

ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2018

Název organizace:	Mateřská škola Rozmarýnek Polička
Adresa:	Riegrova 7, 572 01 Polička
IČO:	75008017

N á k l a d y

V roce 2018 měla mateřská škola náklady hlavní činnosti ve výši 4 328,61 tis. Kč. Nejvýznamnějšími položkami mezi náklady financovanými z příspěvku města je spotřeba energie. Dalším významným nákladem jsou mzdové náklady se souvisejícími odvody, které zahrnují náklady se zaměstnáním všeobecné a mzdové účetní a kuchařky pro závodní stravování, ostatní (521 20) pak zahrnují ostatní práce na dohodu. Vyšší spotřeba je na účtech mzdových nákladů a souvisejících odvodů z důvodu navýšení platových tarifů a změny financování mzdové účetní, která v roce 2017 pracovala na dohodu o pracovní činnosti (snížení spotřeby 521 20), od roku 2018 je zaměstnána pracovní smlouvou na zkrácený úvazek. Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně. Vyšší spotřeba je na účtu odpisů (551 30) z důvodu pořízení hmotného majetku z fondu investic a jeho odepisování od května 2018. V rámci účtu oprav (511 30) byl opraven plot na školní zahradě (137 tis. Kč), provedeno čištění koberců, malování, oprava střechy (20 tis. Kč) a jiné drobné opravy v celkové hodnotě 192 tis. Kč. V roce 2018 byl v rámci účtu 558 35 pořízen šlehač do kuchyně (3 tis. Kč), vysavače (20 tis. Kč), skříň (11 tis. Kč), stojan na sušení výkresů (4 tis. Kč) a kuchyňka pro děti (6 tis. Kč), účet 501 34 – drobný majetek – psací stůl (2 tis. Kč), elektrické ořezávkó (3 tis. Kč) aj.

Náklady doplňkové činnosti (stravování pro zaměstnance mateřské školy na Palackého náměstí) byly v roce 2018 ve výši 66,60 tis. Kč.

V ý n o s y

Mateřská škola měla v roce 2018 výnosy hlavní činnosti ve výši 4 343,38 tis. Kč. Organizace obdržela příspěvek od zřizovatele, dotace MŠMT a dotace EU – „šablony“ viz. níže. Součástí výnosů jsou i odpisy investiční dotace (zateplení budovy). Z peněžních prostředků fondu odměn bylo čerpáno na odměny 6,5 tis. Kč. Prostředky rezervního fondu byly použity k nákupu učebních pomůcek (2 tis. Kč). Mezi dalšími výnosovými položkami jsou tržby za stravné a úplaty za předškolní vzdělávání. Úplaty za předškolní vzdělávání se vybírají ve výši 300,- Kč na dítě a měsíc. Nižší výnos úplaty za předškolní vzdělání je z důvodu vyššího počtu dětí, které jsou od úplaty osvobozeny (dětí předškolní, nebo s odkladem školní docházky).

Výnosy doplňkové činnosti byly ve výši 70,36 tis. Kč. Náklady a výnosy doplňkové činnosti jsou závislé na množství odebraných obědů zaměstnanci mateřské školy.

D o t a c e , p ř í s p ě v k y a d a r y

Organizace obdržela od krajského úřadu dotaci na přímé náklady na vzdělávání (mzdy pedagogických a nepedagogických pracovníků) ve výši 2 849,05 tis. Kč, od zřizovatele investiční příspěvek 250 tis. Kč (více viz. investice) a příspěvek na provoz 862,- tis. Kč. Nevyčerpaný příspěvek ze závazných ukazatelů (53 tis. Kč – energie, odpisy) byl vrácen zřizovateli v roce 2019. Škola obdržela dotaci od MŠMT z prostředků Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání – „šablony II“. V roce 2018 byly čerpány ve výši 59,59 tis. Kč a byl financován 1 pracovník na pozici školní asistent (září - prosinec).

I n v e s t i c e

Fond investic byl posílen investičním příspěvkem zřizovatele (250 tis. Kč). V rámci fondu investic byla pořízena škrabka brambor do kuchyně, zahradní domek, zahradní prvky pro děti, zastínění pískoviště v celkové hodnotě 251,11 tis. Kč.

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Procházková Zdeňka

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/2017 V TIS. KČ
501	30		spotřební materiál	73,80	71,30	71,28	99,97	67,06
501	30	EU	spotřební materiál	0,00	0,00	0,00		4,52
501	31		čistící prostředky	13,50	12,50	12,00	96,00	11,88
501	32		učební pomůcky	30,00	40,00	36,69	91,73	28,76
501	32	KÚ	učební pomůcky	0,00	13,76	14,00	101,74	5,95
501	32	EU	učební pomůcky	0,00	0,00	0,00		16,19
501	33		materiál na opravy	2,00	2,00	1,38	69,00	1,47
501	34		Dlouh.hmot.maj.do 3 tis.Kč	16,00	8,00	7,04	88,00	1,73
501	34	EU	Dlouh.hmot.maj.do 3 tis.Kč	0,00	0,00	0,00		17,90
501	38		potraviny	480,00	485,00	479,40	98,85	474,56
501	40		zaokrouhlení	0,00	0,00	0,00		0,01
502	30		el. energie	79,00	79,00	63,20	80,00	54,23
502	31		vodné	11,00	11,00	11,00	100,00	9,86
502	32		teplo, plyn	80,00	80,00	44,49	55,61	52,78
502	33		pohonné hmoty	0,50	0,50	0,00	0,00	0,00
511	30		opravy a udržování	195,00	193,00	192,25	99,61	499,95
512	30		cestovné	3,00	3,00	1,06	35,33	2,68
518	31		internet, poplatky	7,00	7,00	5,63	80,43	5,93
518	33		telefon, poštovné	12,00	12,50	12,62	100,96	11,41
518	34		programové vybavení	7,00	7,00	6,10	87,14	5,87
518	36		stočné, srážková voda	26,00	26,00	24,05	92,50	24,85
518	37		LIKO	5,50	5,50	5,30	96,36	5,31
518	38		ostatní služby(praní, servis PC)	45,00	43,00	42,16	98,05	35,45
518	39		revize	15,00	8,10	6,29	77,65	9,75
518	40		poplatky bance	9,00	9,00	8,61	95,67	8,58
521	10		mzdové náklady	200,50	199,50	200,57	100,54	150,95
521	10	KÚ	mzdové náklady	1 993,20	2 058,29	2 058,34	100,00	1 839,97
521	10	EU	mzdové náklady	0,00	43,50	43,68	100,41	125,68
521	19	KÚ	náhrady mezd v nemoci	6,00	4,00	3,42	85,50	0,00
521	20		ostatní osobní náklady-dohody	12,00	12,00	10,20	85,00	41,94
521	20	KÚ	ostatní osobní náklady-dohody	15,00	19,65	19,65	100,00	0,00
521	90	EU	ost,osobní náklady - šablony	0,00	0,00	0,00		3,00
524	31		zdravotní pojištění	17,50	17,50	18,05	103,14	15,26
524	31	KÚ	zdravotní pojištění	180,80	185,07	185,24	100,09	165,60
524	31	EU	zdravotní pojištění	0,00	3,90	3,93	100,77	11,31
524	36		sociální pojištění	48,50	49,50	50,15	101,31	42,41
524	36	KÚ	sociální pojištění	502,00	514,44	514,58	100,03	459,99
524	36	EU	sociální pojištění	0,00	10,95	10,92	99,73	31,42
525	35		zákonné pojištění	0,80	0,80	0,84	105,00	0,71
525	35	KÚ	zákonné pojištění	8,40	8,40	8,65	102,98	7,73
525	35	EU	zákonné pojištění	0,00	0,23	0,18	78,26	0,53
527	30		FKSP	4,00	4,00	4,01	100,25	3,02
527	30	KÚ	FKSP	39,90	41,20	41,17	99,93	36,80

HLAVNÍ ČINNOST

Náklady

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 12/2017
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
527	30	EU	FKSP	0,00	0,86	0,87	101,16	2,51
527	31		školení, vzdělávání	3,00	3,00	1,57	52,33	2,14
527	31	KÚ	školení, vzdělávání	5,20	4,20	4,00	95,24	8,70
527	40		lékařské prohlídky	2,00	2,00	1,80	90,00	0,40
527	60		ochranné pracovní pomůcky	4,00	5,00	4,88	97,60	5,48
549	32		Pojištění majetku	8,00	8,00	7,39	92,38	7,39
549	33		techn.zhodnocení do 40 tis. Kč	0,00	0,00	0,00		25,89
551	30		odpisy	46,00	46,00	44,59	96,93	36,55
558	35		dlouhod.majetek 3-40 tisKč	0,00	45,30	45,38	100,18	201,34
558	35	EU	dlouhod.majetek 3-40 tisKč	0,00	0,00	0,00		24,09
Celkem				4 207,10	4 404,45	4 328,61	98,28	4 607,49

Výnosy

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 12/2017
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	30		neinvestiční příspěvek rodičů	84,00	83,30	80,66	96,83	88,91
602	31		stravné - potraviny	480,00	485,00	479,40	98,85	474,56
648	30		fond investic	0,00	0,00	0,00		78,00
648	40		rezervní fond	2,00	2,00	2,00	100,00	0,00
648	50		fond odměn	6,50	6,50	6,50	100,00	5,00
662	30		úroky z účtu	0,00	0,10	0,12	120,00	0,09
672	03		zřizovatel	880,00	915,00	862,00	94,21	1 200,00
672	50	KÚ	krajský úřad	2 750,50	2 849,01	2 849,05	100,00	2 524,74
672	50	EU	šablony II úz 33063	0,00	59,44	59,59	100,25	237,14
672	80		odpisy z transferu	4,10	4,10	4,06	99,02	4,13
Celkem				4 207,10	4 404,45	4 343,38	98,61	4 612,57

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0,00	0,00	14,77		5,08
-----------------------------	-------------	-------------	--------------	--	-------------

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Procházková Zdeňka

DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/2017 V TIS. KČ
501	30	spotřební materiál	0,50	1,20	1,21	100,83	0,25
501	31	čisticí prostředky	0,30	0,40	0,38	95,00	0,39
501	38	potraviny	27,50	30,50	30,33	99,44	27,25
501	40	zaokrouhlení	0,00	0,00	0,00		0,00
502	30	el. energie	1,40	1,90	1,94	102,11	1,51
502	31	vodné	0,20	0,35	0,34	97,14	0,28
502	32	teplo, plyn	0,60	0,60	0,54	90,00	0,58
511	30	opravy a udržování	0,30	0,30	0,33	110,00	0,58
512	30	cestovné	0,00	0,00	0,02		0,01
518	33	telefon, poštovné	0,20	0,20	0,22	110,00	0,19
518	36	stočné, srážková voda	0,50	0,50	0,41	82,00	0,40
518	37	LIKO	0,20	0,20	0,16	80,00	0,15
518	38	ostatní služby(praní, servis P	0,10	0,30	0,27	90,00	0,23
521	10	mzdové náklady	22,00	22,00	21,75	98,86	22,98
524	31	zdravotní pojištění	2,00	2,00	1,96	98,00	2,07
524	36	sociální pojištění	5,50	5,50	5,44	98,91	5,75
525	35	zákonné pojištění	0,10	0,10	0,09	90,00	0,10
527	30	FKSP	0,50	0,50	0,44	88,00	0,46
527	31	školení, vzdělávání	0,00	0,00	0,03		0,01
527	60	ochranné pracovní pomůcky	0,00	0,10	0,13	130,00	0,11
549	33	techn zhodnocení do 40 tis. Kč	0,00	0,00	0,00		0,40
551	30	odpisy	0,30	0,40	0,41	102,50	0,36
558	35	dlouhod.majetek 3-40 tisKč	0,00	0,20	0,20	100,00	0,00
Celkem			62,20	67,25	66,60	99,03	64,06

Výnosy

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/2017 V TIS. KČ
602	31	stravné - potraviny	27,50	30,50	30,33	99,44	27,25
602	32	stravné režijní náklady	7,00	7,00	6,90	98,57	6,87
602	33	stravné mzdové náklady	30,00	33,50	33,13	98,90	31,02
Celkem			64,50	71,00	70,36	99,10	65,14

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	2,30	3,75	3,76		1,08
-----------------------------	-------------	-------------	-------------	--	-------------

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Procházková Zdeňka