

Zpráva o hospodaření a činnosti příspěvkové
organizace Středočeského kraje
za rok 2016

Název PO: **Mateřská škola speciální, Mladá Boleslav**

1) Základní údaje o organizaci

Název: Mateřská škola speciální, Mladá Boleslav

Sídlo: Šmilovského 543, Mladá Boleslav, 293 01

IČ: 70838143

Ředitelka: Jiřina Macháčová

www stránky: www.ms-pastelka.cz

Číslo organizace (dle SK): 10712

Oblast činnosti

Hlavní účel a předmět činnosti PO je vymezen zákonem č. 261/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), v platném znění, a prováděcími předpisy.

PO sdružuje :

MŠ speciální – hlavní účel a předmět činnosti školy je vymezen § 33 zákona č.561/2004 Sb., a prováděcími předpisy

ŠJ – hlavní účel a předmět činnosti školského zařízení je vymezen §119 zákona č. 561/2004 Sb., a prováděcími předpisy. V rámci hlavního účelu a předmětu činnosti toto školské zařízení poskytuje s účinností od 1.ledna 2005 závodní stravování pro zaměstnance mateřské školy.

Doplňková činnost organizace je vymezena následujícími okruhy:

- Mateřská škola speciální, Ml.Boleslav žádnou doplňkovou činnost neprovozuje

2) Personální údaje k zajištění činnosti PO k 31.12.2016

Fyzický počet zaměstnanců
11

Pracovněprávní vztah	Počet pracovníků
Pracovní poměr – plný úvazek	9
Pracovní poměr – zkrácený úvazek	2
DPP	od 1/1 do 22/12 2016
DPČ	0

Přepočtený počet zaměstnanců k 31.12.2016
9,6

Průměrná měsíční mzda v Kč	2015	2016	Vývojový ukazatel (2016/2015*100)%
<i>CELKEM</i>	30 864,00	34 067,00	110%

Komentář k vykazované průměrné mzdě za rok 2016:

Nárůst platů v roce 2016 byl díky tomu, že došlo ke změně tarifních tabulek, kde došlo k navýšení platů a měly jsme více zapsaných dětí (výjimka z počtu dětí povolena zřizovatelem). K překročení mzdových prostředků, ani ostatních osobních nákladů nedošlo.

3) Hospodaření příspěvkové organizace k 31.12.2016

Výsledek hospodaření za rok 2016

Výsledek hospodaření po zdanění v Kč	2015	2016
Náklady celkem	5 860 061,00	6 588 483,00
Výnosy celkem	5 949 692,00	6 589 110,00
+zisk/-ztráta	89 631,00	627,00

Komentář k vykázanému výsledku hospodaření za rok 2016:

Z celého rozboru hospodaření, kdy jsme nasčítali celkové výnosy i náklady, vyplývá, že Mateřská škola speciální, Ml.Boleslav, čerpala, v roce 2016, finanční prostředky tak, že jsme skončili s kladným hospodářským výsledkem. Je to hlavně proto, že nám Statutární město Ml.Boleslav poskytlo příspěvek na neinvestiční výdaje, ve výši 173 000,00 Kč.

V celkovém hodnocení musím ale zdůraznit, že investiční fond není krytý finančními prostředky.

Vyhodnocení schválených závazných ukazatelů za rok 2016

Stanovené závazné ukazatele:

Závazný ukazatel	Schválená hodnota v RK v Kč	Hodnota po změnách schválená RK v Kč	Skutečnost na konci roku v Kč	Plnění [%]
	1	2	3	$4=3/2*100$
Provozní příspěvek celkem	542 000,00	542 000,00	542 000,00	100%
Objem prostředků na platy	3 804519,00	3 924542,00	3 924542,00	100%
Objem prostředků na OPPP	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100%
Objem prostředků na odvody	1 300340,00	1 341148,00	1 341148,00	100%
Objem prostředků na FKSP	57 068,00	58 869,00	58 869,00	100%
Příspěvek – přímé ONIV	44 132,00	46 632,00	46 632,00	100%

