

STATUTÁRNÍ MĚSTO OPAVA



Číslo organizace:

PLNĚNÍ FINANČNÍHO PLÁNU ZA ROK 2023

Název školy, školského zařízení: **Mateřská škola křesťanská Opava, Mnišská - příspěvková**
Adresa: Mnišská 7/5, 74601 Opava
IČ: 47813237
Ředitel: Bc. Dagmar Ullmannová
Zástupce ředitele, který trvale zastupuje ředitele v plném rozsahu jeho řídicí činnosti:

Razítko a podpis ředitele PO
Kontakt: e-mail: msmniscka@opava.cz
tel.: 553821635
Zpracoval (jméno, podpis): Ing. Drahomíra Kozárková
Kontakt: tel.: 725304881

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	10 163 987,00	0,00	10 163 987,00	10 163 987,00	0,00
	v tom:					
	Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	10 163 987,00	0,00	10 163 987,00	10 163 987,00	0,00
	z toho:					
33353	a) platy zaměstnanců	7 344 648,00		7 344 648,00	7 344 648,00	0,00
	b) OON zaměstnanců	40 000,00		40 000,00	40 000,00	0,00
	c) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)	2 779 339,00		2 779 339,00	2 779 339,00	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 1	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 2	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:

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

sloupec 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

sloupec 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)

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

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

Ředitel: Bc. Dagmar Ullmannová
 Dne: 17.01.2024

.....
 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 křesťanská Opava, Mnišská - příspěvková

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	659 655		280 796	
	Erasmus+ - Oživme spolu lidové tradicie	366 670		366 670	

Zaměstnanci za IČ	Limit počtu zaměstnanců	Průměrný přepočtený počet k 31.12.2023 (stat.v. P1-04)
Zaměstnanci celkem ze státního rozpočtu vč. ESF	16,2194	16,2194
z toho: pedagogičtí pracovníci	x	12,028
nepedagogičtí pracovníci	x	4,192

Zpracoval: Ing. Drahomíra Kozárková

Ředitel: Bc. Dagmar Ullmannová

Dne: 18.03.2024

Razítko a podpis ředitele org.

Název a adresa školy, školského zařízení Mateřská škola křesťanská Opava, Mnišská - příspěvková

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- snížení 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	256,00	0,00	157,14	413,14	413,14	161,38	0,00	0,00
v tom - potraviny	0,00		0,00	0,00				
- prádlo, oděv, obuv	5,00		28,67	33,67	33,67	673,40		
- knihy, učební pomůcky	128,00		81,16	209,16	209,16	163,41		
- drobný hmot. majetek	8,00		-4,63	3,37	3,37	42,13		
- spotřeba materiálů ostatní	60,00		28,55	88,55	88,55	147,58		
- ostatní (léky - zdravotn. materiál)	55,00		23,39	78,39	78,39	142,53		
502 Spotřeba energie	477,20	-169,29	0,00	307,91	307,91	64,52	0,00	0,00
v tom - spotřeba vody	65,00	3,98	0,00	68,98	68,98	106,12		
- ÚT a ohřev vody	0,00		0,00	0,00	0,00			
- spotřeba plynu	262,20	-133,19	0,00	129,01	129,01	49,20		
- spotřeba el. energie	150,00	-40,94	0,00	109,06	109,06	72,71		
- pohonné hmoty a maziva	0,00	0,86	0,00	0,86	0,86			
- ostatní (Specifikovat)	0,00		0,00	0,00	0,00			
511 Opravy a udržování	496,15	136,00	-191,52	440,63	440,63	88,81		
512 Cestovné	7,00		1,09	8,09	8,09	115,57		
513 Náklady na reprezentaci	0,00		0,00	0,00	0,00			
518 Ostatní služby	218,60	0,00	4,68	223,28	223,28	102,14	0,00	0,00
v tom- služby poštovní	1,00		-0,29	0,71	0,71	71,00		
- služby telekom. a radiokom.	15,00		-7,95	7,05	7,05	47,00		
- nájemné	0,00		0,00	0,00	0,00			
- konzult., porad. a právní	0,00		0,00	0,00	0,00			
- školení a vzdělávání	2,00		1,00	3,00	3,00	150,00		
- nákup služeb ostatní	85,00		17,80	102,80	102,80	120,94		
- programové vybavení (DDNM)	10,00		-0,32	9,68	9,68	96,80		
- výměna písku - otevřené zahrady	10,00		-6,29	3,71	3,71	37,10		
- internet	3,60		2,43	6,03	6,03	167,50		
- správa sítě	0,00		0,00	0,00	0,00			
- bankovní poplatky	8,00		-1,70	6,30	6,30	78,75		
- nákup služ.-person., mzdy, účto	84,00		0,00	84,00	84,00	100,00		
- PV	0,00		0,00	0,00	0,00			
- LV	0,00		0,00	0,00	0,00			
521 Mzdové náklady (platy, OOPP)	76,24	0,00	-9,95	66,29	66,29	86,95	0,00	0,00
v tom - platy zaměstnanců	0,00		0,00	0,00	0,00			
- platy, OOPP (zam.-zahrady, hřiště)	76,24		-9,95	66,29	66,29	86,95		
524 Zákonné soc. pojištění (zdrav., soc.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
v tom - soc., zdrav. poj. zaměstnanců	0,00		0,00	0,00	0,00			
- soc. a zdrav.(zam.-zahrady, hřiště)	0,00		0,00	0,00	0,00			
525 Jiné sociální pojištění	0,00		0,00	0,00	0,00			
527 Zák. soc. náklady (přídel do FKSP)	25,00	0,00	8,28	33,28	33,28	133,12	0,00	0,00
v tom - FKSP zaměstnanců	0,00		0,00	0,00	0,00			
- FKSP (zam.-zahrady, hřiště)	0,00		0,00	0,00	0,00			
- školení a vzdělávání	10,00		5,02	15,02	15,02	150,20		
- ostatní	15,00		3,26	18,26	18,26	121,73		
528 Jiné sociální náklady	0,00		0,00	0,00	0,00			
538 Jiné daně a poplatky (kolky)	0,20		0,00	0,20	0,20	100,00		
549 Ostatní náklady z činnosti	17,00	0,00	-16,96	0,04	0,04	0,24	0,00	0,00
v tom - pojištění (majetku, úrazové)	17,00		-17,00	0,00	0,00	0,00		
- ostatní	0,00		0,04	0,04	0,04			
551 Odpisy dlouhodobého majetku	246,87		0,00	246,87	246,87	100,00		
558 Náklady z DDNM a DDHM	50,00		108,55	158,55	158,55	317,10		
Ostatní nejmenované položky	200,02	0,00	-23,18	176,84	175,95	87,97	0,00	0,00
náklady projektů:			0,00	0,00				
OP - Jan Amos Komenský	200,00		-33,82	166,18	166,18	83,09		
Hláška - hnízdo - velikonoční výzdoba	0,00		9,77	9,77	9,77			
zaokrouhlení	0,02		-0,02	0,00	0,00	0,00		
			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			0,89	0,89				
Náklady celkem	2070,28	-33,29	38,13	2075,12	2074,23	100,19	0,00	0,00

Zpracoval: Ing. Drahomíra Kozárková
 Ředitel: Bc. Dagmar Ullmannová
 Dne: 18.03.2024

 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	393,21		25,74	418,95	418,95	106,55		
Příjmy ze stravného	0,00		0,00	0,00	0,00			
Úroky	1,00		-0,79	0,21	0,21	21,00		
Použití rezervního fondu do výnosů	1,00		43,16	44,16	44,16	4416,00		
Použití fondu investic do výnosů	84,87	136,00	-7,37	213,50	213,50	251,56		
Použití fondu odměn do výnosů	0,00		0,00	0,00	0,00			
Ostatní příjmy z vlastní činnosti	0,00	0,00	1,44	1,44	1,44		0,00	0,00
v tom:			0,00	0,00				
- vrátka popl.Se Sokolem do života z r.2022			1,44	1,44	1,44			
- pronájmy			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
Ostatní příjmy z jiných zdrojů	200,00	0,00	-24,05	175,95	175,95	87,98	0,00	0,00
v tom:			0,00	0,00				
PO - Jan Amos Komenský	200,00		-33,82	166,18	166,18	83,09		
Hláška - hnízdo - velikonoční výzdoba			9,77	9,77	9,77			
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
Výnosy celkem	680,08	136,00	38,13	854,21	854,21	125,60	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)
	2070,28	-33,29	38,13	2075,12	2074,23	100,19	0,00	0,00

ROZDÍL (náklady minus výnosy - HČ)	Hlavní činnost						Doplňková činnost	
	Plán 2023			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)
	1 390,20		0,00	1220,91	1220,02	87,76	0,00	0,00
				HČ-dotace od zřizov.	HČ-dotace od zřizov.	0,89		Zisk z DČ
						Zisk z HČ		

Vypsat 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 %
OP - Jan Amos Komenský	200,00			200,00	166,18	83,09
Hláška - hnízdo - velikonoční výzdoba				0,00	9,77	
				0,00		
				0,00		
Celkem	200,00	0,00	0,00	200,00	175,95	87,98

Finanční prostředky z jiných zdrojů zaúčtovat do nákladů i výnosů.

Zpracoval: Ing. Drahomíra Kozárková

Ředitel: Bc. Dagmar Ullmannová

Dne: 18.03.2024

.....
razítko a podpis ředitele org.

Název a adresa školy, školského zařízení: Mateřská škola křesťanská Opava, Mnišská - příspěvková

Upravený hospodářský výsledek

Hospodářský výsledek	v Kč, na 2 des. místa
- z hlavní činnosti	890,85
- z doplňkové činnosti	
Celkem k 31.12.2023 před zdaněním	890,85
Předpokládané zdanění celkem	0,00
Celkem po zdanění (zisk+, ztráta-)	890,85
Položky upravující hosp. výsledek celkem (+,-)	0,00
Upravený hosp. výsledek (zisk+, ztráta-)	890,85
Transfer	39 477,12
Upravený hosp. výsledek včetně transferu	40 367,97

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

Zdůvodnění:

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	1 220 910
Průměr žáků (dětí) v kal. roce 2023	120
Průměr PP na jednoho žáka (dítě)	10 174

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	21 903,70	890,85		21 903,70
Fond odměn	0,00	0,00		0,00
Fond investic	90 598,85	0,00		152 315,85
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. Drahomíra Kozárková

Ředitel: Bc. Dagmar Ullmannová

Dne: 18.03.2024

.....
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	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
018 a 019			0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
031	1 491 760,00	1 491 760,00	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
021	12 570 723,65	12 570 723,65	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
022	1 379 493,91	1 379 493,91	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
028 a 029	3 123 083,37	3 326 690,87	203 607,50	úbytky Kč celkem: 0
				přírůstky Kč celkem: 203.607,50 Kč: tiskárna 10.285,-Kč, nábytek 37.490,- Kč, tabule-pastelky 48.983,-Kč, notebook 19.174,-Kč. telefon 5.960,-Kč, učební pomůcky 81.715,50Kč

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

V rámci hospodaření s fin. prostř. od zřizovatele MŠ využila možnosti přesunů mezi položkami, přesuny byly prováděny dle aktuální situace a přednostních potřeb školy.
501 - spotřeba materiálu - posílení 157,14 tis.Kč na nákup učebních pomůcek, materiálu pro zaměstnání dětí, dětského povlečení, čistících a hygienických prostředků, údržbářských a kancelářských potřeb.

511 - Opravy a udržování - položka posílena o účelový neinv. příspěvek 136 tis.Kč na rekonstrukci vodovodního potrubí a střešního svodu. Z posílené pol. 511 bylo použito na opravy 440,633 tis.Kč, a to na rekonstrukci vodovod. potrubí a střeš. svodu, stavební úpravy sociálního zařízení a chodby u ředitelny, stav. opravy vestibulu, kotelny, výměnu lina v sušárně. Byla provedena výmalba 1 třídy a další potřebné nátěry, údržba v budově a školní zahradě.

Úspora z účtu 511 ve výši 191,52 tis. Kč byla použita na posílení účtů 558 a 501.

558 - Náklady z DDHM - posílení ve výši 108,55 tis. Kč - použito na pořízení nábytku do třídy 37,49 tis.Kč. pořízení sad tabulí - pastelky do šaten 48,98 tis.Kč a notebooku.

527 - posílení ve výši 8,28 tis.Kč na pořízení osobních ochranných prostředků z úspory OPPP - zahrady.

549 - úspora ve výši 16,96 tis. Kč použita na posílení účtu 501.

Do příjmů ze školného se vybralo oproti plánu o 25,74 tis. Kč více.

sankce - podrobně specifikujte: žádné sankce nebyly uloženy.

Zpracoval: Ing. Drahomíra Kozárková

Ředitel: Bc. Dagmar Ullmannová

Dne: 18.03.2024

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	
83,23	Převod z odpisů z DHM a DNM	246,87	246,87	84,87	77,50	90,60
	Převod z rezervního fondu					
	Výnos z prodeje DHM					
	Investiční dotace MMO		136,00		136,00	
	Investiční dotace ze SR a SF					
	Nařízený odvod do rozpočtu SMO	-162,00			162,00	
Celkem		84,87	382,87	84,87	375,50	
FOND REZERVNÍ						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
21,20	Převod ze zlepš. výsledku hosp.	1,00	0,86	1,00	0,16	21,90
	Peněžní dary		44,00		44,00	
	Převod do investičního fondu					
Celkem		1,00	44,86	1,00	44,16	
FOND ODMĚN						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
	Převod ze zlepš. výsledku hosp.					0,00
	Ostatní					
Celkem		0,00	0,00	0,00	0,00	

Zpracoval: Ing. Drahomíra Kozárková
 Ředitel: Bc. Dagmar Ullmannová
 Dne: 18.03.2024

Razítko a podpis ředitele ogr.: