

ROZBOR HOSPODAŘENÍ

ZA ROK 2020

IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE ORGANIZACE

Přesný název organizace:	<i>Mateřská škola, Praha 4, Hroncova 1882</i>
IČ:	<i>60447869</i>
Telefon:	<i>271 911 870</i>
E-mail:	<i>info@mshroncova.cz</i>
Adresa internetových stránek:	<i>www. mshroncova.cz</i>
Jméno ředitele školy:	<i>Jiřina Havlíková</i>
Zpracovatel účetnictví:	<i>Hobby Centrum, Ing. Eva Straková</i>

I. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O ŠKOLE

1.1 VÝKONY MŠ (počty dětí)

	31.12.2019	31.12.2020	rozdíl
počet dětí - celkem	194	177	-17
počet tříd	7	7	0
průměrný počet dětí ve třídě	27,71	25,29	-2,42
počet dětí integrovaných	2	2	0
počet dětí - předškoláků	82	75	-7
počet žáků z jiných MČ a obcí	12	8	-4
počet strážníků (dětí) – vlastní	194	177	-17
počet strážníků - vlastní zaměstnanci	26	26	0

1.2 VÝKONY ZŠ (počty žáků)

	31.12.2019	31.12.2020	rozdíl
počet žáků - celkem			0
- 1. stupeň			0
- 2. stupeň			0
počet tříd			0
průměrný počet žáků ve třídě	#####		#####
školní družina, klub - počet žáků			0
- počet oddělení			0
počet žáků integrovaných			0
počet žáků nastoupených do 1.třídy 1.9.			0
počet žáků z jiných MČ a obcí			0
počet strážníků (žáků) – vlastní			0
- MŠ			0
počet strážníků - vlastní zaměstnanci			0

1.3 ÚPLATA za školské služby, stravné

MŠ	od 1.1.	od 1.9.
úplata za služby	986 Kč	804 Kč
stravné (do 6 let)	40 Kč	40 Kč
stravné (nad 6 let)	44 Kč	44 Kč

	od 1.1.	od 1.9.
zš		
úplata za služby (ŠD)		
stravné (do 6 let)		
stravné (do 10 let)		
stravné (do 15 let)		
stravné (nad 15 let)		

II. HOSPODAŘENÍ V HLAVNÍ ČINNOSTI

2.1 VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ (v Kč)

		Zřizovatel (MČ P11)	MHMP (MŠMT)
Příspěvky a výnosy celkem		4 381 999,00	14 585 027,00
z toho	příspěvky a dotace	2 787 340,00	14 585 027,00
	výnosy	1 594 659,00	xxx
Náklady celkem		4 381 999,00	14 585 027,00
Hospodářský výsledek		0,00	0,00

Podrobný rozbor hospodaření (finančně a věcně) uveden v příloze č.1.

2.2. ZHODNOCENÍ HOSPODAŘENÍ ZA UPLYNULÉ OBDOBÍ S OHLEDEM NA VYTVOŘENÝ HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK

Přidělené finanční prostředky MHMP (MŠMT) ve výši 14 585 027,00 Kč byly vyčerpány.

Vlastní zdroje byly vyčerpány. Na nákup výtvarného materiálu, pomůcek a IT vybavení jsme čerpali finanční prostředky ze Šablon II.

Byly vytvořeny dohadné položky – 280 000,00 Kč na zaplacení energií z r. 2020, teplo, voda, elektřina, které nebyly v roce 2020 vyfakturovány.

Škola obdržela neinvestiční příspěvek na atletiku ve výši 16 800,00 Kč, na logopedii ve výši 63 000,00 Kč, na logopedii cizinců 6 600,- Kč, na plavání ve výši 8 250,00 Kč, na podporu činnosti školy ve výši 22 000,00 Kč, příspěvek na akce MŠ ve výši 9 700,00 Kč, příspěvek na instalaci Wifi ve výši 24 371,58 Kč, příspěvek na provoz elektronické nástěnky ve výši 11 252,50 Kč..

2.3 VYTVOŘENÉ DOHADNÉ POLOŽKY

Dohadné položky celkem		280 000,00
z toho	voda	180 000,00
	teplo	50 000,00
	elektřina	50 000,00

Dohadné položky pokrývají zbývající očekávané náklady r. 2020.

2.4 ÚČELOVÉ PROSTŘEDKY POSKYTNUTÉ ZŘIZOVATELEM (MČ PRAHA 11)

PŘÍSPĚVKY		přiděleno	vyčerpáno	zůstatek
Investiční prostředky:				0,00
	stavební			0,00
	nestavební			0,00
Neinvestiční prostředky (kromě grantů):		171 000,00	171 000,00	0,00
	plavání	8 250,00	8 250,00	0,00
	logopedie	63 000,00	63 000,00	0,00
	akce MŠ	9 700,00	9 700,00	0,00
	podpora činnosti školy	22 000,00	22 000,00	0,00
	atletika	16 800,00	16 800,00	0,00

Přidělené finanční prostředky byly vyčerpány v souladu s jejich účelem.

2.5 ZÍSKÁVÁNÍ PROSTŘEDKŮ Z JINÝCH ZDROJŮ

DOTAČNÍ PROGRAMY		přiděleno	vyčerpáno	zůstatek
MČ Praha 11:				
	instalace Wifi	24 371,58	24 371,58	0,00
	logopedie dětí s OMJ	6 600,00	6 600,00	0,00
	elektronická nástěnka	11 252,50	11 252,50	0,00
MHMP:				
	posílení mzdových prostředků	512 100,00	512 100,00	0,00
	šablony	497 778,00	284 529,47	213 248,53
Ostatní:	logopedie dětí s OMJ	59 400,00	59 400,00	0,00
	příspěvek na výdaje s Covid-19	300 607,31	190 063,34	110 543,97
Sponzorské dary:		finanční hodnota	komentář	
	finanční	28 000,00	dar od SRPŠ	
	věcné			

Dar od SRPŠ byl použit na nákup vánočních dáreků pro děti.

Součástí RF je finanční částka ze Šablon I, II. Z roku 2018 – zůstatek Šablon I – 88 224,- Kč - vráceno a z roku 2019 zůstatek Šablon II – 497 778,- Kč. Celkový zůstatek ze Šablon po čerpání v r. 2020 činí 213 248,53,- Kč.

2.6 KOMENTÁŘ K JEDNOTLIVÝM POLOŽKÁM FINANČNÍHO PLÁNU A JEHO PLNĚNÍ

(odchylky vzhledem k plánu, časový vývoj, konkretizace vybraných položek)

PŘÍSPĚVKY A VÝNOSY:

Príspevky od zřizovatele na rok 2020 – příspěvek na provoz, na nájemné, logopedii, plavání, akce MŠ, atletiku, podporu činnosti školy, podpora dětí s OMJ, na zřízení wifi v budovách mateřské školy, na zřízení a provoz elektronické nástěnky. Příspěvek na logopedii ve výši 63 000,- Kč na mzdy logopedických asistentů. Příspěvek na atletiku 16 800,- Kč byl určen na mzdy trenérů atletiky, školení. Příspěvek na plavání 8 250,- Kč byl použit na snížení plateb kurzovného rodičů dětí. Příspěvek na akce MŠ 9 700,- Kč byl použit na nákup vánočního osvětlení a dárků pro děti při slavnostním rozsvěcení vánočního stromu. Příspěvky na podporu činnosti školy v celkové výši 22 000,- byly využity – 10 000,- Kč na materiál pro výrobu vánočních dekorací – Vánoční dílnička, 12 000,- Kč na EKO program při zahájení školního roku pro děti a rodiče, z příspěvku na pořízení wifi byla uhrazena faktura dodavatelské firmy, z příspěvku na provoz elektronické nástěnky byla uhrazena roční licence na provoz aplikace.

Dále si škola žádala o přidělení dotací MČ P11 na podporu výuky a logopedie cizinců, přidělené dotace v celkové výši 6 600,- Kč byly použity na výukový materiál pro děti s OMJ.

Výnosy stravné – průměrné počty strávníků. Výnosy úplata za předškolní vzdělávání – v prvním pololetí 986,00 Kč, ve druhém pololetí upraveno na 804,00 Kč.

NÁKLADY:

Hospodaření školy bylo během roku vyrovnané.

Do rozpočtu bylo zapojeno čerpání z fondů. IF – pořízení nového varného kotle do varny MŠ – havárie, ve výši 119 556,47 Kč. Z FO – 40 000,- Kč.

2.7 INVENTARIZACE MAJETKU, POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ (AKTUÁLNÍ STAV POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ)

INVENTARIZACE MAJETKU

Fyzická a dokladová inventarizace majetku, pohledávek a závazků byla provedena a odevzdána ekonomickému odboru ve stanoveném termínu.

KOMENTÁŘ K INVENTARIZACI:

Inventarizace proběhla řádně v plném rozsahu, který je předepsán příslušnými předpisy. Kompletní dokumentace je zpracována a uložena ve škole.

Pohledávky a závazky k 31. 12. 2020 jsou uvedeny v dokladové inventarizaci majetku;

a) nejsou evidovány pohledávky nebo závazky po datu splatnosti

POHLEDÁVKY K 31. 12. 2019 – PO DATU SPLATNOSTI

Účet	KČ	Dlužník	Komentář
žádné			

ZÁVAZKY K 31. 12. 2019 – PO DATU SPLATNOSTI

Účet	Kč	Věřitel	Komentář
žádné			

III. DOPLŇKOVÁ ČINNOST**3.1 VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ**

Výnosy celkem	148 120,00
Náklady celkem	78 461,30
Hospodářský výsledek před zdaněním	69 658,70
Daň z příjmu	0,00
Hospodářský výsledek	69 658,70

Podrobný rozbor hospodaření (finančně a věcně) uveden v příloze č. 1.

3.2 PŘEHLED PODNÁJMŮ

Přehled jednotlivých druhů podnájmu:

- a) souvislé komerční a nekomerční (podnájem dočasně nepoužívaných prostor, vč. parkovacích míst (48 800,00 Kč)*
- b) nesouvislé celoroční podnájem tříd (18 900,- Kč)*
- c) jednorázové podnájem*

Smlouvy o podnájmu, včetně souhrnného přehledu jsou k dispozici v ředitelně školy.

Celkový výnos z podnájmu: 67 700,- Kč.

3.3 PŘEHLED VÝNOSŮ PODLE JEDNOTLIVÝCH TYPŮ PODNÁJMŮ

Souvislé podnájem		
	nebytové prostory	
	pozemky	
Nesouvislé podnájem		18 900,00
	nebytové prostory	18 900,00
	pozemky	
Jednorázové podnájem		
	nebytové prostory	
	pozemky	
Ostatní nespecifikované podnájem		48 800,00
Výnosy z podnájmů celkem		67 700,00

IV. FONDY ORGANIZACE

4.1. STAVY FONDŮ

	INVESTIČNÍ FOND	REZERVNÍ FOND	FOND ODMĚN	FKSP
Stav k 1.1.2020	517 660,92	1 165 680,25	296 810,10	263 948,53
Příděl z HV 2019	0	211 220,02	61 752,00	0
Tvorba 2020	101 129,00	28 000,00	0,00	208 130,80
Čerpání 2020	119 556,47	400 687,47	40 000,00	198 013,00
Stav k 31.12.2020	499 233,45	1 004 212,80	318 562,10	274 066,33

Z IF bylo čerpáno na nákup varného kotle 119 556,47,- Kč. Z RF byl čerpán finanční dar ve výši 27 934,- Kč. Součástí RF jsou šablony ve výši 372 753,47,- Kč (88 224,- vráceno, 284 529,47 Kč použito).

	Počet žáků	Částka na žáka	Limit
Limit RF pro rok 2020	194/177	500,00	98000,00/97000,00

– **ponížení počtu dětí z 196 na 177 z důvodu**

KOMENTÁŘ K ČERPÁNÍ FONDŮ V PRŮBĚHU ROKU:

Podrobné čerpání jednotlivých fondů finančně i věcně uvedeno v příloze č. 2.

4.2 NÁVRH NA PŘÍDĚL DO FONDŮ

	hlavní činnost	doplňková činnost
HV celkem	195 782,02	77 190,00
Fond odměn	xxx	61 752,00
Rezervní fond	195 782,02	15 438,00
kontrola	195 782,02	77 190,00

V. INFORMACE O VÝSLEDČÍCH KONTROL

5.1 FINANČNÍ KONTROLY

Finanční kontroly provedené ze strany nadřízených orgánů v roce 2020.

Proběhla veřejnoprávní kontrola na místě se zaměřením na hospodaření s veřejnými prostředky – vše bez závad.

5.2 VNITŘNÍ KONTROLNÍ SYSTÉM ORGANIZACE

Vnitřní kontrolní systém organizace je popsán v Roční zprávě o výsledcích finančních kontrol, která je přílohou tohoto rozboru.

5.3 OSTATNÍ KONTROLY

neproběhly

Kontrolní orgán:

Zaměření kontroly:

Kontrolované období:

Zjištění:

Přijatá opatření:

Protokol z kontroly předán zřizovateli dne:

VI. SPRÁVA BUDOVY

6.1 AKCE NAD 30 TIS. KČ (oprava a údržba,)

a) Realizované a hrazené školou

Název akce	Náklady v Kč
<i>Výměna PVC, výmalba prádelny a tříd</i>	<i>152 114,- Kč</i>

b) Realizované z limitu správce budovy

Limit roku (dle rozpočtu MČ Praha 11)	
--	--

	Náklady v Kč
<i>Budova 1882 – rekonstrukce venkovních umývárén, podlahy</i>	<i>1 771 120,45,- Kč</i>
<i>Budova 1883 – probourání dveřního otvoru v dětské šatně, statické zajištění, výkopové práce, opravy zdí a podlah</i>	<i>287 637,- Kč</i>

6.2 HAVÁRIE

Havarijní stav varného kotle ve varně mateřské školy.

6.3 SPOLUPRÁCE SE SPRÁVCEM BUDOVY (technickým dozorem)

Správcem budovy školy je Jihoměstská majetková, a.s.

Spolupráce se správní firmou a technickým dozorem je tradičně velmi dobrá.

6.4 NÁVRHY NA ÚSPORY ENERGIÍ

Navrhujeme tato opatření pro další úspory energií:

- *nadále důsledný dohled nad zhasínáním v prostorách šaten po odchodu rodičů a také v kancelářských prostorech školy*
- *postupná výměna starých, energeticky náročných el. spotřebičů. Z důvodu zastaralých el. rozvodů (projednáváme rekonstrukci rozvodů s JMM v obou budovách) dochází k opakovaným poškozením osvětlení.*
- *kontrola vodovodních uzávěrů (zahrada, vodovodní baterie).*

VII. VÝHLED V OBLASTI FINANCOVÁNÍ A SPRÁVY MAJETKU NA PŘÍŠTÍ KALENDÁRNÍ ROK

V příštím kalendářním roce

v oblasti financování a správy majetku v roce 2020 plánujeme:

- výmalba a výměna podlahových krytin ve 2. třídě*
- výměna krytů na radiátorech v prostorech ložnic ve třídách*

VIII. PŘEHLED PŘÍLOH:

Příloha č. 1: Přehled hospodaření za rok 2019

Příloha č. 2: Finanční vypořádání r. 2019

Příloha č. 3: Čerpání fondů r. 2019

Příloha č. 4: Roční zpráva o výsledcích finančních kontrol ve zkráceném rozsahu za rok 2019

Příloha č. 5: K vyhlášce č. 416/2004 Sb. (Tabulka stavů vybraných ukazatelů z ukončených kontrol ...)

V Praze dne

11. února 2020

*Jiřina Havlíková,
ředitelka školy*

Čerpání z fondů finančně a věcně v roce 2020 (v tis. Kč)		
Fond	Částka	Věcně
Rezervní fond celkem	400 687,47	xxx
z toho	88 224,00	šablony I.
	284 529,47	šablony II.
	27 934,00	finanční dar
Investiční fond celkem	119 556,47	
z toho	119 556,47	nákup investice
Fond odměn celkem	40 000,00	xxx
z toho	40 000,00	odměny
FKSP celkem	198 013,00	xxx
z toho	4 000,00	dary
	46 170,00	obědy
	9 396,00	kultura, tělovýchova
	47 194,00	ostatní (vitamíny, brýle)
	54 713,00	rekreace
	36 540,00	penzijní pojištění

Příloha 1b k vyhlášce č. 416/2004 Sb.
ROČNÍ ZPRÁVA O VÝSLEDKÁCH FINANČNÍCH KONTROL
VE ZKRÁCENÉM ROZSAHU ZA ROK 2019

I. Údaje o zpracovateli zprávy:

Přesný název organizace:	Mateřská škola, Praha 4, Hroncova 1882
IČ:	60447869
Zřizovatel:	Městská část Praha 11

II. Finanční kontroly za rok 2020
(dle zákona č. 320/2001 Sb.)

Kontrolní orgán:
Zaměření kontroly:
Kontrolované období:
Zjištění:
Přijatá opatření:
Protokol z kontroly předán zřizovateli dne:

III. Vnitřní kontrolní systém organizace v oblasti finanční kontroly za rok 2020

Vnitřní kontrolní systém školy (popis fungování, kontrolních zjištění, opatření apod.).

Vnitřní kontrolní systém školy byl v organizaci zaveden v souladu s příslušným ustanovením zákona č.320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě ve znění pozdějších předpisů a prováděcí vyhlášky č.416/2004 Sb. Na základě těchto právních norem byla vypracována vnitřní směrnice, podle které vnitřní kontrolní systém postupuje. Ve směrnici Oběh účetních dokladů v organizaci jsou stanoveny odpovědné osoby, veškeré finanční operace schvaluje i za ně odpovídá ředitelka školy.

Prověřování přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému v organizaci probíhá dvakrát ročně. Měsíčně, případně podle potřeby, jsou prověřována a vyhodnocována rizika spojená s danými finančními operacemi. Řídící kontrolní systém je funkční.

Vnitřní kontrolou nebyly zjištěny závažné nedostatky, drobné nedostatky administrativního charakteru byly odstraněny.

IV. Prohlášení organizace

1. Proti žádnému pracovníku organizace není vedeno trestní řízení v souvislosti s výsledky řídicích kontrol prováděných v souladu se z. č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, v platném znění.

2. V roce 2020 nebylo organizaci vyměřeno, ani nebylo placeno žádné penále.

V Praze dne: 16.1. 2020

Jiřina Havlíková, ředitel školy

Předkladatel:

pro
rok: **2020**

Příloha č. 2 k vyhlášce č. 416/2004 Sb.

Tabulka stavů vybraných ukazatelů z ukončených kontrol nakládání s veřejnými prostředky, auditů a přezkoumání hospodaření vykonaných u orgánů veřejné správy jinými kontrolními orgány nebo auditorem pro účely hodnocení přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému

Poř. čís.	Název	Údaje za organizační jednotku	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
1	výše odvodů za porušení rozpočtové kázně celkem uložených vykazujícímu orgánu veřejné správy podle § 44 zákona o rozpočtových pravidlech (v tis. Kč)	0	0	0
2	výše odvodů za porušení rozpočtové kázně celkem uložených vykazujícímu orgánu veřejné správy podle § 22 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (v tis. Kč)	0	0	0
3	výše sankcí (pokuty a penále) uložených vykazujícímu orgánu veřejné správy podle zvláštních právních předpisů *1) (v tis. Kč)	0	0	0

Vyhotovil: **Jiřina Havlíková**
Funkce: **ředitelka**
Dne: **16. 1. 2020**

Schválil: **Jiřina Havlíková**
Funkce: **ředitelka**
Dne: **16. 1. 2020**

*1) zvláštním právním předpisem se rozumí zákon č. 143/2001 Sb., o ochraně hospodářské soutěže a o změně některých zákonů (zákon o ochraně hospodářské soutěže), zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 218/2000 S., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů a jiné zvláštní právní předpisy.