Příloha č. 1 Metodického pokynu č. 6

Komentář k plnění schválených závazných ukazatelů v roce 2016:

K navýšení objemu prostředků na platy došlo na základě : **zvýšení platových tarifů**

K navýšení objemu prostředků na provoz došlo na základě **úpravy rozpočtu ze strany zřizovatele.**

Účelové neinvestiční a investiční dotace

a) Neinvestiční dotace

Poskytovatel	Účel	Výše dotace v Kč	Čerpáno v Kč
MŠMT	ÚZ 33 353	5 310 444,00	5 310 444,00
MŠMT	ÚZ 33052	80 747,00	80 747,00
Středočeský kraj	Provozní prostředky	542 000,00	541 373,00
Magistrát města Ml.Boleslav	Dotace města na neinvestiční účely	173 000,00	173 000,00
Celkem		6 106 191,00	6 105 564,00

b) Investiční dotace

Poskytovatel	Účel	Výše dotace v Kč	Čerpáno v Kč
---	----	----	----
Celkem			

Komentář k čerpání účelových neinvestičních a investičních dotací k 31.12.2016:

Obdržené neinvestiční dotace byly, dle zákona, použity na platy a zákon.odvody a na provoz MŠ.

Fond investic

Celkové čerpání Fondu investic

Období	2015	2016	Rozdíl
--------	------	------	--------

Příloha č. 1 Metodického pokynu č. 6

Částka v Kč	----	---	---
--------------------	------	-----	-----

Položkové čerpání Fondu investic

Název investiční akce	Čerpání v Kč	Číslo a datum usnesení RK
----	----	
Celkem		

Komentář k čerpání Fondu investic:

Pohledávky a závazky

a) Pohledávky

Pohledávky	90 – 180 dnů po splatnosti	Nad 180 dnů po splatnosti
Odběratelé	-----	-----
jiné	-----	-----

Komentář k pohledávkám:

Pohledávky vymáhané soudně:

žádné

Pohledávky prominuté:

žádné

Pohledávky odepsané:

žádné

Příloha č. 1 Metodického pokynu č. 6

b) Závazky

Závazky	Nad 30 dnů po splatnosti
Dodavatelé	-----
Jiné	-----
Závazky celkem v Kč	

Bankovní úvěry a půjčky

Leasing

4) Veřejné zakázky

Veřejné zakázky

Přehled veřejných zakázek malého rozsahu (jedná se o veřejné zakázky malého rozsahu II. A III. Kategorie dle čl 2.11 Směrnice č.148 o zadávání veřejných zakázek příspěvkovými organizacemi SK) realizovaných v roce 2016 uveďte v Příloze č.1e Zprávy o hospodaření a činnosti PO

Komentář k veřejným zakázkám:

5) Výsledky kontrol

Vnější kontroly

Název kontrolního orgánu	Zaměření kontroly	Kontrolované období	Datum vykonání kontroly	Zjištěné nedostatky (ano/ne)	Nápravné opatření k odstranění zjištěných nedostatků (splněno/nesplněno)
Středoč. kraj	- Veřejnosprávní kontrola	r.2015	16/5-20/5 2016	Nebyly zjištěny nedostatky	
Oblastní inspektorát práce pro Středoč. kraj	- předpisy BOZP, - směrnice, revize a kontroly - lékařské posudky	r.2013-srpen 2016	31/8 – 2/9 2016	Nebyly zjištěny nedostatky	

Vnitřní kontroly

Kdo kontrolu v rámci organizace vykonal	Zaměření kontroly	Kontrolované období	Datum vykonání kontroly	Zjištěné nedostatky	Opatření k odstranění zjištěných nedostatků
---	-------------------	---------------------	-------------------------	---------------------	---

Příloha č. 1 Metodického pokynu č. 6

Ředitelka + 2 pí.učit.	Pokladní hotovost + příjmové a výdajové doklady	Čtvrtletně	2/12016, 31/3 2016, 30/6 2016, 30/92016, 22/1 2017	žádné	
Ředitelka + vedoucí ŠJ	Kontrola zapisování FA+dodržování splatnosti	Čtvrtletně	31/3 2016, 31/6 2016, 31/9 2016, 22/12 2016	žádné	
Ředitelka + vedoucí ŠJ	Dodržování rozpočt.pravidel , vyprac.uzávěrky	Čtvrtletně	31/3 2016, 30/6 2016, 30/9 2016, 22/1 2017	žádné	
Ředitelka + 2 pí uč.	Inventarizace	Pololetně	30/6 2016, 21/12 2016	žádné	

6) Komentář k hospodaření PO za rok 2016

- Hospodaření naší příspěvkové organizace bylo následující: **mzdové prostředky byly zcela vyčerpány**, provozní prostředky – zde jsme hospodařili velmi obezřetně. Rozpočet na rok 2016 byl o malinko vyšší než v roce 2015, ale ceny energií i ostatních služeb stále stoupají. Proto ředitelka MŠ opět vstoupila do jednání s vedením Statutárního města Ml.Boleslav a podařilo se jí vyjednat příspěvek na neinvestiční náklady pro rok 2016, v celkové výši 173 000,00 Kč.
- Celkové náklady i výnosy za hodnotící rok byly o něco vyšší v porovnání s rokem 2015
- Celkové výnosy za rok 2016 byly ve výši 6 589 110,00 Kč. Byly tvořeny z transferů:
 - ✓ provoz KÚ

Příloha č. 1 Metodického pokynu č. 6

- ✓ přímé náklady MŠMT
- ✓ ÚZ 33 052
- ✓ Statutární město Ml.Boleslav

Dále za stravné od zákonn.rodičů, ostatní výnosy z činností.

Celkové výdaje byly ve výši 6 588 483,00 Kč. Čerpáno bylo na :

- ✓ Mzdové náklady, odvody, FKSP, spotřebu potravin, provozní náklady a zák.soc.náklady
- V roce 2016 u nás proběhly běžné opravy malého charakteru.
- Nákup drobného dlouhodobého hmotného majetku se týkal níže uvedených věcí:
 - ✓ Počítač pro ŠJ
 - ✓ Didakt.pomůcky – Kalendář počasí, Řekni-nouzová situace, Kuličková dráha,
 - ✓ Elektrické ořezávátko
 - ✓ Domácí trezor SMART
 - ✓ 3x zvlhčovač vzduch do tříd
 - ✓ Mlýnek na maso pro ŠJ
 - ✓ Kastrol nerez pro ŠJ
- Radou kraje nám nebyla uložena žádná opatření k nápravě, na základě prostudování zprávy z minulého účetního období.
- Zpráva o hospodaření za rok 2016 bude přednesena a následně schválena na pedagogické radě, koncem února 2017. Rodičovské veřejnosti je k dispozici na nástěnce a bude jim předložena na třídní schůzce v březnu 2017. Součástí této zprávy je ZÁVĚRKA za rok 2016, která je uložena ve složce ZÁVĚRKY.



V Mladé Boleslavi dne 02.02.2017

Schválila
Jiřina Macháčová

Ředitelka
Jiřina Macháčová

Přílohy:

- 1a) Rozbor hospodaření - přehled nákladů a výnosů z hlavní a doplňkové činnosti PO za rok 2016
 - 1b) Tvorba a použití peněžních fondů PO v roce 2016
 - 1c) Výsledek hospodaření a návrh na jeho rozdělení za rok 2016
 - 1d) Přehled realizovaných invest. akcí ke dni 31.12.2016
 - 1 e) Přehled veřejných zakázek ke dni 31.12.2016
- Povinné výkazy účetní závěrky PO k 31.12.2016 (z účetního SW organizace)