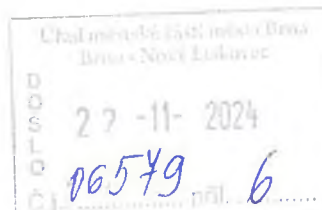


## Rozpis ročního finančního plánu nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2025

Příspěvková organizace: Mateřská škola Pomněnky, Brno, Oblá 51

Správce rozpočtových prostředků: MČ Brno - Nový Lískovec


 originál: .....  
 k vyřízení: ..... *FO* .....  
 na vědomí: .....

v Kč

Rozpočet schválený U k a z a t e l	Skut. K 30.9.2024 Hlavní činnost	FP 2025 Hlavní činnost	Skut. K 30.9.2024 Doplňková činnost	FP 2025 Doplňková činnost	Celkem
<b>Dotace: celkem od ÚSC</b>	<b>2 730 670</b>	<b>2 631 000</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>2 631 000</b>
v tom: provozní dotace od zřizovatele účelová (672)	2 290 225	2 051 000	x	x	
provozní dotace od zřizovatele neúčelová (672)	440 445	580 000	x	x	
transferový podíl - dotace ÚSC (672)					
<b>Výnosy z prodeje služeb (602)</b>	<b>1 203 829</b>	<b>1 660 000</b>			<b>1 660 000</b>
v tom: stravné (potraviny) (602)	1 203 829	1 600 000			
věcné náklady ( ŠJ - provozní) (602)					
osobní náklady (ŠJ - mzdy) (602)					
stravovací karty (602)					
placené kroužky (602)					
ŠvP (602)		60 000			
LVZ (602)					
ples, jarmark aj. (602)					
<b>Výnosy z pronájmů</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>186 324</b>	<b>308 000</b>	<b>308 000</b>
v tom: výnosy z pronájmů (603)	x	x	186 324	308 000	
výnosy z pronájmu bytu (603)	x	x			
<b>Jiné výnosy z vlastních výkonů</b>	<b>557 160</b>	<b>1 135 000</b>			<b>1 135 000</b>
v tom: úplata za vzdělávání (609)	557 160	1 135 000			
školné ŠD (609)					
<b>Čerpání fondů</b>	<b>48 000</b>				
použití rezervního fondu (648)					
použití fondu odměn (648)	48 000				
použití investičního fondu (648)					
<b>Ostatní výnosy z činnosti</b>	<b>336 855</b>	<b>350 000</b>			<b>350 000</b>
tržby ze sběru druhotných surovin (649)					
jiné ostatní výnosy (649)	336 855	350 000			
<b>Finanční výnosy</b>	<b>2</b>				
v tom: úroky (662)					
kurzové zisky (663)	2				
ostatní finanční výnosy (669)					
<b>Výnosy celkem</b>	<b>4 876 516</b>	<b>5 776 000</b>	<b>186 324</b>	<b>308 000</b>	<b>6 084 000</b>
<b>Mzdové náklady</b>	<b>379 025</b>	<b>490 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>495 000</b>
v tom: platy provozních zaměstnanců (521)	321 025	470 000			
OON (521)			5 000	5 000	
odměna statut. zástupci (521)	10 000	20 000			
ostatní (521)	48 000				
<b>Zákonné sociální pojištění</b>	<b>123 692</b>	<b>167 000</b>			<b>167 000</b>
v tom: sociální pojištění (524)	89 579	121 740			
zdravotní pojištění (524)	34 113	45 260			
<b>Zák. pojištění z odp. org. ( 4,2‰)</b> (525)	<b>42 780</b>	<b>25 000</b>			<b>25 000</b>
<b>Zákonné sociální náklady</b>	<b>31 018</b>	<b>61 360</b>			<b>61 360</b>
v tom: přiděl do FKSP (527)	3 790	6 360			
preventivní prohlídky zaměstnanců (527)	2 000	5 000			
ochranné pracovní pomůcky (527)		20 000			
vzdělávání zaměstnanců (527)	25 228	30 000			
<b>Spotřeba materiálu</b>	<b>1 607 239</b>	<b>2 200 000</b>		<b>10 000</b>	<b>2 210 000</b>
v tom: učebnice, školní pomůcky (501)					
knihy, učební pomůcky (501)	5 465	25 000			
předplatné časopisů (501)	3 070	5 000			
čisticí prostředky (501)	135 015	160 000			
materiál na opravy (501)	1 198	10 000			
kancelářské potřeby (501)	90 004	140 000			
pracovní oděvy (501)					
ostatní spotřeba materiálu (501)	160 889	240 000		10 000	
stravovací karty (501)					
drobný materiál - operativní evidence (501)	3 177	20 000			
spotřeba potravin (501)	1 208 421	1 600 000			
zbytkové obědy (501)					

Rozpočet schválený U k a z a t e l		Skut. K 30.9.2024 Hlavní činnost	FP 2025 Hlavní činnost	Skut. K 30.9.2024 Doplňková činnost	FP 2025 Doplňková činnost	<b>Celkem</b>
<b>Spotřeba energie</b>		<b>1 231 677</b>	<b>1 360 000</b>	<b>87 626</b>	<b>117 000</b>	<b>1 477 000</b>
v tom: elektrická energie	(502)	396 847	380 000	72 651	97 000	
vodné, stočné, srážky	(502)	143 724	160 000	11 281	15 000	
plyn	(502)					
teplo a ohřev teplé vody	(502)	691 106	820 000	3 694	5 000	
<b>Opravy a udržování</b>		<b>818 156</b>	<b>285 000</b>		<b>20 000</b>	<b>305 000</b>
v tom: opravy a udržování	(511)	798 080	250 000		20 000	
opravy a udržování strojů a zařízení	(511)	20 076	35 000			
opravy učebních pomůcek	(511)					
<b>Cestovné</b>	(512)	7 399	10 000			<b>10 000</b>
<b>Náklady na reprezentaci</b>	(513)	1 438	5 000			<b>5 000</b>
<b>Ostatní služby</b>		<b>738 928</b>	<b>1 053 288</b>		<b>25 000</b>	<b>1 078 288</b>
v tom: služby pošt	(518)	226	6 288			
telefon, internet	(518)	32 284	45 000			
odvoz odpadu	(518)	34 536	46 000			
bankovní poplatky	(518)	7 387	10 000			
zprac. mezd, účetnictví, adm. práce	(518)	139 000	230 000			
praní prádla	(518)	51 567	75 000			
revize	(518)	57 603	80 000			
údržba školní zahrady a chodníků	(518)	28 435	35 000			
softwarové služby	(518)	40 273	55 000			
hlídání objektu	(518)	3 975	6 000			
ŠvP	(518)		50 000			
LVZ	(518)					
ostatní služby	(518)	343 642	415 000		25 000	
<b>Jiné sociální náklady</b>						
věcné náklady - stravné zaměstnanců	(528)					
<b>Jiné daně a poplatky</b>	(538)					
<b>Ostatní náklady z činnosti</b>		<b>10 650</b>	<b>8 000</b>			<b>8 000</b>
v tom: bankovní poplatky	(549)					
pojištění majetku	(549)	6 474	7 000			
technické zhodnocení	(549)					
odvod za nedodržení limitu osob ZPS	(549)					
jiné ostatní náklady	(549)	4 176	1 000			
<b>Odpisy dlouhodobého majetku</b>	(551)	8 514	11 352			<b>11 352</b>
<b>Náklady z DDHM</b>	(558)	76 660	100 000			<b>100 000</b>
<b>Neinvestiční náklady celkem</b>		<b>5 077 176</b>	<b>5 776 000</b>	<b>92 626</b>	<b>177 000</b>	<b>5 953 000</b>
<b>Rozdíl výnosy - náklady</b>		<b>-200 660</b>		<b>93 698</b>	<b>131 000</b>	<b>131 000</b>

	pedagog	ostatní	
<b>Počet zaměstnanců celkem :</b>	17	16	<b>33</b>
<b>Počet žáků celkem:</b>			<b>170</b>

Komentář uveďte zvlášť v příloze.

V Brně dne: 20.10.2024  
Zpracoval: Iva Petrová  
Schválil: Jitka Pochylá

Stanovisko zřizovatele: **schválilo**  
ZMČ č. 5/2024  
dne: 18.12.2024

Za MČ Brno - Nový Lískovec:

## Komentář k návrhu rozpočtu 2025

### HLAVNÍ ČINNOST

**Výnosy: 5 776 000,- Kč**

Tržby ŠVP	60 000,- Kč
Školné	1 135 000,- Kč
Celkem	1 195 000,- Kč

Tržby stravné	1 600 000,- Kč	
čerp. tř.fond	350 000,- Kč	z toho materiál 100 tis. a služby 250 tis.
dotace MČ	2 631 000,- Kč	z toho na mzdy 636 tis. + energie 1 360 tis., ostatní 580 tis., karneval 5 tis., mimoškolní aktivity 50 tis.

**Náklady: 5 776 000,- Kč**

<b>501 Materiál</b>	<b>2 200 000,- Kč</b>	
- materiál ŠVP	10 000,- Kč	hrazeno rodiči, účet 501/05
- materiál tř. fond	100 000,- Kč	hrazeno rodiči, účet 501/33
- ostatní materiál	130 000,- Kč	ostatní drobný mat.
- spotř. mat.	360 000,- Kč	knihy, pomůcky, předplatné, čist.a hyg. potřeby, mat.na opravy, kancel. a výt.v. mat., oper. evidence
- potraviny	1 600 000,- Kč	

<b>502 Energie</b>	<b>1 360 000,- Kč</b>	
- voda,vodné	160 000,- Kč	
- TEZA	820 000,- Kč	
- el.energie	380 000,- Kč	

<b>51x Služby</b>	<b>300 000,- Kč</b>	<b>opravy, cestovné, reprezentace</b>
- opravy	285 000,- Kč	běžné opravy
- cestovné	10 000,- Kč	
- reprezentace	5 000,- Kč	

<b>518 Služby</b>	<b>1 053 288,- Kč</b>	
- ŠVP	50 000,- Kč	úhrada rodiči
- služby tř. fond	300 000,- Kč	hrazeno rodiči – kult. akce pro děti, účet 518/33, vč. 50 tis. mimoškolní aktivity dětí ÚD
- služby	588 288,- Kč	poštovné, telefon, internet, odvoz odpadu, popl. banky, zprac.dat, praní prádla, revize, údržba zahrady a chodníků, soft. sl., hlídání objektu
- ostatní služby	115 000,- Kč	služby jinde neuvedené – BOZP, xerox

<b>521 - mzdy</b>	<b>490 000,- Kč</b>	z toho 470 tis. učitelka MŠ, 20 tis. odměny
<b>524 – SP a ZP</b>	<b>167 000,- Kč</b>	z toho 160 tis. učitelka MŠ, 7 tis. odvody
<b>525 – ost.soc.náklady</b>	<b>25 000,- Kč</b>	pov. poj. za zaměstnance
<b>527 – zák.soc. náklady</b>	<b>61 360,- Kč</b>	z toho příděl 6 tis. učitelka MŠ, prev.proh., školení, OPP
<b>549 – jiné náklady</b>	<b>8 000,- Kč</b>	pojištění majetku
<b>551 – odpisy</b>	<b>11 352,- Kč</b>	dle odpis.plánu
<b>558 – DDHM</b>	<b>100 000,- Kč</b>	majetek - nábytek

## DOPLŇKOVÁ ČINNOST

<u>Výnosv</u>	<u>308 000,- Kč</u>	<u>Nákladyv</u>	<u>177 000,- Kč</u>
Výnosy pronájmy	191 000,- Kč	Mzdové náklady	5 000,- Kč
Výnosy energie	117 000,- Kč	Náklady na energie	117 000,- Kč
		Náklady na materiál	10 000,- Kč
		Náklady na opravy	20 000,- Kč
		Náklady na služby	25 000,- Kč

ZHV 131 000,- Kč bude použit na tvorbu rezervního fondu, případně na dokrytí ztráty z hlavní činnosti.

Mateřská škola by potřebovala následující investice, např. uvádím:

- doplnění písku do 8 pískovišť cca 150 000,- Kč
- oprava schodů mezi budovami cca 200 000,- Kč
- portál pro digitalizaci komunikace rodičů a MŠ cca 15 000,- Kč / rok

V Brně dne 20. 10. 2024

Jitka Pochylá  
ředitelka MŠ

## Roční finanční plán nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2025

Příspěvková organizace: Mateřská škola Pomněnky, Brno, Oblá 51

Správce rozpočtových prostředků: MČ Brno - Nový Lískovec

v Kč

	Schválený finanční plán 2024	Upravený finanční plán k 30.9.2024	Předpoklad plnění k 31.12.2024	Finanční plán 2025	FP 2025/ FP 2024 (v %)	FP 2025/ UFP 2024 (v %)	FP 2025/ skut 2024 (v %)
podklady jsou vázány na Výkaz zisku a ztráty							
<b>Výnosy celkem (ř. B. I. 1. - 17., II. 1. - 6.)</b>	<b>24 302 000</b>	<b>24 339 634</b>	<b>24 553 814</b>	<b>25 284 000</b>	<b>104,04</b>	<b>103,88</b>	<b>102,97</b>
z toho:							
Tržby za vlastní výkony a za zboží (řádek B. I. 1. - 15. )	2 485 000	2 485 000	2 815 000	3 103 000	124,87	124,87	110,23
Ostatní tržby (řádek B. I. 16.,17., II. 1. -6. )	250 000	348 000	885 000	350 000	140,00	100,57	39,55
<b>Příspěvek a dotace na provoz (ř. B. IV. 1. - 2.)</b>	<b>21 567 000</b>	<b>21 506 634</b>	<b>20 853 814</b>	<b>21 831 000</b>	<b>101,22</b>	<b>101,51</b>	<b>104,69</b>
z toho:							
Příspěvek a dotace na provoz od zřizovatele (úč. 672)	2 567 000	3 379 975	3 485 000	2 631 000	102,49	77,84	75,49
Příspěvek a dotace na provoz ze státního rozpočtu (úč. 672)	19 000 000	18 126 659	17 368 814	19 200 000	101,05	105,92	110,54
Příspěvek a dotace na provoz od ostatních subjektů (úč. 671)							
<b>Náklady celkem (ř. A. I. 1. - 36., II. 1. - 5., III. 1., 2., V. 1., 2.)</b>	<b>24 302 000</b>	<b>24 339 634</b>	<b>24 553 814</b>	<b>25 284 000</b>	<b>104,04</b>	<b>103,88</b>	<b>102,97</b>
z toho:							
Spotřeba materiálu (ř. A. I. 1.)	2 090 000	2 100 990	2 240 620	2 328 288	111,40	110,82	103,91
Spotřeba energie (ř. A. I. 2.)	1 632 000	1 782 000	1 782 000	1 788 000	109,56	100,34	100,34
Služby (ř. A. I. 8. -12.)	1 025 535	1 585 942	1 660 306	1 400 000	136,51	88,28	84,32
z toho: Opravy a udržování (účet 511 ř. A. I. 8.)	155 000	818 156	912 541	250 000	161,29	30,56	27,40
Mzdové náklady (ř. A. I. 13.)	14 267 000	13 878 168	13 878 168	14 435 000	101,18	104,01	104,01
z toho: Náklady na platy	14 167 000	13 778 168	13 778 168	14 335 000	101,19	104,04	104,04
Sociální pojištění a sociální náklady (ř. A. I. 14. - 17.)	5 135 499	4 874 568	4 874 568	5 213 360	101,52	106,95	106,95
Odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku (účet 551 ř. A. I. 28.)	45 492	11 492	11 352	11 352	24,95	98,78	100,00
Daň z příjmů (ř. V. 1., 2.)							
Ostatní náklady (ř. A. I. 18. - 27., 29. - 36., II. 1. - 5., III. 1., 2.)	106 474	106 474	106 800	108 000	101,43	101,43	101,12
<b>Výsledek hospodaření (ř. C 2)</b>							
z toho: Výsledek hospodaření doplňkové činnosti	85 000	85 000	85 000	131 000			
<b>Příspěvek na investice od zřizovatele</b>							
<b>Příspěvek na investice ze státního rozpočtu</b>							
Počet žáků dle zahajovacího výkazu	<b>187</b>	<b>185</b>	<b>185</b>	<b>170</b>			
Počet pracovníků (přeypočtený stav) k 31. 12.	33	33	33	33			

V Brně dne: 20.10.2024

Zpracoval: Iva Petrová

Schválil: Jitka Pochylá

Stanovisko zřizovatele: **schválilo**ZMČ č. **5/2024**dne: **18.12.2024**

Za MČ Brno - Nový Lískovec: