

Mateřská škola Mikulov, Habánská 82, příspěvková organizace



Zpráva o hospodaření

v roce 2017

Vypracovala: Renata Vondrušková

20.4.2018

Rozpis výnosů

Hlavní činnost

Dotace Města Mikulov	1 235 000,00 Kč
Školné	248 800,00 Kč
Stravné	435 649,00 Kč
Školní akce	125 849,00 Kč
Čas. rozlišení transferu	6 660,00 Kč
Ostatní (časopis, bonus)	3 565,00 Kč
Příjmy celkem	2 055 523,00 Kč

Rozpis nákladů

Hlavní činnost

potřeba potravin	435 386,13 Kč
Učební pomůcky	52 967,00 Kč
Ostatní materiál	144 140,61 Kč
Nákup drobného HIM	254 358,50 Kč
Spotřeba vody, plynu, energie	379 839,45 Kč
Opravy	64 482,00 Kč
Služby - revize, odpady, nájemné, telefon, poštovné, popl. bance,....	362 474,18 Kč
Mzdové N - záv. strav.,dohody, uklízečka, uč.na odl. prac.	457 673,00 Kč
Sociální náklady	29 587,40 Kč
Odpisy	23 474,00 Kč
Ostatní náklady - cestovné, vypořádání účtu tech. zhodnocení	50 984,00 Kč
Výdaje celkem	2 255 366,27 Kč

Pohledávky

Záloha na elektřinu	22 460,00 Kč
Záloha na plyn	11 290,00 Kč
Zálohy ostatní	500,00 Kč
Pohledávky za školní akce	570,00 Kč
Pohledávky za školné	4 000,00 Kč
Pohledávky za zaměstnanci	220,00 Kč
Dohadná položka na stravné	36 830,00 Kč
Předplatné na rok 2017	245,00 Kč
Pohledávky celkem	76 115,00 Kč

V současné době organizace neviduje žádnou nedobytnou pohledávku.

Závazky

Dodavatelé	14 574,23 Kč
Zálohy na stravné, školné, šk. akce	74 883,00 Kč
Zaměstnanci	430 198,00 Kč
Soc. a zdrav. pojištění	247 346,00 Kč
Zálohová a srážková daň	74 817,00 Kč
Výdaje příštích období (platba za odpady, fin. pronájem, elektřinu)	40 343,00 Kč
Dohadná položka na elektřinu, potraviny	14 489,39 Kč
Ostatní závazky (známky ČMOS, přeplatky stravné)	23 101,00 Kč
Závazky celkem	919 751,62 Kč

Všechny závazky jsou krátkodobé. Dlouhodobý závazek organizace v současné době nemá.

Finanční majetek

Běžný účet	826 191,09 Kč
Účet FKSP	36 743,70 Kč
Pokladní hotovost	12 886,00 Kč
Finanční majetek celkem	875 852,79 Kč

Organizace má vedeny dva bankovní účty u KB (jeden běžný a jeden FKSP) a dvě pokladny (jednu pro provoz a druhou pro školní jídelnu).

Poskytnuté dotace

Ve sledovaném období škola obdržela z rozpočtu města příspěvek na provoz 1 195 000 Kč a příspěvek na zabezpečení objektu k pokrytí vlastního podílu k dotaci MŠMT ve výši 40 000 Kč. Z rozpočtu MŠMT pak dotaci na přímé výdaje na vzdělávání 4 654 062 Kč a účelové dotace ve výši 138 171,72 Kč.

Dále pak neinvestiční dotaci ze státního rozpočtu České republiky na zabezpečení MŠ 38 990 Kč a dotaci z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání 242 538 Kč. Poskytnuté prostředky byly čerpány v souladu s jejich určením.

Hospodářský výsledek

Hospodářský výsledek za rok 2017 činí **-199 843,27 Kč**.

Záporný hospodářský výsledek je důsledkem časového nesouladu mezi potřebou použití finančních prostředků na zajištění provozu MŠ v náhradních prostorách a jejich dorovnáním z rozpočtu města. Vyšší potřeba finančních prostředků byla zejména u položek DDHM, oprav, energií, mzdových nákladů a služeb.

Rizika zajištění financování organizace

Vzhledem k tomu, že situace, díky níž byl výrazně záporný výsledek hospodaření, byla pro organizaci výjimečná, není předpoklad, že by se měla v budoucnosti opakovat.

Rizikem zajištění financování organizace je ale možnost poskytnutí nedostatečné výše prostředků na platy zaměstnanců z MŠMT. V případě, že tato alternativa nenastane, nejsou žádná rizika ve vztahu k budoucímu zajištění financování organizace zjevná.

Přílohy:

- Přehled o plnění rozpočtu k 31.12.2017
- Tvorba a čerpání peněžních fondů v r. 2017
- Skutečné věcné čerpání IF v r. 2017
- Návrh na rozdělení výsledku hospodaření za rok 2017

Přehled o plnění rozpočtu k 31.12.2017

Organizace: *Mateřská škola Mikulov, Habánská 82, příspěvková organizace*

	schválený rozpočet		Skutečnost k 31.12.2017		% plnění
	hlavní činnost	doplňk. činnost	hlavní činnost	doplňk. činnost	
Dotace: celkem od ÚSC (672)					
příspěvek zřizovatele na provoz	1 195 000,00		1 235 000,00		103,35
účelový příspěvek zřizovatele	40 000,00				
časové rozlišení transferu	7 000,00		6 660,00		
Tržby za vlastní výkony (60x)					
Tržby za vlastní výrobky (601)	1 000,00		2 545,00		254,50
stravné (602)	450 000,00		435 649,00		96,81
školní akce (602)	57 000,00		125 849,00		
školné - úplata (609)	250 000,00		248 800,00		99,52
tržby za prodané zboží (60x)					
ostatní (6xx)					
Ostatní vlastní příjmy					
v tom: úroky (662)					
náhrady škod (649)					
tržby z prodeje majetku (65x)					
kursové zisky (645)					
Mimorozpočtové zdroje					
v tom: přijaté dary (649)					
dobrovolné příspěvky (649)					
použití fin. fondů (648)					
Jiné ostatní výnosy (649)					
Ostatní finanční výnosy (669)	1 000,00		1 020,00		
ZDROJE CELKEM	2 001 000,00	0,00	2 055 523,00	0,00	102,72
Mzdy celkem					
v tom: platy PO (521)	170 000,00		189 870,00		111,69
OPPP					
v tom: OON (521)	135 000,00		158 679,00		117,54
odstupné (521)					
služné civilní služby (521)					
odměny učňům a platby j.n. (521)					
Povinné pojištění					
v tom: sociální pojištění (524)	75 000,00		80 240,00		106,99
zdravotní pojištění (524)	27 000,00		28 884,00		106,98
Příděl do FKSP (527)	3 000,00		3 797,40		126,58
Jiné sociální náklady (528)					
Spotřeba materiálu					
v tom: potraviny (501)	450 000,00		435 386,13		96,75
materiál pro opravy (501)	5 000,00		9 514,50		190,29
čistící prostředky (501)	20 000,00		25 633,11		128,17
učebnice a školní potřeby (501)	15 000,00		23 520,00		156,80
knihy, učební pomůcky, tisk (501)	15 000,00		29 447,00		196,31
použití daň. úspory (poř.uč.pom.) (501)					
DDHM evid. v podroz. evid. (501)	30 000,00		67 615,50		225,39
pracovní oděvy (501)	2 000,00		2 024,00		101,20
ostatní materiál (501)	91 000,00		106 969,00		117,55
Spotřeba energie					
v tom: voda (502)	65 000,00		70 681,00		108,74
plyn (502)	140 000,00		191 964,95		137,12

Přehled o plnění rozpočtu k 31.12.2017

Organizace: *Mateřská škola Mikulov, Habánská 82, příspěvková organizace*

	schválený rozpočet		Skutečnost k 31.12.2017		% plnění
	hlavní činnost	doplňk. činnost	hlavní činnost	doplňk. činnost	
elektrická energie (502)	90 000,00		117 193,50		130,22
Nakoupené zboží (504)					
Služby					
v tom: opravy a udržování (511)	65 000,00		64 482,00		99,20
cestovné (512)	3 000,00		2 659,00		88,63
náklady na reprezentaci (513)					
ostatní služby					
v tom: služby pošt (518)	6 000,00		7 807,00		130,12
služby telekom.a radiokom. (518)	22 000,00		22 450,68		102,05
služby peněžních ústavů (518)	10 000,00		11 618,00		116,18
odpady (518)	10 000,00		22 235,00		222,35
školení a vzdělávání (518)	10 000,00		5 830,00		58,30
revize (518)	14 000,00		5 159,00		36,85
náklady na školní akce (518)	57 000,00		125 849,00		220,79
DDNM evid. v podroz. evid. (518)	5 000,00		0,00		
náklady na finanční leasing (518)	33 000,00		33 336,00		
ostatní služby (518)	116 000,00		76 189,50		65,68
Nájemné (518)			52 000,00		
Ostatní sociální náklady					
v tom: stravování zaměstnanců (528)			10 860,00		
jiné sociální náklady (528)					
Daně a poplatky					
v tom: silniční daň (531)					
daň z nemovitostí (532)					
ostatní daně a poplatky (538)					
v tom: kolky (538)					
dálniční známky a j.poplatky (538)					
Jiné ostatní náklady					
smluvní pokuty a úroky z prodlení (541)					
v tom: škody (548)					
ostatní sociální pojištění (525)	15 000,00		14 930,00		99,53
technické zhodnocení (549)	30 000,00		48 325,00		
odvod za nedodržení limitu osob ZSP (549)					
jiné ostatní náklady (549)	15 000,00				0,00
Odpisy HIM a NIM (551)	23 000,00		23 474,00		102,06
Ostatní provozní náklady					
tvorba a zúčt. opr. položek (556)					
DDHM (558)	234 000,00		186 743,00		79,80
Náklady celkem	2 001 000,00	0,00	2 255 366,27	0,00	112,71
R O Z D Í L (zdroje - náklady)	0,00	0,00	-199 843,27	0,00	

Zpracoval: Renata Vondrušková

Podpis ředitele:

Datum: 20.4.2018

Tvorba a čerpání peněžních fondů v r. 2017Název organizace: **Mateřská škola Mikulov, Habánská 82, příspěvková organizace**

v tis. Kč

	stav k 1.1.	tvorba			čerpání			stav k 31.12.
			plán	skutečnost		plán	skutečnost	
		příděl z odpisů z DHM a DNM		17	pořízení dlouhodobého maj.			
		dotace z rozpočtu obce			opravy a údržba nem. Majetku			
		investiční dotace ze SF			odvod do rozpočtu obce			
		výnos z prodej DHM						
		převod z fondu rezevního			ostatní			
		ostatní						
Fond investiční	63	celkem tvorba	0	17	celkem čerpání	0	0	80

	stav k 1.1.	tvorba			čerpání			stav k 31.12.
			plán	skutečnost		plán	skutečnost	
		příděl ze zlepš. výsl. hosp.			převod do investičního fondu			
		peněžní dary			časové překlenutí rozdílů mezi výnosy a náklady			
					úhrada ztráty za předchozí léta			
					ostatní			
Fond rezervní	87	celkem tvorba	0	0	celkem čerpání	0	0	87

	stav k 1.1.	tvorba			čerpání			stav k 31.12.
			plán	skutečnost		plán	skutečnost	
		příděl ze zlepš. hosp výsledku			překročení prostředků na platy			
		ostatní						
Fond odměn	0	celkem tvorba	0	0	celkem čerpání	0	0	0

	stav k 1.1.	tvorba			čerpání			stav k 31.12.
			plán	skutečnost		plán	skutečnost	
		příděl do fondu na vrub nákladů		73	úhrada potřeb zaměstnanců		41	
		ostatní						
FKSP	14	celkem tvorba	0	73	celkem čerpání	0	41	46

Sestavil dne: 19.4.2018

Jméno: Renata Vondrušková

Podpis:

Jméno ředitele: Renáta Březinová

Podpis ředitele: