

ROZBOR HOSPODAŘENÍ

ZA ROK 2016

IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE ORGANIZACE

Přesný název organizace:	<i>Mateřská škola Madolinka, Praha 4, Modletická 1402</i>
Detailované pracoviště:	----
IČ:	<i>63108259</i>
Telefon:	<i>272 910 313</i>
E-mail:	<i>msmodleticka@gmail.com</i>
Adresa internetových stránek:	<i>www.madolinka.cz</i>
Jméno ředitele školy:	<i>Bc. Lucie Havlíková</i>
Zpracovatel účetnictví:	<i>Ilona Knápková</i>

I. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O ŠKOLE

1.1 VÝKONY MŠ (počty dětí)

	31.12.2015	31.12.2016	rozdíl
počet dětí - celkem	112	108	-4
počet tříd	4	4	0
průměrný počet dětí ve třídě	28	27	-1
počet dětí integrovaných	0	0	0
počet dětí - předškoláků	34	38	4
počet žáků z jiných MČ a obcí	5	3	-2
počet strážníků (dětí) – vlastní	112	108	-4
počet strážníků - vlastní zaměstnanci	16	16	0

1.2 VÝKONY ZŠ (počty žáků)

	31.12.2015	31.12.2016	rozdíl
počet žáků - celkem			0
- 1. stupeň			0
- 2. stupeň			0
počet tříd			0
průměrný počet žáků ve třídě			0
školní družina, klub - počet žáků			0
- počet oddělení			0
počet žáků integrovaných			0
počet žáků nastoupených do 1.třídy 1.9.			0
počet žáků z jiných MČ a obcí			0
počet strážníků (žáků) – vlastní			0
- MŠ			0
počet strážníků - vlastní zaměstnanci			0

1.3 ÚPLATA za školské služby, stravné

	od 1.1.	od 1.9.
MŠ		
úplata za služby	580 Kč	630 Kč
stravné (do 6 let)	30 Kč	30 Kč
stravné (nad 6 let)	34 Kč	34 Kč

	od 1.1.	od 1.9.
ZŠ		
úplata za služby (ŠD)		
stravné (do 6 let)		
stravné (do 10 let)		
stravné (do 15 let)		
stravné (nad 15 let)		

II. HOSPODAŘENÍ V HLAVNÍ ČINNOSTI

2.1 VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ (v Kč)

	MŠMT (33xxx)	MHMP (UZ 81,91,96)	MČ P11
Příspěvky a výnosy celkem	4 969 072,00	88 500,00	2 367 255,16
z toho			
příspěvky a dotace	4 969 072,00	88 500,00	1 273 359,72
výnosy	xxx	xxx	1 093 895,44
Náklady celkem	4 969 072,00	88 500,00	2 364 878,65
Hospodářský výsledek	0,00	0,00	2 376,51

Podrobný rozbor hospodaření (finančně a věcně) uveden v příloze č.1.

2.2. ZHODNOCENÍ HOSPODAŘENÍ ZA UPLYNULÉ OBDOBÍ S OHLEDEM NA VYTVOŘENÝ HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK

(okolnosti, které významným způsobem ovlivnily skutečné čerpání nákladů a plnění výnosů; úprava finančního plánu apod.)

Okruh MŠMT – UZ 33353: celková dotace byla zcela vyčerpána v souladu s plánem.

UZ 33052: celková dotace na zvýšení platů pracovníků regionálního školství byla vyčerpána

Okruh MHMP – UZ 96: dotace na posílení mzdových prostředků byla vyčerpána

Okruh MČ P11: hospodaření se svěřenými prostředky v hlavní činnosti skončilo kladným hospodářským výsledkem ve výši Kč 2 376,51. Náklady a výnosy byly očekávané a v souladu s plánovanými položkami.

2.3 VYTVOŘENÉ DOHADNÉ POLOŽKY

Dohadné položky celkem	137 480,00
z toho	
elektrická energie	12 000,00
plyn	30 000,00
vodné, stočné, srážková voda	95 000,00
odvoz odpadu	480,00

Dohadné položky pokrývají zbývající očekávané náklady r. 2016.

2.4 ÚČELOVÉ PROSTŘEDKY POSKYTNUTÉ ZŘIZOVATELEM (MČ PRAHA 11)

PŘÍSPĚVKY		přiděleno	vyčerpáno	zůstatek
Investiční prostředky:		0,00	0,00	0,00
	stavební			0,00
	nestavební			0,00
Neinvestiční prostředky (kromě grantů):		188 679,00	188 679,00	0,00
	<i>příspěvek na logopedii</i>	<i>36 000,00</i>	<i>36 000,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>příspěvek na atletiku</i>	<i>15 000,00</i>	<i>15 000,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>příspěvek na akce v MŠ</i>	<i>5 600,00</i>	<i>5 600,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>příspěvek na plavání I.</i>	<i>7 680,00</i>	<i>7 680,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>příspěvek na plavání II.</i>	<i>14 399,00</i>	<i>14 399,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>příspěvek na nákup lehátek</i>	<i>110 000,00</i>	<i>110 000,00</i>	<i>0,00</i>

2.5 ZÍSKÁVÁNÍ PROSTŘEDKŮ Z JINÝCH ZDROJŮ

DOTAČNÍ PROGRAMY		přiděleno	vyčerpáno	zůstatek
MČ Praha 11:		0,00	0,00	0,00
	<i>Školské projekty</i>			0,00
	<i>Kultura</i>			0,00
	<i>Prevence</i>			0,00
	<i>Environmentální výchova</i>			
	<i>Sport</i>			0,00
MHMP:		0,00	0,00	0,00
	<i>Prevence</i>			0,00
Ostatní:				0,00
Sponzorské dary:		finanční hodnota	komentář	
	finanční	0,00		
	finanční			
	věcné			

2.6 KOMENTÁŘ K JEDNOTLIVÝM POLOŽKÁM FINANČNÍHO PLÁNU A JEHO PLNĚNÍ

(odchylky vzhledem k plánu, časový vývoj, konkretizace vybraných položek)

PŘÍSPĚVKY A VÝNOSY:

Příspěvky a výnosy nevykazují výraznější odchylky.

NÁKLADY:

V oblasti nákladů jsme dosáhli nižší spotřeby energie, nejvyšší úspora byla za teplo a TUV, kde se projevily příznivé klimatické podmínky celého roku 2016.

Vyšších nákladů jsme dosáhli v nákladech na opravy a údržbu, zde se zase projevila nutná oprava elektroinstalace v prosinci.

Vzhledem k tomu, že jsme v okruhu hlavní činnosti z prostředků MČ dosáhli zlepšeného výsledku hospodaření ve výši Kč 2 376,51, byly naše náklady a výnosy očekávané a předpokládané.

2.7 INVENTARIZACE MAJETKU, POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ (AKTUÁLNÍ STAV POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ)

INVENTARIZACE MAJETKU

Fyzická a dokladová inventarizace majetku, pohledávek a závazků byla provedena a odevzdána ekonomickému odboru ve stanoveném termínu.

KOMENTÁŘ K INVENTARIZACI:

Inventarizace proběhla řádně v plném rozsahu, který je předepsán příslušnými předpisy. Kompletní dokumentace je zpracována a uložena ve škole.

Pohledávky a závazky k 31.12.2016 jsou uvedeny v dokladové inventarizaci majetku;

- a) *nejsou evidovány pohledávky nebo závazky po datu splatnosti*
- b) *po datu splatnosti jsou evidovány tyto pohledávky a závazky:*

POHLEDÁVKY K 31.12.2016 – PO DATU SPLATNOSTI

Účet	Kč	Dlužník	Komentář

ZÁVAZKY K 31.12.2016 – PO DATU SPLATNOSTI

Účet	Kč	Věřitel	Komentář

III. DOPLŇKOVÁ ČINNOST

3.1 VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

	Kč
Výnosy celkem	21 430,00
Náklady celkem	5 897,00
Hospodářský výsledek před zdaněním	15 533,00
Daň z příjmu	0,00
Hospodářský výsledek	15 533,00

Podrobný rozbor hospodaření (finančně a věcně) uveden v příloze č.1.

3.2 PŘEHLED PODNÁJMŮ

Přehled jednotlivých druhů podnájmu:

- a) *souvislé komerční a nekomerční (podnájem dočasně nepoužívaných prostor, vč. parkovacích míst)*
- b) *nesouvislé celoroční (podnájem tělocvičen, tříd)*
- c) *jednorázové podnájem*

Smlouvy o podnájmu, včetně souhrnného přehledu jsou k dispozici u příslušné hospodářky školy.

Celkový výnos z podnájmu: 8 500,00 Kč

3.3 PŘEHLED VÝNOSŮ PODLE JEDNOTLIVÝCH TYPŮ PODNÁJMŮ

Souvislé podnájem	3 250,00
nebytové prostory	3 250,00
pozemky	0,00
Nesouvislé podnájem	5 250,00
nebytové prostory	5 250,00
pozemky	0,00
Jednorázové podnájem	0,00
nebytové prostory	0,00
pozemky	0,00
Ostatní nspecifikované podnájem	0,00
Výnosy z podnájmu celkem	8 500,00

IV. FONDY ORGANIZACE

4.1. STAVY FONDŮ

	INVESTIČNÍ FOND	REZERVNÍ FOND	FOND ODMĚŇ	FKSP
Stav k 1.1.2016	276 443,00	372 336,74	39 294,60	17 853,30
Příděl z HV 2015		177 802,68	10 500,00	
Tvorba 2016	131 578,00	0,00		56 066,74
Čerpání 2016	0,00	0,00	39 000,00	49 319,00
Stav k 31.12.2016	408 021,00	550 139,42	10 794,60	24 601,04

	Počet žáků	Částka na žáka	Limit
Limit RF pro rok 2016	108	500,00	54 000,00

KOMENTÁŘ K ČERPÁNÍ FONDŮ V PRŮBĚHU ROKU:

V letošním roce byl čerpán FOND ODMĚŇ ve výši Kč 39 000,-- a FKSP ve výši Kč 49 319,--.

Podrobné čerpání jednotlivých fondů finančně i věcně uvedeno v příloze č. 2.

4.2 NÁVRH NA PŘÍDĚL DO FONDŮ

	hlavní činnost	doplňková činnost
HV celkem	2 376,51	15 533,00
Fond odměn	xxx	12 000,00
Rezervní fond	2 376,51	3 533,00
kontrola	2 376,51	15 533,00

V. INFORMACE O VÝSLEDČÍCH KONTROL

5.1 FINANČNÍ KONTROLY

Finanční kontroly provedené ze strany nadřízených orgánů jsou podrobně rozepsány v Roční zprávě o výsledcích finančních kontrol podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole v platném znění, která je přílohou tohoto rozboru.

5.2 VNITŘNÍ KONTROLNÍ SYSTÉM ORGANIZACE

Vnitřní kontrolní systém organizace je popsán v Roční zprávě o výsledcích finančních kontrol, která je přílohou tohoto rozboru.

5.3 OSTATNÍ KONTROLY

Kontrolní orgán:	<i>Hygienická stanice hl. m. Prahy</i>
Zaměření kontroly:	<i>plnění povinností vyplývajících z Vyhlášky o ochraně veřejného zdraví</i>
Kontrolované období:	<i>5. 10. 2016</i>
Zjištění:	<i>viz protokol</i>
Přijatá opatření:	<i>byla přijata nápravná opatření</i>
Protokol z kontroly předán zřizovateli dne:	<i>10. 10. 2016</i>

VI. SPRÁVA BUDOVY

6.1 AKCE NAD 30 TIS. KČ (oprava a údržba,)

a) Realizované a hrazené školou

Název akce	Náklady v Kč
<i>oprava elektroinstalací v budově</i>	39 693,77

b) Realizované z limitu správce budovy

<i>Limit roku (dle rozpočtu MČ Praha 11)</i>	
Název akce	Náklady v Kč
<i>výmalba třídy Kuřátka a přilehlých chodeb</i>	46 767,71

Celkové plnění drobné údržby za rok 2016 ze strany správní firmy přikládáme.

6.2 HAVÁRIE

V prosinci došlo k jiskření elektroinstalace, částečná oprava byla provedena. Mateřská škola se podílela na úhradě nákladů této opravy ve výši Kč 39 693,77, správní firma se podílela na opravě částkou ve výši cca Kč 7 300,--. Elektroinstalace neodpovídá normám, je již zastaralá.. Správní firma je o stavu elektroinstalace informována.

K žádné další havárii nedošlo.

6.3 SPOLUPRÁCE SE SPRÁVCEM BUDOVY (technickým dozorem)

Správce budovy je Jihoměstská majetková, a.s., která se v rámci svých možností podílí na drobných opravách a potřebách školy, které byly dlouhodobě zanedbané, např. výměna zářivek ve třídách, oprava pískoviště, pokládka zahradních obrubníků, prořezání stromů a keřů na zahradě školy a pomoc na odstraňování závad z kontroly Hygienické stanice hl. m. Prahy.

6.4 NÁVRHY NA ÚSPORY ENERGIÍ

Při spotřebě energií se všichni zaměstnanci chovají šetrně, žádné další úspory již nejsou možné.

VII. VÝHLED V OBLASTI FINANCOVÁNÍ A SPRÁVY MAJETKU NA PŘÍŠTÍ KALENDÁRNÍ ROK

V letošním roce budeme realizovat úložné prostory na lůžkovin tak, abychom vyhověli hygienickým normám a příčky s posuvnými dveřmi na jejich uzavření.

Nadále budeme pracovat na odstraňování závad z kontroly OHES hl. m. Prahy, tzn. příprava místnosti na uskladnění prádla, dokončení efektivnosti úklidových kumbálů, výmalba dalších tříd a přístupové chodby druhého pavilonu školy.

VIII. PŘEHLED PŘÍLOH:

Příloha č. 1: Přehled hospodaření za rok 2016

Příloha č. 2: Čerpání fondů (finančně, věcně) v roce 2016

Příloha č. 3: Roční zpráva o výsledcích finančních kontrol ve zkráceném rozsahu za rok 2016

Příloha č.4: Příloha č.2 k vyhlášce č. 416/2004 Sb. (Tabulka stavů vybraných ukazatelů z ukončených kontrol ...)

V Praze dne 10. února 2017

Bc. Lucie Havlíková, ředitelka školy

ROZBOR HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2016

<i>Mateřská škola MADOLINKA, Praha 4, Modletická 1402</i>	MČ			MHMP (81,91,96)		MŠMT (33 xxx)		DČ	
	Plán	Skuteč.	%	Plán	Skuteč	Plán	Skuteč	Plán	Skuteč
PRÍSPĚVKY a VÝNOSY CELKEM	2 166	2 367	109	88	88	4 969	4 969	19	21
PŘÍSPĚVKY A DOTACE	1 135	1 273	112	88	88	4 969	4 969	x	x
Příspěvek na provoz	619	619	100	x	x	x	x	x	x
Příspěvek na nájemné	480	466	97	x	x	x	x	x	x
Jiné příspěvky, přímo v rozpočtu	36	36	100	x	x	x	x	x	x
PVVZ - platy + OON	x	x	x	x	65	3 546	3 629	x	x
PVVZ-ostatní (odvody, FKSP, ONIV)	x	x	x	x	23	1 311	1 340	x	x
Příspěvky získané během roku	0	152		88	x	112	x	x	x
Dotacioní programy získané během roku	0	0		0		x	x	x	x
Ostatní dotační programy	0	0		x	x	x	x	x	x
VÝNOSY CELKEM	1 031	1 094	106	x	x	x	x	19	21
Stravné	540	556	103	x	x	x	x	0	
Úplata za vzdělávání, služby	450	481	107	x	x	x	x	11	13
Ostatní	41	57	139	x	x	x	x	8	8
z toho : zapojení fondů	40	39	98	x	x	x	x	x	x
tržby za zboží, služby	0	0		x	x	x	x	8	8
úroky	1	1	100	x	x	x	x	x	x
jiné ostatní výnosy (649 xxx)	0	17		x	x	x	x	0	
NAKLADY CELKEM	2 166	2 365	109	88	88	4 969	4 969	6	6
Mzdové (platy + OON)	68	79	116	65	65	3 629	3 629	3	3
Náhrady mzdy za nemoc	x	x	x	x	x	7	5	x	x
Zákonné a jiné soc. pojišť. (524 - 525)	22	22	100	22	22	1 248	1 252	0	
Zákonné a jiné soc. nákl. (527 - 528)	0	4		1	1	55	54	0	
Materiál	749	819	109	0	0	23	25	0	0
z toho : potraviny	540	556	103	x	x	x	x	0	
režijní materiál	209	263	126	0		4	4	0	
učební pomůcky a učebnice	0	0		0		19	21	x	x
ostatní	0	0		0		0		0	
Energie	472	431	91	x	x	x	x	3	3
z toho: elektrické energie	83	79	95	x	x	x	x	3	3
vodné + stočné + srážky	97	100	103	x	x	x	x	0	
teplo + teplá voda	211	173	82	x	x	x	x	0	
plyn	81	79	98	x	x	x	x	0	
Opravy a údržba (511)	20	73	365	x	x	x	x	0	
Odpisy (551)	132	132	100	x	x	x	x	0	
DDHM (558)	25	48	192	0		0		0	
Ostatní	678	757	112	0	0	7	4	0	0
z toho: - cestovné (512)	3	3	100	0		0		x	x
- náklady na reprezentaci (513)	0	0		x	x	x	x	x	x
- ostatní služby (518)	675	754	112	0		7	4	0	
z toho: - pouze telefony	28	30	107	0	x	x	x	x	x
- nájemné budova	480	466	97	x	x	x	x	x	x
- zpracování mezd a účetn.	94	96	102	x	x	x	x	x	x
- ostatní pokuty a penále (542)	0	0		x	x	x	x	x	x
- ostatní náklady z činnosti (549, 569)	0	0		0		0		0	
z toho: odvod za nepl.zam.zdr.post.	0	0		x	x	x	x	x	x
- daň z příjmu, bank.popl. (591)	0	0		x	x	x	x	0	
HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK	0	2		0	0	0	0	13	15
Investiční přísp. na nestaveb.investice	0	0		x	x	x	x	x	x
Vypracoval/a: Knápková Ilona				Schválil/a: Bc. Havlíková Lucie					

Čerpání z fondů finančně a věcně v roce 2016 (v tis. Kč)		
Fond	Částka	Věcně
Rezervní fond celkem	0	xxx
z toho	<i>nečerpáno</i>	
Investiční fond celkem	0	xxx
z toho	<i>nečerpáno</i>	
Fond odměn celkem	39	xxx
z toho	39	<i>odměny zaměstnancům</i>
FKSP celkem	49	xxx
z toho	35	<i>příspěvky na stravování</i>
	4	<i>příspěvky na zdravotní cvičení</i>
	9	<i>peněžní dary k výročí</i>
	1	<i>nákup vitamínů</i>

Příloha 1b k vyhlášce č. 416/2004 Sb.

ROČNÍ ZPRÁVA O VÝSLEDKÁCH FINANČNÍCH KONTROL VE ZKRÁCENÉM ROZSAHU ZA ROK 2016

I. ÚDAJE O ZPRACOVATELI ZPRÁVY:

Přesný název organizace:	<i>Mateřská škola Madolinka, Modletická 1402, Praha 4</i>
IČ:	<i>63108259</i>
Zřizovatel:	<i>Městská část Praha 11</i>

II. Finanční kontroly za rok 2016

(dle zákona č. 320/2001 Sb.)

Kontrolní orgán:	<i>MČ Praha 11</i>
Zaměření kontroly:	<i>Hospodaření s veřejnými prostředky PO MŠ Madolinka</i>
Kontrolované období:	<i>8. 2. -26. 2. 2016</i>
Zjištění:	<i>v souladu s obecně platnými předpisy a pokyny zřizovatele</i>
Přijatá opatření:	<i>převod finančních prostředků FKSP v souladu s vnitřní směrnici</i>
Protokol z kontroly předán zřizovateli dne:	-

Kontrolní orgán:	<i>MČ Praha 11</i>
Zaměření kontroly:	<i>Hospodaření s veřejnými prostředky PO MŠ Madolinka/inventura pokladen</i>
Kontrolované období:	<i>1.12. – 9.12.2016</i>
Zjištění:	<i>v souladu s obecně platnými předpisy a pokyny zřizovatele</i>
Přijatá opatření:	-
Protokol z kontroly předán zřizovateli dne:	-

III. Vnitřní kontrolní systém organizace v oblasti finanční kontroly za rok 2016

Organizace má zpracovanou směrnici v souladu s příslušnými ustanoveními zákona 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, v platném znění a prováděcí vyhlášky č. 416/2004 Sb., v platném znění.

Opětovně provádíme kontrolu přijatých a vydaných faktur dle knihy faktur a originálů, kontrolu měsíčních uzávěrek dle uzávěrkových výstupů / rozvaha, výsledovka, přehled o pohybu IM, přílohy účetní uzávěrky, kontrolu okruhu dotací, kontrolu zaúčtování podle účetního deníku, kontrolu zaúčtování odpisů, kontrolu převodu 1,5 % z platů na FKSP, kontrola zaúčtování nových předmětů do majetku, čtvrtletně provádíme kontrolu pokladní hotovosti.

Platební operace provádíme přes systém MultiCash a jsou ošetřeny kontrolou a podpisy vždy dvou osob. Právo podepisovat a kontrolovat platební operace mají tři zaměstnanci organizace.

Finanční prostředky byly vynaloženy účelně, efektivně a hospodárně. Vnitřní kontrolní systém je funkční.

IV. Prohlášení organizace

1. Proti žádnému pracovníku organizace není vedeno trestní řízení v souvislosti s výsledky řídicích kontrol prováděných v souladu se z. č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, v platném znění.

2. V roce 2016 nebylo organizaci vyměřeno, ani nebylo placeno žádné penále.

V Praze dne 24.1. 2017

Bc. Lucie Havlíková, ředitelka školy

Příloha č. 2 k vyhlášce č. 416/2004 Sb.

Tabulka stavů vybraných ukazatelů z ukončených kontrol nakládání s veřejnými prostředky, auditů a přezkoumání hospodaření vykonaných u orgánů veřejné správy jinými kontrolními orgány nebo auditorem pro účely hodnocení přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému

Poř. čís.	Název	Údaje za organizační jednotku	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
1	výše odvodů za porušení rozpočtové kázně celkem uložených vykazujícímu orgánu veřejné správy podle § 44 zákona o rozpočtových pravidlech (v tis. Kč)	0	0	0
2	výše odvodů za porušení rozpočtové kázně celkem uložených vykazujícímu orgánu veřejné správy podle § 22 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (v tis. Kč)	0	0	0
3	výše sankcí (pokuty a penále) uložených vykazujícímu orgánu veřejné správy podle zvláštních právních předpisů *1) (v tis. Kč)	0	0	0

Vyhotovil: **Bc. Lucie Havlíková**Funkce: **ředitelka školy**Dne: **24.1. 2017**Schválil: **Bc. Lucie Havlíková**Funkce: **ředitelka školy**Dne: **24.1. 2017**

*1) zvláštním právním předpisem se rozumí zákon č. 143/2001 Sb., o ochraně hospodářské soutěže a o změně některých zákonů (zákon o ochraně hospodářské soutěže), zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 218/2000 S., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů a jiné zvláštní právní předpisy.