

# STATUTÁRNÍ MĚSTO OPAVA



Číslo organizace:

## PLNĚNÍ FINANČNÍHO PLÁNU ZA ROK 2023

**Název školy, školského zařízení:** Mateřská škola Opava, Pekařská - příspěvková organizace  
**Adresa:** Pekařská 98/415, 74705 Opava  
**IČ:** 709996886  
**Ředitel:** Mgr. Erika Václavíková  
**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>4 403 665,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 403 665,00</b>	<b>4 397 394,10</b>	<b>6 270,90</b>
	v tom:					
	Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	4 403 665,00	0,00	4 403 665,00	4 397 394,10	6 270,90
	z toho:					
33353	a) platy zaměstnanců	3 206 041,00		3 206 041,00	3 201 422,00	4 619,00
	b) OON zaměstnanců	10 000,00		10 000,00	10 000,00	0,00
	c) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)	1 187 624,00		1 187 624,00	1 185 972,10	1 651,90
	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 výpomocí 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:**

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: Mgr. Erika Václavíková

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, Pekařská - 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	434 326		64 194	

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	7,8368	7,8368
z toho: pedagogičtí pracovníci	x	5,864
nepedagogičtí pracovníci	x	1,973

Zpracoval: Hanslik  
Ředitel: Mgr. Erika Václavíková  
Dne: 19.03.2024

-----  
Razítko a podpis ředitele org.

Název a adresa školy, školského zařízení Mateřská škola Opava, Pekařská - 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
<b>501 Spotřeba materiálu</b>	<b>84,75</b>	<b>0,00</b>	<b>19,68</b>	<b>104,43</b>	<b>104,43</b>	<b>123,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom - potraviny			0,00	0,00				
- prádlo, oděv, obuv			0,00	0,00				
- knihy, učební pomůcky	15,00		0,00	15,00	15,00	100,00		
- drobný hmot. majetek	10,00		0,00	10,00	10,00	100,00		
- spotřeba materiálů ostatní	59,75		19,68	79,43	79,43	132,94		
- ostatní (léky - zdravotní materiál)			0,00	0,00				
<b>502 Spotřeba energie</b>	<b>422,00</b>	<b>-233,71</b>	<b>5,66</b>	<b>193,95</b>	<b>193,95</b>	<b>45,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom - spotřeba vody	37,60	4,03	-4,78	36,85	36,85	98,01		
- ÚT a ohřev vody			0,00	0,00				
- spotřeba plynu	334,40	-215,93	0,00	118,47	118,47	35,43		
- spotřeba el. energie	50,00	-21,81	10,44	38,63	38,63	77,26		
- pohonné hmoty a maziva			0,00	0,00				
- ostatní (Specifikovat)			0,00	0,00				
<b>511 Opravy a udržování</b>	<b>177,50</b>		<b>-125,96</b>	<b>51,54</b>	<b>51,54</b>	<b>29,04</b>		
<b>512 Cestovné</b>	<b>2,00</b>		<b>-2,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>513 Náklady na reprezentaci</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>518 Ostatní služby</b>	<b>81,90</b>	<b>0,00</b>	<b>88,48</b>	<b>170,38</b>	<b>170,43</b>	<b>208,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom- služby poštovní	0,50		0,00	0,50	0,50	100,00		
- služby telekom. a radiokom.	2,40		0,00	2,40	2,40	100,00		
- nájemné			0,00	0,00				
- konzult., porad. a právní			0,00	0,00				
- školení a vzdělávání			0,00	0,00				
- nákup služeb ostatní	17,00		88,48	105,48	105,53	620,76		
- programové vybavení (DDNM)			0,00	0,00				
- výměna písku - otevřená zahrady			0,00	0,00				
- internet	6,00		0,00	6,00	6,00	100,00		
- správa sítě			0,00	0,00				
- bankovní poplatky	3,50		0,00	3,50	3,50	100,00		
- nákup služ.-person., mzdy, úcto	52,50		0,00	52,50	52,50	100,00		
- PV			0,00	0,00				
- LV			0,00	0,00				
<b>521 Mzdové náklady (platy, OPPP)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10,40</b>	<b>10,40</b>	<b>10,40</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom - platy zaměstnanců			0,00	0,00				
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)			10,40	10,40	10,40			
<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>
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>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>
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>0,00</b>			
<b>538 Jiné daně a poplatky (kolký)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>
v tom - pojištění (majetku, úrazové)			0,00	0,00				
- ostatní			0,00	0,00				
<b>551 Odpisy dlouhodobého majetku</b>	<b>13,60</b>		<b>-0,01</b>	<b>13,59</b>	<b>13,59</b>	99,93		
<b>558 Náklady z DDNM a DDHM</b>	<b>30,00</b>		<b>-11,62</b>	<b>18,38</b>	<b>18,38</b>	61,27		
<b>Ostatní nejmenované položky</b>	<b>79,50</b>	<b>474,02</b>	<b>-325,93</b>	<b>227,59</b>	<b>184,38</b>	231,92	<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	79,50		0,00	79,50	79,50	100,00		
OP JAK		434,33	-370,14	64,19	64,19			
připojení k ČEZ		39,69	1,00	40,69	40,69			
			0,00	0,00				
542 - jiné pokuty a penále			0,00	0,00				
<b>nedočerpání v položkách celkem</b>			<b>43,21</b>	<b>43,21</b>				
<b>Náklady celkem</b>	<b>891,25</b>	<b>240,31</b>	<b>-341,30</b>	<b>790,26</b>	<b>747,10</b>	83,83	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Zpracoval: Hanslik  
Ředitel: Mgr. Erika Václavíková  
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	159,00		-3,43	155,57	155,57	97,84		
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			32,27	32,27	32,27			
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				
Ostatní příjmy z jiných zdrojů	79,50	434,33	-370,14	143,69	143,69	180,74	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	79,50		0,00	79,50	79,50	100,00		
OP JAK		434,33	-370,14	64,19	64,19			
			0,00	0,00				
			0,00	0,00				
<b>Výnosy celkem</b>	<b>238,50</b>	<b>434,33</b>	<b>-341,30</b>	<b>331,53</b>	<b>331,53</b>	<b>139,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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)
	891,25	240,31	-341,30	790,26	747,10	83,83	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)
	652,80		0,00	458,78	415,57	63,66	0,00	0,00
				HČ-dotace od zřizov.	HČ-dotace od zřizov.	43,21		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		
šablony	79,50			79,50	79,50	100,00
Jan				0,00	64,19	
				0,00		
				0,00		
<b>Celkem</b>	<b>79,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>79,50</b>	<b>143,69</b>	<b>180,74</b>

Finanční prostředky z jiných zdrojů zaúčtovat do nákladů i výnosů.

Zpracoval: Hanslík  
Ředitel: Mgr. Erika Václavíková  
Dne: 19.03.2024

.....  
razítko a podpis ředitele org.

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

Upravený hospodářský výsledek	
Hospodářský výsledek	v Kč, na 2 des. místa
- z hlavní činnosti	43 219,76
- z doplňkové činnosti	
Celkem k 31.12.2023 před zdaněním	43 219,76
Předpokládané zdanění celkem	0,00
Celkem po zdanění (zisk+, ztráta-)	43 219,76
Položky upravující hosp. výsledek celkem (+,-)	0,00
<b>Upravený hosp. výsledek (zisk+, ztráta-)</b>	<b>43 219,76</b>
<b>Transfer</b>	<b>0,00</b>
<b>Upravený hosp. výsledek včetně transferu</b>	<b>43 219,76</b>

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

Zdůvodnění: Část dotace ponechána na úpravy nové budovy v roce 2024

**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	458 780
Průměr žáků (dětí) v kal. roce 2023	45
Průměr PP na jednoho žáka (dítě)	<b>10 195</b>

**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	27 575,13	43 219,76		27 575,13
Fond odměn				
Fond investic	179 921,50			179 921,50
Převod z rezervního do investičního fondu	x	x	53 000,00	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: Počítáme s navýšením úprav nové budovy v roce 2024

Zpracoval: Hanslik

Ředitel: Mgr. Erika Václavíková

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 (vypsat)
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	600 180,00	600 180,00	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
021	599 387,60	599 387,60	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
022	142 562,69	142 562,69	0,00	přírůstky Kč celkem: úbytky Kč celkem:
028 a 029	607 657,83	672 142,39	64 484,56	přírůstky Kč celkem: celkem 64484,56 jedná se o hračky ve výši 64484,56 úbytky Kč celkem:

**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 navýšení ve výši 19,68 u položky materiál ostatní bylo použito snížení z položky 511  
 511 snížení ve výši 125,96 bylo použito na pokrytí položky 501 a 518  
 518 navýšení u položky služeb ostatních o 88,48 bylo použito snížení nákladů z položky 511  
 521 navýšení u platů ve výši 10,40 bylo zcela pokryto z položky 558  
 558 snížení o částku ve výši 11,62 toto snížení bylo použito na krytí položky 521

Zpracoval: Hanslik  
 Ředitel: Mgr. Erika Václavíková  
 Dne: 19.03.2024

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>98,60</b>	Převod z odpisů z DHM a DNM	13,60	13,59		32,27	<b>179,92</b>
	Převod z rezervního fondu		100,00			
	Výnos z prodeje DHM					
	Investiční dotace MMO					
	Investiční dotace ze SR a SF					
	Nařízený odvod do rozpočtu SMO					
<b>Celkem</b>		<b>13,60</b>	<b>113,59</b>	<b>0,00</b>	<b>32,27</b>	
<b>FOND REZERVNI</b>						
stav k 1.1. 2023		tvorba		čerpání		stav k 31.12. 2023
		plán	skutečnost	plán	skutečnost	
<b>41,97</b>	Převod ze zlepš. výsledku hosp.		85,60		100,00	<b>27,57</b>
	Peněžní dary					
	Převod do investičního fondu					
<b>Celkem</b>		<b>0,00</b>	<b>85,60</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</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: Mgr. Erika Václavíková  
 Dne: 19.03.2024

Razítko a podpis ředitele ogr.: