

STATUTÁRNÍ MĚSTO OPAVA



Číslo organizace:

PLNĚNÍ FINANČNÍHO PLÁNU ZA ROK 2023

Název školy, školského zařízení: **Mateřská škola Opava, Riegrova - příspěvková organizace**

Adresa: Riegrova 1/535, 74601 Opava

IC: 71000119

Ředitel: Bc. Anna Pavelková

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

Razítko a podpis ředitele PO

Kontakt: 553713926

Zpracoval (jméno, podpis): Miroslava Hendrychová

Kontakt: 727939330

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	9 948 937,00	0,00	9 948 937,00	9 948 937,00	0,00
	v tom:					
	Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	9 948 937,00	0,00	9 948 937,00	9 948 937,00	0,00
	z toho:					
33353	a) platy zaměstnanců	7 273 853,00		7 273 853,00	7 273 853,00	0,00
	b) OON zaměstnanců	4 750,00		4 750,00	4 750,00	0,00
	c) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)	2 670 334,00		2 670 334,00	2 670 334,00	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. Anna Pavelková

Dne:

15.3.2024

 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, Riegrova - 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	Vraceno v průběhu roku zpět na účet poskytovatele (informativní)	Skutečně použito celkem do 31.12.2023	Vratka dotace při finančním vypořádání
33092	OP JAK I.- školní asistent,odvody,projek..dny, služby	686 641	0	381 353,74	0

Zaměstnanci za IČ	Limit počtu zaměstnanců	Průměrný přepočtený počet k 31.12.2023 (stat.v. P1-04)
Zaměstnanci celkem ze státního rozpočtu vč. ESF	17,1778	17,1778
z toho: pedagogičtí pracovníci	x	11,533
nepedagogičtí pracovníci	x	5,645

Zpracoval: Miroslava Hendrychová

Ředitel: Bc. Anna Pavelková

Dne: 15.3.2024

Razítko a podpis ředitele org.

Název a adresa školy, školského zařízení Mateřská škola Opava, Riegrova - 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- 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	256,40	0,00	-24,70	231,70	231,70	90,37	0,00	0,00
v tom - potraviny			0,00	0,00				
- prádlo, oděv, obuv	5,00		-5,00	0,00		0,00		
- knihy, učební pomůcky	89,00		-30,05	58,95	58,95	66,24		
- drobný hmot. majetek	24,00		-13,53	10,47	10,47	43,63		
- spotřeba materiálů ostatní	137,40		24,25	161,65	161,65	117,65		
- ostatní (léky - zdravotn. materiál)	1,00		-0,37	0,63	0,63	63,00		
502 Spotřeba energie	943,10	-302,16	0,00	640,94	640,94	67,96	0,00	0,00
v tom - spotřeba vody	65,00	20,35	0,00	85,35	85,35	131,31		
- ÚT a ohřev vody			0,00	0,00				
- spotřeba plynu	767,60	-303,70	0,00	463,90	463,90	60,44		
- spotřeba el. energie	110,00	-19,16	0,00	90,84	90,84	82,58		
- pohonné hmoty a maziva	0,50	0,35	0,00	0,85	0,85	170,00		
- ostatní (Specifikovat)			0,00	0,00				
511 Opravy a udržování	475,67		-233,39	242,28	242,28	50,93		
512 Cestovné			0,09	0,09	0,09			
513 Náklady na reprezentaci			0,00	0,00	0,00			
518 Ostatní služby	230,96	0,00	136,17	367,13	367,13	158,96	0,00	0,00
v tom- služby poštovní	0,50		-0,31	0,19	0,19	38,00		
- služby telekom. a radiokom.	23,00		5,31	28,31	28,31	123,09		
- nájemné	6,00		0,00	6,00	6,00	100,00		
- konzult., porad. a právní			0,00	0,00				
- školení a vzdělávání			0,00	0,00				
- nákup služeb ostatní	48,46		75,35	123,81	123,81	255,49		
- programové vybavení (DDNM)			0,00	0,00				
- výměna písku - otevřené zahrady	13,00		-13,00	0,00		0,00		
- internet	11,00		5,75	16,75	16,75	152,27		
- správa sítě	1,00		4,38	5,38	5,38	538,00		
- bankovní poplatky	10,00		-0,63	9,37	9,37	93,70		
- nákup služ.-person.,mzdy,účet	118,00		59,32	177,32	177,32	150,27		
- PV			0,00	0,00				
- LV			0,00	0,00				
521 Mzdové náklady (platy, OPPP)	43,26	0,00	14,04	57,30	57,30	132,45	0,00	0,00
v tom - platy zaměstnanců			0,00	0,00				
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)	43,26		14,04	57,30	57,30	132,45		
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				
- soc. a zdrav.(zam.-zahrady, hřiště)			0,00	0,00				
525 Jiné sociální pojištění			20,49	20,49	20,49			
527 Zák. soc. náklady (příděl do FKSP)	2,00	0,00	21,90	23,90	23,90	1195,00	0,00	0,00
v tom - FKSP zaměstnanců			0,00	0,00				
- FKSP (zam.-zahrady, hřiště)			0,00	0,00				
- školení a vzdělávání	1,00		17,15	18,15	18,15	1815,00		
- ostatní	1,00		4,75	5,75	5,75	575,00		
528 Jiné sociální náklady			0,00	0,00				
538 Jiné daně a poplatky (kolky)			0,00	0,00				
549 Ostatní náklady z činnosti	0,00	0,00	27,64	27,64	27,64		0,00	0,00
v tom - pojištění (majetku, úrazové)			0,00	0,00				
- ostatní (TZ přístřešek nad vchodem)			27,64	27,64	27,64			
551 Odpisy dlouhodobého majetku	115,32		-2,95	112,37	112,37	97,44		
558 Náklady z DDNM a DDHM	70,00		-37,44	32,56	32,56	46,51		
Ostatní nejmenované položky	343,00	0,00	-89,20	253,80	253,80	73,99	0,00	0,00
v tom:			0,00	0,00				
- projekt OP JAK I.	343,00		-89,20	253,80	253,80	73,99		
			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			0,00	0,00				
Náklady celkem	2479,71	-302,16	-167,35	2010,20	2010,20	81,07	0,00	0,00

Zpracoval: Miroslava Hendrychová
 Ředitel: Bc. Anna Pavelková
 Dne:

.....
 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	374,61		-21,56	353,05	353,05	94,24		
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		-56,59	93,41	93,41	62,27		
Použití fondu odměn do výnosů			0,00	0,00				
Ostatní příjmy z vlastní činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
v tom:			0,00	0,00				
- poplatky za služby			0,00	0,00				
- 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	343,00	0,00	-89,20	253,80	253,80	73,99	0,00	0,00
v tom:			0,00	0,00				
- projekt OP JAK I.	343,00		-89,20	253,80	253,80	73,99		
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
Výnosy celkem	867,61	0,00	-167,35	700,26	700,26	80,71	0,00	0,00

NÁKLADY CELKEM	Hlavní činnost					Doplňková činnost		
	Plán 2023	Navýšení - snížení finan. 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)
	2479,71	-302,16	-167,35	2010,20	2010,20	81,07	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)
	1 612,10		0,00	1309,94	1309,94	81,26	0,00	0,00
				HČ-dotace od zřizov.	HČ-dotace od zřizov.	0,00		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 %
Projekty OP JAK. - 521,524,527				0,00	248,83	
školení - 527				0,00	1,50	
služby -518				0,00	3,47	
				0,00		
				0,00		
Celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	253,80	

Finanční prostředky z jiných zdrojů zaúčtovat do nákladů i výnosů.

Zpracoval: Miroslava Hendrychová

Ředitel: Bc. Anna Pavelková

Dne: 15.3.2024

.....
razítko a podpis ředitele org.

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

Upravený hospodářský výsledek

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

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	1 309 938
Průměr žáků (dětí) v kal. roce 2023	128
Průměr PP na jednoho žáka (dítě)	10 234

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	254 605,64	0,00	0,00	254 605,64
Fond odměn	0,00	0,00	0,00	0,00
Fond investic	281 216,59	0,00	0,00	308 942,59
Převod z rezervního do investičního fondu	x	x	0,00	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: Miroslava Hendrychová

Ředitel: Bc. Anna Pavelková

Dne: 15.3.2024

.....
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	0,00	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
018 a 019	0,00	0,00	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
031	865 280,00	865 280,00	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
021	4 870 381,70	4 870 381,70	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
022	920 918,90	920 918,90	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
028 a 029	2 434 756,85	2 437 610,85	2 854,00	přírůstky Kč celkem: 32555,00 Kč - 6237,00-hračky, 26318,00-stínění nad pískoviště úbytky Kč celkem: 29701,00 Kč - učební pomůcky, věšáky, skříňky

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

VYPSAT PŘESUNY MEZI POLOŽKAMI

níže uvádíme příklad jak má zdůvodnění vypadat:

- 511 úspora z důvodu nerealizovaných oprav
- 518 posílení z položky 511 na revize, odvoz odpadu, praní prádla, zpracování účetnictví,mezd - nízký normativ (zvyšování cen)
- 521 posílení z položky 511 na údržbu zahrady
- 525 posílení z položky 558 na kooperativu (nebyly prostředky z kraje ONIV)
- 527 posílení z položky 501 na ochranné pomůcky,lékařské prohlídky - nízký normativ
- 549 posílení z položky 511 na přístřešek k bočnímu vchodu

sankce - podrobně specifikujte

Zpracoval: Miroslava Hendrychová
Ředitel: Bc. Anna Pavelková
Dne: 15.3.2024

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	
262,26	Převod z odpisů z DHM a DNM	115,32	112,37	150,00	93,41	281,22
	Převod z rezervního fondu					
	Výnos z prodeje DHM					
	Investiční dotace MMO					
	Investiční dotace ze SR a SF					
	Nařízený odvod do rozpočtu SMO					
Celkem		115,32	112,37	150,00	93,41	
FOND REZERVNÍ						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
187,43	Převod ze zlepš. výsledku hosp.		67,17			254,60
	Peněžní dary					
	Převod do investičního fondu					
Celkem		0,00	67,17	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: Miroslava Hendrychová
 Ředitel: Bc. Anna Pavelková
 Dne: 15.3.2024

Razítko a podpis ředitele ogr.: