:

- ve výši odpisů 58,43 tis. Kč
- workoutová konstrukce 67,18 tis. Kč
- Prowise panel 3v1 11,42 tis. Kč
- průčtování převod zdrojů krytí inv. dotace -50,00 tis. Kč
- investiční dotace od zřizovatele 210,00 tis. Kč.

Konečný stav fondu k 31.12.2018 201,04 tis. Kč.

9. Kontrolní činnost

- Kontrola VZP - Regionální pobočka Praha a Středočeský kraj
Termín kontroly: 28. 2. 2018
plátce dodržuje ustanovení zákona
- Veřejnosprávní kontrola ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb. O finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů. (Zřizovatel - Město Mnichovice)
Termín kontroly: 12. 2018
viz zpráva
- 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 2018 ve výši 2.183,33 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 99,98%. Nevyčerpané prostředky určené na výplatu řádné dovolené po skončení mateřské dovolené u pedagogických pracovníků ve výši 8.675 Kč byl KÚSK vrácen v lednu 2019.

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 – současný prostor je na hranici užitelnosti. Intenzivně probíhá příprava výstavby nové školní jídelny a hledání zabezpečení stravování po dobu výstavby. 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. Současně se stoupajícími nároky na kvalitní vzdělávací nabídku (jazyková výuka, spolupráce s odborníky v konceptu talentových tříd, 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. Zvýšené nároky přinesl provoz nové tělocvičny mnichovické sportovní oddíly a pro veřejnost.

Probíhající či plánované stavební akce ve spolupráci se zřizovatelem:

- šatny, tělocvična, výtah – dokončeno 2018
- vývařovna, jídelna – projektové práce, příprava na realizaci v období 2019 - 2021
- škola na náměstí – Odborné učebny v podkroví (včetně opravy střechy) – IROP - realizace 2019
- Podhorky pro kluky a pro holky – (žakovská iniciativa) – žádost na MŠMT 2/2019
- pronájem objektu Masarykovo nám 33 – školní jídelna – výdejna (od 1/2019, nutná změna užívání na školské zařízení)

Meziroční vysoký nárůst žáků klade zvýšené nároky na zabezpečení vzdělávání a návazných školských služeb. Velkým rizikem jsou nejen materiální podmínky, ale i personální zajištění. Finanční požadavky školy na financování z rozpočtu zřizovatele kopírují nárůst žáků a zvětšující se prostory školy. Výše finančních prostředků mírně narůstá v porovnání s předchozími lety. Vynaložené finance zřizovatele na provoz školy jsou efektivně vynakládány.

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