

STATUTÁRNÍ MĚSTO OPAVA



Číslo organizace:

PLNĚNÍ FINANČNÍHO PLÁNU ZA ROK 2023

Název školy, školského zařízení: Mateřská škola Opava, Šrámkova, příspěvková organizace

Adresa: Šrámkova 1333/6, 747 05 Opava

IČ: 06115161

Ředitel: Nikol Navrátil

Zástupce ředitele, který trvale zastupuje ředitele v plném rozsahu jeho řídicí činnosti:

Razítko a podpis ředitele PO

Kontakt:

Zpracoval (jméno, podpis):

Kontakt:

Vedoucí odboru školství: Ing. Andrea Štenclová

Údaje o finančním vypořádání dotací poskytnutých ze státního rozpočtu v roce 2023

ČÁST A. Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí s výjimkou dotací na programové financování, na projekty výzkumu, vývoje a inovací

Tabulka č. 1A

Účelový znak	Ukazatel	Poskytnuto k 31. 12. 2023	Vráceno v průběhu roku zpět na účet kraje	Skutečně čerpáno k 31. 12. 2023	Skutečně použito k 31. 12. 2023	Předepsaná výše vratky dotace
a	b	c	d	1 = c - d	2	3 = 1 - 2
	Neinvestiční dotace celkem	20 585 085,00	0,00	20 585 085,00	20 585 085,00	0,00
	v tom:					
	Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	20 585 085,00	0,00	20 585 085,00	20 585 085,00	0,00
	z toho:					
33353	a) platy zaměstnanců	14 995 845,00		14 995 845,00	14 995 845,00	0,00
	b) OON zaměstnanců	10 000,00		10 000,00	10 000,00	0,00
	c) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)	5 579 240,00		5 579 240,00	5 579 240,00	0,00
	Financování provázejících učitelů a zajištění pedagogick	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z toho:					
33351	a) platy zaměstnanců			0,00		0,00
	b) ostatní (pojistné + FKSP)			0,00		0,00
	Financování ukrajinských asistentů pedagoga (období A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z toho:					
33352	a) platy zaměstnanců			0,00		0,00
	b) ostatní (pojistné + FKSP)			0,00		0,00
	Financování ukrajinských asistentů pedagoga (období B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z toho:					
33352	a) platy zaměstnanců			0,00		0,00
	b) ostatní (pojistné + FKSP)			0,00		0,00

Tabulka č. 1B

Účelový znak	Ukazatel	Poskytnuto k 31. 12. 2023	Vráceno v průběhu roku zpět na účet kraje	Skutečně čerpáno k 31. 12. 2023	Skutečně použito k 31. 12. 2023	Předepsaná výše vratky dotace a návratné finanční výpomoci při finančním vypořádání
a	b	c	d	1 = c - d	2	3 = 1 - 2
	Neinvestiční dotace celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	v tom:					
33086	Národní plán obnovy - doučování (období leden-srpen 2023)					
33087	Národní plán obnovy – digitální učební pomůcky pro základní a střední školy					
33088	Národní plán obnovy – prevence digitální propasti					

Vysvětlivky:

slopec c) - uvádí se výše dotace převedené poskytovatelem na účet příjemce do 31. 12. 2023

slopec d) - vyplňuje se, pokud příjemce provedl vratku dotace, případně její části již v průběhu roku, za který se provádí finanční vypořádání, zpět na účet kraje

slopec 1 - uvádí se finanční prostředky poskytnuté k 31. 12. 2023 příjemci snížené o vratky provedené v průběhu roku na účet kraje; rovná se sloupec c) minus sloupec d)

slopec 2 - uvádí se výše skutečně použitých prostředků příjemcem z poskytnuté dotace k 31. 12. 2023

slopec 3 - uvádí se vratka dotace při finančním vypořádání; rovná se sloupec 1 minus sloupec 2

Ředitel: Nikol Navrátil
Dne:

19.03.2024

Razítko a podpis ředitele org.

Základní údaje o hospodaření školy, školského zařízení za rok 2023

List č.3

Název a adresa školy, školského zařízení:

Mateřská škola Opava, Šrámkova, příspěvková organizace

Dotace na projekty spolufinancované z rozpočtu **Evropské unie**

v Kč, na 2 des. místa

Účelový znak	Ukazatel	Poskytnuto celkem do 31.12.2023	Vráceno v průběhu roku zpět na účet poskytovatele (informativní)	Skutečně použito celkem do 31.12.2023	Vratka dotace při finančním vypořádání
33092	OP JAK	1 012 649		723 917	

Zaměstnanci za IČ	Limit počtu zaměstnanců	Průměrný přepočtený počet k 31.12.2023 (stat.v. P1-04)
Zaměstnanci celkem ze státního rozpočtu vč. ESF	34,6253	34,6253
z toho: pedagogičtí pracovníci	x	25,345
nepedagogičtí pracovníci	x	9,280

Zpracoval: Ing. Silvie Blahová

Ředitel: Nikol Navrátil

Dne: 19.03.2024

Razítko a podpis ředitele org.

Název a adresa školy, školského zařízení Mateřská škola Opava, Šrámkova, příspěvková organizace

Náklady v roce 2023 (v tis. Kč, na dvě des. místa)

v tis. Kč, na dvě des. místa

Účet - položky	Hlavní činnost						Doplňková činnost	
	Plán 2023	Navýšení- snižení finan. plánu 2023	Přesuny finančních prostředků mezi položkami	Celkem upravený finanční plán (FP) 2023	Skutečnost k 31.12. 2023 (závěrka)	Skutečnost k plánu 2023 v %	Plán 2023	Skutečnost k 31.12. 2023 (závěrka)
a	b	c	d	f	g	h	j	k
501 Spotřeba materiálu	501,80	0,00	49,20	551,00	551,00	109,81	0,00	0,00
v tom - potraviny			0,00	0,00				
- prádlo, oděv, obuv	30,00		-21,20	8,81	8,81	10,00		
- knihy, učební pomůcky	125,00		-107,78	17,23	17,23	17,23		
- drobný hmot. majetek	110,00		11,56	121,56	121,56	50,50		
- spotřeba materiálů ostatní	236,80		166,62	403,42	403,42	170,36		
- ostatní (léky - zdravotní materiál)			0,00	0,00				
502 Spotřeba energie	1196,08	-174,44	0,00	1021,64	1021,64	85,42	0,00	0,00
v tom - spotřeba vody	150,00	-19,58	0,01	130,43	130,43	86,95		
- ÚT a ohřev vody	744,48	-77,13	0,00	667,35	667,35	89,64		
- spotřeba plynu	121,60	-9,30	0,00	112,30	112,30	92,35		
- spotřeba el. energie	180,00	-68,63	0,00	111,37	111,37	61,87		
- pohonné hmoty a maziva		0,19	-0,01	0,19	0,19			
- ostatní (Specifikovat)			0,00	0,00				
511 Opravy a udržování	426,01	-5,82	-6,57	413,62	413,62	97,09		
512 Cestovné	2,00		0,74	2,74	2,74	137,00		
513 Náklady na reprezentaci			0,00	0,00	0,00			
518 Ostatní služby	429,52	0,00	106,08	535,60	535,60	124,70	0,00	0,00
v tom- služby poštovní	2,00		-0,83	1,17	1,17	58,50		
- služby telekom. a radiokom.	32,00		-6,84	25,16	25,16	78,63		
- nájemné			0,00	0,00				
- konzult., porad. a právní			0,00	0,00				
- školení a vzdělávání	40,00		-23,91	16,09	16,09	40,23		
- nákup služeb ostatní	189,52		43,10	232,62	232,62	122,74		
- programové vybavení (DDNM)			0,00	0,00				
- výměna písku - otevřené zahrady			0,00	0,00				
- internet	5,00		-0,20	4,80	4,80	96,00		
- správa sítě			0,00	0,00				
- bankovní poplatky	6,00		-1,77	4,23	4,23	70,50		
- nákup služ.-person.,mzdy,úcto	155,00		96,53	251,53	251,53	162,28		
- PV			0,00	0,00				
- LV			0,00	0,00				
521 Mzdové náklady (platy, OPPP)	104,76	0,00	-44,70	60,06	60,06	57,33	0,00	0,00
v tom - platy zaměstnanců			0,00	0,00				
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)	104,76		-44,70	60,06	60,06	57,33		
524 Zákonné soc. pojištění (zdrav., soc.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom - soc., zdrav. poj. zaměstnanců			0,00	0,00				
- soc. a zdrav.(zam.-zahrady, hřiště)			0,00	0,00				
525 Jiné sociální pojištění			1,09	1,09	1,09			
527 Zák. soc. náklady (příděl do FKSP)	0,00	0,00	18,10	18,10	18,10		0,00	0,00
v tom - FKSP zaměstnanců			0,00	0,00				
- FKSP (zam.-zahrady, hřiště)			0,00	0,00				
- školení a vzdělávání			0,00	0,00				
- ostatní			18,10	18,10	18,10			
528 Jiné sociální náklady			0,00	0,00				
538 Jiné daně a poplatky (kolky)			0,10	0,10	0,10			
549 Ostatní náklady z činnosti	0,00	0,00	0,50	0,50	0,50		0,00	0,00
v tom - pojištění (majetku, úrazové)			0,00	0,00				
- ostatní			0,50	0,50	0,50			
551 Odpisy dlouhodobého majetku	377,67	5,82	-0,01	383,48	383,48	101,54		
558 Náklady z DDNM a DDHM	100,00		-23,37	76,63	76,63	76,63		
Ostatní nejmenované položky	337,57	77,25	348,23	763,05	716,91	212,37	0,00	0,00
v tom:			0,00	0,00				
zaokrouhlení	0,07		-0,07	0,00		0,00		
Šablony OP JAK	337,50		302,16	639,66	639,66	189,53		
potravinová pomoc		77,25	0,00	77,25	77,25			
dotace v nákladech = dotace ve výnosech			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
542 - jiné pokuty a penále			0,00	0,00				
nedočerpání v položkách celkem			46,14	46,14				
Náklady celkem	3475,41	-97,19	449,38	3827,61	3781,47	108,81	0,00	0,00

Zpracoval: Ing. Silvie Blahová
Ředitel: Nikol Navrátil
Dne: 19.03.2024

Razítko a podpis ředitele org.

Výnosy v roce 2023 (v tis. Kč, na dvě des. místa)

Výnosy	Hlavní činnost						Doplňková činnost	
	Plán 2023	Úpravy finančního plánu	Přesuny finančních prostředků mezi položkami	Celkem upravený finanční plán (FP) 2023	Skutečnost k 31.12. 2023 (závěrka)	Skutečnost k plánu 2023 v %	Plán 2023	Skutečnost k 31.12. 2023 (závěrka)
a	b	c	d	f	g	h	j	k
Příjmy ze školného	656,81		-20,22	636,59	636,59	96,92		
Příjmy ze stravného			0,00	0,00				
Úroky			0,00	0,00				
Použití rezervního fondu do výnosů			0,00	0,00				
Použití fondu investic do výnosů	150,00		149,64	299,64	299,64	199,76		
Použití fondu odměn do výnosů			0,00	0,00				
Ostatní příjmy z vlastní činnosti	0,00	0,00	17,80	17,80	17,80		0,00	0,00
v tom:			0,00	0,00				
- poplatky za služby			0,00	0,00				
- pronájmy			6,00	6,00	6,00			
- ostatní			11,80	11,80	11,80			
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
Ostatní příjmy z jiných zdrojů	337,50	77,25	302,16	716,91	716,91	212,42	0,00	0,00
v tom:			0,00	0,00				
Šablony OP JAK	337,50		302,16	639,66	639,66	189,53		
Potravinová pomoc dětem		77,25	0,00	77,25	77,25			
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
Výnosy celkem	1144,31	77,25	449,38	1670,94	1670,94	146,02	0,00	0,00

NÁKLADY CELKEM	Hlavní činnost						Doplňková činnost	
	Plán 2023	Navýšení - snížení finančního plánu 2023 zřiz.	Přesuny finančních prostředků mezi položkami	Celkem upravený finanční plán (FP) 2023	Skutečnost k 31.12. 2023 (závěrka)	Skutečnost k plánu 2023 v %	Plán 2023	Skutečnost k 31.12.2023 (závěrka)
	3475,41	-97,19	449,38	3827,61	3781,47	108,81	0,00	0,00

ROZDÍL (náklady minus výnosy - HČ)	Hlavní činnost						Doplňková činnost	
	Plán 2023	Navýšení - snížení finančního plánu 2023 zřiz.	Přesuny finančních prostředků mezi položkami	Celkem upravený finanční plán (FP) 2023	Skutečnost k 31.12. 2023 (závěrka)	Skutečnost k plánu 2023 v %	Plán 2023	Skutečnost k 31.12. 2023 (závěrka)
	2 331,20	-174,50	0,00	2156,66	2110,53	90,53	0,00	0,00
				HČ-dotace od zřizov.	HČ-dotace od zřizov.	46,14		Zisk z DČ
						Zisk z HČ		

Vypsát ostatní nejmenované položky z nákladů (finanční prostředky z jiných zdrojů-dotace, projekty, příspěvky z městských částí...)	Hlavní činnost					
	Plán 2023	Navýšení finančního plánu 2023 zřiz.		Celkem upravený finanční plán (FP) 2023	Skutečnost k 31.12. 2023 (závěrka)	Skutečnost k plánu 2023 v %
Šablony OP JAK	337,50			337,50	639,66	189,53
Potravinová pomoc dětem		77,25		77,25	77,25	
				0,00		
				0,00		
Celkem	337,50	77,25	0,00	414,75	716,91	212,42

Finanční prostředky z jiných zdrojů zaúčtovat do nákladů i výnosů.

Zpracoval: Ing. Silvie Blahová

Ředitel: Nikol Navrátil

Dne: 19.03.2024

.....
razítko a podpis ředitele org.

Název a adresa školy, školského zařízení: Mateřská škola Opava, Šrámkova, příspěvková organizace

Upravený hospodářský výsledek

Hospodářský výsledek	v Kč, na 2 des. místa
- z hlavní činnosti	46 137,58
- z doplňkové činnosti	
Celkem k 31.12.2023 před zdaněním	46 137,58
Předpokládané zdanění celkem	0,00
Celkem po zdanění (zisk+, ztráta-)	46 137,58
Položky upravující hosp. výsledek celkem (+,-)	0,00
Upravený hosp. výsledek (zisk+, ztráta-)	46 137,58
Transfer	0,00
Upravený hosp. výsledek včetně transferu	46 137,58

Vyjádření ředitele školy, šk. zařízení k hospodářskému výsledku (zisku nad 5 tis. Kč, ztrátě) z HČ:

Zdůvodnění: Finanční prostředky byly počítány na nákup dětských židlí a stolů v počtu 28 ks židlí a 4 stoly, pro odloučené pracoviště Jateční, kde je starší zařízení. Průběhem závěrečného účtování na konci roku nastala situace, kdy hospodářka školy ukončila pracovní poměr. Po jejím odchodu zůstalo spousta agend zpracováno nepřesně. Objednávka zboží nebyla odeslána, tudíž nákup neproběhl. Na pracovišti Jateční toto nové zařízení potřebujeme, jelikož současné kovové židle způsobují nadměrný hluk, který ruší okolí.

Vzhledem k významu tohoto nákupu pro naše zařízení a s ohledem na potřeby našich žáků, plánuji tento nákup realizovat v co nejbližší době, proto žádám o převedení finančních prostředků do rezervního fondu.

Průměrná výše provozních prostředků na jednoho žáka (dítě) v roce 2023 za IČ (v Kč)

Ukazatel	v plné výši
Upravený příspěv. na provoz (PP) skutečnost od zřizovatele celkem na rok 2023	2 156 662
Průměr žáků (dětí) v kal. roce 2023	233
Průměr PP na jednoho žáka (dítě)	9 256

Hospodaření s fondy organizace (v Kč, na dvě des. místa)

Ukazatel	Stav k 31.12.2023	Návrh na přiděl ze ZHV 2023	Návrh na převod v roce 2023	Současný aktuální stav k datu zpracování
Rezervní fond	73 302,48	46 137,58		73 302,48
Fond odměn				
Fond investic	92 165,07			156 771,07
Převod z rezervního do investičního fondu	x	x		x

V případě nekrytí peněžních fondů finančními prostředky uveďte důvod a navržené opatření k jeho odstranění.

Převod do fondu odměn (za předpokladu kladného hospodářského výsledku) vyplývá z ustanovení § 32 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Zdůvodnění výše návrhu přidělu do fondu odměn a návrhu na převod z RF do FI:

Zdůvodnění:

Zpracoval: Ing. Silvie Blahová

Ředitel: Nikol Navrátil

Dne: 19.03.2024

.....
Razítko a podpis ředitele org.

Pohyb majetku na účtech v Kč dle údajů závěrek 2022 a 2023 - Rozvaha, bilance (porovnání - brutto 2022 a 2023)

Účet	Brutto 2022	Brutto 2023	Pohyb majetku	Zdůvodnění pohybu majetku (vypsát)
013			0,00	přirůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
018 a 019	223 246,81	210 920,08	-12 326,73	přirůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem: Switch UBNT (12.326,73 Kč)
031	5 206 080,00	5 206 080,00	0,00	přirůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
021	34 920 674,00	35 169 934,00	249 260,00	přirůstky Kč celkem: zahradní Altán (249.260 Kč) úbytky Kč celkem:
022	610 717,33	610 717,33	0,00	přirůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
028 a 029	5 068 127,60	5 064 211,92	-3 915,68	přirůstky Kč celkem: 76.637,35 Kč úbytky Kč celkem: 80.553,03 Kč

**přesuny - hodnoty u položek účtu 502 spotřeba energie od 50.001 Kč
hodnoty u ostatních položek od 5.001 Kč**

VYPSAT PŘESUNY MEZI POLOŽKAMI

- 501 posílení položky z důvodu nákupu materiálu pro děti, čistících a hygienických prostředků, přesun z položky 511 opravy
- 502 účelově vázané prostředky, které podléhaly vyúčtování - odvod zřizovali
- 511 úspora na opravách zapojením fondu investic, přesun na položky 501, 518
- 518 položka normativně nepostačuje ke krytí potřeb organizace, zejména nestačí k úhradě nákladů za vedení personální a mzdové agendy
- 551 nárůst odpisů z důvodu stavby - zahradního altán
- 521 úspora na dohodách za hlídání zahrady, krytí snížených výnosů oproti plánu
- 558 úspora prostředků, neboť organizace zainvestovala prostředky do nákupu DDHM v loňském roce

028 - přirůstky

pračka	14 689,00
piano Yamaha	22 990,00
deštník zahradní	3 149,10
vodní lázeň do kuchyňky	4 619,00
switch	11 620,00
zvonička	3 950,00
stroj na výrobu placek	12 130,25
konferenční stolek	3 490,00
celkem	76 637,35

028 - úbytky

odkládací stěna	5 850,03
pračka Candy	10 999,00
vodní lázeň	5 998,00
čtyřkolka	3 400,00
vlak dřevěný	11 000,00
solární plachta	5 856,00
kruhová sestava plastová	5 350,00
kuchyňka dětská	6 080,00
židle dětská	990,00
lavice	1 248,00
digilální piáno Harm	18 490,00
tiskárna Canon	5 292,00
celkem	80 553,03

sankce - podrobně specifikujte

Zpracoval: Ing. Silvie Blahová

Ředitel: Nikol Navrátil

Dne: 19.03.2024

Razítko a podpis ředitele ogr.:

ČERPÁNÍ PENĚŽNÍCH FONDŮ v tis. Kč (na dvě des. místa)

FOND INVESTIC						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
309,53	Převod z odpisů z DHM a DNM	377,67	383,48	150,00	299,64	92,17
	Převod z rezervního fondu					
	Výnos z prodeje DHM					
	Investiční dotace MMO		249,26		249,26	
	Investiční dotace ze SR a SF					
	Nářizený odvod do rozpočtu SMO	301,20		301,20	301,20	
Celkem		678,87	632,74	451,20	850,10	
FOND REZERVNI						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
13,30	Převod ze zlepš. výsledku hosp.					73,30
	Peněžní dary		60,00			
	Převod do investičního fondu					
Celkem		0,00	60,00	0,00	0,00	
FOND ODMĚN						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
0,00	Převod ze zlepš. výsledku hosp.					0,00
	Ostatní					
Celkem		0,00	0,00	0,00	0,00	

Zpracoval: Ing. Silvie Blahová
 Ředitel: Nikol Navrátil
 Dne: 19.03.2024

Razítko a podpis ředitele ogr.: