

# STATUTÁRNÍ MĚSTO OPAVA



Číslo organizace:

## PLNĚNÍ FINANČNÍHO PLÁNU ZA ROK 2023

**Název školy, školského zařízení:** Mateřská škola Opava, Na Pastvisku - příspěvková organizace  
**Adresa:** Na Pastvisku 13, 74705 Opava  
**IČ:** 70999759  
**Ředitel:** Bc. Markéta Hajdová  
**Zástupce ředitele, který trvale zastupuje ředitele v plném rozsahu jeho řídicí činnosti:**

Razítko a podpis ředitele PO  
Kontakt:

Zpracoval (jméno, podpis): Hanslík  
Kontakt: 777636836

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
	<b>Neinvestiční dotace celkem</b>	<b>6 130 503,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 130 503,00</b>	<b>6 130 503,00</b>	<b>0,00</b>
	v tom:					
	Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	6 130 503,00	0,00	6 130 503,00	6 130 503,00	0,00
	z toho:					
33353	a) platy zaměstnanců	4 454 141,00		4 454 141,00	4 454 141,00	0,00
	b) OON zaměstnanců	11 700,00		11 700,00	11 700,00	0,00
	c) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)	1 664 662,00		1 664 662,00	1 664 662,00	0,00
33351	Financování provázejících učitelů a zajištění pedagogick	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z toho:					
	a) platy zaměstnanců			0,00		0,00
	b) ostatní (pojistné + FKSP)			0,00		0,00
33352	Financování ukrajinských asistentů pedagoga (období A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z toho:					
	a) platy zaměstnanců			0,00		0,00
	b) ostatní (pojistné + FKSP)			0,00		0,00
33352	Financování ukrajinských asistentů pedagoga (období B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z toho:					
	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
	<b>Neinvestiční dotace celkem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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. Markéta Hajdová  
 Dne:

18.03.2024

-----  
 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, Na Pastvisku - 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	518 271		391 705,62	

Zaměstnanci za IČ	Limit počtu zaměstnanců	Průměrný přepočtený počet k 31.12.2023 (stat.v. P1-04)
<b>Zaměstnanci celkem</b> ze státního rozpočtu vč. ESF	10,781	10,781
z toho: pedagogičtí pracovníci	x	7,155
nepedagogičtí pracovníci	x	3,626

Zpracoval: Hanslík

Ředitel: Bc. Markéta Hajdová

Dne: 18.03.2024

-----  
Razítko a podpis ředitele org.

Název a adresa školy, školského zařízení Mateřská škola Opava, Na Pastvisku - příspěvková organizace

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
<b>501 Spotřeba materiálu</b>	<b>160,15</b>	<b>0,00</b>	<b>-59,69</b>	<b>100,46</b>	<b>100,46</b>	<b>62,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom - potraviny			0,00	0,00				
- prádlo, oděv, obuv	12,00		0,00	12,00	12,00	100,00		
- knihy, učební pomůcky	38,40		-20,00	18,40	18,40	47,92		
- drobný hmot. majetek	52,74		-40,00	12,74	12,74	24,16		
- spotřeba materiálů ostatní	57,01		0,31	57,32	57,32	100,54		
- ostatní (léky - zdravotn.)			0,00	0,00				
<b>502 Spotřeba energie</b>	<b>534,46</b>	<b>-268,25</b>	<b>5,17</b>	<b>271,38</b>	<b>271,38</b>	<b>50,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom - spotřeba vody	33,00	1,50	0,78	35,28	35,28	106,91		
- ÚT a ohřev vody	431,46	-220,25	0,00	211,21	211,21	48,95		
- spotřeba plynu			0,00	0,00				
- spotřeba el. energie	70,00	-49,50	4,04	24,54	24,54	35,06		
- pohonné hmoty a maziva			0,00	0,00				
- ostatní (Specifikovat)			0,35	0,35	0,35			
<b>511 Opravy a udržování</b>	<b>371,96</b>	<b>-4,58</b>	<b>-141,54</b>	<b>225,84</b>	<b>225,84</b>	<b>60,72</b>		
<b>512 Cestovné</b>	<b>2,00</b>		<b>-1,40</b>	<b>0,60</b>	<b>0,60</b>	<b>30,00</b>		
<b>513 Náklady na reprezentaci</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>518 Ostatní služby</b>	<b>140,14</b>	<b>0,00</b>	<b>104,83</b>	<b>244,97</b>	<b>244,97</b>	<b>174,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom- služby poštovní	1,65		-1,35	0,30	0,30	18,18		
- služby telekom. a radiokom.	4,50		0,00	4,50	4,50	100,00		
- nájemné			0,00	0,00				
- konzult., porad. a právní			0,00	0,00				
- školení a vzdělávání	4,00		0,00	4,00	4,00	100,00		
- nákup služeb ostatní	58,59		105,35	163,94	163,94	279,81		
- programové vybavení (DDNM)			0,00	0,00				
- výměna písku - otevřené zahrady	4,00		0,00	4,00	4,00	100,00		
- internet	3,00		0,00	3,00	3,00	100,00		
- správa sítě			0,00	0,00				
- bankovní poplatky	9,00		0,83	9,83	9,83	109,22		
- nákup služ.-person.,mzdy,úcto	55,40		0,00	55,40	55,40	100,00		
- PV			0,00	0,00				
- LV			0,00	0,00				
<b>521 Mzdové náklady (platy, OPPP)</b>	<b>51,41</b>	<b>0,00</b>	<b>30,06</b>	<b>81,47</b>	<b>81,47</b>	<b>158,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom - platy zaměstnanců			0,00	0,00				
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)	51,41		30,06	81,47	81,47	158,47		
<b>524 Zákonné soc. pojištění (zdrav., soc.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom - soc., zdrav. poj. zaměstnanců			0,00	0,00				
- soc. a zdrav.(zam.-zahrady, hřiště)			0,00	0,00				
<b>525 Jiné sociální pojištění</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>527 Zák. soc. náklady (příděl do FKSP)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom - FKSP zaměstnanců			0,00	0,00				
- FKSP (zam.-zahrady, hřiště)			0,00	0,00				
- školení a vzdělávání			0,00	0,00				
- ostatní			0,00	0,00				
<b>528 Jiné sociální náklady</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>538 Jiné daně a poplatky (kolky)</b>			<b>0,34</b>	<b>0,34</b>	<b>0,34</b>			
<b>549 Ostatní náklady z činnosti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom - pojištění (majetku, úrazové)			0,00	0,00				
- ostatní			0,00	0,00				
<b>551 Odpisy dlouhodobého majetku</b>	<b>108,40</b>	<b>4,58</b>	<b>0,00</b>	<b>112,98</b>	<b>112,98</b>	<b>104,23</b>		
<b>558 Náklady z DDNM a DDHM</b>	<b>36,20</b>		<b>-0,40</b>	<b>35,80</b>	<b>35,80</b>	<b>98,90</b>		
<b>Ostatní nejmenované položky</b>	<b>273,27</b>	<b>0,00</b>	<b>-22,93</b>	<b>250,34</b>	<b>250,34</b>	<b>91,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom:			0,00	0,00				
vypište všechny dotace ze všech zdrojů			0,00	0,00				
dotace v nákladech = dotace ve výnosech			0,00	0,00				
šablony	258,27		-7,93	250,34	250,34	96,93		
sečení trávy, prádlo	15,00		-15,00	0,00		0,00		
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
<b>542 - jiné pokuty a penále</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>nedočerpání v položkách celkem</b>				<b>0,00</b>				
<b>Náklady celkem</b>	<b>1677,99</b>	<b>-268,25</b>	<b>-85,56</b>	<b>1324,18</b>	<b>1324,18</b>	<b>78,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Zpracoval: Hanslík  
Ředitel: Bc. Markéta Hajdová  
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	270,42		-46,59	223,83	223,83	82,77		
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	200,00		-31,22	168,78	168,78	84,39		
Použití fondu odměn do výnosů			0,00	0,00				
Ostatní příjmy z vlastní činnosti	0,00	0,00	0,18	0,18	0,18		0,00	0,00
v tom:			0,00	0,00				
- poplatky za služby			0,18	0,18	0,18			
- 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	258,27	0,00	-7,93	250,34	250,34	96,93	0,00	0,00
v tom:			0,00	0,00				
vypište všechny dotace ze všech zdrojů			0,00	0,00				
dotace v nákladech = dotace ve výnosech			0,00	0,00				
šablony	258,27		-7,93	250,34	250,34	96,93		
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
<b>Výnosy celkem</b>	<b>728,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-85,56</b>	<b>643,13</b>	<b>643,13</b>	<b>88,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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)
	1677,99	-268,25	-85,56	1324,18	1324,18	78,91	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)
	949,30		0,00	681,05	681,05	71,74	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 %
vypište všechny dotace ze všech zdrojů z N				0,00		
OP JAK	258,27			258,27	250,34	96,93
				0,00		
				0,00		
				0,00		
<b>Celkem</b>	<b>258,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>258,27</b>	<b>250,34</b>	<b>96,93</b>

Finanční prostředky z jiných zdrojů zaúčtovat do nákladů i výnosů.

Zpracoval: Hanslík  
 Ředitel: Bc. Markéta Hajdová  
 Dne: 18.03.2024

.....  
 razítko a podpis ředitele org.

Název a adresa školy, školského zařízení: Mateřská škola Opava, Na Pastvisku - 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
<b>Upravený hosp. výsledek (zisk+, ztráta-)</b>	<b>0,00</b>
<b>Transfer</b>	<b>0,00</b>
<b>Upravený hosp. výsledek včetně transferu</b>	<b>0,00</b>

**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	681 050
Průměr žáků (dětí) v kal. roce 2023	74
Průměr PP na jednoho žáka (dítě)	9 203

**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	48 772,28			48 772,28
Fond odměn	0,00			0,00
Fond investic	153 126,64			153 126,64
Převod z rezervního do investičního fondu	x	x		x

V případě nekrvýtí 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: Hanslík  
 Ředitel: Bc. Markéta Hajdová  
 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	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	1 600 068,00	1 600 068,00	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
021	8 471 334,70	8 471 334,70	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
022	90 295,00	200 284,00	109 989,00	přírůstky Kč celkem: 109989 - stezska dovednosti úbytky Kč celkem: 0
028 a 029	1 700 725,65	1 643 591,44	-57 134,21	přírůstky Kč celkem: 35809 Myčka 20tis., tabule 15809,- úbytky Kč celkem: 92943,21 hračky ve výši 92943,21

**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:**

- 501 snížení položky učební pomůcky ve výši 20tis. Přesunuto do položky nákup služeb ostatní
- 501 snížení položky drobný majetek ve výši 40tis. Přesunuto do položky nákup služeb ostatní
- 511 snížení položky o 141,54 přesunuto do položky nákup služeb ostatní a do položky mzdové náklady a částečně sníženo rozpuštění fondu investičního
- 518 zvýšení položky nákup služeb ostatních o 105,70
- 521 zvýšení položky o 30,06
- ostatní položka ve výši 15tis. - sečení trávy byla přesunuta do mzdové položky

Zpracoval: Hanslik  
Ředitel: Bc. Markéta Hajdová  
Dne: 18.03.2024

Razítko a podpis ředitele ogr.:

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

<b>FOND INVESTIC</b>						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
<b>339,47</b>	Převod z odpisů z DHM a DNM	108,40	112,97	200,00	260,22	<b>153,12</b>
	Převod z rezervního fondu					
	Výnos z prodeje DHM					
	Investiční dotace MMO					
	Investiční dotace ze SR a SF					
	Nařízený odvod do rozpočtu SMO			39,10	39,10	
<b>Celkem</b>		<b>108,40</b>	<b>112,97</b>	<b>239,10</b>	<b>299,32</b>	
<b>FOND REZERVNI</b>						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
<b>6,14</b>	Převod ze zlepš. výsledku hosp.	0,00	21,42			<b>48,77</b>
	Peněžní dary	0,00	42,00	0,00	20,79	
	Převod do investičního fondu					
<b>Celkem</b>		<b>0,00</b>	<b>63,42</b>	<b>0,00</b>	<b>20,79</b>	
<b>FOND ODMĚN</b>						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
	Převod ze zlepš. výsledku hosp.					<b>0,00</b>
	Ostatní					
<b>Celkem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Zpracoval: Hanslik  
 Ředitel: Bc. Markéta Hajdová  
 Dne: 18.03.2024

Razítko a podpis ředitele ogr.: