

III. zasedání Zastupitelstva městské části Brno-Vinohrady
konané dne 20. 3. 2023

K bodu: 12

Název:

Návrh rozpočtů ZŠ, MŠ a odpisové plány na rok 2023, střednědobé výhledy hospodaření

Obsah:

V příloze materiálu předkládáme návrhy rozpočtů na rok 2023 pro příspěvkové organizace ZŠ Mutěnická 23, MŠ Bořetická 7, MŠ SNĚHURKA Bořetická 26, MŠ Prušánecká 8 a MŠ Velkopavlovická 15.

Všechny mateřské školy i ZŠ Mutěnická ve svých návrzích rozpočtují jednotlivé položky na základě čerpání v roce 2022, předpokládaných potřeb v roce 2022 a především avizovaného navýšení cen za energie. V příložených komentářích školy upozorňují, že vzhledem k neúměrnému vzrůstu cen energií předpokládají zvýšené zapojení rezervního fondu, aby byly schopné pokrýt ostatní nezbytné náklady na provoz školy. Mateřské školy i ZŠ Mutěnická 23 sestavily pro rok 2023 vyrovnaný rozpočet.

Dále jsou v příloze materiálu předkládány odpisové plány ZŠ, MŠ na rok 2023 a střednědobé výhledy hospodaření na rok 2024 a rok 2025 příspěvkových organizací ZŠ Mutěnická 23, MŠ Bořetická 7, MŠ SNĚHURKA Bořetická 26, MŠ Prušánecká 8 a MŠ Velkopavlovická 15, jak nám ukládá novelizace zákona č. 250/2000 Sb..

Návrh usnesení:

**ZMČ Brno – Vinohrady
bere na vědomí**

- rozpočty na rok 2023 podle předloženého materiálu pro příspěvkové organizace ZŠ, Brno, Mutěnická 23; MŠ Bořetická 7, Brno; MŠ SNĚHURKA Bořetická 26, Brno; MŠ Prušánecká 8, Brno a MŠ Velkopavlovická 15, Brno
- odpisové plány na rok 2023 podle předloženého materiálu pro příspěvkové organizace ZŠ, Brno, Mutěnická 23; MŠ Bořetická 7, Brno; MŠ SNĚHURKA Bořetická 26, Brno; MŠ Prušánecká 8, Brno a MŠ Velkopavlovická 15, Brno
- střednědobé výhledy hospodaření na rok 2024 a na rok 2025 podle předloženého materiálu pro příspěvkové organizace ZŠ, Brno, Mutěnická 23; MŠ Bořetická 7, Brno; MŠ SNĚHURKA Bořetická 26, Brno; MŠ Prušánecká 8, Brno a MŠ Velkopavlovická 15, Brno

Stanovisko dotčených orgánů:

- 5. schůze RMČ Brno-Vinohrady, konaná dne 1. 2. 2023, schválila rozpočty na rok 2023, odpisové plány na rok 2023 a střednědobé výhledy hospodaření na rok 2024 a na rok 2025 podle předložených materiálů pro ZŠ a MŠ m. č. Brno-Vinohrady a doporučila ZMČ Brno-Vinohrady vzít uvedené materiály na vědomí.
- Finanční výbor projedná materiál dne 9. 3. 2023.

Zpracovala:
Miroslava Jojová

Předkládá:
Rada m. č. Brno – Vinohrady

ROZPOČET na rok 2023**Název a adresa organizace: Základní škola, Brno, Mutěnická 23, příspěvková organizace***Náklady:*

Účet	Název položky	Rozpočet roku 2022 (v tis. Kč)	Rozpočet roku 2023 (v tis. Kč)
501.52,59	učební pomůcky, hračky	94	
501.63	materiál - OPVVV		
512.50	cestovné	0	
521.50	mzdové náklady a dohody	29 673	
521.54,63	mzdové nákl. - OPVVV		
521.71	náhrady za PN	708	
524.50,60	zdravotní a sociální poj.	9 993	
524.54,64	ZP a SP - OPVVV		
525.50	zák. poj. Odpovědnosti	117	
527.50	DVPP	10	
527.78	DVPP - OPVVV		
527.51	prac.oděvy a ochranné pom.	54	
527.70,76	příděl do FKSP	591	
558.63	DDHM-OPVVV		
Celkem náklady hrazené KÚJmK:		41 240,00	NEZNÁME
501.10	spotřeba paliva	2	2
501.12,13	učební pomůcky, školní potřeby	10	8
501.14	materiál na opravy		
501.15	předplatné		
501.16	čistící prostředky	140	95
501.17	Pomůcky na výuku plavání		
501.18	spotřeba potravin	2 100	2 500
501.19	ostatní spotřební materiál	180	150
501.30	materiál - kroužky	90	90
Celkem náklady na materiál:		2 522	2 845
502.10	elektřina	750	1 560
502.20	voda	300	390
502.40	teplo	1 280	2 490
Celkem náklady na energie:		2 330	4 440
511.30	opravy strojů a zařízení	50	20
511.41	opravy	415	350
511.42,43	opravy z revizí	250	350
Celkem náklady na opravy:		715	720
512.10	cestovné tuzemské	20	20
512.25	cestovné zahraniční	30	20
Celkem náklady na cestovné:		50	40

513.01	náklady na reprezentaci	3	3
Celkem náklady na reprezentaci:		3	3

518.01	bankovní poplatky	36	46
518.11	poštovné	7	3
518.13	telefony	33	33
518.15	semináře a školení	30	17
518.23	zajištění plavecké výuky	0	0
518.18	ostatní služby	377	515
518.19	odvoz odpadu	100	130
518.20	internet	40	40
518.21	poradenská činnost	80	30
518.25	revize	150	210
Celkem náklady na služby:		853	1 024
521.20,21	mzdové náklady	100	70
521.30	mzdové náklady - kroužky	122	122
524.21,22	zdravotní a sociální poj.	50	50
527.10	příděl do FKSP	2	2
527.20	ochranné prac. oděvy	3	1
527.21	lékařské prohlídky	20	20
Celkem mzdové nákl. a nákl. na odvody:		297	265
542.01	jiné pokuty a penále	0	0
549.30	jiné ostatní náklady	0	0
549.11	pojištění majetku	0	0
549.20	technické zhodnocení	0	0
Celkem náklady ostatní:		0	0
551.21	odpisy majetku	28	15
Celkem náklady na odpisy:		28	15
558.10	DDHM	200	50
558.11	DNM	5	5
Celkem náklady z DDM		205	55
569.10	pojištění osob a majetku	48	25
Celkem pojištění osob a majetku		48	25
Celkem náklady		7 051	9 432
Celkem náklady KÚJmK + obec		48 291	NEZNÁME

Výnosy

662.61,62	úroky OP VK		
672.50	Výnosy z přijatých transferů	41240	

672.58	Výnosy z přijatých transferů OPVVV		
672.61.62	Výnosy z přijatých transferů		
672.82	Výnosy z přijatých transferů		
Celkem výnosy z přijatých transferů:		41 240	NEZNÁME
602.04	refundace mzdy	0	0
602.12	stravné	2 100	2 500
602.30	kroužky	250	250
602.19	ostatní výnosy USC	0	0
603.01	výnosy z pronájmu	20	46
609.01	jiné výnosy z vlastních výkonů	400	420
Výnosy z prodeje služeb celkem:		2 770	3 216
648.10	čerpání z RF z VH	100	250
648.11	čerpání z RF z ost.zdrojů	0	0
648.20	čerpání z investičního fondu	0	0
648.30	použití z FKSP	0	0
Celkem čerpání z fondů:		100	250
649.10	jiné pokuty a penále	0	0
649.10.20	jiné ostatní výnosy	45	110
649.15	přijaté plnění za náhrady škod	5	5
Celkem ostatní výnosy:		50	115
662.01	úroky	3	1
Úroky celkem:		3	1
672.10	příspěvek na provoz z obce	4 100	5 850
672.21	výnosy z transferu odpisy	28	0
672.17	příspěvek na výuku plavání		
Celkem příspěvek:		4 128	5 850
Celkem výnosy z obce		7 051	9 432
<u>Celkem výnosy KúJmK + obec</u>		48 291	NEZNÁME

Datum vyhotovení: 20.12.2022

Mgr. Magda Střelská

Základní škola, Brno, Mutěnická 23,

příspěvková organizace

Komentář k rozpočtu na rok 2023

502 10 El. Energie – předpokládaná cena el. energie dle avizovaného zvýšení ceny – může být ve skutečnosti překročeno

502 20 Voda – předpokládaná cena dle avizovaného zvýšení ceny

502 40 Teplo – cena odhadnuta z předpisu záloh na rok 2023 – může být překročeno – dle aktuálního počasí v topné sezoně

512 10 Cestovné tuzemské – cestovní náklady za LVK, ŠVP, výlety se žáky

512 25 Cestovné zahraniční – cestovní náklady za výjezdy do zahraničí se žáky v rámci jazykového rozvoje studentů

518 19 Odvoz odpadů - likvidace materiálu a odpadů, gastroodpadu-zvýšený počet strávníků produkuje více gastroodpadu, nárůst ceny od r. 2022 u odvozu gastroodpadu, 2x ročně vyčištění a odvoz tukové jímky

558 10 – Náklady na odpisy DDHM – je potřeba obnovení starého vybavení tříd (žakovské lavice, židle...) případně obnova zastaralé výp. techniky pro provoz školy. Škola byla nucena vzhledem k rozpočtu snížit potřebnou částku o 150 tis. Kč a ponechat na rozpočtu 50 tis. Kč, což nevystačí ani na nákup nových lavic a židlí do jedné třídy.

Vzhledem k neúměrnému vzrůstu cen energií škola předpokládá zvýšené zapojení rezervního fondu ve výši 250 tis. Kč, aby byla schopná pokrýt ostatní nezbytné náklady na provoz školy, zejména povinné revize a opravy z revizí, zejména revizi elektro a opravy z velké revize elektro, která je 1x za 3 roky a připadá právě na rok 2023.

V rámci rozpočtu jsme byli nuceni sáhnout k dalším korekcím, ať už se jedná o nákup služeb nebo materiálu, čistících a hygienických prostředků - neznamená to však, že je škola nepotřebuje ve skutečně vyšší, která překračuje o mnoho tis Kč v rozpočtu udávanou částku. Další takovou položkou jsou náklady na opravy, které jsou v mnoha případech nečekané (např. v roce 2022 havárie kanalizace, UPS packet v serverovně), bez jejichž oprav škola nemůže fungovat.

Škola plánovala výměnu osvětlení v druhé tělocvičně za úspornější typ osvětlení, vzhledem k této situaci nebude moci opravu pravděpodobně zrealizovat.

Rozpočet finančních prostředků od Krajského úřadu Jihomoravského kraje na r. 2023 není dosud schválen, z toho důvodu škole nejsou známy finanční prostředky, které jí budou poskytnuty.


Mgr. Magda Střelská
ředitelka školy

ROZPOČET na rok 2023

Název a adresa organizace:

Mateřská škola Bořetická 7, Brno, p.o.

Náklady:

Účet	Název položky	Rozpočet roku 2022 (v tis. Kč)	Rozpočet roku 2023 (v tis. Kč)
501.53	učební pomůcky, hračky	36	
501.59	prac.oděvy a ochranné pom.	5	
518.52	akredit.semináře	0	
521.50-60	mzdové náklady a dohody	4 459	
524.50-65	zdravotní a sociální poj.	1 492	
525.50	zák.poj.prac.úrazů	0	
527.50-66	příděl do FKSP	88	
521.70	náhrady za PN	0	
Celkem náklady hrazené KÚJmK:		6 080	0
501.14	materiál na opravy	0	0
501.15	předplatné	6	7
501.16	čistící prostředky	45	45
501.18	spotřeba potravin	585	610
501.19	ostatní spotřební materiál	130	150
501.11	pořízení PRE	5	5
Celkem náklady na materiál:		771	817
502.10	elektřina	140	165
502.20	voda	40	50
502.40	teplo	260	390
Celkem náklady na energie:		440	605
511.41	ostatní opravy	150	115
511.40	revize zařízení	30	40
Celkem náklady na opravy:		180	155
512.10	cestovné tuzemské	2	1
Celkem náklady na cestovné:		2	1
513.01	náklady na reprezentaci	2	1
Celkem náklady na reprezentaci:		2	1
518.01	bankovní poplatky	6	6
518.10	poradenská činnost	8	9
518.11	poštovné	5	5
518.12	prádelna	60	70
518.13	telefon	12	12
518.14	odvoz odpadu	19	20
518.15	semináře, školení	20	10
518.16	Aktualizace software	18	18
518.40	Nájemné - rohože	8	10

518.18	ostatní služby	50	60
518.23	srážky	24	27
518.24	hlídací služba	6	6
518.25	mzdy, účetnictví	48	60
518.26	zahrada	35	35
Celkem náklady na služby:		319	348
521.10	mzdové náklady	90	100
521.20	dohody	83	80
524.10,20	zdravotní a sociální poj.	20	36
525.10	zák.poj.prac.úrazů	0	0
527.10	příděl do FKSP	2	3
527.20	závodní preventivní péče	3	3
527.22	prac.oděvy a ochranné pom.	13	13
Celkem mzdové nákl. a nákl. na odvody:		211	235
549.10	jiné ostatní náklady	1	1
549.11	pojištění majetku	16	16
549.20	technické zhodnocení	0	0
Celkem náklady ostatní:		17	17
551.10	odpisy majetku	48	46
Celkem náklady na odpisy:		48	46
558.10,20	DDHM	100	55
Celkem náklady z DDM		100	55
Celkem náklady hrazené obcí		2 090	2 280
Celkem náklady KúJmK + obec		8 170	2 280

Výnosy

648.60	čerpání FO	0	0
672.50	Výnosy z přijatých transferů	6 080	0
Celkem výnosy z přijatých transferů:		6 080	0
602.01	výnosy za služby	0	0
602.12	stravné	585	610
603.01	výnosy z pronájmu	0	0
609.10	úplata	355	350
Výnosy z prodeje služeb celkem:		940	960
648.10	čerpání z RF z VH	75	55
648.11	čerpání z RF z ost.zdrojů	0	0
648.20	čerpání z investičního fondu	0	0
648.40	čerpání z FO	0	0
Celkem čerpání z fondů:		75	55
649.10	jiné ostatní výnosy	35	35
649.30	přijaté plnění za náhrady škod	0	0
Celkem ostatní výnosy:		35	35
662.01	úroky	0	0
Úroky celkem:		0	0
672.10	příspěvek na provoz z obce	1 040	1 230
Celkem příspěvek na provoz z obce:		1 040	1 230
Celkem výnosy z obce		2 090	2 280
Celkem výnosy KúJmK + obec		8 170	2 280

V Brně dne 11. 12. 2022


MATERSKÁ ŠKOLA, Bořetická 7, Brno
příspěvková organizace
IČO: 621 56 811
tel.: 515 547 218

V Brně dne 15.12. 2022

E. Němčanská – ředitelka
MŠ Bořetická 7, Brno, p.o.

ROZPOČET na rok 2023**Název a adresa organizace:****Mateřská škola Sněhurka Bořetická 26, Brno**
příspěvková organizace

Náklady:

Účet	Název položky	Rozpočet roku 2022(v tis. Kč)	Rozpočet roku 2023(v tis. Kč)
501.53	učební pomůcky, hračky	0	0
501.59	prac.oděvy a ochranné pom.	2	0
518.52	akredit.semínáře	0	0
521.50-60	mzdové náklady a dohody	4 673	0
524.50-65	zdravotní a sociální poj.	1 580	0
525.50	zák.poj.prac.úrazů	20	0
527.50-66	příděl do FKSP	93	0
521.70	náhrady za PN	67	0
Celkem náklady hrazené KÚJmK:		6 435	0
501.14	materiál na opravy	0	0
501.15	předplatné	1	0
501.16	čisticí prostředky	42	42
501.17	DDHM	0	
501.18	spotřeba potravin	431	490
501.19	ostatní spotřební materiál	106	0
501.11	pořízení PRE	0	0
Celkem náklady na materiál:		579	532
502.10	elektřina	85	100
502.20	voda	32	40
502.30	plyn		
502.40	teplo	400	740
Celkem náklady na energie:		517	880
511.20	opravy učebních pomůcek	0	0
511.42	udržovací práce	26	0
511.41	ostatní opravy	113	27
511.40	revize zařízení	25	30
Celkem náklady na opravy:		164	57
512.10	cestovné tuzemské	1	1
512.20	ostatní cestovné	0	0
512.25	cestovné zahraniční	0	0
Celkem náklady na cestovné:		1	1
513.01	náklady na reprezentaci	0	0
Celkem náklady na reprezentaci:		0	0
518.01	bankovní poplatky	15	15
518.10	poradenská činnost	0	0
518.11	poštovné	4	1

518.12	prádelna	17	20
518.13	telefon	22	22
518.14	odvoz odpadu	15	18
518.15	semináře, školení	7	0
518.16	Aktualizace software	20	20
518.17	DDNM	0	0
518.18	ostatní služby	40	20
518.23	srážky	17	17
518.24	hlídací služba	0	0
518.25	mzdy, účetnictví	137	137
518.26	zahradá	16	16
518.40	nájemné	0	0
Celkem náklady na služby:		310	286
521.10	mzdové náklady	64	64
521.20	dohody	10	10
524.10,20	zdravotní a sociální poj.	22	22
525.10	zák.poj.prac.úrazů	0	0
527.10	příděl do FKSP	1	1
527.20	závodní preventivní péče	0	0
527.22	prac.oděvy a ochranné pom.	0	2
Celkem mzdové nákl. a nákl. na odvody:		97	96
549.10	jiné ostatní náklady	0	0
549.11	pojištění majetku	8	8
549.20	technické zhodnocení	0	0
Celkem náklady ostatní:		8	8
551.10	odpisy majetku	40	40
Celkem náklady na odpisy:		40	40
558.10,20	DDHM	44	40
Celkem náklady z DDM		44	40
Celkem náklady hrazené obcí		1 752	1 940
Celkem náklady KÚJmK + obec		8 126	

Výnosy

648.60	čerpání FO	0	0
672.50-54	Výnosy z přijatých transferů	0	0
Celkem výnosy z přijatých transferů:		0	0
602.01	výnosy za služby	0	0
602.12	stravné	431	490
603.01	výnosy z pronájmu	0	0

609.10	úplata	220	220
Výnosy z prodeje služeb celkem:		651	710
648.10	čerpání z RF z VH	0	0
648.11	čerpání z RF z ost.zdrojů	0	0
648.20	čerpání z investičního fondu	0	0
648.40	čerpání z FO	0	0
Celkem čerpání z fondů:		0	0
649.10	jiné ostatní výnosy	0	0
649.30	přijaté plnění za náhrady škod	0	0
Celkem ostatní výnosy:		0	0
662.01	úroky	0	0
Úroky celkem:		0	0
672.10	příspěvek na provoz z obce	1 040	1 230
Celkem příspěvek na provoz z obce:		1 040	1 230
Celkem výnosy z obce		1 691	1 940
Celkem výnosy KÚJmK + obec		8 190	1 940

Mateřská škola Sněžurka

Bořetice 29. 10. 2016
příspěvek na provoz z obce
1 040 Kč

IČ 605 544 210 tel. 544 210 883

Statutární město Brno
Městská část Brno - Vinohrady
Odbor sociálních věcí, školství a kultury
Velkopavlovická 25
628 00 Brno
pí. Jojová

Mateřská škola Sněhurka
Bořetická 26, Brno,
příspěvková organizace

V Brně dne 02.01.2023

Komentář k rozpočtu školy na rok 2023

Rozpočet finančních prostředků od Krajského úřadu Jihomoravského kraje na r. 2023 není dosud schválen, z toho důvodu škole nejsou známy finanční prostředky, které jí budou poskytnuty.

U rozpočtu od ÚMČ Brno – Vinohrady škola vychází ze schváleného neinvestičního příspěvku na provoz pro rok 2023 ve výši **1 230 000,- Kč** a dalších plánovaných výnosů v MŠ ve výši **710 000,- Kč**. Plánované výnosy jsou vyšší, než v roce 2022, ale jen díky navýšení stravného a to z důvodu navýšení cen potravin. Školné i v roce 2023 bude stále platit průměrně 42 dětí.. Celkově pak škola počítá s výnosy **1 940 000,- Kč**.

Výnos v rozpočtu školy nedosahuje předpokládaných potřeb školy v roce 2023. Při významném navýšení nákladů za energie, kdy škola vychází ze stanovených zvýšených záloh dodavateli a z dalšího avizovaného zdražování všech dodavatelů zajišťující revize , opravy a služby, nebude mít škola dostatek prostředků na pokrytí provozu. Náklady na energie spotřebují 2/3 z rozpočtu školy. Bude potřebné opravit alespoň to nejnutnější na školní zahradě (rozpadající se podezdívka plotu, chybějící povrch hřiště), které jsou z bezpečnostního hlediska hrozbou a stárnoucí technické zařízení, které spotřebovávají mnoho z prostředků za opravy je také nutné vyřešit. Do rozpočtu se vůbec nevlezly prostředky na výtvarné a kancelářské potřeby (kdy jen náklady na tonery pro tisk v minulém roce činí téměř 20tisíc korun), z prostředků na opravy zbyla méně než ¼ z prostředků potřebných v roce 2022, povinné služby typu školení a dokumentace BOZP,desinfekce koberců...jsou na 50 procentech potřeb využitých v roce 2022. Bez těchto prostředků není možný udržet dosud stávající standart školy. Oproti roku 2022 to činí 217 000,- Kč + inflace. A to nám zůstal v roce 2022 deficit ve výši 60 tisíc (dodávky tepla).

Ředitelka školy bude i nadále sledovat čerpání prostředků v průběhu roku a dodržování přísných úsporných opatření, která jsou pro zaměstnance školy stále závazná.

Soňa Plavcová
Statutární zást.

Mateřská škola Sněhurka

Bořetická 26, Brno
příspěvková organizace

IČ 605 55 602, tel. 544 210 883

ROZPOČET na rok 2023**Název a adresa organizace: Mateřská škola Prušánecká 8, Brno, p.o.****Náklady:** (v tis. Kč)

Účet	Název položky	Rozpočet rok 2022	Rozpočet rok 2023 celkem	Rozpočet 2023 Prušánecká	Rozpočet 2023 Bzenecká
501.53	učební pomůcky, hračky	0			0
501.59	prac.oděvy a ochranné pom.	0			6
518.52	akredit.semináře	0			0
521.50-60	mzdové náklady a dohody	0			0
524.50-65	zdravotní a sociální poj.	0			0
525.50	zák.poj.prac.úrazů	0			0
527.50-66	příděl do FKSP	0			0
521 70	náhrady za PN	0			0
Celkem náklady hrazené KÚJmK:		0	0	0	0
501.14	materiál na opravy	4	4	2	2
501.15	předplatné	5	6	3	3
501.16	čistící prostředky	70	70	35	35
501.18	spotřeba potravin	850	1 000	500	500
501.19	ostatní spotřební materiál	150	200	100	100
501.11	pořízení PRE	100	30	15	15
Celkem náklady na materiál:		1 179	1 310	655	655
502.10	elektřina	170	320	200	120
502.20	voda	160	95	65	30
502.40	teplo	850	1 328	1 028	300
Celkem náklady na energie:		1 180	1 743	1 293	450
511.41	ostatní opravy	150	250	125	125
511.40	revize zařízení	62	70	35	35
Celkem náklady na opravy:		212	320	160	160
512.10	cestovné tuzemské	1	2	1	1
Celkem náklady na cestovné:		1	2	1	1
513.01	náklady na reprezentaci	2	2	1	1
Celkem náklady na reprezentaci:		2	2	1	1
518.01	bankovní poplatky	9	8	4	4
518.10	poradenská činnost	50	30	15	15
518.11	poštovné	2	2	1	1
518.20	dovoz stravy Bzenecká	0	36	0	36
518.13	telefon, internet	32	44	22	22
518.14	odvoz odpadu	24	24	12	12
518.15	semináře, školení	20	20	10	10
518.16	Aktualizace software	15	14	7	7
518.21	služby Bzenecká	0	90	0	90

518.18	ostatní služby	73	200	100	100
518.23	srážky	24	24	12	12
518.24	hlídací služba	12	12	6	6
518.25	mzdy, účetnictví	80	84	42	42
518.26	zahrada	80	0	0	0
Celkem náklady na služby:		421	588	231	357
521.10	mzdové náklady	48	80	40	40
521.20	dohody	10	16	8	8
524.10,20	zdravotní a sociální poj.	10	28	14	14
527.23	Vzdělávání, semináře	0	10	5	5
527.10	příděl do FKSP	2	2	1	1
527.20	závodní preventivní péče	3	10	5	5
527.22	prac.oděvy a ochranné pom.	14	14	7	7
Celkem mzdové nákl. a nákl. na odvody:		87	160	80	80
549.10	jiné ostatní náklady	1	2	1	1
549.11	pojištění majetku	14	14	7	7
549.20	technické zhodnocení	0	0	0	0
Celkem náklady ostatní:		15	16	8	8
551.10	odpisy majetku	3	1	1	0
Celkem náklady na odpisy:		3	1	1	0
558.10,20	DDHM,DDNM	250	250	200	50
Celkem náklady z DDM		250	250	200	50
Celkem náklady hrazené obcí		3 350	4 392	2 630	1 762
Celkem náklady KúJmK + obec		3 350	4 392	2 630	1 762

Výnosy: (v tis. Kč)

648.60	čerpání FO	0	0	0	0
672.50	Výnosy z přijatých transferů	0	0	0	0
Celkem výnosy z přijatých transferů:		0	0	0	0
602.01	výnosy za služby	0	0	0	0
602.12	stravné	850	1 000	500	500
603.01	výnosy z pronájmu	0	0	0	0
609.10	úplata	600	630	315	315
Výnosy z prodeje služeb celkem:		1 450	1 630	815	815
648.10	čerpání z RF z VH	0	300	250	50
648.11	čerpání z RF z ost.zdrojů	0	0	0	0
648.20	čerpání z investičního fondu	0	0	0	0
648.40	čerpání z FO	0	0	0	0
Celkem čerpání z fondů:		0	300	250	50
649.10	jiné ostatní výnosy	0	2	1	1
649.30	přijaté plnění za náhrady škod	0	0	0	0
Celkem ostatní výnosy:		0	2	1	1
662.01	úroky	0	0	0	0
Úroky celkem:		0	0	0	0
672.10	příspěvek na provoz z obce	1 900	2 460	1 230	1 230
Celkem příspěvek na provoz z obce:		1 900	2 460	1 230	1 230
Celkem výnosy z obce		3 350	4 392	2 296	2 096
Celkem výnosy KúJmK + obec		3 350	4 392	2 296	2 096


MATEŘSKÁ SKOLA

Prušánecká 8, Brno

příspěvková organizace

tel.: 544 210 882, IČO: 621 56 942

Mateřská škola Prušánecká 8, Brno, příspěvková organizace

Statutární město Brno

Městská část Brno - Vinohrady

Odbor sociálních věcí, školství a kultury

Velkopavlovická 25

628 00 Brno

Komentář k rozpočtu školy na rok 2023

Rozpočet mateřské školy vychází ze schváleného neinvestičního příspěvku na provoz pro rok 2023, ve výši 2 x 1 230 000,- Kč a dalších plánovaných výnosů v MŠ ve výši 630 000,- Kč. Od úplaty bude i nadále osvobozeno jedno dítě, školné bude platit i nadále cca 103 dětí. Celkové předpokládané výnosy, se kterými bude MŠ hospodařit, činí 3 090 000,- Kč.

Rozpočet byl upraven s ohledem na navýšení nákladů za energie v roce 2022 a dalšího avizovaného zdražování energií a z toho plynoucí zdražování služeb dodavatelů, zajišťující opravy a služby nebo revize. Předpokládáme, že náklady na energie spotřebují větší část rozpočtu školy. Počítáme tedy s tím, že plánovaná rekonstrukce školní zahrady na ulici Prušánecká bude zcela pokryta čerpáním rezervního fondu. Rekonstrukce zahrady je nutná i vzhledem k likvidaci hlavního herního prvku, který v minulosti prošel několika opravami a na jehož nefunkčnost jsme byli v loňském roce upozorněni při revizi. S tím souvisí také úprava herní plochy a cest pro koloběžky a tříkolky, zatravnění a regulace tújí, a další nutné úpravy.

Z plánovaných oprav bude nadále nutné zajistit vyrovnaní povrchu rampy a vybudování odtokového kanálku, který zabráni prosaku vody do vnitřku rampy. V budově Prušánecká 8 počítáme s výměnou regulačních ventilů u radiátorů, na jejichž nefunkčnost jsme byli upozorněni při poslední rekonstrukci. Počítáme také s nejnutnějšími opravami žaluzií a krytů topení v budově Prušánecká 8. V současné době je díky zapojení do projektů MŠ dobře vybavena didaktickými pomůckami a hračkami. Z účtu 558 10, 20 plánujeme například výměnu nefunkčního a opotřebeného nábytku (i z hlediska bezpečnosti) v jedné třídě.

Na odloučeném pracovišti na Bzenecké ulici, bude nutné zajistit alespoň základní sportovní vybavení (lavičky, žíněnky apod.), které zde zcela chybí. Dále je naplánována výroba a instalace chybějících zrcadel ve všech umývárkách.

Na účtu 518 21 byla navýšena částka na služby, jako je úklid společných prostor, revize, odvoz odpadu, otop společných prostor a srážková voda.

Celkem činí roční náklady na energie a služby cca 450 000,- Kč. Další náklady, se kterými je třeba počítat je dovoz stravy, internet, telefon, odvoz biologického odpadu apod.

Vzhledem k tomu, že po celé rozsáhlé ploše MŠ je položena podlaha, která se velmi těžko udržuje v čistotě a použití mnoha čisticích prostředků je vyloučeno, bude třeba zakoupit účinný stroj na údržbu podlah, který by byl zároveň využíván i v prostoru kuchyně a skladů v budově na Prušánecké ulici.

Všichni zaměstnanci MŠ byli upozorněni na respektování úsporných opatření a tato budou průběžně kontrolována ředitelkou školy a kompetentními osobami.

Vzhledem k tomu, že rozpočet finančních prostředků od Krajského úřadu Jihomoravského kraje na rok 2023 není dosud schválen, nejsou známy finanční prostředky, které budou MŠ poskytnuty.

V Brně 3. 1. 2023

MATEŘSKÁ ŠKOLA
Prušánecká 8, Brno
příspěvková organizace
tel.: 544 210 832, IČO: 621 56 942


Zuzana Davidová, ředitelka MŠ

Návrh rozpočtu na rok 2023

Název a adresa organizace:

Mateřská škola Velkopavlovická 15, Brno, příspěvková organizace

Náklady:

Účet	Název položky	Rozpočet roku 2022 (v tis. Kč)	Rozpočet roku 2023 (v tis. Kč)
501.53	učební pomůcky, hračky		
501.59	prac.oděvy a ochranné pom.		
518.52	akredit.semináře		
521.50-60	mzdové náklady a dohody		
524.50-65	zdravotní a sociální poj.		
525.50	zák.poj.prac.úrazů		
527.50-66	příděl do FKSP		
521 70	náhrady za PN		
Celkem náklady hrazené KÚJmK:		6 000	
501.12	ÚP, hračky	10	10
501.15	předplatné	2	4
501.16	čisticí prostředky	28	30
501.18+28	spotřeba potravin	580	650
501.19	ostatní spotřební materiál	80	110
501.30	pořízení PRE	10	15
Celkem náklady na materiál:		710	819
502.10	elektrina	130	157
502.20	voda	70	70
502.30	plyn		
502.40	teplo	230	360
Celkem náklady na energie:		430	587
511.20	opravy učebních pomůcek		
511.42	udržovací práce		
511.41	ostatní opravy	95	100
511.40	revize zařízení		
Celkem náklady na opravy:		95	100
512.10	cestovné tuzemské	2	2
512.20	ostatní cestovné		
512.25	cestovné zahraniční		
Celkem náklady na cestovné:		2	2
513.01	náklady na reprezentaci	1	1
Celkem náklady na reprezentaci:		1	1
518.01+02+	bankovní poplatky	9	8
518.10	poradenská činnost	0	
518.11	poštovné	3	3

518.12	prádelna	20	35
518.13	telefon	25	25
518.14	odvoz odpadu	17	20
518.15	semináře, školení		
518.16	Aktualizace software		
518.17	DDNM		
518.18	ostatní služby	227	260
518.23	srážky		
518.24	hlídací služba		
518.25	mzdy, účetnictví		
518.26	zahrada		
518.16	revize zařízení	34	35
Celkem náklady na služby:		335	386
521.10	mzdové náklady	60	70
521.20	dohody	14	14
524.10,20	zdravotní a sociální poj.	21	31
525.10	zák.poj.prac.úrazů	20	21
527.10	příděl do FKSP	1	2
527.20	závodní preventivní péče	2	1
527.20	BOZP a PO	10	10
527.23	vzdělávání	5	5
527.22	prac.oděvy a ochranné pom.	10	10
Celkem mzdové nákl. a nákl. na odvody:		143	164
549.01	jiné ostatní náklady		
549.10	pojištění majetku	20	20
549.20	technické zhodnocení		
Celkem náklady ostatní:		20	20
551.10	odpisy majetku	14	21
Celkem náklady na odpisy:		14	21
558.10,20	DDHM	76	80
Celkem náklady z DDHM		76	80
Celkem náklady hrazené obcí		1 826	2 180
Celkem náklady KúJmK + obec		7 826	2 180

Výnosy

672.50-54	Výnosy z přijatých transferů	6 000	
Celkem výnosy z přijatých transferů:			
602.01	výnosy za služby		

602.20+21	stravné	580	650
603.01	výnosy z pronájmu		
609.10	úplata	240	280
Výnosy z prodeje služeb celkem:		820	930
648.10	čerpání z RF z VH	36	20
648.11	čerpání z RF z ost.zdrojů		
648.20	čerpání z investičního fondu	20	0
648.40	čerpání z FO		
Celkem čerpání z fondů:		56	20
649.10	jiné ostatní výnosy		
649.30	přijaté plnění za náhrady škod		
Celkem ostatní výnosy:		0	0
662.01	úroky		
Úroky celkem:		0	0
672.10	příspěvek na provoz z obce	950	1 230
Celkem příspěvek na provoz z obce:		950	1 230
Celkem výnosy z obce		1 826	2 180
Celkem výnosy KÚJmK + obec		7 826	2 180

Mateřská škola
 Veľkopavlovická 15
 629 00 BRNO
 -příspěvková organizace-
 IČ 62156802 - Tel. 544 210 868

Mateřská škola Velkopavlovická 15, Brno, IČ 62156802

Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2023

Rozpočet finančních prostředků na rok 2023 od Krajského úřadu Jihomoravského kraje není stanoven.

V návrhu rozpočtu od zřizovatele vycházíme ze schváleného příspěvku ve výši 1 230 000 Kč, čerpání uplynulého roku a odhadovaného navýšení v jednotlivých položkách v důsledku stálého zvyšování cen.

S ohledem na mimořádnou situaci vývoje cen bude ředitelka školy ve spolupráci se všemi zaměstnanci pečlivě zvažovat a uplatňovat úsporná opatření zejm. v oblasti energií a čerpání nezbytně nutných výdajů k zajištění provozu školy.

V roce 2023 bude potřebné realizovat následující:

511.41 opravy : výmalbu školní kuchyně a vstupních prostor s šatnami dětí,

výměnu nefunkčních regulačních ventilů na radiátorech, další výměnu zářivek za úsporné.

Vzhledem ke stáří budovy /od r.1986/ nelze vyloučit případné mimořádné opravy vodo-instalačního charakteru aj. Tyto by musely být hrazeny z fondů školy.

558.10 DDHM: nákup pračky, nádobí pro školní kuchyni, zahradního domku pro uložení hraček, doplnění mobiliáře školní zahrady – dětské lavičky a stolky.

V Brně 9.1.2023


Halvová Simona řed.MŠ
Mateřská škola
Velkopavlovická 15
629 00 BRNO
-příspěvková organizace-
IČ 62156802 - Tel. 544 210 868

Přehled plánovaných účetních odpisů v období 2023/01 - 2023/12

Evidenční číslo	Název	Odp.sk.	Doba odpis. %	Uvedeno do prov. odpisu	Metoda	Pořizovací cena	Oprávký k 1.	Odpisy v období	TP z odpisu	Zůstatková cena	
DHM											
DHM0000022	Pergola ocelová	III	10.00	10.00	16.02.2015	R	40 605.00	31 866.00	4 068.00	0.00	4 671.00
DHM0000023	Přístřešek 4*5 m -střecha polykarbonát	III	10.00	10.00	10.11.2015	R	62 557.00	44 370.00	6 264.00	0.00	11 923.00
DHM0000024	Sporák elektrický s troubou	III	10.00	10.00	05.09.2013	R	70 555.00	61 965.00	5 062.25	0.00	3 527.75
DHM0000025	Konvektomat Lainox	IV	20.00	5.00	06.08.2015	R	112 861.00	41 352.00	5 652.00	0.00	65 857.00
DHM0000026	Kotel varný elektrický KROMET 85 I	IV	20.00	5.00	21.12.2017	R	84 978.00	21 300.00	4 260.00	0.00	59 418.00
DHM0000027	Sestava šplhací	III	10.00	10.00	26.03.2020	R	80 852.00	22 242.00	8 088.00	0.00	50 522.00
DHM0000029	Mycí stroj na bílé nádobí podstolový	IV	18.00	5.00	17.12.2018	R	133 342.00	40 230.00	6 672.00	0.00	86 440.00
DHM0000030	Pítko kónické nerezové pro děti PF 08.D	III	10.00	10.00	06.06.2022	R	54 230.00	2 712.00	5 424.00	0.00	46 094.00
Celkem za DHM							639 980.00	266 037.00	45 490.25	0.00	328 452.75
Celkem za 2023								45 490.25		0.00	
Celkem za sestavu								45 490.25		0.00	


MATEŘSKÁ ŠKOLA, Bořetická 7, Brno
příspěvková organizace
IČO: 621 56 811
tel.: 515 547 218
15.12.2022

Přehled plánovaných účetních odpisů v období 2023 /01 - 2023 /12

Evidenční číslo	Název	Odp.sk.	Doba odpis. %	Uvedeno do prov. odpisu	Metoda	Oprávky k 1.	Odpisy v období	TP z odpisu	Zůstatková cena		
DHM											
DHM/0000003	Rekonstrukce sociálního zařízení-TZ budovy	III	15.00	6.66	30.11.2016	R	74 423.00	30 222.00	4 968.00	0.00	39 233.00
DHM/0000004	Konvektomat Lainox ICON s příslušenstvím	II	8.08	12.50	26.07.2017	R	113 085.00	76 453.00	14 136.00	0.00	22 496.00
DHM/0000005	Herní sestava do svahu DA 1209 včetně dopadové plochy a branek	III	15.00	6.66	01.06.2019	R	189 147.00	44 142.00	12 612.00	0.00	132 393.00
DHM/0000006	Housenka prolézací Smíšek	II	8.00	12.50	08.12.2020	R	60 258.00	15 072.00	7 536.00	0.00	37 650.00
Celkem za DHM							436 913.00	165 889.00	39 252.00	0.00	231 772.00
Celkem za 2023								39 252.00	0.00		
Celkem za sestavu								39 252.00	0.00		

Přehled plánovaných účetních odpisů v období 2023 /01 - 2023 /12

Evidenční číslo	Název	Odp.sk.	Doba odpis. %	Uvedeno do prov. odpisu	Metoda	Oprávký k 1.	Odpisy v období	TP z odpisu	Zůstatková cena		
DHM											
DHM/0000004	TIM - pětiboká lezecká stěna	I	9.25	1.43	23.10.2017	R	41 273.00	38 859.25	600.00	0.00	1 813.75
Celkem za DHM							41 273.00	38 859.25	600.00	0.00	1 813.75
Celkem za 2023								600.00	600.00	0.00	
Celkem za sestavu								600.00	600.00	0.00	


MATEŘSKÁ ŠKOLA
Prušanecká 8, Brno
příspěvková organizace
tel.: 544 210 882, IČO: 621 56 942

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED HOSPODAŘENÍ NA ROK 2024 A 2025

Název a adresa organizace:

Základní škola, Brno, Mutěnická 23, příspěvková organizace

Mutěnická 23/4164

628 00 Brno

IČ: 60556102

	rok 2024 (tis. Kč)	rok 2025 (tis. Kč)
Výnosy celkem	48 100	48 800
příspěvek zřizovatele	5 900	6 000
provozní dotace z jiných zdrojů	39 600	40 000
zúčtování 403 do výnosů	100	100
zapojení fondů do výnosů	100	100
ostatní výnosy	2 400	2 600
Náklady celkem	48 100	48 800
osobní náklady	37 900	38 100
odpisy	20	20
ostatní náklady	10 180	10 680

Mgr. Magda Střelská
ředitelka školy

ZÁKLADNÍ ŠKOLA,
Mutěnická 23/4164,
628 00 Brno
příspěvková organizace
IČ: 60556102

①

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED HOSPODAŘENÍ

Název a adresa organizace: Mateřská škola Bořetická 7, Brno, p.o.

	rok 2024 (tis. Kč)	rok 2025 (tis. Kč)
Výnosy celkem	8791	8915
příspěvek zřizovatele	1250	1270
provozní dotace z jiných zdrojů	6521	6650
zúčtování 403 do výnosů	0	0
zapojení fondů do výnosů	40	25
ostatní výnosy	980	970
Náklady celkem	8791	8915
osobní náklady	6245	6348
odpisy	46	46
ostatní náklady	2500	2521


MATEŘSKÁ ŠKOLA, Bořetická 7, Brno
příspěvková organizace
IČO: 621 56 811
tel.: 515 547 218

15.12. 2022

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED HOSPODAŘENÍ

Název a adresa organizace:

Mateřská škola Sněhurka Bořetická 26, Brno, příspěvková organizace

	rok 2024 (tis. Kč)	rok 2025 (tis. Kč)
Výnosy celkem	8500	8700
příspěvek zřizovatele	1550	1700
provozní dotace z jiných zdrojů	6600	6650
zúčtování 403 do výnosů	0	0
zapojení fondů do výnosů	0	0
ostatní výnosy	350	350
Náklady celkem	8500	8700
osobní náklady	6600	6650
odpisy	40	40
ostatní náklady	1860	2010

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED HOSPODAŘENÍ

Název a adresa organizace:

Mateřská škola Prušánecká 8, Brno, příspěvková organizace

	rok 2024 (tis. Kč)	rok 2025 (tis. Kč)
Výnosy celkem	16700	16700
příspěvek zřizovatele	2600	2600
provozní dotace z jiných zdrojů	12400	12400
zúčtování 403 do výnosů	0	0
zapojení fondů do výnosů	0	0
ostatní výnosy	1700	1700
Náklady celkem	16700	16700
osobní náklady	12400	12400
odpisy	1	1
ostatní náklady	4299	4299



MATEŘSKÁ SKOLA
Prušánecká 8, Brno
příspěvková organizace
tel.: 544 210 852, IČO: 621 56 942

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED HOSPODAŘENÍ

Název a adresa organizace: Mateřská škola Velkopavlovická 15, Brno,
příspěvková organizace

	rok 2024 (tis. Kč)	rok 2025 (tis. Kč)
Výnosy celkem	8 280	8 280
příspěvek zřizovatele	1 230	1 230
provozní dotace z jiných zdrojů	6 100	6 100
zúčtování 403 do výnosů	0	0
zapojení fondů do výnosů	20	20
ostatní výnosy	930	930
Náklady celkem	8 280	8 280
osobní náklady	6 200	6 200
odpisy	21	21
ostatní náklady	2 059	2 059

Mateřská škola
Velkopavlovická 15
629 00 BRNO
- příspěvková organizace -
IČ 62156802 - Tel. 544 210 868